新疆天山水泥股份有限公司

审计报告

大华审字[2023]000025号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertifiedPublicAccountants（SpecialGeneralPartnership）

本报告用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京22SV1RP2MG

新疆天山水泥股份有限公司

审计报告及财务报表

（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止）

目录		页次
一、	审计报告	1-7
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并股东权益变动表	5-6
	母公司资产负债表	7-8
	母公司利润表	9
	母公司现金流量表	10
	母公司股东权益变动表	11-12
	财务报表附注	1-138

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

审 计 报 告

大华审字[2023]000025号

新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆天山水泥股份有限公司（以下简称天山股份）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天山股份2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最

为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 水泥及相关制品销售收入确认

2. 商誉减值

(一) 水泥、商品混凝土及骨料销售收入确认事项

1. 事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十二）收入”、“五、合并财务报表主要项目注释 45. 营业收入、营业成本”。

天山股份主要从事水泥、商品混凝土及骨料的生产和销售。根据销售合同约定，在商品的控制权已转移至客户时确认收入，对于水泥产品及骨料产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。

2022 年度，天山股份营业收入 1,325.81 亿元，其中水泥销售收入 891.84 亿元，占营业收入总额 67.27%，商品混凝土销售收入 343.21 亿元，占营业收入总额的 25.89%，骨料销售收入 55.04 亿元，占营业收入总额的 4.15%。

水泥、商品混凝土及骨料确认销售收入的交易是否真实发生对天山股份经营成果影响重大，因此，我们将天山股份水泥、商品混凝土及骨料销售收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于水泥、商品混凝土及骨料销售收入所实施的重要审计程序包括：

（1）与管理层进行访谈，对天山股份水泥、熟料、商品混凝土及骨料销售收入确认相关的内部控制进行了解与测试；

（2）与管理层访谈，检查主要业务类别的销售合同，通过检查合同条款，评估了收入确认政策的适当性；

（3）对各类商品销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业对比分析；

（4）采用抽样方式，检查了与收入确认相关的支持性资料，主要包括销售合同、销售系统、调价单、出库磅单、客户确认单等；

（5）对主要客户销售收入进行函证；

（6）检查 2022 年是否存在通过改变销售策略和常规合同条款、提前发货等实现突击性销售的情况；

（7）对主要客户及 2022 年新增重要客户的销售价格进行分析，查阅新增重要客户的工商登记资料，评估是否存在关联交易非关联化的情况；

（8）针对资产负债表日前后确认的销售收入，抽取样本核对支持性文件，并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(二)商誉减值事项

1.事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）长期资产减值”、“五、合并财务报表主要项目注释 19.商誉。”

截至 2022 年 12 月 31 日，天山股份商誉原值 374.37 亿元，已计提减值 109.41 亿元，账面价值 264.96 亿元。管理层通过计算资产组及资产组组合的预计未来现金流量现值来评估商誉是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层做出重大判断，尤其是对未来经营成果以及适用的折现率等做出估计和判断，故我们将天山股份商誉减值事项确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

1. 对商誉减值内部控制进行了解和测试，评价商誉减值测试相关的关键内部控制是否有效；

2. 评估管理层划分资产组及资产组组合的合理性；

3. 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择合理性；

4. 通过比较前一年度的预计未来现金流量与本年度业务的实际表现，评估管理层做出预测的合理性，并考虑了管理层在选取数据时作出的判断是否会存在管理层偏向；

5. 评价由管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性；对评估方法、评估参数和关键假设进行复核；

6. 获取独立评估师出具的专项减值测试报告，检查商誉减值测试计算过程的算术准确性，复核账面计提商誉减值金额的准确性。

四、其他信息

天山股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4．对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据

获取的审计证据，就可能导致对天山股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天山股份不能持续经营。

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

6. 就天山股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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

（此页无正文，为大华审字[2023]000025 号审计报告签字盖章页）

大华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京

（项目合伙人）　刘学传

中国注册会计师：

刘旭燕

二〇二三年三月二十日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	期末余额	上期期末余额
流动资产：	——	——
货币资金	10,745,267,773.65	14,290,827,365.71
交易性金融资产	974,014,961.75	1,094,325,487.21
衍生金融资产		
应收票据	191,925,586.60	328,139,547.01
应收账款	31,671,089,080.57	32,943,645,935.99
应收款项融资	5,018,655,127.57	7,720,312,489.77
预付款项	1,992,641,821.29	1,804,952,603.14
其他应收款	3,765,014,573.83	3,602,370,335.72
存货	11,763,487,646.82	10,063,689,254.84
合同资产		
持有待售资产		7,862,571.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,810,695,830.50	1,400,943,253.83
流动资产合计	67,932,792,402.58	73,257,068,844.88
非流动资产：	——	——
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,774,742,785.97	12,494,949,450.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,599,858.13	14,392,358.13
投资性房地产	111,955,212.31	102,154,712.10
固定资产	116,334,150,360.36	112,532,168,129.21
在建工程	14,698,093,530.06	12,583,688,671.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,648,712,654.55	1,780,499,750.11
无形资产	39,034,061,764.19	35,788,275,969.56
开发支出	7,110,702.99	5,425,486.49
商誉	26,496,074,736.60	26,484,790,953.81
长期待摊费用	5,200,154,466.80	4,554,470,418.12
递延所得税资产	3,534,086,086.51	2,625,427,984.05
其他非流动资产	2,049,010,529.48	2,974,421,020.51
非流动资产合计	220,903,752,687.95	211,940,664,904.21
资产总计	288,836,545,090.53	285,197,733,749.09

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	期末余额	上期期末余额
流动负债：	——	——
短期借款	25,874,955,066.48	24,544,709,452.36
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,843,559,164.41	12,391,082,139.91
应付账款	31,278,370,344.88	24,801,964,010.80
预收款项		
合同负债	2,716,006,589.55	3,741,666,419.48
应付职工薪酬	1,407,672,953.19	1,748,710,701.89
应交税费	2,861,950,623.80	5,439,014,406.83
其他应付款	40,054,779,244.55	49,114,444,307.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,460,877,261.72	12,653,770,162.41
其他流动负债	2,674,771,608.30	5,899,017,357.00
流动负债合计	134,173,042,856.88	140,134,378,958.06
非流动负债：	——	——
长期借款	39,118,214,022.18	33,706,266,597.10
应付债券	9,494,845,198.39	10,494,704,701.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,452,260,686.82	1,453,012,409.43
长期应付款	2,262,748,468.84	3,051,877,528.08
长期应付职工薪酬	61,512,724.00	73,102,000.00
预计负债	2,362,558,057.08	2,184,195,144.81
递延收益	658,867,043.09	625,198,084.68
递延所得税负债	1,950,734,992.44	2,040,565,250.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,361,741,192.84	53,628,921,715.61
负债合计	191,534,784,049.72	193,763,300,673.67
股东权益：	——	——
股本	8,663,422,814.00	8,348,805,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	33,945,799,780.06	30,034,988,636.01
减：库存股		
其他综合收益	-110,947,309.83	23,031,834.32
专项储备	494,925,369.48	600,382,030.25
盈余公积	5,216,801,771.02	4,900,051,950.60
未分配利润	33,599,036,423.66	32,232,475,272.37
归属于母公司股东权益合计	81,809,028,848.39	76,139,735,650.55
少数股东权益	15,492,732,192.42	15,294,697,424.87
股东权益合计	97,301,761,040.81	91,434,433,075.42
负债和股东权益总计	288,836,545,090.53	285,197,733,749.09

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	132,580,520,564.31	170,030,162,721.43
减：营业总成本	129,129,081,068.51	147,617,868,544.38
其中：营业成本	111,288,320,439.10	127,613,565,113.43
税金及附加	2,436,609,562.31	2,208,333,379.00
销售费用	1,669,927,248.73	2,751,000,151.59
管理费用	7,345,632,809.83	8,560,844,956.04
研发费用	1,910,766,618.79	1,801,959,505.02
财务费用	4,475,824,387.75	4,682,345,439.30
其中：利息费用	4,746,871,328.16	4,896,216,270.79
利息收入	386,044,286.59	359,818,739.60
加：其他收益	1,123,475,139.03	1,261,479,491.10
投资收益（损失以“-”号填列）	499,013,344.73	1,767,766,965.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	574,548,685.32	1,845,372,019.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-78,829,513.77	-96,200,273.79
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）	-113,979,192.44	-97,500,064.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	478,474,571.04	-1,350,567,793.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-236,084,622.89	-3,859,516,182.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,401,585,617.37	291,153,174.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,603,924,454.64	20,415,109,768.94
加：营业外收入	293,141,379.20	928,780,736.70
减：营业外支出	485,549,740.24	563,470,781.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,411,516,093.60	20,780,399,723.82
减：所得税费用	1,337,437,316.42	5,854,644,865.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,074,078,777.18	14,925,754,858.78
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类	—	—
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,074,078,777.18	14,925,754,858.78
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	—	—
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	4,542,240,500.33	12,547,703,925.52
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	531,838,276.85	2,378,050,933.26
五、其他综合收益的税后净额	-147,819,855.75	41,854,021.78
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-133,979,144.15	38,470,960.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	**1,443,087.08**	**3,158,677.82**
1. 重新计量设定受益计划净变动额	1,443,087.08	3,158,677.82
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	**-135,422,231.23**	**35,312,282.50**
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	582,607.94	3,891,388.36
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-136,004,839.17	31,420,894.14
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益		
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,840,711.60	3,383,061.46
六、综合收益总额	4,926,258,921.43	14,967,608,880.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,408,261,356.18	12,586,174,885.84
归属于少数股东的综合收益总额	517,997,565.25	2,381,433,994.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5259	1.5675
（二）稀释每股收益	0.5259	1.5675

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
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	135,954,417,440.03	177,013,135,784.15
收到的税费返还	540,619,865.53	774,065,094.58
收到其他与经营活动有关的现金	1,821,291,782.41	2,044,358,361.37
经营活动现金流入小计	138,326,329,087.97	179,831,559,240.10
购买商品、接受劳务支付的现金	94,186,881,561.99	119,693,364,598.44
支付给职工以及为职工支付的现金	10,732,747,601.10	10,399,846,577.80
支付的各项税费	13,133,778,085.29	15,973,441,921.42
支付其他与经营活动有关的现金	5,020,450,409.55	5,339,806,758.61
经营活动现金流出小计	123,073,857,657.93	151,406,459,856.27
经营活动产生的现金流量净额	15,252,471,430.04	28,425,099,383.83
二、投资活动产生的现金流量：	——	——
收回投资所收到的现金	635,979,016.17	61,594,809.61
取得投资收益收到的现金	814,606,437.24	413,217,489.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,040,219,895.18	1,068,473,391.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,587,808.04	
收到其他与投资活动有关的现金	38,930,234.19	1,197,046,575.01
投资活动现金流入小计	2,543,323,390.82	2,740,332,265.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,524,506,879.06	20,027,951,195.69
投资支付的现金	811,280,205.86	1,260,601,166.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	317,918,714.25	665,846,697.02
支付其他与投资活动有关的现金	121,504,084.52	96,866,008.80
投资活动现金流出小计	16,775,209,883.69	22,051,265,067.65
投资活动产生的现金流量净额	-14,231,886,492.87	-19,310,932,801.96
三、筹资活动产生的现金流量：	——	——
吸收投资收到的现金	6,026,624,474.50	465,387,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,797,786,500.00	465,387,800.00
取得借款收到的现金	84,216,970,913.63	65,868,395,555.99
收到其他与筹资活动有关的现金	8,600,000,000.00	12,822,520,366.05
筹资活动现金流入小计	98,845,595,388.13	80,156,303,732.04
偿还债务支付的现金	76,540,471,849.17	58,703,799,964.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,035,089,554.70	14,875,237,782.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,679,937,660.45	1,826,199,660.75
支付其他与筹资活动有关的现金	10,503,558,850.97	18,210,623,524.73
筹资活动现金流出小计	104,079,120,254.84	89,789,661,271.76
筹资活动产生的现金流量净额	-5,233,524,866.71	-9,633,357,539.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,898,104.83	11,655,016.99
五、现金及现金等价物净增加额	-4,205,041,824.71	-507,535,940.86
加：期初现金及现金等价物余额	12,361,823,046.44	12,869,358,987.30
六、期末现金及现金等价物余额	8,156,781,221.73	12,361,823,046.44

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,348,805,927.00				30,034,988,636.01		-23,031,634.32	600,382,030.25	4,900,051,950.50	32,232,475,272.37	15,294,697,424.87	91,434,433,075.42
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	8,348,805,927.00				30,034,988,636.01		-23,031,634.32	600,382,030.25	4,900,051,950.50	32,232,475,272.37	15,294,697,424.87	91,434,433,075.42
三、本年增减变动金额	314,616,887.00				3,910,801,144.05		-133,979,144.15	-105,456,660.77	316,749,820.42	1,368,561,151.29	196,034,757.55	5,867,327,985.39
（一）综合收益总额							133,979,144.15			4,542,240,520.33	517,997,565.25	4,926,258,921.43
（二）股东投入和减少资本	314,616,887.00				3,910,801,144.05						940,415,826.77	5,165,833,857.82
1、股东投入的普通股	314,616,887.00				3,904,860,283.34						940,415,826.77	5,159,893,977.11
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					5,941,860.71							5,941,860.71
（三）利润分配									316,749,820.42	-3,175,679,349.04	-1,277,992,541.36	-4,136,922,070.00
1、提取盈余公积									316,749,820.42	316,749,820.42		
2、对股东的分配										-2,858,929,528.62	-1,277,992,541.36	-4,136,922,070.00
3、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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								-105,456,660.77			17,609,916.91	-87,846,743.86
1、本期提取								535,386,823.52			72,327,743.33	607,714,566.85
2、本期使用								640,843,484.29			54,717,826.42	695,561,310.71
（六）其他												
四、本年期末余额	8,663,422,814.00				33,945,789,780.06		-110,947,509.83	494,925,369.48	5,216,801,771.92	33,599,036,423.66	15,492,732,182.42	97,301,761,040.81

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,048,722,969.00				4,276,317,913.21		-38,345,639.29	44,894,849.38	587,217,401.38	4,912,615,459.78	888,084,182.96	11,319,506,926.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他					30,382,584,870.21		22,906,513.29	440,629,931.28	4,201,136,018.20	31,003,414,591.15	16,344,653,399.39	82,375,327,923.52
二、本年年初余额	1,048,722,969.00				34,436,902,783.42		-15,439,126.00	485,524,780.66	4,788,353,419.62	35,916,030,050.93	17,232,737,582.37	93,694,834,850.00
三、本年增减变动金额	7,300,082,958.00				-4,402,914,147.41		38,470,950.32	114,857,449.59	111,695,900.98	3,683,954,778.56	1,738,040,157.50	2,260,101,774.58
（一）综合收益总额							38,470,950.32			12,047,703,925.52	2,381,433,994.72	14,967,608,880.56
（二）股东投入和减少资本	7,300,082,958.00				-4,314,270,362.69				-967,597.62	-10,031,798.71	-163,362,582.82	2,811,550,715.76
1、股东投入的普通股	7,300,082,958.00				86,570,587,313.20						6,274,056,553.65	87,897,013,727.55
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					-91,185,257,682.29				-967,597.62	-10,031,798.71	-6,110,799,975.83	-85,085,463,011.79
（三）利润分配									112,663,528.60	-16,227,229,995.37	-3,986,032,145.22	-20,094,595,611.99
1、提取盈余公积									112,663,528.60	-112,663,528.60		
2、对股东的分配										-16,108,563,466.77	-3,986,032,145.22	-20,094,595,611.99
3、其他												
（四）股东权益内部结转					-89,643,784.32							-89,643,784.32
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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					-89,643,784.32							-89,643,784.32
（五）专项储备								114,857,449.59			29,826,575.82	144,578,025.41
1、本期提取								378,049,321.43			72,857,566.86	450,906,890.29
2、本期使用								-263,191,871.84			-43,030,991.04	-306,228,864.88
（六）其他												
四、本年期末余额	8,348,805,927.00				30,034,988,636.01		23,031,834.32	600,382,230.25	4,900,051,950.60	32,232,475,272.37	15,294,697,424.87	91,434,433,075.42

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	期末余额	上期期末余额
流动负债：	——	——
短期借款	600,495,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	294,261,648.53	250,470,000.00
应付账款	98,385,247.14	83,855,141.87
预收款项		
合同负债	205,358,703.01	154,943,794.58
应付职工薪酬	33,232,070.48	58,876,117.98
应交税费	19,963,848.13	5,435,631.95
其他应付款	15,011,539,519.91	436,434,633.95
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	54,029,842.40	704,879,172.23
其他流动负债	26,702,510.96	20,148,832.88
流动负债合计	16,343,966,390.56	1,715,043,325.44
非流动负债：	——	——
长期借款	10,015,545,454.54	3,368,000,000.00
应付债券	1,994,845,198.39	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,284,070.03	
长期应付职工薪酬	36,797,000.00	43,439,000.00
预计负债	19,876,457.79	19,739,218.67
递延收益	103,819,716.74	110,138,905.06
递延所得税负债	23,541,718.34	26,158,515.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,200,709,615.83	3,567,475,639.29
负债合计	28,544,676,006.39	5,282,518,964.73
股东权益：	——	——
股本	8,663,422,814.00	8,348,805,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,930,803,263.39	60,569,377,415.42
减：库存股		
其他综合收益	-29,051,236.34	-30,138,236.34
专项储备	8,339,168.79	9,216,954.49
盈余公积	1,126,047,556.61	809,297,736.19
未分配利润	3,435,876,259.54	3,444,057,404.36
股东权益合计	77,135,437,825.99	73,150,617,201.14
负债和股东权益总计	105,680,113,832.38	78,433,136,165.87

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	期末余额	上期期末余额
流动资产：	—	—
货币资金	3,282,372,177.31	1,194,912,703.24
交易性金融资产	97,291,179.25	107,758,368.19
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	497,500.00	123,875.00
应收款项融资	746,593,157.93	324,740,239.24
预付款项	917,308.02	4,659,967.20
其他应收款	14,185,637,217.79	2,112,572,556.37
存货	71,094,836.38	32,077,563.03
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	4,314,408.25	3,942,598.76
流动资产合计	18,388,717,784.93	3,780,787,871.03
非流动资产：	—	—
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,108,051,485.92	73,420,433,127.35
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	992,580,567.95	1,070,653,955.74
在建工程	46,616,034.49	24,546,311.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	139,287,751.68	130,386,246.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,367,938.81	4,490,585.13
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,492,268.60	1,838,068.60
非流动资产合计	87,291,396,047.45	74,652,348,294.84
资产总计	105,680,113,832.38	78,433,136,165.87

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	397,050,351.87	404,608,463.19
减：营业总成本	487,853,089.77	551,447,059.19
其中：营业成本	324,353,908.81	311,941,431.92
税金及附加	28,895,777.69	12,247,386.25
销售费用	16,158,520.45	24,331,869.02
管理费用	131,659,366.18	229,283,188.79
研发费用	14,467,983.44	15,113,978.38
财务费用	-27,692,466.80	-41,470,795.17
其中：利息费用	220,523,377.26	59,456,472.23
利息收入	248,524,175.30	102,929,940.99
加：其他收益	2,982,199.30	4,952,570.27
投资收益（损失以“-”号填列）	3,544,487,791.03	1,278,232,495.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-811,736.38	-161,862.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,467,188.94	-10,084,604.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-284,568,232.46	24,742,450.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,800,000.00	-18,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-775.86	-83,661.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,156,841,055.17	1,132,940,655.26
加：营业外收入	13,297,774.05	3,375,615.29
减：营业外支出	4,859,162.34	12,132,081.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,165,279,665.88	1,124,184,188.71
减：所得税费用	-2,218,537.32	-2,451,097.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,167,498,204.20	1,126,635,286.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,167,498,204.20	1,126,635,286.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,087,000.00	4,012,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,087,000.00	4,012,000.00
1. 重新计量设定受益计划净变动额	1,087,000.00	4,012,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益		
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产		
9. 其他		
六、综合收益总额	3,168,585,204.20	1,130,647,286.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
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	968,872,045.26	1,210,465,291.48
收到的税费返还	1,661,361.70	3,705,642.47
收到其他与经营活动有关的现金	401,447,436.22	4,840,380,377.17
经营活动现金流入小计	1,371,980,843.18	6,054,551,311.12
购买商品、接受劳务支付的现金	600,367,996.85	532,096,492.66
支付给职工以及为职工支付的现金	542,634,198.86	587,515,158.74
支付的各项税费	34,210,936.11	146,468,022.80
支付其他与经营活动有关的现金	386,011,664.28	3,401,768,802.75
经营活动现金流出小计	1,563,224,796.10	4,667,848,476.95
经营活动产生的现金流量净额	-191,243,952.92	1,386,702,834.17
二、投资活动产生的现金流量：	——	——
收回投资所收到的现金		1,713,406.68
取得投资收益收到的现金	2,819,478,844.33	249,831,180.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,963.08
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		
投资活动现金流入小计	2,819,478,844.33	251,657,550.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,348,655.13	14,292,954.84
投资支付的现金	824,208,100.00	4,110,445,372.54
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	850,556,755.13	4,124,738,327.38
投资活动产生的现金流量净额	1,968,922,089.20	-3,873,080,776.82
三、筹资活动产生的现金流量：	——	——
吸收投资收到的现金	4,230,837,974.50	
取得借款收到的现金	9,300,000,000.00	3,368,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,669,265,125.51	
筹资活动现金流入小计	29,200,103,100.01	3,368,000,000.00
偿还债务支付的现金	722,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,056,701,159.18	559,087,236.99
支付其他与筹资活动有关的现金	25,025,948,585.97	
筹资活动现金流出小计	28,804,649,745.15	559,087,236.99
筹资活动产生的现金流量净额	395,453,354.86	2,808,912,763.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,173,131,491.14	322,534,820.36
加：期初现金及现金等价物余额	907,073,451.47	584,538,631.11
六、期末现金及现金等价物余额	3,080,204,942.61	907,073,451.47

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,348,805,927.00				60,569,377,415.42		-30,138,236.34	9,216,954.49	809,297,736.19	3,444,057,404.38	73,150,617,201.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	8,348,805,927.00				60,569,377,415.42		-30,138,236.34	9,216,954.49	809,297,736.19	3,444,057,404.38	73,150,617,201.14
三、本年增减变动金额	314,616,887.00				3,361,425,847.97		1,087,000.00	-877,785.70	316,749,820.42	8,181,144.84	3,984,820,824.85
（一）综合收益总额							1,087,000.00			3,167,498,204.20	3,168,585,204.20
（二）股东投入和减少资本	314,616,887.00				3,361,425,847.97						3,676,042,734.97
1、股东投入的普通股	314,616,887.00				3,361,425,847.97						3,676,042,734.97
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									316,749,820.42	3,175,579,349.04	2,858,829,528.62
1、提取盈余公积									316,749,820.42	-316,749,820.42	
2、对股东的分配										-2,858,829,528.62	-2,858,829,528.62
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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								-877,785.70			-877,785.70
1、本期提取								1,150,473.16			1,150,473.16
2、本期使用								-2,028,258.86			-2,028,258.86
（六）其他											
四、本年期末余额	8,663,422,814.00				63,930,803,263.39		-29,051,236.34	8,338,168.79	1,126,047,556.61	3,435,876,259.54	77,135,437,826.99

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-20

母公司股东权益变动表

2022年度

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,048,822,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74	8,816,995,659.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74	8,816,995,659.77
三、本年增减变动金额	7,300,082,968.00				56,492,536,883.52		-981,300.00	4,320,016.38	227,080,334.83	315,582,638.64	64,333,621,541.37
（一）综合收益总额							4,012,900.00			1,126,635,286.00	1,130,647,286.00
（二）股东投入和减少资本	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26						63,870,476,800.26
1、股东投入的普通股	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26						63,870,476,800.26
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									112,663,528.60	-916,050,548.92	-503,387,020.32
1、提取盈余公积									112,663,528.60	-112,663,528.60	
2、对股东的分配										-503,387,020.32	503,387,020.32
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备								113,809.98			113,809.98
1、本期提取								122,772.24			122,772.24
2、本期使用								8,962.26			8,962.26
（六）其他					-77,856,948.74		4,993,300.00	4,206,206.40	109,416,806.23	195,002,068.44	154,229,331.55
四、本年期末余额	8,348,805,927.00				60,569,377,416.42		30,138,236.34	9,216,954.49	809,297,736.19	3,444,057,404.38	73,150,617,201.14

企业法定代表人：　　上管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-21

新疆天山水泥股份有限公司

2022 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

2007 年 7 月 31 日，公司控股股东中国中材集团有限公司改制设立中国中材股份有限公司（以下简称“中材股份”），公司第二大股东天山建材将持有的本公司 14.72%股权作

为出资投入中材股份。本次改制完成后，公司控股股东中材股份直接持有本公司 36.28%股权。

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

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

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

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

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

2016 年，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）批准，本公司原最终控制人中国中材集团有限公司与中国建筑材料集团有限公司实施重组，中国建筑材料

集团有限公司更名为中国建材集团有限公司，并作为重组后的母公司。2017 年，中国中材集团有限公司股权自国资委无偿划转至中国建材集团有限公司持有。

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

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

根据 2021 年公司第二次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2921 号）核准，本公司向中国建材股份在内的 26 名特定投资者非公开发行人民币普通股(A 股)股票 7,300,082,968 股，发行完成后，本公司股本变更为 834,880.59 万元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2021]40846 号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中国建材股份直接持有本公司 87.70%的股权。

2022 年 1 月 13 日，本公司完成发行 314,616,887 新股配套资金募集，16 名发行对象已将认购款项汇入中国国际金融股份有限公司指定的银行账户。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述认购资金实收情况进行了审验，出具了《关于新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（天职业字[2022]1652 号）。2022 年 1 月 14 日，中国国际金融股份有限公司将收到的认购资金扣除承销费用后划转至本公司指定的募集资金专项账户内，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653 号），本次新股发行后，注册资本人民币 866,342.28 万元，公司控股股东中国建材股份直接持有本公司 84.52%的股权。

(二)公司业务性质和主要经营活动

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

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

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

本公司母公司为中国建材股份有限公司，实际控制人为中国建材集团有限公司。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表（子公司，是指被本公司控制的企业或主体）详见本附注七，本年度变化情况详见本附注六。

(三)合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司、子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 14 户，减少 36 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
湖南旺邦环保建材有限公司	非同一控制下企业合并取得
湖南桃源南方新材料科技有限公司	非同一控制下企业合并取得
乐昌市乐源矿业投资开发有限公司	非同一控制下企业合并取得
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	同一控制下企业合并取得
新疆中材精细化工有限责任公司	同一控制下企业合并取得
吉安南方混凝土有限公司	投资设立
吉水南方混凝土有限公司	投资设立
华东材料有限公司	投资设立
洛阳中联国展新材料有限公司	投资设立
中材（巢湖）环保能源有限公司	投资设立
新疆天山水泥有限责任公司	投资设立
池州中建材杭加新材料有限公司	投资设立
东至南方材料有限公司	投资设立
东至南方东流港有限公司	投资设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
江西新干南方混凝土有限公司	出售

名称	变更原因
同力国际投资有限公司	注销
中莫同力水泥有限公司	注销
西峡中联水泥有限公司	吸收合并
新疆巴州天山水泥有限责任公司	破产清算
重庆市虎洲物流有限公司	注销
中非同力投资有限公司	注销
郏县中联城投新材料有限公司	注销
什邡市恒立矿业有限公司	吸收合并
中材（广东）水泥销售有限公司	吸收合并
萍乡金宜混凝土有限公司	破产清算
永丰上达建材实业有限公司	吸收合并
宜春金桥混凝土有限公司	吸收合并
曲靖天恒工业有限公司	吸收合并
桃江县泰基混凝土有限公司	吸收合并
湖南益阳南方水泥有限公司	破产清算
上海南方水泥有限公司	吸收合并
江苏徐舍南方水泥有限公司	吸收合并
韶关市泰基搅拌有限公司	吸收合并
日照中联水泥有限公司	吸收合并
重庆中建材新材料有限公司	吸收合并
四川西南水泥有限公司	吸收合并
贵阳西南环保建材有限公司	吸收合并
贵州省松桃高力水泥实业有限公司	吸收合并
沙湾天山混凝土有限责任公司	吸收合并
奇台新天山混凝土有限责任公司	注销
桐乡南方混凝土有限公司	注销
杭州鼎固混凝土有限公司	注销
江西高安南方建材有限公司	注销
湖南祁东南方水泥有限公司	吸收合并
云南远东亚鑫水泥有限责任公司	注销
毕节赛德混凝土有限公司	注销
新疆屯河金波水泥有限责任公司	破产清算
朔州中联水泥有限公司	破产清算
湖南长沙南南方新材料科技有限公司	吸收合并
长沙华建混凝土有限公司	吸收合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注六、合并范围的变更”。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三)记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

(三)营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六)合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差

额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七)合营安排分类及共同经营会计处理方法

1．合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2．共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九)外币业务和外币报表折算

1．外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2．外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率，即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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十)金融工具

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1．金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，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。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2．金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符

合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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）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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内

预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变

化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。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、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7．金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司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；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一)应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

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

(十二)应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独

确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(十三)应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

(十四)其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(十五)存货

1．存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、包装物等。

2．存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3．存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4．存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为采用永续盘存制。

5．低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十六)合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

(十七)持有待售

1．划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2．持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计

量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1．初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2．后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3．长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面

价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十九）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

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

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

(二十)固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（2）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	40	5	2.38
机器设备	直线法	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	直线法	10	5	9.50
办公及其他设备	直线法	3-10	5	9.50-31.67

（3）固定资产处置

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

(二十一)在建工程

1．在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2．在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

(二十二)借款费用

1．借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支

付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

2．借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4．借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十三）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(二十四)无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，土地使用权、矿权、软件、商标使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十五)长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

(二十六)长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。本公司长期待摊费用主要包括简易道路、土地占用补偿费、矿山剥离费、融资服务费等。该等费用在受益期内进行摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十七)合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十八)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十九)预计负债

1．预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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；

该义务的金额能够可靠地计量。

2．预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(三十)租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4.在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(三十一)优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1．符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2．同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3．会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(三十二)收入

本公司的收入主要来源于水泥、商品混凝土、骨料等商品销售收入。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

(三十三)合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十四)政府补助

1．类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2．政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3．会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存

在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十五)递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1．确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2．确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3．同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十六)租赁

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

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。
低价值资产租赁	单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁的判定仅与资产的绝对价值有关，不受承租人规模、性质或其他情况影响，资产全新状态下绝对价值低于人民币 40,000 元的认定为低价值资产租赁。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（3）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十三）和（三十）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司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。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(三十七)终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(三十八)安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16 号）的规定提取和使用安全生产费用，2022 年 12 月 1 日起适用财政部应急部新颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号）的规定。

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十九)分部报告

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

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

(四十)重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、30%
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	1.2%、12%
环境保护税	应税污染当量	大气污染物税额标准为每污染当量人民币 1.20 元至人民币 8.40 元；水污染物税额标准为每污染当量人民币 1.40 元至人民币 8.40 元。
土地使用税	土地面积	每平方米人民币 0.60 元至人民币 30.00 元。

注：本公司海外公司税项根据境外国家和地区的税收法规计算确定。

(二)税收优惠政策及依据

1.企业所得税

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

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

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

（4）根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号文）规定，对同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的小微企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所

得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》〔2021年第 12 号〕政策要点规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，本公司部分子公司本期享受上述税收优惠政策。

（5）根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13 号文）的相关规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。企业预缴申报当年第 3 季度（按季预缴）或 9 月份（按月预缴）企业所得税时，可以自行选择就当年上半年研发费用享受加计扣除优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”办理方式。企业办理第 3 季度或 9 月份预缴申报时，未选择享受研发费用加计扣除优惠政策的，可在次年办理汇算清缴时统一享受。本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

（6）根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2022 年度公司相关优惠企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

（7）根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》〔财税〔2009〕70 号〕文件的相关规定，本期公司安置残疾人员的相关优惠企业，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

（8）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，2022 年度本公司部分子公司享受该优惠政策。

（9）根据粤财法[2017]11 号文件《关于继续执行少数民族自治地区企业所得税优惠政策的复函》，2022 年度本公司部分子公司享受该优惠政策。

（10）根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》〔财税〔2018〕99 号〕、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）、《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税

务总局、科技部公告 2022 年第 28 号）的规定，2022 年度本公司部分子公司报告期享受研发费用加计扣除 100%或 75%的优惠政策。

（11）根据财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号）的规定，本公司部分子公司报告期享受 2022 年 10 月-12 月期间购入的设备、器具一次性加速折旧，并 100%加计扣除的优惠政策。

2.增值税

（1）根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税[2021]40 号）规定，增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78 号）的规定，42.5 及以上等级水泥的原料 20%以上来自废渣，其他水泥、水泥熟料的原料 40%以上来自废渣的，按 70%的比例享受增值税即征即退政策。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司本期享受该增值税即征即退政策。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78 号）的规定，销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力，增值税即征即退 100%。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52 号）文件规定，2022 年度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。

（5）根据《财政部 税务总局公告 2022 年第 21 号》《财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号》规定的制造业等行业按月全额退还增值税增量留抵税额、一次性退还存量留抵税额。

3.土地使用税

根据财政部、国家税务局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税[2022]10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，2022 年度本公司部分子公司享受该优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2022 年 1 月 1 日）

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	978,383.05	4,337,631.09
银行存款	8,140,389,518.81	12,394,302,270.01
其他货币资金	2,603,899,871.79	1,892,187,464.61
合计	10,745,267,773.65	14,290,827,365.71
其中：存放在境外的款项总额	139,449,110.22	143,104,316.46
存放在财务公司公司的款项	3,704,085,519.09	5,353,718,150.27

截至资产负债表日，其他货币资金中 258,848.66 万元使用受到限制，主要系票据池保证金、矿山环境恢复治理保证金等。除此事项外，本公司不存在抵押、质押等使用有限制或存放在境外、有潜在收回风险的款项。

注释 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	974,014,961.75	1,094,325,487.21
其中：权益工具投资	974,014,961.75	1,094,325,487.21
合计	974,014,961.75	1,094,325,487.21

注释 3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	192,946,295.40	331,913,247.00
减：应收票据减值准备	1,020,708.80	3,773,699.99
合计	191,925,586.60	328,139,547.01

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	192,946,295.40	100.00	1,020,708.80	0.53	191,925,586.60

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	192,946,295.40	100.00	1,020,708.80	0.53	191,925,586.60
合计	192,946,295.40	—	1,020,708.80	—	191,925,586.60

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	331,913,247.00	100.00	3,773,699.99	1.14	328,139,547.01
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	331,913,247.00	100.00	3,773,699.99	1.14	328,139,547.01
合计	331,913,247.00	—	3,773,699.99	—	328,139,547.01

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	192,946,295.40	1,020,708.80	0.53
合计	192,946,295.40	1,020,708.80	—

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,773,699.99	-2,752,991.19				1,020,708.80
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	3,773,699.99	-2,752,991.19				1,020,708.80
合计	3,773,699.99	-2,752,991.19				1,020,708.80

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		9,757,248.59
合计		9,757,248.59

注释 4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,423,666,744.02	25,878,550,946.92
1—2 年	8,111,405,602.11	6,080,679,287.69
2—3 年	2,367,485,418.33	2,735,395,838.56
3—4 年	1,861,519,637.72	1,481,353,848.14
4—5 年	1,147,925,374.52	1,080,597,313.21
5 年以上	2,514,452,177.32	1,756,149,013.76
小计	37,426,454,954.02	39,012,726,248.28
减：坏账准备	5,755,365,873.45	6,069,080,312.29
合计	31,671,089,080.57	32,943,645,935.99

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,299,120,168.67	11.49	4,299,120,168.67	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	33,127,334,785.35	88.51	1,456,245,704.78	4.40	31,671,089,080.57
其中：按简易损失模型计提组合	33,127,334,785.35	88.51	1,456,245,704.78	4.40	31,671,089,080.57
合计	37,426,454,954.02	—	5,755,365,873.45	—	31,671,089,080.57

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,584,951,263.68	11.75	4,584,951,263.68	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,427,774,984.60	88.25	1,484,129,048.61	4.31	32,943,645,935.99
其中：按简易损失模型计提组合	34,427,774,984.60	88.25	1,484,129,048.61	4.31	32,943,645,935.99
合计	39,012,726,248.28	—	6,069,080,312.29	—	32,943,645,935.99

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	157,041,487.29	157,041,487.29	100.00	预计无法收回
单位二	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
单位三	118,941,930.97	118,941,930.97	100.00	预计无法收回
单位四	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00	预计无法收回
单位五	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回
其他不重要单位合计	3,687,729,940.34	3,687,729,940.34	100.00	预计无法收回
合计	4,299,120,168.67	4,299,120,168.67	—	—

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	21,402,859,960.11	125,034,296.17	0.58
1—2 年	7,957,192,209.34	194,974,446.57	2.45
2—3 年	1,988,653,607.83	160,747,458.60	8.08
3—4 年	648,676,040.17	110,909,493.14	17.10
4—5 年	396,191,755.18	130,818,797.58	33.02
5 年以上	733,761,212.72	733,761,212.72	100.00
合计	33,127,334,785.35	1,456,245,704.78	——

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,584,951,263.68	77,572,981.65	186,795,226.53	145,726,006.17	-30,882,843.96	4,299,120,168.67
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,484,129,048.61	3,029,347.02			-30,912,690.85	1,456,245,704.78
其中：按简易损失模型	1,484,129,048.61	3,029,347.02			-30,912,690.85	1,456,245,704.78
合计	6,069,080,312.29	80,602,328.67	186,795,226.53	145,726,006.17	-61,795,534.81	5,755,365,873.45

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式
中城投集团第五工程局有限公司	32,323,870.70	收回货款
浙江双堰建设有限公司	18,219,626.63	收回货款
中天建设集团有限公司	16,922,316.95	收回货款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式
南昌金海建筑工程有限公司高安分公司	10,886,949.19	收回货款
济南城建集团有限公司	9,815,865.58	收回货款
青岛博海建设集团有限公司	8,849,569.00	收回货款
江西省丹迪贸易有限公司高安分公司	8,329,604.11	收回货款
江西建工第三建筑有限责任公司	7,404,225.00	收回货款
中建二局第二建筑工程有限公司	7,100,000.00	收回货款
江西泰枫建工集团有限公司	6,953,263.27	收回货款
东方建设集团有限公司	5,445,293.61	收回货款
合计	132,250,584.04	——

6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	145,726,006.17

其中重要的应收账款核销情况如下：

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	是否由关联交易产生
浙江元通建设股份有限公司	销售产品货款	13,807,371.14	破产清算终结，已无财产可分配	董事会审批	否
嘉兴安得建设工程有限公司	销售产品货款	11,922,569.72	无可执行财产，执行终止	董事会审批	否
桑德建设集团有限责任公司	销售产品货款	9,901,782.76	破产清算终结，已无财产可分配	董事会审批	否
中太建设合肥中奕建设工程有限公司	销售产品货款	9,381,255.03	无可执行财产，执行终止	董事会审批	否
四川洪雅西南水泥有限公司	销售产品货款	7,445,516.78	破产清算终结，已无财产可分配	董事会审批	否
浙江荣江建设有限公司	销售产品货款	4,512,300.91	破产清算终结，已无财产可分配	董事会审批	否
江苏新兴建设工程有限公司六安分公司	销售产品货款	4,377,808.55	无可执行财产，执行终止	董事会审批	否
合计	—	61,348,604.89	—	—	—

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	836,278,480.39	2.23	9,525,368.46
单位二	340,371,688.90	0.91	4,039,106.95
单位三	304,948,807.36	0.81	6,186,611.18
单位四	293,016,672.35	0.78	28,784,054.76
单位五	191,217,435.77	0.51	2,272,466.59

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	1,965,833,084.77	5.24	50,807,607.94

注释 5．应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收账款		
银行承兑汇票	5,018,655,127.57	7,720,312,489.77
合计	5,018,655,127.57	7,720,312,489.77

1．应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

2．坏账准备情况

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

3．期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,940,856,637.19	
合计	14,940,856,637.19	

注释 6．预付款项

1．预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,670,555,346.56	83.84	1,444,365,923.98	80.02
1 至 2 年	127,171,652.14	6.38	187,894,186.58	10.41
2 至 3 年	144,761,344.40	7.26	96,020,942.69	5.32
3 年以上	50,153,478.19	2.52	76,671,549.89	4.25
合计	1,992,641,821.29	100.00	1,804,952,603.14	100.00

2．本公司不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

3．按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位一	101,015,610.51	5.07
单位二	82,336,244.00	4.13

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位一	101,015,610.51	5.07
单位三	63,515,630.09	3.19
单位四	50,396,401.42	2.53
单位五	46,230,703.39	2.32
合计	343,494,589.41	17.24

注释 7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	58,323,359.35	29,564,228.96
其他应收款	3,706,691,214.48	3,572,806,106.76
合计	3,765,014,573.83	3,602,370,335.72

（一）应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
山东泉兴晶石水泥有限公司		8,005,869.61
芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	21,558,359.35
四川省星船城水泥股份有限公司	27,965,000.00	
宁夏嘉华固井材料有限公司	8,800,000.00	
合计	58,323,359.35	29,564,228.96

2. 应收股利坏账准备计提情况

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)	
期初余额		4,865,303.39		4,865,303.39
期初余额在本期	——	——	——	——
本期计提				
本期转回		4,865,303.39		4,865,303.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

（二）其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,699,950,482.67	2,402,910,482.92
1—2 年	1,564,449,998.27	1,393,589,645.21
2—3 年	845,201,506.16	1,359,376,871.78
3—4 年	1,120,258,426.61	995,937,506.99
4—5 年	873,837,580.05	1,165,045,035.30
5 年以上	4,180,974,629.47	3,590,996,567.70
小计	10,284,672,823.23	10,907,856,109.90
减：坏账准备	6,577,981,608.75	7,335,050,003.14
合计	3,706,691,214.48	3,572,806,106.76

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收材料销售、运费收入款等	3,631,281,502.59	3,764,087,888.67
企业间往来款	2,990,202,648.59	4,098,859,074.05
保证金、押金及备用金	930,899,051.83	1,320,918,559.56
土地征用返还	382,213,714.54	111,776,440.00
股权转让款	554,563,978.45	292,672,436.00
其他	1,795,511,927.23	1,319,541,711.62
合计	10,284,672,823.23	10,907,856,109.90

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	43,843,470.40	1,706,779,291.27	5,584,427,241.47	7,335,050,003.14
期初余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-10,106,426.03	84,565,624.40	44,721,191.06	119,180,389.43
本期转回			483,098,884.96	483,098,884.96
本期核销			446,365,485.69	446,365,485.69
其他变动		-462.94	53,216,049.77	53,215,586.83
期末余额	33,737,044.37	1,791,344,452.73	4,752,900,111.65	6,577,981,608.75

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,335,050,003.14	119,180,389.43	483,098,884.96	446,365,485.69	53,215,586.83	6,577,981,608.75
合计	7,335,050,003.14	119,180,389.43	483,098,884.96	446,365,485.69	53,215,586.83	6,577,981,608.75

本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
柯桥区杨汛桥镇人民政府	418,213,355.87	收回资金
乐卫清	42,640,000.00	收回资金
四川洪雅西南水泥有限公司	10,934,957.76	收回资金
广汉三星堆水泥有限公司	6,218,408.51	收回资金
合计	478,006,722.14	——

5. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	446,365,485.69

其中重要的其他应收款核销情况如下：

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	是否由关联交易产生
四川洪雅西南水泥有限公司	资金拆借本金	435,015,763.87	破产清算终结，已无财产可分配	董事会批准	否
德阳森恒新型建材有限公司	代垫费用	6,403,834.92	清算注销完毕，无财产可分配	董事会批准	否
四川维诚实业有限公司	材料销售款	2,362,680.70	法院调解	董事会批准	否
合计	——	443,782,279.49	——	——	——

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	代垫费用、股权转让款	608,246,019.87	1-2 年	5.91	
单位二	资金拆借本金、利息	439,112,624.21	2-3 年 37,485,236.76 元，3-4 年 120,734,831.32 元，4-5 年 58,165,357.28 元，5 年以上 222,727,198.85 元	4.27	439,112,624.21
单位三	土地征用返还	295,311,039.00	1-2 年	2.87	
单位四	应收政府其他补贴、土地征用返还	272,339,000.00	1 年以内 258,255,500 元，5 年以上 14,083,500 元	2.65	14,083,500.00
单位五	应收固定资产处置收入	270,000,000.00	1 年以内	2.63	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	——	1,885,008,683.08	——	18.33	453,196,124.21

注释 8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,802,135,954.69	60,774,671.33	5,741,361,283.36	5,187,438,174.39	77,031,037.43	5,110,407,136.96
在产品	2,924,782,123.31	36,547,561.20	2,888,234,562.11	2,112,474,530.33	36,294,780.14	2,076,179,750.19
库存商品	2,967,613,840.30	19,580,196.04	2,948,033,644.26	2,613,937,183.00	8,355,487.94	2,605,581,695.06
周转材料等	186,505,662.74	647,505.65	185,858,157.09	272,144,292.07	623,619.44	271,520,672.63
合计	11,881,037,581.04	117,549,934.22	11,763,487,646.82	10,185,994,179.79	122,304,924.95	10,063,689,254.84

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	77,031,037.43	885,337.18			17,141,703.28		60,774,671.33
在产品	36,294,780.14	252,781.06					36,547,561.20
库存商品	8,355,487.94	11,224,708.10					19,580,196.04
周转材料等	623,619.44	23,886.21					647,505.65
合计	122,304,924.95	12,386,712.55			17,141,703.28		117,549,934.22

注释 9. 其他流动资产

1.其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	1,112,251,763.77	1,003,602,781.37
预缴的各项税费	494,887,385.45	346,780,717.75
待摊费用	117,023,276.33	37,067,628.66
其他	86,533,404.95	13,492,126.05
合计	1,810,695,830.50	1,400,943,253.83

注释 10. 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66		76,162,138.66	76,162,138.66	
德恒证券有限责任公司	21,206,685.25	21,206,685.25		21,951,568.32	21,951,568.32	
小计	97,368,823.91	97,368,823.91		98,113,706.98	98,113,706.98	
减：一年内到期的债权投资						
合计	97,368,823.91	97,368,823.91		98,113,706.98	98,113,706.98	

2. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额			98,113,706.98	98,113,706.98
本期计提				
本期转回			744,883.07	744,883.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			97,368,823.91	97,368,823.91

注释 11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
芜湖南方水泥有限公司	587,638,694.90			62,083,428.28			98,000,000.00			551,722,123.18	
江西南方万年青水泥有限公司	2,736,373,206.48			161,138,483.35	1,213,681.29		100,000,000.00			2,798,725,371.12	
马鞍山南方材料有限公司	375,000,000.00									375,000,000.00	
潍坊德正环境服务有限公司	23,662,622.81			2,042,312.97						25,704,935.78	
徐州泽众环境科技有限公司	26,132,392.16			9,000,000.00			12,980,000.00			22,152,392.16	
山东东华科技有限公司	778,984,707.97			61,189,996.09			400,000,000.00			440,174,704.06	
鹤壁恒源合力实业有限公司	21,000,000.00			150,000.00						21,150,000.00	
小计	4,548,791,624.32			295,604,220.69	1,213,681.29		610,980,000.00			4,234,629,526.30	
二. 联营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新疆文旅发展股份有限公司	35,784,376.67			-4,909,425.64						30,874,951.03	
江苏中天共康环保科技有限公司	21,076,682.38			2,962,921.92						24,039,604.30	
赛马物联科技（宁夏）有限公司	129,702,684.02			2,546,617.78						132,249,301.80	
新疆天山建筑材料检测有限公司	863,189.94			-863,189.94							
喀什聚瀚建材贸易有限公司	10,993,422.05			722,850.77						11,716,272.82	
无锡恒久管桩制造有限公司	1,431,899.45			107,537.32						1,539,436.77	
安徽海中投资有限公司	813,162,159.34			35,965,079.79		965,020.31				850,092,259.44	
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,843,920,997.02			133,850,253.64	-577,291.79	5,116,143.33	93,701,132.00			1,888,608,970.20	
江西玉山万年青水泥有限公司	170,144,535.78			19,471,472.34	-53,781.56		40,000,000.00			149,562,226.56	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海自贸区南方水泥有限公司	60,562,835.76			11,393,098.36			6,106,164.59			65,849,769.53	
池州乌沙港口运输有限公司	12,000,000.00	36,000,000.00		150,329.79						48,150,329.79	
安徽数智建材研究院有限公司		50,000,000.00								50,000,000.00	
温州市虎山散装水泥有限公司	2,696,393.10			550,882.92			874,346.21			2,372,929.81	
湖南中联南方物联科技有限公司	5,960,655.24	7,861,000.00		73,523.97						13,895,179.21	
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	59,296,710.80			14,485,014.89			18,172,885.86			55,608,839.83	
中材（池州）节能新材料有限公司		4,900,000.00		4,488.07						4,904,488.07	
瑞昌中建材光电材料有限公司	180,009,646.15			37,961.91						180,047,608.06	
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	6,422,450.13			2,326,482.30			1,750,000.00			6,998,932.43	
南江海螺水泥有限责任公司	147,000,000.00									147,000,000.00	
四川省星船城水泥股份有限公司	592,984,806.56			49,353,653.09		-139,282.93	27,965,000.00			614,234,176.72	
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23									2,403,918.23	2,403,918.23
都匀上峰西南水泥有限公司	93,632,075.47	50,000,000.00		-64,632.37						143,567,443.10	
贵州西南鱼峰水泥有限公司	594,389,109.38			-13,449,343.25						580,939,766.13	
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,734,728.32			-748,309.55						9,986,418.77	
黔西西南开能环境工程有限公司	6,101,560.42			-1,205,335.79						4,896,224.63	
习水海创环境工程有限责任公司	13,749,161.71			-59,856.08						13,689,305.63	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁夏嘉华固井材料有限公司	24,323,314.53			5,045,785.04			8,800,000.00			20,569,099.57	
中国建材集团财务有限公司	639,329,447.14		630,416,666.67	1,504,719.53			10,417,500.00				
烟台中鸿水泥有限公司	10,628,617.10			-3,465,487.77						7,163,129.33	
连云港板桥中联水泥有限公司	9,126,294.33			-773,022.56						8,353,271.77	
内蒙古水泥集团有限公司	7,964,701.36			-262,630.49						7,702,070.87	
郑州中联颐嘉材料有限公司	2,672,507.06			-838,454.45						1,834,052.61	
太原狮头水泥有限公司	222,357,923.86			-5,553,100.56						216,804,823.30	
山东泉兴晶石水泥有限公司	2,187,952,354.47			27,062,161.98						2,215,014,516.45	
临沂国建环境科技有限公司	28,789,361.14			3,058,500.00						31,847,861.14	
山东凯莱新型建材有限公司	21,142,412.87			463,917.67			857,142.86			20,749,187.68	20,749,187.68
小计	7,969,310,931.78	148,761,000.00	630,416,666.67	278,944,464.63	-631,073.35	5,941,880.71	208,644,171.52			7,563,266,365.58	23,153,105.91
合计	12,518,102,556.10	148,761,000.00	630,416,666.67	574,548,685.32	582,607.94	5,941,880.71	819,624,171.52			11,797,895,891.88	23,153,105.91

注释 12. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	15,599,858.13	14,392,358.13
合计	15,599,858.13	14,392,358.13

注释 13. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	119,331,877.54	47,074.97	119,378,952.51
2. 本期增加金额	13,165,070.08		13,165,070.08
债务重组取得	13,165,070.08		13,165,070.08
3. 本期减少金额	4,908,612.74		4,908,612.74
转为在建工程	4,908,612.74		4,908,612.74
4. 期末余额	127,588,334.88	47,074.97	127,635,409.85
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	17,206,429.05	17,811.36	17,224,240.41
2. 本期增加金额	2,173,436.83	1,272.24	2,174,709.07
本期计提	2,173,436.83	1,272.24	2,174,709.07
3. 本期减少金额	3,718,751.94		3,718,751.94
转为在建工程	3,718,751.94		3,718,751.94
4. 期末余额	15,661,113.94	19,083.60	15,680,197.54
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	111,927,220.94	27,991.37	111,955,212.31
2. 期初账面价值	102,125,448.49	29,263.61	102,154,712.10

注释 14. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	116,333,209,489.83	112,531,720,670.05
固定资产清理	940,870.53	447,459.16
合计	116,334,150,360.36	112,532,168,129.21

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	91,066,530,513.91	108,199,522,737.78	3,890,088,137.09	1,947,102,589.59	205,103,243,978.37
2. 本期增加金额	4,771,338,339.70	7,738,122,898.64	177,398,942.64	175,973,151.25	12,862,833,332.23
购置	454,114,527.01	744,505,908.52	175,885,035.05	77,885,639.21	1,452,391,109.79
在建工程转入	4,200,451,695.10	6,976,274,028.62	13,413,233.75	97,542,152.60	11,287,681,110.07
购入新的子公司（含业务合并购入）	202,375,685.91	98,221,092.23	1,628,211.47	1,325,159.08	303,550,148.69
外币折算影响	-85,603,568.32	-80,878,130.73	-13,527,537.63	-779,799.64	-180,789,036.32
3. 本期减少金额	2,487,073,499.66	3,405,114,745.16	656,370,068.01	64,170,137.67	6,612,728,450.50
处置或报废	2,122,877,278.82	3,100,974,747.28	638,902,597.79	59,594,796.06	5,922,349,419.95
出售子公司	173,126,096.79	160,658,687.06	10,973,058.67	1,441,968.28	346,199,810.80
转为在建工程	191,070,124.05	143,481,310.82	6,494,411.55	3,133,373.33	344,179,219.75
4. 期末余额	93,350,795,353.95	112,532,530,891.26	3,411,117,011.72	2,058,905,603.17	211,353,348,860.10
二. 累计折旧					
1. 期初余额	23,111,537,124.84	55,580,591,982.98	2,540,045,849.46	1,176,903,550.97	82,409,078,508.25
2. 本期增加金额	2,090,022,839.58	5,457,302,469.71	253,246,418.89	81,367,788.85	7,881,939,517.03
本期计提	2,071,979,484.65	5,428,218,288.09	251,017,901.47	80,899,447.78	7,832,115,121.99
购入新的子公司（含业务合并购入）	10,837,337.26	11,651,307.42	1,156,480.10	345,176.99	23,990,301.77
外币折算影响	7,206,017.67	17,432,874.20	1,072,037.32	123,164.08	25,834,093.27
3. 本期减少金额	756,598,195.35	2,086,002,238.80	498,763,716.99	60,279,752.70	3,401,643,903.84
处置或报废	656,183,688.73	1,912,802,159.33	483,441,532.73	57,534,204.70	3,109,961,585.49
出售子公司	39,714,429.99	74,273,909.37	9,490,514.05	1,152,434.54	124,631,287.95
转为在建工程	60,700,076.63	98,926,170.10	5,831,670.21	1,593,113.46	167,051,030.40
4. 期末余额	24,444,961,769.07	58,951,892,213.89	2,294,528,551.36	1,197,991,587.12	86,889,374,121.44
三. 减值准备					
1. 期初余额	5,066,937,697.40	4,979,567,011.04	94,428,261.83	21,511,829.80	10,162,444,800.07
2. 本期增加金额	17,248,830.72	170,143,320.84	5,152,620.47	1,847,505.45	194,392,277.48

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
本期计提	17,248,830.72	170,143,320.84	5,152,620.47	1,847,505.45	194,392,277.48
3. 本期减少金额	1,098,657,732.26	1,097,264,489.31	27,095,827.25	3,053,779.90	2,226,071,828.72
处置或报废	977,146,327.69	1,023,870,672.59	26,254,712.87	2,978,461.91	2,030,250,175.06
出售子公司	121,511,404.57	73,393,816.72	841,114.38	75,317.99	195,821,653.66
4. 期末余额	3,985,528,795.86	4,052,445,842.57	72,485,055.05	20,305,555.35	8,130,765,248.83
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	64,920,304,789.02	49,528,192,834.80	1,044,103,405.31	840,608,460.70	116,333,209,489.83
2. 期初账面价值	62,888,055,691.67	47,639,363,743.76	1,255,614,025.80	748,687,208.82	112,531,720,670.05

2. 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,294,817,300.74	484,401,984.78	163,541,197.65	646,874,118.31
机器设备	1,962,921,998.39	1,201,334,310.82	308,176,485.43	453,411,202.14
运输设备	84,533,181.89	75,884,700.07	4,783,998.74	3,864,483.08
办公设备及其他	18,232,143.90	16,579,743.26	219,812.35	1,432,588.29
合计	3,360,504,624.92	1,778,200,738.93	476,721,494.17	1,105,582,391.82

3. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	143,682,429.39
机器设备	128,258,344.41
运输设备	24,412,080.48
办公设备及其他	131,377.84
合计	296,484,232.12

4. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,211,708,473.30	手续不全，待办理
合计	3,211,708,473.30	——

（二）固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	289,098.99	334,572.95
机器设备	240,920.35	112,886.21
运输工具	410,851.20	
合计	940,870.53	447,459.16

注释 15. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,686,798,701.77	12,574,427,712.41
工程物资	11,294,828.29	9,260,959.52
合计	14,698,093,530.06	12,583,688,671.93

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	15,186,620,989.57	499,822,287.80	14,686,798,701.77	13,433,499,160.46	859,071,448.05	12,574,427,712.41
合计	15,186,620,989.57	499,822,287.80	14,686,798,701.77	13,433,499,160.46	859,071,448.05	12,574,427,712.41

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
枞阳南方材料有限公司枞阳县黄公山建筑石料用凝灰岩矿年产 2000 万吨砂石骨料项目	3,480,554,800.00	1,221,199,018.33	119,136,936.44			1,340,335,954.77	38.51	36.24	51,095,771.08	31,475,707.98	自筹、借款
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	3,327,491,400.00	1,018,129,451.94	301,786,337.14			1,319,915,789.08	81.73	90.00	146,388,016.55	79,015,650.61	借款
江西玉山南方水泥有限公司优化升级8000t/d熟料水泥生产线项目	1,475,950,400.00	890,874,286.60	689,054,423.09	1,069,427,652.12	510,501,057.57	0.00	107.04	100.00	4,237,594.61	4,237,594.61	自筹、借款
山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园5000t/d熟料水泥生产线技改工程项目	912,384,800.00	814,670,117.33	184,632,624.94	847,228,253.03		152,074,489.24	109.53	95.00	37,366,921.22	10,654,528.19	借款
合肥南方水泥有限公司6000t/d 新型干法水泥熟料生产线建设项目	1,398,729,900.00	802,319,571.56	135,056,515.78	937,371,581.74		4,505.60	67.02	99.00			自筹、借款
湖南韶峰南方水泥有限公司8000 吨熟料水泥生产线建设项目	1,511,135,700.00	784,222,294.40	386,509,152.72	1,170,731,447.12			77.47	100.00	705,833.33	705,833.33	自筹、借款
云南富源西南水泥有限公司日产 7000 吨熟料水泥生产线建设项目	1,348,630,000.00	464,688,669.15	563,236,712.30	994,125,469.81		33,799,911.64	76.22	97.00	106,666.67	106,666.67	自筹、借款
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿骨料生产线建设项目	511,659,600.00	249,980,770.38	207,515,926.62	369,240,541.14	15,547,927.49	52,708,228.37	89.41	99.10			自筹、借款
德安县南方新材料有限公司骨料生产线-德安白云岭矿建设项目	517,848,700.00	244,615,937.24	237,347,094.28	326,121,474.68	15,051,772.87	140,789,783.97	93.07	95.00	15,171,409.75	15,171,409.75	自筹、借款
瑞昌市廊道运输有限公司瑞昌市矿石运输廊道项目	908,740,000.00	156,100,089.49	311,546,483.59			467,646,573.08	51.46	75.00	8,858,733.12	8,858,733.12	自筹、借款

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
湖州南方矿业有限公司三矿整合项目	1,945,580,000.00	136,676,482.78	19,091,271.32		137,406,294.10	18,361,460.00	34.32	68.00			自筹
巴塘卓帆水泥有限责任公司2500t/d 熟料生产线建设项目	1,066,900,000.00	100,365,108.65	765,221.05			101,130,329.70	9.30	11.33	9,738,069.90		自筹、借款
江山南方水泥有限公司铁锤山-野猫坞一带水泥用石灰岩预查选点项目	3,535,944,900.00	735,849.04	1,515,719,588.58			1,516,455,437.62	42.89	30.00			自筹、借款
四川德胜集团水泥有限公司鲁塘山水泥用石灰岩矿权项目	1,428,043,400.00		1,166,393,121.36			1,166,393,121.36	81.68	81.68			自筹
湖南金磊南方水泥有限公司4900t/d 熟料水泥生产线异地搬迁改造项目	1,392,830,000.76	98,035,999.45	114,123,057.59			212,159,057.04	15.23	20.00			自筹
湖南耒阳南方水泥有限公司绿色建材产业园5500t/d 熟料水泥生产线项目	996,680,000.00	68,461,645.78	69,561,129.47	2,212,108.00		135,810,667.25	13.85	13.80			自筹
重庆铜梁西南水泥有限公司日产7300 吨熟料及配套生产线搬迁技改项目	1,498,325,900.00	54,618,193.02	19,616,856.96			74,235,049.98	4.95	5.00			自筹
宜阳中联同力新材料有限公司绿色新材料产业园项目	585,130,000.00	74,780,521.18	338,748,938.18	413,529,459.36			70.67	100.00			自筹
池州中建材新材料有限公司6000 万吨/年砂石骨料廊道输送工程及横山矿山项目	10,613,000,000.00	6,424,633.18	2,658,679,170.39			2,665,103,803.57	25.11	10.00	19,244,500.23	19,244,500.23	借款

3. 本报告期计提在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常山南方水泥有限公司天马厂1500 吨/日熟料生产线技改项目	23,104,187.72		23,104,187.72	
江苏溧阳南方水泥有限公司 1500 吨技改项目	161,017,903.78		161,017,903.78	
上海宝山南方水泥有限公司节能利废技改工程	18,893,469.60			18,893,469.60
乌兰察布中联水泥有限公 5000 吨熟料生产线项目场平工程项目	20,925,952.83			20,925,952.83
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司 002-5000T/D 熟料线工程	110,475,250.30			110,475,250.30
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程	79,238,770.72			79,238,770.72
云南永保特种水泥有限责任公司 2#生产线技改	185,824,832.51			185,824,832.51
云南普洱天恒水泥有限责任公司元江日产 2500t 熟料生产线及余热发电工程	11,046,426.92			11,046,426.92
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司 1200 吨生产线项目	29,929,847.32			29,929,847.32
贵州兴义西南水泥有限公司安龙金宏粉磨系统机器设备转入	123,240,162.04		123,240,162.04	
其他项目	95,374,644.31		51,886,906.71	43,487,737.60
合计	859,071,448.05		359,249,160.25	499,822,287.80

（二）工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,231,161.31	71,143.23	2,160,018.08	197,292.54	71,143.23	126,149.31
专用设备	13,979,360.98	4,844,550.77	9,134,810.21	13,979,360.98	4,844,550.77	9,134,810.21
合计	16,210,522.29	4,915,694.00	11,294,828.29	14,176,653.52	4,915,694.00	9,260,959.52

注释 16. 使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	658,999,677.27	1,038,501,739.80	377,764,173.63	237,388,184.31	137,586.24	2,312,791,361.25
2. 本期增加金额	141,044,194.60	112,566,121.74	120,550,975.04	3,171,114.86	128,297.79	377,460,704.03
租赁	141,044,194.60	112,566,121.74	120,550,975.04	3,171,114.86	128,297.79	377,460,704.03
3. 本期减少金额	141,253,898.84	16,566,645.94	178,209,222.41	1,635,827.22		337,665,594.41
租赁到期	94,944,675.61	4,604,051.70	178,209,222.41	419,098.56		278,177,048.28
提前到期不租	13,560,534.19	6,974,810.78		1,216,728.66		21,752,073.63

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
租赁处置	32,748,689.04	4,987,783.46				37,736,472.50
4. 期末余额	658,789,973.03	1,134,501,215.60	320,105,926.26	238,923,471.95	265,884.03	2,352,586,470.87
二. 累计折旧						
1. 期初余额	195,596,623.99	177,022,112.25	109,500,031.61	50,085,900.17	96,943.12	532,291,611.14
2. 本期增加金额	86,466,284.65	144,519,337.28	54,862,413.05	14,521,233.70	95,021.32	300,464,290.00
本期计提	86,466,284.65	144,519,337.28	54,862,413.05	14,521,233.70	95,021.32	300,464,290.00
3. 本期减少金额	72,160,858.34	8,446,825.59	46,873,623.48	1,400,777.41		128,882,084.82
租赁到期	57,046,097.64	3,708,983.24	46,873,623.48	419,098.56		108,047,802.92
提前到期不租	5,235,434.82	3,181,653.92		981,678.85		9,398,767.59
租赁处置	9,879,325.88	1,556,188.43				11,435,514.31
4. 期末余额	209,892,050.30	313,094,623.94	117,488,821.18	63,206,356.46	191,964.44	703,873,816.32
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	448,897,922.73	821,406,591.66	202,617,105.08	175,717,115.49	73,919.59	1,648,712,654.55
2. 期初账面价值	463,413,053.28	861,479,627.55	268,264,142.02	187,302,284.14	40,643.12	1,780,499,750.11

注释 17. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一.账面原值								
1. 期初余额	17,083,788,167.32	27,874,582,138.64	406,060,037.68	131,782,050.26	154,077,782.66	196,649,839.60	448,198,066.92	46,295,138,083.08
2. 本期增加金额	986,012,702.38	4,190,442,803.11	50,083,691.29	44,636.88	13,164,308.45		167,409,964.11	5,407,158,106.22
购置	449,202,518.76	3,139,163,639.99	24,846,127.08	44,636.88	11,163,200.00		149,627,460.01	3,774,047,582.72
在建工程转入	518,679,347.09	839,351,743.34	25,251,294.02		2,001,108.45		17,782,504.10	1,403,065,997.00
购入新的子公司（含业务合并购入）	18,150,815.81	212,032,222.08						230,183,037.89
外币折算影响	-19,979.28	-104,802.30	-13,729.81					-138,511.39
3. 本期减少金额	119,088,061.39	242,533,870.09	2,037,759.17	20,000.00				363,679,690.65
处置、报废	92,205,009.46	241,946,870.09	1,856,500.47	20,000.00				336,028,380.02
处置子公司	26,883,051.93	587,000.00	181,258.70					27,651,310.63
4. 期末余额	17,950,712,808.31	31,822,491,071.66	454,105,969.80	131,806,687.14	167,242,091.11	196,649,839.60	615,608,031.03	51,338,616,498.65
二.累计摊销								
1. 期初余额	3,814,239,876.34	5,913,021,008.78	243,437,164.05	59,900,675.09	36,551,182.49	40,357,000.04	81,331,332.81	10,188,838,239.60
2. 本期增加金额	387,073,896.67	1,432,960,885.12	52,289,104.67		13,000,238.90	16,638,175.69	54,849,772.71	1,956,812,073.76
本期计提	386,028,308.63	1,429,940,866.89	52,385,766.47		13,000,238.90	16,638,175.69	54,849,772.71	1,952,843,129.29
购入新的子公司（含业务合并购入）	1,076,552.61							1,076,552.61
外币折算影响	-30,964.57	3,020,018.23	-96,661.80					2,892,391.86
3. 本期减少金额	70,711,596.75	75,548,293.02	1,986,770.99	20,000.00			708,394.26	148,975,055.02

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
处置、报废	63,975,580.64	74,961,293.02	1,840,730.05	20,000.00			708,394.26	141,505,997.97
处置子公司	6,736,016.11	587,000.00	146,040.94					7,469,057.05
4．期末余额	4,130,602,176.26	7,270,433,600.88	293,739,497.73	59,880,675.09	49,551,421.39	56,995,175.73	135,472,711.26	11,996,675,258.34
三.减值准备								
1．期初余额	132,598,215.98	185,282,561.93	143,096.01					318,023,873.92
2．本期增加金额		369,077.26						369,077.26
本期计提		369,077.26						369,077.26
3．本期减少金额	10,513,475.06							10,513,475.06
处置	10,513,475.06							10,513,475.06
4．期末余额	122,084,740.92	185,651,639.19	143,096.01					307,879,476.12
四.账面价值								
1．期末账面价值	13,698,025,891.13	24,366,405,831.59	160,223,376.06	71,926,012.05	117,690,669.72	139,654,663.87	480,135,319.77	39,034,061,764.19
2．期初账面价值	13,136,950,075.00	21,776,278,567.93	162,479,777.62	71,881,375.17	117,526,600.17	156,292,839.56	366,866,734.11	35,788,275,969.56

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	634,987,307.10	手续不全，待办理
合计	634,987,307.10	——

注释 18. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
南方水泥报表管理系统	5,425,486.49	1,466,893.04				6,892,379.53
新型干法水泥熟料烧成助剂研究		87,373.46				87,373.46
精准 SNCR 脱销技术改造研究		130,950.00				130,950.00
产品工艺改进研究		1,910,766,618.79		1,910,766,618.79		
合计	5,425,486.49	1,912,451,835.29		1,910,766,618.79		7,110,702.99

注释 19. 商誉

1. 商誉账面原值

业务板块	内部协同区域/被收购单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
			企业合并形成	处置	
水泥	川渝水泥资产组	7,338,398,315.17			7,338,398,315.17
水泥	广西水泥资产组	70,906,550.05			70,906,550.05
水泥	贵州水泥资产组	3,792,891,782.07		10,021,990.07	3,782,869,792.00
水泥	江西水泥资产组	1,246,770,739.67			1,246,770,739.67
水泥	内蒙水泥资产组	837,468,793.58		42,346,256.17	795,122,537.41
水泥	上海南方水泥资产组	3,888,238,925.74			3,888,238,925.74
水泥	韶关水泥资产组	291,005,424.45	33,865,653.36		324,871,077.81
水泥	云南水泥资产组	4,625,272,494.73			4,625,272,494.73
水泥	浙江水泥资产组	2,783,319,183.97			2,783,319,183.97
水泥	中联河南水泥资产组	2,432,074,917.63			2,432,074,917.63
水泥	中联山东水泥资产组	1,228,359,012.92			1,228,359,012.92
水泥	中南水泥湖南资产组	1,423,072,191.95		3,684,605.17	1,419,387,586.78
商混	华东材料商混资产组	1,364,616,154.09			1,364,616,154.09
商混	江西商混资产组	653,277,666.93		14,986,401.14	638,291,265.79
商混	南方新材料商混资产组	2,035,322,925.58	5,588,639.77		2,040,911,565.35
商混	韶关商混资产组	500,682,878.15			500,682,878.15
商混	浙江三狮商混资产组	1,278,006,587.69			1,278,006,587.69

业务板块	内部协同区域/被收购单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
			企业合并形成	处置	
商混	中联河北商混资产组	171,483,427.89			171,483,427.89
商混	中联山东商混资产组	1,511,976,885.31		4,694,264.20	1,507,282,621.11
合计		37,473,144,857.57	39,454,293.13	75,733,516.75	37,436,865,633.95

2. 商誉减值准备

业务板块	内部协同区域/被收购单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
			计提	处置	
水泥	川渝水泥资产组	477,904,670.67			477,904,670.67
水泥	广西水泥资产组				
水泥	贵州水泥资产组	935,134,993.89		1,532,145.08	933,602,848.81
水泥	江西水泥资产组	677,450,432.74			677,450,432.74
水泥	内蒙水泥资产组	837,468,793.58		42,346,256.16	795,122,537.42
水泥	上海南方水泥资产组	2,073,116,374.65			2,073,116,374.65
水泥	韶关水泥资产组				
水泥	云南水泥资产组	1,120,776,054.88			1,120,776,054.88
水泥	浙江水泥资产组	1,533,154,366.42			1,533,154,366.42
水泥	中联河南水泥资产组	58,700,916.05			58,700,916.05
水泥	中联山东水泥资产组	214,913,378.35			214,913,378.35
水泥	中南水泥湖南资产组	637,325,300.25		3,684,605.17	633,640,695.08
商混	华东材料商混资产组				
商混	江西商混资产组	333,860,968.71			333,860,968.71
商混	南方新材料商混资产组	1,321,640,502.82			1,321,640,502.82
商混	韶关商混资产组	210,905,873.12			210,905,873.12
商混	浙江三狮商混资产组	289,670,849.74			289,670,849.74
商混	中联河北商混资产组	171,483,427.89			171,483,427.89
商混	中联山东商混资产组	94,847,000.00			94,847,000.00
合计		10,988,353,903.76		47,563,006.41	10,940,790,897.35

3. 商誉减值说明

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

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

（3）在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产组或资产组组合（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益；资产

组和资产组组合的可收回金额的确定方法包括按公允价值减预计处置费用确定和按预计未来现金流量的现值确定；

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

注释 20．长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
拆迁补偿款	1,853,973,223.22	349,302,803.19	287,878,212.05		1,915,397,814.36
矿山改造、复垦等支出	1,558,964,853.58	261,336,010.35	268,893,291.13		1,551,407,572.80
环保、安全等工程支出	331,683,167.95	101,958,322.71	24,904,338.57	628,425.60	408,108,726.29
厂区道路改造支出	191,783,963.04	61,820,987.33	27,539,468.62	-3,267,751.53	229,333,233.28
技术改造支出	41,502,315.19	449,635,867.57	31,359,083.38		459,779,099.38
装修支出	43,586,638.23	25,239,330.62	22,858,501.22		45,967,467.63
其他	532,976,256.91	285,441,996.74	231,091,532.94	-2,833,832.35	590,160,553.06
合计	4,554,470,418.12	1,534,735,318.51	894,524,427.91	-5,473,158.08	5,200,154,466.80

注：其他减少额主要为境外子公司外币报表折算差额。

注释 21．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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,741,555,705.29	1,764,982,714.87	8,305,434,670.77	1,927,337,702.86
可弥补亏损	5,014,269,879.04	1,114,839,972.05	566,042,742.69	127,014,036.68
预计负债	944,643,520.47	222,850,255.08	1,000,030,941.57	244,151,745.28
未实现内部收益	1,145,917,738.02	257,145,085.30	974,672,012.38	240,798,556.34
长期资产摊销税会差异等	718,477,247.82	174,268,059.21	388,854,893.46	86,125,942.89
合计	15,564,864,090.64	3,534,086,086.51	11,235,035,260.87	2,625,427,984.05

2．未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产评估增值等	6,482,023,941.21	1,452,939,160.43	6,763,664,684.35	1,690,707,437.72
公允价值变动	1,008,791,003.87	246,536,704.86	394,317,887.89	91,233,138.00
固定资产折旧税会差异	1,009,382,438.49	231,708,393.71	886,263,432.50	206,955,480.54
其他	117,701,859.84	19,550,733.44	206,676,776.63	51,669,194.15

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	8,617,899,243.41	1,950,734,992.44	8,250,922,781.37	2,040,565,250.41

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,430,388,855.11	17,214,167,679.61
可抵扣亏损	10,495,875,510.64	12,014,687,087.49
合计	24,926,264,365.75	29,228,854,767.10

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2022 年到期		2,840,073,160.84
2023 年到期	1,762,471,029.48	2,100,455,949.68
2024 年到期	786,982,355.82	1,526,949,843.95
2025 年到期	1,448,596,075.30	2,474,839,202.24
2026 年到期	2,208,882,681.08	3,072,368,930.78
2027 年到期	4,288,943,368.96	
合计	10,495,875,510.64	12,014,687,087.49

注释 22. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备、采矿权款	1,362,367,858.61		1,362,367,858.61	2,111,094,310.51		2,111,094,310.51
预付土地出让金	256,263,953.40		256,263,953.40	255,566,323.12		255,566,323.12
预付无形资产采购款	80,969,865.68		80,969,865.68	186,104,908.69		186,104,908.69
其他	349,408,851.79		349,408,851.79	421,655,478.19		421,655,478.19
合计	2,049,010,529.48		2,049,010,529.48	2,974,421,020.51		2,974,421,020.51

注释 23. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	23,628,793,149.60	6,864,294,160.19
抵押借款		238,585,353.02
保证借款	2,069,233,345.44	17,441,829,939.15

项目	期末余额	期初余额
质押借款	176,928,571.44	
合计	25,874,955,066.48	24,544,709,452.36

注释 24. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,461,309,164.41	12,378,712,842.41
商业承兑汇票	382,350,000.00	12,369,297.50
合计	9,843,659,164.41	12,391,082,139.91

注释 25. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	28,415,801,147.96	22,400,584,611.35
1-2 年	1,885,016,687.51	1,246,830,182.22
2-3 年	267,538,242.96	381,247,532.97
3 年以上	710,014,266.45	773,301,684.26
合计	31,278,370,344.88	24,801,964,010.80

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
单位一	221,120,007.63	尚未结算
单位二	138,495,092.94	尚未结算
单位三	82,491,991.33	尚未结算
单位四	75,382,116.73	尚未结算
单位五	67,564,794.49	尚未结算
合计	585,054,003.12	——

注释 26. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	2,716,006,589.55	3,741,666,419.48
合计	2,716,006,589.55	3,741,666,419.48

注释 27. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,671,824,147.58	9,011,899,849.41	9,334,522,148.05	1,349,201,848.94
离职后福利-设定提存计划	47,861,610.96	1,281,790,410.38	1,288,482,766.14	41,169,255.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	29,024,943.35	95,023,821.99	106,746,916.29	17,301,849.05
一年内到期的其他福利				
合计	1,748,710,701.89	10,388,714,081.78	10,729,751,830.48	1,407,672,953.19

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,384,356,461.72	7,079,911,383.09	7,381,330,944.78	1,082,936,900.03
职工福利费		672,816,112.16	672,816,112.16	
社会保险费	12,303,952.92	531,905,494.46	533,246,383.62	10,963,063.76
其中：基本医疗保险费	9,048,006.29	458,243,652.54	458,684,102.65	8,607,556.17
工伤保险费	2,108,247.03	68,105,794.99	68,938,255.28	1,275,786.74
生育保险费	1,147,699.61	5,556,046.93	5,624,025.69	1,079,720.85
住房公积金	7,677,324.63	579,105,192.81	579,263,865.69	7,518,651.75
工会经费和职工教育经费	266,567,316.78	131,640,447.70	156,834,688.50	241,373,075.98
其他短期薪酬	919,091.53	16,521,219.19	11,030,153.30	6,410,157.42
合计	1,671,824,147.58	9,011,899,849.41	9,334,522,148.05	1,349,201,848.94

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	12,573,080.40	900,950,277.74	903,761,890.58	9,761,467.56
企业年金缴费	33,315,435.67	346,992,688.46	350,835,952.37	29,472,171.76
失业保险费	1,973,094.89	33,847,444.18	33,884,923.19	1,935,615.88
合计	47,861,610.96	1,281,790,410.38	1,288,482,766.14	41,169,255.20

4. 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	29,024,943.35	95,023,821.99	106,746,916.29	17,301,849.05
合计	29,024,943.35	95,023,821.99	106,746,916.29	17,301,849.05

注释 28. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	937,501,915.28	1,560,960,807.76
企业所得税	1,371,421,747.86	3,188,011,645.13
个人所得税	28,960,586.26	34,683,458.29
城市维护建设税	46,509,136.27	79,279,584.08
资源税	120,587,579.70	172,501,672.82
土地使用税	86,471,769.39	86,651,515.22

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加（含地方）	37,572,608.32	67,538,482.16
环境保护税	43,309,910.90	53,228,082.83
房产税	52,740,007.67	51,802,570.85
其他	136,875,362.15	144,356,587.69
合计	2,861,950,623.80	5,439,014,406.83

注释 29. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,045,675,613.91	9,399,682,961.98
其他应付款	39,009,103,630.64	39,714,761,345.40
合计	40,054,779,244.55	49,114,444,307.38

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,045,675,613.91	9,399,682,961.98
合计	1,045,675,613.91	9,399,682,961.98

（二）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借款	32,476,241,843.23	31,906,701,767.08
应付长期资产款	2,263,006,591.60	2,925,721,061.59
应付保证金	2,859,360,327.90	2,265,588,728.77
应付代垫款项	550,745,168.77	1,501,714,169.16
应付费用款	311,262,837.67	736,344,020.78
应付押金	107,620,135.95	136,760,251.13
其他	440,866,725.52	241,931,346.89
合计	39,009,103,630.64	39,714,761,345.40

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	24,000,958,333.33	未到约定期限
单位二	694,852,994.32	股权结算涉及仲裁
单位三	128,955,380.15	未到约定期限

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	24,824,766,707.80	——

注释 30．一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,990,260,217.42	4,846,618,959.22
一年内到期的应付债券	3,203,791,604.93	6,703,721,965.82
一年内到期的长期应付款	1,055,389,260.64	845,011,996.43
一年内到期的租赁负债	211,436,178.73	258,417,240.94
合计	17,460,877,261.72	12,653,770,162.41

注释 31．其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	284,662,437.52	469,757,019.09
待付费用及其他	385,189,170.78	194,307,837.91
短期融资债券	2,004,920,000.00	5,034,952,500.00
合计	2,674,771,608.30	5,699,017,357.00

1．短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 联合水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2021/7/2	269 天	1,000,000,000.00	1,014,767,500.00
21 联合水泥 SCP002	1,000,000,000.00	2021/10/11	163 天	1,000,000,000.00	1,005,737,500.00
21 联合水泥 SCP003	1,000,000,000.00	2021/10/13	188 天	1,000,000,000.00	1,005,573,888.89
21 联合水泥 SCP004	1,000,000,000.00	2021/10/29	270 天	1,000,000,000.00	1,004,490,277.78
21 联合水泥 SCP005	1,000,000,000.00	2021/11/1	240 天	1,000,000,000.00	1,004,383,333.33
22 南方水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2022/6/6	108 天	1,000,000,000.00	
22 南方水泥 SCP002	1,000,000,000.00	2022/7/12	107 天	1,000,000,000.00	
22 南方水泥 SCP003	1,000,000,000.00	2022/8/16	86 天	1,000,000,000.00	
22 西南水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2022/6/9	179 天	1,000,000,000.00	
22 西南水泥 SCP002	1,000,000,000.00	2022/7/14	109 天	1,000,000,000.00	
22 西南水泥 SCP003	600,000,000.00	2022/8/15	129 天	600,000,000.00	
22 西南水泥 SCP004	1,000,000,000.00	2022/10/31	234 天	1,000,000,000.00	
22 西南水泥 SCP005	1,000,000,000.00	2022/12/5	143 天	1,000,000,000.00	
合计	12,600,000,000.00	——	——	12,600,000,000.00	5,034,952,500.00

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
21 联合水泥 SCP001				1,014,767,500.00		
21 联合水泥 SCP002				1,005,737,500.00		
21 联合水泥 SCP003				1,005,573,888.89		
21 联合水泥 SCP004				1,004,490,277.78		
21 联合水泥 SCP005				1,004,383,333.33		
22 南方水泥 SCP001	1,000,000,000.00	5,917,808.22		1,005,917,808.22		
22 南方水泥 SCP002	1,000,000,000.00	4,983,561.64		1,004,983,561.64		
22 南方水泥 SCP003	1,000,000,000.00	3,652,054.79		1,003,652,054.79		
22 西南水泥 SCP001	1,000,000,000.00	10,053,424.66		1,010,053,424.66		
22 西南水泥 SCP002	1,000,000,000.00	5,375,342.46		1,005,375,342.46		
22 西南水泥 SCP003	600,000,000.00	3,286,849.32		603,286,849.32		
22 西南水泥 SCP004	1,000,000,000.00	3,210,410.96				1,003,210,410.96
22 西南水泥 SCP005	1,000,000,000.00	1,709,589.04				1,001,709,589.04
合计	7,600,000,000.00	38,189,041.09		10,668,221,541.09		2,004,920,000.00

注释 32．长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	27,627,443,733.29	16,255,175,250.00
抵押借款	5,062,754,888.89	704,853,991.08
保证借款	6,428,015,400.00	16,746,237,356.02
合计	39,118,214,022.18	33,706,266,597.10

注释 33．应付债券

1．应付债券类别

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	12,500,000,000.00	16,900,000,000.00
应计利息	198,636,803.32	298,426,666.92
减：一年内到期的应付债券	3,203,791,604.93	6,703,721,965.82
合计	9,494,845,198.39	10,494,704,701.10

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	期初余额	其中：一年内到期的金额
17 南水 02	100.00	2017/4/24	5+2 年	200,000,000.00	206,848,815.05	206,848,815.05
17 南水 04	100.00	2017/8/2	5 年	200,000,000.00	205,577,387.64	205,577,387.64
19 南方水泥 MTN001	100.00	2019/6/5	3 年	1,000,000,000.00	1,021,685,479.47	1,021,685,479.47
19 南方水泥 MTN002	100.00	2019/7/11	3 年	1,000,000,000.00	1,015,379,279.07	1,015,379,279.07
19 南方水泥 MTN003	100.00	2019/8/16	3 年	1,000,000,000.00	1,008,897,534.24	1,008,897,534.24
21 南方 01	100.00	2021/4/8	3 年	1,200,000,000.00	1,232,811,616.44	32,811,616.44
21 南方 02	100.00	2021/4/8	5 年	800,000,000.00	823,885,150.68	23,885,150.68
21 南方 03	100.00	2021/6/11	3 年	700,000,000.00	714,041,616.44	14,041,616.44
21 南方 05	100.00	2021/8/6	3 年	800,000,000.00	810,496,876.71	10,496,876.71
21 南方 06	100.00	2021/8/6	5 年	1,500,000,000.00	1,521,807,947.52	21,807,947.52
20 联合水泥 MTN001	100.00	2020/8/26	3 年	1,000,000,000.00	1,008,195,157.58	11,582,500.01
20 联合水泥 MTN002	100.00	2020/11/11	3 年	1,000,000,000.00	1,003,598,710.19	5,506,666.66
19 西南水泥 MTN001	100.00	2019/6/13	3 年	1,000,000,000.00	1,021,915,616.47	1,021,915,616.47
19 西南水泥 MTN002	100.00	2019/7/18	3 年	1,000,000,000.00	1,017,103,835.63	1,017,103,835.63
19 西南水泥 MTN003	100.00	2019/8/15	3 年	1,000,000,000.00	1,013,130,136.98	1,013,130,136.98
20 西南 01	100.00	2020/6/5	3 年	500,000,000.00	508,790,410.95	8,790,410.95
20 西南水泥 MTN001	100.00	2020/8/6	3 年	500,000,000.00	507,200,000.00	7,200,000.00
21 西南 01	100.00	2021/4/21	3 年	1,400,000,000.00	1,434,975,452.02	34,975,452.02
21 西南 02	100.00	2021/4/21	5 年	600,000,000.00	616,450,849.32	16,450,849.32
21 西南水泥 MTN001	100.00	2021/8/19	3 年	500,000,000.00	505,634,794.52	5,634,794.52
22 天山 01	100.00	2022/9/21	3 年	2,000,000,000.00		
合计	—	—	—	—	17,199,426,666.92	6,703,721,965.82

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额	其中：一年内到期的金额
17 南水 02		3,151,184.95		210,000,000.00			
17 南水 04		4,422,612.36		210,000,000.00			
19 南方水泥 MTN001		17,114,520.53		1,038,800,000.00			
19 南方水泥 MTN002		21,920,720.93		1,037,300,000.00			
19 南方水泥 MTN003		26,402,465.76		1,035,300,000.00			

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额	其中：一年内到期的金额
21 南方 01		41,781,698.70		43,082,154.00		1,231,511,161.14	31,511,161.14
21 南方 02		30,414,904.07		31,361,568.00		822,938,486.75	22,938,486.75
21 南方 03		23,557,972.60		24,290,000.00		713,309,589.04	13,309,589.04
21 南方 05		23,887,123.29		24,560,000.00		809,824,000.00	9,824,000.00
21 南方 06		50,222,052.49		51,450,000.00		1,520,580,000.01	20,580,000.01
20 联合水泥 MTN001		37,947,570.68		33,900,000.00		1,012,242,728.26	1,012,242,728.26
20 联合水泥 MTN002		43,310,148.13		41,300,000.05		1,005,608,858.27	1,005,608,858.27
19 西南水泥 MTN001		18,484,383.53		1,040,400,000.00			
19 西南水泥 MTN002		21,196,164.37		1,038,300,000.00			
19 西南水泥 MTN003		22,369,863.02		1,035,500,000.00			
20 西南 01		15,499,999.92		15,500,000.00		508,790,410.87	508,790,410.87
20 西南水泥 MTN001		18,250,000.00		18,250,000.00		507,200,000.00	507,200,000.00
21 西南 01		50,260,000.00		50,260,000.00		1,434,975,452.02	34,975,452.02
21 西南 02		23,640,000.00		23,640,000.00		616,450,849.32	16,450,849.32
21 西南水泥 MTN001		15,700,000.00		15,700,000.00		505,634,794.52	5,634,794.52
22 天山 01	2,000,000,000.00	15,230,850.47		5,660,377.35		2,009,570,473.12	14,725,274.73
合计	2,000,000,000.00	524,764,235.80		7,024,554,099.40		12,698,636,803.32	3,203,791,604.93

注释 34. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	1,663,696,865.55	1,711,429,650.37
减：一年内到期租赁应付款	211,436,178.73	258,417,240.94
合计	1,452,260,686.82	1,453,012,409.43

注释 35. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,200,188,868.37	2,989,241,433.47
专项应付款	62,559,600.47	62,636,094.61
合计	2,262,748,468.84	3,051,877,528.08

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

（一）长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
租赁抵押借款	878,209,925.28	2,127,819,974.50
采矿权价款	1,262,312,814.93	808,753,717.59
拆迁补偿款	22,134,364.00	26,129,132.00
其他	37,531,764.16	26,538,609.38
合计	2,200,188,868.37	2,989,241,433.47

（二）专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大气污染防治财政补助款	16,490,000.00	2,960,000.00	11,460,000.00	7,990,000.00
廉租房专项资金	13,104,000.00			13,104,000.00
工业企业拆迁补偿	10,127,293.63			10,127,293.63
职工安置费	8,676,000.51		323,448.85	8,352,551.66
熟料窑系统节能改造项目资金	6,000,000.00			6,000,000.00
尾水利用输水工程财政补助款	3,000,000.00		3,000,000.00	
一二线生产管控智能化改造项目		2,560,000.00	2,560,000.00	
国拨专项		48,510,323.00	43,420,323.00	5,090,000.00
建筑垃圾和固体废料项目		5,420,000.00		5,420,000.00
混凝土及制品低碳化关键技术研究		3,000,000.00		3,000,000.00
其他	5,238,800.47	12,480,520.59	14,243,565.88	3,475,755.18
合计	62,636,094.61	74,930,843.59	75,007,337.73	62,559,600.47

注释 36. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
离职后福利—设定受益计划净负债	61,512,724.00	73,102,000.00
合计	61,512,724.00	73,102,000.00

1. 设定受益计划

（1）设定受益计划义务现值变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	73,102,000.00	93,832,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-2,441,192.00	2,258,000.00
1.当期服务成本		
2.过去服务成本	-4,077,000.00	-306,000.00
3.结算利得（损失以"—"表示）		

项目	本期发生额	上期发生额
4.利息净额	1,635,808.00	2,564,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-1,171,000.00	-3,209,000.00
1.精算利得（损失以"-"表示）	-1,171,000.00	-3,209,000.00
四、其他变动	-7,977,084.00	-19,779,000.00
1.其他	-367,000.00	
2.已支付的福利	-7,610,084.00	-19,779,000.00
五、期末余额	61,512,724.00	73,102,000.00

（2）设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

精算假设	期末	期初
折现率	——	——
其中：内退福利计划	2.35%	2.40%
离退休福利计划	2.90%	2.80%
福利增长率	——	——
其中：内退工资	0.00%、1.00%、6.00%	0.00%、1.00%、6.00%
社会保险费	0.00%、5.00%	0.00%、5.00%
丧葬费	5.00%	5.00%
医疗费	6.00%	6.00%
离退休工资性补贴及其他补贴	0.00%	0.00%
死亡率	——	——
其中：男性（年龄 20-95，105）	0.0248%-21.4499%，100.00%	0.0248%-21.4499%，100.00%
女性（年龄 20-95，105）	0.0120%-13.2540%，100.00%	0.0120%-13.2540%，100.00%

（3）关敏感性分析结果

项目	设定受益计划义务增加
折现率假设-0.50%	2,681,000.00
福利增长率假设+0.50%	2,736,000.00
死亡率假设改为原假设的 95.00%	739,000.00

注释 37. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
矿山环境治理费用	2,117,111,260.38	1,940,453,758.53
土地拆迁补偿	162,717,109.90	130,000,000.00
未决诉讼	49,478,059.03	18,173,090.86

项目	期末余额	期初余额
其他	33,251,627.77	95,568,295.42
合计	2,362,558,057.08	2,184,195,144.81

注释 38. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	611,128,116.95	86,549,286.00	50,895,003.63	646,782,399.32
未实现售后租回损益	-39,277,222.83		-5,611,031.88	-33,666,190.95
其他	53,347,190.56	18,248,375.50	25,844,731.34	45,750,834.72
合计	625,198,084.68	104,797,661.50	71,128,703.09	658,867,043.09

1. 与政府补助相关的递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁、土地出让补助	327,055,564.88	500,000.00	18,258,962.48				309,296,602.40	资产
节能、降耗、减排、技改类补助	24,737,788.86	31,742,500.00		4,612,828.19			51,867,460.67	资产
重点建设项目补助	62,371,469.55	54,306,786.00		10,135,632.64			106,542,622.91	资产
其他补助	196,963,293.66		242,970.96	17,644,609.36			179,075,713.34	资产
合计	611,128,116.95	86,549,286.00	18,501,933.44	32,393,070.19			646,782,399.32	——

注释 39. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,348,805,927.00	314,616,887.00				314,616,887.00	8,663,422,814.00

股本变动情况说明：

经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2921 号）的核准，本公司向投资者发行 314,616,887 新股募集配套资金。2022 年 1 月 13 日，16 名发行对象已将认购款项汇入中国国际金融股份有限公司指定的银行账户。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述认购资金实收情况进行了审验，出具了《关于新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（天职业字[2022]1652 号）。

2022 年 1 月 14 日，中国国际金融股份有限公司将收到的认购资金扣除承销费用后划转至本公司指定的募集资金专项账户内，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《新

疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653 号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。截至 2022 年 1 月 14 日，本公司募集资金总额为人民币 4,247,327,974.50 元，扣除发行费用（不含增值税）17,005,596.84 元后，实际募集资金净额为人民币 4,230,322,377.66 元，其中增加注册资本人民币 314,616,887.00 元，增加资本公积人民币 3,915,705,490.66 元。

注释 40．资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	29,897,342,378.28	3,915,705,490.66	160,674,357.77	33,652,373,511.17
其他资本公积	137,646,257.73	373,603,236.69	217,833,225.53	293,416,268.89
其中：1.原制度转入资本公积	58,237,610.08			58,237,610.08
2.其他	79,408,647.65	373,603,236.69	217,833,225.53	235,178,658.81
合计	30,034,988,636.01	4,289,308,727.35	378,507,583.30	33,945,789,780.06

资本公积的说明：

（1）截至 2022 年 1 月 14 日，本公司募集资金总额为人民币 4,247,327,974.50 元，扣除发行费用（不含增值税）17,005,596.84 元后，实际募集资金净额为人民币 4,230,322,377.66 元，其中增加注册资本人民币 314,616,887.00 元，增加资本公积人民币 3,915,705,490.66 元。

（2）本公司所属中建材新材料有限公司本期吸收少数股东投资 1,131,250,000.00 元，本公司持股比例由 83.61%变更为 51.00%，增加资本公积 246,389,944.97 元。

（3）本公司所属杭州富阳南方水泥有限公司（以下简称富阳南方，原持股 100%）、杭州胥口南方水泥有限公司（以下简称胥口南方，原持股 67%）重组至浙江金华南方尖峰水泥有限公司（以下简称南方尖峰，原持股 65%），同时胥口南方原少数股东以其持有的胥口南方股权增资南方尖峰，上述股权转移后本公司持有南方尖峰股权变更为 60%，增加资本公积 121,271,411.01 元。

（4）本公司于 2022 年 6 月 30 日完成收购南方水泥有限公司少数股东股权，冲减资本公积 19,086,647.74 元；2022 年 12 月 13 日完成收购西南水泥有限公司少数股东股权，冲减资本公积 196,498,691.80 元；部分二级子公司收购下级公司少数股东股权，合计冲减资本公积 2,247,885.99 元。

（5）本公司本年同一控制下合并苏州混凝土水泥制品研究院有限公司，还原期初追溯调整影响减少资本公积 160,674,357.77 元。

（6）本公司按权益法确认合营、联营公司其他权益变动增加资本公积 5,941,880.71 元。

注释 41. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额									期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,643,192.91	1,525,986.53				60,750.00	1,443,087.08	22,148.45			-36,200,105.83
1.重新计量设定受益计划变动额	-37,643,192.91	1,525,986.53				60,750.00	1,443,087.08	22,148.45			-36,200,105.83
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	60,675,027.23	-149,285,091.28					-135,422,231.23	-13,862,860.05			-74,747,204.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-17,845,617.94	582,607.94					582,607.94				-17,263,010.00
2.其他债权投资公允价值变动											
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
4.其他债权投资信用减值准备											
5.现金流量套期储备											

项目	期初余额	本期发生额									期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
6.外币报表折算差额	78,511,781.51	-149,867,699.22					-136,004,839.17	-13,862,860.05			-57,493,057.66
7.其他	8,863.66										8,863.66
其他综合收益合计	23,031,834.32	-147,759,105.75				60,750.00	-133,979,144.15	-13,840,711.60			-110,947,309.83

注释 42. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	600,382,030.25	535,386,823.52	640,843,484.29	494,925,369.48
合计	600,382,030.25	535,386,823.52	640,843,484.29	494,925,369.48

专项储备情况说明：

注：本公司所属涉及非煤矿山开采的分、子公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号）的规定提取和使用安全生产费用，2022 年 12 月 1 日起适用财政部应急部新颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号）的规定。

注释 43. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,900,051,950.60	316,749,820.42		5,216,801,771.02
合计	4,900,051,950.60	316,749,820.42		5,216,801,771.02

注释 44. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	32,232,475,272.37	4,912,615,459.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		31,003,414,591.15
调整后期初未分配利润	32,232,475,272.37	35,916,030,050.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,542,240,500.33	12,547,703,925.52
减：提取法定盈余公积	316,749,820.42	112,663,528.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,858,929,528.62	16,108,563,466.77
转为股本的普通股股利		
其他		10,031,708.71
期末未分配利润	33,599,036,423.66	32,232,475,272.37

注释 45. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,008,759,424.57	108,785,599,543.59	166,611,290,978.42	125,235,284,488.28

项目	本期发生额		上期发生额	
其他业务	3,571,761,239.74	2,502,720,895.51	3,418,871,743.01	2,378,300,625.15
合计	132,580,520,664.31	111,288,320,439.10	170,030,162,721.43	127,613,585,113.43

2. 合同产生的营业收入情况

合同分类	水泥及其他制品	其他	合计
一、 商品类型	129,008,759,424.57	3,571,761,239.74	132,580,520,664.31
水泥	89,183,547,269.49		89,183,547,269.49
商品混泥土	34,321,348,431.54		34,321,348,431.54
骨料	5,503,863,723.54		5,503,863,723.54
其他		3,571,761,239.74	3,571,761,239.74
二、 按经营地区分类	129,008,759,424.57	3,571,761,239.74	132,580,520,664.31
中国	128,437,847,825.73	3,571,761,239.74	132,009,609,065.47
其中：东部区域	45,955,257,144.34	1,325,886,672.02	47,281,143,816.36
西部区域	26,509,256,359.51	408,265,289.23	26,917,521,648.74
中南区域	22,291,956,268.72	707,341,436.69	22,999,297,705.41
北部区域	33,681,378,053.16	1,130,267,841.80	34,811,645,894.96
海外区域	570,911,598.84		570,911,598.84
合计	129,008,759,424.57	3,571,761,239.74	132,580,520,664.31

注释 46. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	243,145,598.53	412,037,520.60
教育费附加	215,900,678.32	370,384,922.71
资源税	982,752,267.67	403,223,426.66
房产税	213,974,024.83	223,365,377.15
土地使用税	298,975,305.56	281,110,137.34
车船使用税	1,497,873.69	1,532,576.97
印花税	151,251,266.22	161,847,932.94
环境保护税	160,778,690.06	213,748,434.52
水利建设基金	43,772,272.79	52,014,941.15
水资源税	23,397,810.95	15,397,478.25
其他	103,163,783.69	73,670,630.71
合计	2,438,609,562.31	2,208,333,379.00

注释 47. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	805,289,534.86	1,065,629,904.21

项目	本期发生额	上期发生额
日常消耗类	646,793,286.14	1,403,781,000.42
折旧及摊销	200,787,561.90	237,414,997.07
其他	17,056,865.83	44,174,249.89
合计	1,669,927,248.73	2,751,000,151.59

注释 48. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	3,390,641,109.21	3,692,141,973.07
日常办公、维修及停工损失	1,822,892,379.31	2,661,356,441.13
折旧与摊销	1,933,759,949.99	1,817,933,196.23
其他	198,339,371.32	389,213,345.61
合计	7,345,632,809.83	8,560,644,956.04

注释 49. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料、动力、设备费	1,284,568,293.48	1,295,254,215.43
人员费用	483,116,474.31	399,196,991.48
折旧、摊销费	113,599,564.06	86,026,330.60
其他	29,482,286.94	21,481,967.51
合计	1,910,766,618.79	1,801,959,505.02

注释 50. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,746,871,328.16	4,896,216,270.79
减：利息收入	386,044,286.59	359,818,739.60
汇兑损益	14,414,118.22	28,716,151.37
银行手续费	38,875,744.75	52,420,781.18
其他	61,707,483.21	64,810,975.56
合计	4,475,824,387.75	4,682,345,439.30

注释 51. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
资源综合利用增值税即征即退	519,597,422.07	774,065,094.58
节能、减排等相关补助资金	571,484,646.77	424,256,356.91
长期资产递延收益的转入	32,393,070.19	63,158,039.61

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	1,123,475,139.03	1,261,479,491.10

注释 52. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	574,548,685.32	1,845,372,019.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,413,059.75	-1,758,619.44
交易性金融资产持有期间的投资收益	23,287,805.03	12,434,838.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	419,427.90	8,119,762.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-78,829,513.77	-96,200,273.79
其他		-200,762.19
合计	499,013,344.73	1,767,766,965.75

注释 53. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-113,979,192.44	-97,500,064.48
合计	-113,979,192.44	-97,500,064.48

注释 54. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,752,991.19	793,115.04
应收账款坏账损失	106,192,897.86	-783,579,143.70
其他应收款坏账损失	368,783,798.92	-569,495,171.19
债权投资减值损失	744,883.07	1,713,406.68
合计	478,474,571.04	-1,350,567,793.17

注释 55. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预付账款坏账损失	-26,065,468.25	-135,182,691.99
存货跌价损失	-12,386,712.55	-14,964,543.63
固定资产减值损失	-194,392,277.48	-1,532,505,411.92
在建工程减值损失		-262,289,292.83
无形资产减值损失	-369,077.26	-54,689,005.42
商誉减值损失		-1,869,865,236.42
其他非流动资产	-2,871,087.35	
合计	-236,084,622.89	-3,869,516,182.21

注释 56. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	565,234,842.65	133,475,897.08
无形资产处置利得或损失	810,301,277.04	168,519,392.75
在建工程处置利得或损失	-43,461.24	1,099,630.18
其他非流动资产处置收益	26,092,958.92	-11,941,745.11
合计	1,401,585,617.37	291,153,174.90

注释 57. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	33,536,630.20	43,882,577.79	33,536,630.20
经批准无需支付的应付款项	103,012,699.42	140,946,881.33	103,012,699.42
诉讼、保险赔偿收入	7,821,809.92	525,443,766.82	7,821,809.92
罚没利得	22,400,708.77	37,679,585.82	22,400,708.77
违约金收入	39,804,982.78	27,356,187.75	39,804,982.78
报废、毁损资产处置收入	34,236,037.13	25,702,076.50	34,236,037.13
其他	52,328,510.98	127,749,660.69	52,328,510.98
合计	293,141,379.20	928,760,736.70	293,141,379.20

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	28,438,672.10	39,245,121.51	与资产相关
其他	5,097,958.10	4,637,456.28	与收益相关
合计	33,536,630.20	43,882,577.79	——

注释 58. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	64,521,141.56	67,016,256.01	64,521,141.56
资产报废、毁损损失	63,933,573.47	147,898,584.71	63,933,573.47
罚没及滞纳金支出	48,467,291.99	133,118,050.23	48,467,291.99
预计未决诉讼损失	35,525,638.78	51,813,598.17	35,525,638.78
违约及赔偿支出	160,349,747.61	47,838,058.70	160,349,747.61
其他	112,752,346.83	115,786,234.00	112,752,346.83
合计	485,549,740.24	563,470,781.82	485,549,740.24

注释 59. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,369,481,493.39	5,903,629,700.17
递延所得税费用	-1,032,044,176.97	-48,984,835.13
合计	1,337,437,316.42	5,854,644,865.04

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,411,516,093.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,602,879,023.40
子公司适用不同税率的影响	-16,225,999.17
调整以前期间所得税的影响	-53,087,834.43
非应税收入的影响	-1,792,606,378.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,032,835.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-568,053,484.89
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	2,145,846,900.17
其他	-35,347,746.00
所得税费用	1,337,437,316.42

注释 60. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金等款项	617,164,959.39	842,634,239.53
利息收入	386,044,286.59	359,818,739.60
收到的政府补助款项	670,548,119.51	593,781,099.64
收到的罚没利得、违约赔偿等款项	62,205,691.55	79,078,227.47
其他款项	85,328,725.37	169,046,055.13
合计	1,821,291,782.41	2,044,358,361.37

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	38,875,744.75	52,420,781.18
支付的保证金、押金、备用金	755,480,834.16	722,061,437.10
支付的捐赠、赔偿款、罚款支出	273,338,181.16	248,088,853.29
支付的管理费用、销售费用、研发费用	3,952,755,649.48	4,317,235,687.04
合计	5,020,450,409.55	5,339,806,758.61

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回在建项目保证金等	34,529,393.17	
收征迁款、土地报批款退回	4,400,841.02	
中联水泥收购的河南同力水泥系公司收到的原股东返还的资金归集款项		1,197,046,575.01
合计	38,930,234.19	1,197,046,575.01

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付在建工程项目保证金	51,348,352.16	
支付工程项目前期费	69,689,271.78	
处置子公司收到的现金净额	466,460.58	96,866,008.80
合计	121,504,084.52	96,866,008.80

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借借款	8,600,000,000.00	12,382,520,366.05
售后租回收到的现金		440,000,000.00
合计	8,600,000,000.00	12,822,520,366.05

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司少数股东股权款		3,982,494,772.54
偿还资金拆借本金及利息	8,440,243,360.80	13,757,307,662.76
支付的租赁款项	1,923,950,996.01	462,273,104.60
其他	139,364,494.16	8,547,984.83
合计	10,503,558,850.97	18,210,623,524.73

注释 61. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,074,078,777.18	14,925,754,858.78
加：信用减值损失	-478,474,571.04	1,350,567,793.17
资产减值准备	236,084,622.89	3,869,516,182.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,779,683,138.00	7,368,245,958.71

项目	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	299,209,806.92	193,205,337.85
无形资产摊销	1,942,147,520.38	1,766,552,100.94
长期待摊费用摊销	894,524,427.91	702,003,448.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"一"号填列）	-1,401,585,617.37	-291,153,174.90
固定资产报废损失（收益以"一"号填列）	29,697,536.34	122,196,508.21
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）	113,979,192.44	97,500,064.48
财务费用（收益以"一"号填列）	4,619,855,425.41	4,857,732,127.73
投资损失（收益以"一"号填列）	-499,013,344.73	-1,767,766,965.75
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	-909,222,138.07	66,221,093.81
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）	-122,822,038.90	-115,205,928.94
存货的减少（增加以"一"号填列）	-1,712,140,631.37	-300,840,587.21
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-568,370,869.15	-6,156,898,983.01
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	-45,159,806.80	1,592,791,523.57
其他		144,678,025.41
经营活动产生的现金流量净额	15,252,471,430.04	28,425,099,383.83
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	8,156,781,221.73	12,361,823,046.44
减：现金的期初余额	12,361,823,046.44	12,869,358,987.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,205,041,824.71	-507,535,940.86

2．本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	190,046,349.80
其中：湖南旺邦环保建材有限公司	38,828,002.65
湖南桃源南方新材料科技有限公司	16,494,147.15
乐昌市中建材水泥有限公司	134,724,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,586,172.74
其中：湖南旺邦环保建材有限公司	279,972.42
湖南桃源南方新材料科技有限公司	1,295,428.91
乐昌市中建材水泥有限公司	10,771.41

项目	本期金额
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	129,458,537.19
取得子公司支付的现金净额（负数列示在收到的其他与投资活动有关的现金）	317,918,714.25

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,482,756.92
其中：江西新干南方混凝土有限公司	14,413,900.00
中非同力投资有限公司	68,856.92
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	894,948.88
其中：新疆屯河金波水泥有限责任公司	464,333.18
萍乡金宜混凝土有限公司	207,082.78
湖南益阳南方水泥有限公司	221,405.52
朔州中联水泥有限公司	2,127.40
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	13,587,808.04

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,156,781,221.73	12,361,823,046.44
其中：库存现金	978,383.05	4,337,631.09
可随时用于支付的银行存款	8,140,389,518.81	12,357,455,130.52
可随时用于支付的其他货币资金	15,413,319.87	30,284.83
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	8,156,781,221.73	12,361,823,046.44
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		

注释 62. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	2,588,496,551.92	详见五、注释 1
应收款项融资	1,240,686,250.71	质押用于票据池业务
固定资产	309,975,564.97	抵押
在建工程	1,411,410,000.00	抵押
无形资产	6,042,370,551.16	质押
合计	11,592,928,918.76	——

注释 63. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	118,654,235.69
其中：美元	13,714,554.25	6.9646	95,516,384.52
港币	3,348.46	0.8933	2,991.18
蒙图	2,198,094,010.00	0.0020	4,396,188.02
克瓦查	32,139,148.47	0.3858	12,399,283.48
尼日利亚奈拉	406,371,057.05	0.0156	6,339,388.49
应收账款	—	—	6,824,746.96
其中：蒙图	3,412,373,480.00	0.0020	6,824,746.96
其他应收款	—	—	404,210.71
其中：蒙图	202,105,355.0000	0.0020	404,210.71
短期借款	—	—	148,702,827.51
其中：美元	21,351,237.33	6.9646	148,702,827.51
应付账款	—	—	3,597,796.44
其中：蒙图	1,798,898,220.00	0.0020	3,597,796.44
长期借款(含一年内到期)	—	—	477,075,100.00
其中：美元	68,500,000.00	6.9646	477,075,100.00

注释 64. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	86,549,286.00	50,895,003.63	详见附注五注释 38
计入其他收益的政府补助	1,091,082,068.84	1,091,082,068.84	详见附注五注释 51
计入营业外收入的政府补助	15,034,696.76	15,034,696.76	详见附注五注释 57
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	1,192,666,051.60	1,157,011,769.23	

六、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南旺邦环保建材有限公司	2022/2/28	38,828,002.65	100.00	购买	2022/2/28	取得控制权	31,163,419.77	-2,672,142.62
湖南桃源南方新材料科技有限公司	2022/5/31	16,494,147.15	67.00	购买	2022/5/31	取得控制权	5,077,065.70	-5,177,401.67
乐昌市乐源矿业投资开发有限公司	2022/12/28	134,724,200.00	100.00	购买	2022/12/28	取得控制权		

2. 合并成本及商誉

合并成本	湖南旺邦环保建材有限公司	湖南桃源南方新材料科技有限公司	乐昌市乐源矿业投资开发有限公司
现金	38,828,002.65	16,494,147.15	134,724,200.00
非现金资产的公允价值			
发行或承担的债务的公允价值			
发行的权益性证券的公允价值			
或有对价的公允价值			
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
其他			
合并成本合计	38,828,002.65	16,494,147.15	134,724,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	37,706,889.94	12,026,620.10	100,858,546.64
商誉	1,121,112.71	4,467,527.05	33,865,653.36

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	湖南旺邦环保建材有限公司		湖南桃源南方新材料科技有限公司		乐昌市乐源矿业投资开发有限公司	
	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
货币资金	279,972.42	279,972.42	1,781,007.70	1,781,007.70	10,771.41	10,771.41
应收款项	8,595,864.34	8,595,864.34	2,028,674.39	2,028,674.39	795.84	795.84
预付账款	864,745.79	864,745.79	82,148.29	82,148.29		
存货	1,921,977.88	1,921,977.88				
其他流动资产	2,369,264.55	2,369,264.55	8,572,851.73	8,572,851.73		
固定资产	85,103,151.71	86,712,605.66	196,825,959.76	190,951,156.63		
在建工程			5,355,410.77	5,355,410.77		
无形资产	2,426,144.34	2,617,722.27	11,204,740.94	19,755,918.67	215,475,600.00	81,000,000.00
长期待摊费用			13,224,358.13	13,554,649.20		
递延所得税资产	450,257.97		942,779.57	191,113.15		
其他非流动资产	6,754,568.72	6,754,568.72				

项目	湖南旺邦环保建材有限公司		湖南桃源南方新材料科技有限公司		乐昌市乐源矿业投资开发有限公司	
减：借款	2,000,000.00	2,000,000.00				
应付款项	63,625,759.78	63,625,759.78	210,736,906.31	210,736,906.31	81,000,000.00	81,000,000.00
合同负债	11,768.14	11,768.14	9,364,240.80	9,364,240.80		
应付职工薪酬			115,847.00	115,847.00	9,720.61	9,720.61
应交税费			633,406.62	633,406.62		
其他流动负债	1,529.86	1,529.86	1,217,351.30	1,217,351.30		
长期应付款	5,420,000.00	5,420,000.00				
递延所得税负债					33,618,900.00	
净资产	37,706,889.94	39,057,663.85	17,950,179.25	20,205,178.50	100,858,546.64	1,846.64
减：少数股东权益			5,923,559.15			
取得的净资产	37,706,889.94	39,057,663.85	12,026,620.10	20,205,178.50	100,858,546.64	1,846.64

（二）同一控制下企业合并

1.本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润	备注
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	100.00	2022/12/31	38,131,381.81	7,910,358.70	51,623,871.48	17,112,739.53	

2.合并成本

合并成本	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司
现金	278,714,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	
合并成本合计	278,714,000.00

3.合并日被合并方的资产、负债的账面价值

项目	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	4,118,618.38	2,924,239.54
应收款项	109,151,499.49	98,985,739.25
预付款项	309,869.33	72,118.36
存货	4,464,990.81	3,391,575.25
长期股权投资	56,661,084.00	87,874,332.74

项目	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	
其他非流动金融资产	3,307,500.00	2,100,000.00
投资性房地产	929,757.98	2,342,983.02
固定资产	16,560,085.35	18,272,335.10
在建工程	11,946,671.23	5,178,310.48
无形资产	2,856,982.85	2,955,137.33
递延所得税资产	901,839.91	901,839.91
减：借款		
应付款项	35,479,566.12	14,496,667.83
应付职工薪酬	8,484,056.44	5,582,967.78
应交税费	679,529.93	706,642.33
其他流动负债	588,756.25	506,186.37
长期应付款	4,507,464.29	2,852,030.17
预计负债		2,335,483.09
递延收益	116,000.00	164,000.00
净资产	161,353,526.30	198,354,633.41
减：少数股东权益	4,480,737.30	5,878,404.34
取得的净资产	156,872,789.00	192,476,229.07

(三)本期发生的反向购买

无。

(四)处置子公司

1．单次处置对子公司投资并丧失控制权

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
江西新干南方混凝土有限公司	14,413,900.00	100.00	出售	2022/1/13	控制权移交	1,965,731.82

续：

子公司名称	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
江西新干南方混凝土有限公司					—	

(五)其他原因的合并范围变动

1.因注销、吸收合并减少的子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权(%)	不再纳入合并范围的原因
同力国际投资有限公司	毛里求斯	投资	100.00	100.00	注销
中莫同力水泥有限公司	莫桑比克	水泥	100.00	100.00	注销
西峡中联水泥有限公司	河南	水泥	100.00	100.00	吸收合并
新疆巴州天山水泥有限责任公司	新疆	水泥	100.00	100.00	破产清算
重庆市虎洲物流有限公司	重庆	物流	100.00	100.00	注销
中非同力投资有限公司	河南	投资	100.00	100.00	注销
郏县中联城投新材料有限公司	河南	其他	60.00	60.00	注销
什邡市恒立矿业有限公司	四川	其他	100.00	100.00	吸收合并
中材（广东）水泥销售有限公司	广东	水泥	100.00	100.00	吸收合并
萍乡金宜混凝土有限公司	江西	混凝土	65.00	65.00	破产清算
永丰上达建材实业有限公司	江西	混凝土	100.00	100.00	吸收合并
宜春金桥混凝土有限公司	江西	混凝土	100.00	100.00	吸收合并
曲靖天恒工业有限公司	云南	水泥	100.00	100.00	吸收合并
桃江县泰基混凝土有限公司	湖南	混凝土	100.00	100.00	吸收合并
湖南益阳南方水泥有限公司	湖南	水泥	80.44	80.44	破产清算
上海南方水泥有限公司	上海	水泥	100.00	100.00	吸收合并
江苏徐舍南方水泥有限公司	江苏	水泥	100.00	100.00	吸收合并
韶关市泰基搅拌有限公司	广东	混凝土	51.00	51.00	吸收合并
日照中联水泥有限公司	山东	水泥	100.00	100.00	吸收合并
重庆中建材新材料有限公司	重庆	水泥	100.00	100.00	吸收合并
四川西南水泥有限公司	重庆	水泥	100.00	100.00	吸收合并
贵阳西南环保建材有限公司	贵州	水泥	100.00	100.00	吸收合并
贵州省松桃高力水泥实业有限公司	贵州	水泥	100.00	100.00	吸收合并
沙湾天山混凝土有限责任公司	新疆	混凝土	100.00	100.00	吸收合并
奇台新天山混凝土有限责任公司	新疆	混凝土	100.00	100.00	注销
桐乡南方混凝土有限公司	浙江	混凝土	70.00	70.00	注销
杭州鼎固混凝土有限公司	浙江	混凝土	100.00	100.00	注销
江西高安南方建材有限公司	江西	水泥	80.00	80.00	注销
湖南祁东南方水泥有限公司	湖南	水泥	100.00	100.00	吸收合并
云南远东亚鑫水泥有限责任公司	云南	水泥	100.00	100.00	注销
毕节赛德混凝土有限公司	贵州	混凝土	70.00	70.00	注销
新疆屯河金波水泥有限责任公司	新疆	水泥	60.00	60.00	破产清算
朔州中联水泥有限公司	山西	水泥	100.00	100.00	破产清算
湖南长沙南南方新材料科技有限公司	湖南	混凝土	100.00	100.00	吸收合并
长沙华建混凝土有限公司	湖南	混凝土	100.00	100.00	吸收合并

2.新设成立增加的子公司

名称	持股比例	期末所有者权益	本期净利润	纳入合并范围的原因
吉安南方混凝土有限公司	100.00	30,251,169.75	14,926.45	取得控制权
吉水南方混凝土有限公司	100.00	39,894,166.54	5,297,151.44	取得控制权
华东材料有限公司	100.00	-273,947,816.55	10,081,330.51	取得控制权
洛阳中联国展新材料有限公司	65.00	31,040,557.69	-1,459,442.31	取得控制权
中材（巢湖）环保能源有限公司	51.00	3,500,000.00		取得控制权
新疆天山水泥有限责任公司	100.00	5,838,280,417.40	227,314,903.96	取得控制权
池州中建材杭加新材料有限公司	56.00			取得控制权
东至南方材料有限公司	65.00			取得控制权
东至南方东流港有限公司	60.00			取得控制权

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

本公司下属各级次子公司众多，此处列示的仅为本公司的二级子公司，其他级次的子公司未予列示。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
新疆天山水泥有限责任公司	新疆地区	乌鲁木齐市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
南方水泥有限公司	浙江、江苏、安徽地区	上海市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
浙江南方水泥有限公司	浙江地区	杭州市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
江西南方水泥有限公司	江西地区	南昌市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
湖南南方水泥集团有限公司	湖南、广东、广西地区	长沙市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
浙江三狮南方新材料有限公司	浙江地区	杭州市	生产销售	90.00	—	90.00	同一控制下合并
南方新材料科技有限公司	湖南地区	长沙市	生产销售	80.00	—	99.59	同一控制下合并
华东材料有限公司	江苏、安徽地区	南京市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
西南水泥有限公司	四川、重庆地区	成都市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
云南西南水泥有限公司	云南地区	昆明市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
贵州西南水泥有限公司	贵州地区	贵阳市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
嘉华特种水泥股份有限公司	四川地区	乐山市	生产销售	89.51	—	89.51	同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中材水泥有限责任公司	赞比亚、尼日利亚	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
中国联合水泥集团有限公司	河南、河北、山东、内蒙地区	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
新疆聚材电子商务有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	互联网和相关服务	100.00	—	100.00	投资设立
奇台天山水泥有限责任公司	新疆奇台县	奇台县	生产销售	100.00	—	100.00	吸收合并取得

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
浙江三狮南方新材料有限公司	10.00	34,446,600.23	14,000,000.00	156,882,121.69	
南方新材料科技有限公司	0.41	172,258.92		5,173,532.22	
嘉华特种水泥股份有限公司	10.49	7,744,177.42	4,162,640.52	63,124,407.58	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江三狮南方新材料有限公司	5,090,928,140.49	1,580,170,548.41	6,671,098,688.90	4,544,656,851.31	268,576,792.29	4,813,233,643.60
南方新材料科技有限公司	4,953,541,444.82	5,951,471,487.11	10,905,012,931.93	7,232,532,568.66	1,706,122,905.04	8,938,655,473.70
嘉华特种水泥股份有限公司	547,935,514.38	1,420,525,721.86	1,968,461,236.24	948,306,139.09	92,477,945.21	1,040,784,084.30

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江三狮南方新材料有限公司	4,633,997,175.36	1,409,473,259.64	6,043,470,435.00	3,867,608,207.85	556,734,310.34	4,424,342,518.19
南方新材料科技有限公司	5,657,919,838.15	5,371,244,728.75	11,029,164,566.90	8,444,115,865.19	718,069,322.84	9,162,185,188.03
嘉华特种水泥股份有限公司	455,472,526.66	1,316,050,819.37	1,771,523,346.03	870,406,153.38	49,700,853.84	920,107,007.22

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江三狮南方新材料有限公司	6,184,941,584.95	444,539,936.64	444,539,936.64	692,729,693.44
南方新材料科技有限公司	3,956,971,945.33	55,509,522.45	55,509,522.45	1,147,610,861.73
嘉华特种水泥股份有限公司	1,326,613,963.08	115,797,192.73	115,797,192.73	87,581,671.67

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江三狮南方新材料有限公司	8,245,534,423.50	706,365,559.37	706,365,559.37	294,119,139.50
南方新材料科技有限公司	6,898,175,102.05	50,831,906.03	50,831,906.03	2,491,528,794.80
嘉华特种水泥股份有限公司	1,183,851,966.86	94,917,799.56	94,917,799.56	205,667,660.66

(二)在合营安排或联营企业中的权益

1．重要的合营企业或联营企业

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

2．重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
流动资产	4,761,300,363.42	711,730,902.92
其中：现金和现金等价物	2,807,422,134.86	177,325,383.34
非流动资产	3,547,476,033.88	587,453,863.52
资产合计	8,308,776,397.30	1,299,184,766.44
流动负债	1,928,192,531.22	611,365,722.56
非流动负债	128,096,899.29	16,927,114.82
负债合计	2,056,289,430.51	628,292,837.38

项目	期末余额/本期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
少数股东权益	849,304,645.30	49,000,000.00
归属于母公司股东权益	5,403,182,321.49	621,891,929.06
按持股比例计算的净资产份额	2,701,591,160.75	310,945,964.53
调整事项	97,134,210.38	129,228,739.53
对合营企业权益投资的账面价值	2,798,725,371.12	440,174,704.06
营业收入	8,035,079,096.17	1,754,975,380.14
财务费用	-61,729,928.31	-2,867,260.57
所得税费用	170,535,408.32	40,471,746.53
净利润	322,276,966.69	122,379,992.17
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	2,427,362.57	
综合收益总额	324,704,329.26	122,379,992.17
企业本期收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	400,000,000.00

续：

项目	期初余额或上期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
流动资产	4,787,418,680.49	1,316,922,011.28
其中：现金和现金等价物	2,971,270,540.71	115,622,900.63
非流动资产	3,561,063,933.40	555,558,814.36
资产合计	8,348,482,613.89	1,872,480,825.64
流动负债	1,957,512,898.34	462,431,605.38
非流动负债	151,392,409.28	61,733,272.27
负债合计	2,108,905,307.62	524,164,877.65
少数股东权益	941,903,756.23	49,000,000.00
归属于母公司股东权益	5,297,673,550.04	1,299,315,947.99
按持股比例计算的净资产份额	2,648,836,775.02	649,657,974.00
调整事项	87,536,431.46	129,326,733.97
对合营企业权益投资的账面价值	2,736,373,206.48	778,984,707.97
营业收入	10,223,945,059.63	1,872,654,918.07
财务费用	-52,066,819.16	-1,435,263.25
所得税费用	381,444,824.51	99,523,030.88
净利润	1,420,673,751.98	268,542,873.63
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	7,961,604.38	—

项目	期初余额或上期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
综合收益总额	1,428,635,356.36	268,542,873.83
本年度收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	—

3．重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			
	江西玉山万年青水泥有限公司	四川省星船城水泥股份有限公司	贵州西南鱼峰水泥有限公司	山东泉兴晶石水泥有限公司
流动资产	387,404,285.88	3,505,883,880.15	372,024,068.64	4,593,130,170.55
非流动资产	442,711,409.43	2,609,681,613.73	1,383,198,831.08	4,326,227,022.46
资产合计	830,115,695.31	6,115,565,493.88	1,755,222,899.72	8,919,357,193.01
流动负债	164,124,627.49	2,055,647,176.23	687,910,767.25	3,665,236,718.28
非流动负债	14,906,824.79	621,048.13	185,354,603.83	381,887,076.92
负债合计	179,031,452.28	2,056,268,224.36	873,265,371.08	4,047,123,795.20
少数股东权益	-	215,340,624.48	-530,877.11	599,450,271.48
归属于母公司股东权益	651,084,243.03	3,843,956,645.04	882,488,405.75	4,272,783,126.33
按持股比例计算的净资产份额	130,216,848.61	632,330,868.11	432,419,318.82	2,093,663,731.90
调整事项	19,345,377.95	-18,096,691.39	148,520,447.31	121,350,784.55
对联营企业权益投资的账面价值	149,562,226.56	614,234,176.72	580,939,766.13	2,215,014,516.45
营业收入	902,397,776.11	5,382,529,311.37	774,956,669.25	2,518,080,891.24
净利润	97,357,361.70	310,302,917.83	-29,574,621.79	55,228,902.00
终止经营的净利润				
其他综合收益	-268,907.81			
综合收益总额	97,088,453.89	310,302,917.83	-29,574,621.79	55,228,902.00
企业本期收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	27,965,000.00		

续：

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

4．不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计	995,729,451.12	1,033,433,709.87
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	73,275,741.25	246,536,598.27
其他综合收益		
综合收益总额	77,248,063.81	246,536,598.27
联营企业投资账面价值合计	4,003,515,679.72	4,396,606,644.31
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	196,506,520.47	390,433,072.03
其他综合收益	5,941,880.71	
综合收益总额	202,448,401.18	390,433,072.03

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。各项金融工具的详细情况说明详见附注“五、合并财务报表主要项目注释”。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1．资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	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	10,745,267,773.65	—	—	10,745,267,773.65
交易性金融资产	—	974,014,961.75	—	974,014,961.75
应收票据	191,925,586.60	—	—	191,925,586.60

金融资产项目	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当期损益的金融资产	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
应收账款	31,671,089,080.57	—	—	31,671,089,080.57
应收款项融资	—	—	5,018,655,127.57	5,018,655,127.57
其他应收款	3,706,691,214.48	—	—	3,706,691,214.48
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	15,599,858.13	—	15,599,858.13

（2）2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	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	14,290,827,365.71	—	—	14,290,827,365.71
交易性金融资产	—	1,094,325,487.21	—	1,094,325,487.21
应收票据	328,139,547.01	—	—	328,139,547.01
应收账款	32,943,645,935.99	—	—	32,943,645,935.99
应收款项融资	—	—	7,720,312,489.77	7,720,312,489.77
其他应收款	3,572,806,106.76	—	—	3,572,806,106.76
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	14,392,358.13	—	14,392,358.13

2．资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	25,874,955,066.48	25,874,955,066.48
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	9,843,659,164.41	9,843,659,164.41
应付账款	—	31,278,370,344.88	31,278,370,344.88
其他应付款	—	39,009,103,630.64	39,009,103,630.64
一年内到期的非流动负债	—	17,249,441,082.99	17,249,441,082.99
其他流动负债	—	2,004,920,000.00	2,004,920,000.00
长期借款	—	39,118,214,022.18	39,118,214,022.18

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付债券	—	9,494,845,198.39	9,494,845,198.39
长期应付款	—	2,200,188,868.37	2,200,188,868.37

（2）2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	24,544,709,452.36	24,544,709,452.36
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	12,391,082,139.91	12,391,082,139.91
应付账款	—	24,801,964,010.80	24,801,964,010.80
其他应付款	—	39,714,761,345.40	39,714,761,345.40
一年内到期的非流动负债	—	12,395,352,921.47	12,395,352,921.47
其他流动负债	—	5,034,952,500.00	5,034,952,500.00
长期借款	—	33,706,266,597.10	33,706,266,597.10
应付债券	—	10,494,704,701.10	10,494,704,701.10
长期应付款	—	2,989,241,433.47	2,989,241,433.47

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

（二）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注五、注释 4 和本附注五、注释 7 所述。截至资产负债表日，应收账款前五名金额见本附注五、注释 4。

（三）流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	25,874,955,066.48	—	25,874,955,066.48
应付票据	9,843,659,164.41	—	9,843,659,164.41
应付账款	31,278,370,344.88	—	31,278,370,344.88
其他应付款	40,054,779,244.55	—	40,054,779,244.55
其他流动负债	2,674,771,608.30	—	2,674,771,608.30
长期借款	12,990,260,217.42	39,118,214,022.18	52,108,474,239.60
应付债券	3,203,791,604.93	9,494,845,198.39	12,698,636,803.32
长期应付款	1,055,389,260.64	2,200,188,868.37	3,255,578,129.01
合计	126,975,976,511.61	50,813,248,088.94	177,789,224,600.55

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	24,544,709,452.36	—	24,544,709,452.36
应付票据	12,391,082,139.91	—	12,391,082,139.91
应付账款	24,801,964,010.80	—	24,801,964,010.80
其他应付款	39,714,761,345.40	—	39,714,761,345.40
其他流动负债	5,034,952,500.00	—	5,034,952,500.00
长期借款	4,846,618,959.22	33,706,266,597.10	38,552,885,556.32
应付债券	6,703,721,965.82	10,494,704,701.10	17,198,426,666.92
长期应付款	845,011,996.43	2,989,241,433.47	3,834,253,429.90
合计	118,882,822,369.94	47,190,212,731.67	166,073,035,101.61

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

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

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

截至资产负债表日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同以及人民币计价的固定利率债券，金额合计为 125,537,582,890.60 元。

2. 汇率风险

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

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

九、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2022 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第 1 层次公允价值计量	第 2 层次公允价值计量	第 3 层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	——	——	——	——
（一）交易性金融资产	744,789,667.27	—	244,825,152.61	989,614,819.88
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	744,789,667.27	—	244,825,152.61	989,614,819.88
债务工具投资	—	—	—	—
权益工具投资	744,789,667.27	—	244,825,152.61	989,614,819.88
衍生金融资产	—	—	—	—
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	—	—	—	—
债务工具投资	—	—	—	—
权益工具投资	—	—	—	—
（二）其他债权投资	—	—	—	—
（三）应收款项融资	—	5,018,655,127.57	—	5,018,655,127.57
（四）其他权益工具投资	—	—	—	—
（五）投资性房地产小计	—	—	—	—
（六）生物资产	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	744,789,667.27	5,018,655,127.57	244,825,152.61	6,008,269,947.45
持续以公允价值计量的负债总额	—	—	—	—
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

（三）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

十、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中国建材股份有限公司	北京	综合	843,477.07	84.52	84.52

1．本公司最终控制方是中国建材集团有限公司

(二)本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三)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七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

关联方名称	关联方与本公司关系
芜湖南方水泥有限公司	合营企业
江西南方万年青水泥有限公司	合营企业
马鞍山南方材料有限公司	合营企业
潍坊德正环境服务有限公司	合营企业
徐州泽众环境科技有限公司	合营企业
山东东华科技有限公司	合营企业
鹤壁恒源合力实业有限公司	合营企业
新疆文旅发展股份有限公司	联营企业
江苏中天共康环保科技有限公司	联营企业
赛马物联科技（宁夏）有限公司	联营企业
新疆天山建筑材料检测有限公司	联营企业
喀什聚瀚建材贸易有限公司	联营企业
无锡恒久管桩制造有限公司	联营企业
安徽海中投资有限公司	联营企业
甘肃上峰水泥股份有限公司	联营企业
江西玉山万年青水泥有限公司	联营企业
上海自贸区南方水泥有限公司	联营企业
池州乌沙港口运输有限公司	联营企业
安徽数智建材研究院有限公司	联营企业
温州市虎山散装水泥有限公司	联营企业
湖南中联南方物联科技有限公司	联营企业
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	联营企业
中材（池州）节能新材料有限公司	联营企业
瑞昌中建材光电材料有限公司	联营企业
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	联营企业
南江海螺水泥有限责任公司	联营企业
四川省星船城水泥股份有限公司	联营企业

关联方名称	关联方与本公司关系
汉中市汉江混凝土有限责任公司	联营企业
都匀上峰西南水泥有限公司	联营企业
贵州西南鱼峰水泥有限公司	联营企业
玉屏海创环境科技有限责任公司	联营企业
黔西西南开能环境工程有限公司	联营企业
习水海创环境工程有限责任公司	联营企业
宁夏嘉华固井材料有限公司	联营企业
烟台中鸿水泥有限公司	联营企业
连云港板桥中联水泥有限公司	联营企业
内蒙古水泥集团有限公司	联营企业
郑州中联颐嘉材料有限公司	联营企业
太原狮头水泥有限公司	联营企业
山东泉兴晶石水泥有限公司	联营企业
临沂国建环境科技有限公司	联营企业
山东凯莱新型建材有限公司	联营企业

(四)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
SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMAMININGCONSTRUCTIONZAMBIACOMPANYLIMITED	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
USD-SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
ZHENZHOURUITAIREFRACTORYMATERIALSTECHNOLOGYCO.LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
ZMW-SINOMA INTERNATIONAL ENGINEERING COMPANY LTD	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附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
甘肃祁连山建材控股有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
凯盛科技集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东国材工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材矿山建设有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材联合投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材西南管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材信息技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材资产管理有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	其他关联方

(五)关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其所属公司	26,875,110,655.49	20,819,491,110.79
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	24,795,214.74	
玉屏海创环境科技有限责任公司		333,696.06
贵州西南鱼峰水泥有限公司		982,563.71
江西南方万年青水泥有限公司	4,616,811.29	
芜湖南方水泥有限公司	273,429,473.62	562,118,094.58

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其所属公司	985,763,650.13	986,812,659.81
烟台中鸿水泥有限公司		3,639,580.90
黔西西南开能环境工程有限公司	755,346.49	474,600.29
玉屏海创环境科技有限责任公司	81,595.44	
芜湖南方水泥有限公司	1,358,802.99	2,940,209.07
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	15,299,213.00	105,340,270.68

4. 关联托管情况

（1）本公司受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中国建材股份有限公司	本公司	中国建材股份持有的北方水泥有限公司全部股权	股权托管	2021-9-20	受托股权注入本公司或将受托股权转让给本公司非关联方	参考市场案例并结合托管公司实际管理现况双方协商确定	471,698.11

本公司受托管理情况说明：

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

（2）本公司不存在委托管理情况。

5. 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	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津矿山工程有限公司	机器设备	1,447,565.43	
玉屏海创环境科技有限责任公司	房屋建筑物	15,238.08	
湖南中联南方物联科技有限公司	运输工具	212,389.37	
中建材信云智联科技有限公司	房屋建筑物	224,883.72	
新疆天山建筑材料检测有限公司	房屋建筑物		143,231.33
中国建材国际工程集团有限公司	房屋建筑物		291,743.12
合计	——	1,900,076.60	434,974.45

（2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	机器设备	230,845.12	
中国建材集团上海管理有限公司	房屋建筑物	27,121,567.99	34,310,608.00
中国建材股份有限公司	房屋建筑物		21,344,675.35
合计	——	27,352,413.11	55,655,283.35

6. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

本公司报告期不存在作为担保方的担保事项。

（2）本公司作为被担保方

截至本期末，本公司接受中国建材股份提供的担保余额为 737,707.51 万元，除此之外无其他方为本公司提供担保的情况。

7. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中国建材股份有限公司	36,100,000,000.00	—	—	连续年度滚动借款
中国建材集团有限公司	122,050,000.00	2021/12/24	2023/12/23	未到期
合计	36,222,050,000.00	—	—	—

（2）向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
连云港板桥中联水泥有限公司	15,000,000.00	2019/7/23	2020/7/22	逾期，截至 2022 年 12 月 31 日逾期本金及利息合计金额 75,812,443.01 元，计提坏账准备金额 42,106,094.24 元
	10,000,000.00	2016/10/14	2017/10/13	
	10,000,000.00	2015/10/15	2016/10/14	
	10,000,000.00	2014/10/14	2015/10/13	
	10,000,000.00	2015/5/15	2016/5/14	
	8,000,000.00	2014/12/24	2015/12/23	
合计	63,000,000.00	—	—	—

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	27,367,118.39	20,962,600.97

9. 其他关联交易

关联方提供的金融服务情况

（1）存贷款情况

关联方	项目	关联方关系	期末余额	期初余额
中国建材集团财务有限公司	存款余额	同一最终控制人	3,704,085,519.09	5,353,718,150.27
中国建材集团财务有限公司	贷款余额	同一最终控制人	3,915,000,000.00	1,153,000,000.00

（2）资金占用费情况

关联方	项目	关联方关系	本期发生额	上期发生额
中国建材集团财务有限公司	存款利息收入	同一最终控制人	82,229,085.83	66,264,825.93
中国建材集团财务有限公司	贷款利息支出	同一最终控制人	68,548,570.82	47,859,162.44

10. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中建材投资有限公司及其附属公司	82,336,244.00		53,410,142.57	
预付款项	中建材西南管理有限公司	46,230,703.39			
预付款项	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	5,333,960.14			
预付款项	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	4,766,710.69		7,672,097.90	
预付款项	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	4,661,923.46		5,268,211.08	
预付款项	中国中材集团有限公司及其附属公司	1,774,504.47		227,954.66	
预付款项	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	938,076.27			
预付款项	芜湖南方水泥有限公司	565,812.87		2,156,410.04	
预付款项	中国建材集团有限公司	500,000.00			
预付款项	甘肃祁连山建材控股有限公司及其附属公司	352,300.00			
预付款项	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	144,775.81			
预付款项	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	43,662.80		665,000.00	
预付款项	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	43,457.90		1,008,959.77	
预付款项	山东东华科技有限公司	9,261.25			
预付款项	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	5,344.00		380,702.50	
预付款项	中材科技股份有限公司及其附属公司	3,380.00			
预付款项	中建材资产管理有限公司及其附属公司			1,448,373.36	
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	33,711,856.99	10,727.23	27,217,154.82	215,258.88
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	5,953,377.02		5,511,735.00	44,093.88
应收账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	2,209,242.44		778,379.35	8,660.47
应收账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	1,676,000.00			
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	499,746.00			
应收账款	黔西西南开能环境工程有限公司	391,397.48	1,956.99	268,412.85	4,026.19
应收账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	331,691.48			
应收账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	60,014.40		103,612.80	1,554.19
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	47,775,452.67	15,335,920.31	47,775,452.67	9,507,315.08
应收账款	中建材投资有限公司及其附属公司			36,525,075.96	146,100.30

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司			1,676,000.00	91,682.00
应收账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司			310,736.18	2,281.43
应收账款	中国建材股份有限公司	500,000.00	2,500.00	125,000.00	1,125.00
应收股利	四川省星船城水泥股份有限公司	27,965,000.00			
应收股利	芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35		21,558,359.35	
应收股利	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	8,800,000.00			
应收股利	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司			12,871,173.00	4,865,303.39
其他应收款	连云港板桥中联水泥有限公司	75,812,443.01	42,106,094.24	72,773,057.60	32,991,563.29
其他应收款	中建材投资有限公司及其附属公司	43,655,539.46			
其他应收款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	13,718,312.22	83.78		
其他应收款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	12,492,861.82		9,943,175.00	516,972.28
其他应收款	山东凯莱新型建材有限公司	4,400,000.00	382,800.00		
其他应收款	芜湖南方水泥有限公司	797,889.99		452,131.17	4,973.44
其他应收款	中国中材集团有限公司及其附属公司	428,610.32			
其他应收款	汉中市汉江混凝土有限责任公司	229,914.63			
其他应收款	太原狮头水泥有限公司	32,714.00			
其他应收款	中国建材集团有限公司	11,520.13			
其他应收款	中材矿山建设有限公司及其附属公司			5,565,039.81	61,215.44
其他应收款	中建西部建设股份有限公司及其附属公司			10,000.00	1,070.00
其他应收款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司			7,347.31	80.82
其他非流动资产	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	58,362,883.00		71,995,458.35	
其他非流动资产	中建材投资有限公司及其附属公司	60,000.00			
其他非流动资产	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	9,450.00		61,596,948.71	
其他非流动资产	中材科技股份有限公司及其附属公司			1,630.00	

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面金额	期初报告账面金额
应付账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	55,422,983.28	412,159.26
应付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	53,960,993.98	4,877,062.80

项目名称	关联方	期末账面金额	期初报告账面金额
应付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	538,896,651.97	239,622,883.28
应付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	34,091,830.84	27,869,356.40
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	543,400,969.16	243,912,528.58
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	2,433,065,456.94	1,171,684,096.08
应付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	113,857,252.70	32,865,707.54
应付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	55,553,844.98	201,037,239.32
应付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	511,836,998.98	495,730,705.06
应付账款	中建材西南管理有限公司	77,903,360.12	
应付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	9,833,869.50	88,400.00
应付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司		376,673,757.13
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司		7,778,586.32
应付账款	中建材信息技术股份有限公司		1,352,333.20
应付账款	北新建材集团有限公司及其附属公司		811,924.90
应付账款	芜湖南方水泥有限公司		19,565.61
应付股利	江西万年青水泥股份有限公司		84,435,172.99
应付股利	中国建材股份有限公司		7,960,103,096.29
应付股利	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	5,914,076.55	
应付股利	中建材投资有限公司及其附属公司	87,697,098.81	78,121,292.70
应付股利	中建材资产管理有限公司及其附属公司	119,453,273.20	107,953,273.20
其他应付款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	3,073,000.00	
其他应付款	江西南方万年青水泥有限公司	270,687.05	
其他应付款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	4,723,219.15	60,000.00
其他应付款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	6,100,831.40	860,000.00
其他应付款	中材科技股份有限公司及其附属公司	1,993,264.89	8,977,087.36
其他应付款	中国建材股份有限公司	31,344,431,014.00	31,377,490,323.85
其他应付款	中国建材集团有限公司	130,151,330.98	131,537,206.49
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	38,676,435.01	31,197,232.38
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	215,190,706.30	164,018,142.62
其他应付款	中国中材集团有限公司及其附属公司	29,922,575.70	24,705,698.55
其他应付款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	1,509,438.24	6,383,000.00
其他应付款	中建材投资有限公司及其附属公司	243,835,002.27	3,876,690.70
其他应付款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	50,001.00	52,726.00
其他应付款	中材矿山建设有限公司及其附属公司		44,980,732.74
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司		4,282,219.15
其他应付款	安阳中海骨料有限公司		1,565,000.20

项目名称	关联方	期末账面金额	期初报告账面金额
其他应付款	山东国材工程有限公司		1,183,764.78
其他应付款	中建材信息技术股份有限公司		571,600.00
其他应付款	温州市虎山散装水泥有限公司		40,000.00
其他应付款	北新建材集团有限公司及其附属公司		30,000.00
合同负债	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	13,582,664.28	4,230.53
合同负债	烟台中联水泥有限公司	8,753.00	
合同负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	334,049.11	44,247.79
合同负债	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	130,648.23	19,846.51
合同负债	中国中材集团有限公司及其附属公司	927,116.36	0.03
合同负债	中建材投资有限公司及其附属公司	1,170,788.06	1,289,125.39
合同负债	中建材资产管理有限公司及其附属公司	16,679.21	57,399.86
合同负债	中建材集团进出口有限公司及其附属公司		11,248,478.22
合同负债	北新建材集团有限公司及其附属公司		184,848.27
合同负债	江西南方万年青水泥有限公司		48,090.05
合同负债	山东凯莱新型建材有限公司		16,663.72
合同负债	安阳中海骨料有限公司		8,397.45
合同负债	烟台中鸿水泥有限公司		7,746.02
合同负债	中材矿山建设有限公司及其附属公司		28.88
合同负债	中建西部建设股份有限公司及其附属公司		10,303.61

11. 关联方承诺情况

（1）中国建材股份减值补偿承诺

本公司 2021 年采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等 26 名交易对方购买中联水泥 100.00%股权、南方水泥 85.10%股权、西南水泥 79.93%股权及中材水泥 100.00%股权（以下简称“标的资产”）。为保证本公司及全体股东利益，本公司与中国建材股份于 2021 年 3 月签署了《新疆天山水泥股份有限公司与中国建材股份有限公司之减值补偿协议》（以下简称“减值补偿协议”）。中国建材股份根据中国证监会《监管规则适用指引——上市类第 1 号》及中国证监会的监管意见就上述股权转让完成后减值补偿期间的标的资产价值作出承诺，并在标的资产出现减值时对本公司进行补偿。

减值补偿协议约定上述股权交易在 2021 年完成交割时，减值补偿期间为 2021 年、2022 年及 2023 年。本次交易标的资产的合计交易作价为 8,825,252.06 万元，在减值补偿期间每个会计年度结束之日起 3 个月内由本公司聘请评估机构对标的资产进行评估，并出具专项评估报告。根据评估结果，由本公司对标的资产的合计价值在每个会计年度进行减值测试，

并聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所出具减值测试专项审核报告（以下简称“减值测试专项审核报告”）。如标的资产在减值补偿期间任何一个会计年度的合计期末价值（具体为该会计年度期末标的资产的评估价值）较本次重组中标的资产的合计交易作价发生减值，则中国建材股份就该等减值额（以下简称“标的资产期末减值额”）以其本次重组中所获得的天山股份的股份进行补偿，补偿股份由本公司以 1 元总价回购并予以注销。

截至本财务报告出具日，标的资产 2022 年度的减值测试尚未完成。

（2）中国建材股份业绩补偿承诺

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

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

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司本报告期不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项

（1）云南永保特种水泥有限责任公司仲裁事项

西南水泥在 2013 年 3 月 23 日与自然人谭国仁签署《股权转让协议》，就西南水泥收购云南永保特种水泥股份有限公司（后更名为“云南永保特种水泥有限责任公司”，以下简称“云南永保”）100%股权事宜进行了约定。在《股权转让协议》履行过程中，出现转让方谭国仁违反《股权转让协议》的情形，西南水泥根据《股权转让协议》的约定对转让价款进行了扣减，但谭国仁对此不予认可，并向上海国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“上海贸仲”）申请仲裁，要求支付股权转让价款余款。上海贸仲于 2018 年 6 月 26 日作出裁决，裁决要求西南水泥在扣除矿权、在建工程后续支出及未收回债权后向谭国仁支付股权转让价款余款 43,081.10 万元及逾期付款利息 38,393.93 万元。该裁决作出后，谭国仁向云南省昆明市中级人民法院（以下简称“昆明中院”）申请执行，并申请冻结了西南水泥持有云南西南水泥有限公司的股权。在昆明中院执行过程中，西南水泥提出中止执行申请，昆明中院于 2019 年 11 月 11 日裁定中止执行。2021 年 4 月，昆明中院裁定恢复执行。西南水泥在收到中国贸仲终局裁决后，于 2022 年 2 月已向昆明中院提交债权债务抵消执行异议书。

针对谭国仁违反《股权转让协议》的事由，西南水泥向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“中国贸仲”）申请仲裁，中国贸仲于 2019 年 9 月 29 日作出部分裁决，于 2021 年 12 月 25 日作出了终局裁决，裁决谭国仁赔偿西南水泥因隐匿债务、或有负债、应收债权未实现、股权交易、工程质量缺陷造成的损失及西南水泥代付个人所得税及利息、仲裁费用等共计 103,116.31 万元。

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

（2）重庆长寿西南水泥有限公司涉诉案件

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

2018 年 1 月 30 日，重庆市高级人民法院作出执行裁定书，裁定查封、冻结、扣押重钢

集团价值 35,000 万元的财产。2020 年 4 月 16 日，长寿西南水泥申请对重钢集团的银行账户及其他财产继续采取保全措施。2020 年 9 月 28 日，该案件开庭审理。2022 年 6 月 23 日，重庆市高级人民法院作出一审判决，长寿西南水泥和重钢集团不服该判决，均分别向最高人民法院提起上诉。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项

本公司无对外提供债务担保情况。

3. 其他或有事项

除存在上述或有事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

依据本公司 2022 年 10 月 29 日披露的《新疆天山水泥股份有限公司未来三年（2022 年-2024 年）股东分红回报规划》主要内容，在 2022-2024 年本公司若实现盈利，且弥补以前年度亏损和依法提取法定公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出发生，本公司将积极推行现金方式分配股利。此三个连续年度内每年分配的现金股利不低于本公司该年度实现经审计合并报表中归属于母公司股东净利润的 50%。

基于上述规划，结合本公司整体经营状况，制定 2022 年度的利润分配预案如下：以 8,663,422,814 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.7 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本，共派现 2,339,124,159.78 元，派现比例占经审计合并报表归属于母公司股东净利润的 51.50%，剩余 1,096,752,099.76 元利润结转下一年度。

十三、其他重要事项说明

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2. 报告分部的财务信息

金额单位：元

项目	期末余额/本期发生额				
	水泥	商混	骨料	抵消	合计
一、对外交易收入	92,755,308,509.23	34,321,348,431.54	5,503,863,723.54		132,580,520,664.31
二、分部间交易收入	669,483,623.66	89,119,528.11	1,019,733.18	759,622,884.95	
三.折旧费和摊销费	9,501,187,097.01	824,032,099.59	590,345,696.61		10,915,564,893.21
四.对联营和合营企业的投资收益	574,432,711.37	73,523.97	42,449.98		574,548,685.32
五.信用减值损失	141,472,097.09	14,187,492.20	3,167,590.05	-319,647,391.70	478,474,571.04
六.资产减值损失	-223,992,640.90	-17,179,743.27		-5,087,761.28	-236,084,622.89
七.利润总额（亏损）	3,112,349,566.93	1,137,637,099.69	1,950,538,749.98	-210,990,677.00	6,411,516,093.60
八.所得税费用	839,390,538.47	272,861,228.81	252,553,794.55	27,368,245.41	1,337,437,316.42
九.净利润（亏损）	2,272,959,028.46	864,775,870.88	1,697,984,955.43	-238,358,922.41	5,074,078,777.18
十.资产总额	378,978,944,033.31	50,521,905,793.24	14,101,034,891.90	154,765,339,627.92	288,836,545,090.53
十一.负债总额	216,448,017,106.08	32,237,248,688.20	12,324,555,642.51	69,475,037,387.07	191,534,784,049.72

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 伊犁天山水泥有限责任公司终止《股权转让框架协议》及《委托管理协议》事项

公司为落实稳中求进发展规划，抓住机遇增强主业竞争力，本公司全资子公司伊犁天山水泥有限责任公司拟收购新疆博海水泥有限公司 100.00%股权。经公司 2021 年 11 月 10 日第七届董事会第四十六次会议审议同意，伊犁天山水泥有限责任公司与新疆博海水泥有限公司股东霍城睿芯云慧信息科技有限公司、郑克云、曾明柳、曾忆菁、曾鸿柳签订了《股权转让框架协议》，同时与新疆博海水泥有限公司及其股东签署了《委托管理协议》（以下统称"《协议》"）。根据《协议》，新疆博海水泥有限公司将其与子公司霍尔果斯博海水泥有限公司的经营权、管理权委托给伊犁天山水泥有限责任公司，委托管理期限自《协议》生效之日即 2021 年 11 月 10 日起 1 年，托管费为 10.00 万元。《协议》签署后，各方积极深入沟通合作事项，但因合作条款未达成一致，《协议》中约定的终止及退出条件已成就，经各方友好协商，一致同意决定终止合作，并于 2022 年 6 月 15 日签署了《终止协议书》，各方互不承担任何经济和法律责任。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释 1．应收账款

1．按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	500,000.00	125,000.00
小计	500,000.00	125,000.00
减：坏账准备	2,500.00	1,125.00
合计	497,500.00	123,875.00

2．按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	500,000.00	100.00	2,500.00	0.50	497,500.00
合计	500,000.00	—	2,500.00	—	497,500.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00
合计	125,000.00	—	1,125.00	—	123,875.00

3．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,125.00	1,375.00				2,500.00
合计	1,125.00	1,375.00				2,500.00

注释 2．其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	168,960,268.65	84,297,527.09
其他应收款	14,016,676,949.14	2,028,275,029.28
合计	14,185,637,217.79	2,112,572,556.37

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）应收股利

1．应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
克州天山水泥有限责任公司		29,419,965.08
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司		54,865,172.13
洛浦天山水泥有限责任公司		12,369.88
若羌天山水泥有限责任公司	168,960,268.65	
合计	168,960,268.65	84,297,527.09

（二）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,338,037,881.15	2,088,667,909.00
1—2 年	24,420,367.21	175,784.48
2—3 年	168,598.31	6,532.90
3—4 年	6,352.90	440,000.00
4—5 年	440,000.00	
5 年以上	545,110.56	624,423.36
小计	14,363,618,310.13	2,089,914,649.74
减：坏账准备	346,941,360.99	61,639,620.46
合计	14,016,676,949.14	2,028,275,029.28

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
本公司合并范围内往来款	14,297,757,334.28	2,083,739,232.32
保证金、押金及备用金	1,207,189.23	1,138,975.50
其他	64,653,786.62	5,036,441.92
合计	14,363,618,310.13	2,089,914,649.74

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	41,360,645.10	412,762.06	19,866,213.30	61,639,620.46
本期计提	273,616,862.16	201,725.45	11,483,152.92	285,301,740.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	314,977,507.26	614,487.51	31,349,366.22	346,941,360.99

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备金额	61,639,620.46	285,301,740.53				346,941,360.99
合计	61,639,620.46	285,301,740.53				346,941,360.99

5. 本期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南方水泥有限公司	往来款	5,812,849,861.11	1 年以内	40.47	127,882,696.94
西南水泥有限公司	往来款	2,500,767,777.78	1 年以内	17.41	55,016,891.11
江西南方水泥有限公司	往来款	2,143,792,231.12	1 年以内	14.93	47,163,429.08
新疆天山水泥有限责任公司	往来款	1,976,380,402.77	1 年以内	13.76	43,480,368.86
浙江南方水泥有限公司	往来款	611,959,027.78	1 年以内	4.26	13,463,098.61
合计	—	13,045,749,300.56	—	90.83	287,006,484.60

注释 3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	85,917,537,276.17		85,917,537,276.17	73,247,107,181.22	18,000,000.00	73,229,107,181.22
对联营、合营企业投资	190,514,209.75		190,514,209.75	191,325,946.13		191,325,946.13
合计	86,108,051,485.92		86,108,051,485.92	73,438,433,127.35	18,000,000.00	73,420,433,127.35

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		本期增加	本期减少	本期计提减值准备	其他		
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	690,083,288.36		690,083,288.36				
若羌天山水泥有限责任公司	170,000,000.00		170,000,000.00				
克州天山水泥有限责任公司	350,000,000.00		350,000,000.00				
洛浦天山水泥有限责任公司	430,000,000.00		430,000,000.00				
吐鲁番天山水泥有限责任公司	240,619,322.36		240,619,322.36				
新疆米东天山水泥有限责任公司	237,184,000.00		237,184,000.00				
新疆阜康天山水泥有限责任公司	418,320,000.00		418,320,000.00				
布尔津天山水泥有限责任公司	200,000,000.00		200,000,000.00				
富蕴天山水泥有限责任公司	171,717,171.71		171,717,171.71				
新疆屯河金波水泥有限责任公司	4,800,000.00		4,800,000.00				
奇台天山水泥有限责任公司	9,408,744.14					9,408,744.14	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		本期增加	本期减少	本期计提减值准备	其他		
沙湾天山水泥有限责任公司	206,023,316.29		206,023,316.29				
伊犁天山水泥有限责任公司	248,500,000.00		248,500,000.00				
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	291,641,058.64		291,641,058.64				
溧阳天山水泥有限公司	52,809,364.93		52,809,364.93				
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	4,600,000.00		4,600,000.00				
江苏天山水泥集团有限公司	162,484,577.76		162,484,577.76				
宜兴天山水泥有限责任公司	338,985,700.00		338,985,700.00				
喀什天山水泥有限责任公司	362,000,000.00		362,000,000.00				
叶城天山水泥有限责任公司	274,000,000.00		274,000,000.00				
新疆和静天山水泥有限责任公司	36,064,764.23		36,064,764.23				
哈密天山水泥有限责任公司	483,343,700.00		483,343,700.00				
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
西南水泥有限公司	14,284,379,602.91	629,208,100.00				14,913,587,702.91	
中国联合水泥集团有限公司	16,487,797,514.61					16,487,797,514.61	
南方水泥有限公司	31,307,742,618.28	42,640,000.00	8,675,600,000.00			22,674,782,618.28	
中材水泥有限责任公司	5,761,602,437.00					5,761,602,437.00	
华东材料有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
新疆天山水泥有限责任公司		4,473,477,299.23				4,473,477,299.23	
浙江南方水泥有限公司		4,500,000,000.00				4,500,000,000.00	
江西南方水泥有限公司		3,155,600,000.00				3,155,600,000.00	
浙江三狮南方新材料有限公司		1,020,000,000.00				1,020,000,000.00	
湖南南方水泥集团有限公司		5,038,848,100.00				5,038,848,100.00	
南方新材料科技有限公司		1,592,944,000.00				1,592,944,000.00	
云南西南水泥有限公司		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
贵州西南水泥有限公司		3,000,000,000.00				3,000,000,000.00	
嘉华特种水泥股份有限公司		1,184,488,860.00				1,184,488,860.00	
合计	73,229,107,181.22	26,737,206,359.23	14,048,776,264.28			85,917,537,276.17	

2、对联营、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动								期末余额	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
二、联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
新疆文旅发展股份有限公司	37,341,315.03			-4,909,425.64						32,431,889.39	
新疆中材精细化工有限责任公司	2,342,074.76			-548,660.50						1,793,414.26	
江苏中天共康环保科技有限公司	21,076,682.38			2,962,921.92						24,039,604.30	
赛马物联科技（宁夏）有限公司	129,702,684.02			2,546,617.78						132,249,301.80	
新疆天山建筑材料检测有限公司	863,189.94			-863,189.94							
合计	191,325,946.13			-811,736.38						190,514,209.75	

注释 4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	391,917,733.03	319,588,871.61	398,167,165.96	308,364,824.02
其他业务	5,132,618.84	4,765,037.20	6,441,297.23	3,576,607.90
合计	397,050,351.87	324,353,908.81	404,608,463.19	311,941,431.92

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型	397,050,351.87	404,608,463.19
水泥	391,917,733.03	398,167,165.96
其他业务	5,132,618.84	6,441,297.23
二、按经营地区分类	397,050,351.87	404,608,463.19
西部地区	397,050,351.87	404,608,463.19
合计	397,050,351.87	404,608,463.19

注释 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,563,582,352.80	1,277,181,943.95
权益法法核算的长期股权投资收益	-811,736.38	-161,662.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,558,022.36	
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,275,196.97	1,212,214.92
合计	3,544,487,791.03	1,278,232,496.77

十五、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,381,172,557.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	637,414,347.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
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		
债务重组损益	7,182,602.66	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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	7,910,358.70	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	-113,559,764.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	674,759,414.88	
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,944,991.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,369,406,223.35	
减：所得税影响额	436,275,999.84	
少数股东权益影响额（税后）	95,685,007.29	
合计	1,837,445,216.22	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.5259	0.5259
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.3132	0.3132

新疆天山水泥股份有限公司

（公章）

二〇二三年三月二十日

统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

（副 本）(7-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　梁春，杨雄

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；代理记帐；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；无（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。）

出　资　额　2880万元

成立日期　2012年02月09日

主要经营场所　北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

附件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2023 年 01 月 09 日

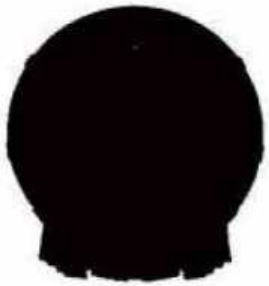
6-1-160

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

证书序号：0000093



会计师事务所
执业证书

名　　称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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

二〇一七年　　日

中华人民共和国财政部制

6-1-161



年度检验登记
Annual Renewal Registratic

本证书经检验合格，
This certificate is valid fo
this renewal.

刘学传的年检二维码.png

CPA任职资格检查合格
BICPA
2014

刘学传
男
1983-11-23
利安达信隆
会计师事务所有限责任公司
371302198311230518

2014 年 4 月 8 日

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
1100000003553

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，经报告声明作废后，办理补发手续。

2013.12.13

批出：天健北京分所 2013.12.25.
转入：大华 2013.12.25

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

110001540204
北京注册会计师协会
2008-6-3

CPA任职资格检查合格
2015


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
姓名 Full name 刘旭燕
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1984-06-24
工作单位 Working unit 大华会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 411023198606245028
注册会计师工作单位变更登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
大华会计师事务所（特殊普通合伙）
1100000063553


北京注册会计师协会
110101480306
2018 02 23
年度检验登记
Annual Renewal Registration


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.
刘旭燕的年检二维码.png
年 Y
月 M
日 D

新疆天山水泥股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]44462号

目　录

审计报告——1
2019年度、2020年度和2021年度财务报表——5
2019年度、2020年度和2021年度财务报表附注——19

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机"扫一扫"或进入"注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）"进行查验。
报告编码：京221XQN3ZUW

审计报告

天职业字[2022]44462 号

新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）财务报表，包括2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度和 2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天山股份 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[水泥及商品混凝土销售收入确认]	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十一）收入”、“六、合并财务报表主要项目注释（四十八）营业收入、营业成本”。 天山股份主要从事水泥、商品混凝土的生产和销售。 天山股份根据销售合同约定，在商品的控制权转移至客户时确认收入，对于水泥产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。	相关的审计程序包括但不限于： 1. 与管理层进行访谈，对天山股份水泥及商品混凝土销售收入确认相关的内部控制进行了解与测试； 2. 与管理层访谈，检查主要业务类别的销售合同，通过检查合同条款，评估了收入确认政策的适当性； 3. 对各类商品销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业对比分析；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[水泥及商品混凝土销售收入确认]	
2019 年度、2020 年度和 2021 年度，天山股份营业收入分别为 1,690.23 亿元、1,621.49 亿元和 1,699.79 亿元，其中水泥及商品混凝土销售收入分别为 1643.12 亿元、1551.20 亿元和 1,624.22 亿元，分别占营业收入总额的 97.21%、95.66%和 95.55%。 水泥及商品混凝土确认销售收入的交易是否真实发生对天山股份经营成果影响重大，因此，我们将天山股份水泥及商品混凝土销售收入的确认作为关键审计事项。	4. 采用抽样方式，检查了与收入确认相关的支持性资料，主要包括销售合同、销售系统、调价单、出库磅单、客户确认单等。 5. 对主要客户销售收入进行函证； 6. 检查各年度是否存在通过改变销售策略和常规合同条款、提前发货等实现突击性销售的情况； 7. 对主要客户及各年度新增重要客户的销售价格进行分析，查阅新增重要客户的工商登记资料，评估是否存在关联交易非关联化的情况； 8. 针对资产负债表日前后确认的销售收入，抽取样本核对支持性文件，并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
[商誉减值]	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十五）长期资产减值”、“六、合并财务报表主要项目注释(二十一）商誉。” 截至 2019 年 12 月 31 日，天山股份商誉原值 370.58 亿元，已计提减值 72.06 亿元，账面价值 298.52 亿元。截至 2020 年 12 月 31 日，天山股份商誉原值 362.94 亿元，已计提减值 98.68 亿元，账面价值 264.26 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，天山股份商誉原值 374.73 亿元，已计提减值 109.88 亿元，账面价值 264.85 亿元。管理层通过计算资产组及资产组组合的预计未来现金流量现值来评估商誉是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层做出重大判断，尤其是对未来经营成果以及适用的折现率等做出估计和判断，故我们将天山股份商誉减值事项确定为关键审计事项。	相关的审计程序包括但不限于： 1. 对商誉减值内部控制进行了解和测试，评价商誉减值测试相关的关键内部控制是否有效； 2. 评估管理层划分资产组及资产组组合的合理性； 3. 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择合理性； 4. 通过比较前一年度的预计未来现金流量与报告期各年度业务的实际表现，评估管理层做出预测的合理性，并考虑了管理层在选取数据时作出的判断是否会存在管理层偏向； 5. 评价由管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性；对评估方法、评估参数和关键假设进行复核； 6. 获取独立评估师出具的专项减值测试报告，检查商誉减值测试计算过程的算术准确性，复核账面计提商誉减值金额的准确性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天山股份的财务报告过程。

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，就可能导致对天山股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天山股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

中国·北京

二〇二三年十二月[illegible]日

中国注册会计师
（项目合伙人）：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	14,287,903,120.17	16,900,862,854.99	10,765,213,284.51	六、（一）
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,204,325,487.21	1,175,615,922.80	1,434,208,795.65	六、（二）
衍生金融资产				
应收票据	323,437,847.01	560,614,850.76	322,198,129.42	六、（三）
应收账款	22,929,536,989.62	20,157,724,195.89	23,681,918,880.25	六、（四）
应收款项融资	7,716,915,489.17	7,684,695,379.91	11,901,284,347.15	六、（五）
预付款项	1,805,880,485.78	2,535,348,120.82	2,605,602,351.81	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	3,228,340,695.06	3,528,136,161.50	6,652,709,655.43	六、（七）
其中：应收利息				
应收股利	39,564,228.96	30,650,526.06	89,907,256.65	六、（七）
买入返售金融资产				
存货	10,060,297,679.59	9,274,390,822.64	9,898,740,627.24	六、（八）
合同资产				
持有待售资产	7,862,971.66	155,813,182.32	28,406,871.50	六、（九）
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,430,983,353.42	1,141,044,952.12	747,297,451.40	六、（十）
流动资产合计	75,154,909,817.00	67,039,382,864.57	67,427,579,734.96	
非流动资产				
发放贷款和垫款				
债权投资				六、（十一）
其他债权投资				
长期应收款			71,725,300.36	六、（十二）
长期股权投资	12,490,809,074.92	10,155,965,213.67	8,065,653,586.21	六、（十三）
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产	12,232,238.13	10,964,285.13	7,145,320.00	六、（十四）
投资性房地产	95,811,725.58	88,002,810.12	88,312,717.54	六、（十五）
固定资产	112,513,895,794.11	103,325,124,050.36	106,269,079,037.06	六、（十六）
在建工程	12,578,913,381.40	13,480,127,434.59	14,502,657,022.73	六、（十七）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	1,780,499,780.11	1,968,158,386.76	1,434,422,225.79	六、（十九）
无形资产	35,795,320,892.23	27,964,200,021.82	21,222,164,035.58	六、（十九）
开发支出	5,425,485.49	2,530,472.35	11,474,458.57	六、（二十）
商誉	26,481,290,953.81	26,425,554,188.24	29,852,129,583.08	六、（二十一）
长期待摊费用	4,554,470,418.12	3,262,617,858.08	3,217,216,283.96	六、（二十二）
递延所得税资产	2,624,529,344.14	2,645,985,244.64	2,148,467,374.36	六、（二十三）
其他非流动资产	2,974,421,600.51	2,740,968,477.87	2,031,926,211.64	六、（二十四）
非流动资产合计	211,504,833,923.90	191,767,280,118.35	188,069,584,841.97	
资　产　总　计	286,659,773,740.00	258,806,672,972.92	255,547,574,576.87	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：新疆元山农资股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	21,451,702,452.36	34,503,451,640.41	37,903,403,576.60	六、（二十五）
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	12,291,082,158.91	9,491,972,168.92	8,000,340,991.22	六、（二十六）
应付账款	24,702,869,258.19	21,034,548,058.38	18,170,113,535.99	六、（二十七）
预收款项				
合同负债	3,727,452,251.21	3,012,256,577.19	3,667,979,430.00	六、（二十八）
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	1,743,127,734.11	1,543,021,474.16	1,221,154,910.06	六、（二十九）
应交税费	5,438,307,704.50	5,737,169,619.36	5,005,027,576.02	六、（三十）
其他应付款	89,118,121,586.86	40,193,719,230.42	47,989,728,732.71	六、（三十一）
其中：应付利息				
应付股利	9,432,355,635.13	244,771,107.89	158,722,272.34	六、（三十一）
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	12,652,770,102.41	7,962,294,419.49	8,182,816,181.12	六、（三十二）
其他流动负债	5,636,514,176.65	526,512,856.09	9,368,543,990.36	六、（三十三）
流动负债合计	140,116,221,138.27	122,566,591,719.96	140,655,398,930.33	
非流动负债				
保险合同准备金				
长期借款	33,709,266,037.10	24,241,449,660.74	17,225,684,403.47	六、（三十四）
应付债券	10,494,904,701.10	9,463,893,447.59	10,890,091,361.65	六、（三十五）
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	1,053,012,409.43	1,863,918,008.79	1,160,461,575.16	六、（三十六）
长期应付款	3,949,025,407.51	2,867,134,453.12	2,771,785,921.27	六、（三十七）
长期应付职工薪酬	73,102,909.09	93,822,053.09	99,542,000.30	六、（三十八）
预计负债	2,191,809,661.92	1,541,390,138.29	1,031,040,627.72	六、（三十九）
递延收益	626,054,384.68	672,824,647.94	638,788,846.37	六、（四十）
递延所得税负债	2,040,565,253.41	1,294,382,427.16	1,453,056,563.95	六、（二十三）
其他非流动负债		3,720,600.00	21,031,744.32	六、（四十一）
非流动负债合计	53,623,570,202.35	41,751,465,661.92	35,282,492,980.14	
负 债 合 计	193,739,791,340.62	165,226,984,800.99	175,317,891,880.47	
所有者权益				
股本	8,348,895,927.30	1,040,752,909.00	1,348,722,989.00	六、（四十二）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	29,894,584,667.24	34,258,533,914.45	31,755,056,422.29	六、（四十三）
减：库存股				
其他综合收益	22,021,434.32	-15,439,126.60	-181,419,319.92	六、（四十四）
专项储备	600,302,630.25	695,524,560.66	255,746,418.28	六、（四十五）
盈余公积	4,900,051,595.65	4,788,390,019.62	3,740,467,456.68	六、（四十六）
一般风险准备				
未分配利润	32,180,398,025.07	35,814,500,459.86	29,612,875,927.23	六、（四十七）
归属于母公司所有者权益合计	75,947,253,421.48	76,582,168,707.25	66,532,412,482.36	
少数股东权益	15,372,612,977.50	17,096,503,464.14	13,953,210,636.04	
所有者权益合计	91,319,872,398.98	93,678,672,171.39	80,225,682,999.40	
负债及所有者权益合计	285,059,673,740.60	258,905,572,972.38	255,543,574,879.87	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	161,978,536,849.59	152,119,703,178.48	149,022,534,986.27	
其中：营业收入	161,978,536,849.59	152,119,703,178.48	149,022,534,986.27	六、（四十八）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	147,592,237,328.79	135,998,393,503.96	138,581,288,405.48	
其中：营业成本	127,586,626,253.72	116,197,489,045.61	118,242,957,922.46	六、（四十八）
△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	2,206,960,727.17	1,980,642,396.59	2,126,384,295.40	六、（四十九）
销售费用	2,741,038,088.19	2,932,435,435.03	3,456,166,256.79	六、（五十）
管理费用	8,945,736,506.04	8,222,224,372.59	8,155,464,435.42	六、（五十一）
研发费用	1,791,293,822.14	797,256,324.65	318,615,422.24	六、（五十二）
财务费用	6,084,995,561.50	5,062,585,157.53	6,452,330,073.39	六、（五十三）
其中：利息费用	6,886,189,260.45	5,134,636,471.20	6,522,401,686.70	六、（五十三）
利息收入	356,125,265.65	310,481,336.69	285,795,586.07	六、（五十三）
加：其他收益	1,251,630,496.92	1,324,171,995.08	1,328,583,944.24	六、（五十四）
投资收益（损失以“-”号填列）	1,765,541,206.45	2,589,343,284.56	1,579,822,404.38	六、（五十五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,940,299,206.50	2,307,456,194.89	1,481,892,886.80	六、（五十五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	98,200,273.79	-153,775,928.81	-174,105,288.87	六、（五十五）
△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）	97,500,604.49	190,089,896.76	279,092,797.15	六、（五十六）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,250,251,111.43	-1,829,222,687.16	-4,086,553,886.02	六、（五十七）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,869,516,182.21	-5,503,338,009.41	-6,990,473,284.25	六、（五十八）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	291,182,717.21	1,923,566,193.35	-18,892,280.72	六、（五十九）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,411,428,561.68	23,524,809,886.47	25,730,766,279.78	
加：营业外收入	658,579,801.52	514,923,357.54	409,367,267.77	六、（六十）
减：营业外支出	963,026,672.30	1,696,107,503.11	939,239,291.73	六、（六十一）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,770,881,690.90	22,999,782,668.49	25,601,874,255.82	
减：所得税费用	5,851,644,865.04	6,534,721,169.38	7,863,483,872.82	六、（六十二）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,922,236,945.86	16,465,061,499.04	17,738,390,782.87	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	8,254,020,901.18	14,648,493,401.73	10,900,188,855.44	
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,922,236,945.86	16,465,061,499.04	17,738,390,782.87	
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）	12,530,645,341.20	12,987,995,659.18	10,257,240,118.61	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,391,591,604.66	3,477,065,839.86	7,481,150,664.26	
六、其他综合收益的税后净额	41,854,825.79	191,481,544.46	-103,125,654.53	六、（四十四）
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,456,960.32	165,580,193.92	-93,868,309.80	六、（四十四）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,154,977.82	-1,485,459.17	-3,439,279.46	六、（四十四）
1.重新计量设定受益计划变动额	3,158,977.82	-1,485,459.17	-3,439,279.46	六、（四十四）
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	35,312,282.50	167,065,653.09	-90,169,239.43	六、（四十四）
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,491,388.39			六、（四十四）
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额	31,820,894.14	167,065,653.99	-90,169,239.43	六、（四十四）
7.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,397,865.47	25,901,350.54	-9,256,344.73	六、（四十四）
七、综合收益总额	14,964,091,771.65	16,656,543,043.50	17,635,264,128.34	
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,569,101,301.52	13,153,575,852.10	10,163,371,808.81	
归属于少数股东的综合收益总额	2,394,990,470.13	3,502,967,191.40	7,471,892,319.53	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	1.8655	1.9361	1.5054	十六、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	1.8655	1.9361	1.5054	十六、（二）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年度	2020年度	2019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	176,962,055,501.77	177,631,298,465.45	186,124,640,775.30	
△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	774,065,094.58	982,631,446.37	1,146,906,353.36	
收到其他与经营活动有关的现金	2,036,291,734.93	2,315,994,148.18	3,564,258,720.48	六、（六十四）
经营活动现金流入小计	179,772,412,331.28	180,929,924,060.00	190,835,805,859.14	
购买商品、接受劳务支付的现金	119,871,951,166.11	110,739,477,237.07	103,539,573,649.29	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	10,272,819,638.03	9,090,638,804.88	9,370,296,966.75	
支付的各项税费	15,970,445,032.15	17,128,824,325.45	19,118,606,019.48	
支付其他与经营活动有关的现金	5,332,086,751.87	4,826,332,495.74	12,673,527,385.94	六、（六十四）
经营活动现金流出小计	151,347,302,588.16	141,785,272,863.14	144,702,004,021.46	
经营活动产生的现金流量净额	28,425,109,743.12	39,144,651,196.86	46,133,801,837.68	六、（六十五）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	61,594,809.61	6,773,811,916.34	2,084,121,634.69	
取得投资收益收到的现金	407,434,579.71	681,676,060.56	404,147,956.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,068,432,849.90	2,124,220,490.44	626,392,734.32	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		498,648,774.62	39,810,252.27	
收到其他与投资活动有关的现金	1,197,046,575.01	1,973,847.80	105,058,475.27	六、（六十四）
投资活动现金流入小计	2,734,508,814.23	10,080,331,089.75	3,259,531,052.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,023,741,244.65	15,795,171,679.02	14,514,092,581.57	
投资支付的现金	1,260,601,166.14	6,669,012,860.25	3,706,334,514.10	
△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	865,846,697.02	1,076,456,217.07	31,280,450.52	
支付其他与投资活动有关的现金	96,866,008.80		100,000,000.00	六、（六十四）
投资活动现金流出小计	22,047,055,116.61	23,540,640,756.34	18,351,707,546.19	
投资活动产生的现金流量净额	-19,312,546,302.38	-13,460,309,666.59	-15,092,176,493.61	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	465,387,800.00	4,447,883,500.00	4,095,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	465,387,800.00	447,883,500.00	695,900,000.00	
取得借款收到的现金	66,868,395,565.99	91,564,578,123.31	92,640,383,425.03	
收到其他与筹资活动有关的现金	12,822,520,366.05	17,613,490,168.95	15,267,759,919.34	六、（六十四）
筹资活动现金流入小计	80,156,303,732.04	113,625,951,792.26	112,004,043,344.37	
偿还债务支付的现金	56,703,799,964.09	97,509,799,078.50	101,121,461,899.26	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,868,123,837.94	13,160,397,404.34	13,172,916,620.07	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,825,262,875.13	1,587,634,702.34	717,165,286.26	
支付其他与筹资活动有关的现金	18,210,621,497.69	24,915,463,174.22	28,448,973,321.14	六、（六十四）
筹资活动现金流出小计	89,782,545,299.72	135,585,659,655.06	142,743,351,840.47	
筹资活动产生的现金流量净额	-9,626,241,567.68	-21,959,707,862.80	-30,739,308,496.10	
四、汇率变动对现金的影响	11,655,016.99	-46,348,199.29	18,793,803.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-502,023,109.95	3,678,285,468.18	321,110,651.88	六、（六十五）
加：期初现金及现金等价物的余额	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74	8,862,390,891.86	六、（六十五）
六、期末现金及现金等价物余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74	六、（六十五）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,046,722,999.00				4,076,317,913.21		-38,345,839.29	44,894,649.38	587,217,401.36		4,912,615,459.78		10,631,422,743.44	686,084,182.98	11,319,506,926.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					30,222,185,501.44		22,906,513.29	440,626,931.28	4,201,138,618.26		30,961,885,000.08		65,846,745,964.35	16,406,425,281.16	82,257,171,245.51
其他															
二、本年年初余额	1,046,722,999.00				34,298,503,414.65		-15,439,326.00	485,521,580.66	4,788,356,019.62		35,874,500,459.86		76,480,165,707.79	17,090,509,464.14	93,570,675,171.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,300,082,998.00				-4,403,914,147.41		38,470,960.32	114,657,449.59	111,695,930.56		-3,894,102,447.79		-532,909,286.31	-1,723,896,486.24	-2,256,805,772.55
（一）综合收益总额							38,470,960.32				12,520,042,311.29		12,558,513,271.61	2,395,577,665.98	14,954,090,937.59
（二）所有者投入和减少资本	7,300,082,998.00				-4,314,273,363.09				-997,597.52		-10,031,706.71		2,974,813,298.68	-163,262,502.82	2,811,550,715.76
1. 所有者投入的普通股	7,300,082,998.00				86,870,967,315.20								94,171,050,287.20	6,274,056,558.65	87,897,013,727.55
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-91,185,257,682.29				-997,597.52		-10,031,706.71		-91,196,286,988.52	6,110,793,976.53	-85,085,463,011.79
（三）利润分配									112,693,528.80		-16,214,113,060.37		-16,101,449,531.77	-3,966,032,145.22	-20,067,481,676.99
1. 提取盈余公积									112,693,528.80		-112,693,528.80				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,101,449,531.77		-16,101,449,531.77	-3,966,032,145.22	-20,067,481,676.99
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								114,657,449.59					114,657,449.59	20,820,575.82	144,678,025.41
1. 本年提取								378,049,321.43					378,049,321.43	72,857,598.86	450,906,890.29
2. 本年使用								-263,191,871.84					-263,191,871.84	-43,036,993.04	-306,228,864.88
（六）其他					-89,643,784.32								-89,643,784.32		-89,643,784.32
四、本年年末余额	8,348,805,997.00				29,894,589,657.24		23,031,634.32	600,382,030.25	4,900,051,950.60		32,160,398,012.07		75,947,259,421.48	15,372,612,977.90	91,319,872,399.38

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-173

合并股东权益变动表(续)

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项目	2020年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,048,722,959.00				4,076,317,813.21		-38,212,466.49	43,493,402.62	508,124,512.21		4,008,309,013.94		9,646,755,334.49	491,403,301.63	10,138,158,636.12
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					27,678,736,709.06		-143,206,853.43	312,255,015.66	3,232,362,944.17		25,605,566,913.39		56,685,716,726.87	13,461,807,334.41	70,087,524,061.28
其他														
二、本年年初余额	1,048,722,959.00				31,755,054,522.29		-181,419,319.92	355,748,418.28	3,740,487,456.48		29,613,875,927.23		86,332,472,063.36	13,953,210,636.04	80,285,682,699.40
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					2,543,447,192.36		165,960,193.92	129,776,162.38	1,047,868,563.14		6,260,624,532.63		10,147,686,644.43	3,202,298,828.10	13,350,995,472.53
（一）综合收益总额							165,960,193.92				12,987,985,660.19		13,153,975,854.11	3,502,567,289.33	16,656,543,143.44
（二）所有者投入和减少资本					2,550,910,186.02						-7,449,246.43		2,543,460,939.59	1,610,228,815.13	4,153,689,754.72
1. 所有者投入的普通股					4,000,000,000.00								4,000,000,000.00	1,323,267,956.75	5,323,267,956.75
2. 其他权益工具持有者投入资本														-160,000,000.00	-160,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,449,089,813.98						7,449,246.43		-1,456,539,060.41	466,960,858.38	989,580,202.03
（三）利润分配					-7,462,993.66				1,047,868,563.14		-6,719,921,681.13		-5,679,516,311.65	-1,952,393,952.69	-7,631,977,274.34
1. 提取盈余公积									1,047,868,563.14		-1,047,868,563.14				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,672,053,117.99		-5,672,053,117.99	-1,942,308,513.94	-7,614,361,631.93
4. 其他					-7,462,993.66								-7,462,993.66	-10,052,448.75	-17,515,442.41
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备提取和使用								129,776,162.38					129,776,162.38	30,406,573.48	160,182,735.86
1. 本年提取								447,045,431.79					447,045,431.79	74,420,175.46	521,465,607.25
2. 本年使用								-317,269,269.41					-317,269,269.41	-44,013,602.98	-361,283,472.39
（六）其他														12,459,712.85	12,459,712.85
四、本年年末余额	1,048,722,959.00				34,298,503,814.65		-15,459,126.00	485,524,580.66	4,788,356,019.62		35,874,500,459.86		76,480,158,707.79	17,090,509,464.14	93,570,668,171.93

法定代表人：　　主管会计工作负责人：10　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,048,722,959.00				4,072,889,539.86		54,641,343.83	38,063,764.97	395,575,526.46		2,790,307,010.41		8,400,200,743.53	779,274,356.80	9,179,475,100.33
加：会计政策变更							-86,627,376.52				93,306,851.92		6,679,975.40	4,302,965.42	10,981,940.82
前期差错更正															
同一控制下企业合并					28,296,779,314.51		-63,190,410.34	284,637,846.29	2,277,474,375.34		23,511,716,788.76		54,307,417,915.56	7,913,164,504.76	62,220,582,420.34
其他															
二、本年年初余额	1,048,722,959.00				32,369,668,853.37		-95,178,343.03	322,701,611.26	2,673,049,901.80		26,395,330,652.09		62,714,297,634.49	8,696,741,827.00	71,411,039,461.49
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					-614,612,231.06		-86,242,976.89	33,045,807.02	1,067,437,554.68		3,218,545,275.14		3,618,174,428.87	5,196,488,809.04	8,814,663,237.91
（一）综合收益总额							-83,808,509.89				10,297,240,118.63		10,213,431,608.74	2,421,832,525.60	12,635,264,134.34
（二）所有者投入和减少资本					-615,995,859.43						-10,220,456.25		-626,160,315.68	4,701,057,949.86	4,154,897,634.18
1. 所有者投入的普通股														4,202,437,346.53	4,202,437,346.53
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					-615,995,859.43						-10,220,456.25		-626,160,315.68	578,620,603.33	-47,539,712.35
（三）利润分配									1,067,437,554.68		-7,068,474,387.24		-6,001,036,832.56	-1,908,591,499.19	-7,909,628,331.75
1. 提取盈余公积									1,067,437,554.68		-1,067,437,554.68				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,001,036,832.56		-6,001,036,832.56	-1,902,939,563.40	-7,903,976,395.96
4. 其他														-5,651,935.79	-5,651,935.79
（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								33,045,807.02					33,045,807.02	2,153,744.79	35,200,551.81
1. 本年提取								221,963,066.21					221,963,066.21	22,904,714.87	244,867,781.08
2. 本年使用								-188,917,259.19					-188,917,259.19	-20,750,970.08	-209,667,229.27
（六）其他					1,327,626.35		-2,434,467.00						-1,106,840.65	-399,983,916.02	-401,090,756.67
四、本年年末余额	1,048,722,959.00				31,755,056,622.29		-181,419,319.92	355,746,418.28	3,740,487,456.48		29,613,875,927.23		66,332,472,063.36	13,893,210,636.04	80,225,682,699.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	1,194,912,703.24	805,707,572.38	439,215,762.26	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	157,758,368.19	117,822,972.94	151,505,850.17	
衍生金融资产				
应收票据		29,550,030.60	1,385,096.27	
应收账款	123,875.00		210,804.11	十五、（一）
应收款项融资	324,740,239.24	448,936,506.52	539,932,445.74	
预付款项	4,669,967.20	6,715,243.39	2,319,915.74	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	2,112,572,556.37	2,595,325,131.89	3,558,032,495.10	十五、（二）
其中：应收利息				
应收股利	84,297,527.09	10,103,345.92	28,404,682.47	十五、（二）
△买入返售金融资产				
存货	32,077,553.53	36,582,693.73	25,616,716.34	
合同资产				
持有待售资产		25,211,480.60	16,377,428.71	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,942,698.76	3,924,875.08	3,886,477.85	
流动资产合计	3,780,787,871.03	4,167,776,466.51	4,741,482,996.29	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	73,420,433,127.35	5,089,769,541.89	5,126,842,986.19	十五、（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	1,070,683,966.74	896,203,202.91	913,761,795.84	
在建工程	24,546,311.31	8,888,160.96	4,947,132.41	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	130,386,246.71	111,976,005.59	121,323,250.73	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,490,585.13	5,613,231.42	4,464,607.18	
递延所得税资产				
其他非流动资产	1,838,059.60			
非流动资产合计	74,852,348,224.84	6,072,430,142.77	6,171,339,672.35	
资 产 总 计	78,633,136,165.87	10,240,206,609.30	10,912,822,668.64	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款			630,000,000.00	
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	260,470,000.00	363,499,897.00	189,770,000.00	
应付账款	83,865,141.87	52,699,463.11	57,022,061.24	
预收款项				
合同负债	454,943,794.58	162,501,714.39	108,279,137.49	
△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	58,876,117.98	50,952,781.16	35,911,372.37	
应交税费	5,535,631.96	1,810,008.84	1,716,512.66	
其他应付款	436,434,633.96	54,712,324.59	68,445,787.43	
其中：应付利息			2,551,020.39	
应付股利	436,434,633.96	54,712,324.59	584,400.00	
△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	704,879,172.23	1,122,916.67		
其他流动负债	20,148,832.88	21,046,618.38		
流动负债合计	1,715,013,325.44	708,365,719.74	1,091,144,851.19	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	3,368,000,000.00	700,000,000.00	1,235,130,000.00	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬	43,439,000.00	25,027,000.00	37,441,000.00	
预计负债	19,739,218.67	5,799,253.47	5,799,253.47	
递延收益	110,138,908.05	-44,845,690.43	-60,212,519.79	
递延所得税负债	26,156,515.86	28,674,665.75	37,098,386.05	
其他非流动负债				
非流动负债合计	3,567,473,639.29	714,655,229.79	1,255,353,019.73	
负 债 合 计	5,282,518,964.73	1,423,210,949.53	2,356,297,870.92	
所有者权益				
股本	6,348,805,927.00	1,048,722,959.00	1,048,722,959.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	60,509,377,415.42	4,076,840,531.60	4,076,840,531.90	
减：库存股				
其他综合收益	-30,138,226.34	-29,156,936.34	-31,658,936.34	
专项储备	9,216,954.49	4,896,938.11	4,896,938.11	
盈余公积	809,297,736.19	587,217,401.36	608,124,512.31	
△一般风险准备				
未分配利润	3,444,067,404.38	3,128,474,766.74	2,949,498,792.74	
所有者权益合计	73,150,617,201.14	8,816,995,659.77	8,556,424,797.72	
负债及所有者权益合计	78,433,136,165.87	10,240,206,609.30	10,912,822,668.64	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	484,608,485.19	368,025,656.00	276,497,514.55	
其中：营业收入	484,608,485.19	368,025,656.00	276,497,514.55	十五、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	551,447,059.19	357,332,861.06	286,109,082.41	
其中：营业成本	311,941,431.92	284,926,989.85	219,260,495.32	十五、（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	12,547,385.25	9,362,606.25	9,378,759.77	
销售费用	24,331,869.02	29,067,955.86	28,742,489.90	
管理费用	208,583,189.29	84,531,063.71	111,538,709.82	
研发费用	15,113,978.38	2,746,582.37	2,935,558.56	
财务费用	-41,473,795.17	-73,151,227.28	-85,644,409.02	
其中：利息费用	59,435,472.23	76,618,594.16	114,538,613.86	
利息收入	102,923,943.99	119,636,157.86	196,452,545.42	
加：其他收益	4,952,570.27	1,380,347.63	718,427.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,278,232,498.77	680,272,113.45	1,208,096,909.08	十五、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-151,602.10	1,270,432.17	2,994,916.50	十五、（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）				
△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）	-10,084,604.75	-33,682,872.53	32,872,708.85	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	24,702,450.40	116,805,990.42	-46,290,932.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,000,000.00		-122,892,375.73	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-85,601.63	905,546.62	75,934,689.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,132,980,655.25	788,788,926.83	1,133,742,358.50	
加：营业外收入	3,075,615.29	2,548,615.58	1,146,923.61	
减：营业外支出	12,155,681.84	8,829,371.25	7,174,726.64	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,124,184,188.71	782,508,171.16	1,133,709,285.57	
减：所得税费用	-2,451,097.59	-8,420,719.30	8,219,427.22	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,635,286.00	790,928,890.46	1,125,489,858.45	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,635,286.00	790,928,890.46	1,125,489,858.45	
（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	4,012,900.00	2,502,000.00	-5,294,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,012,900.00	2,502,000.00	-5,294,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	4,012,900.00	2,502,000.00	-5,294,000.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
七、综合收益总额	1,130,647,286.00	790,430,890.46	1,120,195,858.45	
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：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-178

现金流量表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年度	2020年度	2019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	1,210,465,291.48	1,305,825,087.09	1,405,509,909.05	
△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	3,705,642.47			
收到其他与经营活动有关的现金	4,840,383,377.17	4,801,701,634.50	5,944,697,123.99	
经营活动现金流入小计	6,054,551,311.12	6,107,526,721.59	7,350,207,033.05	
购买商品、接受劳务支付的现金	532,095,492.06	534,542,478.00	262,274,414.88	
△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	587,515,158.74	508,274,018.65	522,634,988.45	
支付的各项税费	146,468,022.80	37,231,471.23	56,353,107.22	
支付其他与经营活动有关的现金	3,401,768,802.75	3,202,126,434.69	5,194,095,754.86	
经营活动现金流出小计	4,667,848,476.35	4,282,174,402.57	6,035,357,945.41	
经营活动产生的现金流量净额	1,386,702,834.17	1,825,352,319.02	1,314,849,087.64	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,713,406.88	61,539,155.47		
取得投资收益收到的现金	209,831,180.80	223,134,213.74	274,588,990.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,962.08	4,418,382.08	1,045,351.18	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		139,244.67	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	251,657,550.56	290,230,975.96	375,634,341.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,292,954.84	3,335,397.59	5,472,978.70	
投资支付的现金	4,110,445,372.54	20,000,000.00	349,507,100.00	
△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			100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	4,124,738,327.38	23,335,397.59	454,980,078.70	
投资活动产生的现金流量净额	-3,873,080,776.82	266,895,578.37	-79,345,737.17	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	3,368,000,000.00	579,996,250.00	3,116,130,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	3,368,000,000.00	579,996,250.00	3,116,130,000.00	
偿还债务支付的现金		1,865,130,000.00	3,705,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,087,236.99	607,692,081.55	512,380,020.04	
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			535,130,000.00	
筹资活动现金流出小计	559,087,236.99	2,472,822,081.55	4,752,510,020.04	
筹资活动产生的现金流量净额	2,808,912,763.01	-1,892,825,831.55	-1,637,380,020.04	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	322,534,820.36	199,422,066.24	-401,876,669.57	
加：期初现金及现金等价物的余额	584,538,631.11	385,116,564.87	786,993,234.44	
六、期末现金及现金等价物余额	907,073,451.47	584,538,631.11	385,116,564.87	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-179

股东权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36		3,128,474,765.74	8,816,995,659.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36		3,128,474,765.74	8,816,995,659.77
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	7,300,082,968.00				56,492,536,883.52		-981,300.00	4,320,016.38	222,080,334.83		315,582,638.64	64,333,621,541.37
（一）综合收益总额							4,012,000.00				1,126,635,286.00	1,130,647,286.00
（二）所有者投入和减少资本	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26							63,870,476,800.26
1.所有者投入的普通股	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26							63,870,476,800.26
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									112,663,528.60		-616,050,548.92	-503,387,020.32
1.提取盈余公积									112,663,528.60		-112,663,528.60	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-503,387,020.32	-503,387,020.32
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用								113,809.98				113,809.98
1.本年提取								122,772.24				122,772.24
2.本年使用								-8,962.26				-8,962.26
（六）其他					-77,856,948.74		-4,993,300.00	4,206,206.40	109,416,806.23		-195,002,098.44	-164,229,334.55
四、本年年末余额	8,348,805,927.00				60,569,377,415.42		-30,138,236.34	9,216,954.49	809,297,736.19		3,444,057,404.38	73,150,617,201.14

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项 目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31		2,949,498,792.74	8,556,424,797.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31		2,949,498,792.74	8,556,424,797.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,502,000.00		79,092,889.05		178,975,973.00	260,570,862.05
（一）综合收益总额							2,502,000.00				790,928,890.46	793,430,890.46
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									79,092,889.05		-611,952,917.46	-532,860,028.41
1.提取盈余公积									79,092,889.05		-79,092,889.05	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-532,860,028.41	-532,860,028.41
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36		3,128,474,765.74	8,816,995,659.77

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	1,048,722,959.00				4,076,930,747.73		60,262,940.18	4,848,505.43	395,575,526.46		2,242,429,607.59	7,828,770,286.39
加：会计政策变更							-86,627,876.52				92,643,036.97	6,015,160.45
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,048,722,959.00				4,076,930,747.73		-26,364,936.34	4,848,505.43	395,575,526.46		2,335,072,644.56	7,834,785,446.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-90,215.83		-5,294,000.00	48,432.68	112,548,985.85		614,426,148.18	721,639,350.88
（一）综合收益总额							-5,294,000.00				1,125,489,858.45	1,120,195,858.45
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									112,548,985.85		-511,063,710.27	-398,514,724.42
1.提取盈余公积									112,548,985.85		-112,548,985.85	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-398,514,724.42	-398,514,724.42
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用								48,432.68				48,432.68
1.本年提取								48,788.68				48,788.68
2.本年使用								-356.00				-356.00
（六）其他					-90,215.83							-90,215.83
四、本年年末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31		2,949,498,792.74	8,556,424,797.72

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

新疆天山水泥股份有限公司

2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

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

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

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

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

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

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

2021 年 9 月 9 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2921 号），核准公司以发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等 26 名交易对方购买南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）99.9274%股权、西南水泥有限公司（以下简称“西南水泥”）95.7166%股权、中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）100.00%股权、中材水泥有限责任公司（以下简称“中材水泥”）100.00%股权。

在编制财务报表时，为使财务报表更具可比性，假设同一控制下企业合并于报告期期初（即 2019 年 1 月 1 日）即已完成，并进行了模拟调整。

本财务报表基于上述编制原则，以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本财务报表附注三所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

自本期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的合并及母公司财务状况以及合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的

资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

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

（十二）应收账款

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收账款预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收账款初始确认时确认预期存续期损失。

（十三）应收款项融资

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

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

（十四）存货

1.存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物等。

2.发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（十五）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分或非流动资产划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

（十七）债权投资

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

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十九）投资性房地产

本公司投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物、土地使用权。

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

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

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

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

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

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

（二十）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

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

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

2.各类固定资产的折旧方法

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

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

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

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 固定资产终止确认条件及处置

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

（二十一）在建工程

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

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

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十三）使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3.发生的初始直接费用；

4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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

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

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（二十四）无形资产

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

2.摊销方法

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

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

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

4.本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确

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

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

（二十五）长期资产减值

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括简易道路、土地占用补偿费、土地租赁费、矿山剥离费等。该等费用在受益期内进行摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

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

（二十八）职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

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

2.离职后福利

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

（1）设定提存计划

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

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

本公司向企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。

公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

（2）设定受益计划

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

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

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十九）租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

（三十）预计负债

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

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

（三十一）收入

1.收入的确认

本公司的收入主要包括水泥、商品混凝土、骨料等。

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

3.收入的计量

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

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

（三十二）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

5.本公司将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（三十四）租赁

1.承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁

期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

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

2. 出租人

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

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

（三十五）安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号）的规定提取和使用安全生产费用。

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

（三十六）分部报告

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2%、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、16.5%、20%、25%、32%、35%
房产税	房产原值扣除30%、租金收入	1.2%、12%
环境保护税	应税污染当量	大气污染物税额标准为每污染当量人民币1.20元至人民币8.40元；水污染物税额标准为每污染当量人民币1.40元至人民币8.40元。
土地使用税	土地面积	每平方米人民币0.60元至人民币30.00元。

注：本公司海外公司税项根据境外国家和地区的税收法规计算确定。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.企业所得税

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

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

（3）根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54号）的规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。根据财政部、税务总局于2021年3月15日下发《关于延长部分税收优惠政策执行

期限的公告》（财政部、税务总局公告2021年第6号）文件规定：《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日。本公司部分子公司报告期享受新购设备、器具一次性抵扣企业所得税的优惠政策。

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

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

（6）根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号文）规定，对同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的小微企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）政策要点规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号文）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，本公司部分子公司报告期享受上述税收优惠政策。

（7）根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告2021年第6号)的规定，本公司及部分子公司报告期享受研发费用加计扣除75%的优惠政策。

（8）根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13 号）的相关规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。企业预缴申报当年第3季度（按季预缴）或9月份（按月预缴）企业所得税时，可以自行选择就当年上半年研发费用享受加计扣除优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”办理方式。企业办理第3季度或9月份预缴申报时，未选择享受研发费用加计扣除优惠政策的，可在次年办理汇算清缴时统一享受。本公司及部分子公司2021年度享受该税收优惠政策。

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

（10）根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号)及《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》(新财法税[2011]51号）的规定，本公司所属克州天山水泥有限责任公司自2015年起享受“两免三减半”的优惠政策，在享受“两免三减半”税收优惠政策执行的第三年至第五年减半征收企业所得税期间，免征地方分享的40%部分。2019、2020年度克州天山水泥有限责任公司减按7.5%税率征收企业所得税。

（11）根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司相关优惠企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。

（12）根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2009〕70号）文件的相关规定，本公司安置残疾人员的相关优惠企业，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（13）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.增值税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号）的规定，42.5及以上等级水泥的原料20%以上来自废渣，其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自废渣的，按70%的比例享受增值税即征即退政策；销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力，增值税即征即退100%。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司报告期享受该增值税即征即退政策。

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

（3）根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税

[2016]52号）文件规定，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。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号）文件的相关规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，取得的增值税应税收入，暂免征收增值税；节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1.经公司2019年8月19日公司第七届董事会第十三次会议审议批准，本公司执行财政部《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于2019年9月19号发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对合并财务报表格式进行了修订，本公司执行上述规则。

2.财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整2019年期初未分配利润或其他综合收益等科目。

3.经公司2019年4月25日公司第七届董事会第十一次会议批准，本公司执行财政部于2018年12月7日修订发布的《企业会计准则第21号--租赁》（2018年修订），根据要求，本公司于2019年1月1日起执行本准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整2019年期初未分配利润或其他综合收益等科目。

4.本公司自2019年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整2019年期初未分配利润或其他综合收益等科目。

5.经2019年8月19日公司第七届董事会第十三次会议批准，2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

6.2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019

年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

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

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

（二）会计估计的变更

本公司本期无需要说明的会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

本公司本期无需要说明的会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1.分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
现金	4,328,513.55	1,274,935.64	2,956,946.79
银行存款	12,355,405,103.59	12,863,620,854.89	9,255,273,085.69
其他货币资金	1,928,169,509.03	2,044,971,674.46	1,507,083,252.43
合计	14,287,903,126.17	14,909,867,464.99	10,765,313,284.91
其中：存放在境外的款项总额	143,104,316.46	125,572,428.75	156,017,314.71
存放财务公司的款项总额	5,353,718,150.27	5,416,408,714.18	951,831,834.99

2.2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日受限货币资金分别为158,181.17万元、204,808.05万元、192,813.92万元，主要系票据池保证金、矿山环境恢复治理保证金等。除此事项外，本公司不存在抵押、质押等使用有限制或有潜在收回风险的款项。

（二）交易性金融资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019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	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80	1,434,208,795.66

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其中：权益工具投资	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80	1,433,864,948.22
其他	—	—	343,847.44
合计	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80	1,434,208,795.66

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

种类	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑票据	—	—	—
商业承兑票据	327,163,247.00	565,050,728.15	326,095,749.60
减：应收票据减值准备	3,726,199.99	4,431,877.39	3,846,590.18
合计	323,437,047.01	560,618,850.76	322,249,159.42

2.期末已质押的应收票据

种类	2019年12月31日已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

本公司截止2021年12月31日、2020年12月31日均无已质押的应收票据。

3.期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2021年12月31日末终止确认金额	2021年12月31日末未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	154,916,948.83
合计	—	154,916,948.83

续上表：

项目	2020年12月31日末终止确认金额	2020年12月31日末未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	162,266,477.11
合计	—	162,266,477.11

续上表：

项目	2019年12月31日末终止确认金额	2019年12月31日末未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	130,348,077.69
合计	—	130,348,077.69

4.按坏账计提方法分类披露

类别	2021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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	327,163,247.00	100.00	3,726,199.99	1.14	323,437,047.01
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	327,163,247.00	100.00	3,726,199.99	1.14	323,437,047.01
合计	327,163,247.00	——	3,726,199.99	——	323,437,047.01

续上表：

类别	2020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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	565,050,728.15	100.00	4,431,877.39	0.78	560,618,850.76
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	565,050,728.15	100.00	4,431,877.39	0.78	560,618,850.76
合计	565,050,728.15	——	4,431,877.39	——	560,618,850.76

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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	326,095,749.60	100.00	3,846,590.18	1.18	322,249,159.42

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（%）	
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	326,095,749.60	100.00	3,846,590.18	1.18	322,249,159.42
合计	326,095,749.60	——	3,846,590.18	——	322,249,159.42

5. 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的商业承兑票据	327,163,247.00	3,726,199.99	1.14
合计	327,163,247.00	3,726,199.99	——

续上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的商业承兑票据	565,050,728.15	4,431,877.39	0.78
合计	565,050,728.15	4,431,877.39	——

续上表：

名称	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的商业承兑票据	326,095,749.60	3,846,590.18	1.18
合计	326,095,749.60	3,846,590.18	——

6. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑票据	4,431,877.39	-793,115.04	—	—	87,437.64	3,726,199.99
合计	4,431,877.39	-793,115.04	—	—	87,437.64	3,726,199.99

续上表：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑票据	3,846,590.18	485,287.21	—	—	100,000.00	4,431,877.39

合计	3,846,590.18	485,287.21	—	—	100,000.00	4,431,877.39

续上表：

类别	2019年1月1日	本期变动金额				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑票据	27,748,801.79	-1,965,091.01	—	—	-21,937,120.60	3,846,590.18
合计	27,748,801.79	-1,965,091.01	—	—	-21,937,120.60	3,846,590.18

（四）应收账款

1.按账龄披露

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年，下同）	25,870,063,460.20	20,981,434,025.19	19,372,980,495.19
1-2年	6,078,188,790.77	5,226,758,506.32	3,951,515,844.12
2-3年	2,734,355,715.45	2,000,332,525.54	1,752,049,497.54
3-4年	1,479,176,365.14	1,297,315,468.65	1,190,756,900.04
4-5年	1,079,188,540.09	747,667,493.34	723,215,764.52
5年以上	1,749,898,688.49	1,277,380,013.76	798,521,286.83
小计	38,990,871,560.14	31,530,888,032.80	27,789,039,788.24
减：坏账准备	6,061,334,579.22	5,333,163,837.21	4,707,120,937.89
合计	32,929,536,980.92	26,197,724,195.59	23,081,918,850.35

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2021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	4,583,278,509.83	11.75	4,583,278,509.83	100.00	—
按组合计提坏账准备	34,407,593,050.31	88.25	1,478,056,069.39	4.30	32,929,536,980.92
其中：按简易损失模型计提组合	34,407,593,050.31	88.25	1,478,056,069.39	4.30	32,929,536,980.92
合计	38,990,871,560.14	——	6,061,334,579.22	——	32,929,536,980.92

续上表：

类别	2020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	3,923,696,989.31	12.44	3,923,696,989.31	100.00	—
按组合计提坏账准备	27,607,191,043.49	87.56	1,409,466,847.90	5.11	26,197,724,195.59
其中：按简易损失模型计提组合	27,607,191,043.49	87.56	1,409,466,847.90	5.11	26,197,724,195.59
合计	31,530,888,032.80	——	5,333,163,837.21	——	26,197,724,195.59

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	3,245,215,367.56	11.68	3,245,215,367.56	100.00	—
按组合计提坏账准备	24,543,824,420.68	88.32	1,461,905,570.33	5.96	23,081,918,850.35
其中：按简易损失模型计提组合	24,543,824,420.68	88.32	1,461,905,570.33	5.96	23,081,918,850.35
合计	27,789,039,788.24	——	4,707,120,937.89	——	23,081,918,850.35

（1）按单项计提坏账准备情况。

1）2021年12月31日

名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大宇国际有限公司	157,041,487.29	157,041,487.29	100.00	预计无法收回
内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
济宁市兖州区嵫山水泥厂	118,941,930.97	118,941,930.97	100.00	预计无法收回
徐州正鑫集团鹰山水泥有限公司	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00	预计无法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回
其他不重要单位汇总	3,971,888,281.50	3,971,888,281.50	100.00	预计无法收回
合计	4,583,278,509.83	4,583,278,509.83	——	——

2）2020年12月31日

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大宇国际有限公司	157,041,487.29	157,041,487.29	100.00	预计无法收回

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
济宁市兖州区嵫山水泥厂	118,941,930.97	118,941,930.97	100.00	预计无法收回
徐州正鑫集团鹰山水泥有限公司	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00	预计无法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回
其他不重要单位汇总	3,312,306,760.98	3,312,306,760.98	100.00	预计无法收回
合计	3,923,696,989.31	3,923,696,989.31	——	——

3）2019年12月31日

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
无锡海螺水泥销售有限公司	149,157,011.10	149,157,011.10	100.00	预计无法收回
内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
徐州正鑫集团鹰山水泥有限公司.	113,316,740.81	113,316,740.81	100.00	预计无法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回
其他不重要单位汇总	2,759,843,437.72	2,759,843,437.72	100.00	预计无法收回
合计	3,245,215,367.56	3,245,215,367.56	——	——

（2）按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按简易损失模型计提减值组合

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	25,673,192,925.73	205,212,511.84	0.80
1-2 年	5,558,779,945.68	178,834,180.92	3.22
2-3 年	1,484,479,902.63	144,622,780.79	9.74
3-4 年	666,570,393.76	144,873,072.37	21.73
4-5 年	385,989,144.39	165,932,785.35	42.99
5 年以上	638,580,738.12	638,580,738.12	100.00
合计	34,407,593,050.31	1,478,056,069.39	——

续上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	20,596,315,849.02	168,944,765.37	0.82
1-2 年	4,048,812,039.62	174,453,677.66	4.31
2-3 年	1,318,084,040.72	157,923,801.48	11.98
3-4 年	716,526,637.88	206,524,218.31	28.82
4-5 年	448,225,954.39	222,393,863.22	49.62
5 年以上	479,226,521.86	479,226,521.86	100.00
合计	27,607,191,043.49	1,409,466,847.90	——

续上表：

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	17,740,095,930.93	207,316,520.27	1.17
1-2 年	3,733,839,830.48	175,418,213.38	4.70
2-3 年	1,354,848,710.01	210,589,469.03	15.54
3-4 年	926,230,271.29	289,091,493.50	31.21
4-5 年	408,732,554.50	199,412,750.71	48.79
5 年以上	380,077,123.47	380,077,123.44	100.00
合计	24,543,824,420.68	1,461,905,570.33	——

3.坏账准备的情况

（1）2021 年变动情况

类别	2021 年 1 月 1 日	计提金额	收回或转回	核销金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日
坏账准备	5,333,163,837.21	783,779,800.60	497,429.50	96,238,759.86	41,127,130.77	6,061,334,579.22
合计	5,333,163,837.21	783,779,800.60	497,429.50	96,238,759.86	41,127,130.77	6,061,334,579.22

（2）2020 年变动情况

类别	2020 年 1 月 1 日	计提金额	收回或转回	核销金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日
坏账准备	4,707,120,937.89	683,517,080.69	11,467,805.59	45,535,055.84	-471,319.94	5,333,163,837.21
合计	4,707,120,937.89	683,517,080.69	11,467,805.59	45,535,055.84	-471,319.94	5,333,163,837.21

（3）2019 年变动情况

类别	2019年1月1日	计提金额	收回或转回	核销金额	其他变动	2019年12月31日
坏账准备	3,418,155,633.82	1,503,298,624.48	1,720,160.62	219,800,449.44	7,187,289.65	4,707,120,937.89
合计	3,418,155,633.82	1,503,298,624.48	1,720,160.62	219,800,449.44	7,187,289.65	4,707,120,937.89

4.本期实际核销的应收账款情况

项目	2021年度核销金额	2020年度核销金额	2019年度核销金额
实际核销的应收账款	96,238,759.86	45,535,055.84	219,800,449.44

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

（1）2021年12月31日

单位名称	2021年12月31日余额	占应收账款2021年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国建筑第八工程局有限公司	1,423,567,484.61	3.65	26,622,316.41
中国建筑第二工程局有限公司	385,480,109.55	0.99	22,140,582.07
中国建筑一局（集团）有限公司	376,702,342.37	0.97	12,582,646.86
中建三局集团有限公司	349,149,626.22	0.90	17,737,859.18
中天建设集团有限公司	324,371,366.98	0.83	23,670,528.14
合计	2,859,270,929.73	7.34	102,753,932.66

（2）2020年12月31日

单位名称	2020年12月31日余额	占应收账款2020年12月31日合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国建筑第八工程局有限公司	912,518,495.18	2.89	33,501,244.04
中国建筑第二工程局有限公司	423,050,445.68	1.34	22,433,365.07
中国建筑一局（集团）有限公司	413,153,043.76	1.31	14,048,688.63
中国建筑第三工程局有限公司	405,122,863.58	1.28	12,332,161.15
中天建设集团有限公司	266,761,145.90	0.85	5,672,218.68
合计	2,420,605,994.10	7.67	87,987,677.57

（3）2019年12月31日

单位名称	2019年12月31日余额	占应收账款2019年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备余额

单位名称	2019年12月31日余额	占应收账款2019年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国建筑第八工程局有限公司	966,408,639.98	3.48	19,699,813.87
中国建筑第二工程局有限公司	563,607,892.31	2.03	9,134,306.55
中国建筑一局（集团）有限公司	421,524,510.56	1.52	10,785,504.91
中国建筑第三工程局有限公司	284,148,756.99	1.02	9,410,547.12
中天建设集团有限公司	262,903,351.40	0.95	6,845,530.83
合计	2,498,593,151.24	9.00	55,875,703.28

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	7,716,912,489.77	7,684,695,379.91	11,901,564,347.15
合计	7,716,912,489.77	7,684,695,379.91	11,901,564,347.15

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

2.应收款项融资计提坏账准备情况

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

3.期末本公司已质押的应收款项融资

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	1,682,565,744.71	222,537,244.38	223,346,252.79
合计	1,682,565,744.71	222,537,244.38	223,346,252.79

4.期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

（1）2021年12月31日：

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

（2）2020年12月31日：

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	18,515,226,261.02	—
合计	18,515,226,261.02	—

（3）2019 年 12 月 31 日：

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	14,774,912,491.85	—
合计	14,774,912,491.85	—

（六）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1,444,349,237.10	80.02
1-2 年	187,865,789.58	10.41
2-3 年	96,007,425.45	5.32
3 年以上	76,658,032.65	4.25
合计	1,804,880,484.78	——

续上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1,822,397,439.86	76.79
1-2 年	199,487,672.64	8.41
2-3 年	137,622,491.31	5.80
3 年以上	213,857,517.01	9.00
合计	2,373,365,120.82	——

续上表：

账龄	2019年12月31日	
	金额	比例（%）
1年以内（含1年，下同）	2,118,372,306.77	57.98
1-2年	826,846,043.66	22.63
2-3年	310,635,378.81	8.50
3年以上	397,808,662.60	10.89
合计	3,653,662,391.84	——

2.账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

截止报告期末不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2021年12月31日：

单位名称	2021年12月31日余额	占预付账款2021年12月31日余额的比例(%)
合肥金丝柳生态建设有限公司	153,354,721.32	8.50
国网山东省电力公司	41,711,811.22	2.31
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	35,529,443.85	1.97
山西惠捷供应链科技有限公司	25,563,437.56	1.42
乐山市沙湾区汇源燃料有限公司	25,098,004.78	1.39
合计	281,257,418.73	15.59

2020年12月31日：

单位名称	2020年12月31日余额	占预付账款2020年12月31日余额的比例(%)
陕煤重庆港物流有限公司	122,810,528.41	5.17
上海中煤华东有限公司	60,921,024.12	2.57
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	33,062,345.00	1.39
合肥市产权交易中心	32,562,442.00	1.37
唐山泓泰水泥有限公司	29,590,018.58	1.25
合计	278,946,358.11	11.75

2019年12月31日：

单位名称	2019年12月31日余额	占预付账款2019年12月31日余额的比例(%)
安阳县会计核算中心	96,100,000.00	2.63
北京中联浦融物联科技有限公司	70,960,134.04	1.94
沾益县恒峰煤焦有限责任公司	38,874,373.55	1.06
横县财政局	28,090,450.05	0.77
丽江永胜云新矿业有限公司	25,729,095.61	0.70
合计	259,754,053.25	7.10

（七）其他应收款

1.总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	—	—	—
应收股利	29,564,228.96	30,050,406.06	89,907,096.65
其他应收款	3,499,276,467.10	3,498,147,755.84	6,562,892,758.78
合计	3,528,840,696.06	3,528,198,161.90	6,652,799,855.43

2.应收股利

（1）应收股利

单位名称	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
山东东华科技有限公司	—	—	47,148,628.68
芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	17,179,233.06	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	8,005,869.61	12,871,173.00	42,271,173.00
贵州汇川建安混凝土有限公司	—	—	487,294.97
合计	29,564,228.96	30,050,406.06	89,907,096.65

（2）重要的账龄超过1年的应收股利

1）2021年12月31日

单位名称	2021年12月31日余额	坏账准备余额	账龄	未收回原因
山东泉兴晶石水泥有限公司	12,871,173.00	4,865,303.39	4年至5年	暂未支付

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	坏账准备余额	账龄	未收回原因
合计	12,871,173.00	4,865,303.39	——	——

2）2020年12月31日

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	坏账准备余额	账龄	未收回原因
山东泉兴晶石水泥有限公司	12,871,173.00	—	3 年至 4 年	暂未支付
合计	12,871,173.00	—	——	——

3）2019年12月31日

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	坏账准备余额	账龄	未收回原因
山东泉兴晶石水泥有限公司	42,271,173.00	—	2 年至 3 年	暂未支付
合计	42,271,173.00	—	——	——

（3）坏账准备计提情况

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

2019年度、2020年度不存在坏账准备变动情况。

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年，下同）	2,381,073,623.85	2,342,992,563.06	4,865,937,703.84
1-2 年	1,341,839,925.17	1,654,657,732.26	1,321,311,609.87

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2-3 年	1,359,169,546.70	1,144,407,564.98	1,904,138,581.99
3-4 年	995,761,506.99	1,384,089,134.14	1,163,843,555.67
4-5 年	1,165,045,035.30	1,401,900,278.54	1,082,691,268.78
5 年以上	3,590,557,729.93	2,427,322,455.83	1,965,968,765.11
小计	10,833,447,367.94	10,355,369,728.81	12,303,891,485.26
减：坏账准备	7,334,170,900.84	6,857,221,972.97	5,740,998,726.48
合计	3,499,276,467.10	3,498,147,755.84	6,562,892,758.78

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收材料销售、运费收入款等	3,764,087,888.67	3,816,773,040.45	2,439,281,779.57
企业间往来款	4,026,655,233.42	4,014,369,569.15	6,000,701,507.20
保证金、押金及备用金	1,319,896,979.48	1,300,921,670.76	1,662,201,167.98
其他	1,722,807,266.37	1,223,305,448.45	2,201,707,030.51
合计	10,833,447,367.94	10,355,369,728.81	12,303,891,485.26

（3）坏账准备计提情况

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

续上表：

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）	

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	93,441,749.48	1,783,206,567.46	3,864,350,409.54	5,740,998,726.48
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-74,090,532.70	-151,552,724.76	1,382,807,876.98	1,157,164,619.52
本期转回	—	—	237,050.00	237,050.00
本期核销	—	—	52,478,259.34	52,478,259.34
其他变动	—	—	11,773,936.31	11,773,936.31
2020 年 12 月 31 日余额	19,351,216.78	1,631,653,842.70	5,206,216,913.49	6,857,221,972.97

续上表：

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 1 月 1 日余额	79,896,898.35	2,013,550,201.21	1,236,202,356.92	3,329,649,456.48
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	13,544,851.13	-230,343,633.75	2,837,327,996.60	2,620,529,213.98
本期转回	—	—	31,608,700.00	31,608,700.00
本期核销	—	—	99,229,509.14	99,229,509.14
其他变动	—	—	-78,341,734.84	-78,341,734.84
2019 年 12 月 31 日余额	93,441,749.48	1,783,206,567.46	3,864,350,409.54	5,740,998,726.48

（4）坏账准备的情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,857,221,972.97	702,430,068.86	137,720,110.23	224,595,955.12	136,834,924.36	7,334,170,900.84
合计	6,857,221,972.97	702,430,068.86	137,720,110.23	224,595,955.12	136,834,924.36	7,334,170,900.84

续上表：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,740,998,726.48	1,157,164,619.52	237,050.00	52,478,259.34	11,773,936.31	6,857,221,972.97
合计	5,740,998,726.48	1,157,164,619.52	237,050.00	52,478,259.34	11,773,936.31	6,857,221,972.97

续上表：

类别	2019年1月1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	
坏账准备	3,329,649,456.48	2,620,529,213.98	31,608,700.00	99,229,509.14	-78,341,734.84	5,740,998,726.48
合计	3,329,649,456.48	2,620,529,213.98	31,608,700.00	99,229,509.14	-78,341,734.84	5,740,998,726.48

其中2021年12月31日重要的坏账准备收回或转回金额：

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

2020年度、2019年度本公司无重要的坏账准备收回或转回情况。

（5）本期实际核销的其他应收款情况

1）2021年度

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	224,595,955.12

其中重要的其他应收款核销情况：

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

2）2020年度

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	52,478,259.34

3）2019年度

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	99,229,509.14

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

1）2021年度

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
广汉三星堆水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	614,280,885.73	注1	5.67	445,331,032.72
谭国仁（注2）	代垫费用及其他	608,246,019.87	1年以内	5.61	—
四川洪雅西南水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	446,000,721.63	注3	4.12	446,000,721.63
柯桥区杨汛桥镇人民政府	应收政府补偿款	418,213,355.87	注4	3.86	418,213,355.87
遵义市南部新区管委会	应收政府搬迁补偿款	295,311,039.00	1年以内	2.73	14,765,551.95
合计	——	2,382,052,022.10	——	21.99	1,324,310,662.17

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

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

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

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

2）2020年度

单位名称	款项性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
广汉三星堆水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	614,280,885.73	注1	5.93	614,280,885.73
柯桥区杨汛桥镇人民政府	应收政府补偿款	518,293,931.24	注2	5.01	518,293,931.24
四川洪雅西南水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	446,052,587.65	注3	4.31	446,052,587.65
遵义市南部新区管委会	应收政府搬迁补偿款	295,311,039.00	1年以内	2.85	8,564,020.13
谭国仁	代垫费用及其他	182,808,355.24	注4	1.77	—
合计	——	2,056,746,798.86	——	19.87	1,587,191,424.75

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

注2：账龄1年以内金额59,432,942.44元；账龄1-2年金额11,483,999.96元；账龄2-3年金额63,798,913.42元；账龄3-4年金额171,578,075.42元；账龄5年以上金额212,000,000.00元。

注3：账龄1年以内金额21,005,197.22元；账龄1-2年金额292,822,960.24元；账龄2-3年金额26,197,791.45元；账龄3-4年金额8,493,374.99元；账龄4-5年金额97,483,263.75元；账

龄5年以上50,000.00元。

注4：账龄1-2年金额1,897,412.03元；账龄2-3年金额28,201,292.96元；账龄3-4年金额11,720,005.70元；账龄4-5年金额93,043,664.84元；账龄5年以上金额47,945,979.71元。

3）2019年度

单位名称	款项性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
中国建材股份	资金拆借款及代垫费用	1,300,000,000.00	1年以内	10.57	—
上海联合产权交易所有限公司	股权转让款	632,762,750.00	1年以内	5.14	25,310,510.00
四川洪雅西南水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	493,674,907.75	注1	4.01	493,674,907.75
柯桥区杨汛桥镇人民政府	应收政府补偿款	466,860,988.80	注2	3.79	466,860,988.80
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	资金拆借款	236,744,326.85	注3	1.92	236,744,326.85
合计	——	3,130,042,973.40	——	25.43	1,222,590,733.40

注1：账龄1年以内金额344,055,731.34元；账龄1-2年金额42,125,801.42元；账龄2-3年金额8,493,374.99元；账龄3-4年金额99,000,000.00元。

注2：账龄1年以内金额11,483,999.96元；账龄1-2年金额63,798,913.42元；账龄2-3年金额171,578,075.42元；账龄4-5年金额220,000,000.00元。

注3：账龄1年以内金额7,870,162.70元；账龄1-2年金额8,359,268.85元；账龄2-3年金额8,114,715.72元；账龄3-4年金额8,136,947.82元；账龄4-5年金额9,632,801.01元；账龄5年以上194,630,430.75元。

（八）存货

1.分类列示

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,186,585,837.09	77,031,037.43	5,109,554,799.66
自制半成品及在产品	2,112,310,290.08	36,294,780.14	2,076,015,509.94
库存商品	2,611,886,187.46	8,355,487.94	2,603,530,699.52
周转材料等	271,820,289.91	623,619.44	271,196,670.47
合计	10,182,602,604.54	122,304,924.95	10,060,297,679.59

续上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,909,123,091.91	90,982,154.15	5,818,140,937.76
自制半成品及在产品	1,558,768,978.02	30,588,847.44	1,528,180,130.58
库存商品	1,801,396,709.61	20,478,187.77	1,780,918,521.84
周转材料等	147,166,069.21	14,836.78	147,151,232.43
合计	9,416,454,848.75	142,064,026.14	9,274,390,822.61

续上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,542,640,233.59	145,111,439.64	5,397,528,793.95
自制半成品及在产品	1,455,092,793.10	7,852,696.54	1,447,240,096.56
库存商品	1,916,418,654.37	35,114,772.43	1,881,303,881.94
周转材料等	143,149,723.17	482,468.38	142,667,254.79
合计	9,057,301,404.23	188,561,376.99	8,868,740,027.24

2.存货跌价准备

（1）2021年度存货跌价准备情况

项目	2021年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	90,982,154.15	8,337,636.29	7,902,003.55	30,190,756.56	—	77,031,037.43
自制半成品及在产品	30,588,847.44	8,110,661.15	—	2,404,728.45	—	36,294,780.14
库存商品	20,478,187.77	638,232.99	—	12,760,932.82	—	8,355,487.94
周转材料等	14,836.78	—	613,030.31	4,247.65	—	623,619.44
合计	142,064,026.14	17,086,530.43	8,515,033.86	45,360,665.48	—	122,304,924.95

（2）2020年度存货跌价准备情况

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	145,111,439.64	39,759,519.10	—	40,905,600.54	52,983,204.05	90,982,154.15
自制半成品及在产品	7,852,696.54	29,884,308.63	—	1,492,881.09	5,655,276.64	30,588,847.44
库存商品	35,114,772.43	14,223,023.96	—	4,704,689.80	24,154,918.82	20,478,187.77
周转材料等	482,468.38	14,836.78	—	274,140.25	208,328.13	14,836.78
合计	188,561,376.99	83,881,688.47	—	47,377,311.68	83,001,727.64	142,064,026.14

（3）2019年度存货跌价准备情况

项目	2019年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	111,027,117.01	91,006,532.04	—	56,922,209.41	—	145,111,439.64
自制半成品及在产品	3,553,542.31	6,162,726.98	—	1,863,572.75	—	7,852,696.54
库存商品	31,017,218.46	29,488,118.62	—	25,390,564.65	—	35,114,772.43
周转材料等	100,879.49	1,491,271.89	—	1,109,683.00	—	482,468.38
合计	145,698,757.27	128,148,649.53	—	85,286,029.81	—	188,561,376.99

（九）持有待售资产

项目	2021年12月31日余额	减值准备	2021年12月31日账面价值	2021年12月31日公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	34,162,879.87	33,154,964.48	1,007,915.39	19,372,900.00	—	2022年12月31日前
无形资产	6,854,656.27	—	6,854,656.27	32,873,800.00	—	2022年12月31日前
合计	41,017,536.14	33,154,964.48	7,862,571.66	52,246,700.00	—	——

续上表：

项目	2020年12月31日余额	减值准备	2020年12月31日账面价值	2020年12月31日公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	183,354,917.24	278,678.62	183,076,238.62	257,819,227.00	—	2021年12月31日前
无形资产	12,766,943.40	—	12,766,943.40	368,207,700.00	—	2021年12月31日前
合计	196,121,860.64	278,678.62	195,843,182.02	626,026,927.00	—	——

续上表：

项目	2019年12月31日余额	减值准备	2019年12月31日账面价值	2019年12月31日公允价值	预计处置费用	预计处置时间

项目	2019年12月31日余额	减值准备	2019年12月31日账面价值	2019年12月31日公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	69,339,230.24	43,767,249.35	25,571,980.89	106,586,354.80	—	2020年12月31日前
无形资产	263,590.61	—	263,590.61	10,122,480.00	—	2020年12月31日前
合计	69,602,820.85	43,767,249.35	25,835,571.50	116,708,834.80	—	——

（十）其他流动资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待抵扣/未认证的进项税	1,003,602,781.37	785,113,061.49	467,549,771.83
预缴的各项税费	346,780,717.75	307,588,456.50	276,282,196.25
其他	50,559,754.71	48,343,334.18	23,465,483.32
合计	1,400,943,253.83	1,141,044,852.17	767,297,451.40

（十一）债权投资

1.债权投资情况

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66	—
德恒证券有限责任公司	21,951,568.32	21,951,568.32	—
合计	98,113,706.98	98,113,706.98	—

续上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66	—
德恒证券有限责任公司	23,664,975.00	23,664,975.00	—
合计	99,827,113.66	99,827,113.66	—

续上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,301,383.33	76,301,383.33	—

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
德恒证券有限责任公司	23,664,975.00	23,664,975.00	—
合计	99,966,358.33	99,966,358.33	—

2.减值准备计提情况

（1）2021年度减值准备计提情况

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

（2）2020年度减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	139,244.67	139,244.67
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年12月31日余额	—	—	99,827,113.66	99,827,113.66

（3）2019年度减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33

（十二）长期应收款

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资风险保证金	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资风险保证金	71,725,000.00	—	71,725,000.00
合计	71,725,000.00	—	71,725,000.00

（十三）长期股权投资

1.2021年度

被投资单位名称	2021年1月1日	本期增减变动							2021年12月31日	2021年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
一、合营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
芜湖南方水泥有限公司	450,478,084.43	—	—	232,220,610.47	—	—	95,060,000.00	—	587,638,694.90	—
江西南方万年青水泥有限公司	2,309,583,849.40	—	—	522,808,554.89	3,980,802.19	—	100,000,000.00	—	2,736,373,206.48	—
马鞍山南方材料有限公司	—	375,000,000.00	—	—	—	—	—	—	375,000,000.00	—
潍坊德正环境服务有限公司	22,881,271.74	—	—	781,351.07	—	—	—	—	23,662,622.81	—
徐州泽众环境科技有限公司	7,397,755.43	5,200,000.00	—	13,534,636.73	—	—	—	—	26,132,392.16	—
山东东华科技有限公司	644,713,271.05	—	—	134,271,436.92	—	—	—	—	778,984,707.97	—
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72	—	149,191,828.72	—	—	—	—	—	—	—
鹤壁恒源合力实业有限公司	—	21,000,000.00	—	—	—	—	—	—	21,000,000.00	—
小计	3,584,246,060.77	401,200,000.00	149,191,828.72	903,616,590.08	3,980,802.19	—	195,060,000.00	—	4,548,791,624.32	—
二、联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
无锡恒久管桩制造有限公司	1,420,125.96	—	—	11,773.49	—	—	—	—	1,431,899.45	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	785,316.01	—	—	10,111.05	—	67,762.88	—	—	863,189.94	—
喀什聚融建材贸易有限公司	10,714,926.91	—	—	278,495.14	—	—	—	—	10,993,422.05	—
新疆文旅发展股份有限公司	38,123,740.88	—	—	-2,339,364.21	—	—	—	—	35,784,376.67	—

被投资单位名称	2021 年 1 月 1 日	本期增减变动							2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
新疆中材精细化工有限责任公司	2,552,914.15	—	—	-210,839.39	—	—	—	—	2,342,074.76	—
江苏中天共康环保科技有限公司	20,000,000.00	—	—	1,076,682.38	—	—	—	—	21,076,682.38	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	128,400,000.00	—	1,301,748.07	—	935.95	—	—	129,702,684.02	—
瑞昌中建材光电材料有限公司	180,000,000.00	—	—	9,646.15	—	—	—	—	180,009,646.15	—
池州乌沙港口运输有限公司	12,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	12,000,000.00	—
湖南中联南方物联科技有限公司	2,856,942.59	3,144,400.00	—	-40,687.35	—	—	—	—	5,960,655.24	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,247,730.90	—	—	594,427.59	—	—	1,145,765.39	—	2,696,393.10	—
安徽海中投资有限公司	690,631,852.14	—	—	122,530,307.20	—	—	—	—	813,162,159.34	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,635,465,270.83	—	—	308,013,178.94	—	—	99,557,452.75	—	1,843,920,997.02	—
江西玉山万年青水泥有限公司	158,272,486.50	—	—	51,958,635.91	-86,586.63	—	40,000,000.00	—	170,144,535.78	—
上海自贸区南方水泥有限公司	—	53,292,600.00	—	7,270,235.76	—	—	—	—	60,562,835.76	—
中国建材集团财务有限公司	367,785,685.13	262,000,000.00	—	24,543,762.01	—	—	15,000,000.00	—	639,329,447.14	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	—	—	—	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	—	—	393,225.19	—	—	—	—	21,142,412.87	20,749,187.68
临沂国建环境科技有限公司	25,736,262.21	—	—	3,053,098.93	—	—	—	—	28,789,361.14	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	33,212,753.88	—	7,573,517.75	33,657,474.67	—	—	—	—	59,296,710.80	—
太原狮头中联水泥有限公司	232,076,331.89	—	—	-9,718,408.03	—	—	—	—	222,357,923.86	—

被投资单位名称	2021 年 1 月 1 日	本期增减变动							2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,914,107,139.34	—	—	271,810,551.87	—	2,034,663.26	—	—	2,187,952,354.47	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	32,826,059.90	—	35,636,120.79	2,810,060.89	—	—	—	—	—	—
烟台中鸿水泥有限公司	12,954,181.74	—	—	-2,325,564.64	—	—	—	—	10,628,617.10	—
内蒙古水泥集团有限公司	8,411,042.62	—	—	-446,341.26	—	—	—	—	7,964,701.36	—
连云港板桥中联水泥有限公司	6,535,492.56	—	—	2,590,801.77	—	—	—	—	9,126,294.33	—
郑州中联颐嘉材料有限公司	4,134,746.75	—	—	-1,462,239.69	—	—	—	—	2,672,507.06	—
南江海螺水泥有限责任公司	147,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	147,000,000.00	—
四川省星船城水泥股份有限公司	560,537,892.05	—	—	87,403,492.40	—	-26,993,342.71	27,963,235.18	—	592,984,806.56	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	22,845,825.07	—	—	6,477,489.46	—	—	5,000,000.00	—	24,323,314.53	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	564,512,733.60	—	—	31,618,993.68	—	-1,742,617.90	—	—	594,389,109.38	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,966,808.73	—	—	-232,080.41	—	—	—	—	10,734,728.32	—
黔西西南开能环境工程有限公司	6,647,656.45	—	—	-546,096.03	—	—	—	—	6,101,560.42	—
习水海创环境工程有限责任公司	14,249,062.83	—	—	-499,901.12	—	—	—	—	13,749,161.71	—
都匀上峰西南水泥有限公司	—	200,000,000.00	—	-106,367,924.53	—	—	—	—	93,632,075.47	—
小计	6,743,764,087.53	646,837,000.00	43,209,638.54	833,224,745.89	-86,586.63	-26,632,598.52	188,666,453.32	—	7,965,230,556.41	23,153,105.91
合计	10,328,010,148.30	1,048,037,000.00	192,401,467.26	1,736,841,335.97	3,894,215.56	-26,632,598.52	383,726,453.32	—	12,514,022,180.73	23,153,105.91

2、2020 年度

被投资单位名称	2020 年 1 月 1 日	本期增减变动							2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
一、合营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
芜湖南方水泥有限公司	—	396,214,000.00	—	184,443,317.49	—	—	130,179,233.06	—	450,478,084.43	—
江西南方万年青水泥有限公司	1,945,448,654.90	—	—	614,135,194.50	—	—	250,000,000.00	—	2,309,583,849.40	—
潍坊德正环境服务有限公司	24,644,276.12	—	—	-1,763,004.38	—	—	—	—	22,881,271.74	—
徐州泽众环境科技有限公司	—	4,800,000.00	—	18,097,755.43	—	—	15,500,000.00	—	7,397,755.43	—
山东东华科技有限公司	542,267,206.04	—	—	125,573,459.47	—	—	23,127,394.46	—	644,713,271.05	—
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72	—	—	—	—	—	—	—	149,191,828.72	149,191,828.72
杭州和源矿业有限公司	37,055,891.07	—	37,055,891.07	—	—	—	—	—	—	—
小计	2,698,607,856.85	401,014,000.00	37,055,891.07	940,486,722.51	—	—	418,806,627.52	—	3,584,246,060.77	149,191,828.72
二、联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
无锡恒久管桩制造有限公司	1,417,902.08	—	—	2,223.88	—	—	—	—	1,420,125.96	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	779,269.20	—	—	6,046.81	—	—	—	—	785,316.01	—
喀什聚融建材贸易有限公司	11,364,281.77	—	—	-649,354.86	—	—	—	—	10,714,926.91	—
新疆文旅发展股份有限公司	41,505,442.66	—	—	-3,381,701.78	—	—	—	—	38,123,740.88	—

2-1-237

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动							2020年12月31日	2020年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
新疆中材精细化工有限责任公司	3,140,002.70	—	—	-587,088.55	—	—	—	—	2,552,914.15	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	20,000,000.00	—	—	—	—	—	—	20,000,000.00	—
瑞昌中建材光电材料有限公司	—	180,000,000.00	—	—	—	—	—	—	180,000,000.00	—
池州乌沙港口运输有限公司	—	12,000,000.00	—	—	—	—	—	—	12,000,000.00	—
湖南中联南方物联科技有限公司	2,885,630.34	—	—	-28,687.75	—	—	—	—	2,856,942.59	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,240,805.72	—	—	839,201.11	—	—	832,275.93	—	3,247,730.90	—
安徽海中投资有限公司	255,118,914.31	245,000,000.00	—	190,512,937.83	—	—	—	—	690,631,852.14	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,421,437,930.14	—	—	319,441,114.19	—	—	105,413,773.50	—	1,635,465,270.83	—
江西玉山万年青水泥有限公司	142,682,302.61	—	—	47,590,183.89	—	—	32,000,000.00	—	158,272,486.50	—
中国建材集团财务有限公司	388,922,541.27	—	—	8,863,143.86	—	—	30,000,000.00	—	367,785,685.13	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	—	—	—	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	—	—	—	—	—	—	—	20,749,187.68	20,749,187.68
临沂国建环境科技有限公司	25,000,000.00	—	—	736,262.21	—	—	—	—	25,736,262.21	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	20,145,272.53	—	—	16,624,003.13	—	—	3,556,521.78	—	33,212,753.88	—
太原狮头中联水泥有限公司	226,208,435.31	—	—	5,867,896.58	—	—	—	—	232,076,331.89	—

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动							2020年12月31日	2020年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,522,524,844.01	—	—	392,111,419.97	—	-529,124.64	—	—	1,914,107,139.34	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	35,510,011.00	—	—	-1,483,951.10	—	—	1,200,000.00	—	32,826,059.90	—
烟台中鸿水泥有限公司	14,679,383.96	—	—	-1,725,202.22	—	—	—	—	12,954,181.74	—
内蒙古水泥集团有限公司	9,052,510.12	—	—	-641,467.50	—	—	—	—	8,411,042.62	—
连云港板桥中联水泥有限公司	6,872,805.85	—	—	-337,313.29	—	—	—	—	6,535,492.56	—
郑州中联颐嘉材料有限公司	—	5,100,000.00	—	-965,253.25	—	—	—	—	4,134,746.75	—
南江海螺水泥有限责任公司	147,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	147,000,000.00	—
四川省星船城水泥股份有限公司	503,541,976.90	—	—	111,079,012.82	—	28,052,458.55	82,135,556.22	—	560,537,892.05	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	23,708,256.85	—	—	9,137,568.22	—	—	10,000,000.00	—	22,845,825.07	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	560,754,863.58	—	—	231,396.91	—	3,526,473.11	—	—	564,512,733.60	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,946,031.40	—	—	20,777.33	—	—	—	—	10,966,808.73	—
黔西西南开能环境工程有限公司	5,679,344.32	—	—	968,312.13	—	—	—	—	6,647,656.45	—
习水海创环境工程有限责任公司	14,295,382.37	—	—	-46,319.54	—	—	—	—	14,249,062.83	—
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	53,130,700.78	—	55,517,012.13	2,386,311.35	—	—	—	—	—	—
邳州三狮石膏有限公司	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—

2021-029

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动							2020年12月31日	2020年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
通辽诚益水泥经销有限公司	142,200.00	—	—	—	—	—	142,200.00	—	—	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	2,550,496.30	—	2,550,496.30	—	—	—	—	—	—	—
小计	5,480,390,643.99	462,100,000.00	61,067,508.43	1,096,571,472.38	—	31,049,807.02	265,280,327.43	—	6,743,764,087.53	23,153,105.91
合计	8,178,998,500.84	863,114,000.00	98,123,399.50	2,037,058,194.89	—	31,049,807.02	684,086,954.95	—	10,328,010,148.30	172,344,934.63

3. 2019年度

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	2019年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
一、合营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
江西南方万年青水泥有限公司	1,627,141,842.47	—	—	468,306,812.43	—	—	150,000,000.00	—	1,945,448,654.90	—
潍坊德正环境服务有限公司	—	25,000,000.00	—	-355,723.88	—	—	—	—	24,644,276.12	—
山东东华科技有限公司	498,012,853.71	—	—	121,402,981.01	—	—	77,148,628.68	—	542,267,206.04	—
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72	—	—	—	—	—	—	149,191,828.72	149,191,828.72	149,191,828.72

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	2019年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
杭州和源矿业有限公司	37,067,154.70	—	—	-11,263.63	—	—	—	—	37,055,891.07	—
福建省建福南方水泥有限公司	612,827,429.28	—	540,620,694.39	27,793,265.11	—	—	100,000,000.00	—	—	—
小计	2,924,241,108.88	25,000,000.00	540,620,694.39	617,136,071.04	—	—	327,148,628.68	149,191,828.72	2,698,607,856.85	149,191,828.72
二、联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
无锡恒久管桩制造有限公司	1,501,694.50	—	—	-83,792.42	—	—	—	—	1,417,902.08	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	—	907,100.00	—	-127,830.80	—	—	—	—	779,269.20	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	9,270,768.00	—	—	2,093,513.77	—	—	—	—	11,364,281.77	—
新疆文旅发展股份有限公司	40,535,115.59	—	—	970,327.07	—	—	—	—	41,505,442.66	—
新疆中材精细化工有限责任公司	5,089,627.56	—	—	-1,949,624.86	—	—	—	—	3,140,002.70	—
湖南中联南方物联科技有限公司	—	3,000,000.00	—	-114,369.66	—	—	—	—	2,885,630.34	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,107,905.55	—	—	1,098,351.25	—	—	965,451.08	—	3,240,805.72	—
安徽海中投资有限公司	8,192,692.07	240,100,000.00	—	6,826,222.24	—	—	—	—	255,118,914.31	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,144,669,256.74	—	—	323,619,239.40	—	—	46,850,566.00	—	1,421,437,930.14	—
江西玉山万年青水泥有限公司	139,796,610.86	—	—	34,885,691.75	—	—	32,000,000.00	—	142,682,302.61	—

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	2019年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
中国建材集团财务有限公司	219,071,939.83	150,000,000.00	—	25,250,601.44	—	—	5,400,000.00	—	388,922,541.27	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	—	—	—	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	—	—	—	—	—	—	—	20,749,187.68	20,749,187.68
临沂国建环境科技有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00	—	—	—	—	—	—	25,000,000.00	—
安徽马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	—
太原狮头中联水泥有限公司	224,876,203.84	—	—	1,332,231.47	—	—	—	—	226,208,435.31	—
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	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	37,536,192.42	—	—	-2,026,181.42	—	—	—	—	35,510,011.00	—
烟台中鸿水泥有限公司	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	—
连云港板桥中联水泥有限公司	—	5,877,080.00	—	995,725.85	—	—	—	—	6,872,805.85	—
南江海螺水泥有限责任公司	—	147,000,000.00	—	—	—	—	—	—	147,000,000.00	—
四川省星船城水泥股份有限公司	—	375,930,991.21	—	127,610,985.69	—	—	—	—	503,541,976.90	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	20,431,057.25	—	—	4,777,199.60	—	—	1,500,000.00	—	23,708,256.85	—

6-1-242

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	2019年12月31日减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
贵州西南鱼峰水泥有限公司	497,225,940.80	—	—	63,528,922.78	—	—	—	—	560,754,863.58	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,930,715.44	—	—	15,315.96	—	—	—	—	10,946,031.40	—
黔西西南开能环境工程有限公司	5,340,877.72	—	—	338,466.60	—	—	—	—	5,679,344.32	—
习水海创环境工程有限责任公司	14,200,241.76	—	—	95,140.61	—	—	—	—	14,295,382.37	—
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	35,518,871.52	13,600,000.00	—	4,102,045.09	—	-90,215.83	—	—	53,130,700.78	—
邵州三狮石膏有限公司	3,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	3,000,000.00	3,000,000.00
通辽诚益水泥经销有限公司	—	142,200.00	—	—	—	—	—	—	142,200.00	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	—	431,130.00	—	1,828,209.08	—	291,157.22	—	—	2,550,496.30	—
小计	3,739,888,548.53	960,862,501.21	—	864,736,825.76	—	1,618,785.57	86,716,017.08	—	5,480,390,643.99	26,153,105.91
合计	6,664,129,657.41	985,862,501.21	540,620,694.39	1,481,872,896.80	—	1,618,785.57	413,864,645.76	149,191,828.72	8,178,998,500.84	175,344,934.63

（十四）其他非流动金融资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
权益工具投资	12,292,358.13	10,954,285.15	7,145,320.00
合计	12,292,358.13	10,954,285.15	7,145,320.00

（十五）投资性房地产

1.采用成本计量模式的投资性房地产

（1）2021 年度变动情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	95,218,927.51	1,272,255.24	96,491,182.75
2.本期增加金额	22,772,790.10	—	22,772,790.10
（1）外购	22,772,790.10	—	22,772,790.10
3.本期减少金额	11,741,821.62	1,225,180.27	12,967,001.89
（1）处置	7,780,857.00	—	7,780,857.00
（2）其他转出	3,960,964.62	1,225,180.27	5,186,144.89
4.2021 年 12 月 31 日余额	106,249,895.99	47,074.97	106,296,970.96
二、累计折旧和累计摊销	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	8,029,168.02	409,174.61	8,438,342.63
2.本期增加金额	1,055,982.52	24,814.66	1,080,797.18
（1）计提或摊销	1,055,982.52	24,814.66	1,080,797.18
3.本期减少金额	2,617,720.02	416,177.91	3,033,897.93
（1）处置	864,390.24	—	864,390.24
（2）其他转出	1,753,329.78	416,177.91	2,169,507.69
4.2021 年 12 月 31 日余额	6,467,430.52	17,811.36	6,485,241.88
三、减值准备	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.2021 年 12 月 31 日余额	—	—	—
四、账面价值	——	——	——
1.2021 年 12 月 31 日账面价值	99,782,465.47	29,263.61	99,811,729.08
2.2021 年 1 月 1 日账面价值	87,189,759.49	863,080.63	88,052,840.12

（2）2020 年度变动情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	100,683,317.17	2,399,142.39	103,082,459.56
2.本期增加金额	9,650,195.50	—	9,650,195.50
（1）外购	9,650,195.50	—	9,650,195.50
3.本期减少金额	15,114,585.16	1,126,887.15	16,241,472.31
（1）处置	15,114,585.16	1,126,887.15	16,241,472.31
4.2020 年 12 月 31 日余额	95,218,927.51	1,272,255.24	96,491,182.75
二、累计折旧和累计摊销	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	13,806,368.22	963,773.40	14,770,141.62
2.本期增加金额	3,258,807.82	42,954.84	3,301,762.66
（1）计提或摊销	3,258,807.82	42,954.84	3,301,762.66
3.本期减少金额	9,036,008.02	597,553.63	9,633,561.65
（1）处置	9,036,008.02	597,553.63	9,633,561.65
4.2020 年 12 月 31 日余额	8,029,168.02	409,174.61	8,438,342.63
三、减值准备	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.2020 年 12 月 31 日余额	—	—	—
四、账面价值	——	——	——
1.2020 年 12 月 31 日账面价值	87,189,759.49	863,080.63	88,052,840.12
2.2020 年 1 月 1 日账面价值	86,876,948.95	1,435,368.99	88,312,317.94

（3）2019 年度变动情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	——	——	——
1.2019 年 1 月 1 日余额	98,689,608.13	2,399,142.39	101,088,750.52
2.增加金额	5,824,815.04	—	5,824,815.04

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
（1）外购	1,863,850.42	—	1,863,850.42
（2）企业合并增加	3,960,964.62	—	3,960,964.62
3.减少金额	3,831,106.00	—	3,831,106.00
（1）处置	3,831,106.00	—	3,831,106.00
4.2019年12月31日余额	100,683,317.17	2,399,142.39	103,082,459.56
二、累计折旧和累计摊销	——	——	——
1.2019年1月1日余额	11,327,033.59	920,818.56	12,247,852.15
2.增加金额	2,489,091.95	42,954.84	2,532,046.79
（1）计提或摊销	876,871.48	42,954.84	919,826.32
（2）企业合并增加	1,612,220.47	—	1,612,220.47
3.减少金额	9,757.32	—	9,757.32
（1）处置	9,757.32	—	9,757.32
4.2019年12月31日余额	13,806,368.22	963,773.40	14,770,141.62
三、减值准备	——	——	——
1.2019年1月1日余额	—	—	—
2.增加金额	—	—	—
3.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	86,876,948.95	1,435,368.99	88,312,317.94
2.2019年1月1日账面价值	87,362,574.54	1,478,323.83	88,840,898.37

2.未办妥产权证书的投资性房地产

截至2021年12月31日，本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

（十六）固定资产

1.总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	112,513,448,334.95	103,325,035,391.85	108,269,079,637.06
固定资产清理	447,459.16	89,301.51	—

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	112,513,895,794.11	103,325,124,693.36	108,269,079,637.06

2. 固定资产

（1）固定资产情况

1）2021年度固定资产变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	83,092,030,569.88	97,558,542,427.93	4,835,341,585.29	1,701,891,394.92	187,187,805,978.02
2.本期增加金额	9,373,856,042.28	13,388,972,155.43	343,000,723.06	321,949,253.10	23,427,778,173.87
（1）购置	863,458,926.17	935,168,865.59	257,994,182.75	126,110,030.57	2,182,732,005.08
（2）在建工程转入	4,530,456,095.72	7,730,233,803.18	10,291,019.14	95,338,515.35	12,366,319,433.39
（3）企业合并增加	3,943,338,511.28	4,564,672,905.27	53,440,013.77	98,312,745.68	8,659,764,176.00
（4）其他	36,602,509.11	158,896,581.39	21,275,507.40	2,187,961.50	218,962,559.40
3.本期减少金额	1,422,293,491.28	2,766,413,982.79	1,291,898,071.07	77,997,524.62	5,558,603,069.76
（1）处置或报废	1,346,672,127.88	2,526,750,898.96	1,268,058,740.05	74,527,995.27	5,216,009,762.16
（2）转入在建工程	23,052,317.55	184,585,263.86	—	—	207,637,581.41
（3）处置子公司	—	2,657,788.98	169,859.00	151,248.80	2,978,896.78
（4）其他	52,569,045.85	52,420,030.99	23,669,472.02	3,318,280.55	131,976,829.41
4.2021 年 12 月 31 日余额	91,043,593,120.88	108,181,100,600.57	3,886,444,237.28	1,945,843,123.40	205,056,981,082.13
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	20,248,506,303.71	49,310,326,768.69	3,298,728,935.17	1,044,526,146.99	73,902,088,154.56
2.本期增加金额	3,274,708,387.88	8,079,951,773.85	315,233,281.75	199,539,103.71	11,869,432,547.19
（1）计提	1,989,119,254.41	4,956,271,665.20	275,957,557.15	144,317,810.86	7,365,666,287.62
（2）企业合并增加	1,254,565,196.57	3,028,117,954.54	33,728,334.38	53,851,067.62	4,370,262,553.11
（3）其他	31,023,936.90	95,562,154.11	5,547,390.22	1,370,225.23	133,503,706.46
3.本期减少金额	421,278,956.32	1,820,239,212.29	1,077,333,778.14	67,992,171.84	3,386,844,118.59
（1）处置或报废	409,080,398.82	1,653,127,010.33	1,069,432,442.52	67,581,234.64	3,199,221,086.31
（2）转入在建工程	5,697,280.45	145,707,516.38	—	—	151,404,796.83
（3）处置子公司	—	793,977.46	131,207.80	144,118.32	1,069,303.58
（4）其他	6,501,277.05	20,610,708.12	7,770,127.82	266,818.88	35,148,931.87
4.2021 年 12 月 31 日余额	23,101,935,735.27	55,570,039,330.25	2,536,628,438.78	1,176,073,078.86	82,384,676,583.16

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
三、减值准备	——	——	——	——	——
1.2021年1月1日余额	4,927,864,913.54	4,846,142,962.65	164,889,542.91	21,785,012.51	9,960,682,431.61
2.本期增加金额	884,491,237.38	683,004,861.53	35,862,045.92	4,277,387.58	1,607,635,532.41
（1）计提	820,408,259.88	672,719,433.19	35,277,868.49	4,099,850.36	1,532,505,411.92
（2）在建工程转入	31,103,625.59	7,921,086.33	—	—	39,024,711.92
（3）企业合并增加	32,261,183.80	2,349,905.86	584,177.43	177,227.22	35,372,494.31
（4）其他	718,168.11	14,436.15	—	310.00	732,914.26
3.本期减少金额	745,418,453.52	553,169,449.19	106,323,327.00	4,550,570.29	1,409,461,800.00
（1）处置或报废	712,263,489.04	535,558,058.49	104,308,131.56	4,284,547.43	1,356,414,226.52
（2）其他	33,154,964.48	17,611,390.70	2,015,195.44	266,022.86	53,047,573.48
4.2021年12月31日余额	5,066,937,697.40	4,975,978,374.99	94,428,261.83	21,511,829.80	10,158,856,164.02
四、账面价值	——	——	——	——	——
1.2021年12月31日余额	62,874,719,688.21	47,635,082,895.33	1,255,387,536.67	748,258,214.74	112,513,448,334.95
2.2021年1月1日余额	57,915,659,352.63	43,402,072,696.59	1,371,723,107.21	635,580,235.42	103,325,035,391.85

2）2020年度固定资产变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1.2020年1月1日余额	82,907,793,081.07	97,624,867,938.04	5,632,293,783.72	1,569,658,319.31	187,734,613,122.14
2.本期增加金额	3,508,133,686.46	5,132,573,207.47	241,208,310.54	210,474,631.43	9,092,389,835.90
（1）购置	478,227,734.17	1,041,781,551.63	182,290,875.29	118,621,583.08	1,820,921,744.17
（2）在建工程转入	2,146,609,591.81	3,155,220,920.89	15,636,507.37	76,967,225.31	5,394,434,245.38
（3）企业合并增加	877,434,407.42	820,796,708.61	43,221,104.87	14,870,318.76	1,756,322,539.66
（4）其他	5,861,953.06	114,774,026.34	59,823.01	15,504.28	120,711,306.69
3.本期减少金额	3,323,896,197.65	5,198,898,717.58	1,038,160,508.97	78,241,555.82	9,639,196,980.02
（1）处置或报废	2,208,509,118.42	3,412,724,445.22	1,025,445,257.97	66,383,593.87	6,713,062,415.48
（2）转入在建工程	1,228,529.46	62,308,162.72	1,189,289.87	571,404.57	65,297,386.62
（3）处置子公司	1,106,734,763.89	1,549,940,248.19	9,797,921.61	10,413,858.22	2,676,886,791.91
（4）其他	7,423,785.88	173,925,861.45	1,728,039.52	872,699.16	183,950,386.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
4.2020 年 12 月 31 日余额	83,092,030,569.88	97,558,542,427.93	4,835,341,585.29	1,701,891,394.92	187,187,805,978.02
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	19,257,098,066.57	46,957,893,666.76	3,811,302,091.49	1,004,161,375.44	71,030,455,200.26
2.本期增加金额	2,136,880,434.69	5,389,382,557.66	302,578,531.16	105,947,852.90	7,934,789,376.41
（1）计提	1,994,929,732.56	5,053,059,445.95	290,826,753.47	100,583,708.69	7,439,399,640.67
（2）在建工程转入	10,941.32	51,767.90	—	1,510.05	64,219.27
（3）企业合并增加	137,220,851.33	201,949,201.68	11,751,777.69	5,347,129.88	356,268,960.58
（4）其他	4,718,909.48	134,322,142.13	—	15,504.28	139,056,555.89
3.本期减少金额	1,145,472,197.55	3,036,949,455.73	815,151,687.48	65,583,081.35	5,063,156,422.11
（1）处置或报废	864,799,411.34	2,562,616,230.70	806,208,142.28	60,427,496.95	4,294,051,281.27
（2）转入在建工程	173,660.27	20,695,332.15	981,358.70	14,068.15	21,864,419.27
（3）处置子公司	265,228,821.52	387,161,086.78	6,438,965.66	3,802,618.52	662,631,492.48
（4）其他	15,270,304.42	66,476,806.10	1,523,220.84	1,338,897.73	84,609,229.09
4.2020 年 12 月 31 日余额	20,248,506,303.71	49,310,326,768.69	3,298,728,935.17	1,044,526,146.99	73,902,088,154.56
三、减值准备	——	——	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	3,923,511,891.04	4,193,247,147.97	296,712,317.70	21,606,928.11	8,435,078,284.82
2.本期增加金额	1,732,029,947.59	1,459,895,036.94	2,799,899.13	4,853,727.99	3,199,578,611.65
（1）计提	1,728,205,953.33	1,456,017,593.79	2,799,899.13	4,853,727.99	3,191,877,174.24
（2）其他	3,823,994.26	3,877,443.15	—	—	7,701,437.41
3.本期减少金额	727,676,925.09	806,999,222.26	134,622,673.92	4,675,643.59	1,673,974,464.86
（1）处置或报废	608,103,454.32	581,782,056.65	134,458,822.78	61,835.96	1,324,406,169.71
（2）处置子公司	106,199,983.57	199,891,791.38	143,610.52	4,562,668.79	310,798,054.26
（3）其他	13,373,487.20	25,325,374.23	20,240.62	51,138.84	38,770,240.89
4.2020 年 12 月 31 日余额	4,927,864,913.54	4,846,142,962.65	164,889,542.91	21,785,012.51	9,960,682,431.61
四、账面价值	——	——	——	——	——

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
1.2020 年 12 月 31 日余额	57,915,659,352.63	43,402,072,696.59	1,371,723,107.21	635,580,235.42	103,325,035,391.85
2.2020 年 1 月 1 日余额	59,727,183,123.46	46,473,727,123.31	1,524,279,374.53	543,890,015.76	108,269,079,637.06

3）2019年度固定资产变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1.2019 年 1 月 1 日余额	79,830,320,160.37	94,966,774,602.51	6,557,522,450.25	1,496,945,598.54	182,851,562,811.67
2.本期增加金额	4,348,796,026.09	4,446,348,370.78	335,241,023.39	122,260,869.66	9,252,646,289.92
（1）购置	1,555,220,895.26	1,259,722,800.32	293,681,128.99	85,143,472.82	3,193,768,297.39
（2）在建工程转入	2,462,265,835.84	3,066,182,245.37	13,453,725.97	35,750,039.79	5,577,651,846.97
（3）企业合并增加	301,724,744.95	120,355,325.09	27,451,645.93	1,367,357.05	450,899,073.02
（4）其他	29,584,550.04	88,000.00	654,522.50	—	30,327,072.54
3.本期减少金额	1,271,323,105.39	1,788,255,035.25	1,260,469,689.92	49,548,148.89	4,369,595,979.45
（1）处置或报废	955,539,886.19	1,433,795,064.05	1,245,602,118.98	44,548,562.14	3,679,485,631.36
（2）出售子公司	191,001,653.71	221,479,806.52	12,380,150.42	3,153,677.22	428,015,287.87
（3）转为持有待售资产	101,958,114.01	111,741,438.42	374,358.97	1,287,903.09	215,361,814.49
（4）其他	22,823,451.48	21,238,726.26	2,113,061.55	558,006.44	46,733,245.73
4.2019 年 12 月 31 日余额	82,907,793,081.07	97,624,867,938.04	5,632,293,783.72	1,569,658,319.31	187,734,613,122.14
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1.2019 年 1 月 1 日余额	17,511,840,110.30	42,683,914,812.66	4,378,184,659.64	948,477,987.51	65,522,417,570.11
2.本期增加金额	2,104,128,247.18	5,387,600,857.85	397,549,252.48	100,638,394.66	7,989,916,752.17
（1）计提	2,020,148,374.31	5,163,333,599.15	382,769,207.67	99,022,207.84	7,665,273,388.97
（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）企业合并增加	5,377,662.76	6,262,300.85	14,477,477.33	655,156.70	26,772,597.64
（4）其他	9,717,461.23	—	—	—	9,717,461.23
3.本期减少金额	358,870,290.91	1,113,622,003.75	964,431,820.63	44,955,006.73	2,481,879,122.02
（1）处置或报废	269,873,013.58	955,628,092.52	953,659,365.20	41,381,877.76	2,220,542,349.06

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
（2）出售子公司	33,216,411.81	53,554,061.62	9,710,344.27	2,326,203.35	98,807,021.05
（3）转为持有待售	50,488,875.17	94,514,207.35	39,515.69	979,986.04	146,022,584.25
（4）其他	5,291,990.35	9,925,642.26	1,022,595.47	266,939.58	16,507,167.66
4.2019 年 12 月 31 日余额	19,257,098,066.57	46,957,893,666.76	3,811,302,091.49	1,004,161,375.44	71,030,455,200.26
三、减值准备	——	——	——	——	——
1.2019 年 1 月 1 日余额	2,947,331,134.92	3,445,033,521.39	221,522,509.96	20,051,845.59	6,633,939,011.86
2.本期增加金额	1,427,244,410.36	1,203,748,004.24	144,000,964.63	3,232,417.01	2,778,225,796.24
（1）计提	1,371,301,292.49	1,135,462,152.51	144,000,964.63	3,203,879.01	2,653,968,288.64
（2）在建工程转入	49,446,938.12	64,815,400.23	—	—	114,262,338.35
（3）企业合并增加	6,496,179.75	3,470,451.50	—	28,538.00	9,995,169.25
（4）其他	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	451,063,654.24	455,534,377.66	68,811,156.89	1,677,334.49	977,086,523.28
（1）处置或报废	416,193,175.20	444,003,115.71	68,063,623.61	1,433,812.60	929,693,727.12
（2）出售子公司	1,714,597.21	1,125,373.69	—	—	2,839,970.90
（3）转为持有待售	33,155,881.83	10,051,720.30	316,125.33	243,521.89	43,767,249.35
（4）其他	—	354,167.96	431,407.95	—	785,575.91
4.2019 年 12 月 31 日余额	3,923,511,891.04	4,193,247,147.97	296,712,317.70	21,606,928.11	8,435,078,284.82
四、账面价值	——	——	——	——	——
1.2019 年 12 月 31 日余额	59,727,183,123.46	46,473,727,123.31	1,524,279,374.53	543,890,015.76	108,269,079,637.06
2.2019 年 1 月 1 日余额	59,371,148,915.15	48,837,826,268.46	1,957,815,280.65	528,415,765.44	110,695,206,229.70

（2）暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	2021 年 12 月 31 日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,639,495,409.91	456,469,503.99	590,903,977.85	592,121,928.07
机器设备	2,207,621,869.21	1,125,856,024.87	552,964,489.57	528,801,354.77
运输设备	94,404,148.51	79,075,426.41	5,271,603.74	10,057,118.36

固定资产类别	2021 年 12 月 31 日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备及其他	40,342,392.88	18,967,925.31	413,659.22	20,960,808.35

续上表：

固定资产类别	2020 年 12 月 31 日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,818,439,427.87	453,642,329.54	722,938,232.58	641,858,865.75
机器设备	2,624,229,981.24	1,220,008,492.28	668,237,697.72	735,983,791.24
运输设备	42,042,798.09	31,780,327.99	6,320,792.58	3,941,677.52
办公设备及其他	43,955,543.43	20,646,124.22	918,713.37	22,390,705.84

续上表：

固定资产类别	2019 年 12 月 31 日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,605,059,978.06	396,654,657.11	521,715,784.53	686,689,536.42
机器设备	2,682,851,703.39	1,223,989,549.80	643,188,839.02	815,673,314.57
运输设备	39,427,946.74	35,638,638.11	1,146,350.51	2,642,958.12
办公设备及其他	44,687,374.69	20,086,449.77	817,069.44	23,783,855.48

（3）通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值		
	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	399,099,204.39	449,721,007.15	256,543,186.81
机器设备	217,780,395.63	230,780,558.45	164,794,005.25
运输工具	33,220,325.60	47,916,313.40	52,508,877.51
办公及电子设备	572,392.23	579,023.60	456,966.39

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

截至2021年12月31日，未办妥产权证书的固定资产情况如下：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

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

3.固定资产清理

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
房屋及建筑物	334,572.95	—	—
机器设备	112,886.21	—	—
运输设备	—	89,301.51	—
合计	447,459.16	89,301.51	—

（十七）在建工程

1.总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	12,569,249,401.93	13,467,548,749.91	11,577,307,030.56
工程物资	9,260,959.52	12,578,684.68	15,349,992.17
合计	12,578,510,361.45	13,480,127,434.59	11,592,657,022.73

2.在建工程

（1）在建工程情况

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,428,320,849.98	859,071,448.05	12,569,249,401.93
合计	13,428,320,849.98	859,071,448.05	12,569,249,401.93

续上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	14,127,200,564.98	659,651,815.07	13,467,548,749.91
合计	14,127,200,564.98	659,651,815.07	13,467,548,749.91

续上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	12,149,511,598.36	572,204,567.80	11,577,307,030.56
合计	12,149,511,598.36	572,204,567.80	11,577,307,030.56

（2）重要在建工程项目本期变动情况

1）2021 年度变动情况

项目名称	预算数	2021 年 1 月 1 日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2021 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
安徽中材宝业建筑工业化有限公司装配式建筑项目	135,086,001.53	17,577,103.82	117,508,897.71	135,086,001.53	—	—	100.00	100.00	856,138.88	856,138.88	自有资金与借款
巴塘卓帆水泥有限责任公司 2500t/d 熟料生产线建设项目	1,086,900,000.00	96,344,834.61	4,020,274.04	—	—	100,365,108.65	9.23	9.23	9,738,069.90	—	借款
常山南方水泥有限公司 20 年 200 万吨水泥粉磨优化升级项目	267,860,000.00	133,343,912.45	84,716,517.02	—	—	218,060,429.47	81.41	82.00	—	—	自有资金
崇左南方水泥有限公司石灰石资源获取项目	465,720,000.00	452,264.15	125,804,867.23	—	—	126,257,131.38	27.11	30.00	—	—	自有资金
枞阳南方材料有限公司枞阳县黄公山建筑石料用凝灰岩矿年产 2000 万吨砂石骨料项目	3,480,554,800.00	—	1,221,199,018.33	—	—	1,221,199,018.33	35.09	35.83	19,620,063.10	19,620,063.10	借款
德安县南方新材料有限公司骨料生产线-德安白云岭矿建设项目	2,452,545,700.00	1,153,990,268.63	996,851,841.47	—	1,906,226,172.86	244,615,937.24	87.70	70.00	—	—	自有资金

6-1-255

项目名称	预算数	2021年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2021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
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	383,631,074.75	107,011,201.88	—	462,657,101.25	27,985,175.38	85.70	85.70	6,241,196.45	—	自有资金与借款
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿骨料生产线建设项目	2,157,718,339.72	299,236,513.68	177,328,915.42	107,737,742.56	118,846,916.16	249,980,770.38	94.06	98.00	74,447,968.18	22,961,857.49	借款
抚州市东乡区上陈新材料有限公司抚州市东乡区上陈矿骨料生产线建设项目	994,355,742.05	113,699,552.07	193,369,193.60	254,646,234.79	52,422,510.88	—	30.88	98.00	23,124,198.58	—	借款
广西金鲤水泥有限公司新增年产160万吨水泥粉磨线建设项目	165,321,100.00	321,000.00	158,660,272.73	140,394,827.88	—	18,586,444.85	96.17	96.17	—	—	自有资金
贵州兴义西南水泥有限公司 1000 吨生产线改造项目	282,500,000.00	—	128,573,011.61	—	5,598.63	128,567,412.98	45.51	45.51	—	—	自有资金
海盐秦山南方水泥有限公司海运码头建设项目	625,735,800.00	438,852,332.58	78,495,589.22	517,192,617.67	—	155,304.13	82.68	82.68	—	—	自有资金
含山南方水泥有限公司2*2500td 水泥熟料生产线技改工程项目	378,180,900.00	—	356,285,024.75	—	71,875,922.60	284,409,102.15	94.21	90.00	—	—	自有资金

6-1-259

项目名称	预算数	2021年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2021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
合肥南方水泥有限公司6000t/d新型干法水泥熟料生产线建设项目	1,398,729,900.00	1,586,792.41	800,732,779.15	—	—	802,319,571.56	57.36	60.00	—	—	自有资金
湖南浏阳南方水泥有限公司松岗山石灰岩矿扩界工程项目	128,990,000.00	78,055,291.10	25,615,765.90	—	—	103,671,057.00	80.37	80.37	—	—	自有资金
湖南韶峰南方水泥有限公司8000吨熟料水泥生产线建设项目	989,270,000.00	25,940,004.30	758,282,290.10	—	—	784,222,294.40	79.27	80.00	705,833.33	705,833.33	借款
湖南桃江南方水泥有限公司矿山资源整合项目	270,630,000.00	212,995,379.80	3,507,838.41	—	216,503,218.21	—	80.00	100.00	—	—	自有资金
湖州南方矿业有限公司三矿整合项目	1,945,580,000.00	—	144,073,872.16	7,397,389.38	—	136,676,482.78	7.41	10.00	—	—	自有资金
湖州南方物流有限公司中转仓储及输送项目二期工程（长兴段）	228,000,000.00	173,728,773.46	51,502,213.65	196,203,080.22	29,027,906.89	—	98.79	100.00	—	—	自有资金
建德更楼矿业有限公司建德市更口街道岩源村关山矿区年产200万吨砂岩矿开采建设项目	270,749,800.00	137,145,263.20	14,432,996.86	151,578,260.06	—	—	55.98	100.00	—	—	自有资金
建德南方水泥有限公司	1,228,842,600.00	612,707,979.72	631,675,925.06	978,290,739.41	266,093,165.37	—	101.26	100.00	17,590,277.73	17,590,277.73	自有资金

6-1-254

项目名称	预算数	2021年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2021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
优化升级项目											与借款
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	200,000,000.00	167,359,432.68	—	—	—	167,359,432.68	83.68	84.00	—	—	自有资金
江西玉山南方水泥有限公司优化升级8000t/d熟料水泥生产线项目	1,475,950,400.00	996,136.18	889,878,150.42	—	—	890,874,286.60	60.36	99.00	—	—	自有资金
丽江古城西南水泥有限公司5000t/d熟料水泥生产线建设项目	1,000,000,000.00	397,992,452.94	535,787,868.15	931,605,089.37	18,306.89	2,156,924.83	93.38	90.00	—	—	自有资金
瑞昌市廊道运输有限公司瑞昌市矿石运输廊道项目	908,740,000.00	6,047,920.23	150,052,169.26	—	—	156,100,089.49	17.18	18.51	—	—	自有资金
山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园5000T/D熟料水泥生产线技改工程项目	912,384,800.00	681,244,174.51	133,486,422.82	60,480.00	—	814,670,117.33	89.30	90.00	37,366,921.22	24,656,157.34	借款
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司002-5000T/D熟料线工程	307,593,263.44	111,209,728.23	—	—	—	111,209,728.23	36.15	36.00	-	-	自有资金
云南富源西南水泥有限公司日产7000吨熟料水	1,348,630,000.00	351,945,240.33	112,743,428.82	—	—	464,688,669.15	34.46	34.46	—	—	自有资金

6-1-258

项目名称	预算数	2021年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2021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
泥生产线建设项目											
云南永保特种水泥有限责任公司 2#生产线技改项目	280,000,000.00	258,325,259.73	2,132,743.26	—	—	260,458,002.99	93.02	93.02	454,717.81	—	自有资金与借款
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程项目	300,000,000.00	220,636,067.26	—	—	19,609,710.76	201,026,356.50	73.55	75.00	—	—	自有资金
浙江钱塘港口物流有限公司码头2号泊位建设项目	235,000,000.00	135,219,604.01	95,050,782.81	230,270,386.82	—	—	97.99	100.00	3,644,861.12	3,644,861.12	自有资金与借款
正安西南水泥有限公司3200吨/d智能环保新型干法水泥生产线置换项目	834,470,000.00	78,903,531.74	665,026,296.64	725,027,350.34	—	18,902,478.04	89.15	89.47	12,743,406.80	11,417,933.76	借款
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	3,327,491,400.00	1,566,881,799.35	850,990,774.21	—	1,399,743,121.62	1,018,129,451.94	72.66	49.94	67,372,365.94	44,413,598.79	借款
重庆綦江西南水泥有限公司生产线技改工程项目	200,000,000.00	24,512,676.66	169,035,105.16	73,119,386.31	—	120,428,395.51	96.77	96.77	—	—	自有资金
铜仁西南水泥有限公司4000T熟料线项目	946,000,000.00	287,984,066.21	655,674,619.82	853,870,221.32	50,135,640.00	39,652,824.71	99.75	99.00	14,520,451.85	7,942,544.14	自有资金与借款

6-1-259

项目名称	预算数	2021年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2021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
湖南桃江南方水泥有限公司石灰石长胶带输送工程+二期项目主体工程	378,177,600.00	219,820,934.34	156,076,669.70	364,217,604.04	11,680,000.00	—	99.40	100.00	—	—	自有资金

注：本期重要在建工程其他减少主要系矿山建设项目转入无形资产。

2）2020年度变动情况

项目名称	预算数	2020年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2020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
安徽中材宝业建筑工业化有限公司装配式建筑项目	135,086,001.53	—	17,577,103.82	—	—	17,577,103.82	13.01	13.01	—	—	自有资金
巴塘卓帆水泥有限责任公司2500t/d熟料生产线建设项目	600,000,000.00	99,487,937.98	—	17,743.36	3,125,360.01	96,344,834.61	16.58	16.58	9,738,069.90	—	借款
常山南方水泥有限公司20年200万吨水泥粉磨优化升级项目	267,860,000.00	141,509.43	133,202,403.02	—	—	133,343,912.45	49.78	49.78	—	—	自有资金
德安县南方新材料有限公司骨料生产线-德安白云岭矿建设项目	1,501,000,000.00	—	1,153,990,268.63	—	—	1,153,990,268.63	76.88	80.00	—	—	自有资金

6-1-260

项目名称	预算数	2020年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2020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
德清南方水泥有限公司260万吨水泥生产线	570,000,000.00	317,741,494.76	119,088,505.24	436,830,000.00	—	—	76.64	76.24	28,484,558.03	15,610,987.47	借款
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	150,032,473.87	233,598,600.88	—	—	383,631,074.75	67.01	67.01	6,241,196.45	6,241,196.45	自有资金与借款
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿骨料生产线建设项目	1,991,382,500.00	1,561,797,683.60	221,661,730.08	4,500,000.00	1,479,722,900.00	299,236,513.68	89.56	90.00	51,486,110.69	—	借款
抚州市东乡区上陈新材料有限公司抚州市东乡区上陈矿骨料生产线建设项目	923,968,000.00	646,578,840.86	86,307,211.21	—	619,186,500.00	113,699,552.07	79.32	80.00	23,124,198.58	—	借款
海盐秦山南方水泥有限公司海运码头建设项目	625,735,800.00	283,018.87	438,569,313.71	—	—	438,852,332.58	70.13	70.00	—	—	自有资金
湖南浏阳南方水泥有限公司松岗山石灰岩矿扩界工程项目	78,260,000.00	45,983,282.74	32,072,008.36	—	—	78,055,291.10	99.74	99.74	—	—	自有资金
湖南韶峰南方水泥有限公司 8000 吨熟料水泥生产线建设项目	26,140,000.00	—	25,940,004.30	—	—	25,940,004.30	99.23	99.23	—	—	自有资金
湖南桃江南方水泥有限	244,190,000.00	181,999,388.53	30,995,991.27	—	—	212,995,379.80	87.23	90.00	—	—	自有资金

项目名称	预算数	2020年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2020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
公司矿山资源整合项目											
湖州槐坎南方水泥有限公司7500T/D水泥熟料生产线优化升级技改	791,980,000.00	588,565,593.99	206,033,476.33	722,125,318.27	72,473,752.05	—	100.33	100.00	26,640,466.90	8,364,104.09	借款
湖州南方物流有限公司中转仓储及输送项目二期工程（长兴段）	200,000,000.00	26,299,440.11	147,429,333.35	—	—	173,728,773.46	86.86	90.00			自有资金
建德更楼矿业有限公司建德市更口街道岩源村头山矿区年产200万吨砂岩矿开采建设项目	270,000,000.00	104,102,485.65	33,042,777.55	—	—	137,145,263.20	50.79	55.00	—	—	自有资金
建德南方水泥有限公司优化升级项目	1,228,842,600.00	158,568,134.49	454,139,845.23	—	—	612,707,979.72	49.86	50.00	—	—	自有资金
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	200,000,000.00	167,359,432.68	—	—	—	167,359,432.68	83.68	83.68	—	—	自有资金
丽江古城西南水泥有限公司5000t/d熟料水泥生产线建设项目	985,647,400.00	6,378,446.67	391,756,023.96	142,017.69	—	397,992,452.94	40.39	40.00	—	—	自有资金
山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园5000T/D熟料水泥生产线	912,384,800.00	489,584,673.71	191,659,500.80	—	—	681,244,174.51	74.67	75.00	12,710,763.88	12,710,763.88	借款

6-1-262

项目名称	预算数	2020年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2020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
技改工程项目											
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司002-5000T/D熟料线工程	307,593,263.44	111,209,728.23	—	—	—	111,209,728.23	36.15	36.00	—	—	自有资金
云南富源西南水泥有限公司日产7000吨熟料水泥生产线建设项目	1,348,630,000.00	—	351,945,240.33	—	—	351,945,240.33	26.10	26.10	—	—	自有资金
云南永保特种水泥有限责任公司2#生产线技改项目	280,000,000.00	260,458,002.99	—	2,132,743.26	—	258,325,259.73	93.02	93.02	454,717.81	—	自有资金与借款
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程项目	300,000,000.00	220,636,067.26	—	—	—	220,636,067.26	73.55	73.55	—	—	自有资金
浙江钱塘港口物流有限公司码头2号泊位建设项目	235,000,000.00	35,959,641.99	99,259,962.02	—	—	135,219,604.01	57.54	57.54	—	—	自有资金
正安西南水泥有限公司3200吨/d智能环保新型干法水泥生产线置换项目	834,470,000.00	2,750,035.33	76,153,496.41	—	—	78,903,531.74	9.46	9.46	1,325,473.04	1,325,473.04	借款

项目名称	预算数	2020年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	2020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
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	3,327,491,400.00	1,447,862,858.32	119,380,418.53	361,477.50	—	1,566,881,799.35	47.10	50.00	22,958,767.15	14,265,715.07	借款
重庆綦江西南水泥有限公司生产线技改工程项目	45,000,000.00	1,552,964.49	38,862,241.27	15,902,529.10	—	24,512,676.66	89.81	89.81	—	—	自有资金
铜仁西南水泥有限公司4000T熟料线项目	946,000,000.00	45,118,762.89	242,865,303.32	—	—	287,984,066.21	30.44	30.44	6,577,907.71	6,577,907.71	自有资金与借款
芜湖南方水泥有限公司产能置换（新线4500吨）	450,000,000.00	354,678,068.79	7,157,188.98	361,835,257.77	—	—	80.41	80.41	4,784,999.97	374,583.33	借款
湖南桃江南方水泥有限公司石灰石长胶带输送工程+二期项目主体工程	378,177,600.00	197,205,829.54	22,615,104.80	—	—	219,820,934.34	58.13	58.13	—	—	自有资金

注：本期重要在建工程其他减少主要系矿山建设项目转入无形资产。

3）2019年度变动情况

项目名称	预算数	2019年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	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
巴塘卓帆水泥有限责任公司2500t/d熟料生产线	600,000,000.00	94,615,342.78	4,872,595.20	—	—	99,487,937.98	16.58	17.86	9,738,069.90	—	借款

6-1-264

项目名称	预算数	2019年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	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
建设项目											
常山南方水泥有限公司20年200万吨水泥粉磨优化升级项目	267,860,000.00	—	141,509.43	—	—	141,509.43	0.05	0.05	—	—	自有资金
德清南方水泥有限公司260万吨水泥生产线	570,000,000.00	12,189,285.82	305,552,208.94	—	—	317,741,494.76	55.74	55.74	12,873,570.56	12,873,570.56	借款
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	26.21	—	—	自有资金
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿骨料生产线建设项目	1,991,382,500.00	—	1,561,797,683.60	—	—	1,561,797,683.60	78.43	78.43	51,486,110.69	51,486,110.69	借款
抚州市东乡区上陈新材料有限公司抚州市东乡区上陈矿骨料生产线建设项目	923,968,000.00	—	646,578,840.86	—	—	646,578,840.86	69.98	69.98	23,124,198.58	23,124,198.58	借款
湖南浏阳南方水泥有限公司松岗山石灰岩矿扩界工程项目	46,000,000.00	20,000,000.00	25,983,282.74	—	—	45,983,282.74	99.96	80.00	—	—	自有资金
湖南桃江南方水泥有限公司矿山资源整合项目	202,000,000.00	126,547,620.03	55,451,768.50	—	—	181,999,388.53	90.10	90.00	—	—	自有资金

项目名称	预算数	2019年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	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
湖州槐坎南方水泥有限公司7500T/D水泥熟料生产线优化升级技改	791,980,000.00	5,234,013.07	597,018,276.60	13,686,695.68	—	588,565,593.99	76.04	76.04	18,276,362.81	18,276,362.81	借款
湖州南方物流有限公司中转仓储及输送项目二期工程（长兴段）	20,000,000.00	273,584.90	26,025,855.21	—	—	26,299,440.11	131.50	90.00	—	—	自有资金
建德更楼矿业有限公司建德市更口街道岩源村头山矿区年产200万吨砂岩矿开采建设项目	120,000,000.00	20,504,914.72	83,597,570.93	—	—	104,102,485.65	86.75	92.75	—	—	自有资金
建德南方水泥有限公司优化升级项目	170,000,000.00	30,230,907.09	128,337,227.40	—	—	158,568,134.49	93.28	93.28	—	—	自有资金
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	200,000,000.00	167,359,432.68	—	—	—	167,359,432.68	83.68	83.68	—	—	自有资金
山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园5000T/D熟料水泥生产线技改工程项目	800,000,000.00	2,122,879.67	487,461,794.04	—	—	489,584,673.71	61.20	61.20	—	—	自有资金
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司002-5000T/D熟料线工程	307,593,263.44	111,209,728.23	—	—	—	111,209,728.23	36.15	36.00	—	—	自有资金

6-1-266

项目名称	预算数	2019年1月1日余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	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
云南永保特种水泥有限责任公司 2#生产线技改项目	280,000,000.00	260,458,002.99	—	—	—	260,458,002.99	93.02	94.00	454,717.81	—	自有资金与借款
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程项目	300,000,000.00	220,784,652.16	3,041,920.37	—	3,190,505.27	220,636,067.26	74.61	76.00	—	—	自有资金
浙江钱塘港口物流有限公司码头2号泊位建设项目	159,500,000.00	250,000.00	35,709,641.99	—	—	35,959,641.99	22.55	22.55	—	—	自有资金
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	3,100,000,000.00	—	1,449,394,582.47	1,531,724.15	—	1,447,862,858.32	46.75	46.75	8,693,052.08	8,693,052.08	借款
重庆綦江西南水泥有限公司生产线技改工程项目	45,000,000.00	1,358,265.66	9,573,973.62	9,379,274.79	—	1,552,964.49	24.29	24.29	—	—	自有资金
铜仁西南水泥有限公司4000T熟料线项目	946,000,000.00	—	45,118,762.89	—	—	45,118,762.89	4.77	4.77	—	—	自有资金
芜湖南方水泥有限公司产能置换（新线4500吨）	349,304,100.00	231,672,373.61	123,005,695.18	—	—	354,678,068.79	101.54	99.24	4,410,416.64	4,410,416.64	借款
湖南桃江南方水泥有限公司石灰石长胶带输送工程+二期项目主体工程	974,557,620.00	528,756,528.16	103,686,438.66	435,237,137.28	—	197,205,829.54	64.90	64.90	—	—	自有资金

注：本期重要在建工程其他减少主要系技改工程项目转入无形资产。

6-1-268

（3）本期计提在建工程减值准备情况

1）2021年度在建工程减值准备情况

项目	2021年1月1日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
建德南方水泥有限公司优化升级项目	30,289,539.57	—	30,289,539.57	—
常山南方水泥有限公司天马厂1500吨/日熟料生产线技改项目	23,104,187.72	—	—	23,104,187.72
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	161,017,903.78	—	—	161,017,903.78
上海宝山南方水泥有限公司节能利废技改工程	18,893,469.60	—	—	18,893,469.60
乌兰察布中联水泥有限公5000吨熟料生产线项目场平工程项目	20,925,952.83	—	—	20,925,952.83
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司002-5000T/D熟料线工程	110,475,250.30	—	—	110,475,250.30
云南远东水泥有限责任公司3#窑Cl降阻改造项目	12,627,000.00	—	12,627,000.00	—
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程	—	79,238,770.72	—	79,238,770.72
云南永保特种水泥有限责任公司2#生产线技改	13,820,737.32	172,004,095.19	—	185,824,832.51
云南普洱天恒水泥有限责任公司2014一生产线一元江日产2500t孰料生产线及余热发电工程	—	11,046,426.92	—	11,046,426.92
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司1200吨生产线项目	29,929,847.32	—	—	29,929,847.32
安龙县金宏新型建筑材料有限公司1000吨生产线改造项目	123,240,162.04	—	—	123,240,162.04
乐昌市中建材水泥有限公司煤立磨技改项目	8,374,506.45	—	8,374,506.45	—
其他项目	106,953,258.14	—	11,578,613.83	95,374,644.31
合计	659,651,815.07	262,289,292.83	62,869,659.85	859,071,448.05

2）2020年度在建工程减值准备情况

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
乌兰察布中联水泥有限公5000吨熟料生产线项目扬平工程项目	—	20,925,952.83	—	20,925,952.83
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司002-5000T/D熟料线工程	—	110,475,250.30	—	110,475,250.30
安龙县金宏新型建筑材料有限公司1000吨生产线改造项目	123,240,162.04	—	—	123,240,162.04
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司1200吨生产线项目	30,547,327.32	—	617,480.00	29,929,847.32
云南普洱西南水泥有限公司生产线技改项目	21,049,743.27	—	21,049,743.27	
云南远东水泥有限责任公司3#窑C1降阻改造项目	12,627,000.00	—	—	12,627,000.00
荥经泰昌益通水泥有限公司4500吨水泥生产线技改项目	—	107,427,582.01	107,427,582.01	—
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	161,017,903.78	—	—	161,017,903.78
建德南方水泥有限公司优化升级项目	30,289,539.57	—	—	30,289,539.57
常山南方水泥有限公司天马厂1500吨/日熟料生产线技改项目	35,232,543.15	—	12,128,355.43	23,104,187.72
乐昌市中建材水泥有限公司煤立磨技改项目	—	8,374,506.45	—	8,374,506.45
上海宝山南方水泥有限公司节能利废技改工程	18,893,469.60	—	—	18,893,469.60
云南永保特种水泥有限责任公司2#生产线技改	13,820,737.32	—	—	13,820,737.32
其他项目	125,486,141.75	22,887,789.97	41,420,673.58	106,953,258.14
合计	572,204,567.80	270,091,081.56	182,643,834.29	659,651,815.07

3）2019年度在建工程减值准备情况

项目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
安龙县金宏新型建筑材料有限公司1000吨生产线改造项目	123,240,162.04	—	—	123,240,162.04
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司1200吨生产线项目	32,008,927.32	—	1,461,600.00	30,547,327.32
云南普洱西南水泥有限公司生产线技改项目	26,838,866.08	—	5,789,122.81	21,049,743.27
云南远东水泥有限责任公司3#窑C1降阻改造项目	8,026,800.46	4,600,199.54	—	12,627,000.00

项目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	161,017,903.78	—	—	161,017,903.78
建德南方水泥有限公司优化升级项目	30,230,907.09	58,632.48	—	30,289,539.57
常山南方水泥有限公司天马厂1500吨/日熟料生产线技改项目	35,232,543.15	—	—	35,232,543.15
上海宝山南方水泥有限公司节能利废技改工程	18,893,469.60	—	—	18,893,469.60
云南永保特种水泥有限责任公司2#生产线技改	13,820,737.32	—	—	13,820,737.32
其他项目	286,374,537.34	16,789,804.32	177,678,199.91	125,486,141.75
合计	735,684,854.18	21,448,636.34	184,928,922.72	572,204,567.80

3.工程物资情况

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	197,292.54	71,143.23	126,149.31
专用设备	13,979,360.98	4,844,550.77	9,134,810.21
合计	14,176,653.52	4,915,694.00	9,260,959.52

续上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	714,009.00	71,143.23	642,865.77
专用设备	16,780,369.68	4,844,550.77	11,935,818.91
合计	17,494,378.68	4,915,694.00	12,578,684.68

续上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,188,909.98	71,143.23	1,117,766.75
专用设备	30,139,768.40	15,907,542.98	14,232,225.42
合计	31,328,678.38	15,978,686.21	15,349,992.17

（十八）使用权资产

1.2021年变动情况

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	606,997,226.13	1,098,913,141.50	392,716,719.14	255,864,558.32	—	2,354,491,645.09
2.本期增加金额	72,621,717.48	106,834,244.83	4,457,165.03	30,773,719.28	137,586.24	214,824,432.86
（1）租入	72,621,717.48	106,726,244.83	4,457,165.03	30,502,068.80	—	214,307,196.14
（2）企业合并增加	—	108,000.00	—	271,650.48	137,586.24	517,236.72
3.本期减少金额	20,619,266.34	167,245,646.53	19,409,710.54	49,250,093.29	—	256,524,716.70
（1）租赁到期	20,619,266.34	167,245,646.53	19,409,710.54	49,250,093.29	—	256,524,716.70
4.2021 年 12 月 31 日余额	658,999,677.27	1,038,501,739.80	377,764,173.63	237,388,184.31	137,586.24	2,312,791,361.25
二、累计折旧	——	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	140,377,770.33	122,207,795.82	85,770,142.82	48,027,549.36	—	396,383,258.33
2.本期增加金额	68,800,231.87	66,697,835.69	34,571,009.00	23,142,942.57	96,943.12	193,308,962.25
（1）计提	68,800,231.87	66,679,835.69	34,571,009.00	23,114,645.77	39,615.52	193,205,337.85
（2）企业合并增加	—	18,000.00	—	28,296.80	57,327.60	103,624.40
3.本期减少金额	13,591,378.21	11,883,519.26	10,841,120.21	21,084,591.76	—	57,400,609.44
（1）租赁到期	13,591,378.21	11,883,519.26	10,841,120.21	21,084,591.76	—	57,400,609.44
4.2021 年 12 月 31 日余额	195,586,623.99	177,022,112.25	109,500,031.61	50,085,900.17	96,943.12	532,291,611.14
三、减值准备	——	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4.2021 年 12 月 31 日余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值	——	——	——	——	——	——
1.2021 年 12 月 31 日账面价值	463,413,053.28	861,479,627.55	268,264,142.02	187,302,284.14	40,643.12	1,780,499,750.11
2.2021 年 1 月 1 日账面价值	466,619,455.80	976,705,345.68	306,946,576.32	207,837,008.96	—	1,958,108,386.76

2. 2020年变动情况

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	608,299,539.91	361,549,110.78	417,726,029.29	263,086,175.28	—	1,650,660,855.26
2. 本期增加金额	59,836,271.26	743,330,889.98	—	1,359,037.08	—	804,526,198.32
（1）租入	59,836,271.26	743,330,889.98	—	1,359,037.08	—	804,526,198.32
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—	-
3. 本期减少金额	61,138,585.04	5,966,859.26	25,009,310.15	8,580,654.04	—	100,695,408.49
（1）租赁到期	60,585,571.04	5,966,859.26	25,009,310.15	8,580,654.04	—	100,142,394.49
（2）出售子公司减少	553,014.00	—	—	—	—	553,014.00
4. 2020年12月31日余额	606,997,226.13	1,098,913,141.50	392,716,719.14	255,864,558.32	—	2,354,491,645.09
二、累计折旧	——	——	——	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	69,687,488.26	51,749,875.57	39,971,898.09	35,129,369.55	—	196,538,631.47
2. 本期增加金额	80,076,145.06	72,471,391.52	58,182,816.40	18,670,947.16	—	229,401,300.14
（1）计提	80,076,145.06	72,471,391.52	58,182,816.40	18,670,947.16	—	229,401,300.14
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	9,385,862.99	2,013,471.27	12,384,571.67	5,772,767.35	—	29,556,673.28
（1）租赁到期	9,366,458.99	2,013,471.27	12,384,571.67	5,772,767.35	—	29,537,269.28
（2）出售子公司减少	19,404.00	—	—	—	—	19,404.00
4. 2020年12月31日余额	140,377,770.33	122,207,795.82	85,770,142.82	48,027,549.36	—	396,383,258.33
三、减值准备	——	——	——	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	—	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4. 2020年12月31日余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值	——	——	——	——	——	——
1. 2020年12月31日账面价值	466,619,455.80	976,705,345.68	306,946,576.32	207,837,008.96	—	1,958,108,386.76
2. 2020年1月1日账面价值	538,612,051.65	309,799,235.21	377,754,131.20	227,956,805.73	—	1,454,122,223.79

3. 2019年变动情况

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——
1.2019年1月1日余额	510,289,405.74	353,747,761.99	306,956,272.17	256,072,057.33	—	1,427,065,497.23
2.本期增加金额	133,781,858.04	16,256,117.61	139,731,170.51	43,419,750.01	—	333,188,896.17
（1）租入	133,781,858.04	16,256,117.61	139,731,170.51	43,419,750.01	—	333,188,896.17
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	35,771,723.87	8,454,768.82	28,961,413.39	36,405,632.06	—	109,593,538.14
（1）租赁到期	35,771,723.87	8,454,768.82	28,961,413.39	36,405,632.06	—	109,593,538.14
4.2019年12月31日余额	608,299,539.91	361,549,110.78	417,726,029.29	263,086,175.28	—	1,650,660,855.26
二、累计折旧	——	——	——	——	——	——
1. 2019年1月1日余额	—	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	70,587,755.02	52,117,425.32	41,084,737.09	44,535,236.48	—	208,325,153.91
（1）计提	70,587,755.02	52,117,425.32	41,084,737.09	44,535,236.48	—	208,325,153.91
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	900,266.76	367,549.75	1,112,839.00	9,405,866.93	—	11,786,522.44
（1）租赁到期	900,266.76	367,549.75	1,112,839.00	9,405,866.93	—	11,786,522.44
4. 2019年12月31日余额	69,687,488.26	51,749,875.57	39,971,898.09	35,129,369.55	—	196,538,631.47
三、减值准备	——	——	——	——	——	——
1. 2019年1月1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	538,612,051.65	309,799,235.21	377,754,131.20	227,956,805.73	—	1,454,122,223.79
2.2019年1月1日账面价值	510,289,405.74	353,747,761.99	306,956,272.17	256,072,057.33	—	1,427,065,497.23

（十九）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日	14,929,332,831.88	20,322,844,184.16	301,755,033.13	126,654,306.59	118,298,150.00	30,719,024.52	164,299,269.86	35,993,902,800.14
2.本期增加金额	2,296,822,790.04	7,626,385,094.57	104,705,706.25	5,127,743.67	35,779,632.66	165,930,815.08	293,134,511.17	10,527,886,293.44
（1）购置	433,220,207.81	1,918,902,118.46	60,138,324.03	564,281.13	4,903,632.66	165,915,770.74	77,915,093.98	2,661,559,428.81
（2）在建工程转入	429,944,521.36	4,530,746,413.24	20,490,597.41	4,528,301.90	—	—	—	4,985,709,833.91
（3）企业合并增加	1,376,929,670.16	1,144,286,230.22	24,067,440.57	35,160.64	30,876,000.00	15,044.34	215,219,417.19	2,791,428,963.12
（4）外币折算影响	-76,789.56	-434,570.64	-4,284.08	—	—	—	—	-515,644.28
（5）其他	56,805,180.27	32,884,903.29	13,628.32	—	—	—	—	89,703,711.88
3.本期减少金额	146,930,430.71	74,647,140.09	400,701.70	—	—	—	9,235,714.11	231,213,986.61
（1）处置、报废	132,099,265.47	32,585,152.75	400,701.70	—	—	—	—	165,085,119.92
（2）其他	14,831,165.24	42,061,987.34	—	—	—	—	9,235,714.11	66,128,866.69
4.2021 年 12 月 31 日	17,079,225,191.21	27,874,582,138.64	406,060,037.68	131,782,050.26	154,077,782.66	196,649,839.60	448,198,066.92	46,290,575,106.97
二、累计摊销	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2021 年 1 月 1 日	3,315,253,515.63	4,441,709,102.20	182,529,991.88	44,570,011.57	9,242,682.56	30,676,141.67	45,386,462.61	8,069,367,908.12
2.本期增加金额	545,319,574.56	1,509,154,081.71	60,501,599.58	15,980,663.52	27,308,499.93	9,680,858.37	35,944,870.20	2,203,890,147.87
（1）计提	339,679,264.45	1,308,640,055.06	43,238,576.34	15,975,650.54	20,618,699.93	9,680,858.37	28,620,841.77	1,766,453,946.46
（2）企业合并增加	205,228,205.48	200,529,088.70	17,267,707.69	5,012.98	6,689,800.00	—	7,324,028.43	437,043,843.28

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
（3）外币折算影响	-4,073.28	-15,062.05	-6,388.00	—	—	—	—	-25,523.33
（4）其他	416,177.91	—	1,703.55	—	—	—	—	417,881.46
3.本期减少金额	47,941,052.63	37,842,175.13	244,427.41	—	—	—	—	86,027,655.17
（1）处置、报废	41,738,685.02	23,048,525.32	244,427.41	—	—	—	—	65,031,637.75
（2）其他	6,202,367.61	14,793,649.81	—	—	—	—	—	20,996,017.42
4.2021年12月31日	3,812,632,037.56	5,913,021,008.78	242,787,164.05	60,550,675.09	36,551,182.49	40,357,000.04	81,331,332.81	10,187,230,400.82
三、减值准备	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2021年1月1日	132,598,215.98	130,593,556.51	143,096.01	—	—	—	—	263,334,868.50
2.本期增加金额	—	54,689,005.42	—	—	—	—	—	54,689,005.42
（1）计提	—	54,689,005.42	—	—	—	—	—	54,689,005.42
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—	—	—
4.2021年12月31日	132,598,215.98	185,282,561.93	143,096.01	—	—	—	—	318,023,873.92
四、账面价值	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2021年12月31日账面价值	13,133,994,937.67	21,776,278,567.93	163,129,777.62	71,231,375.17	117,526,600.17	156,292,839.56	366,866,734.11	35,785,320,832.23
2.2021年1月1日账面价值	11,481,481,100.27	15,750,541,525.45	119,081,945.24	82,084,295.02	109,055,467.44	42,882.85	118,912,807.25	27,661,200,023.52

续上表：

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	15,143,524,248.90	12,940,058,120.40	254,599,905.60	125,532,194.34	70,145,125.94	82,459,129.60	116,222,905.10	28,732,541,629.88
2.增加金额	525,131,954.63	7,824,616,137.66	51,588,210.56	14,644,423.74	87,220,000.00	—	48,514,964.76	8,551,715,691.35
（1）购置	226,028,084.07	4,355,549,156.66	36,505,933.09	21,782.18	65,800,000.00	—	48,514,964.76	4,732,419,920.76
（2）在建工程转入	118,655,090.12	2,193,963,464.78	12,694,408.56	14,622,641.56	—	—	—	2,339,935,605.02
（3）购买子公司增加	180,376,950.31	988,635,303.86	1,557,773.36	—	—	—	—	1,170,570,027.53
（4）其它	71,830.13	286,468,212.36	830,095.55	—	21,420,000.00	—	—	308,790,138.04
3.减少金额	739,323,371.65	441,830,073.90	4,433,083.03	13,522,311.49	39,066,975.94	51,740,105.08	438,600.00	1,290,354,521.09
（1）处置、报废	470,606,247.26	59,470,472.18	3,669,646.18	13,522,311.49	39,066,975.94	1,800.00	438,600.00	586,776,053.05
（2）出售子公司减少	171,767,964.95	333,380,275.12	160,377.36	—	—	51,738,305.08	—	557,046,922.51
（3）其他	96,949,159.44	48,979,326.60	603,059.49	—	—	—	—	146,531,545.53
4.2020 年 12 月 31 日余额	14,929,332,831.88	20,322,844,184.16	301,755,033.13	126,654,306.59	118,298,150.00	30,719,024.52	164,299,269.86	35,993,902,800.14
二、累计摊销	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2020 年 1 月 1 日余额	3,093,070,372.87	3,701,030,211.26	158,712,758.43	43,257,722.30	9,641,077.64	82,415,204.70	33,943,677.04	7,122,071,024.24
2.增加金额	379,437,686.84	978,200,453.99	27,880,446.17	14,162,997.74	7,114,484.87	966.05	11,743,052.44	1,418,540,088.10
（1）计提	354,426,879.57	966,906,107.28	26,504,861.70	14,162,997.74	4,704,734.87	966.05	11,743,052.44	1,378,449,599.65

6-1-277

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
（2）购买子公司增加	25,010,807.27	11,162,850.20	1,326,762.97	—	—	—	—	37,500,420.44
（3）其它	—	131,496.51	48,821.50	—	2,409,750.00	—	—	2,590,068.01
3.减少金额	157,254,544.08	237,521,563.05	4,063,212.72	12,850,708.47	7,512,879.95	51,740,029.08	300,266.87	471,243,204.22
（1）处置、报废	88,637,456.99	14,126,255.96	3,361,096.45	12,850,708.47	7,512,879.95	1,725.00	300,266.87	126,790,389.69
（2）出售子公司	44,079,412.50	199,751,541.27	160,377.36	—	—	51,738,304.08	—	295,729,635.21
（3）其他	24,537,674.59	23,643,765.82	541,738.91	—	—	—	—	48,723,179.32
4.2020年12月31日余额	3,315,253,515.63	4,441,709,102.20	182,529,991.88	44,570,011.57	9,242,682.56	30,676,141.67	45,386,462.61	8,069,367,908.12
三、减值准备	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2020年1月1日余额	151,756,829.59	136,425,612.25	124,128.54	—	—	—	—	288,306,570.38
2.增加金额	10,558,755.06	10,583,037.86	18,967.47	—	—	—	—	21,160,760.39
（1）本期计提	10,558,755.06	10,583,037.86	—	—	—	—	—	21,141,792.92
（2）其他	—	—	18,967.47	—	—	—	—	18,967.47
3.减少金额	29,717,368.67	16,415,093.60	—	—	—	—	—	46,132,462.27
（1）处置、报废	29,717,368.67	16,415,093.60	—	—	—	—	—	46,132,462.27
4.2020年12月31日余额	132,598,215.98	130,593,556.51	143,096.01	—	—	—	—	263,334,868.50
四、账面价值	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2020年12月31日账面价值	11,481,481,100.27	15,750,541,525.45	119,081,945.24	82,084,295.02	109,055,467.44	42,882.85	118,912,807.25	27,661,200,023.52

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
2.2020 年 1 月 1 日账面价值	11,898,697,046.44	9,102,602,296.89	95,763,018.63	82,274,472.04	60,504,048.30	43,924.90	82,279,228.06	21,322,164,035.26

续上表：

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2019 年 1 月 1 日余额	14,770,334,325.75	9,922,705,340.85	203,036,635.87	94,167,740.44	49,870,125.94	82,474,448.40	70,554,430.52	25,193,143,047.77
2.增加金额	556,991,981.38	3,226,361,366.63	53,612,596.48	31,364,453.90	20,275,000.00	—	45,668,474.58	3,934,273,872.97
（1）购置	437,163,265.74	2,802,430,828.17	43,320,690.66	31,364,453.90	20,275,000.00	—	45,668,474.58	3,380,222,713.05
（2）在建工程转入	102,751,026.96	380,453,738.46	9,721,589.36	—	—	—	—	492,926,354.78
（3）购买子公司增加	14,846,309.31	1,619,600.00	75,000.02	—	—	—	—	16,540,909.33
（4）其它	2,231,379.37	41,857,200.00	495,316.44	—	—	—	—	44,583,895.81
3.减少金额	183,802,058.23	209,008,587.08	2,049,326.75	—	—	15,318.80	—	394,875,290.86
（1）处置、报废	100,813,844.85	103,358,539.35	1,386,128.52	—	—	—	—	205,558,512.72
（2）出售子公司减少	78,079,001.00	9,550,047.73	575,198.23	—	—	15,318.80	—	88,219,565.76
（3）其他	4,909,212.38	96,100,000.00	88,000.00	—	—	—	—	101,097,212.38
4.2019 年 12 月 31 日余额	15,143,524,248.90	12,940,058,120.40	254,599,905.60	125,532,194.34	70,145,125.94	82,459,129.60	116,222,905.10	28,732,541,629.88
二、累计摊销	——	——	——	——	——	——	——	——

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
1.2019 年 1 月 1 日余额	2,805,143,490.72	3,008,080,927.33	120,193,131.42	19,357,678.83	1,102,449.96	77,440,088.86	18,475,143.09	6,049,792,910.21
2.增加金额	327,139,587.35	766,603,102.21	40,237,950.48	23,900,043.47	8,538,627.68	4,990,434.64	15,468,533.95	1,186,878,279.78
（1）计提	326,873,325.07	766,585,106.65	39,988,072.28	23,900,043.47	8,538,627.68	4,990,434.64	15,468,533.95	1,186,344,143.74
（2）购买子公司增加	266,262.28	17,995.56	36,111.14	—	—	—	—	320,368.98
（3）其它	—	—	213,767.06	—	—	—	—	213,767.06
3.减少金额	39,212,705.20	73,653,818.28	1,718,323.47	—	—	15,318.80	—	114,600,165.75
（1）处置、报废	26,608,634.99	68,212,351.40	1,290,141.63	—	—	—	—	96,111,128.02
（2）出售子公司	12,604,070.21	5,441,466.88	428,181.84	—	—	15,318.80	—	18,489,037.73
（3）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
4.2019 年 12 月 31 日余额	3,093,070,372.87	3,701,030,211.26	158,712,758.43	43,257,722.30	9,641,077.64	82,415,204.70	33,943,677.04	7,122,071,024.24
三、减值准备	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2019 年 1 月 1 日余额	115,402,546.35	70,998,763.93	146,215.39	—	—	—	—	186,547,525.67
2.增加金额	36,354,283.24	65,587,650.13	—	—	—	—	—	101,941,933.37
（1）本期计提	34,865,765.38	64,678,150.13	—	—	—	—	—	99,543,915.51
（2）其他	1,488,517.86	909,500.00	—	—	—	—	—	2,398,017.86
3.减少金额	—	160,801.81	22,086.85	—	—	—	—	182,888.66
（1）处置、报废	—	160,801.81	22,086.85	—	—	—	—	182,888.66
4.2019 年 12 月 31 日	151,756,829.59	136,425,612.25	124,128.54	—	—	—	—	288,306,570.38

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
余额								
四、账面价值	——	——	——	——	——	——	——	——
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	11,898,697,046.44	9,102,602,296.89	95,763,018.63	82,274,472.04	60,504,048.30	43,924.90	82,279,228.06	21,322,164,035.26
2.2019 年 1 月 1 日账面价值	11,849,788,288.68	6,843,625,649.59	82,697,289.06	74,810,061.61	48,767,675.98	5,034,359.54	52,079,287.43	18,956,802,611.89

2. 未办妥产权证书的无形资产情况

截至2021年12月31日，未办妥产权证书的无形资产情况如下：

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

（二十）开发支出

2021 年度

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2021 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
产品工艺改进研究	—	1,793,293,922.14	—	—	1,793,293,922.14	—
南方水泥报表管理系统	2,930,472.35	2,495,014.14	—	—	—	5,425,486.49
合计	2,930,472.35	1,795,788,936.28	—	—	1,793,293,922.14	5,425,486.49

2020年度

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2020 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
南方水泥报表管理系统	1,023,165.55	1,907,306.80	—	—	—	2,930,472.35
产品工艺改进研究	10,451,292.82	746,875,031.20	—	—	757,326,324.02	—
合计	11,474,458.37	748,782,338.00	—	—	757,326,324.02	2,930,472.35

2019年度

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
南方水泥报表管理系统	—	5,711,247.73	—	—	5,711,247.73	—
高原地区抗冻融混凝土专用水泥研究与应用	—	3,731,010.38	—	3,731,010.38	—	—
气密性混凝土专用水泥的研究	1,496,995.53	1,838,468.86	—	2,338,599.20	—	996,865.19
PCCP 管用自密实混凝土用胶凝材料研制	8,806,852.79	—	—	8,806,852.79	—	—

项目	2019年1月1日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
高原地区抗冻融混凝土专用水泥研究与应用	7,017,264.28	—	—	7,017,264.28	—	—
HLMC 技术在中热水泥中的应用研究	11,828,663.43	—	—	11,828,663.43	—	—
产品工艺改进研究	7,624,392.2	312,157,375.48			309,304,174.50	10,477,593.18
合计	36,774,168.23	323,438,102.45	—	33,722,390.08	315,015,422.23	11,474,458.37

（二十一）商誉

1.商誉账面原值

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	3,824,814,435.22	722,086.48	—	31,527,448.23	—	3,794,009,073.47
水泥	浙江区	2,535,891,556.92	247,427,627.05	—	—	—	2,783,319,183.97
水泥	湖南区	1,423,072,191.95	—	—	—	—	1,423,072,191.95
水泥	江西区	1,246,770,739.62	—	—	—	—	1,246,770,739.62
水泥	广西区	70,906,550.05	—	—	—	—	70,906,550.05
水泥	韶关区	291,005,424.46	—	—	—	—	291,005,424.46
水泥	川渝地区	7,414,161,313.05	—	8,641,475.52	56,930,178.11	23,161,690.57	7,342,710,919.89
水泥	云南地区	4,611,788,442.29	—	—	—	—	4,611,788,442.29
水泥	贵州地区	3,766,157,996.61	—	—	—	—	3,766,157,996.61
水泥	河南区域	461,056,036.22	1,736,129,016.67	—	—	—	2,197,185,052.89
水泥	淮海区域	335,483,309.91	—	—	—	—	335,483,309.91
水泥	山东区域	1,215,272,073.84	—	—	—	—	1,215,272,073.84
水泥	内蒙区域	879,914,976.17	—	—	—	—	879,914,976.17
水泥	宜兴天山水泥有限责任公司	31,786,469.79	—	—	—	—	31,786,469.79
商混	湖南区	2,035,322,925.65	—	—	—	—	2,035,322,925.65
商混	浙江区	597,345,525.82	—	—	—	—	597,345,525.82
商混	上海区	868,868,387.57	—	—	—	—	868,868,387.57
商混	江西区	653,277,666.93	—	—	—	—	653,277,666.93
商混	韶关区	500,682,878.15	—	—	—	—	500,682,878.15

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22
商混	云南地区	6,666,133.43	—	—	—	—	6,666,133.43
商混	贵州地区	26,733,785.53	—	—	—	—	26,733,785.53
商混	河北区域	129,037,245.30	—	—	—	—	129,037,245.30
商混	河南区域	9,918,704.24	—	—	—	—	9,918,704.24
商混	淮海区域	1,609,086,705.94	—	—	80,044,787.59	—	1,529,041,918.35
商混	山东区域	1,746,605,805.75	—	—	622,243,838.28	—	1,124,361,967.47
	合计	36,294,132,594.63	1,984,278,730.20	8,641,475.52	790,746,252.21	23,161,690.57	37,473,144,857.57

续上表：

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2020年1月1日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	4,044,544,192.27	—	—	219,729,757.05	—	3,824,814,435.22
水泥	浙江区	2,645,940,686.15	—	—	110,049,129.23	—	2,535,891,556.92
水泥	湖南区	1,423,072,191.95	—	—	—	—	1,423,072,191.95
水泥	江西区	1,246,770,739.62	—	—	—	—	1,246,770,739.62
水泥	广西区	70,906,550.05	—	—	—	—	70,906,550.05
水泥	韶关区	291,005,424.46	—	—	—	—	291,005,424.46
水泥	川渝地区	7,623,208,954.74	—	—	209,047,641.69		7,414,161,313.05
水泥	云南地区	4,605,205,412.47	6,583,029.82	—	—	—	4,611,788,442.29
水泥	贵州地区	3,753,833,789.17	36,773,033.57	—	24,448,826.13	—	3,766,157,996.61
水泥	河南区域	437,247,423.44	25,441,791.23	—	1,633,178.45	—	461,056,036.22
水泥	淮海区域	335,483,309.91	—	—	—	—	335,483,309.91
水泥	山东区域	1,215,272,073.84	—	—	—	—	1,215,272,073.84
水泥	内蒙区域	914,914,976.17	—	—	35,000,000.00	—	879,914,976.17
水泥	宜兴天山水泥有限责任公司	31,786,469.79	—	—	—	—	31,786,469.79
商混	湖南区	2,033,968,114.28	1,354,811.37	—	—	—	2,035,322,925.65
商混	浙江区	563,827,824.66	33,517,701.16	—	—	—	597,345,525.82
商混	上海区	891,423,574.04	—	—	22,555,186.47	—	868,868,387.57
商混	江西区	653,277,666.93	—	—	—	—	653,277,666.93
商混	韶关区	500,682,878.15	—	—	—	—	500,682,878.15
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2020年1月1日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	云南地区	6,666,133.43	—	—	—	—	6,666,133.43
商混	贵州地区	26,733,785.53	—	—	—	—	26,733,785.53
商混	河北区域	129,037,245.30	—	—	—	—	129,037,245.30
商混	河南区域	13,632,242.37	—	—	3,713,538.13	—	9,918,704.24
商混	淮海区域	1,668,064,405.78	—	—	58,977,699.84	—	1,609,086,705.94
商混	山东区域	1,928,906,780.53	—	—	182,300,974.78	—	1,746,605,805.75
	合计	37,057,918,159.25	103,670,367.15	—	867,455,931.77	—	36,294,132,594.63

续上表：

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2019年1月1日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	4,049,902,214.71	—	—	5,358,022.44	—	4,044,544,192.27
水泥	浙江区	2,645,940,686.15	—	—	—	—	2,645,940,686.15
水泥	湖南区	1,423,130,955.19	—	—	—	58,763.24	1,423,072,191.95
水泥	江西区	1,269,959,921.82	—	—	—	23,189,182.20	1,246,770,739.62
水泥	广西区	70,906,550.05	—	—	—	—	70,906,550.05
水泥	韶关区	291,005,424.46	—	—	—	—	291,005,424.46
水泥	川渝地区	7,725,850,108.19	—	—	—	102,641,153.45	7,623,208,954.74
水泥	云南地区	4,605,205,412.47	—	—	—	—	4,605,205,412.47
水泥	贵州地区	3,753,833,789.17	—	—	—	—	3,753,833,789.17
水泥	河南区域	437,247,423.44	—	—	—	—	437,247,423.44
水泥	淮海区域	335,483,309.91	—	—	—	—	335,483,309.91
水泥	山东区域	1,215,272,073.84	—	—	—	—	1,215,272,073.84
水泥	内蒙区域	914,914,976.17	—	—	—	—	914,914,976.17
水泥	宜兴天山水泥有限责任公司	32,485,207.83	—	—	698,738.04	—	31,786,469.79
商混	湖南区	2,033,968,114.28	—	—	—	—	2,033,968,114.28
商混	浙江区	716,950,988.33	—	—	153,123,163.67	—	563,827,824.66
商混	上海区	891,423,574.04	—	—	—	—	891,423,574.04
商混	江西区	653,277,666.93	—	—	—	—	653,277,666.93
商混	韶关区	491,078,748.54	9,604,129.61	—	—	—	500,682,878.15
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22
商混	云南地区	6,666,133.43	—	—	—	—	6,666,133.43

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2019年1月1日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
			企业合并增加	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	贵州地区	26,733,785.53	—	—	—	—	26,733,785.53
商混	河北区域	129,037,245.30	—	—	—	—	129,037,245.30
商混	河南区域	13,632,242.37	—	—	—	—	13,632,242.37
商混	淮海区域	1,677,784,210.27	—	—	9,719,804.49	—	1,668,064,405.78
商混	山东区域	1,941,044,549.46	—	—	12,137,768.93	—	1,928,906,780.53
	合计	37,355,240,626.10	9,604,129.61	—	181,037,497.57	125,889,098.89	37,057,918,159.25

2.商誉减值准备

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	2,067,024,468.24	17,432,796.16	—	31,527,448.23	—	2,052,929,816.17
水泥	浙江区	1,533,154,366.42	—	—	—	—	1,533,154,366.42
水泥	湖南区	637,325,300.25	—	—	—	—	637,325,300.25
水泥	江西区	677,450,432.74	—	—	—	—	677,450,432.74
水泥	川渝地区	532,363,656.38	—	—	56,930,178.11	—	475,433,478.27
水泥	云南地区	601,485,667.65	519,256,265.41	—	—	—	1,120,741,933.06
水泥	贵州地区	664,068,704.19	265,437,951.11	—	—	—	929,506,655.30
水泥	河南区域	—	20,153,220.36	—	—	—	20,153,220.36
水泥	淮海区域	—	24,945,945.91	—	—	—	24,945,945.91
水泥	山东区域	38,547,695.69	214,913,378.35	—	—	—	253,461,074.04
水泥	内蒙区域	879,914,976.18	—	—	—	—	879,914,976.18
水泥	宜兴天山水泥有限责任公司	10,582,608.53	—	—	—	—	10,582,608.53
商混	上海区	66,115,075.80	—	—	—	—	66,115,075.80
商混	浙江区	141,856,963.91	66,356,814.07	—	—	—	208,213,777.98
商混	湖南区	1,247,532,089.06	74,108,413.76	—	—	—	1,321,640,502.82
商混	江西区	333,860,968.71	—	—	—	—	333,860,968.71
商混	韶关区	210,905,873.12	—	—	—	—	210,905,873.12
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22
商混	贵州地区	—	5,628,338.58	—	—	—	5,628,338.58
商混	河北区域	129,037,245.30	—	—	—	—	129,037,245.30
商混	淮海区域	—	50,049,969.28	—	50,049,969.28	—	—
商混	山东区域	94,847,000.00	611,602,143.43	—	611,602,143.43	—	94,847,000.00

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
	合计	9,868,578,406.39	1,869,885,236.42	—	750,109,739.05	—	10,988,353,903.76

续上表：

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2020年1月1日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	2,071,474,015.41	—	—	4,449,547.17	—	2,067,024,468.24
水泥	浙江区	663,185,105.07	869,969,261.35	—	—	—	1,533,154,366.42
水泥	湖南区	504,601,735.54	132,723,564.71	—	—	—	637,325,300.25
水泥	江西区	479,627,908.67	197,822,524.07	—	—	—	677,450,432.74
水泥	广西区	—	—	—	—	—	—
水泥	韶关区	—	—	—	—	—	—
水泥	川渝地区	685,010,442.30	56,400,855.77	—	209,047,641.69	—	532,363,656.38
水泥	云南地区	589,552,150.61	11,933,517.04	—	—	—	601,485,667.65
水泥	贵州地区	39,343,137.65	624,725,566.54	—	—	—	664,068,704.19
水泥	河南区域	—	—	—	—	—	—
水泥	淮海区域	—	—	—	—	—	—
水泥	山东区域	—	38,547,695.69	—	—	—	38,547,695.69
水泥	内蒙区域	202,440,884.96	712,474,091.22	—	35,000,000.00	—	879,914,976.18
水泥	宜兴天山水泥有限责任公司	10,582,608.53	—	—	—	—	10,582,608.53
商混	湖南区	1,223,626,201.02	23,905,888.04	—	—	—	1,247,532,089.06
商混	浙江区	86,328,677.88	55,528,286.03	—	—	—	141,856,963.91
商混	上海区	50,650,502.37	15,464,573.43	—	—	—	66,115,075.80
商混	江西区	234,794,190.19	99,066,778.52	—	—	—	333,860,968.71
商混	韶关区	189,282,406.45	21,623,466.67	—	—	—	210,905,873.12
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22
商混	云南地区	—	—	—	—	—	—
商混	贵州地区	—	—	—	—	—	—
商混	河北区域	77,926,494.69	51,110,750.61	—	—	—	129,037,245.30
商混	河南区域	—	—	—	—	—	—

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2020年1月1日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	淮海区域	—	—	—	—	—	—
商混	山东区域	94,847,000.00	—	—	—	—	94,847,000.00
	合计	7,205,778,775.56	2,911,296,819.69	—	248,497,188.86	—	9,868,578,406.39

续上表：

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2019年1月1日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
水泥	上海区	912,248,723.29	1,159,225,292.12	—	—	—	2,071,474,015.41
水泥	浙江区	581,684,764.93	81,500,340.14	—	—	—	663,185,105.07
水泥	湖南区	87,351,130.93	417,250,604.61	—	—	—	504,601,735.54
水泥	江西区	23,189,182.20	479,627,908.67	—	—	23,189,182.20	479,627,908.67
水泥	广西区	—	—	—	—	—	—
水泥	韶关区	—	—	—	—	—	—
水泥	川渝地区	77,545,185.78	610,328,016.61	—	—	2,862,760.09	685,010,442.30
水泥	云南地区	—	589,552,150.61	—	—	—	589,552,150.61
水泥	贵州地区	39,343,137.65	—	—	—	—	39,343,137.65
水泥	河南区域	—	—	—	—	—	—
水泥	淮海区域	—	—	—	—	—	—
水泥	山东区域	—	—	—	—	—	—
水泥	内蒙区域	110,159,595.88	92,281,289.08	—	—	—	202,440,884.96
水泥	宜兴天山水泥有限责任公司	11,281,346.57	—	—	698,738.04	—	10,582,608.53
商混	湖南区	—	1,223,626,201.02	—	—	—	1,223,626,201.02
商混	浙江区	—	86,328,677.88	—	—	—	86,328,677.88
商混	上海区	—	50,650,502.37	—	—	—	50,650,502.37
商混	江西区	—	234,794,190.19	—	—	—	234,794,190.19
商混	韶关区	—	189,282,406.45	—	—	—	189,282,406.45
商混	川渝地区	2,505,314.22	—	—	—	—	2,505,314.22
商混	云南地区	—	—	—	—	—	—
商混	贵州地区	—	—	—	—	—	—

业务板块	内部协同区域/被收购单位	2019年1月1日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
			本期计提	其他增加	处置减少	其他减少	
商混	河北区域	—	77,926,494.69	—	—	—	77,926,494.69
商混	河南区域	—	—	—	—	—	—
商混	淮海区域	—	—	—	—	—	—
商混	山东区域	94,847,000.00	—	—	—	—	94,847,000.00
	合计	1,940,155,381.45	5,292,374,074.44	—	698,738.04	26,051,942.29	7,205,778,775.56

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

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

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

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

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

（二十二）长期待摊费用

1.2021年变动情况

项目	2021年1月1日余额	增加金额	摊销金额	其他减少额	2021年12月31日余额
拆迁补偿款	1,102,675,469.90	853,318,614.90	102,020,861.58	—	1,853,973,223.22
矿山改造、复垦等支出	1,201,913,114.11	631,705,663.45	274,653,923.98	—	1,558,964,853.58
环保、安全等工程支出	275,636,817.24	164,637,351.73	108,591,001.02	—	331,683,167.95
厂区道路改造支出	198,305,392.23	23,131,273.03	29,652,702.22	—	191,783,963.04
租赁费	69,457,008.60	43,219,756.26	37,606,570.66	—	75,070,194.20
技术改造支出	54,455,621.61	36,434,676.63	49,387,983.05	—	41,502,315.19
装修支出	41,922,266.08	19,796,367.11	18,131,994.96	—	43,586,638.23
其他	318,252,168.31	221,562,305.70	81,908,411.30	—	457,906,062.71
合计	3,262,617,858.08	1,993,806,008.81	701,953,448.77	—	4,554,470,418.12

2.2020年变动情况

项目	2020年1月1日余额	增加金额	摊销金额	其他减少额	2020年12月31日余额
拆迁补偿款	821,879,293.64	464,037,103.84	144,581,829.53	38,659,098.05	1,102,675,469.90
矿山改造、复垦等支出	1,383,418,667.94	416,200,115.31	309,513,743.64	288,191,925.50	1,201,913,114.11
环保、安全等工程支出	284,224,498.60	81,048,930.70	87,594,319.68	2,042,292.38	275,636,817.24
厂区道路改造支出	245,451,097.78	6,110,173.50	53,255,879.05	—	198,305,392.23
租赁费	95,150,850.53	—	13,821,721.54	11,872,120.39	69,457,008.60
技术改造支出	55,746,852.50	62,385,328.41	51,785,430.00	11,891,129.30	54,455,621.61
装修支出	25,914,206.43	37,293,372.42	21,285,312.77	—	41,922,266.08
其他	305,430,816.56	187,466,240.35	152,927,781.85	21,717,106.75	318,252,168.31
合计	3,217,216,283.98	1,254,541,264.53	834,766,018.06	374,373,672.37	3,262,617,858.08

3.2019年变动情况

项目	2019年1月1日余额	增加金额	摊销金额	其他减少额	2019年12月31日余额
拆迁补偿款	729,345,290.55	209,138,202.44	116,091,199.35	513,000.00	821,879,293.64
矿山改造、复垦等支出	1,160,869,790.80	449,172,436.16	215,433,090.02	11,190,469.00	1,383,418,667.94
环保、安全等工程支出	280,080,726.86	67,045,677.65	62,901,905.91	—	284,224,498.60
厂区道路改造支出	199,918,459.31	85,866,682.18	39,980,321.46	353,722.25	245,451,097.78
租赁费	109,394,009.27	4,049,492.77	15,089,562.91	3,203,088.60	95,150,850.53
技术改造支出	38,410,888.74	37,583,250.18	20,247,286.42	—	55,746,852.50
装修支出	25,549,818.05	10,095,432.32	9,731,043.94	—	25,914,206.43
其他	378,852,859.23	81,350,989.03	151,733,568.48	3,039,463.22	305,430,816.56
合计	2,922,421,842.81	944,302,162.73	631,207,978.49	18,299,743.07	3,217,216,283.98

（二十三）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 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
资产减值准备	8,301,827,311.13	1,926,435,862.95	8,526,525,189.04	2,003,076,289.17	5,934,468,733.18	1,431,362,011.32
可弥补亏损	566,042,742.69	127,014,036.68	1,090,397,378.45	268,279,848.92	2,061,577,576.25	511,074,898.39
预计负债	1,000,030,941.57	244,151,745.28	786,694,369.25	193,783,622.09	379,672,555.40	92,932,825.99
未实现内部收益	974,672,012.38	240,798,556.34	510,954,996.29	125,913,654.36	373,226,743.22	87,830,228.12
长期资产摊销税会差异等	388,854,893.46	86,125,942.89	110,747,986.84	24,931,830.10	109,769,443.29	25,267,390.48
合计	11,231,427,901.23	2,624,526,144.14	11,025,319,919.87	2,615,985,244.64	8,858,715,051.34	2,148,467,354.30

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 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
长期资产评估增值等	6,763,664,684.35	1,690,707,437.72	4,831,309,960.37	1,203,869,550.22	5,225,996,893.11	1,304,004,398.46
公允价值变动	394,317,887.89	91,233,138.00	482,683,336.60	112,857,522.77	456,105,810.85	105,709,562.45
固定资产折旧税会差异	886,263,432.50	206,955,480.54	181,017,248.04	42,263,629.19	127,120,933.96	30,813,142.18
其他	206,676,776.63	51,669,194.15	141,566,899.70	35,391,724.92	50,583,110.55	12,537,859.96
合计	8,250,922,781.37	2,040,565,250.41	5,636,577,444.71	1,394,382,427.10	5,859,806,748.47	1,453,064,963.05

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	17,203,178,584.74	15,468,140,195.82	22,193,852,447.79
可抵扣亏损	11,997,467,944.35	13,688,013,153.90	12,970,919,331.59
合计	29,200,646,529.09	29,156,153,349.72	35,164,771,779.38

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2020 年到期	——	——	1,501,687,957.80
2021 年到期	——	1,345,375,375.55	1,562,532,585.98
2022 年到期	2,835,290,814.51	2,616,417,961.11	3,236,296,403.41
2023 年到期	2,098,590,257.32	3,392,702,723.09	4,122,854,671.90
2024 年到期	1,519,520,685.67	2,440,736,258.10	2,547,547,712.50
2025 年到期	2,472,945,984.34	3,892,780,836.05	——
2026 年到期	3,071,120,202.51	——	——
合计	11,997,467,944.35	13,688,013,153.90	12,970,919,331.59

（二十四）其他非流动资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付工程、设备、采矿权款	2,111,094,310.51	2,234,805,017.56	1,599,074,155.75
预付土地出让金	255,566,323.12	240,699,447.72	164,277,265.71
预付无形资产采购款	186,104,908.69	65,589,358.33	97,605,829.59
其他	421,655,478.19	239,874,654.26	170,870,990.59
合计	2,974,421,020.51	2,780,968,477.87	2,031,828,241.64

（二十五）短期借款

1.短期借款分类

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	6,864,294,160.19	11,843,638,028.71	11,927,594,277.35
抵押借款	238,585,353.02	65,475,915.23	512,033,427.52
保证借款	17,441,829,939.15	22,394,750,702.47	25,463,865,871.73
合计	24,544,709,452.36	34,303,864,646.41	37,903,493,576.60

2.本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十六）应付票据

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	12,378,712,842.41	8,766,079,693.74	8,949,610,991.22
商业承兑汇票	12,369,297.50	724,992,975.18	50,930,000.00
合计	12,391,082,139.91	9,491,072,668.92	9,000,540,991.22

（二十七）应付账款

1.应付账款列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年，下同）	22,392,969,442.06	18,539,451,918.00	16,198,633,374.44
1-2 年	1,246,384,793.73	1,350,202,561.97	991,729,792.59
2-3 年	381,213,336.14	482,642,953.03	296,199,108.96
3 年以上	773,301,684.26	662,250,625.98	692,551,259.10
合计	24,793,869,256.19	21,034,548,058.98	18,179,113,535.09

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
南京凯盛国际工程有限公司	648,940,218.29	尚未结算
中建材物资有限公司	424,150,703.59	尚未结算
天津水泥工业设计研究院有限公司	362,629,397.19	尚未结算
湖南中联南方物联科技有限公司	201,975,692.75	尚未结算
合肥水泥研究设计院有限公司	127,339,313.45	尚未结算
合计	1,765,035,325.27	——

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
南京凯盛国际工程有限公司	604,910,401.98	尚未结算
中建材物资有限公司	468,645,458.15	尚未结算
陆良县振亚建筑有限责任公司	137,739,811.19	尚未结算
天津水泥工业设计研究院有限公司	104,049,436.60	尚未结算
浙江宝盛建设集团有限公司	61,240,902.85	尚未结算
合计	1,376,586,010.77	——

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
南京凯盛国际工程有限公司	181,654,321.06	尚未结算
CEMENT PROJECT ESTIMATE	95,000,913.03	尚未结算
中建材物资有限公司	62,319,699.80	尚未结算
BRICK PROJECT ESTIMATE	36,116,258.45	尚未结算
合肥水泥研究设计院有限公司	32,171,108.84	尚未结算
合计	407,262,301.18	——

（二十八）合同负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
未结算销售商品款	3,737,832,251.31	4,012,296,977.19	3,667,979,630.00
合计	3,737,832,251.31	4,012,296,977.19	3,667,979,630.00

（二十九）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

（1）2021年度

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,294,515,932.93	9,575,779,784.22	9,203,993,063.93	1,666,302,653.22
二、离职后福利中-设定提存计划负债	26,852,852.43	1,189,080,867.69	1,168,133,582.58	47,800,137.54
三、辞退福利	21,662,688.74	161,968,436.45	154,606,181.84	29,024,943.35
合计	1,343,031,474.10	10,926,829,088.36	10,526,732,828.35	1,743,127,734.11

（2）2020年度

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,172,017,212.04	8,660,438,080.10	8,537,939,359.21	1,294,515,932.93
二、离职后福利中-设定提存计划负债	37,527,473.42	481,074,094.82	491,748,715.81	26,852,852.43
三、辞退福利	11,609,924.63	139,199,409.63	129,146,645.52	21,662,688.74
合计	1,221,154,610.09	9,280,711,584.55	9,158,834,720.54	1,343,031,474.10

（3）2019年度

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	927,552,944.72	8,530,529,987.38	8,286,065,720.06	1,172,017,212.04
二、离职后福利中-设定提存计划负债	210,209,146.04	915,446,461.24	1,088,128,133.86	37,527,473.42
三、辞退福利	24,271,109.44	118,436,493.75	131,097,678.56	11,609,924.63
合计	1,162,033,200.20	9,564,412,942.37	9,505,291,532.48	1,221,154,610.09

2.短期薪酬列示

（1）2021年度

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,042,552,517.58	7,659,841,217.09	7,323,439,932.66	1,378,953,802.01
二、职工福利费	—	684,724,668.90	684,724,668.90	—
三、社会保险费	10,247,850.40	503,380,758.13	501,361,981.26	12,266,627.27
其中：医疗保险费	7,298,702.76	429,070,750.73	427,354,857.86	9,014,595.63
工伤保险费	1,365,053.28	65,094,515.88	64,355,237.13	2,104,332.03
生育保险费	1,584,094.36	9,215,491.52	9,651,886.27	1,147,699.61
四、住房公积金	7,763,941.66	519,818,579.01	519,956,927.04	7,625,593.63
五、工会经费和职工教育经费	233,775,265.27	202,655,573.37	169,893,299.86	266,537,538.78

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
六、其他短期薪酬	176,358.02	5,358,987.72	4,616,254.21	919,091.53
合计	1,294,515,932.93	9,575,779,784.22	9,203,993,063.93	1,666,302,653.22

（2）2020年度

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	926,243,088.96	7,048,287,089.08	6,931,977,660.46	1,042,552,517.58
二、职工福利费	—	612,226,896.59	612,226,896.59	—
三、社会保险费	14,783,185.89	352,202,378.05	356,737,713.54	10,247,850.40
其中：医疗保险费	10,508,507.08	330,665,998.08	333,875,802.40	7,298,702.76
工伤保险费	2,637,634.22	10,494,553.65	11,767,134.59	1,365,053.28
生育保险费	1,637,044.59	11,041,826.32	11,094,776.55	1,584,094.36
四、住房公积金	10,398,396.35	481,208,863.98	483,843,318.67	7,763,941.66
五、工会经费和职工教育经费	220,170,805.12	151,243,711.02	137,639,250.87	233,775,265.27
六、其他短期薪酬	421,735.72	15,269,141.38	15,514,519.08	176,358.02
合计	1,172,017,212.04	8,660,438,080.10	8,537,939,359.21	1,294,515,932.93

（3）2019年度

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	686,356,174.85	6,919,226,378.63	6,679,339,464.52	926,243,088.96
二、职工福利费	—	579,002,686.60	579,002,686.60	—
三、社会保险费	15,541,103.41	416,149,745.10	416,907,662.62	14,783,185.89
其中：医疗保险费	10,015,720.18	338,312,445.99	337,819,659.09	10,508,507.08
工伤保险费	3,462,803.81	49,522,346.41	50,347,516.00	2,637,634.22
生育保险费	2,062,579.42	28,314,952.70	28,740,487.53	1,637,044.59
四、住房公积金	16,465,494.45	371,929,742.95	377,996,841.05	10,398,396.35
五、工会经费和职工教育经费	202,372,984.46	160,582,118.22	142,784,297.56	220,170,805.12
六.短期带薪缺勤	4,780,298.21	5,190,817.60	9,971,115.81	—
七、其他短期薪酬	2,036,889.34	78,448,498.28	80,063,651.90	421,735.72
合计	927,552,944.72	8,530,529,987.38	8,286,065,720.06	1,172,017,212.04

3.设定提存计划列示

（1）2021年度

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
基本养老保险	10,521,395.11	806,215,748.77	804,208,736.90	12,528,406.98
企业年金缴费	14,052,803.52	352,871,234.74	333,625,402.59	33,298,635.67
失业保险费	2,278,653.80	29,993,884.18	30,299,443.09	1,973,094.89
合计	26,852,852.43	1,189,080,867.69	1,168,133,582.58	47,800,137.54

（2）2020年度

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险	13,296,362.47	153,195,169.02	155,970,136.38	10,521,395.11
企业年金缴费	19,201,527.95	322,854,416.89	328,003,141.32	14,052,803.52
失业保险费	5,029,583.00	5,024,508.91	7,775,438.11	2,278,653.80
合计	37,527,473.42	481,074,094.82	491,748,715.81	26,852,852.43

（3）2019年度

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
基本养老保险	25,929,634.08	691,605,057.11	704,238,328.72	13,296,362.47
企业年金缴费	58,026,823.92	129,366,505.83	168,191,801.80	19,201,527.95
失业保险费	5,452,688.04	23,497,560.30	23,920,665.34	5,029,583.00
其他	120,800,000.00	70,977,338.00	191,777,338.00	—
合计	210,209,146.04	915,446,461.24	1,088,128,133.86	37,527,473.42

4.辞退福利

（1）2021年度

项目	本期缴费金额	2021年12月31日应付未付金额
辞退福利	154,606,181.84	29,024,943.35
合计	154,606,181.84	29,024,943.35

（2）2020年度

项目	本期缴费金额	2020年12月31日应付未付金额
辞退福利	129,146,645.52	21,662,688.74
合计	129,146,645.52	21,662,688.74

（3）2019年度

项目	本期缴费金额	2019年12月31日应付未付金额

项目	本期缴费金额	2019 年 12 月 31 日应付未付金额
辞退福利	131,097,678.56	11,609,924.63
合计	131,097,678.56	11,609,924.63

（三十）应交税费

税费项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	3,188,011,645.13	3,870,768,411.67	3,448,159,102.35
增值税	1,560,531,496.75	1,379,263,490.01	1,070,836,774.14
资源税	172,501,672.82	108,049,704.26	120,086,881.80
土地使用税	86,620,418.72	78,828,729.40	68,936,673.19
城市维护建设税	79,259,002.96	57,471,265.72	51,483,704.53
教育费附加（含地方）	67,523,780.22	46,330,369.15	45,093,474.91
环境保护税	53,228,082.83	65,965,249.01	68,962,341.20
房产税	51,636,153.88	34,907,192.29	35,435,480.06
个人所得税	34,639,331.89	18,590,765.08	21,051,506.05
其他	144,356,179.30	76,985,242.77	74,981,737.80
合计	5,438,307,764.50	5,737,160,419.36	5,005,027,676.03

（三十一）其他应付款

1.总表情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息	—	—	—
应付股利	9,403,055,035.13	261,771,107.88	158,722,272.34
其他应付款	39,712,066,171.72	39,935,939,092.54	47,351,006,461.43
合计	49,115,121,206.85	40,197,710,200.42	47,509,728,733.77

2.应付股利

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
普通股股利	9,403,055,035.13	261,771,107.88	158,722,272.34
合计	9,403,055,035.13	261,771,107.88	158,722,272.34

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的应付股利。

3.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资金拆借款	31,906,701,767.08	32,804,899,276.20	39,318,084,103.61
应付长期资产款	2,925,721,061.59	3,427,974,019.25	3,530,694,217.57
应付保证金	2,265,588,728.77	1,402,181,326.96	1,154,734,033.53
应付代垫款项	1,501,714,169.16	1,233,725,269.77	1,056,438,346.80
应付费用款	736,344,020.78	788,727,903.78	1,278,575,619.81
应付押金	136,760,251.13	157,533,413.41	178,226,826.50
其他	239,236,173.21	120,897,883.17	834,253,313.61
合计	39,712,066,171.72	39,935,939,092.54	47,351,006,461.43

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国建材股份	31,377,490,323.85	未到约定期限
谭国仁	694,852,994.32	股权结算涉及仲裁
天瑞水泥集团有限公司	189,431,068.69	未到约定期限
合计	32,261,774,386.86	——

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国建材股份	32,247,734,456.91	未到约定期限
谭国仁	598,172,177.55	股权结算涉及仲裁
合计	32,845,906,634.46	——

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国建材股份	38,367,729,283.80	未到约定期限
谭国仁	627,362,322.74	股权结算涉及仲裁
河南万基铝业股份有限公司	189,431,068.69	未到约定期限
合计	39,184,522,675.23	——

（三十二）一年内到期的非流动负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	4,846,618,959.22	1,686,512,727.48	3,222,566,473.41
1 年内到期的应付债券	6,703,721,965.82	4,456,768,733.37	3,386,057,132.92
1 年内到期的长期应付款	845,011,996.43	652,630,513.11	1,299,000,641.78

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年内到期的租赁负债	258,417,240.94	256,482,444.53	275,191,939.06
合计	12,653,770,162.41	7,052,394,418.49	8,182,816,187.17

（三十三）其他流动负债

1.其他流动负债情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税	469,250,832.72	473,374,072.13	460,126,042.47
待付费用及其他	194,307,837.91	53,138,783.96	65,653,903.31
短期融资债券	5,034,952,500.00	—	8,839,764,044.58
合计	5,698,511,170.63	526,512,856.09	9,365,543,990.36

2. 短期应付债券的增减变动

（1）2021年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2021年1月1日
21联合水泥SCP001	1,000,000,000.00	2021-7-2	9个月	1,000,000,000.00	—
21联合水泥SCP002	1,000,000,000.00	2021-10-11	5个月	1,000,000,000.00	—
21联合水泥SCP003	1,000,000,000.00	2021-10-13	6个月	1,000,000,000.00	—
21联合水泥SCP004	1,000,000,000.00	2021-10-29	9个月	1,000,000,000.00	—
21联合水泥SCP005	1,000,000,000.00	2021-11-1	8个月	1,000,000,000.00	—
21西南水泥SCP001	1,000,000,000.00	2021-4-22	3个月	1,000,000,000.00	—
21南方水泥SCP001	800,000,000.00	2021-6-7	2个月	800,000,000.00	—
21南方水泥SCP002	500,000,000.00	2021-7-14	1个月	500,000,000.00	—
合计	7,300,000,000.00	——	——	7,300,000,000.00	—

续上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021年12月31日
21联合水泥SCP001	1,000,000,000.00	14,767,500.00	—	—	1,014,767,500.00
21联合水泥SCP002	1,000,000,000.00	5,737,500.00	—	—	1,005,737,500.00
21联合水泥SCP003	1,000,000,000.00	5,573,888.89	—	—	1,005,573,888.89
21联合水泥SCP004	1,000,000,000.00	4,490,277.78	—	—	1,004,490,277.78
21联合水泥SCP005	1,000,000,000.00	4,383,333.33	—	—	1,004,383,333.33
21西南水泥SCP001	1,000,000,000.00	6,027,397.26	—	1,006,027,397.26	—

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021 年 12 月 31 日
21 南方水泥 SCP001	800,000,000.00	3,432,328.77	—	803,432,328.77	—
21 南方水泥 SCP002	500,000,000.00	1,084,931.51	—	501,084,931.51	—
合计	7,300,000,000.00	45,497,157.54	—	2,310,544,657.54	5,034,952,500.00

（2）2020年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020 年 1 月 1 日
19 西南水泥 CP001	1,000,000,000.00	2019-3-11	12 个月	1,000,000,000.00	1,026,397,540.99
19 西南水泥 CP002	1,000,000,000.00	2019-4-15	12 个月	1,000,000,000.00	1,022,882,513.65
19 西南水泥 CP003	1,000,000,000.00	2019-11-27	12 个月	1,000,000,000.00	1,001,653,035.59
19 西南水泥 SCP001	800,000,000.00	2019-7-8	8 个月	800,000,000.00	811,973,770.49
19 西南水泥 SCP002	1,200,000,000.00	2019-8-12	9 个月	1,200,000,000.00	1,213,658,360.66
20 西南水泥 SCP001	500,000,000.00	2020-2-24	6 个月	500,000,000.00	—
20 西南水泥 SCP002	400,000,000.00	2020-3-6	6 个月	400,000,000.00	—
20 西南水泥 SCP003	1,000,000,000.00	2020-4-7	7 个月	1,000,000,000.00	—
20 西南水泥 SCP004	1,000,000,000.00	2020-4-16	2 个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19 联合水泥 SCP006）	500,000,000.00	2019-4-18	9 个月	500,000,000.00	512,541,666.67
超短融（19 联合水泥 SCP010）	1,000,000,000.00	2019-7-31	6 个月	1,000,000,000.00	1,013,688,888.87
超短融（19 联合水泥 SCP012）	1,000,000,000.00	2019-8-2	9 个月	1,000,000,000.00	1,021,187,378.77
超短融（20 联合水泥 SCP001）	1,000,000,000.00	2020-1-6	9 个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20 联合水泥 SCP002）	1,000,000,000.00	2020-1-8	2 个月	1,000,000,000.00	—

6-1-302

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020年1月1日
超短融（20联合水泥SCP003）	1,000,000,000.00	2020-1-10	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP004）	1,000,000,000.00	2020-1-17	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP005）	1,000,000,000.00	2020-1-17	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP006）	1,000,000,000.00	2020-2-28	6个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP007）	1,000,000,000.00	2020-3-6	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP008）	1,000,000,000.00	2020-3-13	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP009）	1,000,000,000.00	2020-3-20	6个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP010）	1,000,000,000.00	2020-3-25	3个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP011）	1,000,000,000.00	2020-3-27	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP012）	300,000,000.00	2020-4-1	1个月	300,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP013）	1,000,000,000.00	2020-4-17	6个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP014）	1,000,000,000.00	2020-4-22	3个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP015）	1,000,000,000.00	2020-4-24	6个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP016）	1,000,000,000.00	2020-4-27	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP017）	1,000,000,000.00	2020-8-3	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（20联合水泥SCP018）	1,000,000,000.00	2020-10-16	3个月	1,000,000,000.00	—
19南方水泥SCP009	700,000,000.00	2019-09-18	9个月	700,000,000.00	705,739,222.22
19南方水泥SCP004	500,000,000.00	2019-04-24	9个月	500,000,000.00	510,041,666.67
20南方水泥SCP002	800,000,000.00	2020-5-28	2个月	800,000,000.00	—
20南方水泥SCP001	1,000,000,000.00	2020-3-16	3个月	1,000,000,000.00	—

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020年1月1日
20天山水泥SCP001	30,000,000.00	2020-11-10	1个月	30,000,000.00	—
合计	30,730,000,000.00	——	——	30,730,000,000.00	8,839,764,044.58

续上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2020年12月31日
19西南水泥CP001	—	7,502,459.01	—	1,033,900,000.00	—
19西南水泥CP002	—	10,617,486.35	—	1,033,500,000.00	—
19西南水泥CP003	—	29,901,639.30	—	1,031,554,674.89	—
19西南水泥SCP001	—	4,472,131.15	—	816,445,901.64	—
19西南水泥SCP002	—	13,032,786.88	—	1,226,691,147.54	—
20西南水泥SCP001	500,000,000.00	6,286,885.25	—	506,286,885.25	—
20西南水泥SCP002	400,000,000.00	4,249,315.07	—	404,249,315.07	—
20西南水泥SCP003	1,000,000,000.00	9,715,068.47	—	1,009,715,068.47	—
20西南水泥SCP004	1,000,000,000.00	2,383,561.64	—	1,002,383,561.64	—
超短融（19联合水泥SCP006）	—	952,093.24	—	513,493,759.91	—
超短融（19联合水泥SCP010）	—	1,353,494.42	—	1,015,042,383.29	—
超短融（19联合水泥SCP012）	—	3,192,735.58	—	1,024,380,114.35	—
超短融（20联合水泥SCP001）	1,000,000,000.00	25,659,399.45	—	1,025,659,399.45	—
超短融（20联合水泥SCP002）	1,000,000,000.00	4,224,547.35	—	1,004,224,547.35	—

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2020 年 12 月 31 日
超短融（20 联合水泥 SCP003）	1,000,000,000.00	4,378,961.75	—	1,004,378,961.75	—
超短融（20 联合水泥 SCP004）	1,000,000,000.00	4,530,765.77	—	1,004,530,765.77	—
超短融（20 联合水泥 SCP005）	1,000,000,000.00	4,187,158.47	—	1,004,187,158.47	—
超短融（20 联合水泥 SCP006）	1,000,000,000.00	14,323,426.23	—	1,014,323,426.23	—
超短融（20 联合水泥 SCP007）	1,000,000,000.00	4,323,742.44	—	1,004,323,742.44	—
超短融（20 联合水泥 SCP008）	1,000,000,000.00	3,723,127.28	—	1,003,723,127.28	—
超短融（20 联合水泥 SCP009）	1,000,000,000.00	11,877,618.85	—	1,011,877,618.85	—
超短融（20 联合水泥 SCP010）	1,000,000,000.00	5,199,190.93	—	1,005,199,190.93	—
超短融（20 联合水泥 SCP011）	1,000,000,000.00	3,292,301.58	—	1,003,292,301.58	—
超短融（20 联合水泥 SCP012）	300,000,000.00	475,144.94	—	300,475,144.94	—
超短融（20 联合水泥 SCP013）	1,000,000,000.00	9,942,840.73	—	1,009,942,840.73	—
超短融（20 联合水泥 SCP014）	1,000,000,000.00	4,409,589.04	—	1,004,409,589.04	—
超短融（20 联合水泥 SCP015）	1,000,000,000.00	8,956,539.36	—	1,008,956,539.36	—
超短融（20 联合水泥 SCP016）	1,000,000,000.00	3,318,036.52	—	1,003,318,036.52	—
超短融（20 联合水泥 SCP017）	1,000,000,000.00	2,772,126.17	—	1,002,772,126.17	—
超短融（20 联合水泥 SCP018）	1,000,000,000.00	2,681,760.93	—	1,002,681,760.93	—
19 南方水泥 SCP009	—	10,355,422.59	—	716,094,644.81	—
19 南方水泥 SCP004	—	941,939.89	—	510,983,606.56	—
20 南方水泥 SCP002	800,000,000.00	967,111.11	—	800,967,111.11	—

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2020年12月31日
20南方水泥SCP001	1,000,000,000.00	6,547,945.21	—	1,006,547,945.21	—
20天山水泥SCP001	30,000,000.00	49,068.49	—	30,049,068.49	—
合计	22,030,000,000.00	230,797,421.44	—	31,100,561,466.02	—

（3）2019年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年1月1日
18西南水泥SCP003	500,000,000.00	2018-6-7	9个月	500,000,000.00	513,681,978.68
18西南水泥SCP004	1,000,000,000.00	2018-7-23	9个月	1,000,000,000.00	1,018,285,479.44
18西南水泥SCP005	700,000,000.00	2018-8-13	8个月	700,000,000.00	709,648,493.14
18西南水泥CP001	1,000,000,000.00	2018-8-24	12个月	1,000,000,000.00	1,013,367,123.29
18西南水泥SCP006	1,000,000,000.00	2018-10-15	9个月	1,000,000,000.00	1,007,195,606.44
18西南水泥SCP007	1,100,000,000.00	2018-11-14	8个月	1,100,000,000.00	1,104,393,369.86
18西南水泥SCP008	1,200,000,000.00	2018-11-29	9个月	1,200,000,000.00	1,202,806,356.17
18西南水泥SCP009	800,000,000.00	2018-12-13	6个月	800,000,000.00	800,666,301.37
19西南水泥CP001	1,000,000,000.00	2019-3-11	12个月	1,000,000,000.00	—
19西南水泥CP002	1,000,000,000.00	2019-4-15	12个月	1,000,000,000.00	—
19西南水泥CP003	1,000,000,000.00	2019-11-27	12个月	1,000,000,000.00	—
19西南水泥SCP001	800,000,000.00	2019-7-8	8个月	800,000,000.00	—
19西南水泥SCP002	1,200,000,000.00	2019-8-12	9个月	1,200,000,000.00	—

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年1月1日
19西南水泥SCP003	500,000,000.00	2019-8-26	3个月	500,000,000.00	—
超短融（18联合水泥SCP003）	1,000,000,000.00	2018-4-16	9个月	1,000,000,000.00	1,035,172,222.22
超短融（18联合水泥SCP004）	750,000,000.00	2018-4-23	9个月	750,000,000.00	775,827,083.33
超短融（18联合水泥SCP005）	1,000,000,000.00	2018-5-30	9个月	1,000,000,000.00	1,030,900,000.00
超短融（18联合水泥SCP006）	1,000,000,000.00	2018-6-7	9个月	1,000,000,000.00	1,030,044,444.44
超短融（18联合水泥SCP008）	1,000,000,000.00	2018-7-26	6个月	1,000,000,000.00	1,018,903,333.33
超短融（18联合水泥SCP009）	1,000,000,000.00	2018-8-29	9个月	1,000,000,000.00	1,014,583,333.33
超短融（18联合水泥SCP010）	1,000,000,000.00	2018-11-2	9个月	1,000,000,000.00	1,006,683,333.33
超短融（18联合水泥SCP011）	1,000,000,000.00	2018-11-12	9个月	1,000,000,000.00	1,005,527,777.78
超短融（19联合水泥SCP001）	1,000,000,000.00	2019-1-8	8个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP002）	1,000,000,000.00	2019-1-11	8个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP003）	1,000,000,000.00	2019-1-24	9个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP004）	1,000,000,000.00	2019-3-1	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP005）	500,000,000.00	2019-3-15	9个月	500,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP006）	500,000,000.00	2019-4-18	9个月	500,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP007）	1,000,000,000.00	2019-4-26	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP008）	1,000,000,000.00	2019-7-4	2个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP009）	1,000,000,000.00	2019-7-18	5个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP010）	1,000,000,000.00	2019-7-31	6个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP011）	1,000,000,000.00	2019-8-1	3个月	1,000,000,000.00	—

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年1月1日
超短融（19联合水泥SCP012）	1,000,000,000.00	2019-8-2	9个月	1,000,000,000.00	—
超短融（19联合水泥SCP013）	1,000,000,000.00	2019-8-14	3个月	1,000,000,000.00	—
19南方水泥SCP003	500,000,000.00	2019-04-23	2个月	500,000,000.00	—
18SCP007交行	500,000,000.00	2018-10-18	9个月	500,000,000.00	503,322,739.73
18SCP006招行	1,200,000,000.00	2018-09-17	9个月	1,200,000,000.00	504,997,260.27
18SCP005招行	900,000,000.00	2018-08-21	8个月	900,000,000.00	912,002,794.52
18SCP008建行	900,000,000.00	2018-10-25	9个月	900,000,000.00	905,298,657.53
18SCP003建行	1,300,000,000.00	2018-06-08	9个月	1,300,000,000.00	615,529,643.84
19南方水泥SCP002	600,000,000.00	2019-04-10	15个月	600,000,000.00	—
18CP001农行	500,000,000.00	2018-03-05	12个月	500,000,000.00	1,250,638,791.85
18SCP004农行	700,000,000.00	2018-07-13	9个月	700,000,000.00	1,529,443,150.68
19南方水泥SCP001	1,800,000,000.00	2019-03-14	6个月	1,800,000,000.00	—
19南方水泥SCP008	600,000,000.00	2019-09-02	3个月	600,000,000.00	—
19南方水泥SCP007	500,000,000.00	2019-08-15	3个月	500,000,000.00	—
19南方水泥SCP009	700,000,000.00	2019-09-18	9个月	700,000,000.00	—
19南方水泥SCP004	500,000,000.00	2019-04-24	9个月	500,000,000.00	—
南方水泥19SCP005	1,000,000,000.00	2019-07-05	3个月	1,000,000,000.00	—
南方水泥19SCP006	500,000,000.00	2019-07-10	4个月	500,000,000.00	—
合计	45,250,000,000.00	——	——	45,250,000,000.00	21,508,919,274.57

续上表：

6-1-308

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019年12月31日
18西南水泥SCP003	—	27,632,876.71	—	541,314,855.39	—
18西南水泥SCP004	—	4,828,706.24	—	1,023,114,185.68	—
18西南水泥SCP005	—	14,410,410.96	—	724,058,904.10	—
18西南水泥CP001	—	7,867,232.89	—	1,021,234,356.18	—
18西南水泥SCP006	—	21,801,643.84	—	1,028,997,250.28	—
18西南水泥SCP007	—	25,766,520.55	—	1,130,159,890.41	—
18西南水泥SCP008	—	30,359,671.24	—	1,233,166,027.41	—
18西南水泥SCP009	—	15,158,356.16	—	815,824,657.53	—
19西南水泥CP001	1,000,000,000.00	26,397,540.99	—	—	1,026,397,540.99
19西南水泥CP002	1,000,000,000.00	22,882,513.65	—	—	1,022,882,513.65
19西南水泥CP003	1,000,000,000.00	1,653,035.59	—	—	1,001,653,035.59
19西南水泥SCP001	800,000,000.00	11,973,770.49	—	—	811,973,770.49
19西南水泥SCP002	1,200,000,000.00	13,658,360.66	—	—	1,213,658,360.66
19西南水泥SCP003	500,000,000.00	3,971,311.48	—	503,971,311.48	—
超短融（18联合水泥SCP003）	—	852,435.31	—	1,036,024,657.53	—
超短融（18联合水泥SCP004）	—	1,357,848.18	—	777,184,931.51	—
超短融（18联合水泥SCP005）	—	7,195,890.41	—	1,038,095,890.41	—
超短融（18联合水泥SCP006）	—	8,421,308.98	—	1,038,465,753.42	—
超短融（18联合水泥SCP008）	—	2,203,515.99	—	1,021,106,849.32	—
超短融（18联合水泥SCP009）	—	16,485,159.82	—	1,031,068,493.15	—

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019 年 12 月 31 日
超短融（18 联合水泥 SCP010）	—	22,603,272.23	—	1,029,286,605.56	—
超短融（18 联合水泥 SCP011）	—	24,850,818.11	—	1,030,378,595.89	—
超短融（19 联合水泥 SCP001）	1,000,000,000.00	27,852,328.77	—	1,027,852,328.77	—
超短融（19 联合水泥 SCP002）	1,000,000,000.00	25,886,575.34	—	1,025,886,575.34	—
超短融（19 联合水泥 SCP003）	1,000,000,000.00	28,890,410.96	—	1,028,890,410.96	—
超短融（19 联合水泥 SCP004）	1,000,000,000.00	5,581,967.21	—	1,005,581,967.21	—
超短融（19 联合水泥 SCP005）	500,000,000.00	13,303,278.69	—	513,303,278.69	—
超短融（19 联合水泥 SCP006）	500,000,000.00	13,666,666.67	—	1,125,000.00	512,541,666.67
超短融（19 联合水泥 SCP007）	1,000,000,000.00	5,581,967.21	—	1,005,581,967.21	—
超短融（19 联合水泥 SCP008）	1,000,000,000.00	5,428,961.75	—	1,005,428,961.75	—
超短融（19 联合水泥 SCP009）	1,000,000,000.00	15,489,082.42	—	1,015,489,082.42	—
超短融（19 联合水泥 SCP010）	1,000,000,000.00	15,577,788.87	—	1,888,900.00	1,013,688,888.87
超短融（19 联合水泥 SCP011）	1,000,000,000.00	8,135,245.90	—	1,008,135,245.90	—
超短融（19 联合水泥 SCP012）	1,000,000,000.00	23,437,378.77	—	2,250,000.00	1,021,187,378.77
超短融（19 联合水泥 SCP013）	1,000,000,000.00	8,135,245.90	—	1,008,135,245.90	—
19 南方水泥 SCP003	500,000,000.00	1,900,000.00	—	501,900,000.00	—
18SCP007 交行	—	10,633,055.56	—	513,955,795.29	—
18SCP006 招行	—	9,280,000.00	—	514,277,260.27	—
18SCP005 招行	—	12,468,750.00	—	924,471,544.52	—
18SCP008 建行	—	19,698,250.00	—	924,996,907.53	—

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019 年 12 月 31 日
18SCP003 建行	—	5,864,333.33	—	621,393,977.17	—
19 南方水泥 SCP002	1,300,000,000.00	—	—	1,300,000,000.00	—
18CP001 农行	—	12,531,666.67	—	1,263,170,458.52	—
18SCP004 农行	—	20,025,000.00	—	1,549,468,150.68	—
19 南方水泥 SCP001	1,000,000,000.00	16,308,888.89	—	1,016,308,888.89	—
19 南方水泥 SCP008	600,000,000.00	3,770,000.00	—	603,770,000.00	—
19 南方水泥 SCP007	500,000,000.00	3,176,805.56	—	503,176,805.56	—
19 南方水泥 SCP009	700,000,000.00	5,739,222.22	—	—	705,739,222.22
19 南方水泥 SCP004	500,000,000.00	10,041,666.67	—	—	510,041,666.67
南方水泥 19SCP005	1,000,000,000.00	5,922,222.22	—	1,005,922,222.22	—
南方水泥 19SCP006	500,000,000.00	4,563,888.89	—	504,563,888.89	—
合计	24,100,000,000.00	651,222,848.95	—	37,420,378,078.94	8,839,764,044.58

（三十四）长期借款

借款条件类别	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	16,255,175,250.00	8,623,010,730.50	5,425,802,190.00
抵押借款	704,853,991.08	20,000,000.00	146,525,470.47
保证借款	16,746,237,356.02	15,601,429,930.24	11,651,356,800.00
合计	33,706,266,597.10	24,244,440,660.74	17,223,684,460.47

（三十五）应付债券

1.应付债券

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
本金	16,900,000,000.00	13,700,000,000.00	14,000,000,000.00
应计利息	298,426,666.92	217,662,180.96	279,148,494.47
减：重分类至一年内到期非流动负债金额	6,703,721,965.82	4,456,768,733.37	3,386,057,132.92
合计	10,494,704,701.10	9,460,893,447.59	10,893,091,361.55

2. 应付债券的增减变动：

（1）2021年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2021年1月1日	其中：一年内到期重分类金额
17南水02	100.00	2017-4-24	5+2年	200,000,000.00	206,877,212.30	—
17南水04	100.00	2017-8-2	5年	200,000,000.00	204,105,278.07	—
18南水01	100.00	2018-4-16	3年	2,000,000,000.00	2,051,962,059.87	2,051,962,059.87
18南水02	100.00	2018-8-15	3年	800,000,000.00	813,182,027.38	813,182,027.38
18南水04	100.00	2018-10-16	3年	1,500,000,000.00	1,510,854,246.58	1,510,854,246.58
19南方水泥MTN001	100.00	2019-6-5	3年	1,000,000,000.00	1,021,791,780.89	—
19南方水泥MTN002	100.00	2019-7-11	3年	1,000,000,000.00	1,021,337,808.22	—
19南方水泥MTN003	100.00	2019-8-16	3年	1,000,000,000.00	1,008,994,246.53	—
21南方01	100.00	2021-4-8	3年	1,200,000,000.00	—	—
21南方02	100.00	2021-4-8	5年	800,000,000.00	—	—
21南方03	100.00	2021-6-11	3年	700,000,000.00	—	—
21南方05	100.00	2021-8-6	3年	800,000,000.00	—	—
21南方06	100.00	2021-8-6	5年	1,500,000,000.00	—	—
20联合水泥MTN001	100.00	2020-8-26	3年	1,000,000,000.00	1,012,241,783.34	11,582,500.00
20联合水泥MTN002	100.00	2020-11-11	3年	1,000,000,000.00	1,002,634,504.91	5,506,666.67
19西南水泥MTN001	100.00	2019-6-13	3年	1,000,000,000.00	1,020,698,082.19	20,698,082.19
19西南水泥MTN002	100.00	2019-7-18	3年	1,000,000,000.00	1,015,949,589.04	15,949,589.04
19西南水泥MTN003	100.00	2019-8-15	3年	1,000,000,000.00	1,012,060,273.97	12,060,273.97

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2021 年 1 月 1 日	其中：一年内到期重分类金额
20 西南 01	100.00	2020-6-5	3 年	500,000,000.00	508,323,287.67	8,323,287.67
20 西南水泥 MTN001	100.00	2020-8-6	3 年	500,000,000.00	506,650,000.00	6,650,000.00
21 西南 01	100.00	2021-4-21	3 年	1,400,000,000.00	—	—
21 西南 02	100.00	2021-4-21	5 年	600,000,000.00	—	—
21 西南水泥 MTN001	100.00	2021-8-19	3 年	500,000,000.00	—	—
合计	——	——	——	——	13,917,662,180.96	4,456,768,733.37

续上表：

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2021 年 12 月 31 日	其中：一年内到期重分类金额
17 南水 02	—	9,971,602.75	10,000,000.00	206,848,815.05	206,848,815.05
17 南水 04	—	9,972,602.72	8,500,493.15	205,577,387.64	205,577,387.64
18 南水 01	—	45,837,940.13	2,097,800,000.00	—	—
18 南水 02	—	21,979,728.62	835,161,756.00	—	—
18 南水 04	—	53,123,948.42	1,563,978,195.00	—	—
19 南方水泥 MTN001	—	38,693,698.58	38,800,000.00	1,021,685,479.47	1,021,685,479.47
19 南方水泥 MTN002	—	31,341,470.85	37,300,000.00	1,015,379,279.07	1,015,379,279.07
19 南方水泥 MTN003	—	35,203,287.71	35,300,000.00	1,008,897,534.24	1,008,897,534.24
21 南方 01	1,200,000,000.00	32,811,616.44	—	1,232,811,616.44	32,811,616.44
21 南方 02	800,000,000.00	23,885,150.68	—	823,885,150.68	23,885,150.68
21 南方 03	700,000,000.00	14,041,616.44	—	714,041,616.44	14,041,616.44

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2021年12月31日	其中：一年内到期重分类金额
21南方05	800,000,000.00	10,496,876.71	—	810,496,876.71	10,496,876.71
21南方06	1,500,000,000.00	21,807,947.52	—	1,521,807,947.52	21,807,947.52
20联合水泥MTN001	—	35,853,374.24	39,900,000.00	1,008,195,157.58	11,582,500.01
20联合水泥MTN002	—	42,264,205.28	41,300,000.00	1,003,598,710.19	5,506,666.66
19西南水泥MTN001	—	41,617,534.28	40,400,000.00	1,021,915,616.47	1,021,915,616.47
19西南水泥MTN002	—	39,454,246.59	38,300,000.00	1,017,103,835.63	1,017,103,835.63
19西南水泥MTN003	—	36,569,863.01	35,500,000.00	1,013,130,136.98	1,013,130,136.98
20西南01	—	15,967,123.28	15,500,000.00	508,790,410.95	8,790,410.95
20西南水泥MTN001	—	18,800,000.00	18,250,000.00	507,200,000.00	7,200,000.00
21西南01	1,400,000,000.00	34,975,452.02	—	1,434,975,452.02	34,975,452.02
21西南02	600,000,000.00	16,450,849.32	—	616,450,849.32	16,450,849.32
21西南水泥MTN001	500,000,000.00	5,634,794.52	—	505,634,794.52	5,634,794.52
合计	7,500,000,000.00	636,754,930.11	4,855,990,444.15	17,198,426,666.92	6,703,721,965.82

（2）2020年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020年1月1日	其中：一年内到期重分类金额
20联合水泥MTN001	100.00	2020-8-26	3年	1,000,000,000.00	—	—
20联合水泥MTN002	100.00	2020-11-11	3年	1,000,000,000.00	—	—
19西南水泥MTN001	100.00	2019-6-13	3年	1,000,000,000.00	1,020,642,739.73	—
19西南水泥MTN002	100.00	2019-7-18	3年	1,000,000,000.00	1,015,906,010.93	—

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020 年 1 月 1 日	其中：一年内到期重分类金额
19 西南水泥 MTN003	100.00	2019-8-15	3 年	1,000,000,000.00	1,012,027,322.40	—
20 西南 01	100.00	2020-6-5	3 年	500,000,000.00	—	—
20 西南水泥 MTN001	100.00	2020-8-6	3 年	500,000,000.00	—	—
17 公司债第一期（农行）	100.00	2017-4-25	3 年	1,500,000,000.00	1,555,748,631.85	1,550,856,164.40
17 南水 02	100.00	2017-4-24	5+2 年	200,000,000.00	206,849,315.05	—
17 公司债第二期	100.00	2017-8-3	3 年	1,800,000,000.00	1,836,613,972.61	1,835,200,968.52
17 南水 04	100.00	2017-8-2	5 年	200,000,000.00	204,077,880.79	—
18 南水 01	100.00	2018-4-16	3 年	2,000,000,000.00	2,051,699,004.68	—
18 南水 02	100.00	2018-8-15	3 年	800,000,000.00	813,085,808.21	—
18 南水 04	100.00	2018-10-16	3 年	1,500,000,000.00	1,510,679,178.08	—
19 南方水泥 MTN001	100.00	2019-6-5	3 年	1,000,000,000.00	1,021,685,479.47	—
19 南方水泥 MTN002	100.00	2019-7-11	3 年	1,000,000,000.00	1,021,235,616.43	—
19 南方水泥 MTN003	100.00	2019-8-16	3 年	1,000,000,000.00	1,008,897,534.24	—
合计	——	——	——	——	14,279,148,494.47	3,386,057,132.92

续上表：

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2020 年 12 月 31 日	其中：一年内到期重分类金额
20 联合水泥 MTN001	1,000,000,000.00	12,241,783.34	—	1,012,241,783.34	11,582,500.00
20 联合水泥 MTN002	1,000,000,000.00	5,634,504.91	3,000,000.00	1,002,634,504.91	5,506,666.67
19 西南水泥 MTN001	—	40,456,552.14	40,401,209.68	1,020,698,082.19	20,698,082.19

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2020 年 12 月 31 日	其中：一年内到期重分类金额
19 西南水泥 MTN002	—	38,343,578.11	38,300,000.00	1,015,949,589.04	15,949,589.04
19 西南水泥 MTN003	—	35,532,951.57	35,500,000.00	1,012,060,273.97	12,060,273.97
20 西南 01	500,000,000.00	8,323,287.67	—	508,323,287.67	8,323,287.67
20 西南水泥 MTN001	500,000,000.00	6,650,000.00	—	506,650,000.00	6,650,000.00
17 公司债第一期（农行）	—	20,385,743.64	1,576,134,375.49	—	—
17 南水 02	—	8,154,297.45	8,126,400.20	206,877,212.30	—
17 公司债第二期	—	50,092,076.72	1,886,706,049.33	—	—
17 南水 04	—	9,541,347.95	9,513,950.67	204,105,278.07	—
18 南水 01	—	98,067,945.19	97,804,890.00	2,051,962,059.87	2,051,962,059.87
18 南水 02	—	35,216,219.17	35,120,000.00	813,182,027.38	813,182,027.38
18 南水 04	—	64,075,068.50	63,900,000.00	1,510,854,246.58	1,510,854,246.58
19 南方水泥 MTN001	—	38,906,301.42	38,800,000.00	1,021,791,780.89	—
19 南方水泥 MTN002	—	37,402,191.79	37,300,000.00	1,021,337,808.22	—
19 南方水泥 MTN003	—	35,396,712.29	35,300,000.00	1,008,994,246.53	—
合计	3,000,000,000.00	544,420,561.86	3,905,906,875.37	13,917,662,180.96	4,456,768,733.37

（3）2019年度

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019 年 1 月 1 日	其中：一年内到期重分类金额
19 西南水泥 MTN001	100.00	2019-6-13	3 年	1,000,000,000.00	—	—
19 西南水泥 MTN002	100.00	2019-7-18	3 年	1,000,000,000.00	—	—

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年1月1日	其中：一年内到期重分类金额
19西南水泥MTN003	100.00	2019-8-15	3年	1,000,000,000.00	—	—
16南方水泥MTN001	100.00	2016-4-14	3年	1,000,000,000.00	1,027,585,096.76	1,027,585,096.76
16南方水泥PPN002(私募)	100.00	2016-11-21	3年	500,000,000.00	502,378,196.38	502,378,196.38
17公司债第一期（农行）	100.00	2017-4-25	3年	1,500,000,000.00	1,551,229,109.57	—
17南水02	100.00	2017-4-24	5+2年	200,000,000.00	206,899,543.36	—
17公司债第二期	100.00	2017-8-3	3年	1,800,000,000.00	1,835,865,945.21	—
17南水04	100.00	2017-8-2	5年	200,000,000.00	204,155,006.36	—
18南水01	100.00	2018-4-16	3年	2,000,000,000.00	2,069,621,095.89	—
18南水02	100.00	2018-8-15	3年	800,000,000.00	813,358,429.23	—
18南水04	100.00	2018-10-16	3年	1,500,000,000.00	1,513,276,027.40	—
19南方水泥MTN001	100.00	2019-6-5	3年	1,000,000,000.00	—	—
19南方水泥MTN002	100.00	2019-7-11	3年	1,000,000,000.00	—	—
19南方水泥MTN003	100.00	2019-8-16	3年	1,000,000,000.00	—	—
中材水泥有限责任公司2016年度第一期中期票据	100.00	2016-11-14	3年	400,000,000.00	400,702,166.42	1,484,383.56
合计	——	——	——	——	10,125,070,616.58	1,531,447,676.70

续上表：

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2019年12月31日	其中：一年内到期重分类金额
19西南水泥MTN001	1,000,000,000.00	20,642,739.73	—	1,020,642,739.73	—
19西南水泥MTN002	1,000,000,000.00	15,906,010.93	—	1,015,906,010.93	—

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2019年12月31日	其中：一年内到期重分类金额
19西南水泥MTN003	1,000,000,000.00	12,027,322.40	—	1,012,027,322.40	—
16南方水泥MTN001	—	15,414,903.24	1,043,000,000.00	—	—
16南方水泥PPN002(私募)	—	18,371,803.62	520,750,000.00	—	—
17公司债第一期（农行）	—	73,880,767.33	69,361,245.05	1,555,748,631.85	1,550,856,164.40
17南水02	—	9,950,271.69	10,000,500.00	206,849,315.05	—
17公司债第二期	—	85,559,334.31	84,811,306.91	1,836,613,972.61	1,835,200,968.52
17南水04	—	9,923,374.43	10,000,500.00	204,077,880.79	—
18南水01	—	97,045,711.91	114,967,803.12	2,051,699,004.68	—
18南水02	—	34,849,134.98	35,121,756.00	813,085,808.21	—
18南水04	—	50,448,904.10	53,045,753.42	1,510,679,178.08	—
19南方水泥MTN001	1,000,000,000.00	21,685,479.47	—	1,021,685,479.47	—
19南方水泥MTN002	1,000,000,000.00	21,235,616.43	—	1,021,235,616.43	—
19南方水泥MTN003	1,000,000,000.00	8,897,534.24	—	1,008,897,534.24	—
中材水泥有限责任公司2016年度第一期中期票据	—	13,995,616.44	414,697,782.86	—	—
合计	6,000,000,000.00	509,834,525.25	2,355,756,647.36	14,279,148,494.47	3,386,057,132.92

（三十六）租赁负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
租赁应付款	1,711,429,650.37	1,919,400,452.82	1,425,653,514.42
减：一年内到期租赁应付款	258,417,240.94	256,482,444.53	275,191,939.06
合计	1,453,012,409.43	1,662,918,008.29	1,150,461,575.36

（三十七）长期应付款

1.总表情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
长期应付款	2,989,241,433.47	2,516,311,194.12	1,717,690,987.15
专项应付款	59,784,064.44	40,823,255.98	1,054,098,334.12
合计	3,049,025,497.91	2,557,134,450.10	2,771,789,321.27

2.按款项性质列示长期应付款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
租赁抵押借款	2,127,819,974.50	1,575,162,390.02	1,529,845,760.22
采矿权价款	808,753,717.59	886,816,570.35	133,320,000.00
其他	52,667,741.38	54,332,233.75	54,525,226.93
合计	2,989,241,433.47	2,516,311,194.12	1,717,690,987.15

3.按款项性质列示专项应付款

（1）2021年度

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
大气污染防治财政补助款	—	16,490,000.00	—	16,490,000.00
廉租房专项资金	13,104,000.00	—	—	13,104,000.00
工业企业拆迁补偿	8,500,000.00	8,000,000.00	6,372,706.37	10,127,293.63
职工安置费	11,922,485.68	—	3,246,485.17	8,676,000.51
熟料窑系统节能改造项目资金	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
尾水利用输水工程财政补助款	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00
其他	1,296,770.30	1,090,000.00	—	2,386,770.30
合计	40,823,255.98	28,580,000.00	9,619,191.54	59,784,064.44

（2）2020年度

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
工业企业拆迁补偿	—	8,500,000.00	—	8,500,000.00

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
职工安置费	14,662,062.00	—	2,739,576.32	11,922,485.68
熟料窑系统节能改造项目资金	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
尾水利用输水工程财政补助款	1,676,600.00	—	1,676,600.00	—
离退休补贴	780,971.06	—	780,971.06	—
建筑用高性能纤维及土木材料的制备与工程应用关键技术研究-专项	55,000.00	—	55,000.00	—
预制装配化混凝土建筑部品通用技术标准	20,000.00	—	20,000.00	—
结构加固用新型高性能水性环氧树脂	180,000.00	—	180,000.00	—
生活垃圾焚烧炉渣再生骨科在混凝土水泥制品中的关键技术应用研究	301,000.00	—	301,000.00	—
超高性能混凝土部品化制备技术	150,000.00	—	150,000.00	—
废旧轮胎橡胶粉在水泥混凝土中的应用研究	150,000.00	—	150,000.00	—
海绵城市路面透水率保持关键技术与应用研究	954,369,870.32	308,017,463.84	1,262,387,334.16	—
拆迁补偿款	46,370,000.00	—	46,370,000.00	—
增强制造业核心竞争力三年行动计划	80,000.00	—	80,000.00	—
财政局节能资金及清洁生产咨询费	—	13,104,000.00	—	13,104,000.00
其他	29,302,830.74	—	28,006,060.44	1,296,770.30
合计	1,054,098,334.12	329,621,463.84	1,342,896,541.98	40,823,255.98

（3）2019年度

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
职工安置费	—	14,662,062.00	—	14,662,062.00
熟料窑系统节能改造项目资金	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
离退休补贴	—	15,064,319.91	13,387,719.91	1,676,600.00
建筑用高性能纤维及土木材料的制备与工程应用关键技术研究-专项	—	780,971.06	—	780,971.06
预制装配化混凝土建筑部品通用技术标准	—	55,000.00	—	55,000.00
结构加固用新型高性能水性环氧树脂	—	20,000.00	—	20,000.00
生活垃圾焚烧炉渣再生骨科在混凝土水泥制品中的关键技术应用研究	—	180,000.00	—	180,000.00
超高性能混凝土部品化制备技术	—	301,000.00	—	301,000.00
废旧轮胎橡胶粉在水泥混凝土中的应用研究	—	150,000.00	—	150,000.00
海绵城市路面透水率保持关键技术与应用研究	—	150,000.00	—	150,000.00
拆迁补偿款	—	1,000,064,498.40	45,694,628.08	954,369,870.32
增强制造业核心竞争力三年行动计划	—	46,370,000.00	—	46,370,000.00
财政局节能资金及清洁生产咨询费	80,000.00	—	—	80,000.00
国有资本经营资金	535,130,000.00	—	535,130,000.00	—
其他	30,899,161.00	—	1,596,330.26	29,302,830.74
合计	572,109,161.00	1,077,797,851.37	595,808,678.25	1,054,098,334.12

（三十八）长期应付职工薪酬

1.分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
离职后福利中设定受益计划净负债	73,102,000.00	93,832,000.00	99,542,000.00
合计	73,102,000.00	93,832,000.00	99,542,000.00

2.设定受益计划变动情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一、期初余额	93,832,000.00	99,542,000.00	108,990,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	2,258,000.00	13,028,000.00	13,031,000.00
1.当期服务成本	—	—	-89,000.00
2.过去服务成本	-306,000.00	10,268,000.00	9,916,000.00
3.结算损失（利得以“-”表示）	—	—	—
4.利息净额	2,564,000.00	2,760,000.00	3,204,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,209,000.00	2,492,000.00	1,929,000.00
1.精算损失（利得以“-”表示）	-3,209,000.00	2,492,000.00	1,929,000.00
四、其他变动	-19,779,000.00	-21,230,000.00	-24,408,000.00
1.结算时支付的对价	—	—	—
2.已支付的福利	-19,779,000.00	-21,230,000.00	-24,408,000.00
五、期末余额	73,102,000.00	93,832,000.00	99,542,000.00

3.设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

（1）设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

精算假设	2021年度	2020年度	2019年度
折现率	——	——	——
其中：内退福利计划	2.40%	2.70%	2.60%
离退休福利计划	2.80%	3.30%	3.30%
福利增长率	——	——	——
其中：内退工资	0.00%、1.00%、6.00%	0.00%、1.00%、6.00%	0.00%、1.00%、6.00%
社会保险费	0.00%、5.00%	0.00%、5.00%	0.00%、5.00%
丧葬费	5.00%	5.00%	5.00%
医疗费	6.00%	6.00%	6.00%
离退休工资性补贴及其他补贴	0.00%	0.00%	0.00%

精算假设	2021 年度	2020 年度	2019 年度
死亡率	——	——	——
其中：男性（年龄 20-95，105）	0.0248%-21.4499%，100.00%	0.0248%-21.4499%，100.00%	0.0248%-21.4499%，100.00%
女性（年龄 20-95，105）	0.0120%-13.2540%，100.00%	0.0120%-13.2540%，100.00%	0.0120%-13.2540%，100.00%

（2）敏感性分析

项目	2021 年度设定受益计划义务增加	2020 年度设定受益计划义务增加	2019 年度设定受益计划义务增加
折现率假设-0.50%	2,998,000.00	3,545,000.00	3,863,000.00
福利增长率假设+0.50%	3,068,000.00	3,552,000.00	3,890,000.00
死亡率假设改为原假设的 95.00%	774,000.00	861,000.00	961,000.00

（三十九）预计负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
矿山环境治理费用	1,940,453,758.53	1,307,445,984.82	915,149,597.43
土地拆迁补偿	130,000,000.00	—	—
未决诉讼	18,173,090.86	127,875,336.93	11,379,300.00
其他	93,232,812.33	105,928,817.52	104,511,780.32
合计	2,181,859,661.72	1,541,250,139.27	1,031,040,677.75

（四十）递延收益

1.2021年度

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
政府补助	576,877,798.19	117,111,856.16	83,025,537.40	610,964,116.95
未实现售后租回损益	-44,888,254.71	—	-5,611,031.88	-39,277,222.83
其他	40,832,404.46	27,019,120.83	14,504,334.73	53,347,190.56
合计	572,821,947.94	144,130,976.99	91,918,840.25	625,034,084.68

涉及政府补助的项目：

项目	2021年1月1日	新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	2021年12月31日	与资产相关/与收益相关
搬迁、土地出让、节能、降耗、减排、技改类补助	368,975,370.66	5,216,480.09	3,959,643.79	18,438,853.22	351,793,353.74	与资产相关
重点建设项目补助	20,591,338.30	43,360,000.00	1,579,868.75	—	62,371,469.55	与资产相关
其他补助	187,311,089.23	68,535,376.07	57,618,527.07	1,428,644.57	196,799,293.66	与资产相关
合计	576,877,798.19	117,111,856.16	63,158,039.61	19,867,497.79	610,964,116.95	——

2.2020年度

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
政府补助	599,111,861.47	18,464,200.00	40,698,263.28	576,877,798.19
未实现售后租回损益	-50,499,286.59	—	-5,611,031.88	-44,888,254.71

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
其他	90,174,271.49	2,027,100.00	51,368,967.03	40,832,404.46
合计	638,786,846.37	20,491,300.00	86,456,198.43	572,821,947.94

涉及政府补助的项目：

项目	2020年1月1日	新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
搬迁、土地出让、节能、降耗、减排、技改类补助	384,091,226.12	6,084,600.00	19,289,390.74	1,911,064.72	368,975,370.66	与资产相关
重点建设项目补助	22,171,207.03	—	1,579,868.73	—	20,591,338.30	与资产相关
其他补助	192,849,428.32	12,379,600.00	17,854,050.21	63,888.88	187,311,089.23	与资产相关
合计	599,111,861.47	18,464,200.00	38,723,309.68	1,974,953.60	576,877,798.19	——

3.2019年度

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	569,044,689.45	79,958,567.61	49,891,395.59	599,111,861.47
未实现售后租回损益	-56,110,318.47	5,611,031.88	—	-50,499,286.59
其他	5,131,905.02	91,107,080.55	6,064,714.08	90,174,271.49
合计	518,066,276.00	176,676,680.04	55,956,109.67	638,786,846.37

涉及政府补助的项目：

项目	2019 年 1 月 1 日	新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
搬迁、土地出让、节能、降耗、减排、技改类补助	331,043,028.74	73,173,261.00	19,008,541.31	1,116,522.31	384,091,226.12	与资产相关
重点建设项目补助	18,901,075.76	4,600,000.00	1,329,868.73	—	22,171,207.03	与资产相关
其他补助	219,100,584.95	2,185,306.61	27,333,213.11	1,103,250.13	192,849,428.32	与资产相关
合计	569,044,689.45	79,958,567.61	47,671,623.15	2,219,772.44	599,111,861.47	——

（四十一）其他非流动负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
垃圾处理项目补助资金	—	3,730,000.00	3,730,000.00
其他	—	—	17,301,744.32
合计	—	3,730,000.00	21,031,744.32

（四十二）股本

1.2019年度

项目	2019年1月1日余额	本期增减变动（+、-）				2019年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本总数	1,048,722,959.00	—	—	—	—	1,048,722,959.00
合计	1,048,722,959.00	—	—	—	—	1,048,722,959.00

2.2020年度

项目	2020年1月1日余额	本期增减变动				2020年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本总数	1,048,722,959.00	—	—	—	—	1,048,722,959.00
合计	1,048,722,959.00	—	—	—	—	1,048,722,959.00

3.2021年度

项目	2021年1月1日余额	本期增减变动				2021年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本总数	1,048,722,959.00	7,300,082,968.00	—	—	—	8,348,805,927.00
合计	1,048,722,959.00	7,300,082,968.00	—	—	—	8,348,805,927.00

注：经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2921号）的核准，本公司本期向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票7,300,082,968股，其中向中国建材股份发行6,841,280,667股，向其他25名特定投资者发行共计458,802,301股以购买南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）93.0248%股权、西南水泥有限公司（以下简称“西南水泥”）92.1336%股权、中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）100.00%股权、中材水泥有限责任公司（以下简称“中材水泥”）100.00%股权。

（四十三）资本公积

1.2019年度

项目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
股本溢价	32,241,424,739.23	71,794.31	616,011,653.74	31,625,484,879.80
其他资本公积	128,244,114.14	1,417,844.18	90,215.83	129,571,742.49
其中：原制度转入资本公积	58,237,610.08	—	—	58,237,610.08
其他	70,006,504.06	1,417,844.18	90,215.83	71,334,132.41
合计	32,369,668,853.37	1,489,638.49	616,101,869.57	31,755,056,622.29

注：股本溢价本期增加主要系处置子公司调增资本公积71,794.31元。

股本溢价本期减少主要系同一控制下企业合并调减资本公积32,833,389.76元；购买少数股东股权调减资本公积60,235,882.41元；少数股东增资让渡权益调减资本公积522,942,381.57元。

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。

2.2020年度

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
股本溢价	31,625,484,879.80	4,000,000,000.00	1,481,236,302.04	34,144,248,577.76
其他资本公积	129,571,742.49	25,212,619.04	529,124.64	154,255,236.89
其中：原制度转入资本公积	58,237,610.08	—	—	58,237,610.08
其他	71,334,132.41	25,212,619.04	529,124.64	96,017,626.81
合计	31,755,056,622.29	4,025,212,619.04	1,481,765,426.68	34,298,503,814.65

注：股本溢价本期增加主要系中联水泥原股东中国建材股份增资4,000,000,000.00元，同一控制下企业合并追溯调整后，还原至股本溢价本期增加4,000,000,000.00元。

股本溢价本期减少主要系同一控制下企业合并调减资本公积1,370,259,768.45元；购买少数股东股权调减资本公积10,688,191.75元；少数股东增资让渡权益调减资本公积92,825,348.18元；不丧失控制权的情况下处置部分长期股权投资对应调减资本公积7,462,993.66元。

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。

3.2021年度

项目	2021年1月1日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
股本溢价	34,144,248,577.76	87,274,177,680.91	91,656,951,978.73	29,761,474,279.94
其他资本公积	154,255,236.89	2,103,362.09	23,243,211.68	133,115,387.30
其中：原制度转入资本公积	58,237,610.08	—	—	58,237,610.08

项目	2021 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
其他	96,017,626.81	2,103,362.09	23,243,211.68	74,877,777.22
合计	34,298,503,814.65	87,276,281,043.00	91,680,195,190.41	29,894,589,667.24

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

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。

（四十四）其他综合收益

1. 2021 年度

项目	2021 年 1 月 1 日余额	本期发生金额						2021 年 12 月 31 日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-40,801,870.73	3,209,000.00	—	—	-17,550.00	3,158,677.82	67,872.18	-37,643,192.91
1. 重新计量设定受益计划变动额	-40,801,870.73	3,209,000.00	—	—	-17,550.00	3,158,677.82	67,872.18	-37,643,192.91
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他权益工具投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 企业自身信用风险公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,362,744.73	38,627,471.78	—	—	—	35,312,282.50	3,315,189.28	60,675,027.23
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-21,737,006.30	3,894,215.56	—	—	—	3,891,388.36	2,827.20	-17,845,617.94
2. 其他债权投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他债权投资信用减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 现金流量套期的有效部分	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 外币财务报表折算差额	47,090,887.37	34,733,256.22	—	—	—	31,420,894.14	3,312,362.08	78,511,781.51
7. 其他	8,863.66	—	—	—	—	—	—	8,863.66
合计	-15,439,126.00	41,836,471.78	—	—	-17,550.00	38,470,960.32	3,383,061.46	23,031,834.32

2. 2020 年度

项目	2020 年 1 月 1 日余额	本期发生金额						2020 年 12 月 31 日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-39,316,371.56	-2,492,000.00	—	—	-414,000.00	-1,485,499.17	-592,500.83	-40,801,870.73
1. 重新计量设定受益计划变动额	-39,316,371.56	-2,492,000.00	—	—	-414,000.00	-1,485,499.17	-592,500.83	-40,801,870.73
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	-142,102,948.36	193,559,644.40	—	—	—	167,465,693.09	26,093,951.31	25,362,744.73
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-21,737,006.30	—	—	—	—	—	—	-21,737,006.30
2. 其他债权投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他债权投资信用减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 现金流量套期的有效部分	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 外币财务报表折算差额	-120,374,805.72	193,559,644.40	—	—		167,465,693.09	26,093,951.31	47,090,887.37
7. 其他	8,863.66	—	—	—	—	—	—	8,863.66
合计	-181,419,319.92	191,067,644.40	—	—	-414,000.00	165,980,193.92	25,501,450.48	-15,439,126.00

3. 2019 年度

项目	2019 年 1 月 1 日余额	本期发生金额							2019 年 12 月 31 日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	购买少数股东股权增加	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-33,242,634.10	-1,942,919.21	—	—	27,284.45	-3,639,270.46	1,669,066.80	-2,434,467.00	-39,316,371.56
1. 重新计量设定受益计划变动额	-33,242,634.10	-1,942,919.21	—	—	27,284.45	-3,639,270.46	1,669,066.80	-2,434,467.00	-39,316,371.56
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	-61,933,708.93	-101,156,450.87	—	—	—	-80,169,239.43	-20,987,211.44	—	-142,102,948.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-21,737,006.30	—	—	—	—	—	—	—	-21,737,006.30
2. 其他债权投资公允价值变动	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他债权投资信用减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 现金流量套期的有效部分	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 外币财务报表折算差额	-40,205,566.29	-101,156,450.87	—	—	—	-80,169,239.43	-20,987,211.44		-120,374,805.72
7. 其他	8,863.66	—	—	—	—	—	—	—	8,863.66
合计	-95,176,343.03	-103,099,370.08	—	—	27,284.45	-83,808,509.89	-19,318,144.64	-2,434,467.00	-181,419,319.92

（四十五）专项储备

1.2019年度

项目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
安全生产费	322,701,611.26	221,963,066.21	188,916,259.19	355,748,418.28
合计	322,701,611.26	221,963,066.21	188,916,259.19	355,748,418.28

2.2020年度

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
安全生产费	355,748,418.28	447,045,431.79	317,269,269.41	485,524,580.66
合计	355,748,418.28	447,045,431.79	317,269,269.41	485,524,580.66

3.2021年度

项目	2021年1月1日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
安全生产费	485,524,580.66	378,049,321.43	263,191,871.84	600,382,030.25
合计	485,524,580.66	378,049,321.43	263,191,871.84	600,382,030.25

注：本公司所属涉及非煤矿山开采的分、子公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

（四十六）盈余公积

1.2019年度

项目	2019年1月1日余额	本期增加	本期减少	2019年12月31日余额
法定盈余公积	2,673,049,901.80	1,067,437,554.68	—	3,740,487,456.48
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	2,673,049,901.80	1,067,437,554.68	—	3,740,487,456.48

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积112,548,985.85元；剩余增加为同一控制下企业合并追溯调整导致。

2.2020年度

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
法定盈余公积	3,740,487,456.48	1,047,868,563.14	—	4,788,356,019.62
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	3,740,487,456.48	1,047,868,563.14	—	4,788,356,019.62

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积 79,092,889.05 元；剩余增加为同一控制下企业合并追溯调整导致。

3.2021 年度

项目	2021年1月1日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
法定盈余公积	4,788,356,019.62	112,663,528.60	967,597.62	4,900,051,950.60
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	4,788,356,019.62	112,663,528.60	967,597.62	4,900,051,950.60

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积112,663,528.60元；由于同一控制下企业合并中支付的合并对价与取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）后仍不足冲减，冲减法定盈余公积967,597.62元。

（四十七）未分配利润

项目	2021年度	2020年度	2019年度
调整前上期期末未分配利润	4,912,615,459.78	4,008,309,013.84	2,790,307,010.41
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-，注1）	30,961,885,000.08	25,605,566,913.39	23,605,023,641.68
调整后期初未分配利润	35,874,500,459.86	29,613,875,927.23	26,395,330,652.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,530,042,311.29	12,987,995,660.19	10,297,240,118.63
减：提取法定盈余公积	112,663,528.60	1,047,868,563.14	1,067,437,554.68
提取任意盈余公积	—	—	—
提取一般风险准备	—	—	—
应付普通股股利	16,101,449,521.77	5,672,053,317.99	6,001,036,832.56
转作股本的普通股股利	—	—	
其他（注2）	10,031,708.71	7,449,246.43	10,220,456.25
期末未分配利润	32,180,398,012.07	35,874,500,459.86	29,613,875,927.23

注1：调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，2019年度、2020年度、2021年度影响期初未分配利润

分别为23,511,716,789.76元、25,605,566,913.39元、30,961,885,000.08元。

由于会计政策变更，2019年度影响期初未分配利润为93,306,851.92元。

注2：未分配利润其他变动主要系同一控制下企业合并中支付的合并对价与取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）后仍不足冲减，冲减未分配利润。

（四十八）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	2021年度	2020年度	2019年度
主营业务收入	166,611,290,978.42	158,459,733,226.96	167,270,062,540.83
其他业务收入	3,367,247,871.53	3,688,969,911.53	1,752,472,045.44
合计	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49	169,022,534,586.27
主营业务成本	125,235,284,488.28	113,533,412,163.83	117,116,159,250.47
其他业务成本	2,353,354,727.44	2,654,077,452.78	1,096,798,671.93
合计	127,588,639,215.72	116,187,489,616.61	118,212,957,922.40

2.合同产生的主营业务收入情况

合同分类	2021年度	2020年度	2019年度
商品类型：	——	——	
水泥	113,860,100,214.65	106,530,484,019.52	114,844,883,677.31
商品混凝土	48,562,367,891.42	48,589,069,600.00	49,466,727,424.88
骨料	4,188,822,872.35	3,340,179,607.44	2,958,451,438.64
其他	3,367,247,871.53	3,688,969,911.53	1,752,472,045.44
合计	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49	169,022,534,586.27
按经营地区分类：	——	——	
中国	169,501,145,670.99	161,751,351,082.93	168,725,810,877.54
其中：东部区域	70,837,478,031.59	66,014,651,979.51	67,079,329,523.53
中南部区域	33,660,732,591.26	34,027,828,011.83	34,195,004,085.12
北部区域	31,922,765,035.45	28,595,443,006.94	30,616,599,905.03
西部区域	33,080,170,012.69	33,113,428,084.65	36,834,877,363.86
海外区域	477,393,178.96	397,352,055.56	296,723,708.73
合计	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49	169,022,534,586.27

（四十九）税金及附加

项目	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	411,885,914.19	444,841,771.99	486,845,290.61

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资源税	403,223,426.66	227,270,194.38	275,216,705.02
教育费附加（含地方）	370,276,631.29	405,100,725.54	456,450,046.92
土地使用税	280,912,825.26	279,237,218.38	296,351,095.31
房产税	222,553,542.87	163,456,714.10	160,873,404.58
环境保护税	213,748,434.52	240,842,744.86	266,239,795.55
印花税	161,782,941.75	89,965,138.63	92,012,394.11
水利建设基金	52,014,941.15	41,271,298.85	25,487,370.60
水资源税	15,397,478.25	11,807,619.64	11,026,160.41
车船使用税	1,531,016.97	1,998,189.37	2,924,832.54
其他	73,607,574.26	31,150,482.44	32,957,199.80
合计	2,206,934,727.17	1,936,942,098.18	2,106,384,295.45

（五十）销售费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
日常消耗类	1,401,526,071.10	1,586,946,241.83	1,495,929,443.66
工资薪酬类	1,060,594,289.92	996,420,083.83	1,198,037,165.13
折旧及摊销	237,343,477.28	286,862,806.25	369,826,651.60
其他	44,174,249.89	62,196,303.12	70,312,998.40
合计	2,743,638,088.19	2,932,425,435.03	3,134,106,258.79

（五十一）管理费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
工资薪酬类	3,680,949,439.48	3,173,686,871.89	3,184,564,134.38
日常办公、维修及停工损失	2,658,044,868.98	2,182,200,120.98	2,448,550,878.17
折旧与摊销	1,817,554,050.02	2,072,405,882.58	1,964,025,431.47
其他	389,160,147.53	793,931,497.14	558,353,987.40
合计	8,545,708,506.01	8,222,224,372.59	8,155,494,431.42

（五十二）研发费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
材料、动力、设备费	1,294,547,132.64	519,021,633.14	219,260,750.18
人员费用	391,551,587.00	122,856,846.66	60,920,007.82
折旧、摊销费	85,874,328.30	56,241,649.59	24,261,840.56
其他	21,320,874.20	59,206,194.63	10,572,823.67

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	1,793,293,922.14	757,326,324.02	315,015,422.23

（五十三）财务费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	4,896,199,360.45	5,134,636,471.26	6,527,831,496.70
减:利息收入	358,125,265.65	310,441,336.09	285,795,588.07
汇兑损失	28,716,151.37	119,636,124.70	29,292,884.56
手续费	52,404,339.83	72,233,705.42	84,083,375.00
其他	64,810,975.56	46,520,192.24	101,917,907.01
合计	4,684,005,561.56	5,062,585,157.53	6,457,330,075.20

（五十四）其他收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资源综合利用享受的增值税退税	774,065,094.58	982,631,446.37	958,389,487.56
节能、减排等相关补助资金	418,427,032.73	502,816,334.01	322,446,833.57
长期资产递延收益的转入	63,158,039.61	38,723,309.68	47,671,623.15
合计	1,255,650,166.92	1,524,171,090.06	1,328,507,944.28

（五十五）投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,843,209,260.50	2,037,058,194.89	1,481,872,896.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,758,619.44	604,803,690.99	234,684,566.25
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	12,374,838.99	27,418,741.66	37,222,431.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-96,200,273.79	-153,775,928.81	-174,195,288.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,119,762.38	40,817,967.65	94,312.99
其他	-200,762.19	-16,979,461.82	143,899.54
合计	1,765,544,206.45	2,539,343,204.56	1,579,822,818.38

（五十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-97,500,064.48	-190,089,880.76	279,062,797.15
合计	-97,500,064.48	-190,089,880.76	279,062,797.15

（五十七）信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年年度
应收票据坏账损失	793,115.04	-485,287.21	1,965,091.01
应收账款坏账损失	-783,282,371.10	-672,049,275.10	-1,501,578,463.86
其他应收款坏账损失	-569,575,262.02	-1,156,927,569.52	-2,588,920,513.98
债权投资减值损失	1,713,406.68	139,244.67	—
合计	-1,350,351,111.40	-1,829,322,887.16	-4,088,533,886.83

（五十八）资产减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年年度
预付款项坏账损失	-135,182,691.99	—	—
存货跌价损失	-14,964,543.63	-83,881,688.47	-128,148,649.53
长期股权投资减值损失（注 1、注 2）	—	-114,232,480.54	-533,136,161.11
固定资产减值损失	-1,532,505,411.92	-3,191,877,174.24	-2,653,968,288.64
在建工程减值损失	-262,289,292.83	-270,091,081.56	-21,448,636.34
无形资产减值损失	-54,689,005.42	-21,141,792.92	-99,543,915.51
商誉减值损失	-1,869,885,236.42	-2,911,296,819.69	-5,292,374,074.44
其他非流动资产减值损失	—	—	-256,856,949.29
其他	—	-816,970.99	-4,995,609.39
合计	-3,869,516,182.21	-6,593,338,008.41	-8,990,472,284.25

注 1：西南水泥原持有广汉三星堆水泥有限公司 100.00%股权，2020 年 5 月 26 日德阳市中级人民法院受理了本公司对广汉三星堆水泥有限公司的破产申请，公司不再将其纳入合并范围，2020 年西南水泥全额计提对其长期股权投资减值准备 114,232,480.54 元，同时对其长期股权投资净值 0.00 元转入交易性金融资产核算。

注 2：西南水泥原持有四川洪雅西南水泥有限公司 100.00%股权，2019 年 10 月 30 日眉山市中级人民法院受理了杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司、毛太琼、谭发蓉、王小琼申请四川洪雅西南水泥有限公司破产清算一案，西南水泥不再将其纳入合并范围。2019 年度西南水泥全额计提了对四川洪雅西南水泥有限公司长期股权投资减值准备 383,944,332.39 元，同时对其长期股权投资净值 0 元转入交易性金融资产核算。

（五十九）资产处置收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益	133,505,439.42	778,350,447.48	66,094,947.06
无形资产处置收益	168,519,392.75	311,368,043.22	85,654,151.06

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
在建工程处置收益	1,099,630.18	-10,839,721.48	-11,471,886.70
其他非流动资产处置收益	-11,941,745.11	-55,282,575.87	-159,174,501.15
合计	291,182,717.24	1,023,596,193.35	-18,897,289.73

（六十）营业外收入

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
诉讼、保险赔偿收入（注 1）	525,443,766.82	26,616,134.34	13,676,027.19	525,443,766.82
经批准无需支付的应付款项	140,946,881.33	132,663,445.25	182,692,043.06	140,946,881.33
政府补助（注 2）	43,882,577.79	48,230,832.68	20,972,453.12	43,882,577.79
罚没利得	37,679,585.82	33,133,727.27	28,450,151.67	37,679,585.82
违约金收入	27,339,232.75	23,780,299.68	29,805,067.83	27,339,232.75
报废、毁损资产处置收入	25,698,275.54	11,131,705.03	32,978,838.99	25,698,275.54
其他	127,589,571.47	236,264,213.09	100,812,685.91	127,589,571.47
合计	928,579,891.52	511,820,357.34	409,387,267.77	928,579,891.52

注 1：2021 年度诉讼、保险赔偿主要系云南永保特种水泥股份有限公司仲裁事项，详见附注十二、（二）。

注 2：政府补助主要为搬迁补助及处僵治困补助。

（六十一）营业外支出

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	147,898,584.71	198,534,332.31	169,874,935.68	147,898,584.71
罚没及滞纳金支出	133,118,050.23	71,912,169.18	38,383,996.89	133,118,050.23
捐赠支出	66,716,256.01	86,437,308.52	69,973,142.67	66,716,256.01
预计未决诉讼损失	51,813,598.17	152,643,945.97	5,879,300.00	51,813,598.17
违约及赔偿支出	47,810,437.58	221,331,805.85	76,379,680.31	47,810,437.58
其他	115,669,745.65	305,247,973.28	177,758,226.21	115,669,745.65
合计	563,026,672.35	1,036,107,535.11	538,249,281.76	563,026,672.35

（六十二）所得税费用

1.所得税费用表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
所得税费用	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36	7,863,483,472.92
其中：当期所得税费用	5,903,629,700.17	7,106,988,220.65	7,356,497,249.37
递延所得税费用	-48,984,835.13	-572,267,051.29	506,986,223.55

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	20,776,881,780.85	22,999,782,668.40	20,601,874,265.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,194,220,445.21	5,749,945,667.10	5,150,468,566.45
子公司适用不同税率的影响	-321,495,634.54	-502,336,715.24	-569,457,603.85
调整以前期间所得税的影响	-34,831,108.44	-66,673,045.77	-30,401,986.52
非应税收入的影响	-469,442,808.81	-930,625,357.33	-404,313,579.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,070,998.19	132,771,302.38	234,214,382.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,294,225.35	-739,473,667.14	444,772,403.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,192,467,673.37	2,808,835,640.67	2,913,331,223.67
其他	73,949,525.41	82,277,344.69	124,870,065.94
所得税费用合计	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36	7,863,483,472.92

（六十三）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十四）其他综合收益”。

（六十四）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	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到的保证金、押金等款项	842,634,239.53	835,920,109.65	1,843,651,335.43
利息收入	358,125,265.65	310,441,336.09	285,795,588.07
收到的政府补助款项	587,951,775.46	569,870,576.69	423,377,854.30
收到的罚没利得、违约赔偿等款项	78,897,382.29	83,530,161.29	71,931,246.69
其他款项	168,683,072.00	516,231,964.46	939,502,695.99
合计	2,036,291,734.93	2,315,994,148.18	3,564,258,720.48

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付的银行手续费	52,404,314.34	72,233,705.42	84,083,375.00

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付的保证金、押金、备用金	721,438,011.31	1,151,598,439.63	8,240,966,119.06
支付的捐赠、赔偿款、罚款支出	247,644,743.82	379,681,283.55	184,736,819.87
支付的管理费用、销售费用、研发费用	4,310,599,682.40	3,222,819,067.14	4,163,741,072.01
合计	5,332,086,751.87	4,826,332,495.74	12,673,527,385.94

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
取得子公司收到的现金净额	—	1,834,603.13	5,058,475.27
债券投资收回	—	139,244.67	—
中联水泥收购的河南同力水泥系公司收到的原股东返还的资金归集款项	1,197,046,575.01	—	—
结构性存款回款	—	—	100,000,000.00
合计	1,197,046,575.01	1,973,847.80	105,058,475.27

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置子公司支付的现金净额	96,866,008.80	—	—
结构性存款支出	—	—	100,000,000.00
合计	96,866,008.80	—	100,000,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资金拆借款项	12,382,520,366.05	17,239,653,998.54	15,140,318,229.30
融资性售后回租收到的款项	440,000,000.00	373,836,170.41	—
其他	—	—	127,441,690.04
合计	12,822,520,366.05	17,613,490,168.95	15,267,759,919.34

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付收购子公司少数股东股权款	3,982,494,772.54	789,672,569.46	—
偿还资金拆借本金及利息	13,757,307,662.76	22,158,134,310.17	21,078,900,241.26
偿还永续债	—	180,000,000.00	—
支付的租赁款项	462,273,104.60	1,778,116,093.40	2,981,871,246.33

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归还专项应付款	—	—	535,130,000.00
偿还融资款	—	—	3,852,046,907.61
其他	8,545,957.79	9,540,201.19	1,024,925.94
合计	18,210,621,497.69	24,915,463,174.22	28,448,973,321.14

（六十五）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量	——	——	——
净利润	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04	12,738,390,792.87
加：资产减值准备	3,869,516,182.21	6,593,338,008.41	8,990,472,284.25
信用减值损失	1,350,351,111.40	1,829,322,887.16	4,088,533,886.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,366,747,084.80	7,442,701,403.33	7,666,193,215.29
使用权资产摊销	193,205,337.85	229,401,300.14	208,325,153.91
无形资产摊销	1,766,453,946.46	1,378,449,599.65	1,186,344,143.74
长期待摊费用摊销	701,953,448.77	834,766,018.06	631,207,978.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-291,182,717.24	-1,023,596,193.35	18,897,289.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	122,200,309.17	187,402,627.28	136,896,096.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	97,500,064.48	190,089,880.76	-279,062,797.15
财务费用（收益以“－”号填列）	4,859,407,952.60	5,078,954,971.81	6,495,460,337.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,765,544,206.45	-2,539,343,204.56	-1,579,822,818.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	66,221,093.81	-467,376,016.50	-132,794,448.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-115,205,928.94	-104,891,034.79	54,627,916.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-300,842,231.26	-515,878,038.69	1,008,585,555.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,152,994,345.93	32,897,258.29	3,083,439,012.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,590,407,700.17	3,386,735,314.67	1,787,762,238.76

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	144,678,025.41	146,614,916.15	30,345,998.82
经营活动产生的现金流量净额	28,425,109,743.12	39,144,651,196.86	46,133,801,837.68
二、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	—	—	—
三、现金及现金等价物净变动情况：	——	——	——
现金的期末余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
减：现金的期初余额	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74	8,862,390,891.86
加：现金等价物的期末余额	—	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—	—
现金及现金等价物净增加额	-502,023,109.95	3,678,285,468.18	321,110,651.88

2.报告期支付的取得子公司的现金净额

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	913,827,466.00	1,114,075,470.34	31,280,450.52
其中：吐鲁番天山金越环境科技有限公司	20,470,090.81	—	—
河南同力水泥系公司	—	—	—
宜兴市阳港矿业有限公司	45,000,000.00	—	—
杭州临安南方水泥有限公司	848,357,375.19	—	—
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	—	2,000,000.00	—
播州西南水泥有限公司	—	450,941,563.23	—
云南富源西南水泥有限公司	—	65,934,076.77	—
中材天山（云浮）节能有限公司	—	—	31,280,450.52
杭州新桐建材有限公司	—	13,000,000.00	—
杭州瑞磊建材有限公司	—	17,669,830.34	—
常德市德源混凝土有限公司	—	32,450,000.00	—
湖南乐福田新材料科技有限公司	—	532,080,000.00	—
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	247,980,768.98	37,619,253.27	—
其中：吐鲁番天山金越环境科技有限公司	60,262.55	—	—
河南同力水泥系公司	88,938,628.43	—	—
宜兴市阳港矿业有限公司	46,455,653.13	—	—

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
杭州临安南方水泥有限公司	112,526,224.87	—	—
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	—	604,922.35	—
杭州新桐建材有限公司	—	2,932,339.72	—
杭州瑞磊建材有限公司	—	448.04	—
湖南乐福田新材料科技有限公司	—	378,289.36	—
播州西南水泥有限公司	—	33,702,403.54	—
云南富源西南水泥有限公司	—	850.26	—
中材天山（云浮）节能有限公司	—	—	—
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—	—	—
取得子公司支付的现金净额	665,846,697.02	1,076,456,217.07	31,280,450.52

3.报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,000,000.00	517,189,677.86	46,009,700.30
其中：建德巨峰爆破工程有限公司	11,000,000.00	—	—
上海自贸区南方水泥有限公司	—	—	—
芜湖南方水泥有限公司	—	412,386,000.00	—
连云港板桥中联水泥有限公司	—	—	14,692,700.00
滁州中材混凝土有限公司	—	—	—
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	—	104,803,677.86	31,317,000.30
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	107,866,008.80	18,540,903.24	6,199,448.03
其中：建德巨峰爆破工程有限公司	1,124,545.19	—	—
上海自贸区南方水泥有限公司	106,741,463.61	—	—
芜湖南方水泥有限公司	—	14,518,552.65	—
连云港板桥中联水泥有限公司	—	—	4,687,213.72
滁州中材混凝土有限公司	—	—	1,512,234.31
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	—	4,022,350.59	—
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	—	—	—
处置子公司收到的现金净额（注）	-96,866,008.80	498,648,774.62	39,810,252.27

注：2021年度处置子公司收到的现金净额重分类列示至合并现金流量表“支付的其他与投资活动有关的现金”项目。

4.现金和现金等价物的构成

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
其中：库存现金	4,328,513.55	1,274,935.64	2,956,946.79
可随时用于支付的银行存款	12,355,405,103.59	12,841,701,986.15	9,175,329,671.58
可随时用于支付的其他货币资金	30,284.83	18,810,090.13	5,214,925.37
可用于支付的存放中央银行款项	—	—	—
存放同业款项	—	—	—
拆放同业款项	—	—	—
二、现金等价物	—	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—	—

（六十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	受限原因
货币资金	1,928,139,224.20	2,048,080,453.07	1,581,811,741.17	详见六、(一)
应收票据	—	—	1,000,000.00	质押用于票据池业务
应收款项融资	1,682,565,744.71	222,537,244.38	223,346,252.79	质押用于票据池业务
应收账款	25,364,062.52	61,131,397.81	218,300,585.59	质押
固定资产	384,598,838.10	588,790,624.43	2,800,526,589.46	抵押
在建工程	880,000,000.00	—	—	抵押
无形资产	8,105,453.13	8,105,453.13	58,031,212.26	抵押
合计	4,908,773,322.66	2,928,645,172.82	4,883,016,381.27	——

（六十七）外币货币性项目

项目	2021年12月31日外币余额	折算汇率	2021年12月31日折算人民币余额
货币资金	——	——	140,202,680.42
其中：美元	17,008,076.99	6.3757	108,438,396.49
港币	15,848.46	0.8176	12,957.70
蒙图	2,398,271,286.36	0.0022	5,276,196.83
奈拉	468,758,007.09	0.0155	7,265,749.11
克瓦查	50,219,406.77	0.3825	19,209,380.29
长期借款	——	——	525,995,250.00
其中：美元	82,500,000.00	6.3757	525,995,250.00

续上表：

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金	——	——	119,931,167.03
其中：美元	16,260,405.95	6.5249	106,097,522.78
港币	4,930.67	0.8416	4,149.65
奈拉	239,375,961.82	0.0171	4,093,328.95
克瓦查	28,516,823.27	0.3083	8,791,736.61
蒙图	410,621,322.73	0.0023	944,429.04
短期借款	——	——	254,471,100.00
其中：美元	39,000,000.00	6.5249	254,471,100.00
长期借款	——	——	642,702,650.00
其中：美元	98,500,000.00	6.5249	642,702,650.00

续上表：

项目	2019年12月31日外币余额	折算汇率	2019年12月31日折算人民币余额
货币资金	——	——	155,452,985.44
其中：美元	19,798,382.35	6.9762	138,117,474.95
蒙图	2,311,460,093.39	0.0026	6,009,796.24
港元	5,327.76	0.8958	4,772.61
克瓦查	22,760,236.51	0.4974	11,320,941.64
长期借款	——	——	791,798,700.00
其中：美元	113,500,000.00	6.9762	791,798,700.00

（六十八）政府补助

种类	2021年度	2020年度	2019年度	列报项目
本期收到及结转的递延收益政府补助	200,137,393.56	59,162,463.28	129,849,963.20	其他收益、营业外收入
节能、减排等相关补助资金	418,427,032.73	502,816,334.01	322,446,833.57	其他收益
资源综合利用享受的增值税退税	774,065,094.58	982,631,446.37	958,389,487.56	其他收益
其他政府补助	24,015,080.00	46,255,879.08	18,752,680.68	营业外收入
合计	1,416,644,600.87	1,590,866,122.74	1,429,438,965.01	——

续上表：

种类	2021 年度计入损益金额	2020 年度计入损益金额	2019 年度计入损益金额
本期收到及结转的递延收益政府补助	83,025,537.40	40,698,263.28	49,891,395.59
节能、减排等相关补助资金	418,427,032.73	502,816,334.01	322,446,833.57
资源综合利用享受的增值税退税	774,065,094.58	982,631,446.37	958,389,487.56
其他政府补助	24,015,080.00	46,255,879.08	18,752,680.68
合计	1,299,532,744.71	1,572,401,922.74	1,349,480,397.40

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

（1）2021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	购买日	购买日的确定依据	购买日至2021年12月31日被购买方收入	购买日至2021年12月31日被购买方净利润
三门峡腾跃同力水泥有限公司	2021-5-31	886,974,120.38	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	187,324,698.05	-1,241,596.79
河南省豫鹤同力水泥有限公司	2021-5-31	674,565,937.86	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	254,879,045.76	7,419,122.19
濮阳同力建材有限公司	2021-5-31	52,182,012.85	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	49,099,884.75	-206,194.23
河南省豫南水泥有限公司	2021-5-31	213,641,607.12	86.15	股权收购	2021-5-31	取得控制权	130,424,099.08	30,554,974.79
驻马店市同力骨料有限公司	2021-5-31	140,012,311.83	62.96	股权收购	2021-5-31	取得控制权	175,851,957.15	24,318,398.26
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	2021-5-31	1,323,529,997.17	73.15	股权收购	2021-5-31	取得控制权	574,746,778.23	64,091,646.43
新乡平原同力水泥有限责任公司	2021-5-31	843,011,839.37	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	286,895,725.41	-22,583.79
河南省同力水泥有限公司	2021-5-31	824,140,997.39	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	261,224,593.28	-1,191,786.12
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	2021-5-31	1,428,661,430.98	70.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	598,675,717.35	49,128,657.70
中非同力投资有限公司	2021-5-31	63,543,997.32	100.00	股权收购	2021-5-31	取得控制权	198,288.71	735,085.41
吐鲁番天山金越环境科技有限公司	2021-1-29	20,470,090.81	100.00	股权收购	2021-1-29	取得控制权	8,139,864.66	72,188.64
宜兴市阳港矿业有限公司	2021-3-23	45,000,000.00	90.00	股权收购	2021-3-23	取得控制权	98,369.13	-2,349,660.44
杭州临安南方水泥有限公司	2021-3-1	893,084,510.56	100.00	股权收购	2021-3-1	取得控制权	611,560,298.83	90,788,477.19

注：2021 年 5 月 24 日本公司子公司中联水泥与河南投资集团有限公司（以下简称“河南投资集团”）签订了《河南中联同力材料有限公司合作协议》，约定双方出资新设一家有限责任公司，即河南中联同力材料有限公司（以下简称“河南中联同力”）。同时协议约定河南中联同力注册资本 100.00 亿元，中联水泥认缴出资 60.00 亿元，占注册资本的 60.00%，以中联水泥持有的部分子公司股权进行出资；河南投资集团认缴出资 40.00 亿元，占注册资本的 40.00%，河南投资集团以持有的三门峡腾跃同力水泥有限公司 100.00%股权、河南省豫鹤同力水泥有限公司 100.00%股权、濮阳同力建材有限公司 100.00%股权、河南省豫南水泥有限公司 60.15%股权、驻马店市同力骨料有限公司 62.96%股权、洛阳黄河同力水泥有限责任公司 73.15%股权、新乡平原同力水泥有限责任公司 100.00%股权、河南省同力水泥有限公司 100.00%股权、驻马店市豫龙同力水泥有限公司的 70.00%股权、中非同力投资有限公司 100.00%股权（以上简称“河南同力水泥系公司”）及“同力”系列商标权出资，上述交易已于 2021 年 5 月 31 日完成。

（2）2020 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	购买日	购买日的确定依据	购买日至 2020 年 12 月 31 日被购买方收入	购买日至 2020 年 12 月 31 日被购买方净利润
播州西南水泥有限公司	2020-8-1	836,887,654.66	100.00	股权收购	2020-8-1	取得控制权	255,960,899.29	-14,717,857.49
云南富源西南水泥有限公司	2020-9-22	122,364,890.20	100.00	股权收购	2020-9-22	取得控制权	—	-114,269.51
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	2020-3-31	21,119,761.09	51.00	股权收购	2020-3-31	取得控制权	89,874,811.04	11,222,315.50
常德市德源混凝土有限公司	2020-7-31	56,519,569.91	70.00	股权收购	2020-7-31	取得控制权	101,027,361.70	10,579,233.95
杭州新桐建材有限公司	2020-7-1	39,904,182.50	70.00	股权收购	2020-7-1	取得控制权	77,921,950.50	12,584,253.45
杭州瑞磊建材有限公司	2020-7-1	29,449,717.23	51.00	股权收购	2020-7-1	取得控制权	—	-439,752.11
湖南乐福田新材料科技有限公司	2020-12-31	532,080,000.00	51.00	股权收购	2020-12-31	取得控制权	37,526,919.42	-6,897,870.78
禹州市成磊建材有限公司	2020-5-12	126,579,400.00	51.00	股权收购	2020-5-12	取得控制权	86,963.81	-13,779,669.66

（3）2019 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	购买日	购买日的确定依据	购买日至 2019 年 12 月 31 日被购买方收入	购买日至 2019 年 12 月 31 日被购买方净利润
涟源市金铃建材有限公司	2019-1-31	698,777.34	51.00	股权收购	2019-1-31	取得控制权	15,737,465.80	283,516.10
湖南临澧南方新材料科技有限公司	2019-11-30	80,860,604.13	70.00	股权收购	2019-11-30	取得控制权	25,703,399.66	8,709,924.90

2. 合并成本及商誉

（1）2021年度

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

项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司	河南同力水泥系公司	宜兴市阳港矿业有限公司	杭州临安南方水泥有限公司
价值份额的金额				

（2）2020年度

项目	播州西南水泥有限公司	云南富源西南水泥有限公司	常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	常德市德源混凝土有限公司
合并成本	836,887,654.66	122,364,890.20	21,119,761.09	56,519,569.91
其中：现金	836,887,654.66	122,364,890.20	2,000,000.00	32,450,000.00
非现金资产的公允价值	—	—	19,119,761.09	24,069,569.91
发行或承担的债务的公允价值	—	—	—	—
发行的权益性证券的公允价值	—	—	—	—
或有对价的公允价值	—	—	—	—
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合并成本合计	836,887,654.66	122,364,890.20	21,119,761.09	56,519,569.91
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	855,277,256.67	115,781,860.38	19,764,949.72	57,742,706.41
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	-18,389,602.01	6,583,029.82	1,354,811.37	-1,223,136.50

续上表

项目	杭州新桐建材有限公司	杭州瑞磊建材有限公司	湖南乐福田新材料科技有限公司	禹州市成磊建材有限公司
合并成本	39,904,182.50	29,449,717.23	532,080,000.00	126,579,400.00
其中：现金	13,000,000.00	17,669,830.34	532,080,000.00	126,579,400.00
非现金资产的公允价值	26,904,182.50	11,779,886.89	—	—
发行或承担的债务的公允价值	—	—	—	—
发行的权益性证券的公允价值	—	—	—	—
或有对价的公允价值	—	—	—	—
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合并成本合计	39,904,182.50	29,449,717.23	532,080,000.00	126,579,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	23,881,036.08	11,955,162.49	535,865,291.77	101,137,608.77
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	16,023,146.42	17,494,554.74	-3,785,291.77	25,441,791.23

（3）2019年度

项目	涟源市金铃建材有限公司	湖南临澧南方新材料科技有限公司
合并成本	698,777.34	80,860,604.13
其中：现金	—	—
非现金资产的公允价值	698,777.34	80,860,604.13

项目	涟源市金铃建材有限公司	湖南临澧南方新材料科技有限公司
发行或承担的债务的公允价值	—	—
发行的权益性证券的公允价值	—	—
或有对价的公允价值	—	—
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—	—
其他	—	—
合并成本合计	698,777.34	80,860,604.13
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,308,383.78	84,105,550.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,609,606.44	-3,244,946.55

3.被购买方于购买日可辨认资产和负债

（1）2021年度

报表项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司		河南同力水泥系公司		宜兴市阳港矿业有限公司		杭州临安南方水泥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产项目：	——	——	——	——	——	——	——	——
货币资金	60,262.55	60,262.55	158,758,589.67	158,758,589.67	46,455,653.13	46,455,653.13	112,526,224.87	112,526,224.87
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	75,006,968.73	75,006,968.73	—	—	—	—
应收账款	590,077.36	590,077.36	85,107,071.54	85,107,071.54	—	—	92,950,533.12	92,950,533.12
应收款项融资	—	—	—	—	—	—	17,623,738.71	17,623,738.71
预付款项	3,459.38	3,459.38	241,728,069.53	241,728,069.53	—	—	888,622.52	888,622.52

报表项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司		河南同力水泥系公司		宜兴市阳港矿业有限公司		杭州临安南方水泥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应收款	15,600.00	15,600.00	1,340,335,217.41	1,340,335,217.41	553.56	454.64	572,599.00	572,599.00
存货	—	—	436,431,173.63	436,431,173.63	—	—	63,619,589.17	63,619,589.17
其他流动资产	5,504,968.51	5,504,968.51	11,207,403.13	11,207,403.13	—	—	—	—
长期股权投资	—	—	109,209,157.54	109,209,157.54	—	—	—	—
固定资产	557,007.91	557,007.91	4,073,133,275.88	3,150,700,312.19	—	—	180,438,844.79	104,873,943.66
在建工程	59,750,493.48	57,533,982.61	43,505,044.54	43,505,044.54	—	—	—	—
使用权资产	—	—	413,612.32	413,612.32	—	—	—	—
无形资产	11,924.77	11,924.77	2,029,870,024.66	1,404,494,757.91	3,655,300.00	—	320,847,870.41	36,507,981.23
长期待摊费用	124,362.48	124,362.48	190,167,930.17	190,167,930.17	—	—	7,667,390.39	7,667,390.39
递延所得税资产	—	—	69,094,642.97	69,094,642.97	—	—	5,839,672.17	5,839,672.17
其他非流动资产	—	—	130,605,418.35	130,605,418.35	—	—	—	—
负债项目：	——	——	——	——	——	——	——	——
短期借款	—	—	120,000,000.00	120,000,000.00	—	—	—	—
应付票据	—	—	13,350,000.00	13,350,000.00	—	—	—	—
应付账款	4,862,020.09	4,862,020.09	759,859,695.27	759,859,695.27	—	—	16,917,152.21	16,917,152.21
预收款项	—	—	145,110,343.09	145,110,343.09	—	—	—	—
合同负债	1,590,077.36	1,590,077.36	—	—	—	—	692,446.50	692,446.50
应付职工薪酬	15,432.33	15,432.33	73,900,965.89	73,900,965.89	—	—	9,659,382.14	9,659,382.14

报表项目	吐鲁番天山金越环境科技有限公司		河南同力水泥系公司		宜兴市阳港矿业有限公司		杭州临安南方水泥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应交税费	22,637.26	22,637.26	88,968,934.24	88,968,934.24	—	—	8,527,561.92	8,527,561.92
其他应付款	7,446,633.52	7,446,633.52	568,939,865.69	568,939,865.69	—	—	9,466,898.82	9,466,898.82
长期借款	32,657,137.35	32,657,137.35	753,800,000.00	753,800,000.00	—	—	—	—
租赁负债	—	—	298,236.24	298,236.24	—	—	—	—
预计负债	—	—	175,122,253.04	175,122,253.04	—	—	20,000,000.00	20,000,000.00
递延收益	—	—	28,000,533.93	28,000,533.93	—	—	1,031,346.32	1,031,346.32
递延所得税负债	554,127.72	—	668,897,385.80	281,939,532.73	913,825.00	—	91,023,413.73	1,047,216.15
净资产	20,470,090.81	18,807,707.66	5,598,325,386.88	4,437,475,009.51	49,197,681.69	46,456,107.77	645,656,883.51	375,728,290.78
减：少数股东权益	—	—	884,190,151.28	884,190,151.28	4,919,768.17	—	—	—
取得的净资产	20,470,090.81	18,807,707.66	4,714,135,235.60	3,553,284,858.23	44,277,913.52	46,456,107.77	645,656,883.51	375,728,290.78

（2）2020年度

报表项目	播州西南水泥有限公司		云南富源西南水泥有限公司		常德市鼎城盛祥混凝土有限公司		常德市德源混凝土有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
资产项目：	——	——	——	——	——	——	——	——
货币资金	33,702,403.54	33,702,403.54	850.26	850.26	604,922.35	604,922.35	—	—
应收账款	67,637,054.36	67,637,054.36	—	—	81,741,986.32	81,741,986.32	65,412,672.43	65,412,672.43

报表项目	播州西南水泥有限公司		云南富源西南水泥有限公司		常德市鼎城盛祥混凝土有限公司		常德市德源混凝土有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项融资	102,667,143.08	102,667,143.08	—	—	—	—	—	—
预付款项	5,453,156.65	5,453,156.65	28,972,250.50	28,972,250.50	1,655,038.01	1,655,038.01	100,806.24	100,806.24
其他应收款	18,037,765.59	18,037,765.59	333,926.38	333,926.38	233,470.60	233,470.60	10,162,382.73	10,162,382.73
存货	38,168,109.04	38,168,109.04	—	—	1,783,570.32	1,783,570.32	2,094,010.72	2,094,010.72
其他流动资产	2,555,634.82	2,555,634.82	3,726,556.04	3,726,556.04	—	—	—	—
固定资产	855,096,836.24	841,776,881.39	26,668,734.40	173,461.92	33,878,829.64	32,713,642.67	68,968,967.51	68,814,679.93
在建工程	2,516,957.96	2,516,957.96	374,323,065.44	374,323,065.44	—	—	—	—
无形资产	287,050,025.41	97,106,264.96	—	—	13,444,141.33	11,383,569.30	15,401,020.50	16,352,307.47
长期待摊费用	—	—	—	—	—	—	—	—
递延所得税资产	1,832,478.98	2,210,814.26	—	—	—	—	199,249.85	—
其他非流动资产	26,851,794.79	26,851,794.79	—	—	—	—	—	—
负债项目：	——	——	——	——	——	——	——	——
短期借款	—	—	—	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—
应付票据	166,419,424.88	166,419,424.88	—	—	—	—	—	—
应付账款	51,411,673.03	51,411,673.03	152,533,573.59	152,533,573.59	40,321,612.96	40,321,612.96	62,446,330.72	62,446,330.72
预收款项	—	—	—	—	27,789.00	27,789.00	—	—
合同负债	13,074,898.05	13,074,898.05	—	—	—	—	1,135.00	1,135.00
应付职工薪酬	4,800,261.71	4,800,261.71	98,364.59	98,364.59	775,050.19	775,050.19	803,252.30	803,252.30

报表项目	播州西南水泥有限公司		云南富源西南水泥有限公司		常德市鼎城盛祥混凝土有限公司		常德市德源混凝土有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
应交税费	1,788,602.75	1,788,602.75	10,185,993.98	10,185,993.98	2,748,351.49	2,748,351.49	561,339.64	561,339.64
其他应付款	288,472,775.48	288,472,775.48	135,697,772.36	135,697,772.36	34,230,487.71	34,230,487.71	16,037,471.73	16,037,471.73
一年到期的非流动负债	—	—	—	—	—	—	—	—
长期借款	—	—	—	—	6,000,000.00	6,000,000.00	—	—
长期应付款	688,206.49	—	13,104,000.00	13,104,000.00				
预计负债	5,737,360.41	5,737,360.41	—	—	—	—	—	—
递延收益	—	2,522,235.19	—	—	—	—	—	—
递延所得税负债	53,898,900.99	3,082,972.17	6,623,818.12	—	483,863.85	—	—	—
净资产	855,277,256.67	701,373,776.77	115,781,860.38	95,910,406.02	38,754,803.37	36,012,908.22	82,489,580.59	83,087,330.13
减：少数股东权益	—	—	—	—	—	—	—	—
取得的净资产	855,277,256.67	701,373,776.77	115,781,860.38	95,910,406.02	38,754,803.37	36,012,908.22	82,489,580.59	83,087,330.13

续上表：

报表项目	杭州新桐建材有限公司		杭州瑞磊建材有限公司		湖南乐福田新材料科技有限公司		禹州市成磊建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产项目：	——	——	——	——	——	——	——	——

报表项目	杭州新桐建材有限公司		杭州瑞磊建材有限公司		湖南乐福田新材料科技有限公司		禹州市成磊建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,932,339.72	2,932,339.72	448.04	448.04	378,289.36	378,289.36	128,414,003.13	128,414,003.13
应收账款	45,113,856.31	45,113,856.31	—	—	11,925,036.63	11,925,036.63	—	—
应收款项融资	1,750,000.00	1,750,000.00	—	—	—	—	—	—
预付款项	24,535.14	24,535.14	—	—	—	—	176,846.61	176,846.61
其他应收款	499,658.67	499,658.67	—	—	7,334,037.36	7,334,037.36	713,000.24	713,000.24
存货	1,084,448.51	1,084,448.51	—	—	—	—	1,515,932.64	370,082.06
其他流动资产	—	—	—	—	14,076,990.10	14,076,990.10	2,972,437.12	2,972,437.12
固定资产	30,275,274.26	25,511,940.16	18,905,292.60	15,162,563.63	322,134,282.18	322,940,513.34	40,498,542.17	45,999,460.29
在建工程	—	—	380,000.00	380,000.00	3,967,187.12	3,967,187.12	35,101,228.23	35,703,212.63
无形资产	3,258,171.34	3,420,259.82	16,434,354.54	13,608,235.05	634,756,618.63	635,404,544.02	228,076,317.59	32,201,581.50
长期待摊费用	16,388.82	16,388.82	—	—	65,322,546.47	65,322,546.47	2,498,195.47	2,085,067.97
递延所得税资产	461,038.68	461,038.68	—	—	363,539.14	—	—	—
其他非流动资产	—	—	—	—	—	—	—	—
负债项目：	——	——	——	——	——	——	——	——
短期借款	8,450,000.00	8,450,000.00	—	—	—	—	—	—
应付票据	—	—	—	—	—	—	—	—
应付账款	29,013,497.16	29,013,497.16	1,400,000.00	1,400,000.00	8,389,882.94	8,389,882.94	637,291.00	637,291.00
预收款项	—	—	—	—	—	—	—	—

报表项目	杭州新桐建材有限公司		杭州瑞磊建材有限公司		湖南乐福田新材料科技有限公司		禹州市成磊建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
合同负债	926,899.14	926,899.14	—	—	—	—	—	—
应付职工薪酬	526,645.66	526,645.66	—	—	—	—	1,200,000.00	1,200,000.00
应交税费	3,808,008.43	3,808,008.43	—	—	1,152,385.67	1,152,385.67	15,984.81	15,984.81
其他应付款	5,046,922.87	5,046,922.87	9,236,388.00	9,236,388.00	—	—	191,971,487.68	191,971,487.68
一年到期的非流动负债	1,492,858.80	1,492,858.80	—	—	—	—	—	—
长期借款	—	—	—	—	—	—	—	—
长期应付款	591,070.18	591,070.18	—	—	—	—	—	—
预计负债	—	—	—	—	—	—	—	—
递延收益	—	—	—	—	—	—	—	—
递延所得税负债	1,444,043.59	293,732.19	1,642,212.11	—	—	—	47,832,702.91	—
净资产	34,115,765.62	30,664,831.40	23,441,495.07	18,514,858.72	1,050,716,258.38	1,051,806,875.79	198,309,036.80	54,810,928.06
减：少数股东权益	—	—	—	—	—	—	—	—
取得的净资产	34,115,765.62	30,664,831.40	23,441,495.07	18,514,858.72	1,050,716,258.38	1,051,806,875.79	198,309,036.80	54,810,928.06

（3）2019年度

报表项目	涟源市金铃建材有限公司	湖南临澧南方新材料科技有限公司

	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
资产项目：	——	——	——	——
货币资金	61,879.10	61,879.10	4,163,899.92	4,163,899.92
应收账款	—	—	448,891.11	448,891.11
其他应收款	77,607.00	77,607.00	50,092,372.52	50,092,372.52
存货	10,315.36	10,315.36	782,959.27	782,959.27
其他流动资产	—	—	32,116,707.93	32,116,707.93
固定资产	12,385,849.19	12,385,849.19	343,861,921.70	343,861,921.70
在建工程	7,938,260.00	7,938,260.00	—	—
无形资产	692,104.44	692,104.44	8,916,720.54	8,916,720.54
长期待摊费用	3,828,800.00	3,828,800.00	61,026,709.72	61,026,709.72
递延所得税资产	—	—	322,967.15	322,967.15
其他非流动资产	9,596,200.00	9,596,200.00	88,281,528.85	88,281,528.85
负债项目：	——	——	——	——
应付账款	9,403,111.00	9,403,111.00	166,525,286.12	166,525,286.12
预收款项	9,765,096.26	9,765,096.26	40,795,332.11	40,795,332.11
应付职工薪酬	—	—	877,361.39	877,361.39
应交税费	75,685.47	75,685.47	12,879,912.18	12,879,912.18
其他应付款	10,481,957.08	10,481,957.08	248,786,000.22	248,786,000.22
递延所得税负债	338,922.57	338,922.57	—	—

报表项目	涟源市金铃建材有限公司		湖南临澧南方新材料科技有限公司	
	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
净资产	4,526,242.71	4,526,242.71	120,150,786.69	120,150,786.69
减：少数股东权益	—	—	—	—
取得的净资产	4,526,242.71	4,526,242.71	120,150,786.69	120,150,786.69

（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

（1）2021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	2021年1月1日至合并日被合并方的收入	2021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
南方水泥	85.10	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	50,546,728,200.68	6,948,869,158.28	69,234,592,374.83	10,165,742,936.66
中联水泥	100.00	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	35,950,080,130.83	54,668,450.38	48,104,491,318.79	1,680,241,416.15
西南水泥	79.93	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	18,309,208,699.95	32,637,922.08	26,908,840,011.58	1,012,183,905.76
中材水泥	100.00	受同一最终方控制	2021-9-30	取得控制权	6,696,770,058.99	1,427,452,832.03	9,368,014,576.07	1,911,063,875.27
中建材矿业投资尼日利亚有限公司	40.00	受同一最终方控制	2021-12-31	取得控制权	49,323,315.45	7,065,820.19	11,951,589.30	-485,987.72

注：根据公司2021年3月1日召开的第七届董事会第三十三次会议、2021年4月1日召开的2021年第二次临时股东大会关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案决议，本公司拟采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等26名交易对方购买中联水泥100%股权、南

方水泥 99.9274%股权、西南水泥 95.7166%股权及中材水泥 100%股权。该交易于 2021 年 9 月 9 日得到中国证监会核准，收到中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2921 号）。因本交易前南方水泥、中联水泥、西南水泥、中材水泥及本公司均受中国建材股份控制，且该控制并非暂时性的，因此构成同一控制下企业合并。

（2）2020 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	2020 年 1 月 1 日至合并日被合并方的收入	2020 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
翁源县中源发展有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	341,457,709.64	88,014,819.89	501,531,366.18	72,936,846.13
乐昌市中建材水泥有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	223,595,126.77	40,421,581.33	409,994,672.22	45,929,011.35
乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	77,572,900.93	23,023,852.40	118,222,939.60	41,107,571.98
韶关市泰基搅拌有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	28,910,260.54	1,524,674.06	45,026,855.44	3,150,214.57
韶关市筑城新型节能建材有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	11,001,479.10	193,440.95	25,342,781.88	829,019.00
韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	41,745,637.40	2,770,248.08	112,370,232.06	19,806,780.60
韶关市永威混凝土有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	75,478,613.29	3,338,054.49	130,487,649.48	16,006,653.77
韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	70,454,617.88	4,360,762.40	123,421,398.55	13,532,362.88
韶关市三创混凝土有限公司	51.00	受同一最终方控制	2020-6-30	取得控制权	268,815,002.94	33,706,128.50	460,549,652.48	70,085,363.59
邢台鑫磊建材股份有限公司	98.55	受同一最终方控制	2020-11-30	取得控制权	2,897,507.94	10,014,197.66	9,497,649.53	807,374.46

注：翁源县中源发展有限公司、乐昌市中建材水泥有限公司、乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司、韶关市泰基搅拌有限公司、韶关市筑城新型节能建材有限公司、韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司、韶关市永威混凝土有限公司、韶关市曲江顺翔混凝土有限公司、韶关市三创混凝土有限公司九家公司在报告下文简称“韶关区域9家公司”。

（3）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	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	80.34	受同一最终方控制	2019-11-30	取得控制权	45,895,706.47	-32,465,671.74	32,925,622.47	-184,578,112.95
中材天山（云浮）节能有限公司	100.00	受同一最终方控制	2019-11-30	取得控制权	23,688,439.60	18,325,114.54	23,142,817.28	8,897,102.54

2.企业合并成本

（1）2021年度

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

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

（2）2020年度

项目	韶关区域9家公司	邢台鑫磊建材股份有限公司
合并成本	1,459,882,944.45	1.00
其中：现金	—	—
非现金资产的账面价值	1,459,882,944.45	1.00
发行或承担的债务的账面价值	—	—
发行的权益性证券的账面价值	—	—
或有对价	—	—
其他	—	—
合并成本合计	1,459,882,944.45	1.00

（3）2019年度

项目	山东鲁南水泥有限公司	中材天山（云浮）节能有限公司
合并成本	7,190,000.00	31,295,325.53
其中：现金	7,190,000.00	31,295,325.53
非现金资产的账面价值	—	—
发行或承担的债务的账面价值	—	—

项目	山东鲁南水泥有限公司	中材天山（云浮）节能有限公司
发行的权益性证券的账面价值	—	—
或有对价	—	—
其他	—	—
合并成本合计	7,190,000.00	31,295,325.53

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

（1）2021年度

报表项目	南方水泥		中联水泥		西南水泥	
	合并日	2020年12月31日	合并日	2020年12月31日	合并日	2020年12月31日
资产项目：	——	——	——	——	——	——
货币资金	6,353,463,904.43	7,334,799,770.87	4,112,156,350.97	3,487,084,793.81	2,500,342,588.26	1,750,903,228.89
交易性金融资产	259,387,666.72	246,576,168.03	671,424,000.00	727,584,000.00	5,339,884.22	5,059,257.02
应收票据	—	57,007,110.60	3,065,900.00	180,852,594.27	69,566,705.95	169,847,218.22
应收账款	18,646,645,747.60	13,535,322,180.81	15,369,871,840.98	11,508,067,958.77	786,256,409.40	513,407,387.39
应收款项融资	3,093,776,316.44	3,179,130,196.31	1,674,242,319.83	1,905,729,493.91	280,152,448.75	278,111,240.37
预付款项	645,757,185.10	293,383,606.83	1,471,113,130.89	1,092,827,410.13	1,007,099,761.83	850,136,705.29
其他应收款	540,185,980.11	1,600,424,271.07	1,544,980,448.00	1,405,707,361.82	1,432,471,261.75	1,444,581,621.35
存货	3,877,969,720.23	2,539,066,781.34	5,592,459,254.16	4,018,872,628.79	2,508,059,953.37	2,039,979,571.00
持有待售资产	24,447,885.74	170,631,701.42	—	—	—	—
其他流动资产	304,275,569.41	257,370,464.11	538,903,817.43	500,828,261.81	504,737,082.33	360,065,701.40

报表项目	南方水泥		中联水泥		西南水泥	
	合并日	2020 年 12 月 31 日	合并日	2020 年 12 月 31 日	合并日	2020 年 12 月 31 日
长期股权投资	6,380,547,444.42	5,442,536,216.79	3,588,251,030.59	3,244,984,906.18	1,362,784,973.39	1,326,759,978.73
其他非流动金融资产	—	—	—	—	—	—
投资性房地产	—	—	83,576,491.12	87,189,759.49	—	—
固定资产	27,900,106,542.31	27,093,562,738.64	33,661,116,766.72	30,320,818,477.71	31,646,485,660.61	30,211,333,166.05
在建工程	11,234,955,430.34	8,267,644,108.28	1,524,028,093.40	1,720,616,596.10	2,750,282,923.36	2,946,229,980.88
使用权资产	1,329,965,921.15	1,365,351,068.12	418,752,270.84	461,671,941.86	45,912,413.39	96,294,458.98
无形资产	13,854,136,735.88	11,484,835,419.26	13,104,487,865.34	10,264,176,354.92	4,644,024,366.55	4,427,372,221.69
开发支出	4,405,750.33	2,930,472.35	—	—	—	—
商誉	7,484,185,528.48	7,132,732,744.09	6,227,936,587.16	5,244,027,940.20	13,974,544,156.36	14,027,589,642.69
长期待摊费用	411,889,280.15	395,668,022.29	1,694,304,760.38	1,175,158,218.16	984,480,932.21	1,025,335,458.34
递延所得税资产	1,057,836,975.98	935,069,879.09	1,375,498,260.99	1,309,738,327.34	213,637,906.57	178,208,171.58
其他非流动资产	216,806,703.71	200,025,590.16	1,542,917,802.96	1,502,208,996.68	884,045,597.26	1,071,859,845.88
负债项目：	——	——	——	——	——	——
短期借款	9,393,798,416.53	8,585,972,448.04	12,738,738,541.13	14,977,949,019.96	8,521,916,546.10	10,322,588,595.10
应付票据	4,950,264,308.62	4,651,276,872.81	2,764,635,544.16	1,828,133,910.84	3,915,952,928.61	2,573,441,252.08
应付账款	10,468,762,726.99	7,802,744,106.71	9,847,826,593.29	6,302,145,851.87	4,494,355,991.93	4,301,471,875.92
预收款项	—	—	—	—	—	—
合同负债	1,515,341,281.32	1,454,951,761.04	1,678,568,960.32	951,082,650.13	867,548,177.17	839,533,932.41
应付职工薪酬	529,572,939.25	771,934,122.84	188,715,964.46	97,479,590.18	6,230,625.22	7,722,586.58

报表项目	南方水泥		中联水泥		西南水泥	
	合并日	2020 年 12 月 31 日	合并日	2020 年 12 月 31 日	合并日	2020 年 12 月 31 日
应交税费	2,241,964,040.13	3,539,685,949.48	865,677,200.13	1,332,500,875.52	274,450,819.19	304,573,559.32
其他应付款	12,628,072,459.97	2,021,182,173.93	23,627,392,334.50	20,706,035,258.50	18,243,810,712.98	18,994,131,274.80
一年内到期的非流动负债	7,251,688,559.65	5,694,492,949.03	723,413,565.79	890,743,829.48	3,935,326,170.52	464,609,746.02
其他流动负债	222,409,511.01	179,479,930.76	1,341,021,522.05	147,081,679.11	180,197,837.52	109,139,411.21
长期借款	15,118,257,264.98	12,681,188,010.74	10,326,000,000.00	7,571,000,000.00	3,757,765,000.00	2,649,550,000.00
应付债券	5,053,914,657.55	3,463,106,326.01	1,993,959,794.80	1,997,787,121.58	3,500,000,000.00	4,000,000,000.00
租赁负债	1,087,014,178.69	1,193,605,679.04	330,312,774.98	378,791,695.78	14,561,319.98	58,560,577.25
长期应付款	22,932,624.63	222,928,852.29	655,929,633.42	717,576,648.59	1,780,778,585.65	1,601,154,877.47
长期应付职工薪酬	—	—	—	—	—	—
预计负债	798,010,197.25	830,836,052.49	366,781,111.71	276,146,867.57	244,395,648.07	7,864,427.15
递延收益	127,152,575.52	135,912,126.61	113,279,749.92	77,296,363.43	135,814,440.52	150,026,043.71
递延所得税负债	461,124,907.50	460,635,138.16	982,916,754.12	353,455,864.36	495,258,680.32	504,257,771.76
其他非流动负债	—	—	—	—	3,730,000.00	3,730,000.00
净资产	31,750,465,638.94	37,844,136,010.48	25,653,916,946.98	21,552,938,795.05	15,228,131,541.78	15,830,718,924.97
减：少数股东权益	3,464,286,431.54	3,763,636,901.09	9,166,119,432.37	3,381,319,383.89	676,850,380.13	717,560,576.64
取得的净资产	28,286,179,207.40	34,080,499,109.39	16,487,797,514.61	18,171,619,411.16	14,551,281,161.65	15,113,158,348.33

续上表：

报表项目	中材水泥		中建材矿业投资尼日利亚有限公司	
	合并日	2020年12月31日	合并日	2020年12月31日
资产项目：	——	——	——	——
货币资金	1,782,331,774.62	1,183,439,207.97	7,265,749.11	3,949,703.37
交易性金融资产	69,880,708.91	76,593,425.81	—	—
应收票据	305,973,912.71	421,555,340.51	—	—
应收账款	261,280,479.08	179,145,104.98	1,997,999.74	655,778.49
应收款项融资	491,116,064.41	840,445,752.38	—	—
预付款项	291,872,744.40	89,997,446.21	755,790.07	12,404.75
其他应收款	827,637,121.41	971,178,289.14	8,502,746.16	4,393,712.34
存货	407,893,626.59	279,858,263.77	3,758,768.70	1,237,345.51
持有待售资产	—	—	—	—
其他流动资产	8,338,540.89	4,041,572.55	—	—
长期股权投资	628,723,514.29	367,785,685.13	—	—
其他非流动金融资产	10,954,285.15	10,954,285.15	—	—
投资性房地产	842,864.47	863,080.63	—	—
固定资产	5,421,163,142.62	5,622,358,853.71	56,434,981.46	3,155,041.01
在建工程	203,253,531.28	153,539,330.69	—	68,953,750.98
使用权资产	33,259,338.86	34,790,917.80	—	—
无形资产	925,164,536.17	974,386,088.95	4,431,734.63	—
开发支出	—	—	—	—

报表项目	中材水泥		中建材矿业投资尼日利亚有限公司	
	合并日	2020年12月31日	合并日	2020年12月31日
商誉	—	—	—	—
长期待摊费用	388,047,297.10	427,380,006.75	10,591,422.41	1,394,187.49
递延所得税资产	122,909,691.62	125,085,929.85	—	—
其他非流动资产	—	—	—	—
负债项目：	——	——	——	——
短期借款	360,661,700.00	354,471,100.00	—	—
应付票据	48,695,216.68	67,231,733.91	—	—
应付账款	1,518,629,202.93	1,637,366,272.08	345,574.74	330,361.52
预收款项	—	—	—	—
合同负债	282,661,611.81	377,556,490.02	65,829.87	45,911.06
应付职工薪酬	43,195,991.27	158,331,318.73	—	—
应交税费	198,227,426.13	381,444,004.56	689,173.81	322,259.48
其他应付款	2,296,275,986.02	260,704,610.51	64,606,442.17	82,828,410.49
一年内到期的非流动负债	1,544,409.76	1,320,894.67	—	—
其他流动负债	34,208,911.79	47,563,755.52	—	—
长期借款	628,103,650.00	642,702,650.00	—	—
应付债券	—	—	—	—
租赁负债	30,076,811.78	31,960,056.22	—	—
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00	—	—

报表项目	中材水泥		中建材矿业投资尼日利亚有限公司	
	合并日	2020 年 12 月 31 日	合并日	2020 年 12 月 31 日
长期应付职工薪酬	4,579,000.00	4,579,000.00	—	—
预计负债	380,032,723.64	370,751,871.63	—	—
递延收益	41,543,023.77	42,998,366.11	—	—
递延所得税负债	26,620,432.00	26,862,886.74	—	—
其他非流动负债	—	—	—	—
净资产	6,279,587,077.00	7,351,553,571.28	28,032,171.69	224,981.39
减：少数股东权益	517,984,640.00	586,096,291.17	—	—
取得的净资产	5,761,602,437.00	6,765,457,280.11	28,032,171.69	224,981.39

（2）2020年度

报表项目	韶关区域 9 家公司		邢台鑫磊建材股份有限公司	
	合并日	2019 年 12 月 31 日	合并日	2019 年 12 月 31 日
资产项目：	——	——	——	——
货币资金	63,792,940.70	64,645,637.50	1,649,534.67	2,186,613.53
应收票据	976,000.00	—	—	—
应收账款	509,510,608.61	381,432,786.75	—	—
应收款项融资	38,403,088.53	66,306,665.42	—	—
预付款项	10,325,034.65	9,247,199.06	5,035,755.99	5,826,920.64
其他应收款	157,901,695.55	116,466,206.28	533,689.37	3,595,478.17

报表项目	韶关区域9家公司		邢台鑫磊建材股份有限公司	
	合并日	2019年12月31日	合并日	2019年12月31日
存货	76,326,174.71	45,555,036.42	—	—
其他流动资产	3,381,249.45	4,061,270.21	—	—
长期股权投资	—	—	42,870,782.77	55,704,664.16
投资性房地产	—	—	2,270,350.05	2,348,744.15
固定资产	871,836,754.99	846,965,514.61	7,314,076.58	8,078,865.59
在建工程	5,465,186.08	28,520,530.15	—	—
使用权资产	8,010,061.22	8,526,054.19	—	—
无形资产	115,105,982.33	116,343,961.69	31,504,426.53	32,121,820.70
长期待摊费用	6,043,875.60	2,238,331.50	—	—
递延所得税资产	47,561,580.75	41,687,393.42	—	—
其他非流动资产	22,455,064.47	37,177,041.31	—	—
负债项目：	——	——	——	——
应付账款	210,111,551.01	140,796,404.34	163,092,848.00	164,113,015.25
合同负债	35,587,996.02	67,101,590.80	77,592,413.23	79,537,455.39
应付职工薪酬	1,992,833.09	19,935.57	2,317,475.26	4,873,692.94
应交税费	69,957,675.91	64,470,607.50	4,845,742.32	20,131,472.63
其他应付款	646,131,480.96	361,431,928.86	6,568,562.87	14,460,094.11
一年内到期的非流动负债	79,649,625.79	107,349,902.45	—	—
租赁负债	7,581,040.46	7,807,312.88	—	—

报表项目	韶关区域9家公司		邢台鑫磊建材股份有限公司	
	合并日	2019年12月31日	合并日	2019年12月31日
长期应付款	45,708,626.78	74,843,693.76	14,662,062.00	14,662,062.00
递延收益	246,881.57	250,353.53	—	—
递延所得税负债	24,037,932.77	24,345,891.96	—	—
其他非流动负债	20,748.00	26,945.50	—	—
净资产	816,068,905.28	920,729,061.36	-177,900,487.72	-187,914,685.38
减：少数股东权益	399,873,763.59	451,157,240.07	—	—
取得的净资产	416,195,141.69	469,571,821.29	-177,900,487.72	-187,914,685.38

（3）2019年度

报表项目	山东鲁南水泥有限公司		中材天山（云浮）节能有限公司	
	合并日	2018年12月31日	合并日	2018年12月31日
资产项目：	——	——	——	——
货币资金	125,006,035.09	133,131,925.91	18,252.29	14,875.01
应收票据	—	—	—	9,500,000.00
应收账款	—	—	22,099,239.45	1,091,578.81
预付款项	13,009,775.48	14,693,473.23	—	—
其他应收款	79,433,680.03	81,646,833.18	28,910,252.36	29,635,037.44
固定资产	10,643,367.45	12,097,606.02	22,132.01	27,384.61
无形资产	158,653,055.99	165,645,810.28	—	—

报表项目	山东鲁南水泥有限公司		中材天山（云浮）节能有限公司	
	合并日	2018 年 12 月 31 日	合并日	2018 年 12 月 31 日
长期待摊费用	19,798,407.62	8,829,287.19	—	—
递延所得税资产	—	—	149,178.30	2,638,717.02
负债项目：	——	——	——	——
应付账款	12,084,545.71	5,476,417.22	28,688.83	10,497,416.56
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	1,549,885.81	1,114,850.80
其他应付款	964,804,069.15	811,363,453.24	39.70	—
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	49,620,440.07	31,295,325.53
减：少数股东权益	—	—	—	—
取得的净资产	-647,409,243.92	-614,943,572.18	49,620,440.07	31,295,325.53

（三）处置子公司

1.单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

（1）2021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
上海自贸区南方水泥有限公司	——	60.00	少数股东增资导致丧失控制权	2021-3-31	控制权交接
建德巨峰爆破工程有限公司	11,000,000.00	100.00	出售	2021-9-30	控制权交接

续上表：

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

（2）2020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
芜湖南方水泥有限公司	412,386,000.00	51.00	挂牌	2020-4-30	控制权交接
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	121,520,200.00	86.83	出售	2020-9-27	控制权交接

续上表：

子公司名称	处置价款与投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失
芜湖南方水泥有限公司	-27,248,939.11	49.00	422,394,353.27	396,214,000.00	-26,180,353.27
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	-19,080,713.02	—	—	—	—

（3）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
连云港板桥中联水泥有限公司	20,569,780.00	50.00	股权转让	2019-7-26	控制权交接
新疆天山建筑材料检测有限公	944,200.00	51.00	股权转让	2019-12-24	控制权交接

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
司					
滁州中材混凝土有限公司	10,000.00	100.00	股权转让	2019-1-1	控制权交接
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	31,317,000.00	65.00	股权转让	2019-1-1	控制权交接

续上表：

子公司名称	处置价款与投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失
连云港板桥中联水泥有限公司	3,299,381.42	20.00	4,706,915.16	5,877,080.00	1,170,164.84
新疆天山建筑材料检测有限公司	42,260.22	49.00	866,500.29	907,100.00	40,599.71
滁州中材混凝土有限公司	10,483,419.27	—	—	—	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	29,975,595.00	35.00	722,287.22	431,130.00	-291,157.22

（四）其他原因的合并范围变动

1.2021年度

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

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

2.2020年度

公司本期投资设立了池州中建材新材料有限公司、瑞昌市廊道运输有限公司、德安县南方新材料有限公司、阜阳中联水泥有限公司、林州中联新材料有限公司、济南中联新材料有限公司。

公司本期注销了德阳森恒新型建材有限公司、贵州利森瓮福新型材料有限公司、杭州耸立建材有限公司、浙江仙都水泥有限公司、龙游天池山水泥制造有限公司、长沙中煌混凝土有限

公司、湖南怡天建材有限公司、江西萍乡南方水泥有限公司、湖州南方水泥有限公司、湖州煤山南方水泥有限公司、海宁市三狮水泥有限责任公司、嘉兴南方水泥有限公司、无锡崇安南方混凝土有限公司、日照中联港中水泥有限公司、山东鲁城水泥有限公司、呼和浩特中联水泥有限公司、菏泽中联混凝土工程有限公司、山东鲁南水泥有限公司。

本公司2019年10月10日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过的《新疆天山水泥股份有限公司关于子公司申请破产清算的议案》，同意新疆和静天山金特矿微粉公司向人民法院申请破产清算。本公司的控股子公司新疆和静天山水泥有限责任公司之控股子公司新疆和静天山金特矿微粉有限公司收到新疆维吾尔自治区和静县人民法院民事裁定书（[2020]新2827破申1号），裁定受理新疆和静天山金特矿微粉有限公司破产清算申请事宜，新疆和静天山金特矿微粉有限公司于2020年5月1日不再纳入合并范围。

本公司原持有广汉三星堆水泥有限公司 100.00%股权，于 2020 年 1 月申请破产清算，2020 年 5 月 26 日德阳市中级人民法院受理了本公司对广汉三星堆水泥有限公司的破产申请，公司不再将其纳入合并范围。

3.2019年度

公司本期投资设立了湖州兴浦南方水泥有限公司、抚州市东乡区上陈新材料有限公司、湖南九华南方新材料科技有限公司、中建材新材料有限公司、绵阳市航实建材有限公司、南阳中联水泥有限公司、泌阳中联新材料有限公司、中联水泥（山东）研发中心有限公司、安徽中材宝业建筑工业化有限公司。

公司本期注销了江苏南方水泥有限公司、江苏阳羡南方水泥有限公司、嘉兴新塍南方水泥有限公司、海宁南方新材料科技有限公司、巨化集团建德矿业有限公司、兰溪板桥南方建材有限公司、建德市三狮矿业有限公司、江西泰和南方混凝土有限公司、江西南方混凝土有限公司、丰城市政云混凝土有限公司、湖南衡南南方水泥有限公司、衡阳县隆兴建材有限公司、安化县明珠混凝土有限公司、贵溪新世纪水泥有限公司、长沙开达矿业有限公司。

本期公司子公司新疆天山筑友混凝土有限责任公司吸收合并其子公司新疆天山巨鑫商品混凝土有限责任公司，新疆天山巨鑫商品混凝土有限责任公司于 2019 年 12 月 19 日完成工商注销登记。

本公司之子公司四川西南水泥有限公司原持有四川洪雅西南水泥有限公司 100.00%股权，2019 年 10 月 30 日眉山市中级人民法院作出（2019）川 14 破申 9 号民事裁定，受理杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司、毛太琼、谭发蓉、王小琼申请四川洪雅西南水泥有限公司破产清算一案，眉山市中级人民法院于 2019 年 12 月 9 日指定四川典扬律师事务所为四川洪雅西南水泥有限公司管理人。自破产管理人履行职责（即控制权转移）之日起公司不再将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

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

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
西南水泥	四川、重庆、云南、贵州地区	成都市	生产销售	95.72	—	95.72	同一控制下合并
中材水泥	广东、湖南、江西、安徽、陕西等地区	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
南方水泥	浙江、江苏、上海、湖南、江西、广西等地区	上海市	生产销售	99.93	—	99.93	同一控制下合并

2、重要非全资子公司

（1）2021年度

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2021年12月31日少数股东权益余额
南方水泥	0.07%	0.07%	1,771,328,947.25	2,923,364,876.12	3,468,342,631.23
西南水泥	4.28%	4.28%	101,300,113.10	175,824,972.79	1,370,062,100.24
江苏天山水泥集团有限公司	33.99%	33.99%	124,512,920.73	57,780,099.52	420,947,000.83
溧阳天山水泥有限公司	33.99%	33.99%	56,642,882.44	84,970,734.60	171,427,408.85

（2）2020年度

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2020年12月31日少数股东权益余额
南方水泥	15.17%	15.17%	2,434,982,510.61	1,092,919,104.03	8,933,648,615.98
西南水泥	20.16%	20.16%	323,471,202.45	343,876,287.62	3,764,373,299.66
江苏天山水泥集团有限公司	33.99%	33.99%	110,951,315.75	—	354,865,858.67
溧阳天山水泥有限公司	33.99%	33.99%	76,042,549.39	16,995,000.00	199,755,261.02

（3）2019年度

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2019年12月31日少数股东权益余额
南方水泥	15.17%	15.17%	1,427,693,406.89	880,848,906.98	6,983,988,449.81
西南水泥	21.01%	21.01%	426,891,537.49	465,212,552.69	3,917,678,928.79
江苏天山水泥集团有限公司	33.99%	33.99%	130,244,557.79	105,363,710.88	244,399,920.12
溧阳天山水泥有限公司	33.99%	33.99%	74,061,096.11	30,589,464.45	140,707,711.63

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
流动资产	30,620,504,842.98	7,724,529,618.03	831,274,825.89	200,063,032.45
非流动资产	73,297,551,625.67	55,816,409,985.31	849,440,985.23	521,197,250.43
资产合计	103,918,056,468.65	63,540,939,603.34	1,680,715,811.12	721,260,282.88
流动负债	44,478,373,017.91	38,309,801,795.96	375,704,541.29	210,570,407.75
非流动负债	24,437,317,868.31	9,928,884,695.32	66,567,607.48	6,343,276.56
负债合计	68,915,690,886.22	48,238,686,491.28	442,272,148.77	216,913,684.31
营业收入	72,591,027,816.53	26,459,458,615.17	2,299,668,185.51	681,551,279.71
净利润	10,773,971,238.92	120,140,968.65	366,330,747.90	166,658,275.48
综合收益总额	10,777,865,454.48	120,140,968.65	366,544,747.90	166,658,275.48
经营活动现金流量	13,525,946,821.53	4,203,143,008.00	145,061,836.44	93,927,311.01

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日/2020 年度			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
流动资产	29,213,712,251.39	7,412,091,930.93	605,084,025.45	235,379,523.59
非流动资产	62,320,356,259.07	55,310,982,924.82	815,230,299.40	488,413,203.56
资产合计	91,534,068,510.46	62,723,074,855.75	1,420,314,324.85	723,792,727.15
流动负债	34,701,720,314.64	37,917,212,233.44	306,802,943.08	129,267,123.21
非流动负债	18,988,212,185.34	8,975,143,697.34	71,612,467.32	6,837,280.85
负债合计	53,689,932,499.98	46,892,355,930.78	378,415,410.40	136,104,404.06
营业收入	69,234,592,374.83	26,908,840,011.58	1,860,193,233.99	624,226,294.76
净利润	10,165,742,936.66	1,012,183,905.76	324,292,139.16	223,720,357.12
综合收益总额	10,165,742,936.66	1,012,183,905.76	322,864,139.16	223,720,357.12
经营活动现金流量	18,058,134,345.61	7,724,198,499.83	171,668,600.20	152,388,028.02

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
流动资产	27,722,659,529.72	7,537,108,677.58	483,611,319.63	109,867,193.41
非流动资产	60,461,135,088.40	54,444,552,668.08	688,230,319.04	471,310,344.55
资产合计	88,183,794,618.12	61,981,661,345.66	1,171,841,638.67	581,177,537.96
流动负债	38,064,916,894.28	40,268,896,685.20	379,369,648.58	160,262,862.21

项目	2019年12月31日/2019年度			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
非流动负债	19,068,186,506.33	5,894,153,715.43	73,437,214.80	6,946,709.78
负债合计	57,133,103,400.61	46,163,050,400.63	452,806,863.38	167,209,571.99
营业收入	68,529,029,665.54	30,266,189,113.87	2,019,363,954.00	634,533,540.00
净利润	6,044,849,318.61	1,353,477,853.15	383,200,491.02	217,895,356.47
综合收益总额	6,044,849,318.61	1,353,477,853.15	382,432,491.02	217,895,356.47
经营活动现金流量	19,367,452,287.23	10,333,891,120.76	86,626,198.78	-8,544.14

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

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

2.重要合营企业的主要财务信息

项目	2021年12月31日/2021年度		2020年12月31日/2020年度	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
流动资产	4,787,418,680.49	1,316,922,011.28	3,604,138,057.97	987,775,057.66
其中：现金和现金等价物	2,971,270,540.71	115,622,900.63	2,342,328,908.04	313,784,614.67
非流动资产	3,561,063,933.40	555,558,814.36	3,250,013,371.91	549,199,828.82
资产合计	8,348,482,613.89	1,872,480,825.64	6,854,151,429.88	1,536,974,886.48
流动负债	1,957,512,898.34	462,431,605.38	1,440,746,963.00	406,365,621.80
非流动负债	151,392,409.28	61,733,272.27	137,122,100.62	99,836,190.52
负债合计	2,108,905,307.62	524,164,877.65	1,577,869,063.62	506,201,812.32
少数股东权益	941,903,756.23	49,000,000.00	846,944,766.22	—
归属于母公司股东权益	5,297,673,550.04	1,299,315,947.99	4,429,337,600.04	1,030,773,074.16

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度		2020 年 12 月 31 日/2020 年度	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
按持股比例计算的净资产份额	2,648,836,775.02	649,657,974.00	2,214,668,800.02	515,386,537.08
调整事项	87,536,431.46	129,326,733.97	94,915,049.38	129,326,733.97
对合营企业权益投资的账面价值	2,736,373,206.48	778,984,707.97	2,309,583,849.40	644,713,271.05
营业收入	10,223,945,059.63	1,872,654,918.07	6,655,555,198.74	1,717,726,925.37
财务费用	-52,066,819.16	-1,435,263.25	-49,340,802.78	1,683,453.80
所得税费用	381,444,824.51	99,523,030.88	366,996,001.27	87,829,999.04
净利润	1,420,673,751.98	268,542,873.83	1,436,962,787.23	251,146,918.93
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	7,961,604.38	—	—	—
综合收益总额	1,428,635,356.36	268,542,873.83	1,436,962,787.23	251,146,918.93
本年度收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	—	250,000,000.00	23,127,394.46

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
流动资产	3,158,395,099.85	901,905,728.14
其中：现金和现金等价物	1,881,373,702.56	128,620,492.98
非流动资产	3,012,714,030.73	593,186,197.54
资产合计	6,171,109,130.58	1,495,091,925.68
流动负债	1,589,512,122.03	542,648,339.63
非流动负债	21,852,425.96	126,562,641.90
负债合计	1,611,364,547.99	669,210,981.53
少数股东权益	843,920,135.68	—
归属于母公司股东权益	3,715,824,446.91	825,880,944.15
按持股比例计算的净资产份额	1,857,912,223.45	412,940,472.08
调整事项	87,536,431.45	129,326,733.96
对合营企业权益投资的账面价值	1,945,448,654.90	542,267,206.04
营业收入	6,894,177,071.05	1,734,262,797.54
财务费用	-5,667,015.09	4,174,857.48
所得税费用	31,197,430.87	84,326,325.92
净利润	1,337,358,886.68	256,971,049.61
终止经营的净利润	—	—

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华科技有限公司
其他综合收益	—	—
综合收益总额	1,337,358,886.68	256,971,049.61
本年度收到的来自合营企业的股利	150,000,000.00	77,148,628.68

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度			
	江西玉山万年青水泥有限公司	四川省星船城水泥股份有限公司	贵州西南鱼峰水泥有限公司	山东泉兴晶石水泥有限公司
流动资产	597,442,247.57	3,285,717,564.46	350,131,951.50	4,795,632,993.96
非流动资产	364,994,741.16	2,647,826,308.31	1,424,596,872.60	3,868,347,748.02
资产合计	962,436,988.73	5,933,543,872.77	1,774,728,824.10	8,663,980,741.98
流动负债	197,136,261.28	1,520,241,918.86	640,317,928.47	3,594,212,220.45
非流动负债	15,419,224.72	493,000,000.00	218,246,449.75	261,063,821.20
负债合计	212,555,486.00	2,013,241,918.86	858,564,378.22	3,855,276,041.65
少数股东权益	—	225,520,811.38	994,685.97	595,506,237.78
归属于母公司股东权益	749,881,502.73	3,694,781,142.53	915,169,759.91	4,213,198,462.55
按持股比例计算的净资产份额	149,976,300.55	607,791,497.95	448,433,182.36	2,064,467,246.65
调整事项	20,168,235.23	-14,806,691.39	145,955,927.02	123,485,107.82
对联营企业权益投资的账面价值	170,144,535.78	592,984,806.56	594,389,109.38	2,187,952,354.47
营业收入	1,029,651,224.00	4,902,481,656.32	1,019,244,095.64	3,725,933,577.92
净利润	277,472,606.54	549,950,084.40	65,978,305.16	667,384,325.25
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	-432,933.13	—	—	—
综合收益总额	277,039,673.41	549,950,084.40	65,978,305.16	667,384,325.25
本年度收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	27,963,235.18	—	—

续上表：

项目	2020年12月31日/2020年度			
	江西玉山万年青水泥有限公司	四川省星船城水泥股份有限公司	贵州西南鱼峰水泥有限公司	山东泉兴晶石水泥有限公司
流动资产	514,073,329.50	3,258,833,121.09	411,870,901.20	3,162,219,497.19
非流动资产	378,574,599.88	2,642,683,276.57	1,503,652,768.78	3,381,056,053.33
资产合计	892,647,929.38	5,901,516,397.66	1,915,523,669.98	6,543,275,550.52
流动负债	200,567,334.35	1,782,429,647.06	912,109,968.10	2,056,597,490.21
非流动负债	17,209,822.43	510,634,749.09	147,219,654.76	329,003,880.88
负债合计	217,777,156.78	2,293,064,396.15	1,059,329,622.86	2,385,601,371.09
少数股东权益	—	200,926,821.87	1,996,482.68	503,343,502.86
归属于母公司股东权益	674,870,772.60	3,407,525,179.64	854,197,564.44	3,654,330,676.57
按持股比例计算的净资产份额	134,974,154.52	560,537,892.05	418,556,806.58	1,790,622,031.52
调整事项	23,298,331.98	—	145,955,927.02	123,485,107.82
对联营企业权益投资的账面价值	158,272,486.50	560,537,892.05	564,512,733.60	1,914,107,139.34
营业收入	883,514,304.34	2,856,024,856.16	1,022,144,191.32	3,406,389,579.78
净利润	225,508,802.95	694,752,372.66	61,189.53	890,139,991.41
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	—	—	—	—
综合收益总额	225,508,802.95	694,752,372.66	61,189.53	890,139,991.41
本年度收到的来自联营企业的股利	32,000,000.00	82,135,556.22	—	—

续上表：

项目	2019年12月31日/2019年度			
	江西玉山万年青水泥有限公司	四川省星船城水泥股份有限公司	贵州西南鱼峰水泥有限公司	山东泉兴晶石水泥有限公司
流动资产	522,322,176.42	3,506,106,516.74	585,851,598.59	2,667,918,740.39
非流动资产	319,614,695.48	2,705,585,195.29	1,589,124,522.91	3,496,896,183.21
资产合计	841,936,871.90	6,211,691,712.03	2,174,976,121.50	6,164,814,923.60
流动负债	228,447,628.43	2,361,582,680.19	1,250,678,628.14	2,469,183,186.53
非流动负债	918,906.66	607,636,772.77	69,052,215.11	428,735,461.87
负债合计	229,366,535.09	2,969,219,452.96	1,319,730,843.25	2,897,918,648.40
少数股东权益	2,080,374.83	181,426,806.76	3,686,918.00	411,596,196.12
归属于母公司股东权益	610,489,961.98	3,061,045,452.31	851,558,360.25	2,855,300,079.08
按持股比例计算的净资产份额	122,514,067.36	503,541,976.90	417,890,495.79	1,399,097,038.75
调整事项	20,168,235.25	—	142,864,367.79	123,427,805.26
对联营企业权益投资的账面价值	142,682,302.61	503,541,976.90	560,754,863.58	1,522,524,844.01
营业收入	888,612,103.54	3,294,849,089.37	1,316,960,876.11	3,296,200,651.57
净利润	182,130,471.60	870,139,856.34	120,323,844.25	665,883,420.50
终止经营的净利润	—	—	—	—
其他综合收益	—	—	—	—
综合收益总额	182,130,471.60	870,139,856.34	120,323,844.25	665,883,420.50
本年度收到的来自联营企业的股利	32,000,000.00	—	—	—

4.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019年度
合营企业：	——	——	——
投资账面价值合计	1,033,433,709.87	480,757,111.60	61,700,167.18
下列各项按持股比例计算的合计数	——	——	——
——净利润	246,536,598.27	200,778,068.54	27,426,277.60
——其他综合收益	—	—	—
——综合收益总额	246,536,598.27	200,778,068.54	27,426,277.60
联营企业：	——	——	——
投资账面价值合计	4,396,606,644.31	3,523,180,730.13	2,724,733,550.98
下列各项按持股比例计算的合计数	——	——	——
——净利润	390,433,072.03	545,559,458.79	375,541,982.24
——其他综合收益	—	—	—
——综合收益总额	390,433,072.03	545,559,458.79	375,541,982.24

九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

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

（2）2020年12月31日

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

（3）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	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	10,765,313,284.91	—	—	10,765,313,284.91
交易性金融资产	—	1,434,208,795.66	—	1,434,208,795.66
应收票据	322,249,159.42	—	—	322,249,159.42
应收账款	23,081,918,850.35	—	—	23,081,918,850.35
应收款项融资	—	—	11,901,564,347.15	11,901,564,347.15

金融资产项目	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当期损益的金融资产	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
其他应收款	6,562,892,758.78	—	—	6,562,892,758.78
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	7,145,320.00	—	7,145,320.00

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	24,544,709,452.36	24,544,709,452.36
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	12,391,082,139.91	12,391,082,139.91
应付账款	—	24,793,869,256.19	24,793,869,256.19
其他应付款	—	39,712,066,171.72	39,712,066,171.72
一年内到期的非流动负债	—	12,395,352,921.47	12,395,352,921.47
其他流动负债	—	5,034,952,500.00	5,034,952,500.00
长期借款	—	33,706,266,597.10	33,706,266,597.10
应付债券	—	10,494,704,701.10	10,494,704,701.10
长期应付款	—	2,989,241,433.47	2,989,241,433.47

（2）2020年12月31日

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

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
长期应付款	—	2,516,311,194.12	2,516,311,194.12

（3）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	37,903,493,576.60	37,903,493,576.60
交易性金融负债	—	—	-
应付票据	—	9,000,540,991.22	9,000,540,991.22
应付账款	—	18,179,113,535.09	18,179,113,535.09
其他应付款	—	47,351,006,461.43	47,351,006,461.43
一年内到期的非流动负债	—	7,907,624,248.11	7,907,624,248.11
其他流动负债	—	8,839,764,044.58	8,839,764,044.58
长期借款	—	17,223,684,460.47	17,223,684,460.47
应付债券	—	10,893,091,361.55	10,893,091,361.55
长期应付款	—	1,717,690,987.15	1,717,690,987.15

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

（二）信用风险

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

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

（三）流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

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

续上表：

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	34,303,864,646.41	—	34,303,864,646.41
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	9,491,072,668.92	—	9,491,072,668.92
应付账款	21,034,548,058.98	—	21,034,548,058.98
其他应付款	39,935,939,092.54	—	39,935,939,092.54
长期借款	1,686,512,727.48	24,244,440,660.74	25,930,953,388.22
应付债券	4,456,768,733.37	9,460,893,447.59	13,917,662,180.96
长期应付款	652,630,513.11	2,516,311,194.12	3,168,941,707.23

续上表：

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	37,903,493,576.60	—	37,903,493,576.60
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	9,000,540,991.22	—	9,000,540,991.22
应付账款	18,179,113,535.09	—	18,179,113,535.09
其他应付款	47,351,006,461.43	—	47,351,006,461.43
其他流动负债	8,839,764,044.58	—	8,839,764,044.58
长期借款	3,222,566,473.41	17,223,684,460.47	20,446,250,933.88
应付债券	3,386,057,132.92	10,893,091,361.55	14,279,148,494.47
长期应付款	1,299,000,641.78	1,717,690,987.15	3,016,691,628.93

（四）市场风险

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

1.利率风险

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

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

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

2.汇率风险

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

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

十、公允价值的披露

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

1. 2021 年 12 月 31 日

项目	2021 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	——	——	——	——
（一）交易性金融资产	839,314,233.72	—	267,303,611.62	1,106,617,845.34
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	839,314,233.72	—	267,303,611.62	1,106,617,845.34
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	839,314,233.72	—	267,303,611.62	1,106,617,845.34
（3）衍生金融资产	—	—	—	—
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	—	—	—	—
（二）其他债权投资	—	—	—	—
（三）应收款项融资	—	7,716,912,489.77	—	7,716,912,489.77
（四）其他权益工具投资	—	—	—	—
（五）投资性房地产	—	—	—	—
（六）生物资产	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	839,314,233.72	7,716,912,489.77	267,303,611.62	8,823,530,335.11
持续以公允价值计量的负债总额	—	—	—	—
二、非持续的公允价值计量	——	——	——	——

2. 2020 年 12 月 31 日

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	——	——	——	——
（一）交易性金融资产	922,000,398.75	—	262,589,710.20	1,184,590,108.95
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	922,000,398.75	—	262,589,710.20	1,184,590,108.95
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	922,000,398.75	—	262,589,710.20	1,184,590,108.95
（3）衍生金融资产	—	—	—	—
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	—	—	—	—
（二）其他债权投资	—	—	—	—
（三）应收款项融资	—	7,684,695,379.91	—	7,684,695,379.91
（四）其他权益工具投资	—	—	—	—
（五）投资性房地产	—	—	—	—
（六）生物资产	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	922,000,398.75	7,684,695,379.91	262,589,710.20	8,869,285,488.86
持续以公允价值计量的负债总额	—	—	—	—
二、非持续的公允价值计量	——	——	——	——

3. 2019 年 12 月 31 日

项目	2019 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	——	——	——	——
（一）交易性金融资产	944,553,985.75	—	496,800,129.91	1,441,354,115.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	944,553,985.75	—	496,800,129.91	1,441,354,115.66
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	944,553,985.75	—	496,800,129.91	1,441,354,115.66
（3）衍生金融资产	—	—	—	—
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	—	—	—	—
（二）其他债权投资	—	—	—	—
（三）应收款项融资	—	11,901,564,347.15	—	11,901,564,347.15
（四）其他权益工具投资	—	—	—	—
（五）投资性房地产	—	—	—	—
（六）生物资产	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	944,553,985.75	11,901,564,347.15	496,800,129.91	13,342,918,462.81
持续以公允价值计量的负债总额	—	—	—	—

项目	2019年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
二、非持续的公允价值计量	——	——	——	——

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的母公司有关信息

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

续上表：

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

注：截至2021年12月31日母公司对本公司的持股为87.87%，截至报告出具日母公司对本公司的持股比例为84.52%。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（二）。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
USD-SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北方水泥有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
凯盛科技集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东国材工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材矿山建设有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材信息技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材资产管理有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材联合投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常州中复丽宝第复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌海蒙宁水泥有限公司	其他关联方
安徽海中投资有限公司	其他关联方
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	其他关联方
长兴县小浦竹山潭建材中转站	其他关联方
怀宁上峰水泥有限公司	其他关联方
烟台中鸿水泥有限公司	其他关联方
杭州和源澄宇矿业有限公司	其他关联方
安阳中海骨料有限公司	其他关联方
江西赣州南方万年青水泥有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
江西于都南方万年青水泥有限公司	其他关联方
包头市同达乌拉山水泥有限公司	其他关联方
北京百安居装饰建材有限公司	其他关联方
杭州和源矿业有限公司	其他关联方
连云港板桥中联水泥有限公司	其他关联方
内蒙古蒙原水泥有限公司	其他关联方
邳州三狮石膏有限公司	其他关联方
黔西西南开能环境工程有限公司	其他关联方
山东凯莱新型建材有限公司	其他关联方
上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	其他关联方
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	其他关联方
温州市虎山散装水泥有限公司	其他关联方
芜湖南方水泥有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	其他关联方
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方
中建材钢构工程有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	其他关联方
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	其他关联方
汉中市汉江混凝土有限责任公司	其他关联方
玉屏海创环境科技有限责任公司	其他关联方
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	其他关联方
农银金融资产投资有限公司	其他关联方
交银金融资产投资有限公司	其他关联方
浙江尖峰集团有限公司	其他关联方
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
江西万年青水泥股份有限公司	其他关联方
浙江邦达投资有限公司	其他关联方
立马控股集团股份有限公司	其他关联方
北京华辰世纪投资有限公司	其他关联方
上海檀溪集团有限公司	其他关联方
中国建材集团上海管理有限公司	其他关联方
贵州黔桂金州建材有限公司	其他关联方
贵州西南鱼峰水泥有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	其他关联方
江西玉山万年青水泥有限公司	其他关联方
四川洪雅西南水泥有限公司	其他关联方
山东东华科技有限公司	其他关联方
王勇	其他关联方
张渭波	其他关联方
颜茂叶	其他关联方
朱琴玲	其他关联方
马志新	其他关联方
段寿军	其他关联方
倪彪	其他关联方
陈韶华	其他关联方
陆海洪	其他关联方
李秀娟	其他关联方
曾永强	其他关联方
丁泽林	其他关联方
陈旺	其他关联方
肖萧	其他关联方
王佑任	其他关联方
宁少可	其他关联方

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中国建材集团有限公司及其附属公司	20,819,491,110.79	9,718,564,925.42	5,401,029,780.68
芜湖南方水泥有限公司	562,118,094.58	—	7,915,034.52
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	15,265,113.98	713,925.66	574,432.89
乌海蒙宁水泥有限公司	5,031,728.41	3,723,791.49	—
怀宁上峰水泥有限公司	2,433,967.93	—	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	982,563.71	—	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	333,696.06	—	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	163,449.96	—	—

关联方	2021 年度	2020 年度	2019 年度
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	127,358.48	275,216.97	27,358.49
山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	—	49,901,608.05	—
江西赣州南方万年青水泥有限公司	—	13,130,395.21	—
江西于都南方万年青水泥有限公司	—	1,674,119.05	—
江西玉山万年青水泥有限公司	—	—	1,408,999.60

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中国建材集团有限公司及其附属公司	986,812,659.81	813,891,699.81	511,660,813.92
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	6,156,861.84	—	—
烟台中鸿水泥有限公司	3,639,580.90	—	—
芜湖南方水泥有限公司	2,940,209.07	—	—
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	1,866,977.33	1,720,914.14	646,695.31
黔西西南开能环境工程有限公司	474,600.29	584,926.00	—
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	72,305.91	13,867.78
包头市同达乌拉山水泥有限公司	—	—	51,957,799.88
安徽海中投资有限公司	—	53,317.46	263,349.14

2.关联受托管理情况

（1）本公司受托管理情况表：

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

本公司受托管理情况说明：

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

（2）本公司不存在委托管理情况。

3.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2021年度租赁收入	2020年度租赁收入	2019年度租赁收入
中国建材国际工程集团有限公司	房屋建筑物	2019-1-1	2022-1-1	市场定价	291,743.12	291,067.55	291,067.55
临沂市中建材浚鑫光伏发电有限公司	机器设备	2020-1-1	2021-12-31	市场定价	147,619.05	177,142.85	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	房屋建筑物	2020-1-1	2021-4-20	市场定价	143,231.33	356,085.40	—
合计	——	——	——	——	582,593.50	824,295.80	291,067.55

（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	2021年度租赁费	2020年度租赁费	2019年度租赁费
中国建材集团上海管理有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2023-12-31	市场定价	34,310,608.00	41,172,730.00	—
中国建材股份	房屋建筑物	2018-1-1	2021-12-31	市场定价	21,344,675.35	22,094,965.56	22,094,965.62
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	运输工具	2021-1-1	2021-12-31	市场定价	350,000.00	—	—
合计	——	——	——	——	56,005,283.35	63,267,695.56	22,094,965.62

4.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

截至2021年12月31日，本公司不存在作为担保方的担保事项。

（2）本公司作为被担保方

截至2021年12月31日，本公司接受中国建材股份提供的担保余额为1,398,499.53万元，除此之外无其他方为本公司提供担保的情况。

5.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国建材股份	31,080,000,000.00	——	——	连续年度滚动借款
中国建材集团有限公司	122,050,000.00	2021-12-24	2022-12-23	未到期
中国建材股份	820,633,789.48	2020-1-1	2020-6-30	已到期归还
中国建材股份	535,130,000.00	2019-9-16	2020-11-2	已到期归还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国建材股份	500,014,000.00	2019-1-1	2019-12-31	已到期归还
拆出				
连云港板桥中联水	15,000,000.00	2019-7-23	2020-7-22	逾期，截至 2021 年
泥有限公司	10,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	12 月 31 日逾期本金
	10,000,000.00	2015-10-15	2016-10-14	及利息合计金额
	10,000,000.00	2014-10-14	2015-10-13	72,773,057.60 元，
	10,000,000.00	2015-5-15	2016-5-14	计提坏账准备金额
	8,000,000.00	2014-12-24	2015-12-23	32,991,563.29 元

6.关键管理人员薪酬

项目	2021 年度（万元）	2020 年度（万元）	2019 年度（万元）
关键管理人员报酬	2,096.27	2,205.49	2,031.11

7.关联方提供的金融服务情况

（1）存贷款情况

关联方	项目	关联方关系	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中国建材集团财务有限公司	存款余额	同一最终控制人	5,353,718,150.27	5,416,408,714.18	951,831,834.99
中国建材集团财务有限公司	贷款余额	同一最终控制人	1,153,000,000.00	670,000,000.00	100,000,000.00

（2）资金占用费情况

关联方	项目	关联方关系	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中国建材集团财务有限公司	存款利息收入	同一最终控制人	66,264,825.93	36,520,824.34	18,133,561.22
中国建材集团财务有限公司	贷款利息支出	同一最终控制人	47,859,162.44	19,505,479.16	17,201,531.24

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	53,410,142.57	—	1,920,000.00	—	1,470,436.23	—
预付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	7,672,097.90	—	29,205,350.23	—	5,985,995.86	—
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	5,268,211.08	—	5,723,270.30	—	5,336,684.10	—
预付账款	登封电厂集团有限公司及其附属公司	2,360,641.15	—	—	—	—	—
预付账款	芜湖南方水泥有限公司	2,156,410.04	—	13,071,065.82	—	—	—
预付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	1,448,373.36	—	1,448,373.36	—	1,448,373.36	—
预付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	1,008,959.77	—	—	—	—	—
预付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	665,000.00	—	29,200,000.00	—	16,689,081.79	—
预付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	599,417.16	—	—	—	—	—
预付账款	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	380,702.50	—	—	—	—	—
预付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	227,954.66	—	75,965.66	—	138,000.00	—
预付账款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	124.80	—	—	—	—	—
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	11,581,059.93	—	4,045,860.38	—
预付账款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	—	—	7,924,928.35	—	—	—
预付账款	黔西西南开能环境工程有限公司	—	—	71,950.50	—	237,548.60	—
预付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	—	—	60,786.93	—	2,289,221.08	—

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	—	—	43,200.00	—	—	—
预付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	—	—	—	—	846,797.00	—
预付账款	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	—	—	—	2,000,000.00	—
应收账款	内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	—	—	—	—
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	47,775,452.67	9,507,315.08	47,775,452.67	6,545,237.02	—	—
应收账款	中建材投资有限公司及其附属公司	36,525,075.96	146,100.30	12,914,724.10	103,317.79	—	—
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	27,217,154.82	215,258.88	5,043,680.86	50,228.91	977,351.23	—
应收账款	安阳中海水泥有限责任公司	15,300,000.00	15,300,000.00	—	—	—	—
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	5,511,735.00	44,093.88	—	—	—	—
应收账款	锡林浩特市金河混凝土制品有限公司	4,171,611.51	4,171,611.51	—	—	—	—
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	1,676,000.00	91,682.00	1,358,000.00	62,374.00	1,040,000.00	—
应收账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	930,897.44	2,792.69	—	—	—	—
应收账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	778,379.35	8,660.47	324,036.79	4,212.48	618,142.00	—
应收账款	龙元建设集团股份有限公司	721,175.85	36,267.43	—	—	1,186,609.45	9,492.87
应收账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	310,736.18	2,281.43	793,278.34	1,665.88	2,375,009.92	—
应收账款	黔西西南开能环境工程有限公司	268,412.85	4,026.19	—	—	—	—
应收账款	中国建材股份	125,000.00	1,125.00	—	—	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	103,612.80	1,554.19	—	—	—	—
应收账款	江苏铸本建设股份有限公司	67,206.60	739.27	—	—	—	—
应收账款	四川省冕宁县富强水泥厂	35,236.55	8,668.19	—	—	—	—
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	—	—	499,746.00	699.64	—	—
应收账款	AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	—	—	69,298.05	207.89	—	—
应收账款	四川洪雅西南水泥有限公司	—	—	—	—	8,604,370.32	8,604,370.32
应收账款	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	—	—	—	5,491,356.36	98,844.42
应收账款	长兴县小浦竹山潭建材中转站	—	—	—	—	1,207,473.27	1,207,473.27
应收股利	芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	—	17,179,233.06	—	—	—
应收股利	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	12,871,173.00	4,865,303.39	12,871,173.00	—	42,271,173.00	—
应收股利	山东东华科技有限公司	—	—	—	—	47,148,628.68	—
其他应收款	四川省资中县东方红水泥有限责任公司	166,866,576.08	89,627,333.58	—	—	—	—
其他应收款	连云港板桥中联水泥有限公司	72,773,057.60	32,991,563.29	69,676,068.67	13,430,504.77	—	—
其他应收款	江苏铸本建设股份有限公司	38,682,417.81	812,330.77	—	—	—	—
其他应收款	河北恒硕商品混凝土有限公司	12,124,803.70	12,124,803.70	—	—	—	—
其他应收款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	11,485,048.39	1,184,853.46	—	—	—	—
其他应收款	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	10,833,282.90	10,833,282.90	—	—	—	—
其他应收款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公	9,943,175.00	516,972.28	104,060.00	1,498.90	15,479,903.00	100,000.00

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司						
其他应收款	邢台良信混凝土有限公司	6,682,339.14	6,682,339.14	—	—	—	—
其他应收款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	5,565,039.81	61,215.44	8,913,402.21	19,833.05	7,534,973.87	—
其他应收款	新疆呼图壁种牛场有限公司	2,349,009.20	2,349,009.20	—	—	—	—
其他应收款	北京金盛鼎矿产品有限公司	1,988,306.00	1,988,306.00	—	—	—	—
其他应收款	贵州万盛建设有限责任公司	1,620,000.00	81,000.00	—	—	—	—
其他应收款	邢台锦锐商砼水泥制品有限公司	1,157,107.19	1,157,107.19	—	—	—	—
其他应收款	江西金宜科技实业有限公司	942,247.25	765,985.03	—	—	—	—
其他应收款	南氏实业投资集团有限公司	519,381.68	519,381.68	—	—	—	—
其他应收款	芜湖南方水泥有限公司	452,131.17	4,973.44	—	—	—	—
其他应收款	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	10,000.00	1,070.00	—	—	—	—
其他应收款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	7,347.31	80.82	—	—	—	—
其他应收款	内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	—	—	179,750,352.22	179,750,352.22	236,744,326.85	236,744,326.85
其他应收款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	—	—	27,526,472.20	22,280,033.34	28,504,305.57	15,138,559.77
其他应收款	中建材投资有限公司及其附属公司	—	—	20,177,393.02	383,370.47	87,431,280.56	—
其他应收款	烟台中鸿水泥有限公司	—	—	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—
其他应收款	玉屏海创环境科技有限责任公司	—	—	1,901,300.20	116,118.91	2,214,933.39	133,207.52
其他应收款	汉中市汉江混凝土有限责任公司	—	—	345,216.50	51,429.49	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	—	—	154,883.50	4,491.62	—	—
其他应收款	中国建材集团有限公司	—	—	100,000.00	6,100.00	1,000,000.00	—
其他应收款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	89,380.20	2,592.03	240,000.00	—
其他应收款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	—	—	2,514.32	2,514.32	187,660,163.83	155,349,146.43
其他应收款	中国建材股份	—	—	—	—	1,300,000,000.00	—
其他应收款	中国建材集团上海管理有限公司	—	—	—	—	228,019,603.28	—
其他应收款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	—	—	—	—	2,556,000.00	—
其他应收款	中国中材集团有限公司及其附属公司	—	—	—	—	430,000.00	—
其他应收款	常州中复丽宝第复合材料有限公司	—	—	—	—	24,800,000.00	—
其他应收款	贵州黔桂金州建材有限公司	—	—	—	—	17,307.00	1,488.40
其他应收款	贵州西南鱼峰水泥有限公司	—	—	—	—	20,000,000.00	—
其他应收款	江西玉山万年青水泥有限公司	—	—	—	—	5,607.00	—
其他应收款	黔西西南开能环境工程有限公司	—	—	—	—	3,514,890.49	—
其他应收款	四川洪雅西南水泥有限公司	—	—	—	—	493,674,907.75	493,674,907.75
其他应收款	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	—	—	—	80,458.50	11,935.37
其他应收款	新疆新能源（集团）环境发展有限公司	—	—	—	—	22,294.76	1,070.15
其他应收款	烟台中鸿水泥有限公司	—	—	—	—	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动资产	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	71,995,458.35	—	—	—	19,799,130.10	—

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	61,596,948.71	—	1,867,340.00	—	3,674,624.40	—
其他非流动资产	中材科技股份有限公司及其附属公司	1,630.00	—	—	—	—	—
其他非流动资产	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	451,801,692.85	—	68,743,576.07	—
其他非流动资产	中国中材集团有限公司及其附属公司	—	—	—	—	644,000.00	—
其他非流动资产	中建材投资有限公司及其附属公司	—	—	—	—	60,000.00	—

2.应付项目

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	1,171,684,096.08	125,980,131.92	95,382,780.43
应付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	495,730,705.06	442,787,973.70	85,411,147.26
应付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	376,673,757.13	177,047,120.00	144,669,079.19
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	243,912,528.58	129,709,422.38	128,347,893.90
应付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	239,622,883.28	8,255,612.68	15,475,391.26
应付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	201,037,239.32	7,034,044.08	73,935,531.32
应付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	32,865,707.54	34,850,204.13	17,854,284.74
应付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	27,889,356.40	16,577,436.89	27,963,220.95
应付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	11,067,366.87	5,610,514.49	—
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	7,778,586.32	461,725,250.35	204,946,982.40

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付账款	内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	7,509,839.07	—	—
应付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	4,877,062.80	28,313.82	—
应付账款	四川德胜集团钒钛有限公司	3,560,227.25	—	—
应付账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	2,448,063.14	—	—
应付账款	中建材钢构工程有限公司	2,137,008.73	—	—
应付账款	中建材信息技术股份有限公司	1,352,333.20	—	—
应付账款	内蒙古蒙原水泥有限公司	1,185,569.34	—	—
应付账款	北新建材集团有限公司及其附属公司	811,924.90	—	—
应付账款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	711,890.00	719,270.00	74,480.48
应付账款	杭州和源矿业有限公司	635,250.30	—	—
应付账款	河南投资集团	499,704.94	—	—
应付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	483,125.14	—	—
应付账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	412,159.26	359,395.00	723,792.46
应付账款	遵义市水泥厂	370,082.46	—	—
应付账款	邳州三狮石膏有限公司	260,823.68	—	—
应付账款	河南省郑川水泥有限公司及其附属公司	167,996.60	—	—
应付账款	北京金隅通达耐火技术有限公司	165,058.49	58,776.00	—
应付账款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	92,076.30	—	—
应付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	88,400.00	107,860.50	772,565.27
应付账款	北京百安居装饰建材有限公司	69,148.78	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付账款	四川省银河化学股份有限公司	59,787.85	—	—
应付账款	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	30,696.00	—	—
应付账款	四川省冕宁县富强水泥厂	23,000.00	—	—
应付账款	芜湖南方水泥有限公司	19,565.61	—	—
应付账款	新疆华泰重化工有限责任公司	3,752,610.96	8,705,372.04	—
应付账款	钜力国际工程（南京）有限公司	—	317,700.00	—
应付账款	新疆新能源（集团）环境检测有限公司	—	75,000.00	—
应付账款	江西中材重工有限公司	—	6,200.00	—
应付账款	陈超	—	—	459,758.54
应付账款	南京凯盛开能环保能源有限公司	—	—	25,000.00
应付账款	四川洪雅西南水泥有限公司	—	—	138,599.50
应付账款	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	—	9,018,731.98
应付账款	张波	—	—	616,544.39
应付股利	中国建材股份	7,960,103,096.29	—	—
应付股利	农银金融资产投资有限公司	306,162,810.76	—	—
应付股利	交银金融资产投资有限公司	306,162,810.76	—	—
应付股利	中建材资产管理有限公司及其附属公司	107,953,273.20	23,899,401.25	21,500,000.00
应付股利	江西万年青水泥股份有限公司	84,435,172.99	—	—
应付股利	中建材投资有限公司及其附属公司	78,121,292.70	—	5,067,753.20
应付股利	浙江尖峰集团有限公司	63,326,379.75	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付股利	北京华辰世纪投资有限公司	52,771,983.12	—	—
应付股利	杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	36,186,502.71	—	—
应付股利	澳门水泥厂有限公司	35,000,000.00	—	—
应付股利	天瑞水泥集团有限公司	32,034,427.45	—	—
应付股利	立马控股集团股份有限公司	30,155,418.93	—	—
应付股利	登封电厂集团有限公司及其附属公司	22,063,691.23	—	—
应付股利	王佑任	21,108,793.25	—	—
应付股利	陆海洪	16,736,257.50	—	—
应付股利	杭州钱神实业有限公司	16,502,050.43	—	—
应付股利	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	16,065,412.95	—	—
应付股利	洛阳市建设投资有限公司	15,806,215.02	—	—
应付股利	浙江邦达投资有限公司	12,062,167.57	—	—
应付股利	杭州工信控股有限公司	11,499,686.70	—	—
应付股利	黄玮	11,295,208.67	—	—
应付股利	陈韶华	9,046,625.68	—	—
应付股利	李秀娟	9,046,625.68	—	—
应付股利	上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	8,977,473.43	—	—
应付股利	徐州海鸥集团有限公司	8,141,848.15	—	—
应付股利	杭州富阳兴和投资有限公司	7,788,417.35	—	3,304,380.00
应付股利	杭州星亚新型墙体材料有限公司	7,671,858.70	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付股利	倪彪	7,237,300.54	—	—
应付股利	中国东方资产管理股份有限公司	6,500,000.00	—	6,500,000.00
应付股利	徐州市国有资产投资经营集团有限公司	6,207,308.00	—	—
应付股利	上海檀溪集团有限公司	6,031,083.79	—	—
应付股利	大方县云龙建材有限公司	5,882,581.59	—	—
应付股利	鄢永红	5,305,889.72	—	—
应付股利	众圣集团有限公司	5,000,000.00	—	—
应付股利	段寿军	4,824,867.03	—	—
应付股利	曾永强	4,824,867.03	—	—
应付股利	陈旺	4,221,758.65	—	—
应付股利	南阳市同益混凝土销售代理有限公司	4,179,354.85	—	—
应付股利	杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	3,624,800.00	3,624,800.00	3,624,800.00
应付股利	江西金宜科技实业有限公司	3,217,007.65	—	—
应付股利	即墨市双春水泥有限公司	3,125,415.68	—	—
应付股利	丁泽林	3,015,541.89	—	—
应付股利	肖萧	3,015,541.89	—	—
应付股利	宁少可	3,015,541.89	—	—
应付股利	马志新	2,412,433.51	—	—
应付股利	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	2,383,194.11	—	—
应付股利	米东区国有资产经营管理中心	1,907,390.37	2,107,390.37	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付股利	宜阳虹光工贸中心	1,867,474.05	—	—
应付股利	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	1,840,000.00	—	—
应付股利	山东诚尔商贸有限公司	1,678,900.00	—	—
应付股利	乐山华益投资有限公司	1,577,282.53	—	—
应付股利	江西日江水泥制造有限公司	1,400,000.00	—	—
应付股利	杨桂花	1,209,041.28	—	—
应付股利	杭州市余杭区节能技术服务中心	1,181,837.90	—	—
应付股利	陈兵	943,932.62	—	—
应付股利	何东霞	943,932.62	—	—
应付股利	熊禄生	760,000.01	—	—
应付股利	李令平	760,000.00	—	—
应付股利	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	610,000.00	—	—
应付股利	重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	585,000.00	—	—
应付股利	杭州余杭金融控股集团有限公司	552,698.18	—	—
应付股利	邳州大运河水泥有限责任公司	453,100.00	—	—
应付股利	浙江芽芽控股集团有限公司	450,000.00	450,000.00	450,000.00
应付股利	龚建国	400,000.00	—	—
应付股利	曹县盛玛特商贸有限公司	375,000.00	—	—
应付股利	单县江华新型建材有限公司	355,405.49	—	—
应付股利	漆友林	324,621.72	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付股利	张传厚	324,621.72	—	—
应付股利	新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	317,404.53	—	—
应付股利	中国建筑材料西北公司	314,400.00	—	—
应付股利	北京华辰普金资产管理中心（有限合伙）	297,334.01	—	—
应付股利	长城国兴金融租赁有限公司	270,000.00	—	—
应付股利	刘毅军	200,000.00	—	—
应付股利	齐美龙	188,422.41	—	—
应付股利	曹县磐石泓盛混凝土制品有限公司	185,000.00	—	—
应付股利	陕西省汉中市汉台区龙江街道沙沿村村民委员会	168,000.00	—	—
应付股利	南阳市光达置业股份有限公司	144,402.71	—	—
应付股利	大方县建筑材料厂	130,366.08	—	—
应付股利	库尔勒神州砼集中搅拌销售有限责任公司	111,885.56	—	—
应付股利	南阳市明东化工有限公司	84,099.74	—	—
应付股利	济宁华东新型材料有限公司	69,700.00	—	—
应付股利	新疆呼图壁种牛场有限公司	65,162.16	65,162.16	—
应付股利	王勇	59,466.80	—	—
应付股利	张渭波	23,786.72	—	—
应付股利	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	27,403.61	—	—
应付股利	浙江俊祥建材有限公司	17,611.76	—	—
应付股利	陈观龙	17,445.73	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付股利	朱琴玲	11,893.36	—	—
应付股利	颜茂叶	5,946.68	—	—
应付股利	巨野佳景苑置业有限公司	11.19	—	—
应付股利	中建材联合投资有限公司及其附属公司	—	82,863,813.02	5,829,195.05
其他应付款	中国建材股份	31,377,490,323.85	32,247,734,456.91	38,367,729,283.80
其他应付款	天瑞水泥集团有限公司	189,431,068.69	—	—
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	164,018,142.62	93,927,251.04	11,667,160.89
其他应付款	中国建材集团有限公司	131,537,206.49	6,551,931.49	36,911,283.85
其他应付款	内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	58,902,362.82	—	—
其他应付款	登封电厂集团有限公司及其附属公司	47,025,318.05	—	—
其他应付款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	44,980,732.74	7,305,323.93	7,037,847.55
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	31,197,232.38	26,967,088.91	22,845,519.83
其他应付款	陈超	25,600,105.12	—	—
其他应付款	中国中材集团有限公司及其附属公司	24,705,698.55	19,302,346.15	1,618,894.51
其他应付款	侯志达	15,800,977.58	—	—
其他应付款	陈超、陈小川	15,793,200.00	—	—
其他应付款	南阳市同益混凝土销售代理有限公司	11,821,500.00	—	—
其他应付款	聂海平	9,853,043.28	—	—
其他应付款	中材科技股份有限公司及其附属公司	8,977,087.36	919,898.24	1,518,747.70
其他应付款	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	7,015,862.93	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	6,383,000.00	2,850,000.00	—
其他应付款	江西金宜科技实业有限公司	6,144,027.14	—	—
其他应付款	江西日江水泥制造有限公司	4,970,651.49	—	—
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	4,282,219.15	21,463,845.00	255,069,950.95
其他应付款	揭庆伙	4,082,460.73	—	—
其他应付款	中建材投资有限公司及其附属公司	3,876,690.70	103,525,105.22	336,317,745.64
其他应付款	张传厚	3,491,831.45	—	—
其他应付款	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	3,120,982.16	—	—
其他应付款	亨达（香港）国际投资公司	1,958,569.47	764,285.58	—
其他应付款	安阳中海骨料有限公司	1,565,000.20	—	—
其他应付款	龚建国	1,525,640.00	—	—
其他应付款	山东国材工程有限公司	1,183,764.78	—	—
其他应付款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	860,000.00	—	—
其他应付款	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	749,284.85	237,951.39	—
其他应付款	中建材信息技术股份有限公司	571,600.00	—	—
其他应付款	杭州钱神实业有限公司	370,380.30	—	—
其他应付款	山东泰丰控股集团有限公司	300,000.00	—	—
其他应付款	浙江科华集团有限公司	184,900.00	—	—
其他应付款	河北恒硕商品混凝土有限公司	113,680.07	—	—
其他应付款	杭州和源矿业有限公司	103,280.00	—	103,280.00

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	100,000.00	—	—
其他应付款	中建材钢构工程有限公司	100,000.00	—	—
其他应付款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	60,000.00	—	—
其他应付款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	52,726.00	83,301.60	36,222,327.24
其他应付款	新疆新能源（集团）环境发展有限公司	44,082.89	—	—
其他应付款	温州市虎山散装水泥有限公司	40,000.00	40,000.00	40,000.00
其他应付款	邢台良信混凝土有限公司	39,185.94	—	—
其他应付款	祝显树	32,727.60	—	—
其他应付款	北新建材集团有限公司及其附属公司	30,000.00	—	—
其他应付款	常熟市电力耐磨合金铸造有限公司	20,000.00	—	—
其他应付款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	20,000.00	—	—
其他应付款	四川省银河化学股份有限公司	10,000.00	—	—
其他应付款	胡杰	5,000.00	—	—
其他应付款	新疆华泰重化工有限责任公司	353,541.29	276,348.26	—
其他应付款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	—	100,000.00	100,000.00
其他应付款	常州中复丽宝第复合材料有限公司	—	85,298.56	85,298.56
其他应付款	钜力国际工程（南京）有限公司	—	35,300.00	—
其他应付款	长兴县小浦竹山潭建材中转站	—	2,872.00	—
其他应付款	杭州和源澄宇矿业有限公司	—	—	40,000,000.00
其他应付款	江西南方万年青水泥有限公司	—	—	51,350.60

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	南京凯盛开能环保能源有限公司	—	—	240,334.55
其他应付款	四川利森建材工会委员会	—	—	12,391.93
其他应付款	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	—	1,334,462.04
其他应付款	新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	—	15,600.00
合同负债	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	11,248,478.22	2,299,517.05	—
合同负债	USD—SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	1,618,803.68	—	—
合同负债	中建材投资有限公司及其附属公司	1,289,125.39	18,719,829.75	333,462.40
合同负债	江苏濉河建材有限公司	821,433.45	—	—
合同负债	登封电厂集团有限公司及其附属公司	629,500.10	—	—
合同负债	北新建材集团有限公司及其附属公司	184,848.27	—	—
合同负债	河南省郑川水泥有限公司及其附属公司	137,720.21	—	—
合同负债	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	85,872.90	—	—
合同负债	四川德胜集团钒钛有限公司	68,230.09	—	—
合同负债	中建材资产管理有限公司及其附属公司	57,399.86	49,500.88	17,745.14
合同负债	江西南方万年青水泥有限公司	48,090.05	—	—
合同负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	44,247.79	801.00	—
合同负债	四川金德投资有限责任公司	35,070.26	—	—
合同负债	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	19,846.51	—	—
合同负债	山东凯莱新型建材有限公司	16,663.72	—	—
合同负债	安阳中海骨料有限公司	8,397.45	—	—

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合同负债	烟台中鸿水泥有限公司	7,746.02	—	—
合同负债	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	4,230.53	519,219.82	—
合同负债	内蒙古蒙原水泥有限公司	4,505.00	—	—
合同负债	砀山县全生建材销售有限公司	71.95	—	—
合同负债	中材矿山建设有限公司及其附属公司	28.88	696.90	—
合同负债	中国中材集团有限公司及其附属公司	0.03	49,569.02	63,039.34
合同负债	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	10,303.61	11,790.80	—
合同负债	安徽海中投资有限公司	—	0.03	12,995,057.22
合同负债	龙元建设集团股份有限公司	—	—	213,858.25
合同负债	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	—	83.40
合同负债	新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	—	74,285.71

（八）关联方承诺事项

1.中国建材股份减值补偿承诺

本公司2021年采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等26名交易对方购买中联水泥100.00%股权、南方水泥85.10%股权、西南水泥79.93%股权及中材水泥100.00%股权（以下简称“标的资产”）。为保证本公司及全体股东利益，本公司与中国建材股份于2021年3月签署了《新疆天山水泥股份有限公司与中国建材股份有限公司之减值补偿协议》（以下简称“减值补偿协议”）。中国建材股份根据中国证监会《监管规则适用指引——上市类第1号》及中国证监会的监管意见就上述股权转让完成后减值补偿期间的标的资产价值作出承诺，并在标的资产出现减值时对本公司进行补偿。

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

截止本报告报出日，标的资产的减值测试尚未完成。

2.中国建材股份业绩补偿承诺

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

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

的合计值小于本协议项下未实现的净利润金额的情况下，就差额部分以现金进行补偿。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司本报告期不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1.仓房沟厂区搬迁补偿事项

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

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

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

2018年7月27日，本公司与天山房产、天山建材签署《关于<关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书>的补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议明确了2017年度应付款和利息合计22,705.66万元应当于2018年9月30日前付清，变更了后期补偿款项和对应资产的给

付计划，追加了天山房产应当给付 1.29 亿元搬迁土地增值补偿，同时明确了为保证债权实现签订的《抵押担保合同》及《采矿权抵押合同》继续有效。截止资产负债表日，本公司已收到 2019 年度应付款 12,002.97 万元。剩余补偿款及土地增值追加补偿给付计划如下：

（1）剩余补偿款给付计划

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

（2）土地增值追加补偿给付计划

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

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

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

2. 云南永保特种水泥股份有限公司仲裁事项

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

针对谭国仁违反《股权转让协议》的事由，西南水泥向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“中国贸仲”）申请仲裁，中国贸仲于 2019 年 9 月 29 日作出部分裁决，于 2021 年 12 月 25 日作出了终局裁决，裁决谭国仁赔偿西南水泥因隐匿债务、或有负债、应收债权未实现、股权交易、工程质量缺陷造成的损失及西南水泥代付个人所得税及利息、仲裁费用等共计 103,116.31 万元。

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

3. 重庆长寿西南水泥有限公司涉诉案件

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

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

4. 贵州西南水泥有限公司产权交易合同纠纷仲裁案

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

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

5. 贵州西南与河南能源化工集团有限公司合同纠纷仲裁案

2019 年 7 月，贵州西南收到中国贸仲《关于大方永贵建材有限责任公司产权交易合同争议案仲裁通知》，河南能源化工集团有限公司（原河南煤业化工集团有限责任公司，以下简称“河南能源”）诉贵州西南未按照合同的约定支付股权转让款，尚有股权转让款 1,338.88 万元未付，已经逾期支付的股权转让款应付违约利息 2,952.18 万元（计至 2017 年 10 月 24 日）。同时，在股权转让之前，河南能源财务公司向大方永贵建材有限责任公司（以下简称“大方永贵”）提供借贷资金，贵州西南为借款提供担保，现大方永贵未按约还款，请求裁决贵州西南对大方永贵的借款利息和罚息 3,593.64 万元承担连带保证责任。贵州西南代大方永贵用远期承兑汇票偿还借款，给河南能源造成利息损失，请求裁决贵州西南补偿对其采用远期承兑汇票代大方

永贵还款造成的损失695.41万元及支付河南能源花费的律师费99.00万元。

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

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

十三、资产负债表日后事项

（一） 非公开发行股票募集资金情况

2021年8月25日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2021年第22次并购重组委工作会议，对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项进行审核，根据会议审核结果，公司本次交易事项获得无条件通过。2021年9月9日，公司收到中国证监会出具的《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2921号），本次交易取得中国证监会核准，同意公司发行股份募集不超过50亿元配套资金。依据《新疆天山水泥股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》关于本次募集配套资金的金额及发行数量的说明，发行股份不超过314,616,887股。

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

截至2022年1月14日，中国国际金融股份有限公司将收到的认购资金扣除承销费用后划转至公司指定的募集资金专项账户内。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。根据《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653号），截至2022年1月14日，公司募集资金总额为人民币4,247,327,974.50元，扣除发行费用（不含增值税）17,005,596.84元后，实际募集资金净额为人民币4,230,322,377.66元，其中增加注册资本人民币314,616,887.00元，增加资本公积人民币3,915,705,490.66元。本次发行后公司股本变为8,663,422,814股，其中中国建材股份持有7,322,283,976股，占公司总股本的84.52%。

（二）利润分配情况

依据公司2021年12月10日披露的《关于提高2021—2023年度现金分红比例的公告》（公告

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

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

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2.报告分部的财务信息

金额单位：人民币万元

项目	水泥			商品混凝土			骨料		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、对外交易收入	11,386,010.02	10,653,048.40	11,484,488.37	4,856,236.79	4,858,906.96	4,946,672.74	418,882.29	334,017.96	295,845.14
二、分部间交易收入	9,756.46	15,950.68	18,083.22	—	—	—	8,357.74	—	—
三、对联营和合营企业的投资收益	180,959.25	202,046.29	135,247.16	3,361.68	1,659.53	12,940.13	—	—	—
四、资产减值损失	-269,555.88	-627,081.94	-533,516.54	-117,395.74	-32,251.86	-365,530.69	—	—	—
五、信用减值损失	-31,154.47	-127,655.43	-162,423.50	-92,932.70	-66,343.02	-246,817.77	-137.89	198.78	387.88
六、折旧费和摊销费	853,699.61	889,501.73	845,249.41	107,646.54	66,121.29	87,490.53	18,041.62	7,139.80	14,308.40
七、利润总额（亏损总额）	1,865,199.97	1,728,151.50	1,670,627.01	134,405.15	407,079.55	268,249.94	123,662.69	157,262.47	106,025.89
八、所得税费用	494,503.19	525,933.95	693,529.13	57,660.99	120,058.15	92,819.22	29,530.29	3,194.83	—
九、净利润（净亏损）	1,370,696.78	1,202,217.55	977,097.88	76,744.16	287,021.40	175,430.72	94,132.40	154,067.64	106,025.89
十、资产总额	29,345,858.57	20,796,391.72	17,995,904.08	5,320,740.88	4,568,173.46	7,209,229.73	493,305.56	440,706.24	361,081.89
十一、负债总额	15,739,140.29	13,647,800.37	9,670,313.66	3,474,946.30	2,868,213.15	7,643,524.14	215,560.59	130,605.94	187,115.90

续上表：

金额单位：人民币万元

项目	其他			抵消			合计		
	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、对外交易收入	336,724.79	368,896.99	175,247.21	-	-	-	16,997,853.89	16,214,870.31	16,902,253.46
二、分部间交易收入	—	—	—	18,114.20	15,950.68	18,083.22	-	-	-
三、对联营和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	—	184,320.93	203,705.82	148,187.29
四、资产减值损失	—	—	—	—	—	—	-386,951.62	-659,333.80	-899,047.23
五、信用减值损失	88.44	-31.12	—	10,898.50	-10,898.50	—	-135,035.12	-182,932.29	-408,853.39
六、折旧费和摊销费	4,288.89	2,990.09	1,326.19	161.21	161.21	—	983,515.45	965,591.70	948,374.53
七、利润总额（亏损总额）	-11,760.20	8,877.72	14,362.44	33,819.43	1,392.98	-922.15	2,077,688.18	2,299,978.26	2,060,187.43
八、所得税费用	4,594.64	3,460.56	—	824.62	-824.62	—	585,464.49	653,472.11	786,348.35
九、净利润（净亏损）	-16,354.84	5,417.16	14,362.44	32,994.81	2,217.60	-922.15	1,492,223.69	1,646,506.15	1,273,839.08
十、资产总额	142,354.98	118,511.98	18,141.76	6,796,282.63	43,116.10	30,000.00	28,505,977.36	25,880,667.30	25,554,357.46
十一、负债总额	79,184.90	79,678.52	10,218.30	134,841.94	203,298.50	-20,617.19	19,373,990.14	16,522,999.48	17,531,789.19

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

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

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄列示

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	125,000.00	—	214,668.13
小计	125,000.00	—	214,668.13
减：坏账准备	1,125.00	—	3,864.02
合计	123,875.00	—	210,804.11

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2021 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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00
合计	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00

续上表：

类别	2020 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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—

类别	2020 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（%）	
合计	—	—	—	—	—

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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	214,668.13	100.00	3,864.02	1.80	210,804.11
合计	214,668.13	100.00	3,864.02	1.80	210,804.11

3.坏账准备的情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	—	1,125.00	—	—	—	1,125.00
合计	—	1,125.00	—	—	—	1,125.00

续上表：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,864.02	-3,864.02	—	—	—	—
合计	3,864.02	-3,864.02	—	—	—	—

续上表：

类别	2019 年 1 月 1 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	
坏账准备	465,390.03	-461,526.01	—	—	—	3,864.02
合计	465,390.03	-461,526.01	—	—	—	3,864.02

（二）其他应收款

1.总表情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	—	—	—

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利	84,297,527.09	10,103,345.92	26,404,682.47
其他应收款	2,028,275,029.28	2,685,221,785.97	3,531,627,812.63
合计	2,112,572,556.37	2,695,325,131.89	3,558,032,495.10

2.应收股利

（1）应收股利

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
克州天山水泥有限责任公司	29,419,985.08	7,786,075.14	—
喀什天山水泥有限责任公司	—	2,317,270.78	—
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	54,865,172.13	—	—
洛浦天山水泥有限责任公司	12,369.88	—	—
溧阳天山水泥有限公司	—	—	26,404,682.47
合计	84,297,527.09	10,103,345.92	26,404,682.47

（2）截至资产负债表日，母公司无重要的账龄超过1年的应收股利。

3.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年，下同）	2,075,457,909.00	2,117,565,541.30	3,688,235,017.17
1-2 年	175,784.48	663,015,910.62	69,051,974.01
2-3 年	6,532.90	13,210,000.00	—
3-4 年	13,650,000.00	—	233,551.46
4-5 年	—	232,564.06	—
5 年以上	624,423.36	17,784.52	17,784.52
小计	2,089,914,649.74	2,794,041,800.50	3,757,538,327.16
减：坏账准备	61,639,620.46	108,820,014.53	225,910,514.53
合计	2,028,275,029.28	2,685,221,785.97	3,531,627,812.63

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
本公司合并范围内往来款	2,083,739,232.32	2,737,655,861.85	3,757,081,944.62
保证金、押金及备用金	1,138,975.50	311,400.58	107,784.52
其他	5,036,441.92	56,074,538.07	348,598.02
合计	2,089,914,649.74	2,794,041,800.50	3,757,538,327.16

（3）坏账准备计提情况

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

续上表：

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	179,892,730.01	—	46,017,784.52	225,910,514.53
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-117,213,991.52	123,491.52	—	-117,090,500.00
本期转回	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 日余额	62,678,738.49	123,491.52	46,017,784.52	108,820,014.53

续上表：

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 1 月 1 日余额	177,772,664.41	—	17,784.52	177,790,448.93
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,120,065.60	—	46,000,000.00	48,120,065.60
本期转回	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额	179,892,730.01	—	46,017,784.52	225,910,514.53

（4）坏账准备的情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备金额	108,820,014.53	-1,554,468.85	20,903,649.39	25,106,939.29	384,663.46	61,639,620.46
合计	108,820,014.53	-1,554,468.85	20,903,649.39	25,106,939.29	384,663.46	61,639,620.46

其中重要的本期坏账准备收回或转回金额：

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

续上表：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备金额	225,910,514.53	-117,090,500.00	—	—	—	108,820,014.53
合计	225,910,514.53	-117,090,500.00	—	—	—	108,820,014.53

续上表：

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额	2019 年 12 月 31

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
坏账准备金额	177,790,448.93	48,120,065.60	—	—	—	225,910,514.53
合计	177,790,448.93	48,120,065.60	—	—	—	225,910,514.53

（5）本期实际核销的其他应收款情况

项目	2021年12月31日核销金额	2020年12月31日核销金额	2019年12月31日核销金额
实际核销的其他应收款	25,106,939.29	—	—

2021年度重要的其他应收款核销情况：

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

2020年度、2019年度无重要的其他应收款核销情况。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
新疆阜康天山水泥有限责任公司	往来款	554,203,357.99	1年以内	26.52	11,084,067.16
伊犁天山水泥有限责任公司	往来款	282,947,568.87	1年以内	13.54	5,658,951.38
吐鲁番天山水泥有限责任公司	往来款	261,752,401.89	1年以内	12.52	5,235,048.04
新疆米东天山水泥有限责任公司	往来款	226,785,755.91	1年以内	10.85	4,535,715.12
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	往来款	203,343,582.62	1年以内	9.73	4,066,871.65
合计	——	1,529,032,667.28	——	73.16	30,580,653.35

续上表：

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
新疆阜康天山水泥有限责任公司	往来款	600,231,261.88	1年以内	21.48	13,205,087.76
新疆屯河水泥有限责任公司	往来款	497,202,114.50	1年以内	17.8	10,938,446.52
伊犁天山水泥有限责任公司	往来款	378,204,798.99	1年以内	13.54	8,320,505.58
新疆米东天山水泥有限责任公司	往来款	268,552,368.07	1年以内	9.61	5,908,152.10
富蕴天山水泥有限责任公司	往来款	195,158,542.98	1年以内	6.98	4,293,487.95

合计	——	1,939,349,086.42	——	69.41	42,665,679.91

续上表：

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
新疆屯河水泥有限责任公司	往来款	1,284,542,119.32	1 年以内	34.19	61,658,021.73
新疆阜康天山水泥有限责任公司	往来款	722,519,783.26	1 年以内	19.23	34,680,949.60
新疆米东天山水泥有限责任公司	往来款	350,354,671.94	1 年以内	9.32	16,817,024.25
哈密天山水泥有限责任公司	往来款	266,041,762.49	1 年以内	7.08	12,770,004.60
若羌天山水泥有限责任公司	往来款	200,298,920.98	1 年以内	5.33	9,614,348.21
合计	——	2,823,757,257.99	——	75.15	135,540,348.39

（三）长期股权投资

1.按项目列示

被投资单位名称	2021年12月31日			2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	73,247,107,181.22	18,000,000.00	73,229,107,181.22	5,026,730,632.49	—	5,026,730,632.49	5,026,730,632.49	—	5,026,730,632.49
对联营企业投资	191,325,946.13	—	191,325,946.13	63,018,909.40	—	63,018,909.40	100,112,353.70	—	100,112,353.70
合计	73,438,433,127.35	18,000,000.00	73,420,433,127.35	5,089,749,541.89	—	5,089,749,541.89	5,126,842,986.19	—	5,126,842,986.19

2.对子公司的投资

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备余额
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	690,083,288.36	—	—	690,083,288.36	—	—
若羌天山水泥有限责任公司	170,000,000.00	—	—	170,000,000.00	—	—
克州天山水泥有限责任公司	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—
洛浦天山水泥有限责任公司	430,000,000.00	—	—	430,000,000.00	—	—
吐鲁番天山水泥有限责任公司	240,619,322.36	—	—	240,619,322.36	—	—
新疆米东天山水泥有限责任公司	182,688,000.00	54,496,000.00	—	237,184,000.00	—	—
新疆阜康天山水泥有限责任公司	418,320,000.00	—	—	418,320,000.00	—	—
新疆屯河水泥有限责任公司	675,712,662.00	—	675,712,662.00	—	—	—
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	143,019,252.85	148,621,805.79	—	291,641,058.64	—	—
溧阳天山水泥有限公司	52,809,364.93	—	—	52,809,364.93	—	—

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备余额
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	—	—
江苏天山水泥集团有限公司	162,484,577.76	—	—	162,484,577.76	—	—
宜兴天山水泥有限责任公司	338,985,700.00	—	—	338,985,700.00	—	—
喀什天山水泥有限责任公司	362,000,000.00	—	—	362,000,000.00	—	—
叶城天山水泥有限责任公司	274,000,000.00	—	—	274,000,000.00	—	—
新疆和静天山水泥有限责任公司	36,064,764.23	—	—	36,064,764.23	—	—
新疆巴州天山水泥有限责任公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
哈密天山水泥有限责任公司	472,343,700.00	11,000,000.00	—	483,343,700.00	—	—
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
中材水泥	—	5,761,602,437.00	—	5,761,602,437.00	—	—
西南水泥	—	14,284,379,602.91	—	14,284,379,602.91	—	—
中联水泥	—	16,487,797,514.61	—	16,487,797,514.61	—	—
南方水泥	—	31,307,742,618.28	—	31,307,742,618.28	—	—
布尔津天山水泥有限责任公司	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00	—	—
富蕴天山水泥有限责任公司	—	171,717,171.71	—	171,717,171.71	—	—
新疆屯河金波水泥有限责任公司	—	4,800,000.00	—	4,800,000.00	—	—
奇台天山水泥有限责任公司	—	9,408,744.14	—	9,408,744.14	—	—
沙湾天山水泥有限责任公司	—	206,023,316.29	—	206,023,316.29	—	—
伊犁天山水泥有限责任公司	—	248,500,000.00	—	248,500,000.00	—	—
合计	5,026,730,632.49	68,896,089,210.73	675,712,662.00	73,247,107,181.22	18,000,000.00	18,000,000.00

续上表：

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备余额
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	690,083,288.36	—	—	690,083,288.36	—	—
若羌天山水泥有限责任公司	170,000,000.00	—	—	170,000,000.00	—	—
克州天山水泥有限责任公司	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—
洛浦天山水泥有限责任公司	430,000,000.00	—	—	430,000,000.00	—	—
吐鲁番天山水泥有限责任公司	240,619,322.36	—	—	240,619,322.36	—	—
新疆米东天山水泥有限责任公司	182,688,000.00	—	—	182,688,000.00	—	—
新疆阜康天山水泥有限责任公司	418,320,000.00	—	—	418,320,000.00	—	—
新疆屯河水泥有限责任公司	675,712,662.00	—	—	675712662	—	—
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	143,019,252.85	—	—	143,019,252.85	—	—
溧阳天山水泥有限公司	52,809,364.93	—	—	52,809,364.93	—	—
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	—	—
江苏天山水泥集团有限公司	162,484,577.76	—	—	162,484,577.76	—	—
宜兴天山水泥有限责任公司	338,985,700.00	—	—	338,985,700.00	—	—
喀什天山水泥有限责任公司	362,000,000.00	—	—	362,000,000.00	—	—
叶城天山水泥有限责任公司	274,000,000.00	—	—	274,000,000.00	—	—
新疆和静天山水泥有限责任公司	36,064,764.23	—	—	36,064,764.23	—	—

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备余额
新疆巴州天山水泥有限责任公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00	—	—
哈密天山水泥有限责任公司	472,343,700.00	—	—	472,343,700.00	—	—
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
合计	5,026,730,632.49	—	—	5,026,730,632.49	—	—

续上表：

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备余额
新疆和静天山水泥有限责任公司	36,064,764.23	—	—	36,064,764.23	—	—
新疆屯河水泥有限责任公司	340,712,662.00	335,000,000.00	—	675,712,662.00	—	—
新疆巴州天山水泥有限责任公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00	—	—
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	690,083,288.36	—	—	690,083,288.36	—	—
江苏天山水泥集团有限公司	162,484,577.76	—	—	162,484,577.76	—	—
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	143,019,252.85	—	—	143,019,252.85	—	—
宜兴天山水泥有限责任公司	338,985,700.00	—	—	338,985,700.00	—	—
新疆米东天山水泥有限责任公司	182,688,000.00	—	—	182,688,000.00	—	—
新疆阜康天山水泥有限责任公司	418,320,000.00	—	—	418,320,000.00	—	—
叶城天山水泥有限责任公司	274,000,000.00	—	—	274,000,000.00	—	—
喀什天山水泥有限责任公司	362,000,000.00	—	—	362,000,000.00	—	—

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备余额
若羌天山水泥有限责任公司	170,000,000.00	—	—	170,000,000.00	—	—
哈密天山水泥有限责任公司	472,343,700.00	—	—	472,343,700.00	—	—
吐鲁番天山水泥有限责任公司	240,619,322.36	—	—	240,619,322.36	—	—
克州天山水泥有限责任公司	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—
洛浦天山水泥有限责任公司	430,000,000.00	—	—	430,000,000.00	—	—
溧阳天山水泥有限公司	52,809,364.93	—	—	52,809,364.93	—	—
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	—	—
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
合计	4,691,730,632.49	335,000,000.00	—	5,026,730,632.49	—	—

3.对联营企业投资

被投资单位名称	2021年1月1日	本期增减变动								2021年12月31日	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
新疆天山建筑材料检测有限公司	785,316.01	—	—	10,111.05	—	67,762.88	—	—	—	863,189.94	—
新疆文旅发展股份有限公司	39,680,679.24	—	—	-2,339,364.21	—	—	—	—	—	37,341,315.03	—

被投资单位名称	2021年1月1日	本期增减变动								2021年12月31日	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
新疆中材精细化工有限责任公司	2,552,914.15	—	—	-210,839.39	—	—	—	—	—	2,342,074.76	—
江苏中天共康环保科技有限公司	20,000,000.00	—	—	1,076,682.38	—	—	—	—	—	21,076,682.38	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	128,400,000.00	—	1,301,748.07	—	935.95	—	—	—	129,702,684.02	—
合计	63,018,909.40	128,400,000.00	—	-161,662.10	—	68,698.83	—	—	—	191,325,946.13	—

续上表：

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动								2020年12月31日	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	53,130,700.78	—	55,517,012.13	2,386,311.35	—	—	—	—	—	—	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	779,269.20	—	—	6,046.81	—	—	—	—	—	785,316.01	—
新疆文旅发展股份有限公司	43,062,381.02	—	—	-3,381,701.78	—	—	—	—	—	39,680,679.24	—

被投资单位名称	2020年1月1日	本期增减变动								2020年12月31日	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
新疆中材精细化工有限责任公司	3,140,002.70	—	—	-587,088.55	—	—	—	—	—	2,552,914.15	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	20,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	20,000,000.00	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
合计	100,112,353.70	20,000,000.00	55,517,012.13	-1,576,432.17	—	—	—	—	—	63,018,909.40	—

续上表：

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增减变动								2019年12月31日	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	35,518,871.52	13,600,000.00	—	4,102,045.09	—	-90,215.83	—	—	—	53,130,700.78	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	—	907,100.00	—	-127,830.80	—	—	—	—	—	779,269.20	—
新疆文旅发展股份有限公司	42,092,053.95	—	—	970,327.07	—	—	—	—	—	43,062,381.02	—

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增减变动								2019年12月31日	资产减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
新疆中材精细化工有限责任公司	5,089,627.56	—	—	-1,949,624.86	—	—	—	—	—	3,140,002.70	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	82,700,553.03	14,507,100.00	—	2,994,916.50	—	-90,215.83	—	—	—	100,112,353.70	—

（四）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	2021年度	2020年度	2019年度
主营业务收入	398,167,165.96	347,137,853.95	267,978,476.01
其他业务收入	6,441,297.23	13,488,802.05	8,519,038.54
合计	404,608,463.19	360,626,656.00	276,497,514.55
主营业务成本	308,364,824.02	273,350,234.23	209,184,230.41
其他业务成本	3,576,607.90	11,625,746.62	7,016,264.91
合计	311,941,431.92	284,975,980.85	216,200,495.32

2.合同产生营业收入的情况

合同分类	2021年度	2020年度	2019年度
商品类型	404,608,463.19	360,626,656.00	276,497,514.55
其中：水泥	398,167,165.96	347,137,853.95	267,978,476.01
其他	6,441,297.23	13,488,802.05	8,519,038.54
按经营地区分类	404,608,463.19	360,626,656.00	276,497,514.55
其中：西部区域	404,608,463.19	360,626,656.00	276,497,514.55

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2021年度	2020年度	2019年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,277,181,943.95	674,685,753.08	1,204,072,689.47
权益法核算的长期股权投资收益	-161,662.10	-1,576,432.17	2,994,916.50
处置长期股权投资产生的投资收益	—	6,022,143.34	—
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,212,214.92	1,140,655.20	939,363.11
合计	1,278,232,496.77	680,272,119.45	1,208,006,969.08

十六、补充资料

（一）按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2021年度	2020年度	2019年度
（一）非流动资产处置损益	97,407,726.88	4,116,781.05	218,954,154.36
（二）越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
（三）计入当期损益的政府补助，但	185,792,012.31	48,090,468.64	36,645,695.40

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外			
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
（五）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的被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
（六）非货币性资产交换损益	-	-	-
（七）委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
（八）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	-	-	-
（九）债务重组损益	-	-	-
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
（十一）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	-	-	-
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,354,920,601.18	14,869,970,865.95	10,900,491,014.18
（十三）与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
（十四）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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-27,805,343.21	-33,682,877.23	32,877,708.85
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	63,643,933.08	11,625,855.59	370,284.50
（十六）对外委托贷款取得的损益	-	-	-
（十七）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	-	-	-
（十八）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	-	-	-

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度	2019 年度
（十九）受托经营取得的托管费收入；	-	-	-
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	468,696,049.49	-34,715,463.43	-72,952,569.10
（二十一）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	9,142,654,979.73	14,865,405,630.57	11,116,386,288.19
减：所得税影响金额	72,667,025.24	8,208,666.60	14,824,087.15
扣除所得税影响后的非经常性损益	9,069,987,954.49	14,857,196,963.97	11,101,562,201.04
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	7,581,887,611.86	11,566,178,752.72	8,855,957,281.24
归属于少数股东的非经常性损益	1,488,100,342.63	3,291,018,211.25	2,245,604,919.80

（二）净资产收益率及每股收益

2019年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.02	1.3051	1.3051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.03	1.3743	1.3743

2020年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.86	1.6461	1.6461
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.02	1.3558	1.3558

2021年度

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

十七、财务报表之批准

本财务报表于2022年12月10日，经公司董事会批准报出。

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

（副本）（15-1）

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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。（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。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原件核对一致（1/100）

资　　额　15654万元

成立日期　2012年03月05日

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　北京市海淀区市场监督管理局

2022年 09月 13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

6-1-446

证书序号 0000175

会计师事务所

执业证书

名　　称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：	邱靖之
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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 与原件核对一致 (四)

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　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

6-1-447

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.

2021年
合格专用章

证书编号：110002460154
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：2008 06 03
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)



姓　名 Full name：谭学
性　别 Sex：男
出生日期 Date of birth：1981-02-09
工作单位 Working unit：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
身份证号码 Identity card No.：150429198102090099

6-1-448

新疆天山水泥股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]5776号

目　录

审计报告——1
2021年度财务报表——5
2021年度财务报表附注——17

审计报告

天职业字[2022]5776 号

新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天山股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[水泥及商品混凝土销售收入确认]	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十一）收入”、“六、合并财务报表主要项目注释（四十七）营业收入、营业成本”。 天山股份主要从事水泥、商品混凝土的生产和销售。 天山股份根据销售合同约定，在商品的控制权已转移至客户时确认收入，对于水泥产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。	相关的审计程序包括但不限于： 1. 与管理层进行访谈，对天山股份水泥及商品混凝土销售收入确认相关的内部控制进行了解与测试； 2. 与管理层访谈，检查主要业务类别的销售合同，通过检查合同条款，评估了收入确认政策的适当性； 3. 对各类商品销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业对比分析； 4. 采用抽样方式，检查了与收入确认相关的

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

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京
二〇二二年三月二十一日

中国注册会计师
（项目合伙人）：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：新疆[illegible]融租赁有限公司　　2021年12月31日　　单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资[illegible]	14,287,903,126.17	14,909,867,464.99
交易性金融资产	1,094,325,487.21	1,173,635,823.80
衍生金融资[illegible]		
应收票据	323,437,047.01	560,618,850.76
应收账款	32,929,536,980.92	26,197,724,195.59
应收款项融资	7,716,912,489.77	7,684,695,379.91
预付款项	1,804,880,484.78	2,373,365,120.82
其他应收款	3,528,840,696.06	3,528,198,161.90
其中：应收利息		
应收股利	29,564,228.96	30,050,406.06
买入返售金融资产		
存货	10,060,297,679.59	9,274,390,822.61
合同资产		
持有待售资产	7,862,571.66	195,843,182.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,400,943,253.83	1,141,044,852.17
流动资产合计	73,154,939,817.00	67,039,383,854.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,490,869,074.82	10,155,665,213.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,292,358.13	10,954,285.15
投资性房地产	99,811,729.08	88,052,840.12
固定资产	112,513,895,794.11	103,325,124,693.36
在建工程	12,578,510,361.45	13,480,127,434.59
使用权资产	1,780,499,750.11	1,958,108,386.76
无形资产	35,785,320,832.23	27,661,200,023.52
开发支出	5,425,486.49	2,930,472.35
商誉	26,484,790,953.81	26,425,554,188.24
长期待摊费用	4,554,470,418.12	3,262,617,858.08
递延所得税资产	2,624,526,144.14	2,615,985,244.64
其他非流动资产	2,974,421,020.51	2,780,968,477.87
非流动资产合计	211,904,833,923.00	191,767,289,118.35
资产总计	285,059,773,740.00	258,806,672,972.92

法定代表人：肖[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

合并资产负债表（续）

编制单位：新疆[illegible]水泥股份有限公司　　2021年12月31日　　单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
短期借款	24,544,709,452.36	34,303,864,646.41
应付票据	12,391,082,139.91	9,491,072,668.92
应付账款	24,793,869,256.19	21,034,548,058.98
预收款项		
合同负债	3,737,832,251.31	4,012,296,977.19
应付职工薪酬	1,743,127,734.11	1,343,031,474.10
应交税费	5,438,307,764.50	5,737,160,419.36
其他应付款	49,115,121,206.85	40,197,710,200.42
其中：应付利息		
应付股利	9,403,055,035.13	261,771,107.88
一年内到期的非流动负债	12,653,770,162.41	7,052,394,418.49
其他流动负债	5,698,511,170.63	526,512,856.09
流动负债合计	140,116,331,138.27	123,698,591,719.96
非流动负债：		
长期借款	33,706,266,597.10	24,244,440,660.74
应付债券	10,494,704,701.10	9,460,893,447.59
租赁负债	1,453,012,409.43	1,662,918,008.29
长期应付款	3,049,025,497.91	2,557,134,450.10
长期应付职工薪酬	73,102,000.00	93,832,000.00
预计负债	2,181,859,661.72	1,541,250,139.27
递延收益	625,034,084.68	572,821,947.94
递延所得税负债	2,040,565,250.41	1,394,382,427.10
其他非流动负债		3,730,000.00
非流动负债合计	53,623,570,202.35	41,531,403,081.03
负债合计	193,739,901,340.62	165,229,994,800.99
所有者权益：		
股本	8,348,805,927.00	1,048,722,959.00
其他权益工具		
资本公积	29,894,589,667.24	34,298,503,814.65
减：库存股		
其他综合收益	23,031,834.32	-15,439,126.00
专项储备	600,382,030.25	485,524,580.66
盈余公积	4,900,051,950.60	4,788,356,019.62
未分配利润	32,180,398,012.07	35,874,500,459.86
归属于母公司所有者权益合计	75,947,259,421.48	76,480,168,707.79
少数股东权益	15,372,612,977.90	17,096,509,464.14
所有者权益合计	91,319,872,399.38	93,576,678,171.93
负债和所有者权益总计	285,059,773,740.00	258,806,672,972.92

法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

母公司资产负债表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年12月31日　　单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,194,912,703.24	803,707,572.38
交易性金融资产	107,758,368.19	117,822,972.94
衍生金融资产		
应收票据		29,550,000.00
应收账款	123,875.00	
应收款项融资	324,740,239.24	448,936,506.52
预付款项	4,659,967.20	6,715,243.39
其他应收款	2,112,572,556.37	2,695,325,131.89
其中：应收利息		
应收股利	84,297,527.09	10,103,345.92
存货	32,077,563.03	36,582,683.73
合同资产		
持有待售资产		25,211,480.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,942,598.76	3,924,875.08
流动资产合计	3,780,787,871.03	4,167,776,466.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,420,433,127.35	5,089,749,541.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,070,653,955.74	856,203,202.91
在建工程	24,546,311.31	8,888,160.96
生产性生物资产		
使用权资产		
无形资产	130,386,246.71	111,976,005.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,490,585.13	5,613,231.42
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,838,068.60	
非流动资产合计	74,652,348,294.84	6,072,430,142.77
资产总计	78,433,136,165.87	10,240,206,609.30

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆天山[illegible]　　2021年12月31日　　单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
短期借款		
交易性金融[illegible]		
应付票据	250,470,000.00	363,499,897.00
应付账款	83,855,141.87	52,699,460.11
预收款项		
合同负债	154,943,794.58	162,501,714.39
应付职工薪酬	58,876,117.98	50,962,781.16
应交税费	5,435,631.95	1,810,006.84
其他应付款	436,434,633.95	54,712,324.59
其中：应付利息		
应付股利	436,434,633.95	54,712,324.59
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	704,879,172.23	1,122,916.67
其他流动负债	20,148,832.88	21,046,618.98
流动负债合计	1,715,043,325.44	708,355,719.74
非流动负债：		
长期借款	3,368,000,000.00	700,000,000.00
应付债券		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	43,439,000.00	25,027,000.00
预计负债	19,739,218.67	5,799,253.47
递延收益	110,138,905.06	-44,645,690.43
递延所得税负债	26,158,515.56	28,674,666.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,567,475,639.29	714,855,229.79
负债合计	5,282,518,964.73	1,423,210,949.53
所有者权益：		
股本	8,348,805,927.00	1,048,722,959.00
其他权益工具		
资本公积	60,569,377,415.42	4,076,840,531.90
减：库存股		
其他综合收益	-30,138,236.34	-29,156,936.34
专项储备	9,216,954.49	4,896,938.11
盈余公积	809,297,736.19	587,217,401.36
未分配利润	3,444,057,404.38	3,128,474,765.74
所有者权益合计	73,150,617,201.14	8,816,995,659.77
负债和所有者权益总计	78,433,136,165.87	10,240,206,609.30

法定代表人：肖[illegible]祥　主管会计工作负责人：[illegible]赵旭　会计机构负责人：王俊

合并利润表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年1月—12月　　单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49
其中：营业收入	169,978,538,849.95	162,148,703,138.49
二、营业总成本	147,562,220,020.79	135,098,993,003.96
其中：营业成本	127,588,639,215.72	116,187,489,616.61
税金及附加	2,206,934,727.17	1,936,942,098.18
销售费用	2,743,638,088.19	2,932,425,435.03
管理费用	8,545,708,506.01	8,222,224,372.59
研发费用	1,793,293,922.14	757,326,324.02
财务费用	4,684,005,561.56	5,062,585,157.53
其中：利息费用	4,896,199,360.45	5,134,636,471.26
利息收入	358,125,265.65	310,441,336.09
加：其他收益	1,255,650,166.92	1,524,171,090.06
投资收益（损失以“-”号填列）	1,765,544,206.45	2,539,343,204.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,843,209,260.50	2,037,058,194.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-96,200,273.79	-153,775,928.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-97,500,064.48	-190,089,880.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,350,351,111.40	-1,829,322,887.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,869,516,182.21	-6,593,338,008.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	291,182,717.24	1,023,596,193.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,411,328,561.68	23,524,069,846.17
加：营业外收入	928,579,891.52	511,820,357.34
减：营业外支出	563,026,672.35	1,036,107,535.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,776,881,780.85	22,999,782,668.40
减：所得税费用	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	12,530,042,311.29	12,987,995,660.19
2.少数股东损益	2,392,194,604.52	3,477,065,838.85
六、其他综合收益的税后净额	41,854,021.78	191,481,644.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,470,960.32	165,980,193.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,158,677.82	-1,485,499.17
（二）将重分类进损益的其他综合收益	35,312,282.50	167,465,693.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,891,388.36	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	31,420,894.14	167,465,693.09
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,383,061.46	25,501,450.48
七、综合收益总额	14,964,090,937.59	16,656,543,143.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,568,513,271.61	13,153,975,854.11
归属于少数股东的综合收益总额	2,395,577,665.98	3,502,567,289.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.57	1.65
（二）稀释每股收益	1.57	1.65

法定代表人：肖家祥　　主管会计工作负责人：赵飞旭　　会计机构负责人：王俊

母公司利润表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年1月—12月　　单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	404,608,463.19	360,626,656.00
减：营业成本	311,941,431.92	284,975,980.85
税金及附加	12,247,386.25	9,362,806.55
销售费用	24,331,869.02	29,067,955.86
管理费用	229,283,188.79	84,531,063.71
研发费用	15,113,978.38	2,746,283.37
财务费用	-41,470,795.17	-73,151,227.28
其中：利息费用	59,456,472.23	75,015,504.16
利息收入	102,929,940.99	119,036,137.86
加：其他收益	4,952,570.27	1,300,347.63
投资收益（损失以“-”号填列）	1,278,232,496.77	680,272,119.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-161,662.10	-1,576,432.17
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,064,604.75	-33,682,877.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	24,742,450.60	116,808,997.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-83,661.63	996,546.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,132,940,655.26	788,788,926.83
加：营业外收入	3,375,615.29	2,548,615.55
减：营业外支出	12,132,081.84	8,829,371.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,124,184,188.71	782,508,171.16
减：所得税费用	-2,451,097.29	-8,420,719.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,635,286.00	790,928,890.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,635,286.00	790,928,890.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	4,012,000.00	2,502,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,012,000.00	2,502,000.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,130,647,286.00	793,430,890.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：肖家祥　　主管会计工作负责人：赵飞旭　　会计机构负责人：王俊

合并现金流量表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年1月-12月　　单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	176,962,055,501.77	177,631,298,465.45
收到的税费返还	774,065,094.58	982,631,446.37
收到其他与经营活动有关的现金	2,036,291,734.93	2,315,994,148.18
经营活动现金流入小计	179,772,412,331.28	180,929,924,060.00
购买商品、接受劳务支付的现金	119,671,951,166.11	110,739,477,237.07
支付给职工以及为职工支付的现金	10,372,819,638.03	9,090,638,804.88
支付的各项税费	15,970,445,032.15	17,128,824,325.45
支付其他与经营活动有关的现金	5,332,086,751.87	4,826,332,495.74
经营活动现金流出小计	151,347,302,588.16	141,785,272,863.14
经营活动产生的现金流量净额	28,425,109,743.12	39,144,651,196.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,594,809.61	6,773,811,916.34
取得投资收益收到的现金	407,434,579.71	681,676,060.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,068,432,849.90	2,124,220,490.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		498,648,774.62
收到其他与投资活动有关的现金	1,197,046,575.01	1,973,847.80
投资活动现金流入小计	2,734,508,814.23	10,080,331,089.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,023,741,244.65	15,795,171,679.02
投资支付的现金	1,260,601,166.14	6,669,012,860.25
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	665,846,697.02	1,076,456,217.07
支付其他与投资活动有关的现金	96,866,008.80	
投资活动现金流出小计	22,047,055,116.61	23,540,640,756.34
投资活动产生的现金流量净额	-19,312,546,302.38	-13,460,309,666.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	465,387,800.00	4,447,883,500.00
取得借款收到的现金	66,868,395,565.99	91,564,578,123.31
收到其他与筹资活动有关的现金	12,822,520,366.05	17,613,490,168.95
筹资活动现金流入小计	80,156,303,732.04	113,625,951,792.26
偿还债务支付的现金	56,703,799,964.09	97,509,799,076.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,868,123,837.94	13,160,397,404.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,825,262,875.13	1,587,634,702.34
支付其他与筹资活动有关的现金	18,210,621,497.69	24,915,463,174.22
筹资活动现金流出小计	89,782,545,299.72	135,585,659,655.06
筹资活动产生的现金流量净额	-9,626,241,567.68	-21,959,707,862.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,655,016.99	-46,348,199.29
五、现金及现金等价物净增加额	-502,023,109.95	3,678,285,468.18
加：期初现金及现金等价物余额	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
六、期末现金及现金等价物余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年1月-12月　　单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,210,465,291.48	1,305,825,087.09
收到的税费返还	3,705,642.47	
收到其他与经营活动有关的现金	4,840,380,377.17	4,801,701,634.90
经营活动现金流入小计	6,054,551,311.12	6,107,526,721.99
购买商品、接受劳务支付的现金	532,096,492.66	534,542,478.00
支付给职工以及为职工支付的现金	587,515,158.74	508,274,018.65
支付的各项税费	146,468,022.80	37,231,471.23
支付其他与经营活动有关的现金	3,401,768,802.75	3,202,126,434.69
经营活动现金流出小计	4,667,848,476.95	4,282,174,402.57
经营活动产生的现金流量净额	1,386,702,834.17	1,825,352,319.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,713,406.68	61,539,155.47
取得投资收益收到的现金	249,831,180.80	224,134,213.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,963.08	4,418,362.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		139,244.67
投资活动现金流入小计	251,657,550.56	290,230,975.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,292,954.84	3,335,397.59
投资支付的现金	4,110,445,372.54	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,124,738,327.38	23,335,397.59
投资活动产生的现金流量净额	-3,873,080,776.82	266,895,578.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,368,000,000.00	579,996,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,368,000,000.00	579,996,250.00
偿还债务支付的现金		1,865,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,087,236.99	607,692,081.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	559,087,236.99	2,472,822,081.55
筹资活动产生的现金流量净额	2,808,912,763.01	-1,892,825,831.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	322,534,820.36	199,422,066.24
加：期初现金及现金等价物余额	584,538,631.11	385,116,564.87
六、期末现金及现金等价物余额	907,073,451.47	584,538,631.11

法定代表人：肖家祥　主管会计工作负责人：赵旭　会计机构负责人：王俊

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年12月31日　　元

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

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆天山[illegible]股份有限公司　　2021年12月31日　　元

项目	2020年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,317,913.21		-38,212,466.49	43,493,402.62	508,124,512.31		4,008,309,013.84		9,646,755,334.49	491,403,301.63	10,138,158,636.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					27,678,738,709.08		-143,206,853.43	312,255,015.66	3,232,362,944.17		25,605,566,913.39		56,685,716,728.87	13,401,807,334.41	70,087,524,063.28
其他															
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				31,755,056,622.29		-181,419,319.92	355,748,418.28	3,740,487,456.48		29,613,875,927.23		66,332,472,063.36	13,893,210,636.04	80,225,682,699.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,543,447,192.36		165,980,193.92	129,776,162.38	1,047,868,563.14		6,260,624,532.63		10,147,696,644.43	3,203,298,828.10	13,350,995,472.53
（一）综合收益总额							165,980,193.92				12,987,995,660.19		13,153,975,854.11	3,502,567,289.33	16,656,543,143.44
（二）所有者投入和减少资本					2,550,910,186.02						-7,449,246.43		2,543,460,939.59	1,610,226,815.13	4,153,687,754.72
1、所有者投入的普通股					4,000,000,000.00								4,000,000,000.00	1,323,267,956.75	5,323,267,956.75
2、其他权益工具持有者投入资本														-180,000,000.00	-180,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他					-1,449,089,813.98						-7,449,246.43		-1,456,539,060.41	466,958,858.38	-989,580,202.03
（三）利润分配					-7,462,993.66				1,047,868,563.14		-6,719,921,881.13		-5,679,516,311.65	-1,952,360,962.69	-7,631,877,274.34
1、提取盈余公积									1,047,868,563.14		-1,047,868,563.14				
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配											-5,672,053,317.99		-5,672,053,317.99	-1,942,308,513.94	-7,614,361,831.93
4、其他					-7,462,993.66								-7,462,993.66	-10,052,448.75	-17,515,442.41
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备								129,776,162.38					129,776,162.38	30,405,973.48	160,182,135.86
1、本期提取								447,045,431.79					447,045,431.79	74,420,176.46	521,465,608.25
2、本期使用								-317,269,269.41					-317,269,269.41	-44,014,202.98	-361,283,472.39
（六）其他														12,459,712.85	12,459,712.85
四、本期期末余额	1,048,722,959.00				34,298,503,814.65		-15,439,126.00	485,524,580.66	4,788,356,019.62		35,874,500,459.86		76,480,168,707.79	17,096,509,464.14	93,576,678,171.93

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-464

6-1-541

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年12月31日　　元

项目	2021年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74		8,816,995,659.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74		8,816,995,659.77
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	7,300,082,968.00				56,492,536,883.52		-981,300.00	4,320,016.38	222,080,334.83	315,582,638.64		64,333,621,541.37
（一）综合收益总额							4,012,000.00			1,126,635,286.00		1,130,647,286.00
（二）所有者投入和减少资本	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26							63,870,476,800.26
1、所有者投入的普通股	7,300,082,968.00				56,570,393,832.26							63,870,476,800.26
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									112,663,528.60	-616,050,548.92		-503,387,020.32
1、提取盈余公积									112,663,528.60	-112,663,528.60		
2、对所有者（或股东）的分配										-503,387,020.32		-503,387,020.32
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备								113,809.98				113,809.98
1、本期提取								122,772.24				122,772.24
2、本期使用								-8,962.26				-8,962.26
（六）其他					-77,856,948.74		-4,993,300.00	4,206,206.40	109,416,806.23	-195,002,098.44		-164,229,334.55
四、本期期末余额	8,348,805,927.00				60,569,377,415.42		-30,138,236.34	9,216,954.49	809,297,736.19	3,444,057,404.38		73,150,617,201.14

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-465

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2021年12月31日　　元

项目	2020年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74		8,556,424,797.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74		8,556,424,797.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,502,000.00		79,092,889.05	178,975,973.00		260,570,862.05
（一）综合收益总额							2,502,000.00			790,928,890.46		793,430,890.46
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									79,092,889.05	-611,952,917.46		-532,860,028.41
1、提取盈余公积									79,092,889.05	-79,092,889.05		
2、对所有者（或股东）的分配										-532,860,028.41		-532,860,028.41
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,048,722,959.00				4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74		8,816,995,659.77

法定代表人：肖家祥　　主管会计工作负责人：赵旭飞　　会计机构负责人：王俊

新疆天山水泥股份有限公司

2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据 2021 年公司第二次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2921 号）核准，本公司向中国建材股份在内的 26 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,300,082,968 股，发行完成后，本公司股本变更为 834,880.59 万元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2021]40846 号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中国建材股份直接持有本公司 87.70%的股权。

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

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

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

本公司母公司为中国建材股份，最终母公司为中国建材集团有限公司。

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

自本期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

（二）会计期间和经营周期

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

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计

准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般

方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

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

（十二）应收账款

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收账款预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收账款初始确认时确认预期存续期损失。

（十三）应收款项融资

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

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

（十四）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分

陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（十五）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

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

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分或非流动资产划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

（十七）债权投资

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

（十八）长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十九）投资性房地产

本公司投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物、土地使用权。

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

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

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

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

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

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

（二十）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

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

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

2.各类固定资产的折旧方法

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

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

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

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4.固定资产终止确认条件及处置

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

（二十一）在建工程

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

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

（二十二）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十三）使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

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

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

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（二十四）无形资产

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

2.摊销方法

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

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

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

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

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

（二十五）长期资产减值

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已

经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括简易道路、土地占用补偿费、土地租赁费、矿山剥离费、融资服务费等。该等费用在受益期内进行摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

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

（二十八）职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等，在职工提供服

务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

（1）设定提存计划

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

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并

计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十九）租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

（三十）预计负债

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

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

（三十一）收入

1.收入的确认

本公司的收入主要包括水泥、商品混凝土、骨料等。

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义

务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

3.收入的计量

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

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

（三十二）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

5.本公司将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（三十四）租赁

1.承租人

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

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

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

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

2.出租人

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

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

（三十五）安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号）的规定提取和使用安全生产费用。

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

（三十六）分部报告

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、32%、35%
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	1.2%、12%

税种	计税依据	税率
环境保护税	应税污染当量	大气污染物税额标准为每污染当量人民币 1.20 元至人民币 8.40 元；水污染物税额标准为每污染当量人民币 1.40 元至人民币 8.40 元。
土地使用税	土地面积	每平方米人民币 0.60 元至人民币 30.00 元。

注：本公司海外公司税项根据境外国家和地区的税收法规计算确定。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.企业所得税

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

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

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

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

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

有限公司本期享受该税收优惠政策。

（6）根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号文）规定，对同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的小微企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）政策要点规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，本公司部分子公司本期享受上述税收优惠政策。

（7）根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13号文）的相关规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。企业预缴申报当年第3季度（按季预缴）或9月份（按月预缴）企业所得税时，可以自行选择就当年上半年研发费用享受加计扣除优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”办理方式。企业办理第3季度或9月份预缴申报时，未选择享受研发费用加计扣除优惠政策的，可在次年办理汇算清缴时统一享受。本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

2.增值税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78号）的规定，42.5及以上等级水泥的原料20%以上来自废渣，其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自废渣的，按70%的比例享受增值税即征即退政策。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司本期享受该增值税即征即退政策。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78号）的规定，销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力，增值税即征即退100%。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

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

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

（二）会计估计的变更

本公司本期无需要说明的会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

本公司本期无需要说明的会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

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

（一）货币资金

1.分类列示

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

2.截至资产负债表日，其他货币资金中192,813.92万元使用受到限制，主要系票据池保证金、矿山环境恢复治理保证金等。除此事项外，本公司不存在抵押、质押等使用有限制或存放在境外、有潜在收回风险的款项。

（二）交易性金融资产

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

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

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

2.期末已质押的应收票据

本公司期末无已质押的应收票据。

3.期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

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

4.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	327,163,247.00	100.00	3,726,199.99	1.14	323,437,047.01
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	327,163,247.00	100.00	3,726,199.99	1.14	323,437,047.01
合计	327,163,247.00	——	3,726,199.99	——	323,437,047.01

续上表：

类别	期初余额				
	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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	565,050,728.15	100.00	4,431,877.39	0.78	560,618,850.76
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	565,050,728.15	100.00	4,431,877.39	0.78	560,618,850.76
合计	565,050,728.15	——	4,431,877.39	——	560,618,850.76

5.按组合计提坏账准备的应收票据

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

6.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（四）应收账款

1.按账龄披露

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

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	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	4,583,278,509.83	11.75	4,583,278,509.83	100.00	—
按组合计提坏账准备	34,407,593,050.31	88.25	1,478,056,069.39	4.30	32,929,536,980.92
其中：按简易损失模型计提组合	34,407,593,050.31	88.25	1,478,056,069.39	4.30	32,929,536,980.92
合计	38,990,871,560.14	——	6,061,334,579.22	——	32,929,536,980.92

续上表：

类别	期初余额				
	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	3,923,696,989.31	12.44	3,923,696,989.31	100.00	—
按组合计提坏账准备	27,607,191,043.49	87.56	1,409,466,847.90	5.11	26,197,724,195.59
其中：按简易损失模型计提组合	27,607,191,043.49	87.56	1,409,466,847.90	5.11	26,197,724,195.59
合计	31,530,888,032.80	——	5,333,163,837.21	——	26,197,724,195.59

（1）重要的按单项计提坏账准备情况

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	157,041,487.29	157,041,487.29	100.00	预计无法收回
单位二	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
单位三	118,941,930.97	118,941,930.97	100.00	预计无法收回
单位四	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00	预计无法收回
单位五	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回
单位六	3,971,888,281.50	3,971,888,281.50	100.00	预计无法收回
合计	4,583,278,509.83	4,583,278,509.83	——	——

（2）按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按简易损失模型计提减值组合

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

续上表：

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

3.坏账准备的情况

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

4.本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	96,238,759.86

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	1,423,567,484.61	3.65	26,622,316.41
单位二	385,480,109.55	0.99	22,140,582.07
单位三	376,702,342.37	0.97	12,582,646.86
单位四	349,149,626.22	0.90	17,737,859.18
单位五	324,371,366.98	0.83	23,670,528.14
合计	2,859,270,929.73	7.34	102,753,932.66

（五）应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

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

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

2. 应收款项融资计提坏账准备情况

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

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

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

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

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1,444,349,237.10	80.02	1,822,397,439.86	76.79
1-2 年	187,865,789.58	10.41	199,487,672.64	8.41

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
2-3年	96,007,425.45	5.32	137,622,491.31	5.80
3年以上	76,658,032.65	4.25	213,857,517.01	9.00
合计	1,804,880,484.78	——	2,373,365,120.82	——

2.本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
单位一	153,354,721.32	8.50
单位二	41,711,811.22	2.31
单位三	35,529,443.85	1.97
单位四	25,563,437.56	1.42
单位五	25,098,004.78	1.39
合计	281,257,418.73	15.59

（七）其他应收款

1.总表情况

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

2.应收股利

（1）应收股利

单位名称	期末余额	期初余额
单位一	8,005,869.61	12,871,173.00
单位二	21,558,359.35	17,179,233.06
合计	29,564,228.96	30,050,406.06

（2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位名称	期末余额	期末坏账准备余额	账龄	未收回原因
单位一	12,871,173.00	4,865,303.39	4年至5年	暂未支付
合计	12,871,173.00	4,865,303.39	——	——

（3）坏账准备计提情况

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

3.其他应收款

（1）按账龄披露

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

（2）按款项性质分类情况

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

（3）坏账准备计提情况

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

（4）坏账准备的情况

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

其中本期重要的坏账准备收回或转回金额：

单位名称	收回或转回金额
单位一	53,064,229.79
单位二	21,283,704.80
合计	74,347,934.59

（5）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	224,595,955.12

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因
单位一	资金拆借款	171,478,998.40	企业破产清算
单位二	代垫费用	25,096,350.61	企业破产清算
合计	——	196,575,349.01	——

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	资金拆借款及代垫费用	614,280,885.73	注1	5.67	445,331,032.72
单位二	代垫费用及其他	608,246,019.87	1年以内	5.61	—
单位三	资金拆借款及代垫费用	446,000,721.63	注3	4.12	446,000,721.63
单位四	应收政府补偿款	418,213,355.87	注4	3.86	418,213,355.87
单位五	应收政府搬迁补偿款	295,311,039.00	1年以内	2.73	14,765,551.95
合计	——	2,382,052,022.10	——	21.99	1,324,310,662.17

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

注2：与单位二的其他应收款为股权仲裁案件赔偿款，具体详见附注十二、（二）所述。

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

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

（八）存货

1.分类列示

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

2.存货跌价准备

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

（九）持有待售资产

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

（十）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	1,003,602,781.37	785,113,061.49
预缴的各项税费	346,780,717.75	307,588,456.50
其他	50,559,754.71	48,343,334.18
合计	1,400,943,253.83	1,141,044,852.17

（十一）债权投资

1.债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66	—	76,162,138.66	76,162,138.66	—
德恒证券有限责任公司	21,951,568.32	21,951,568.32	—	23,664,975.00	23,664,975.00	—
合计	98,113,706.98	98,113,706.98	—	99,827,113.66	99,827,113.66	—

2. 减值准备计提情况

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

（十二）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
一、合营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
芜湖南方水泥有限公司	450,478,084.43	—	—	232,220,610.47	—	—	95,060,000.00	—	587,638,694.90	—
江西南方万年青水泥有限公司	2,309,583,849.40	—	—	522,808,554.89	3,980,802.19	—	100,000,000.00	—	2,736,373,206.48	—
马鞍山南方材料有限公司	—	375,000,000.00	—	—	—	—	—	—	375,000,000.00	—
潍坊德正环境服务有限公司	22,881,271.74	—	—	781,351.07	—	—	—	—	23,662,622.81	—
徐州泽众环境科技有限公司	7,397,755.43	5,200,000.00	—	13,534,636.73	—	—	—	—	26,132,392.16	—
山东东华水泥有限公司	644,713,271.05	—	—	134,271,436.92	—	—	—	—	778,984,707.97	—
内蒙古星光煤炭集团鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72	—	149,191,828.72	—	—	—	—	—	—	—
鹤壁恒源合力实业有限公司	—	21,000,000.00	—	—	—	—	—	—	21,000,000.00	—
小计	3,584,246,060.77	401,200,000.00	149,191,828.72	903,616,590.08	3,980,802.19	—	195,060,000.00	—	4,548,791,624.32	—
二、联营企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
无锡恒久管桩制造有限公司	1,420,125.96	—	—	11,773.49	—	—	—	—	1,431,899.45	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	785,316.01	—	—	10,111.05	—	67,762.88	—	—	863,189.94	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	10,714,926.91	—	—	278,495.14	—	—	—	—	10,993,422.05	—
新疆文旅发展股份有限公司	38,123,740.88	—	—	-2,339,364.21	—	—	—	—	35,784,376.67	—
新疆中材精细化工有限责任公司	2,552,914.15	—	—	-210,839.39	—	—	—	—	2,342,074.76	—

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
江苏中天共康环保科技有限公司	20,000,000.00	—	—	1,076,682.38	—	—	—	—	21,076,682.38	—
赛马物联科技（宁夏）有限公司	—	128,400,000.00	—	1,301,748.07	—	935.95	—	—	129,702,684.02	—
瑞昌中建材光电材料有限公司	180,000,000.00	—	—	9,646.15	—	—	—	—	180,009,646.15	—
池州乌沙港口运输有限公司	12,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	12,000,000.00	—
湖南中联南方物联科技有限公司	2,856,942.59	3,144,400.00	—	-40,687.35	—	—	—	—	5,960,655.24	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,247,730.90	—	—	594,427.59	—	—	1,145,765.39	—	2,696,393.10	—
安徽海中投资有限公司	690,631,852.14	—	—	122,530,307.20	—	—	—	—	813,162,159.34	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,635,465,270.83	—	—	308,013,178.94	—	—	99,557,452.75	—	1,843,920,997.02	—
江西玉山万年青水泥有限公司	158,272,486.50	—	—	51,958,635.91	-86,586.63	—	40,000,000.00	—	170,144,535.78	—
上海自贸区南方水泥有限公司	—	53,292,600.00	—	7,270,235.76	—	—	—	—	60,562,835.76	—
中国建材集团财务有限公司	367,785,685.13	262,000,000.00	—	24,543,762.01	—	—	15,000,000.00	—	639,329,447.14	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	—	—	—	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	—	—	393,225.19	—	—	—	—	21,142,412.87	20,749,187.68
临沂国建环境科技有限公司	25,736,262.21	—	—	3,053,098.93	—	—	—	—	28,789,361.14	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	33,212,753.88	—	7,573,517.75	33,657,474.67	—	—	—	—	59,296,710.80	—
太原狮头中联水泥有限公司	232,076,331.89	—	—	-9,718,408.03	—	—	—	—	222,357,923.86	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,914,107,139.34	—	—	271,810,551.87	—	2,034,663.26	—	—	2,187,952,354.47	—

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

（十三）其他非流动金融资产

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

（十四）投资性房地产

1.采用成本计量模式的投资性房地产

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

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

截止2021年12月31日，本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

（十五）固定资产

1. 总表情况

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

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1. 期初余额	83,092,030,569.88	97,558,542,427.93	4,835,341,585.29	1,701,891,394.92	187,187,805,978.02
2. 本期增加金额	9,373,856,042.28	13,388,972,155.43	343,000,723.06	321,949,253.10	23,427,778,173.87
（1）购置	863,458,926.17	935,168,865.59	257,994,182.75	126,110,030.57	2,182,732,005.08
（2）在建工程转入	4,530,456,095.72	7,730,233,803.18	10,291,019.14	95,338,515.35	12,366,319,433.39
（3）企业合并增加	3,943,338,511.28	4,564,672,905.27	53,440,013.77	98,312,745.68	8,659,764,176.00
（4）其他	36,602,509.11	158,896,581.39	21,275,507.40	2,187,961.50	218,962,559.40
3. 本期减少金额	1,422,293,491.28	2,766,413,982.79	1,291,898,071.07	77,997,524.62	5,558,603,069.76
（1）处置或报废	1,346,672,127.88	2,526,750,898.96	1,268,058,740.05	74,527,995.27	5,216,009,762.16
（2）转入在建工程	23,052,317.55	184,585,263.86	—	—	207,637,581.41
（3）处置子公司	—	2,657,788.98	169,859.00	151,248.80	2,978,896.78
（4）其他	52,569,045.85	52,420,030.99	23,669,472.02	3,318,280.55	131,976,829.41
4. 期末余额	91,043,593,120.88	108,181,100,600.57	3,886,444,237.28	1,945,843,123.40	205,056,981,082.13
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1. 期初余额	20,248,506,303.71	49,310,326,768.69	3,298,728,935.17	1,044,526,146.99	73,902,088,154.56
2. 本期增加金额	3,274,708,387.88	8,079,951,773.85	315,233,281.75	199,539,103.71	11,869,432,547.19
（1）计提	1,989,119,254.41	4,956,271,665.20	275,957,557.15	144,317,810.86	7,365,666,287.62
（2）企业合并增加	1,254,565,196.57	3,028,117,954.54	33,728,334.38	53,851,067.62	4,370,262,553.11
（3）其他	31,023,936.90	95,562,154.11	5,547,390.22	1,370,225.23	133,503,706.46
3. 本期减少金额	421,278,956.32	1,820,239,212.29	1,077,333,778.14	67,992,171.84	3,386,844,118.59
（1）处置或报废	409,080,398.82	1,653,127,010.33	1,069,432,442.52	67,581,234.64	3,199,221,086.31

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

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,639,495,409.91	456,469,503.99	590,903,977.85	592,121,928.07
机器设备	2,207,621,869.21	1,125,856,024.87	552,964,489.57	528,801,354.77
运输设备	94,404,148.51	79,075,426.41	5,271,603.74	10,057,118.36
办公设备及其他	40,342,392.88	18,967,925.31	413,659.22	20,960,808.35

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

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

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

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

（十六）在建工程

1.总表情况

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

2.在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,428,320,849.98	859,071,448.05	12,569,249,401.93	14,127,200,564.98	659,651,815.07	13,467,548,749.91
合计	13,428,320,849.98	859,071,448.05	12,569,249,401.93	14,127,200,564.98	659,651,815.07	13,467,548,749.91

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产金额	其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
枞阳南方材料有限公司枞阳县黄公山建筑石料用凝灰岩矿年产 2000 万吨砂石骨料项目	3,480,554,800.00	—	1,221,199,018.33	—	—	1,221,199,018.33	35.09	35.83	19,620,063.10	19,620,063.10	借款
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	3,327,491,400.00	1,566,881,799.35	850,990,774.21	—	1,399,743,121.62	1,018,129,451.94	72.66	49.94	67,372,365.94	44,413,598.79	借款
江西玉山南方水泥有限公司优化升级 8000t/d 熟料水泥生产线项目	1,475,950,400.00	996,136.18	889,878,150.42	—	—	890,874,286.60	60.36	99.00	—	—	自有资金
山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园 5000T/D 熟料水泥生产线技改工程项目	912,384,800.00	681,244,174.51	133,486,422.82	60,480.00	—	814,670,117.33	89.30	90.00	37,366,921.22	24,656,157.34	借款
合肥南方水泥有限公司 6000t/d 新型干法水泥熟料生产线建设项目	1,398,729,900.00	1,586,792.41	800,732,779.15	—	—	802,319,571.56	57.36	60.00	—	—	自有资金
湖南韶峰南方水泥有限公司 8000 吨熟料水泥生产线建设项目	989,270,000.00	25,940,004.30	758,282,290.10	—	—	784,222,294.40	79.27	80.00	705,833.33	705,833.33	借款

6-1-513

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

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

6-1-515

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

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

注：本期重要在建工程其他减少主要系矿山建设项目转入无形资产。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
建德南方水泥有限公司优化升级项目	30,289,539.57	—	30,289,539.57	—
常山南方水泥有限公司天马厂 1500 吨/日熟料生产线技改项目	23,104,187.72	—	—	23,104,187.72
江苏溧阳南方水泥有限公司 1500 吨技改项目	161,017,903.78	—	—	161,017,903.78
上海宝山南方水泥有限公司节能利废技改工程	18,893,469.60	—	—	18,893,469.60
乌兰察布中联水泥有限公 5000 吨熟料生产线项目场平工程项目	20,925,952.83	—	—	20,925,952.83
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司 002-5000T/D 熟料线工程	110,475,250.30	—	—	110,475,250.30
云南远东水泥有限责任公司 3#窑 Cl 降阻改造项目	12,627,000.00	—	12,627,000.00	—
云南永保特种水泥有限责任公司金山分公司技改工程	—	79,238,770.72	—	79,238,770.72
云南永保特种水泥有限责任公司 2#生产线技改	13,820,737.32	172,004,095.19	—	185,824,832.51
云南普洱天恒水泥有限责任公司 2014一生产线一元江日产 2500t 孰料生产线及余热发电工程	—	11,046,426.92	—	11,046,426.92
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司 1200 吨生产线项目	29,929,847.32	—	—	29,929,847.32
安龙县金宏新型建筑材料有限公司 1000 吨生产线改造项目	123,240,162.04	—	—	123,240,162.04
其他项目	115,327,764.59	—	19,953,120.28	95,374,644.31
合计	659,651,815.07	262,289,292.83	62,869,659.85	859,071,448.05

3. 工程物资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	197,292.54	71,143.23	126,149.31	714,009.00	71,143.23	642,865.77
专用设备	13,979,360.98	4,844,550.77	9,134,810.21	16,780,369.68	4,844,550.77	11,935,818.91
合计	14,176,653.52	4,915,694.00	9,260,959.52	17,494,378.68	4,915,694.00	12,578,684.68

（十七）使用权资产

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

（十八）无形资产

1. 无形资产情况

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

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

2. 未办妥产权证书的无形资产情况

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

（十九）开发支出

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

（二十）商誉

1. 商誉账面原值

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

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

2.商誉减值准备

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

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

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

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

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

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

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

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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

2. 未经抵销的递延所得税负债

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

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,203,178,584.74	15,468,140,195.82
可抵扣亏损	11,997,467,944.35	13,688,013,153.90
合计	29,200,646,529.09	29,156,153,349.72

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

（二十三）其他非流动资产

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

（二十四）短期借款

1.短期借款分类

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

2.本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十五）应付票据

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

（二十六）应付账款

1.应付账款列示

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

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	648,940,218.29	尚未结算
单位二	424,150,703.59	尚未结算
单位三	362,629,397.19	尚未结算
单位四	201,975,692.75	尚未结算
单位五	127,339,313.45	尚未结算
合计	1,765,035,325.27	——

（二十七）合同负债

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

（二十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,294,515,932.93	9,575,779,784.22	9,203,993,063.93	1,666,302,653.22
二、离职后福利中-设定提存计划负债	26,852,852.43	1,189,080,867.69	1,168,133,582.58	47,800,137.54
三、辞退福利	21,662,688.74	161,968,436.45	154,606,181.84	29,024,943.35
合计	1,343,031,474.10	10,926,829,088.36	10,526,732,828.35	1,743,127,734.11

2. 短期薪酬列示

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

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	10,521,395.11	806,215,748.77	804,208,736.90	12,528,406.98
企业年金缴费	14,052,803.52	352,871,234.74	333,625,402.59	33,298,635.67
失业保险费	2,278,653.80	29,993,884.18	30,299,443.09	1,973,094.89
合计	26,852,852.43	1,189,080,867.69	1,168,133,582.58	47,800,137.54

4. 辞退福利

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

（二十九）应交税费

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

（三十）其他应付款

1. 总表情况

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

2. 应付股利

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

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的应付股利。

3. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

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

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	31,377,490,323.85	未到约定期限
单位二	694,852,994.32	股权结算涉及仲裁
单位三	189,431,068.69	未到约定期限
合计	32,261,774,386.86	——

（三十一）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,846,618,959.22	1,686,512,727.48
1年内到期的应付债券	6,703,721,965.82	4,456,768,733.37
1年内到期的长期应付款	845,011,996.43	652,630,513.11
1年内到期的租赁负债	258,417,240.94	256,482,444.53
合计	12,653,770,162.41	7,052,394,418.49

（三十二）其他流动负债

1. 其他流动负债情况

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

2. 短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 联合水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2021-7-2	9 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP002	1,000,000,000.00	2021-10-11	5 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP003	1,000,000,000.00	2021-10-13	6 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP004	1,000,000,000.00	2021-10-29	9 个月	1,000,000,000.00	—
21 联合水泥 SCP005	1,000,000,000.00	2021-11-1	8 个月	1,000,000,000.00	—
21 西南水泥 SCP001	1,000,000,000.00	2021-4-22	3 个月	1,000,000,000.00	—
21 南方水泥 SCP001	800,000,000.00	2021-6-7	2 个月	800,000,000.00	—
21 南方水泥 SCP002	500,000,000.00	2021-7-14	1 个月	500,000,000.00	—
合计	7,300,000,000.00	——	——	7,300,000,000.00	—

续上表：

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

（三十三）长期借款

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

（三十四）应付债券

1.应付债券

项目	期末余额	期初余额
本金	16,900,000,000.00	13,700,000,000.00
应计利息	298,426,666.92	217,662,180.96
减：重分类至一年内到期非流动负债金额	6,703,721,965.82	4,456,768,733.37
合计	10,494,704,701.10	9,460,893,447.59

2. 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	其中：一年内到期重分类金额
17 南水 02	100.00	2017-4-24	5+2 年	200,000,000.00	206,877,212.30	—
17 南水 04	100.00	2017-8-2	5 年	200,000,000.00	204,105,278.07	—
18 南水 01	100.00	2018-4-16	3 年	2,000,000,000.00	2,051,962,059.87	2,051,962,059.87
18 南水 02	100.00	2018-8-15	3 年	800,000,000.00	813,182,027.38	813,182,027.38
18 南水 04	100.00	2018-10-16	3 年	1,500,000,000.00	1,510,854,246.58	1,510,854,246.58
19 南方水泥 MTN001	100.00	2019-6-5	3 年	1,000,000,000.00	1,021,791,780.89	—
19 南方水泥 MTN002	100.00	2019-7-11	3 年	1,000,000,000.00	1,021,337,808.22	—
19 南方水泥 MTN003	100.00	2019-8-16	3 年	1,000,000,000.00	1,008,994,246.53	—
21 南方 01	100.00	2021-4-8	3 年	1,200,000,000.00	—	—
21 南方 02	100.00	2021-4-8	5 年	800,000,000.00	—	—
21 南方 03	100.00	2021-6-11	3 年	700,000,000.00	—	—
21 南方 05	100.00	2021-8-6	3 年	800,000,000.00	—	—
21 南方 06	100.00	2021-8-6	5 年	1,500,000,000.00	—	—
20 联合水泥 MTN001	100.00	2020-8-26	3 年	1,000,000,000.00	1,012,241,783.34	11,582,500.00
20 联合水泥 MTN002	100.00	2020-11-11	3 年	1,000,000,000.00	1,002,634,504.91	5,506,666.67
19 西南水泥 MTN001	100.00	2019-6-13	3 年	1,000,000,000.00	1,020,698,082.19	20,698,082.19
19 西南水泥 MTN002	100.00	2019-7-18	3 年	1,000,000,000.00	1,015,949,589.04	15,949,589.04
19 西南水泥 MTN003	100.00	2019-8-15	3 年	1,000,000,000.00	1,012,060,273.97	12,060,273.97
20 西南 01	100.00	2020-6-5	3 年	500,000,000.00	508,323,287.67	8,323,287.67

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

续上表：

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

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

（三十五）租赁负债

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

（三十六）长期应付款

1.总表情况

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

2.按款项性质列示长期应付款

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

3.按款项性质列示专项应付款

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

（三十七）长期应付职工薪酬

1.分类列示

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

2.设定受益计划变动情况

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

3.设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

（1）设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

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

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

（2）敏感性分析

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

（三十八）预计负债

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

（三十九）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	576,877,798.19	117,111,856.16	83,025,537.40	610,964,116.95
未实现售后租回损益	-44,888,254.71	—	-5,611,031.88	-39,277,222.83
其他	40,832,404.46	27,019,120.83	14,504,334.73	53,347,190.56
合计	572,821,947.94	144,130,976.99	91,918,840.25	625,034,084.68

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁、土地出让补助	341,897,699.83	3,596,718.27	18,438,853.22	—	327,055,564.88	资产
节能、降耗、减排、技改类补助	27,077,670.83	1,619,761.82	—	3,959,643.79	24,737,788.86	资产
重点建设项目补助	20,591,338.30	43,360,000.00	—	1,579,868.75	62,371,469.55	资产
其他补助	187,311,089.23	68,535,376.07	1,428,644.57	57,618,527.07	196,799,293.66	资产
合计	576,877,798.19	117,111,856.16	19,867,497.79	63,158,039.61	610,964,116.95	——

（四十）其他非流动负债

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

（四十一）股本

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

注：经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2921号）的核准，本公司本期向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票7,300,082,968股，其中向中国建材股份发行6,841,280,667股，向其他25名特定投资者发行共计458,802,301股以购买南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）93.0248%股权、西南水泥有限公司（以下简称“西南水泥”）92.1336%股权、中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）100.00%股权、中材水泥有限责任公司（以下简称“中材水泥”）100.00%股权。

（四十二）资本公积

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

注：资本公积本期增加主要系本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票7,300,082,968股以购买南方水泥93.0248%股权、西南水泥92.1336%股权、中联水泥100.00%股权、中材水泥100.00%股权，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.90元/股，本次发行股份形成股本溢价86,870,987,319.20元；本次交易构成同一控制下企业合并，初始投资成本与合并方向控股股东支付对价的账面价值（或发行股份的面值）的差额，冲减资本公积30,300,593,486.94元，按持股比例调整被合并方2021年1-9月资本公积变动403,190,361.71元，合并时冲减当期资本公积57,889,367,361.54元；本次交易购买少数股东股权合并报表冲减资本公积3,398,487,195.52元；发行股份发行费用及印花税冲减股本溢价68,503,934.73元；另外，本公司本期权益法核算下其他权益变动增加其他资本公积2,103,362.09元，减少其他资本公积23,243,211.68元。

（四十三）其他综合收益

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

（四十四）专项储备

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

注：本公司所属涉及非煤矿山开采的分、子公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

（四十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,788,356,019.62	112,663,528.60	967,597.62	4,900,051,950.60
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	4,788,356,019.62	112,663,528.60	967,597.62	4,900,051,950.60

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积112,663,528.60元；由于同一控制下企业合并中支付的合并对价与取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）后仍不足冲减，冲减法定盈余公积967,597.62元。

（四十六）未分配利润

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

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

注2：未分配利润其他变动主要系同一控制下企业合并中支付的合并对价与取得被合并方

所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）后仍不足冲减，冲减未分配利润。

（四十七）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

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

2.合同产生的主营业务收入情况

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

（四十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	411,885,914.19	444,841,771.99
资源税	403,223,426.66	227,270,194.38
教育费附加（含地方）	370,276,631.29	405,100,725.54
土地使用税	280,912,825.26	279,237,218.38
房产税	222,553,542.87	163,456,714.10

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

（四十九）销售费用

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

（五十）管理费用

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

（五十一）研发费用

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

（五十二）财务费用

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

（五十三）其他收益

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

（五十四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,843,209,260.50	2,037,058,194.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,758,619.44	604,803,690.99
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	12,374,838.99	27,418,741.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-96,200,273.79	-153,775,928.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,119,762.38	40,817,967.65
其他	-200,762.19	-16,979,461.82
合计	1,765,544,206.45	2,539,343,204.56

（五十五）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-97,500,064.48	-190,089,880.76
合计	-97,500,064.48	-190,089,880.76

（五十六）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	793,115.04	-485,287.21
应收账款坏账损失	-783,282,371.10	-672,049,275.10

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-569,575,262.02	-1,156,927,569.52
债权投资减值损失	1,713,406.68	139,244.67
合计	-1,350,351,111.40	-1,829,322,887.16

（五十七）资产减值损失

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

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

（五十八）资产处置收益

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

（五十九）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼、保险赔偿收入	525,443,766.82	26,616,134.34	525,443,766.82
经批准无需支付的应付款项	140,946,881.33	132,663,445.25	140,946,881.33
政府补助	43,882,577.79	48,230,832.68	43,882,577.79

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得	37,679,585.82	33,133,727.27	37,679,585.82
违约金收入	27,339,232.75	23,780,299.68	27,339,232.75
报废、毁损资产处置收入	25,698,275.54	11,131,705.03	25,698,275.54
其他	127,589,571.47	236,264,213.09	127,589,571.47
合计	928,579,891.52	511,820,357.34	928,579,891.52

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

（六十）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	147,898,584.71	198,534,332.31	147,898,584.71
罚没及滞纳金支出	133,118,050.23	71,912,169.18	133,118,050.23
捐赠支出	66,716,256.01	86,437,308.52	66,716,256.01
预计未决诉讼损失	51,813,598.17	152,643,945.97	51,813,598.17
违约及赔偿支出	47,810,437.58	221,331,805.85	47,810,437.58
其他	115,669,745.65	305,247,973.28	115,669,745.65
合计	563,026,672.35	1,036,107,535.11	563,026,672.35

（六十一）所得税费用

1.所得税费用表

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

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	20,776,881,780.85	22,999,782,668.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,194,220,445.21	5,749,945,667.10
子公司适用不同税率的影响	-321,495,634.54	-502,336,715.24
调整以前期间所得税的影响	-34,831,108.44	-66,673,045.77
非应税收入的影响	-469,442,808.81	-930,625,357.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,070,998.19	132,771,302.38

项目	本期发生额	上期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,294,225.35	-739,473,667.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,192,467,673.37	2,808,835,640.67
其他	73,949,525.41	82,277,344.69
所得税费用合计	5,854,644,865.04	6,534,721,169.36

（六十二）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十三）其他综合收益”。

（六十三）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

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

2.支付的其他与经营活动有关的现金

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

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	—	1,834,603.13
债券投资收回	—	139,244.67
中联水泥收购的河南同力水泥系公司收到的原股东返还的资金归集款项	1,197,046,575.01	—
合计	1,197,046,575.01	1,973,847.80

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

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

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

（六十四）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	14,922,236,915.81	16,465,061,499.04
加：资产减值准备	3,869,516,182.21	6,593,338,008.41
信用减值损失	1,350,351,111.40	1,829,322,887.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,366,747,084.80	7,442,701,403.33
使用权资产摊销	193,205,337.85	229,401,300.14
无形资产摊销	1,766,453,946.46	1,378,449,599.65
长期待摊费用摊销	701,953,448.77	834,766,018.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-291,182,717.24	-1,023,596,193.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	122,200,309.17	187,402,627.28
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	97,500,064.48	190,089,880.76

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	4,859,407,952.60	5,078,954,971.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,765,544,206.45	-2,539,343,204.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	66,221,093.81	-475,934,807.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-115,205,928.94	-104,891,034.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-300,842,231.26	-515,878,038.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,152,994,345.93	32,897,258.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,590,407,700.17	3,386,735,314.67
其他	144,678,025.41	155,173,707.59
经营活动产生的现金流量净额	28,425,109,743.12	39,144,651,196.86
二、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	—	—
三、现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	12,359,763,901.97	12,861,787,011.92
减：现金的期初余额	12,861,787,011.92	9,183,501,543.74
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-502,023,109.95	3,678,285,468.18

2.本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	913,827,466.00
其中：吐鲁番天山金越环境科技有限公司	20,470,090.81
河南同力水泥系公司	—
宜兴市阳港矿业有限公司	45,000,000.00
杭州临安南方水泥有限公司	848,357,375.19
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	247,980,768.98
其中：吐鲁番天山金越环境科技有限公司	60,262.55
河南同力水泥系公司	88,938,628.43
宜兴市阳港矿业有限公司	46,455,653.13
杭州临安南方水泥有限公司	112,526,224.87
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—
取得子公司支付的现金净额	665,846,697.02

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中：建德巨峰爆破工程有限公司	11,000,000.00
上海自贸区南方水泥有限公司	—
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	107,866,008.80
其中：建德巨峰爆破工程有限公司	1,124,545.19
上海自贸区南方水泥有限公司	106,741,463.61
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	—
处置子公司收到的现金净额（注）	-96,866,008.80

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

4. 现金和现金等价物的构成

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

（六十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,928,139,224.20	详见六、（一）
应收款项融资	1,682,565,744.71	质押用于票据池业务
应收账款	25,364,062.52	质押
固定资产	384,598,838.10	抵押
在建工程	880,000,000.00	抵押

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	8,105,453.13	抵押
合计	4,908,773,322.66	——

（六十六）外币货币性项目

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

（六十七）政府补助

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

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1.本期发生的非同一控制下企业合并

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

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

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

2. 合并成本及商誉

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

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

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

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

（二）同一控制下企业合并

1.本期发生的同一控制下企业合并

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

注：根据公司 2021 年 3 月 1 日召开的第七届董事会第三十三次会议、2021 年 4 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案决议，本公司拟采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等 26 名交易对方购买中联水泥 100%股权、南方水泥 99.9274%股权、西南水泥 95.7166%股权及中材水泥 100%股权。该交易于 2021 年 9 月 9 日得到中国证监会核准，收到中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2921 号）。因本交易前南方水泥、中联水泥、西南水泥、中材水泥及本公司均受中国建材股份控制，且该控制并非暂时性的，因此构成同一控制下企业合并。

2.企业合并成本

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

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

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

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

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

续上表：

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

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

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

（三）处置子公司

1.单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

续上表：

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

（四）其他原因的合并范围变动

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

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

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

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

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

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

2. 重要非全资子公司

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

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

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

续上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	南方水泥	西南水泥	江苏天山水泥集团有限公司	溧阳天山水泥有限公司
流动资产	29,213,712,251.39	7,412,091,930.93	605,084,025.45	235,379,523.59
非流动资产	62,320,356,259.07	55,310,982,924.82	815,230,299.40	488,413,203.56
资产合计	91,534,068,510.46	62,723,074,855.75	1,420,314,324.85	723,792,727.15
流动负债	34,701,720,314.64	37,917,212,233.44	306,802,943.08	129,267,123.21
非流动负债	18,988,212,185.34	8,975,143,697.34	71,612,467.32	6,837,280.85
负债合计	53,689,932,499.98	46,892,355,930.78	378,415,410.40	136,104,404.06
营业收入	69,234,592,374.83	26,908,840,011.58	1,860,193,233.99	624,226,294.76
净利润	10,165,742,936.66	1,012,183,905.76	324,292,139.16	223,720,357.12
综合收益总额	10,165,742,936.66	1,012,183,905.76	322,864,139.16	223,720,357.12
经营活动现金流量	18,058,134,345.61	7,724,198,499.83	171,668,600.20	152,388,028.02

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

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

2.重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司
流动资产	4,787,418,680.49	1,316,922,011.28	3,604,138,057.97	987,775,057.66
其中：现金和现金等价物	2,971,270,540.71	115,622,900.63	2,342,328,908.04	313,784,614.67
非流动资产	3,561,063,933.40	555,558,814.36	3,250,013,371.91	549,199,828.82
资产合计	8,348,482,613.89	1,872,480,825.64	6,854,151,429.88	1,536,974,886.48
流动负债	1,957,512,898.34	462,431,605.38	1,440,746,963.00	406,365,621.80
非流动负债	151,392,409.28	61,733,272.27	137,122,100.62	99,836,190.52
负债合计	2,108,905,307.62	524,164,877.65	1,577,869,063.62	506,201,812.32
少数股东权益	941,903,756.23	49,000,000.00	846,944,766.22	—
归属于母公司股东权益	5,297,673,550.04	1,299,315,947.99	4,429,337,600.04	1,030,773,074.16
按持股比例计算的净资产份额	2,648,836,775.02	649,657,974.00	2,214,668,800.02	515,386,537.08
调整事项	87,536,431.46	129,326,733.97	94,915,049.38	129,326,733.97
对合营企业权益投资的账面价值	2,736,373,206.48	778,984,707.97	2,309,583,849.40	644,713,271.05
营业收入	10,223,945,059.63	1,872,654,918.07	6,655,555,198.74	1,717,726,925.37
财务费用	-52,066,819.16	-1,435,263.25	-49,340,802.78	1,683,453.80
所得税费用	381,444,824.51	99,523,030.88	366,996,001.27	87,829,999.04
净利润	1,420,673,751.98	268,542,873.83	1,436,962,787.23	251,146,918.93
终止经营的净利润	—	—	—	—

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司
其他综合收益	7,961,604.38	—	—	—
综合收益总额	1,428,635,356.36	268,542,873.83	1,436,962,787.23	251,146,918.93
本年度收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00	—	250,000,000.00	23,127,394.46

3. 重要联营企业的主要财务信息

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

61-567

续上表：

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

4.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	14,287,903,126.17	—	—	14,287,903,126.17

金融资产项目	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当期损益的金融资产	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
交易性金融资产	—	1,094,325,487.21	—	1,094,325,487.21
应收票据	323,437,047.01	—	—	323,437,047.01
应收账款	32,929,536,980.92	—	—	32,929,536,980.92
应收款项融资	—	—	7,716,912,489.77	7,716,912,489.77
其他应收款	3,499,276,467.10	—	—	3,499,276,467.10
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	12,292,358.13	—	12,292,358.13

（2）2020年12月31日

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

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	24,544,709,452.36	24,544,709,452.36
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	12,391,082,139.91	12,391,082,139.91
应付账款	—	24,793,869,256.19	24,793,869,256.19
其他应付款	—	39,712,066,171.72	39,712,066,171.72

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

（2）2020年12月31日

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

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

（二）信用风险

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

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五

名外，本公司无其他重大信用集中风险。

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

（三）流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

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

续上表：

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	34,303,864,646.41	—	34,303,864,646.41
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	9,491,072,668.92	—	9,491,072,668.92
应付账款	21,034,548,058.98	—	21,034,548,058.98
其他应付款	39,935,939,092.54	—	39,935,939,092.54
长期借款	1,686,512,727.48	24,244,440,660.74	25,930,953,388.22
应付债券	4,456,768,733.37	9,460,893,447.59	13,917,662,180.96
长期应付款	652,630,513.11	2,516,311,194.12	3,168,941,707.23

（四）市场风险

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

1.利率风险

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

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

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

2.汇率风险

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

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

十、公允价值的披露

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

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

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的母公司有关信息

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

续上表：

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

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（二）。

（五）本公司的其他关联方情况

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

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

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

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

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	其他关联方
熊禄生	其他关联方
徐州海鸥集团有限公司	其他关联方
徐州市国有资产投资经营集团有限公司	其他关联方
鄢永红	其他关联方
杨桂花	其他关联方
宜阳虹光工贸中心	其他关联方
云浮市云安区新源建材贸易有限公司	其他关联方
张传厚	其他关联方
浙江俊祥建材有限公司	其他关联方
浙江科华集团有限公司	其他关联方
浙江芽芽控股集团有限公司	其他关联方
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方
中国东方资产管理股份有限公司	其他关联方
中建材钢构工程有限公司	其他关联方
众圣集团有限公司	其他关联方
重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	其他关联方
祝显树	其他关联方
遵义市水泥厂	其他关联方
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	其他关联方
汉中市汉江混凝土有限责任公司	其他关联方
玉屏海创环境科技有限责任公司	其他关联方
江西中材重工有限公司	其他关联方
米东区国有资产经营管理中心	其他关联方
新疆华泰重化工有限责任公司	其他关联方
弋阳海创环保科技有限责任公司	其他关联方
浙江虎山实业有限公司	其他关联方
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	其他关联方
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	其他关联方
北京华辰普金资产管理中心（有限合伙）	其他关联方
农银金融资产投资有限公司	其他关联方
交银金融资产投资有限公司	其他关联方
浙江尖峰集团有限公司	其他关联方
杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
江西万年青水泥股份有限公司	其他关联方
浙江邦达投资有限公司	其他关联方
立马控股集团股份有限公司	其他关联方
北京华辰世纪投资有限公司	其他关联方
上海檀溪集团有限公司	其他关联方
王勇	其他关联方
张渭波	其他关联方
颜茂叶	其他关联方
朱琴玲	其他关联方
马志新	其他关联方
段寿军	其他关联方
倪彪	其他关联方
陈韶华	其他关联方
陆海洪	其他关联方
李秀娟	其他关联方
曾永强	其他关联方
丁泽林	其他关联方
陈旺	其他关联方
肖萧	其他关联方
王佑任	其他关联方
宁少可	其他关联方

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其附属公司	20,819,491,110.79	9,718,564,925.42
芜湖南方水泥有限公司	562,118,094.58	—
唐山冀东水泥股份有限公司及其附属公司	74,859,362.28	75,737,973.24
四川德胜集团钒钛有限公司	47,323,375.30	60,399,348.58
安徽海创绿能环保集团股份有限公司	35,625,343.82	—
重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	21,449,377.80	—
山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	21,233,097.98	—

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

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其附属公司	986,812,659.81	813,891,699.81
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	105,340,270.68	18,752,240.54
四川省冕宁县富强水泥厂	42,676,272.91	—
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	6,156,861.84	—
龙元建设集团股份有限公司	4,686,719.73	—
烟台中鸿水泥有限公司	3,639,580.90	—
芜湖南方水泥有限公司	2,940,209.07	—
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	1,866,977.33	1,720,914.14
黔西西南开能环境工程有限公司	474,600.29	584,926.00
AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	243,916.53	75,738.43
四川省银河化学股份有限公司	77,119.27	—

关联方	本期发生额	上期发生额
安徽海中投资有限公司	—	533,174,600.20
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	72,305.91

2.关联受托管理情况

（1）本公司受托管理情况表：

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

本公司受托管理情况说明：

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

（2）本公司不存在委托管理情况。

3.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

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

（2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国建材集团上海管理有限公司	房屋建筑物	2021-1-1	2023-12-31	市场定价	34,310,608.00	41,172,730.00
中国建材股份	房屋建筑物	2018-1-1	2021-12-31	市场定价	21,344,675.35	22,094,965.56

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	运输工具	2021-1-1	2021-12-31	市场定价	350,000.00	—
合计	——	——	——	——	56,005,283.35	63,267,695.56

4.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

本公司报告期不存在作为担保方的担保事项。

（2）本公司作为被担保方

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

5.关联方资金拆借

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

6.关键管理人员薪酬

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

7.关联方提供的金融服务情况

（1）存贷款情况

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

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

（2）资金占用费情况

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

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	53,410,142.57	—	1,920,000.00	—
预付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	7,672,097.90	—	29,205,350.23	—
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	5,268,211.08	—	5,723,270.30	—
预付账款	登封电厂集团有限公司及其附属公司	2,360,641.15	—	—	—
预付账款	芜湖南方水泥有限公司	2,156,410.04	—	13,071,065.82	—
预付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	1,448,373.36	—	1,448,373.36	—
预付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	1,008,959.77	—	—	—
预付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	665,000.00	—	29,200,000.00	—
预付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	599,417.16	—	—	—
预付账款	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	380,702.50	—	—	—
预付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	227,954.66	—	75,965.66	—
预付账款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	124.80	—	—	—
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	11,581,059.93	—
预付账款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	—	—	7,924,928.35	—
预付账款	黔西西南开能环境工程有限公司	—	—	71,950.50	—
预付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	—	—	60,786.93	—
预付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	—	—	43,200.00	—
应收账款	内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	—	—
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	47,775,452.67	9,507,315.08	47,775,452.67	6,545,237.02
应收账款	中建材投资有限公司及其附属公司	36,525,075.96	146,100.30	12,914,724.10	103,317.79
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	27,217,154.82	215,258.88	5,043,680.86	50,228.91
应收账款	安阳中海水泥有限责任公司	15,300,000.00	15,300,000.00	—	—

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	5,511,735.00	44,093.88	—	—
应收账款	锡林浩特市金河混凝土制品有限公司	4,171,611.51	4,171,611.51	—	—
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	1,676,000.00	91,682.00	1,358,000.00	62,374.00
应收账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	930,897.44	2,792.69	—	—
应收账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	778,379.35	8,660.47	324,036.79	4,212.48
应收账款	龙元建设集团股份有限公司	721,175.85	36,267.43	—	—
应收账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	310,736.18	2,281.43	793,278.34	1,665.88
应收账款	黔西西南开能环境工程有限公司	268,412.85	4,026.19	—	—
应收账款	中国建材股份	125,000.00	1,125.00	—	—
应收账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	103,612.80	1,554.19	—	—
应收账款	江苏铸本建设股份有限公司	67,206.60	739.27	—	—
应收账款	四川省冕宁县富强水泥厂	35,236.55	8,668.19	—	—
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	—	—	499,746.00	699.64
应收账款	AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	—	—	69,298.05	207.89
应收股利	芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	—	17,179,233.06	—
应收股利	山东泉兴晶石水泥有限公司及其附属公司	12,871,173.00	4,865,303.39	12,871,173.00	—
其他应收款	四川省资中县东方红水泥有限责任公司	166,866,576.08	89,627,333.58	—	—
其他应收款	连云港板桥中联水泥有限公司	72,773,057.60	32,991,563.29	69,676,068.67	13,430,504.77
其他应收款	江苏铸本建设股份有限公司	38,682,417.81	812,330.77	—	—
其他应收款	河北恒硕商品混凝土有限公司	12,124,803.70	12,124,803.70	—	—
其他应收款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	11,485,048.39	1,184,853.46	—	—
其他应收款	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	10,833,282.90	10,833,282.90	—	—
其他应收款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	9,943,175.00	516,972.28	104,060.00	1,498.90
其他应收款	邢台良信混凝土有限公司	6,682,339.14	6,682,339.14	—	—
其他应收款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	5,565,039.81	61,215.44	8,913,402.21	19,833.05
其他应收款	新疆呼图壁种牛场有限公司	2,349,009.20	2,349,009.20	—	—
其他应收款	北京金盛鼎矿产品有限公司	1,988,306.00	1,988,306.00	—	—
其他应收款	贵州万盛建设有限责任公司	1,620,000.00	81,000.00	—	—
其他应收款	邢台锦锐商砼水泥制品有限公司	1,157,107.19	1,157,107.19	—	—
其他应收款	江西金宜科技实业有限公司	942,247.25	765,985.03	—	—
其他应收款	南氏实业投资集团有限公司	519,381.68	519,381.68	—	—

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

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	1,171,684,096.08	125,980,131.92
应付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	495,730,705.06	442,787,973.70
应付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	376,673,757.13	177,047,120.00
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	243,912,528.58	129,709,422.38
应付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	239,622,883.28	8,255,612.68
应付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	201,037,239.32	7,034,044.08
应付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	32,865,707.54	34,850,204.13
应付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	27,889,356.40	16,577,436.89
应付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	11,067,366.87	5,610,514.49
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	7,778,586.32	461,725,250.35
应付账款	内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	7,509,839.07	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	4,877,062.80	28,313.82
应付账款	四川德胜集团钒钛有限公司	3,560,227.25	—
应付账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	2,448,063.14	—
应付账款	中建材钢构工程有限公司	2,137,008.73	—
应付账款	中建材信息技术股份有限公司	1,352,333.20	—
应付账款	内蒙古蒙原水泥有限公司	1,185,569.34	—
应付账款	北新建材集团有限公司及其附属公司	811,924.90	—
应付账款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	711,890.00	719,270.00
应付账款	杭州和源矿业有限公司	635,250.30	—
应付账款	河南投资集团有限公司	499,704.94	—
应付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	483,125.14	—
应付账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	412,159.26	359,395.00
应付账款	遵义市水泥厂	370,082.46	—
应付账款	邳州三狮石膏有限公司	260,823.68	—
应付账款	河南省淅川水泥有限公司及其附属公司	167,996.60	—
应付账款	北京金隅通达耐火技术有限公司	165,058.49	58,776.00
应付账款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	92,076.30	—
应付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	88,400.00	107,860.50
应付账款	北京百安居装饰建材有限公司	69,148.78	—
应付账款	四川省银河化学股份有限公司	59,787.85	—
应付账款	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	30,696.00	—
应付账款	四川省冕宁县富强水泥厂	23,000.00	—
应付账款	芜湖南方水泥有限公司	19,565.61	—
应付账款	新疆华泰重化工有限责任公司	3,752,610.96	8,705,372.04
应付账款	钜力国际工程（南京）有限公司	—	317,700.00
应付账款	新疆新能源（集团）环境检测有限公司	—	75,000.00
应付账款	江西中材重工有限公司	—	6,200.00
应付股利	中国建材股份有限公司	7,960,103,096.29	—
应付股利	农银金融资产投资有限公司	306,162,810.76	—
应付股利	交银金融资产投资有限公司	306,162,810.76	—
应付股利	中建材资产管理有限公司及其附属公司	107,953,273.20	23,899,401.25
应付股利	江西万年青水泥股份有限公司	84,435,172.99	—
应付股利	中建材投资有限公司及其附属公司	78,121,292.70	—
应付股利	浙江尖峰集团有限公司	63,326,379.75	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	北京华辰世纪投资有限公司	52,771,983.12	—
应付股利	杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	36,186,502.71	—
应付股利	澳门水泥厂有限公司	35,000,000.00	—
应付股利	天瑞水泥集团有限公司	32,034,427.45	—
应付股利	立马控股集团股份有限公司	30,155,418.93	—
应付股利	登封电厂集团有限公司及其附属公司	22,063,691.23	—
应付股利	王佑任	21,108,793.25	—
应付股利	陆海洪	16,736,257.50	—
应付股利	杭州钱神实业有限公司	16,502,050.43	—
应付股利	安徽珍珠水泥集团股份有限公司及其附属公司	16,065,412.95	—
应付股利	洛阳市建设投资有限公司	15,806,215.02	—
应付股利	浙江邦达投资有限公司	12,062,167.57	—
应付股利	杭州工信控股有限公司	11,499,686.70	—
应付股利	黄玮	11,295,208.67	—
应付股利	陈韶华	9,046,625.68	—
应付股利	李秀娟	9,046,625.68	—
应付股利	上海赛泽股权投资中心(有限合伙)	8,977,473.43	—
应付股利	徐州海鸥集团有限公司	8,141,848.15	—
应付股利	杭州富阳兴和投资有限公司	7,788,417.35	—
应付股利	杭州星亚新型墙体材料有限公司	7,671,858.70	—
应付股利	倪彪	7,237,300.54	—
应付股利	中国东方资产管理股份有限公司	6,500,000.00	—
应付股利	徐州市国有资产投资经营集团有限公司	6,207,308.00	—
应付股利	上海檀溪集团有限公司	6,031,083.79	—
应付股利	大方县云龙建材有限公司	5,882,581.59	—
应付股利	鄢永红	5,305,889.72	—
应付股利	众圣集团有限公司	5,000,000.00	—
应付股利	段寿军	4,824,867.03	—
应付股利	曾永强	4,824,867.03	—
应付股利	陈旺	4,221,758.65	—
应付股利	南阳市同益混凝土销售代理有限公司	4,179,354.85	—
应付股利	杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	3,624,800.00	3,624,800.00
应付股利	江西金宜科技实业有限公司	3,217,007.65	—
应付股利	即墨市双春水泥有限公司	3,125,415.68	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	丁泽林	3,015,541.89	—
应付股利	肖萧	3,015,541.89	—
应付股利	宁少可	3,015,541.89	—
应付股利	马志新	2,412,433.51	—
应付股利	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	2,383,194.11	—
应付股利	米东区国有资产经营管理中心	1,907,390.37	2,107,390.37
应付股利	宜阳虹光工贸中心	1,867,474.05	—
应付股利	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	1,840,000.00	—
应付股利	山东诚尔商贸有限公司	1,678,900.00	—
应付股利	乐山华益投资有限公司	1,577,282.53	—
应付股利	江西日江水泥制造有限公司	1,400,000.00	—
应付股利	杨桂花	1,209,041.28	—
应付股利	杭州市余杭区节能技术服务中心	1,181,837.90	—
应付股利	陈兵	943,932.62	—
应付股利	何东霞	943,932.62	—
应付股利	熊禄生	760,000.01	—
应付股利	李令平	760,000.00	—
应付股利	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	610,000.00	—
应付股利	重庆乌江实业（集团）股份有限公司及其附属公司	585,000.00	—
应付股利	杭州余杭金融控股集团有限公司	552,698.18	—
应付股利	邳州大运河水泥有限责任公司	453,100.00	—
应付股利	浙江芬芬控股集团有限公司	450,000.00	450,000.00
应付股利	龚建国	400,000.00	—
应付股利	曹县盛玛特商贸有限公司	375,000.00	—
应付股利	单县江华新型建材有限公司	355,405.49	—
应付股利	漆友林	324,621.72	—
应付股利	张传厚	324,621.72	—
应付股利	新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	317,404.53	—
应付股利	中国建筑材料西北公司	314,400.00	—
应付股利	北京华辰普金资产管理中心（有限合伙）	297,334.01	—
应付股利	长城国兴金融租赁有限公司	270,000.00	—
应付股利	刘毅军	200,000.00	—
应付股利	齐美龙	188,422.41	—
应付股利	曹县磐石泓盛混凝土制品有限公司	185,000.00	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付股利	陕西省汉中市汉台区龙江街道沙沿村村民委员会	168,000.00	—
应付股利	南阳市光达置业股份有限公司	144,402.71	—
应付股利	大方县建筑材料厂	130,366.08	—
应付股利	库尔勒神州砼集中搅拌销售有限责任公司	111,885.56	—
应付股利	南阳市明东化工有限公司	84,099.74	—
应付股利	济宁华东新型材料有限公司	69,700.00	—
应付股利	新疆呼图壁种牛场有限公司	65,162.16	65,162.16
应付股利	王勇	59,466.80	—
应付股利	张渭波	23,786.72	—
应付股利	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	27,403.61	—
应付股利	浙江俊祥建材有限公司	17,611.76	—
应付股利	陈观龙	17,445.73	—
应付股利	朱琴玲	11,893.36	—
应付股利	颜茂叶	5,946.68	—
应付股利	巨野佳景苑置业有限公司	11.19	—
应付股利	中建材联合投资有限公司及其附属公司	—	82,863,813.02
其他应付款	中国建材股份	31,377,490,323.85	32,247,734,456.91
其他应付款	天瑞水泥集团有限公司	189,431,068.69	—
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	164,018,142.62	93,927,251.04
其他应付款	中国建材集团有限公司	131,537,206.49	6,551,931.49
其他应付款	内蒙古大业投资集团有限责任公司及其附属公司	58,902,362.82	—
其他应付款	登封电厂集团有限公司及其附属公司	47,025,318.05	—
其他应付款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	44,980,732.74	7,305,323.93
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	31,197,232.38	26,967,088.91
其他应付款	陈超	25,600,105.12	—
其他应付款	中国中材集团有限公司及其附属公司	24,705,698.55	19,302,346.15
其他应付款	侯志达	15,800,977.58	—
其他应付款	陈超、陈小川	15,793,200.00	—
其他应付款	南阳市同益混凝土销售代理有限公司	11,821,500.00	—
其他应付款	聂海平	9,853,043.28	—
其他应付款	中材科技股份有限公司及其附属公司	8,977,087.36	919,898.24
其他应付款	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	7,015,862.93	—
其他应付款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	6,383,000.00	2,850,000.00
其他应付款	江西金宜科技实业有限公司	6,144,027.14	—

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	江西日江水泥制造有限公司	4,970,651.49	—
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	4,282,219.15	21,463,845.00
其他应付款	揭庆伙	4,082,460.73	—
其他应付款	中建材投资有限公司及其附属公司	3,876,690.70	103,525,105.22
其他应付款	张传厚	3,491,831.45	—
其他应付款	内丘县康晖水泥制品有限责任公司	3,120,982.16	—
其他应付款	亨达（香港）国际投资公司	1,958,569.47	764,285.58
其他应付款	安阳中海骨料有限公司	1,565,000.20	—
其他应付款	龚建国	1,525,640.00	—
其他应付款	山东国材工程有限公司	1,183,764.78	—
其他应付款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	860,000.00	—
其他应付款	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	749,284.85	237,951.39
其他应付款	中建材信息技术股份有限公司	571,600.00	—
其他应付款	杭州钱神实业有限公司	370,380.30	—
其他应付款	山东泰丰控股集团有限公司	300,000.00	—
其他应付款	浙江科华集团有限公司	184,900.00	—
其他应付款	河北恒硕商品混凝土有限公司	113,680.07	—
其他应付款	杭州和源矿业有限公司	103,280.00	—
其他应付款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	100,000.00	—
其他应付款	中建材钢构工程有限公司	100,000.00	—
其他应付款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	60,000.00	—
其他应付款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	52,726.00	83,301.60
其他应付款	新疆新能源（集团）环境发展有限公司	44,082.89	—
其他应付款	温州市虎山散装水泥有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	邢台良信混凝土有限公司	39,185.94	—
其他应付款	祝显树	32,727.60	—
其他应付款	北新建材集团有限公司及其附属公司	30,000.00	—
其他应付款	常熟市电力耐磨合金铸造有限公司	20,000.00	—
其他应付款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	20,000.00	—
其他应付款	四川省银河化学股份有限公司	10,000.00	—
其他应付款	胡杰	5,000.00	—
其他应付款	新疆华泰重化工有限责任公司	353,541.29	276,348.26
其他应付款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	—	100,000.00
其他应付款	常州中复丽宝第复合材料有限公司	—	85,298.56

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

（八）关联方承诺事项

1.中国建材股份减值补偿承诺

本公司2021年采用发行股份及支付现金的方式，向中国建材股份等26名交易对方购买中联水泥100.00%股权、南方水泥85.10%股权、西南水泥79.93%股权及中材水泥100.00%股权（以下简称“标的资产”）。为保证本公司及全体股东利益，本公司与中国建材股份于2021年3月签署了《新疆天山水泥股份有限公司与中国建材股份有限公司之减值补偿协议》（以下简称“减值补偿协议”）。中国建材股份根据中国证监会《监管规则适用指引——上市类第1号》及中国

证监会的监管意见就上述股权转让完成后减值补偿期间的标的资产价值作出承诺，并在标的资产出现减值时对本公司进行补偿。

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

截止本报告报出日，标的资产的减值测试尚未完成。

2. 中国建材股份业绩补偿承诺

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

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

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司本报告期不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1.仓房沟厂区搬迁补偿事项

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

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

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

2018年7月27日，本公司与天山房产、天山建材签署《关于<关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书>的补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议明确了2017年度应付款和利息合计22,705.66万元应当于2018年9月30日前付清，变更了后期补偿款项和对应资产的给付计划，追加了天山房产应当给付1.29亿元搬迁土地增值补偿，同时明确了为保证债权实现签订的《抵押担保合同》及《采矿权抵押合同》继续有效。截止资产负债表日，本公司已收到2019年度应付款12,002.97万元。剩余补偿款及土地增值追加补偿给付计划如下：

（1）剩余补偿款给付计划

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

（2）土地增值追加补偿给付计划

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

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

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

2.云南永保特种水泥股份有限公司仲裁事项

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

针对谭国仁违反《股权转让协议》的事由，西南水泥向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“中国贸仲”）申请仲裁，中国贸仲于 2019 年 9 月 29 日作出部分裁决，于 2021 年 12 月 25 日作出了终局裁决，裁决谭国仁赔偿西南水泥因隐匿债务、或有负债、应收债权未实现、股权交易、工程质量缺陷造成的损失及西南水泥代付个人所得税及利息、仲裁费用等共计 103,116.31 万元。

西南水泥根据仲裁结果进行了账务处理，在应付谭国仁债务金额范围内将相关赔偿计入营业外收入，同时对云南永保账面相关资产计提了减值准备。此外，针对谭国仁在控制及经营云南永保期间损害云南永保利益事由，云南永保向四川省高级人民法院提起诉讼，要求被告谭国

仁等赔偿云南永保遭受的损失合计 69,461.85 万元，包括民间借贷资金 4,621.40 万元、应付债务 32,840.46 万元、工程损失 10,000.00 万元、税款 22,000.00 万元。截至本报告报出日该案件仍在审理过程中。

3. 重庆长寿西南水泥有限公司涉诉案件

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

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

4. 贵州西南水泥有限公司产权交易合同纠纷仲裁案

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

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

5. 贵州西南与河南能源化工集团有限公司合同纠纷仲裁案

2019 年 7 月，贵州西南收到中国贸仲《关于大方永贵建材有限责任公司产权交易合同争议案仲裁通知》，河南能源化工集团有限公司（原河南煤业化工集团有限责任公司，以下简称“河南能源”）诉贵州西南未按照合同的约定支付股权转让款，尚有股权转让款 1,338.88 万元未付，已经逾期支付的股权转让款应付违约利息 2,952.18 万元（计至 2017 年 10 月 24 日）。同时，在股权转让之前，河南能源财务公司向大方永贵建材有限责任公司（以下简称“大方永贵”）提供借贷资金，贵州西南为借款提供担保，现大方永贵未按约还款，请求裁决贵州西南对大方永贵的借款利息和罚息 3,593.64 万元承担连带保证责任。贵州西南代大方永贵用远期承兑汇票偿还借款，给河南能源造成利息损失，请求裁决贵州西南补偿对其采用远期承兑汇票代大方永贵还款造成的损失 695.41 万元及支付河南能源花费的律师费 99.00 万元。

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

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

十三、资产负债表日后事项

（一） 非公开发行股票募集资金情况

2021年8月25日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2021年第22次并购重组委工作会议，对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项进行审核，根据会议审核结果，公司本次交易事项获得无条件通过。2021年9月9日，公司收到中国证监会出具的《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2921号），本次交易取得中国证监会核准，同意公司发行股份募集不超过50亿元配套资金。依据《新疆天山水泥股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》关于本次募集配套资金的金额及发行数量的说明，发行股份不超过314,616,887股。

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

截至2022年1月14日，中国国际金融股份有限公司将收到的认购资金扣除承销费用后划转至公司指定的募集资金专项账户内。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。根据《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653号），截至2022年1月14日，公司募集资金总额为人民币4,247,327,974.50元，扣除发行费用（不含增值税）17,005,596.84元后，实际募集资金净额为人民币4,230,322,377.66元，其中增加注册资本人民币314,616,887.00元，增加资本公积人民币3,915,705,490.66元。本次发行后公司股本变为8,663,422,814股，其中中国建材股份持有7,322,283,976股，占公司总股本的84.52%。

（二）利润分配情况

依据公司2021年12月10日披露的《关于提高2021-2023年度现金分红比例的公告》（公告编

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

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

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2. 报告分部的财务信息

金额单位：人民币万元

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

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

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

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄列示

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

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00
合计	125,000.00	100.00	1,125.00	0.90	123,875.00

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

3.坏账准备的情况

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

（二）其他应收款

1.总表情况

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

2.应收股利

（1）应收股利

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

（2）截至资产负债表日，母公司无重要的账龄超过1年的应收股利。

3.其他应收款

（1）按账龄披露

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

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

（2）按款项性质分类情况

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

（3）坏账准备计提情况

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

（4）坏账准备的情况

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

其中重要的本期坏账准备收回或转回金额：

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

（5）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,106,939.29

其中重要的其他应收款核销情况：

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

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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

（三）长期股权投资

1.按项目列示

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

2.对子公司的投资

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

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

3.对联营企业投资

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

6-1-606

（四）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

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

2.合同产生营业收入的情况

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

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,277,181,943.95	674,685,753.08
权益法核算的长期股权投资收益	-161,662.10	-1,576,432.17
处置长期股权投资产生的投资收益	—	6,022,143.34
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,212,214.92	1,140,655.20
合计	1,278,232,496.77	680,272,119.45

十六、补充资料

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

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

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

（二）净资产收益率及每股收益

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

十七、财务报表之批准

本财务报表于2022年3月21日，经公司第八届董事会第五次会议批准报出。

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；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。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VIII)

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

2022年 01月 28日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

6-1-610

证书序号：0000175

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）致

（VIII）

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

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

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　七　二十六

年　月　日

中华人民共和国财政部制

6-1-611

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2016年03月30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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2017年03月20日

2020年
合格专用章



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

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.

2021年
合格专用章

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2019年4月10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.

陕西省注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2015年3月20日

6-1-612


天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VII)

新疆天山水泥股份有限公司

审计报告

天职业字[2021]5895号

目　　录

审计报告——1

2020年度财务报表——6

2020年度财务报表附注——18

审计报告

天职业字[2021]5895 号

新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）财务报表，包括2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天山股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十七）收入”、“六、合并财务报表主要项目注释（四十一）营业收入、营业成本”。 天山股份主要从事硅酸盐熟料、各类硅酸盐水泥、商品混凝土的生产和销售。 水泥、熟料产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。 2020 年度，天山股份营业收入 86.92 亿元，较上年下降 10.28%。确认销售收入的相关交易是否真实发生对天山股份经营成果影响重大。因此，我们将天山股份水泥、熟料、商品混凝土销售收入的确认作为关键审计事项。	相关的审计程序包括但不限于： 1. 与管理层进行访谈，对天山股份水泥、熟料、商品混凝土销售收入确认相关的内部控制进行了了解与测试； 2. 与管理层访谈，检查主要业务类别的销售合同，通过检查合同条款，评估了收入确认政策的适当性； 3. 对各类商品销售收入及毛利率进行了年度、月度、同行业的对比分析； 4. 采用抽样方式，检查了与收入确认相关的支持性文件。其中：针对水泥、熟料销售收入，检查了销售合同、销售系统、出库单或客户签收的运送单、调价单、销售发票等；针对商品混凝土销售收入，检查了销售合同、混凝土运送单、月度客户确认单、地区信息价、调价单、销售发票等，以评估收入的确认是否恰当； 5. 对主要客户销售收入进行了函证； 6. 检查 2020 年是否存在通过改变销售策略和常规合同条款、提前发货等实现突击性销售的情况； 7. 对主要客户及 2020 年新增重要客户的销售价格进行了分析，查阅了新增重要客户的工商登记资料，评估是否存在关联交易非关联化的情况； 8. 将对关联方的销售价格与对非关联方同类产品的销售价格进行了比较，以评价 2020 年关联交易定价是否公允； 9. 针对资产负债表日前后确认的销售收入，抽取样本核对了支持性文件，并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

[资产组减值]	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十三）长期资产减值”、“六、合并财务报表主要项目注释（十四）固定资产”。 2020 年度，天山股份下属部分水泥资产组、熟料资产组处于停工或低产能状态，天山股份对此类资产组确认减值损失 3.17 亿元。在进行减值测试时，相关资产组所属公司管理层聘请了独立的资产评估师（以下简称“评估师”）对相关资产组进行评估，以协助管理层进行减值测试。 鉴于相关资产组的资产减值涉及管理层的重大判断，因此我们将相关资产组的资产减值作为关键审计事项。	相关的审计程序包括但不限于： 1. 我们了解了宏观经济政策和相关行业的发展趋势；通过与管理层沟通，了解了相关资产组未来的经营规划，以评估行业发展形势及经营计划对相关资产组现有资产使用的影响； 2. 与管理层进行访谈，对相关资产组减值涉及的内部控制进行了了解与测试； 3. 评价了由管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性；了解了评估师的工作；对评估方法、评估参数和关键假设进行了复核。

四、其他信息

天山股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括天山股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天山股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

天职业字[2021]5895 号

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

中国·北京

二〇二一年三月十二日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年12月31日　　单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,153,640,463.45	688,779,306.12
交易性金融资产	117,822,972.94	151,505,850.17
应收票据	152,911,927.67	112,332,243.10
应收账款	461,781,563.64	462,068,372.05
应收款项融资	1,059,723,356.43	1,141,622,094.59
预付款项	47,019,952.36	53,907,110.03
其他应收款	30,306,618.52	20,839,105.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	396,613,577.71	350,947,773.24
合同资产		
持有待售资产	25,211,480.60	25,835,571.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,738,852.30	27,825,762.98
流动资产合计	3,463,770,765.62	3,035,663,189.17
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	71,725,000.00
长期股权投资	73,597,023.91	111,337,599.19
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	10,076,962,155.74	10,981,736,665.78
在建工程	392,186,720.15	77,847,961.86
使用权资产		
无形资产	633,346,130.01	674,213,718.45
开发支出		
商誉	21,203,861.26	21,203,861.26
长期待摊费用	239,076,152.54	223,863,264.72
递延所得税资产	76,129,180.82	72,252,490.74
其他非流动资产	6,874,045.15	8,398,902.33
非流动资产合计	11,519,375,269.58	12,242,579,464.33
资产总计	14,983,146,035.20	15,278,242,653.50

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年12月31日　　单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
短期借款	62,558,805.42	922,979,279.86
交易性金融负债		
应付票据	370,988,899.28	176,700,000.00
应付账款	990,819,952.40	962,892,013.21
预收款项		
合同负债	389,172,143.59	277,402,669.25
应付职工薪酬	307,563,855.77	273,605,402.41
应交税费	178,956,030.48	210,371,753.36
其他应付款	249,070,619.34	297,735,195.89
其中：应付利息	0.00	3,930,273.70
应付股利	6,500,261.32	28,324,455.79
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,122,916.67	279,299,170.30
其他流动负债	43,248,079.49	
流动负债合计	2,593,501,302.44	3,400,985,484.28
非流动负债：		
长期借款	700,000,000.00	1,353,655,470.47
租赁负债		
长期应付款	9,474,071.75	9,747,064.93
长期应付职工薪酬	89,253,000.00	96,628,000.00
预计负债	55,650,920.43	54,835,812.35
递延收益	166,589,048.08	175,651,680.69
递延所得税负债	49,170,766.08	48,580,504.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,070,137,806.34	1,739,098,533.10
负债合计	3,663,639,108.78	5,140,084,017.38
所有者权益：		
股本	1,048,722,959.00	1,048,722,959.00
其他权益工具		
资本公积	4,076,317,913.21	4,076,317,913.21
减：库存股		
其他综合收益	-38,345,639.29	-38,212,466.49
专项储备	44,894,649.38	43,493,402.62
盈余公积	587,217,401.36	508,124,512.31
一般风险准备		
未分配利润	4,912,615,459.78	4,008,309,013.84
归属于母公司所有者权益合计	10,631,422,743.44	9,646,755,334.49
少数股东权益	688,084,182.98	491,403,301.63
所有者权益合计	11,319,506,926.42	10,138,158,636.12
负债和所有者权益总计	14,983,146,035.20	15,278,242,653.50

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年12月31日　　单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	803,707,572.38	439,215,762.26
交易性金融资产	117,822,972.94	151,505,850.17
衍生金融资产		
应收票据	29,550,000.00	1,385,096.27
应收账款		210,804.11
应收款项融资	448,936,506.52	539,932,449.74
预付款项	6,715,243.39	2,319,915.74
其他应收款	2,695,325,131.89	3,558,032,495.10
其中：应收利息		
应收股利	10,103,345.92	26,404,682.47
存货	36,582,683.73	25,616,716.34
合同资产		
持有待售资产	25,211,480.60	19,377,428.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,924,875.08	3,886,477.85
流动资产合计	4,167,776,466.53	4,741,482,996.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,089,749,541.89	5,126,842,986.19
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	856,203,202.91	913,761,795.84
在建工程	8,888,160.96	4,947,132.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	111,976,005.59	121,323,250.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,613,231.42	4,464,507.18
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,072,430,142.77	6,171,339,672.35
资产总计	10,240,206,609.30	10,912,822,668.64

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年12月31日　　单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款		630,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	363,499,897.00	189,770,000.00
应付账款	52,699,460.11	57,022,061.24
预收款项		
合同负债	162,501,714.39	108,279,137.49
应付职工薪酬	50,962,781.16	35,911,372.37
应交税费	1,810,006.84	1,716,512.66
其他应付款	54,712,324.59	68,445,767.43
其中：应付利息		2,551,020.39
应付股利	584,400.00	584,400.00
一年内到期的非流动负债	1,122,916.67	
其他流动负债	21,046,618.98	
流动负债合计	708,355,719.74	1,091,144,851.19
非流动负债：		
长期借款	700,000,000.00	1,235,130,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	25,027,000.00	37,441,000.00
预计负债	5,799,253.47	5,799,253.47
递延收益	-44,645,690.43	-50,212,619.79
递延所得税负债	28,674,666.75	37,095,386.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	714,855,229.79	1,265,253,019.73
负债合计	1,423,210,949.53	2,356,397,870.92
所有者权益：		
股本	1,048,722,959.00	1,048,722,959.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,076,840,531.90	4,076,840,531.90
减：库存股		
其他综合收益	-29,156,936.34	-31,658,936.34
专项储备	4,896,938.11	4,896,938.11
盈余公积	587,217,401.36	508,124,512.31
未分配利润	3,128,474,765.74	2,949,498,792.74
所有者权益合计	8,816,995,659.77	8,556,424,797.72
负债和所有者权益总计	10,240,206,609.30	10,912,822,668.64

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年1月—12月　　单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	8,692,271,683.34	9,688,216,842.42
其中：营业收入	8,692,271,683.34	9,688,216,842.42
二、营业总成本	6,438,299,043.39	7,393,410,278.02
其中：营业成本	5,453,199,265.24	6,142,515,190.56
税金及附加	130,951,158.59	153,680,535.14
销售费用	225,851,589.41	327,899,128.82
管理费用	487,050,985.22	533,275,288.68
研发费用	52,917,688.95	40,250,601.88
财务费用	88,328,355.98	195,789,532.94
其中：利息费用	104,575,068.34	210,360,525.25
利息收入	18,453,671.31	15,656,238.01
加：其他收益	120,193,853.84	100,080,489.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,921,297.90	5,986,261.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,223,563.15	5,004,637.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-33,682,877.23	32,877,708.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,864,639.73	-3,805,936.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-316,588,821.03	-251,770,051.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	143,871,362.31	218,911,894.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,161,709,499.67	2,397,086,930.05
加：营业外收入	18,343,335.33	11,505,366.65
减：营业外支出	47,422,057.33	81,199,435.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,132,630,777.67	2,327,392,860.95
减：所得税费用	414,625,356.20	498,411,644.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,718,005,421.47	1,828,981,216.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,718,005,421.47	1,828,981,216.62
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.归属于母公司所有者的净利润	1,516,259,363.40	1,635,758,861.78
2.少数股东损益	201,746,058.07	193,222,354.84
六、其他综合收益的税后净额	-618,550.00	-2,123,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-133,172.80	-3,792,066.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-133,172.80	-3,792,066.80
1.重新计量设定受益计划变动额	-133,172.80	-3,792,066.80
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-485,377.20	1,669,066.80
七、综合收益总额	1,717,386,871.47	1,826,858,216.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,516,126,190.60	1,631,966,794.98
归属于少数股东的综合收益总额	201,260,680.87	194,891,421.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.4458	1.5598
（二）稀释每股收益	1.4458	1.5598

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年1月-12月　　单位：元

项目	2020年年度	2019年年度
一、营业收入	360,626,656.00	276,497,514.55
减：营业成本	284,975,980.85	216,200,495.32
税金及附加	9,362,806.55	9,378,759.77
销售费用	29,067,955.86	26,742,480.96
管理费用	84,531,063.71	111,538,709.82
研发费用	2,746,283.37	3,893,556.56
财务费用	-73,151,227.28	-81,644,400.02
其中：利息费用	74,243,949.42	114,535,513.86
利息收入	147,460,115.99	196,452,545.45
加：其他收益	1,300,347.63	718,427.51
投资收益（损失以“-”号填列）	680,272,119.45	1,208,006,969.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,576,432.17	2,994,916.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-33,682,877.23	32,877,708.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	116,808,997.42	-46,290,932.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-122,892,375.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	996,546.62	76,934,689.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	788,788,926.83	1,139,742,398.50
加：营业外收入	2,548,615.55	1,146,623.81
减：营业外支出	8,829,371.22	7,179,736.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	782,508,171.16	1,133,709,285.67
减：所得税费用	-8,420,719.30	8,219,427.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	790,928,890.46	1,125,489,858.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	790,928,890.46	1,125,489,858.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	2,502,000.00	-5,294,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,502,000.00	-5,294,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	2,502,000.00	-5,294,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	793,430,890.46	1,120,195,858.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年1月-12月　　单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,294,001,850.23	7,824,908,015.76
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	78,068,810.31	66,693,294.16
收到其他与经营活动有关的现金	217,925,584.38	180,108,868.99
经营活动现金流入小计	8,589,996,244.92	8,071,710,178.91
购买商品、接受劳务支付的现金	3,715,733,404.54	2,761,718,950.90
支付给职工及为职工支付的现金	894,511,374.75	1,000,274,637.47
支付的各项税费	1,162,535,474.47	1,379,325,392.32
支付其他与经营活动有关的现金	251,236,798.94	254,321,643.43
经营活动现金流出小计	6,024,017,052.70	5,395,640,624.12
经营活动产生的现金流量净额	2,565,979,192.22	2,676,069,554.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,539,155.47	945,469.01
取得投资收益收到的现金	1,140,655.20	1,003,384.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,069,096.47	165,723,221.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	139,244.67	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	239,888,151.81	267,672,075.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,460,966.77	174,207,407.64
投资支付的现金	20,000,000.00	348,600,000.00
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		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	146,460,966.77	622,807,407.64
投资活动产生的现金流量净额	93,427,185.04	-355,135,332.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	813,014,050.00	3,504,389,856.74
收到其他与筹资活动有关的现金		109,190,000.00
筹资活动现金流入小计	813,014,050.00	3,613,579,856.74
偿还债务支付的现金	2,522,229,640.77	5,342,390,375.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	644,577,860.16	583,063,773.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,891,314.44	229,272.80
支付其他与筹资活动有关的现金		535,130,000.00
筹资活动现金流出小计	3,166,807,500.93	6,460,584,149.73
筹资活动产生的现金流量净额	-2,353,793,450.93	-2,847,004,292.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	305,612,926.33	-526,070,070.57
加：期初现金及现金等价物余额	606,265,707.52	1,132,335,778.09
六、期末现金及现金等价物余额	911,878,633.85	606,265,707.52

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年1月-12月　　单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,305,825,087.09	1,405,509,909.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,801,701,634.90	5,944,697,123.99
经营活动现金流入小计	6,107,526,721.99	7,350,207,033.05
购买商品、接受劳务支付的现金	534,542,478.00	262,274,414.88
支付给职工以及为职工支付的现金	508,274,018.65	522,634,668.45
支付的各项税费	37,231,471.23	56,353,107.22
支付其他与经营活动有关的现金	3,202,126,434.69	5,194,095,754.86
经营活动现金流出小计	4,282,174,402.57	6,035,357,945.41
经营活动产生的现金流量净额	1,825,352,319.42	1,314,849,087.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,539,155.47	
取得投资收益收到的现金	224,134,213.74	274,588,990.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,418,362.08	1,045,351.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	139,244.67	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	290,230,975.96	375,634,341.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,335,397.59	5,472,978.70
投资支付的现金	20,000,000.00	349,507,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	23,335,397.59	454,980,078.70
投资活动产生的现金流量净额	266,895,578.37	-79,345,737.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	579,996,250.00	3,115,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	579,996,250.00	3,115,130,000.00
偿还债务支付的现金	1,865,130,000.00	3,705,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	607,692,081.55	512,380,020.04
支付其他与筹资活动有关的现金		535,130,000.00
筹资活动现金流出小计	2,472,822,081.55	4,752,510,020.04
筹资活动产生的现金流量净额	-1,892,825,831.55	-1,637,380,020.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	199,422,066.24	-401,876,669.57
加：期初现金及现金等价物余额	385,116,564.87	786,993,234.44
六、期末现金及现金等价物余额	584,538,631.11	385,116,564.87

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年1月-12月　　单位：元

项目	2020年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	1,048,722,959.00	4,076,317,913.21		-38,212,466.49	43,493,402.62	508,124,512.31		4,008,309,013.84	491,403,301.63	10,138,158,636.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
二、本年期初余额	1,048,722,959.00	4,076,317,913.21		-38,212,466.49	43,493,402.62	508,124,512.31		4,008,309,013.84	491,403,301.63	10,138,158,636.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-133,172.80	1,401,246.76	79,092,889.05		904,306,445.94	196,680,881.35	1,181,348,290.30
（一）综合收益总额				-133,172.80				1,516,259,363.40	201,260,680.87	1,717,386,871.47
（二）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入的普通股										
2．其他权益工具持有者投入资本										
3．其他										
（三）利润分配						79,092,889.05		-611,952,917.46	-16,994,146.92	-549,854,175.33
1．提取盈余公积						79,092,889.05		-79,092,889.05		
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配								-532,860,028.41	-16,994,146.92	-549,854,175.33
（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）										
（五）专项储备					1,401,246.76				-45,365.45	1,355,881.31
1．本期提取					7,775,881.86				41,431.58	7,817,313.44
2．本期使用					-6,374,635.10				-86,797.03	-6,461,432.13
（六）其他									12,459,712.85	12,459,712.85
四、本期期末余额	1,048,722,959.00	4,076,317,913.21		-38,345,639.29	44,894,649.38	587,217,401.36		4,912,615,459.78	688,084,182.98	11,319,506,926.42

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2019年1月-12月　　单位：元

项目	2019年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	1,048,722,959.00	4,072,889,538.86		54,641,943.83	38,063,764.97	395,575,526.46		2,790,307,010.41	779,274,356.80	9,179,475,100.33
加：会计政策变更				-86,627,876.52				93,306,851.92	4,302,965.42	10,981,940.82
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
二、本年期初余额	1,048,722,959.00	4,072,889,538.86		-31,985,932.69	38,063,764.97	395,575,526.46		2,883,613,862.33	783,577,322.22	9,190,457,041.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,428,374.35		-6,226,533.80	5,429,637.65	112,548,985.85		1,124,695,151.51	-292,174,020.59	947,701,594.97
（一）综合收益总额				-3,792,066.80				1,635,758,861.78	194,891,421.64	1,826,858,216.62
（二）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入的普通股										
2．其他权益工具持有者投入资本										
（三）利润分配						112,548,985.85		-511,063,710.27	-148,377,175.33	-546,891,899.75
1．提取盈余公积						112,548,985.85		-112,548,985.85		
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配								-398,514,724.42	-148,377,175.33	-546,891,899.75
（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）										
（五）专项储备					2,280,404.42				464,176.28	2,744,580.70
1．本期提取					4,016,772.78				895,462.90	4,912,235.68
2．本期使用					-1,736,368.36				-431,286.62	-2,167,654.98
（六）其他		3,428,374.35		-2,434,467.00	3,149,233.23				-339,152,443.18	-335,009,302.60
四、本期期末余额	1,048,722,959.00	4,076,317,913.21		-38,212,466.49	43,493,402.62	508,124,512.31		4,008,309,013.84	491,403,301.63	10,138,158,636.12

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2020年1月-12月　　单位：元

项目	2020年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,048,722,959.00	4,076,840,531.90	-	-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74	8,556,424,797.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,048,722,959.00	4,076,840,531.90	-	-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74	8,556,424,797.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,502,000.00		79,092,889.05	178,975,973.00	260,570,862.05
（一）综合收益总额				2,502,000.00			790,928,890.46	793,430,890.46
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						79,092,889.05	-611,952,917.46	-532,860,028.41
1. 提取盈余公积						79,092,889.05	-79,092,889.05	
2. 对所有者（或股东）的分配							-532,860,028.41	-532,860,028.41
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,048,722,959.00	4,076,840,531.90		-29,156,936.34	4,896,938.11	587,217,401.36	3,128,474,765.74	8,816,995,659.77

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6-1-630

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司　　2019年1月-12月　　单位：元

项目	2019年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,048,722,959.00	4,076,930,747.73		60,262,940.18	4,848,505.43	395,575,526.46	2,242,429,607.59	7,828,770,286.39
加：会计政策变更				-86,627,876.52			92,643,036.97	6,015,160.45
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,048,722,959.00	4,076,930,747.73		-26,364,936.34	4,848,505.43	395,575,526.46	2,335,072,644.56	7,834,785,446.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-90,215.83		-5,294,000.00	48,432.68	112,548,985.85	614,426,148.18	721,639,350.88
（一）综合收益总额				-5,294,000.00			1,125,489,858.45	1,120,195,858.45
（二）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入的普通股								
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他								
（三）利润分配						112,548,985.85	-511,063,740.27	-398,514,724.42
1．提取盈余公积						112,548,985.85	-112,548,985.85	
2．对所有者（或股东）的分配							-398,514,724.42	-398,514,724.42
3．其他								
（四）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．设定受益计划变动额结转留存收益								
5．其他综合收益结转留存收益								
6．其他								
（五）专项储备					48,432.68			48,432.68
1．本期提取					48,788.68			48,788.68
2．本期使用					-356.00			-356.00
（六）其他		-90,215.83						-90,215.83
四、本期期末余额	1,048,722,959.00	4,076,840,531.90		-31,658,936.34	4,896,938.11	508,124,512.31	2,949,498,792.74	8,556,424,797.72

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

新疆天山水泥股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

2008 年 5 月 23 日，根据公司 2007 年年度股东大会决议，以 2007 年 12 月 31 日总股本

20,802.24 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后注册资本变更为 31,203.36 万元。

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

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

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

根据 2016 年本公司第八次临时股东大会决议，并经证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2205 号），公司非公开发行股票 16,862.17 万股，募集资金合计为 115,000.00 万元，扣除各项发行费用 1,011.43 万元，实际募集资金净额为 113,988.57 万元，其中新增注册资本 16,862.17 万元、资本公积 97,126.40 万元。截至 2017 年 12 月 6 日，公司股本变更为 104,872.30 万元，业经信永中和会计师事务所 XYZH/2017URA30385 号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中材股份直接持有本公司 45.87%的股权。

2016 年，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）批准，本公司原最终控制人中国中材集团有限公司与中国建筑材料集团有限公司实施重组，中国建筑材料集团有限公司更名为中国建材集团有限公司，并作为重组后的母公司。2017 年，中国中材集团有限公司股权自国资委无偿划转至中国建材集团有限公司持有。

2018 年，中国建材集团有限公司旗下中国建材股份有限公司（以下简称“中国建材股份”）及中材股份进行合并，两家公司于 2018 年 5 月 2 日完成换股，中材股份股东按换股比转换为中国建材股份股东，中国建材股份持有中材股份 100.00%股权，2018 年 5 月 3 日合并后的中国建材股份 H 股正式在香港联交所上市交易。

2019年10月25日，中材股份完成工商注销，2020年5月15日，中国建材股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完非交易过户手续。

公司经营范围包括：水泥及相关产品的开发、生产、销售和技术服务；建材产品进出口业务；商品混凝土的生产、销售；石灰岩、砂岩的开采、加工及销售；房屋、设备租赁；财务咨询；技术咨询；货物运输代理；装卸、搬运服务；货运信息、商务信息咨询；钢材、橡塑制品、金属材料、金属制品、水性涂料、电线电缆、机械设备、机电设备、木材、石材、耐火材料、玻璃陶瓷制品、环保设备、五金交电、仪器仪表、电子产品、数码产品、电子元器件、通讯器材的销售；商品采购代理；石灰石、水泥、混凝土生产所用的工业废渣的销售；石膏的开采、加工与销售；水泥制品、水泥熟料、粉煤矿渣、混凝土骨料的生产与销售；水泥及商混设备制造、安装、维修；一般货物与技术的进出口经营。

公司注册地址：新疆乌鲁木齐市达坂城区白杨沟村；总部地址：新疆乌鲁木齐市河北东路1256号天合大厦。

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

本公司母公司为中国建材股份，最终母公司为中国建材集团有限公司。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表（子公司，是指被本公司控制的企业或主体）详见本附注八，本年度变化情况详见本附注七。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

自本期末起至未来12个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)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。

（三）营业周期

营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五）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。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

购买日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；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。

（1）通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其

他综合收益除外。

2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

（2）通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是指

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

在编制合并财务报表时，子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益的税后净额及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（八）现金流量表之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 3 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）金融工具

在本公司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。

1.金融资产的分类、确认和计量本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收

票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始

确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（十）应收票据

本公司对于商业承兑汇票按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量并计提信用损失。

（十一）应收款项

1.应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的、不含重大融资成分的应收款项，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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

2. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，即按照下列情形计量其他应收款损失准备：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；

（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 按组合方式评估预期信用损失的应收款项

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例(%)
一年以内（含1年，下同）	1.50	1.50	2.20
一至两年	5.90	5.90	12.10
两至三年	16.10	16.10	20.70
三至四年	50.00	50.00	32.60
四至五年	85.60	85.60	53.10
五年以上	100.00	100.00	100.00

（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变动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

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对于为生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（十四）持有待售及终止经营

1.持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提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，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及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。

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，无论出售后是否保留部分权益性投资，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对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。

2.终止经营

终止经营，是指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）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十五）债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（十六）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1.共同控制、重要影响的判断标准

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

2.初始投资成本的确定

（1）对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权

投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

（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）。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；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。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益，并按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）投资性房地产

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧（摊销）。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠地计量时，以取得时的实际成本入账。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。从达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38
机器设备	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	10	5	9.5
办公设备及其他	8	5	11.88

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

具体见“附注三、重要会计政策及会计估计（二十三）长期资产减值”部分所述内容。

4.融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，达到租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；否则，在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5.固定资产终止确认条件及处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十九）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原估计价值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）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. 资本化率及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、矿权、软件、商标使用权、码头河道使用权等，按成本进行初始计量。

2. 摊销方法

项目	摊销方法
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。
软件	按5年平均摊销。
其他无形资产	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。本公司长期待摊费用包括简易道路、拆迁补偿费、土地租赁补偿费、矿山剥离费、融资服务费等。该等费用在受益期内进行摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十四）合同负债

合同负债核算企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。根据修订后的《企业会计准则第14号一收入》，本公司将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、为离退休职工提供的补充福利等，按照承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

（1）设定提存计划

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳的基本养老保险和失业保

险，以及本公司与员工在依法参加基本养老保险费的基础上，自愿建立的企业补充养老保险（企业年金）。公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司加入中国建材集团有限责任公司企业年金计划，企业年金基金由公司缴费、个人缴费和投资收益组成。所归集的企业年金基金由中国建材集团有限公司委托受托人进行受托管理，由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。企业年金基金实行专户管理，与委托人、受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或者其他资产分开管理，分别记账，不得挪作他用。

本公司向企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

公司缴费按照本公司员工上年度工资总额的8.00%计提，员工个人缴费按员工个人上年度工资总额的4.00%计提。报告期内本公司计提企业年金30,735,431.54元，该计提金额详见本附注六、（二十五）。

（2）设定受益计划

对于设定受益计划，本公司根据预期累计福利单位法采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

本公司对设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十六）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十七）收入

本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3. 本公司履约过程中所产出商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时，即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3. 本公司履约过程中所产出商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款。

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，履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1.本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

2.本公司已将该商品的实物转移给客户；

3.本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4.客户已接受该商品或服务等。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

客户自提的水泥、熟料等产品销售业务，在客户提货时，水泥、熟料控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。

本公司承运的水泥、熟料等产品销售业务，在将产品运输至交货地点并经客户确认，水泥、熟料控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。

商品混凝土销售业务，在交付客户并经客户确认，混凝土控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。

（二十八）政府补助

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。

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。本公司政府补助采用总额法处理，在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。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；与本公司日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损

失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

3.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。

4.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况进行会计处理：

（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，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。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

（三十）租赁

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，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的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司为出租人时，保留了融资租赁与经营租赁的双重模型，即出租人的租赁分类是以租赁转移与标的资产所有权相关的风险和报酬的程度为依据的。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。对经营租赁在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，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。

（三十一）安全生产费用

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号）的规定提取和使用安全生产费用。

提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十二）分部报告

本公司的业务单一，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）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
环境保护税	应税污染当量	1.2、6、8.4 元/千克
土地使用税	土地面积	0.45、1.05、1.4、1.5、1.8、2、2.1、2.5、3、4、5、10、14 元/平方米/年

税种	计税依据	税率
房产税	房产原值扣除30%、租金收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

1.企业所得税

（1）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文）以及财政部、税务总局、国家发展改革委2020年第23号公告《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2011年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据上述文件，本公司所属哈密天山水泥有限责任公司、吐鲁番天山水泥有限责任公司、新疆聚材电子商务有限公司、阿克苏天山多浪水泥有限责任公司、若羌天山水泥有限责任公司、新疆米东天山水泥有限责任公司、布尔津天山水泥有限责任公司、富蕴天山水泥有限责任公司、伊犁天山水泥有限责任公司、喀什天山水泥有限责任公司、叶城天山水泥有限责任公司、新疆阜康天山水泥有限责任公司、克州天山水泥有限责任公司、洛浦天山水泥有限责任公司、新疆昌吉天山混凝土有限责任公司本期减按15%的税率征收企业所得税。

（2）根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号文）规定，对同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的小微企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期乌鲁木齐物捷通商贸有限公司、乌恰天山水泥有限责任公司、沙湾天山混凝土有限责任公司减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税的通知》（财税[2018]54号）的规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司所属苏州天山水泥有限公司、无锡天山水泥有限公司、宜兴天山水泥有限责任公司、溧水天山水泥有限公司、溧阳天山水泥有限公司、喀什天山神州商品混凝土有限责任公司、霍城天山混凝土有限责任公司本期享受新购设备器具一次性抵扣企业所得税的优惠政策。

2.增值税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78号）的规定，42.5及以上等级水泥的原料20%以上来自废渣，其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自废渣的，按70%的比例享受增值税即征即退政策。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司享受该增值税即征即退政策。

（2）根据财政部、国家税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]21号）的规定，企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。布尔津天山水泥有限责任公司、叶城天山水泥有限责任公司、喀什天山水泥有限责任公司、沙湾天山水泥有限责任公司、新疆屯河水泥有限责任公司本期享受该优惠政策。

3.房产税、城镇土地使用税

根据财政部、国家税务总局《关于去产能和调结构房产税、城镇土地使用税政策的通知》（财税[2018]107号）的规定，对按照去产能和调结构政策要求停产停业、关闭的企业，自停产停业次月起，免征房产税、城镇土地使用税。江苏天山集团有限公司、新疆天山水泥股份有限公司达坂城公司、沙湾天山水泥有限责任公司、吐鲁番天山水泥有限责任公司鄯善分公司、新疆屯河水泥有限责任公司、新疆屯河金波水泥有限责任公司本期享受免征房产税、城镇土地使用税的优惠政策。

4.残疾人就业保障金

根据发展改革委、财政部、民政部、人力资源社会保障部、税务总局、中国残联关于印发《关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案》的通知（发改价格规〔2019〕2015号）的规定，将残保金由单一标准征收调整为分档征收，用人单位安排残疾人就业比例1%（含）以上但低于本省（区、市）规定比例的，三年内按应缴费额50%征收。新疆天山水泥股份有限公司达坂城公司、吐鲁番天山水泥有限责任公司鄯善分公司本期享受按应缴费额50%征收残疾人就业保证金。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

公司本期无需要说明的会计政策的变更。

（二）会计估计的变更

公司本期无需要说明的会计估计的变更。

（三）前期会计差错更正

公司本期无需要说明的前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年

度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	—	250.28
银行存款	911,878,633.85	606,265,457.24
其他货币资金	241,761,829.60	82,513,598.60
合计	1,153,640,463.45	688,779,306.12

2.截至资产负债表日，其他货币资金241,761,829.60元使用受到限制，主要系汇票保证金、票据池保证金、保函保证金、矿山环境治理恢复保证金等，除此事项外，本公司不存在抵押、质押等使用有限制或存放在境外、有潜在收回风险的款项。

（二）交易性金融资产

种类	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	117,822,972.94	151,505,850.17
权益工具投资	117,822,972.94	151,505,850.17
其中：中建西部建设股份有限公司	117,822,972.94	151,505,850.17
德恒证券有限责任公司	—	—
东方人寿保险股份有限公司	—	—
新疆新华能电气股份有限公司	—	—
合计	117,822,972.94	151,505,850.17

注：截止2020年12月31日，本公司持有中建西部建设股份有限公司股票13,419,473.00股。

（三）应收票据

1.应收票据按票据类型列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	—	—
商业承兑票据	152,911,927.67	112,332,243.10
合计	152,911,927.67	112,332,243.10

2. 应收票据分类列示

类别	期末余额				
	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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	155,240,535.70	100.00	2,328,608.03	1.50	152,911,927.67
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	155,240,535.70	100.00	2,328,608.03	1.50	152,911,927.67
合计	155,240,535.70	——	2,328,608.03	——	152,911,927.67

续上表：

类别	期初余额				
	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票据	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收票据	114,391,286.25	100.00	2,059,043.15	1.80	112,332,243.10
其中：银行承兑票据	—	—	—	—	—
商业承兑票据	114,391,286.25	100.00	2,059,043.15	1.80	112,332,243.10
合计	114,391,286.25	——	2,059,043.15	——	112,332,243.10

3. 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的商业承兑票据	155,240,535.70	2,328,608.03	1.50
合计	155,240,535.70	2,328,608.03	——

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑票据	2,059,043.15	269,564.88	—	—	—	2,328,608.03
合计	2,059,043.15	269,564.88	—	—	—	2,328,608.03

5. 期末已质押的应收票据

本公司期末无已质押的应收票据。

6.期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	32,945,757.09
合计	—	32,945,757.09

（四）应收账款

1.分类列示

类别	期末余额				
	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	31,938,699.25	5.85	31,938,699.25	100.00	—
按组合计提坏账准备的应收账款	513,718,504.40	94.15	51,936,940.76	10.11	461,781,563.64
其中：水泥板块组合	520,383.84	0.10	351,206.49	67.49	169,177.35
商混板块组合	513,198,120.56	94.05	51,585,734.27	10.05	461,612,386.29
合计	545,657,203.65	——	83,875,640.01	——	461,781,563.64

续上表：

类别	期初余额				
	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	41,467,805.59	7.40	41,467,805.59	100.00	—
按组合计提坏账准备的应收账款	519,262,543.16	92.60	57,194,171.11	11.01	462,068,372.05
其中：水泥板块组合	7,338,053.24	1.30	340,368.50	4.64	6,997,684.74
商混板块组合	511,924,489.92	91.30	56,853,802.61	11.11	455,070,687.31
合计	560,730,348.75	——	98,661,976.70	——	462,068,372.05

（1）按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
苏州环奥实业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
郓城县圣玉工程有限公司	362,153.75	362,153.75	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
新疆丰威房地产开发有限公司	130,680.00	130,680.00	100.00	预计无法收回
新疆正杰建筑集团有限公司	945,865.50	945,865.50	100.00	预计无法收回
湛江市岭南建筑工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	31,938,699.25	31,938,699.25	——	——

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

水泥板块组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一至两年（含2年，下同）	118,246.01	6,976.51	5.90
四至五年	402,137.83	344,229.98	85.60
合计	520,383.84	351,206.49	——

本公司按水泥板块编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失。

商混板块组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内（含1年，下同）	336,548,131.95	5,048,221.98	1.50
一至两年	102,879,240.50	6,069,875.19	5.90
二至三年	28,510,489.10	4,590,188.75	16.10
三至四年	17,367,165.88	8,683,582.95	50.00
四至五年	4,855,748.08	4,156,520.35	85.60
五年以上	23,037,345.05	23,037,345.05	100.00
合计	513,198,120.56	51,585,734.27	——

本公司按商混板块编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失。

按账龄披露

账龄	账面余额
一年以内（含1年，下同）	336,823,756.95
一至两年	123,497,486.51
二至三年	38,016,774.10
三年以上	47,319,186.09
其中：三至四年	18,078,685.88
四至五年	5,257,885.91
五年以上	23,982,614.30
合计	545,657,203.65

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	98,661,976.70	833,640.79	11,467,805.59	4,252,951.31	100,779.42	83,875,640.01
合计	98,661,976.70	833,640.79	11,467,805.59	4,252,951.31	100,779.42	83,875,640.01

3.本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	4,252,951.31

截至资产负债表日，本公司无重要的应收账款核销。

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
单位1	45,524,718.59	8.34	682,870.77
单位2	42,318,265.53	7.76	2,997,141.70
单位3	34,796,713.11	6.38	1,473,769.44
单位4	30,000,000.00	5.50	30,000,000.00
单位5	20,159,966.51	3.69	303,761.39
合计	172,799,663.74	31.67	35,457,543.30

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,059,723,356.43	1,141,622,094.59
合计	1,059,723,356.43	1,141,622,094.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：本公司应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

2.应收款项融资计提坏账准备情况

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

3.期末已质押的应收款项融资

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	222,537,244.38
合计	222,537,244.38

4.期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,032,421,898.12	—
合计	2,032,421,898.12	—

5.期末本公司不存在因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

（六）预付款项

1.按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内（含1年，下同）	42,308,257.17	89.98	48,074,424.70	89.18
一至两年	2,578,021.56	5.48	5,046,313.21	9.36
两至三年	1,727,912.78	3.68	416,342.15	0.77
三年以上	405,760.85	0.86	370,029.97	0.69
合计	47,019,952.36	——	53,907,110.03	——

2.截至资产负债表日，本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）
单位1	9,325,304.61	19.83
单位2	6,084,905.49	12.94
单位3	5,508,250.72	11.71
单位4	3,432,775.47	7.30
单位5	2,100,000.00	4.47
合计	26,451,236.29	56.25

（七）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	30,306,618.52	20,839,105.39
合计	30,306,618.52	20,839,105.39

1. 其他应收款

（1）按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	19,442,887.49	20,323,778.58
企业间往来款项	60,144,388.82	4,694,688.38
征地补偿、基础设施配套款项等	9,945,282.50	9,947,134.84
其他	1,804,713.26	1,733,590.62
合计	91,337,272.07	36,699,192.42

（2）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)	
2020年1月1日余额	748,709.35	4,929,670.47	10,181,707.21	15,860,087.03
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-406,388.45	-637,209.86	-159,146.83	-1,202,745.14
本期转回	—	—	158,050.00	158,050.00

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)	
本期核销	—	—	7,840.58	7,840.58
其他变动	—	—	46,539,202.24	46,539,202.24
2020 年 12 月 31 日余额	342,320.90	4,292,460.61	56,395,872.04	61,030,653.55

注：其他变动主要系本公司子公司新疆和静天山水泥有限责任公司之子公司新疆和静天山金特矿微粉有限公司因破产清算，本期不再纳入合并范围，本公司对其应收款项计提的坏账准备。

（2）按账龄披露

账龄	期末余额
一年以内（含 1 年，下同）	15,560,041.01
一至两年	1,078,747.30
二至三年	57,129,033.82
三年以上	17,569,449.94
其中：三至四年	259,398.58
四至五年	10,675,410.01
五年以上	6,634,641.35
合计	91,337,272.07

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	15,860,087.03	-1,202,745.14	158,050.00	7,840.58	46,539,202.24	61,030,653.55
合计	15,860,087.03	-1,202,745.14	158,050.00	7,840.58	46,539,202.24	61,030,653.55

（4）本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期核销金额
实际核销的其他应收款	7,840.58

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	往来款项	56,222,029.42	一至二年	61.55	46,000,000.00
单位2	保证金	9,000,000.00	一至二年	9.85	1,089,000.00
单位3	采矿合作开发	7,311,100.00	注1	8.00	5,484,345.00
单位4	保证金	3,100,000.00	四至五年	3.39	1,646,100.00
单位5	征地补偿	2,634,182.50	注2	2.88	2,629,042.87
合计	——	78,267,311.92	——	85.67	56,848,487.87

注1：新疆东天山矿业开发有限公司其他应收账款余额为7,311,100.00元，其中账龄四至五年为3,416,100.00元，五年以上为3,895,000.00元；

注2：巴州经济委员会其他应收账款余额为2,634,182.50元，其中账龄四至五年为10,958.70元，五年以上为2,623,223.80元。

（八）存货

1.分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,884,099.32	472,141.30	152,411,958.02	138,481,453.89	2,414,004.30	136,067,449.59
在产品	146,418,772.70	—	146,418,772.70	112,311,888.29	208,509.31	112,103,378.98
库存商品	98,215,738.15	434,771.50	97,780,966.65	102,760,892.02	434,771.50	102,326,120.52
包装物	1,880.34	—	1,880.34	450,824.15	—	450,824.15
合计	397,520,490.51	906,912.80	396,613,577.71	354,005,058.35	3,057,285.11	350,947,773.24

2.存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,414,004.30	—	—	1,941,863.00	—	472,141.30
在产品	208,509.31	—	—	208,509.31	—	—
库存商品	434,771.50	—	—	—	—	434,771.50
合计	3,057,285.11	—	—	2,150,372.31	—	906,912.80

注：本公司按照账面价值高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本期计提跌价准备的存货已部分使用或销售，故转销了相应的存货跌价准备。

（九）持有待售资产

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	12,780,017.51	278,368.62	12,501,648.89	49,784,980.00	—	2021 年度
机器设备	12,650,031.95	—	12,650,031.95	88,951,977.00	—	2021 年度
办公设备及其他	60,109.76	310.00	59,799.76	1,182,270.00	—	2021 年度
合计	25,490,159.22	278,678.62	25,211,480.60	139,919,227.00	—	——

（十）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	12,552,925.94	21,311,862.42
预缴的企业所得税	4,851,851.18	6,394,869.25
预缴的其他税费	1,334,075.18	119,031.31
合计	18,738,852.30	27,825,762.98

（十一）债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66	—	76,301,383.33	76,301,383.33	—
德恒证券有限责任公司	23,664,975.00	23,664,975.00	—	23,664,975.00	23,664,975.00	—
合计	99,827,113.66	99,827,113.66	—	99,966,358.33	99,966,358.33	—

减值准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	—	—	139,244.67	139,244.67
2020 年 12 月 31 日余额	—	—	99,827,113.66	99,827,113.66

（十二）长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资风险保证金	—	—	—	71,725,000.00	—	71,725,000.00
合计	—	—	—	71,725,000.00	—	71,725,000.00

（十三）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利		
联营企业：	——	——	——	——	——	——	——	——	——
无锡恒久管桩制造有限公司	1,417,902.08	—	—	2,223.88	—	—	—	1,420,125.96	—
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	53,130,700.78	—	55,517,012.13	2,386,311.35	—	—	—	—	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	779,269.20	—	—	6,046.81	—	—	—	785,316.01	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	11,364,281.77	—	—	-649,354.86	—	—	—	10,714,926.91	—
新疆文旅发展股份有限公司	41,505,442.66	—	—	-3,381,701.78	—	—	—	38,123,740.88	—
新疆中材精细化工有限责任公司	3,140,002.70	—	—	-587,088.55	—	—	—	2,552,914.15	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	20,000,000.00	—	—	—	—	—	20,000,000.00	—
合计	111,337,599.19	20,000,000.00	55,517,012.13	-2,223,563.15	—	—	—	73,597,023.91	—

注：本公司联营企业喀什联和惠泽管理咨询服务有限公司本期更名为“喀什聚瀚建材贸易有限公司”，新疆大西部旅游股份有限公司本期更名为“新疆文旅发展股份有限公司”。

6-1-668

（十四）固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,076,962,155.74	10,981,736,665.78
固定资产清理	—	—
合计	10,076,962,155.74	10,981,736,665.78

1.分类列示

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1.期初余额	8,443,168,338.52	10,602,443,664.35	605,962,855.47	249,609,287.58	19,901,184,145.92
2.本期增加金额	72,647,384.36	160,855,119.22	47,773,137.55	18,189,574.75	299,465,215.88
（1）购置	23,739,574.77	78,332,727.98	44,266,805.41	14,965,501.59	161,304,609.75
（2）在建工程转入	48,907,809.59	82,522,391.24	3,506,332.14	3,224,073.16	138,160,606.13
3.本期减少金额	184,563,957.00	563,933,084.37	96,014,000.19	22,326,768.07	866,837,809.63
（1）处置或报废	131,979,147.55	461,482,361.98	95,958,988.91	20,906,707.94	710,327,206.38
（2）转为持有待售	5,761,691.10	29,856,981.18	—	763,733.20	36,382,405.48
（3）其他	46,823,118.35	72,593,741.21	55,011.28	656,326.93	120,128,197.77
4.期末余额	8,331,251,765.88	10,199,365,699.20	557,721,992.83	245,472,094.26	19,333,811,552.17
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1.期初余额	1,927,815,937.74	5,262,096,511.02	514,252,004.35	173,152,853.47	7,877,317,306.58
2.本期增加金额	176,017,183.50	549,725,156.02	17,506,656.75	10,511,417.47	753,760,413.74
（1）计提	176,017,183.50	549,725,156.02	17,506,656.75	10,511,417.47	753,760,413.74
3.本期减少金额	60,816,954.79	359,545,712.65	89,060,004.20	19,669,095.83	529,091,767.47
（1）处置或报废	47,212,572.56	296,890,533.06	89,038,061.16	18,379,234.08	451,520,400.86
（2）转为持有待售	3,907,641.19	25,914,855.88	—	725,546.52	30,548,043.59
（3）其他	9,696,741.04	36,740,323.71	21,943.04	564,315.23	47,023,323.02
4.期末余额	2,043,016,166.45	5,452,275,954.39	442,698,656.90	163,995,175.11	8,101,985,952.85
三、减值准备	——	——	——	——	——
1.期初余额	506,266,535.11	531,172,770.87	1,684,537.65	3,006,329.93	1,042,130,173.56
2.本期增加金额	220,399,462.71	96,895,961.93	98,765.47	800,863.53	318,195,053.64
（1）计提	218,793,230.10	96,895,961.93	98,765.47	800,863.53	316,588,821.03
（2）在建工程转入	1,606,232.61	—	—	—	1,606,232.61
3.本期减少金额	61,834,861.82	142,332,829.41	442,664.12	851,428.27	205,461,783.62
（1）处置或报废	48,461,374.62	115,939,373.30	422,423.50	800,289.43	165,623,460.85

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
（2）转为持有待售	—	—	—	310.00	310.00
（3）其他	13,373,487.20	26,393,456.11	20,240.62	50,828.84	39,838,012.77
4.期末余额	664,831,136.00	485,735,903.39	1,340,639.00	2,955,765.19	1,154,863,443.58
四、账面价值	——	——	——	——	——
1.期末账面价值	5,623,404,463.43	4,261,353,841.42	113,682,696.93	78,521,153.96	10,076,962,155.74
2.期初账面价值	6,009,085,865.67	4,809,174,382.46	90,026,313.47	73,450,104.18	10,981,736,665.78

注：本期固定资产原值、累计折旧、减值准备的其他减少系新疆和静天山金特矿微粉公司破产清算不纳入合并范围形成的变动。

2.暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	972,705,917.35	273,196,256.98	541,972,775.15	157,536,885.22	——
机器设备	1,547,668,458.81	786,717,566.96	383,997,450.81	376,953,441.04	——
运输设备	28,642,036.72	25,044,753.45	1,170,212.29	2,427,070.98	——
办公设备及其他	13,487,552.81	10,600,624.97	889,890.93	1,997,036.91	——
合计	2,562,503,965.69	1,095,559,202.36	928,030,329.18	538,914,434.15	——

3.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
房屋建筑物	70,111,880.69	手续不全，待办理。

（十五）在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	392,186,720.15	77,847,961.86
工程物资	—	—
合计	392,186,720.15	77,847,961.86

1.在建工程情况

（1）按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
矿山基建项目	92,222,681.49	—	92,222,681.49	44,192,951.77	1,606,232.61	42,586,719.16
堆棚及搅拌站密封改造项目	67,153,918.66	—	67,153,918.66	12,070,941.96	—	12,070,941.96

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
篦冷机技改项目	—	—	—	506,984.07	—	506,984.07
收尘器技改项目	6,653,383.70	—	6,653,383.70	340,707.96	—	340,707.96
余热发电项目	7,801,812.44	—	7,801,812.44	2,777,972.01	—	2,777,972.01
垃圾、污水处理项目	124,694,773.46	—	124,694,773.46	246,304.02	—	246,304.02
胶带输送机技改工程	53,562,638.10	—	53,562,638.10	646,902.37	—	646,902.37
水泥磨选粉机技改	—	—	—	2,037,782.00	—	2,037,782.00
水泥散装计量称技改项目	1,504,542.20	—	1,504,542.20	1,758,499.31	—	1,758,499.31
职工活动室建设	—	—	—	2,656,193.92	—	2,656,193.92
办公楼装修项目	2,175,853.66	—	2,175,853.66	—	—	—
接力风管改造项目	2,819,379.94	—	2,819,379.94	—	—	—
生产线技改项目	6,115,595.67	—	6,115,595.67	—	—	—
水泥生产线升级技改	8,008,112.32	—	8,008,112.32	—	—	—
脱硝技改项目	3,677,027.55	—	3,677,027.55	—	—	—
其他	18,069,718.36	2,272,717.40	15,797,000.96	17,641,912.84	5,422,957.76	12,218,955.08
合计	394,459,437.55	2,272,717.40	392,186,720.15	84,877,152.23	7,029,190.37	77,847,961.86

（2）重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少额
库车胡同布拉克矿山建设项目	38,000,000.00	18,561,897.01	—	—	—
屯河井沟矿建设项目	28,910,258.62	11,175,464.66	9,433.96	—	—
富蕴石灰石矿建设项目	10,450,000.00	5,993,956.77	348,889.94	—	—
克州石灰石矿建设项目	73,823,500.00	3,284,123.19	10,853,036.53	—	—
叶城公寓楼项目	8,109,272.26	3,150,240.36	—	—	3,150,240.36
若羌职工活动室建设项目	4,336,000.00	2,656,193.92	1,343,634.14	3,999,828.06	
富蕴余热发电项目	41,302,700.00	1,869,293.30	1,433,962.26	—	—
天山信息化管理系统项目	16,100,000.00	1,828,301.90	3,522,106.90	—	1,150,885.52
溧阳胶带输送机技改项目	285,471,540.00	590,298.60	49,736,426.32	—	—
克州矿山道路硬化项目	26,186,600.00	387,029.23	14,358,766.22	—	—
阿克苏熟料堆棚建设项目	27,122,244.10	330,813.85	20,796,624.49	—	—
若羌余热发电项目	36,416,100.00	248,315.11	3,818,447.43	—	—
阿克苏石灰石堆棚建设项目	13,976,392.38	143,405.00	10,967,218.65	—	—
克州熟料堆棚项目建设项目	11,971,300.00	124,037.74	2,913,549.75	—	—
溧水城市生活垃圾处理项目	132,221,238.94	107,599.30	116,267,165.73	—	—

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少额
叶城熟料堆棚建设项目	11,990,582.61	105,230.19	7,340,803.18	—	—
喀什堆棚技改项目	7,629,300.00	102,873.49	4,493,215.04	—	—
江苏集团搅拌楼技改项目	11,971,000.00	—	3,419,802.00	—	—
伊犁石灰石矿山工程项目	97,480,000.00	7,458,423.48	16,945,873.85	—	—
5000t 生料库加固及新增库技改项目	19,889,108.44	3,748,697.71	14,788,221.61	18,536,919.32	—
宜兴水泥磨选粉机技改项目	2,690,265.49	2,037,782.00	550,121.32	2,587,903.32	—
其他项目	—	20,973,175.42	168,423,519.57	113,035,955.43	286,801.56
合计	——	84,877,152.23	452,330,818.89	138,160,606.13	4,587,927.44

续上表：

项目名称	工程投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
库车胡同布拉克矿山建设项目	48.85	100.00	—	—	—	自有资金	18,561,897.01
屯河井沟矿建设项目	38.69	40.00	—	—	—	自有资金	11,184,898.62
富蕴石灰石矿建设项目	60.70	60.70	—	—	—	自有资金	6,342,846.71
克州石灰石矿建设项目	19.15	10.00	—	—	—	自有资金	14,137,159.72
叶城公寓楼项目	38.85	30.00	—	—	—	自有资金	—
若羌职工活动室建设项目	92.25	100.00	—	—	—	自有资金	—
富蕴余热发电项目	8.00	8.00	—	—	—	自有资金	3,303,255.56
天山信息化管理系统项目	33.23	33.23	—	—	—	自有资金	4,199,523.28
溧阳胶带输送机技改项目	17.63	10.00	—	—	—	自有资金	50,326,724.92
克州矿山道路硬化项目	56.31	90.00	—	—	—	自有资金	14,745,795.45
阿克苏熟料堆棚建设项目	77.90	90.00	—	—	—	自有资金	21,127,438.34
若羌余热发电项目	11.17	17.47	—	—	—	自有资金	4,066,762.54
阿克苏石灰石堆棚建设项目	79.50	90.00	—	—	—	自有资金	11,110,623.65
克州熟料堆棚项目建设项目	25.37	20.00	—	—	—	自有资金	3,037,587.49
溧水城市生活垃圾处理项目	88.02	92.18	—	—	—	自有资金	116,374,765.03
叶城熟料堆棚建设项目	62.10	80.00	—	—	—	自有资金	7,446,033.37
喀什堆棚技改项目	60.24	100.00	—	—	—	自有资金	4,596,088.53
江苏集团搅拌楼技改项目	28.57	40.00	—	—	—	自有资金	3,419,802.00
伊犁石灰石矿山工程项目	25.04	90.00	—	—	—	自有资金	24,404,297.33
5000t 生料库加固及新增库技改项目	93.20	100.00	—	—	—	自有资金	—
宜兴水泥磨选粉机技改项目	96.20	100.00	—	—	—	自有资金	—
其他项目	——	——	—	—	—	自有资金	76,073,938.00
合计	——	——	—	—	——	——	394,459,437.55

（3）本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初减值金额	本期计提金额	本期转固减少	其他减少	期末余额
叶城公寓楼项目	3,150,240.36	—	—	3,150,240.36	—
沙湾天山5000t/d熟料生产线	2,272,717.40	—	—	—	2,272,717.40
哈矿降段及边坡治理	1,606,232.61	—	1,606,232.61	—	—
合计	7,029,190.37	—	1,606,232.61	3,150,240.36	2,272,717.40

（十六）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	矿权	软件	商标使用权	码头河道使用费	其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——	——	——
1.期初余额	536,295,956.74	446,291,198.85	23,819,348.22	19,715,500.00	1,400,032.00	1,002,305.98	1,028,524,341.79
2.本期增加金额	831,353.37	2,603,649.06	1,381,617.51	—	—	—	4,816,619.94
（1）购置	831,353.37	2,603,649.06	1,381,617.51	—	—	—	4,816,619.94
3.本期减少金额	14,294,853.62	543,001.00	484,262.57	—	332,000.00	106,600.00	15,760,717.19
（1）处置	14,294,853.62	543,001.00	484,262.57	—	332,000.00	106,600.00	15,760,717.19
4.期末余额	522,832,456.49	448,351,846.91	24,716,703.16	19,715,500.00	1,068,032.00	895,705.98	1,017,580,244.54
二、累计摊销	——	——	——	——	——	——	——
1.期初余额	108,919,853.95	197,922,383.88	17,718,314.37	19,715,500.00	540,064.02	873,223.51	345,689,339.73
2.本期增加金额	5,495,571.29	24,398,443.42	2,324,982.96	—	21,504.00	65,511.00	32,306,012.67
（1）计提	5,495,571.29	24,398,443.42	2,324,982.96	—	21,504.00	65,511.00	32,306,012.67
3.本期减少金额	1,148,356.88	543,001.00	390,896.73	—	193,666.87	106,600.00	2,382,521.48
（1）处置	1,148,356.88	543,001.00	390,896.73	—	193,666.87	106,600.00	2,382,521.48
4.期末余额	113,267,068.36	221,777,826.30	19,652,400.60	19,715,500.00	367,901.15	832,134.51	375,612,830.92
三、减值准备	——	——	——	——	——	——	——
1.期初余额	—	8,621,283.61	—	—	—	—	8,621,283.61
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	8,621,283.61	—	—	—	—	8,621,283.61
四、账面价值	——	——	——	——	——	——	——
1.期末账面价值	409,565,388.13	217,952,737.00	5,064,302.56	—	700,130.85	63,571.47	633,346,130.01
2.期初账面价值	427,376,102.79	239,747,531.36	6,101,033.85	—	859,967.98	129,082.47	674,213,718.45

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	11,045,954.59	该园区配套经营圈未实现整体开发，公司后续拟择机开发或处置

（十七）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜兴天山水泥有限责任公司	31,786,469.79	—	—	31,786,469.79
合计	31,786,469.79	—	—	31,786,469.79

注：本公司2008年以338,985,700.00元合并成本收购宜兴天山水泥有限责任公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的宜兴天山水泥有限责任公司可辨认资产、负债公允价值307,199,230.21元的差额31,786,469.79元，确认为与宜兴天山水泥有限责任公司相关的商誉。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜兴天山水泥有限责任公司	10,582,608.53	—	—	10,582,608.53
合计	10,582,608.53	—	—	10,582,608.53

注：宜兴天山水泥有限责任公司减值测试的资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过五年的现金流量采用第五年的现金流量作出推算。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。关键参数：预测期收入增长率1.54%；预测期平均税前利润率31.27%；管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率15.35%为折现率。经测算，本期无需对此商誉计提减值。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	是否发生变动
宜兴天山水泥有限责任公司	熟料及水泥生产线	470,132,303.64	独立现金流及协同效应	否

（十八）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
拆迁补偿费	149,331,856.67	—	8,417,129.74	—	140,914,726.93
矿山道路及简易道路	22,192,463.80	11,811,439.85	13,956,030.55	—	20,047,873.10
土地租赁补偿费	20,106,796.39	—	1,771,238.70	—	18,335,557.69

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
矿山改造剥离费	19,193,714.78	10,746,051.97	7,244,630.61	—	22,695,136.14
融资手续费	5,806,356.42	—	5,806,356.42	—	—
固定资产维修维护支出	4,542,875.67	5,241,889.85	3,541,248.91	—	6,243,516.61
安全设施支出	1,941,799.04	239,790.83	665,759.52	—	1,515,830.35
矿山开采费	—	44,016,200.00	17,249,207.00	—	26,766,993.00
其他	747,401.95	2,660,148.73	851,031.96	—	2,556,518.72
合计	223,863,264.72	74,715,521.23	59,502,633.41	—	239,076,152.54

（十九）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	404,319,346.64	64,558,928.78	369,125,141.91	61,148,374.73
内部交易未实现利润	6,795,370.86	1,698,842.72	7,038,681.00	1,759,670.25
预计负债	27,277,550.37	4,776,856.86	25,658,019.08	4,852,350.21
递延收益	10,319,300.26	2,318,698.90	10,955,448.00	2,511,206.49
长期应付职工薪酬	14,309,000.00	2,146,350.00	9,694,000.00	1,454,100.00
其他	2,518,014.24	629,503.56	2,107,156.24	526,789.06
合计	465,538,582.37	76,129,180.82	424,578,446.23	72,252,490.74

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	114,698,666.95	28,674,666.75	148,381,544.18	37,095,386.05
固定资产折旧税会差异	81,984,398.29	20,496,099.33	45,940,474.40	11,485,118.61
合计	196,683,065.24	49,170,766.08	194,322,018.58	48,580,504.66

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
减值准备	1,020,268,313.15	962,610,113.83
预计负债	28,373,370.06	29,177,793.27
递延收益	156,269,747.82	164,696,232.69
长期应付职工薪酬	74,944,000.00	86,934,000.00

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	920,462,531.81	1,234,556,207.16
合计	2,200,317,962.84	2,477,974,346.95

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末	期初
2019年到期	——	——
2020年到期	——	253,029,871.44
2021年到期	198,820,141.29	305,425,718.69
2022年到期	186,831,708.94	186,831,708.94
2023年到期	255,762,448.01	274,355,592.78
2024年到期	157,818,472.22	214,913,315.31
2025年到期	121,229,761.35	——
合计	920,462,531.81	1,234,556,207.16

（二十）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿山恢复治理保证金	2,928,950.00	—	2,928,950.00	3,228,950.00	—	3,228,950.00
水资源配套项目款项	1,938,068.60	—	1,938,068.60	2,538,068.60	—	2,538,068.60
码头专项整治及道路运输清理押金	500,000.00	—	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00
土地复垦及清洁生产保证金	100,000.00	—	100,000.00	100,000.00	—	100,000.00
预付长期资产款项	1,407,026.55	—	1,407,026.55	2,031,883.73	—	2,031,883.73
合计	6,874,045.15	—	6,874,045.15	8,398,902.33	—	8,398,902.33

（二十一）短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	37,558,805.42	681,979,279.86
保证借款	25,000,000.00	240,000,000.00
抵押借款	—	1,000,000.00
合计	62,558,805.42	922,979,279.86

2.保证借款情况

截至资产负债表日，保证借款中的2,500.00万元由本公司为子公司提供保证。

（二十二）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	368,995,924.10	176,700,000.00
商业承兑汇票	1,992,975.18	—
合计	370,988,899.28	176,700,000.00

注：截至资产负债表日，本期末无已到期未支付的应付票据。

（二十三）应付账款

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含1年，下同）	738,201,543.84	724,204,260.56
一年以上	252,618,408.56	238,687,752.65
合计	990,819,952.40	962,892,013.21

2.截至资产负债表日，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

（二十四）合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债-水泥板块	384,855,019.71	273,763,941.22
合同负债-商混板块	4,317,123.88	3,638,728.03
合计	389,172,143.59	277,402,669.25

注：本公司本期未发生重大变动的合同负债。

（二十五）应付职工薪酬

1.分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	270,863,148.82	883,507,390.05	848,100,105.43	306,270,433.44
离职后福利-设定提存计划	2,265,035.59	38,954,554.87	39,926,168.13	1,293,422.33
辞退福利	477,218.00	11,435,796.20	11,913,014.20	—
合计	273,605,402.41	933,897,741.12	899,939,287.76	307,563,855.77

2.短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	221,299,024.03	736,013,988.73	710,070,944.53	247,242,068.23

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费	—	27,237,522.26	27,237,522.26	—
三、社会保险费	361,581.02	37,922,965.04	37,929,207.14	355,338.92
其中：1.医疗保险费	315,687.44	36,487,085.94	36,490,904.45	311,868.93
2.工伤保险费	34,300.01	684,612.99	686,151.39	32,761.61
3.生育保险费	11,593.57	751,266.11	752,151.30	10,708.38
四、住房公积金	216,443.12	53,793,982.63	53,804,887.86	205,537.89
五、工会经费和职工教育经费	48,986,100.65	26,213,604.00	16,732,216.25	58,467,488.40
六、其他	—	2,325,327.39	2,325,327.39	—
合计	270,863,148.82	883,507,390.05	848,100,105.43	306,270,433.44

3.离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	806,380.52	7,953,682.07	8,101,677.48	658,385.11
2.失业保险费	18,888.41	265,441.26	269,860.52	14,469.15
3.企业年金缴费	1,439,766.66	30,735,431.54	31,554,630.13	620,568.07
合计	2,265,035.59	38,954,554.87	39,926,168.13	1,293,422.33

4.辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	11,913,014.20	—
合计	11,913,014.20	—

（二十六）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	132,665,492.75	151,512,671.97
增值税	32,120,450.80	42,048,016.75
土地使用税	587,224.56	672,381.18
房产税	1,074,564.08	1,013,371.39
城市维护建设税	1,752,436.54	2,140,975.15
教育费附加	1,622,741.38	2,137,714.32
代扣代缴个人所得税	1,856,715.09	1,915,274.56
印花税	479,227.42	714,269.37
资源税	714,175.39	1,669,538.04
矿产资源补偿费	2,202,658.02	2,202,658.02

税费项目	期末余额	期初余额
环境保护税	3,877,999.33	4,344,882.61
其他	2,345.12	—
合计	178,956,030.48	210,371,753.36

（二十七）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	3,930,273.70
应付股利	6,500,261.32	28,324,455.79
其他应付款	242,570,358.02	265,480,466.40
合计	249,070,619.34	297,735,195.89

1.应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	—	3,930,273.70
合计	—	3,930,273.70

2.应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	6,500,261.32	28,324,455.79	股东尚未办理分红手续
合计	6,500,261.32	28,324,455.79	——

3.其他应付款

（1）按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付费用款	70,750,121.87	116,730,824.74
应付保证金	118,052,142.97	102,164,018.96
应付押金款	28,999,811.14	24,515,785.37
应付暂收款	14,990,412.40	16,186,690.89
应付其他款	9,777,869.64	5,883,146.44
合计	242,570,358.02	265,480,466.40

（2）账龄超过一年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
单位 1	10,000,000.00	未到结算期
合计	10,000,000.00	——

（二十八）一年内到期的非流动负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,122,916.67	279,299,170.30
合计	1,122,916.67	279,299,170.30

2. 一年内到期的长期借款情况

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,122,916.67	34,000,000.00
抵押和保证借款	—	245,299,170.30
合计	1,122,916.67	279,299,170.30

（二十九）其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税	43,248,079.49	—
短期融资债券	—	—
合计	43,248,079.49	—

2. 短期融资券变动

债券名称	面值	发行日期	债券到期日	发行金额	期初余额
20 天山水泥 SCP001	100	2020 年 11 月 10 日	2020 年 12 月 10 日	30,000,000.00	—

续上表：

债券名称	本期发行金额	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
20 天山水泥 SCP001	30,000,000.00	49,068.49	30,049,068.49	—

（三十）长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	700,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	—	535,130,000.00
抵押和保证借款	—	118,525,470.47
合计	700,000,000.00	1,353,655,470.47

注：长期借款利率为5.2500%。

2.保证借款情况

截至资产负债表日，70,000.00万元保证借款由中国建材股份为本公司提供保证。

（三十一）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,474,071.75	9,667,064.93
专项应付款	—	80,000.00
合计	9,474,071.75	9,747,064.93

1.按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付职工安置费	9,469,270.50	9,662,263.68
应付其他款项	4,801.25	4,801.25
合计	9,474,071.75	9,667,064.93

2.专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
清洁生产和循环经济专项资金	80,000.00	—	80,000.00	—
合计	80,000.00	—	80,000.00	—

（三十二）长期应付职工薪酬

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	89,253,000.00	96,628,000.00
合计	89,253,000.00	96,628,000.00

2.设定受益计划变动情况

（1）设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	96,628,000.00	105,894,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	12,934,000.00	13,019,000.00
1.当期服务成本	—	—
2.过去服务成本	10,268,000.00	9,916,000.00
3.结算损失（利得以“-”表示）	—	—
4.利息净额	2,666,000.00	3,103,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	775,000.00	2,123,000.00
1.精算损失（利得以“一”表示）	775,000.00	2,123,000.00
四、其他变动	-21,084,000.00	-24,408,000.00
1.结算时支付的对价	—	—
2.已支付的福利	-21,084,000.00	-24,408,000.00
五、期末余额	89,253,000.00	96,628,000.00

3.设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

（1）设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

精算假设	期末	期初
折现率	——	——
其中：内退福利计划	2.70%	2.60%
离退休福利计划	3.30%	3.30%
福利增长率	——	——
其中：内退工资	0.00%、1.00%、6.00%	0.00%、1.00%、6.00%
社会保险费	0.00%、5.00%	0.00%、5.00%
丧葬费	5.00%	0.00%
医疗费	6.00%	6.00%
离退休工资性补贴及其他补贴	0.00%	0.00%
死亡率	——	——
其中：男性（年龄 20-95，105）	0.0248%-21.4499%，100.00%	0.0248%-21.4499%，100.00%
女性（年龄 20-95，105）	0.0120%-13.2540%，100.00%	0.0120%-13.2540%，100.00%

（2）敏感性分析

项目	设定受益计划义务增加
折现率假设-0.5%	3,156,000.00
福利增长率假设+0.50%	3,176,000.00

项目	设定受益计划义务增加
死亡率假设改为原假设的 95%	758,000.00

（三十三）预计负债

项目	期末余额	期初余额
预计矿山生态环境恢复治理费	52,150,920.43	49,335,812.35
未决诉讼	3,500,000.00	5,500,000.00
合计	55,650,920.43	54,835,812.35

（三十四）递延收益

1.分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	226,084,300.61	909,600.00	15,549,931.16	211,443,969.45	与资产相关的政府补助
政府补助	66,666.67	—	33,333.33	33,333.34	与收益相关的政府补助
未实现售后租回损益	-50,499,286.59	—	-5,611,031.88	-44,888,254.71	——
合计	175,651,680.69	909,600.00	9,972,232.61	166,589,048.08	——

2.政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补助	213,804,660.38	—	—	14,268,773.28	199,535,887.10	与资产相关
产业发展项目补助	3,982,333.93	882,000.00	—	247,426.39	4,616,907.54	与资产相关
低温余热项目补助	1,366,666.67	—	—	200,000.00	1,166,666.67	与资产相关
工业企业转型升级项目补助	166,050.06	—	—	12,983.28	153,066.78	与资产相关
环保设备补助资金	3,501,608.15	—	—	355,326.80	3,146,281.35	与资产相关
节能改造项目补助	286,666.80	—	—	44,102.52	242,564.28	与资产相关
污染减排项目建设补助	1,994,091.93	—	—	220,385.55	1,773,706.38	与资产相关
重点项目财政补助	377,778.14	27,600.00	—	94,266.67	311,111.47	与资产相关
自主创新和产业升级补助	604,444.55	—	—	106,666.67	497,777.88	与资产相关
天山青年计划项目资金	66,666.67	—	—	33,333.33	33,333.34	与收益相关
合计	226,150,967.28	909,600.00	—	15,583,264.49	211,477,302.79	——

（三十五）股本

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总数	1,048,722,959.00	—	—	—	—	—	1,048,722,959.00
合计	1,048,722,959.00	—	—	—	—	—	1,048,722,959.00

（三十六）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,021,286,287.65	—	—	4,021,286,287.65
其他资本公积	55,031,625.56	—	—	55,031,625.56
其中：原制度转入资本公积	15,809,875.62	—	—	15,809,875.62
其他	39,221,749.94	—	—	39,221,749.94
合计	4,076,317,913.21	—	—	4,076,317,913.21

（三十七）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					购买少数股东股权增加	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-38,221,330.15	-775,000.00	—	-156,450.00	-133,172.80	-485,377.20	—	-38,354,502.95
1.重新计量设定受益计划变动额	-38,221,330.15	-775,000.00	—	-156,450.00	-133,172.80	-485,377.20	—	-38,354,502.95
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,863.66	—	—	—	—	—	—	8,863.66
1.其他	8,863.66	—	—	—	—	—	—	8,863.66
合计	-38,212,466.49	-775,000.00	—	-156,450.00	-133,172.80	-485,377.20	—	-38,345,639.29

（三十八）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	43,493,402.62	7,775,881.86	6,374,635.10	44,894,649.38
合计	43,493,402.62	7,775,881.86	6,374,635.10	44,894,649.38

注：本公司所属涉及非煤矿山开采的分、子公司根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

（三十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	508,124,512.31	79,092,889.05	—	587,217,401.36
合计	508,124,512.31	79,092,889.05	—	587,217,401.36

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

（四十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	4,008,309,013.84	2,790,307,010.41
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	93,306,851.92
调整后期初未分配利润	4,008,309,013.84	2,883,613,862.33
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,516,259,363.40	1,635,758,861.78
减：提取法定盈余公积	79,092,889.05	112,548,985.85
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	532,860,028.41	398,514,724.42
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	4,912,615,459.78	4,008,309,013.84

（四十一）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,522,812,637.93	5,410,900,655.23	9,535,828,372.82	6,083,724,023.87
其他业务	169,459,045.41	42,298,610.01	152,388,469.60	58,791,166.69
合计	8,692,271,683.34	5,453,199,265.24	9,688,216,842.42	6,142,515,190.56

收入相关信息：

合同分类	本期金额
营业收入合计	8,692,271,683.34
分行业	
其中：水泥及相关制品	8,451,357,702.80
电商	71,454,935.13

其他	169,459,045.41
分产品	
其中：水泥	6,593,336,867.13
熟料	1,057,018,314.17
混凝土	801,002,521.50
电商类	71,454,935.13
其他	169,459,045.41
分地区	
其中：新疆	5,771,139,361.04
江苏	2,921,132,322.30

与履约义务相关的信息：合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

（四十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,539,267.02	35,263,936.66
教育费附加	29,171,685.97	34,331,117.28
资源税	8,651,602.70	16,565,349.29
环境保护税	12,704,361.71	15,697,014.21
房产税	23,182,498.67	20,876,188.09
土地使用税	18,268,954.36	20,788,931.83
印花税	6,045,665.13	6,999,832.92
车船使用税	411,825.01	430,068.11
其他税项	2,975,298.02	2,728,096.75
合计	130,951,158.59	153,680,535.14

（四十三）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
装卸费、包装费等	55,829,193.05	141,810,997.57
工资薪酬类	101,325,911.00	110,109,470.85
日常消耗类	37,712,763.76	51,511,506.81
折旧及摊销	28,254,135.72	24,277,012.24
其他	2,729,585.88	190,141.35
合计	225,851,589.41	327,899,128.82

（四十四）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	284,984,361.36	298,695,605.66
日常办公、维修及停工损失	95,046,719.45	144,938,214.80
折旧与摊销	106,696,056.27	86,925,814.58
其他	323,848.14	2,715,653.64
合计	487,050,985.22	533,275,288.68

（四十五）研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	8,325,405.70	9,210,013.38
折旧及摊销	590,926.64	1,937,795.60
材料、燃料及动力	27,702,133.90	17,472,311.32
物耗及维修等	16,299,222.71	11,630,481.58
合计	52,917,688.95	40,250,601.88

（四十六）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,575,068.34	210,360,525.25
减：利息收入	18,453,671.31	15,656,238.01
手续费等	2,206,958.95	1,085,245.70
合计	88,328,355.98	195,789,532.94

（四十七）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关递延收益转入	15,549,931.16	15,520,109.72	与资产相关
与收益相关递延收益转入	33,333.33	33,333.33	与收益相关
资源综合利用增值税即征即退	77,740,126.63	66,693,294.16	与收益相关
高质量发展奖励	15,616,600.00	5,126,100.00	与收益相关
先进制造业奖励	—	5,071,000.00	与收益相关
社保补贴	1,074,777.37	2,066,232.58	与收益相关
节能减排资金	434,080.00	2,040,500.00	与收益相关
突出贡献奖励	328,000.00	1,010,000.00	与收益相关
稳岗补贴	4,961,176.47	1,184,447.47	与收益相关

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
就业奖励	1,381,900.00	444,891.13	与收益相关
纳税贡献奖励	240,940.12	379,000.00	与收益相关
项目扶持基金	1,500,000.00	184,000.00	与收益相关
安全生产奖励	—	20,000.00	与收益相关
其他零星补助	1,332,988.76	307,581.17	与收益相关
合计	120,193,853.84	100,080,489.56	——

（四十八）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,223,563.15	5,004,637.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,838,389.95	42,260.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,140,655.20	939,363.11
合计	-17,921,297.90	5,986,261.18

（四十九）公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-33,682,877.23	32,877,708.85
合计	-33,682,877.23	32,877,708.85

（五十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	10,634,164.80	-3,439,256.45
其他应收款坏账损失	1,360,795.14	-1,205,555.30
应收票据坏账损失	-269,564.88	838,875.11
债权投资减值损失	139,244.67	—
合计	11,864,639.73	-3,805,936.64

（五十一）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	—	-399,988.58
二、固定资产减值损失	-316,588,821.03	-249,763,830.25
三、在建工程减值损失	—	-1,606,232.61
合计	-316,588,821.03	-251,770,051.44

（五十二）资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
划分为持有待售的非流动资产处置收益	17,079,271.49	77,499,627.81
其中：固定资产处置收益	7,217,478.62	77,499,627.81
无形资产处置收益	9,861,792.87	—
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	126,792,090.82	141,412,266.33
其中：固定资产处置收益	-2,216,302.09	3,282,010.13
无形资产处置收益	129,008,392.91	138,130,256.20
合计	143,871,362.31	218,911,894.14

（五十三）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	4,206,223.91	1,287,726.60	4,206,223.91
政府补助	5,636,741.43	3,258,500.00	5,636,741.43
非流动资产毁损报废利得	157,342.49	—	157,342.49
其他	8,343,027.50	6,959,140.05	8,343,027.50
合计	18,343,335.33	11,505,366.65	18,343,335.33

（五十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	14,655,436.69	9,079,406.81	14,655,436.69
对外捐赠	6,770,698.96	6,496,086.90	6,770,698.96
工伤补助	86,000.00	178,782.38	86,000.00
赔款支出	1,978,386.82	18,797,619.31	1,978,386.82
资产报废、毁损损失	22,152,408.30	39,452,469.46	22,152,408.30
其他	1,779,126.56	7,195,070.89	1,779,126.56
合计	47,422,057.33	81,199,435.75	47,422,057.33

（五十五）所得税费用

1.分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	414,625,356.20	498,411,644.33
其中：当期所得税	417,755,334.86	482,246,921.22
递延所得税	-3,129,978.66	16,164,723.11

2.所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额
利润总额	2,132,630,777.67
按25%税率计算的所得税费用	533,157,694.42
某些子公司适用不同税率的影响	-118,138,398.22
调整以前期间所得税的影响	-91,032.68
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,158,838.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-349,556,883.87
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	337,824,411.22
归属于合营企业和联营企业的损益	270,726.99
所得税费用合计	414,625,356.20

（五十六）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见本附注六、（三十七）。

（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	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	33,416,804.15	21,304,252.35
备用金	—	1,149,098.13
收到的保证金	129,487,820.25	105,697,174.37
押金	2,612,500.00	1,926,241.57
利息收入	15,124,259.31	15,073,357.79
其他	37,284,200.67	34,958,744.78
合计	217,925,584.38	180,108,868.99

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	—	7,829,682.03
管理费用及研发费用	56,479,305.51	109,105,222.09
销售费用	59,140,568.43	37,548,448.48
备用金	11,332,844.79	10,473,248.38
银行手续费	1,235,271.87	1,309,050.16
保证金、押金	59,834,869.96	43,455,850.02

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠、赔偿支出	21,150,655.49	23,849,742.64
其他	42,063,282.89	20,750,399.63
合计	251,236,798.94	254,321,643.43

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款回款	—	100,000,000.00
收回债权投资款	139,244.67	—
合计	139,244.67	100,000,000.00

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款支出	—	100,000,000.00
合计	—	100,000,000.00

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	—	109,190,000.00
合计	—	109,190,000.00

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还专项应付款	—	535,130,000.00
合计	—	535,130,000.00

（五十八）现金流量表补充资料

1.净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	1,718,005,421.47	1,828,981,216.62
加：资产减值准备	316,588,821.03	251,770,051.44
信用减值损失	-11,864,639.73	3,805,936.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	753,760,413.74	793,913,113.78
无形资产摊销	32,306,012.67	36,766,437.39

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	59,502,633.41	59,863,623.39
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）	-143,871,362.31	-218,911,894.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,995,065.81	38,094,044.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	33,682,877.23	-32,877,708.85
财务费用（收益以“－”号填列）	92,058,202.73	182,872,138.24
投资损失（收益以“－”号填列）	17,921,297.90	-5,986,261.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,876,690.08	4,644,621.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	590,261.42	11,520,102.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	-45,665,804.47	9,897,307.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	372,898,110.90	839,925,385.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-649,407,310.81	-1,130,953,139.05
其他	1,355,881.31	2,744,580.70
经营活动产生的现金流量净额	2,565,979,192.22	2,676,069,554.79
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	——	——
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	—	—
三、现金及现金等价物净增加情况：	——	——
现金的期末余额	911,878,633.85	606,265,707.52
减：现金的期初余额	606,265,707.52	1,132,335,778.09
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	305,612,926.33	-526,070,070.57

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	911,878,633.85	606,265,707.52
其中：1.库存现金	—	250.28
2.可随时用于支付的银行存款	911,878,633.85	606,265,457.24
3.可随时用于支付的其他货币资金	—	—
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	911,878,633.85	606,265,707.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

（五十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	241,761,829.60	详见本附注六、（一）
应收款项融资	222,537,244.38	质押用于票据池业务
合计	464,299,073.98	——

（六十）政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关递延收益转入	15,549,931.16	其他收益	15,549,931.16
与收益相关递延收益转入	33,333.33	其他收益	33,333.33
资源综合利用增值税即征即退	77,740,126.63	其他收益	77,740,126.63
高质量发展奖励	15,616,600.00	其他收益	15,616,600.00
“三供一业”补助	5,518,241.43	营业外收入	5,518,241.43
社保补贴	1,074,777.37	其他收益	1,074,777.37
节能减排资金	434,080.00	其他收益	434,080.00
突出贡献奖励	328,000.00	其他收益	328,000.00
稳岗补贴	4,961,176.47	其他收益	4,961,176.47
就业奖励	1,381,900.00	其他收益	1,381,900.00
纳税贡献奖励	240,940.12	其他收益	240,940.12
项目扶持基金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
其他零星补助	118,500.00	营业外收入	118,500.00
其他零星补助	1,332,988.76	其他收益	1,332,988.76
合计	125,830,595.27	——	125,830,595.27

2.公司本期未发生政府补助退回情况。

七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并事项。

（二）同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并事项。

（三）反向购买

公司本期未发生反向购买事项。

（四）处置子公司

公司本期未处置子公司。

（五）其他原因的合并范围变动

本公司 2019 年 10 月 10 日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过的《新疆天山水泥股份有限公司关于子公司申请破产清算的议案》，同意新疆和静天山金特矿微粉公司向人民法院申请破产清算。本公司的控股子公司新疆和静天山水泥有限责任公司之控股子公司新疆和静天山金特矿微粉有限公司收到新疆维吾尔自治区和静县人民法院民事裁定书（[2020]新 2827 破申 1 号），裁定受理新疆和静天山金特矿微粉有限公司破产清算申请事宜，新疆和静天山金特矿微粉有限公司公司于 2020 年 5 月 1 日不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	40.93	47.80	88.73	投资设立
新疆屯河水泥有限责任公司	昌吉市	昌吉市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	阿克苏市	阿克苏市	生产销售	100.00	—	100.00	非同一控制下合并
新疆和静天山水泥有限责任公司	巴州和静县	巴州和静县	生产销售	74.63	—	74.63	非同一控制下合并
新疆巴州天山水泥有限责任公司	库尔勒市	库尔勒市	生产销售	90.00	7.46	97.46	非同一控制下合并
宜兴天山水泥有限责任公司	宜兴市	宜兴市	生产销售	100.00	—	100.00	非同一控制下合并
江苏天山水泥集团有限公司	无锡市	无锡市	生产销售	66.01	—	66.01	投资设立
新疆米东天山水泥有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	64.56	19.37	83.93	同一控制下合并
喀什天山水泥有限责任公司	喀什市	喀什市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
叶城天山水泥有限责任公司	叶城县	叶城县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
新疆阜康天山水泥有限责任公司	阜康市	阜康市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
吐鲁番天山水泥有限责任公司（以下简称“吐鲁番天山”）	吐鲁番市	吐鲁番市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
哈密天山水泥有限责任公司	哈密市	哈密市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
若羌天山水泥有限责任公司	若羌县	若羌县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
克州天山水泥有限责任公司	阿图什市	阿图什市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
洛浦天山水泥有限责任公司	洛浦县	洛浦县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
溧阳天山水泥有限公司	溧阳市	溧阳市	生产销售	66.01	—	66.01	江苏天山分立设立
新疆聚材电子商务有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	互联网和相关服务	100.00	—	100.00	投资设立
哈密天山商品混凝土有限责任公司	哈密市	哈密市	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
喀什天山神州混凝土有限责任公司	喀什市	喀什市	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
新疆昌吉天山混凝土有限责任公司	昌吉市	昌吉市	生产销售	—	45.25	45.25	投资设立
沙湾天山混凝土有限责任公司	沙湾县	沙湾县	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
霍城天山混凝土有限责任公司	伊犁州霍城县	伊犁州霍城县	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
奇台新天山混凝土有限公司	奇台县	奇台县	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
伊犁天山混凝土有限责任公司	伊宁市	伊宁市	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	库尔勒市	库尔勒市	生产销售	—	88.73	88.73	投资设立
新疆屯河金波水泥有限责任公司	乌鲁木齐市	米东区	生产销售	—	60.00	60.00	投资设立
沙湾天山水泥有限责任公司	沙湾县	沙湾县	生产销售	—	100.00	100.00	投资设立
伊犁天山水泥有限责任公司	伊宁市	伊宁市	生产销售	—	100.00	100.00	投资设立
奇台天山水泥有限责任公司	奇台县	奇台县	生产销售	—	100.00	100.00	投资设立
富蕴天山水泥有限责任公司	富蕴县	富蕴县	生产销售	—	100.00	100.00	投资设立
布尔津天山水泥有限责任公司	布尔津县	布尔津县	生产销售	—	100.00	100.00	投资设立
乌恰天山水泥有限责任公司	喀什市	喀什市	生产销售	—	100.00	100.00	非同一控制下合并
库车天山水泥有限责任公司	库车县	库车县	生产销售	—	100.00	100.00	非同一控制下合并
苏州天山水泥有限公司	苏州市	苏州市	生产销售	—	66.01	66.01	投资设立
无锡天山水泥有限公司	无锡市	无锡市	生产销售	—	66.01	66.01	投资设立
溧水天山水泥有限公司	南京市溧水区	南京市溧水区	生产销售	—	66.01	66.01	投资设立

2.重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	11.27	11.27	4,101,615.92	—	84,908,885.34
新疆米东天山水泥有限责任公司	16.07	16.07	258,806.20	—	46,824,504.07
新疆和静天山水泥有限责任公司	25.37	25.37	6,804,997.40	—	16,089,850.68
江苏天山水泥集团有限公司	33.99	33.99	110,951,315.75	—	354,865,858.67
溧阳天山水泥有限公司	33.99	33.99	76,042,549.39	16,995,000.00	199,755,261.02

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

（1）期末余额或期初余额

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	468,275,599.91	315,815,831.50	784,091,431.41	401,147,048.11	6,343,212.73	407,490,260.84
新疆米东天山水泥有限责任公司	13,997,527.78	656,831,723.60	670,829,251.38	373,437,311.42	6,013,569.90	379,450,881.32
新疆和静天山水泥有限责任公司	21,940,140.23	79,663,442.05	101,603,582.28	35,927,331.63	2,255,475.41	38,182,807.04
江苏天山水泥集团有限公司	607,925,714.79	814,519,877.06	1,422,445,591.85	306,802,943.08	71,612,467.32	378,415,410.40
溧阳天山水泥有限公司	235,379,523.59	488,413,203.56	723,792,727.15	129,267,123.21	6,837,280.85	136,104,404.06

续上表：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	461,332,901.54	313,691,877.67	775,024,779.21	405,538,666.91	3,312,467.71	408,851,134.62
新疆米东天山水泥有限责任公司	19,446,804.10	751,438,165.76	770,884,969.86	479,467,522.75	1,649,569.90	481,117,092.65
新疆和静天山水泥有限责任公司	18,470,474.82	106,387,778.57	124,858,253.39	98,813,911.31	2,272,998.38	101,086,909.69
江苏天山水泥集团有限公司	483,611,319.63	688,230,319.04	1,171,841,638.67	379,369,648.58	73,437,214.80	452,806,863.38
溧阳天山水泥有限公司	109,867,193.41	471,310,344.55	581,177,537.96	160,262,862.21	6,946,709.78	167,209,571.99

（2）本期发生额或上期发生额

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	715,550,878.58	10,460,379.36	10,460,379.36	-13,229,018.15
新疆米东天山水泥有限责任公司	342,987,364.15	1,610,492.85	1,610,492.85	41,109,100.59
新疆和静天山水泥有限责任公司	79,935,183.69	27,373,589.27	27,373,589.27	3,968,085.84
江苏天山水泥集团有限公司	1,860,193,233.99	326,423,406.16	324,995,406.16	171,668,600.20

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
溧阳天山水泥有限公司	624,226,294.76	223,720,357.12	223,720,357.12	152,388,028.02

续上表：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	668,525,419.05	-42,893,433.88	-42,893,433.88	-25,426,105.88
新疆米东天山水泥有限责任公司	373,439,453.11	26,987,644.79	26,987,644.79	27,880,574.88
新疆和静天山水泥有限责任公司	94,606,411.42	-9,398,317.59	-9,398,317.59	180,205.03
江苏天山水泥集团有限公司	2,019,363,954.00	383,200,491.02	382,432,491.02	86,626,198.78
溧阳天山水泥有限公司	634,533,540.00	217,895,356.47	217,895,356.47	-8,544.14

4.使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况

本公司不存在使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

5.纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司无纳入合并范围的结构化主体。

6.投资性主体

公司本期无需要披露的投资性主体信息。

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1.合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）
				直接	间接	
联营企业	——	——	——	——	——	——
无锡恒久管桩制造有限公司	江阴市	江阴市	制造业	25.00	—	25.00
喀什聚瀚建材贸易有限公司	喀什地区	喀什地区	管理咨询服务	42.86	—	42.86
新疆文旅发展股份有限公司	乌鲁木齐市	阿勒泰地区	服务业	8.18	—	8.18
新疆中材精细化工有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	16.00	—	16.00
新疆天山建筑材料检测有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	技术服务业	49.00	—	49.00
江苏中天共康环保科技有限公司	南京市	南京市	生态保护和环境治理业	40.00	—	40.00

注：本公司对上述股权投资均采用权益法核算。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	新疆文旅发展股份有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	163,979,044.70	154,456,547.47
非流动资产	787,736,796.90	772,885,778.59
资产合计	951,715,841.60	927,342,326.06
流动负债	170,108,000.30	170,576,415.12
非流动负债	282,265,679.15	211,530,742.51
负债合计	452,373,679.45	382,107,157.63
归属于母公司股东权益	446,952,150.66	488,293,248.16
少数股东权益	52,390,011.49	56,941,920.27
按持股比例计算的净资产份额	36,560,685.92	39,942,387.70
调整事项	—	—
其中：内部交易未实现利润	—	—
其他	1,563,054.96	1,563,054.96
对联营企业权益投资的账面价值	38,123,740.88	41,505,442.66
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	—
营业收入	20,826,175.19	125,769,878.51
净利润	-45,893,006.28	15,477,097.76
其中：归属于母公司所有者的净利润	-41,341,097.50	11,862,189.12
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-45,893,006.28	15,477,097.76
收到的来自联营企业的股利	—	—

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	35,473,283.03	69,832,156.53
下列各项按持股比例计算的合计数	——	——
净利润	1,158,138.63	4,034,310.78
其他综合收益	—	—
综合收益总额	1,158,138.63	4,034,310.78

4. 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）超额亏损

截至资产负债表日，本公司联营企业未发生超额亏损。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（三）未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司本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如下：

金融资产项目	期末账面价值			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金	—	—	1,153,640,463.45	1,153,640,463.45
应收票据	—	—	152,911,927.67	152,911,927.67
应收账款	—	—	461,781,563.64	461,781,563.64
应收款项融资	—	—	1,059,723,356.43	1,059,723,356.43
其他应收款	—	—	30,306,618.52	30,306,618.52
交易性金融资产	117,822,972.94	—	—	117,822,972.94
长期应收款	—	—	—	—

续上表：

金融资产项目	期初账面价值			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金	—	—	688,779,306.12	688,779,306.12
应收票据	—	—	112,332,243.10	112,332,243.10
应收账款	—	—	462,068,372.05	462,068,372.05
应收款项融资	—	—	1,141,622,094.59	1,141,622,094.59
其他应收款	—	—	20,839,105.39	20,839,105.39
交易性金融资产	151,505,850.17	—	—	151,505,850.17
长期应收款	—	—	71,725,000.00	71,725,000.00

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额			
	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	其他金融负债	合计
短期借款	—	—	62,558,805.42	62,558,805.42
应付票据	—	—	370,988,899.28	370,988,899.28
应付账款	—	—	990,819,952.40	990,819,952.40
应付利息	—	—	—	—
其他应付款	—	—	242,570,358.02	242,570,358.02
一年内到期的非流动负债	—	—	1,122,916.67	1,122,916.67
长期借款	—	—	700,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款	—	—	9,474,071.75	9,474,071.75

续上表：

金融负债项目	期初余额			
	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	其他金融负债	合计
短期借款	—	—	922,979,279.86	922,979,279.86
应付票据	—	—	176,700,000.00	176,700,000.00
应付账款	—	—	962,892,013.21	962,892,013.21
应付利息	—	—	3,930,273.70	3,930,273.70
其他应付款	—	—	265,480,466.40	265,480,466.40

金融负债项目	期初余额			
	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	其他金融负债	合计
一年内到期的非流动负债	—	—	279,299,170.30	279,299,170.30
长期借款	—	—	1,353,655,470.47	1,353,655,470.47
长期应付款	—	—	9,667,064.93	9,667,064.93

（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，公司无外汇业务，因此不存在汇率风险。

2.利率变动

本公司利率风险主要产生于金融机构借款，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过控制长期借款的比例规避利率风险。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，本公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

截至资产负债表日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为726,122,916.67元。

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。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注六、（四）和六、（七）所述。

截至资产负债表日，应收账款前五名金额见本附注六、（四）。

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	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	62,558,805.42	—	62,558,805.42
应付票据	370,988,899.28	—	370,988,899.28
应付账款	990,819,952.40	—	990,819,952.40
应付利息	—	—	—
其他应付款	242,570,358.02	—	242,570,358.02
一年内到期的非流动负债	1,122,916.67	—	1,122,916.67
长期借款	—	700,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款	—	9,474,071.75	9,474,071.75

续上表：

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	922,979,279.86	—	922,979,279.86
应付票据	176,700,000.00	—	176,700,000.00
应付账款	962,892,013.21	—	962,892,013.21

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付利息	3,930,273.70	—	3,930,273.70
其他应付款	265,480,466.40	—	265,480,466.40
一年内到期的非流动负债	279,299,170.30	—	279,299,170.30
长期借款	—	1,353,655,470.47	1,353,655,470.47
长期应付款	—	9,667,064.93	9,667,064.93

十、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	——	——	——	——
（一）交易性金融资产	117,822,972.94	—	—	117,822,972.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	117,822,972.94	—	—	117,822,972.94
（二）应收款项融资	—	1,059,723,356.43	—	1,059,723,356.43
二、非持续的公允价值计量	——	——	——	——

1.持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司持有的西部建设股票，期末市价的确定依据为股票市场上未经调整的报价。

2．持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
中国建材股份	股份有限公司（上市）	北京	曹江林	综合	843,477.07

续上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
中国建材股份	45.87	45.87	中国建材集团有限公司	91110000100003495Y

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司合营或联营企业详见本附注八、（二）。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北新集团建材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
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
南京凯盛国际工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州观山新型建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
咸阳非金属矿研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	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
新疆天山建筑材料检测有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材集团科技开发中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材节能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
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
中国高岭土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中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
中国建材技术装备总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心北京总队及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队及其所属公司	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
中国联合水泥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
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
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
托克逊县天山建材矿业有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆建化实业有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆建化物业服务有限公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山帝派瓷业有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材（集团）有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材机械有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材集团铸造有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材技术装备工程有限责任公司	其他关联关系方，注 1
新疆天山建材实业有限责任公司	其他关联关系方，注 1
江苏金峰水泥集团有限公司	其他关联关系方
米东区国有资产经营管理中心	其他关联关系方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆呼图壁种牛场有限公司	其他关联关系方
新疆华泰重化工有限责任公司	其他关联关系方
新疆金特钢铁股份有限公司	其他关联关系方
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	其他关联关系方，注2
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	其他关联关系方，注2
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	其他关联关系方，注2
新疆新能源（集团）有限责任公司及其所属公司	其他关联关系方，注2
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	其他关联关系方，注2
中建西部建设股份有限公司及其所属公司	其他关联关系方

注1：2018年11月1日，国资委出具《关于新疆天山建材（集团）有限责任公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2018]800号），同意将中国中材集团有限公司持有的天山建材50.95%国有股权无偿划转给中国铁路物资集团有限公司，天山建材及其所属公司与本公司关系由“受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业”变更为“其他关联关系方”。公司董事长曾担任新疆天山建材（集团）有限责任公司董事，并于2019年3月1日辞去该公司董事职务。该公司是属《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.6条规定：具有下列情形之一的法人或者自然人，视同为上市公司的关联人：（二）过去十二个月内，曾经具有本规则10.1.3条或者10.1.5条规定情形之一的。截止2020年2月末已满十二个月，本公司与该公司的关联关系已终止。

注2：本公司高管包文忠、监事曹红军曾分别兼任新疆新能源（集团）环境发展有限公司董事及监事，两人于2020年12月辞去董事、监事职务，该公司及其子公司属《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.6条规定：具有下列情形之一的法人或者自然人，视同为上市公司的关联人：（二）过去十二个月内，曾经具有本规则10.1.3条或者10.1.5条规定情形之一的。

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国中材国际工程股份有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	100,431,526.02	41,167,680.81
中材矿山建设有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	113,353,165.38	89,210,067.31
中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队及其所属公司	采购商品及接受劳务	—	2,918,543.39
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队及其所属公司	采购商品及接受劳务	—	539,622.64
新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	采购商品	3,012,645.23	45,722,430.12
新疆天山建材集团铸造有限责任公司	采购商品	—	157,321.02
中材节能股份有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	—	44,225,853.54

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中材科技股份有限公司及其所属公司	采购商品	4,194,327.60	118,965.52
中材集团科技开发中心有限公司	接受劳务	—	40,000.00
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	采购商品及接受劳务	—	795,669.80
新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	采购商品	7,592.20	60,325.69
中材水泥有限责任公司及其所属公司	采购商品	—	7,664,625.90
新疆华泰重化工有限责任公司	采购商品	12,041,690.91	1,883,267.93
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	接受劳务	—	27,358.49
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	7,161,104.61	2,967,847.34
中国联合水泥集团有限公司及其所属公司	采购商品	756,300.00	—
北新集团建材股份有限公司及其所属公司	采购商品	172,751.42	—
中国中材集团有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	47,645,929.04	—
中国建材国际工程集团有限公司及其所属公司	接受劳务	1,748,000.01	—
中建材资产管理有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	403,160.78	—
中建材集团进出口有限公司及其所属公司	采购商品及接受劳务	487,555.84	—
中建材投资有限公司及其所属公司	采购商品	6,962,015.24	—
新疆新能源（集团）有限责任公司及其所属公司	接受劳务	275,216.97	—
南方水泥有限公司及其所属公司	采购商品	448,911.33	1,283,147.61
合计	——	299,101,892.58	238,782,727.11

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆建化实业有限责任公司	销售商品	—	8,363,103.20
中国中材国际工程股份有限公司及其所属公司	销售商品及提供劳务	58,810,629.15	45,688,817.57
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队及其所属公司	销售商品	—	1,068,191.81
中建西部建设股份有限公司及其所属公司	销售商品	18,752,240.54	60,554,840.67
中国联合水泥集团有限公司及其所属公司	销售商品	7,024,290.85	22,188,892.57
南方水泥有限公司及其所属公司	销售商品	53,531,877.03	13,373,164.09
中国高岭土有限公司	销售商品	—	54,492.04
中材节能股份有限公司及其所属公司	销售商品	—	57,933.50
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	销售商品	—	13,867.78
中材水泥有限责任公司及其所属公司	提供劳务	—	—
中材矿山建设有限公司及其所属公司	销售商品	95,332.26	125,442.21
新疆天山建筑材料检测有限公司	销售商品	—	2,836.71
中国中材集团有限公司及其所属公司	销售商品	1,168,970.89	—

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建材国际工程集团有限公司及其所属公司	提供劳务	—	—
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其所属公司	销售商品	22,300.00	—
新疆新能源（集团）有限责任公司及其所属公司	销售商品及提供劳务	1,793,220.05	—
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	提供劳务	—	646,695.31
合计	——	141,198,860.77	152,138,277.46

2.关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	新疆天山筑友混凝土有限责任公司	土地	83,333.34	500,000.00
吐鲁番天山水泥有限责任公司	新疆新能源(集团)吐鲁番金越环境科技有限公司	房屋	148,571.43	222,857.15
新疆天山建材实业有限责任公司	本公司	停车位	4,457.78	26,746.67
新疆米东天山水泥有限责任公司	新疆天山建筑材料检测有限公司	房屋	356,085.40	—
合计	——	——	592,447.95	749,603.82

3.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	24,429,842.66	2018-12-12	2020-12-18	是
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	11,103,426.70	2019-10-15	2020-12-21	是

（2）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	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	105,185,954.55	2016-11-25	2020-7-31	是
中国建材股份	95,192,906.23	2016-11-25	2020-7-08	是
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	24,429,842.66	2018-12-12	2020-12-18	是
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	11,103,426.70	2019-10-15	2020-12-21	是
中国建材股份	700,000,000.00	2019-1-25	2024-1-25	否

关联担保情况说明

1）2016年8月5日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过《关于中材股份为公司融资提供担保并收取担保费的议案》，并于2016年8月6日发布了《关于中材股份为公司融资提供担

保并收取担保费涉及关联交易的公告》（公告编号：2016-056号）。该担保业务已在2020年内提前解除。

2）2018年3月22日，公司第六届第三十六次董事会审议通过了《新疆天山水泥股份有限公司对外担保的议案》，并于2018年3月23日发布了《新疆天山水泥股份有限公司对外担保的公告》（公告编号：2018-011号）。2018年4月17日，2017年度股东大会审议通过了《新疆天山水泥股份有限公司对外担保的议案》。2020年11月6日召开了第七届董事会第三十一次会议，审议通过了《新疆天山水泥股份有限公司关于拟公开挂牌转让参股公司股权的议案》，同意本公司转让新疆新能源（集团）环境发展有限公司34%股权（公告编号：2020-068号）。

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	535,130,000.00	2019-9-16	2020-11-2	公司从中国建材股份拆入的委托贷款，借款利率3.8%，于2020年11月2日归还。
中国建材集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-1-19	2020-5-29	公司从中国建材集团财务有限公司拆入的短期借款，借款利率3.915%，于2020年5月29日归还。
中国建材集团财务有限公司	50,000,000.00	2020-2-14	2020-6-24	公司从中国建材集团财务有限公司拆入的短期借款，借款利率3.915%，于2020年6月24日归还。
中国建材集团财务有限公司	150,000,000.00	2020-3-12	2020-6-24	公司从中国建材集团财务有限公司拆入的短期借款，借款利率3.915%，于2020年6月24日归还。
拆出				
中国建材集团财务有限公司	603,573,170.96	——	——	存放于中国建材集团财务有限公司的存款余额。

5.关联方资金占用费

交易内容	关联方名称	本期发生额
利息收入	中国建材集团财务有限公司	4,895,377.06
利息支出	中国建材集团财务有限公司	3,833,437.50
利息支出	中国建材股份	17,906,044.39

6.关联方资产转让

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
崇左南方水泥有限公司	产能置换	124,528,302.36	—
中材节能股份有限公司及其所属公司	购买固定资产	38,788,270.43	44,273,511.59
中国建材检验认证集团股份有限公司	出售股权	—	944,200.00

7.关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	2,205.49	2,031.11

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	—	—	10,106.97	181.93
应收账款	新疆建化实业有限责任公司	—	—	5,481,249.39	98,662.49
预付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其所属公司	237,031.86	—	5,281,500.00	—
预付账款	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	—	—	2,000,000.00	—
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其所属公司	4,640.00	—	684,640.00	—
预付账款	中国中材集团有限公司及其所属公司	75,965.66	—	—	—
其他应收款	新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	—	—	30,000.00	1,440.00
其他应收款	新疆天山建材实业有限责任公司	—	—	50,458.50	10,495.37
其他应收款	新疆新能源（集团）环境发展有限公司	—	—	22,294.76	1,070.15

2.应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	新疆建化实业有限责任公司	—	3,900.00
应付账款	中材科技股份有限公司及其所属公司	1,231,023.19	511,950.64
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其所属公司	11,205,653.00	14,662,653.23
应付账款	中材矿山建设有限公司及其所属公司	20,286,896.97	14,466,710.07
应付账款	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	—	5,981,743.54
应付账款	新疆天山建材集团铸造有限责任公司	—	590,657.80
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队及其所属公司	—	236,800.00
应付账款	中材节能股份有限公司及其所属公司	—	829,250.00
应付账款	新疆天山建材实业有限责任公司	—	796,425.45
应付账款	托克逊县天山建材矿业有限责任公司	—	225,710.19
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其所属公司	426,953.50	347,200.00
应付账款	中材水泥有限责任公司及其所属公司	—	52,890.80
应付账款	新疆华泰重化工有限责任公司	8,705,372.04	2,880,377.75
应付账款	新疆天山建材（集团）有限责任公司	—	1,420,294.98
应付账款	新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	—	0.02
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其所属公司	170,400.00	125,000.00
应付账款	中国建材技术装备总公司	—	437,760.18

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中国中材集团有限公司及其所属公司	822,961.42	—
应付账款	中建材资产管理有限公司及其所属公司	35,860.50	—
应付账款	中建材投资有限公司及其所属公司	4,499,435.50	—
应付账款	新疆新能源（集团）有限责任公司及其所属公司	75,000.00	—
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司及其所属公司	—	258.30
其他应付款	中材矿山建设有限公司及其所属公司	850,000.00	801,825.81
其他应付款	中材水泥有限责任公司及其所属公司	—	24,571.15
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队及其所属公司	—	60,000.00
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其所属公司	500,000.00	20,000.00
其他应付款	新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司	—	67,754.56
其他应付款	新疆天山建材（集团）有限责任公司	—	8,000.00
其他应付款	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	—	1,000,000.00
其他应付款	新疆天山建材集团铸造有限责任公司	—	50,000.00
其他应付款	新疆天山建材实业有限责任公司	—	208,707.48
其他应付款	新疆华泰重化工有限责任公司	276,348.26	306,924.54
其他应付款	新疆呼图壁种牛场有限公司	—	173,659.00
其他应付款	新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	15,600.00
其他应付款	中国中材集团有限公司	—	4,497.51
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司及其所属公司	20,000.00	—
其他应付款	中国中材集团有限公司及其所属公司	130,000.00	—
其他应付款	中建材投资有限公司及其所属公司	550,000.00	—
合同负债	南方水泥有限公司及其所属公司	70,856.45	19,628.46
合同负债	新疆建化实业有限责任公司	—	83.40
合同负债	中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队及其所属公司	—	63,039.34
合同负债	中国联合水泥集团有限公司及其所属公司	229,778.89	322,073.41
合同负债	新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	74,285.71
合同负债	中国中材集团有限公司及其所属公司	49,569.02	—
合同负债	中建西部建设股份有限公司及其所属公司	11,790.80	—
应付股利	新疆呼图壁种牛场有限公司	65,162.16	65,162.16
应付股利	米东区国有资产经营管理中心	2,107,390.37	2,307,390.37
应付股利	新疆金特钢铁股份有限公司	—	2,455,434.54
应付股利	江苏金峰水泥集团有限公司	—	9,981,058.66

十二、股份支付

公司本期未发生股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司本期无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1.仓房沟厂区搬迁补偿事项

2014年，本公司根据乌鲁木齐市人民政府办公厅《关于乌鲁木齐市中心城区化工等污染企业搬迁实施方案的通知》（乌政办[2011]104号），乌鲁木齐市化工污染企业搬迁改造工作指挥部办公室《关于下达2013年污染企业搬迁任务的通知》（乌政办[2013]2号），将位于乌鲁木齐市仓房沟路水泥厂街242号的仓房沟厂区进行整体搬迁。同时，根据乌市政府《关于印发乌鲁木齐市中心城区污染企业搬迁实施细则的通知》（乌政办[2012]233号）等文件精神，此次搬迁所涉及的国有土地，由政府收回，按政府制定的规划条件及搬迁补偿条件将土地进行招拍挂，由摘牌的房地产开发公司取得土地开发权，并支付因搬迁造成的搬迁损失及人员安置费。

新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司（以下简称“天山房产”）按挂牌条件摘牌取得土地开发权，并于2014年4月4日与公司签订了《关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书》（以下简称“《搬迁及补偿协议书》”）。《搬迁及补偿协议书》约定，根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于天山建材、天山股份搬迁项目开发方式和搬迁开发原则有关问题的批复》（新政函[2013]214号），本次搬迁采取“遵照规划、整体迁出、分步拆除交付、分期补偿”的搬迁及开发原则，搬迁补偿资金由天山房产按照分步搬迁交付资产所对应的价值分六期（2014年-2019年）支付给本公司，搬迁补偿总金额为113,204.06万元，其中：土地补偿款27,876.76万元、地上建筑及设备补偿款60,953.97万元、人员安置补偿款24,373.33万元。2014年-2016年本公司已完成第一、二、三期搬迁资产的交付，并按照《搬迁及补偿协议书》的约定分期收到搬迁补偿资金共计55,380.69万元。

2017年12月4日，本公司收到天山房产、天山建材《合作商请函》，商请本公司将应收天山房产的上述仓房沟厂区第四、五、六期搬迁补偿资金转为对天山房产股权，战略入股天山房产，合作开拓自治区房地产市场。债权转为股权方式是以2017年12月31日为基准日，并以评估报告确认的债权的评估值为基础进行转股，转股的计价依据以经审计、评估的天山房产公司每股净资产为基准。此后，本公司与天山房产启动评估工作并进行沟通洽谈，但未达成一致意见。2018年7月19日，公司收到天山房产、天山建材《关于新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司终止增资扩股事项的函》，函告本公司：“由于天山房产将在完成现有土地开发工作后，有序退出房地产经营业务。经审慎研究，为维护投资人长远利益，天山房产终止增资扩股有关安排”。

2018 年 7 月 27 日，本公司与天山房产、天山建材签署《关于<关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书>的补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议明确了 2017 年度应付款和利息合计 22,705.66 万元应当于 2018 年 9 月 30 日前付清，变更了后期补偿款项和对应资产的给付计划，追加了天山房产应当给付 1.29 亿元搬迁土地增值追加补偿，同时明确了为保证债权实现签订的《抵押担保合同》及《采矿权抵押合同》继续有效。截止资产负债表日，本公司已收到 2019 年度应付款 12,002.97 万元。剩余补偿款及土地增值追加补偿给付计划如下：

1.剩余补偿款给付计划

给付日期	给付金额（万元）
2020 年 12 月 31 日前	11,981.23
2021 年 12 月 31 日前	11,839.16
合计	23,820.39

2.土地增值追加补偿给付计划

支付时间	支付比例
标的地块一期开发实现销售收入起 6 个月内	50.00%
标的地块一期开发销售完毕起 6 个月内	50.00%

无论天山房产对于标的地块一期开发和销售进度如何，全部 1.29 亿元土地增值追加补偿需在 2021 年 12 月 31 日前支付完毕。

截止报告日，天山房产未支付 2020 年度应付款 11,981.23 万元，目前本公司正与天山房产积极沟通，督促其解决该事项。

2.宝塔石化集团财务有限公司票据诉讼事项

2018年公司子公司溧水天山水泥有限公司将200.00万元承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票（前手为苏州天山水泥有限公司、无锡天山水泥有限公司）背书至安徽长江能源发展有限责任公司，后安徽长江能源发展有限责任公司背书至安徽界沟矿业有限公司。因宝塔石化集团财务有限公司未能按期兑付，安徽界沟矿业有限公司于2018年11月将溧水天山水泥有限公司及安徽长江能源发展有限责任公司诉至宿州市埇桥区人民法院，苏州天山水泥有限公司及无锡天山水泥有限公司根据该诉讼可能产生的损失各计提预计负债100.00万元。

宿州市埇桥区人民法院于2020年1月一审判决溧水天山水泥有限公司、安徽长江能源发展有限责任公司应连带向安徽界沟矿业有限公司支付票据款200万元及利息。溧水天山水泥有限公司对该判决结果存在异议，于2020年1月上诉至宿州市中级人民法院，宿州市中级人民法院2020年6月22日出具（2020）皖13民终1170号文书，驳回上诉，维持原判。溧水天山水泥有限公司认可判决，不再上诉，于2020年10月向安徽界沟矿业有限公司支付票据本金、逾期付款利息及诉讼费合计231.36万元，并向苏州天山水泥有限公司及无锡天山水泥有限公司追索。苏州天山水泥有限公司及无锡天山水泥有限公司于2020年11月向溧水天山水泥有限公司支付了相

关索赔款，并于2021年1月向宝塔石化集团财务有限公司行使追索权，将宝塔石化集团财务有限公司起诉至宁夏回族自治区银川市中级人民法院，截止报告出具日尚未开庭审理。

十四、资产负债表日后事项

（一）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事项

2020年8月7日，公司第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于<新疆天山水泥股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等相关议案。2021年3月1日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案（以下简称“交易议案”）。交易议案确定向中国建材股份等26名交易对方以发行股份及支付现金的方式购买其持有的中国联合水泥集团有限公司100%股权、南方水泥有限公司99.9274%股权、西南水泥有限公司95.7166%股权及中材水泥有限责任公司100%股权。同时公司拟向不超过35名符合条件的特定投资者以非公开发行股份的方式募集配套资金。募集配套资金总额不超过50亿元，不超过本次拟以发行股份方式购买资产的交易价格的100%。发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的30%，即不超过314,616,887股。

本次发行股份购买资产的定价基准日为审议本次重组的相关议案的首次董事会决议公告日，即 2020 年 8 月 8 日。经各方友好协商，本次发行股份的发行价格为 13.38 元/股，即为定价基准日前 60 个交易日本公司股票交易均价的 90%。

本次交易价格以符合《证券法》规定的评估机构出具并经国务院国资委备案的评估结果确定。本次交易标的资产评估基准日为2020年6月30日，根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（沃克森评报字[2020]第1582、1581、1575、1576号），确定的标的资产总对价为9,814,211.59万元。根据股份发行价格及交易对价支付形式安排，交易对价中9,417,107.05万元由公司发行7,038,196,583股股份进行支付，397,104.54万元以现金形式支付。

中国建材股份为切实履行向本公司作出的避免与解决同业竞争相关承诺，2021年3月2日本公司与中国建材股份签署了《关于北方水泥有限公司之股权托管协议》（以下简称“托管协议”）。托管协议约定中国建材股份将其持有的北方水泥的全部股权（现持股比例为70%，未来如发生变化则以调整后的股权比例为准）委托本公司进行管理，并由本公司代表中国建材股份行使委托范围内的股东权利。在托管期限内，北方水泥的经营收益和亏损仍由中国建材股份享有和承担。托管协议约定保底托管费用为50万元/年，利润提成按会计年度计算，计算基数为北方水泥在某年度内实现的归属于母公司所有者的净利润（须经会计师事务所审计），提成比例为1%。

截止本报告报出日，本次交易方案相关事项部分决策及审批程序尚需履行，主要有：

1. 本次交易方案经国务院国资委正式批准；

2. 本次交易方案经上市公司股东大会审议通过；

3. 上市公司股东大会豁免中国建材股份因本次交易涉及的要约收购义务；

4. 本次交易经中国建材股份有权决策机构批准；

5. 本次交易经中国证监会核准；

6. 相关法律法规所要求的其他可能涉及的批准或核准。

本次交易能否取得上述批准或核准存在不确定性，取得相关批准或核准的时间也存在不确定性。

（二）新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司股权收购事项

新疆新能源（集团）环境发展有限公司持有的新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司100%股权由新疆新能源（集团）环境发展有限公司在新疆产权交易所挂牌转让。本公司子公司吐鲁番天山拟收购上述股权。

2021年1月29日，新疆产权交易所出具了《产权交易鉴证书》，确认吐鲁番天山为上述新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司100%股权的受让方，成交价格2,081.65 万元，吐鲁番天山与新疆新能源（集团）环境发展有限公司签订了《产权交易合同》。截至本报告报出日，该股权转让已完成工商变更登记。

（三）2020 年利润分配预案

2021年3月11日，公司董事会决议通过公司2020年度利润分配预案，以本公司2020年12月31日总股本1,048,722,959.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.80元（含税），共计分配现金股利503,387,020.32元，该项利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	—	——	—	——	—

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	214,668.13	100.00	3,864.02	1.80	210,804.11
合计	214,668.13	——	3,864.02	——	210,804.11

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	3,864.02	-3,864.02	—	—	—
合计	3,864.02	-3,864.02	—	—	—

（二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	10,103,345.92	26,404,682.47
其他应收款	2,685,221,785.97	3,531,627,812.63
合计	2,695,325,131.89	3,558,032,495.10

1.应收股利

（1）应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
克州天山水泥有限责任公司	7,786,075.14	—
喀什天山水泥有限责任公司	2,317,270.78	—
溧阳天山水泥有限公司	—	26,404,682.47
合计	10,103,345.92	26,404,682.47

（2）截至资产负债表日，母公司无重要的账龄超过1年的应收股利。

2.其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
本公司合并范围内往来款	2,737,655,861.85	3,701,239,970.61
保证金、押金及备用金	311,400.58	107,784.52

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	56,074,538.07	56,190,572.03
合计	2,794,041,800.50	3,757,538,327.16

（1）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)	
2020年1月1日余额	9,842.23	179,882,887.78	46,017,784.52	225,910,514.53
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-3,382.68	-117,087,117.32	—	-117,090,500.00
2020年12月31日余额	6,459.55	62,795,770.46	46,017,784.52	108,820,014.53

（2）按账龄披露

账龄	期末余额
一年以内（含1年，下同）	2,724,739,477.91
二年至三年	69,051,974.01
三年以上	250,348.58
其中：四至五年	232,564.06
五年以上	17,784.52
合计	2,794,041,800.50

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备金额	225,910,514.53	-117,090,500.00	—	—	108,820,014.53
合计	225,910,514.53	-117,090,500.00	—	—	108,820,014.53

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆阜康天山水泥有限责任公司	往来款	600,231,261.88	1年以内	21.48	13,205,087.76
新疆屯河水泥有限责任公司	往来款	497,202,114.50	1年以内	17.80	10,938,446.52
伊犁天山水泥有限责任公司	往来款	378,204,798.99	1年以内	13.54	8,320,505.58
新疆米东天山水泥有限责任公司	往来款	268,552,368.07	1年以内	9.61	5,908,152.10

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
富蕴天山水泥有限责任公司	往来款	195,158,542.98	1年以内	6.98	4,293,487.95
合计	——	1,939,349,086.42	——	69.41	42,665,679.91

（三）长期股权投资

1.按项目列示

被投资单位名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,026,730,632.49	—	5,026,730,632.49	5,026,730,632.49	—	5,026,730,632.49
对联营、合营企业投资	63,018,909.40	—	63,018,909.40	100,112,353.70	—	100,112,353.70
合计	5,089,749,541.89	—	5,089,749,541.89	5,126,842,986.19	—	5,126,842,986.19

2.对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆和静天山水泥有限责任公司	36,064,764.23	—	—	36,064,764.23	—	—
新疆屯河水泥有限责任公司	675,712,662.00	—	—	675,712,662.00	—	—
新疆巴州天山水泥有限责任公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00	—	—
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	690,083,288.36	—	—	690,083,288.36	—	—
江苏天山水泥集团有限公司	162,484,577.76	—	—	162,484,577.76	—	—
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	143,019,252.85	—	—	143,019,252.85	—	—
宜兴天山水泥有限责任公司	338,985,700.00	—	—	338,985,700.00	—	—
新疆米东天山水泥有限责任公司	182,688,000.00	—	—	182,688,000.00	—	—
新疆阜康天山水泥有限责任公司	418,320,000.00	—	—	418,320,000.00	—	—
叶城天山水泥有限责任公司	274,000,000.00	—	—	274,000,000.00	—	—
喀什天山水泥有限责任公司	362,000,000.00	—	—	362,000,000.00	—	—
若羌天山水泥有限责任公司	170,000,000.00	—	—	170,000,000.00	—	—
哈密天山水泥有限责任公司	472,343,700.00	—	—	472,343,700.00	—	—
吐鲁番天山水泥有限责任公司	240,619,322.36	—	—	240,619,322.36	—	—
克州天山水泥有限责任公司	350,000,000.00	—	—	350,000,000.00	—	—
洛浦天山水泥有限责任公司	430,000,000.00	—	—	430,000,000.00	—	—
澡阳天山水泥有限公司	52,809,364.93	—	—	52,809,364.93	—	—
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	—	—
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
合计	5,026,730,632.49	—	—	5,026,730,632.49	—	—

3.对合营、联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业	——	——	——	——	——
新疆新能源(集团)环境发展有限公司	53,130,700.78	—	55,517,012.13	2,386,311.35	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	779,269.20	—	—	6,046.81	—
新疆文旅发展股份有限公司	43,062,381.02	—	—	-3,381,701.78	—
新疆中材精细化工有限责任公司	3,140,002.70	—	—	-587,088.55	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	20,000,000.00	—	—	
合计	100,112,353.70	20,000,000.00	55,517,012.13	-1,576,432.17	—

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额	资产减值准备
	其他权益变动	现金红利	本期计提减值准备	其他		
联营企业	——	——	——	——	——	——
新疆新能源(集团)环境发展有限公司	—	—	—	—	—	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	—	—	—	—	785,316.01	—
新疆文旅发展股份有限公司	—	—	—	—	39,680,679.24	—
新疆中材精细化工有限责任公司	—	—	—	—	2,552,914.15	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	—	—	—	20,000,000.00	—
合计	—	—	—	—	63,018,909.40	—

注：本公司联营企业新疆大西部旅游股份有限公司本期更名为“新疆文旅发展股份有限公司”。

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,137,853.95	273,350,234.23	267,978,476.01	209,184,230.41
其他业务	13,488,802.05	11,625,746.62	8,519,038.54	7,016,264.91
合计	360,626,656.00	284,975,980.85	276,497,514.55	216,200,495.32

收入相关信息：

合同分类	金额
商品类型	360,626,656.00
其中：水泥	347,137,853.95
其他业务	13,488,802.05
按经营地区分类	360,626,656.00
其中：新疆	360,626,656.00

与履约义务相关的信息：合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	674,685,753.08	1,204,072,689.47
权益法核算的长期股权投资收益	-1,576,432.17	2,994,916.50
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,140,655.20	939,363.11
处置长期股权投资产生的投资收益	6,022,143.34	—
合计	680,272,119.45	1,208,006,969.08

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况：

项目	金额
（1）非流动资产处置损益	127,032,972.36
（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）	48,090,468.64
（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	—
（6）非货币性资产交换损益	—
（7）委托他人投资或管理资产的损益	—
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—
（9）债务重组损益	—
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-33,682,877.23
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	11,625,855.59
（16）对外委托贷款取得的损益	—
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—
（19）受托经营取得的托管费收入	—
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,715,463.43
（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	118,350,955.93
减：所得税影响额	8,208,666.60
扣除所得税影响后的非经常性损益	110,142,289.33
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	94,442,455.93
归属于少数股东的非经常性损益	15,699,833.40

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.95	1.4458	1.4458
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.02	1.3558	1.3558

十七、财务报表之批准

本财务报表于2020年3月11日，经公司第七届董事会第三十四次会议批准报出。

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

(副 本)(15-1)

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。（下期出资时间为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。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
上一页件核对一致
(VIII)

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

6-1-723



会计师事务所

执业证书

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

与原件核对一致
(VIII)

首席合伙人：邱靖之

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

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　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

证书编号:
No. of Certificate 110002490122

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 年 2007 月 05 日 10

4

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.

北京注册会计师协会CPA任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日

年 月 日

5

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年 月 日

6

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.

2020年
合格专用章

年 月 日

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓 名
Full name 何芳云
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit 大信国际会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码
Identity card No. 43010219[illegible]034014

大信国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VIII)



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VIII)

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

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