

宁夏建材集团股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]9820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

宁夏建材集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的宁夏建材集团股份有限公司（以下简称“宁夏建材”）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，公允反映了宁夏建材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，我们独立于宁夏建材，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”（三十）收入所述的会计政策以及“六、合并财务报表主要项目注释”（四十二）营业收入、营业成本。	相关的审计程序包括但不限于： <ol style="list-style-type: none"> 1. 与管理层进行访谈，对宁夏建材水泥、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. 对各类主要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；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
<p>宁夏建材主要从事水泥、水泥熟料、商品混凝土及骨料的生产及销售。产品以客户提货或交付客户并经客户验收，作为收入确认时点。</p> <p>2021年度，宁夏建材营业收入57.83亿元，较上年增长13.17%。确认销售收入的相关交易是否真实发生对宁夏建材经营成果影响重大。因此，我们将宁夏建材销售收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>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、水泥熟料、骨料销售收入，检查了销售合同、出库单或客户结算单、销售发票等；针对商品混凝土销售收入，检查了销售合同、混凝土发货单、客户签收单、结算单、销售发票等，以评估收入的确认是否恰当；</p> <p>5. 对主要客户销售收入进行了函证；</p> <p>6. 对重要客户结合合同进行销售价格分析，查阅了重要客户的工商登记资料，评估是否存在异常交易的情况；</p> <p>7. 针对资产负债表日前后确认的销售收入，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。</p>

四、其他信息

宁夏建材管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括宁夏建材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，管理层负责评估宁夏建材的持续经营能力，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。

治理层负责监督宁夏建材的财务报告过程。

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，就可能导致对宁夏建材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宁夏建材不能持续经营。

（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）就宁夏建材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

审计报告（续）

天职业字[2022]9820号

关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：





合并资产负债表（续）

编制单位：中复神鹰股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产			
短期借款	390,351,944.45	430,391,026.38	六、（二十二）
△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			
应付账款	840,699,515.89	585,121,688.00	六、（二十三）
预收款项	539,951.27	613,809.89	六、（二十四）
合同负债	101,135,545.88	111,271,275.34	六、（二十五）
△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	92,274,516.48	85,780,983.09	六、（二十六）
应交税费	84,066,233.18	86,893,277.79	六、（二十七）
其他应付款	161,961,877.08	121,577,043.21	六、（二十八）
其中：应付利息			
应付股利	36,247,393.32	34,090,793.32	六、（二十八）
△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	1,311,770.00		六、（二十九）
其他流动负债	12,795,864.98	13,312,333.66	六、（三十）
流动负债合计	1,685,137,219.21	1,434,961,437.36	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5,107,496.70		六、（三十一）
长期应付款	110,967,033.51	1,500,000.00	六、（三十二）
长期应付职工薪酬	9,511,000.00	9,823,000.00	六、（三十三）
预计负债	24,495,563.69	24,036,421.07	六、（三十四）
递延收益	87,853,872.63	93,087,116.50	六、（三十五）
递延所得税负债	42,806,321.70	37,082,877.25	六、（三十六）
其他非流动负债			
非流动负债合计	280,741,288.23	165,529,414.82	
负 债 合 计	1,965,878,507.44	1,600,490,852.18	
股东权益			
股本	478,181,042.00	478,181,042.00	六、（三十六）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,982,055,428.27	2,026,844,546.88	六、（三十七）
减：库存股			
其他综合收益	-2,790,628.10	-2,066,243.83	六、（三十八）
专项储备	30,859,361.56	23,620,844.77	六、（三十九）
盈余公积	400,270,400.85	328,088,604.74	六、（四十）
△一般风险准备			
未分配利润	3,870,661,691.02	3,461,982,329.19	六、（四十一）
归属于母公司股东权益合计	6,759,237,295.61	6,316,651,123.75	
少数股东权益	526,337,497.06	349,055,463.09	
股东权益合计	7,285,574,792.67	6,665,706,586.84	
负债及股东权益合计	9,251,453,300.11	8,266,197,439.02	

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：宁夏建材集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	5,782,740,814.03	5,109,674,273.64	
其中：营业收入	5,782,740,814.03	5,109,674,273.64	六、(四十二)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	4,892,690,957.99	3,886,373,899.88	
其中：营业成本	4,352,695,611.83	3,430,399,505.37	六、(四十二)
△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	113,824,779.15	105,621,271.47	六、(四十三)
销售费用	49,817,497.06	44,805,449.58	六、(四十四)
管理费用	330,291,290.31	298,508,697.79	六、(四十五)
研发费用	17,961,587.26	4,669,977.91	六、(四十六)
财务费用	28,100,192.38	2,368,997.76	六、(四十七)
其中：利息费用	52,553,358.99	12,304,769.07	六、(四十七)
利息收入	25,307,940.68	11,000,282.37	六、(四十七)
加：其他收益	77,755,599.33	122,313,355.61	六、(四十八)
投资收益（损失以“-”号填列）	11,047,351.29	8,797,521.61	六、(四十九)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,498.76	-9,142.22	六、(四十九)
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）	19,888,851.02	8,323,823.15	六、(五十)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,309,116.12	-12,061,952.79	六、(五十一)
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-134,241,613.85	六、(五十二)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,768,109.14	356,657.45	六、(五十三)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,036,200,650.70	1,216,788,164.94	
加：营业外收入	7,696,748.38	37,311,262.02	六、(五十四)
减：营业外支出	11,167,449.55	13,283,435.06	六、(五十五)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,032,729,949.53	1,240,815,991.90	
减：所得税费用	165,498,769.31	191,557,400.02	六、(五十六)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	867,231,180.22	1,049,258,591.88	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	867,231,180.22	1,049,258,591.88	
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）	801,242,456.09	964,863,206.91	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	65,988,724.13	84,395,384.97	
六、其他综合收益的税后净额	-801,550.00	206,850.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-724,384.27	269,019.22	六、(三十八)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-724,384.27	269,019.22	六、(三十八)
1. 重新计量设定受益计划变动额	-724,384.27	269,019.22	六、(三十八)
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-77,165.73	37,830.78	六、(三十八)
七、综合收益总额	866,429,630.22	1,049,565,441.88	
归属母公司所有者的综合收益总额	800,518,071.82	965,132,226.13	
归属于少数股东的综合收益总额	65,911,558.40	84,433,215.75	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益（元/股）	1.6756	2.0178	十六、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	1.6756	2.0178	十六、(三)

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：宁夏建材集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020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	5,002,729,709.29	3,610,223,943.30	
△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	61,742,599.10	111,149,248.04	
收到其他与经营活动有关的现金	76,998,329.55	85,145,734.95	六、（五十八）
经营活动现金流入小计	5,144,470,637.94	3,806,518,926.29	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,766,443,210.78	1,669,234,643.47	
△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	435,023,429.71	368,138,234.41	
支付的各项税费	543,036,123.62	609,252,592.60	
支付其他与经营活动有关的现金	69,770,620.88	70,013,514.54	六、（五十八）
经营活动现金流出小计	3,814,273,384.99	2,716,638,985.02	
经营活动产生的现金流量净额	1,330,197,252.95	1,089,879,941.27	六、（五十九）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	2,300,000,000.00	750,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	11,360,419.18	9,587,870.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,504,999.50	19,307,604.14	
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	2,358,865,418.68	778,895,474.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,990,257.92	230,729,079.41	
投资支付的现金	2,600,000,000.00	1,350,000,000.00	
△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	16,405,855.03		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,877,396,112.95	1,580,729,079.41	
投资活动产生的现金流量净额	-518,530,694.27	-801,833,605.12	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	194,100,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	194,100,000.00		
取得借款收到的现金	390,000,000.00	552,182,583.03	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	584,100,000.00	552,182,583.03	
偿还债务支付的现金	430,000,000.00	614,244,493.03	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	369,476,592.21	306,942,835.55	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	42,795,500.00	46,015,191.30	
支付其他与筹资活动有关的现金	14,881,487.63	8,448,650.64	六、（五十八）
筹资活动现金流出小计	814,358,079.84	929,635,979.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-230,258,079.84	-377,453,396.19	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	581,408,478.84	-89,407,060.04	六、（五十九）
加：期初现金及现金等价物的余额	721,920,471.97	811,327,532.01	六、（五十九）
六、期末现金及现金等价物余额	1,303,328,950.81	721,920,471.97	六、（五十九）

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：宁夏建材集团股份有限公司

金额单位：元

项目	2021年度											少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益														
	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	478,181,042.00				2,026,844,546.88		-2,066,243.83	23,620,844.77	328,088,604.74		3,461,982,329.19		6,316,651,123.75	349,055,463.09	6,665,706,586.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	478,181,042.00				2,026,844,546.88		-2,066,243.83	23,620,844.77	328,088,604.74		3,461,982,329.19		6,316,651,123.75	349,055,463.09	6,665,706,586.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-44,789,118.61		-724,384.27	7,238,516.79	72,181,796.12		408,679,361.83		442,586,171.86	177,282,032.97	619,868,205.83
（一）综合收益总额							-724,384.27				801,242,456.09		800,518,071.82	65,911,558.40	866,429,630.22
（二）所有者投入和减少资本					-44,789,118.61								-44,789,118.61	181,895,441.23	137,106,322.62
1.所有者投入的普通股														181,895,441.23	181,895,441.23
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					-44,789,118.61								-44,789,118.61		-44,789,118.61
（三）利润分配									72,181,796.12		-392,563,094.26		-320,381,298.14	-70,802,100.00	-391,183,398.14
1.提取盈余公积									72,181,796.12		-72,181,796.12				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配													-320,381,298.14	-70,802,100.00	-391,183,398.14
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								7,238,516.79					7,238,516.79	277,134.24	7,515,651.13
1.本年提取								47,741,561.89					47,741,561.89	2,477,494.89	50,219,056.78
2.本年使用								-40,503,045.10					-40,503,045.10	-2,200,306.55	-42,703,405.65
（六）其他															
四、本年年末余额	478,181,042.00				1,982,055,428.27		-2,790,628.10	30,859,361.56	400,270,400.86		3,870,661,691.02		6,759,237,295.61	526,337,497.06	7,285,574,792.67

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(续)

金额单位:元

项 目	2020年度											少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	478,181,042.00				2,026,844,546.88		-2,335,263.05	11,401,754.50	271,052,892.51		2,798,027,165.93	5,583,172,138.77	328,901,115.73	5,912,073,254.50
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	478,181,042.00				2,026,844,546.88		-2,335,263.05	11,401,754.50	271,052,892.51		2,798,027,165.93	5,583,172,138.77	328,901,115.73	5,912,073,254.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							269,019.22	12,219,090.27	57,035,712.23		663,955,163.26	733,478,984.98	20,154,247.56	733,633,332.24
(一)综合收益总额							269,019.22				964,863,206.91	965,132,226.13	84,433,215.75	1,049,565,441.88
(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									57,035,712.23		-300,908,043.65	-243,872,331.42	-64,742,440.00	-308,614,771.42
1.提取盈余公积									57,035,712.23		-57,035,712.23			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-243,872,331.42	-243,872,331.42	-64,742,440.00	-308,614,771.42
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								12,219,090.27				12,219,090.27	463,571.61	12,682,661.88
1.本年提取								49,007,283.98				49,007,283.98	2,104,075.80	51,111,359.78
2.本年使用								-36,788,193.71				-36,788,193.71	-1,640,504.19	-38,428,697.90
(六)其他														
四、本年年末余额	478,181,042.00				2,026,844,546.88		-2,066,243.83	23,620,844.77	328,088,604.74		3,461,982,329.19	6,316,651,123.75	349,055,463.09	6,665,706,586.84

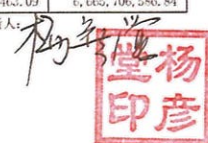
法定代表人:



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：宁夏建材集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,239,099,851.27	552,764,663.80	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	901,570,547.94	600,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	5,260,553.32	6,943,050.29	
应收账款	334,210.30	358,214.36	十五、(一)
应收款项融资	35,882,037.13	108,176,677.87	
预付款项	32,568.46	37,568.46	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	18,554,647.04	47,316,671.25	十五、(二)
其中：应收利息	3,371,289.74	3,371,289.74	十五、(二)
应收股利	15,000,000.00	31,280,000.00	十五、(二)
△买入返售金融资产			
存货			
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	517,909,497.89	524,969,602.47	
流动资产合计	2,718,643,913.35	1,840,566,448.50	
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	3,816,270,397.61	3,454,905,597.61	十五、(三)
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	312,161,872.00	293,936,960.00	
投资性房地产	51,491,095.92	52,963,533.24	
固定资产	57,086,772.24	58,384,825.85	
在建工程	257,444.34	257,444.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,011,296.32	47,633,769.01	
开发支出	5,359,142.42	2,300,884.96	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,345,039.36	9,936,770.05	
其他非流动资产		425,722.96	
非流动资产合计	4,331,983,060.21	3,920,745,508.02	
资产总计	7,050,626,973.56	5,761,311,956.52	


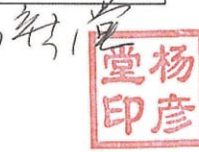
法定代表人：




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：宁夏建材集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	390,351,944.45	400,357,888.88	
△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			
应付账款	961,658.19	3,265,398.77	
预收款项	539,951.27	613,809.89	
合同负债		595,825.24	
△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	10,768,580.75	9,271,423.04	
应交税费	1,130,902.85	1,570,387.95	
其他应付款	45,252,586.32	22,952,633.04	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,972,660,558.08	1,097,425,074.75	
流动负债合计	2,421,666,181.91	1,536,052,411.56	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,060,000.00		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,724,551.46	23,408,802.78	
递延所得税负债	37,946,904.98	32,998,040.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	118,731,456.44	56,406,842.78	
负 债 合 计	2,540,397,638.35	1,592,459,284.34	
股东权益			
股本	478,181,042.00	478,181,042.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,778,365,666.22	1,838,425,666.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	395,929,842.31	323,748,046.19	
△一般风险准备			
未分配利润	1,857,752,784.68	1,528,497,917.77	
股东权益合计	4,510,229,335.21	4,168,852,672.18	
负债及股东权益合计	7,050,626,973.56	5,761,311,956.52	

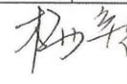

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



利润表

编制单位：宁波建材集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	36,063,518.29	46,771,744.95	
其中：营业收入	36,063,518.29	46,771,744.95	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	66,776,663.69	37,294,104.99	
其中：营业成本	1,003,195.64	841,753.32	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	1,957,139.61	1,640,134.96	
销售费用			
管理费用	33,522,396.56	30,020,284.37	
研发费用	1,989,819.13	2,438,993.88	
财务费用	28,304,112.75	2,352,938.46	
其中：利息费用	49,191,560.17	10,208,415.28	
利息收入	21,170,118.19	8,196,003.87	
加：其他收益	3,070,086.40	3,282,715.36	
投资收益（损失以“-”号填列）	735,367,480.01	559,765,226.60	十五、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	19,795,459.94	8,358,640.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,269.32	-81,980.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		2,833,485.38	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	727,492,611.63	583,633,726.39	
加：营业外收入	349,537.34	56,101.60	
减：营业外支出	4,500,000.00	5,700,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	723,342,148.97	577,991,827.99	
减：所得税费用	1,524,187.80	7,634,705.70	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	721,817,961.17	570,357,122.29	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	721,817,961.17	570,357,122.29	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.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	721,817,961.17	570,357,122.29	
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：



现金流量表

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020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			
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	1,326,219,678.10	889,725,152.05	
经营活动现金流入小计	1,326,219,678.10	889,725,152.05	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,706,408.79	2,244,362.60	
△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	27,239,346.09	19,556,698.24	
支付的各项税费	4,804,035.47	2,412,311.94	
支付其他与经营活动有关的现金	328,180,266.33	40,514,191.95	
经营活动现金流出小计	361,930,056.68	64,727,564.73	
经营活动产生的现金流量净额	964,289,621.42	824,997,587.32	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	2,300,000,000.00	750,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	732,512,266.65	86,869,530.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,774,800.73		
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	17,385,361.38	54,226,658.29	
投资活动现金流入小计	3,060,672,428.76	891,096,188.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,252,268.61	3,333,426.68	
投资支付的现金	2,997,364,800.00	1,350,000,000.00	
△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		195,538,427.44	
投资活动现金流出小计	3,001,617,068.61	1,548,871,854.12	
投资活动产生的现金流量净额	59,055,360.15	-657,775,665.68	
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	390,000,000.00	450,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	390,000,000.00	450,000,000.00	
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	326,841,779.71	254,160,857.01	
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	168,014.39	127,610.64	
筹资活动现金流出小计	727,009,794.10	504,288,467.65	
筹资活动产生的现金流量净额	-337,009,794.10	-54,288,467.65	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	686,335,187.47	112,933,453.99	
加：期初现金及现金等价物的余额	552,764,663.80	439,831,209.81	
六、期末现金及现金等价物余额	1,239,099,851.27	552,764,663.80	


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

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	478,181,042.00				1,838,425,666.22				323,748,046.19		1,528,497,917.77	4,168,852,672.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	478,181,042.00				1,838,425,666.22				323,748,046.19		1,528,497,917.77	4,168,852,672.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-60,060,000.00				72,181,796.12		329,254,866.91	341,376,663.03
（一）综合收益总额											721,817,961.17	721,817,961.17
（二）所有者投入和减少资本					-60,060,000.00							-60,060,000.00
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					-60,060,000.00							60,060,000.00
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									72,181,796.12		392,563,094.26	-320,381,298.14
2.提取一般风险准备									72,181,796.12		-72,181,796.12	
3.对所有者（或股东）的分配											-320,381,298.14	-320,381,298.14
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	478,181,042.00				1,778,365,666.22				395,929,842.31		1,857,752,784.68	4,510,229,335.21

法定代表人：

王林

主管会计工作负责人：

梁

会计机构负责人：

杨



股东权益变动表(续)

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	478,181,042.00				1,838,425,666.22				266,712,333.96		1,259,048,839.13	3,842,367,881.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	478,181,042.00				1,838,425,666.22				266,712,333.96		1,259,048,839.13	3,842,367,881.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									57,035,712.23		269,449,078.64	326,484,790.87
（一）综合收益总额											570,357,122.29	570,357,122.29
（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									57,035,712.23		-300,908,043.65	243,872,331.42
1.提取盈余公积									57,035,712.23		-57,035,712.23	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-243,872,331.42	243,872,331.42
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												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	478,181,042.00				1,838,425,666.22				323,748,046.19		1,528,497,917.77	4,168,852,672.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁夏建材集团股份有限公司

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

宁夏建材集团股份有限公司(以下简称“本公司”、“宁夏建材”、“公司”)是 1998 年 11 月 24 日经宁夏回族自治区经济体制改革委员会“宁体改发(1998)66 号”文批准, 由宁夏赛马水泥(集团)有限责任公司[2003 年 12 月 4 日变更登记为“宁夏建材集团有限责任公司”(以下简称“宁夏建材集团”)]等五家公司以发起方式设立, 设立时总股本为 7,500.00 万元。1998 年 12 月 4 日在宁夏回族自治区工商行政管理局注册登记, 并领取了企业法人营业执照, 注册号为 640000000001567, 原注册资本 7,500.00 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]98 号”文批准, 本公司于 2003 年 8 月 14 日向社会公开发行人民币普通股 4,800.00 万股, 并在上海证券交易所上市, 股票代码为 600449。

2006 年 7 月 31 日, 经本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过, 以资本公积金向流通股股东转增 2,121.60 万股, 转增后总股本增至 14,421.60 万股。

2008 年 5 月 8 日, 经中国证券监督管理委员会“证监[2008]558 号”文批准, 本公司向社会公开增发人民币普通股不超过 8,000.00 万股 A 股(每股面值 1 元)。本公司实际增发人民币普通股 5,091.79 万股, 募集资金净额为人民币 71,453.55 万元。增发后总股本增至 19,513.39 万股。

经中国证券监督管理委员会“证监[2011]1795 号”文核准, 本公司于 2011 年 12 月 22 日向中国中材股份有限公司(以下简称“中材股份”)发行股份换股吸收合并宁夏建材集团。宁夏建材集团持有的本公司 6,975 万股股票予以注销, 中材股份所持宁夏建材集团的股东权益以 22.13 元/股的价格转换为本公司的限售流通 A 股 11,377.55 万股。

2012 年 3 月 31 日, 经本公司 2011 年度股东大会审议通过, 以 2011 年度末公司总股本 23,915.94 万股为基数, 向股东每 10 股送 10 股红股, 送股后总股本增至 47,831.88 万股。

2014 年 4 月 15 日, 经本公司 2013 年度股东大会审议通过《宁夏建材集团股份有限公司关于对中国中材股份有限公司补偿股份予以回购并注销的议案》, 以人民币 1.00 元回购中材股份持有的 137,792 股予以注销, 注销后总股本为 478,181,042 股。

2017 年 11 月, 经国务院国有资产监督管理委员会批准, 中国建材股份有限公司(以下简称“中国建材股份”)以换股吸收合并本公司控股股东中材股份。换股吸收合并工作完成后, 中国建材股份存续, 中材股份相应办理退市及注销登记, 中国建材股份将直接持有公司 47.56% 的股权, 成为公司控股股东。2019 年 10 月 25 日, 中材股份完成工商注销, 本公司母公司由中

材股份变更为中国建材股份。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 47,818.10 万股，其中中国建材股份持股 22,741.33 万股，占本公司股本总额的 47.56%，是本公司的控股股东。本公司最终控制人为中国建材集团有限公司（以下简称“中国建材”）。

2022 年 2 月 18 日公司法定代表人变更为王玉林。

本公司所处行业为建材类水泥行业。经营范围包括：水泥、水泥制品、水泥熟料、商品混凝土及相关产品的研究开发、生产、销售、技术服务和管理服务；建材产品进出口业务及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；粉煤灰、矿渣、混凝土骨料的生产与销售；经营石灰石、水泥、混凝土生产所用的工业废渣、石灰岩、砂岩、硅岩、石膏的开采、加工及销售；水泥及商品混凝土设备制造、安装、维修；房屋租赁、物业管理、设备租赁、自有土地使用权租赁、与经营相关的咨询、服务；派遣实施服务所需的劳务人员。水泥石灰岩开采（按许可证核准的范围和期限经营）。（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）。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括党委工作部、纪委综合室、监督执纪室、办公室、人力资源部、证券法务部、财务管理中心、投资发展部、运行管理部、安全环保部、技术中心、审计部等。本公司下设二级子公司十五家，三级子公司五家，参股公司五家，具体如下：

序号	公司名称	简称
二级子公司		
1	宁夏赛马水泥有限公司	宁夏赛马
2	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	青水股份
3	固原市赛马新型建材有限公司	固原赛马
4	宁夏中宁赛马水泥有限公司	中宁赛马
5	宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	石嘴山赛马
6	宁夏赛马科进混凝土有限公司	赛马科进
7	乌海市西水水泥有限责任公司	乌海西水
8	乌海赛马水泥有限责任公司	乌海赛马
9	中材甘肃水泥有限责任公司	中材甘肃
10	宁夏嘉华固井材料有限公司	嘉华固井
11	吴忠赛马新型建材有限公司	吴忠赛马
12	天水中材水泥有限责任公司	天水中材

序号	公司名称	简称
13	喀喇沁草原水泥有限责任公司	喀喇沁水泥
14	赛马物联科技（宁夏）有限公司	赛马物联
15	宁夏同心赛马新材料有限公司	同心赛马

三级子公司

1	天水赛马混凝土工程有限公司	天水赛马
2	宁夏金长城混凝土有限公司	金长城混凝土
3	皋兰赛马新材料有限公司	皋兰赛马
4	赛马物联科技（天津）有限公司	天津物联
5	湖南中联南方物联科技有限公司	南方物联

注 1：本公司 2021 年 03 月 19 日出资 2.5 亿元设立全资子公司宁夏同心赛马新材料有限公司。

注 2：赛马物联科技（宁夏）有限公司于 2021 年 06 月 17 日分别接受新疆天山水泥股份有限公司投资，持股比例 30%、接受中建材集团进出口有限公司投资，持股比例 10%、接受天津瑞创企业管理合伙企业（有限合伙）投资，持股比例 5%。

注 3：赛马物联科技（宁夏）有限公司于 2021 年 05 月 12 日出资 1,000.00 万元设立全资子公司赛马物联科技（天津）有限公司；赛马物联科技（宁夏）有限公司于 2021 年 04 月 23 日出资 1,725.32 万元投资湖南中联南方物联科技有限公司，持股比例 55%。

参股公司情况如下：

序号	名称	注册资本（万元）	持股比例（%）
1	内蒙古水泥集团有限公司	10,000.00	9.66
2	乌海蒙宁水泥有限公司	1,000.00	22.80
3	宁夏银行股份有限公司	216,819.76	2.37
4	天水麦积农村合作银行	5,000.00	0.25
5	清水县信用合作联社营业部	1,126.00	0.22

本公司合并财务报表范围包括宁夏赛马、青水股份等公司。详见本附注“七、合并范围的变更”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以宁夏建材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

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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，真实完整地反映了合并及母公司的财务状况、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。

(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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、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，对上期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。

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，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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。

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，编制合并报表时，如果属于“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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本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，如果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投资损益。

（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）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部

分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，

为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（十）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）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

（十一）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)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

本公司在组合基础上对应收款项预期存续期内的历史违约概率厘定减值矩阵,并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日,本公司更新历史违约概率和分析前瞻性估计的变动,如有需要调整减值矩阵,按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

(十二) 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) 其他应收款

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。

以组合为基础的评估。除了单项评估信用风险的金融资产外，对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加则是可行的。本公司按照信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担保物相对于金融资产的价值等为共同风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（十四）存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 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；用于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。

（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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择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宁夏建材组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等

重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。) 预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

(十七) 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。

（十八）投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类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	40.00	5.00	2.38

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。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：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40.00	5.00	2.38
2	机器设备	10.00—18.00	5.00	5.28—9.50
3	运输设备	10.00	5.00	9.50
4	办公设备	3.00-8.00	5.00	11.88-31.67

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。

2. 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。

（二十）在建工程

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值差异进行调整。

（二十一）借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

（二十二）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。

（二十三）无形资产

1. 本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

2. 摊销方法

项目	摊销年限	摊销方法
土地使用权	权证有效期	直线法
商标使用权	10.00年	直线法
专利技术	10.00年	直线法
非专利技术	10.00年	直线法
软件	5.00年	直线法
其他	5.00年	直线法

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

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

（二十四）长期资产减值

企业应当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。

（二十五）长期待摊费用

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

（二十六）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。

（二十七）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

(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基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司与员工在依法参加基本养老保险费的基础上，自愿建立了企业补充养老保险制度。该项补充养老保险由公司缴费、个人缴费和企业年金基金投资收益组成，实行完全积累，采取法人受托管理模式。本方案所归集的企业年金由中国建材委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。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。

本公司向中国建材建立的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。

根据本公司企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：1) 在本实施细则的有效期内，与本公司签订正式的劳动合同并试用期满；2) 已依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务；3) 个人同意参加年金计划。

企业年金缴费由公司和职工共同缴纳，列支渠道及税收政策按照国家有关规定执行。个人缴费由公司以职工工资中代扣代缴。

企业年金缴费总额为年度工资总额的 8%，职工个人缴费为本人缴费基数 2%，职工个人缴费基数为上一会计年度职工月平均工资，新入司职工的首年个人缴费基数为当年工资收入，按起薪月当月的工资收入计算。按照职工个人缴费基数的 8% 分配至职工个人账户，剩余部分记入企业账户。企业当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的 5 倍。超过平均额 5 倍的部分，记入企业账户。企业账户资金不得用于抵缴未来年度企业缴费。企业账户余额分配至职工企业年金个人账户的方式为：企业账户余额 × (最后一次企业缴费划入职工个人账户

额÷最后一次企业缴费总额)。企业账户余额每年分配一次,分配差距按照企业当期缴费分配差距规定执行

(2) 辞退福利

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付辞退补偿款,按适用的折现率折现后计入当期损益。

(二十八) 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。

(二十九) 预计负债

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

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

(三十) 收入

1. 收入确认

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的控制权时,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。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，按照分摊至各单项履约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。

本公司已向客户转移商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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。

预拌混凝土产品销售业务，在将产品运输至交货地点完成现场浇筑并经客户确认，混凝土控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。

（三十一）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十二）政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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，本公司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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(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的方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。

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

(三十五) 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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
矿产资源税	石灰石开采量乘以市价计算金额	6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00%、5.00%、7.00%
土地使用税	土地面积	1、2、4、3、4、4.8、6、7.2、8、9、 12、14 元/平米/年
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	1.2%、12%

不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率 (%)
宁夏赛马	15.00
青水股份	15.00
中宁赛马	15.00
石嘴山赛马	15.00
固原赛马	15.00
天水中材	15.00
中材甘肃	15.00
乌海西水	25.00
乌海赛马	25.00
喀喇沁水泥	25.00
吴忠赛马	15.00
嘉华固井	15.00
赛马物联	25.00
赛马科进	25.00
金长城混凝土	25.00
天水赛马	25.00
皋兰赛马	25.00
同心赛马	25.00
天津物联	25.00
南方物联	25.00

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税

(1) 2020年4月23日,财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),公告规定:自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60.00%以上的企业,减按15.00%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》中华人民共和国主席令第63号第二十六条第二款,本公司对符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益予以免征企业所得税优惠事项。

2. 增值税

(1) 根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》(财税[2009]163号)及《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78号)规定。经向所在地税务局批准、备案,宁夏赛马、青水股份、石嘴山赛马、中材甘肃、乌海西水、嘉华固井、乌海赛马生产的P.042.5、P.042.5R普通硅酸盐水泥和P.C32.5R、P.C42.5、P.C42.5R复合硅酸盐水泥符合规定,享受增值税即征即退的税收优惠政策。

(2) 根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号)和《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57号)规定,从2014年7月1日起,天水赛马、金长城混凝土销售商品混凝土按简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税;从2015年7月1日起,赛马科进生产销售的C15-C40预拌混凝土原享受资源综合利用产品免征增值税优惠政策调整为按简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 根据财政部规定,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,根据累计影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目的金额,对可比期间信息不予调整。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

(2) 根据财政部规定,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”相关规定,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。上述会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

2. 会计估计的变更

本公司控股股东中国建材股份“办公设备及其他”类资产折旧年限为3-8年,为在中国建材股份财务制度框架下,提供相关及可比的会计信息,公司于2021年7月22日召开第八届董事会第二次会议,审议通过《关于公司会计估计变更的议案》,公司自2021年5月1日起对固定资产中“办公设备及其他”折旧年限的会计估计由8年变更为3-8年。根据《企业会计准则第28号-会

计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对会计估计变更采用未来适用法，不涉及追溯调整，对公司以往年度财务状况和经营成果不会产生影响。本次会计估计变更对本公司财务报表不产生影响。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期重大会计差错更正情况的说明。

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	27.15	243.42
银行存款	1,303,328,923.66	721,920,228.55
其他货币资金	9,996,065.02	39,545.18
<u>合计</u>	<u>1,313,325,015.83</u>	<u>721,960,017.15</u>

2. 期末其他货币资金受限类型为植被恢复专项资金4,891,827.93元，履约保证金为937,237.09元，保函保证金为4,167,000.00元。

（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	901,826,963.80	600,163,024.78
其中：权益工具投资	256,415.86	163,024.78
银行理财产品	901,570,547.94	600,000,000.00
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	-	-
其中：权益工具投资	-	-
银行理财产品	-	-
<u>合计</u>	<u>901,826,963.80</u>	<u>600,163,024.78</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	115,522,075.06	131,691,036.81

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>115,522,075.06</u>	<u>131,691,036.81</u>

2. 期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日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	备注
商业承兑汇票	-	108,975,873.93	--
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>108,975,873.93</u>	<u>--</u>

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
武威恒大房地产开发有限公司	2021-5-31	2021-11-28	335,000.00	到期无法解付的票据转为应收账款
武威恒大房地产开发有限公司	2021-5-31	2021-11-30	1,000,000.00	到期无法解付的票据转为应收账款
阳江市恒凯房地产开发有限公司	2020-10-13	2021-10-13	500,000.00	到期无法解付的票据转为应收账款
武汉巴登城投资有限公司	2020-10-13	2021-10-13	500,000.00	到期无法解付的票据转为应收账款
武汉巴登城投资有限公司	2020-10-13	2021-10-13	500,000.00	到期无法解付的票据转为应收账款
<u>合计</u>	--	--	<u>2,835,000.00</u>	--

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		比例 (%)	坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)		金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	116,688,964.71	100.00	1,166,889.65	1.00	115,522,075.06	
其中:预期信用损失模型	116,688,964.71	100.00	1,166,889.65	1.00	115,522,075.06	
<u>合计</u>	<u>116,688,964.71</u>	--	<u>1,166,889.65</u>	--	<u>115,522,075.06</u>	

续表:

类别	期初余额		比例 (%)	坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)		金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	132,795,183.55	100.00	1,104,146.74	0.83	131,691,036.81	
其中:预期信用损失模型	132,795,183.55	100.00	1,104,146.74	0.83	131,691,036.81	
<u>合计</u>	<u>132,795,183.55</u>	--	<u>1,104,146.74</u>	--	<u>131,691,036.81</u>	

6. 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	
应收票据	1,104,146.74	62,742.91	-	-	-	1,166,889.65
<u>合计</u>	<u>1,104,146.74</u>	<u>62,742.91</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>1,166,889.65</u>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	565,063,554.55
1-2年(含2年)	172,267,287.78
2-3年(含3年)	39,520,504.03
3-4年(含4年)	9,877,442.04
4-5年(含5年)	7,684,336.73
5年以上	115,151,219.35
<u>合计</u>	<u>909,564,344.48</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	34,040,277.61	3.74	34,040,277.61	100.00	-
其中：零计提减值	-	-	-	-	-
全额计提减值	34,040,277.61	3.74	34,040,277.61	100.00	-
按组合计提坏账准备	875,524,066.87	96.26	116,892,254.11	13.35	758,631,812.76
其中：按预期信用损失模型计提坏账准备	875,524,066.87	96.26	116,892,254.11	13.35	758,631,812.76
<u>合计</u>	<u>909,564,344.48</u>	<u>100.00</u>	<u>150,932,531.72</u>	<u>--</u>	<u>758,631,812.76</u>

续表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	24,145,628.01	3.70	24,145,628.01	100.00	-

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：零计提减值	-	-	-	-	-
全额计提减值	24,145,628.01	3.70	24,145,628.01	100.00	-
按组合计提坏账准备	628,571,533.37	96.30	118,580,060.61	18.87	509,991,472.76
其中：按预期信用损失模型 计提坏账准备	628,571,533.37	96.30	118,580,060.61	18.87	509,991,472.76
合计	652,717,161.38	100.00	142,725,688.62	--	509,991,472.76

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏神洲工贸有限公司	10,316,687.97	10,316,687.97	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市宏昌矿用支护材料有限责任公司	8,300,177.34	8,300,177.34	100.00	预计无法收回
宁夏隆溪砗业有限公司	5,329,800.00	5,329,800.00	100.00	预计无法收回
宁夏红宝实业有限公司	2,588,829.30	2,588,829.30	100.00	预计无法收回
宁夏银座实业有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00	100.00	预计无法收回
武威恒大房地产开发有限公司	1,335,000.00	1,335,000.00	100.00	预计无法收回
石嘴山市荣达建筑工程有限公司	1,068,120.00	1,068,120.00	100.00	预计无法收回
武汉巴登城投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
阳江市恒凯房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏银熠物质循环利用股份有限公司	466,672.50	466,672.50	100.00	预计无法收回
宁夏恒苑建筑安装工程有限公司	426,377.64	426,377.64	100.00	预计无法收回
青铜峡市鼎新工贸有限公司	258,612.86	258,612.86	100.00	预计无法收回
合计	34,040,277.61	34,040,277.61	--	--

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按预期信用损失模型计提坏账准备

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)	553,380,634.55	5,533,806.35	1.00
1-2年(含2年)	172,267,287.78	5,857,087.78	3.40
2-3年(含3年)	39,520,504.03	3,754,447.89	9.50
3-4年(含4年)	7,288,612.74	1,516,031.45	20.80

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5年(含5年)	4,431,479.90	1,595,332.77	36.00
5年以上	98,635,547.87	98,635,547.87	100.00
<u>合计</u>	<u>875,524,066.87</u>	<u>116,892,254.11</u>	--

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	
		计提	收回或转回
全额计提减值组合	24,145,628.01	9,894,649.60	-
按预期信用损失模型计提坏账准备	118,580,060.61	-1,687,806.50	-
<u>合计</u>	<u>142,725,688.62</u>	<u>8,206,843.10</u>	<u>=</u>

续表:

类别	本期变动金额		期末余额
	转销或核销	其他变动	
全额计提减值组合	-	-	34,040,277.61
按预期信用损失模型计提坏账准备	-	-	116,892,254.11
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>150,932,531.72</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

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
宁夏华宇建设工程有限公司	37,190,169.92	4.09	940,043.93
宁夏嘉屋建设工程有限公司	28,479,433.60	3.13	300,649.82
中铁上海工程局集团第七工程有限公司	24,577,271.74	2.70	1,582,896.10
陕西建工第七建设集团有限公司	22,161,458.00	2.44	582,667.80
甘肃第二建设集团有限责任公司	23,121,255.46	2.54	1,049,931.79
<u>合计</u>	<u>135,529,588.72</u>	<u>14.90</u>	<u>4,456,189.44</u>

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收账款债权凭证	177,437,330.78	-
银行承兑汇票	271,048,736.47	819,495,130.85
<u>合计</u>	<u>448,486,067.25</u>	<u>819,495,130.85</u>

注1: 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况: 期末应收款项融资为“云信”、“金信”等数字化应收债权凭证及银行承兑汇票, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

注2: 应收款项融资计提坏账准备情况: 本公司认为所持有的“云信”、“金信”等数字化应收债权凭证及银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因债务单位违约而产生重大损失, 因此未计提坏账准备。

(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)	17,623,677.91	87.89	25,015,549.90	93.66
1-2 年 (含 2 年)	1,366,754.21	6.82	1,247,642.44	4.67
2-3 年 (含 3 年)	801,877.06	4.00	339,743.23	1.27
3 年以上	258,708.89	1.29	105,494.89	0.40
<u>合计</u>	<u>20,051,018.07</u>	<u>100.00</u>	<u>26,708,430.46</u>	<u>100.00</u>

2. 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	账龄	未结算原因
国网内蒙古东部喀喇沁旗供电有限公司	6,213,253.16	1 年以内	交易未完成
白银有色集团股份有限公司	926,744.62	1 年以内	交易未完成
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司煤炭运销分公司	854,481.19	1 年以内	交易未完成
中国石化销售有限公司宁夏石油分公司	680,459.93	1 年以内	交易未完成
中国石油天然气股份有限公司宁夏吴忠销售分公司	672,611.63	1 年以内	交易未完成
<u>合计</u>	<u>9,347,550.53</u>	--	--

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	11,157,715.95	12,854,335.98
<u>合计</u>	<u>11,157,715.95</u>	<u>12,854,335.98</u>

2. 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)	6,762,807.60
1-2年(含2年)	2,812,868.18
2-3年(含3年)	1,991,400.00
3-4年(含4年)	140,000.00
4-5年(含5年)	922,414.42
5年以上	22,321,675.85
合计	34,951,166.05

(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
往来款	21,149,608.76	21,151,725.82
保证金	12,377,175.90	15,130,606.70
租金/押金	858,133.27	324,000.00
备用金/个人借款	129,627.76	174,309.28
其它	436,620.36	463,637.53
合计	34,951,166.05	37,244,279.33

(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	4,412,792.63	19,977,150.72	-	24,389,943.35
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,607,203.79	1,010,710.54	-	-596,493.25
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	<u>2,805,588.84</u>	<u>20,987,861.26</u>	-	<u>23,793,450.10</u>

(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	24,389,943.35	-596,493.25	-	-	-	23,793,450.10
合计	24,389,943.35	-596,493.25	-	-	-	23,793,450.10

(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
鸿运信息部	往来款	2,254,593.30	5年以上	6.46	2,254,593.30
吴忠市红寺堡区人力资源和社会保障局	保证金	1,900,000.00	2-3年	5.44	323,000.00
中铁物资集团西南有限公司	保证金	1,513,232.82	注1	4.34	145,608.71
宁夏奥亨加物流有限公司	往来款	1,250,000.00	5年以上	3.58	1,250,000.00
中铁三局集团第二工程有限公司	往来款	1,190,129.07	注2	3.41	769,862.06
合计	--	8,107,955.19	--	23.23	4,743,064.07

注1：中铁物资集团西南有限公司期末余额为1,513,232.82元，其中1年以内为513,232.82元、1-2年为1,000,000.00元。

注2：中铁三局集团第二工程有限公司期末余额为1,190,129.07元，其中4-5年为794,455.60元、5年以上为395,673.47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/ 合同履约成本 减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面 价值
原材料	113,339,089.66	15,172,938.72	98,166,150.94	96,739,988.29	15,185,004.19	81,554,984.10
产成品	292,231,729.76	-	292,231,729.76	167,776,527.19	-	167,776,527.19
合计	405,570,819.42	15,172,938.72	390,397,880.70	264,516,515.48	15,185,004.19	249,331,511.29

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	15,185,004.19	-	-	12,065.47	-	15,172,938.72
<u>合计</u>	<u>15,185,004.19</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,065.47</u>	<u>-</u>	<u>15,172,938.72</u>

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	33,434,190.51	23,106,551.82
预缴企业所得税	7,606,449.14	5,626,943.76
<u>合计</u>	<u>41,040,639.65</u>	<u>28,733,495.58</u>

(十) 长期股权投资

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
一、合营企业	-	-	-
<u>小计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
二、联营企业	-	-	-
内蒙古水泥有限公司	1,607,195.07	-	-
乌海蒙宁水泥有限公司	1,142,516.29	-	-
<u>小计</u>	<u>2,749,711.36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>合计</u>	<u>2,749,711.36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
一、合营企业	-	-	-	-
<u>小计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
二、联营企业	-	-	-	-
内蒙古水泥有限公司	-170,328.33	-	-	-
乌海蒙宁水泥有限公司	148,829.57	-	-	-
<u>小计</u>	<u>-21,498.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>合计</u>	<u>-21,498.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末 余额
	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-
内蒙古水泥有限公司	-	-	1,436,866.74	-
乌海蒙宁水泥有限公司	-	-	1,291,345.86	-
小计	-	-	<u>2,728,212.60</u>	-
合计	-	-	<u>2,728,212.60</u>	-

(十一) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
宁夏银行股份有限公司	312,161,872.00	293,936,960.00
天水麦积农村合作银行	214,000.00	214,000.00
清水县农村信用合作联社	105,525.00	105,525.00
合计	<u>312,481,397.00</u>	<u>294,256,485.00</u>

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1. 期初余额	71,897,671.62	71,897,671.62
2. 本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	71,897,671.62	71,897,671.62
二、累计折旧和累计摊销	-	-
1. 期初余额	15,851,502.32	15,851,502.32
2. 本期增加金额	1,577,660.64	1,577,660.64

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 计提或摊销	1,577,660.64	1,577,660.64
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	17,429,162.96	17,429,162.96
三、减值准备	-	-
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 期末账面价值	54,468,508.66	54,468,508.66
2. 期初账面价值	56,046,169.30	56,046,169.30

(十三) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,100,092,403.84	3,906,882,153.97
固定资产清理	-	3,729,668.86
<u>合计</u>	<u>4,100,092,403.84</u>	<u>3,910,611,822.83</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1. 期初余额	3,627,607,335.96	4,735,783,779.08	273,256,983.22	125,818,929.44	8,762,467,027.70
2. 本期增加金额	171,932,720.41	260,477,221.12	2,377,527.31	114,506,367.47	549,293,836.31
(1) 购置	14,443,178.03	12,616,891.88	2,377,527.31	6,672,485.51	36,110,082.73
(2) 在建工程转入	147,349,474.45	247,915,129.24	-	21,449,112.96	416,713,716.65

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(3) 债务重组取得	10,085,267.93	-	-	-	10,085,267.93
(4) 购入新的子公司	-	-	-	86,384,769.00	86,384,769.00
(5) 固定资产明细重分类	54,800.00	-54,800.00	-	-	-
3. 本期减少金额	70,137,174.33	136,723,857.37	89,680,972.55	481,535.48	297,023,539.73
(1) 处置或报废	69,674,519.83	136,723,857.37	67,670,135.99	481,535.48	274,550,048.67
(2) 债务重组转出	462,654.50	-	22,010,836.56	-	22,473,491.06
4. 期末余额	3,729,402,882.04	4,859,537,142.83	185,953,537.98	239,843,761.43	9,014,737,324.28
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1. 期初余额	1,103,971,818.84	3,020,671,085.20	209,797,633.83	90,152,219.96	4,424,592,757.83
2. 本期增加金额	75,072,431.49	222,246,947.21	5,958,901.91	39,012,624.35	342,290,904.96
(1) 计提	75,072,431.49	222,246,947.21	5,958,901.91	29,115,686.55	332,393,967.16
(2) 购入新的子公司 (含业务合并购入)	-	-	-	9,896,937.80	9,896,937.80
3. 本期减少金额	38,420,601.00	101,364,658.24	80,974,985.54	455,561.88	221,215,806.66
(1) 处置或报废	38,382,169.91	101,364,658.24	61,257,214.10	455,561.88	201,459,604.13
(2) 债务重组转出	38,431.09	-	19,717,771.44	-	19,756,202.53
4. 期末余额	1,140,623,649.33	3,141,553,374.17	134,781,550.20	128,709,282.43	4,545,667,856.13
三、减值准备	--	--	--	--	--
1. 期初余额	263,161,193.35	131,712,815.72	34,042,608.59	2,075,498.24	430,992,115.90
2. 本期增加金额	1,481,545.35	-1,373,581.31	-132,383.42	24,419.38	-
(1) 固定资产明细重分类	1,481,545.35	-1,373,581.31	-132,383.42	24,419.38	-
3. 本期减少金额	30,142,156.13	29,273,085.03	2,580,121.23	19,689.20	62,015,051.59
(1) 处置或报废	30,142,156.13	29,273,085.03	1,407,888.42	19,689.20	60,842,818.78
(2) 债务重组转出	-	-	1,172,232.81	-	1,172,232.81
4. 期末余额	234,500,582.57	101,066,149.38	31,330,103.94	2,080,228.42	368,977,064.31
四、账面价值	--	--	--	--	--
1. 期末账面价值	2,354,278,650.14	1,616,917,619.28	19,841,883.84	109,054,250.58	4,100,092,403.84
2. 期初账面价值	2,260,474,323.77	1,583,399,878.16	29,416,740.80	33,591,211.24	3,906,882,153.97

(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	备注
房屋、建筑物	108,304,430.18	34,567,788.33	31,480,747.16	42,255,894.69	--

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	132,924,749.86	95,455,261.09	31,794,443.67	5,675,045.10	--
运输工具	38,625,432.35	35,849,218.30	1,290,398.42	1,485,815.63	--
其他设备	11,230,634.30	5,709,355.18	4,963,972.79	557,306.33	--
合计	<u>291,085,246.69</u>	<u>171,581,622.90</u>	<u>69,529,562.04</u>	<u>49,974,061.75</u>	--

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
吴忠赛马房屋等	199,907,779.70	房产证正在办理中
中宁赛马办公楼、配电楼、板房等	33,279,931.44	房产证正在办理中
青水股份其他房屋等	13,776,511.17	房产证正在办理中
赛马科进办公楼、食堂、配电楼等	10,931,771.03	房产证正在办理中
乌海赛马办公楼、中控楼及化验楼等	10,533,592.01	房产证正在办理中
金长城混凝土商品房等	6,348,709.29	房产证正在办理中
乌海西水主厂房及其他房屋	5,248,132.00	房产证正在办理中
嘉华固井库房、办公楼、搅拌楼、彩钢厂房等	2,630,349.82	房产证正在办理中
宁夏建材房屋	1,322,575.61	房产证正在办理中
宁夏赛马商铺等	3,076,297.46	房产证正在办理中
天水赛马办公服务楼	1,226,254.08	房产证正在办理中

(十四) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,484,394.95	265,716,260.62
工程物资	-	-
合计	<u>49,484,394.95</u>	<u>265,716,260.62</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额
固原赛马年产 100 万吨绿色建材产品一期工程	173,990,000.00	52,871,168.34	92,987,674.34
吴忠赛马新型 5000 吨新型干法水泥生产线	864,110,000.00	99,010,981.03	29,736,163.27
嘉华固井 2×30 万吨固井复合材料生产线项目	29,570,000.00	67,968.53	20,649,755.34
乌海西水篦冷机改造工程项目	24,500,000.00	13,194,690.26	7,893,750.61
天水中材 1#、2#窑头电收尘实施电改袋环保技改项目	6,100,000.00	-	4,513,274.34

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额
乌海赛马特性材料质量提升技术改造项目	12,760,000.00	5,495,783.98	2,886,032.12
乌海西水包装系统改造项目	15,250,000.00	13,467,842.31	1,769,241.93
天水中材 1#、2#尾排风机高效节能风机改造项目	2,860,000.00	-	2,345,132.74
金长城混凝土平罗站原材料堆棚	2,175,000.00	-	2,179,144.79
中宁赛马智慧物流规划及功能设施完善项目（一期工程）	6,560,000.00	1,845,401.34	2,151,655.63
乌海赛马生料在线监测智能化技术改造	2,200,000.00	-	1,894,857.67
乌海赛马 4.5MW 纯低温余热发电上网项目	3,780,000.00	-	1,850,918.25
乌海赛马二期水泥库项目	21,320,000.00	17,312,540.04	1,714,616.59
青水股份 4 号线脱硝系统实施技术改造	1,968,000.00	-	1,668,258.94
中材甘肃矿山水泥元素在线分析仪	1,880,000.00	-	1,663,716.82
南方物联商混物流设备	1,900,000.00	-	1,575,531.09
喀喇沁水泥铸钉辊改造	4,990,000.00	-	1,327,433.63
宁夏赛马智慧物流一卡通管理系统	1,540,000.00	-	1,231,779.67
中材甘肃南侧道路硬化项目	1,751,646.00	-	1,286,095.95
乌海赛马熟料堆棚环保治理改造项目费用	7,500,000.00	6,079,930.83	1,238,120.24
天水中材东大门改造工程	10,000,000.00	-	1,178,744.62
宁夏赛马烟气超低排放改造项目	1,500,000.00	-	1,078,000.00
中宁赛马 1#水泥粉磨系统提质增效科技研发改造项目	2,880,000.00	-	888,019.69
天水中材蓄水沉淀工程	3,000,000.00	-	799,591.66
宁夏赛马 3#线脱硝系统技术改造项目	868,500.00	-	782,686.54
中宁赛马外购熟料智能卸车入库项目	9,630,000.00	658,681.88	754,431.34
中材甘肃矿山破碎口道路硬化项目	830,000.00	-	634,161.66
乌海西水厂内重载运输道路翻修	670,000.00	-	611,833.03
中宁赛马实验室功能区规划及基础设施完善改造项目	597,000.00	-	540,429.36
乌海赛马生料磨循环风机节能技术改造项目	560,000.00	-	89,482.73
嘉华固井耐高温高压低弹性复合固井材料的工艺研发项目	5,000,000.00	-	472,265.56
乌海赛马煤立磨选粉机节能增效研发	690,000.00	-	451,327.43
石嘴山赛马水泥成品降本增效研发项目（矿粉）	600,000.00	-	451,244.91
喀喇沁水泥生料在线分析仪	19,500,000.00	-	442,477.88
天水中材二线窑低氮燃烧改造	1,450,000.00	1,022,374.35	302,752.29
青水股份商混 EBC 项目研发与服务	333,600.00	-	280,752.48
嘉华固井超低密度高强固井复合材料的研发项目	6,000,000.00	-	236,132.78
嘉华固井固体废弃物制备固井复合材料的工艺研发项目	3,000,000.00	-	236,132.78
中材甘肃篦冷机改造工程	24,000,000.00	18,849,557.52	132,232.72

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额
乌海赛马新建水泥库及其配套设施	12,558,100.00	-	123,893.81
中宁赛马园湾水泥灰岩矿地质勘探项目	9,500,000.00	2,499,999.99	94,150.94
中材甘肃原煤堆棚封闭扩建项目	3,200,000.00	-	50,000.00
青水股份 4000t/d 二代新型干法节能环保绿色智能示范项目	490,500,000.00	-	40,566.04
中材甘肃水泥散装计量节能技术改造项目	1,030,000.00	-	21,929.21
乌海西水熟料库两侧放料口改造	260,000.00	121,216.95	8,532.11
青水股份太阳山分厂 1 号回转窑篦冷机技术改造	10,000,000.00	9,139,185.09	-
宁夏赛马兰山分厂 3 号篦冷机改造项目	10,000,000.00	8,883,893.87	-
天水中材二线篦冷机改造（天津院）	10,000,000.00	8,814,159.29	-
乌海赛马窑系统实施节能降耗技术改造	4,000,000.00	2,487,649.14	-
青水股份太阳山分厂 2 号回转窑篦冷机锤式破碎机技术改造	1,400,000.00	1,238,938.05	-
零星工程	--	2,654,297.83	7,271,926.71
<u>合计</u>	--	<u>265,716,260.62</u>	<u>200,536,852.24</u>

续表：

项目名称	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
固原赛马年产 100 万吨绿色建材产品一期工程	145,858,842.68	-	-
吴忠赛马新型 5000 吨新型干法水泥生产线	128,747,144.30	-	-
嘉华固井 2×30 万吨固井复合材料生产线项目	73,821.00	-	20,643,902.87
乌海西水篦冷机改造工程项目	21,088,440.87	-	-
天水中材 1#、2#窑头电收尘实施电改袋环保技改项目	-	-	4,513,274.34
乌海赛马特性材料质量提升技术改造项目	8,381,816.10	-	-
乌海西水包装系统改造项目	15,237,084.24	-	-
天水中材 1#、2#尾排风机高效节能风机改造项目	-	-	2,345,132.74
金长城混凝土平罗站原材料堆棚	2,179,144.79	-	-
中宁赛马智慧物流规划及功能设施完善项目（一期工程）	3,997,056.97	-	-
乌海赛马生料在线监测智能化技术改造	1,894,857.67	-	-
乌海赛马 4.5MW 纯低温余热发电上网项目	-	-	1,850,918.25
乌海赛马二期水泥库项目	19,027,156.63	-	-
青水股份 4 号线脱硝系统实施技术改造	325,663.72	-	1,342,595.22
中材甘肃矿山水泥元素在线分析仪	1,663,716.82	-	-
南方物联商混物流设备	-	-	1,575,531.09
喀喇沁水泥铸钉辊改造	-	-	1,327,433.63

项目名称	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
宁夏赛马智慧物流一卡通管理系统	1,231,779.67	-	-
中材甘肃南侧道路硬化项目	-	-	1,286,095.95
乌海赛马熟料堆棚环保治理改造项目费用	7,318,051.07	-	-
天水中材东大门改造工程	1,178,744.62	-	-
宁夏赛马烟气超低排放改造项目	-	-	1,078,000.00
中宁赛马1#水泥粉磨系统提质增效科技研发改造项目	-	-	888,019.69
天水中材蓄水沉淀工程	-	-	799,591.66
宁夏赛马3#线脱销系统技术改造项目	782,686.54	-	-
中宁赛马外购熟料智能卸车入库项目	1,413,113.22	-	-
中材甘肃矿山破碎口道路硬化项目	-	-	634,161.66
乌海西水厂内重载运输道路翻修	-	-	611,833.03
中宁赛马实验室功能区规划及基础设施完善改造项目	540,429.36	-	-
乌海赛马生料磨循环风机节能技术改造项目	89,482.73	-	-
嘉华固井耐高温高压低弹性复合固井材料的工艺研发项目	472,265.56	-	-
乌海赛马煤立磨选粉机节能增效研发	-	-	451,327.43
石嘴山赛马水泥成品降本增效研发项目（矿粉）	-	-	451,244.91
喀喇沁水泥生料在线分析仪	-	-	442,477.88
天水中材二线窑低氮燃烧改造	-	-	1,325,126.64
青水股份商混EBC项目研发与服务	-	-	280,752.48
嘉华固井超低密度高强固井复合材料的研发项目	236,132.78	-	-
嘉华固井固体废弃物制备固井复合材料的工艺研发项目	236,132.78	-	-
中材甘肃篦冷机改造工程	18,981,790.24	-	-
乌海赛马新建水泥库及其配套设施	-	-	123,893.81
中宁赛马园湾水泥灰岩矿地质勘探项目	-	-	2,594,150.93
中材甘肃原煤堆棚封闭扩建项目	-	-	50,000.00
青水股份4000t/d二代新型干法节能环保绿色智能示范项目	-	-	40,566.04
中材甘肃水泥散装计量节能技术改造项目	21,929.21	-	-
乌海西水熟料库两侧放料口改造	-	-	129,749.06
青水股份太阳山分厂1号回转窑篦冷机技术改造	9,139,185.09	-	-
宁夏赛马兰山分厂3号篦冷机改造项目	8,828,892.61	55,001.26	-
天水中材二线篦冷机改造（天津院）	8,814,159.29	-	-
乌海赛马窑系统实施节能降耗技术改造	2,487,649.14	-	-
青水股份太阳山分厂2号回转窑篦冷机锤式破碎机技术改造	1,238,938.05	-	-

项目名称	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
零星工程	5,227,608.90	-	4,698,615.64
<u>合计</u>	<u>416,713,716.65</u>	<u>55,001.26</u>	<u>49,484,394.95</u>

续表:

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
固原赛马年产 100 万吨绿色建材产品一期工程	83.83	100.00	-	-	-	自有
吴忠赛马新型 5000 吨新型干法水泥生产线	14.90	100.00	-	-	-	自有
嘉华固井 2×30 万吨固井复合材料生产线项目	70.06	75.00	-	-	-	自有
乌海西水篦冷机改造工程项目	86.08	100.00	-	-	-	自有
天水中材 1#、2#窑头电收尘实施电改袋环保技改项目	73.99	75.00	-	-	-	自有
乌海赛马特性材料质量提升技术改造项目	65.69	100.00	-	-	-	自有
乌海西水包装系统改造项目	99.92	100.00	-	-	-	自有
天水中材 1#、2#尾排风机高效节能风机改造项目	82.00	85.00	-	-	-	自有
金长城混凝土平罗站原材料堆棚	100.19	100.00	-	-	-	自有
中宁赛马智慧物流规划及功能设施完善项目(一期工程)	60.93	100.00	-	-	-	自有
乌海赛马生料在线监测智能化技术改造	86.13	100.00	-	-	-	自有
乌海赛马 4.5MW 纯低温余热发电上网项目	48.97	50.00	-	-	-	自有
乌海赛马二期水泥库项目	89.25	100.00	-	-	-	自有
青水股份 4 号线脱硝系统实施技术改造	84.77	85.00	-	-	-	自有
中材甘肃矿山水泥元素在线分析仪	88.50	100.00	-	-	-	自有
南方物联商混物流设备	82.92	90.00	-	-	-	自有
喀喇沁水泥铸钉辊改造	26.60	30.00	-	-	-	自有
宁夏赛马智慧物流一卡通管理系统	85.35	100.00	-	-	-	自有
中材甘肃南侧道路硬化项目	73.42	75.00	-	-	-	自有
乌海赛马熟料堆棚环保治理改造项目费用	97.57	100.00	-	-	-	自有
天水中材东大门改造工程	11.79	100.00	-	-	-	自有
宁夏赛马烟气超低排放改造项目	71.87	75.00	-	-	-	自有
中宁赛马 1#水泥粉磨系统提质增效科技研发改造项目	30.83	30.00	-	-	-	自有
天水中材蓄水沉淀工程	26.65	30.00	-	-	-	自有
宁夏赛马 3#线脱硝系统技术改造项目	90.12	100.00	-	-	-	自有
中宁赛马外购熟料智能卸车入库项目	14.67	100.00	-	-	-	自有

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中材甘肃矿山破碎口道路硬化项目	76.41	80.00	-	-	-	自有
乌海西水厂内重载运输道路翻修	91.32	95.00	-	-	-	自有
中宁赛马实验室功能区规划及基础设施完善改造项目	90.52	100.00	-	-	-	自有
乌海赛马生料磨循环风机节能技术改造项目	15.98	100.00	-	-	-	自有
嘉华固井耐高温高压低弹性复合固井材料的工艺研发项目	9.45	100.00	-	-	-	自有
乌海赛马煤立磨选粉机节能增效研发	65.41	70.00	-	-	-	自有
石嘴山赛马水泥成品降本增效研发项目（矿粉）	75.21	80.00	-	-	-	自有
喀喇沁水泥生料在线分析仪	2.27	5.00	-	-	-	自有
天水中材二线窑低氮燃烧改造	91.39	95.00	-	-	-	自有
青水股份商混 EBC 项目研发与服务	84.16	85.00	-	-	-	自有
嘉华固井超低密度高强固井复合材料的研发项目	3.94	100.00	-	-	-	自有
嘉华固井固体废弃物制备固井复合材料的工艺研发项目	7.87	100.00	-	-	-	自有
中材甘肃篦冷机改造工程	79.09	100.00	-	-	-	自有
乌海赛马新建水泥库及其配套设施	0.99	1.00	-	-	-	自有
中宁赛马园湾水泥灰岩矿地质勘探项目	27.31	30.00	-	-	-	自有
中材甘肃原煤堆棚封闭扩建项目	1.56	5.00	-	-	-	自有
青水股份 4000t/d 二代新型干法节能环保绿色智能示范项目	0.01	1.00	-	-	-	自有
中材甘肃水泥散装计量节能技术改造项目	2.13	100.00	-	-	-	自有
乌海西水熟料库两侧放料口改造	49.90	50.00	-	-	-	自有
青水股份太阳山分厂 1 号回转窑篦冷机技术改造	91.39	100.00	-	-	-	自有
宁夏赛马兰山分厂 3 号篦冷机改造项目	88.84	100.00	-	-	-	自有
天水中材二线篦冷机改造（天津院）	88.14	100.00	-	-	-	自有
乌海赛马窑系统实施节能降阻技术改造	62.19	100.00	-	-	-	自有
青水股份太阳山分厂 2 号回转窑篦冷机锤式破碎机技术改造	88.50	100.00	-	-	-	自有
零星工程	--	--	-	-	-	自有
<u>合计</u>	--	--	=	=	--	--

(十五) 使用权资产

项目	土地资产	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	3,431,896.55	1,761,585.00	5,079,098.49	10,272,580.04
(1) 第三方租入	3,431,896.55	1,761,585.00	5,079,098.49	10,272,580.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	3,431,896.55	1,761,585.00	5,079,098.49	10,272,580.04
二、累计折旧	--	--	--	--
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	639,845.12	202,149.00	253,954.92	1,095,949.04
(1) 计提	639,845.12	202,149.00	253,954.92	1,095,949.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	639,845.12	202,149.00	253,954.92	1,095,949.04
三、减值准备	--	--	--	--
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--
1. 期末账面价值	2,792,051.43	1,559,436.00	4,825,143.57	9,176,631.00
2. 期初账面价值	-	-	-	-

(十六) 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	探矿权
一、账面原值	--	--	--	--
1. 期初余额	387,695,267.54	229,521,987.16	28,678,150.86	24,492,918.87
2. 本期增加金额	9,854,183.90	62,876,550.00	-24,563,856.67	-
(1) 购置	9,854,183.90	62,876,550.00	1,809,382.92	-
(2) 内部研发	-	-	344,760.00	-
(3) 在建转入	-	-	-	-
(4) 购入新的子公司	-	-	20,353.98	-
(5) 其他	-	-	-26,738,353.57	-

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	探矿权
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4. 期末余额	397,549,451.44	292,398,537.16	4,114,294.19	24,492,918.87
二、累计摊销	--	--	--	--
1. 期初余额	100,811,497.00	115,143,885.20	3,248,489.82	8,391,092.37
2. 本期增加金额	8,263,725.15	8,462,119.42	352,637.17	1,360,717.68
(1) 计提	8,263,725.15	8,462,119.42	720,791.29	1,360,717.68
(2) 购入新的子公司	-	-	3,392.39	-
(3) 其他	-	-	-371,546.51	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4. 期末余额	109,075,222.15	123,606,004.62	3,601,126.99	9,751,810.05
三、减值准备	--	--	--	--
1. 期初余额	-	6,187,255.75	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	6,187,255.75	-	-
四、账面价值	--	--	--	--
1. 期末账面价值	288,474,229.29	162,605,276.79	513,167.20	14,741,108.82
2. 期初账面价值	286,883,770.54	108,190,846.21	25,429,661.04	16,101,826.50

续表：

项目	非专利、专有技术	专利技术	合计
一、账面原值	--	--	--
1. 期初余额	-	-	670,388,324.43
2. 本期增加金额	26,738,353.57	113,000.00	75,018,230.80
(1) 购置	-	-	74,540,116.82
(2) 内部研发	-	113,000.00	457,760.00
(3) 在建转入	-	-	-
(4) 购入新的子公司	-	-	20,353.98

项目	非专利、专有技术	专利技术	合计
(5) 其他	26,738,353.57	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
4. 期末余额	26,738,353.57	113,000.00	745,406,555.23
二、累计摊销	--	--	--
1. 期初余额	-	-	227,594,964.39
2. 本期增加金额	2,676,223.30	8,474.94	21,123,897.66
(1) 计提	2,304,676.79	8,474.94	21,120,505.27
(2) 购入新的子公司	-	-	3,392.39
(3) 其他	371,546.51	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
4. 期末余额	2,676,223.30	8,474.94	248,718,862.05
三、减值准备	--	--	--
1. 期初余额	-	-	6,187,255.75
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	6,187,255.75
四、账面价值	--	--	--
1. 期末账面价值	24,062,130.27	104,525.06	490,500,437.43
2. 期初账面价值	-	-	436,606,104.29

本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为0.11%。

2. 本公司本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3. 本公司本期无未办妥产权证书的采矿权证情况。

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
财务共享平台建设	2,300,884.96	4,868,148.15	-

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
智慧物流管理系统 V2.0	685,168.14	9,057,539.03	-
物流智能锁开发项目	136,580.13	1,213,989.21	-
智能仓储管理平台三期项目	-	2,329,517.41	-
安全生产预警管理平台二期开发科目	117,924.53	218,827.32	-
宁夏建材商混 EBC 项目研发与服务	-	1,040,370.80	-
AI 智能辅助巡检系统项目	-	172,641.51	-
原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台建设项目	-	7,286.93	-
软件—赛马科进—普企生产管理系统	-	344,760.00	-
专利权—抗扰动混凝土及其制备方法	-	55,000.00	-
专利权—一种利用氧化石墨烯强化再生混凝土的方法	-	58,000.00	-
提高篦冷机热回收效率研发项目	-	408,150.30	-
耐高温高压低弹性复合固井材料的工艺研发项目	-	471,160.93	-
智慧物流规划及功能设施完善科技研发项目	-	39,861.39	-
防腐阻锈剂在高性能混凝土中的研究与应用	-	499,379.98	-
抗硫酸盐外加剂与抗硫酸盐水泥应用研究	-	38,454.21	-
三级粉煤灰应用对混凝土性能影响的研究	-	669,663.89	-
利用石粉生产 C20-C60 混凝土的研究	-	283,703.96	-
信息化系统在混凝土生产过程中集中控制的研究与应用	-	1,827,010.46	-
C100 高强混凝土的研究与应用	-	110,674.53	-
利用镁渣配料工艺及资源利用合理化技术的研发	-	1,428,399.94	-
煤磨皮带秤防堵工艺的研究	-	1,633,096.83	-
水泥窑低氨脱硝技术的研究开发	-	886,330.03	-
低能耗矿山石灰石破碎系统的研究开发	-	1,139,282.73	-
降低水泥标准稠度用水量工艺的研发	-	1,455,721.89	-
零星项目	-	503,644.60	-
合计	3,240,557.76	30,760,616.03	-

续表：

项目	本期减少		期末余额
	确认为无形资产	其他	
财务共享平台建设	-	1,989,819.13	5,179,213.98
智慧物流管理系统 V2.0	-	3,061,137.39	6,681,569.78

项目	本期减少		期末余额
	确认为无形资产	其他	
物流智能锁开发项目	-	220,470.22	1,130,099.12
智能仓储管理平台三期项目	-	1,278,681.49	1,050,835.92
安全生产预警管理平台二期开发科目	-	16,943.36	319,808.49
宁夏建材商混 EBC 项目研发与服务	-	-	1,040,370.80
AI 智能辅助巡检系统项目	-	-	172,641.51
原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台建设项目	-	-	7,286.93
软件—赛马科进—普企生产管理系统	344,760.00	-	-
专利权—抗扰动混凝土及其制备方法	55,000.00	-	-
专利权—一种利用氧化石墨烯强化再生混凝土的方法	58,000.00	-	-
提高篦冷机热回收效率研发项目	-	408,150.30	-
耐高温高压低弹性复合固井材料的工艺研发项目	-	471,160.93	-
智慧物流规划及功能设施完善科技研发项目	-	39,861.39	-
防腐阻锈剂在高性能混凝土中的研究与应用	-	499,379.98	-
抗硫酸盐外加剂与抗硫酸盐水泥应用研究	-	38,454.21	-
三级粉煤灰应用对混凝土性能影响的研究	-	669,663.89	-
利用石粉生产 C20-C60 混凝土的研究	-	283,703.96	-
信息化系统在混凝土生产过程中集中控制的研究与应用	-	1,827,010.46	-
C100 高强混凝土的研究与应用	-	110,674.53	-
利用镁渣配料工艺及资源利用合理化技术的研发	-	1,428,399.94	-
煤磨皮带秤防堵工艺的研究	-	1,633,096.83	-
水泥窑低氨脱硝技术的研究开发	-	886,330.03	-
低能耗矿山石灰石破碎系统的研究开发	-	1,139,282.73	-
降低水泥标准稠度用水量工艺的研发	-	1,455,721.89	-
零星项目	-	503,644.60	-
合计	457,760.00	17,961,587.26	15,581,826.53

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
乌海西水	4,577,989.16	-	-	-	-	4,577,989.16
天水赛马	1,002,082.33	-	-	-	-	1,002,082.33

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
嘉华固井	4,473,235.84	-	-	-	-	4,473,235.84
南方物联	-	385,137.64	-	-	-	385,137.64
合计	10,053,307.33	385,137.64	-	-	-	10,438,444.97

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
乌海西水	4,577,989.16	-	-	-	-	4,577,989.16
合计	4,577,989.16	-	-	-	-	4,577,989.16

(十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
余热发电 BOT 项目前期费用	640,506.80	-	528,853.32	-	111,653.48
森林植被恢复费	336,498.75	-	336,498.75	-	-
马家山矿山详勘费	1,289,308.14	-	188,679.24	-	1,100,628.90
水权交易费	830,977.79	-	623,235.00	-	207,742.79
厂区绿化工程费用	1,390,007.13	905,321.10	965,578.35	-	1,329,749.88
青水股份水资源使用权	-	5,789,604.00	-	-	5,789,604.00
合计	4,487,298.61	6,694,925.10	2,642,844.66	-	8,539,379.05

(二十) 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	411,018,475.52	76,698,473.08	477,796,656.30	88,648,538.52
辞退福利产生的预计负债	9,050,000.00	1,357,500.00	8,844,000.00	1,326,600.00
递延收益	4,166,499.55	992,645.29	5,129,842.97	1,205,132.52
公允价值变动	107,727.43	26,931.86	201,118.51	50,279.63
固定资产折旧	1,515,383.87	227,307.58	1,738,643.53	260,796.53
应付职工薪酬	3,854,407.19	670,854.76	3,996,065.42	700,072.02
预计负债	21,994,607.80	3,442,944.16	21,804,574.04	3,424,315.01
可弥补的税务亏损	28,518,549.22	7,129,637.31	-	-
合并抵消内部未实现收益	4,785,291.80	1,196,322.95	8,513,371.96	2,128,342.99
评估值调整	550,434.04	108,370.79	-	-

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
合计	485,561,376.42	91,850,987.78	528,024,272.73	97,744,077.22

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
资产评估价值调整	181,653,612.39	42,806,321.70	159,224,408.33	37,082,877.25
合计	181,653,612.39	42,806,321.70	159,224,408.33	37,082,877.25

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	159,781,026.00	147,544,345.28
可抵扣亏损	91,534,974.40	131,887,889.29
合计	251,316,000.40	279,432,234.57

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	备注
2021年	-	-	--
2022年	-	-	--
2023年	-	4,904,322.65	--
2024年	1,582,649.73	67,872,511.23	--
2025年	60,220,161.44	59,111,055.41	--
2026年	29,732,163.23	-	--
合计	91,534,974.40	131,887,889.29	--

(二十一) 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
待抵扣的进项税	40,537,150.57	-	40,537,150.57	55,580,202.89	-	55,580,202.89
预付工程款、设备款等	69,712,325.82	-	69,712,325.82	32,754,975.31	-	32,754,975.31
合计	110,249,476.39	-	110,249,476.39	88,335,178.20	-	88,335,178.20

(二十二) 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	390,351,944.45	400,357,888.88

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	30,033,137.50
<u>合计</u>	<u>390,351,944.45</u>	<u>430,391,026.38</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

（二十三）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）	735,041,136.41	494,651,496.67
1-2年（含2年）	47,698,142.96	24,769,598.71
2-3年（含3年）	5,531,561.77	21,317,377.52
3年以上	52,428,674.75	44,383,215.10
<u>合计</u>	<u>840,699,515.89</u>	<u>585,121,688.00</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因	备注
中国中材国际工程股份有限公司	37,962,773.41	欠付施工款未结算	注1
内蒙古久安爆破有限公司	12,478,102.74	欠付服务款未结算	注2
中材（天津）粉体技术装备有限公司	8,270,000.00	欠付原材料款未结算	注3
<u>合计</u>	<u>58,710,876.15</u>	--	--

注1：中国中材国际工程股份有限公司期末余额为37,962,773.41元，其中账龄为1年以内金额为26,966,714.32元，1-2年金额为10,996,059.09元。

注2：内蒙古久安爆破有限公司期末余额为12,478,102.74元，其中账龄为1年以内金额为10,853,903.69元，1-2年金额为1,624,199.05元。

注3：中材（天津）粉体技术装备有限公司期末余额为8,270,000.00元，其中账龄为3-4年金额为8,270,000.00元。

（二十四）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁款	539,951.27	613,809.89
<u>合计</u>	<u>539,951.27</u>	<u>613,809.89</u>

（二十五）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	101,132,687.55	111,226,688.18
未结算运费	2,858.33	44,587.16
合计	101,135,545.88	111,271,275.34

(二十六) 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	84,229,046.47	381,058,933.24	374,280,778.93	91,007,200.78
二、离职后福利中-设定提存计划	5,936.62	60,160,513.01	60,105,133.93	61,315.70
三、辞退福利	1,546,000.00	4,541,423.00	4,881,423.00	1,206,000.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	85,780,983.09	445,760,869.25	439,267,335.86	92,274,516.48

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	72,835,170.29	297,098,309.62	291,477,945.81	78,455,534.10
二、职工福利费	-	30,452,836.31	30,452,836.31	-
三、社会保险费	1,413.45	22,157,079.78	20,992,552.74	1,165,940.49
其中：医疗保险费	93.25	19,994,197.29	18,830,579.70	1,163,710.84
工伤保险费	1,320.20	2,162,570.33	2,161,660.88	2,229.65
生育保险费	-	312.16	312.16	-
四、住房公积金	1,436,064.02	24,737,154.71	24,597,495.61	1,575,723.12
五、工会经费和职工教育经费	9,956,398.71	6,613,552.82	6,759,948.46	9,810,003.07
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	84,229,046.47	381,058,933.24	374,280,778.93	91,007,200.78

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
1. 基本养老保险	5,629.70	41,100,057.15	41,046,229.25	59,457.60
2. 企业年金缴费	-	17,652,777.91	17,652,777.91	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 失业保险费	306.92	1,407,677.95	1,406,126.77	1,858.10
<u>合计</u>	<u>5,936.62</u>	<u>60,160,513.01</u>	<u>60,105,133.93</u>	<u>61,315.70</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	3,424,423.00	-
预计内退人员支出	1,457,000.00	1,206,000.00
<u>合计</u>	<u>4,881,423.00</u>	<u>1,206,000.00</u>

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	39,483,510.96	61,668,775.01
2. 水土保持补偿费	13,129,813.60	-
3. 土地使用税	10,383,362.35	8,536,920.24
4. 增值税	7,927,452.88	5,233,275.04
5. 房产税	3,410,698.56	2,392,337.41
6. 环保税	2,532,093.21	1,945,827.69
7. 资源税	1,280,319.89	1,117,680.00
8. 城市维护建设税	1,046,549.18	371,979.65
9. 代扣代缴个人所得税	859,179.42	631,949.58
10. 水利建设基金	525,939.13	465,779.68
11. 教育费附加	507,112.57	141,934.76
12. 水资源税	360,714.83	1,585,973.80
13. 其他	2,619,486.60	2,800,844.93
<u>合计</u>	<u>84,066,233.18</u>	<u>86,893,277.79</u>

(二十八) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	36,247,393.32	34,090,793.32
其他应付款	125,714,483.76	87,486,249.89
<u>合计</u>	<u>161,961,877.08</u>	<u>121,577,043.21</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	36,247,393.32	34,090,793.32
<u>合计</u>	<u>36,247,393.32</u>	<u>34,090,793.32</u>

注：应付股利中超过1年未支付的应付股利包含青水股份少数股东股利32,733,890.39元、天水赛马少数股东股利1,356,902.93元。未支付原因主要为约定分期付款。

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
保证金及押金	68,384,629.32	54,910,022.82
往来款	39,454,623.67	32,576,227.07
补偿款	17,875,230.77	-
<u>合计</u>	<u>125,714,483.76</u>	<u>87,486,249.89</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津水泥工业设计研究院有限公司	3,270,000.00	未结算
宁夏东杰建筑工程有限公司中宁分公司	1,031,300.00	未结算
宁夏天宏爆破有限公司	835,189.50	未结算
马顺忠	634,461.38	未结算
宁夏锦瑞通机械设备有限公司	550,000.00	未结算
<u>合计</u>	<u>6,320,950.88</u>	--

注：天津水泥工业设计研究院有限公司期末余额为3,270,000.00元，其中账龄为1年以内金额为1,140,000.00元，1-2年金额为2,130,000.00元。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,311,770.00	-
<u>合计</u>	<u>1,311,770.00</u>	=

(三十) 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
待转销项税额	12,795,864.98	13,312,333.66
<u>合计</u>	<u>12,795,864.98</u>	<u>13,312,333.66</u>

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	5,107,496.70	-
<u>合计</u>	<u>5,107,496.70</u>	<u>-</u>

(三十二) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	42,307,033.51	-
专项应付款	68,660,000.00	1,500,000.00
<u>合计</u>	<u>110,967,033.51</u>	<u>1,500,000.00</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买设备款(不含融资租赁)	42,307,033.51	-
<u>合计</u>	<u>42,307,033.51</u>	<u>-</u>

3. 专项应付款

(1) 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	形成原因
宁夏农业综合投资有限责任公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	注1
2016年资源节约循环利用重点工程中央基建投资预算(拨款)资金-乌海市西水水泥有限责任公司水泥粉磨系统节能降耗技术改造项目	-	7,100,000.00	-	7,100,000.00	注2
2010年中央国有资本预算节能减排资金-循环经济-宁东能源化工基地废渣综合利用项目	-	60,060,000.00	-	60,060,000.00	注3

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	1,500,000.00	67,160,000.00	=	68,660,000.00	--

注 1: 宁夏农业综合投资有限责任公司拨入资金系根据宁财(企)指标[2011]218 号文件, 子公司青水股份作为自治区平台企业因“2×2000t/d 新型干法油井水泥生产线及配套纯低温余热发电机组二期项目”享受的节能减排技术改造项目资金。根据宁财(企)发[2009]1160 号文规定, 该项拨款以“宁夏农业综合投资有限公司”无息借款的形式下拨, 待项目验收完毕由宁夏财政厅确定偿还比例。

注 2: 中国中材集团有限公司于 2016 年拨入宁夏建材下属乌海西水资金 710.00 万元, 系根据(中材股份投资发【2016】54 号)号通知, 关于下达 2016 年资源节约循环利用重点工程(第一批)中央基建投资预算(拨款)的通知拨款。该项资金要求专款专用, 用于资源节约循环利用重点工程。2016 年乌海西水收到该笔款项, 按上述文件要求作为资本公积进行列报。根据乌海西水与中国中材集团签订的借款合同以及宁夏建材第八届董事会第六次会议决议, 上述专款专用资金转为借款, 本期本公司将上述资金从资本公积转出计入专项应付款。

注 3: 中国中材集团有限公司于 2012 年拨入资金 6,006.00 万元, 系根据(中材财发【2010】718 号)号通知, 关于下达中国中材股份有限公司 2010 年中央国有资本经营预算节能减排资金的通知拨款。该项资金要求专款专用, 用于宁东能源化工基地废渣综合利用项目。2012 年宁夏建材收到该笔款项, 按上述文件要求作为资本公积进行列报。根据宁夏建材与中国中材集团签订的借款合同以及宁夏建材第八届董事会第六次会议决议, 上述专款专用资金转为借款, 本期本公司将上述资金从资本公积转出计入专项应付款。

(三十三) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

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	9,511,000.00	9,823,000.00
辞退福利	-	-
其他长期福利	-	-
合计	9,511,000.00	9,823,000.00

2. 设定受益计划变动情况

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	11,369,000.00	16,824,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-138,000.00	-2,107,000.00
1. 当期服务成本	-75,000.00	-2,161,000.00
2. 过去服务成本	-395,000.00	-401,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4. 利息净额	332,000.00	455,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	943,000.00	-361,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	943,000.00	-361,000.00
四、其他变动	-1,457,000.00	-2,987,000.00
1. 结算时支付的对价	-	-
2. 已支付的福利	-1,457,000.00	-2,987,000.00
五、期末余额	10,717,000.00	11,369,000.00
期末重分类至1年内到期金额	1,206,000.00	1,546,000.00

（三十四）预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山恢复治理	21,781,444.87	23,372,796.00	--
事故赔偿	-	663,625.07	--
未决诉讼	2,714,118.82	-	--
<u>合计</u>	<u>24,495,563.69</u>	<u>24,036,421.07</u>	--

（三十五）递延收益

递延收益情况

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	93,087,116.50	2,633,200.00	7,866,443.87	87,853,872.63	与资产相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>93,087,116.50</u>	<u>2,633,200.00</u>	<u>7,866,443.87</u>	<u>87,853,872.63</u>	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	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
中宁赛马电力需求侧管理项目终端监测系统资金补助	38,588.35	-	-	38,588.35
中宁赛马2019年大气污染防治无组织粉尘封闭式原辅材料堆棚项目	734,693.92	-	-	244,897.92
中材甘肃省省级脱硝工程专项资金	1,017,857.23	-	-	135,714.24
中材甘肃收到环保局环保专项资金（余热发电项目）	621,428.49	-	-	85,714.32
中材甘肃国有土地使用权出让金补助	4,750,749.93	-	-	122,600.04
乌海西水关于2014年中央大气污染防治专项资金分配计划请示	1,142,857.28	-	-	142,857.12
乌海赛马征地土地使用权补偿款	4,147,297.27	-	100,337.87	-

负债项目	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
乌海赛马关于2014年中央大气污染防治专项资金分配计划请示	538,461.52	-	-	76,923.15
乌海赛马处置城市医疗废物城市污泥补助	4,277,108.43	-	-	722,891.50
天水中材专项应付款	500,000.00	-	-	38,690.47
天水中材水泥窑 DCS 集散型计算机控制及综合自动化保护技术改造项目（信息化、可持续发展）	1,863,419.48	-	-	286,679.92
天水中材 2500 吨/天新型干法 2#窑烟气脱硝工程	546,428.57	-	-	150,000.00
天水中材 2500 吨/天新型干法 1#窑烟气脱硝工程	546,428.57	-	-	150,000.00
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥配套纯低温余热发电项目建设	31,666,666.63	-	-	800,000.00
青水股份节能减排—脱硝工程	118,750.00	-	-	118,750.00
青水股份电力需求侧管理用户终端监测系统建设项目宁夏太谷能源	454,100.00	-	-	90,600.00
青水股份电力需求侧管理节电奖补资金	-	1,633,200.00	-	163,320.00
青水股份 5 号原料磨系统的原料粉磨改为辊压机终粉磨系统	951,476.80	-	-	25,316.44
青水股份 3 号篦冷机节能技术改造奖补资金	-	1,000,000.00	-	83,333.33
宁夏赛马智能绿色工厂、数字化车间奖励资金 300 万元（技改投入）	2,746,753.24	-	-	233,766.13
宁夏赛马宁东分厂堆棚扬尘治理补贴收入(50万/25年/12月)	456,666.75	-	-	20,000.04
宁夏赛马工业创新驱动奖励资金 300 万元（技改投入）	2,677,215.21	-	-	227,848.08
宁夏建材新型粉煤灰超细加工技术	57,142.87	-	-	5,714.30
宁夏建材宁东项目扶持基金	7,300,000.00	-	-	200,000.00
宁夏建材能源节约利用（能源管理中心项目）	3,294,642.88	-	-	321,428.56
宁夏建材能源节约利用	1,285,714.19	-	-	321,428.56
宁夏建材金凤区工业园区项目扶持基金	5,726,457.69	-	149,537.02	-
宁夏建材工业重点项目技术改造 4500 吨熟料及配套	176,000.00	-	-	32,000.00
宁夏建材递延收益-2016 年至 2019 年互联网+制造业试点示范项目	419,083.33	-	-	47,000.00
宁夏建材纯低温余热利用	2,559,523.77	-	-	714,285.72
宁夏建材 2007 节能技术改造-2	1,704,320.22	-	-	566,428.56
宁夏建材 2007 节能技术改造-1	719,251.17	-	-	297,857.16
宁夏建材 1、2 号窑粉尘治理改造	166,666.66	-	-	28,571.44

负债项目	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
喀喇沁水泥中小企业发展专项资金（草原水泥日生产4500吨熟料项目建设）	9,095,155.17	-	-	1,101,428.63
喀喇沁水泥企业拆地补偿款	353,939.67	-	-	8,555.53
金长城混凝土拨付部分自治区大气污染防治资金	132,271.21	-	-	3,657.24
嘉华固井专精特新资金	300,000.00	-	-	9,722.23
合计	93,087,116.50	2,633,200.00	249,874.89	7,616,568.98

续表：

项目	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中宁赛马电力需求侧管理项目终端监测系统资金补助	-	-	与资产相关
中宁赛马 2019 年大气污染防治无组织粉尘封闭式原辅材料堆棚项目	-	489,796.00	与资产相关
中材甘肃省级脱硝工程专项资金	-	882,142.99	与资产相关
中材甘肃收到环保局环保专项资金（余热发电项目）	-	535,714.17	与资产相关
中材甘肃国有土地使用权出让金补助	-	4,628,149.89	与资产相关
乌海西水关于 2014 年中央大气污染防治专项资金分配计划请示	-	1,000,000.16	与资产相关
乌海赛马征地土地使用权补偿款	-	4,046,959.40	与资产相关
乌海赛马关于 2014 年中央大气污染防治专项资金分配计划请示	-	461,538.37	与资产相关
乌海赛马处置城市医疗废物城市污泥补助	-	3,554,216.93	与资产相关
天水中材专项应付款	-	461,309.53	与资产相关
天水中材水泥窑 DCS 集散型计算机控制及综合自动化保护技术改造项目（信息化、可持续发展）	-	1,576,739.56	与资产相关
天水中材 2500 吨/天新型干法 2#窑烟气脱硝工程	-	396,428.57	与资产相关
天水中材 2500 吨/天新型干法 1#窑烟气脱硝工程	-	396,428.57	与资产相关
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥配套纯低温余热发电项目建设	-	30,866,666.63	与资产相关
青水股份节能减排一脱硝工程	-	-	与资产相关
青水股份电力需求侧管理用户终端监测系统建设项目宁夏太谷能源	-	363,500.00	与资产相关
青水股份电力需求侧管理节电奖补资金	-	1,469,880.00	与资产相关
青水股份 5 号原料磨系统的原料粉磨改为辊压机终粉磨系统	-	926,160.36	与资产相关
青水股份 3 号篦冷机节能技术改造奖补资金	-	916,666.67	与资产相关

项目	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宁夏赛马智能绿色工厂、数字化车间奖励资金 300 万元 (技改投入)	-	2,512,987.11	与资产相关
宁夏赛马宁东分厂堆棚扬尘治理补贴收入(50 万/25 年 /12 月)	-	436,666.71	与资产相关
宁夏赛马工业创新驱动奖励资金 300 万元(技改投入)	-	2,449,367.13	与资产相关
宁夏建材新型粉煤灰超细加工技术	-	51,428.57	与资产相关
宁夏建材宁东项目扶持基金	-	7,100,000.00	与资产相关
宁夏建材能源节约利用(能源管理中心项目)	-	2,973,214.32	与资产相关
宁夏建材能源节约利用	-	964,285.63	与资产相关
宁夏建材金凤区工业园区项目扶持基金	-	5,576,920.67	与资产相关
宁夏建材工业重点项目技术改造 4500 吨熟料及配套	-	144,000.00	与资产相关
宁夏建材递延收益-2016 年至 2019 年互联网+制造业 试点示范项目	-	372,083.33	与资产相关
宁夏建材纯低温余热利用	-	1,845,238.05	与资产相关
宁夏建材 2007 节能技术改造-2	-	1,137,891.66	与资产相关
宁夏建材 2007 节能技术改造-1	-	421,394.01	与资产相关
宁夏建材 1、2 号窑粉尘治理改造	-	138,095.22	与资产相关
喀喇沁水泥中小企业发展专项资金(草原水泥日生产 4500 吨熟料项目建设)	-	7,993,726.54	与资产相关
喀喇沁水泥企业拆地补偿款	-	345,384.14	与资产相关
金长城混凝土拨付部分自治区大气污染防治资金	-	128,613.97	与资产相关
嘉华固井专精特新资金	-	290,277.77	与资产相关
合计	=	<u>87,853,872.63</u>	--

(三十六) 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	合计	
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	478,181,042.00	-	-	-	-	-	478,181,042.00
1. 人民币普通股	478,181,042.00	-	-	-	-	-	478,181,042.00
股份合计	<u>478,181,042.00</u>	=	=	=	=	=	<u>478,181,042.00</u>

(三十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	1,914,310,400.56	-	-	1,914,310,400.56

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	112,534,146.32	22,370,881.39	67,160,000.00	67,745,027.71
<u>合计</u>	<u>2,026,844,546.88</u>	<u>22,370,881.39</u>	<u>67,160,000.00</u>	<u>1,982,055,428.27</u>

注：其他资本公积本期增加 22,370,881.39 元，其中 20,372,256.82 元主要系赛马物联融资引入小股东投资宁夏建材持有赛马物联股权被稀释调整的资本公积；其中 1,998,624.57 元主要系赛马物联收购南方物联的过渡期损益。其他资本公积本期减少 67,160,000.00 元原因详见“（三十二）长期应付款”。

（三十八）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	
		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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,066,243.83	-943,000.00	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-2,066,243.83	-943,000.00	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-2,066,243.83</u>	<u>-943,000.00</u>	<u>-</u>

续表：

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-141,450.00	-724,384.27	-77,165.73	-2,790,628.10
1. 重新计量设定受益计划变动额	-141,450.00	-724,384.27	-77,165.73	-2,790,628.10
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-
合计	<u>-141,450.00</u>	<u>-724,384.27</u>	<u>-77,165.73</u>	<u>-2,790,628.10</u>

(三十九) 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	23,620,844.77	47,741,561.89	40,503,045.10	30,859,361.56
合计	<u>23,620,844.77</u>	<u>47,741,561.89</u>	<u>40,503,045.10</u>	<u>30,859,361.56</u>

(四十) 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	328,088,604.74	72,181,796.12	-	400,270,400.86
合计	<u>328,088,604.74</u>	<u>72,181,796.12</u>	<u>-</u>	<u>400,270,400.86</u>

(四十一) 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	3,461,982,329.19	2,798,027,165.93
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	3,461,982,329.19	2,798,027,165.93
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	801,242,456.09	964,863,206.91
减: 提取法定盈余公积	72,181,796.12	57,035,712.23
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	320,381,298.14	243,872,331.42
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,870,661,691.02	3,461,982,329.19

(四十二) 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	5,483,665,689.86	4,139,270,430.57	4,882,827,699.99	3,251,974,006.42
其他业务	299,075,124.17	213,425,181.26	226,846,573.65	178,425,498.95
合计	<u>5,782,740,814.03</u>	<u>4,352,695,611.83</u>	<u>5,109,674,273.64</u>	<u>3,430,399,505.37</u>

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	25,625,174.59	28,209,147.12
城市维护建设税	13,990,600.19	15,093,418.78
土地使用税	19,468,553.20	14,961,973.75
教育费附加	12,876,068.93	14,198,406.21
房产税	14,816,056.91	10,827,756.32
环保税	9,823,281.00	10,435,509.62
水资源税	5,354,097.08	4,679,600.40
印花税	4,316,525.61	3,662,032.48
水利基金	3,755,856.91	3,284,421.30
车船使用税	309,697.00	269,005.49
其他	3,488,867.73	-
<u>合计</u>	<u>113,824,779.15</u>	<u>105,621,271.47</u>

注：其他主要包括大中型水库移民后期扶持基金1,757,648.77元，可再生能源发展基金1,644,317.83元，国家重大水利工程建设基金84,146.12元。

（四十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,997,482.25	22,357,274.59
销售服务费	8,389,188.36	14,996,398.70
固定资产折旧	1,968,592.86	2,211,848.85
车辆使用费	779,512.22	1,002,673.82
劳务费	411,970.74	228,087.34
广告宣传费	1,028,405.09	541,139.00
差旅交通费	2,897,791.53	2,234,556.93
招投标及保函费	905,244.90	294,540.63
其他	439,309.11	938,929.72
<u>合计</u>	<u>49,817,497.06</u>	<u>44,805,449.58</u>

（四十五）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	124,131,791.40	121,661,907.78
安全生产费	50,120,135.71	51,872,863.09
折旧、摊销	33,903,955.03	30,820,513.98
固定资产维修费用	28,218,797.24	31,973,801.01

费用性质	本期发生额	上期发生额
水土保持补偿费	23,328,925.73	-
租赁费	19,121,732.99	228,350.31
水电气、能源动力费	7,206,424.94	9,947,299.92
聘请中介机构费用	7,169,796.37	6,069,650.82
专家咨询及技术支持费	6,255,253.80	15,001,220.19
环卫绿化费	6,085,163.55	6,666,867.84
办公、差旅费	2,945,311.45	2,986,071.33
业务招待费	2,575,026.12	2,283,916.07
车辆使用费	2,380,684.05	2,437,749.10
物料消耗	2,126,295.48	908,839.30
广告宣传费	1,104,662.40	231,118.90
残疾人就业保障金	1,084,967.01	-
党建工作经费	734,327.01	728,385.74
停产损失	574,443.29	7,040,117.43
诉讼费	448,627.14	39,263.68
排污费	243,421.60	245,215.00
矿山地质环境分期治理费	-	5,939,111.65
其他	10,531,548.00	1,426,434.65
<u>合计</u>	<u>330,291,290.31</u>	<u>298,508,697.79</u>

(四十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,464,380.91	2,834,570.78
固定资产折旧费	464,808.85	399,414.68
物料消耗	1,934,771.80	-
差旅费	1,464,294.59	353,334.12
技术服务费	1,174,965.72	970,403.83
办公费	722,485.96	96,599.20
其他	735,879.43	15,655.30
<u>合计</u>	<u>17,961,587.26</u>	<u>4,669,977.91</u>

(四十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,553,358.99	12,304,769.07
减：利息收入	25,307,940.68	11,000,282.37
手续费	357,282.84	484,135.18
其他	497,491.23	580,375.88
<u>合计</u>	<u>28,100,192.38</u>	<u>2,368,997.76</u>

注：本期利息支出主要系国拨资金利息17,875,230.77元；票据贴现息22,220,854.52元。

（四十八）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	77,112,030.18	121,882,429.05
其中：资源综合利用享受的增值税退税	64,742,599.10	111,149,222.37
其他政府补助	12,369,431.08	10,733,206.68
债务重组收益	643,569.15	430,926.56
<u>合计</u>	<u>77,755,599.33</u>	<u>122,313,355.61</u>

（四十九）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	18,116.25	4,115,240.00
理财收益	10,648,398.99	5,162,858.63
债务重组收益	-333,836.20	-471,434.80
权益法核算的长期股权投资收益	-21,498.76	-9,142.22
其他	736,171.01	-
<u>合计</u>	<u>11,047,351.29</u>	<u>8,797,521.61</u>

（五十）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	19,888,851.02	8,323,823.15
<u>合计</u>	<u>19,888,851.02</u>	<u>8,323,823.15</u>

（五十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一.以摊余成本计量的金融资产减值损失	-7,309,116.12	-12,061,952.79
(1) 坏账损失	-7,309,116.12	-12,061,952.79
其中：应收账款坏账损失	-7,908,956.83	-13,804,446.55
其他应收款坏账损失	599,840.71	1,742,493.76

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-7,309,116.12	-12,061,952.79

(五十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-	-134,241,613.85
无形资产减值损失	-	-
合计	-	-134,241,613.85

(五十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	44,768,109.14	356,657.45
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	44,768,109.14	356,657.45
其中:固定资产处置收益	44,768,109.14	356,657.45
无形资产处置收益	-	-
合计	44,768,109.14	356,657.45

(五十四) 营业外收入

1. 分类列示

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	3,885,760.37	25,485,834.68	3,885,760.37
违约赔偿收入	70,155.92	243,367.12	70,155.92
清理无需支付的款项	1,354,847.90	771,921.94	1,354,847.90
报废、毁损资产处置收入	-	3,692,599.54	-
保险赔偿收入	1,301,449.71	-	1,301,449.71
其中:固定资产自然灾害损失和保险赔款	1,301,449.71	-	1,301,449.71
其他	1,084,534.48	7,117,538.74	1,084,534.48
合计	7,696,748.38	37,311,262.02	7,696,748.38

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宁夏建材稳岗补贴	200,000.00	56,101.60	与收益相关
宁夏建材扶持基金	149,537.02	349,537.02	与收益相关
喀喇沁水泥稳岗补贴	13,743.31	60,800.00	与收益相关
乌海赛马稳岗补贴	24,675.94	63,900.00	与收益相关
乌海赛马土地补偿款	100,337.87	100,337.80	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
乌海赛马安全生产奖励	50,000.00	-	与收益相关
乌海西水安全生产奖励	70,000.00	-	与收益相关
乌海西水稳岗返还资金	31,540.86	-	与收益相关
固原赛马“绿盾”专项资金	-	14,834,000.00	与收益相关
宁夏赛马袋装水泥使用机器人装车的开发运用	300,000.00	-	与收益相关
宁夏赛马工业企业技术改造投资补助资金	450,000.00	-	与收益相关
宁夏赛马环保专项资金	-	360,000.00	与收益相关
宁夏赛马拆迁安置费	-	224,721.42	与收益相关
宁夏赛马工业对标奖励资金	-	500,000.00	与收益相关
宁夏赛马稳岗补贴	-	6,584,786.00	与收益相关
青水股份技能工作室建设奖补资金	100,000.00	-	与收益相关
青水股份吴忠市财政局国库支付中心春节慰问金	10,000.00	-	与收益相关
青水股份稳岗补贴资金	387,815.10	446,964.00	与收益相关
青水股份残疾人就业奖励金	10,140.00	-	与收益相关
青水股份工业企业技术改造综合奖补资金	1,000,000.00	-	与收益相关
青水股份隔离间资金	-	50,000.00	与收益相关
赛马科进社会发展突出贡献奖	-	30,000.00	与收益相关
赛马科进固废综合利润奖	-	150,000.00	与收益相关
赛马科进以工代训财政补助资金	12,000.00	-	与收益相关
嘉华固井稳岗补贴	-	26,639.60	与收益相关
嘉华固井奖励资金	-	150,000.00	与收益相关
嘉华固井专项资金补助	-	50,000.00	与收益相关
嘉华固井专精特新奖补资金	50,000.00	-	与收益相关
青铜峡混凝土稳岗补贴	-	17,708.00	与收益相关
石嘴山赛马稳岗补贴	19,052.10	31,750.00	与收益相关
石嘴山赛马绿色工厂奖励	80,000.00	-	与收益相关
中宁赛马稳岗补贴	5,327.40	171,625.60	与收益相关
中宁赛马复工复产补助金	-	30,000.00	与收益相关
吴忠赛马稳岗补贴	31,502.88	-	与收益相关
天水中材稳岗补贴	37,332.91	130,524.00	与收益相关
天水中材发电项目建设	-	800,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天水赛马稳岗补贴	-	60,769.60	与收益相关
中材甘肃稳岗补贴	17,684.00	83,070.00	与收益相关
中材甘肃国有土地使用权出让金补助	-	122,600.04	与收益相关
赛马物联科技项目补助资金	180,000.00	-	与收益相关
赛马物联稳岗补贴	4,674.20	-	与收益相关
南方物联稳岗补贴	1,918.28	-	与收益相关
天津物联产业发展资金	548,478.50	-	与收益相关
合计	3,885,760.37	25,485,834.68	--

(五十五) 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
非流动资产报废损失	1,689,886.29	6,922,472.84	1,689,886.29
对外捐赠	4,513,920.00	5,866,205.00	4,513,920.00
赔偿金、违约金及罚款支出	2,169,504.77	266,856.51	2,169,504.77
预计未决诉讼损失	1,645,998.82	-	1,645,998.82
其他支出	1,148,139.67	227,900.71	1,148,139.67
合计	11,167,449.55	13,283,435.06	11,167,449.55

(五十六) 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	154,406,994.10	201,835,055.48
递延所得税费用	11,091,775.21	-10,277,655.46
合计	165,498,769.31	191,557,400.02

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	1,032,729,949.53	1,240,815,991.90
按法定税率计算的所得税费用	258,182,487.38	310,203,997.98
子公司适用不同税率的影响	-86,667,136.07	-101,507,839.74
调整以前期间所得税的影响	-4,028,555.83	-4,610,897.82
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-
非应税收入的影响	-4,529.06	-1,068,314.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,026,724.86	4,605,343.88

项目	本期发生额	上期发生额
税率变动对期初递延所得税余额的影响	724,597.08	-
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,411,663.67	-29,429,010.04
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	15,441,391.45	13,486,021.00
税法加计扣除	-764,546.83	-121,900.79
所得税费用合计	165,498,769.31	191,557,400.02

(五十七) 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(三十八)其他综合收益”。

(五十八) 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
政府补助	11,665,516.73	34,664,075.50
收到受限资金	9,956,519.84	21,661,611.95
收银行存款利息	25,307,940.68	11,000,282.37
收到的质保金等	19,160,157.32	8,421,167.42
经营租赁收到的租金等	9,026,786.06	8,289,604.97
营业外收入中罚款、赔偿收入等	1,881,408.92	1,108,992.74
合计	76,998,329.55	85,145,734.95

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
销售费用	6,538,253.30	22,522,571.41
支付其他货币资金	9,996,065.02	-
管理费用	44,461,594.27	28,800,701.87
三供一业支出	-	6,204,565.61
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等	7,831,564.44	6,163,061.51
支付的保证金等	-	4,379,389.23
银行手续费	686,759.68	936,900.42
往来款及备用金	256,384.17	1,006,324.49
合计	69,770,620.88	70,013,514.54

3. 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
支付证券结算户手续费	168,014.39	127,610.64
租入长期资产	4,282,427.55	-
购买少数股东权益支出	-	8,321,040.00
长期应付款	10,431,045.69	-
合计	14,881,487.63	8,448,650.64

(五十九) 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	867,231,180.22	1,049,258,591.88
加：资产减值准备	-	134,241,613.85
信用减值损失	7,309,116.12	12,061,952.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,956,846.74	311,604,110.95
使用权资产摊销	1,095,949.04	-
无形资产摊销	21,120,505.27	20,707,831.10
长期待摊费用摊销	2,642,844.66	2,165,059.87
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)	-44,768,109.14	-356,657.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,689,886.29	6,922,472.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-19,888,851.02	-8,323,823.15
财务费用(收益以“-”号填列)	52,553,358.99	12,432,379.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,047,351.29	-8,326,086.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,893,089.44	-9,059,730.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,948,864.98	-1,217,925.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	-141,066,369.41	23,577,865.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,339,596.94	-422,800,810.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	244,999,445.13	-25,931,938.24
其他	7,866,443.87	-7,074,965.86
经营活动产生的现金流量净额	1,330,197,252.95	1,089,879,941.27
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	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
以非货币性资产进行偿还债务	8,540,212.21	-
三、现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,303,328,950.81	721,920,471.97
减: 现金的期初余额	721,920,471.97	811,327,532.01
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	581,408,478.84	-89,407,060.04

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

赛马物联科技(宁夏)有限公司2021年4月30日收购湖南中联南方物联科技有限公司支付的现金净额为16,405,855.03元。

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

本公司本期无收到的处置子公司的现金净额。

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	1,303,328,950.81	721,920,471.97
其中: 库存现金	27.15	243.42
可随时用于支付的银行存款	1,303,328,923.66	721,920,228.55
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	-	-
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	1,303,328,950.81	721,920,471.97
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) 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	9,996,065.02	植被恢复专项资金、保证金
合计	9,996,065.02	--

注: 植被恢复专项资金4,891,827.93元, 履约保证金为937,237.09元, 保函保证金为4,167,000.00元。

(六十一) 政府补助

1. 政府补助基本情况

项目	本期发生额	列报项目	计入当期损益
中宁赛马资源综合利用享受的增值税退税	392,918.33	其他收益	392,918.33
中宁赛马长期资产递延收益的转入	-	其他收益	283,486.27
中宁赛马稳岗补贴	5,327.40	营业外收入	5,327.40
中宁赛马个税手续费返还	4,220.85	其他收益	4,220.85
中材甘肃资源综合利用享受的增值税退税	19,382,301.45	其他收益	19,382,301.45
中材甘肃长期资产递延收益的转入	-	其他收益	344,028.60
中材甘肃稳岗补贴	17,684.00	营业外收入	17,684.00
中材甘肃个税返还	7,264.77	其他收益	7,264.77
吴忠赛马自治区升规工业企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
吴忠赛马以工代训补贴资金	72,000.00	其他收益	72,000.00
吴忠赛马稳岗补贴	31,502.88	营业外收入	31,502.88
吴忠赛马个税返还	226.97	其他收益	226.97
吴忠赛马 2021 年度研发费用补助资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
乌海西水资源综合利用享受的增值税退税	2,402,464.41	其他收益	2,402,464.41
乌海西水援企稳岗返还资金	31,540.86	营业外收入	31,540.86
乌海西水水泥脱销及粉尘治理项目	-	其他收益	71,428.56
乌海西水熟料生产线脱销	-	其他收益	71,428.56
乌海西水其他	25.34	其他收益	25.34
乌海西水个税手续费返还	2,785.92	其他收益	2,785.92
乌海西水 2019 年安全奖励	70,000.00	营业外收入	70,000.00
乌海赛马资源综合利用享受的增值税退税	1,757,785.42	其他收益	1,757,785.42
乌海赛马长期资产递延收益的转入	-	其他收益	799,814.65
乌海赛马稳岗补贴	24,675.94	营业外收入	24,675.94
乌海赛马绿色工厂奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
乌海赛马海南区土地补偿款	-	营业外收入	100,337.87
乌海赛马安全生产奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
天水中材稳岗补贴	37,332.91	营业外收入	37,332.91
天水中材税控设备返还	280.00	其他收益	280.00
天水中材水泥窑 DCS 集散型计算机控制及综合自动化保护技术改造项目	286,679.92	其他收益	286,679.92

项目	本期发生额	列报项目	计入当期损益
天水中材绿色工厂建设项目	-	其他收益	38,690.47
天水中材个税返还	8,100.23	其他收益	8,100.23
天水中材 2021 年省级制造业高质量资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
天水中材 2500 吨/天新型干法 2#窑烟气脱硝工程	-	其他收益	150,000.00
天水中材 2500 吨/天新型干法 1#窑烟气脱硝工程	-	其他收益	150,000.00
天水中材 2*2500T/D 新型干法水泥配套纯低温余热发电项目建设	-	其他收益	800,000.00
天水赛马资源综合利用享受的增值税退税	11,250.00	其他收益	11,250.00
天水赛马个税手续费返还	41,713.04	其他收益	41,713.04
天津物联天津东疆保税港区管理委员会促进产业发展资金	548,478.50	营业外收入	548,478.50
石嘴山赛马资源综合利用享受的增值税退税	2,959,398.67	其他收益	2,959,398.67
石嘴山赛马稳岗补贴	19,052.10	营业外收入	19,052.10
石嘴山赛马个税手续费返还	958.99	其他收益	958.99
石嘴山赛马大武口区工业信息化和商务局绿色工厂奖励	80,000.00	营业外收入	80,000.00
赛马物联稳岗补贴	4,674.20	营业外收入	4,674.20
赛马物联个人所得税手续费返还	866.70	其他收益	866.70
赛马物联 2020 年科技项目补助资金	180,000.00	营业外收入	180,000.00
赛马科进水利基金退税	4,271.58	其他收益	4,271.58
赛马科进个税返还	2,681.11	其他收益	2,681.11
赛马科进 2020 年银川市企业以工代训财政补助资金	12,000.00	营业外收入	12,000.00
青水股份资源综合利用享受的增值税退税	19,788,864.32	其他收益	19,788,864.32
青水股份稳岗补贴	387,815.10	营业外收入	387,815.10
青水股份退税	3,028.37	其他收益	3,028.37
青水股份青铜峡市国库支付中心工业固废综合利用奖补资金	1,810,000.00	其他收益	1,810,000.00
青水股份节能减排一脱硝工程\电力需求侧管理用户终端监测系统建设项目	-	其他收益	209,350.00
青水股份技能工作室建设奖补资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
青水股份国库支付中心春节慰问金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
青水股份电力需求侧管理节电奖补资金	1,633,200.00	其他收益	163,320.00
青水股份超比例安置残疾人就业奖励金	10,140.00	营业外收入	10,140.00
青水股份 5 号原料磨系统的原料粉磨改为辊压机终粉磨系统	-	其他收益	25,316.44
青水股份 3 号篦冷机节能技术改造奖补资金	1,000,000.00	其他收益	83,333.33

项目	本期发生额	列报项目	计入当期损益
青水股份 2021 年工业企业技术改造综合奖补资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
宁夏赛马资源综合利用享受的增值税退税	16,511,290.72	其他收益	16,511,290.72
宁夏赛马长期资产递延收益的转入（智能工厂、绿色工厂、数字化车间）	-	其他收益	481,614.25
宁夏赛马银川市 2020 年工业企业技术改造投资补助资金	450,000.00	营业外收入	450,000.00
宁夏赛马关于袋装水泥使用机器人装车的开发运用	300,000.00	营业外收入	300,000.00
宁夏赛马工业固体废物综合利用补贴款	947,766.00	其他收益	947,766.00
宁夏赛马个税返还	13,979.13	其他收益	13,979.13
宁夏建材长期资产递延收益的转入	-	其他收益	2,334,714.30
宁夏建材收 2021 年自治区稳增长综合奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
宁夏建材收 2021 年自治区企业技术中心奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
宁夏建材金凤区工业园区项目扶持基金	349,537.02	营业外收入	349,537.02
宁夏建材个税返还	235,372.10	其他收益	235,372.10
南方物联稳岗补贴	1,918.28	营业外收入	1,918.28
南方物联个税返还	2,240.06	其他收益	2,240.06
南方物联 2020 年个人所得税代征手续费返还	662.75	其他收益	662.75
喀喇沁水泥中小企业发展专项资金（草原水泥日生产 4500 吨熟料项目建设）	-	其他收益	1,101,428.64
喀喇沁水泥稳岗补贴	13,743.31	营业外收入	13,743.31
喀喇沁水泥企业拆地补偿款	-	其他收益	8,555.52
喀喇沁水泥个税返还	4,780.49	其他收益	4,780.49
金长城混凝土关于拨付部分自治区大气污染防治资金的请示	-	其他收益	3,657.24
金长城混凝土个税返还	1,009.10	其他收益	1,009.10
嘉华固井资源综合利用享受的增值税退税	1,536,325.78	其他收益	1,536,325.78
嘉华固井专精特新资金	-	其他收益	9,722.23
嘉华固井专精特新奖补资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
嘉华固井个税手续费返还	3,534.38	其他收益	3,534.38
固原赛马水利基金税费返还	5,094.22	其他收益	5,094.22
合计	76,400,763.62	--	80,997,790.55

2. 本公司本期未发生政府补助退回情况。

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
湖南中联南方物联科技有限公司	2021年4月30日	17,253,150.00	55.00	非同一控制下企业合并	2021年4月30日

续表:

被购买方名称	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
湖南中联南方物联科技有限公司	取得该公司的控制权	173,159,939.63	6,020,681.21

2. 合并成本及商誉

项目	湖南中联南方物联科技有限公司
合并成本	17,253,150.00
其中: 现金	17,253,150.00
<u>合并成本合计</u>	<u>17,253,150.00</u>
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	16,868,012.36
商誉	385,137.64

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	湖南中联南方物联科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:	119,306,324.39	116,533,120.35
货币资金	847,294.97	847,294.97
应收账款	35,702,288.34	35,702,288.34
预付款项	997,320.68	997,320.68
其他应收款	331,398.70	331,398.70
其他流动资产	8,293,893.87	8,293,893.87
固定资产	71,316,432.68	68,651,599.43
在建工程	1,692,362.77	1,692,362.77
无形资产	16,961.59	16,961.59
递延所得税资产	108,370.79	-
负债:	91,866,019.57	91,091,440.10
应付账款	27,195,785.74	27,195,785.74

湖南中联南方物联科技有限公司

项目	购买日	购买日
	公允价值	账面价值
应付职工薪酬	102,127.20	102,127.20
应交税费	106,161.74	106,161.74
其他应付款	9,339,786.22	9,339,786.22
长期应付款	54,347,579.20	54,347,579.20
递延所得税负债	774,579.47	-
净资产	27,440,304.82	25,441,680.25
减：少数股东权益	10,572,292.46	11,448,756.11
取得的净资产	16,868,012.36	13,992,924.14

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

本公司本期内无购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失。

5. 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

本公司本期内无购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明。

(二) 同一控制下企业合并

本公司本期内无同一控制下企业合并的情况。

(三) 反向购买

本公司本期内无反向购买的情况。

(四) 处置子公司

本公司本期内无处置子公司的情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 本公司2021年03月19日出资2.5亿元设立全资子公司宁夏同心赛马新材料有限公司。

2. 本公司下属子公司赛马物联于2021年05月12日出资1,000.00万元设立全资子公司赛马物联科技(天津)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

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		
二级子公司							
宁夏赛马水泥有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	生产与销售	87.32	-	87.32	同一控制下企业合并
固原市赛马新型建材有限公司	宁夏固原市	宁夏固原市	生产与销售	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
宁夏中宁赛马水泥有限公司	宁夏中宁县	宁夏中宁县	生产与销售	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
宁夏赛马科进混凝土有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
乌海市西水水泥有限责任公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	生产与销售	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
乌海赛马水泥有限责任公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
中材甘肃水泥有限责任公司	甘肃白银市	甘肃白银市	生产与销售	98.42	-	98.42	投资设立
宁夏嘉华固井材料有限公司	宁夏盐池县	宁夏盐池县	生产与销售	50.00	-	50.00	同一控制下企业合并
吴忠赛马新型建材有限公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
天水中材水泥有限责任公司	甘肃天水市	甘肃天水市	生产与销售	80.00	-	80.00	投资设立
喀喇沁草原水泥有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
赛马物联科技(宁夏)有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	物流及网络平台	55.00	-	55.00	投资设立
宁夏同心赛马新材料有限公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	生产与销售	100.00	-	100.00	投资设立
三级子公司							
天水赛马混凝土工程有限公司	甘肃天水市	甘肃天水市	生产与销售	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
宁夏金长城混凝土有限公司	宁夏平罗县	宁夏平罗县	生产与销售	100.00	-	100.00	非同一控制下企业合并
皋兰赛马新材料有限公司	甘肃兰州市	甘肃兰州市	生产与销售	90.00	-	90.00	非同一控制下企业合并
赛马物联科技(天津)有限公司	天津自贸试验区	天津自贸试验区	物流及网络平台	100.00	-	100.00	投资设立
湖南中联南方物联科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	物流及网络平台	55.00	-	55.00	非同一控制下企业合并

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
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	12.68%	12.68%	21,639,359.31	24,158,085.75	154,548,969.49
中材甘肃水泥有限责任公司	1.585%	1.585%	2,698,121.54	-	10,458,219.65
天水中材水泥有限责任公司	20.00%	20.00%	32,208,111.27	-	140,031,089.08
宁夏嘉华固井材料有限公司	50.00%	50.00%	6,477,489.46	5,000,000.00	34,482,398.18
赛马物联科技(宁夏)有限公司	55.00%	55.00%	1,796,753.89	-	170,127,498.61

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				
	青水股份	中材甘肃	天水中材	嘉华固井	赛马物联
流动资产	819,426,991.06	331,220,897.45	378,630,015.09	139,741,757.60	644,899,759.63
非流动资产	553,894,413.38	422,098,554.30	528,102,889.26	32,272,382.32	111,258,625.25
资产合计	1,373,321,404.44	753,319,451.75	906,732,904.35	172,014,139.92	756,158,384.88
流动负债	134,867,596.28	76,939,224.99	111,434,324.58	129,117,291.98	316,390,245.60
非流动负债	14,301,225.86	15,055,643.66	34,611,577.86	290,277.77	48,189,109.68
负债合计	149,168,822.14	91,994,868.65	146,045,902.44	129,407,569.75	364,579,355.28
营业收入	734,620,189.05	638,654,016.94	752,607,195.70	204,587,926.50	1,192,225,848.43
净利润（净亏损）	170,657,407.83	170,228,488.25	161,032,484.27	12,954,978.92	4,168,071.92
综合收益总额	170,048,807.83	170,228,488.25	161,032,484.27	12,954,978.92	4,168,071.92
经营活动现金流量	163,773,536.79	211,823,729.84	170,432,155.30	28,003,780.74	-258,013,074.92

续表：

项目	期初余额或上期发生额			
	青水股份	中材甘肃	天水中材	嘉华固井
流动资产	899,421,173.38	429,369,838.09	375,051,309.95	118,991,507.97
非流动资产	522,168,839.28	398,701,951.32	552,049,679.83	8,664,979.91
资产合计	1,421,590,012.66	828,071,789.41	927,100,989.78	127,656,487.88
流动负债	168,658,787.88	95,391,652.30	97,337,950.44	87,704,896.63
非流动负债	12,254,674.99	13,084,042.26	37,584,193.32	300,000.00
负债合计	180,913,462.87	108,475,694.56	134,922,143.76	88,004,896.63
营业收入	822,435,402.94	813,542,252.67	762,047,973.51	165,994,883.39
净利润（净亏损）	216,114,742.16	259,304,778.91	212,454,310.07	18,275,136.44
综合收益总额	216,413,092.16	259,304,778.91	212,454,310.07	18,275,136.44
经营活动现金流量	32,258,682.91	-18,820,738.52	-28,270,516.37	1,767,838.66

4. 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制

本公司期末不存在使用公司资产和清偿公司债务重大限制的情况。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司期末不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

详见一、公司的基本情况注 2。

（三）投资性主体

本公司期末无需要披露的投资性主体信息。

（四）重要的共同经营

本公司期末无需要披露的重要的共同经营信息。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司期末无需要披露的在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益信息。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、借款、应收款项、应付款项等，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”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,313,325,015.83	-	-	-1,313,325,015.83
交易性金融资产	-	901,826,963.80	-	- 901,826,963.80
应收款项融资	-	-	448,486,067.25	448,486,067.25
应收账款	758,631,812.76	-	-	- 758,631,812.76
其他应收款	11,157,715.95	-	-	- 11,157,715.95
其他非流动金融资产	-	312,481,397.00	-	- 312,481,397.00

（2）2021年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	721,960,017.15	-	-	- 721,960,017.15
交易性金融资产	-	600,163,024.78	-	- 600,163,024.78
应收款项融资	-	-	819,495,130.85	819,495,130.85
应收账款	509,991,472.76	-	-	- 509,991,472.76

金融资产项目	以摊余成本计量的		以公允价值计量且其变动计入		合计
	金融资产	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	
其他应收款	12,854,335.98	-	-	-	12,854,335.98
其他非流动金融资产	-	294,256,485.00	-	-	294,256,485.00

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	-	390,351,944.45	390,351,944.45
应付账款	-	840,699,515.89	840,699,515.89
其他应付款	-	161,961,877.08	161,961,877.08
一年内到期的非流动负债	-	1,311,770.00	1,311,770.00
长期应付款	-	110,967,033.51	110,967,033.51
租赁负债	-	5,107,496.70	5,107,496.70

(2) 2021年1月1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	-	430,391,026.38	430,391,026.38
应付账款	-	585,121,688.00	585,121,688.00
其他应付款	-	121,577,043.21	121,577,043.21
一年内到期的非流动负债	-	-	-
长期应付款	-	1,500,000.00	1,500,000.00
租赁负债	-	-	-

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

于2021年12月31日，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，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，本公司制定客户信用等级评定办法，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在本公司可承受范围内。

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。

（三）流动性风险

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	390,351,944.45	-	390,351,944.45
应付账款	840,699,515.89	-	840,699,515.89
其他应付款	161,961,877.08	-	161,961,877.08
一年内到期的非流动负债	1,311,770.00	-	1,311,770.00
长期应付款	-	110,967,033.51	110,967,033.51
租赁负债	-	5,107,496.70	5,107,496.70

续表：

项目	2021年1月1日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	430,391,026.38	-	430,391,026.38
应付账款	585,121,688.00	-	585,121,688.00
其他应付款	121,577,043.21	-	121,577,043.21
一年内到期的非流动负债	-	-	-
长期应付款	-	1,500,000.00	1,500,000.00
租赁负债	-	-	-

（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。市场风险主要包括利率风险、价格风险。

1. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。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。

2. 价格风险

本公司以市场价格采购材料、销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

十、公允价值的披露

（一）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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,826,963.80	1,212,161,872.00	319,525.00	1,214,308,360.80
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,826,963.80	1,212,161,872.00	319,525.00	1,214,308,360.80
（二）应收款项融资	-	448,486,067.25	-	448,486,067.25
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第一层公允金融资产系本公司持有的泸天化股票，期末市价的确定依据为股票市场上未经调整的报价。

（三）持续和非持续第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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的第二层公允金融资产中 312,161,872.00 元系本公司持有宁夏银行股份有限公司股权，期末公允价值的确定依据为近期融资、转让价格或净资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的第二层公允金融资产中 900,000,000.00 元系本

公司 2021 年 11 月购买的保本型银行理财产品，购买期限较短，账面余额与公允价值相近。

应收款项融资 448,486,067.25 元，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的第三层公允金融资产系本公司持有天水麦积农村合作银行、清水县农村信用合作联社股权，因被投资企业的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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
中国建材股份	上市股份有限公司(H股)	北京海淀区	周育先	投资管理	8,434,770,662.00

续表：

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	组织机构代码
47.56	47.56	中国建材	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) 1. 本公司的构成。

(四) 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
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材中研益科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材凯盛机器人四川有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材凯盛机器人(上海)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材国际物产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材大宗物联有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材(合肥)机电工程技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	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
中国中材国际工程股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料科学研究总院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	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甘肃总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材检验认证集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中复神鹰碳纤维西宁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材淄博重型机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材株洲水泥有限责任公司	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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材机电备件有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材（天津）重型机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材（天津）控制工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材（天津）粉体技术装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
郑州瑞泰耐火科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长沙铜官南方新材料科技有限公司中煌分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长沙铜官南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长沙华建混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南兴建水泥有限公司马关分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南普洱西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南普洱天恒水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南澄江华荣水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
岳阳固强混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扬州中科半导体照明有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
徐州中材装备重型机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新泰中联泰丰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新安中联万基水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
响水中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司节能机电分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌兰察布中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌海中材节能余热发电有限公司	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
通辽中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
通辽中联虹祥水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津水泥工业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
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津矿山工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滕州中联水泥有限公司曹县分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滕州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滕州滕南中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山中材重型机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州中材建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省女娲建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川利森建材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上饶中材机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
厦门艾思欧标准砂有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
日照中联港口水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
曲靖天恒工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司沾益分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
曲阜中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青州中联水泥有限公司黄岛分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青海岩土工程勘察院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平凉祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中材岩土工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中材岩土工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏非金属矿工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏安普安全技术咨询有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司永宁分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司星甸分公司	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
南京中联混凝土有限公司栖霞分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司六合分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司溧水开发区分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司溧水分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司高桥分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京玻璃纤维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
洛阳中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
鲁南中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临澧顶春混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梁山中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
溧阳天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
溧水天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兰州祁连山水泥商砼有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
莒县中联水泥有限公司港中分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西安福南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建材天水地质工程勘察院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建材天水地质工程勘察院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉华特种水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济源中联水泥有限公司孟津分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黄山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南株洲南方新材料科技有限公司梓农分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南株洲南方新材料科技有限公司天元分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南株洲南方新材料科技有限公司建兴分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南株洲南方新材料科技有限公司荷塘分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南株洲南方新材料科技有限公司大禹分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南株洲南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙西南方新材料科技有限公司振兴分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙西南方新材料科技有限公司桐林坳分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙西南方新材料科技有限公司四维分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙西南方新材料科技有限公司恒昌分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙西南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙南南方新材料科技有限公司远固分公司	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
湖南长沙南南方新材料科技有限公司腾盛分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙南南方新材料科技有限公司高强分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙南南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙东南方新材料科技有限公司中天分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙东南方新材料科技有限公司同辉分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙东南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙北南方新材料科技有限公司瑞丰分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南长沙北南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南岳阳南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南益阳南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南湘乡南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南湘潭南方新材料科技有限公司永佳分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南湘潭南方新材料科技有限公司恒坚分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南湘潭南方新材料科技有限公司诚骏分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南湘潭南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南邵阳南方新材料科技有限公司吉平分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南邵阳南方新材料科技有限公司谷洲分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南邵阳南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南邵东南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南宁乡南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南南方新材料商贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南娄底南方新材料科技有限公司金刚分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南娄底南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南浏阳南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南汨罗南方新材料科技有限公	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南九华南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司神强分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司鹏港分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司力拓分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司华森分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司广汇分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南常德南方新材料科技有限公司创兴分公司	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
湖南常德南方新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黑龙江省宾州水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
菏泽中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南中材环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥中亚建材装备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥中亚环保科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥水泥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
合肥水泥研究设计院肥西节能设备厂	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥水泥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
合肥固泰自动化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邯郸中材建设有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桂林南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阜阳中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
福建三明南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
峨眉山强华特种水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东平中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东光中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
定西祁连山水泥商砼有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德州中联大坝水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常熟中材装备重型机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常德市德源混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京凯盛建材工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京东方建宇混凝土科学技术研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴彦淖尔中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安乡顶春新型建材科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安睿智达（成都）科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽瑞泰新材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
内蒙古水泥有限公司	联营企业
乌海蒙宁水泥有限公司	联营企业

(五) 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	接受劳务	3,895,575.21	267,518,842.77
天津水泥工业设计研究院有限公司	采购商品	26,988,539.83	60,734,116.91
苏州中材建设有限公司	接受劳务	80,121,267.81	45,162,502.32
郑州瑞泰耐火科技有限公司	采购商品	9,571,688.74	20,505,308.41
嘉华特种水泥股份有限公司	采购服务	3,105,708.61	13,987,735.11
天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	接受劳务	13,239,335.41	19,714,929.58
乌海中材节能余热发电有限公司	接受劳务	6,994,672.38	11,578,600.46
天津矿山工程有限公司	采购商品	-	8,651,376.15
天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	接受劳务	3,947,609.03	6,695,994.87
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	接受劳务	19,604,852.70	5,806,137.55
安睿智达(成都)科技有限公司	接受劳务	3,001,189.63	6,034,855.12
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	采购商品	1,185,075.21	5,102,039.83
中材机电备件有限公司	采购商品	1,030,840.70	2,566,051.29
中建材(合肥)机电工程技术有限公司	采购商品	741,473.46	2,124,171.88
徐州中材装备重型机械有限公司	采购商品	278,495.58	1,771,902.93
宁夏安普安全技术咨询有限公司	接受劳务	191,509.43	986,999.98
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	接受劳务	135,849.06	956,603.74
赤峰和盈水泥经销有限公司	接受劳务、采购商品	-	922,969.39
中国建材检验认证集团股份有限公司	接受劳务	324,695.87	621,144.20
中材科技股份有限公司	采购商品	-	593,776.10
中材(天津)粉体技术装备有限公司	采购商品	-	469,026.55
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	接受劳务	247,169.81	353,557.05
中材(天津)重型机械有限公司	采购商品	667,600.00	325,669.03
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	采购商品	185,336.11	223,147.43
合肥中亚建材装备有限责任公司	接受劳务	-	189,654.87
扬州中科半导体照明有限公司	采购商品	204,767.26	162,146.74
西南水泥有限公司	接受服务	-	122,641.51
合肥固泰自动化有限公司	采购商品	-	111,504.42
建材天水地质工程勘察院有限公司	采购商品	-	70,754.72
峨眉山强华特种水泥有限责任公司	采购商品	106,769.92	67,433.63

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司节能机电分公司	采购商品	-	59,734.51
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	采购商品	50,053.10	44,393.05
中国建筑材料科学研究总院有限公司	采购商品	47,169.81	26,764.16
宁夏中材岩土工程有限公司	采购商品	-	24,000.00
常熟中材装备重型机械有限公司	采购商品	-	14,159.29
北京东方建宇混凝土科学技术研究院有限公司	采购商品	-	600.00
新疆天山水泥股份有限公司	接受服务	-	200.00
河南中材环保有限公司	接受劳务	4,513,274.34	-
中材淄博重型机械有限公司	采购商品	89,601.76	-
唐山中材重型机械有限公司	采购商品	19,469.03	-
中建材中研益科技有限公司	接受劳务	47,169.81	-
宁夏非金属矿工业有限公司	接受劳务	74,257.43	-
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	采购商品	4,053.11	-
合计	--	<u>180,615,070.15</u>	<u>484,301,445.55</u>

(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
嘉华特种水泥股份有限公司	销售商品	181,863,161.02	152,208,296.64
南京中联混凝土有限公司	提供服务	109,952,048.59	-
南京中联混凝土有限公司栖霞分公司	提供服务	27,500,057.69	-
通辽中联水泥有限公司	提供服务	24,099,076.00	-
湖南长沙北南方新材料科技有限公司	提供服务	20,221,351.99	-
长沙华建混凝土有限公司	提供服务	18,668,341.57	-
中建材大宗物联有限公司	销售商品	18,450,884.61	-
中建材大宗物联有限公司	提供服务	16,597,719.72	-
湖南湘潭南方新材料科技有限公司诚骏分公司	提供服务	13,339,997.73	-
湖南长沙南南方新材料科技有限公司高强分公司	提供服务	12,600,105.66	-
南京中联混凝土有限公司溧水分公司	提供服务	10,798,316.31	-
南京中联混凝土有限公司溧水开发区分公司	提供服务	10,792,797.88	-
湖南乐福田新材料科技有限公司	提供服务	10,544,353.29	-
湖南长沙东南方新材料科技有限公司	提供服务	10,217,586.92	-
南京中联混凝土有限公司永宁分公司	提供服务	10,215,822.02	-
湖南长沙西南方新材料科技有限公司	提供服务	9,995,686.19	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京中联混凝土有限公司星甸分公司	提供服务	9,983,585.17	-
青州中联水泥有限公司	提供服务	9,562,838.06	-
南京中联混凝土有限公司高桥分公司	提供服务	9,429,649.36	-
福建三明南方水泥有限公司	提供服务	8,571,391.50	-
湖南南方商贸有限公司	提供服务	8,465,376.01	-
南京中联混凝土有限公司六合分公司	提供服务	8,309,011.53	-
江西安福南方水泥有限公司	提供服务	8,161,230.00	-
湖南娄底南方新材料科技有限公司	提供服务	8,121,764.93	-
黑龙江省宾州水泥有限公司	提供服务	7,498,531.99	-
中建材国际贸易有限公司	提供服务	7,369,369.60	-
巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	销售商品	6,573,030.83	-
湖南湘乡南方新材料科技有限公司	提供服务	6,571,535.10	-
湖南长沙东南方新材料科技有限公司同辉分公司	提供服务	6,316,225.90	-
湖南株洲南方新材料科技有限公司	提供服务	5,816,595.82	-
巴彦淖尔中联水泥有限公司	销售商品	5,008,210.97	3,177,271.64
湖南娄底南方新材料科技有限公司金刚分公司	提供服务	4,864,083.83	-
溧水天山水泥有限公司	提供服务	4,782,964.18	-
长沙铜官南方新材料科技有限公司中煌分公司	提供服务	4,694,495.30	-
湖南长沙东南方新材料科技有限公司中天分公司	提供服务	4,336,448.25	-
青州中联水泥有限公司黄岛分公司	提供服务	4,299,212.51	-
湖南长沙西南方新材料科技有限公司四维分公司	提供服务	4,123,773.38	-
湖南株洲南方新材料科技有限公司梓农分公司	提供服务	4,056,772.25	-
东光中联水泥有限公司	提供服务	4,011,094.24	-
巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	销售商品	3,704,007.71	-
曲靖天恒工业有限公司	提供服务	3,677,422.00	-
湖南宁乡南方新材料科技有限公司	提供服务	3,662,938.77	-
日照中联港口水泥有限公司	提供服务	3,598,905.26	-
湖南长沙西南方新材料科技有限公司恒昌分公司	提供服务	3,547,108.84	-
四川西南水泥有限公司	提供服务	3,467,830.65	-
湖南长沙南南方新材料科技有限公司腾盛分公司	提供服务	3,090,771.79	-
湖南长沙北南方新材料科技有限公司瑞丰分公司	提供服务	3,088,114.32	-
溧阳天山水泥有限公司	提供服务	3,055,192.08	-
湖南常德南方新材料科技有限公司	提供服务	2,979,278.44	-
湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	提供服务	2,769,569.71	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	销售商品	2,728,209.12	3,979,703.28
阜阳中联水泥有限公司	提供服务	2,719,542.44	-
湖南长沙西南方新材料科技有限公司振兴分公司	提供服务	2,534,316.48	-
云南澄江华荣水泥有限责任公司	提供服务	2,432,343.98	-
曲阜中联水泥有限公司	提供服务	2,409,142.75	-
莒县中联水泥有限公司港中分公司	提供服务	2,393,630.75	-
湖南株洲南方新材料科技有限公司天元分公司	提供服务	2,383,037.87	-
滕州中联水泥有限公司曹县分公司	提供服务	2,381,840.67	-
湖南株洲南方新材料科技有限公司大禹分公司	提供服务	2,361,670.84	-
东平中联水泥有限公司	提供服务	2,351,789.44	-
巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	销售商品	2,194,306.64	11,920,650.11
湖南长沙西南方新材料科技有限公司桐林坳分公司	提供服务	2,119,612.48	-
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	提供服务	1,981,651.38	-
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司沾益分公司	提供服务	1,879,454.99	-
长沙铜官南方新材料科技有限公司	提供服务	1,858,663.82	-
湖南浏阳南方新材料科技有限公司	提供服务	1,851,951.68	-
乌兰察布中联水泥有限公司	提供服务	1,847,119.87	-
泰安中联水泥有限公司	提供服务	1,822,371.14	-
通辽中联虹祥水泥有限公司	提供服务	1,750,247.80	-
常山南方水泥有限公司	提供服务	1,722,153.46	-
鲁南中联水泥有限公司	提供服务	1,687,229.41	141,509.43
响水中联水泥有限公司	提供服务	1,671,273.16	-
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	提供服务	1,656,262.89	-
济源中联水泥有限公司孟津分公司	提供服务	1,493,377.08	-
湖南株洲南方新材料科技有限公司荷塘分公司	提供服务	1,480,564.33	-
湖南株洲南方新材料科技有限公司建兴分公司	提供服务	1,425,993.60	-
湖南湘潭南方新材料科技有限公司永佳分公司	提供服务	1,272,652.40	-
湖南湘潭南方新材料科技有限公司恒坚分公司	提供服务	1,258,765.08	-
湖南湘潭南方新材料科技有限公司	提供服务	1,236,258.39	-
湖南长沙南南方新材料科技有限公司远固分公司	提供服务	1,180,213.31	-
湖南常德南方新材料科技有限公司创兴分公司	提供服务	1,160,135.73	-
云南普洱西南水泥有限公司	提供服务	1,146,440.44	-
德州中联大坝水泥有限公司	提供服务	1,056,880.73	-
新安中联万基水泥有限公司	提供服务	877,117.29	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
响水中联水泥有限公司	销售商品	843,574.78	-
天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	销售商品	707,960.20	845,883.94
常德市德源混凝土有限公司	提供服务	679,660.10	-
湖南长沙南南方新材料科技有限公司	提供服务	609,786.38	-
四川利森建材集团有限公司	提供服务	605,504.59	-
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	提供服务	583,241.96	-
湖南邵阳南方新材料科技有限公司吉平分公司	提供服务	514,733.07	-
梁山中联混凝土有限公司	提供服务	475,280.92	-
云南兴建水泥有限公司马关分公司	提供服务	443,567.01	-
黄山南方水泥有限公司	提供服务	421,575.93	-
洛阳中联水泥有限公司	提供服务	400,917.43	-
滕州中联水泥有限公司	提供服务	396,406.22	141,509.43
云南普洱天恒水泥有限责任公司	提供服务	360,504.18	-
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	销售商品	359,757.28	-
安乡顶春新型建材科技有限公司	提供服务	357,314.47	-
湖南郴州南方新材料科技有限公司力拓分公司	提供服务	325,695.97	-
湖南益阳南方新材料科技有限公司	提供服务	301,451.58	-
湖南郴州南方新材料科技有限公司神强分公司	提供服务	253,829.45	-
临澧顶春混凝土有限公司	提供服务	242,832.74	-
湖南郴州南方新材料科技有限公司广汇分公司	提供服务	233,470.68	-
湖南郴州南方新材料科技有限公司	提供服务	218,344.66	-
滕州滕南中联水泥有限公司	提供服务	216,321.21	-
湖南邵阳南方新材料科技有限公司	提供服务	212,179.12	-
中建材国际物产有限公司	提供服务	196,937.06	-
湖南邵东南方新材料科技有限公司	提供服务	182,395.86	-
桂林南方水泥有限公司	提供服务	173,577.98	-
菏泽中联混凝土有限公司	提供服务	173,211.01	-
湖南邵阳南方新材料科技有限公司谷洲分公司	提供服务	165,630.30	-
四川省女娲建材有限公司	提供服务	144,009.58	-
湖南郴州南方新材料科技有限公司鹏港分公司	提供服务	142,950.45	-
中材株洲水泥有限责任公司	提供服务	113,914.29	-
中国中材国际工程股份有限公司	销售商品	92,212.20	727,048.87
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	销售商品	90,909.65	563,279.90
湖南岳阳南方新材料科技有限公司	提供服务	70,353.65	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新泰中联泰丰水泥有限公司	提供服务	42,889.91	-
厦门艾思欧标准砂有限公司	提供服务	34,527.20	-
岳阳国强混凝土有限公司	提供服务	22,263.27	-
中复神鹰碳纤维西宁有限公司	提供服务	13,577.98	-
苏州中材建设有限公司	销售商品	11,650.48	45,162,502.32
天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	销售商品	11,273.41	20,303.22
湖南郴州南方新材料科技有限公司华森分公司	提供服务	9,824.01	-
兰州祁连山水泥商砼有限公司	销售商品、提供服务	-	29,407,346.72
定西祁连山水泥商砼有限公司	销售商品、提供服务	-	12,672,139.30
平凉祁连山水泥有限公司	销售商品	-	1,575,437.08
乌海中材节能余热发电有限公司	销售商品	-	1,167,939.55
赤峰和盈水泥经销有限公司	销售商品	-	1,539.82
合计	--	767,207,877.13	263,712,361.25

2. 关联方存款

关联方名称	存款余额	本期存款收益	存款类别	利率 (%)	备注
中国建材集团财务有限公司	336,537,607.15	160,478.73	通知存款	2.10	--

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,907.83	1,509.94

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他非流动资产	苏州中材建设有限公司	67,500,000.00	19,500,000.00
应收账款	长沙华建混凝土有限公司	17,678,756.41	-
应收账款	嘉华特种水泥股份有限公司	16,277,325.42	8,255,612.68
应收账款	南京中联混凝土有限公司	12,098,355.53	-
应收账款	中建材国际贸易有限公司	8,032,612.94	-
应收账款	通辽中联水泥有限公司	7,267,992.83	-
应收账款	湖南长沙南南方新材料科技有限公司高强分公司	6,561,166.02	-

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	湖南长沙东南方新材料科技有限公司中天分公司	6,395,760.50	-
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司	5,068,358.75	-
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司梓农分公司	4,653,991.84	-
应收账款	长沙铜官南方新材料科技有限公司中煌分公司	4,106,241.79	-
应收账款	日照中联港口水泥有限公司	3,922,806.73	-
应收账款	湖南汨罗南方新材料科技有限公司	3,908,600.20	-
应收账款	四川西南水泥有限公司	3,779,935.41	-
应收账款	湖南长沙东南方新材料科技有限公司	3,331,854.84	-
应收账款	湖南九华南方新材料科技有限公司	3,068,831.57	-
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司	2,960,998.60	-
应收账款	曲阜中联水泥有限公司	2,897,046.28	-
应收账款	湖南长沙南南方新材料科技有限公司	2,840,531.33	-
应收账款	福建三明南方水泥有限公司	2,754,690.07	-
应收账款	云南澄江华荣水泥有限责任公司	2,651,255.01	-
应收账款	莒县中联水泥有限公司港中分公司	2,609,057.59	-
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司恒坚分公司	2,363,041.50	-
应收账款	曲靖天恒工业有限公司	2,307,284.10	-
应收账款	青州中联水泥有限公司黄岛分公司	2,168,041.40	-
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	2,160,000.00	-
应收账款	湖南常德南方新材料科技有限公司	2,147,129.01	-
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司诚骏分公司	2,032,233.51	-
应收账款	南京中联混凝土有限公司溧水开发区分公司	2,000,000.00	-
应收账款	湖南长沙北南方新材料科技有限公司	1,987,722.95	-
应收账款	泰安中联水泥有限公司	1,986,384.54	-
应收账款	通辽中联虹祥水泥有限公司	1,907,770.18	-
应收账款	常山南方水泥有限公司	1,877,147.27	-
应收账款	响水中联水泥有限公司	1,821,687.70	-
应收账款	南京中联混凝土有限公司溧水分公司	1,800,000.00	-
应收账款	溧水天山水泥有限公司	1,763,430.96	-
应收账款	湖南湘乡南方新材料科技有限公司	1,745,348.18	-
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司恒昌分公司	1,732,971.14	-
应收账款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	1,730,476.71	-
应收账款	湖南长沙南南方新材料科技有限公司腾盛分公司	1,665,544.24	-
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司	1,606,220.99	-

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	1,542,943.51	-
应收账款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司	1,411,061.88	-
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司大禹分公司	1,283,982.93	-
应收账款	云南普洱西南水泥有限公司	1,249,620.06	-
应收账款	滕州中联水泥有限公司曹县分公司	1,206,206.34	-
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司沾益分公司	1,175,524.93	-
应收账款	湖南常德南方新材料科技有限公司创兴分公司	1,165,894.39	-
应收账款	德州中联大坝水泥有限公司	1,152,000.00	-
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司永佳分公司	1,059,676.16	-
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司天元分公司	1,053,946.12	-
其他应收款	南京中联混凝土有限公司	1,000,000.00	-
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司	956,653.56	-
应收账款	新安中联万基水泥有限公司	956,057.86	-
应收账款	阜阳中联水泥有限公司	892,250.00	-
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	880,781.39	-
应收账款	东平中联水泥有限公司	855,260.98	-
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	796,699.96	-
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司建兴分公司	787,535.92	-
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司荷塘分公司	768,626.68	-
应收账款	湖南浏阳南方新材料科技有限公司	723,726.60	-
应收账款	四川利森建材集团有限公司	660,000.00	-
其他非流动资产	天津水泥工业设计研究院有限公司	645,000.00	645,000.00
应收账款	湖南益阳南方新材料科技有限公司	577,257.40	-
应收账款	中建材大宗物联有限公司	572,558.00	-
应收账款	安乡顶春新型建材科技有限公司	564,161.64	-
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司桐林坳分公司	555,745.53	-
应收账款	黑龙江省宾州水泥有限公司	551,917.54	-
应收账款	溧阳天山水泥有限公司	530,159.38	-
应收账款	乌兰察布中联水泥有限公司	513,360.65	-
应收账款	滕州中联水泥有限公司	507,082.80	75,000.00
应收账款	湖南长沙北南方新材料科技有限公司瑞丰分公司	491,216.39	-
应收账款	梁山中联混凝土有限公司	468,870.95	-
应收账款	黄山南方水泥有限公司	459,517.76	-

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	攀枝花攀煤水泥制品有限公司	443,815.32	-
应收账款	洛阳中联水泥有限公司	437,000.00	-
应收账款	常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	435,960.25	-
应收账款	云南普洱天恒水泥有限责任公司	392,949.57	-
应收账款	临澧顶春混凝土有限公司	328,528.50	-
应收账款	长沙铜官南方新材料科技有限公司	298,990.75	-
应收账款	鲁南中联水泥有限公司	294,889.52	-
应收账款	湖南娄底南方新材料科技有限公司	294,795.30	-
应收账款	桂林南方水泥有限公司	189,200.00	-
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司	188,800.00	-
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司力拓分公司	181,785.96	-
应收账款	云南兴建水泥有限公司马关分公司	170,843.72	-
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司四维分公司	157,709.05	-
应收账款	四川省女娲建材有限公司	156,970.44	-
应收账款	滕州滕南中联水泥有限公司	152,246.85	-
应收账款	济源中联水泥有限公司孟津分公司	147,781.02	-
预付款项	合肥水泥研究设计院有限公司	137,580.00	137,580.00
应收账款	中材株洲水泥有限责任公司	124,166.57	-
应收账款	湖南长沙南南方新材料科技有限公司远固分公司	116,795.53	-
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司神强分公司	116,218.80	-
其他应收款	云南普洱西南水泥有限公司	100,000.00	-
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司广汇分公司	95,578.00	-
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司	76,729.50	-
应收账款	中建材国际物产有限公司	64,827.36	-
预付款项	郑州瑞泰耐火科技有限公司	64,230.00	504,500.00
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司鹏港分公司	59,867.86	-
应收账款	湖南长沙东南方新材料科技有限公司同辉分公司	54,517.33	-
其他应收款	四川省女娲建材有限公司	50,000.00	-
其他应收款	天津矿山工程有限公司	50,000.00	-
应收账款	新泰中联泰丰水泥有限公司	46,750.00	-
应收账款	湖南邵东南方新材料科技有限公司	46,275.50	-
应收账款	湖南岳阳南方新材料科技有限公司	44,609.40	-
应收账款	常德市德源混凝土有限公司	40,731.60	-
其他应收款	厦门艾思欧标准砂有限公司	37,943.15	-

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司谷洲分公司	37,556.91	-
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司	32,942.26	-
应收账款	岳阳固强混凝土有限公司	31,500.80	-
预付账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	22,350.00	-
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司吉平分公司	20,112.30	-
其他应收款	乌海中材节能余热发电有限公司	6,512.40	-
预付款项	中材淄博重型机械有限公司	-	62,100.00
预付款项	中国建材检验认证集团股份有限公司	-	50,000.00
预付款项	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	-	22,200.00
预付款项	苏州中材建设有限公司昆山技术装备分公司	-	18,400.00
预付款项	唐山中材重型机械有限公司	-	5,500.00
	<u>合计</u>	<u>260,933,962.87</u>	<u>29,275,892.68</u>

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	苏州中材建设有限公司	48,767,092.63	-
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司	37,962,773.41	38,222,816.24
应付账款	中材（天津）粉体技术装备有限公司	8,270,000.00	8,270,000.00
应付账款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	3,510,371.94	5,008,119.40
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	5,169,243.00	4,159,190.26
应付账款	天津矿山工程有限公司	4,871,559.59	8,651,376.15
应付账款	安睿智达（成都）科技有限公司	1,973,707.80	2,981,583.00
应付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	1,510,544.31	4,135,469.93
应付账款	中建材大宗物联有限公司	1,491,459.22	-
应付账款	中材科技股份有限公司	1,222,865.73	2,042,865.73
应付账款	合肥水泥研究设计院有限公司	1,961,045.49	1,961,045.49
应付账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	750,000.00	-
应付账款	天津矿山工程有限公司吴忠分公司	590,122.33	2,214,430.17
应付账款	中材机电备件有限公司	437,302.18	1,216,881.72
其他应付款	苏州中材建设有限公司	400,000.00	300,000.00
应付账款	合肥中亚环保科技有限公司	348,000.00	620,862.34
应付账款	合肥中亚建材装备有限责任公司	334,310.00	334,310.00
应付账款	溧阳中材重型机器有限公司	233,000.00	233,000.00
应付账款	中材（天津）重型机械有限公司	224,568.00	198,945.75

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南中材环保有限公司	220,000.00	-
其他应付款	天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	扬州中科半导体照明有限公司	149,319.20	88,547.25
应付账款	天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	125,540.34	392,204.19
其他应付款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	77,000.00	100,000.00
应付账款	合肥中亚环保科技有限公司	72,862.34	-
应付账款	乌海中材节能余热发电有限公司	68,479.29	-
应付账款	中材机电备件有限公司	42,000.00	-
应付账款	青海岩土工程勘察院有限公司	35,741.40	182,565.00
应付账款	上饶中材机械有限公司	24,500.00	24,500.00
其他应付款	徐州中材装备重型机械有限公司	50,000.00	20,000.00
应付账款	宁夏安普安全技术咨询有限公司	20,000.00	356,509.43
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	5,000.00	178,462.71
应付账款	天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	2,627.09	2,599,320.21
应付账款	青州中联水泥有限公司	2,364.17	-
应付账款	建材天水地质工程勘察院	2,100.00	-
应付账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	3.20	-
应付账款	徐州中材装备重型机械有限公司	48,761.05	46,868.15
应付账款	中材(天津)控制工程有限公司	-	406,760.00
应付账款	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	-	140,752.14
应付账款	合肥水泥研究设计院肥西节能设备厂	-	127,600.00
应付账款	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	283,048.20	84,654.40
应付账款	宁夏中材岩土工程有限公司	-	57,198.00
应付账款	合肥固泰自动化有限公司	-	26,000.00
应付账款	安徽瑞泰新材料科技有限公司	-	20,230.00
应付账款	邯郸中材资产管理有限公司	932.66	932.66
其他应付款	天津水泥工业设计研究院有限公司	3,270,000.00	2,230,000.00
其他应付款	天津矿山工程有限公司	550,000.00	500,000.00
其他应付款	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	230,000.00	260,000.00
其他应付款	河南中材环保有限公司	-	100,000.00
其他应付款	中材科技股份有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	中材(天津)重型机械有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	合肥中亚环保科技有限公司	-	100,000.00
其他应付款	建材天水地质工程勘察院有限公司	2,100.00	64,145.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	中国建材股份有限公司	204,844.96	63,265.30
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司	150,000.00	50,000.00
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	-	50,000.00
其他应付款	北京凯盛建材工程有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	中国建筑材料工业建设西安工程公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	青海岩土工程勘察院有限公司	30,000.00	-
其他应付款	扬州中科半导体照明有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	乌海中材节能余热发电有限公司	-	7,741.41
	<u>合计</u>	<u>126,195,189.53</u>	<u>89,329,152.03</u>

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2021年12月31日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同共计5,538.78万元，具体情况如下（单位/万元）：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
宁夏赛马—宁东粉煤灰精细深加工项目	4,279.87	3,440.37	839.50	-	--
青铜峡混凝土 2×50 万立方米/年商品混凝土搅拌站项目工程	4,200.20	1,618.78	2581.42	-	--
青水股份太阳山年产120万吨骨料生产线项目	4,684.00	2,636.37	2047.63	-	--
青水股份卡子庙石灰岩矿采矿权	2,347.27	2,343.25	4.02	2022年	--
青水股份青龙山西道梁二道山北段石灰岩矿采矿权	1,323.63	1,257.42	66.21	2022年	--
<u>合计</u>	<u>16,834.97</u>	<u>11,296.19</u>	<u>5,538.78</u>	-	--

2. 前期承诺履行情况（单位/万元）

项目名称	合同金额	截至2020年12月31日已付金额	截至2020年12月31日未付金额	2020年12月31日预计2021年度投资额	2021年实际投资情况
喀喇沁水泥—4500T/D 熟料水泥生产线协同工业尾矿处理及配套 9MW 纯低温余热发电项目	58,900.00	58,877.66	22.34	22.34	22.34

项目名称	合同金额	截至 2020 年 12 月 31 日已付金额	截至 2020 年 12 月 31 日未付金额	2020 年 12 月 31 日预 计 2021 年度投资额	2021 年实 际投资情况
本部建材大厦	12,458.82	12,457.79	1.03	1.03	1.03
宁夏赛马—宁东粉煤灰精 细深加工项目	4,279.87	3,440.37	839.50	-	-
中材甘肃—4500T 水泥生 产线配套的余热发电项目	5,500.00	5,494.58	5.42	5.42	5.42
青铜峡混凝土 2×50 万立 方米/年商品混凝土搅拌 站项目一期工程	4,200.20	1,618.78	2581.42	-	-
青水股份太阳山年产 120 万吨骨料生产线项目	4,684.00	2,636.37	2047.63	-	-
青水股份卡子庙石灰岩矿 采矿权	2,347.27	2,223.92	123.35	123.35	119.33
青水股份青龙山西道梁二 道山北段石灰岩矿采矿权	1,323.63	1,257.42	66.21	66.21	-
合计	93,693.79	88,006.89	5,686.90	218.35	148.12

(二) 或有事项

本公司资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配：根据2022年3月7日第八届董事会第七次会议决议，本公司向全体股东每10股派发现金红利5.40元(含税)。截止2021年12月31日，本公司总股本478,181,042股，以此计算合计派发现金红利258,217,762.68元(含税)。如实施权益分派股权登记日前，本公司总股本发生变动的，本公司将维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。该分配预案尚需本公司股东大会审议批准。

2. 除上述事项外，截止本报告日本公司无重大期后事项。

十四、其他重要事项

(一) 资产置换

1. 非货币性资产交换

本公司本期无需要说明的非货币性资产交换情况。

(二) 年金计划

详见“三、重要会计政策及会计估计（二十七）职工薪酬”。

（三）终止经营

本公司本期无需要说明的终止经营事项。

（四）借款费用

本公司本期无资本化的借款费用。

（五）租赁

1. 出租人

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	57,257,728.23	59,959,821.52
机器设备	1,724,261.82	1,747,441.26
运输工具	1,068,317.59	1,068,317.59
<u>合计</u>	<u>60,050,307.64</u>	<u>62,775,580.37</u>

项目	金额
一、收入情况	6,358,398.38
租赁收入	6,358,398.38
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	-
二、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	6,358,398.38
1年以内（含1年）	6,358,398.38
1年以上2年以内（含2年）	6,358,398.38
2年以上3年以内（含3年）	6,358,398.38
3年以上	12,716,796.76

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	-
1-2年（含2年）	-
2-3年（含3年）	369,293.15

账龄	期末账面余额
3-4年(含4年)	-
4-5年(含5年)	-
5年以上	-
<u>合计</u>	<u>369,293.15</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提减值	-	-	-	-	-	-	-
其中：零计提减值	-	-	-	-	-	-	-
全额计提减值	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提减值	369,293.15	100.00	35,082.85	9.50	334,210.30		
其中：按预期信用损失模型计提减值	369,293.15	100.00	35,082.85	9.50	334,210.30		
<u>合计</u>	<u>369,293.15</u>	<u>100.00</u>	<u>35,082.85</u>	--	<u>334,210.30</u>		

续表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提减值	-	-	-	-	-	-	-
其中：零计提减值	-	-	-	-	-	-	-
全额计提减值	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账减值	369,293.15	100.00	11,078.79	3.00	358,214.36		
其中：按预期信用损失模型计提减值	369,293.15	100.00	11,078.79	3.00	358,214.36		
<u>合计</u>	<u>369,293.15</u>	<u>100.00</u>	<u>11,078.79</u>	<u>3.00</u>	<u>358,214.36</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：预期信用损失模型

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年(含3年)	369,293.15	35,082.85	9.50
<u>合计</u>	<u>369,293.15</u>	<u>35,082.85</u>	<u>9.50</u>

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	
按预期信用损失模型计提坏账减值	11,078.79	24,004.06	-	-	-	35,082.85
合计	11,078.79	24,004.06	=	=	=	35,082.85

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,371,289.74	3,371,289.74
应收股利	15,000,000.00	31,280,000.00
其他应收款	183,357.30	12,665,381.51
合计	18,554,647.04	47,316,671.25

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他利息	3,371,289.74	3,371,289.74
合计	3,371,289.74	3,371,289.74

(2) 重要的逾期利息

本期不存在逾期利息。

3. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
宁夏嘉华固井材料有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00
赛马物联(宁夏)科技有限公司	-	21,280,000.00
合计	15,000,000.00	31,280,000.00

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
宁夏嘉华固井材料有限公司	15,000,000.00	见注1	--	未发生减值, 应收控股子公司股利

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
合计	15,000,000.00	--	--	--

注 1：应收宁夏嘉华固井材料有限公司股利期末余额 15,000,000.00 元，其中：1 年以内 5,000,000.00 元；1-2 年（含 2 年）10,000,000.00 元。

4. 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）	4,450.00
1-2 年（含 2 年）	204,000.00
2-3 年（含 3 年）	-
3-4 年（含 4 年）	-
4-5 年（含 5 年）	-
5 年以上	-
合计	208,450.00

（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
押金	204,000.00	204,000.00
往来款	-	12,480,353.51
代垫费用	4,450.00	-
合计	208,450.00	12,684,353.51

（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	18,972.00	-	-	18,972.00
2021 年 1 月 1 日余额在	-	-	-	=
本期				
——转入第二阶段	-	-	-	=
——转入第三阶段	-	-	-	=
——转回第二阶段	-	-	-	=
——转回第一阶段	-	-	-	=
本期计提	5,916.00	204.70	-	6,120.70
本期转回	-	-	-	=

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）	
本期转销	-	-	-	=
本期核销	-	-	-	=
其他变动	-	-	-	=
2021 年 12 月 31 日余额	24,888.00	204.70	-	<u>25,092.70</u>

(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	18,972.00	6,120.70	-	-	-	25,092.70
<u>合计</u>	<u>18,972.00</u>	<u>6,120.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,092.70</u>

(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
白银有色集团股份有限公司	押金	200,000.00	1-2 年	95.95	24,400.00
周宇亚	押金	4,000.00	1-2 年	1.92	488.00
凤翔县人民法院诉讼费专户	代垫费用	4,450.00	1 年以内	2.13	204.70
<u>合计</u>	--	<u>208,450.00</u>	--	<u>100.00</u>	<u>25,092.70</u>

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	3,846,270,397.61	-	3,846,270,397.61	3,454,905,597.61	-	3,454,905,597.61
对联营、合营企业	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>3,846,270,397.61</u>	<u>-</u>	<u>3,846,270,397.61</u>	<u>3,454,905,597.61</u>	<u>-</u>	<u>3,454,905,597.61</u>

1. 对子公司投资

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
乌海市西水水泥有限责任公司	451,309,368.40	-	-	451,309,368.40	-	-
宁夏中宁赛马水泥有限公司	213,278,954.72	-	-	213,278,954.72	-	-
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	60,347,644.87	-	-	60,347,644.87	-	-

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
乌海赛马水泥有限责任公司	251,310,000.00	-	-	251,310,000.00	-	-
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	291,095,571.49	-	-	291,095,571.49	-	-
天水中材水泥有限责任公司	182,400,000.00	-	-	182,400,000.00	-	-
固原市赛马新型建材有限公司	78,770,000.00	-	-	78,770,000.00	-	-
中材甘肃水泥有限责任公司	196,830,000.00	-	-	196,830,000.00	-	-
宁夏赛马科进混凝土有限公司	327,556,500.00	-	-	327,556,500.00	-	-
宁夏嘉华固井材料有限公司	18,471,703.31	-	-	18,471,703.31	-	-
宁夏赛马水泥有限公司	785,149,898.82	-	-	785,149,898.82	-	-
喀喇沁草原水泥有限责任公司	250,385,956.00	-	-	250,385,956.00	-	-
吴忠赛马新型建材有限公司	310,000,000.00	-	-	310,000,000.00	-	-
赛马物联科技(宁夏)有限公司	38,000,000.00	141,364,800.00	-	179,364,800.00	-	-
宁夏同心赛马新材料有限公司	-	250,000,000.00	-	250,000,000.00	-	-
合计	3,454,905,597.61	391,364,800.00	-	3,846,270,397.61	-	-

(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	-	-	-	-
其他业务	36,063,518.29	1,003,195.64	46,771,744.95	841,753.32
合计	36,063,518.29	1,003,195.64	46,771,744.95	841,753.32

(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	724,719,081.02	550,499,967.97
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-	4,102,400.00
理财收益	10,648,398.99	5,162,858.63
合计	735,367,480.01	559,765,226.60

十六、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	44,768,109.14	-
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,255,191.45	-
(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	309,732.95	-
(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	30,555,366.26	-
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-
(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	-	-
(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	-	-
(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	-6,620,290.53	-
(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	85,268,109.27	-
减：所得税影响金额	16,238,796.62	-
扣除所得税影响后的非经常性损益	69,029,312.65	-
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	67,647,620.44	-
归属于少数股东的非经常性损益	1,381,692.21	-

(二) 净资产收益率及每股收益

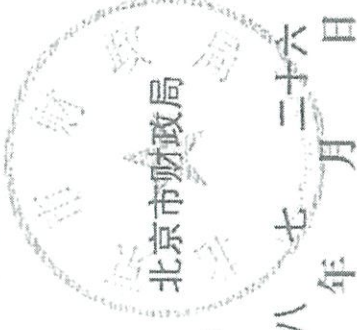
报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.37	1.6756	1.6756

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.33	1.5341	1.5341

证书序号: 0000175

说明

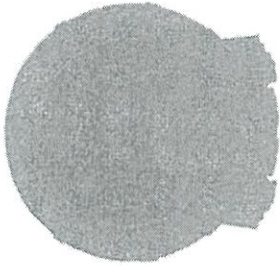
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



证书编号: 110101504786
 No. of certificate
 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 登记日期: 2014年08月04日
 Date of issuance



姓名: 刘丹
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1980-11-10
 Date of birth
 工作单位: 西安分所
 Working unit
 身份证号码: 612727198011105144
 Identity card No.

天职国际会计师事务所(普通合伙)
 与原件核对一致
 (四)

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

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

陕西省注册会计师协会
 CPA 任职资格检查
 合格专用章
 2020年

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20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.

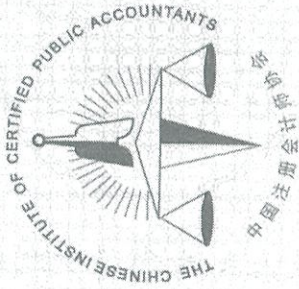
陕西省注册会计师协会
 CPA 任职资格检查
 合格专用章
 2018年3月30日

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
 2019年4月10日

陕西省注册会计师协会
 CPA 任职资格检查
 合格专用章
 2021年



程斌霖

姓名 Full name 程斌霖

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1985.01.11

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(普通合伙) 陕西分公司

身份证号码 Identity card No. 1951011168611030119891101561



天职国际会计师事务所(普通合伙) 陕西分公司
 与原件核对一致
 011-88850111

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.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 1301015000195
No. of certificate

批准注册机关: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年05月29日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日