

# 宁夏建材集团股份有限公司

## 审计报告

大华审字[2024]0011000812号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 京24AYDWJ06A



# 宁夏建材集团股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2023年1月1日至2023年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-6
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并股东权益变动表	5-6
	母公司资产负债表	7-8
	母公司利润表	9
	母公司现金流量表	10
	母公司股东权益变动表	11-12
	财务报表附注	1-178



## 审计报告

大华审字[2024] 0011000812号

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁夏建材 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

通过执行风险评估程序，确定收入确认事项为关键审计事项。

### 1. 事项描述

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和销售以及数字物流业务，收入确认的会计政策及财务信息见附注三、重要会计政策、会计估计（三十）收入及附注五合并财务报表主要项目注释 44。2023 年度宁夏建材营业收入为 104.10 亿元，较 2022 年度营业收入 86.58 亿元增加 20.24%，确认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，我们将宁夏建材收入的确认作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于收入所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性，并测试关键内部控制执行的有效性；

（2）根据宁夏建材的经营模式及结算方式，选取样本检查销售合同条款，了解管理层关于销售商品或提供服务控制权转移时点的判断，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）双向检查大额主营业务收入业务，检查出库日期、品名、数量等是否与发票、销售合同、记账凭证等一致或审查入账日期、品名、数量、单价、金额等是否与发票、发货单、销售合同等一致。

（4）结合对应收账款的审计，选择样本函证本期销售额及期末应收款余额，以确认本期销售收入及应收账款余额的准确性；

（5）对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，确保无跨



期事项；

(6) 针对数字物流业务获取全年物流业务数据，评价对整个交易的监控能力；通过对业务合同、结算单、发票等资料执行细节测试，评估相关收入确认是否符合宁夏建材的会计政策；

(7) 按收入类别或产品名称对销售数量、销售收入、毛利率等进行趋势分析、结构分析和价格变动分析；对各类销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业数据对比分析。

基于已执行的审计工作，我们认为，宁夏建材管理层对营业收入的确认和披露是合理的。

#### 四、其他信息

宁夏建材管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

宁夏建材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，宁夏建材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,除非管理层计划清算宁夏建材、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告使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未



来的事项或情况可能导致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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



以下无正文，为大华审字[2024] 0011000812 号审计报告签章页。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

*朱珉东*



(项目合伙人)

朱珉东

中国注册会计师：

*李云英*



李云英

二〇二四年三月二十六日







# 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上期期末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释1	1,123,431,571.36	1,433,026,610.64
交易性金融资产	注释2	1,761,696,417.27	630,935,229.12
衍生金融资产			
应收票据	注释3	88,222,950.97	135,954,243.14
应收账款	注释4	1,885,870,869.87	1,558,751,577.83
应收款项融资	注释5	403,944,281.72	233,140,604.20
预付款项	注释6	72,570,632.44	70,767,189.69
其他应收款	注释7	47,523,174.31	39,261,087.26
存货	注释8	276,485,771.01	404,449,534.25
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	注释9	88,020,177.73	125,823,138.21
<b>流动资产合计</b>		<b>5,747,765,846.68</b>	<b>4,632,109,214.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释10	1,703,130.86	2,901,346.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释11	334,667,513.46	322,860,469.00
投资性房地产	注释12	51,313,187.56	52,890,848.14
固定资产	注释13	4,332,839,986.77	3,902,054,430.46
在建工程	注释14	53,900,672.68	451,351,150.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释15	5,434,572.02	7,590,458.78
无形资产	注释16	559,881,451.74	572,041,630.02
开发支出	注释17	53,925,998.07	855,790.19
商誉	注释18	5,860,455.81	5,860,455.81
长期待摊费用	注释19	8,613,371.11	9,070,856.83
递延所得税资产	注释20	91,141,350.10	79,081,623.36
其他非流动资产	注释21	2,629,621.14	37,862,197.29
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,501,911,311.32</b>	<b>5,444,421,256.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,249,677,158.00</b>	<b>10,076,530,470.74</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	期末余额	上期期末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释22	400,207,777.78	380,265,444.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释23	84,959,251.81	
应付账款	注释24	2,039,891,793.02	1,420,251,713.59
预收款项	注释25	52,410.60	
合同负债	注释26	69,596,864.46	103,660,884.43
应付职工薪酬	注释27	86,152,510.27	80,849,309.62
应交税费	注释28	38,385,130.39	89,250,961.42
其他应付款	注释29	246,201,986.14	306,255,589.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释30	66,282,165.47	22,311,241.04
其他流动负债	注释31	8,559,951.56	13,932,605.89
<b>流动负债合计</b>		<b>3,040,289,841.50</b>	<b>2,416,777,749.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释32	442,478,693.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释33	2,250,816.27	3,709,275.17
长期应付款	注释34	67,160,000.00	69,210,794.27
长期应付职工薪酬	注释35	6,114,000.00	7,181,000.00
预计负债	注释36	25,853,884.47	20,251,001.47
递延收益	注释37	87,364,561.27	81,945,125.21
递延所得税负债	注释20	44,872,613.76	42,377,290.81
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>676,094,568.92</b>	<b>224,674,486.93</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,716,384,410.42</b>	<b>2,641,452,236.42</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	注释38	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	注释39	1,985,021,960.11	1,985,021,960.11
减：库存股			
其他综合收益	注释40	-3,670,146.68	-3,143,317.90
专项储备	注释41	33,119,936.11	39,050,927.24
盈余公积	注释42	400,270,400.86	400,270,400.86
未分配利润	注释43	4,252,290,770.54	4,141,381,719.58
归属于母公司股东权益合计		7,145,213,962.94	7,040,762,731.89
少数股东权益		388,078,784.64	394,315,502.43
<b>股东权益合计</b>		<b>7,533,292,747.58</b>	<b>7,435,078,234.32</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,249,677,158.00</b>	<b>10,076,530,470.74</b>

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

  
印玉

主管会计工作负责人：

  
印漂

会计机构负责人：

  
印





# 合并利润表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	注释44	10,410,061,188.56	8,657,625,048.95
减：营业成本	注释44	9,684,036,166.28	7,517,784,169.16
税金及附加	注释45	92,517,456.53	124,408,176.88
销售费用	注释46	72,078,786.43	57,236,713.25
管理费用	注释47	278,256,193.91	257,819,167.62
研发费用	注释48	33,208,302.27	17,562,407.24
财务费用	注释49	-4,931,913.81	-4,595,604.86
其中：利息费用		23,289,440.43	31,266,566.52
利息收入		28,931,219.44	37,041,221.55
加：其他收益	注释50	81,595,774.24	68,516,443.88
投资收益（损失以“-”号填列）	注释51	28,110,830.81	15,172,516.12
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			
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）	注释52	12,568,232.61	11,057,885.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释53	903,601.23	-2,123,102.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释54	2,076,112.70	10,118,600.83
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>380,150,748.54</b>	<b>790,152,363.32</b>
加：营业外收入	注释55	8,643,561.61	6,907,091.03
减：营业外支出	注释56	4,769,139.08	65,317,536.51
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>384,025,171.07</b>	<b>731,741,917.84</b>
减：所得税费用	注释57	55,881,928.77	153,369,978.58
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>328,143,242.30</b>	<b>578,371,939.26</b>
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		328,143,242.30	578,371,939.26
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		297,399,657.34	528,950,262.31
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		30,743,584.96	49,421,676.95
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-620,500.00</b>	<b>-402,050.00</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-526,828.78	-352,689.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-526,828.78	-352,689.80
1. 重新计量设定受益计划净变动额		-526,828.78	-352,689.80
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-93,671.22	-49,360.20
<b>六、综合收益总额</b>		<b>327,522,742.30</b>	<b>577,969,889.26</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		296,872,828.56	528,597,572.51
归属于少数股东的综合收益总额		30,649,913.74	49,372,316.75
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.6219	1.1062
（二）稀释每股收益		0.6219	1.1062

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,834,167,178.79	7,183,010,120.02
收到的税费返还		95,102,890.45	97,522,546.11
收到其他与经营活动有关的现金	注释58	77,461,524.80	106,621,618.92
经营活动现金流入小计		8,006,731,594.04	7,387,154,285.05
购买商品、接受劳务支付的现金		6,107,601,608.79	5,358,191,942.07
支付给职工以及为职工支付的现金		460,633,061.88	462,383,045.01
支付的各项税费		490,095,333.52	655,145,084.48
支付其他与经营活动有关的现金	注释58	156,704,315.07	123,960,718.17
经营活动现金流出小计		7,215,034,319.26	6,599,680,789.73
经营活动产生的现金流量净额		791,697,274.78	787,473,495.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		3,641,140,000.00	2,190,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,668,205.55	17,428,747.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,793,628.02	25,659,853.00
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		3,672,601,833.57	2,233,088,600.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		304,138,805.52	606,523,096.76
投资支付的现金		4,770,000,000.00	1,920,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,074,138,805.52	2,526,523,096.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,401,536,971.95	-293,434,496.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,276,078,693.15	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,298,578,693.15	580,000,000.00
偿还债务支付的现金		750,000,000.00	590,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,371,465.77	378,991,774.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		77,073,713.51	91,107,324.45
支付其他与筹资活动有关的现金	注释58	261,666.47	22,857,928.49
筹资活动现金流出小计		1,035,633,132.24	991,849,702.63
筹资活动产生的现金流量净额		262,945,560.91	-411,849,702.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-346,894,136.26	82,189,296.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,385,518,246.86	1,303,328,950.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,038,624,110.60	1,385,518,246.86

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本期金额											
	归属上市公司股东权益											
	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	未分配利润	少数股东权益	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				1,985,021,960.11		-3,143,317.90	39,050,927.24	400,270,400.86	4,141,381,719.58	394,315,502.43	7,435,078,234.32
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				1,985,021,960.11		-3,143,317.90	39,050,927.24	400,270,400.86	4,141,381,719.58	394,315,502.43	7,435,078,234.32
三、本年增减变动金额							-526,828.78	-5,930,991.13		110,909,050.96	-6,236,717.79	98,214,513.26
（一）综合收益总额							-526,828.78			297,399,657.34	30,649,913.74	327,522,742.30
（二）股东投入和减少资本											22,494,938.86	22,494,938.86
1. 股东投入的普通股											22,500,000.00	22,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-5,061.14	-5,061.14
1. 提取盈余公积										-186,490,606.38	-60,224,841.41	-246,715,447.79
2. 对股东的分配										-186,490,606.38	-60,224,841.41	-246,715,447.79
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-5,930,991.13			843,271.02	-5,087,720.11
1. 本期提取								38,050,611.99			2,879,779.66	40,930,391.65
2. 本期使用								-43,981,603.12			-2,036,508.64	-46,018,111.76
（六）其他												
四、本年期末余额	478,181,042.00				1,985,021,960.11		-3,670,146.68	33,119,936.11	400,270,400.86	4,252,290,770.54	388,078,784.64	7,533,292,747.58

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：福建建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额											
	归属上市公司股东权益											
	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	未分配利润	少数股东权益	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				1,982,055,428.27		-2,790,628.10	30,859,361.56	400,270,400.86	3,870,661,691.02	526,337,497.06	7,285,574,792.67
加：会计政策变更										-12,471.07	-23,857.15	-36,328.22
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				1,982,055,428.27		-2,790,628.10	30,859,361.56	400,270,400.86	3,870,649,219.95	526,313,639.91	7,285,538,464.45
三、本年增减变动金额					2,966,531.84		-352,689.80	8,191,565.68		270,732,499.63	-131,998,137.48	149,539,769.87
(一) 综合收益总额							-352,689.80			528,950,262.31	49,372,316.75	577,969,889.26
(二) 股东投入和减少资本					2,966,531.84						6,868,360.24	9,834,892.08
1. 股东投入的普通股					2,966,531.84						6,868,360.24	9,834,892.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-258,217,762.68	-188,660,200.00	-446,877,962.68
1. 提取盈余公积										-258,217,762.68	-188,660,200.00	-446,877,962.68
2. 对股东的分配												
3. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								8,191,565.68			421,385.53	8,612,951.21
1. 本期提取								35,485,328.26			9,006,549.02	44,491,877.28
2. 本期使用								-27,293,762.58			-8,585,163.49	-35,878,926.07
(六) 其他												
四、本期末余额	478,181,042.00				1,985,021,960.11		-3,143,317.90	39,050,927.24	400,270,400.86	4,141,381,719.58	394,315,502.43	7,435,078,234.32

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十七	期末余额	上期期末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		893,016,115.32	1,323,397,026.54
交易性金融资产		1,761,506,358.23	630,741,483.59
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释1	502,853.94	299,866.04
应收款项融资			7,297,434.44
预付款项		796,420.28	41,367.89
其他应收款	注释2	4,449,063,555.31	3,853,992,280.30
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		8,953,719.52	14,286,356.71
<b>流动资产合计</b>		<b>7,113,839,022.60</b>	<b>5,830,055,815.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释3	2,339,559,536.87	2,339,559,536.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		334,347,988.46	322,540,944.00
投资性房地产		48,546,221.28	50,018,658.60
固定资产		307,595,928.41	56,117,529.87
在建工程		4,715,591.66	102,672,958.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,255,224.56	71,941,159.86
开发支出		2,230,482.21	172,641.51
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,610,558.65	9,592,829.27
其他非流动资产			1,230,225.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,114,861,532.10</b>	<b>2,953,846,483.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,228,700,554.70</b>	<b>8,783,902,299.02</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十七	期末余额	上期期末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,207,777.78	380,265,444.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		58,044,488.39	1,486,516.43
预收款项		52,410.60	
合同负债		7,648.67	263,492.95
应付职工薪酬		9,463,695.90	9,566,864.31
应交税费		2,340,799.95	21,324,883.56
其他应付款		2,414,035,737.81	1,794,645,755.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		25,122,091.04	
其他流动负债		994.33	13,174.61
<b>流动负债合计</b>		<b>2,909,275,644.47</b>	<b>2,207,566,131.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		288,078,693.15	
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	60,060,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,650,369.14	18,040,300.14
递延所得税负债		43,477,386.68	40,334,406.90
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>410,266,448.97</b>	<b>118,434,707.04</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,319,542,093.44</b>	<b>2,326,000,838.51</b>
<b>股东权益：</b>			
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		1,778,097,574.03	1,778,097,574.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		395,929,842.31	395,929,842.31
未分配利润		4,256,950,002.92	3,805,693,002.17
<b>股东权益合计</b>		<b>6,909,158,461.26</b>	<b>6,457,901,460.51</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,228,700,554.70</b>	<b>8,783,902,299.02</b>

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







# 母公司利润表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十七	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释4	33,652,071.78	40,767,198.07
减：营业成本	注释4	1,813,930.03	945,883.74
税金及附加		2,034,580.43	3,033,710.10
销售费用			
管理费用		59,522,417.09	41,151,438.82
研发费用		1,870,546.61	1,219,726.60
财务费用		-10,013,501.22	-9,287,334.00
其中：利息费用		17,026,223.15	25,099,462.12
利息收入		27,145,243.57	34,521,871.25
加：其他收益		2,543,682.19	2,514,871.42
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	651,858,909.02	2,216,923,544.29
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			
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）		12,571,919.10	11,120,555.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-70,917.52	43,318.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,755.30	97,872.72
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>645,369,446.93</b>	<b>2,234,403,934.99</b>
加：营业外收入		379,537.04	684,037.31
减：营业外支出		3,600,000.00	3,600,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>642,148,983.97</b>	<b>2,231,487,972.30</b>
减：所得税费用		4,401,376.84	25,329,992.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>637,747,607.13</b>	<b>2,206,157,980.17</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		637,747,607.13	2,206,157,980.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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净变动额			
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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>637,747,607.13</b>	<b>2,206,157,980.17</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司现金流量表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十七	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,325,933.81	
收到的税费返还		16,999,701.04	709,176.18
收到其他与经营活动有关的现金		641,845,921.96	1,813,292,879.56
经营活动现金流入小计		667,171,556.81	1,814,002,055.74
购买商品、接受劳务支付的现金		8,363,820.19	1,834,780.91
支付给职工以及为职工支付的现金		28,012,500.62	28,265,812.84
支付的各项税费		22,776,529.79	5,815,416.72
支付其他与经营活动有关的现金		49,676,410.04	1,923,897,412.33
经营活动现金流出小计		108,829,260.64	1,959,813,422.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>558,342,296.17</b>	<b>-145,811,367.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		3,640,000,000.00	2,190,000,000.00
取得投资收益收到的现金		388,966,627.71	666,326,697.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		202,957,952.98	322,022,927.81
投资活动现金流入小计		4,231,924,580.69	3,178,349,625.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,529,355.03	118,768,670.13
投资支付的现金		4,770,000,000.00	1,920,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		558,000,000.00	611,456,362.35
投资活动现金流出小计		5,349,529,355.03	2,650,225,032.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,117,604,774.34</b>	<b>528,124,593.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,083,078,693.15	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,083,078,693.15	580,000,000.00
偿还债务支付的现金		750,000,000.00	590,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,102,258.15	287,884,449.69
支付其他与筹资活动有关的现金		94,868.05	131,601.21
筹资活动现金流出小计		954,197,126.20	878,016,050.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>128,881,566.95</b>	<b>-298,016,050.90</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-430,380,911.22</b>	<b>84,297,175.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,323,397,026.54	1,239,099,851.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>893,016,115.32</b>	<b>1,323,397,026.54</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	478,181,042.00				1,778,097,574.03				395,929,842.31	3,805,693,002.17	6,457,901,460.51
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				1,778,097,574.03				395,929,842.31	3,805,693,002.17	6,457,901,460.51
三、本年增减变动金额											
(一) 综合收益总额										451,257,000.75	451,257,000.75
(二) 股东投入和减少资本										637,747,607.13	637,747,607.13
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积										-186,490,606.38	-186,490,606.38
2. 对股东的分配											
3. 其他										-186,490,606.38	-186,490,606.38
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	478,181,042.00				1,778,097,574.03				395,929,842.31	4,256,950,002.92	6,909,158,461.26

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	478,181,042.00				1,778,365,666.22				395,929,842.31	1,857,752,784.68	4,510,229,335.21
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				1,778,365,666.22				395,929,842.31	1,857,752,784.68	4,510,229,335.21
三、本年增减变动金额					-268,092.19					1,947,940,217.49	1,947,672,125.30
(一) 综合收益总额										2,206,157,980.17	2,206,157,980.17
(二) 股东投入和减少资本					-268,092.19						-268,092.19
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					-268,092.19						
(三) 利润分配											-268,092.19
1. 提取盈余公积										-258,217,762.68	-258,217,762.68
2. 对股东的分配											
3. 其他										-258,217,762.68	-258,217,762.68
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	478,181,042.00				1,778,097,574.03				395,929,842.31	3,805,693,002.17	6,457,901,460.51

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



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

### 2023 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

宁夏建材集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。

2022 年 3 月 21 日至 2022 年 3 月 29 日，中国建材股份以自有资金通过上海证券交易所系统增持本公司股份 706.181 万股，增持后中国建材股份持股比例为 49.03%。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股份总额为 47,818.10 万股，注册地址：银川市西夏区新小线二公里处，公司法定代表人为王玉林，总部地址：宁夏银川市金凤区人民广场东街 219 号建材大厦，母公司为中国建材股份有限公司，集团最终实际控制人为中国建材集团有限公司。

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。

## (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属建材类水泥行业，主要产品和服务为水泥生产；非煤矿山矿产资源开采；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术进出口；货物进出口；广告发布；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；水泥制品制造；水泥制品销售；砼结构构件制造；砼结构构件销售；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；建筑用石加工；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；建筑砌块制造；建筑砌块销售；建筑材料生产专用机械制造；建筑工程用机械制造；专用设备修理；机械设备租赁；建筑工程机械与设备租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；物业管理；土地使用权租赁；劳务服务（不含劳务派遣）；软件开发；大数据服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；工业互联网数据服务；5G 通信技术服务；数字技术服务；云计算装备技术服务；物联网技术服务；物联网应用服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；人工智能双创服务平台；互联网销售（除销售需要许可的商品）；计算机软硬件及辅助设备零售；广告设计、代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

## (三) 合并财务报表范围



本公司本期纳入合并范围的子公司共 20 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

#### **(四) 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 26 日批准报出。

### **二、财务报表的编制基础**

#### **(一) 财务报表的编制基础**

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

#### **(二) 持续经营**

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

#### **(三) 记账基础和计价原则**

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

### **三、重要会计政策、会计估计**

#### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

#### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### **(三) 营业周期**

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

#### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。



### (五) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额达到或超过应收款项总额的 5%的应收款项
重要的在建工程	年投资总金额在 100 万元以上

### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### 3. 非同一控制下的企业合并

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

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。





- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

### (七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。



- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

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

## 3. 合并程序

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

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

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

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的



相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

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

### 2）分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；



C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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



## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

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

### (九) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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



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

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额



为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### (5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。





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

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### （2）金融负债终止确认条件

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

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

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



#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金



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

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

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

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。



(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产



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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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



#### (4) 减记金融资产

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

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (十一) 应收票据

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
预期信用损失模型	商业承兑汇票	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。

#### (十二) 应收账款

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

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
按预期信用损失模型计提减值的组合	合并范围外关联方款项及第三方款项	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。

#### (十三) 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（十）。



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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

#### （十四）其他应收款

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
按预期信用损失模型计提减值的组合	合并范围外关联方款项及第三方款项	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。

#### （十五）存货

##### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品、产成品（库存商品）等。

###### （2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

###### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

###### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

##### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。



产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

## **(十六) 长期股权投资**

### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **2. 后续计量及损益确认**

#### **(1) 成本法**

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

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





## （2）权益法

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

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

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

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

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有



被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，



将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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



与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

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

#### （十七）投资性房地产

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	40	5	2.38

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终



止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十八) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10.00-18.00	5.00	5.28-9.50
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00-8.00	5.00	11.88-31.67

#### （2）固定资产的后续支出

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

#### （3）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

#### （4）固定资产处置

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

### （十九）在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

### （二十）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；



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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (二十一) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。



在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十三）长期资产减值。

## （二十二）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标使用权、采矿权、探矿权、专利权及非专利技术等。

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### 2. 无形资产的后续计量

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

#### （1）使用寿命有限的无形资产

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





项目	摊销年限	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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。



### (二十三) 长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### (二十四) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，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。

### (二十五) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### (二十六) 职工薪酬

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



## 1. 短期薪酬

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

## 2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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限内，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。个人缴费由公司从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的 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。



### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

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

### 4. 其他长期职工福利

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

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

## (二十七) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

当与外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,以及该义务的金额能够可靠地计量,则确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结



果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十八）租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

## （二十九）优先股、永续债等其他金融工具

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

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：



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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

### (三十) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 熟料、水泥、混凝土商品销售
- (2) 数字物流运输服务

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

## 2. 收入确认的具体方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 本公司的数字物流业务,在完成运输业务由客户签收时确认收入。

## (三十一) 合同成本

### 1. 合同履约成本

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

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;
- (3) 该成本预期能够收回。

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

### 2. 合同取得成本

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



### 3. 合同成本摊销

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

### 4. 合同成本减值

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

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

## (三十二) 政府补助

### 1. 类型

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

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。

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

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





关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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。

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

### （三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

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



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

### **(三十四) 租赁**

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

#### **1. 租赁合同的分拆**

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

#### **2. 租赁合同的合并**

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### **3. 本公司作为承租人的会计处理**

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

##### **(1) 短期租赁和低价值资产租赁**

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

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

本公司对除以短期租赁和低价值资产租赁外确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十一）和（二十八）。

#### **4. 本公司作为出租人的会计处理**

##### **(1) 租赁的分类**

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：



1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

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

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

#### (3) 对经营租赁的会计处理

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

### (三十五) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专



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

## **(三十六) 债务重组**

### **1. 作为债务人记录债务重组义务**

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### **2. 作为债权人记录债务重组义务**

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融



工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (三十七)重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于 2023 年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	91,850,987.78	1,559,816.69	93,410,804.47
递延所得税负债	42,806,321.70	1,596,144.89	44,402,466.59
未分配利润	3,870,661,691.02	-12,471.07	3,870,649,219.95

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	77,752,862.06	1,328,761.30	79,081,623.36
递延所得税负债	40,994,460.59	1,382,830.22	42,377,290.81
未分配利润	4,141,396,236.24	-14,516.66	4,141,381,719.58



根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	153,352,237.88	17,740.70	153,369,978.58

## 2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据/收入类型	税率	备注
增值税	应税销售额	13%	
	应税销售额	9%	
	应税销售额	6%	
	简易计税方法	5%或 3%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%	
矿产资源税	石灰石开采量乘以市价计算金额	6.00%	
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	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁夏赛马水泥有限公司	15.00%
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	15.00%
宁夏中宁赛马水泥有限公司	15.00%
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	15.00%
固原市赛马新型建材有限公司	15.00%
天水中材水泥有限责任公司	15.00%
中材甘肃水泥有限责任公司	15.00%
乌海市西水水泥有限责任公司	25.00%
乌海赛马水泥有限责任公司	15.00%
喀喇沁草原水泥有限责任公司	25.00%
吴忠赛马新型建材有限公司	15.00%
宁夏嘉华固井材料有限公司	15.00%



纳税主体名称	所得税税率
赛马物联科技（宁夏）有限公司	25.00%
宁夏赛马科进混凝土有限公司	15.00%
宁夏金长城混凝土有限公司	25.00%
天水赛马混凝土工程有限公司	25.00%
皋兰赛马新材料有限公司	25.00%
宁夏同心赛马新材料有限公司	25.00%
赛马物联科技（天津）有限公司	25.00%
湖南中联南方物联科技有限公司	25.00%

## （二）税收优惠政策及依据

### 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。

（3）《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 号第二十八条第二款，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 2. 增值税

（1）根据财政部《税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（税务总局公告 2021 年第 40 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.O42.5、P.O42.5R 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、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日，上期期末指 2022 年 12 月 31 日）

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,038,624,110.60	1,384,143,010.21
其他货币资金	84,807,460.76	48,883,600.43
合计	1,123,431,571.36	1,433,026,610.64

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	31,714,913.53	
保函保证金	4,374,784.28	4,374,784.28
履约保证金（招投标保证金）	2,866,237.09	937,237.09
矿山环境恢复治理保证金	45,851,525.86	42,196,342.41
合计	84,807,460.76	47,508,363.78

### 注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	1,761,696,417.27	630,935,229.12
权益工具投资	190,059.04	193,745.53
银行理财产品	1,761,506,358.23	630,741,483.59
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		
权益工具投资		
银行理财产品		
合计	1,761,696,417.27	630,935,229.12

### 注释3. 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	88,222,950.97	135,954,243.14
合计	88,222,950.97	135,954,243.14

#### 2. 按坏账计提方法分类披露





类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	88,755,483.87	100.00	532,532.90	0.60	88,222,950.97
其中：预期信用损失模型	88,755,483.87	100.00	532,532.90	0.60	88,222,950.97
合计	88,755,483.87	100.00	532,532.90	0.60	88,222,950.97

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	137,312,972.86	100.00	1,358,729.72	1.00	135,954,243.14
其中：预期信用损失模型	137,312,972.86	100.00	1,358,729.72	1.00	135,954,243.14
合计	137,312,972.86	100.00	1,358,729.72	1.00	135,954,243.14

按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
预期信用损失模型	88,755,483.87	532,532.90	0.60
合计	88,755,483.87	532,532.90	0.60

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,358,729.72	-826,196.82				532,532.90
其中：预期信用损失模型	1,358,729.72	-826,196.82				532,532.90
合计	1,358,729.72	-826,196.82				532,532.90

### 4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		52,396,520.57
合计		52,396,520.57

### 5. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据



#### 注释4. 应收账款

##### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,670,520,150.63	1,337,155,800.77
1—2 年	136,160,147.86	150,998,623.13
2—3 年	81,554,911.22	88,559,069.52
3—4 年	31,577,754.37	22,090,235.15
4—5 年	8,458,215.61	2,760,668.12
5 年以上	108,752,909.94	107,881,200.40
小计	2,037,024,089.63	1,709,445,597.09
减：坏账准备	151,153,219.76	150,694,019.26
合计	1,885,870,869.87	1,558,751,577.83

##### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	41,092,656.05	2.02	41,092,656.05	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,995,931,433.58	97.98	110,060,563.71	5.51	1,885,870,869.87
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	1,995,931,433.58	97.98	110,060,563.71	5.51	1,885,870,869.87
合计	2,037,024,089.63	100.00	151,153,219.76	7.42	1,885,870,869.87

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	31,811,582.61	1.86	31,811,582.61	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,677,634,014.48	98.14	118,882,436.65	7.09	1,558,751,577.83
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	1,677,634,014.48	98.14	118,882,436.65	7.09	1,558,751,577.83
合计	1,709,445,597.09	100.00	150,694,019.26	—	1,558,751,577.83

##### 按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏神州工贸有限公司	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	8,300,177.34	8,300,177.34	100.00	预计无法收回



单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
任公司				
宁夏隆溪砭业有限公司	5,329,300.54	5,329,300.54	100.00	预计无法收回
重庆渝发建设有限公司	3,968,730.90	3,968,730.90	100.00	预计无法收回
宁夏银座实业有限公司	2,445,000.00	2,445,000.00	100.00	预计无法收回
天水金峰建筑工程有限公司	1,738,925.00	1,738,925.00	100.00	预计无法收回
宁夏红宝实业有限公司	1,304,204.30	1,304,204.30	100.00	预计无法收回
天水龙城建筑工程有限公司	1,248,820.00	1,248,820.00	100.00	预计无法收回
宁夏龙海信通房地产开发有限公司	1,068,120.00	1,068,120.00	100.00	预计无法收回
宁夏鸿鑫宇建筑工程有限公司	1,056,345.00	1,056,345.00	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
宁夏派可威生物科技有限公司	861,379.50	861,379.50	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
宁夏锐泽伟商贸有限公司	260,892.50	260,892.50	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
宁夏吴忠市新源纸业有限公司	151,480.00	151,480.00	100.00	预计无法收回
宁夏力丰市政景观有限公司	55,930.00	55,930.00	100.00	预计无法收回
合计	41,092,656.05	41,092,656.05	-	-

按组合计提坏账准备

(1) 按预期信用损失模型计提减值的组合

按预期信用损失模型计提减值的组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,669,992,235.47	10,019,953.63	0.60
1—2 年	135,298,768.36	3,517,767.48	2.60
2—3 年	67,447,179.94	4,518,961.06	6.70
3—4 年	29,878,711.87	4,511,685.49	15.10
4—5 年	8,329,530.61	2,507,188.72	30.10
5 年以上	84,985,007.33	84,985,007.33	100.00
合计	1,995,931,433.58	110,060,563.71	-

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	31,811,582.61	9,281,073.44				41,092,656.05
按组合计提坏账准备	118,882,436.65	-8,723,884.72		97,988.22		110,060,563.71
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	118,882,436.65	-8,723,884.72		97,988.22		110,060,563.71
合计	150,694,019.26	557,188.72		97,988.22		151,153,219.76

#### 4. 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	97,988.22

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
银川浦江工量具有限公司	销售产品货款	3,183.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
天津市鼓风机总厂第一经营部	销售产品货款	1,629.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
陕西建工第六建设集团有限公司宁夏分公司	销售产品货款	2,000.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
银川市长城减震垫铁厂	销售产品货款	6,000.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
银川市煤炭产销公司	销售产品货款	6,921.86	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
宁夏黄河水电有限责任公司	销售产品货款	13,044.36	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
宁夏茗沁茶叶有限公司	销售产品货款	13,750.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
中卫义利达有限公司	销售产品货款	25,500.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
银川西夏园艺场	销售产品货款	25,960.00	公司注销或者吊销	总经理办公会	否
合计		97,988.22			

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提应收账款坏账准备余额
南京中联混凝土有限公司	81,551,762.10	4.00	489,310.57
江苏双龙集团有限公司南京混凝土分公司	52,692,442.77	2.59	316,154.66
中铁电气化局集团有限公司	28,916,502.94	1.42	173,499.02
宁夏华宇建设工程有限公司	24,549,143.44	1.21	1,678,067.73
新泰中联泰丰水泥有限公司	23,640,469.98	1.16	141,842.82
合计	211,350,321.23	10.38	2,798,874.80



## 注释5. 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	192,966,324.17	178,415,806.02
应收账款	210,977,957.55	54,724,798.18
合计	403,944,281.72	233,140,604.20

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。

### 2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	54,623,150.00
商业承兑汇票	
合计	54,623,150.00

## 注释6. 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	70,834,845.34	97.61	69,181,875.15	97.76
1 至 2 年	799,672.09	1.10	661,614.86	0.93
2 至 3 年	334,116.81	0.46	196,930.66	0.28
3 年以上	601,998.20	0.83	726,769.02	1.03
合计	72,570,632.44	100.00	70,767,189.69	100.00

### 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	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
特变电工新疆能源有限公司	24,808,979.72	34.19	1 年以内	交易未完成
国家能源集团新疆能源有限责任公司	17,815,642.10	24.55	1 年以内	交易未完成
乌准铁路有限责任公司	7,089,489.20	9.77	1 年以内	交易未完成



单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国铁路兰州局集团有限公司	3,000,000.00	4.13	1 年以内	交易未完成
国网内蒙古东部喀喇沁旗供电有限公司	1,983,263.83	2.73	1 年以内	交易未完成
合计	54,697,374.85	75.37		交易未完成

### 注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,523,174.31	39,261,087.26
合计	47,523,174.31	39,261,087.26

#### (一) 其他应收款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	33,210,788.09	35,694,310.98
1—2 年	11,489,421.67	3,957,676.43
2—3 年	3,203,968.11	2,242,506.00
3—4 年	1,832,506.00	91,400.00
4—5 年	11,400.00	124,921.00
5 年以上	23,103,722.23	23,113,497.77
小计	72,851,806.10	65,224,312.18
减：坏账准备	25,328,631.79	25,963,224.92
合计	47,523,174.31	39,261,087.26

##### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	22,125,364.07	36,758,893.79
保证金	49,364,061.76	26,916,924.84
租金/押金	192,588.20	128,000.00
备用金/个人借款	0.90	62,000.00
其它	1,169,791.17	1,358,493.55
小计	72,851,806.10	65,224,312.18
减：坏账准备	25,328,631.79	25,963,224.92
合计	47,523,174.31	39,261,087.26

##### 3. 按坏账计提方法分类披露



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	72,851,806.10	100.00	25,328,631.79	34.77	47,523,174.31
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	72,851,806.10	100.00	25,328,631.79	34.77	47,523,174.31
合计	72,851,806.10	100.00	25,328,631.79	34.77	47,523,174.31

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	65,224,312.18	100.00	25,963,224.92	39.81	39,261,087.26
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	65,224,312.18	100.00	25,963,224.92	39.81	39,261,087.26
合计	65,224,312.18	100.00	25,963,224.92	39.81	39,261,087.26

按组合计提坏账准备

(1) 按预期信用损失模型计提减值的组合

按预期信用损失模型计提减值的组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	33,210,788.09	830,269.70	0.60
1—2年	11,489,421.67	723,833.57	2.60
2—3年	3,203,968.11	272,337.30	6.70
3—4年	1,832,506.00	393,988.79	15.10
4—5年	11,400.00	4,480.20	30.10
5年以上	23,103,722.23	23,103,722.23	100.00
合计	72,851,806.10	25,328,631.79	-

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,927,492.78	24,035,732.14		25,963,224.92
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				



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)	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,429,251.35	-2,063,844.48		-634,593.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,356,744.13	21,971,887.66		25,328,631.79

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	25,963,224.92	-634,593.13				25,328,631.79
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	25,963,224.92	-634,593.13				25,328,631.79
合计	25,963,224.92	-634,593.13				25,328,631.79

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古岱海发电有限责任公司	保证金	12,200,000.00	1 年以内	16.75	305,000.00
国能中卫热电有限公司	保证金	4,900,000.00	1 年以内	6.73	122,500.00
鸿运信息部	往来款	2,254,593.30	5 年以上	3.09	2,254,593.30
国能宁夏灵武发电有限公司	保证金等	2,050,000.00	1 年以内	2.82	51,250.00
中铁物资集团西南有限公司	保证金	1,513,232.82	2-4 年	2.08	258,624.79
合计		22,917,826.12		31.47	2,991,968.09

### 注释8. 存货

#### 1. 存货分类

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	91,786,255.56	15,170,459.82	76,615,795.74	107,479,441.83	15,170,779.82	92,308,662.01
库存商品	199,869,975.27		199,869,975.27	312,140,872.24		312,140,872.24





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
合计	291,656,230.83	15,170,459.82	276,485,771.01	419,620,314.07	15,170,779.82	404,449,534.25

## 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	转销	其他	
原材料	15,170,779.82				320.00		15,170,459.82
合计	15,170,779.82				320.00		15,170,459.82

## 注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	82,676,919.66	117,713,529.28
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	5,258,560.25	8,109,608.93
预缴其他税费	84,697.82	
合计	88,020,177.73	125,823,138.21

## 注释10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业						
内蒙古水泥集团有限公司	1,336,594.01				366,536.85	
乌海蒙宁水泥有限公司	1,564,752.16			-1,416,267.67		
合计	2,901,346.17			-1,416,267.67	366,536.85	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
内蒙古水泥集团有限公司					1,703,130.86	
乌海蒙宁水泥有限公司		-148,484.49				
合计		-148,484.49			1,703,130.86	

## 注释11. 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	334,347,988.46	322,540,944.00



项目	期末余额	期初余额
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	334,667,513.46	322,860,469.00

## 注释12. 投资性房地产

### 1. 采用成本模式后续计量的投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	71,897,671.62		71,897,671.62
2. 本期增加金额			
外购			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	71,897,671.62		71,897,671.62
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	19,006,823.48		19,006,823.48
2. 本期增加金额	1,577,660.58		1,577,660.58
本期计提	1,577,660.58		1,577,660.58
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	20,584,484.06		20,584,484.06
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	51,313,187.56		51,313,187.56
2. 期初账面价值	52,890,848.14		52,890,848.14

## 注释13. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,332,839,986.77	3,902,054,430.46
固定资产清理		



项目	期末余额	期初余额
合计	4,332,839,986.77	3,902,054,430.46

## (一) 固定资产

### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	3,739,032,270.20	4,939,429,137.17	179,232,952.96	249,542,747.50	9,107,237,107.83
2. 本期增加金额	230,556,763.17	494,934,231.94	1,287,144.03	16,527,397.09	743,305,536.23
购置	784,905.64	8,205,315.52	1,287,144.03	6,899,668.39	17,177,033.58
在建工程转入	229,771,857.53	486,728,916.42		9,627,728.70	726,128,502.65
3. 本期减少金额	239,153.52	4,142,979.95	2,004,949.22	2,242,544.63	8,629,627.32
处置或报废	239,153.52	4,142,979.95	2,004,949.22	2,242,544.63	8,629,627.32
其他减少					
4. 期末余额	3,969,349,879.85	5,430,220,389.16	178,515,147.77	263,827,599.96	9,841,913,016.74
二. 累计折旧					
1. 期初余额	1,215,901,773.27	3,357,077,349.26	118,003,371.06	156,197,038.52	4,847,179,532.11
2. 本期增加金额	76,328,428.02	199,555,464.13	6,347,106.35	29,254,165.04	311,485,163.54
本期计提	76,328,428.02	199,555,464.13	6,347,106.35	29,254,165.04	311,485,163.54
3. 本期减少金额	79,262.75	3,552,138.23	1,758,288.44	1,907,255.57	7,296,944.99
处置或报废	79,262.75	3,552,138.23	1,758,288.44	1,907,255.57	7,296,944.99
4. 期末余额	1,292,150,938.54	3,553,080,675.16	122,592,188.97	183,543,947.99	5,151,367,750.66
三. 减值准备					
1. 期初余额	227,633,598.25	100,334,326.75	27,959,434.36	2,075,785.90	358,003,145.26
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	125,384.72	172,481.23			297,865.95
处置或报废	125,384.72	172,481.23			297,865.95
4. 期末余额	227,508,213.53	100,161,845.52	27,959,434.36	2,075,785.90	357,705,279.31
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	2,449,690,727.78	1,776,977,868.48	27,963,524.44	78,207,866.07	4,332,839,986.77
2. 期初账面价值	2,295,496,898.68	1,482,017,461.16	33,270,147.54	91,269,923.08	3,902,054,430.46

### 2. 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	75,277,916.92	23,212,096.03	24,111,875.36	27,953,945.53	
机器设备	67,784,608.81	52,380,787.42	12,427,885.48	2,975,935.91	
运输设备	11,776,350.50	9,833,275.01	1,393,353.48	549,722.01	



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公及电子设备	44,570,856.97	21,175,268.17	21,236,790.91	2,158,797.89	
合计	199,409,733.20	106,601,426.63	59,169,905.23	33,638,401.34	

### 3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	54,641,469.87	正在办理中
合计	54,641,469.87	

### 注释14. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,900,672.68	451,351,150.35
工程物资		
合计	53,900,672.68	451,351,150.35

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。





(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁夏建材·中国建材集团工业互联网产业园数据中心项目一期	-		-	102,672,958.53		102,672,958.53
宁夏建材·中国建材工业互联网平台一期云底座建设项目	4,458,147.32		4,458,147.32			
中材甘肃·原材料堆场封闭、原煤堆棚封闭扩建项目	6,881,303.05		6,881,303.05	2,440,368.15		2,440,368.15
中材甘肃·余热发电锅炉节能技术改造项目	2,549,618.57		2,549,618.57			
吴忠赛马·中国建材集团智能安全生产管理系统项目	1,860,739.77		1,860,739.77			
中宁赛马·回湾水泥灰岩矿地质勘探	2,595,680.93		2,595,680.93	2,595,170.93		2,595,170.93
青水股份·4000t/d 二代新型干法节能环保绿色智能示范项目	15,980,673.63		15,980,673.63	301,205,636.16		301,205,636.16
青水股份·绿色智能化 110KV 供电系统升级改造项目	132,743.36		132,743.36	7,420,501.85		7,420,501.85
青水股份·太阳山 4、5 号高温风机技术改造项目	-		-	581,415.93		581,415.93
青水股份·太阳山 4、5 号生产线罗茨风机节能改造项目	-		-	722,123.90		722,123.90
青水股份·太阳山分厂粉磨系统混材综合资源利用项目	1,777,498.82		1,777,498.82	1,636,219.46		1,636,219.46
青水股份·太阳山石灰石输送系统节能技术改造	-		-	1,159,292.04		1,159,292.04
同心赛马·乡村振兴 4000t/d 绿色智能二代新型干法水泥生产线暨 2*500 万年精品骨料（含机制砂）项目	974,883.10		974,883.10	907,520.90		907,520.90
金长城混凝土·平罗站综合楼一期及其配套设施	6,959,872.52		6,959,872.52	4,453,756.57		4,453,756.57
乌海西水·预热器降阻、提产、降耗改造项目	-		-	8,197,050.02		8,197,050.02
乌海西水·生料在线智能化配料改造项目	-		-	1,774,514.35		1,774,514.35
乌海西水·回转窑篦冷机技术改造	292,158.40		292,158.40	137,939.60		137,939.60



项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
乌海西水-熟料库侧装车节能减排技术改造项目	-	-	388,349.51	388,349.51
天水中材-马家山矿山恢复治理工程	-	-	442,445.92	442,445.92
天水中材-二线窑尾超低排放改造	-	-	1,325,126.64	1,325,126.64
天水中材-1、2 号水造管排风机、指外见机高效节能技改项目	-	-	46,616.54	46,616.54
乌海赛马-水泥磨主排风机和辊压机循环风机节能技术改造	931,045.54	-	931,045.54	-
乌海赛马-中国建材集团智能安全生产管理系统项目	814,212.36	-	814,212.36	-
喀喇沁-厂前道路维修工程	-	-	1,240,000.00	1,240,000.00
喀喇沁-中国建材集团智能安全生产管理系统项目	1,009,438.92	-	1,009,438.92	-
嘉华固井-15 万吨/年生产线设施完善技术改造项目	30,699.12	-	30,699.12	-
不重要工程	6,651,957.27	-	6,651,957.27	-
合计	53,900,672.68	-	53,900,672.68	-

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
宁夏建材-中国建材集团工业互联网产业园数据中心项目一期	102,672,958.53	150,473,580.62	253,146,539.15	-	-
宁夏建材-中国建材工业互联网平台一期云底座建设项目	-	4,458,147.32	-	-	4,458,147.32
中材甘肃-原材料堆场封闭、原煤堆棚封闭扩建项目	2,440,368.15	4,440,934.90	-	-	6,881,303.05
中材甘肃-余热发电锅炉节能技术改造项目	-	2,549,618.57	-	-	2,549,618.57
吴忠赛马-中国建材集团智能安全生产管理系统项目	-	1,860,739.77	-	-	1,860,739.77
中宁赛马-园湾水泥灰岩矿地质勘探	2,595,170.93	510.00	-	-	2,595,680.93

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
青水股份-4000/d 二代新型干法节能环保绿色智能示范项目	301,205,636.16	124,374,491.10	409,599,453.63		15,980,673.63
青水股份-绿色智能化 110KV 供电系统升级改造项目	7,420,501.85	4,024,643.27	11,312,401.76		132,743.36
青水股份-太阳山 4、5 号高温风机技术改造项目	581,415.93	1,356,637.17	1,938,053.10		-
青水股份-太阳山 4、5 号生产线罗茨风机节能改造项目	722,123.90	-	722,123.90		-
青水股份-太阳山分厂粉磨系统混材综合利用项目	1,636,219.46	141,279.36	-		1,777,498.82
青水股份-太阳山石灰石输送系统节能技术改造	1,159,292.04	-	1,159,292.04		-
同心赛马-乡村振兴 4000/d 绿色智能二代新型干法水泥生产线暨 2*500 万/年精品骨料（含机制砂）项目	907,520.90	67,362.20			974,883.10
金长城混凝土-平罗站综合楼一期及其配套设施	4,453,756.57	2,506,115.95			6,959,872.52
乌海西水-预热器降温、提产、降耗改造项目	8,197,050.02	-125,781.79	8,071,268.23		-
乌海西水-生料在线智能化配料改造项目	1,774,514.35	-	1,774,514.35		-
乌海西水-回转窑篦冷机技术改造	137,939.60	857,938.18	703,719.38		292,158.40
乌海西水-熟料库侧装车节能减排技术改造项目	388,349.51	1,234,672.39	1,623,021.90		-
天水中材-马家山矿山恢复治理工程	442,445.92	-	442,445.92		-
天水中材-二线窑尾超低排放改造	1,325,126.64	-	1,325,126.64		-
天水中材-1、2 号水造警排风机、指外见机高效节能技改项目	46,616.54	3,571,681.42	3,618,297.96		-
乌海赛马-水泥磨主排风机和辊压机循环风机节能技术改造	-	931,045.54	-		931,045.54
乌海赛马-中国建材集团智能安全生产管理系统项目	-	814,212.36	-		814,212.36
喀喇沁-厂前道路维修工程	1,240,000.00	-5,112.90		1,234,887.10	-
喀喇沁-中国建材集团智能安全生产管理系统项目		1,009,438.92			1,009,438.92
嘉华固井-15 万吨/年生产线设施完善技术改造项目	1,117,173.95	78,824.90	911,646.39	253,653.34	30,699.12





工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
不重要工程	10,886,969.40	26,809,064.62	29,780,598.30	1,263,478.45	6,651,957.27
合计	451,351,150.35	331,430,043.87	726,128,502.65	2,752,018.89	53,900,672.68

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
宁夏建材-中国建材集团工业互联网产业园数据中心项目一期	30,589.17	82.76	100.00		1,885,279.89	2.00	借款和自有资金
宁夏建材-中国建材工业互联网平台一期云底座建设项目	2,950.00	15.11	15.11				自有资金
中材甘肃-原材料堆场封闭、原煤堆棚封闭扩建项目	819.88	83.93	83.93				自有资金
中材甘肃-余热发电锅炉节能技术改造项目	485.00	52.57	52.57				自有资金
吴忠赛马-中国建材集团智能安全生产管理系统项目	230.00	80.90	80.90				自有资金
中宁赛马-园湾水泥灰岩矿地质勘探	950.00	27.32	27.32				自有资金
青水股份-4000t/d 二代新型干法节能环保绿色智能示范项目	45,000.00	94.57	99.00				自有资金
青水股份-绿色智能化 110KV 供电系统升级改造项目	1,600.00	71.53	90.00				自有资金
青水股份-太阳山 4、5 号高温风机技术改造项目	300.00	64.60	100.00				自有资金
青水股份-太阳山 4、5 号生产线罗茨风机节能改造项目	125.00	57.77	100.00				自有资金
青水股份-太阳山分厂粉磨系统混台材综合利用项目	204.00	87.13	90.00				自有资金
青水股份-太阳山石灰石输送系统节能技术改造	173.00	67.01	100.00				自有资金



工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
同心赛马·乡村振兴 4000t/d 绿色智能二代新型干法水泥 生产线暨 2*500 万/年精品骨料（含机制砂）项目	49,050.00	0.20	0.20				自有资金
金长城混凝土·平罗站综合楼一期及其配套设施	1,225.00	56.82	56.82				自有资金
乌海西水·预热器降阻、提产、降耗改造项目	867.00	93.09	100.00				自有资金
乌海西水·生料在线智能化配料改造项目	210.00	84.50	100.00				自有资金
乌海西水·回转窑篦冷机技术改造	2,450.00	4.06	100.00				自有资金
乌海西水·熟料库侧装车节能减排技术改造项目	172.00	94.36	100.00				自有资金
天水中材·马家山矿 山恢复治理工程	310.00	14.27	100.00				自有资金
天水中材·二线窑尾超低排放改造	155.00	85.49	100.00				自有资金
天水中材·1、2 号水造警排风机、指外见机高效节能技 改造项目	400.00	90.46	100.00				自有资金
乌海赛马·水泥磨主排风机和辊压机循环风机节能技术 改造	203.00	45.86	46.00				自有资金
乌海赛马·中国建材集团智能安全生产管理系统项目	295.00	27.60	28.00				自有资金
喀喇沁·厂前道路维修工程	124.00	99.59	100.00				自有资金
喀喇沁·中国建材集团智能安全生产管理系统项目	276.00	36.57	36.57				自有资金
嘉华固井·15 万吨/年生产线设施完善技术改造项目	372.00	28.00	29.00				自有资金
不重要工程	48,860.07						自有资金
合计	188,395.12				1,885,279.89		



**注释15. 使用权资产**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地资产	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	1,904,893.79		5,079,098.49	3,431,896.55	10,415,888.83
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,904,893.79		5,079,098.49	3,431,896.55	10,415,888.83
二. 累计折旧					
1. 期初余额	182,896.80		1,269,774.60	1,372,758.65	2,825,430.05
2. 本期增加金额	453,687.72		1,015,819.68	686,379.36	2,155,886.76
本期计提	453,687.72		1,015,819.68	686,379.36	2,155,886.76
3. 本期减少金额					
租赁到期					
4. 期末余额	636,584.52		2,285,594.28	2,059,138.01	4,981,316.81
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	1,268,309.27		2,793,504.21	1,372,758.54	5,434,572.02
2. 期初账面价值	1,721,996.99		3,809,323.89	2,059,137.90	7,590,458.78



**注释16. 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	非专利、专有技术	专利技术	商标权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	386,410,703.68	350,829,165.82	13,098,298.62	24,492,918.87	64,977,486.03	113,000.00	7,739,617.34	847,661,190.36
2. 本期增加金额	18,014,448.91		387,342.99		109,014.74			18,510,806.64
购置	18,014,448.91		89,742.99		109,014.74			18,213,206.64
内部研发			297,600.00					297,600.00
3. 本期减少金额	671,544.33							671,544.33
处置	671,544.33							671,544.33
4. 期末余额	403,753,608.26	350,829,165.82	13,485,641.61	24,492,918.87	65,086,500.77	113,000.00	7,739,617.34	865,500,452.67
二、累计摊销								
1. 期初余额	115,110,802.96	133,272,276.62	5,344,832.84	11,112,527.73	5,300,284.71	19,774.86	154,792.32	270,315,292.04
2. 本期增加金额	7,421,244.16	12,210,264.34	2,776,833.78	1,360,717.68	6,112,089.34	11,299.92	309,584.64	30,202,033.86
本期计提	7,421,244.16	12,210,264.34	2,776,833.78	1,360,717.68	6,112,089.34	11,299.92	309,584.64	30,202,033.86
3. 本期减少金额	202,593.27							202,593.27
处置	202,593.27							202,593.27
4. 期末余额	122,329,453.85	145,482,540.96	8,121,666.62	12,473,245.41	11,412,374.05	31,074.78	464,376.96	300,314,732.63
三、减值准备								
1. 期初余额		5,304,268.30						5,304,268.30
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								



项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	探矿权	非专利、专有技术	专利技术	商标权	合计
4. 期末余额		5,304,268.30						5,304,268.30
四. 账面价值								
1. 期末账面价值	281,424,154.41	200,042,356.56	5,363,974.99	12,019,673.46	53,674,126.72	81,925.22	7,275,240.38	559,881,451.74
2. 期初账面价值	271,299,900.72	212,252,620.90	7,753,465.78	13,380,391.14	59,677,201.32	93,225.14	7,584,825.02	572,041,630.02

### 注释17. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
宁夏建材-AI 智能辅助巡检系统项目	172,641.51					172,641.51
宁夏建材-宁夏建材财务信息化应用（合并报表、全面预算、合同管理）		1,891,539.82				1,891,539.82
宁夏建材-宁夏建材财务信息化软件《合并报表、全面预算、合同管理》		166,300.88				166,300.88
天水赛马-宁夏建材集团股份有限公司商混 EBC 项目研发与服务	252,960.00	44,640.00			297,600.00	
宁夏建材-宁夏建材财务共享平台建设		31,622.64		31,622.64		
宁夏建材-原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台建设项目		1,838,923.97		1,838,923.97		
赛马物联-智能仓储管理平台三期项目建设		168,335.89		168,335.89		
赛马物联-智能调度和分时预约		4,648,015.78		802,375.83		3,845,639.95
赛马物联-智能票据机器人系统研发应用项目	430,188.68	1,970,189.27		128,231.97		2,272,145.98
赛马物联-我找车数字物流平台第三期开发		48,431,237.63		2,853,507.70		45,577,729.93



项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
宁夏赛马-利用工业固废生产高性能复合超细粉煤灰技术的研发		6,818.42		6,818.42		
宁夏赛马-提高生料系统运行效能的技术研发		107,581.62		107,581.62		
青水股份-利用工业废渣研制低热微膨胀水泥工艺技术研发		704,215.96		704,215.96		
青水股份-石灰石破碎系统增加镁渣提质增效工艺研发		970,249.54		970,249.54		
青水股份-微硅粉在水泥磨使用和工艺优化的研发		2,291,718.81		2,291,718.81		
青水股份-利用磨尾选粉实现粒径配制的水泥粉磨系统的研发		2,290,665.08		2,290,665.08		
青水股份-脱硫石膏在水泥磨使用和工艺优化的研发		2,392,766.98		2,392,766.98		
石嘴山赛马-优化矿粉掺比在水泥生产中实现节能降耗的研发		440,036.57		440,036.57		
石嘴山赛马-调整脱硫石膏掺比控制水泥凝结时间的研发		185,358.96		185,358.96		
石嘴山赛马-增加粉煤灰配比实现水泥降本增效的研发		456,427.88		456,427.88		
吴忠赛马-利用煤矸石替代部分燃料生产水泥熟料的研发		423,748.39		423,748.39		
吴忠赛马-42.5 级绿色设计产品的配方设计及研发		488,562.94		488,562.94		
吴忠赛马-SNCR 脱硝系统优化的技术研发		221,339.08		221,339.08		
吴忠赛马-水泥窑降低筒体温度技术研发		211,242.32		211,242.32		
天水中材-家装水泥研发与应用		194,850.92		194,850.92		
乌海赛马-调整窑内温度场的技术研发		473,177.34		473,177.34		
乌海赛马-降低烧成系统热耗的技术研发		660,438.08		660,438.08		
乌海赛马-硅质复配料生产优质油井熟料的技术研发		305,316.74		305,316.74		



项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
乌海赛马-普通熟料生、产中协同处置橡胶沉淀污泥的技术研发		302,018.71		302,018.71		
乌海赛马-降低烧成工序电耗的技术研发		709,532.15		709,532.15		
乌海赛马-煤立磨节能增效研发		627,583.51		627,583.51		
乌海西水-球形化水泥制备关键技术及装备研发		694,201.23		694,201.23		
乌海西水-生料粉磨节能降耗技术的研究与应用		761,095.91		761,095.91		
乌海西水-低压无功补偿技术的研究与应用		1,341,050.22		1,341,050.22		
乌海西水-高温风机节能技术的研究与应用		1,104,650.04		1,104,650.04		
乌海西水-熟料生产线锁风装置节能技术的研究与应用		1,479,082.84		1,479,082.84		
乌海西水-增加水泥辅材掺加品种提质降本增效研发项目		298,937.48		298,937.48		
乌海西水-“MLD 熔法定量分析法”的研究与应用		134,225.22		134,225.22		
乌海西水-骨料生产节能增效的技术研发		21,039.48		21,039.48		
赛马科进-煤电与冶金多固废协同高效制备绿色高性能混凝土关键技术 with 规模化应用		767,783.39		767,783.39		
赛马科进-低碳混凝土关键技术的研究与应用		1,114,497.10		1,114,497.10		
赛马科进-人工砂对混凝土耐久性影响的研究与应用		761,660.20		761,660.20		
赛马科进-超大蓄水池墙体裂缝控制研究与应用		873,774.89		873,774.89		
赛马科进-建筑废弃物制备高强度高透水混凝土关键技术转化应用		723,075.20		723,075.20		
赛马科进-气化渣（粗渣）在商品混凝土中的应用研究		559,806.15		559,806.15		
金长城混凝土-高抗冻融等级混凝土的技术研究		132,463.07		132,463.07		



项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
金长城混凝土-AB 型防腐阻锈剂抗硫酸盐混凝土的技术研究		148,426.25		148,426.25		
嘉华固井-稠油热采井用水泥制备方法的研究		752,516.00		752,516.00		
嘉华固井-高温低密度油井水泥制备方法的研究		313,000.71		313,000.71		
嘉华固井-微膨胀固井材料的开发与研究		940,368.89		940,368.89		
合计	855,790.19	86,576,110.15		33,208,302.27	297,600.00	53,925,998.07



## 注释18. 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	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
嘉华固井	4,473,235.84					4,473,235.84
南方物联	385,137.64					385,137.64
合计	10,438,444.97					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
		计提	其他	处置	其他	
乌海西水	4,577,989.16					4,577,989.16
天水赛马						
嘉华固井						
南方物联						
合计	4,577,989.16					4,577,989.16

### 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

天水赛马、嘉华固井、南方物联均作为独立的经济实体运行，独立产生现金流量，减值测试时将其视为独立的资产组。

### 4. 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

在对商誉进行减值评估时，资产组的可收回金额的确定方法按预计未来现金流量的现值确定。现金流量现值基于资产组的五年商业计划和调整后的折现率，采用现金流量预测方法计算。在此后稳定期的现金流量现值按照预测期最后一年的现金流和折现率，采用现金流量预测方法计算。

经对相应资产组的减值测试，2023 年 12 月 31 日的商誉无需计提减值准备。

## 注释19. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
天水中材-马家山矿山详勘费	896,226.39		188,679.24		707,547.15
吴忠赛马-厂区绿化工程费用	1,185,435.27	396,559.59	1,373,022.79		208,972.07
青水股份水资源使用权	5,415,488.89	18,354.00	411,806.48		5,022,036.41





项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
天水中材-马家山矿山扩能费	119,496.84		119,496.84		
吴忠赛马-水资源使用权	1,454,209.44		623,233.32		830,976.12
乌海西水-西卓子山矿山片区道路工程		892,670.27	9,298.65		883,371.62
喀喇沁-厂前道路维修工程		1,234,887.10	274,419.36		960,467.74
合计	9,070,856.83	2,542,470.96	2,999,956.68		8,613,371.11

## 注释20. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	414,165,061.30	71,218,434.36	413,422,083.85	71,340,616.49
内部交易未实现利润	5,074,606.88	1,268,651.72	5,074,606.88	1,268,651.72
可抵扣亏损	46,352,529.57	11,588,132.40		
应付职工薪酬	3,157,753.56	484,054.97	3,560,831.45	546,286.48
预计负债	22,814,710.84	3,824,792.93	17,548,213.93	2,766,739.09
公允价值变动	174,084.27	26,112.64	170,397.76	25,559.66
辞退福利产生的预计负债	5,513,000.00	827,550.00	5,053,618.90	758,042.83
递延收益	2,996,846.44	749,211.61	3,241,744.52	785,946.32
固定资产折旧	1,125,215.40	168,782.31	1,317,291.86	197,593.78
评估值调整	73,922.36	18,480.59	253,702.76	63,425.69
租赁负债	3,868,586.28	967,146.57	5,315,045.20	1,328,761.30
合计	505,316,316.90	91,141,350.10	454,957,537.11	79,081,623.36

### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估价值调整	175,870,652.73	43,857,160.39	163,678,369.96	40,994,460.59
使用权资产	4,061,813.48	1,015,453.37	5,531,320.88	1,382,830.22
合计	179,932,466.21	44,872,613.76	169,209,690.84	42,377,290.81

### 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	75,700,778.61	72,429,288.36



项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	144,130,784.21	140,721,252.07
合计	219,831,562.82	213,150,540.43

#### 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
2023		1,567,502.44	
2024	60,220,161.44	60,220,161.44	
2025			
2026	9,682,602.76	10,641,624.48	
2027			
2028	5,798,014.41		
合计	75,700,778.61	72,429,288.36	

#### 注释21. 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				35,222,331.53		35,222,331.53
预付工程款、设备款等	2,629,621.14		2,629,621.14	2,639,865.76		2,639,865.76
合计	2,629,621.14		2,629,621.14	37,862,197.29		37,862,197.29

#### 注释22. 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	400,000,000.00	380,000,000.00
未到期应付利息	207,777.78	265,444.42
合计	400,207,777.78	380,265,444.42

#### 注释23. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	84,959,251.81	
商业承兑汇票		
合计	84,959,251.81	

#### 注释24. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应付原材料款	342,785,247.50	372,355,711.35
应付水电费	7,961,617.12	6,524,713.25
应付运费	1,446,020,382.57	911,184,358.45
应付其他劳务费用	61,779,720.65	48,737,788.37
应付工程款	125,761,833.22	65,012,506.69
应付设备款	53,783,661.05	16,137,846.25
其他	1,799,330.91	298,789.23
合计	2,039,891,793.02	1,420,251,713.59

账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
中材（天津）粉体技术装备有限公司	8,270,000.00	欠付原材款未结算
中国中材国际工程股份有限公司	6,184,150.72	欠付施工款未结算
合计	14,454,150.72	

注释25. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
预收租金	52,410.60	
合计	52,410.60	

注释26. 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	62,400,730.14	101,986,530.99
未结算运费	7,165,164.86	1,410,860.49
未结算其他款项	30,969.46	263,492.95
合计	69,596,864.46	103,660,884.43

注释27. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	79,695,598.72	397,900,130.68	392,256,219.13	85,339,510.27
离职后福利-设定提存计划	183,710.90	64,907,807.05	65,091,517.95	
辞退福利	970,000.00	5,749,103.76	5,906,103.76	813,000.00
合计	80,849,309.62	468,557,041.49	463,253,840.84	86,152,510.27



## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	68,396,928.83	298,906,769.61	292,937,727.19	74,365,971.25
职工福利费		41,908,756.40	41,908,756.40	
社会保险费	11,835.14	24,825,213.07	24,835,933.83	1,114.38
其中：基本医疗保险费		22,342,723.11	22,341,608.73	1,114.38
工伤保险费	11,835.14	2,482,489.96	2,494,325.10	
住房公积金	1,507,880.84	23,978,136.77	24,052,792.35	1,433,225.26
工会经费和职工教育经费	9,778,953.91	7,335,223.28	7,574,977.81	9,539,199.38
其他短期薪酬		946,031.55	946,031.55	
合计	79,695,598.72	397,900,130.68	392,256,219.13	85,339,510.27

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	176,428.15	43,008,393.24	43,184,821.39	
失业保险费	7,282.75	1,425,418.61	1,432,701.36	
企业年金缴费		20,473,995.20	20,473,995.20	
合计	183,710.90	64,907,807.05	65,091,517.95	

## 注释28. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	11,723,684.51	20,995,408.27
企业所得税	5,080,630.70	37,300,559.72
个人所得税	710,648.99	759,603.49
城市维护建设税	758,619.20	1,405,736.60
房产税	2,744,639.76	3,903,000.15
土地使用税	5,365,566.44	10,283,001.91
资源税	384,896.48	1,584,883.69
教育费附加（包含地方教育费附加）	647,488.59	1,055,254.37
水土保持补偿费	3,456,938.76	3,461,374.71
环保税	859,768.53	1,260,520.43
水利建设基金	902,042.56	394,320.38
水资源税	336,843.35	267,293.23
契税	1,169,399.96	1,169,399.96
印花税	1,856,015.58	3,107,857.60
其他	2,387,946.98	2,302,746.91
合计	38,385,130.39	89,250,961.42



## 注释29. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	114,888,721.22	131,737,593.32
其他应付款	131,313,264.92	174,517,995.76
合计	246,201,986.14	306,255,589.08

### (二) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	114,888,721.22	131,737,593.32	协商付款
合计	114,888,721.22	131,737,593.32	

#### 应付股利的说明：

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 4,976,147.39 元、天水赛马少数股东股利 1,356,902.93 元、天水中材少数股东股利 45,222,502.74 元、中材甘肃 1,481,938.59 元，未支付原因主要为协商付款。

### (三) 其他应付款

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	91,543,242.57	82,948,910.70
往来款	39,770,022.35	89,791,309.06
补偿款		1,777,776.00
合计	131,313,264.92	174,517,995.76

#### 2. 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏迅捷物流有限公司	3,000,000.00	保证金
国家能源投资集团有限责任公司	2,400,000.00	保证金
湘潭强伟物流有限公司	1,500,000.00	保证金
湖南融辰物流有限公司	1,100,000.00	保证金
湖南衡湘贸易有限公司	1,061,744.50	保证金
南京中翼运输有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	10,061,744.50	

## 注释30. 一年内到期的非流动负债



项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	63,802,160.47	
一年内到期的长期应付款	862,235.00	20,705,471.04
一年内到期的租赁负债	1,617,770.00	1,605,770.00
合计	66,282,165.47	22,311,241.04

### 注释31. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,559,951.56	13,932,605.89
合计	8,559,951.56	13,932,605.89

### 注释32. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	506,280,853.62	
减：一年内到期的长期借款	63,802,160.47	
合计	442,478,693.15	

### 注释33. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	3,868,586.27	5,315,045.17
减：一年内到期的租赁负债	1,617,770.00	1,605,770.00
合计	2,250,816.27	3,709,275.17

本期确认租赁负债利息费用 574,093.51 元。

### 注释34. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		550,794.27
专项应付款	67,160,000.00	68,660,000.00
合计	67,160,000.00	69,210,794.27

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

#### （一）长期应付款

##### 1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
分期付款购买设备款（不含融资租赁）	862,235.00	21,256,265.31



减：一年内到期的长期应付款	862,235.00	20,705,471.04
合计		550,794.27

## (二) 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	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
合计	68,660,000.00		1,500,000.00	67,160,000.00	

### 专项应付款的说明：

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 150.00 万元，该项目已通过验收，绩效评价结果为优，该借款无需偿还。

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，2021 年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，2021 年本公司将上述资金从资本公积转出计入专项应付款。

### 注释35. 长期应付职工薪酬



项目	期末余额	期初余额
离职后福利—设定受益计划净负债	6,927,000.00	8,151,000.00
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	813,000.00	970,000.00
合计	6,114,000.00	7,181,000.00

## 1. 设定受益计划

### (1) 设定受益计划义务现值变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	8,151,000.00	10,717,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-1,507,976.13	-969,000.00
1.当期服务成本	327,023.87	-168,000.00
2.过去服务成本	-2,046,000.00	-1,074,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额	211,000.00	273,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	730,000.00	-473,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	730,000.00	-473,000.00
四、其他变动	-446,023.87	-1,124,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-446,023.87	-1,124,000.00
五、期末余额	6,927,000.00	8,151,000.00
期末重分类为1年内到期金额	813,000.00	970,000.00

## 注释36. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山恢复治理	24,785,764.47	19,182,881.47	矿山恢复治理
未决诉讼	1,068,120.00	1,068,120.00	尚未按照协议执行完毕
合计	25,853,884.47	20,251,001.47	

## 注释37. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	81,945,125.21	13,388,000.00	7,968,563.94	87,364,561.27	详见表 1
与收益相关政府补助					-
合计	81,945,125.21	13,388,000.00	7,968,563.94	87,364,561.27	





### 1. 与政府补助相关的递延收益

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宁夏建材-纯低温余热利用	1,130,952.33			714,285.72			416,666.61	与资产相关
宁夏建材-2007 节能技术改造-1	123,536.85			123,536.85				与资产相关
宁夏建材-2007 节能技术改造-2	571,463.10			566,428.55			5,034.55	与资产相关
宁夏建材-能源节约利用	642,857.07			321,428.56			321,428.51	与资产相关
宁夏建材-宁东项目扶持基金	6,900,000.00		200,000.00				6,700,000.00	与资产相关
宁夏建材-金凤区工业园区项目扶持基金	5,427,383.65		149,537.04				5,277,846.61	与资产相关
宁夏建材-1、2 号窑粉尘治理改造	109,523.78			28,571.44			80,952.34	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	112,000.00			32,000.00			80,000.00	与资产相关
宁夏建材-能源节约利用（能源管理中心项目）	2,651,785.76			321,428.56			2,330,357.20	与资产相关
宁夏建材-新型粉煤灰超细加工技术	45,714.27			5,714.28			39,999.99	与资产相关
宁夏建材-2016 年至 2019 年互联网+制造业试点示范项目	325,083.33			47,000.00			278,083.33	与资产相关
宁夏建材-水泥生产智能化实验室整体解决方案		2,030,000.00		-			2,030,000.00	与资产相关
宁夏建材-原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台建设项目		1,090,000.00		-			1,090,000.00	与资产相关
中材甘肃-国有土地出让金补助	4,505,549.89		122,600.04				4,382,949.85	与资产相关
中材甘肃-省级脱销工程专项资金	746,428.69			135,714.24			610,714.45	与资产相关
中材甘肃-省环保局专项资金（余热发电）	449,999.87			85,714.32			364,285.55	与资产相关
中宁赛马-大气污染防治治理及原材料堆棚补助资金	244,898.08			244,898.08			-	与资产相关
青水股份-电力需求侧管理用户终端监测系	272,900.00			90,600.00			182,300.00	与资产相关



项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
统建设项目宁夏太谷能源								
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	900,843.92			25,316.44			875,527.48	与资产相关
青水股份-电力需求侧管理节电奖补资金	1,306,560.00			163,320.00			1,143,240.00	与资产相关
青水股份-3号篦冷机节能技术改造奖补资金	816,666.67			100,000.00			716,666.67	与资产相关
青水股份-4号线脱硝设备大气污染防治资金	925,000.00			99,999.99			825,000.01	与资产相关
青水股份-五号线脱硝改造污染防治资金		1,000,000.00		100,000.00			900,000.00	与资产相关
青水股份-4000t#d 二代新型干法节能环保绿色智能示范项目奖励		4,000,000.00		142,857.14			3,857,142.86	与资产相关
宁夏赛马-宁东分厂堆棚扬尘治理补贴收入	416,666.78			20,000.04			396,666.74	与资产相关
宁夏赛马-工业创新驱动奖励资金	2,221,519.05			227,848.08			1,993,670.97	与资产相关
宁夏赛马-智能绿色工厂、数字化车间奖励资金	2,279,220.76			233,766.24			2,045,454.52	与资产相关
宁夏赛马-一分厂1#熟料生产线烟气超低排放在线监测改造项目		2,000,000.00		-			2,000,000.00	与资产相关
宁夏赛马-银川市西夏区发展和改革委员会污染防治专项资金（1#，4#线烟气超低排放改造项目补助资金）		1,000,000.00		214,285.72			785,714.28	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	124,956.73			3,657.24			121,299.49	与资产相关
乌海西水-熟料生产线脱硝	500,000.08			142,857.21			357,142.87	与资产相关
乌海西水-水泥脱硝及粉尘治理项目	357,142.96			0.09			357,142.87	与资产相关
天水中材-水泥生产线项目建设专项资金（土地）	30,266,666.59		800,000.04				29,466,666.55	与资产相关
天水中材-科技项目经费（余热发电）	1,507,916.82			286,679.88			1,221,236.94	与资产相关
天水中材-财政补贴（2#窑尾烟气脱硝工	75,000.00			75,000.00			-	与资产相关



宁夏建材集团股份有限公司  
2023 年度  
财务报表附注

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
程)								
天水中材-绿色工厂建设项目	425,595.25			35,714.28			389,880.97	与资产相关
乌海赛马-土地补偿款	3,946,621.52		100,337.88				3,846,283.64	与资产相关
乌海赛马固废处置政府补助	2,831,325.41	2,000,000.00		722,891.52			4,108,433.89	与资产相关
乌海赛马脱销项目	384,615.25			76,923.12			307,692.13	与资产相关
喀喇沁-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)	6,892,297.90			1,101,428.64			5,790,869.26	与资产相关
喀喇沁企业拆地补偿款	336,828.62			8,555.52			328,273.10	与资产相关
赛马科进-“数智云砼”预拌混凝土生产经营全过程智能化改造项目		268,000.00		30,056.07			237,943.93	与资产相关
嘉华固井-专精特新	273,611.09			16,666.68			256,944.41	与资产相关
嘉华固井-2*30万吨固井复合材料生产线技术改造综合奖补专项资金	895,993.14			50,944.44			845,048.70	与资产相关
合计	81,945,125.21	13,388,000.00	1,372,475.00	6,596,088.94			87,364,561.27	



### 注释38. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	478,181,042.00						478,181,042.00

### 注释39. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,914,310,400.56			1,914,310,400.56
其他资本公积	70,711,559.55			70,711,559.55
合计	1,985,021,960.11			1,985,021,960.11





注释40. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额							期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		减：结转重新计量设定受益计划变动额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,143,317.90	-730,000.00				-109,500.00	-526,828.78	-93,671.22		-3,670,146.68
1.重新计量设定受益计划变动额	-3,143,317.90	-730,000.00				-109,500.00	-526,828.78	-93,671.22		-3,670,146.68
2.权益法下不能转损益的其他综合收益										
3.其他权益工具投资公允价值变动										
4.企业自身信用风险公允价值变动										
5.其他										
二、将重分类进损益的其他综合收益										
1.权益法下可转损益的其他综合收益										
2.其他债权投资公允价值变动										
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
4.其他债权投资信用减值准备										
5.现金流量套期储备										
6.外币报表折算差额										
7.一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的处置收益										
8.其他资产转换为公允价值模式计量的投资										

宁夏建材集团股份有限公司  
2023 年度  
财务报表附注

项目	期初余额	本期发生额							期末余额				
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益		
性房地产													
9.其他													
其他综合收益合计	-3,143,317.90	-730,000.00				-109,500.00	-526,828.78	-93,671.22					-3,670,146.68



#### 注释41. 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	39,050,927.24	38,050,611.99	43,981,603.12	33,119,936.11
合计	39,050,927.24	38,050,611.99	43,981,603.12	33,119,936.11

#### 注释42. 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	400,270,400.86			400,270,400.86
任意盈余公积				
合计	400,270,400.86			400,270,400.86

#### 注释43. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	4,141,381,719.58	3,870,661,691.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,471.07
调整后期初未分配利润	4,141,381,719.58	3,870,649,219.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,399,657.34	528,950,262.31
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	186,490,606.38	258,217,762.68
期末未分配利润	4,252,290,770.54	4,141,381,719.58

#### 注释44. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,365,404,508.73	9,655,294,683.00	8,396,768,353.22	7,293,696,310.73
其他业务	44,656,679.83	28,741,483.28	260,856,695.73	224,087,858.43
合计	10,410,061,188.56	9,684,036,166.28	8,657,625,048.95	7,517,784,169.16

#### 注释45. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,742,056.04	17,873,257.13
教育费附加	9,558,432.44	15,351,976.05
资源税	16,451,070.21	20,584,796.99
水利建设基金	4,720,178.11	4,578,352.98



项目	本期发生额	上期发生额
房产税	15,012,450.02	20,078,575.46
土地使用税	18,284,834.12	19,325,959.81
印花税	6,553,344.71	7,454,786.30
车船使用税	254,446.43	217,336.88
水资源税	1,873,887.24	2,274,345.37
环保税	4,658,384.26	7,281,174.17
其他	3,408,372.95	9,387,615.74
合计	92,517,456.53	124,408,176.88

#### 注释46. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,334,010.93	41,300,505.86
销售服务费	9,304,230.79	5,664,042.13
折旧摊销费	2,692,477.50	2,266,492.68
车辆使用费	829,268.39	826,243.95
办公费	614,527.37	178,339.73
水电费	492,158.16	334,111.09
招待费	1,593,890.75	1,147,611.04
广告宣传费	121,803.60	135,352.60
差旅交通费	7,263,447.08	3,328,837.64
招投标及保函费	1,985,106.10	1,071,515.38
其他	847,865.76	983,661.15
合计	72,078,786.43	57,236,713.25

#### 注释47. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,510,566.83	127,928,026.00
安全生产费	40,046,270.11	41,079,032.07
折旧、摊销	36,456,035.26	35,775,121.96
修理费	2,898,609.39	3,884,247.51
租赁费	517,944.84	2,750,004.84
水电气、能源动力费	7,662,674.30	8,387,861.66
中介机构费用	23,698,059.07	6,455,387.33
咨询顾问费	1,563,179.47	1,718,561.99
绿化费	4,596,063.00	7,633,574.42
办公、差旅费	5,680,163.62	2,761,817.53





项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,741,324.72	1,446,224.00
车辆使用费	1,522,016.93	2,249,663.22
物料消耗	2,109,418.92	2,734,998.65
广告宣传费	1,690,453.16	1,104,236.02
残疾人就业保障金	1,771,598.34	1,242,754.75
党建工作经费	467,655.10	355,128.33
诉讼费	490,319.84	262,732.27
排污费	204,937.60	420,676.56
物业管理费	2,391,405.51	2,186,506.94
其他	4,237,497.90	7,442,611.57
合计	278,256,193.91	257,819,167.62

#### 注释48. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,122,798.99	9,070,659.50
折旧、摊销费	3,071,492.28	1,716,958.01
物料消耗	11,773,513.38	3,361,235.40
差旅费	825,212.68	929,397.85
技术服务费	2,049,219.23	495,970.79
办公费	485.33	931,197.85
其他	365,580.38	1,056,987.84
合计	33,208,302.27	17,562,407.24

#### 注释49. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,289,440.43	31,266,566.52
减：利息收入	28,931,219.44	37,041,221.55
汇兑损益		
银行手续费	232,011.17	800,429.84
其他	477,854.03	378,620.33
合计	-4,931,913.81	-4,595,604.86

#### 注释50. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额



政府补助	74,133,105.58	68,205,384.98
其中：资源综合利用享受的增值税退税	14,694,281.74	38,824,712.11
其他政府补助	59,438,823.84	29,380,672.87
增值税加计抵扣	7,146,521.28	
个税手续费返还	316,147.38	311,058.90
合计	81,595,774.24	68,516,443.88

## 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
资源综合利用享受的增值税退税	14,694,281.74	38,824,712.11	与收益相关
长期资产递延收益的转入	6,596,088.94	7,375,872.50	与资产相关
稳岗补贴	1,618,002.36		与收益相关
宁夏赛马-2#, 3#线烟气超低排放改造项目补助资金		2,000,000.00	与收益相关
吴忠赛马-2021 年工业互联网应用发展项目补贴资金		561,000.00	与收益相关
中宁赛马-2021 年技术改造综合奖补资金		126,600.00	与收益相关
宁夏赛马-2021 年银川市研发费用后补助项目资金	500,000.00	200,000.00	与收益相关
吴忠赛马-2022 年自治区“专精特新”企业培育资金		300,000.00	与收益相关
金长城混凝土-复工复产专项资金补助		3,050.00	与收益相关
天津物联-高质量发展专项资金		1,030,000.00	与收益相关
宁夏赛马-工业固体废物综合利用补贴款	1,535,502.00	1,262,179.00	与收益相关
天水赛马-留工培训补助		40,500.00	与收益相关
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	38,410,000.00	13,319,339.12	与收益相关
天水赛马-退役士兵再就业税收优惠		9,000.00	与收益相关
吴忠赛马-吴忠市工业和信息化局工业企业行业“对标工作标杆奖”奖励资金		500,000.00	与收益相关
吴忠赛马-吴忠市工业和信息化局机器人应用项目、数字化车间、智能工厂和绿色工厂专项资金		1,940,000.00	与收益相关
吴忠赛马-研发投入补助资金		40,000.00	与收益相关
嘉华固井-盐池县财政局创新战略推动工业奖补资金		136,000.00	与收益相关
赛马物联-银川市科学技术局奖励		200,000.00	与收益相关
宁夏赛马-银川市工业和信息化局其他款	600,000.00	130,000.00	与收益相关
宁夏赛马-银川市科学技术局 2021 年银川市研发费用后补助项目资金	1,051,948.26	200,000.00	与收益相关
赛马科进-中小微企业招聘 2020 年高校毕业生社会保险补贴		7,132.25	与收益相关
宁夏建材-高效节能通风产品及系统绿色设计平台建设项目	150,000.00		与收益相关
吴忠赛马-高新技术企业补助	742,000.00		与收益相关
吴忠赛马科技创新资金	38,000.00		与收益相关
青水股份-自治区节能减排技术改造项目补助	1,500,000.00		与收益相关



项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
宁夏赛马-银川市科学技术局其他费用款（高新技术企业资金补助）-2023 年度科技创新后补助资金	742,000.00		与收益相关
宁夏赛马-2022 年度自治区企业年度研发费用后补助 规上工业企业新增研发费用奖补	1,165,900.00		与收益相关
乌海西水-增值税返还	24,600.97		与收益相关
赛马科进-2023 年第一季度规上工业企业产值增长奖励	47,400.00		与收益相关
赛马科进-预拌混凝土（绿色建材产品）项目奖补资金	100,000.00		与收益相关
赛马科进-首次认定国家高新技术企业创新后补助专项资金。	742,000.00		与收益相关
赛马科进-2022 年度自治区企业年度研发费用后补助资金。	204,400.00		与收益相关
赛马科进-2022 年度科技型企业认定后补助资金	250,000.00		与收益相关
赛马科进-2022 年度银川市规上工业企业研发后补助资金	46,700.00		与收益相关
赛马科进-2022 年度科技型企业认定“后补助”项目（第二年度）资金	250,000.00		与收益相关
嘉华固井-盐池县财政局创新战略推动工业奖补资金（与收益相关的政府补助）	2,738,640.42		与收益相关
天津物联-研发费用后补助	100,800.00		与收益相关
天津物联-天津东疆综合保税区管理委员会房屋补助	284,840.89		与收益相关
合计	74,133,105.58	68,205,384.98	

## 注释51. 投资收益

### 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	366,536.85	173,133.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-34,406.61	
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,707,584.00	2,256,320.00
理财收益	25,071,116.57	12,743,062.55
合计	28,110,830.81	15,172,516.12

## 注释52. 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	12,568,232.61	11,057,885.26
合计	12,568,232.61	11,057,885.26

## 注释53. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	826,196.82	-324,213.27



项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-557,188.72	238,512.46
其他应收款坏账损失	634,593.13	-2,196,719.30
其他		159,317.68
合计	903,601.23	-2,123,102.43

#### 注释54. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	916,204.38	1,879,672.17
无形资产处置利得或损失	1,159,908.32	8,238,928.66
合计	2,076,112.70	10,118,600.83

#### 注释55. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	4,010,127.28	4,295,732.97	3,909,789.40
清理无需支付的款项	15,652.80	22,152.46	15,652.80
违约赔偿收入	17,169.42	256,920.62	17,169.42
罚没利得	908,691.28	224,278.87	908,691.28
预计负债转回收入		1,645,998.82	
报废、毁损资产处置收入	149,061.16		149,061.16
其他	3,542,859.67	462,007.29	3,643,197.55
合计	8,643,561.61	6,907,091.03	8,643,561.61

#### 1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
长期资产递延收益的转入	1,372,475.00	449,874.92	与资产相关
稳岗补贴		1,703,910.25	与收益相关
乌海西水-2020 年安全奖		20,000.00	与收益相关
乌海西水-2021 年自治区重点产业专项资		1,030,000.00	与收益相关
乌海赛马-2022 年第四批重点产业发展专项资金创新型 中小企业-政府补助		200,000.00	与收益相关
宁夏建材-2022 年自治区企业技术中心奖励资金		300,000.00	与收益相关
乌海赛马-安全生产奖励		100,000.00	与收益相关
乌海赛马-高新技术企业首次认定补助		100,000.00	与收益相关
赛马物联-高质量发展专项资金		130,000.00	与收益相关
宁夏建材-人社厅支付财政国库支付自治区企业-特聘专 家补助	30,000.00	30,000.00	与收益相关
宁夏赛马-生态恢复综合整治二期工程国有土地上房屋		195,447.80	与收益相关



补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
拆迁补偿款			
乌海赛马-往来款 / 新型学徒制补贴	10,500.00	21,500.00	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	10,000.00	与收益相关
乌海赛马-最强党支部奖励资金		5,000.00	与收益相关
中材甘肃-电子退库, 白银市白银区人力资源和社会保障局培训费款	27,102.29		与收益相关
中材甘肃-退伍士兵减免增值税	13,049.99		与收益相关
吴忠赛马-健康细胞创建命名以奖代补资金	5,000.00		与收益相关
石嘴山赛马-大武口区发改局付新增首次入规上限资金服务外包收入	100,000.00		与收益相关
青水股份-国家高新技术企业奖补资金	742,000.00		与收益相关
乌海西水-2023 年重点产业发展专项资金-第二批	500,000.00		与收益相关
乌海西水-2023 年重点产业发展专项第四批-国家行业标准	200,000.00		与收益相关
乌海赛马-2023 年第二批自治区科技成果转化专项资金	300,000.00		与收益相关
乌海赛马-政府补助 (2023 年重点产业发展专项资金-第二批-赛马)	500,000.00		与收益相关
乌海赛马-2023 年重点产业发展专项第四批-国家行业标准-赛马	200,000.00		与收益相关
合计	4,010,127.28	4,295,732.97	

## 注释56. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,654,500.00	4,226,839.01	3,654,500.00
非流动资产毁损报废损失	243,155.27	1,137,055.15	243,155.27
赔偿金、违约金及罚款支出	645,826.43	29,759,028.40	645,826.43
返还的政府补助支出		29,942,257.53	
其他	225,657.38	252,356.42	225,657.38
合计	4,769,139.08	65,317,536.51	4,769,139.08

## 注释57. 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	65,336,832.56	140,995,023.27
递延所得税费用	-9,454,903.79	12,374,955.31
合计	55,881,928.77	153,369,978.58

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程



项目	本期发生额
利润总额	384,025,171.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	96,006,292.77
子公司适用不同税率的影响	-38,633,658.02
调整以前期间所得税的影响	3,939,091.76
归属于合营企业和联营企业的损益	-54,980.53
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,780,132.87
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	-363,717.05
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,524,162.02
研发费用等费用项目加计扣除	-5,826,955.41
专用设备加计抵税	-1,287,421.86
其他	-1,201,017.78
所得税费用	55,881,928.77

## 注释58. 现金流量表附注

### 1. 与经营活动有关的现金

#### (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	42,033,615.21	28,078,717.32
收银行存款利息	28,931,219.44	37,041,221.55
收到的质保金、押金等	255,850.90	25,067,788.89
经营租赁收到的租金等	3,528,225.04	15,490,684.38
营业外收入中罚款、赔偿收入等	2,712,614.21	943,206.78
合计	77,461,524.80	106,621,618.92

#### (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	6,444,054.75	16,672,257.92
支付其他货币资金	37,299,096.98	37,512,298.76
管理费用	36,621,172.79	42,618,300.03
罚款、赔偿及捐赠等支出	3,683,790.51	5,522,004.66
支付的保证金等	13,432,537.16	12,624,839.30
银行手续费	232,011.17	1,178,966.84
往来款及备用金	58,991,651.71	7,832,050.66
合计	156,704,315.07	123,960,718.17

### 2. 与筹资活动有关的现金



(1) 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	102,355.37	131,601.21
租入长期资产	159,311.10	430,500.00
长期应付款		22,295,827.28
合计	261,666.47	22,857,928.49

注释59. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	328,143,242.30	578,371,939.26
加：信用减值损失	-903,601.23	2,123,102.43
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	313,037,485.16	337,991,569.55
使用权资产折旧	2,155,886.76	2,036,368.24
无形资产摊销	30,202,033.86	24,197,509.93
长期待摊费用摊销	2,999,956.68	2,284,997.57
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)	-2,076,112.70	-10,118,600.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	94,094.11	1,137,055.15
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-12,568,232.61	-11,057,885.26
财务费用(收益以“-”号填列)	23,289,440.43	31,266,566.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,110,830.81	-15,172,516.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,950,226.74	14,400,131.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,495,322.95	-2,025,175.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	127,963,763.24	-14,049,494.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-879,921,270.82	-806,815,419.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	888,971,458.19	644,711,781.56
其他	7,874,866.01	8,191,565.68
经营活动产生的现金流量净额	791,697,274.78	787,473,495.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增使用权资产		7,735,655.08
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,038,624,110.60	1,385,518,246.86



项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	1,385,518,246.86	1,303,328,950.81
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	-346,894,136.26	82,189,296.05

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,038,624,110.60	1,385,518,246.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,038,624,110.60	1,384,143,010.21
可随时用于支付的其他货币资金		1,375,236.65
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	1,038,624,110.60	1,385,518,246.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 注释60. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	84,807,460.76	84,807,460.76	见其他说明
应收融资款项	54,623,150.00	54,623,150.00	见其他说明
合计	139,430,610.76	139,430,610.76	

其他说明：

货币资金受限情况：截止 2023 年 12 月 31 日，银行承担汇票保证金 31,714,913.53 元，植被恢复保证金 45,851,525.86 元，履约保证金为 2,866,237.09 元，保函保证金为 4,374,784.28 元。

应收融资款项受限情况：本公司以 54,623,150.00 元银行承兑汇票为质押，取得招商银行股份有限公司银川分行 54,623,150.00 元银行承兑汇票授信额度。

## 六、研发支出

### (一) 按费用性质列示

按费用性质列示的研发支出详见附注五、注释 17。

### (二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

本期符合资本化条件的研发项目开发支出详见附注五、注释 17。





## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生的非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生的同一控制下企业合并。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成



子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
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	36.32	51.00	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	49.00	51.00	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	49.00	51.00	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	49.00	51.00	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	49.00	51.00	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	46.04	51.00	97.04	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	49.00	51.00	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	47.42	51.00	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	49.00	51.00	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	29.00	51.00	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	49.00	51.00	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	49.00	51.00	100.00	投资设立
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



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		
皋兰赛马新材料有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	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. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	12.68	12,762,169.33	25,428,000.00	70,835,445.37	
宁夏嘉华固井材料有限公司	50.00	6,192,519.43	3,691,646.89	20,123,391.64	
中材甘肃水泥有限责任公司	1.59	1,034,064.24	2,562,342.39	5,114,516.80	
天水中材水泥有限责任公司	20.00	9,266,616.38	28,542,852.13	73,466,001.07	
乌海市西水水泥有限责任公司	2.96	338,768.29		6,968,045.33	
赛马物联科技(宁夏)有限公司	45.00	2,795,828.58		175,735,943.95	
合计		32,389,966.25	60,224,841.41	352,243,344.16	



### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额						
	宁夏青铜峡水泥股份 有限公司	宁夏嘉华固井材料有 限公司	中材甘肃水泥有限责 任公司	天水中材水泥有限责 任公司	乌海市西水水泥有限 责任公司	赛马物联科技（宁 夏）有限公司	
流动资产	596,962,983.98	87,136,181.94	288,911,501.40	366,358,893.68	115,737,803.05	2,539,360,984.68	
非流动资产	883,891,864.03	38,582,504.34	386,175,222.33	465,469,982.28	300,989,229.23	165,496,425.85	
资产合计	1,480,854,848.01	125,718,686.28	675,086,723.73	831,828,875.96	416,727,032.28	2,704,857,410.53	
流动负债	756,306,426.99	84,369,909.89	334,595,185.63	444,274,592.83	169,241,908.66	2,276,517,361.01	
非流动负债	165,874,902.78	1,101,993.11	16,309,090.40	32,875,409.42	12,030,459.37	3,480,289.15	
负债合计	922,181,329.77	85,471,903.00	350,904,276.03	477,150,002.25	181,272,368.03	2,279,997,650.16	
营业收入	650,680,894.20	226,345,818.10	531,461,933.34	476,092,176.35	375,792,821.35	7,051,548,443.81	
净利润	101,866,350.39	12,385,038.86	65,240,646.19	46,333,081.89	11,543,396.11	4,566,571.11	
综合收益总额	101,126,850.39	12,385,038.86	65,240,646.19	46,333,081.89	11,543,396.11	4,566,571.11	
经营活动现金流量	16,281,718.94	24,659,102.74	71,290,662.22	83,735,801.36	12,880,904.86	-334,991,067.24	

续:



宁夏建材集团股份有限公司  
2023 年度  
财务报表附注

项目	期初余额						
	宁夏青铜峡水泥股份 有限公司	宁夏嘉华固井材料有 限公司	中材甘肃水泥有限责 任公司	天水中材水泥有限责 任公司	乌海市西水泥有限 责任公司	赛马物联科技（宁 夏）有限公司	
流动资产	559,746,198.44	156,664,984.95	266,756,910.30	410,898,825.87	127,457,299.21	1,505,079,762.21	
非流动资产	771,663,948.81	40,703,843.40	390,568,418.66	495,373,398.56	320,265,559.67	143,389,019.14	
资产合计	1,331,410,147.25	197,368,828.35	657,325,328.96	906,272,224.43	447,722,858.88	1,648,468,781.35	
流动负债	665,818,149.68	160,954,185.92	220,591,442.87	423,431,605.67	206,927,811.97	1,244,413,481.33	
非流动负债	10,487,002.79	1,169,604.23	16,130,103.68	32,275,178.66	11,949,930.58	6,137,199.15	
负债合计	676,305,152.47	162,123,790.15	236,721,546.55	455,706,784.33	218,877,742.55	1,250,550,680.48	
营业收入	749,662,851.21	222,091,179.06	611,779,890.65	674,367,925.07	680,974,173.00	4,214,793,253.08	
净利润	127,027,328.74	10,238,468.03	119,279,199.31	117,778,438.19	40,934,663.68	6,336,668.20	
综合收益总额	126,638,028.74	10,238,468.03	119,279,199.31	117,778,438.19	40,934,663.68	6,336,668.20	
经营活动现金流量	184,743,839.64	-5,483,780.49	200,459,600.74	121,408,348.42	63,523,912.67	-236,644,015.38	



## (二)在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古水泥集团有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	销售水泥、熟料		8.35	权益法核算

#### (1) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

本公司母公司宁夏建材集团在联营企业内蒙古水泥集团有限公司派驻了一名董事, 对公司重大事项具有重大影响。

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额
	内蒙古水泥集团有限公司
流动资产	27,159,111.54
其中:现金和现金等价物	20,934,601.19
非流动资产	300,483.08
资产合计	27,459,594.62
流动负债	3,142,011.38
非流动负债	
负债合计	3,142,011.38
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	24,317,583.24
按持股比例计算的净资产份额	2,030,518.20
调整事项	-327,387.34
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	-327,387.34
对合营企业权益投资的账面价值	1,703,130.86
净资产	24,317,583.24
营业收入	302,331,206.81
财务费用	-35,848.65
所得税费用	74,245.67
净利润	4,389,662.89
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	4,389,662.89



项目	期末余额/本期发生额
	内蒙古水泥集团有限公司
企业本期收到的来自合营企业的股利	
续：	
项目	期初余额/上期发生额
	内蒙古水泥集团有限公司
流动资产	27,282,285.27
其中:现金和现金等价物	3,922,356.74
非流动资产	5,135,717.92
资产合计	32,418,003.19
流动负债	12,490,082.84
非流动负债	
负债合计	12,490,082.84
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	19,927,920.35
按持股比例计算的净资产份额	1,663,981.35
调整事项	-327,387.34
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	-327,387.34
对合营企业权益投资的账面价值	1,336,594.01
净资产	19,927,920.35
营业收入	22,781,822.09
财务费用	-21,703.76
所得税费用	
净利润	-1,200,871.02
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-1,200,871.02
企业本期收到的来自合营企业的股利	

## 九、政府补助

### (一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无应收政府补助款项。

### (二) 涉及政府补助的负债项目





会计科目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	本期冲减成 本费用金额	加：其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益	81,945,125.21	13,388,000.00	1,372,475.00	6,596,088.94			87,364,561.27	与资产相关
合计	81,945,125.21	13,388,000.00	1,372,475.00	6,596,088.94			87,364,561.27	

### （三）计入当期损益的政府补助

计入当期损益的政府补助明细详见附注五、注释 50 和附注五、注释 55。

### （四）冲减相关资产账面价值的政府补助

本期无冲减相关资产账面价值的政府补助。

### （五）冲减成本费用的政府补助

本期无冲减相关资产账面价值的政府补助。

### （六）退回的政府补助

本期无退回的政府补助。

## 十、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对



于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	88,755,483.87	532,532.90
应收账款	2,037,024,089.63	151,153,219.76
应收款项融资	403,944,281.72	
其他应收款	72,851,806.10	25,328,631.79
合计	2,602,575,661.32	177,014,384.45

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：



项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款	400,207,777.78			400,207,777.78
应付票据	84,959,251.81			84,959,251.81
应付账款	1,901,554,596.87	82,554,062.87	55,783,133.28	2,039,891,793.02
其他应付款	64,884,507.10	38,822,866.08	27,605,891.74	131,313,264.92
长期借款	63,802,160.47			63,802,160.47
长期应付款	862,235.00		67,160,000.00	68,022,235.00
非衍生金融负债小计	2,516,270,529.03	121,376,928.95	150,549,025.02	2,788,196,483.00
衍生金融负债				
合计	2,516,270,529.03	121,376,928.95	150,549,025.02	2,788,196,483.00

### 3. 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。

## 十一、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截止 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (二) 期末公允价值计量



## 1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	190,059.04	1,761,506,358.23		1,761,696,417.27
权益工具投资	190,059.04			190,059.04
银行理财产品		1,761,506,358.23		1,761,506,358.23
应收款项融资		403,944,281.72		403,944,281.72
其他非流动金融资产		334,347,988.46	319,525.00	334,667,513.46
<b>资产合计</b>	<b>190,059.04</b>	<b>2,499,798,628.41</b>	<b>319,525.00</b>	<b>2,500,308,212.45</b>

### (三) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

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

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 334,347,988.46 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 1,761,506,358.23 元系本公司 2023 年 11 月、12 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 403,944,281.72 元，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

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。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
中国建材股份有限公司	北京海淀区	投资管理	8,434,770,662.00	49.03	49.03



本公司最终控制方是中国建材集团有限公司

## (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
内蒙古水泥集团有限公司	联营企业

## (四) 其他关联方情况

单位名称	关联关系
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽东至南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽广德洪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
安徽广德南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽郎溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽中材宝业建筑工业化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安吉南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安吉南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安县中联水泥有限公司	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
安阳中联水泥有限公司旋窑分公司	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
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
白城北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
白城北方水泥有限公司洮南分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
蚌埠中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
蚌埠中联水泥有限公司亳州分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
蚌埠中联水泥有限公司怀远分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
保定中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北川中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中建华诚混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中联新航建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司铁岭分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司涿州分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
北新建材（嘉兴）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（陕西）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（苏州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（天津）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新禹王防水科技集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
毕节赛德水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
播州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
布尔津天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
曹县中联混凝土有限公司菏泽开发区分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
常山南方水泥有限公司缙云分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
崇左南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滁州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
滁州中联混凝土有限公司来安分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滁州中联混凝土有限公司琅琊分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滁州中联混凝土有限公司全椒分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
达州利森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
达州利森水泥有限公司大竹分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大方永贵建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大连金刚天马水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德惠北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德清高荣商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
登封中联登电水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邓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
邓州中联水泥有限公司新野分公司	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
东辽县吉源石灰石矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
肥西南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
丰城俊祥建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
抚州市临川鼎鑫商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阜新泰山石膏建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
富民金锐水泥建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
富蕴天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
高安永强混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
故城北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广安北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广德独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
广德新杭南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广西金鲤水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广元市高力水泥实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州德隆水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州梵净山金顶水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州福泉西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州皇冠新型建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州惠水西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州纳雍隆庆乌江水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州森垚水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州思南西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州泰福石膏有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州威宁西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州西南联合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
贵州沿河西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州织金西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州紫云西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州遵义建安混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桂林荔浦南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈密天山商品混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈密天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海宁南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海宁长安南方建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海盐沈荡南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邯郸中建材光电材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
含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
汉中中材混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州德全建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州富阳华冠混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州国瑞混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州临安南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州钱潮商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州瑞磊建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州台霓混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
杭州西子混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州新桐建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥中材混凝土有限公司包河分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南平原同力建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南省同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南省同力水泥有限公司濮阳水泥分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南省豫鹤同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
菏泽中联混凝土有限公司第二销售部	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第三销售部	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鄆城分公司	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
鹤壁同力建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黑河北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黑河关鸟河水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黑河市恒基水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
湖北北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北泰山建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南安化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
湖南安仁南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南安乡南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南常德南方水泥有限公司	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
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
湖南常德南方新材料科技有限公司德源分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南车江南方水泥有限公司	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
湖南古丈南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南衡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
湖南衡阳南方新材料科技有限公司建发分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南衡阳南方新材料科技有限公司凯恒分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南衡阳南方新材料科技有限公司隆兴分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南衡阳南方新材料科技有限公司玉丰分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南衡阳南方新材料科技有限公司长鑫分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南金磊南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业





单位名称	关联关系
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
湖南耒阳南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南耒阳南方水泥有限公司花桥分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南耒阳南方水泥有限公司祁东分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南临澧南方新材料科技有限公司商混分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南浏阳南方水泥有限公司	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
湖南隆回南方水泥有限公司	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
湖南汨罗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
湖南坪塘南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南韶峰南方水泥有限公司	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邵东分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南苏仙南方水泥有限公司桂阳分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南桃江南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南桃江南方水泥有限公司沅江分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南旺邦环保建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
湖南岳阳南方水泥有限公司	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
湖南岳阳南方新材料科技有限公司宏源分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南张家界南方水泥有限公司	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
湖南长沙西南方新材料科技有限公司二分公司	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三分公司	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



单位名称	关联关系
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一分公司	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
湖州白岷南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州槐坎南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州小浦南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华坪县定华能源建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮南北坪中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮北四铺中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮海中联水泥有限公司连云港分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮海中联水泥有限公司宿迁分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮南北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
会东利森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
鸡西市城海水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉安金宜混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉安南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉安市吉州天阳混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉林省天禹水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉水南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济宁任城中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济宁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
济宁中联混凝土有限公司经济开发区分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济宁中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济源中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佳木斯北方水泥有限公司东风分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佳木斯北方水泥有限公司桦南分公司	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	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
嘉善县银马混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴大桥南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴南方混凝土制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴新塍南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴新丰南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴秀洲南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
郑县中联天广水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
邠县中联天广水泥有限公司叶县分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建德更楼矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建德南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建德市永兴混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江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
江苏双龙集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏双龙集团有限公司南京混凝土分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏天山水泥集团有限公司无锡新区混凝土分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏天山水泥集团有限公司无锡新吴区混凝土第二分公司	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
江西东乡南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西丰城南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西抚州南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西赣县南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西贵溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西吉州南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西吉州南方水泥有限公司吉安市青原区分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西九江南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西芦溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西南昌南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西南城南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西南城南方水泥有限公司抚州高新区分公司	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
江西宁都南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西萍乡南方建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西萍乡南方建材有限公司上栗分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西上高南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西省海力混凝土发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西省萍乡市新纪元混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西泰和南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西新余南方建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西兴国南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西修水南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西宜春南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西永丰南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西玉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
金刚（集团）白山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金乡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
金乡中联混凝土有限公司鱼台分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
锦州北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
井冈山北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
九江百川混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
九江长基建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
莒县中联水泥有限公司混凝土分公司	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新材料分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
喀什天山神州混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
喀什天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
克州天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
库车天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司和静分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兰溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兰溪诸葛南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兰溪诸葛南方水泥有限公司龙游分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乐昌市中建材水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黎川天源建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
丽江古城西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
连云港港星建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
辽源北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临城中联福石水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临城中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临桂南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
临沂中联混凝土有限公司沂水分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临沂中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临沂中联水泥有限公司郯城分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
凌源市富源矿业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
六安南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
龙江北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
龙江北方水泥有限公司泰来分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
龙牌爱十空间定制家居（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
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
鲁南中联水泥有限公司新型建材分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
罗江利森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛浦天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳中联国展新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
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
洛阳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
梦牌新材料（宁国）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦牌新材料（平邑）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦牌新材料（宣城）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦牌新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绵阳市航实建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绵阳市民兴商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
牡丹江北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
牡丹江北方远东水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
纳雍县泰合物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南昌慧华高科混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南昌银鑫混凝土有限公司	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
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
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
南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
南阳中联水泥有限公司卧龙分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南阳中联水泥有限公司西峡分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南阳中联卧龙水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
讷河北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
讷河北方水泥有限公司依安分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁波北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
农安北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
彭泽伟盛混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平湖南方混凝土制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平湖市中核二二混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平邑中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
濮阳同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
七台河北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
齐齐哈尔龙北铁东水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
奇台天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
青岛即墨中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青岛中联混凝土工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青岛中联混凝土工程有限公司市北分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青钢金属建材（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
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寿光分公司	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
曲阜中联水泥有限公司工程材料分公司	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泰安分公司	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	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宣峰分公司	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宣威分公司	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
衢州虎山混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
衢州南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
日照中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
日照中联水泥有限公司混凝土分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
若羌天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
三门峡腾跃同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沙湾天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华森凤山建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华森济美建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华森济西建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华森文祖建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鲁南泰山石膏有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海宝业混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海三狮混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海长久混凝土制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上饶市广丰区锦鸡混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
韶关市三创混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邵阳南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绍兴上虞南方普银混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
思南盛世联合建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川成实天鹰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
四川成实天鹰水泥有限公司资阳分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川崇州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川川煤水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川德胜集团水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川峨眉山西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川广元西南商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川广元西南商品混凝土有限公司苍溪分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川国大水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川华构住宅工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川华构住宅工业有限公司沙湾分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川华葢西南水泥有限公司	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
四川利森建材集团有限公司青白江分公司	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什邡新材分公司	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
四川利万步森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省皓宇水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
四川省兆迪水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川泰昌建材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川威远西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川雅安西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川筠连西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川筠连西南水泥有限公司泸州分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川资中西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四平北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泗县中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
松原北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宿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
绥化北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安泰和跨海工贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安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
泰安中联混凝土有限公司泰东分公司	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
泰山（银川）石膏有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（包头）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（巢湖）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
泰山石膏（崇左）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（东营）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（福建）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（甘肃）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（广东）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（广西）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（河南）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（菏泽）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（湖北）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（济源）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（嘉兴）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（江西）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（江阴）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（辽宁）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（聊城）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（南通）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（内蒙古）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（邳州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（平山）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（平山）有限公司衡水分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（陕西）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（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
泰山石膏（铜陵）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（威海）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（潍坊）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（温州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（涡阳）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（湘潭）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（襄阳）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（忻州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（宣城）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（宣城）有限公司水泥缓凝剂分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（宜宾）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（宜昌）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（弋阳）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（云南）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（长治）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（重庆）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏承德有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业





单位名称	关联关系
泰山石膏有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏重庆綦江有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山中联水泥有限公司泰安分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山中联水泥有限公司新泰分公司	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
天津矿山工程有限公司成县分公司	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广德分公司	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平凉分公司	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铁岭县辽北分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
铁岭北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
铁岭北方水泥有限公司抚顺分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
铁岭市鸿升水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
桐庐奔腾建材制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桐庐华博混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桐乡石门南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
铜仁西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吐鲁番天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汪清北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汪清北方水泥有限公司敦化分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汪清北方水泥有限公司和龙分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
旺苍川煤水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
威尔达（辽宁）环保材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
威宁顺合商砼有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
翁源县中源发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓮安县玉山水泥（厂）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
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
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌恰天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
无锡洛社华东材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
五河中联水泥有限公司	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
浙川中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
新疆昌吉天山混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆阜康天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
新疆和静天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆米东天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
新疆天山水泥股份有限公司库尔勒分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山筑友混凝土有限责任公司第一分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山筑友混凝土有限责任公司乌鲁木齐第二分公司	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
新乡平原同力水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新余市渝信混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
信阳豫龙同力混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邢台中联混凝土有限公司第二分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邢台中联混凝土有限公司第三分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邢台中联混凝土有限公司内丘分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邢台中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
徐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
宣城南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
烟台栖霞中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖州中材建设有限公司垫江分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖州中材建设有限公司江油分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖州中材建设有限公司彭水县分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
叶城天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊春北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊春北方水泥有限公司锦山分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊犁天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沂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
宜春超强混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜春市永固混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜阳中联同力新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
榆树北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
云南富源西南水泥有限公司	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
云南师宗西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南兴建水泥有限公司	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
云南宜良西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南永保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



单位名称	关联关系
云南远东水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南远东水泥有限责任公司马龙分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南远东亚鑫水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
枣庄中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
枣庄中联水泥有限公司沂东分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扎兰屯市龙北水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扎兰屯市龙北水泥有限公司牙克石市分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长春新天山北方水泥销售有限公司	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
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
长兴南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
昭觉金鑫水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
肇庆北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江虎鹰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江华滋奔腾建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江南方水泥有限公司福建营销分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江浦嘉混凝土制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江三狮南方新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江跃通建筑材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
镇江北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
正安西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
中材安徽水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材常德水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材国际环境工程（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材汉江水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材亨达水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材罗定水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材萍乡水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材天山（云浮）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
中材湘潭水泥有限责任公司	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
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武功分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材安徽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
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



单位名称	关联关系
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
中建材物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材西南勘测设计有限公司富源分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材西南勘测设计有限公司石柱分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材信息技术股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆綦江西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆石柱西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆铜梁西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆万州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆万州西南水泥有限公司奉节分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆秀山西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆长寿西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
诸暨南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
诸暨众阳混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
驻马店市同力骨料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
驻马店市驿城同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
驻马店市豫龙同力水泥有限公司信阳分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遵义赛德水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大庆鸿庆水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州罗甸森垚水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州三都西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
菏泽中联混凝土有限公司东明分公司	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
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
吉林省园山水泥有限公司	控股公司少数股东控制的公司
佳木斯北方水泥有限公司富锦分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佳木斯北方水泥有限公司七台河分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佳木斯北方水泥有限公司同江分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
开原水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
辽源金刚水泥集团哈尔滨阿城有限公司	控股公司少数股东控制的公司
辽源市金刚水泥厂	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽源市金刚水泥厂东丰分厂	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽源渭津金刚水泥有限公司	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
泰来水泥制品有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山中联水泥有限公司济南分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洮南北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
五常市拉林建材有限责任公司	控股公司少数股东控制的公司
新蔡同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山水泥股份有限公司塔什店分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
依安北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜春城南混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长春市四通水泥有限公司	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
金刚水泥（铁岭）有限公司抚顺分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金刚水泥（铁岭）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
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
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
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
中建材大宗物联有限公司杭州分公司	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铜川分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国非金属材料南京矿山工程有限公司江宁分公司	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永靖分公司	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
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
博瑞夏信息技术（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北秦鸿新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
天津灯塔涂料工业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



单位名称	关联关系
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
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
浙江博宇机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
中国国检测试控股集团股份有限公司	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
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
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
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
甘谷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
中建材信云智联科技有限公司	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
乐山易达物流有限公司	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
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
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
石家庄嘉华特种工程材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
中材智能科技（成都）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材国际工程集团有限公司	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
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司普洱分公司	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桃江分公司	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
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
中国新型建材设计研究院有限公司南京分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
克州天山水泥有限责任公司乌恰分公司	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	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
天津水泥工业设计研究院	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
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
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



单位名称	关联关系
宁夏青铜峡水泥集团峡星机械有限公司	公司的少数股东
天水永固水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
兰州市皋兰水泥有限责任公司	公司的少数股东
宁夏青峡实业有限公司	公司的少数股东
中国东方资产管理股份有限公司甘肃省分公司	公司的少数股东
中国长城资产管理股份有限公司甘肃省分公司	公司的少数股东
华融资产管理公司	公司的少数股东
青铜峡水泥集团	公司的少数股东
多源工贸公司	公司的少数股东
缙海荣	公司的少数股东
嘉华特种水泥股份公司	公司的少数股东
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
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
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
安徽中建材开源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
中国建筑材料工业建设西安工程公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

### (五)关联方交易

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

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
博瑞夏信息技术（北京）有限公司	采购商品	64,601.77	184,575.22
峨眉山强华特种水泥有限责任公司	采购商品	264,115.04	215,787.61
国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	采购商品	47,778.57	56,376.28
湖北秦鸿新材料有限公司	采购商品	6,044,654.85	-
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	采购商品	11,292.39	256,607.08
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	采购商品	1,471,201.77	4,012,285.84
天津灯塔涂料工业发展有限公司	采购商品	173,853.20	-
徐州中材装备重型机械有限公司	采购商品	544,562.84	-
扬州中科半导体照明有限公司	采购商品	111,101.75	176,775.22
浙江博宇机电有限公司	采购商品		683,008.84
中材机电备件有限公司	采购商品	604,278.76	1,181,088.52
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	采购商品	49,911.50	33,893.81
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	采购商品	542,123.91	1,781,826.57
中建材国际物产有限公司	采购商品	92,204,436.58	-
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	采购商品	61,778.76	76,716.81



合肥固泰自动化有限公司	采购商品		91,150.44
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	采购商品		5,594,528.32
乌海中材节能余热发电有限公司	采购商品		8,065,784.07
常熟中材装备重型机械有限公司	采购商品		39,823.01
甘谷祁连山水泥有限公司	采购商品		3,247,963.72
湖南长沙东南方新材料科技有限公司中天分公司	采购商品		469,996.21
中建材信云智联科技有限公司	采购商品	5,137,539.70	371,681.42
安徽中材宝业建筑工业化有限公司	接受劳务		343,995.84
安睿智达（成都）科技有限公司	接受劳务	102,639.63	2,742,021.70
湖南宁乡南方新材料科技有限公司	接受劳务		254,867.26
嘉华特种水泥股份有限公司	接受劳务	12,185,609.49	6,479,317.73
建材天水地质工程勘察院有限公司	接受劳务	423,113.20	594,339.62
乐山易达物流有限公司	接受劳务		595,194.52
宁夏安普安全技术咨询有限公司	接受劳务	857,273.56	581,669.81
宁夏非金属矿工业有限公司	接受劳务	188,301.88	261,886.79
青海岩土工程勘察院有限公司	接受劳务	62,140.33	327,986.79
石家庄嘉华特种工程材料有限公司	接受劳务	4,071,259.08	-
天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	接受劳务	1,063,059.26	-
中材（天津）粉体技术装备有限公司	接受劳务	89,876.11	-
中材（天津）重型机械有限公司	接受劳务	312,000.00	-
中材智能科技（成都）有限公司	接受劳务	1,455,362.41	-
中国建材国际工程集团有限公司	接受劳务	2,012,649.21	-
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	接受劳务	66,037.74	28,301.89
中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	接受劳务	318,962.26	357,773.58
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司普洱分公司	接受劳务	451,881.85	416,098.07
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司桃江分公司	接受劳务	9,784,601.12	-
中建材国际物产有限公司	接受劳务	1,154,287.16	-
中建材中研益科技有限公司	接受劳务	84,905.66	197,528.81
河南中材环保有限公司	接受劳务		917,431.19
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	接受劳务		917,431.19
湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	接受劳务		169,911.50
宁夏中材岩土工程有限公司	接受劳务		13,207.55
中国新型建材设计研究院有限公司南京分公司	接受劳务		226,800.00
中国中材集团有限公司	接受劳务		1,987,936.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	采购商品/接受劳务		505,132.74
徐州中材装备重型机械有限公司	采购商品/接受劳务		2,036,993.18
郑州瑞泰耐火科技有限公司	采购商品/接受劳务	6,952,994.09	21,469,408.73
中国国检测试控股集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	748,903.04	680,488.55





苏州中材建设有限公司	采购商品/接受劳务	119,563,503.61	286,190,960.02
天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	采购商品/接受劳务		7,743,252.61
天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	采购商品/接受劳务	4,775,479.03	1,684,591.08
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	采购商品/接受劳务	23,073,493.82	20,876,226.40
合计		297,131,564.93	385,140,622.14

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	提供劳务	34,592,809.56	21,036,991.52
安徽东至南方水泥有限公司	提供劳务		969,563.62
安徽广德洪山南方水泥有限公司	提供劳务	5,940,521.97	2,168,126.84
安徽广德南方水泥有限公司	提供劳务	4,818,186.64	3,459,616.60
安徽郎溪南方水泥有限公司	提供劳务	6,853,239.41	3,766,912.59
安徽中材宝业建筑工业化有限公司	提供劳务	2,596,461.33	645,070.57
安吉南方混凝土有限公司	提供劳务	1,006,681.22	-
安吉南方水泥有限公司	提供劳务	12,395,666.70	16,682,445.46
安县中联水泥有限公司	提供劳务	4,733,013.24	5,587,914.96
安乡顶春新型建材科技有限公司	提供劳务	2,455,128.19	3,588,000.61
安阳中联水泥有限公司	提供劳务	5,515,575.85	1,020,207.78
安阳中联水泥有限公司旋窑分公司	提供劳务	357,633.20	717,122.74
巴彦淖尔中联水泥有限公司	提供劳务	3,523,426.68	2,382,421.24
巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	提供劳务	4,507,286.88	-
巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	提供劳务	6,039,899.52	-
白城北方水泥有限公司	提供劳务	2,840,883.54	366,341.25
白城北方水泥有限公司洮南分公司	提供劳务	166,612.02	86,678.05
蚌埠中联水泥有限公司	提供劳务	9,757,916.34	3,827,852.78
蚌埠中联水泥有限公司亳州分公司	提供劳务	14,570,131.79	12,218,134.32
蚌埠中联水泥有限公司怀远分公司	提供劳务	2,019,581.56	-
保定中联水泥有限公司	提供劳务	953,262.33	-
北川中联水泥有限公司	提供劳务		7,960,354.21
北京中建华诚混凝土有限公司	提供劳务	1,537,212.41	-
北京中联新航建材有限公司	提供劳务	1,592,951.88	-
北新集团建材股份有限公司	提供劳务	2,577,130.28	-
北新集团建材股份有限公司铁岭分公司	提供劳务	1,130,041.90	-
北新集团建材股份有限公司涿州分公司	提供劳务	67,527.64	-
北新建材（嘉兴）有限公司	提供劳务	448,138.45	-
北新建材（陕西）有限公司	提供劳务	2,237,599.09	-
北新建材（苏州）有限公司	提供劳务	6,008,655.47	-
北新建材（天津）有限公司	提供劳务	4,281,811.45	-
北新禹王防水科技集团有限公司	提供劳务	21,544,256.49	-
毕节赛德水泥有限公司	提供劳务	609,802.34	66,433.72



播州西南水泥有限公司	提供劳务	939,671.61	-
布尔津天山水泥有限责任公司	提供劳务	29,740,299.47	12,513,084.88
曹县中联混凝土有限公司菏泽开发区分公司	提供劳务	358,843.84	-
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	提供劳务	5,152,535.28	5,231,253.58
常山南方水泥有限公司	提供劳务	30,980,154.51	43,862,605.22
常山南方水泥有限公司缙云分公司	提供劳务	6,163,617.56	5,357,064.53
崇左南方水泥有限公司	提供劳务	5,753,397.91	5,066,411.20
滁州中联混凝土有限公司	提供劳务	15,500,324.12	3,088,088.66
滁州中联混凝土有限公司来安分公司	提供劳务	13,238,299.43	3,928,292.81
滁州中联混凝土有限公司琅琊分公司	提供劳务	8,197,755.51	2,234,041.83
滁州中联混凝土有限公司全椒分公司	提供劳务	12,359,267.73	3,132,279.45
达州利森水泥有限公司	提供劳务	12,540,779.50	7,480,651.56
达州利森水泥有限公司大竹分公司	提供劳务	1,767,592.29	3,722,795.83
大方永贵建材有限责任公司	提供劳务	3,875.50	33,887.26
大连金刚天马水泥有限公司	提供劳务	618,839.13	183,453.20
德惠北方水泥有限公司	提供劳务	1,774,741.23	-
德清高荣商品混凝土有限公司	提供劳务	6,768,885.16	-
德州中联大坝水泥有限公司	提供劳务	33,154,563.79	6,163,125.57
登封中联登电水泥有限公司	提供劳务	12,556,485.78	7,725,248.21
邓州中联水泥有限公司	提供劳务	7,446,199.95	-
邓州中联水泥有限公司新野分公司	提供劳务	2,341,719.59	-
东光中联水泥有限公司	提供劳务	11,451,277.93	5,209,838.40
东辽县吉源石灰石矿业有限公司	提供劳务	4,648,060.01	-
东平中联水泥有限公司	提供劳务	18,480,746.87	5,349,541.02
峨眉山强华特种水泥有限责任公司	提供劳务	353,498.93	634,305.53
肥西南方水泥有限公司	提供劳务	25,498,800.27	14,533,635.11
丰城俊祥建材有限公司	提供劳务	533,205.12	364,325.21
福建三明南方水泥有限公司	提供劳务	17,182,657.52	23,655,242.79
抚州市临川鼎鑫商品混凝土有限公司	提供劳务	7,063,159.98	4,295,595.73
阜新泰山石膏建材有限公司	提供劳务	2,127,140.57	-
阜阳中联水泥有限公司	提供劳务	30,783,138.83	32,551,690.04
富民金锐水泥建材有限责任公司	提供劳务	725,189.42	1,110,996.18
富蕴天山水泥有限责任公司	提供劳务	28,872,190.38	8,288,234.89
高安永强混凝土有限公司	提供劳务	1,760,324.89	1,027,555.01
故城北新建材有限公司	提供劳务	5,956,643.80	-
广安北新建材有限公司	提供劳务	3,728,089.91	-
广德独山南方水泥有限公司	提供劳务	11,084,187.78	2,536,752.36
广德新杭南方水泥有限公司	提供劳务	2,755,251.70	1,523,127.87
广西金鲤水泥有限公司	提供劳务	3,663,765.40	1,409,091.95
广元市高力水泥实业有限公司	提供劳务	2,485,510.90	2,113,216.85
贵州德隆水泥有限公司	提供劳务	4,431,756.61	26,517,985.22



贵州梵净山金顶水泥有限公司	提供劳务		408,554.24
贵州福泉西南水泥有限公司	提供劳务	19,451,793.37	292,551.47
贵州皇冠新型建材有限公司	提供劳务	1,359,848.51	-
贵州惠水西南水泥有限公司	提供劳务	221,888.83	1,883,259.26
贵州纳雍隆庆乌江水泥有限公司	提供劳务	195,992.57	-
贵州森鑫水泥有限公司	提供劳务	2,697.52	7,980,169.11
贵州思南西南水泥有限公司	提供劳务	193,793.68	585,251.53
贵州泰福石膏有限公司	提供劳务	371,894.35	-
贵州威宁西南水泥有限公司	提供劳务	809,217.71	-
贵州西南联合新材料科技有限公司	提供劳务	3,689,489.53	401,271.94
贵州沿河西南水泥有限公司	提供劳务	234,990.28	1,946,987.49
贵州织金西南水泥有限公司	提供劳务	100,274.80	-
贵州紫云西南水泥有限公司	提供劳务	1,343,179.03	4,783,758.59
贵州遵义建安混凝土有限公司	提供劳务	4,280,786.00	356,372.43
桂林荔浦南方水泥有限公司	提供劳务	4,020,858.06	5,985,172.58
桂林南方水泥有限公司	提供劳务	17,416,403.64	12,531,374.65
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	提供劳务	4,768,534.94	10,234,572.52
哈密天山商品混凝土有限责任公司	提供劳务	5,849,420.77	-
哈密天山水泥有限责任公司	提供劳务	42,083,207.92	22,655,651.40
海宁南方混凝土有限公司	提供劳务	8,238,353.96	-
海宁长安南方建材有限公司	提供劳务	12,932,181.17	-
海盐沈荡南方混凝土有限公司	提供劳务	5,906,654.67	-
邯郸中建材光电材料有限公司	提供劳务	230,042.22	-
含山南方水泥有限公司	提供劳务	420,280.20	396,122.78
汉中中材混凝土有限公司	提供劳务	188,675.20	94,566.44
杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司	提供劳务	22,935,927.87	-
杭州德全建材有限公司	提供劳务	19,192,141.36	-
杭州富阳华冠混凝土有限公司	提供劳务	2,400,916.77	-
杭州国瑞混凝土有限公司	提供劳务	23,536,914.94	-
杭州临安南方水泥有限公司	提供劳务	35,323,996.07	21,506,378.98
杭州钱潮商品混凝土有限公司	提供劳务	6,370,091.45	-
杭州瑞磊建材有限公司	提供劳务	10,493,912.55	-
杭州台霓混凝土有限公司	提供劳务	15,986,620.47	-
杭州西子混凝土有限公司	提供劳务	9,353,041.34	-
杭州新桐建材有限公司	提供劳务	4,597,979.99	-
合肥中材混凝土有限公司包河分公司	提供劳务	6,434,516.43	3,904,521.26
河南平原同力建材有限公司	提供劳务	4,195,235.47	5,836,796.37
河南省同力水泥有限公司	提供劳务	1,627,417.32	-
河南省同力水泥有限公司濮阳水泥分公司	提供劳务	2,407,592.28	-
河南省豫鹤同力水泥有限公司	提供劳务	91,965.80	-
菏泽中联混凝土有限公司第二销售部	提供劳务	1,410,176.22	-



菏泽中联混凝土有限公司第三销售部	提供劳务	8,571.84	-
菏泽中联混凝土有限公司鄄城分公司	提供劳务	13,930,914.92	5,182,139.62
菏泽中联水泥有限公司	提供劳务	19,726,315.27	596,330.28
鹤壁同力建材有限公司	提供劳务	629,776.70	-
黑河北方水泥有限公司	提供劳务	10,346,983.84	-
黑河关鸟河水泥有限责任公司	提供劳务	7,788,468.31	1,673,494.60
黑河市恒基水泥有限责任公司	提供劳务	858,649.26	9,331,659.01
黑龙江省宾州水泥有限公司	提供劳务	27,649,350.46	21,708,499.97
湖北北新建材有限公司	提供劳务	881,495.41	-
湖北泰山建材有限公司	提供劳务	1,911,869.72	-
湖南安化南方新材料科技有限公司	提供劳务	6,561.84	-
湖南安仁南方水泥有限公司	提供劳务	1,371,463.01	1,445,167.64
湖南安乡南方水泥有限公司	提供劳务	1,776,873.58	805,940.07
湖南常德南方水泥有限公司	提供劳务	8,540,888.43	820,647.78
湖南常德南方新材料科技有限公司	提供劳务	6,442,327.81	7,923,077.13
湖南常德南方新材料科技有限公司创兴分公司	提供劳务	6,480,081.08	3,656,021.87
湖南常德南方新材料科技有限公司德源分公司	提供劳务	3,848,981.57	4,351,655.65
湖南车江南方水泥有限公司	提供劳务	341,867.43	461,295.08
湖南郴州南方新材料科技有限公司	提供劳务	14,753,414.09	1,321,012.69
湖南郴州南方新材料科技有限公司广汇分公司	提供劳务	12,199,070.51	1,754,658.92
湖南郴州南方新材料科技有限公司华森分公司	提供劳务	7,205,946.35	6,933,707.58
湖南郴州南方新材料科技有限公司力拓分公司	提供劳务	6,285,740.95	3,744,944.05
湖南郴州南方新材料科技有限公司鹏港分公司	提供劳务	8,072,805.82	9,824,747.10
湖南郴州南方新材料科技有限公司神强分公司	提供劳务	8,675,739.45	3,066,533.23
湖南古丈南方水泥有限公司	提供劳务	624,831.23	-
湖南衡阳南方新材料科技有限公司	提供劳务	5,718,088.83	1,686,099.36
湖南衡阳南方新材料科技有限公司建发分公司	提供劳务	7,134,206.98	2,599,125.90
湖南衡阳南方新材料科技有限公司凯恒分公司	提供劳务	7,776,176.57	1,766,722.31
湖南衡阳南方新材料科技有限公司隆兴分公司	提供劳务	7,681,820.43	1,898,356.45
湖南衡阳南方新材料科技有限公司玉丰分公司	提供劳务		239,204.84
湖南衡阳南方新材料科技有限公司长鑫分公司	提供劳务	1,050,058.48	2,493,106.44
湖南金磊南方水泥有限公司	提供劳务	3,906,665.21	-
湖南九华南方新材料科技有限公司	提供劳务	25,148,018.24	16,675,972.57
湖南耒阳南方水泥有限公司	提供劳务	1,847,339.38	858,125.55
湖南耒阳南方水泥有限公司花桥分公司	提供劳务	8,672.93	283,825.02
湖南耒阳南方水泥有限公司祁东分公司	提供劳务	1,385,948.41	722,683.15
湖南临澧南方新材料科技有限公司商混分公司	提供劳务	743,977.67	-
湖南浏阳南方水泥有限公司	提供劳务	13,308,720.61	1,421,429.95
湖南浏阳南方新材料科技有限公司	提供劳务	2,192,559.62	4,291,447.07
湖南隆回南方水泥有限公司	提供劳务	5,376,141.07	345,362.82
湖南娄底南方新材料科技有限公司	提供劳务	12,502,274.34	15,223,631.14



湖南汨罗南方新材料科技有限公司	提供劳务	6,704,905.08	11,259,660.83
湖南宁乡南方水泥有限公司	提供劳务	13,999,445.47	3,976,420.51
湖南宁乡南方新材料科技有限公司	提供劳务	31,266,642.47	22,890,950.43
湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	提供劳务	14,555,568.13	14,750,668.34
湖南坪塘南方水泥有限公司	提供劳务	13,240,632.38	5,396,841.69
湖南韶峰南方水泥有限公司	提供劳务	1,974,300.46	4,559,892.84
湖南邵阳南方新材料科技有限公司	提供劳务	3,905,399.06	1,791,889.71
湖南邵阳南方新材料科技有限公司谷洲分公司	提供劳务	5,593,357.60	910,023.07
湖南邵阳南方新材料科技有限公司吉平分公司	提供劳务	975,760.46	1,125,739.61
湖南邵阳南方新材料科技有限公司邵东分公司	提供劳务	1,811,735.98	108,687.89
湖南苏仙南方水泥有限公司桂阳分公司	提供劳务	1,812,708.17	911,676.98
湖南桃江南方水泥有限公司	提供劳务	12,334,366.01	569,229.74
湖南桃江南方水泥有限公司沅江分公司	提供劳务	1,657,654.00	1,511,628.68
湖南旺邦环保建材有限公司	提供劳务	1,978,525.90	820,251.33
湖南湘潭南方新材料科技有限公司诚骏分公司	提供劳务	499,663.36	-
湖南湘乡南方新材料科技有限公司	提供劳务	5,433,244.20	6,990,542.96
湖南益阳南方新材料科技有限公司	提供劳务	2,613,362.39	3,183,676.78
湖南岳阳南方水泥有限公司	提供劳务	777,229.18	-
湖南岳阳南方新材料科技有限公司	提供劳务	8,126,662.09	1,430,547.26
湖南岳阳南方新材料科技有限公司宏源分公司	提供劳务	3,575,561.04	1,789,225.32
湖南张家界南方水泥有限公司	提供劳务	547,672.72	-
湖南长沙北南方新材料科技有限公司	提供劳务	40,646,879.74	27,197,786.32
湖南长沙东南方新材料科技有限公司	提供劳务	12,847,188.78	6,351,273.37
湖南长沙东南方新材料科技有限公司同辉分公司	提供劳务	13,590,481.28	1,088,091.50
湖南长沙东南方新材料科技有限公司中天分公司	提供劳务	27,483,046.24	15,694,998.84
湖南长沙南南方新材料科技有限公司腾盛分公司	提供劳务		3,351,287.22
湖南长沙西南方新材料科技有限公司	提供劳务	12,073,682.37	18,839,820.91
湖南长沙西南方新材料科技有限公司二分公司	提供劳务	22,048,798.29	370,759.00
湖南长沙西南方新材料科技有限公司恒昌分公司	提供劳务	17,405,756.14	11,256,776.21
湖南长沙西南方新材料科技有限公司三分公司	提供劳务	2,077,471.03	377,664.14
湖南长沙西南方新材料科技有限公司四维分公司	提供劳务	7,465,735.20	9,517,450.57
湖南长沙西南方新材料科技有限公司桐林坳分公司	提供劳务	8,149,003.72	1,391,387.06
湖南长沙西南方新材料科技有限公司一分公司	提供劳务	27,035,722.64	1,759,486.70
湖南株洲南方新材料科技有限公司	提供劳务	8,570,678.83	6,060,961.45
湖南株洲南方新材料科技有限公司大禹分公司	提供劳务	3,324,562.81	3,161,966.71
湖南株洲南方新材料科技有限公司荷塘分公司	提供劳务	7,562,925.66	1,581,001.19
湖南株洲南方新材料科技有限公司天元分公司	提供劳务	8,544,606.93	6,537,377.55
湖州白岷南方水泥有限公司	提供劳务	4,073,908.25	2,121,367.70
湖州槐坎南方水泥有限公司	提供劳务	19,877,871.55	11,192,823.91
湖州小浦南方水泥有限公司	提供劳务	11,512,643.18	10,361,263.23
华坪县定华能源建材有限责任公司	提供劳务	4,859.64	864,944.84



淮北南坪中联水泥有限公司	提供劳务	13,227,294.10	13,913,334.02
淮北四铺中联水泥有限公司	提供劳务	7,581,840.45	3,581,964.49
淮海中联水泥有限公司连云港分公司	提供劳务	21,103,460.77	19,917,996.71
淮海中联水泥有限公司宿迁分公司	提供劳务	111,429.80	-
淮南北新建材有限公司	提供劳务	2,680,177.99	-
黄山南方水泥有限公司	提供劳务	8,531,158.48	9,078,449.29
会东利森水泥有限公司	提供劳务	9,250,663.55	2,409,560.83
鸡西市城海水泥有限责任公司	提供劳务	3,642,449.55	509,408.69
吉安金宜混凝土有限公司	提供劳务	830,308.21	-
吉安南方混凝土有限公司	提供劳务	767,987.29	514,432.78
吉安市吉州天阳混凝土有限公司	提供劳务	102,960.40	-
吉林省天禹水泥有限责任公司	提供劳务		1,599,286.52
吉水南方混凝土有限公司	提供劳务	4,451,114.16	1,738,947.35
济宁任城中联水泥有限公司	提供劳务	4,320,402.72	2,023,727.25
济宁中联混凝土有限公司	提供劳务	19,698,708.01	21,255,220.90
济宁中联混凝土有限公司经济开发区分公司	提供劳务	7,526,834.67	6,890,051.78
济宁中联水泥有限公司	提供劳务	2,059,981.23	40,657.12
济源中联水泥有限公司	提供劳务	12,301,176.77	936,035.22
佳木斯北方水泥有限公司东风分公司	提供劳务	8,544,148.90	6,236,572.35
佳木斯北方水泥有限公司桦南分公司	提供劳务	1,286,291.68	11,718,063.95
嘉华特种水泥股份有限公司	提供劳务	313,875.22	-
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	提供劳务	33,939,253.67	-
嘉善县银马混凝土有限公司	提供劳务	3,598,155.70	-
嘉兴大桥南方混凝土有限公司	提供劳务	6,567,572.45	-
嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	提供劳务	1,416,802.62	-
嘉兴南方混凝土制品有限公司	提供劳务	1,587,596.27	-
嘉兴新塍南方混凝土有限公司	提供劳务	4,339,269.27	-
嘉兴新丰南方混凝土有限公司	提供劳务	670,303.67	-
嘉兴秀洲南方混凝土有限公司	提供劳务	7,294,841.46	-
邳县中联天广水泥有限公司	提供劳务	8,584,746.30	4,756,418.10
邳县中联天广水泥有限公司叶县分公司	提供劳务	25,968.56	27,475.60
建德更楼矿业有限公司	提供劳务	484,458.28	-
建德南方水泥有限公司	提供劳务	17,838,378.25	8,039,714.76
建德市永兴混凝土有限公司	提供劳务	5,861,395.18	-
江山南方水泥有限公司	提供劳务	8,085,996.19	3,800,350.66
江苏双龙集团有限公司	提供劳务	29,299,400.91	42,632,881.90
江苏双龙集团有限公司南京混凝土分公司	提供劳务	131,237,337.78	115,647,695.56
江苏天山水泥集团有限公司无锡新区混凝土分公司	提供劳务	312,666.90	-
江苏天山水泥集团有限公司无锡新吴区混凝土第二分公司	提供劳务	84,521.29	-
江西安福南方水泥有限公司	提供劳务	6,275,324.64	10,242,119.84



江西东乡南方混凝土有限公司	提供劳务	2,490,187.78	563,390.26
江西丰城南方水泥有限公司	提供劳务	28,951,759.05	10,213,506.42
江西抚州南方混凝土有限公司	提供劳务	14,771,375.44	4,745,065.96
江西赣县南方水泥有限公司	提供劳务	12,013,952.39	12,823,610.08
江西贵溪南方水泥有限公司	提供劳务	7,522,365.81	6,685,681.42
江西吉州南方水泥有限公司	提供劳务	2,184,907.16	2,569,760.61
江西吉州南方水泥有限公司吉安市青原区分公司	提供劳务	5,499,056.47	2,934,390.23
江西九江南方水泥有限公司	提供劳务	24,341,828.35	20,136,964.59
江西芦溪南方水泥有限公司	提供劳务	9,057,866.29	3,062,801.18
江西南昌南方水泥有限公司	提供劳务	6,600,583.21	8,251,886.28
江西南城南方水泥有限公司	提供劳务	12,643,586.73	8,616,033.95
江西南城南方水泥有限公司抚州高新区分公司	提供劳务	3,743,121.07	3,401,795.40
江西南方水泥有限公司	提供劳务	8,759,706.59	-
江西宁都南方水泥有限公司	提供劳务	3,494.64	1,781,857.08
江西萍乡南方建材有限公司	提供劳务	315,647.21	94,996.62
江西萍乡南方建材有限公司上栗分公司	提供劳务	300,448.12	109,169.57
江西上高南方水泥有限公司	提供劳务	31,444,925.28	9,742,243.70
江西省海力混凝土发展有限公司	提供劳务	3,385,899.55	1,975,016.90
江西省萍乡市新纪元混凝土有限公司	提供劳务	680,273.66	241,612.28
江西泰和南方水泥有限公司	提供劳务	4,634,541.44	913,186.24
江西新余南方建材有限公司	提供劳务	7,506,942.27	3,621,417.32
江西兴国南方水泥有限公司	提供劳务	11,751,731.78	11,459,417.59
江西修水南方水泥有限公司	提供劳务		8,426,147.17
江西宜春南方混凝土有限公司	提供劳务	128,885.13	199,094.61
江西永丰南方水泥有限公司	提供劳务	23,948,844.63	11,925,361.02
江西玉山南方水泥有限公司	提供劳务	34,677,985.28	19,386,166.31
金刚（集团）白山水泥有限公司	提供劳务	23,633,067.55	19,663,184.35
金乡中联混凝土有限公司	提供劳务	2,939,576.47	2,247,858.12
金乡中联混凝土有限公司鱼台分公司	提供劳务	361,425.96	929,127.20
锦州北方水泥有限公司	提供劳务	748,375.53	1,657,511.28
井冈山北新建材有限公司	提供劳务	1,272,848.08	-
九江百川混凝土有限公司	提供劳务	741,461.91	-
九江长基建材有限公司	提供劳务	2,115,789.48	-
莒县中联水泥有限公司港中分公司	提供劳务	22,127,752.27	9,213,858.69
莒县中联水泥有限公司混凝土分公司	提供劳务	624,800.98	-
莒县中联水泥有限公司新材料分公司	提供劳务	6,501,547.13	-
喀什天山神州混凝土有限责任公司	提供劳务	588,086.82	-
喀什天山水泥有限责任公司	提供劳务	29,134,681.27	12,581,304.08
克州天山水泥有限责任公司	提供劳务	30,871,475.33	16,236,348.25
库车天山水泥有限责任公司	提供劳务	10,672,432.00	5,131,152.72
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	提供劳务	999,448.25	-



库尔勒天山神州混凝土有限责任公司和静分公司	提供劳务	73,853.95	-
兰溪南方水泥有限公司	提供劳务	8,898,053.75	5,111,758.44
兰溪诸葛南方水泥有限公司	提供劳务	21,720,643.59	17,905,010.13
兰溪诸葛南方水泥有限公司龙游分公司	提供劳务		320,950.66
乐昌市中建材水泥有限公司	提供劳务	3,509,474.65	1,363,351.85
黎川天源建材有限公司	提供劳务	1,959,692.35	848,603.38
丽江古城西南水泥有限公司	提供劳务	906,496.83	-
连云港港星建材有限公司	提供劳务	917,923.46	-
梁山中联混凝土有限公司	提供劳务	7,614,047.75	8,714,391.22
辽源北方水泥有限公司	提供劳务	20,847,796.67	-
临城中联福石水泥有限公司	提供劳务	434,458.65	562,585.67
临城中联水泥有限公司	提供劳务	206,699.97	1,895,001.72
临桂南方水泥有限公司	提供劳务	11,882,860.42	16,151,508.42
临澧顶春混凝土有限公司	提供劳务	419,110.16	1,289,324.92
临沂中联混凝土有限公司沂水分公司	提供劳务	324,427.17	-
临沂中联水泥有限公司	提供劳务	3,869,587.56	83,918.26
临沂中联水泥有限公司郯城分公司	提供劳务	9,347,817.32	2,921,624.72
凌源市富源矿业有限责任公司	提供劳务	12,832,273.91	-
六安南方水泥有限公司	提供劳务	36,087,081.46	13,214,341.44
龙江北方水泥有限公司	提供劳务	1,979,401.45	1,362,159.45
龙江北方水泥有限公司泰来分公司	提供劳务	5,373,400.29	-
龙牌爱十空间定制家居（上海）有限公司	提供劳务	5,321.10	-
鲁南中联水泥有限公司	提供劳务	5,364,042.01	2,762,921.50
鲁南中联水泥有限公司新型建材分公司	提供劳务	78,306.95	-
罗江利森水泥有限公司	提供劳务	272,109.23	-
洛浦天山水泥有限责任公司	提供劳务	16,285,111.08	5,236,254.64
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	提供劳务	4,990,696.04	-
洛阳中联盾展新材料有限公司	提供劳务	270,510.53	-
洛阳中联水泥有限公司	提供劳务	14,029,695.99	3,590,567.02
洛阳中联水泥有限公司孟津分公司	提供劳务	1,271,732.50	3,663,067.30
梦牌新材料（宁国）有限公司	提供劳务	4,017,117.75	860,438.54
梦牌新材料（平邑）有限公司	提供劳务	3,606,411.59	78,669.73
梦牌新材料（宣城）有限公司	提供劳务		355,960.62
梦牌新材料有限公司	提供劳务	484,689.15	30,963.30
绵阳市航实建材有限公司	提供劳务	1,439,791.89	305,645.38
绵阳市民兴商品混凝土有限公司	提供劳务	1,781,454.74	144,646.33
牡丹江北方水泥有限公司	提供劳务	6,108,508.03	401,580.50
牡丹江北方远东水泥有限公司	提供劳务	2,272,434.36	1,637,769.97
纳雍县泰合物资有限公司	提供劳务		245,808.00
南昌慧华高科混凝土有限公司	提供劳务	4,599,127.01	2,127,852.82
南昌银鑫混凝土有限公司	提供劳务	18,404,879.16	2,597,234.88





南方新材料科技有限公司	提供劳务	4,962,332.59	-
南京中联混凝土有限公司	提供劳务	223,508,066.71	241,805,969.95
南京中联混凝土有限公司溧水分公司	提供劳务		14,140,622.48
南京中联混凝土有限公司溧水开发区分公司	提供劳务	10,374,486.92	16,497,043.17
南京中联混凝土有限公司六合分公司	提供劳务	13,940,628.42	14,972,365.45
南京中联混凝土有限公司栖霞分公司	提供劳务	47,867,300.99	52,646,574.35
南京中联混凝土有限公司星甸分公司	提供劳务	7,186,048.56	18,400,117.40
南京中联混凝土有限公司永宁分公司	提供劳务	19,798,753.59	22,146,430.47
南京中联水泥有限公司	提供劳务	21,008,665.36	5,631,597.60
南阳中联水泥有限公司	提供劳务	5,298,387.43	1,607,137.73
南阳中联水泥有限公司卧龙分公司	提供劳务	1,561,959.93	-
南阳中联水泥有限公司西峡分公司	提供劳务	2,377,257.95	-
南阳中联卧龙水泥有限公司	提供劳务	1,390,051.52	1,104,002.83
讷河北方水泥有限公司	提供劳务	4,297,060.37	3,133,435.36
讷河北方水泥有限公司依安分公司	提供劳务	2,264,601.37	1,035,536.52
宁波北新建材有限公司	提供劳务	9,140,814.37	275,229.36
农安北方水泥有限公司	提供劳务	13,327,425.47	9,223,830.70
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	提供劳务	1,538,483.92	7,625,714.26
彭泽伟盛混凝土有限公司	提供劳务	3,617,462.86	1,140,616.39
平湖南方混凝土制品有限公司	提供劳务	3,305,562.55	-
平湖市中核二二混凝土有限公司	提供劳务	810,737.77	-
平邑中联水泥有限公司	提供劳务	6,281,198.62	1,226,580.00
濮阳同力水泥有限公司	提供劳务	10,153,399.80	14,749,834.55
七台河北方水泥有限公司	提供劳务	0.01	367,136.55
齐齐哈尔龙北铁东水泥有限公司	提供劳务	242,731.00	2,382,004.81
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	提供劳务	1,466,378.26	1,694,725.57
奇台天山水泥有限责任公司	提供劳务	3,005,171.83	1,229,910.27
青岛即墨中联水泥有限公司	提供劳务	14,071,229.40	-
青岛中联混凝土工程有限公司	提供劳务	2,700,642.53	1,886,906.95
青岛中联混凝土工程有限公司市北分公司	提供劳务	3,091,633.13	951,563.01
青钢金属建材（上海）有限公司	提供劳务	87,706.42	-
青州中联水泥有限公司	提供劳务	7,258,157.77	10,876,884.27
青州中联水泥有限公司黄岛分公司	提供劳务	22,506,788.60	26,321,329.38
青州中联水泥有限公司寿光分公司	提供劳务	4,940,478.73	7,277,918.34
曲阜中联水泥有限公司	提供劳务	7,953,913.02	4,357,888.04
曲阜中联水泥有限公司工程材料分公司	提供劳务	260,361.60	165,372.55
曲阜中联水泥有限公司泰安分公司	提供劳务		3,910,405.17
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	提供劳务	17,459,774.34	7,632,807.70
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣峰分公司	提供劳务	779,971.70	4,155,960.75
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣威分公司	提供劳务		1,814,081.68
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司沾益分公司	提供劳务	1,876,683.12	8,033,749.44



曲靖天恒工业有限公司	提供劳务		4,530,029.81
衢州虎山混凝土有限公司	提供劳务	5,748,133.89	-
衢州南方水泥有限公司	提供劳务	12,300,750.90	2,119,225.28
日照中联港口水泥有限公司	提供劳务	9,219,367.87	15,406,255.70
日照中联水泥有限公司	提供劳务		6,537,907.63
日照中联水泥有限公司混凝土分公司	提供劳务		1,164,973.64
乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司	提供劳务	41,633.68	-
若羌天山水泥有限责任公司	提供劳务	52,757,460.55	8,055,435.27
三门峡腾跃同力水泥有限公司	提供劳务	183,274.51	-
沙湾天山水泥有限责任公司	提供劳务	12,966,640.69	9,027,051.36
山东华森凤山建材有限公司	提供劳务	6,366,736.87	-
山东华森济美建材有限公司	提供劳务	615,593.26	-
山东华森济西建材有限公司	提供劳务	787,881.35	-
山东华森文祖建材有限公司	提供劳务	1,425,800.46	-
山东鲁南泰山石膏有限公司	提供劳务	494,684.20	-
上海宝业混凝土有限公司	提供劳务	4,890,258.81	-
上海三狮混凝土有限公司	提供劳务	6,544,635.83	-
上海长久混凝土制品有限公司	提供劳务	10,654,814.69	-
上饶市广丰区锦鸡混凝土有限公司	提供劳务	677,629.76	506,457.94
韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	提供劳务	17,435.10	-
韶关市三创混凝土有限公司	提供劳务	11,923,068.17	2,481,598.18
韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司	提供劳务	12,850.61	-
邵阳南方水泥有限公司	提供劳务	3,032,175.18	963,852.20
绍兴上虞南方普银混凝土有限公司	提供劳务	11,376,726.64	-
思南盛世联合建材有限公司	提供劳务	2,526,910.80	609,952.36
四川成实天鹰水泥有限公司	提供劳务	2,804,733.83	1,695,168.87
四川成实天鹰水泥有限公司资阳分公司	提供劳务	334,094.81	-
四川崇州西南水泥有限公司	提供劳务	458,818.10	2,038,838.01
四川川煤水泥股份有限公司	提供劳务	441,597.78	3,468,826.27
四川德胜集团水泥有限公司	提供劳务	13,737,083.34	3,408,922.67
四川峨眉山西南水泥有限公司	提供劳务	3,105,084.00	522,993.03
四川广元西南商品混凝土有限公司	提供劳务	1,880,650.55	413,394.50
四川广元西南商品混凝土有限公司苍溪分公司	提供劳务	440,411.44	303,910.25
四川国大水泥有限公司	提供劳务	1,178,005.76	5,679,404.42
四川华构住宅工业有限公司	提供劳务	14,163,814.82	8,376,935.99
四川华构住宅工业有限公司沙湾分公司	提供劳务	53,034.73	38,454.05
四川华荃西南水泥有限公司	提供劳务	460,840.63	1,532,176.01
四川利森建材集团有限公司	提供劳务	13,729,971.04	13,499,023.05
四川利森建材集团有限公司青白江分公司	提供劳务	732,670.75	252,343.98
四川利森建材集团有限公司什邡新材分公司	提供劳务	94,364.70	1,175,378.72
四川利森建材有限公司	提供劳务	447,738.19	387,666.69



四川利万步森水泥有限公司	提供劳务	4,445,952.25	857,083.54
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	提供劳务	11,411,103.07	2,342,158.78
四川省皓宇水泥有限责任公司	提供劳务	10,480,481.89	516,201.69
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	提供劳务	6,234,733.40	8,114,862.85
四川省女娲建材有限公司	提供劳务	2,178,086.17	1,665,948.75
四川省兆迪水泥有限责任公司	提供劳务	5,208,613.34	6,663,900.14
四川泰昌建材集团有限公司	提供劳务	26,731,177.81	6,872,378.38
四川威远西南水泥有限公司	提供劳务	4,462,624.77	3,569,445.11
四川雅安西南水泥有限公司	提供劳务	17,296,357.14	846,266.50
四川筠连西南水泥有限公司	提供劳务	9,330,900.69	590,570.90
四川筠连西南水泥有限公司泸州分公司	提供劳务	266,015.37	20,183.49
四川资中西南水泥有限公司	提供劳务	5,777,602.69	2,670,966.52
四平北方水泥有限公司	提供劳务	1,107,827.19	262,413.50
泗县中联水泥有限公司	提供劳务	7,638,162.34	3,394,504.90
松原北方水泥有限公司	提供劳务	360,143.79	457,816.84
苏州天山水泥有限公司	提供劳务	13,425.93	-
宿州中联水泥有限公司	提供劳务	8,168,516.98	911,683.98
绥化北方水泥有限公司	提供劳务	6,347,802.87	3,785,667.20
泰安泰和跨海工贸有限公司	提供劳务	1,130,214.86	-
泰安中联混凝土有限公司	提供劳务	489,931.23	662,547.05
泰安中联混凝土有限公司泰东分公司	提供劳务	307,182.99	852,007.12
泰安中联水泥有限公司	提供劳务	7,688,421.13	14,142,926.23
泰山（银川）石膏有限公司	提供劳务	1,067,587.68	-
泰山石膏（包头）有限公司	提供劳务	2,139,649.69	-
泰山石膏（巢湖）有限公司	提供劳务	1,695,031.51	-
泰山石膏（崇左）有限公司	提供劳务	389,658.37	-
泰山石膏（东营）有限公司	提供劳务	751,306.13	-
泰山石膏（福建）有限公司	提供劳务	999,926.63	-
泰山石膏（甘肃）有限公司	提供劳务	1,307,966.03	-
泰山石膏（广东）有限公司	提供劳务	1,164,381.84	-
泰山石膏（广西）有限公司	提供劳务	890,559.94	-
泰山石膏（河南）有限公司	提供劳务	1,567,555.03	-
泰山石膏（菏泽）有限公司	提供劳务	697,787.30	-
泰山石膏（湖北）有限公司	提供劳务	2,058,575.24	-
泰山石膏（济源）有限公司	提供劳务	2,004,599.11	-
泰山石膏（嘉兴）有限公司	提供劳务	108,313.72	-
泰山石膏（江西）有限公司	提供劳务	1,837,371.99	-
泰山石膏（江阴）有限公司	提供劳务	6,191,891.84	-
泰山石膏（辽宁）有限公司	提供劳务	2,264,736.64	-
泰山石膏（聊城）有限公司	提供劳务	1,440,712.52	-
泰山石膏（南通）有限公司	提供劳务	3,228,825.90	-



泰山石膏（内蒙古）有限公司	提供劳务	257,327.88	-
泰山石膏（邳州）有限公司	提供劳务	396,684.14	-
泰山石膏（平山）有限公司	提供劳务	90,473.45	-
泰山石膏（平山）有限公司衡水分公司	提供劳务	90,473.45	-
泰山石膏（陕西）有限公司	提供劳务	1,511,430.50	-
泰山石膏（四川）有限公司	提供劳务	12,224,883.20	-
泰山石膏（铜陵）有限公司	提供劳务	1,232,862.21	-
泰山石膏（威海）有限公司	提供劳务	1,110,844.64	-
泰山石膏（潍坊）有限公司	提供劳务	561,322.27	-
泰山石膏（温州）有限公司	提供劳务	1,680,029.94	-
泰山石膏（涡阳）有限公司	提供劳务	3,610,304.61	-
泰山石膏（湘潭）有限公司	提供劳务	3,914,737.40	-
泰山石膏（襄阳）有限公司	提供劳务	1,749,489.91	-
泰山石膏（忻州）有限公司	提供劳务	840,417.68	-
泰山石膏（宣城）有限公司	提供劳务	6,267,441.83	-
泰山石膏（宣城）有限公司水泥缓凝剂分公司	提供劳务	90,473.45	-
泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司	提供劳务	274,835.89	-
泰山石膏（宜宾）有限公司	提供劳务	3,775,833.51	-
泰山石膏（宜昌）有限公司	提供劳务	3,860,155.19	-
泰山石膏（弋阳）有限公司	提供劳务	4,462,136.80	-
泰山石膏（云南）有限公司	提供劳务	1,696,062.15	-
泰山石膏（长治）有限公司	提供劳务	551,477.94	-
泰山石膏（重庆）有限公司	提供劳务	1,796,424.37	-
泰山石膏承德有限公司	提供劳务	7,034,053.19	-
泰山石膏有限公司	提供劳务	29,687,531.81	-
泰山石膏重庆綦江有限公司	提供劳务	632,402.60	-
泰山中联水泥有限公司	提供劳务	122,174.60	789,374.95
泰山中联水泥有限公司泰安分公司	提供劳务	797,624.33	206,874.69
泰山中联水泥有限公司新泰分公司	提供劳务	435,435.53	2,486,575.79
滕州中联水泥有限公司	提供劳务	2,327,742.44	1,017,459.26
滕州中联水泥有限公司曹县分公司	提供劳务		6,610,538.96
天津矿山工程有限公司成县分公司	提供劳务	109,003.54	-
天津矿山工程有限公司广德分公司	提供劳务	3,805,620.81	-
天津矿山工程有限公司平凉分公司	提供劳务	1,466,164.52	-
天津矿山工程有限公司铁岭县辽北分公司	提供劳务	641,230.08	-
铁岭北方水泥有限公司	提供劳务	6,144,641.91	-
铁岭北方水泥有限公司抚顺分公司	提供劳务	404,948.61	-
铁岭市鸿升水泥有限责任公司	提供劳务	604,108.83	-
通辽中联水泥有限公司	提供劳务	9,389,661.09	22,689,586.96
桐庐奔腾建材制品有限公司	提供劳务	8,890,065.97	-
桐庐华博混凝土有限公司	提供劳务	1,298,084.10	-



桐乡石门南方混凝土有限公司	提供劳务	360,858.26	-
铜仁西南水泥有限公司	提供劳务		238,609.71
吐鲁番天山水泥有限责任公司	提供劳务	5,346,736.11	3,816,247.58
汪清北方水泥有限公司	提供劳务	4,556,671.51	4,712,042.47
汪清北方水泥有限公司敦化分公司	提供劳务	3,223,874.09	1,677,427.24
汪清北方水泥有限公司和龙分公司	提供劳务	3,438,969.38	662,291.96
旺苍川煤水泥有限责任公司	提供劳务	5,757,146.86	1,897,304.97
威尔达（辽宁）环保材料有限公司	提供劳务	10,452,467.50	-
威宁顺合商砼有限公司	提供劳务	6,118,748.74	5,688,104.81
翁源县中源发展有限公司	提供劳务	3,294,123.34	859,777.11
瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	提供劳务	5,279,382.47	2,179,151.02
乌海中材节能余热发电有限公司	提供劳务	100,789.00	-
乌兰察布中联水泥有限公司	提供劳务	5,360,523.34	5,859,853.86
乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司	提供劳务	4,473,546.71	173,278.40
乌恰天山水泥有限责任公司	提供劳务	2,464,765.14	1,361,356.27
无锡洛社华东材料有限公司	提供劳务	503,569.69	-
五河中联水泥有限公司	提供劳务	6,954,507.17	4,236,789.04
西南水泥有限公司	提供劳务	72,498,810.80	10,135,676.55
浙川中联水泥有限公司	提供劳务	547,813.31	-
响水中联水泥有限公司	提供劳务	21,102,126.59	12,096,036.76
新安中联万基水泥有限公司	提供劳务	1,957,780.27	6,735,275.55
新疆昌吉天山混凝土有限责任公司	提供劳务	491,538.87	-
新疆阜康天山水泥有限责任公司	提供劳务	14,644,274.44	13,101,237.59
新疆和静天山水泥有限责任公司	提供劳务	15,283,860.93	2,324,016.56
新疆米东天山水泥有限责任公司	提供劳务	15,774,371.47	11,176,319.32
新疆天山水泥股份有限公司	提供劳务	14,549,232.41	10,667,060.03
新疆天山水泥股份有限公司库尔勒分公司	提供劳务	28,508,196.91	-
新疆天山筑友混凝土有限责任公司第一分公司	提供劳务	1,155,024.04	-
新疆天山筑友混凝土有限责任公司乌鲁木齐第二分公司	提供劳务	1,187,368.84	-
新泰中联泰丰水泥有限公司	提供劳务	33,634,713.16	-
新乡平原同力水泥有限责任公司	提供劳务	5,453,123.19	5,015,886.68
新余市渝信混凝土有限责任公司	提供劳务	1,103,007.92	499,905.30
信阳豫龙同力混凝土有限公司	提供劳务	2,350,446.17	2,609,995.34
邢台中联混凝土有限公司第二分公司	提供劳务	1,702,580.03	405,975.07
邢台中联混凝土有限公司第三分公司	提供劳务	3,824,130.53	1,063,025.36
邢台中联混凝土有限公司内丘分公司	提供劳务	3,007,502.91	168,771.06
邢台中联水泥有限公司	提供劳务	5,573,142.88	2,630,901.17
徐州中联水泥有限公司	提供劳务	29,752,270.35	23,477,809.59
宣城南方水泥有限公司	提供劳务	7,123,683.21	3,723,904.79
烟台栖霞中联水泥有限公司	提供劳务	472,830.47	255,882.01



兖州中材建设有限公司垫江分公司	提供劳务	333,584.07	-
兖州中材建设有限公司江油分公司	提供劳务	2,988,938.05	-
兖州中材建设有限公司彭水县分公司	提供劳务	379,612.82	-
叶城天山水泥有限责任公司	提供劳务	61,824,317.73	10,938,196.08
伊春北方水泥有限公司	提供劳务	10,819,719.35	11,021,546.81
伊春北方水泥有限公司锦山分公司	提供劳务	570,327.41	2,454,787.12
伊犁天山水泥有限责任公司	提供劳务	47,876,686.07	7,155,434.18
沂南中联水泥有限公司	提供劳务	9,517,501.08	-
宜春超强混凝土有限公司	提供劳务	375,215.05	191,257.43
宜春市永固混凝土有限公司	提供劳务	13,556.76	170,297.56
宜阳中联同力新材料有限公司	提供劳务		2,005,324.96
榆树北方水泥有限公司	提供劳务	4,171,550.42	-
岳阳固强混凝土有限公司	提供劳务	5,893,625.05	1,721,330.79
云南澄江华荣水泥有限责任公司	提供劳务	2,464,068.29	6,061,351.48
云南富源西南水泥有限公司	提供劳务	5,603,845.91	258,420.96
云南普洱天恒水泥有限责任公司	提供劳务	6,623,281.67	5,540,354.01
云南普洱西南水泥有限公司	提供劳务	7,413,503.35	9,311,307.55
云南师宗西南水泥有限公司	提供劳务	5,626,346.03	1,416,489.47
云南兴建水泥有限公司	提供劳务	1,149,722.21	-
云南兴建水泥有限公司马关分公司	提供劳务	799,181.82	2,307,748.50
云南宜良西南水泥有限公司	提供劳务	475,804.55	-
云南永保特种水泥有限责任公司	提供劳务	115,280.56	161,364.91
云南远东水泥有限责任公司	提供劳务	5,567,184.02	3,155,899.29
云南远东水泥有限责任公司马龙分公司	提供劳务	2,173,989.31	1,121,258.40
云南远东亚鑫水泥有限责任公司	提供劳务		1,614,678.90
枣庄中联水泥有限公司	提供劳务	1,978,373.94	306,317.11
枣庄中联水泥有限公司沂东分公司	提供劳务	8,791,769.17	147,826.15
扎兰屯市龙北水泥有限公司	提供劳务	2,454,411.15	5,194,850.16
扎兰屯市龙北水泥有限公司牙克石市分公司	提供劳务	544,503.33	-
长春新天山北方水泥销售有限公司	提供劳务	8,303,254.59	-
长沙华建混凝土有限公司	提供劳务	0.20	11,033,992.49
长沙铜官南方新材料科技有限公司	提供劳务	11,403,048.21	389,080.90
长沙铜官南方新材料科技有限公司中煌分公司	提供劳务	11,985,134.73	19,426,817.99
长兴南方水泥有限公司	提供劳务	6,618,640.84	3,489,018.82
昭觉金鑫水泥有限责任公司	提供劳务	8,114,898.82	11,731,051.28
肇庆北新建材有限公司	提供劳务	8,185,518.37	-
浙江虎鹰水泥有限公司	提供劳务	7,509,747.23	5,631,127.78
浙江华滋奔腾建材有限公司	提供劳务	5,635,324.62	-
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	提供劳务	18,189,465.65	9,813,329.78
浙江南方水泥有限公司	提供劳务	15,958,008.67	-
浙江南方水泥有限公司福建营销分公司	提供劳务	200,180.73	-



浙江浦嘉混凝土制品有限公司	提供劳务	6,622,434.12	-
浙江三狮南方新材料有限公司	提供劳务	3,709,438.01	-
浙江跃通建筑材料有限公司	提供劳务	3,890,604.11	-
镇江北新建材有限公司	提供劳务	1,678,807.07	-
正安西南水泥有限公司	提供劳务	876,988.14	1,198,545.03
郑州瑞泰耐火科技有限公司	提供劳务	159,865.48	-
中材安徽水泥有限公司	提供劳务	343,556.36	-
中材常德水泥有限责任公司	提供劳务	4,201,691.75	193,577.34
中材国际环境工程（北京）有限公司	提供劳务	521,512.18	-
中材汉江水泥股份有限公司	提供劳务	2,157,461.70	2,432,654.99
中材亨达水泥有限公司	提供劳务	18,724,825.87	7,821,223.37
中材罗定水泥有限公司	提供劳务	11,191,394.15	-
中材萍乡水泥有限公司	提供劳务	3,288,224.60	4,913,259.80
中材天山（云浮）水泥有限公司	提供劳务	14,250,340.73	13,319,487.01
中材湘潭水泥有限责任公司	提供劳务	9,500,074.36	16,283,418.27
中材株洲水泥有限责任公司	提供劳务	3,919,823.65	2,759,802.45
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武功分公司	提供劳务	16,148,464.62	-
中国中材进出口有限公司	提供劳务	305,053.23	-
中建材安徽非金属矿工业有限公司	提供劳务	768,503.73	-
中建材大宗物联有限公司	提供劳务	32,093,438.61	-
中建材国际贸易有限公司	提供劳务	28,953,794.01	19,318,931.00
中建材国际物产有限公司	提供劳务	9,471,890.13	192,189.44
中建材物资有限公司	提供劳务	5,817,748.26	4,580,674.27
中建材西南勘测设计有限公司富源分公司	提供劳务	719,017.96	-
中建材西南勘测设计有限公司石柱分公司	提供劳务	391,601.87	-
中建材信息技术股份有限公司	提供劳务	7,543.32	-
重庆綦江西南水泥有限公司	提供劳务	1,641,630.43	1,079,542.02
重庆石柱西南水泥有限公司	提供劳务	5,285,373.74	2,550,297.99
重庆铜梁西南水泥有限公司	提供劳务	4,394,039.03	3,576,256.65
重庆万州西南水泥有限公司	提供劳务	9,152,500.60	668,017.67
重庆万州西南水泥有限公司奉节分公司	提供劳务	459,951.83	-
重庆秀山西南水泥有限公司	提供劳务	1,943,900.06	2,329,093.22
重庆长寿西南水泥有限公司	提供劳务	8,556,242.75	790,478.35
诸暨南方水泥有限公司	提供劳务	12,116,372.21	6,401,357.34
诸暨众阳混凝土有限公司	提供劳务	10,445,511.83	-
驻马店市同力骨料有限公司	提供劳务	978,437.96	-
驻马店市驿城同力水泥有限公司	提供劳务	4,994,796.56	3,712,231.59
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	提供劳务	10,630,958.88	25,113,978.84
驻马店市豫龙同力水泥有限公司信阳分公司	提供劳务	2,691,592.24	5,369,930.88
遵义赛德水泥有限公司	提供劳务	5,507,869.36	620,917.43



大庆鸿庆水泥有限公司	提供劳务		1,197,649.27
贵州罗甸森垚水泥有限公司	提供劳务		673,963.66
贵州三都西南水泥有限公司	提供劳务		24,197.99
菏泽中联混凝土有限公司	提供劳务		275,577.49
菏泽中联混凝土有限公司东明分公司	提供劳务		459,352.91
湖南邵东南方新材料科技有限公司	提供劳务		939,706.89
湖南湘潭南方新材料科技有限公司	提供劳务		10,073,808.45
湖南湘潭南方新材料科技有限公司恒坚分公司	提供劳务		740,880.06
湖南湘潭南方新材料科技有限公司永佳分公司	提供劳务		4,507,085.25
湖南长沙北南方新材料科技有限公司瑞丰分公司	提供劳务		643,885.85
湖南长沙南南方新材料科技有限公司	提供劳务		15,399,954.20
湖南长沙南南方新材料科技有限公司高强分公司	提供劳务		13,836,703.18
湖南长沙南南方新材料科技有限公司远固分公司	提供劳务		892,559.98
湖南株洲南方新材料科技有限公司建兴分公司	提供劳务		1,881,895.78
湖南株洲南方新材料科技有限公司梓农分公司	提供劳务		2,895,002.24
吉林省园山水泥有限公司	提供劳务		1,873,776.25
佳木斯北方水泥有限公司富锦分公司	提供劳务		5,571,388.33
佳木斯北方水泥有限公司七台河分公司	提供劳务		1,045,141.47
佳木斯北方水泥有限公司同江分公司	提供劳务		3,501,123.65
开原水泥有限责任公司	提供劳务		1,396,125.08
辽源金刚水泥集团哈尔滨阿城有限公司	提供劳务		57,854.18
辽源市金刚水泥厂	提供劳务		138,319.73
辽源市金刚水泥厂东丰分厂	提供劳务		206,552.52
辽源渭津金刚水泥有限公司	提供劳务		2,262,783.56
四川西南水泥有限公司	提供劳务		49,397,701.67
泰来水泥制品有限责任公司	提供劳务		5,065,053.60
泰山中联水泥有限公司济南分公司	提供劳务		1,144,887.64
洮北方水泥有限公司	提供劳务		374,236.19
滕州滕南中联水泥有限公司	提供劳务		576,388.11
通辽中联虹祥水泥有限公司	提供劳务		298,983.60
五常市拉林建材有限责任公司	提供劳务		276,020.54
新蔡同力水泥有限公司	提供劳务		27,289.67
新疆天山水泥股份有限公司塔什店分公司	提供劳务		6,786,234.13
依安北方水泥有限公司	提供劳务		722,873.37
宜春城南混凝土有限公司	提供劳务		56,554.56
长春市四通水泥有限公司	提供劳务		5,403,537.35
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	提供劳务		672.57
金刚水泥（铁岭）有限公司抚顺分公司	提供劳务		20,289.47
金刚水泥（铁岭）有限公司	提供劳务		3,043,284.72
嘉华特种水泥股份有限公司	销售商品	190,577,364.25	193,409,178.96
建材天水地质工程勘察院有限公司	销售商品	42,053.09	-





苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	销售商品	521,459.07	-
苏州中材建设有限公司	销售商品	1,286,352.20	8,082,084.06
天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	销售商品	105,028.66	316,317.98
天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	销售商品	13,309.54	15,257.59
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	销售商品	63,882.59	100,606.12
乌海中材节能余热发电有限公司	销售商品	555,530.48	844,985.48
中材（天津）重型机械有限公司	销售商品	1,862.39	-
中国中材进出口有限公司	销售商品	176,853.42	1,357,330.74
中国中材国际工程股份有限公司	销售商品		18,036.85
中建材大宗物联有限公司杭州分公司	销售商品		1,459,839.05
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武功分公司	销售商品		16,143,156.69
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司铜川分公司	销售商品		7,450,805.69
天津矿山工程有限公司广德分公司	销售商品		4,857,941.33
天津矿山工程有限公司成县分公司	销售商品		3,001,461.96
兖州中材建设有限公司江油分公司	销售商品		3,370,044.27
中国非金属材料南京矿山工程有限公司江宁分公司	销售商品		911,764.43
天津矿山工程有限公司平凉分公司	销售商品		937,963.44
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司永靖分公司	销售商品		672.57
天津矿山工程有限公司铁岭县辽北分公司	销售商品		365,755.58
河南中材环保有限公司	销售商品		14,081.15
天津水泥工业设计研究院有限公司	销售商品		39,244.25
巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	提供劳务\销售商品		9,775,988.55
巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	提供劳务\销售商品		14,498,707.89
湖南湘潭南方新材料科技有限公司诚骏分公司	提供劳务\销售商品		949,371.26
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	提供劳务\销售商品		15,446,884.30
中建材大宗物联有限公司	提供劳务\销售商品		40,637,792.33
合计		4,639,074,870.82	2,955,933,010.71

#### 4. 关联租赁情况

##### (1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津矿山工程有限公司吴忠分公司	房屋及建筑物	12,933.03	



承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中建材信息技术股份有限公司	房屋及建筑物	37,148.56	
合计		50,081.59	

## 5. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,843.82	2,061.54

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国建材集团财务有限公司	559,670,844.80		792,082,219.12	
应收账款	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	9,951,787.39	59,710.72	10,039,729.91	100,397.30
应收账款	安徽东至南方水泥有限公司	-	-	876,824.37	8,768.24
应收账款	安徽广德洪山南方水泥有限公司	398,378.89	2,390.27	622,192.98	6,221.93
应收账款	安徽广德南方水泥有限公司	698,595.64	4,191.57	1,065,404.66	10,654.05
应收账款	安徽郎溪南方水泥有限公司	608,081.43	3,648.49	735,934.64	7,359.35
应收账款	安徽中材宝业建筑工业化有限公司	2,433,269.01	14,599.61	-	-
应收账款	安吉南方混凝土有限公司	490,740.36	2,944.44	-	-
应收账款	安吉南方水泥有限公司	-	-	7,852,482.42	78,524.82
应收账款	安县中联水泥有限公司	409,054.57	2,454.33	1,873,921.04	18,739.21
应收账款	安乡顶春新型建材科技有限公司	448,762.25	2,692.57	1,025,082.34	10,250.82
应收账款	安阳中联水泥有限公司	651,604.89	3,909.63	340,612.61	3,406.13
应收账款	安阳中联水泥有限公司旋窑分公司	-	-	330,361.44	3,303.61
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司	11,633.65	69.80	872,999.99	8,730.00
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司五原分公司	57,917.74	347.51	1,115,100.00	11,151.00
应收账款	白城北方水泥有限公司	777,849.32	4,667.10	299,309.24	2,993.09
应收账款	白城北方水泥有限公司洮南分公司	-	-	94,479.07	944.79
应收账款	蚌埠中联水泥有限公司	18,510.63	111.06	1,100,822.10	11,008.22
应收账款	蚌埠中联水泥有限公司亳州分公司	4,124,620.77	24,747.72	3,817,766.31	38,177.66



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蚌埠中联水泥有限公司怀远分公司	2,201,343.87	13,208.06	-	-
应收账款	保定中联水泥有限公司	750,474.00	4,502.84	-	-
应收账款	北川中联水泥有限公司	117,038.49	3,043.00	3,815,119.81	38,151.20
应收账款	北京中建华诚混凝土有限公司	1,175,561.36	7,053.37	-	-
应收账款	北京中联新航建材有限公司	1,336,317.46	8,017.90	-	-
应收账款	北新建材（苏州）有限公司	256,602.00	1,539.61	-	-
应收账款	北新建材（天津）有限公司	1,024,994.22	6,149.97	-	-
应收账款	北新禹王防水科技集团有限公司	1,509,612.00	9,057.67	-	-
应收账款	毕节赛德水泥有限公司	73,029.58	438.18	-	-
应收账款	播州西南水泥有限公司	1,440.00	8.64	-	-
应收账款	布尔津天山水泥有限责任公司	1,943,162.78	11,658.98	5,918,478.89	59,184.79
应收账款	曹县中联混凝土有限公司菏泽开发区分公司	34,099.96	204.60	-	-
应收账款	常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	1,540,792.60	9,244.76	2,358,026.62	23,580.27
应收账款	常山南方水泥有限公司	6,452,115.04	38,712.69	14,890,387.35	148,903.87
应收账款	常山南方水泥有限公司缙云分公司	-	-	979,540.77	9,795.41
应收账款	崇左南方水泥有限公司	3,527,540.31	21,165.24	2,573,619.09	25,736.19
应收账款	滁州中联混凝土有限公司	2,083,163.23	12,498.98	3,366,016.64	33,660.17
应收账款	滁州中联混凝土有限公司来安分公司	898,862.08	5,393.17	4,281,839.08	42,818.39
应收账款	滁州中联混凝土有限公司琅琊分公司	753,482.60	4,520.90	2,435,105.59	24,351.06
应收账款	滁州中联混凝土有限公司全椒分公司	709,892.70	4,259.36	3,414,184.60	34,141.85
应收账款	达州利森水泥有限公司	3,089,479.93	18,536.88	2,585,983.69	25,859.84
应收账款	达州利森水泥有限公司大竹分公司	957,956.03	5,747.74	1,154,774.21	11,547.74
应收账款	大连金刚天马水泥有限公司	476,725.86	2,860.36	-	-
应收账款	大庆鸿庆水泥有限公司	-	-	152,469.60	1,524.70
应收账款	德惠北方水泥有限公司	834,467.98	5,006.81	-	-
应收账款	德清高荣商品混凝土有限公司	2,954,446.62	17,726.68	-	-
应收账款	德州中联大坝水泥有限公司	14,712,747.29	88,276.48	7,869,806.79	106,346.07
应收账款	登封中联登电水泥有限公司	3,224,275.60	19,345.66	1,240,282.79	12,402.83
应收账款	邓州中联水泥有限公司	4,184,498.74	25,106.99	-	-
应收账款	邓州中联水泥有限公司新野分公司	698,763.66	4,192.58	-	-
应收账款	东光中联水泥有限公司	4,781,171.18	28,687.03	3,076,157.48	30,761.57



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东辽县吉源石灰石矿业有限公司	3,573,885.47	21,443.31	-	-
应收账款	东平中联水泥有限公司	170,443.20	1,022.66	958,062.58	9,580.63
应收账款	峨眉山强华特种水泥有限责任公司	-	-	532,903.02	5,329.03
应收账款	肥西南方水泥有限公司	4,435,354.69	26,612.13	5,741,662.22	57,416.62
应收账款	丰城俊祥建材有限公司	130,487.00	782.92	228,887.23	2,288.87
应收账款	福建三明南方水泥有限公司	2,675,252.11	16,051.51	-	-
应收账款	抚州市临川鼎鑫商品混凝土有限公司	8,266.76	49.60	637,844.19	6,378.44
应收账款	阜新泰山石膏建材有限公司	412,404.56	2,474.43	-	-
应收账款	阜阳中联水泥有限公司	500,000.00	3,000.00	3,299,999.97	33,000.00
应收账款	富民金锐水泥建材有限责任公司	158,543.12	951.26	237,811.30	2,378.11
应收账款	富蕴天山水泥有限责任公司	4,936,118.13	29,616.71	3,155,661.13	31,556.61
应收账款	高安永强混凝土有限公司	158,789.09	952.73	1,120,034.95	11,200.35
应收账款	故城北新建材有限公司	1,555,525.65	9,333.15	-	-
应收账款	广安北新建材有限公司	4,063,618.03	24,381.71	-	-
应收账款	广德独山南方水泥有限公司	1,868,668.50	11,212.01	793,836.55	7,938.37
应收账款	广德新杭南方水泥有限公司	27,160.31	162.96	520,631.60	5,206.32
应收账款	广西金鲤水泥有限公司	1,466,517.45	8,799.11	419,775.72	4,197.76
应收账款	广元市高力水泥实业有限公司	240,857.82	1,445.15	842,897.12	8,428.97
应收账款	贵州德隆水泥有限公司	220,619.10	1,323.71	2,174,452.80	21,744.53
应收账款	贵州梵净山金顶水泥有限公司	-	-	198,133.66	1,981.34
应收账款	贵州福泉西南水泥有限公司	9,014,501.45	54,087.01	310,652.00	3,106.52
应收账款	贵州皇冠新型建材有限公司	206,173.93	1,237.04	-	-
应收账款	贵州惠水西南水泥有限公司	174,150.56	1,044.90	1,787,722.60	17,877.23
应收账款	贵州森垚水泥有限公司	-	-	235,600.00	2,356.00
应收账款	贵州思南西南水泥有限公司	26,290.54	157.74	175,075.54	1,750.76
应收账款	贵州泰福石膏有限公司	49,814.00	298.88	-	-
应收账款	贵州西南联合新材料科技有限公司	1,285,805.77	7,714.83	82,972.51	829.73
应收账款	贵州沿河西南水泥有限公司	33,765.62	202.59	157,600.00	1,576.00
应收账款	贵州紫云西南水泥有限公司	3,266.00	19.60	111,474.01	1,114.74
应收账款	贵州遵义建安混凝土有限公司	1,169,682.88	7,018.10	53,940.00	539.40
应收账款	桂林荔浦南方水泥有限公司	387,425.58	2,324.55	1,079,249.52	10,792.50
应收账款	桂林南方水泥有限公司	2,736,562.28	16,419.37	129,000.00	1,290.00
应收账款	哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	1,180,443.15	7,082.66	3,785,094.04	37,850.94
应收账款	哈密天山商品混凝土有限责任公司	3,025,868.50	18,155.21	-	-
应收账款	哈密天山水泥有限责任公司	7,550,819.50	45,304.92	4,969,704.21	49,697.04



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海宁南方混凝土有限公司	3,200,518.36	19,203.11	-	-
应收账款	海宁长安南方建材有限公司	5,282,433.75	31,694.60	-	-
应收账款	海盐沈荡南方混凝土有限公司	2,316,555.00	13,899.33	-	-
应收账款	含山南方水泥有限公司	268,370.05	1,610.22	31,773.80	317.74
应收账款	汉中中材混凝土有限公司	76,942.59	461.66	103,077.42	1,030.77
应收账款	杭州仓前钱潮商品混凝土有限公司	9,812,027.49	58,872.16	-	-
应收账款	杭州德全建材有限公司	8,374,928.75	50,249.57	-	-
应收账款	杭州富阳华冠混凝土有限公司	46,897.33	281.38	-	-
应收账款	杭州国瑞混凝土有限公司	11,776,528.82	70,659.18	-	-
应收账款	杭州临安南方水泥有限公司	-	-	1,741,953.20	17,419.53
应收账款	杭州钱潮商品混凝土有限公司	2,262,724.87	13,576.35	-	-
应收账款	杭州瑞磊建材有限公司	4,633,574.20	27,801.45	-	-
应收账款	杭州台霓混凝土有限公司	8,480,377.35	50,882.26	-	-
应收账款	杭州西子混凝土有限公司	2,743,208.30	16,459.25	-	-
应收账款	杭州新桐建材有限公司	1,813,054.65	10,878.33	-	-
应收账款	合肥中材混凝土有限公司包河分公司	2,232,362.25	13,394.17	2,706,996.20	27,069.96
应收账款	河南平原同力建材有限公司	2,025,448.29	12,152.69	4,028,802.05	40,288.02
应收账款	河南省同力水泥有限公司	376,505.39	2,259.03	-	-
应收账款	河南省同力水泥有限公司濮阳水泥分公司	2,461,388.58	14,768.33	-	-
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	100,242.72	601.46	-	-
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司	-	-	247,200.80	2,472.01
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司第二销售部	1,537,092.09	9,222.55	-	-
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司第三销售部	9,343.30	56.06	-	-
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司东明分公司	-	-	240,113.16	2,401.13
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司鄄城分公司	9,056,326.98	54,337.96	5,248,532.17	52,485.32
应收账款	菏泽中联水泥有限公司	4,901,358.35	29,408.15	649,999.99	6,500.00
应收账款	鹤壁同力建材有限公司	71,646.08	429.88	-	-
应收账款	黑河北方水泥有限公司	5,779,621.76	34,677.73	-	-
应收账款	黑河关鸟河水水泥有限责任公司	2,649,824.08	15,898.94	1,207,909.10	12,079.09
应收账款	黑河市恒基水泥有限责任公司	-	-	2,602,749.86	26,027.50
应收账款	黑龙江省宾州水泥有限公司	6,372,701.20	38,236.21	1,401,700.08	14,017.00
应收账款	湖北泰山建材有限公司	162,695.64	976.17	-	-



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南安化南方新材料科技有限公司	7,152.40	42.91	-	-
应收账款	湖南安仁南方水泥有限公司	740,723.40	4,444.34	5,232.68	52.33
应收账款	湖南安乡南方水泥有限公司	27,458.80	164.75	88,474.69	884.75
应收账款	湖南常德南方水泥有限公司	4,966,944.42	29,801.67	494,506.08	4,945.06
应收账款	湖南常德南方新材料科技有限公司	1,182,229.79	7,093.38	1,572,256.71	15,722.57
应收账款	湖南常德南方新材料科技有限公司创兴分公司	2,567,072.61	15,402.44	1,000,141.73	10,001.42
应收账款	湖南常德南方新材料科技有限公司德源分公司	1,486,284.34	8,917.71	2,553,241.89	25,532.42
应收账款	湖南车江南方水泥有限公司	172,635.52	1,035.81	312,811.57	3,128.12
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司	6,708,597.87	40,251.59	332,056.30	3,320.56
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司广汇分公司	3,796,744.76	22,780.47	526,473.16	5,264.73
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司华森分公司	-	-	3,221,343.28	32,213.43
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司力拓分公司	3,644,122.72	21,864.74	897,672.54	8,976.73
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司鹏港分公司	3,139,090.40	18,834.54	4,405,674.03	44,056.74
应收账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司神强分公司	4,875,502.97	29,253.02	548,136.77	5,481.37
应收账款	湖南古丈南方水泥有限公司	409,969.48	2,459.82	-	-
应收账款	湖南衡阳南方新材料科技有限公司	4,150,379.32	24,902.28	1,261,733.88	12,617.34
应收账款	湖南衡阳南方新材料科技有限公司建发分公司	5,247,431.86	31,484.59	2,452,382.26	24,523.82
应收账款	湖南衡阳南方新材料科技有限公司凯恒分公司	5,490,099.45	32,940.60	1,602,747.03	16,027.47
应收账款	湖南衡阳南方新材料科技有限公司隆兴分公司	4,059,001.61	24,354.01	1,665,751.72	16,657.52
应收账款	湖南衡阳南方新材料科技有限公司玉丰分公司	46,456.40	1,207.87	46,456.41	464.56
应收账款	湖南衡阳南方新材料科技有限公司长鑫分公司	309,557.16	1,857.34	2,080,662.54	20,806.63
应收账款	湖南金磊南方水泥有限公司	3,110,340.00	18,662.04	-	-
应收账款	湖南九华南方新材料科技有限公司	22,197,564.72	145,209.60	4,491,915.34	44,919.16
应收账款	湖南耒阳南方水泥有限公司	1,344,516.32	8,067.10	633,996.86	6,339.97



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南耒阳南方水泥有限公司花桥分公司	-	-	309,369.30	3,093.69
应收账款	湖南耒阳南方水泥有限公司祁东分公司	739,868.90	4,439.21	487,724.65	4,877.25
应收账款	湖南临澧南方新材料科技有限公司商混分公司	751,658.49	4,509.95	-	-
应收账款	湖南浏阳南方水泥有限公司	6,874,964.22	41,249.78	499,358.65	4,993.59
应收账款	湖南浏阳南方新材料科技有限公司	495,093.06	2,970.56	652,093.66	6,520.94
应收账款	湖南隆回南方水泥有限公司	1,054,993.71	6,329.96	176,145.43	1,761.45
应收账款	湖南娄底南方新材料科技有限公司	3,711,672.63	22,270.04	2,040,341.30	20,403.41
应收账款	湖南汨罗南方新材料科技有限公司	4,286,657.89	25,719.95	4,431,852.50	44,318.53
应收账款	湖南宁乡南方水泥有限公司	1,585,659.67	9,513.96	1,838,172.95	18,381.73
应收账款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司	8,232,991.97	49,397.95	1,805,568.42	18,055.68
应收账款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	4,944,061.60	29,664.37	1,869,507.69	18,695.08
应收账款	湖南坪塘南方水泥有限公司	1,498,417.51	8,990.51	1,583,030.22	15,830.30
应收账款	湖南韶峰南方水泥有限公司	1,427,393.29	8,564.36	1,997,743.92	19,977.44
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司	2,324,235.38	13,945.41	335,633.53	3,356.34
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司谷洲分公司	4,558,289.53	27,349.74	248,141.99	2,481.42
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司吉平分公司	870,566.43	5,223.40	160,836.86	1,608.37
应收账款	湖南邵阳南方新材料科技有限公司邵东分公司	1,021,155.79	6,126.93	337,856.53	3,378.57
应收账款	湖南苏仙南方水泥有限公司桂阳分公司	355,172.19	2,131.03	793,727.92	7,937.28
应收账款	湖南桃江南方水泥有限公司	3,869,105.41	23,214.63	620,460.41	6,204.60
应收账款	湖南桃江南方水泥有限公司沅江分公司	-	-	1,397,675.28	13,976.75
应收账款	湖南旺邦环保建材有限公司	879,198.33	5,275.19	290,717.17	2,907.17
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司	14,104,175.00	538,507.45	14,195,087.74	242,750.88
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司诚骏分公司	102,780.54	1,163.48	857,505.30	12,723.36
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司恒坚分公司	-	-	137,436.06	1,374.36
应收账款	湖南湘潭南方新材料科技有限公司永佳分公司	-	-	2,071,728.07	21,791.43
应收账款	湖南湘乡南方新材料科技有限公司	4,544,989.32	27,269.94	2,321,763.15	23,217.63



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南益阳南方新材料科技有限公司	2,975,530.07	20,392.48	1,516,965.09	15,169.65
应收账款	湖南岳阳南方水泥有限公司	409,099.03	2,454.59	-	-
应收账款	湖南岳阳南方新材料科技有限公司	6,994,563.57	41,967.38	553,905.95	5,539.06
应收账款	湖南岳阳南方新材料科技有限公司宏源分公司	2,876,484.25	17,258.91	1,650,255.60	16,502.56
应收账款	湖南张家界南方水泥有限公司	156,289.45	937.74	-	-
应收账款	湖南长沙北南方新材料科技有限公司	11,816,232.44	70,897.39	7,389,293.18	73,892.93
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	-	-	492,430.19	4,924.30
应收账款	湖南长沙东南方新材料科技有限公司	7,697,926.04	46,187.56	3,688,532.82	36,885.33
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	7,017,912.54	42,107.48	876,808.75	8,768.09
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	15,358,091.45	92,148.55	6,117,947.52	61,179.48
应收账款	湖南长沙南南方新材料科技有限公司	-	-	2,023,782.16	20,237.82
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	-	-	1,195,037.72	11,950.38
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	-	-	492,168.04	4,921.68
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	-	-	349,254.96	3,492.55
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司	5,201,136.82	31,206.82	3,902,721.92	39,027.22
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司二分公司	7,772,793.56	46,636.76	404,127.32	4,041.27
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	4,698,061.87	28,188.37	2,237,557.83	22,375.58
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司三分公司	2,154,944.00	12,929.66	411,653.92	4,116.54
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	4,719,001.17	28,314.01	2,514,571.76	25,145.72
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	3,578,695.23	21,472.17	356,090.43	3,560.90





项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南长沙西南方新材料科技有限公司一分公司	15,721,180.68	94,327.08	1,917,840.51	19,178.41
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司	4,378,939.35	26,273.64	578,349.06	5,783.49
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司大禹分公司	1,043,793.51	6,262.76	771,426.61	7,714.27
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司荷塘分公司	4,726,497.30	28,358.98	351,917.97	3,519.18
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司建兴分公司	164,010.55	4,264.27	526,802.33	5,268.02
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司天元分公司	4,103,284.01	24,619.70	1,289,872.59	12,898.73
应收账款	湖南株洲南方新材料科技有限公司梓农分公司	32,372.00	841.67	253,389.27	2,533.89
应收账款	湖州白岍南方水泥有限公司	453,768.92	2,722.61	681,870.53	6,818.71
应收账款	湖州槐坎南方水泥有限公司	1,297,770.97	7,786.63	2,255,518.45	22,555.18
应收账款	湖州小浦南方水泥有限公司	449,919.28	2,699.52	3,155,607.78	31,556.08
应收账款	华坪县定华能源建材有限责任公司	-	-	158,889.62	1,588.90
应收账款	淮北南坪中联水泥有限公司	297,679.65	1,786.08	4,690,965.01	46,909.65
应收账款	淮北四铺中联水泥有限公司	732,926.43	4,397.56	1,656,448.24	16,564.48
应收账款	淮海中联水泥有限公司连云港分公司	4,987,340.66	29,924.04	2,606,885.72	26,068.86
应收账款	淮海中联水泥有限公司宿迁分公司	42,552.12	255.31	-	-
应收账款	黄山南方水泥有限公司	1,748,934.80	10,493.61	3,655,027.57	36,550.28
应收账款	会东利森水泥有限公司	2,679,182.27	16,075.09	-	-
应收账款	鸡西市城海水泥有限责任公司	1,690,270.00	10,141.62	-	-
应收账款	吉安金宜混凝土有限公司	705,035.70	4,230.21	-	-
应收账款	吉安南方混凝土有限公司	717,837.81	4,307.03	560,731.80	5,607.32
应收账款	吉安市吉州天阳混凝土有限公司	112,226.89	673.36	-	-
应收账款	吉林省天禹水泥有限责任公司	-	-	244,470.37	2,444.70
应收账款	吉水南方混凝土有限公司	1,664,980.07	9,989.88	1,895,452.61	18,954.53
应收账款	济宁任城中联水泥有限公司	-	-	479,967.44	4,799.67
应收账款	济宁中联混凝土有限公司	5,505,119.28	33,030.72	16,874,801.23	168,748.01
应收账款	济宁中联混凝土有限公司经济开发区分公司	4,396,899.30	26,381.40	7,310,156.57	73,101.57
应收账款	济宁中联水泥有限公司	958,275.38	5,749.65	44,316.25	443.16
应收账款	济源中联水泥有限公司	2,578,461.78	15,470.78	579,494.23	5,794.94



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司东风分公司	4,578,599.93	27,471.60	2,522,489.42	25,224.89
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司富锦分公司	1,672.82	43.49	4,572,813.35	45,728.13
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司桦南分公司	1,300,470.80	7,802.82	2,865,612.01	28,656.12
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司七台河分公司	-	-	1,125,084.29	11,250.84
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司同江分公司	802,580.52	20,867.09	2,516,253.52	25,162.54
应收账款	嘉华特种水泥股份有限公司	208,893.88	1,253.36	433,037.67	4,330.38
应收账款	嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	17,138,341.40	102,830.05	12,036,736.05	120,367.36
应收账款	嘉善县银马混凝土有限公司	607,891.31	3,647.35	-	-
应收账款	嘉兴大桥南方混凝土有限公司	1,677,990.58	10,067.94	-	-
应收账款	嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	822,290.17	4,933.74	-	-
应收账款	嘉兴南方混凝土制品有限公司	1,400,398.05	8,402.39	-	-
应收账款	嘉兴新塍南方混凝土有限公司	1,891,621.31	11,349.73	-	-
应收账款	嘉兴新丰南方混凝土有限公司	318,372.80	1,910.24	-	-
应收账款	嘉兴秀洲南方混凝土有限公司	2,805,675.25	16,834.05	-	-
应收账款	郑县中联天广水泥有限公司	4,667,658.30	28,005.95	3,308,419.86	33,084.20
应收账款	郑县中联天广水泥有限公司叶县分公司	-	-	9,399.24	93.99
应收账款	建德南方水泥有限公司	1,816,814.96	10,900.89	1,110,410.04	11,104.10
应收账款	建德市永兴混凝土有限公司	2,758,118.46	16,548.71	-	-
应收账款	江山南方水泥有限公司	3,011,735.21	18,070.41	303,999.99	3,040.00
应收账款	江苏双龙集团有限公司	10,984,485.29	65,906.91	15,528,533.27	155,285.33
应收账款	江苏双龙集团有限公司南京混凝土分公司	52,692,442.77	316,154.66	53,110,930.21	531,109.30
应收账款	江苏天山水泥集团有限公司无锡新区混凝土分公司	340,806.91	2,044.84	-	-
应收账款	江苏天山水泥集团有限公司无锡新吴区混凝土第二分公司	92,128.20	552.77	-	-
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	161,519.57	969.12	390,601.15	3,906.01
应收账款	江西东乡南方混凝土有限公司	628,400.09	3,770.40	214,095.37	2,140.95
应收账款	江西丰城南方水泥有限公司	9,880,212.41	59,281.27	2,492,207.35	24,922.07
应收账款	江西抚州南方混凝土有限公司	760,982.30	4,565.89	1,204,255.03	12,042.55
应收账款	江西赣县南方水泥有限公司	5,366,080.86	32,196.49	7,001,733.82	70,017.34
应收账款	江西贵溪南方水泥有限公司	4,535,378.18	27,212.27	3,619,959.42	36,199.59



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西吉州南方水泥有限公司	430,049.75	2,580.30	2,041,039.09	20,410.39
应收账款	江西吉州南方水泥有限公司吉安市青原区分公司	2,507,932.01	15,047.59	1,798,485.26	17,984.85
应收账款	江西九江南方水泥有限公司	6,736,738.37	40,420.43	17,397,209.59	173,972.10
应收账款	江西芦溪南方水泥有限公司	-	-	51,045.35	510.45
应收账款	江西南昌南方水泥有限公司	255,476.14	1,532.86	1,776,137.62	17,761.38
应收账款	江西南城南方水泥有限公司	299,999.99	1,800.00	300,000.00	3,000.00
应收账款	江西南城南方水泥有限公司抚州高新区分公司	3,549,708.98	21,298.25	2,007,957.00	20,079.57
应收账款	江西南方水泥有限公司	6,048,080.20	36,288.48	-	-
应收账款	江西宁都南方水泥有限公司	-	-	750,683.45	7,506.83
应收账款	江西萍乡南方建材有限公司	-	-	45,558.71	455.59
应收账款	江西萍乡南方建材有限公司上栗分公司	-	-	42,615.88	426.16
应收账款	江西上高南方水泥有限公司	5,563,217.64	33,379.31	187,061.66	1,870.62
应收账款	江西省海力混凝土发展有限公司	403,394.01	2,420.36	122,763.54	1,227.64
应收账款	江西省萍乡市新纪元混凝土有限公司	36,200.04	217.20	74,253.10	742.53
应收账款	江西泰和南方水泥有限公司	72,024.53	432.15	72,927.60	729.28
应收账款	江西新余南方建材有限公司	106,867.39	641.20	41,344.95	413.45
应收账款	江西兴国南方水泥有限公司	3,247,054.25	19,482.33	2,530,752.57	25,307.53
应收账款	江西修水南方水泥有限公司	-	-	5,580,801.01	55,808.01
应收账款	江西宜春南方混凝土有限公司	484.79	2.91	88,287.50	882.88
应收账款	江西永丰南方水泥有限公司	3,516,608.66	21,099.65	4,707,669.09	47,076.69
应收账款	江西玉山南方水泥有限公司	517,469.37	3,104.82	3,093,253.78	30,932.54
应收账款	金刚（集团）白山水泥有限公司	1,288,694.51	7,732.17	2,077,612.84	20,776.13
应收账款	金刚水泥（铁岭）有限公司	-	-	2,117,181.76	21,171.82
应收账款	金乡中联混凝土有限公司	175,942.43	1,055.65	871,804.08	8,718.04
应收账款	金乡中联混凝土有限公司鱼台分公司	-	-	362,287.97	3,622.88
应收账款	锦州北方水泥有限公司	682,881.20	4,097.29	781,552.87	7,815.53
应收账款	井冈山北新建材有限公司	1,040,620.65	6,243.72	-	-
应收账款	九江百川混凝土有限公司	78,193.43	469.16	-	-
应收账款	九江长基建材有限公司	545,278.96	3,271.67	-	-
应收账款	莒县中联水泥有限公司港中分公司	11,274,743.69	67,648.46	4,802,163.30	48,021.63
应收账款	莒县中联水泥有限公司新材料分公司	825,028.47	4,950.17	-	-



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	喀什天山神州混凝土有限责任公司	591,014.61	3,546.09	-	-
应收账款	喀什天山水泥有限责任公司	3,044,589.63	18,267.54	694,167.74	6,941.68
应收账款	开原水泥有限责任公司	801,776.30	20,846.18	801,776.30	8,017.76
应收账款	克州天山水泥有限责任公司	1,218,544.55	7,311.27	721,461.95	7,214.62
应收账款	克州天山水泥有限责任公司乌恰分公司	285,536.11	1,713.22	-	-
应收账款	库车天山水泥有限责任公司	481,280.94	2,887.69	655,378.33	6,553.78
应收账款	库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	889,398.43	5,336.39	-	-
应收账款	库尔勒天山神州混凝土有限责任公司和静分公司	80,500.77	483.00	-	-
应收账款	兰溪南方水泥有限公司	-	-	727,999.97	7,280.00
应收账款	兰溪诸葛南方水泥有限公司	6,568,635.98	39,411.82	4,409,923.50	44,099.24
应收账款	兰溪诸葛南方水泥有限公司龙游分公司	-	-	349,836.24	3,498.36
应收账款	乐昌市中建材水泥有限公司	1,898,752.59	11,392.52	1,486,053.54	14,860.54
应收账款	黎川天源建材有限公司	1,042.37	6.25	54,977.68	549.78
应收账款	丽江古城西南水泥有限公司	196,240.00	1,177.44	-	-
应收账款	连云港港星建材有限公司	113,636.67	681.82	-	-
应收账款	梁山中联混凝土有限公司	3,783,831.33	22,702.99	6,812,706.92	68,127.07
应收账款	辽源北方水泥有限公司	6,201,208.64	37,207.25	-	-
应收账款	辽源渭津金刚水泥有限公司	-	-	1,619,434.15	16,194.34
应收账款	临城中联福石水泥有限公司	436,778.30	2,620.67	413,218.39	4,132.18
应收账款	临城中联水泥有限公司	190,854.84	1,145.13	665,551.84	6,655.52
应收账款	临桂南方水泥有限公司	-	-	472,868.27	4,728.68
应收账款	临澧顶春混凝土有限公司	-	-	483,892.74	4,838.93
应收账款	临沂中联水泥有限公司	1,369,355.38	8,216.13	91,470.91	914.71
应收账款	临沂中联水泥有限公司郯城分公司	2,655,921.14	15,935.53	-	-
应收账款	凌源市富源矿业有限责任公司	1,947,178.55	11,683.07	-	-
应收账款	六安南方水泥有限公司	2,238,550.93	13,431.31	3,403,632.17	34,036.32
应收账款	龙江北方水泥有限公司	878,889.09	5,273.33	345,246.62	3,452.47
应收账款	龙江北方水泥有限公司泰来分公司	1,904,784.53	11,428.71	-	-
应收账款	鲁南中联水泥有限公司	346,467.53	2,078.81	191,269.57	1,912.70
应收账款	洛浦天山水泥有限责任公司	7,393,363.24	44,360.18	3,660,474.29	36,604.74
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	398,101.44	2,388.61	-	-
应收账款	洛阳中联水泥有限公司	7,492,264.23	44,953.59	660,808.20	6,608.08



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳中联水泥有限公司孟津分公司	386.75	2.32	1,392,743.32	13,927.43
应收账款	梦牌新材料（宁国）有限公司	131,360.80	788.16	287,300.00	2,873.00
应收账款	梦牌新材料（平邑）有限公司	-	-	85,750.00	857.50
应收账款	梦牌新材料（宣城）有限公司	-	-	292,075.00	2,920.75
应收账款	梦牌新材料有限公司	-	-	33,750.00	337.50
应收账款	绵阳市航实建材有限公司	877,526.56	5,265.16	333,153.44	3,331.53
应收账款	绵阳市民兴商品混凝土有限公司	494,367.85	2,966.21	157,664.49	1,576.64
应收账款	牡丹江北方水泥有限公司	2,209,076.32	13,254.46	-	-
应收账款	牡丹江北方远东水泥有限公司	976,953.40	5,861.72	585,169.31	5,851.69
应收账款	纳雍县泰合物资有限公司	-	-	267,930.72	2,679.31
应收账款	南昌慧华高科混凝土有限公司	560,035.75	3,360.21	693,571.77	6,935.72
应收账款	南昌银鑫混凝土有限公司	11,224,304.70	67,345.83	2,170,986.08	21,709.86
应收账款	南方新材料科技有限公司	2,798,858.70	16,793.15	4,434,445.56	44,344.45
应收账款	南京中联混凝土有限公司	81,551,762.10	489,310.57	77,617,407.19	776,174.07
应收账款	南京中联混凝土有限公司溧水分公司	469,488.69	12,206.71	2,412,000.15	24,120.00
应收账款	南京中联混凝土有限公司溧水开发区分公司	5,191,039.34	31,146.24	4,212,905.83	42,129.06
应收账款	南京中联混凝土有限公司六合分公司	6,991,921.83	41,951.53	2,962,903.89	29,629.04
应收账款	南京中联混凝土有限公司栖霞分公司	17,600,366.08	105,602.20	16,341,354.72	163,413.55
应收账款	南京中联混凝土有限公司星甸分公司	2,599,715.00	15,598.29	3,655,892.04	36,558.92
应收账款	南京中联混凝土有限公司永宁分公司	9,155,560.57	54,933.36	5,412,830.17	54,128.30
应收账款	南京中联水泥有限公司	2,157,886.31	12,947.32	2,308,441.20	23,084.41
应收账款	南阳中联水泥有限公司	1,771,363.14	10,628.17	898,080.30	8,980.80
应收账款	南阳中联水泥有限公司卧龙分公司	507,061.81	3,042.37	-	-
应收账款	南阳中联水泥有限公司西峡分公司	495,997.49	2,975.98	-	-
应收账款	南阳中联卧龙水泥有限公司	326,606.07	1,959.64	424,575.17	4,245.75
应收账款	讷河北方水泥有限公司	2,796,484.68	16,778.91	2,115,444.50	21,154.45
应收账款	讷河北方水泥有限公司依安分公司	1,898,291.75	11,389.75	1,128,734.80	11,287.35
应收账款	宁波北新建材有限公司	-	-	300,000.00	3,000.00
应收账款	农安北方水泥有限公司	3,395,964.18	20,375.79	1,900,676.40	19,006.76



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	攀枝花攀煤水泥制品有限公司	270,379.80	1,622.28	988,979.54	9,889.80
应收账款	彭泽伟盛混凝土有限公司	742,746.14	4,456.48	432,771.63	4,327.72
应收账款	平湖南方混凝土制品有限公司	1,161,941.84	6,971.65	-	-
应收账款	平湖市中核二二混凝土有限公司	496,496.46	2,978.98	-	-
应收账款	平邑中联水泥有限公司	1,291,237.16	7,747.42	1,136,972.20	11,369.72
应收账款	濮阳同力水泥有限公司	218,742.66	1,312.46	6,440,545.90	64,405.46
应收账款	七台河北方水泥有限公司	-	-	178.86	1.79
应收账款	齐齐哈尔龙北铁东水泥有限公司	41,816.16	250.90	524,784.65	5,247.85
应收账款	齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	1,072,282.78	6,433.70	1,251,550.77	12,515.51
应收账款	奇台天山水泥有限责任公司	1,043,495.75	6,260.97	564,591.48	5,645.91
应收账款	青岛即墨中联水泥有限公司	3,396,040.17	20,376.24	-	-
应收账款	青岛中联混凝土工程有限公司	496,851.79	2,981.11	2,056,728.38	20,567.28
应收账款	青岛中联混凝土工程有限公司市北分公司	1,460,999.50	8,766.00	1,037,203.64	10,372.04
应收账款	青州中联水泥有限公司	2,152,545.29	12,915.27	1,931,488.38	19,314.88
应收账款	青州中联水泥有限公司黄岛分公司	2,553,958.81	15,323.75	7,931,520.48	79,315.20
应收账款	青州中联水泥有限公司寿光分公司	1,116,956.43	6,701.74	4,817,335.26	48,173.35
应收账款	曲阜中联水泥有限公司	1,959,964.24	11,759.79	1,447,144.24	14,471.44
应收账款	曲阜中联水泥有限公司工程材料分公司	401,438.35	4,761.52	180,256.16	1,802.56
应收账款	曲阜中联水泥有限公司泰安分公司	-	-	2,762,341.59	27,623.42
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	4,809,661.64	28,857.97	2,837,550.82	28,375.51
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣峰分公司	-	-	24,796.56	247.97
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣威分公司	-	-	1,977,349.01	19,773.49
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司沾益分公司	106,750.45	640.50	698,000.00	6,980.00
应收账款	曲靖天恒工业有限公司	-	-	240,320.00	2,403.20
应收账款	衢州虎山混凝土有限公司	1,376,546.60	8,259.28	-	-
应收账款	衢州南方水泥有限公司	-	-	1,032,305.89	10,323.06
应收账款	日照中联港口水泥有限公司	573,587.77	3,441.53	7,033,994.44	70,339.94
应收账款	日照中联水泥有限公司	-	-	2,495,743.88	24,957.44
应收账款	日照中联水泥有限公司混凝土分公司	-	-	1,269,821.24	12,698.21



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司	45,380.70	272.28	-	-
应收账款	若羌天山水泥有限责任公司	9,190,052.07	55,140.31	2,428,757.68	24,287.58
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	99,811.92	598.87	-	-
应收账款	沙湾天山水泥有限责任公司	2,282,447.68	13,694.69	2,156,939.06	21,569.39
应收账款	山东鲁南泰山石膏有限公司	52,997.08	317.98	-	-
应收账款	上海宝业混凝土有限公司	2,209,347.80	13,256.08	-	-
应收账款	上海三狮混凝土有限公司	2,284,040.19	13,704.24	-	-
应收账款	上海长久混凝土制品有限公司	4,017,090.75	24,102.54	-	-
应收账款	上饶市广丰区锦鸡混凝土有限公司	290,655.60	1,743.93	452,039.15	4,520.39
应收账款	韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	19,004.26	114.03	-	-
应收账款	韶关市三创混凝土有限公司	5,518,159.95	33,108.96	1,571,258.41	15,712.58
应收账款	韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司	14,007.18	84.04	-	-
应收账款	邵阳南方水泥有限公司	1,483,163.60	8,898.98	584,607.38	5,846.07
应收账款	绍兴上虞南方普银混凝土有限公司	2,760,928.72	16,565.57	-	-
应收账款	思南盛世联合建材有限公司	548,888.31	3,293.33	152,024.40	1,520.24
应收账款	四川成实天鹰水泥有限公司	629,946.37	3,779.68	1,847,734.04	18,477.34
应收账款	四川成实天鹰水泥有限公司资阳分公司	28,985.11	173.91	-	-
应收账款	四川崇州西南水泥有限公司	-	-	666,977.56	6,669.78
应收账款	四川川煤水泥股份有限公司	81,385.34	488.31	470,723.76	4,707.24
应收账款	四川德胜集团水泥有限公司	1,118,995.10	6,713.97	880,000.00	8,800.00
应收账款	四川峨眉山西南水泥有限公司	229,550.80	1,377.30	387,812.16	3,878.12
应收账款	四川广元西南商品混凝土有限公司	557,706.51	3,346.24	450,600.00	4,506.00
应收账款	四川广元西南商品混凝土有限公司苍溪分公司	110,624.46	663.75	62,620.79	626.21
应收账款	四川国大水泥有限公司	252,795.02	1,516.77	3,602,228.95	36,022.29
应收账款	四川华构住宅工业有限公司	4,824,485.26	28,946.91	4,608,257.63	46,082.58
应收账款	四川华构住宅工业有限公司沙湾分公司	49,699.68	298.20	32,517.78	325.18
应收账款	四川华葢西南水泥有限公司	-	-	297,615.72	2,976.16
应收账款	四川利森建材集团有限公司	605,816.75	3,634.90	4,084,761.51	40,847.62
应收账款	四川利森建材集团有限公司青白江分公司	150,680.05	904.08	275,054.92	2,750.55



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川利森建材集团有限公司什邡新材分公司	113,148.67	884.72	1,073,509.69	10,735.10
应收账款	四川利森建材有限公司	121,381.95	728.29	268,142.70	2,681.43
应收账款	四川利万步森水泥有限公司	1,114,704.00	6,688.22	513,148.57	5,131.49
应收账款	四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	2,455,284.74	14,731.71	-	-
应收账款	四川省皓宇水泥有限责任公司	2,265,011.50	13,590.07	-	-
应收账款	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	1,168,330.84	7,009.99	1,419,588.30	14,195.88
应收账款	四川省女娲建材有限公司	313,280.52	1,879.68	84,184.05	841.84
应收账款	四川省兆迪水泥有限责任公司	300,000.00	1,800.00	516,921.43	5,169.21
应收账款	四川泰昌建材集团有限公司	3,322,751.04	19,936.51	5,306,880.28	53,068.80
应收账款	四川威远西南水泥有限公司	502,926.37	3,017.56	2,157,917.56	21,579.18
应收账款	四川西南水泥有限公司	-	-	0.01	-
应收账款	四川雅安西南水泥有限公司	1,766,171.31	10,597.03	591,888.93	5,918.89
应收账款	四川筠连西南水泥有限公司	1,965,484.39	11,792.91	296,481.66	2,964.82
应收账款	四川筠连西南水泥有限公司泸州分公司	-	-	22,000.00	220.00
应收账款	四川资中西南水泥有限公司	1,922,561.92	11,535.37	2,570,385.69	25,703.86
应收账款	四平北方水泥有限公司	237,531.63	1,425.19	286,030.71	2,860.31
应收账款	泗县中联水泥有限公司	1,523,313.21	9,139.88	2,800,010.34	28,000.10
应收账款	松原北方水泥有限公司	192,556.70	1,155.34	499,020.40	4,990.20
应收账款	苏州天山水泥有限公司	14,634.26	87.81	-	-
应收账款	宿州中联水泥有限公司	6,158,918.35	36,953.51	993,735.60	9,937.36
应收账款	绥化北方水泥有限公司	5,455,482.42	32,732.89	2,236,377.24	22,363.77
应收账款	泰安泰和跨海工贸有限公司	46,364.26	278.19	-	-
应收账款	泰安中联混凝土有限公司	506,201.33	3,037.21	722,176.27	7,221.76
应收账款	泰安中联混凝土有限公司泰东分公司	563,517.16	7,954.86	928,687.73	9,286.88
应收账款	泰安中联水泥有限公司	4,859,886.76	29,159.32	7,168,193.70	71,681.94
应收账款	泰来水泥制品有限责任公司	-	-	1,307,495.05	13,074.95
应收账款	泰山（银川）石膏有限公司	210,239.04	1,261.43	-	-
应收账款	泰山石膏（包头）有限公司	209,589.75	1,257.54	-	-
应收账款	泰山石膏（巢湖）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（崇左）有限公司	246,005.56	1,476.03	-	-
应收账款	泰山石膏（东营）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（福建）有限公司	201,792.80	1,210.76	-	-
应收账款	泰山石膏（甘肃）有限公司	142,993.71	857.96	-	-
应收账款	泰山石膏（广东）有限公司	169,928.00	1,019.57	-	-





项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰山石膏（广西）有限公司	31,828.00	190.97	-	-
应收账款	泰山石膏（河南）有限公司	75,883.63	455.30	-	-
应收账款	泰山石膏（菏泽）有限公司	150,380.27	902.28	-	-
应收账款	泰山石膏（湖北）有限公司	112,788.33	676.73	-	-
应收账款	泰山石膏（济源）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（江西）有限公司	157,650.94	945.91	-	-
应收账款	泰山石膏（辽宁）有限公司	216,169.03	1,297.01	-	-
应收账款	泰山石膏（聊城）有限公司	26,915.01	161.49	-	-
应收账款	泰山石膏（南通）有限公司	405,219.67	2,431.32	-	-
应收账款	泰山石膏（内蒙古）有限公司	41,271.00	247.63	-	-
应收账款	泰山石膏（邳州）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（平山）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（平山）有限公司衡水分公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（陕西）有限公司	82,303.16	493.82	-	-
应收账款	泰山石膏（四川）有限公司	672,759.92	4,036.56	-	-
应收账款	泰山石膏（铜陵）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（威海）有限公司	81,877.81	491.27	-	-
应收账款	泰山石膏（潍坊）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（温州）有限公司	195,551.44	1,173.31	-	-
应收账款	泰山石膏（涡阳）有限公司	597,155.38	3,582.93	-	-
应收账款	泰山石膏（湘潭）有限公司	452,918.41	2,717.51	-	-
应收账款	泰山石膏（襄阳）有限公司	191,561.02	1,149.37	-	-
应收账款	泰山石膏（忻州）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（宣城）有限公司	6,950.00	41.70	-	-
应收账款	泰山石膏（宣城）有限公司水泥缓凝剂分公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（宜宾）有限公司	45,531.50	273.19	-	-
应收账款	泰山石膏（宜昌）有限公司	24,060.00	144.36	-	-
应收账款	泰山石膏（弋阳）有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏（云南）有限公司	70,589.25	423.54	-	-
应收账款	泰山石膏（长治）有限公司	169,366.09	1,016.20	-	-
应收账款	泰山石膏（重庆）有限公司	135,278.66	811.67	-	-
应收账款	泰山石膏承德有限公司	40,894.00	245.36	-	-
应收账款	泰山石膏有限公司	118,357.37	710.14	-	-
应收账款	泰山中联水泥有限公司	150,072.99	1,238.49	498,528.60	4,985.29
应收账款	泰山中联水泥有限公司济南分公司	647,927.52	16,846.12	1,247,927.52	12,479.28



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰山中联水泥有限公司泰安分公司	487,941.92	2,927.65	225,493.40	2,254.93
应收账款	泰山中联水泥有限公司新泰分公司	1,398,548.25	26,869.76	2,710,367.62	27,103.68
应收账款	洮南北方水泥有限公司	-	-	255,628.65	2,556.29
应收账款	滕州滕南中联水泥有限公司	-	-	417,182.04	4,171.82
应收账款	滕州中联水泥有限公司	416,943.64	13,376.66	945,762.10	15,457.62
应收账款	滕州中联水泥有限公司曹县分公司	-	-	1,098,150.94	10,981.51
应收账款	天津矿山工程有限公司成县分公司	-	-	925,577.01	9,255.77
应收账款	天津矿山工程有限公司平凉分公司	-	-	316,598.68	3,165.99
应收账款	天津矿山工程有限公司铁岭县辽北分公司	-	-	413,303.80	4,133.04
应收账款	铁岭北方水泥有限公司	3,047,671.87	18,286.03	-	-
应收账款	铁岭北方水泥有限公司抚顺分公司	241,394.00	1,448.36	-	-
应收账款	铁岭市鸿升水泥有限责任公司	950,409.46	11,541.07	-	-
应收账款	通辽中联虹祥水泥有限公司	-	-	1,903,662.30	56,903.11
应收账款	通辽中联水泥有限公司	6,088,035.34	36,528.21	4,049,642.43	40,496.42
应收账款	桐庐奔腾建材制品有限公司	1,200,790.18	7,204.74	-	-
应收账款	桐庐华博混凝土有限公司	70,745.58	424.47	-	-
应收账款	铜仁西南水泥有限公司	20.64	0.54	71,700.00	717.00
应收账款	吐鲁番天山水泥有限责任公司	1,097,575.49	6,585.45	389,867.92	3,898.68
应收账款	汪清北方水泥有限公司	889,221.40	5,335.33	2,498,608.63	24,986.09
应收账款	汪清北方水泥有限公司敦化分公司	833,470.43	5,000.82	674,278.52	6,742.79
应收账款	汪清北方水泥有限公司和龙分公司	1,056,567.83	6,339.41	221,898.24	2,218.98
应收账款	旺苍川煤水泥有限责任公司	867,111.79	5,202.67	492,381.15	4,923.81
应收账款	威尔达（辽宁）环保材料有限公司	215,929.44	1,295.58	-	-
应收账款	威宁顺合商砼有限公司	1,101,426.85	6,608.56	1,198,853.20	11,988.53
应收账款	翁源县中源发展有限公司	452,758.62	2,716.55	937,157.08	9,371.57
应收账款	瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	322,891.31	1,937.35	1,809,128.58	18,091.29
应收账款	乌兰察布中联水泥有限公司	2,806,351.20	16,838.11	263,380.69	2,633.81
应收账款	乌兰察布中联水泥有限公司集宁分公司	1,920,242.19	11,521.45	188,873.60	1,888.74



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乌恰天山水泥有限责任公司	-	-	19,004.56	190.05
应收账款	无锡洛社华东材料有限公司	548,890.96	3,293.35	-	-
应收账款	五河中联水泥有限公司	251,569.91	1,509.42	2,248,167.99	22,481.68
应收账款	西南水泥有限公司	7,545,231.51	45,271.39	11,047,887.42	110,478.87
应收账款	响水中联水泥有限公司	10,277,230.72	61,663.38	6,375,912.76	63,759.13
应收账款	新安中联万基水泥有限公司	5,591,786.65	102,706.84	5,003,806.19	50,038.06
应收账款	新疆昌吉天山混凝土有限责任公司	535,777.41	3,214.66	-	-
应收账款	新疆阜康天山水泥有限责任公司	2,963,967.78	17,783.81	4,250,414.78	42,504.15
应收账款	新疆和静天山水泥有限责任公司	3,012,420.14	18,074.52	945,470.82	9,454.71
应收账款	新疆米东天山水泥有限责任公司	596,104.61	3,576.63	4,587,572.56	45,875.73
应收账款	新疆天山水泥股份有限公司	564,060.74	3,384.36	5,187,424.71	51,874.25
应收账款	新疆天山水泥股份有限公司库尔勒分公司	4,196,086.06	25,176.52	-	-
应收账款	新疆天山筑友混凝土有限责任公司第一分公司	468,976.21	2,813.86	-	-
应收账款	新疆天山筑友混凝土有限责任公司乌鲁木齐第二分公司	84,232.07	505.39	-	-
应收账款	新泰中联泰丰水泥有限公司	23,640,469.98	141,842.82	-	-
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	46,302.90	277.82	1,906,655.40	19,066.55
应收账款	新余市渝信混凝土有限责任公司	7,175.44	43.05	144,896.84	1,448.97
应收账款	信阳豫龙同力混凝土有限公司	363,131.44	2,178.79	1,148,923.99	11,489.24
应收账款	邢台中联混凝土有限公司第二分公司	73,502.56	441.02	120,652.09	1,206.52
应收账款	邢台中联混凝土有限公司第三分公司	360,132.89	2,160.80	258,132.46	2,581.32
应收账款	邢台中联混凝土有限公司内丘分公司	788,545.20	4,731.27	92,806.15	928.06
应收账款	邢台中联水泥有限公司	3,657,808.13	21,946.85	1,567,682.32	15,676.82
应收账款	徐州中联水泥有限公司	500,754.00	3,004.52	5,018,611.98	50,186.12
应收账款	宣城南方水泥有限公司	116,866.86	701.20	1,538,827.90	15,388.28
应收账款	烟台栖霞中联水泥有限公司	-	-	278,911.40	2,789.11
应收账款	兖州中材建设有限公司垫江分公司	64,500.00	387.00	-	-
应收账款	兖州中材建设有限公司江油分公司	28,200.00	169.20	-	-
应收账款	叶城天山水泥有限责任公司	3,451,339.06	20,708.03	1,207,289.10	12,072.89
应收账款	伊春北方水泥有限公司	2,320,931.25	13,925.59	418,575.91	4,185.76



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	伊春北方水泥有限公司锦山分公司	191,483.90	1,148.90	1,038,072.79	10,380.73
应收账款	伊犁天山水泥有限责任公司	7,064,683.11	42,388.10	1,077,289.97	10,772.90
应收账款	依安北方水泥有限公司	-	-	328,472.68	3,284.73
应收账款	沂南中联水泥有限公司	1,374,076.00	8,244.46	-	-
应收账款	宜春超强混凝土有限公司	133,758.49	802.55	77,057.60	770.58
应收账款	宜春城南混凝土有限公司	-	-	41,524.23	415.24
应收账款	宜春市永固混凝土有限公司	4,843.08	29.06	185,624.40	1,856.24
应收账款	宜阳中联同力新材料有限公司	-	-	1,302,000.00	13,020.00
应收账款	榆树北方水泥有限公司	726,552.25	4,359.31	-	-
应收账款	岳阳固强混凝土有限公司	5,134,074.35	30,804.45	1,607,751.37	16,077.51
应收账款	云南澄江华荣水泥有限责任公司	-	-	438,004.00	4,380.04
应收账款	云南富源西南水泥有限公司	5,937,220.21	35,623.32	281,678.89	2,816.79
应收账款	云南普洱天恒水泥有限责任公司	1,114,389.39	6,686.34	810,014.14	8,100.14
应收账款	云南普洱西南水泥有限公司	1,234,331.74	7,405.99	105,897.93	1,058.98
应收账款	云南师宗西南水泥有限公司	962,977.47	5,777.86	902,320.55	9,023.21
应收账款	云南兴建水泥有限公司	803,802.20	4,822.81	-	-
应收账款	云南兴建水泥有限公司马关分公司	-	-	316,000.00	3,160.00
应收账款	云南永保特种水泥有限责任公司	135,619.95	1,013.00	137,211.33	1,372.11
应收账款	云南远东水泥有限责任公司	1,604,116.56	9,624.70	1,426,114.20	14,261.14
应收账款	云南远东水泥有限责任公司马龙分公司	1,083,274.19	6,499.65	363,550.01	3,635.50
应收账款	云南远东亚鑫水泥有限责任公司	-	-	1,760,000.00	17,600.00
应收账款	枣庄中联水泥有限公司	61,728.24	370.37	333,885.66	3,338.86
应收账款	枣庄中联水泥有限公司沂东分公司	3,149,289.57	18,895.74	161,130.52	1,611.31
应收账款	扎兰屯市龙北水泥有限公司	887,694.80	5,326.17	2,462,386.67	24,623.87
应收账款	扎兰屯市龙北水泥有限公司牙克石市分公司	285,559.59	1,713.36	-	-
应收账款	长春新天山北方水泥销售有限公司	3,970,319.64	23,821.92	-	-
应收账款	长沙华建混凝土有限公司	-	-	3,093,966.00	30,939.66
应收账款	长沙铜官南方新材料科技有限公司	4,747,176.24	28,483.06	62,007.00	620.07
应收账款	长沙铜官南方新材料科技有限公司中煌分公司	4,039,284.87	24,235.71	5,562,568.24	55,625.68
应收账款	长兴南方水泥有限公司	1,177,348.92	7,064.09	1,653,030.36	16,530.30
应收账款	昭觉金鑫水泥有限责任公司	2,382,899.66	14,297.40	5,405,532.01	54,055.32



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	肇庆北新建材有限公司	1,531,548.00	9,189.29	-	-
应收账款	浙江虎鹰水泥有限公司	-	-	841,017.26	8,410.17
应收账款	浙江华滋奔腾建材有限公司	2,053,321.83	12,319.93	-	-
应收账款	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	1,497,046.79	8,982.28	3,725,525.00	37,255.25
应收账款	浙江浦嘉混凝土制品有限公司	2,144,397.29	12,866.38	-	-
应收账款	浙江三狮南方新材料有限公司	684,828.59	4,108.97	-	-
应收账款	浙江跃通建筑材料有限公司	3,676,176.40	22,057.06	-	-
应收账款	正安西南水泥有限公司	242,366.23	1,454.20	192,695.74	1,926.96
应收账款	中材常德水泥有限责任公司	904,519.74	5,427.12	210,999.27	2,109.99
应收账款	中材国际环境工程（北京）有限公司	66,579.00	399.47	-	-
应收账款	中材汉江水泥股份有限公司	243,712.96	1,462.28	376,303.74	3,763.04
应收账款	中材亨达水泥有限公司	9,027,310.26	54,163.86	225,133.56	2,251.34
应收账款	中材罗定水泥有限公司	4,681,484.02	28,088.91	-	-
应收账款	中材萍乡水泥有限公司	-	-	1,143,166.89	11,431.67
应收账款	中材天山（云浮）水泥有限公司	8,927,013.56	53,562.08	684,536.58	6,845.37
应收账款	中材湘潭水泥有限责任公司	853,474.67	5,120.85	5,931,731.25	59,317.31
应收账款	中材株洲水泥有限责任公司	2,420,670.22	14,524.02	1,013,250.51	10,132.51
应收账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司铜川分公司	0.01	-	1,419,532.95	14,195.33
应收账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武功分公司	3,408,980.00	20,453.88	1,876,745.00	18,767.45
应收账款	中建材大宗物联有限公司	1,237,777.20	7,426.66	3,218,551.22	32,185.51
应收账款	中建材大宗物联有限公司杭州分公司	-	-	84,530.81	845.31
应收账款	中建材国际贸易有限公司	4,304,693.55	25,828.16	5,432,649.05	54,326.49
应收账款	中建材物资有限公司	235,398.18	1,412.39	-	-
应收账款	中建材西南勘测设计有限公司富源分公司	303,573.09	1,821.44	-	-
应收账款	中建材西南勘测设计有限公司石柱分公司	426,845.99	2,561.08	-	-
应收账款	重庆綦江西南水泥有限公司	330,812.99	1,984.88	241,090.04	2,410.90
应收账款	重庆石柱西南水泥有限公司	525,870.88	3,155.23	1,857,656.78	18,576.57
应收账款	重庆铜梁西南水泥有限公司	302,621.35	1,815.73	1,874,213.92	18,742.14
应收账款	重庆万州西南水泥有限公司	1,617,753.50	9,706.52	13,000.00	130.00
应收账款	重庆秀山西南水泥有限公司	780,710.36	4,684.26	1,255,321.85	12,553.22
应收账款	重庆长寿西南水泥有限公司	1,293,391.94	7,760.35	20,477.66	204.78
应收账款	诸暨南方水泥有限公司	1,484,325.25	8,905.95	2,277,479.53	22,774.80
应收账款	诸暨众阳混凝土有限公司	4,136,666.17	24,820.00	-	-



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	驻马店市同力骨料有限公司	1,021,209.87	6,127.26	-	-
应收账款	驻马店市驿城同力水泥有限公司	1,059,019.92	6,354.12	1,973,310.28	19,733.10
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	3,298,170.05	19,789.02	4,725,775.13	47,257.75
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司 信阳分公司	454,798.55	2,728.79	2,717,296.91	27,172.97
应收账款	遵义赛德水泥有限公司	274,573.60	1,647.44	676,800.00	6,768.00
应收账款	辽源市金刚水泥厂			130,768.50	1,307.69
应收账款	辽源市金刚水泥厂东丰分厂			195,142.26	1,951.42
应收账款	新疆天山水泥股份有限公司塔什 店分公司			853,208.95	8,532.09
应收账款	长春市四通水泥有限公司			1,968,434.96	19,684.35
预付款项	合肥水泥研究设计院	137,580.00		137,580.00	
预付款项	中建材凯盛机器人（上海）有限 公司	18,305.75		22,350.00	
预付款项	徐州中材装备重型机械有限公司			169,879.00	
其他应收款	安徽中材宝业建筑工业化有限公 司	40,000.00	2,520.00	40,000.00	2,160.00
其他应收款	安吉南方水泥有限公司	500,000.00	31,500.00	500,000.00	27,000.00
其他应收款	北川中联水泥有限公司	-	-	50,000.00	2,700.00
其他应收款	播州西南水泥有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	达州利森水泥有限公司	750,000.00	20,650.00	150,000.00	8,100.00
其他应收款	达州利森水泥有限公司大竹分公 司	50,000.00	3,150.00	50,000.00	2,700.00
其他应收款	登封中联登电水泥有限公司	70,000.00	1,750.00	-	-
其他应收款	肥西南方水泥有限公司	100,000.00	6,300.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	广元市高力水泥实业有限公司	150,000.00	3,750.00	120,000.00	6,480.00
其他应收款	贵州德隆水泥有限公司	400,000.00	25,200.00	400,000.00	21,600.00
其他应收款	贵州福泉西南水泥有限公司	100,000.00	2,500.00	-	-
其他应收款	贵州森垚水泥有限公司	358,540.32	22,588.04	400,000.00	21,600.00
其他应收款	贵州紫云西南水泥有限公司	30,000.00	1,890.00	30,000.00	1,620.00
其他应收款	贵州遵义建安混凝土有限公司	50,000.00	1,250.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	海宁南方混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	海宁长安南方建材有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	海盐沈荡南方混凝土有限公司	830,000.00	20,750.00	-	-
其他应收款	杭州仓前钱潮商品混凝土有限公 司	690,000.00	17,250.00	-	-
其他应收款	杭州德全建材有限公司	100,000.00	2,500.00	-	-
其他应收款	杭州国瑞混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司	30,000.00	2,550.00	30,000.00	3,570.00
其他应收款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	20,000.00	1,700.00	20,000.00	2,380.00
其他应收款	湖州白岍南方水泥有限公司	500,000.00	31,500.00	500,000.00	27,000.00
其他应收款	湖州槐坎南方水泥有限公司	500,000.00	31,500.00	500,000.00	27,000.00
其他应收款	济宁任城中联水泥有限公司	100,000.00	6,300.00	150,000.00	8,100.00
其他应收款	嘉善县银马混凝土有限公司	680,000.00	17,000.00	-	-
其他应收款	嘉兴大桥南方混凝土有限公司	860,000.00	21,500.00	-	-
其他应收款	嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	嘉兴南方混凝土制品有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	嘉兴新塍南方混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	嘉兴新丰南方混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	嘉兴秀洲南方混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	江西南方水泥有限公司	-	-	-	-
其他应收款	兰溪诸葛南方水泥有限公司	300,000.00	18,900.00	300,000.00	16,200.00
其他应收款	丽江古城西南水泥有限公司	50,000.00	1,250.00	-	-
其他应收款	六安南方水泥有限公司	100,000.00	6,300.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	南京中联混凝土有限公司	1,000,000.00	85,000.00	1,000,000.00	119,000.00
其他应收款	南京中联水泥有限公司	200,000.00	5,000.00	-	-
其他应收款	攀枝花攀煤水泥制品有限公司	50,000.00	3,150.00	200,000.00	10,800.00
其他应收款	平湖南方混凝土制品有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	平湖市中核二二混凝土有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	100,000.00	6,300.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司沾益分公司	126,000.00	6,950.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	上海宝业混凝土有限公司	30,000.00	750.00	-	-
其他应收款	四川成实天鹰水泥有限公司	150,000.00	5,650.00	50,000.00	2,700.00
其他应收款	四川崇州西南水泥有限公司	50,000.00	1,250.00	-	-
其他应收款	四川川煤水泥股份有限公司	100,000.00	2,500.00	150,000.00	8,100.00
其他应收款	四川德胜集团水泥有限公司	330,000.00	10,910.00	140,000.00	7,560.00
其他应收款	四川峨眉山西南水泥有限公司	20,000.00	500.00	-	-
其他应收款	四川广元西南商品混凝土有限公司苍溪分公司	-	-	10,000.00	540.00
其他应收款	四川国大水泥有限公司	30,000.00	750.00	-	-
其他应收款	四川华蓥西南水泥有限公司	10,000.00	250.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	四川利森建材有限公司	50,000.00	1,250.00	-	-
其他应收款	四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	30,000.00	750.00	-	-



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	50,000.00	1,250.00	-	-
其他应收款	四川省女娟建材有限公司	50,000.00	3,150.00	100,000.00	8,650.00
其他应收款	四川威远西南水泥有限公司	53,000.00	1,325.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	四川雅安西南水泥有限公司	170,000.00	6,150.00	70,000.00	3,780.00
其他应收款	四川资中西南水泥有限公司	110,000.00	2,750.00	-	-
其他应收款	旺苍川煤水泥有限责任公司	145,000.00	3,625.00	50,000.00	2,700.00
其他应收款	瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	50,000.00	3,150.00	50,000.00	2,700.00
其他应收款	西南水泥有限公司	200,000.00	5,000.00	-	-
其他应收款	新安中联万基水泥有限公司	12,954.00	323.85	-	-
其他应收款	新疆天山水泥有限责任公司	1,000,000.00	25,000.00	-	-
其他应收款	云南澄江华荣水泥有限责任公司	100,000.00	6,300.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	云南普洱西南水泥有限公司	100,000.00	8,500.00	100,000.00	11,900.00
其他应收款	云南师宗西南水泥有限公司	200,000.00	12,600.00	200,000.00	10,800.00
其他应收款	云南兴建水泥有限公司马关分公司	100,000.00	6,300.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	云南宜良西南水泥有限公司	50,000.00	1,250.00	-	-
其他应收款	浙江南方水泥有限公司	500,000.00	12,500.00	-	-
其他应收款	浙江浦嘉混凝土制品有限公司	800,000.00	20,000.00	-	-
其他应收款	浙江三狮南方新材料有限公司	100,000.00	2,500.00	-	-
其他应收款	中建材国际贸易有限公司	1,293,500.00	81,490.50	1,293,500.00	69,849.00
其他应收款	中建材物资有限公司	100,000.00	2,500.00	-	-
其他应收款	重庆綦江西南水泥有限公司	100,000.00	6,300.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	重庆石柱西南水泥有限公司	700,000.00	25,100.00	200,000.00	10,800.00
其他应收款	重庆铜梁西南水泥有限公司	800,000.00	31,400.00	400,000.00	21,600.00
其他应收款	重庆万州西南水泥有限公司	450,000.00	15,050.00	100,000.00	5,400.00
其他应收款	重庆万州西南水泥有限公司奉节分公司	-	-	-	-
其他应收款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	60,000.00	1,500.00	-	-
其他应收款	中国国检测试控股集团股份有限公司			31,860.00	1,720.44
其他非流动资产	中建材信云智联科技有限公司	1,553,971.14			
其他非流动资产	天津水泥工业设计研究院			645,000.00	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	石家庄嘉华特种工程材料有限公司	1,845,599.40	-





项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州中材建设有限公司	62,754,612.96	6,448,926.55
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	378,141.87	4,648,804.08
应付账款	上饶中材机械有限公司	24,500.00	24,500.00
应付账款	常熟中材装备重型机械有限公司	39,823.01	39,823.01
应付账款	中材机电备件有限公司	493,441.28	557,870.40
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司	6,184,150.72	27,011,613.30
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	徐州中材装备重型机械有限公司	33,819.00	57,293.56
应付账款	天津矿山工程有限公司宁夏中宁分公司	679,448.19	277,745.34
应付账款	天津矿山工程有限公司吴忠分公司	3,138,063.63	1,806,668.70
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司普洱分公司	172,753.71	154,665.42
应付账款	中材（天津）重型机械有限公司	152,560.80	47,284.00
应付账款	天津矿山工程有限公司喀喇沁旗分公司	516,347.20	347,055.75
应付账款	浙江博宇机电有限公司	227,682.00	-
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司桃江分公司	1,763,001.23	-
应付账款	湖北秦鸿新材料有限公司	3,708,011.07	-
应付账款	中材智能科技（成都）有限公司	1,737,873.83	-
应付账款	天津水泥工业设计研究院	295,000.00	395,000.00
应付账款	中材科技股份有限公司	26,324.78	26,324.78
应付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	2,320,555.17	4,319,964.00
应付账款	中建材国际物产有限公司	27,285,352.34	-
应付账款	天津灯塔涂料工业发展有限公司	158,109.39	-
应付账款	中建材信云智联科技有限公司	1,396,555.70	420,000.00
应付账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	42,530.98	16,594.25
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司	405,504.59	-
应付账款	宁夏安普安全技术咨询有限公司	161,509.43	225,000.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	113,000.00	13,000.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	45,283.02	-
应付账款	建材天水地质工程勘察院有限公司	167,300.00	120,000.00
应付账款	青海岩土工程勘察院有限公司	36,443.16	35,741.40
应付账款	乌海中材节能余热发电有限公司	328,091.61	552,574.27
应付账款	扬州中科半导体照明有限公司	68,663.14	128,380.02
应付账款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	8,978,320.21	11,115,744.45
应付账款	合肥水泥研究设计院	1,081,045.28	1,081,045.28
应付账款	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	19,543.36	6,017.70
应付账款	中建材（合肥）机电工程技术有限公司	47,900.00	933,149.56
应付账款	合肥水泥研究设计院有限公司	880,000.21	880,000.21



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中国国检测试控股集团股份有限公司	53,146.00	130,161.77
应付账款	国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	15,929.20	15,254.16
应付账款	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	704,845.95	3,832,017.00
应付账款	宁夏青铜峡水泥集团峡星机械有限公司	60,371.00	-
应付账款	天水永固水泥有限责任公司	6,400.00	-
应付账款	安睿智达（成都）科技有限公司		1,845,764.80
应付账款	合肥固泰自动化有限公司		10,300.00
应付账款	合肥中亚建材装备有限责任公司		334,310.00
应付账款	河南中材环保有限公司		305,000.00
应付账款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司		48,000.00
应付账款	乐山易达物流有限公司		619,862.94
应付账款	宁夏中材岩土工程有限公司		14,000.00
应付账款	安徽中材宝业建筑工业化有限公司		343,995.84
预收款项	中建材信息技术股份有限公司	19,503.00	
合同负债	江西萍乡南方建材有限公司上栗分公司	8.26	
合同负债	泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司	28,138.07	
合同负债	泰山石膏（江阴）有限公司	15,997.71	
合同负债	泰山石膏（广西）有限公司	15,997.71	
合同负债	泰山石膏（聊城）有限公司	15,997.71	
合同负债	泰山石膏（南通）有限公司	15,997.71	
合同负债	泰山石膏（涡阳）有限公司	15,997.71	
合同负债	泰山石膏（宣城）有限公司	15,997.71	
合同负债	郑州瑞泰耐火科技有限公司	18.32	20.70
合同负债	建材天水地质工程勘察院有限公司	2,194.69	
合同负债	巴彦淖尔中联水泥有限公司	0.01	
合同负债	中建材国际物产有限公司	1,098.30	
合同负债	中国中材进出口有限公司	196.11	66.00
合同负债	浙川中联水泥有限公司	363,677.08	
合同负债	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	92,257.79	
合同负债	邯郸中建材光电材料有限公司	550,965.63	
合同负债	中建材大宗物联有限公司		734,873.60
合同负债	中建材大宗物联有限公司杭州分公司		1,045.00
合同负债	巴彦淖尔中联水泥有限公司临河区分公司		84,731.11
应付股利	兰州市皋兰水泥有限责任公司	4,044,280.98	2,536,000.00
应付股利	宁夏青峡实业有限公司	1,630,000.00	1,330,000.00
应付股利	宁夏青铜峡水泥集团峡星机械有限公司	2,503,747.39	2,263,747.39
应付股利	中国东方资产管理股份有限公司甘肃省分公司	8,845,007.51	16,054,767.45



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付股利	中国长城资产管理股份有限公司甘肃省分公司	21,361,027.54	36,433,775.55
应付股利	华融资产管理公司	1,346,600.00	1,346,600.00
应付股利	青铜峡水泥集团	25,600.00	25,600.00
应付股利	多源工贸公司	10,200.00	10,200.00
应付股利	缙海荣	1,356,902.93	1,356,902.93
应付股利	天水永固水泥有限责任公司	73,765,354.87	61,580,000.00
应付股利	嘉华特种水泥股份公司	-	8,800,000.00
其他应付款	宁夏安普安全技术咨询有限公司	11,620.00	-
其他应付款	苏州中材建设有限公司	300,000.00	400,000.00
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	郑州瑞泰耐火科技有限公司	229,065.80	229,065.80
其他应付款	建材天水地质工程勘察院有限公司	2,100.00	7,100.00
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	合肥固泰自动化有限公司	10,000.00	-
其他应付款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	150,000.00	50,000.00
其他应付款	天津矿山工程有限公司	1,150,000.00	1,200,000.00
其他应付款	中国建材股份有限公司	390,792.63	220,025.15
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
其他应付款	北京凯盛建材工程有限公司	50,000.00	-
其他应付款	扬州中科半导体照明有限公司	10,000.00	30,000.00
其他应付款	宁夏非金属矿工业有限公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司	396,000.00	288,000.00
其他应付款	湖南宁乡南方新材料科技有限公司宁强分公司	264,000.00	192,000.00
其他应付款	国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	中建材信云智联科技有限公司	5,000.00	-
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	浙江博宇机电有限公司	50,000.00	-
其他应付款	中建材信息技术股份有限公司	5,850.90	-
其他应付款	安徽中建材开源新材料科技有限公司	50,000.00	-
其他应付款	湖北秦鸿新材料有限公司	20,000.00	-
其他应付款	河南瑞泰耐火材料科技有限公司		100,000.00
其他应付款	天津水泥工业设计研究院有限公司		1,090,000.00
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队		5,000.00
其他应付款	中国中材集团有限公司		1,987,936.00
其他应付款	中建材（合肥）机电工程技术有限公司		10,000.00
其他应付款	中国建筑材料工业建设西安工程公司		50,000.00
其他流动负债	江西萍乡南方建材有限公司上栗分公司	0.74	



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他流动负债	泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司	2,532.43	
其他流动负债	泰山石膏（江阴）有限公司	1,439.79	
其他流动负债	泰山石膏（广西）有限公司	1,439.79	
其他流动负债	泰山石膏（聊城）有限公司	1,439.79	
其他流动负债	泰山石膏（南通）有限公司	1,439.79	
其他流动负债	泰山石膏（涡阳）有限公司	1,439.79	
其他流动负债	泰山石膏（宣城）有限公司	1,439.79	
其他流动负债	郑州瑞泰耐火科技有限公司	2.38	
其他流动负债	建材天水地质工程勘察院有限公司	285.31	
其他流动负债	中建材国际物产有限公司	98.85	
其他流动负债	中国中材进出口有限公司	25.49	
其他流动负债	浙川中联水泥有限公司	32,730.94	
其他流动负债	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	11,993.51	
其他流动负债	邯郸中建材光电材料有限公司	49,586.91	

### 十三、股份支付

本公司无需要披露的股份支付。

### 十四、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重组计划

2022 年 4 月 29 日，本公司公告了宁夏建材换股吸收合并中建材信息技术股份有限公司及重大资产出售并募集配套资金暨关联交易预案。预案披露，本次交易方案包括本次交易由换股吸收合并、资产出售和募集配套资金三部分组成。

换股吸收合并指本公司拟以向中建信息全体股东发行 A 股股票的方式换股吸收合并中建信息。本次合并完成后，中建信息将终止挂牌，本公司将承继及承接中建信息的全部资产、负债、业务、合同、资质、人员及其他一切权利与义务，中建信息最终将注销法人资格。

资产出售指本公司拟向天山股份出售旗下水泥等相关业务的控制权。具体分为两步：（1）全资子公司宁夏赛马拟购买本公司持有的青水股份 51% 股权、中宁赛马 51% 股权、吴忠赛马 51% 股权、石嘴山赛马 51% 股权、固原赛马 51% 股权、赛马科进 51% 股权、乌海西水 51% 股权、乌海赛马 51% 股权、中材甘肃 51% 股权、喀喇沁水泥 51% 股权、天水中材 51% 股权、同心赛马 51% 股权，以及本公司持有的水泥等相关业务涉及的商标等资产（以下简称“水泥业务资产整合”）。（2）天山股份拟以现金方式向水泥业务资产整合完成后的宁夏赛马进



行增资。增资完成后，天山股份将取得宁夏赛马不少于 51%的股权，构成宁夏建材的资产出售。

2022 年 6 月，按照水泥业务资产整合的计划，宁夏建材与赛马水泥签订股权转让协议，已完成工商备案。

2024 年 1 月 16 日，上海证券交易所并购重组审核委员会审议重大资产重组方案，审议结果为不符合重组条件或信息披露要求。

2024 年 1 月 23 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于终止对宁夏建材集团股份有限公司换股吸收合并中建材信息技术股份有限公司及重大资产出售并募集配套资金暨关联交易审核的决定》。

2024 年 2 月 1 日，宁夏建材发布关于继续推进换股吸收合并中建材信息技术股份有限公司及重大资产出售并募集配套资金暨关联交易事项的公告。

## （二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司收到银川市自然资源局 2022 年 4 月 2 日出具的行政处罚决定书（银自然行处字(2021)西 14 号），要求对占用的银川市西夏区套门沟矿区内 408,220.30 平方米土地退还至西夏区人民政府并缴纳 4,082,203.00 元罚款，本公司收到行政处罚后提出行政复议，并于 2022 年 4 月 15 日收到银川市人民政府下发的行政复议通知书。

上述土地为本公司（原赛马水泥集团）于 1999 年吸收合并银川市双鹿水泥有限责任公司（以下简称“双鹿水泥”）的资产，依据《关于转让银川双鹿水泥有限责任公司国有股权有关事宜的通知》（银国资发【1997】65 号），以及《关于宁夏赛马水泥（集团）有限责任公司兼并银川双鹿水泥有限责任公司的批复》（宁经贸中发【1999】078 号）文件，双鹿水泥的水泥开采权随主体产业并入本公司，原占用的土地维持划拨方式继续使用，并对 33,945.30 平方米土地办理了土地手续，而双鹿旧生产线因技术改造、产能升级等原因在拆除后新建的 2、3、4 号线生产线涉及占用的约 40 万平方米土地，因该厂区涉及的未办证的部分土地被划入国家级贺兰山自然保护区功能区范围即城市规划区等综合因素，暂时无法办理土地证。但上述项目建设时均已取得工信、环保、安全等相关部门出具的批复及审核意见，建设手续齐全合规，未办土地证是因政府历史遗留问题导致，本公司持续在向主管部门申请办理。因银川市自然资源局正在对是否撤销处罚组织内部专家论证、上会及履行内部决策流程，银川市人民政府于 2022 年 7 月 13 日下发中止审理通知书，待中止原因消除后将恢复办理行政复议案件的审理。

行政复议仍在中止审理中，截至报告日未作出最终行政复议决定，且本公司与政府主管部门正在沟通协调重新补办证程序，未来没收财产预计不会发生；在复议结果未最终出具前，该行政处罚尚未发生法律效力，属于未决待定状态，罚款是否继续执行存在不确定性，因此



未确认预计负债。

## 十五、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

根据 2024 年 3 月 26 日第八届董事会第二十三次会议决议，本公司向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)。截止 2023 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 119,545,260.50 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。

### （二）其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项说明

### （一）前期会计差错

本期未发现前期会计差错事项。

### （二）债务重组

本期无债务重组事项。

### （三）资产置换

本期无资产置换事项。

### （四）年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见附注三、重要会计政策及会计估计（二十六）职工薪酬。

### （五）终止经营

本公司本期无需要说明的终止经营事项。



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	246,195.40	
1—2 年		
2—3 年		
3—4 年		369,293.15
4—5 年	369,293.15	
5 年以上		
小计	615,488.55	369,293.15
减：坏账准备	112,634.61	69,427.11
合计	502,853.94	299,866.04

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	615,488.55	100.00	112,634.61	18.30	502,853.94
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	615,488.55	100.00	112,634.61	18.30	502,853.94
合计	615,488.55	100.00	112,634.61	18.30	502,853.94

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	369,293.15	100.00	69,427.11	18.80	299,866.04
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	369,293.15	100.00	69,427.11	18.80	299,866.04
合计	369,293.15	100.00	69,427.11	18.80	299,866.04

按组合计提坏账准备

#### (1) 预期信用损失模型



账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	246,195.40	1,477.37	0.60
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年	369,293.15	111,157.24	30.10
5 年以上			
合计	615,488.55	112,634.61	18.30

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	69,427.11	43,207.50				112,634.61
其中：按预期信用损失模型计提减值的应收账款	69,427.11	43,207.50				112,634.61
合计	69,427.11	43,207.50				112,634.61

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	已计提应收账款坏账准备余额
宁夏回族自治区人民政府机关事务管理局	369,293.15	60.00	111,157.24
宁夏铁路投资有限责任公司	246,195.40	40.00	1,477.37
合计	615,488.55	100.00	112,634.61

### 注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,732,071,698.53	1,480,087,464.70
其他应收款	2,716,991,856.78	2,373,904,815.60
合计	4,449,063,555.31	3,853,992,280.30

#### (一) 应收股利

##### 1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
宁夏中宁赛马水泥有限公司	18,330,429.08	15,600,000.00
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	38,954,368.46	26,200,000.00





被投资单位	期末余额	期初余额
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	510,003,464.70	510,003,464.70
天水中材水泥有限责任公司	263,988,764.55	246,320,000.00
中材甘肃水泥有限责任公司	202,583,964.02	157,464,000.00
宁夏赛马科进混凝土有限公司	140,967,875.82	132,000,000.00
宁夏嘉华固井材料有限公司	-	8,800,000.00
宁夏赛马水泥有限公司	305,906,801.22	143,100,000.00
喀喇沁草原水泥有限责任公司	184,380,914.02	177,000,000.00
吴忠赛马新型建材有限公司	66,955,116.66	63,600,000.00
合计	1,732,071,698.53	1,480,087,464.70

## 2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其原因
宁夏中宁赛马水泥有限公司	18,330,429.08	1-2 年	按照约定支付	否
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	13,070,591.67	1-2 年	按照约定支付	否
天水中材水泥有限责任公司	197,856,701.47	1-2 年	按照约定支付	否
中材甘肃水泥有限责任公司	108,131,246.25	1-2 年	按照约定支付	否
宁夏赛马科进混凝土有限公司	118,941,886.08	1-2 年	按照约定支付	否
宁夏赛马水泥有限公司	37,100,000.00	1-2 年	按照约定支付	否
喀喇沁草原水泥有限责任公司	177,000,000.00	1-2 年	按照约定支付	否
吴忠赛马新型建材有限公司	32,390,014.40	1-2 年	按照约定支付	否
合计	702,820,868.95	—		—

## (二) 其他应收款

### 1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	577,016,976.20	2,373,903,157.78
1—2 年	2,140,003,157.78	2,225.00
2—3 年		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		
小计	2,717,020,133.98	2,373,905,382.78
减：坏账准备	28,277.20	567.18
合计	2,716,991,856.78	2,373,904,815.60

### 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
代垫费用		2,225.00
押金		5,600.00
股权转让款	1,580,717,557.78	1,580,717,557.78
资金拆借本金	1,135,180,000.00	793,180,000.00
租金	113,976.20	
保证金	1,008,600.00	
小计	2,717,020,133.98	2,373,905,382.78
减：坏账准备	28,277.20	567.18
合计	2,716,991,856.78	2,373,904,815.60

### 3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,715,897,557.78	99.94			2,715,897,557.78
按组合计提坏账准备	1,122,576.20	0.06	28,277.20	2.52	1,094,299.00
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	1,122,576.20	0.06	28,277.20	2.52	1,094,299.00
合计	2,717,020,133.98	—	28,277.20	—	2,716,991,856.78

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,373,897,557.78	100.00			2,373,897,557.78
按组合计提坏账准备	7,825.00		567.18	7.25	7,257.82
其中：按预期信用损失模型计提减值的组合	7,825.00		567.18	7.25	7,257.82
合计	2,373,905,382.78	100.00	567.18	—	2,373,904,815.60

#### 按单项计提坏账准备情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
乌海市西水水泥有限责任公司	76,280,000.00			集团内关联方款项
乌海赛马水泥有限责任公司	100,000,000.00			集团内关联方款项
固原市赛马新型建材有限公司	63,900,000.00			集团内关联方款项
赛马物联科技（宁夏）有限公司	690,000,000.00			集团内关联方款项



单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
喀喇沁草原水泥有限责任公司	55,000,000.00			集团内关联方款项
吴忠赛马新型建材有限公司	150,000,000.00			集团内关联方款项
宁夏赛马水泥有限公司	1,580,717,557.78			集团内关联方款项
合计	2,715,897,557.78			

按组合计提坏账准备

(1) 按预期信用损失模型计提减值的组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,116,976.20	27,924.40	2.50
1—2 年	5,600.00	352.80	6.30
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	1,122,576.20	28,277.20	—

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	302.40	264.78		567.18
期初余额在本期	—	—	—	—
—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	27,974.80	-264.78		27,710.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	28,277.20	—	—	28,277.20

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁夏赛马水泥有限公司	股权转让款	1,580,717,557.78	1-2 年	58.18	
赛马物联科技（宁夏）有限公司	资金拆借	690,000,000.00	1 年内	25.40	
吴忠赛马新型建材有限公司	资金拆借	150,000,000.00	1 年内	5.52	
乌海赛马水泥有限责任公司	资金拆借	100,000,000.00	1 年内	3.68	
乌海市西水水泥有限责任公司	资金拆借	76,280,000.00	1 年内	2.81	
合计		2,596,997,557.78		95.59	

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,339,559,536.87		2,339,559,536.87	2,339,559,536.87		2,339,559,536.87
对联营、合营企业投资						
合计	2,339,559,536.87		2,339,559,536.87	2,339,559,536.87		2,339,559,536.87

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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	221,141,590.52			221,141,590.52		
宁夏中宁赛马水泥有限公司	213,278,954.72	104,506,687.81			104,506,687.81		
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	60,347,644.87	29,570,345.99			29,570,345.99		
乌海赛马水泥有限责任公司	251,310,000.00	123,141,900.00			123,141,900.00		
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	291,095,571.49	121,078,689.38			121,078,689.38		
天水中材水泥有限责任公司	182,400,000.00	66,120,000.00			66,120,000.00		
固原市六盘山水泥有限责任公司	78,770,000.00	38,597,300.00			38,597,300.00		
中材甘肃水泥有限责任公司	196,830,000.00	94,824,817.60			94,824,817.60		
宁夏赛马科进混凝土有限公司	327,556,500.00	160,502,685.00			160,502,685.00		
宁夏嘉华固井材料有限公司	18,471,703.31	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			785,149,898.82		
喀喇沁草原水泥有限责任公司	250,385,956.00	122,689,118.44			122,689,118.44		
吴忠赛马新型建材有限公司	310,000,000.00	151,900,000.00			151,900,000.00		
赛马物联科技（宁	179,364,800.00	179,364,800.00			179,364,800.00		



被投资单位	初始投资成本	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
夏)有限公司							
宁夏同心赛马新材料有限公司	250,000,000.00	122,500,000.00			122,500,000.00		
合计	3,846,270,397.61	2,339,559,536.87			2,339,559,536.87		

#### 注释4. 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	33,652,071.78	1,813,930.03	40,767,198.07	945,883.74
合计	33,652,071.78	1,813,930.03	40,767,198.07	945,883.74

#### 注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	624,080,208.45	2,127,917,464.70
处置长期股权投资产生的投资收益		74,006,697.04
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,707,584.00	2,256,320.00
理财收益	25,071,116.57	12,743,062.55
合计	651,858,909.02	2,216,923,544.29

### 十八、补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,041,706.09	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	63,448,951.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,568,232.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		



项目	金额	说明
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,704.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	17,163,490.79	
少数股东权益影响额（税后）	15,323,116.49	
合计	45,436,577.79	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.2094	0.6219	0.6219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.5663	0.5269	0.5269





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日

证书序号: 0000093

# 说明

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



发证机关:

北京市财政局  
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]103号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 宋瑞东  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-12-08  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
Working unit  
身份证号码 652301197612081594  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姓名: 宋瑞东  
证书编号: 65080052007

年 月 日

CPA年度检验合格  
BICPA  
2013

CPA年度检验合格  
BICPA  
2012

CPA年度检验合格  
BICPA  
2014

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

同意转出  
同意转入

CPA  
CPA

00000063553

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

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.



朱瑞东的年检二维码.png

年 月 日  
/y /m /d





姓名: 李云英  
 Full name: 李云英  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1976-04-18  
 Date of birth: 1976-04-18  
 工作单位: 山西利安达会计师事务所  
 Working unit: 山西利安达会计师事务所  
 身份证号码: 140402197604180001  
 Identity card No.: 140402197604180001



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registrations of the Change of Working Unit by CPA  
 同意登记  
 Agree the holder to be transferred from  
 山西利安达会计师事务所  
 Shanxi Liananda Accounting Firm, a member of CICPA  
 2016年 7月 20日  
 注册会计师  
 CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意登记  
 Agree the holder to be transferred from  
 山西利安达会计师事务所  
 Shanxi Liananda Accounting Firm, a member of CICPA  
 2016年 7月 20日  
 注册会计师  
 CPA

证书编号: 140400060001  
 No. of Certificate: 140400060001  
 批准注册协会: 山西省  
 Authorized Institute of CPA: Shanxi  
 发证日期: 2014年 05月 05日  
 Date of Issuance: 2014年 05月 05日



姓名: 李云英  
 证件编号: 140400060001



李云英的年检二维码.png

继续有效一年。  
 for another year after

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.

