

中国建材股份有限公司
审计报告
天职业字[2019]22592号

目 录

审计报告	1
2018 年度财务报表	3
2018 年度财务报表附注	15

审计报告

中国建材股份有限公司全体股东：



天职业字[2019]22592号

一、 审计意见

我们审计了后附的中国建材股份有限公司（以下简称“中国建材”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国建材 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国建材，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国建材的财务报告过程。

四、 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。



审计报告（续）

天职业字[2019]22592 号

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动资产：	1				
货币资金	2	27,744,466,643.80	34,777,379,911.79	34,777,379,911.79	八、（一）
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
☆交易性金融资产	5	8,713,397,099.49	9,209,052,025.72		八、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			2,887,550,461.85	
衍生金融资产	7				
应收票据及应收账款	8	61,754,739,231.83	64,937,721,458.00	70,333,260,510.93	八、（三）
预付款项	9	14,308,803,563.49	21,768,985,288.33	21,768,985,288.33	八、（四）
△应收保费	10				
△应收分保账款	11				
△应收分保准备金	12				
其他应收款	13	10,372,363,717.19	15,233,842,234.66	15,748,935,633.39	八、（五）
△买入返售金融资产	14				
存货	15	19,676,210,653.66	22,199,201,752.51	23,891,519,156.12	八、（六）
其中：原材料	16	8,745,637,783.14	10,475,820,380.86	10,475,820,380.86	八、（六）
库存商品(产成品)	17	6,168,802,452.13	6,289,157,009.90	6,289,157,009.90	八、（六）
☆合同资产	18	8,365,143,201.42	5,687,182,163.08		八、（七）
持有待售资产	19	11,187,862.86	86,829,697.19	86,829,697.19	八、（八）
一年内到期的非流动资产	20	918,753,682.13	826,126,348.55	826,126,348.55	八、（九）
其他流动资产	21	3,827,162,278.17	3,882,002,084.44	3,882,002,084.44	八、（十）
流动资产合计	22	155,692,227,934.04	178,608,322,964.27	174,202,589,092.59	
非流动资产：	23				
△发放贷款及垫款	24				
☆债权投资	25				
可供出售金融资产	26			6,548,597,521.93	
☆其他债权投资	27				
持有至到期投资	28				
长期应收款	29	4,979,356,441.40	3,085,124,034.12	3,085,124,034.12	八、（十一）
长期股权投资	30	13,709,234,240.55	10,598,914,816.52	10,598,914,816.52	八、（十二）
☆其他权益工具投资	31	7,879,743.20	10,000,330.00		
☆其他非流动金融资产	32	384,260,571.00	216,615,098.14		
投资性房地产	33	900,283,494.25	831,580,131.44	831,580,131.44	八、（十三）
固定资产	34	159,243,083,060.74	161,588,916,950.86	161,588,916,950.86	八、（十四）
在建工程	35	13,348,803,880.97	12,800,006,748.02	12,800,006,748.02	八、（十五）
生产性生物资产	36				
油气资产	37				
无形资产	38	28,497,646,927.36	28,147,903,676.06	28,147,903,676.06	八、（十六）
开发支出	39	273,046,752.46	244,575,543.94	244,575,543.94	
商誉	40	43,579,437,590.57	45,990,440,708.45	45,990,440,708.45	八、（十七）
长期待摊费用	41	3,774,905,947.42	2,979,335,744.96	2,979,335,744.96	八、（十八）
递延所得税资产	42	5,909,338,492.01	5,788,149,818.72	5,668,296,873.72	八、（十九）
其他非流动资产	43	5,839,256,941.28	2,622,340,527.95	1,233,524,130.42	八、（二十）
其中：特准储备物资	44				
非流动资产合计	45	280,446,534,083.21	274,903,904,129.18	279,717,216,880.44	
	46				
	47				
	48				
	49				
	50				
	51				
	52				
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
资产总计	72	436,138,762,017.25	453,512,227,093.45	453,919,805,973.03	

法定代表人：曹江林



主管会计工作负责人：陈学安



会计机构负责人：裴鸿雁



合并资产负债表（续）

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动负债：	73				
短期借款	74	63,362,661,509.84	93,112,960,956.14	93,112,960,956.14	八、（二十一）
△向中央银行借款	75				
△吸收存款及同业存放	76				
△拆入资金	77				
交易性金融负债	78	52,889.00	477,119.23		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			477,119.23	
衍生金融负债	80	11,034,872.77			
应付票据及应付账款	81	48,606,720,023.89	59,080,217,468.61	59,080,217,468.61	八、（二十二）
预收款项	82			10,165,255,707.35	
☆合同负债	83	13,765,885,387.73	10,161,314,628.59		八、（二十三）
△卖出回购金融资产款	84				
△应付手续费及佣金	85				
应付职工薪酬	86	2,184,647,627.73	1,853,809,232.20	1,853,809,232.20	八、（二十四）
其中：应付工资	87	1,371,255,445.15	1,097,722,670.21	1,097,722,670.21	八、（二十四）
应付福利费	88				
#其中：职工奖励及福利基金	89				
应交税费	90	7,033,075,907.61	5,481,239,163.10	5,481,239,163.10	八、（二十五）
其中：应交税金	91	6,883,431,717.32	5,313,162,181.03	5,313,162,181.03	八、（二十五）
其他应付款	92	13,334,729,399.25	18,340,532,850.67	18,340,532,850.67	八、（二十六）
△应付分保账款	93				
△保险合同准备金	94				
△代理买卖证券款	95				
△代理承销证券款	96				
持有待售负债	97				
一年内到期的非流动负债	98	28,951,594,447.37	27,287,555,869.42	27,287,555,869.42	八、（二十七）
其他流动负债	99	34,016,936,072.44	37,280,786,756.48	37,280,786,756.48	八、（二十八）
流动负债合计	100	211,267,338,137.63	252,598,894,044.44	252,602,835,123.20	
非流动负债：	101				
长期借款	102	34,690,124,546.81	28,376,470,227.40	28,376,470,227.40	八、（二十九）
应付债券	103	43,118,806,992.22	32,690,972,657.71	32,690,972,657.71	八、（三十）
其中：优先股	104				
永续债	105				
长期应付款	106	5,724,658,033.98	10,264,695,880.98	10,264,695,880.98	八、（三十二）
长期应付职工薪酬	107	339,989,779.12	319,746,406.68	319,746,406.68	
预计负债	108	854,143,499.91	623,575,882.67	561,945,275.16	八、（三十三）
递延收益	109	1,697,648,678.84	1,636,479,932.76	1,636,479,932.76	
递延所得税负债	110	2,090,983,838.40	2,928,278,156.60	2,928,278,156.60	八、（十九）
其他非流动负债	111	80,597,319.81	32,877,041.19	28,935,962.43	八、（三十四）
其中：特准储备基金	112				
非流动负债合计	113	88,596,952,689.09	76,873,096,185.99	76,807,524,499.72	
负债合计	114	299,864,290,826.72	329,471,990,230.43	329,410,359,622.92	
所有者权益（或股东权益）：	115				
实收资本（或股本）	116	8,434,770,662.00	5,399,026,262.00	5,399,026,262.00	八、（三十五）
国有资本	117	4,566,072,868.00	2,519,854,366.00	2,519,854,366.00	八、（三十五）
其中：国有法人资本	118	4,566,072,868.00	2,519,854,366.00	2,519,854,366.00	八、（三十五）
集体资本	119				
民营资本	120				
其中：个人资本	121				
外商资本	122	3,868,697,794.00	2,879,171,896.00	2,879,171,896.00	八、（三十五）
#减：已归还投资	123				
实收资本（或股本）净额	124	8,434,770,662.00	5,399,026,262.00	5,399,026,262.00	八、（三十五）
其他权益工具	125	20,665,077,000.00	16,390,116,600.00	16,390,116,600.00	八、（三十一）
其中：优先股	126				
永续债	127	20,665,077,000.00	16,390,116,600.00	16,390,116,600.00	八、（三十一）
资本公积	128	13,980,454,052.54	15,726,719,030.83	15,726,719,030.83	八、（三十六）
减：库存股	129				
其他综合收益	130	-291,554,307.21	-144,116,635.88	1,548,645,856.39	八、（四十五）
其中：外币报表折算差额	131	-259,601,297.05	-161,953,105.37	-161,953,105.37	八、（四十五）
专项储备	132	418,605,210.30	322,774,168.09	322,774,168.09	八、（三十七）
盈余公积	133	2,058,203,133.88	1,811,503,976.32	1,652,425,404.02	八、（三十八）
其中：法定公积金	134	2,058,203,133.88	1,811,503,976.32	1,652,425,404.02	八、（三十八）
任意公积金	135				
#储备基金	136				
#企业发展基金	137				
#利润归还投资	138				
△一般风险准备	139				
未分配利润	140	47,706,157,421.43	40,633,319,138.61	39,650,586,102.81	八、（三十九）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	92,971,713,172.94	80,139,342,539.97	80,690,293,424.14	
*少数股东权益	142	43,302,758,017.59	43,900,894,323.05	43,819,152,925.97	
所有者权益（或股东权益）合计	143	136,274,471,190.53	124,040,236,863.02	124,509,446,350.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	436,138,762,017.25	453,512,227,093.45	453,919,805,973.03	

法定代表人：林曾江

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：裴鸿雁





合并利润表

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	223,122,762,452.56	187,309,590,411.64	
其中：营业收入	2	223,122,762,452.56	187,309,590,411.64	八、(四十)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	204,396,259,174.23	176,478,248,469.84	
其中：营业成本	7	154,141,290,685.09	136,100,270,717.82	八、(四十)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	2,996,019,030.22	2,245,345,119.85	
销售费用	16	11,534,805,931.16	10,441,439,800.32	
管理费用	17	12,538,716,769.61	11,570,895,793.54	
其中：党建工作经费	18	42,474,010.90	13,903,278.14	
研发费用	19	2,257,318,654.25	1,770,329,387.43	
财务费用	20	10,939,535,539.62	11,889,207,606.97	
其中：利息费用	21	11,464,853,641.21	11,594,064,270.77	
利息收入	22	725,159,734.97	701,645,210.25	
汇兑净收益	23	319,470,771.15	83,072,641.69	
汇兑净损失	24	151,072,143.64	614,857,605.70	
资产减值损失	25	6,498,400,814.92	2,460,760,043.91	
☆信用减值损失	26	3,490,171,749.36		
其他	27			
加：其他收益	28	1,913,917,038.78	1,860,739,328.71	
投资收益（损失以“-”号填列）	29	2,198,345,657.91	1,234,409,680.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	2,033,647,167.31	923,538,520.98	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-1,534,939,088.99	-11,922,362.73	八、(四十一)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	15,611,045.15	-184,803,059.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	21,319,437,931.18	13,729,765,528.89	
加：营业外收入	36	691,997,964.49	1,260,121,926.14	八、(四十二)
其中：政府补助	37	354,567,170.71	453,622,538.26	八、(四十二)
债务重组利得	38	7,707,858.41	14,907,961.86	八、(四十二)
减：营业外支出	39	1,624,075,893.69	935,757,732.99	八、(四十三)
其中：债务重组损失	40	30,570,628.33	7,669,685.48	八、(四十三)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	20,387,360,001.98	14,054,129,722.04	
减：所得税费用	42	6,303,413,533.47	4,257,171,334.03	八、(四十四)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	14,083,946,468.51	9,796,958,388.01	
(一) 按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45	9,004,384,949.18	5,595,105,993.31	
*少数股东损益	46	5,079,561,519.33	4,201,852,394.70	
(二) 按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	14,083,946,468.51	9,796,958,388.01	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50	-162,214,259.76	761,501,979.89	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-147,437,671.33	759,242,139.77	八、(四十五)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	52	-16,451,746.81	-3,448,339.65	八、(四十五)
1. 重新计量设定受益计划变动额	53	-9,693,552.55	-3,448,339.65	八、(四十五)
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55	-6,758,194.26		八、(四十五)
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56			
5. 其他	57			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	58	-130,985,924.52	762,690,479.42	八、(四十五)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	-29,583,062.21	-22,546,343.97	八、(四十五)
☆2. 其他债权投资公允价值变动	60			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61		764,674,428.86	八、(四十五)
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6. 其他债权投资信用减值准备	64			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	-3,754,670.63	-992.67	八、(四十五)
8. 外币财务报表折算差额	66	-97,648,191.68	20,563,387.20	八、(四十五)
9. 其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-14,776,588.43	2,259,840.12	
七、综合收益总额	69	13,921,732,208.75	10,558,460,367.90	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	8,856,947,277.85	6,354,348,133.08	
*归属于少数股东的综合收益总额	71	5,064,784,930.90	4,204,112,234.82	
八、每股收益：	72			
基本每股收益	73	0.96	0.59	八、(四十六)
稀释每股收益	74	0.96	0.59	八、(四十六)

法定代表人：曹江

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：裴鸿雁





合并现金流量表

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	254,863,829,386.61	190,293,102,011.88	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	2,074,598,197.91	2,498,882,141.26	
收到其他与经营活动有关的现金	14	5,461,193,739.20	5,222,449,094.42	
经营活动现金流入小计	15	262,399,621,323.72	198,014,433,247.56	
购买商品、接受劳务支付的现金	16	157,424,368,632.02	127,414,282,164.96	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	16,428,903,644.35	14,912,175,872.31	
支付的各项税费	23	24,780,733,179.24	14,832,777,370.23	
支付其他与经营活动有关的现金	24	15,234,834,649.26	15,556,152,514.44	
经营活动现金流出小计	25	213,868,840,104.87	172,715,387,921.94	
经营活动产生的现金流量净额	26	48,530,781,218.85	25,299,045,325.62	八、（四十八）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	13,153,924,240.71	10,821,979,885.55	
取得投资收益收到的现金	29	855,821,599.24	880,456,656.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	777,325,792.95	1,362,048,325.52	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	246,673,165.13	179,592,975.32	
收到其他与投资活动有关的现金	32		210,632,798.46	
投资活动现金流入小计	33	15,033,744,798.03	13,454,710,641.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	16,662,682,973.42	13,320,198,295.89	
投资支付的现金	35	15,044,985,081.35	11,219,564,342.36	
△质押贷款净增加额	36		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	258,595,009.28	624,316,650.41	
支付其他与投资活动有关的现金	38	95,442,891.28	151,773,078.18	
投资活动现金流出小计	39	32,061,705,955.33	25,315,852,366.84	
投资活动产生的现金流量净额	40	-17,027,961,157.30	-11,861,141,725.15	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	6,298,824,483.05	4,904,422,548.48	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	1,923,864,083.05	296,817,109.48	
取得借款所收到的现金	44	197,111,288,141.41	208,567,355,120.86	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,627,075,436.88	13,868,025,686.78	
筹资活动现金流入小计	47	206,037,188,061.34	227,339,803,356.12	
偿还债务所支付的现金	48	207,126,602,745.50	211,918,477,646.91	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	13,601,702,805.04	13,209,994,849.40	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	2,033,873,494.25	919,913,514.79	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	19,400,298,874.27	18,789,126,759.05	
筹资活动现金流出小计	52	240,128,604,424.81	243,917,599,255.36	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-34,091,416,363.47	-16,577,795,899.24	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	112,344,550.37	-318,753,250.11	
五、现金及现金等价物净增加额	55	-2,476,251,751.55	-3,458,645,548.88	八、（四十八）
加：期初现金及现金等价物余额	56	23,374,309,546.09	26,832,955,094.97	八、（四十八）
六、期末现金及现金等价物余额	57	20,898,057,794.54	23,374,309,546.09	八、（四十八）

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：裴鸿雁



合并所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	2	3	4	5											
一、上年年末余额	5,399,204,262.00	16,390,116,600.00		15,726,719,600.83		322,774,188.09		1,652,625,404.02		39,650,586,102.81		80,690,293,424.14	43,819,152,925.97	124,509,446,350.11	
加：会计政策变更										982,733,033.80		-550,950,884.17	81,741,397.08	-469,209,487.09	
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	5,399,204,262.00	16,390,116,600.00		15,726,719,600.83		322,774,188.09		1,652,625,404.02		39,650,586,102.81		80,139,342,539.97	43,900,894,322.05	124,040,236,862.02	
三、本年年末余额	3,035,744,400.00	4,274,960,400.00		-1,746,264,978.29		95,831,042.21		246,099,157.56		7,072,838,282.82		12,832,770,632.97	-598,136,365.46	12,234,234,327.51	
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1. 提取专项储备															
2. 使用专项储备															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
2. 提取专项储备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
☆5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
四、本年年末余额	8,434,770,662.00	20,655,077,000.00		13,980,454,052.54		418,695,210.30		2,058,203,133.88		47,766,157,421.43		92,971,713,772.94	43,302,798,017.59	136,274,471,190.53	

会计机构负责人(盖章)

主管会计

法定代表人(盖章)



合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2018年度

项目	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计	
	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润				其他
一、上年年末余额	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
二、本年年初余额	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
三、本年在所有者权益变动表(至少以“+”号填列)														
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 专项储备提取和使用														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中:法定公积金														
任意公积金														
*储备基金														
*企业发展基金														
*购回有价投资														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30



主管会计工作负责人

会计机构负责人

资产负债表

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年12月31日

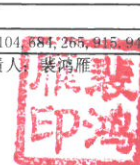
金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动资产：	1				
货币资金	2	2,225,227,617.09	1,446,037,200.32	1,446,037,200.32	
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
☆交易性金融资产	5	2,059,867,820.47	445,127,844.99		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			316,617,844.99	
衍生金融资产	7				
应收票据及应收账款	8				
预付款项	9				
△应收保费	10				
△应收分保账款	11				
△应收分保准备金	12				
其他应收款	13	69,853,009,305.79	70,592,502,940.34	70,592,670,546.45	十二、（一）
△买入返售金融资产	14				
存货	15				
其中：原材料	16				
库存商品(产成品)	17				
☆合同资产	18				
持有待售资产	19				
一年内到期的非流动资产	20				
其他流动资产	21	183,474.43			
流动资产合计	22	74,138,288,217.78	72,483,667,985.65	72,355,325,591.76	
非流动资产：	23				
△发放贷款及垫款	24				
☆债权投资	25				
可供出售金融资产	26			128,510,000.00	
☆其他债权投资	27				
持有至到期投资	28				
长期应收款	29	535,130,000.00			
长期股权投资	30	53,058,682,454.68	30,950,504,805.55	30,950,504,805.55	十二、（二）
☆其他权益工具投资	31				
☆其他非流动金融资产	32				
投资性房地产	33				
固定资产	34	1,204,256,759.90	1,249,925,518.63	1,249,925,518.63	
在建工程	35				
生产性生物资产	36				
油气资产	37				
无形资产	38	2,662,178.72			
开发支出	39				
商誉	40				
长期待摊费用	41				
递延所得税资产	42				
其他非流动资产	43	220,000.00			
其中：特准储备物资	44				
非流动资产合计	45	54,800,951,393.30	32,200,430,324.18	32,328,940,324.18	
	46				
	47				
	48				
	49				
	50				
	51				
	52				
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
资产总计	72	128,939,239,611.08	104,684,098,309.83	104,684,265,915.94	

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：裴鸿雁



资产负债表（续）

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年12月31日

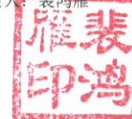
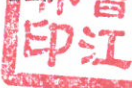
金额单位：元

项 目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	附注编号
流动负债：	73				
短期借款	74	8,500,000,000.00	15,100,000,000.00	15,100,000,000.00	
△向中央银行借款	75				
△吸收存款及同业存放	76				
△拆入资金	77				
△交易性金融负债	78				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79				
衍生金融负债	80				
应付票据及应付账款	81	481,132.07			
预收款项	82				
△合同负债	83				
△卖出回购金融资产款	84				
△应付手续费及佣金	85				
应付职工薪酬	86	9,411,100.90	1,695,801.93	1,695,801.93	
其中：应付工资	87	5,624,617.49			
应付福利费	88				
#其中：职工奖励及福利基金	89				
应交税费	90	17,465,666.77	5,809,758.88	5,809,758.88	
其中：应交税金	91	17,435,210.14	5,646,156.55	5,646,156.55	
其他应付款	92	4,230,038,033.74	6,387,774,812.99	6,387,774,812.99	
△应付分保账款	93				
△保险合同准备金	94				
△代理买卖证券款	95				
△代理承销证券款	96				
持有待售负债	97				
一年内到期的非流动负债	98	11,191,375,021.54	4,483,539,048.95	4,483,539,048.95	
其他流动负债	99	11,963,637,728.98	20,429,859,298.42	20,429,859,298.42	
流动负债合计	100	35,912,408,684.00	46,408,678,721.17	46,408,678,721.17	
非流动负债：	101				
长期借款	102	6,871,600,000.00	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	
应付债券	103	31,831,224,933.04	19,281,020,966.34	19,281,020,966.34	
其中：优先股	104				
永续债	105				
长期应付款	106				
长期应付职工薪酬	107	27,833,000.00			
预计负债	108				
递延收益	109				
递延所得税负债	110				
其他非流动负债	111				
其中：特准储备基金	112				
非流动负债合计	113	38,730,657,933.04	22,481,020,966.34	22,481,020,966.34	
负 债 合 计	114	74,643,066,617.04	68,889,699,687.51	68,889,699,687.51	
所有者权益（或股东权益）：	115				
实收资本（或股本）	116	8,434,770,662.00	5,399,026,262.00	5,399,026,262.00	
国有资本	117	4,566,072,868.00	2,519,854,366.00	2,519,854,366.00	
其中：国有法人资本	118	4,566,072,868.00	2,519,854,366.00	2,519,854,366.00	
集体资本	119				
民营资本	120				
其中：个人资本	121				
外商资本	122	3,868,697,794.00	2,879,171,896.00	2,879,171,896.00	
#减：已归还投资	123				
实收资本（或股本）净额	124	8,434,770,662.00	5,399,026,262.00	5,399,026,262.00	
其他权益工具	125	20,665,077,000.00	16,390,116,600.00	16,390,116,600.00	
其中：优先股	126				
永续债	127	20,665,077,000.00	16,390,116,600.00	16,390,116,600.00	
资本公积	128	17,147,891,549.39	6,764,660,507.29	6,764,660,507.29	
减：库存股	129				
其他综合收益	130	-56,068,602.67	-77,804,367.90	-68,294,367.90	
其中：外币报表折算差额	131				
专项储备	132				
盈余公积	133	1,681,991,814.71	1,435,292,657.15	1,434,341,657.15	
其中：法定公积金	134	1,681,991,814.71	1,435,292,657.15	1,434,341,657.15	
任意公积金	135				
#储备基金	136				
#企业发展基金	137				
#利润归还投资	138				
△一般风险准备	139				
未分配利润	140	6,422,510,570.61	5,883,106,963.78	5,874,715,569.89	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	54,296,172,994.04	35,794,398,622.32	35,794,566,228.43	
*少数股东权益	142				
所有者权益（或股东权益）合计	143	54,296,172,994.04	35,794,398,622.32	35,794,566,228.43	
负债和所有者权益（或股本权益）总计	144	128,939,239,611.08	104,684,098,309.83	104,684,265,915.94	

法定代表人：曹江

主管会计工作负责人：陈学

会计机构负责人：裴鸿雁



利润表

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年度

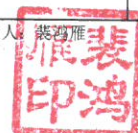
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	56,137,974.59	53,913,592.09	
其中：营业收入	2	56,137,974.59	53,913,592.09	十二、（三）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	329,552,518.94	419,035,693.11	
其中：营业成本	7			十二、（三）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	31,486,699.67	14,153,203.19	
销售费用	16			
管理费用	17	204,553,854.82	307,385,024.41	
其中：党建工作经费	18	219,756.47	7,600.00	
研发费用	19			
财务费用	20	93,187,104.67	97,497,465.51	
其中：利息费用	21	3,371,520,844.32	2,975,710,189.26	
利息收入	22	3,267,249,237.87	2,919,239,763.31	
汇兑净收益	23	21,237,680.65		
汇兑净损失	24	9,098,120.10	28,093,845.87	
资产减值损失	25			
☆信用减值损失	26	324,859.78		
其他	27			
加：其他收益	28			
投资收益（损失以“-”号填列）	29	2,697,889,073.51	1,739,247,387.40	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	802,892,928.39	607,762,438.36	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-308,530,190.92	74,717,844.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	2,115,944,338.24	1,448,843,131.37	
加：营业外收入	36	798,859.02		
其中：政府补助	37			
债务重组利得	38			
减：营业外支出	39	34,240,161.86	44,003,098.26	
其中：债务重组损失	40			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	2,082,503,035.40	1,404,840,033.11	
减：所得税费用	42	-384,488,540.19		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	2,466,991,575.59	1,404,840,033.11	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45	2,466,991,575.59	1,404,840,033.11	
*少数股东损益	46			
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	2,466,991,575.59	1,404,840,033.11	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50	39,972,765.23	-24,448,334.94	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	39,972,765.23	-24,448,334.94	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	1,012,000.00		
1.重新计量设定受益计划变动额	53	1,012,000.00		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56			
5.其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	38,960,765.23	-24,448,334.94	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	38,960,765.23	-28,705,779.94	
☆2.其他债权投资公允价值变动	60			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		4,257,445.00	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6.其他债权投资信用减值准备	64			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8.外币财务报表折算差额	66			
9.其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68			
七、综合收益总额	69	2,506,964,340.82	1,380,391,698.17	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	2,506,964,340.82	1,380,391,698.17	
*归属于少数股东的综合收益总额	71			
八、每股收益	72			
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：陈学

会计机构负责人：裴雁



现金流量表

编制单位：中国建材股份有限公司

2018年度

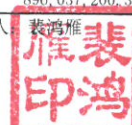
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	65,681,430.27	52,053,518.55	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	785,959.02	131,270.47	
收到其他与经营活动有关的现金	14	20,668,827,153.78	8,674,983,592.66	
经营活动现金流入小计	15	20,735,294,543.07	8,727,168,381.68	
购买商品、接收劳务支付的现金	16			
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	71,696,848.70	53,772,216.73	
支付的各项税费	23	71,169,348.42	34,701,516.98	
支付其他与经营活动有关的现金	24	22,074,369,330.03	16,041,231,263.11	
经营活动现金流出小计	25	22,217,235,527.15	16,129,704,996.82	
经营活动产生的现金流量净额	26	-1,481,940,984.08	-7,402,536,615.14	十二、（四）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28			
取得投资收益收到的现金	29	2,715,900,039.54	1,308,487,323.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	2,715,900,039.54	1,308,487,323.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	773,498.36	3,294,475.41	
投资支付的现金	35	3,048,324,545.71	119,000,000.00	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	3,049,098,044.07	122,294,475.41	
投资活动产生的现金流量净额	40	-333,198,004.53	1,186,192,847.88	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	4,300,000,000.00	4,500,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44	70,760,000,000.00	75,600,000,000.00	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	605,886,130.16	2,050,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	47	75,665,886,130.16	82,150,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	48	68,038,400,000.00	71,220,125,230.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	4,262,967,239.32	3,469,431,950.19	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	420,189,485.46	672,960,823.06	
筹资活动现金流出小计	52	72,721,556,724.78	75,362,518,003.25	
筹资活动产生的现金流量净额	53	2,944,329,405.38	6,787,481,996.75	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		-19.73	
五、现金及现金等价物净增加额	55	1,129,190,416.77	571,138,209.76	十二、（四）
加：期初现金及现金等价物余额	56	896,037,200.32	324,898,990.56	十二、（四）
六、期末现金及现金等价物余额	57	2,025,227,617.09	896,037,200.32	十二、（四）

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：裴鸿雁





中国建材股份有限公司
China Building Materials Co., Ltd.

2018年度

所有者权益变动表

金额单位：元

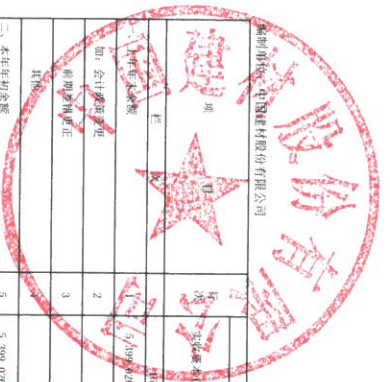
项目	本 年 金 额												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年末余额	5,399,026,262.00		16,390,116,000.00		6,764,690,307.29		-68,294,367.90		1,434,341,657.15		5,874,715,569.89		35,794,566,228.43
二、本年年初余额	5,399,026,262.00		16,390,116,000.00		6,764,690,307.29		-9,510,000.00		951,000.00		8,391,393.89		-167,006.11
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,035,744,400.00		4,274,960,400.00		10,383,231,042.10		-77,804,367.90		1,435,292,657.15		5,883,106,963.78		35,794,398,622.32
(一)综合收益总额							21,735,765.23		246,699,157.56		539,403,606.83		18,301,774,371.72
(二)所有者投入和减少资本	3,035,744,400.00		4,274,960,400.00		10,383,231,042.10		-18,237,000.00				2,406,991,573.59		2,506,961,340.82
1.所有者投入的普通股													17,675,698,842.10
2.其他权益工具持有者投入资本													2,506,961,340.82
3.股份支付计入所有者权益的金额													4,274,960,400.00
4.其他													
(三)专项储备提取和使用							-18,237,000.00						10,364,994,042.10
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
储备基金													
企业发展基金													
对所有者权益内部结转													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	8,434,770,662.00		20,665,077,000.00		17,147,891,519.39		-56,008,662.67		1,081,991,814.71		6,422,510,570.61		54,296,172,994.04

法定代表人：林曹江

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：董雁斐





所有者权益变动表（续）

2018年度

金额单位：元

项 目	年初余额	上年金额											
		优先股	永续债	其他	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,899,026,392.00	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
二、本年年初余额	5,929,026,262.00				6,751,975,219.04		-13,846,032.96		1,293,857,653.84		5,445,017,669.36		30,753,397,371.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,085,288.25		-24,448,334.94		140,484,003.31		429,697,900.53		5,041,108,657.15
（一）综合收益总额							-24,448,334.94				1,404,840,033.11		1,380,391,698.17
（二）所有者投入和减少资本													4,482,750,000.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,482,750,000.00								4,482,750,000.00
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.专项专项储备													
（四）利润分配					12,085,288.25								
1.提取盈余公积									140,484,003.31		-975,142,132.58		-821,972,841.02
其中：法定公积金									140,484,003.31		-140,484,003.31		
任意公积金									140,484,003.31		-140,484,003.31		
*储备基金													
*企业发展基金													
*利润归还投资者													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-232,138,129.27		-232,138,129.27
4.其他					12,085,288.25						-692,500,000.00		-980,814,711.75
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	5,309,026,392.00		16,390,116,600.00		6,751,600,507.29		-68,294,367.90		1,434,341,657.15		5,874,715,699.89		35,794,566,228.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：陈学安

会计机构负责人：梁沛鹏





中国建材股份有限公司

2018年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 历史沿革

中国建材股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系根据国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国务院国资委”)《关于中国建筑材料集团公司重组设立股份有限公司方案的批复》(国资改革[2004]1047号)、《关于中国建材股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2005]206号)及《关于设立中国建材股份有限公司的批复》(国资改革[2005]282号)等文件,由中国建材集团有限公司(原名为“中国建筑材料集团有限公司”,以下简称“中国建材集团”)为主发起人,联合北新建材集团有限公司(原名为“北新建材(集团)有限公司”,以下简称“北新集团”)、中建材集团进出口公司(以下简称“进出口公司”)、中国信达资产管理股份有限公司(原名为“中国信达资产管理公司”,以下简称“信达资产管理公司”)和中国建筑材料科学研究总院(以下简称“中建材研究总院”),以中国建筑材料及设备进出口公司为主体整体改制设立而成。信永中和会计师事务所有限责任公司以XYZH/A505051-1号验资报告对出资进行了验证。本公司于2005年3月28日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局颁发的注册号为1000001000349的企业法人营业执照,公司设立时的股本为人民币138,776.00万元。

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于同意中国建材股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监国合字[2006]2号)以及本公司2006年第二次临时股东大会决议,本公司于2006年8月5日完成了68,394.00万股H股股票的发行工作,同时完成了向全国社会保障基金理事会转发由现有国有内资股兑换而成的6,839.40万股H股股票工作。该次发行股份每股面值为人民币1元,每股发行价格为港币2.75元。发行后,本公司股本变更为207,170.00万元。中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字(2006)第01024号验资报告对新增股本予以验证。本公司于2006年10月11日取得更新后的企业法人营业执照。

根据证监会《关于同意中国建材股份有限公司增发境外上市外资股的批复》(证监国合字[2007]25号)以及本公司2007年6月15日召开的2006年度股东周年大会决议,本公司于2007年11月9日完成了13,678.80万股H股股票的发行工作,同时完成了向全国社会保障基金理事会转发由现有国有内资股兑换而成的1,296.1187万股H股股票工作。该次发行的股份每股面值为人民币1元,每股发行价格为港币17.80元。发行后,本公司股本变更为220,848.80万元。中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字(2008)第01009号验资报告对新增股本予以验证。本公司于2008年2月18日取得更新后的企业法人营业执照。

根据证监会《关于核准中国建材股份有限公司增发境外上市公司外资股的批复》（证监许可[2008]1055号）、本公司2008年3月27日召开的2008年第一次临时股东大会决议、2008年第一次H股类别股东大会决议以及2008年第一次内资股类别股东大会决议，本公司于2009年2月13日完成了27,272.7273万股H股股票的发行工作，同时完成了向全国社会保障基金理事会转发由现有国有内资股兑换而成的2,582.7759万股H股股票工作。该次发行的股份每股面值为人民币1元，每股发行价格为港币7.85元。发行后，本公司股本变更为248,121.50万元。中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字(2009)第01009号验资报告对新增股本予以验证。本公司于2009年7月13日取得更新后的企业法人营业执照。

根据证监会《关于核准中国建材股份有限公司增发境外上市公司外资股的批复》（证监许可[2010]1071号）以及本公司2010年6月18日召开的2009年股东周年大会决议，本公司于2010年9月21日完成了21,829.7858万股H股股票的发行工作，同时完成了向全国社会保障基金理事会转发由现有国有内资股兑换而成的2,064.9871万股H股股票工作。该次发行的股份每股面值为人民币1元，每股发行价格为港币16.00元。发行后，本公司股本变更为269,951.3131万元。中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字(2010)第01070号验资报告对新增股本予以验证。本公司于2011年1月17日取得更新后的企业法人营业执照。

本公司于2011年6月3日召开股东周年大会、H股类别股东大会和内资股类别股东大会审议通过本公司2010年度派发股息和发行红股方案。根据该决议，本公司派发2010年度股息，每股人民币0.186元（含税），合计人民币50,210.94万元。同时，本公司向于股权登记日名列本公司股东名册的股东，按股权登记日每持有10股现有股份获发10股红股的标准发行红股。公司完成上述股息派发和红股发行工作后，股本变更为539,902.6262万元。中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字(2011)第01041号验资报告对新增股本予以验证。本公司于2011年8月25日取得更新后的企业法人营业执照。

中国建材集团于2015年8月通过沪港通增持本公司H股853.6万股占总股本的0.16%。

2016年11月14日，经国务院国资委批准，中国建材集团分别与北京诚通金控投资有限公司（以下简称“北京诚通”）和国新投资有限公司（以下简称“国新投资”）签署《部分国有股份无偿转让协议》，约定中国建材集团分别向北京诚通和国新投资无偿转让80,985,394股内资股，分别占总股本1.50%。2017年2月22日和2017年2月23日，前述股份分别交割完成。

2017年9月8日，本公司与中国中材股份有限公司（以下简称“中材股份”）订立合并协议，经本公司第四届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于中国建材股份有限公司与中国中材股份有限公司合并方案的议案》。2017年12月6日，本公司召开2017年第一次临时股东大会、2017年第一次H股类别股东会、2017年第一次内资股类别股东会分别审议通过了本次合并的相关议案，批准本次合并。经国务院国资委《关于中国建材股份有限公司吸收合并中国中材股份有限公司有关问题的批复》（国资产权[2017]1203号）原则同意，并经证监会于2018年3月15日出具的《关于核准中国建材股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2018]482号）核准，本公司发行2,046,218,502股非上市股、989,525,898股H股用于换股吸收合并中材股份。2018年5月2日，H股换股及非上市股换股完成，本公司股份总数增至

8,434,770,662 股。中材股份全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利和义务将由本公司承接与承继。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2018]14135 号验资报告对本次新增股本予以验证。中材股份注销登记及工商登记变更等手续正在办理中。

本公司于 2018 年 7 月 30 日取得新换发的企业法人营业执照，注册资本变更为 8,434,770,662.00 元，法定代表人变更为曹江林，统一社会信用代码为 91110000100003495Y。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司股本构成如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
中国建材集团	513,527,734.14	6.09
北新集团	1,485,566,956.00	17.61
中国中材集团有限公司（以下简称“中材集团”）	1,277,054,437.00	15.14
进出口公司	227,719,530.00	2.70
信达资产管理公司	410,231,856.00	4.86
泰安市泰山投资有限公司（以下简称“泰山投资”）	263,318,181.00	3.12
富春国际有限公司（以下简称“富春国际”）	111,174,235.00	1.32
北京诚通	80,985,393.93	0.96
国新投资	80,985,393.93	0.96
新疆天山建材（集团）有限责任公司（以下简称“天山建材集团”）	54,680,483.00	0.65
北京金隅集团有限责任公司（以下简称“北京金隅”）	53,073,213.00	0.63
淄博高新技术风险投资股份有限公司（以下简称“淄博高新”）	21,898,061.00	0.26
中建材研究总院	1,193,394.00	0.01
其他境外股股东	3,853,361,794.00	45.69
合计	8,434,770,662.00	100.00

（二）经营范围

本公司的经营范围：对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员；新型建筑材料及制品、新型房屋、水泥及制品、玻璃纤维及制品、复合材料及制品的技术研发、生产和销售；建筑材料的仓储、配送和分销；水泥、玻璃生产线的技术研发、工程设计与工程总承包；新型建筑材料的工程设计与工程总承包；与以上业务相关的技术咨询、信息服务；承包境外建材、建筑和轻纺行业的工程勘测、咨询、设计和监理及工程；进出口业务。

（三）母公司及最终控制股东

本公司母公司及最终控股法人股东为中国建材集团。

(四) 本公司的组织架构图如下:



(五) 营业期限

本公司营业期限自 1985 年 06 月 24 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（五）合并财务报表的编制方法

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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：

以摊余成本计量的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。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。

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

(十) 套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风

险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

（b）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（b）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收款项

本公司以预期信用损失模型为基础对应收款项进行减值处理并计提减值准备。

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担物相对于金融资产的价值等。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; (2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十八）无形资产

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

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

序号	项目	净残值	摊销年限（年）	摊销方法
1	土地使用权	无	权证有效期	直线法
2	采矿权	无	经济使用寿命	直线法
3	商标使用权	无	10年	直线法
4	专利技术	无	10年	直线法
5	非专利技术	无	10年	直线法
6	软件	无	5年	直线法
7	其他	无	5年	直线法

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

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

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 辞退福利

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

(1) 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

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

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

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

3. 设定提存计划

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

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

(二十一) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）应付债券

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

（二十三）预计负债

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

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

（二十四）收入

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

1. 收入的确认

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

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

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(二十七) 租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

(二十八) 持有待售

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

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

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

为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（二十九）终止经营

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

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

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

（三十）公允价值计量

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

1. 公允价值初始计量

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

2. 公允价值的估值技术

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

3. 价值的层次划分

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

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表应收票据及应收账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 61,754,739,231.83 元、64,937,721,458.00 元、70,333,260,510.93 元； 母公司资产负债表应收票据及应收账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 0.00 元、0.00 元、0.00 元。
将原“应收利息”、“应收股利”报表项目删除，并入“其他应收款”报表项目统一列示	合并资产负债表其他应收款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 10,372,363,717.19 元、15,233,842,234.66 元、15,748,935,633.39 元； 母公司资产负债表其他应收款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 69,853,009,305.79 元、70,592,502,940.34 元、70,592,670,546.45 元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示	合并资产负债表在建工程 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 13,348,803,880.97 元、12,800,006,748.02 元、12,800,006,748.02 元； 母公司资产负债表在建工程 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 0.00 元、0.00 元、0.00 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 48,606,720,023.89 元、59,080,217,468.61 元、59,080,217,468.61 元； 母公司资产负债表应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 481,132.07 元、0.00 元、0.00 元。
将原“应付利息”、“应付股利”报表项目删除，并入“其他应付款”报表项目统一列示	合并资产负债表其他应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 13,334,729,399.25 元、18,340,532,850.67 元、18,340,532,850.67 元； 母公司资产负债表其他应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 4,230,038,033.74 元、6,387,774,812.99 元、6,387,774,812.99 元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表长期应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 5,724,658,033.98 元、10,264,695,880.98 元、10,264,695,880.98 元； 母公司资产负债表长期应付款 2018 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日列示金额分别为 0.00 元、0.00 元、0.00 元。
新增研发费用报表项目，研发费用不再在管理费用科目核算	本期合并利润表：增加研发费用 2,257,318,654.25 元，减少管理费用 2,257,318,654.25 元； 上期合并利润表：增加研发费用 1,770,329,387.43 元，减少管理费用 1,770,329,387.43 元； 本期母公司利润表：增加研发费用 0.00 元，减少管理费用 0.00 元； 上期母公司利润表：增加研发费用 0.00 元，减少管理费用 0.00 元。

(2) 本公司自 2018 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则要求企业根据管理金融资产的合同现金流量特征进行重分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产以及以公允价值	2018 年 1 月 1 日合并资产负债表增加交易性金融资产 9,209,052,025.72 元，增加其他权益工具投资 10,000,330.00 元，增加其他非流动金融资产 216,615,098.14 元，减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2,887,550,461.85 元，减少可供出售金融资产 6,548,597,521.93 元；增加交易性金融负债 477,119.23 元，减少以公

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。影响报表的主要科目有：交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产等。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p> <p>新金融工具准则以预期信用损失为基础，对相关金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备和确认信用减值损失。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 477,119.23 元；减少其他综合收益 1,692,762,492.27 元，增加未分配利润 1,538,783,715.14 元，增加盈余公积 159,078,572.30 元，减少少数股东权益 5,580,325.09 元。</p> <p>2018 年 1 月 1 日母公司资产负债表增加交易性金融资产 445,127,844.99 元，减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 316,617,844.99 元，减少可供出售金融资产 128,510,000.00 元；减少其他综合收益 9,510,000.00 元，增加未分配利润 8,559,000.00 元，增加盈余公积 951,000.00 元。</p> <p>2018 年 1 月 1 日合并资产负债表增加减值准备 588,581,902.17 元，增加递延所得税资产 119,852,945.00 元，减少未分配利润 556,050,679.34 元，增加少数股东权益 87,321,722.17 元。</p> <p>2018 年 1 月 1 日母公司资产负债表增加减值准备 167,606.11 元，减少未分配利润 167,606.11 元。</p>

(3) 本公司自 2018 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>新增“合同资产”报表项目，该科目核算已向客户转让商品而有权收取对价的权利，仅取决于时间流逝因素的权利不在本科目核算。影响报表的主要科目有：应收款项、合同资产、存货等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>2018 年 1 月 1 日合并资产负债表增加合同资产 5,998,546,845.64 元，增加预计负债 61,630,607.51 元，减少应收账款 5,642,678,850.96 元，减少存货 1,692,317,403.61 元，增加其他非流动资产 1,398,080,016.44 元。</p>
<p>新增“合同负债”报表项目，该科目核算已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。影响报表的主要科目有：合同负债、预收款项等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>2018 年 1 月 1 日合并资产负债表增加合同负债 10,161,314,628.59 元，减少预收款项 10,161,314,628.59 元；增加其他非流动负债 3,941,078.76 元，减少预收款项 3,941,078.76 元。</p>

(二) 会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

（四）同一控制对财务报表的影响

本年度中材股份及浙江三狮南方新材料有限公司（以下简称“三狮南方”）作为同一控制下企业合并并入本公司财务报表合并范围，并同时执行（一）会计政策变更情况所述的会计政策，对期初财务报表进行追溯调整，调整情况如下：

1. 合并资产负债表

报表项目	上期期末金额	年初金额	调整金额（年初金额-上期期末金额）
流动资产：			
货币资金	17,545,341,794.61	34,777,379,911.79	17,232,038,117.18
交易性金融资产		9,209,052,025.72	9,209,052,025.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,878,711,136.18		-2,878,711,136.18
应收票据及应收账款	54,527,936,917.61	64,937,721,458.00	10,409,784,540.39
预付款项	17,440,831,411.58	21,768,985,288.33	4,328,153,876.75
其他应收款	14,875,230,746.42	15,233,842,234.66	358,611,488.24
存货	16,381,022,028.63	22,199,201,752.51	5,818,179,723.88
合同资产		5,687,182,163.08	5,687,182,163.08
持有待售资产		86,829,697.19	86,829,697.19
一年内到期的非流动资产	41,090,304.63	826,126,348.55	785,036,043.92
其他流动资产	3,220,180,942.90	3,882,002,084.44	661,821,141.54
流动资产合计	126,910,345,282.56	178,608,322,964.27	51,697,977,681.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	3,347,105,904.78		-3,347,105,904.78
长期应收款	268,797,083.52	3,085,124,034.12	2,816,326,950.60
长期股权投资	10,375,061,695.13	10,598,914,816.52	223,853,121.39
其他权益工具投资		10,000,330.00	10,000,330.00
其他非流动金融资产		216,615,098.14	216,615,098.14
投资性房地产	303,024,305.94	831,580,131.44	528,555,825.50
固定资产原价	184,335,705,333.44	253,937,595,088.65	69,601,889,755.21
减：累计折旧	60,203,378,452.79	85,922,463,788.60	25,719,085,335.81
固定资产净值	124,132,326,880.65	168,015,131,300.05	43,882,804,419.40
减：固定资产减值准备	4,573,494,727.89	6,426,214,349.19	1,852,719,621.30

报表项目	上期期末金额	年初金额	调整金额（年初金额-上期期末金额）
固定资产净额	119,558,832,152.76	161,588,916,950.86	42,030,084,798.10
在建工程	10,473,057,956.98	12,800,006,748.02	2,326,948,791.04
无形资产	23,380,278,141.95	28,147,903,676.06	4,767,625,534.11
开发支出	87,482,700.14	244,575,543.94	157,092,843.80
商誉	44,597,440,191.05	45,990,440,708.45	1,393,000,517.40
长期待摊费用	2,291,408,093.77	2,979,335,744.96	687,927,651.19
递延所得税资产	4,519,288,225.22	5,788,149,818.72	1,268,861,593.50
其他非流动资产	912,161,672.64	2,622,340,527.95	1,710,178,855.31
非流动资产合计	220,113,938,123.88	274,903,904,129.18	54,789,966,005.30
资产总计	347,024,283,406.44	453,512,227,093.45	106,487,943,687.01
流动负债：			
短期借款	79,420,772,051.97	93,112,960,956.14	13,692,188,904.17
交易性金融负债		477,119.23	477,119.23
以公允价值计量且其变动计			
入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款	39,483,307,508.76	59,080,217,468.61	19,596,909,959.85
预收款项	3,664,633,871.48		-3,664,633,871.48
合同负债		10,161,314,628.59	10,161,314,628.59
应付职工薪酬	675,452,614.62	1,853,809,232.20	1,178,356,617.58
应交税费	4,575,109,932.18	5,481,239,163.10	906,129,230.92
其他应付款	14,949,928,367.26	18,340,532,850.67	3,390,604,483.41
一年内到期的非流动负债	23,714,061,703.71	27,287,555,869.42	3,573,494,165.71
其他流动负债	36,680,786,756.48	37,280,786,756.48	600,000,000.00
流动负债合计	203,164,052,806.46	252,598,894,044.44	49,434,841,237.98
非流动负债：			
长期借款	21,286,900,253.15	28,376,470,227.40	7,089,569,974.25
应付债券	24,611,959,925.22	32,690,972,657.71	8,079,012,732.49
长期应付款	9,443,745,381.94	10,264,695,880.98	820,950,499.04
长期应付职工薪酬		319,746,406.68	319,746,406.68
预计负债	213,918,649.31	623,575,882.67	409,657,233.36
递延收益	795,923,262.66	1,636,479,932.76	840,556,670.10
递延所得税负债	2,052,875,671.93	2,928,278,156.60	875,402,484.67
其他非流动负债	56,546,501.20	32,877,041.19	-23,669,460.01

报表项目	上期期末金额	年初金额	调整金额（年初金额-上期期末金额）
非流动负债合计	58,461,869,645.41	76,873,096,185.99	18,411,226,540.58
负债合计	261,625,922,451.87	329,471,990,230.43	67,846,067,778.56
股本	5,399,026,262.00	5,399,026,262.00	
其他权益工具	16,390,116,600.00	16,390,116,600.00	
资本公积	6,007,661,554.88	15,726,719,030.83	9,719,057,475.95
减：库存股			
其他综合收益	-96,399,193.68	-144,116,635.88	-47,717,442.20
专项储备	45,546,664.84	322,774,168.09	277,227,503.25
盈余公积	1,434,341,657.15	1,811,503,976.32	377,162,319.17
未分配利润	32,675,836,044.65	40,633,319,138.61	7,957,483,093.96
归属于母公司所有者权益合计	61,856,129,589.84	80,139,342,539.97	18,283,212,950.13
*少数股东权益	23,542,231,364.73	43,900,894,323.05	20,358,662,958.32
所有者权益合计	85,398,360,954.57	124,040,236,863.02	38,641,875,908.45
负债和所有者权益总计	347,024,283,406.44	453,512,227,093.45	106,487,943,687.01

2. 合并利润表

报表项目	调整前上期发生额	调整后上期发生额	调整金额（调整后上期发生额-调整前上期发生额）
营业收入	130,063,085,948.61	187,309,590,411.64	57,246,504,463.03
营业成本	92,945,083,099.03	136,100,270,717.82	43,155,187,618.79
税金及附加	1,641,024,883.36	2,245,345,119.85	604,320,236.49
销售费用	8,160,124,628.61	10,441,439,800.32	2,281,315,171.71
管理费用	8,222,413,084.51	11,570,895,793.54	3,348,482,709.03
研发费用		1,770,329,387.43	1,770,329,387.43
财务费用	10,194,518,089.13	11,889,207,606.97	1,694,689,517.84
资产减值损失	1,573,756,975.21	2,460,760,043.91	887,003,068.70
其他收益	1,293,234,051.19	1,860,739,328.71	567,505,277.52
投资收益	1,108,589,030.75	1,234,409,680.81	125,820,650.06
公允价值变动损益	-15,229,789.10	-11,922,362.73	3,307,426.37
资产处置收益		-184,803,059.70	-184,803,059.70
营业外收入	903,564,446.03	1,260,121,926.14	356,557,480.11
营业外支出	1,053,291,056.03	935,757,732.99	-117,533,323.04
利润总额	9,563,031,871.60	14,054,129,722.04	4,491,097,850.44

报表项目	调整前上期发生额	调整后上期发生额	调整金额(调整后上期发生额-调整前上期发生额)
所得税费用	3,222,893,840.41	4,257,171,334.03	1,034,277,493.62
净利润	6,340,138,031.19	9,796,958,388.01	3,456,820,356.82
归属于母公司所有者的净利润	3,876,853,888.19	5,595,105,993.31	1,718,252,105.12
少数股东损益	2,463,284,143.00	4,201,852,394.70	1,738,568,251.70
持续经营损益	6,340,138,031.19	9,796,958,388.01	3,456,820,356.82
综合收益总额	6,700,442,033.48	10,558,460,367.90	3,858,018,334.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,256,235,570.20	6,354,348,133.08	2,098,112,562.88
归属于少数股东的综合收益总额	2,444,206,463.28	4,204,112,234.82	1,759,905,771.54

注 1: 三狮南方原属中国建材集团之子公司中建材资产管理有限公司控制, 并纳入中国建材集团合并范围内。本期南方水泥之子公司浙江南方水泥有限公司向三狮南方增资 64,000.00 万元, 增资完成后浙江南方水泥持三狮南方 90% 的股权, 浙江南方完成增资后将持三狮南方 90% 的股权转让给南方水泥, 三狮南方成为南方水泥之子公司。

注 2: 中材股份原为中国建材集团之子公司中国中材集团有限公司的控股子公司, 本公司采用换股吸收合并的方式与中材股份进行合并, 并于 2018 年 5 月 2 日 H 股及非上市股换股完成。中材股份 H 股从香港联交所退市, 其全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利和义务将由本公司承接与承继。

六、税项

(一) 主要流转税税种及税率

税目	本期适用税(费)率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、11%及 17% (2018 年 5 月 1 日起, 原适用 17%和 11%税率的, 税率分别调整为 16%、10%)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税。
消费税	10%	应纳税销售额(量)产品销售收入。
城建税	1%、5%、7%	缴纳的增值税、消费税税额。
教育费附加	2%、3%	缴纳的增值税、消费税税额。
房产税	余值的 1.2%或租金的 12%	房产余值或租金收入。
资源税	石灰石税率 4.5%或 6%, 粘土每立方米人民币 0.5 元至人民币 2 元	按照应税石灰石销售额乘以相应税率及粘土等实际开采立方米乘以相应税率计征。
土地使用税	每平方米人民币 0.6 元至人民币 30 元	按实际占用应税土地面积乘以适用税额计征。
环境保护税	大气污染物税额标准为每污染当量 1.2 元至 8.4 元; 水污染物税额标准为每污染当量 1.4 元至 8.4 元	按应税污染物排放量折合的污染当量数乘以适用税额计征。

注 1：根据财政部、国家税务总局颁布的《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）的规定，自 2014 年 7 月 1 日起，本公司之子公司南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）、北方水泥有限公司（以下简称“北方水泥”）、西南水泥有限公司（以下简称“西南水泥”）、中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中国联合水泥”）、新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）、甘肃祁连山建材控股有限公司（以下简称“祁连山控股”）、宁夏建材集团股份有限公司（以下简称“宁夏建材”）和中材水泥有限责任公司（以下简称“中材水泥”）部分成员企业销售自产的商品混凝土的增值税征收率由原 6%调整为 3%。

注 2：本公司海外公司税项根据境外国家和地区的税收法规计算确定。

（二）企业所得税

公司名称	本期适用税率	备注
本公司及除下述列示外的所属境内子公司	25%	
税收优惠子公司	15%、7.5%、三免三减半、两免三减半、两免四减半	（三）主要税种优惠及批文
免税子公司	免税	（三）主要税种优惠及批文
小型微利子公司	20%	（三）主要税种优惠及批文
境外子公司	适用当地税率	

（三）主要税种优惠及批文

1. 增值税

（1）根据《财政部、国家税务总局〈关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）的相关规定，并报地方国家税务局相关部门备案，本公司相关优惠企业自 2015 年 7 月 1 日起凡符合规定的水泥相关产品享受资源综合利用产品增值税即征即退税收优惠或即征即退 70%的优惠政策。

（2）根据《财政部、国家税务总局〈关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）的相关规定，并报原山东省泰安市高新技术产业开发区国家税务局备案，本公司相关优惠企业生产的纸面石膏板产品实现的销售收入 2018 年享受增值税即征即退 70%的优惠政策、生产的石膏板护面纸实现的销售收入 2018 年享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

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

（4）根据《财政部、国家税务总局关于新型墙体材料增值税政策的通知》（财税[2015]73号）的相关规定，并报地方国家税务局备案，本公司相关优惠企业生产的纤维增强低碱度水泥建筑平板产品 2018 年享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

(5) 根据财税[2011]111号文的有关规定, 本公司之子公司中材科技股份有限公司(以下简称“中材科技”)技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务合同经技术交易市场认定并经税务主管部门核定后, 取得的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

(6) 根据财税[2004]152号文的有关规定, 本公司之子公司中材科技及其所属子公司北京玻璃钢复合材料有限公司生产的部分产品自2003年1月1日起免征增值税。

(7) 根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》(财税[2009]163号)及《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78号)规定, 经向所在地税务局批准、备案, 宁夏赛马水泥有限公司、宁夏青铜峡水泥股份有限公司、宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司、中材甘肃水泥有限责任公司生产的P. 042. 5、P. 042. 5R普通硅酸盐水泥和P. C32. 5R、P. C42. 5、P. C42. 5R复合硅酸盐水泥符合规定, 享受增值税即征即退的税收优惠政策。

(8) 根据《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》(国家税务总局公告(2015)第43号)、《国务院关于取消非行政许可审批事项的决定》(国发(2015)27号), 国家税务总局银川市西夏区税务局以银西税通[2018]46229号税务事项通知书备案受理了本公司之子公司宁夏建材统借统还业务取得的利息收入免征增值税优惠事项。

(9) 根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110号), 本公司之子公司中材国际所属子公司安徽节源环保科技有限公司对符合条件的合同能源管理项目将项目中的增值税应税货物转让给用能企业的, 暂免征收增值税。

2. 企业所得税

(1) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的规定, 本公司相关优惠企业执行15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)文件, 在取得相关部门颁发的《高新技术企业证书》有效期内, 本公司相关优惠企业执行15%企业所得税优惠税率。

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

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 本公司相关优惠企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得, 自2016年项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号)及《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有

关问题的通知》(新财法税[2011]51号)的规定,本公司之子公司天山股份所属子公司克州天山水泥有限责任公司自2015年起享受“两免三减半”的优惠政策,在享受“两免三减半”税收优惠政策执行的第三年至第五年减半征收企业所得税期间,免征地方分享的40%部分。

(6)本公司之子公司中材科技所属子公司中材膜材料越南有限公司(以下简称“膜材越南”)自成立之日起六年内,享受“两免四减半”的税收优惠。

(7)根据《国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》(国家税务总局公告2014年第23号)的精神,本公司相关优惠企业2018年享受所得税按应纳税所得额的一半乘20%税率的小型微利企业所得税税收优惠政策。

(8)根据财政部、国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]48号)的规定,本公司之子公司天山股份所属子公司克州天山水泥有限责任公司本期享受专用设备投资额抵免企业所得税额的优惠政策。

3. 消费税

根据财政部、国家税务总局《关于对电池涂料征收消费税的通知》(财税[2015]16号)相关规定,并经地方国家税务局批复同意,本公司之子公司北新集团建材股份有限公司(以下简称“北新建材”)所属的相关优惠企业实现的相关销售收入 2018 年享受免征消费税的优惠政策。

4. 土地使用税等

(1)根据《国家税务局关于印发〈关于土地使用税若干具体问题的补充规定〉的通知》((89)国税地字第 140 号),中宁县地方税务局以中宁地税税通[2018]24249 号税务事项通知书备案受理了 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日期间宁夏中宁赛马水泥有限公司水泥厂区外公共绿化用地免征土地使用税优惠政策。

(2)根据《国家税务局关于对矿山企业征免土地使用税问题的通知》((89)国税地字第 122 号)规定,中宁县地方税务局以中宁地税税通[2018]24250 号税务事项通知书备案受理了 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日期间宁夏中宁赛马水泥有限公司水泥矿山企业生产专用地免征土地使用税优惠政策。

(3)根据《内蒙古自治区人民政府关于印发自治区鼓励和支持非公有制经济加快发展若干规定(试行)的通知》(内政发[2014]61号)的规定,从 2014 年 7 月 1 日起,乌海赛马水泥有限责任公司免交企业地方教育附加费、水利建设基金。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况 (单位: 万元)

序号	企业名称	级次	企业 类型	注册地	经营地	业务性质	实收 资本	持股比 例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得 方式
1	中国联合水泥	2	1	北京市	北京市	水泥及水泥制品 生产制造	400,000.00	100.00	100.00	418,311.11	1
2	南方水泥	2	1	上海市	上海市	水泥及水泥制品 生产制造	1,000,000.00	93.4275	93.4275	1,195,361.09	1
3	北方水泥	2	1	北京市	北京市	水泥及水泥制品 生产制造	400,000.00	70.00	70.00	336,265.00	1
4	西南水泥	2	1	成都市	成都市	水泥及水泥制品 生产制造	1,050,188.21	88.746	88.746	943,617.15	1
5	北新建材	2	1	北京市	北京市	轻质建筑材料的 制造销售	168,950.78	37.83	37.83	121,194.37	1
6	中国复合材料集团有限公司 (以 下简称“中国复材”)	2	1	北京市	北京市	复合材料制品的 研究开发和销售	35,000.00	100.00	100.00	56,626.40	1
7	中国建材国际工程集团有限公司 (以下简称“中建材工程”)	2	1	上海市	上海市	工程设计(玻璃及 水泥)行业	50,000.00	91.00	91.00	50,327.38	1
8	中建材投资有限公司 (以下简 称“中建材投资”)	2	1	深圳市	深圳市	投资、贸易、租赁 业	50,000.00	100.00	100.00	54,742.28	1
9	中国建材控股有限公司 (以下简 称“中建材控股”)	2	3	香港	香港	建筑材料、贸易、 工程、投资管理	8,231.00	100.00	100.00	8,231.00	1
10	中国中材国际工程股份有限公司 (以下简称“中材国际”)	2	1	南京市	南京市	建设及工程服务	173,957.39	40.03	40.03	149,971.40	2
11	中材矿山建设有限公司 (以下简 称“中材矿山”)	2	1	天津市	天津市	建设及工程服务	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	2
12	天山股份	2	1	乌鲁木齐 市	乌鲁木 齐市	水泥及水泥制品 生产制造	104,872.30	45.87	45.87	261,687.85	2
13	宁夏建材	2	1	银川市	银川市	水泥及水泥制品 生产制造	47,818.10	47.56	47.56	230,744.41	2
14	中材水泥	2	1	北京市	北京市	水泥及水泥制品 生产制造	185,328.00	100.00	100.00	183,843.61	2
15	厦门艾思欧标准砂有限公司 (以 下简称“厦门标准砂”)	2	1	厦门市	厦门市	制造中国 ISO 标准 砂	3,200.00	51.00	51.00	12,212.62	2
16	中材科技	2	1	南京市	南京市	高科技材料业务	129,086.43	60.24	60.24	585,234.99	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
17	中材高新材料股份有限公司 (以下简称“中材高新”)	2	1	淄博市	淄博市	高科技材料业务	16,714.95	99.65	99.65	109,509.35	2
18	中材金晶玻纤有限公司 (以下简称“中材金晶”)	2	1	淄博市	淄博市	玻璃纤维业务	20,395.68	50.01	50.01	12,561.80	2
19	祁连山控股	2	1	永登县	永登县	水泥及水泥制品 生产制造	35,267.86	51.00	51.00	33,276.95	2

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	北新建材	37.83	37.83	168,950.78	121,194.37	2	实际控制
2	中材国际	40.03	40.03	173,957.39	149,971.40	2	实际控制
3	天山股份	45.87	45.87	104,872.30	261,687.85	2	实际控制
4	宁夏建材	47.56	47.56	47,818.10	230,744.41	2	实际控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	孟津中联水泥有限公司	河南省洛阳市	3,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
2	安阳中联海皇水泥有限公司	河南省安阳市	12,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
3	新野中联水泥有限公司	河南省南阳市	4,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
4	乌兰察哈尔水泥有限公司	蒙古国乌兰巴托市	68.40	水泥制造	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再 纳入合并 范围的 原因
5	枣庄市台儿庄中联混凝土有限公司	山东省枣庄市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
6	费县中联混凝土有限公司	山东省临沂市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
7	枣庄市薛城中联混凝土有限公司	山东省枣庄市	10,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
8	滕州鲁南水泥混凝土有限公司	山东省枣庄市	2,500.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
9	成武中联混凝土有限公司	山东省菏泽市	3,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
10	枣庄市山亭中联混凝土有限公司	山东省枣庄市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
11	鄄城中联混凝土有限公司	山东省菏泽市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
12	衡水中联水泥有限公司	河北省衡水市	4,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
13	德州中联混凝土有限公司	山东省德州市	6,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
14	日照中联混凝土有限公司	山东省日照市	3,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
15	烟台中联混凝土有限公司	山东省烟台市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
16	叶县中联水泥有限公司	河南省平顶山市	1,600.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
17	邳州中联水泥有限公司	江苏省徐州市	3,000.00	水泥和商混	70.00	70.00	注销
18	杭州浩远物流有限公司	浙江省杭州市	200.00	货运	100.00	100.00	注销
19	杭州振明置业有限公司	浙江省杭州市	1,000.00	房地产开发	100.00	100.00	出售
20	杭州富阳钱潮建材有限公司	浙江省杭州市	100.00	矿石开采	67.00	67.00	注销
21	金华南方水泥有限公司	浙江省金华市	100,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
22	浙江虎山仓储有限公司	浙江省杭州市	2,000.00	仓储服务	100.00	100.00	注销
23	湖南桂阳南方水泥有限公司	湖南省郴州市	1,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
24	湖南沅江南方水泥有限公司	湖南省沅江县	2,180.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
25	福建三明红火矿业有限公司	福建三明市	300.00	水泥制造	76.40	76.40	注销
26	浙江振成投资有限公司	浙江省杭州市	10,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
27	兆山新星集团湖南兆星混凝土有限公司	湖南省长沙市	10,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
28	湖南华城混凝土有限公司	湖南省长沙市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
29	湖南建业混凝土有限公司	湖南省长沙市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
30	长沙市金宇混凝土有限公司	湖南省长沙市	3,800.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
31	湖南同辉混凝土有限公司	湖南省长沙市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
32	衡阳金都建材有限公司	湖南省衡阳市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
33	衡阳建发伟业混凝土有限公司	湖南省衡阳市	1,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
34	娄底市洪强商品混凝土有限公司	湖南省娄底市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再 纳入合并 范围的 原因
	司						
35	邵阳市吉平建材科技有限公司	湖南省邵阳市	2,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
36	湘潭市永佳商品混凝土有限公司	湖南省湘潭市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
37	湘潭市恒坚混凝土有限公司	湖南省湘潭市	1,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
38	永州市双园建材有限责任公司	湖南省永州市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
39	衡阳市广筑建材有限公司	湖南省衡阳市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
40	衡阳凯恒商品混凝土有限公司	湖南省衡阳市	1,288.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
41	娄底市金刚混凝土有限公司	湖南省娄底市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
42	湖南鑫邦混凝土有限公司	湖南省长沙市	3,098.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
43	常德创兴混凝土有限公司	湖南省常德市	3,500.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
44	江西吉安南方水泥有限公司	江西省吉安市	3,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
45	江西抚州南方水泥有限公司	江西省抚州市	2,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
46	吉安市吉龙建材有限公司	江西省吉安市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
47	湖口中凯混凝土有限公司	江西省九江市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
48	吉安市昌盛混凝土有限公司	江西省吉安市	1,200.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
49	萍乡天阳混凝土有限公司	江西省萍乡市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
50	上海共富南方混凝土有限公司	上海市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
51	德清加元南方水泥有限公司	浙江省湖州市	1,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
52	德清乾元南方水泥有限公司	浙江省杭州市	8,399.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
53	德清新市南方水泥有限公司	浙江省杭州市	10,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
54	长兴锦龙矿业有限公司	浙江省湖州市	100.00	矿石开采	100.00	100.00	注销
55	宁波三狮散装水泥有限公司	浙江省宁波市	350.00	水泥制造	100.00	100.00	出售
56	繁昌县荻港水泥建材基地矿业有限公司	安徽省芜湖市	900.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
57	齐齐哈尔龙北龙建商品混凝土有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	1,200.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
58	黑龙江省兴隆水泥有限公司	黑龙江省佳木斯市	7,178.04	水泥制造	100.00	100.00	注销
59	牡丹江金沙混凝土有限公司	黑龙江省牡丹江市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
60	牡丹江圣丰混凝土有限公司	黑龙江省牡丹江市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
61	牡丹江市金钻商品砼有限公司	黑龙江省牡丹江市	2,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
62	牡丹江市正大商品混凝土有限公司	黑龙江省牡丹江市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
63	延吉信德砼业有限公司	黑龙江省延吉市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再 纳入合并 范围的 原因
64	延边盛隆商砼有限公司	黑龙江省龙井市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
65	延边鑫誉建材有限公司	黑龙江省延吉市	1,000.00	混凝土制造	100.00	100.00	注销
66	四川旌阳西南水泥有限公司	四川省德阳市	3,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
67	四川资阳西南水泥有限公司	四川省资阳市	20,040.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
68	四川大竹西南水泥有限公司	四川省达州市	1,800.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
69	四川联鸿建材有限公司	四川省绵阳市	4,500.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
70	汉源县长宇矿业有限公司	四川省雅安市	50.00	石灰石开采	100.00	100.00	注销
71	广安利森能源有限责任公司	四川省广安市	800.00	余热发电	100.00	100.00	注销
72	重庆科华控股集团有限公司	重庆市	16,500.00	投资管理	100.00	100.00	注销
73	重庆三磊天运实业(集团)有限公司	重庆市	7,200.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
74	成都嘉华特种工程材料有限公司	四川省成都市	300.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
75	峨眉山嘉华特种水泥有限公司	四川省乐山市	5,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
76	营口中复连众复合材料有限责任公司	辽宁省营口市	350.00	风机叶片的生产及销售	75.00	100.00	注销
77	常州丽宝第帝彩商贸有限公司	江苏省常州市	1,000.00	复合材料产品的销售	60.00	60.00	注销
78	南京凯盛水泥机电设备安装有限公司	江苏省南京市	810.00	生产销售机电设备	51.00	51.00	出售
79	南方石墨郴州市桂阳有限公司	湖南省郴州市	1,000.00	石墨及制品	100.00	100.00	注销
80	南方石墨郴州市北湖有限公司	湖南省郴州市	1,000.00	石墨及制品	100.00	100.00	注销
81	中建材韶关水泥有限公司	广东省韶关市	4,000.00	水泥和商混销售	100.00	100.00	注销
82	中建投瓦努阿图有限公司	瓦努阿图	0.06	建材贸易	100.00	100.00	注销
83	长兴中建投建设开发有限公司	浙江省湖州市	10,000.00	房地产开发	100.00	100.00	不再控制
84	UNITED SUNTECH CRAFT. INT	美国	USD100.00	建材贸易	100.00	100.00	出售
85	中材股份	北京市	357,146.40	投资管理	41.84	41.84	被吸收合并
86	中材成都重型机械有限公司	四川省成都市	1,000.00	建筑及各种结构工程施工	100.00	100.00	注销
87	H+ELogisticGmbH	Dülmen, Germany	EUR2.5	未实际经营	100.00	100.00	注销
88	京能环保设计工程有限公司	北京市	5,000.00	建筑及各种结构工程施工	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再 纳入合并 范围的 原因
89	泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司	山东省莱芜市	450.00	石灰石加工、 销售	50.50	50.50	出售
90	苏州科利源施工技术研究所有限公司	江苏省苏州市	100.00	建筑及各种结 构工程施工	52.00	52.00	注销
91	新疆屯河富蕴水泥有限责任公司	新疆维吾尔自治区 昌吉回族自治州	1,171.71	水泥制造	100.00	100.00	注销
92	兰州红古祁连山水泥股份有限公司	甘肃省兰州市	21,576.70	水泥制造	58.29	58.29	注销
93	玉门祁连山水泥有限公司	甘肃省酒泉市	5,000.00	水泥制造	100.00	100.00	注销
94	甘肃张掖巨龙建材有限责任公司	甘肃省张掖市	10,000.00	水泥制造	26.00	26.00	解除一致 行动协议
95	山东中材默锐水务有限公司	山东省潍坊市	8,000.00	服务及生产	60.00	60.00	出售
96	北京天地东方超硬材料股份有限公司	北京市	3,000.00	制造超硬材料 及制品	36.00	36.00	破产清算

(五) 本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	期末净资产	本期净利润	取得方式
1	三狮南方	1,228,344,882.50	87,550,105.44	2
2	浙江钱塘港口物流有限公司	67,650,282.65	-8,970.93	3
3	中建材新材料有限公司	60,000,000.00		1
4	抚州市东乡区南方新材料有限公司	200,000,211.99	211.99	1
5	绵阳市民兴商品混凝土有限公司	9,205,337.34	-794,662.66	3
6	北京中建华诚混凝土有限公司	-48,168,241.30	-58,168,241.30	3
7	北玻院(滕州)复合材料有限公司	50,631,120.00		3
8	梦牌新材料(宁国)有限公司	100,746,823.42	1,424,276.14	3
9	梦牌新材料(宣城)有限公司	92,696,205.97	-277,898.77	3
10	连云港港星建材有限公司	4,616,887.57	-2,242,013.34	3
11	四平北方矿业有限公司	23,718,226.13	-1,881,773.87	1
13	威宁顺合商砼有限公司	6,935,104.35	-64,895.65	1
14	丽江古城西南水泥有限公司	200,221,900.72	1,425.54	1
15	北新建材(工业)坦桑尼亚有限公司	49,382,969.57	1,525,336.33	1
16	梦牌新材料有限公司	250,141,031.31	141,031.31	1

序号	企业名称	期末净资产	本期净利润	取得方式
17	山东鲁南泰山石膏有限公司	29,684,900.53	-315,099.47	1
18	泰山石膏(宜昌)有限公司	548,434.67	-63,565.33	1
19	临沂国建环境科技有限公司	40,000,000.00		1
20	中材紫清环境科技(武穴)有限公司	16,000,000.00		1
21	淮南中建材腾锋环保科技有限公司	10,000,000.00		1
22	吴忠赛马新型建材有限公司	27,970,873.97	-29,126.03	1
23	中材膜材料越南有限公司	26,001,234.14	-37,209.46	1
24	China National Building Material Investment Zambia Limited	36,878,582.26	-16,098,696.42	1
25	中材股份			2
26	中材国际	9,383,247,548.35	1,319,544,299.47	2
27	中材矿山	1,394,499,756.75	210,528,351.51	2
28	天山股份	8,985,896,003.45	926,101,882.42	2
29	宁夏建材	5,288,466,969.18	553,765,415.44	2
30	中材水泥	5,811,926,557.23	1,685,941,052.38	2
31	厦门标准砂	82,734,915.83	26,094,917.21	2
32	中材科技	11,128,805,328.71	1,018,889,179.21	2
33	中材高新	858,487,459.12	12,971,418.68	2
34	中材金晶	-8,379,701.02	-31,964,002.04	2
35	祁连山控股	6,483,839,588.41	532,313,712.47	2

注：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他

(六) 本期发生的反向购买

无。

(七) 本期发生的吸收合并

详见一、企业的基本情况之(一)历史沿革部分及五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明之(四)同一控制对财务报表的影响部分。

(八) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制。

无。

(九) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

无。

(十) 母公司在二级子公司的所有者权益份额发生变化的情况。

序号	企业名称	年末母公司持股比例 (%)	年初母公司持股比例 (%)	变动原因
1	南方水泥	93.4275	82.30	收购少数股权
2	西南水泥	88.746	71.00	收购少数股权及少数股东增资
3	北新建材	37.83	35.73	股份回购
4	中材国际	40.03	39.70	股份回购

(十一) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，上期指 2017 年度，本期指 2018 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	139,741,972.10	228,928,895.10
银行存款	20,987,186,641.78	23,070,485,480.26
其他货币资金	6,617,538,029.92	11,477,965,536.43
合计	27,744,466,643.80	34,777,379,911.79
其中：存放境外的款项总额	1,113,299,419.76	738,050,109.95

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,723,333,605.15	8,025,602,902.44
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,715,069,684.95	8,012,658,085.13
其他	8,263,920.20	12,944,817.31

项目	期末公允价值	年初公允价值
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	2,990,063,494.34	1,183,449,123.28
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他（注1）	2,990,063,494.34	1,183,449,123.28
<u>合计</u>	<u>8,713,397,099.49</u>	<u>9,209,052,025.72</u>

注 1：指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，主要系北新建材和中材国际的结构性存款。

注 2：公司期末无受限交易性金融资产。

注 3：存在活跃市场的交易性金融资产，以活跃市场的报价确定其公允价值。

（三）应收票据及应收账款

种类	期末余额	年初余额
应收票据	20,954,536,821.24	22,127,552,422.71
应收账款	40,800,202,410.59	42,810,169,035.29
<u>合计</u>	<u>61,754,739,231.83</u>	<u>64,937,721,458.00</u>

1. 应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,229,615,451.12	14,366,693,108.05
商业承兑汇票	2,777,042,502.68	7,762,332,621.49
<u>小计</u>	<u>21,006,657,953.80</u>	<u>22,129,025,729.54</u>
减：减值准备	52,121,132.56	1,473,306.83
<u>合计</u>	<u>20,954,536,821.24</u>	<u>22,127,552,422.71</u>

2. 应收账款情况

(1) 应收账款分类列示:

类别	期末数		年初数	
	账面余额 金额	比例(%)	账面余额 金额	比例(%)
按预期信用损失模型计提坏账准备	47,050,335,239.93	100.00	47,852,338,920.09	100.00
<u>合计</u>	<u>47,050,335,239.93</u>	<u>100.00</u>	<u>47,852,338,920.09</u>	<u>100.00</u>

(2) 应收账款按账龄列示:

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	30,248,390,256.61	30,751,535,591.23
1-2年(含2年)	7,546,056,212.79	8,415,678,732.14
2-3年(含3年)	3,691,912,724.37	3,796,635,793.53
3-4年(含4年)	2,176,965,414.85	1,969,264,742.56
4-5年(含5年)	1,034,544,632.12	818,867,941.18
5年以上	2,352,465,999.19	2,100,356,119.45
<u>小计</u>	<u>47,050,335,239.93</u>	<u>47,852,338,920.09</u>
减: 坏账准备	6,250,132,829.34	5,042,169,884.80
<u>合计</u>	<u>40,800,202,410.59</u>	<u>42,810,169,035.29</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数	年初数
1年以内(含1年)	9,052,796,564.62	15,150,709,920.03
1至2年(含2年)	2,301,363,839.34	3,350,921,190.02
2至3年(含3年)	1,160,637,274.79	1,564,115,776.71
3年以上	2,175,551,307.45	2,038,869,765.99
<u>小计</u>	<u>14,690,348,986.20</u>	<u>22,104,616,652.75</u>
减: 坏账准备	381,545,422.71	335,631,364.42
<u>合计</u>	<u>14,308,803,563.49</u>	<u>21,768,985,288.33</u>

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	2,777,428.85	4,227,257.04
应收股利	81,945,229.60	85,770,895.49
其他应收款	10,287,641,058.74	15,143,844,082.13
<u>合计</u>	<u>10,372,363,717.19</u>	<u>15,233,842,234.66</u>

1. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
银行存款利息	38,102.64	14,915.66
分期收款利息	2,739,326.21	4,212,341.38
<u>合计</u>	<u>2,777,428.85</u>	<u>4,227,257.04</u>

2. 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京金隅集团股份有限公司	33,541,200.00	22,077,120.00	22,077,120.00	33,541,200.00	
中建材信息技术股份有限公司		1,563,000.00		1,563,000.00	
固镇田源环境工程服务有限公司	100,000.00		100,000.00		
新余中冶环保资源开发有限公司	3,998,500.76	1,785,883.89	5,784,384.65		
泰山玻璃纤维南非有限公司	587,004.45			587,004.45	54,004.41
南京春辉科技实业有限公司	2,070,118.60			2,070,118.60	536,160.72
中材高新成都能源技术有限公司	256,710.26			256,710.26	
伊犁南岗建材(集团)有限责任公司	2,458,893.45		700,000.00	1,758,893.45	
贵州汇川建安混凝土有限公司	487,294.97			487,294.97	
山东泉兴中联水泥有限公司	42,271,173.00			42,271,173.00	
<u>合计</u>	<u>85,770,895.49</u>	<u>25,426,003.89</u>	<u>28,661,504.65</u>	<u>82,535,394.73</u>	<u>590,165.13</u>

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示:

种类	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
按预期信用损失模型计提坏账准备	15,198,905,345.37	100.00	4,911,264,286.63	18,602,939,255.26	100.00	3,459,095,173.13
合计	15,198,905,345.37	100.00	4,911,264,286.63	18,602,939,255.26	100.00	3,459,095,173.13

(2) 其他应收款按账龄列示:

账龄	期末数		年初数
1年以内	4,377,925,414.70	6,568,262,385.82	
1-2年(含2年)	2,804,497,650.60	3,904,348,815.62	
2-3年(含3年)	2,303,104,248.84	2,845,061,026.78	
3-4年(含4年)	1,946,772,356.06	1,259,976,110.67	
4-5年(含5年)	803,765,088.39	1,086,310,119.77	
5年以上	2,962,840,586.78	2,938,980,796.60	
小计	15,198,905,345.37	18,602,939,255.26	
减: 坏账准备	4,911,264,286.63	3,459,095,173.13	
合计	10,287,641,058.74	15,143,844,082.13	

(六) 存货

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,943,909,656.19	198,271,873.05	8,745,637,783.14	10,610,941,505.11	135,121,124.25	10,475,820,380.86
在途物资	3,958,390.52	1,094,618.26	2,863,772.26	28,771,584.52		28,771,584.52
材料采购	11,392,994.32		11,392,994.32	207,916.83		207,916.83
在产品	1,869,975,549.12	33,653,510.57	1,836,322,038.55	2,013,181,071.68	29,856,713.27	1,983,324,358.41
自制半成品	2,189,819,533.01	6,292,613.79	2,183,526,919.22	2,026,797,652.95	22,459,850.84	2,004,337,802.11
库存商品(产成品)	6,317,146,051.03	148,343,598.90	6,168,802,452.13	6,418,680,475.89	129,523,465.99	6,289,157,009.90
周转材料(包装物、低值易耗品等)	284,848,486.64	2,512,281.05	282,336,205.59	380,286,697.10	2,414,599.89	377,872,097.21
委托加工物资	4,974,636.63	331,241.47	4,643,395.16	4,777,624.10	331,241.47	4,446,382.63
外购商品	112,200,642.74		112,200,642.74	92,537,002.83	32,850.16	92,504,152.67

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发成本	62,704,393.54	51,850,633.24	10,853,760.30	329,461,621.54		329,461,621.54
房地产开发产品	254,255,260.82	174,647,962.18	79,607,298.64	425,583,005.39	54,752,471.55	370,830,533.84
劳务成本	31,606,866.36		31,606,866.36	9,413,588.14		9,413,588.14
发出商品	114,951,734.77	4,107,000.87	110,844,733.90	138,718,614.23	3,500,603.13	135,218,011.10
项目研发支出	3,433,999.96		3,433,999.96	20,250,257.76		20,250,257.76
合同履约成本	149,721,681.13	92,145,999.45	57,575,681.68	99,105,925.99	61,630,607.51	37,475,318.48
其他	34,562,109.71		34,562,109.71	40,110,736.51		40,110,736.51
合计	20,389,461,986.49	713,251,332.83	19,676,210,653.66	22,638,825,280.57	439,623,528.06	22,199,201,752.51

(七) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	11,453,897,158.58	592,929,511.55	10,860,967,647.03	7,396,626,862.08	320,628,301.47	7,075,998,560.61
减：结算期一年以上的合同资产	2,501,455,291.78	5,630,846.17	2,495,824,445.61	1,398,080,016.44	9,263,618.91	1,388,816,397.53
合计	8,952,441,866.80	587,298,665.38	8,365,143,201.42	5,998,546,845.64	311,364,682.56	5,687,182,163.08

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减值准备	311,364,682.56	275,933,982.82		587,298,665.38
合计	311,364,682.56	275,933,982.82		587,298,665.38

(八) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	时间安排
房屋及建筑物	4,489,900.18	19,018,100.00	2019年度
机器设备	6,668,058.19	69,995,943.50	2019年度
运输工具	18,762.19	514,020.00	2019年度
办公及电子设备	11,142.30	193,032.40	2019年度
合计	11,187,862.86	89,721,095.90	--

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
长期应收款	915,021,827.57	822,394,493.99
售后回租递延收益	3,731,854.56	3,731,854.56
合计	918,753,682.13	826,126,348.55

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣/未认证的进项税	1,374,807,025.70	1,281,858,520.82
待摊费用	106,922,070.24	118,354,128.62
理财产品	1,862,208,765.92	2,143,189,095.79
预缴企业所得税	218,740,931.06	219,574,779.69
预缴其他税费	192,319,230.76	109,093,312.40
其他	72,164,254.49	9,932,247.12
合计	3,827,162,278.17	3,882,002,084.44

(十一) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	3,931,646,566.35	4,251,054.98	3,927,395,511.37	2,414,910,368.69		2,414,910,368.69
分期收款提供劳务	573,458,692.07		573,458,692.07	195,277,428.50		195,277,428.50
BT、BOT 项目款	104,456,929.80		104,456,929.80	212,541,817.20		212,541,817.20
其他	374,045,308.16		374,045,308.16	262,394,419.73		262,394,419.73
合计	4,983,607,496.38	4,251,054.98	4,979,356,441.40	3,085,124,034.12		3,085,124,034.12

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	2,350,424,030.37	773,671,895.55	118,482,184.97	3,005,613,740.95
对联营企业投资	8,292,078,391.35	2,837,711,267.52	375,614,224.45	10,754,175,434.42
小计	10,642,502,421.72	3,611,383,163.07	494,096,409.42	13,759,789,175.37
减：长期股权投资减值准备	43,587,605.20	6,967,329.62		50,554,934.82
合计	10,598,914,816.52	3,604,415,833.45	494,096,409.42	13,709,234,240.55

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	其他增加	本期增减变动		
					权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计		<u>10,642,502,421.72</u>	<u>492,817,045.30</u>	<u>803,237,923.29</u>	<u>2,033,647,167.31</u>	<u>-29,367,378.02</u>	<u>311,048,405.19</u>
一、合营企业		<u>2,350,424,030.37</u>	<u>69,974,551.99</u>	<u>12,773.09</u>	<u>703,682,283.34</u>	<u>2,287.13</u>	
其中：1. 泰山玻璃纤维南非有限公司	12,295,919.42	4,850,467.92		12,773.09	385,466.39	2,287.13	
2. 安徽萧县金源矿业有限公司	3,510,692.18	1,951,905.86					
3. 北玻电力复合材料有限公司	7,600,000.00		7,600,000.00		38,198.61		
4. 西藏东嘎大通河水泥粉磨有限公司	7,716,784.77	7,716,784.77					
5. 福建省建福南方水泥有限公司	500,000,000.00	542,009,389.19			70,818,040.09		
6. 江西南方万年青水泥有限公司	500,000,000.00	1,170,813,059.18			556,458,647.12		
7. 杭州和源矿业有限公司	40,000,000.00	37,102,131.49			-34,976.79		
8. 中建材凯慧国际工程有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-2,548,335.01		
9. 山东东华水泥有限公司	75,960,385.00	408,617,296.34		15,074,500.00	92,803,242.34		
10. 济南万华水泥有限公司	19,906,150.00	28,178,290.44		-15,074,500.00	-13,103,790.44		
11. 鄂托克旗华月建材有限公司	179,692,500.00	149,184,705.18			7,123.54		
12. 梦牌新材料（平邑）有限公司	50,000,000.00		52,374,551.99		-1,141,332.51		
二、联营企业		<u>8,292,078,391.35</u>	<u>422,842,493.31</u>	<u>803,225,150.20</u>	<u>1,329,964,883.97</u>	<u>-29,369,665.15</u>	<u>311,048,405.19</u>
其中：1. 巴林左旗磊鑫矿业有限公司	1,566,973.58	1,932,297.86			-298,538.57		
2. 中材集团财务有限公司	182,643,864.72	199,538,478.56			21,453,461.27		

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	其他增加	本期增减变动		
					权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
3. 汉中市汉江混凝土有限责任公司	4,000,000.00	2,403,918.23					
4. 葛洲坝中材洁新(武汉)科技有限公司	26,370,000.00	27,559,248.15			89,262.73		
5. 中材邦业(天津)智能技术有限公司	4,000,000.00	3,301,609.77			1,445,530.87		
6. 山西中材桃园环保科技有限公司	4,700,000.00	4,241,679.74	1,300,000.00		11,353.66		
7. 安顺中安铁源建设工程有限公司	38,600,000.00		38,600,000.00				
8. 椒阳中材东园环境投资建设有限公司	499,770.00		499,770.00				
9. 内蒙古水泥集团有限公司	10,260,000.00		10,260,000.00		-1,627,814.86		
10. 乌海蒙宁水泥有限公司	1,140,000.00		1,140,000.00		257,560.35		
11. 赤峰和盈水泥经销有限公司					-66,269.15		
12. 北京中材汽车复合材料有限公司	7,218,569.38	7,146,042.65			201,521.98		
13. 杭州强士工程材料有限公司	4,819,741.39	5,125,533.41			15,093.32		
14. 南京春辉科技实业有限公司	9,482,090.31	19,436,199.85			884,804.88		
15. 中材国信投(天津)投资管理有限公司	7,500,000.00	7,341,417.19			197,069.05		
16. 泰安中研复合材料科技有限公司	4,900,000.00	2,450,000.00			-1,695,220.44		
17. 山东中材大力专用汽车制造有限公司	39,994,400.00		39,994,400.00		92,049.56		
18. 苏州国建慧投矿物新材料有限公司	15,750,000.00	15,823,589.69			330,537.67		
19. 北京晶盈科合成云母技术有限公司	3,686,500.00	3,686,500.00					
20. 成都非金属矿物物资供应站	76,176.00	140,590.00					

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	其他增加	本期增减变动		
					权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
21. 烁光特品科技有限公司	41,047,690.39	23,337,496.40					
22. 中材高新成都能源技术有限公司	24,000,000.00	21,101,352.09					
23. 淄博中博陶瓷技术公司	2,761,411.22	2,761,411.22					
24. 拉萨城投祁连山水泥有限公司	159,250,000.00	159,250,000.00					
25. 甘肃张掖巨龙建材有限公司	60,000,000.00			35,696,429.33	-7,473,792.90		
26. 无锡恒久管桩制造有限公司	3,750,000.00	1,553,034.63			-51,340.13		
27. 新疆新能源(集团)环境发展有限公司	37,400,000.00	17,921,028.13	17,000,000.00		507,627.56		90,215.83
28. 江苏为美环境科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				
29. 喀什联和惠泽管理咨询服务有限公司	8,571,400.00		8,571,400.00		699,368.00		
30. 新疆大西部旅游股份有限公司	22,018,127.14		22,018,127.14		1,964,310.69		16,552,677.76
31. 甘肃上峰水泥股份有限公司	914,782,105.00	936,781,898.24			219,600,000.00		
32. 江西玉山万年青水泥有限公司	87,841,600.00	114,601,481.66			37,149,091.46		
33. 安徽江北海中建材贸易有限责任公司	4,900,000.00	5,066,496.43			3,126,195.64		
34. 邳州三狮石膏有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00					
35. 温州市虎山散装水泥有限公司	218,750.00	2,934,628.06			895,280.72		
36. 吉林水泥(集团)有限公司	10,215,000.00	10,215,000.00					
37. 辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	4,970,000.00	4,970,000.00	4,970,000.00		-1,549,897.94		
38. 呼伦贝尔蒙北水泥有限公司	4,200,000.00	7,652,252.13			-2,105,515.37		

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	其他增加	本期增减变动		
					权益法下确认的		
					投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
39. 兴安盟吉兴水泥联合经营有限公司	300,000.00		300,000.00		849,735.95		
40. 中国巨石股份有限公司	285,126,652.75	3,525,990,841.15			640,261,955.53	39,175,540.06	
41. 大冶尖峰水泥有限公司	60,000,000.00	109,500,606.30			64,374,269.43		
42. 贵州黔桂西南建材有限公司	441,578,352.20	386,667,965.39			110,557,975.41		
43. 玉屏海创环境科技有限责任公司	6,900,000.00	11,326,252.97			-395,537.53		
44. 黔西南开能环境工程有限公司	6,000,000.00	5,176,549.03			164,328.69		
45. 习水海创环境工程有限公司	9,300,000.00	15,063,473.45			-863,231.69		
46. 深圳百安居装饰建材有限公司	33,431,586.60	65,628,845.35			16,170,709.30		
47. 北京瑞丰投资管理有限公司	10,000,000.00	251,684,640.42			-110,144,661.29	-27,863,420.00	
48. 澳门水泥厂有限公司	243,394,237.59	320,272,319.72			26,098,467.37	-13,541,187.75	
49. 长兴中建投建设开发有限公司	103,641,296.17		103,641,296.17		-3,301,195.07		
50. 中建材(镇江)新能源有限公司	9,600,000.00	7,370,605.98			2,403,194.53		
51. 上海凯盛朗坤信息技术股份有限公司	4,500,000.00	5,826,256.16			562,354.62		
52. 天津凌鑫宏祥新能源科技有限公司	2,082,500.00		2,082,500.00				
53. 上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	84,799,100.00	354,779,139.93			11,186,922.00		
54. 中复神鹰碳纤维有限责任公司	212,500,000.00	183,221,555.18			1,539,739.20		
55. 中复碳芯电缆科技有限公司	15,500,000.00	35,761,492.49			2,823,157.02		
56. 中国山水水泥集团有限公司	738,533,970.06			767,528,720.87	231,760,852.67	-27,140,597.46	290,164,548.40

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他权益变动
			追加投资	其他增加	权益法下确认的投资损益	
57. 太原狮头中联水泥有限公司	245,000,000.00	206,386,671.51			6,893,104.53	
58. 山东泉兴中联水泥有限公司	98,000,000.00	1,197,778,975.83			55,917,817.50	4,240,963.20
59. 包头市同达乌拉山水泥有限公司	14,050,000.00	37,873,942.19			-337,749.77	
60. 烟台中联水泥有限公司	14,000,000.00	13,963,577.65			-1,058,608.67	
61. 武汉理工光科股份有限公司	11,603,024.00	65,086,980.44			2,498,388.58	
62. 南京华府资产经营管理有限公司	61,975,318.43	47,759,376.49			-1,765,927.79	
63. 北京绿创环保设备股份有限公司	8,670,000.00	8,120,139.63			-282,906.60	

续上表:

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	外部出售	其他		
<u>合计</u>	<u>-434,158,913.02</u>	<u>-59,937,496.4</u>		<u>13,759,789,175.37</u>	<u>50,554,934.82</u>
二、合营企业	<u>-118,482,184.97</u>			<u>3,005,613,740.95</u>	<u>9,668,690.63</u>
其中: 1. 泰山玻璃纤维南非有限公司				5,250,994.53	
2. 安徽萧县金源矿业有限公司				1,951,905.86	1,951,905.86
3. 北玻电力复合材料有限公司				7,638,198.61	
4. 西藏东嘎大通河水泥粉磨有限公司				7,716,784.77	7,716,784.77
5. 福建省建福南方水泥有限公司				612,827,429.28	

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	外部出售 其他		
6. 江西南方万年青水泥有限公司	-100,000,000.00		1,627,271,706.30	
7. 杭州和源矿业有限公司			37,067,154.70	
8. 中建材凯慧国际工程有限公司			7,451,664.99	
9. 山东东华水泥有限公司	-18,482,184.97		498,012,853.71	
10. 济南万华水泥有限公司				
11. 鄂托克旗华月建材有限责任公司			149,191,828.72	
12. 梦牌新材料(平邑)有限公司			51,233,219.48	
二、联营企业	-315,676,728.05	-59,937,496.4	10,754,175,434.42	40,886,244.19
其中：1. 巴林左旗磊鑫矿业有限公司			1,633,759.29	
2. 中材集团财务有限公司	-4,500,000.00		216,491,939.83	
3. 汉中市汉江混凝土有限责任公司			2,403,918.23	2,403,918.23
4. 葛洲坝中材洁新(武汉)科技有限公司			27,648,510.88	
5. 中材邦业(天津)智能技术有限公司			4,747,140.64	
6. 山西中材桃园环保科技有限公司			5,553,033.40	
7. 安顺中安铁源建设工程有限公司			38,600,000.00	
8. 枞阳中材东园环境投资建设有限公司			499,770.00	
9. 内蒙古水泥集团有限公司			8,632,185.14	
10. 乌海蒙宁水泥有限公司			1,397,560.35	
11. 赤峰和盈水泥经销有限公司			-66,269.15	

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	外部出售		
12. 北京中材汽车复合材料有限公司			7,347,564.63	
13. 杭州强士工程材料有限公司			5,140,626.73	
14. 南京春辉科技实业有限公司			20,321,004.73	
15. 中材国信投(天津)投资管理有限公司			7,538,486.24	
16. 泰安中研复合材料科技有限公司			754,779.56	
17. 山东中材大力专用汽车制造有限公司			40,086,449.56	
18. 苏州国建慧投矿物新材料有限公司			16,154,127.36	
19. 北京晶盈科合成云母技术有限公司			3,686,500.00	3,686,500.00
20. 成都非金属矿物资供应站			140,590.00	140,590.00
21. 烁光特晶科技有限公司		-23,337,496.40		
22. 中材高新成都能源技术有限公司			21,101,352.09	
23. 淄博中博陶瓷技术公司			2,761,411.22	2,761,411.22
24. 拉萨城投祁连山水泥有限公司		-33,600,000.00	125,650,000.00	
25. 甘肃张掖巨龙建材有限公司			28,222,636.43	26,013,505.51
26. 无锡恒久管桩制造有限公司			1,501,694.50	
27. 新疆新能源(集团)环境发展有限公司			35,518,871.52	
28. 江苏为美环境科技有限公司		-3,000,000.00		
29. 喀什联和惠泽管理咨询服务有限公司			9,270,768.00	
30. 新疆大西部旅游股份有限公司			40,535,115.59	

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	外部出售 其他		
31. 甘肃上峰水泥股份有限公司	-11,712,641.50		1,144,669,256.74	
32. 江西玉山万年青水泥有限公司	-12,000,000.00		139,750,573.12	
33. 安徽江北海中建材贸易有限责任公司			8,192,692.07	
34. 邳州三狮石膏有限公司			3,000,000.00	3,000,000.00
35. 温州市虎山散装水泥有限公司	-722,003.23		3,107,905.55	
36. 吉林水泥（集团）有限公司			10,215,000.00	
37. 辽宁云鼎水泥集团股份有限公司			3,420,102.06	
38. 呼伦贝尔蒙北水泥有限公司			5,546,736.76	
39. 兴安盟吉兴水泥联合经营有限公司			1,149,735.95	
40. 中国巨石股份有限公司	-196,802,849.00		4,008,625,487.74	
41. 大冶尖峰水泥有限公司	-48,000,000.00		125,874,875.73	
42. 贵州黔桂西南建材有限公司			497,225,940.80	
43. 玉屏海创环境科技有限责任公司			10,930,715.44	
44. 黔西西南开能环境工程有限公司			5,340,877.72	
45. 习水海创环境工程有限责任公司			14,200,241.76	
46. 深圳百安居装饰建材有限公司	-17,023,819.92		64,775,734.73	
47. 北京瑞丰投资管理有限公司	-16,840,000.00		96,836,559.13	
48. 澳门水泥厂有限公司	-4,286,033.96		328,543,565.38	
49. 长兴中建投建设开发有限公司			100,340,101.10	

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	外部出售 其他		
50. 中建材（镇江）新能源有限公司			9,773,800.51	
51. 上海凯盛朗坤信息技术股份有限公司			6,388,610.78	
52. 天津凌鑫宏祥新能源科技有限公司			2,082,500.00	
53. 上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	-1,905,447.94		364,060,613.99	
54. 中复神鹰碳纤维有限责任公司			184,761,294.38	
55. 中复碳芯电缆科技有限公司			38,584,649.51	
56. 中国山水水泥集团有限公司			1,262,313,524.48	
57. 太原狮头中联水泥有限公司			213,279,776.04	
58. 山东泉兴中联水泥有限公司			1,257,937,756.53	
59. 包头市同达乌拉山水泥有限公司			37,536,192.42	
60. 烟台中联水泥有限公司			12,904,968.98	
61. 武汉理工光科股份有限公司	-1,883,932.50		65,701,436.52	
62. 南京华府资产经营管理有限公司			45,993,448.70	
63. 北京绿创环保设备股份有限公司			7,837,233.03	2,880,319.23

3. 在合营企业、联营企业中权益的相关风险

无。

4. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十三) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、账面原值合计</u>	<u>1,085,562,831.74</u>	<u>158,416,881.45</u>	<u>34,745,971.53</u>	<u>1,209,233,741.66</u>
其中：1. 房屋、建筑物	942,713,651.73	157,151,680.76	34,745,971.53	1,065,119,360.96
2. 土地使用权	142,849,180.01	1,265,200.69		144,114,380.70
<u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>	<u>253,982,700.30</u>	<u>62,854,164.76</u>	<u>7,886,617.65</u>	<u>308,950,247.41</u>
其中：1. 房屋、建筑物	222,617,865.74	59,087,788.23	7,886,617.65	273,819,036.32
2. 土地使用权	31,364,834.56	3,766,376.53		35,131,211.09
<u>三、投资性房地产账面净值合计</u>	<u>831,580,131.44</u>	--	--	<u>900,283,494.25</u>
其中：1. 房屋、建筑物	720,095,785.99	--	--	791,300,324.64
2. 土地使用权	111,484,345.45	--	--	108,983,169.61
<u>四、投资性房地产账面价值合计</u>	<u>831,580,131.44</u>	--	--	<u>900,283,494.25</u>
其中：1. 房屋、建筑物	720,095,785.99	--	--	791,300,324.64
2. 土地使用权	111,484,345.45	--	--	108,983,169.61

(十四) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	159,243,083,060.74	161,588,916,950.86
<u>合计</u>	<u>159,243,083,060.74</u>	<u>161,588,916,950.86</u>

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、账面原值合计</u>	<u>253,937,595,088.65</u>	<u>14,175,310,264.66</u>	<u>5,372,383,865.93</u>	<u>262,740,521,487.38</u>
其中：房屋及建筑物	108,733,771,558.39	5,074,560,774.19	1,444,310,782.17	112,364,021,550.41
机器设备	130,014,247,498.78	7,908,654,407.39	2,647,641,529.67	135,275,260,376.50
运输工具	9,854,064,780.52	306,744,569.61	1,129,363,897.02	9,031,445,453.11
办公及电子设备	5,335,511,250.96	885,350,513.47	151,067,657.07	6,069,794,107.36
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>85,922,463,788.60</u>	<u>11,460,864,164.17</u>	<u>2,660,038,617.21</u>	<u>94,723,289,335.56</u>

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	22,150,577,707.24	2,940,267,053.92	369,294,726.19	24,721,550,034.97
机器设备	54,924,756,549.03	7,522,237,360.74	1,345,657,248.60	61,101,336,661.17
运输工具	6,131,906,505.17	557,081,274.53	843,433,379.83	5,845,554,399.87
办公及电子设备	2,715,223,027.16	441,278,474.98	101,653,262.59	3,054,848,239.55
三、固定资产账面净值合计	168,015,131,300.05	—	—	168,017,232,151.82
其中：房屋及建筑物	86,583,193,851.15	—	—	87,642,471,515.44
机器设备	75,089,490,949.75	—	—	74,173,923,715.33
运输工具	3,722,158,275.35	—	—	3,185,891,053.24
办公及电子设备	2,620,288,223.80	—	—	3,014,945,867.81
四、固定资产减值准备合计	6,426,214,349.19	2,687,107,642.20	339,172,900.31	8,774,149,091.08
其中：房屋及建筑物	2,785,556,032.73	1,306,519,349.32	147,671,995.64	3,944,403,386.41
机器设备	3,466,455,965.90	1,230,086,668.92	167,892,195.47	4,528,650,439.35
运输工具	131,290,926.48	147,752,245.65	16,515,845.06	262,527,327.07
办公及电子设备	42,911,424.08	2,749,378.31	7,092,864.14	38,567,938.25
五、固定资产账面价值合计	161,588,916,950.86	—	—	159,243,083,060.74
其中：房屋及建筑物	83,797,637,818.42	—	—	83,698,068,129.03
机器设备	71,623,034,983.85	—	—	69,645,273,275.98
运输工具	3,590,867,348.87	—	—	2,923,363,726.17
办公及电子设备	2,577,376,799.72	—	—	2,976,377,929.56

2. 期末未办妥产权证书的固定资产原值金额为 2,811,178,761.29 元。

(十五) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中材矿山	2,793,658.32		2,793,658.32	9,873,603.66		9,873,603.66
中材水泥	174,589,415.01		174,589,415.01	744,378,949.85		744,378,949.85
中材国际	360,342,091.19		360,342,091.19	261,604,986.48		261,604,986.48
宁夏建材	44,036,433.95		44,036,433.95	21,389,843.74		21,389,843.74
中材科技	1,255,802,915.64	17,967,386.25	1,237,835,529.39	604,226,505.73	609,004.63	603,617,501.10
中材高新	117,807,283.12		117,807,283.12	64,995,876.92		64,995,876.92
中材金晶	27,378.06		27,378.06	277,392,313.90		277,392,313.90
祁连山控股	541,917,383.57	1,461,153.33	540,456,230.24	230,383,843.94	22,772,604.61	207,611,239.33
天山股份	129,071,407.14	5,422,957.76	123,648,449.38	205,339,140.24	5,422,957.76	199,916,182.48

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南方水泥	2,276,484,272.60	331,081,036.00	1,945,403,236.60	2,796,065,638.89	187,623,942.17	2,608,441,696.72
北方水泥	832,356,540.64	12,414,760.35	819,941,780.29	752,976,040.66	12,414,760.35	740,561,280.31
西南水泥	3,223,055,927.81	371,118,747.53	2,851,937,180.28	3,441,525,596.46	119,934,442.30	3,321,591,154.16
中建材投资	276,586,989.25	12,584,802.73	264,002,186.52	257,205,360.21		257,205,360.21
中建材工程	477,471,546.48		477,471,546.48	386,530,312.37		386,530,312.37
中国复材	436,736,248.34		436,736,248.34	411,908,860.17		411,908,860.17
中国联合水泥	1,646,665,475.44	25,220,163.89	1,621,445,311.55	1,522,154,481.90	766,170.75	1,521,388,311.15
北新建材	2,078,330,054.43	12,378,595.11	2,065,951,459.32	912,073,203.07	12,378,595.11	899,694,607.96
工程物资	279,443,790.91	15,065,327.98	264,378,462.93	263,573,452.27	1,668,784.76	261,904,667.51
合计	14,153,518,811.90	804,714,930.93	13,348,803,880.97	13,163,598,010.46	363,591,262.44	12,800,006,748.02

1. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
<u>工程物资原值</u>	<u>279,443,790.91</u>	<u>263,573,452.27</u>
其中：专用材料	205,075,013.21	210,825,108.37
专用设备	74,368,777.70	52,748,343.90
<u>工程物资减值</u>	<u>15,065,327.98</u>	<u>1,668,784.76</u>
其中：专用材料		
专用设备	15,065,327.98	1,668,784.76
合计	<u>264,378,462.93</u>	<u>261,904,667.51</u>

(十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>35,740,366,181.37</u>	<u>2,376,820,563.24</u>	<u>345,517,984.57</u>	<u>37,771,668,760.04</u>
其中：土地使用权	23,227,582,497.94	702,903,801.37	299,155,333.52	23,631,330,965.79
非专利、专有技术	647,165,747.73	124,123,430.16		771,289,177.89
采矿权	11,028,337,377.81	1,366,087,481.43	26,549,303.75	12,367,875,555.49
专利技术	59,163,476.59	32,814,037.73		91,977,514.32
软件使用权	418,219,366.48	65,814,394.86	11,230,933.16	472,802,828.18
专有技术	50,434,137.68	54,618,365.30	8,250,414.14	96,802,088.84

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许经营使用权	11,112,518.13	62,776.20		11,175,294.33
商品使用权及产品登记证	50,844.44			50,844.44
探矿权	40,849,218.87			40,849,218.87
商标权	135,671,896.97	2,783,975.28		138,455,872.25
地质勘探费用	2,281,732.00		332,000.00	1,949,732.00
其他	119,497,366.73	27,612,300.91		147,109,667.64
二、累计摊销额合计	7,352,785,420.06	1,439,318,884.78	43,314,787.09	8,748,789,517.75
其中：土地使用权	3,742,888,442.22	525,129,906.06	29,293,638.32	4,238,724,709.96
非专利、专有技术	325,070,503.51	37,200,307.55		362,270,811.06
采矿权	2,826,005,737.93	767,800,015.04	2,966,834.96	3,590,838,918.01
专利技术	24,701,342.01	11,083,864.82		35,785,206.83
软件使用权	245,827,150.07	58,128,515.77	5,590,006.14	298,365,659.70
专有技术	9,229,977.69	25,412,416.86	5,303,840.81	29,338,553.74
特许经营使用权	6,724,224.05	2,535,553.84		9,259,777.89
商品使用权及产品登记证	38,733.33			38,733.33
探矿权	5,140,838.55	1,463,797.68		6,604,636.23
商标权	94,890,401.39	4,688,035.86		99,578,437.25
地质勘探费用	1,107,622.76	87,904.08	160,466.86	1,035,059.98
其他	71,160,446.55	5,788,567.22		76,949,013.77
三、无形资产减值准备金额合计	239,677,085.25	288,499,629.68	2,944,400.00	525,232,314.93
其中：土地使用权	157,474,984.80	62,787,641.69		220,262,626.49
非专利、专有技术	16,493,557.85			16,493,557.85
采矿权	42,328,340.58	225,689,901.14		268,018,241.72
专利技术				
软件使用权	133,933.13	22,086.85		156,019.98
专有技术	23,246,268.89		2,944,400.00	20,301,868.89
特许经营使用权				
商品使用权及产品登记证				
探矿权				
商标权				
地质勘探费用				
其他				
四、账面价值合计	28,147,903,676.06	--	--	28,497,646,927.36
其中：土地使用权	19,327,219,070.92	--	--	19,172,343,629.34

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利、专有技术	305,601,686.37	--	--	392,524,808.98
采矿权	8,160,003,299.30	--	--	8,509,018,395.76
专利技术	34,462,134.58	--	--	56,192,307.49
软件使用权	172,258,283.28	--	--	174,281,148.50
专有技术	17,957,891.10	--	--	47,161,666.21
特许经营使用权	4,388,294.08	--	--	1,915,516.44
商品使用权及产品登记证	12,111.11	--	--	12,111.11
探矿权	35,708,380.32	--	--	34,244,582.64
商标权	40,781,495.58	--	--	38,877,435.00
地质勘探费用	1,174,109.24	--	--	914,672.02
其他	48,336,920.18	--	--	70,160,653.87

注：期末未办妥产权证书的无形资产原值金额为 162,635,740.63 元。

(十七) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>1. 轻质建材板块</u>	<u>231,528,805.46</u>	<u>4,394,700.44</u>		<u>235,923,505.90</u>
<u>2. 工程服务</u>	<u>1,273,420,505.78</u>	<u>2,919,447.82</u>	<u>154,707.48</u>	<u>1,276,185,246.12</u>
<u>3. 商混</u>	<u>9,826,269,459.75</u>	<u>52,770,089.99</u>	<u>83,306,954.35</u>	<u>9,795,732,595.39</u>
其中：北方水泥-吉林+辽宁	1,228,169,192.59			1,228,169,192.59
南方水泥-湖南	2,033,968,114.28			2,033,968,114.28
南方水泥-江西	653,277,666.93			653,277,666.93
南方水泥-浙江	793,562,317.96		76,611,329.63	716,950,988.33
中建材投资	491,917,047.50			491,917,047.50
中国联合水泥-淮海区	1,684,479,834.99		6,695,624.72	1,677,784,210.27
中国联合水泥-山东区	1,941,044,549.45			1,941,044,549.45
南方水泥-上海（含江苏）	889,763,075.85			889,763,075.85
其他	110,087,660.20	52,770,089.99		162,857,750.19
<u>4. 水泥</u>	<u>35,852,464,264.30</u>	<u>30,250,928.33</u>	<u>242,052,615.38</u>	<u>35,640,662,577.25</u>
其中：北方水泥-黑龙江	4,195,871,781.80			4,195,871,781.80
北方水泥-吉林+辽宁	1,849,959,192.11			1,849,959,192.11
南方水泥-湖南	1,423,130,955.17			1,423,130,955.17

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南方水泥-江西	1,269,959,921.82			1,269,959,921.82
南方水泥-金华	2,729,919,887.13			2,729,919,887.13
南方水泥-上海	4,101,772,803.47	25,777,692.49	159,966,984.04	3,967,583,511.92
西南水泥-贵州	3,607,560,187.16			3,607,560,187.16
西南水泥-四川(含利森)	5,903,516,527.40		4,473,235.84	5,899,043,291.56
西南水泥-云南	4,605,205,412.47			4,605,205,412.47
西南水泥-重庆	1,971,237,360.66			1,971,237,360.66
中国联合水泥-山东区	1,215,272,073.84			1,215,272,073.84
其他	2,979,058,161.27	4,473,235.84	77,612,395.50	2,905,919,001.61
5. 其他	<u>128,015,249.42</u>		<u>11,071,686.22</u>	<u>116,943,563.20</u>
合计	<u>47,311,698,284.71</u>	<u>90,335,166.58</u>	<u>336,585,963.43</u>	<u>47,065,447,487.86</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
商混-北方水泥-吉林+辽宁		99,578,756.83		99,578,756.83
水泥-北方水泥-吉林+辽宁	98,766,421.72			98,766,421.72
水泥-北方水泥-黑龙江	155,914,868.22	542,859,020.27		698,773,888.49
商混-中国联合水泥-山东区	94,847,000.00			94,847,000.00
水泥-中国联合水泥-内蒙古区	52,722,800.00	57,436,795.88		110,159,595.88
水泥-南方水泥-湖南		87,351,130.93		87,351,130.93
水泥-南方水泥-江西		23,189,182.20		23,189,182.20
水泥-南方水泥-上海	166,945,388.06	804,037,096.68	58,733,761.45	912,248,723.29
水泥-南方水泥-金华	36,397,364.91	545,287,400.02		581,684,764.93
水泥-西南水泥-四川(含利森)	80,050,500.00			80,050,500.00
水泥-西南水泥-贵州		39,343,137.65		39,343,137.65
轻质建材-北新建材	12,341,995.96	3,607,271.83		15,949,267.79
中建材投资	51,074.44	51,179,758.61		51,230,833.05
中材国际	337,592,529.68		5,068,700.95	332,523,828.73
天山股份	10,582,608.53	698,738.04		11,281,346.57
宁夏建材	4,577,989.16			4,577,989.16
祁连山控股	270,467,035.58		26,013,505.51	244,453,530.07
合计	<u>1,321,257,576.26</u>	<u>2,254,568,288.94</u>	<u>89,815,967.91</u>	<u>3,486,009,897.29</u>

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出	期末余额
补偿款	626,760,567.78	269,164,568.28	84,211,527.38	20,773,210.00	790,940,398.68
厂区道路改造支出	188,975,023.72	75,587,569.65	37,187,039.19	1,579,928.66	225,795,625.52
技术改造支出	50,509,114.89	37,011,264.73	30,383,589.92	1,575,533.28	55,561,256.42
矿山剥离费	155,209,802.42	52,429,484.13	82,704,092.70	701,995.82	124,233,198.03
矿山改造支出	837,467,839.04	688,709,483.53	164,365,438.04	69,620,327.60	1,292,191,556.93
装修支出	38,720,728.25	24,348,981.34	15,655,636.96	528,885.77	46,885,186.86
咨询服务费	61,014,505.92	1,665,717.67	33,616,548.93		29,063,674.66
租赁费	146,410,882.14	79,969,373.57	51,831,798.31	14,631,142.99	159,917,314.41
绿化工程支出	24,357,386.39	28,650,337.41	11,424,401.50	3,719,507.49	37,863,814.81
安全设施支出	148,023,503.24	59,486,660.15	64,976,624.94	1,780,013.90	140,753,524.55
项目代理费	58,091,672.33	180,733,272.60	152,688,807.37		86,136,137.56
工程费	32,451,959.74	22,554,895.36	20,849,348.59		34,157,506.51
保函手续费	4,114,740.85	159,937,113.91	34,534,396.73		129,517,458.03
环保保护区改造费	61,225,951.87	15,977,750.78	2,766,806.54		74,436,896.11
矿山复垦费	1,217,439.23	154,633,278.83	14,320,347.62		141,530,370.44
其他	544,784,627.15	59,498,470.95	179,266,310.55	19,094,759.65	405,922,027.90
合计	2,979,335,744.96	1,910,358,222.89	980,782,715.27	134,005,305.16	3,774,905,947.42

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	5,909,338,492.01	25,600,159,056.72	5,788,149,818.72	25,660,141,593.85
减值准备	2,594,790,609.05	11,830,598,771.31	2,129,671,225.10	10,144,838,378.79
长期待摊费用摊销	258,702.93	1,034,811.72	980,874.50	3,923,498.00
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	23,811,731.71	95,246,926.84	11,779,050.46	47,796,340.09
合并抵消内部未实现收益	592,360,687.74	2,421,308,784.94	493,519,164.87	2,430,208,117.68
会计和税法对收入确认的暂时性差异	4,413,511.54	19,960,712.83	2,122,511.54	9,636,712.83
已计提未支付的职工薪酬	25,055,557.89	166,244,734.42	43,647,963.57	276,999,827.26
预提费用	53,909,015.42	305,099,780.14	29,272,804.32	194,891,421.08
预计负债	103,333,354.00	544,572,118.42	97,615,784.68	562,217,531.32

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	61,347,326.22	322,181,296.22	65,148,903.69	334,083,983.58
可弥补的税务亏损	2,441,916,818.46	9,840,142,034.53	2,908,199,187.12	11,614,768,885.74
专项应付款	6,338,564.00	42,257,093.35	6,044,966.74	40,299,778.25
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,802,613.05	11,511,992.00	147,382.13	477,119.23
二、递延所得税负债	2,090,983,838.40	8,546,559,491.13	2,928,278,156.60	12,216,802,076.73
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	139,497,744.52	561,282,537.55	810,913,763.38	3,373,105,270.66
固定资产	814,954,352.01	3,344,798,026.56	884,894,432.93	3,707,348,686.07
无形资产	999,973,839.46	4,132,037,551.49	1,063,182,913.88	4,504,505,010.93
投资性房地产评估增值及折旧、处置	2,762,003.81	11,048,015.24	2,850,350.74	11,401,402.96
合并抵消内部未实现损失产生的递延所得税	9,997,709.45	39,997,698.13	6,980,440.11	27,928,620.77
未使用福利费	1,320,410.07	8,479,176.60	199,883.98	799,535.92
应收款项会计比计税基础高	13,662,718.67	54,650,874.72	35,086,826.85	140,347,307.42
其他流动资产会计比计税基础高	3,652,129.43	24,347,529.53	3,652,129.43	24,347,529.53
长期股权投资会计比计税基础高	291,166.56	1,941,110.40	291,166.56	1,941,110.40
存货增值	15,469,645.37	61,878,581.48	20,280,006.01	81,120,024.04
其他资产评估增值	89,377,189.05	305,932,189.43	99,517,842.73	341,101,578.03
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	24,930.00	166,200.00	428,400.00	2,856,000.00

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	10,733,429,634.30	6,008,235,077.93
可抵扣亏损	21,318,562,943.72	19,061,609,836.45
合计	32,051,992,578.02	25,069,844,914.38

3. 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	年初余额	备注
2018 年到期	--	2,826,654,933.97	
2019 年到期	3,027,291,490.13	4,410,595,879.89	
2020 年到期	3,853,184,922.59	4,163,100,494.36	
2021 年到期	2,895,598,031.65	3,194,206,568.38	
2022 年到期	4,093,863,523.45	4,467,051,959.85	

年份	期末余额	年初余额	备注
2023 年到期	7,448,624,975.90	--	
<u>合计</u>	<u>21,318,562,943.72</u>	<u>19,061,609,836.45</u>	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益	251,340,473.84	411,281,325.02
结算期一年以上的合同资产	2,495,824,445.61	1,388,816,397.53
厂区搬迁项目	146,732,188.77	163,673,943.76
预付工程款	818,440,862.35	20,163,564.05
预付设备款	1,129,445,904.98	11,395,459.68
预付土地出让金	136,372,697.12	47,227,445.21
预付采矿权	205,719,298.07	
预付其他无形资产采购款	89,611,450.35	19,066,661.09
其他	565,769,620.19	560,715,731.61
<u>合计</u>	<u>5,839,256,941.28</u>	<u>2,622,340,527.95</u>

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	66,102,349.94	347,153,208.34
抵押借款	936,145,425.52	980,825,434.04
保证借款	36,343,990,542.92	48,722,515,280.94
信用借款	26,016,423,191.46	43,062,467,032.82
<u>合计</u>	<u>63,362,661,509.84</u>	<u>93,112,960,956.14</u>

(二十二) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	15,261,772,174.89	21,389,545,537.59
应付账款	33,344,947,849.00	37,690,671,931.02
<u>合计</u>	<u>48,606,720,023.89</u>	<u>59,080,217,468.61</u>

1. 应付票据情况表

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,634,794,822.38	20,007,023,470.01
商业承兑汇票	626,977,352.51	1,382,522,067.58
<u>合计</u>	<u>15,261,772,174.89</u>	<u>21,389,545,537.59</u>

2. 应付账款情况表

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	26,578,329,631.31	30,631,190,469.68
1-2年(含2年)	3,005,399,924.72	3,136,409,230.99
2-3年(含3年)	1,293,754,095.98	1,487,896,559.26
3年以上	2,467,464,196.99	2,435,175,671.09
<u>合计</u>	<u>33,344,947,849.00</u>	<u>37,690,671,931.02</u>

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	年初余额
合同负债	13,813,230,923.82	10,165,255,707.35
减: 列示于其他非流动负债的合同负债	47,345,536.09	3,941,078.76
<u>合计</u>	<u>13,765,885,387.73</u>	<u>10,161,314,628.59</u>

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,645,997,197.23	15,193,261,167.14	14,896,247,843.34	1,943,010,521.03
二、离职后福利-设定提存计划	170,971,829.56	1,793,850,177.83	1,776,415,048.26	188,406,959.13
三、辞退福利	32,671,272.74	231,683,722.42	214,100,838.04	50,254,157.12
四、其他	4,168,932.67	5,016,337.48	6,209,279.70	2,975,990.45
<u>合计</u>	<u>1,853,809,232.20</u>	<u>17,223,811,404.87</u>	<u>16,892,973,009.34</u>	<u>2,184,647,627.73</u>

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,097,722,670.21	12,434,099,747.15	12,160,566,972.21	1,371,255,445.15
二、职工福利费		867,336,952.68	867,336,952.68	
三、社会保险费	45,378,266.05	842,085,105.16	861,877,997.64	25,585,373.57
其中：1. 医疗保险费	32,630,431.31	690,462,551.65	704,307,761.36	18,785,221.60
2. 工伤保险费	8,532,796.09	95,949,707.51	100,173,651.80	4,308,851.80
3. 生育保险费	4,215,038.65	55,672,846.00	57,396,584.48	2,491,300.17
四、住房公积金	34,937,035.96	682,283,187.36	683,256,930.03	33,963,293.29
五、工会经费和职工教育经费	462,801,502.23	268,136,714.90	229,087,904.37	501,850,312.76
六、短期带薪缺勤		7,532,345.39	2,752,047.18	4,780,298.21
七、其他短期薪酬	5,157,722.78	91,787,114.50	91,369,039.23	5,575,798.05
<u>合计</u>	<u>1,645,997,197.23</u>	<u>15,193,261,167.14</u>	<u>14,896,247,843.34</u>	<u>1,943,010,521.03</u>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	76,835,013.57	1,482,350,482.05	1,516,442,830.92	42,742,664.70
二、失业保险费	13,413,216.48	47,784,373.35	50,390,597.81	10,806,992.02
三、企业年金缴费	80,448,780.48	260,990,472.39	206,954,068.46	134,485,184.41
四、其他	274,819.03	2,724,850.04	2,627,551.07	372,118.00
<u>合计</u>	<u>170,971,829.56</u>	<u>1,793,850,177.83</u>	<u>1,776,415,048.26</u>	<u>188,406,959.13</u>

(二十五) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,967,355,961.92	12,896,085,884.00	12,748,177,119.85	2,115,264,726.07
消费税		37,847.58	37,847.58	
营业税	11,971,458.08	-945,221.09	1,800,665.21	9,225,571.78
资源税	103,552,140.50	521,833,639.56	507,862,556.95	117,523,223.11
企业所得税	2,858,043,946.14	7,352,314,287.73	6,073,004,231.88	4,137,354,001.99
城市维护建设税	82,239,398.11	674,126,806.95	683,304,005.43	73,062,199.63
房产税	47,803,408.53	363,269,160.51	334,655,590.59	76,416,978.45
土地使用税	97,485,458.47	531,138,302.42	520,965,058.82	107,658,702.07
个人所得税	50,128,955.93	735,056,094.57	727,779,330.85	57,405,719.65

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
教育费附加	51,212,288.43	407,688,693.82	414,435,434.51	44,465,547.74
其他税费	211,446,146.99	961,874,763.11	878,621,672.98	294,699,237.12
<u>合计</u>	<u>5,481,239,163.10</u>	<u>24,442,480,259.16</u>	<u>22,890,643,514.65</u>	<u>7,033,075,907.61</u>

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	584,128,970.17	745,391,452.22
应付股利	263,328,181.71	382,487,584.72
其他应付款	12,487,272,247.37	17,212,653,813.73
<u>合计</u>	<u>13,334,729,399.25</u>	<u>18,340,532,850.67</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	127,265,224.78	89,811,292.53
一次性到期还本付息的借款利息	21,915,738.95	26,484,326.95
企业债券利息	51,573,977.13	187,561,032.06
短期融资券利息	292,400,593.58	254,774,747.15
短期借款应付利息	76,961,726.63	95,824,320.68
私募债利息		36,750,000.00
中期票据利息	12,906,688.93	53,379,300.36
其他	1,105,020.17	806,432.49
<u>合计</u>	<u>584,128,970.17</u>	<u>745,391,452.22</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
辽源金刚水泥(集团)有限公司	42,500,000.00	59,124,354.91
北京金隅集团有限责任公司	14,985,377.76	
步森集团有限公司	13,046,716.20	
中建材联合投资有限公司	10,896,948.25	10,896,948.25
泰安华丰顶峰热电有限公司	7,100,700.00	7,463,200.00
中国东方资产管理股份有限公司	6,816,287.45	6,546,400.00
徐州市国有资产投资经营有限公司	6,207,308.00	8,103,408.00

项目	期末余额	年初余额
众阳集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
聊城美景中原水泥有限公司	4,530,000.00	4,530,000.00
浙江芽芽控股集团有限公司	4,409,353.20	450,000.00
小额汇总填列	147,835,490.85	280,373,273.56
<u>合计</u>	<u>263,328,181.71</u>	<u>382,487,584.72</u>

3. 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	5,412,175,324.33	7,735,456,297.82
1-2年(含2年)	3,425,239,725.02	1,727,361,262.19
2-3年(含3年)	761,994,202.00	4,269,111,142.74
3年以上	2,887,862,996.02	3,480,725,110.98
<u>合计</u>	<u>12,487,272,247.37</u>	<u>17,212,653,813.73</u>

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,968,166,302.62	10,366,091,566.92
一年内到期的应付债券	12,720,142,921.39	6,725,170,081.83
一年内到期的长期应付款	5,195,250,749.32	10,114,248,655.63
一年内到期的其他非流动负债	63,321,474.04	67,592,481.48
一年内到期的长期应付职工薪酬	4,713,000.00	14,378,083.56
其他		75,000.00
<u>合计</u>	<u>28,951,594,447.37</u>	<u>27,287,555,869.42</u>

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资债券	33,783,682,437.37	36,009,859,298.42
预提费用	33,253,635.07	70,927,458.06
私募债		1,000,000,000.00
融资租赁本金	200,000,000.00	200,000,000.00
<u>合计</u>	<u>34,016,936,072.44</u>	<u>37,280,786,756.48</u>

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
质押借款	304,742,770.94	23,400,000.00	2.00%-5.25%
抵押借款	1,235,554,551.41	3,102,556,114.75	4.00%-6.00%
保证借款	13,248,367,314.17	14,872,430,735.03	3.00%-6.36%
信用借款	19,901,459,910.29	10,378,083,377.62	1.00%-6.36%
<u>合计</u>	<u>34,690,124,546.81</u>	<u>28,376,470,227.40</u>	—

(三十) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	年初余额
16 中材水泥 MTN001	399,217,782.86	398,466,182.31
16 宁建材债		497,617,269.36
17 中材 01	1,556,787,128.58	1,494,460,318.96
17 中材 02	1,548,221,200.57	1,494,135,896.62
17 中材 03	504,467,043.19	497,805,225.05
15 中材 MTN001	2,530,773,623.01	2,500,000,000.00
16 泰玻债	698,978,790.28	697,531,173.52
14 祁连山 MTN001		498,996,666.67
16 南方水泥 MTN001		1,030,865,753.41
16 南方水泥 PPN002		502,330,821.93
17 公司债第一期(农行)	1,551,229,109.57	1,551,059,589.03
17 公司债第一期(农行)	206,899,543.36	206,876,712.32
17 公司债第二期	1,835,865,945.21	1,835,669,095.89
17 公司债第二期	204,155,006.36	204,136,986.30
2018 公司债第一期(农行)	2,069,621,095.89	
18 公司债第二期(建行)	813,358,429.23	
18 公司债第三期(建行)	1,513,276,027.40	
16 中建材 MTN1		4,113,211,702.31
16 中建材 MTN2		3,038,157,685.38
16 中建材 MTN3		3,030,706,803.31
18 中建材 MTN001	1,010,993,927.37	
18 中建材 MTN002	1,504,879,137.70	

项目	期末余额	年初余额
18 中建材 MTN003	1,002,616,115.52	
18 中建材 MTN004	799,064,662.80	
17 建材 01	3,057,664,969.59	3,054,728,289.81
17 建材 02	1,018,436,653.19	1,017,504,582.09
18 建材 01	523,513,079.07	
18 建材 02	2,080,190,990.53	
18 建材 03	823,303,627.45	
18 建材 04	411,361,288.98	
18 建材 05	2,049,120,069.43	
18 建材 06	511,864,133.86	
18 建材 07	1,324,181,003.17	
18 建材 08	1,017,670,486.56	
18 建材 09	911,828,309.37	
18 建材 10	708,390,347.53	
18 建材 11	1,302,714,807.53	
18 建材 12	600,319,370.25	
16 中材 01	3,021,430,691.34	3,017,530,440.12
16 中材 02	2,011,432,266.45	2,009,181,463.32
2018 年公司债券（第一期）	997,637,142.56	
2018 年公司债券（第二期）	997,343,186.46	
<u>合计</u>	<u>43,118,806,992.22</u>	<u>32,690,972,657.71</u>

（三十一）优先股、永续债等金融工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况
14 中建材 MTN1	2014-11-4	其他权益工具	5.70	100.00	50,000,000.00	5,000,000,000.00	永续债
15 中建材 MTN1	2015-10-29	其他权益工具	4.63	100.00	50,000,000.00	5,000,000,000.00	永续债
16 中建材 MTN4	2016-11-17	其他权益工具	4.30	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	永续债
17 建材 Y1	2017-10-16	其他权益工具	5.18	100.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	可续期公司债
17 建材 Y2	2017-10-16	其他权益工具	5.30	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	可续期公司债
18 建材 Y1	2018-6-7	其他权益工具	5.50	100.00	9,000,000.00	900,000,000.00	可续期公司债
18 建材 Y2	2018-6-7	其他权益工具	5.70	100.00	3,000,000.00	300,000,000.00	可续期公司债

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况
18 建材 Y3	2018-8-13	其他权益工具	4.79	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00	永续期公司债
18 建材 Y4	2018-8-13	其他权益工具	5.00	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	永续期公司债
18 建材 Y5	2018-10-22	其他权益工具	4.90	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	永续期公司债
18 建材 Y6	2018-10-22	其他权益工具	5.25	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00	永续期公司债
合计	--	--	--	--	--	<u>20,800,000,000.00</u>	--

2. 分项说明金融工具的主要条款

除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前5个工作日披露《递延支付利息公告》。递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。

付息日前十二个月内，发生以下事件的，本公司不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红；（2）向偿付顺序劣后于本期债券的证券进行任何形式的兑付；（3）减少注册资本。

3. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初数		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
14 中建材 MTN1	50,000,000.00	4,955,000,000.00					50,000,000.00	4,955,000,000.00
15 中建材 MTN1	50,000,000.00	4,954,146,600.00					50,000,000.00	4,954,146,600.00
16 中建材 MTN1	20,000,000.00	1,998,220,000.00				8,567,600.00	20,000,000.00	1,989,652,400.00
17 建材 Y1	30,000,000.00	2,990,940,000.00					30,000,000.00	2,990,940,000.00
17 建材 Y2	15,000,000.00	1,491,810,000.00					15,000,000.00	1,491,810,000.00
18 建材 Y1			9,000,000.00	900,000,000.00	3,318,000.00		9,000,000.00	896,682,000.00
18 建材 Y2			3,000,000.00	300,000,000.00	1,068,000.00		3,000,000.00	298,932,000.00
18 建材 Y3			8,000,000.00	800,000,000.00	2,448,000.00		8,000,000.00	797,552,000.00
18 建材 Y4			5,000,000.00	500,000,000.00	2,530,000.00		5,000,000.00	497,470,000.00
18 建材 Y5			10,000,000.00	1,000,000,000.00	3,060,000.00		10,000,000.00	996,940,000.00
18 建材 Y6			8,000,000.00	800,000,000.00	4,048,000.00		8,000,000.00	795,952,000.00
合计	--	<u>16,390,116,600.00</u>	--	<u>4,300,000,000.00</u>	--	<u>25,039,600.00</u>	--	<u>20,665,077,000.00</u>

4. 股利（或利息）的设置机制。

“14 中建材 MTN1”票面利息为 5.70%， “15 中建材 MTN1”票面利息为 4.63%，票面利息前五个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第六个计息年度起，票面利率每五年重置一次；“16 中建材 MTN4”票面利息为 4.30%，票面利率为初始基准利率加上初始率差，如果本公司不行使赎回权，则第六个计息年度起，票面利率每五年重置一次；“17 建材 Y1”票面利息为 5.18%，票面利息前三个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第四个计息年度起，票面利率每三年重置一次；“17 建材 Y2”票面利息为 5.30%，票面利息前五个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第六个计息年度起，票面利率每五年重置一次；“18 建材 Y1”票面利息为 5.50%，票面利息前三个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第四个计息年度起，票面利率每三年重置一次；“18 建材 Y2”票面利息为 5.70%，票面利息前五个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第六个计息年度起，票面利率每五年重置一次；“18 建材 Y3”票面利息为 4.79%，票面利息前三个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第四个计息年度起，票面利率每三年重置一次；“18 建材 Y4”票面利息为 5.00%，票面利息前五个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第六个计息年度起，票面利率每五年重置一次；“18 建材 Y5”票面利息为 4.90%，票面利息前三个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第四个计息年度起，票面利率每三年重置一次；“18 建材 Y6”票面利息为 5.25%，票面利息前五个计息年度的票面利率保持不变，如果本公司不行使赎回权，则第六个计息年度起，票面利率每五年重置一次。

5. 归属于权益工具持有者的信息

项目	期末数	年初数
1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益）	92,971,713,172.94	80,139,342,539.97
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益	72,080,659,300.94	63,603,352,171.97
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	20,891,053,872.00	16,535,990,368.00
其中：净利润	917,514,849.00	652,054,247.00
综合收益总额		
当期已分配股利	837,411,745.00	602,500,000.00
累计未分配股利	225,976,872.00	145,873,768.00
2. 归属于少数股东的权益	43,302,758,017.59	43,900,894,323.05
(1) 归属于普通股少数股东的权益	41,974,724,474.21	43,720,614,310.55
(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	1,328,033,543.38	180,280,012.50

(三十二) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	9,865,623,558.01	2,003,779,593.88	6,433,071,248.39	5,436,331,903.50
专项应付款	399,072,322.97	125,058,684.12	235,804,876.61	288,326,130.48
<u>合计</u>	<u>10,264,695,880.98</u>	<u>2,128,838,278.00</u>	<u>6,668,876,125.00</u>	<u>5,724,658,033.98</u>

(三十三) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
对外提供担保	64,000,000.00	56,838,400.00
未决诉讼	195,705,684.82	33,831,461.82
产品质量保证	180,739,591.90	366,723,965.68
土地拆迁补偿	1,563,394.00	1,563,394.00
其他	412,134,829.19	164,618,661.17
<u>合计</u>	<u>854,143,499.91</u>	<u>623,575,882.67</u>

(三十四) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	年初余额
结算期一年以上的合同负债	47,345,536.09	3,941,078.76
其他	33,251,783.72	28,935,962.43
<u>合计</u>	<u>80,597,319.81</u>	<u>32,877,041.19</u>

(三十五) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
<u>合计</u>	<u>5,399,026,262.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,035,744,400.00</u>		<u>8,434,770,662.00</u>	<u>100.00</u>
其中：1. 中国建材集团	513,527,734.14	9.51			513,527,734.14	6.09
2. 北新集团	1,485,566,956.00	27.52			1,485,566,956.00	17.61
3. 进出口公司	227,719,530.00	4.22			227,719,530.00	2.70
4. 中建材研究总院	1,193,394.00	0.02			1,193,394.00	0.01
5. 信达资产管理公司	138,411,964.00	2.56	271,819,892.00		410,231,856.00	4.86
6. 北京诚通	80,985,393.93	1.50			80,985,393.93	0.96
7. 国新投资	80,985,393.93	1.50			80,985,393.93	0.96
8. 中材集团			1,277,054,437.00		1,277,054,437.00	15.14

投资者名称	年初余额		本期		期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例 (%)
9. 天山建材集团			54,680,483.00		54,680,483.00	0.65
10. 泰山投资			263,318,181.00		263,318,181.00	3.12
11. 富春国际			111,174,235.00		111,174,235.00	1.32
12. 北京金隅			53,073,213.00		53,073,213.00	0.63
13. 淄博高新			21,898,061.00		21,898,061.00	0.26
14. 其他境外股东	2,870,635,896.00	53.17	982,725,898.00		3,853,361,794.00	45.69

(三十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	10,163,946,141.76	983,773,850.79	3,216,752,120.71	7,930,967,871.84
二、其他资本公积	5,562,772,889.07	508,685,068.82	21,971,777.19	6,049,486,180.70
合计	15,726,719,030.83	1,492,458,919.61	3,238,723,897.90	13,980,454,052.54

注：本期资本公积增减变动主要原因如下：

1. 资本(股本)溢价变动主要系收购少数股权及少数股东增资变动增加资本公积 983,773,850.79 元，同一控制下企业合并减少资本公积 3,216,707,881.40 元，处置子公司减少资本公积 44,239.31 元。

2. 其他资本公积变动主要系权益法核算联营企业其他权益变动增加资本公积 298,044,870.37 元，收到技术改造专项资金增加国有独享资本公积 148,415,894.09 元，拆迁补偿结余补助转入资本公积 37,346,453.93 元，股权激励增加资本公积 4,961,956.96 元，股份回购增加资本公积 19,915,893.47 元，因“三供一业”分离移交减少资本公积 21,971,777.19 元。

(三十七) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	322,500,390.06	319,982,279.97	223,877,459.73	418,605,210.30
维简费	273,778.03		273,778.03	
合计	322,774,168.09	319,982,279.97	224,151,237.76	418,605,210.30

(三十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,811,503,976.32	246,699,157.56		2,058,203,133.88
<u>合计</u>	<u>1,811,503,976.32</u>	<u>246,699,157.56</u>		<u>2,058,203,133.88</u>

注: 盈余公积本期增加系因本公司依据公司章程按照当期净利润的10%计提的法定盈余公积。

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	39,650,586,102.81	29,774,124,289.04
加: 会计政策变更	982,733,035.80	
同一控制合并范围变更		5,368,043,281.81
本期年初未分配利润	40,633,319,138.61	35,142,167,570.85
本期增加额	9,004,384,949.18	5,595,105,993.31
其中: 本期净利润转入	9,004,384,949.18	5,595,105,993.31
本期减少额	1,931,546,666.36	1,086,687,461.35
其中: 本期提取盈余公积数	246,699,157.56	143,885,412.08
本期分配现金股利数	843,477,066.20	339,302,049.27
提取职工福利基金	1,540,000.00	1,000,000.00
其他减少	839,830,442.60	602,500,000.00
本期期末余额	47,706,157,421.43	39,650,586,102.81

(四十) 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
1. 主营业务小计	<u>220,394,709,335.22</u>	<u>152,000,672,498.56</u>	<u>185,193,458,149.50</u>	<u>134,448,828,920.45</u>
其中: 水泥	117,675,678,567.32	76,204,797,948.83	97,271,132,804.46	68,013,940,491.44
商品混凝土	41,683,943,018.14	30,316,378,811.03	31,147,750,352.70	23,787,041,009.04
新材料	24,891,414,842.58	17,107,635,045.34	22,857,051,761.98	15,601,294,040.70
工程服务	31,127,239,134.79	24,342,687,518.86	29,339,435,071.37	23,424,566,557.09
其他	5,016,433,772.39	4,029,173,174.50	4,578,088,158.99	3,621,986,822.18
2. 其他业务小计	<u>2,728,053,117.34</u>	<u>2,140,618,186.53</u>	<u>2,116,132,262.14</u>	<u>1,651,441,797.37</u>
其中: 销售材料	1,444,044,288.47	1,163,441,103.66	1,113,770,499.65	751,767,309.53
租赁收入	343,725,654.56	103,284,979.35	293,662,509.96	128,087,863.54

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
加工收入	37,947,563.96	35,850,610.41	70,064,573.76	64,681,739.95
电力销售收入	153,963,223.55	134,649,523.11	114,204,558.46	91,882,783.89
技术服务收入	118,817,604.22	39,316,378.13	59,142,998.50	18,957,033.70
运输收入	47,958,257.99	44,460,881.35	67,354,141.21	64,106,277.88
商标使用权收入	1,857,367.62		2,067,796.22	25,471.70
劳务收入	97,743,724.21	63,424,259.75	39,937,855.46	33,347,588.06
安装收入	168,206.39	15,780.24	4,240,572.82	303,509.94
维修收入	10,353,059.17	4,560,685.98	1,885,877.03	899,597.30
托(代)管收入	247,010.88	356,174,156.88	1,245,236.28	322,516,570.42
其他	471,227,156.32	195,439,827.67	348,555,642.79	174,866,051.46
合计	223,122,762,452.56	154,141,290,685.09	187,309,590,411.64	136,100,270,717.82

(四十一) 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	-1,535,364,112.67	-15,276,789.10
其中：外汇远期合约	166,200.00	-47,000.00
开放式货币基金	-1,006,880.65	
交易性金融负债	425,023.68	2,217,553.31
其中：外汇远期合约	425,023.68	2,217,553.31
其他		1,136,873.06
合计	-1,534,939,088.99	-11,922,362.73

(四十二) 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
非货币性资产交换利得	16,676,344.52	376,433.20	16,676,344.52
债务重组利得	7,707,858.41	14,907,961.86	7,707,858.41
接受捐赠	104,000.00	101,621.71	104,000.00
政府补助	354,567,170.71	453,622,538.26	354,567,170.71
经批准无需支付的应付款项	110,740,792.06	195,133,105.79	110,740,792.06

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
罚没利得	22,251,336.65	26,903,962.49	22,251,336.65
保险赔偿收入	13,455,049.45	7,681,683.34	13,455,049.45
违约金收入	33,386,307.83	29,118,992.12	33,386,307.83
收购子公司在合并层面形成的负商誉	17,668,977.28	216,132,326.80	17,668,977.28
预计负债转回收入	140,610.56	3,326,089.59	140,610.56
报废、毁损资产处置收入	28,785,535.69	1,086,013.97	28,785,535.69
其他	86,513,981.33	311,731,197.01	86,513,981.33
<u>合计</u>	<u>691,997,964.49</u>	<u>1,260,121,926.14</u>	<u>691,997,964.49</u>

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非货币性资产交换损失	11,995.26	538,767.25	11,995.26
债务重组损失	30,570,628.33	7,669,685.48	30,570,628.33
对外捐赠支出	37,146,053.18	19,141,742.01	37,146,053.18
赔偿金支出	136,774,790.29	146,409,115.83	136,774,790.29
拆迁损失	8,680,589.25	19,838,489.40	8,680,589.25
其他	1,410,891,837.38	742,159,933.02	1,410,891,837.38
<u>合计</u>	<u>1,624,075,893.69</u>	<u>935,757,732.99</u>	<u>1,624,075,893.69</u>

(四十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,269,122,487.15	4,183,782,279.83
递延所得税调整	-965,708,953.68	73,389,054.20
<u>合计</u>	<u>6,303,413,533.47</u>	<u>4,257,171,334.03</u>

(四十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
<u>一、不能重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>-14,140,416.36</u>	<u>2,311,330.45</u>	<u>-16,451,746.81</u>
1. 重新计量设定受益计划变动额	-6,071,647.90	3,621,904.65	-9,693,552.55
2. 其他权益工具投资公允价值变动	-8,068,768.46	-1,310,574.20	-6,758,194.26
<u>二、将重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>-132,641,155.44</u>	<u>-1,655,230.92</u>	<u>-130,985,924.52</u>
1. 权益法下可转进损益的其他综合收益	-29,583,062.21		-29,583,062.21
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>-29,583,062.21</u>		<u>-29,583,062.21</u>
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-5,409,901.55	-1,655,230.92	-3,754,670.63
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小计	<u>-5,409,901.55</u>	<u>-1,655,230.92</u>	<u>-3,754,670.63</u>
4. 外币财务报表折算差额	-97,319,466.84		-97,319,466.84
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	328,724.84		328,724.84
小计	<u>-97,648,191.68</u>		<u>-97,648,191.68</u>

续上表：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
<u>一、不能重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>-4,264,502.50</u>	<u>-816,162.85</u>	<u>-3,448,339.65</u>
1. 重新计量设定受益计划变动额	-4,264,502.50	-816,162.85	-3,448,339.65
2. 其他权益工具投资公允价值变动			
<u>二、将重分类进损益的其他综合收益</u>	<u>857,303,829.65</u>	<u>94,613,350.23</u>	<u>762,690,479.42</u>
1. 权益法下可转进损益的其他综合收益	-22,546,343.97		-22,546,343.97
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>-22,546,343.97</u>		<u>-22,546,343.97</u>
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	859,287,779.09	94,613,350.23	764,674,428.86
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>859,287,779.09</u>	<u>94,613,350.23</u>	<u>764,674,428.86</u>

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
3. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-992.67		-992.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益 转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小计	-992.67		-992.67
4. 外币财务报表折算差额	20,563,387.20		20,563,387.20
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	20,563,387.20		20,563,387.20

（四十六）每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润（注1）	8,086,870,100.18	4,943,051,746.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（注2）	9,012,198,650.12	4,376,741,165.48
基本每股收益（元/股）	0.96	0.59
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	1.21	0.81

注1：本期公司发行永续债，根据金融负债与权益工具的区别及相关会计处理规定，在计算基本每股收益时，基本每股收益中的分子，即归属于普通股股东的净利润不应包含其他权益工具的股利或利息，本期企业涉及的其他权益工具的利息金额为91,751.48万元，在计算基本每股收益和扣除非经常性损益后基本每股收益时予以扣除。

注2：本期发生同一控制下企业合并，对年初财务报表进行追溯调整，同时对上期基本每股收益及扣除非经常性损益后基本每股收益进行了重述，详见五、（四）同一控制对财务报表的影响。

（四十七）租赁

1. 经营租赁出租的资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1. 土地使用权	47,843,112.36	28,520,339.24
2. 房屋及建筑物	813,582,772.06	581,214,616.40
3. 机器设备	546,931,823.51	187,787,303.48
4. 运输工具	155,115,609.94	107,104,122.70
5. 办公及电子设备	2,249,667.63	206,708.16
合计	1,565,722,985.50	904,833,089.98

2. 融资租赁承租情况

(1) 各类租入固定资产情况

固定资产类别	期末余额			年初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
房屋及建筑物	1,547,113,669.08	350,577,061.26		2,355,332,694.24	395,531,548.09	627,940.58
机器设备	17,484,531,994.52	7,360,682,562.63	72,422,733.75	29,030,487,959.02	10,134,119,288.59	163,041,131.50
运输工具	60,112,087.17	33,930,697.61		12,687,397.81	5,602,158.84	666,089.13
办公及电子设备	103,879,169.18	65,045,032.62		540,132,309.31	73,180,081.04	

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	4,928,132,679.51
1年以上2年以内(含2年)	1,252,582,784.88
2年以上3年以内(含3年)	601,893,856.72
3年以上	2,849,181,430.06
<u>合计</u>	<u>9,631,790,751.17</u>

(3) 融资租赁承租人期末未确认融资费用的余额 702,273,087.09 元。

(四十八) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,083,946,468.51	9,796,958,388.01
加: 资产减值准备	6,498,400,814.92	2,460,760,043.91
信用资产减值损失	3,490,171,749.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,874,382,278.03	10,488,262,950.87
无形资产摊销	1,427,873,841.35	1,120,255,670.87
长期待摊费用摊销	980,782,715.27	705,096,899.07
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)	-15,611,045.15	184,803,059.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	156,439,135.51	116,212,969.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,534,939,088.99	11,922,362.73

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	11,238,276,223.46	12,036,751,156.3
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,198,345,657.91	-1,234,409,680.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-131,717,651.06	76,551,845.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-833,991,302.62	-3,162,791.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,982,169,482.20	-370,084,531.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,363,476,662.68	-9,618,145,891.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,902,742,607.41	-256,594,799.93
其他	-17,668,977.28	-216,132,326.80
经营活动产生的现金流量净额	48,530,781,218.85	25,299,045,325.62
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,898,057,794.54	23,374,309,546.09
减：现金的年初余额	23,374,309,546.09	26,832,955,094.97
现金及现金等价物净增加额	-2,476,251,751.55	-3,458,645,548.88

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	20,898,057,794.54	23,374,309,546.09
其中：库存现金	139,741,972.10	228,928,895.10
可随时用于支付的银行存款	20,735,442,237.70	23,031,586,981.34
可随时用于支付的其他货币资金	22,873,584.74	113,793,669.65
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	20,898,057,794.54	23,374,309,546.09
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		

九、或有事项

（一）关于北新建材美国诉讼事项和最新进展

自 2009 年起，美国多家房屋业主、房屋建筑公司等针对包括北新建材、泰山石膏在内的至少数十家中国石膏板生产商在内的多家企业提起多起诉讼，以石膏板存在质量问题为由，要求赔偿其宣称因石膏板质量问题产生的各种损失。

兹提述本公司于 2010 年 5 月 30 日以海外监管公告的形式转载北新建材关于美国石膏板事件的公告及本公司 2014 年 7 月 18 日、2014 年 8 月 20 日、2015 年 2 月 13 日及 2015 年 3 月 13

日的公告、2014 年度报告、2015 年中期报告、2015 年第三季度报告、2015 年度报告、2016 年中期报告、2016 年度报告、2017 年 6 月 22 日公告、2017 年中期报告、2018 年 3 月 22 日的公告、2017 年度报告、2018 年 8 月 22 日的公告、2018 年中期报告及 2019 年 3 月 19 日的公告内载述的有关美国石膏板诉讼的后续发展信息。

2018 年 3 月，经考虑诉讼费及对北新建材、泰山石膏和/或泰安市泰山纸面石膏板有限公司（泰山石膏的全资附属公司，与泰山石膏合称「泰山」）为一方的其他石膏板诉讼的潜在影响等因素后，北新建材及泰山已共同与其中一宗石膏板诉讼案的原告人 Meritage Homes of Florida, Inc.（「Meritage」）达成了和解。根据北新建材及泰山共同与 Meritage 达成的和解条款，泰山同意向 Meritage 支付 1,380,000 美元，以达成 Meritage 分别对北新建材和泰山提出的索赔的最终全面和解。根据和解协议，泰山已向 Meritage 支付和解款项。Meritage 针对北新建材和泰山的案件已经全面解决。

综合考虑到诉讼成本及对北新建材及泰山石膏关于其他石膏板诉讼的潜在影响等因素后，泰山已与其中一宗石膏板诉讼案的原告人（包括 Allen）（「原告」）达成和解。该石膏板诉讼案最初由原索赔人 Venture Supply, Inc. 及 Porter-Blaine Corp（统称「Venture」）向泰山提出第三方索赔，继而转至原告（「转移的第三方索赔」）作为其于美国弗吉尼亚州对 Venture 提出的诉讼之和解安排的一部分。根据泰山与原告达成的和解条款，泰山同意自和解协议生效日期（美国时间 2018 年 8 月 21 日）起 60 日内支付 1,978,528.40 美元的和解费至托管账户。支付和解款项后，针对泰山，原告将免除转移的第三方索赔涉及的全部责任，且将不就此作出任何进一步索赔或指控。2018 年 9 月，泰山支付了全部和解费至托管账户。对于泰山而言，Allen 案已经终结。

综合考虑到诉讼成本及北新建材及泰山石膏关于其他石膏板诉讼的潜在影响等因素后，泰山于 2019 年 3 月与 Amarin 案（定义见本公司日期为 2015 年 2 月 13 日的公告）中发回佛罗里达州南区法院审理的案件中不超过 498 户原告人（「原告人」）达成和解，并与原告人订立了和解与责任豁免协（「和解协议」）。根据和解协议，泰山应支付的最大和解金额共计 27,713,848.47 美元（或须因（概略而言）泰山与在佛罗里达州且非和解协议一方或受和解协议约束的 Amarin 案件的任何其他原告人就与原告人相关案件具有类似特征（就产品标识而言）之案件于 2021 年 3 月 31 日 23 时 59 分（美国东部时间）或之前按照显著地较和解协议对原告人有利的条款订立任何其他和解协议而向上调整（「可能调整」）。根据和解协议的条款，各原告人收到全部和解款项后，将不可撤销及无条件地完全免除且永久解除其对泰山及其若干关联人士的索赔。

本公司、北新建材和泰山石膏已经各自聘请境内外律师就石膏板诉讼案件的应诉策略和抗辩以及对各公司的影响进行研究和评估，目前尚无法准确预估该案件可能对本公司造成的经济损失以及对当期利润的影响（如果有的话）。当适当或有需要时，本公司将根据诉讼的进展情况作出进一步披露。

十、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

经公司董事会审议，拟分配 2018 年度股利，合计金额 1,518,258,719.16 元（含税）。该股利分配方案尚需公司 2018 年股东大会审议通过。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
中国建材集团	北京市	建材产品生产与销售	17,136,146,286.92	41.55	41.55

(二) 本公司的子公司详见本附注七、企业合并及合并财务报表之(一)本期纳入合并报表范围的子公司基本情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、合并会计报表重要项目的说明之(十二)长期股权投资。

(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易					
购买商品	邢台鑫磊建材股份有限公司	受同一母公司控制	319,624,004.81	0.21	市场定价
购买商品	郑州瑞泰耐火科技有限公司	受同一母公司控制	62,938,810.36	0.04	市场定价
购买商品	湖南华地矿业有限公司	受同一母公司控制	45,719,375.77	0.03	市场定价
购买商品	中联装备集团北新机械有限公司	受同一母公司控制	42,271,430.60	0.03	市场定价
购买商品	中国巨石股份有限公司	联营企业	41,859,040.16	0.03	市场定价
购买商品	中材节能股份有限公司	受同一母公司控制	38,257,525.16	0.02	市场定价
购买商品	凯盛重工有限公司	受同一母公司控制	33,478,759.00	0.02	市场定价
购买商品	中国建材国际新加坡公司	受同一母公司控制	31,676,933.27	0.02	市场定价
购买商品	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	受同一母公司控制	30,231,426.74	0.02	市场定价
接受劳务	山东瑞泰盖泽工程有限公司	受同一母公司控制	30,122,952.15	0.02	市场定价
购买商品	合肥水泥研究设计院有限公司	受同一母公司控制	29,766,439.45	0.02	市场定价

交易类型	企业名称	关联方性质	交易金额	交易金额占同类	
				交易总额的比例 (%)	定价政策
购买商品	通达耐火技术股份有限公司	受同一母公司控制	29,046,430.36	0.02	市场定价
购买商品	瑞泰科技股份有限公司	受同一母公司控制	28,190,200.97	0.02	市场定价
购买商品	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	受同一母公司控制	26,469,484.67	0.02	市场定价
接受劳务	苏州开普岩土工程有限公司	受同一母公司控制	26,228,381.00	0.02	市场定价
购买商品	合肥中亚建材装备有限责任公司	受同一母公司控制	25,804,428.06	0.02	市场定价
购买商品	云浮中材节能余热发电有限公司	受同一母公司控制	23,142,817.28	0.02	市场定价
购买商品	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	受同一母公司控制	19,919,726.53	0.01	市场定价
购买商品	广州华磊建筑基础工程有限公司罗定分公司	受同一母公司控制	19,686,400.38	0.01	市场定价
购买商品	合肥中亚环保科技有限公司	受同一母公司控制	18,860,941.95	0.01	市场定价
购买商品	山东中岩建材科技有限公司	受同一母公司控制	18,202,883.64	0.01	市场定价
购买商品	株洲中材节能余热发电有限公司	受同一母公司控制	15,754,996.73	0.01	市场定价
购买商品	中国中材进出口有限公司	受同一母公司控制	13,952,923.08	0.01	市场定价
购买商品	深圳市南华岩土工程有限公司	受同一母公司控制	12,656,807.89	0.01	市场定价
购买商品	邢台市京源永顺混凝土有限责任公司	子公司的少数股东	11,833,282.90	0.01	市场定价
购买商品	南通万达锅炉有限公司	受同一母公司控制	10,255,431.01	0.01	市场定价
购买商品	山东鲁南水泥有限公司	受同一母公司控制	9,738,752.20	0.01	市场定价
购买商品	安徽瑞泰新材料科技有限公司	受同一母公司控制	9,569,055.40	0.01	市场定价
购买商品	常德中材节能余热发电有限公司	受同一母公司控制	8,422,735.49	0.01	市场定价
购买商品	河北恒硕商品混凝土有限公司	子公司的少数股东	8,133,353.13	0.01	市场定价
购买商品	宁国市开源电力耐磨材料有限公司	受同一母公司控制	7,437,070.47	<0.01	市场定价
购买商品	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	受同一母公司控制	5,926,815.34	<0.01	市场定价
	其他小额交易		58,599,845.67		市场定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易					
提供劳务	凯盛光伏材料(徐州)有限公司	受同一母公司控制	433,626,634.97	0.19	市场定价
销售商品	呼伦贝尔蒙北水泥有限公司	其他关联方	416,363,149.84	0.19	市场定价
提供劳务	蚌埠中光电科技有限公司	其他关联方	302,004,277.68	0.14	市场定价
提供劳务	四川凯盛光伏材料有限公司	受同一母公司控制	204,525,180.68	0.09	市场定价
销售商品	河南省浙川水泥有限公司	子公司的少数股东	159,245,255.47	0.07	市场定价
提供劳务	中建材(濮阳)光电材料有限公司	受同一母公司控制	134,119,165.24	0.06	市场定价
提供劳务	洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	受同一母公司控制	111,823,913.37	0.05	市场定价
提供劳务	凤阳凯盛硅材料有限公司	受同一母公司控制	101,564,466.36	0.05	市场定价
提供劳务	凯盛重工有限公司	受同一母公司控制	85,300,956.12	0.04	市场定价

交易类型	企业名称	关联方性质	交易金额	交易金额占同类	
				交易总额的比例	定价政策
				(%)	
提供劳务	凯盛品华玻璃有限公司	受同一母公司控制	77,158,436.63	0.03	市场定价
提供劳务	中国建材桐城新能源材料有限公司	受同一母公司控制	72,186,225.78	0.03	市场定价
销售商品	邢台鑫磊建材股份有限公司	受同一母公司控制	64,491,606.87	0.03	市场定价
提供劳务	凯盛光伏材料有限公司	受同一母公司控制	52,750,468.99	0.02	市场定价
提供劳务	中国耀华玻璃集团有限公司	其他关联方	47,299,762.03	0.02	市场定价
销售商品	新疆青松建材有限责任公司	其他关联方	45,176,623.49	0.02	市场定价
销售商品	包头市同达乌拉山水泥有限公司	联营企业	42,696,124.55	0.02	市场定价
销售商品	中建材供应链管理有限公司	受同一母公司控制	40,439,707.17	0.02	市场定价
销售商品	中材节能股份有限公司	受同一母公司控制	36,834,227.47	0.02	市场定价
销售商品	新疆中建西部建设水泥制造有限公司	其他关联方	35,792,646.38	0.02	市场定价
销售商品	中建材国际贸易有限公司	受同一母公司控制	34,951,064.45	0.02	市场定价
提供劳务	洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司	受同一母公司控制	28,788,244.49	0.01	市场定价
销售商品	乌海蒙宁水泥有限公司	联营企业	26,601,647.97	0.01	市场定价
提供劳务	中建材(宜兴)新能源有限公司	受同一母公司控制	22,826,697.54	0.01	市场定价
提供劳务	安徽华光玻璃集团材料科技有限公司	受同一母公司控制	16,697,575.77	0.01	市场定价
提供劳务	中建材(合肥)新能源有限公司	受同一母公司控制	16,453,107.25	0.01	市场定价
销售商品	新疆建化实业有限责任公司	受同一母公司控制	15,688,581.55	0.01	市场定价
提供劳务	安徽华光光电材料科技集团有限公司	受同一母公司控制	15,503,012.50	0.01	市场定价
提供劳务	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制	15,479,919.12	0.01	市场定价
销售商品	合肥水泥研究设计院有限公司	受同一母公司控制	15,259,488.22	0.01	市场定价
销售商品	新疆五家渠青松建材有限责任公司	其他关联方	14,875,332.78	0.01	市场定价
提供劳务	凯盛碳石墨材料有限公司	受同一母公司控制	14,499,952.40	0.01	市场定价
销售商品	西峡长安水泥有限公司	子公司少数股东控制公司	13,392,919.51	0.01	市场定价
销售商品	河北恒硕商品混凝土有限公司	子公司的少数股东	12,440,245.37	0.01	市场定价
提供劳务	蚌埠化工机械制造有限公司	受同一母公司控制	11,418,634.50	0.01	市场定价
销售商品	赤峰和盈水泥经销有限公司	联营企业	11,148,555.64	<0.01	市场定价
提供劳务	新疆青松建材有限责任公司	其他关联方	10,513,255.31	<0.01	市场定价
销售商品	泰山玻璃纤维南非有限公司	合营企业	10,492,969.12	<0.01	市场定价
销售商品	哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	受同一母公司控制	10,420,242.52	<0.01	市场定价
销售商品	龙元建设集团有限公司	子公司的少数股东	10,096,839.88	<0.01	市场定价
提供劳务	中建材(内江)玻璃高新技术有限公司	受同一母公司控制	9,919,079.05	<0.01	市场定价
	其他小额交易		117,784,943.83		市场定价

交易类型	企业名称	关联方性质	交易金额	交易金额占同类	
				交易总额的比例	定价政策
				(%)	
三、其他交易					
利息支出	河南万基铝业股份有限公司	子公司少数股东控制公司	25,361,426.49	0.22	市场定价
利息支出	澄江磷化工华业有限责任公司	子公司少数股东控制公司	5,000,000.00	0.04	市场定价
利息支出	侯志达	子公司的少数股东	3,349,669.37	0.03	市场定价
利息支出	乔世晓	子公司的少数股东	1,057,099.49	0.01	市场定价
利息收入	长兴中建投建设开发有限公司	联营企业	4,243,338.96	0.59	市场定价
利息收入	南京金榜房地产开发有限公司	其他关联方	2,381,625.00	0.33	市场定价
利息收入	贵州黔桂西南建材有限公司	联营企业	1,926,388.87	0.27	市场定价
利息收入	舟山亚泰船舶修造工程有限公司	其他关联方	1,281,703.17	0.18	市场定价
租赁	中国建材集团有限公司	最终控制方	34,799,570.85	<0.01	市场定价
租赁	江西怡源绝缘子有限公司	子公司的少数股东	12,851,374.83	0.01	市场定价
租赁	北新房屋有限公司	受同一母公司控制	3,208,303.81	<0.01	市场定价
	其他小额交易		26,833,598.53		市场定价

2. 关联方担保事项（单位：万元）

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	期末担保总额	被担保单位现状
本公司	中国联合水泥	国有企业	620,000.00	正常经营
本公司	南方水泥	国有企业	618,750.00	正常经营
本公司	北方水泥	国有企业	175,600.00	正常经营
本公司	西南水泥	国有企业	952,100.00	正常经营
本公司	中材水泥	国有企业	103,560.00	正常经营
本公司	天山股份	国有企业	43,569.13	正常经营
本公司	中材科技	国有企业	87,250.00	正常经营
本公司	中材高新	国有企业	40,000.00	正常经营
本公司	中国建材工程	国有企业	71,257.31	正常经营
本公司	中建材投资	国有企业	386,700.00	正常经营

3. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
内蒙古华立水泥有限公司	子公司的少数股东	应收账款	120,360,804.16	114,211,917.98
蚌埠兴科玻璃有限公司	受同一母公司控制	应收账款	105,300,811.88	
万基控股集团有限公司	子公司的少数股东	应收账款	67,805,186.79	67,805,186.79
中国建材桐城新能源材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	56,553,135.82	
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制	应收账款	53,949,042.10	
黑龙江省华达水泥有限公司	子公司少数股东控制公司	应收账款	53,909,270.63	
河南省中联玻璃有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	53,389,950.00	
凯盛重工有限公司	受同一母公司控制	应收账款	51,412,495.34	
凯盛光伏材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	46,666,252.00	
安徽华光光电材料科技集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	46,306,047.40	
五常市拉林建材有限责任公司	子公司少数股东控制公司	应收账款	35,123,404.55	
洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司	受同一母公司控制	应收账款	33,148,200.00	
辽源金刚水泥集团哈尔滨阿城水泥有限公司	子公司少数股东控制公司	应收账款	32,327,384.00	
中建材佳星玻璃（黑龙江）有限公司	受同一母公司控制	应收账款	30,223,547.17	
辽源金刚水泥（集团）安达有限责任公司	子公司少数股东控制公司	应收账款	29,961,909.95	
通化金刚冶金渣综合利用有限公司	子公司少数股东控制公司	应收账款	29,394,032.00	
中建材行业生产力促进中心有限公司	受同一母公司控制	应收账款	25,297,904.06	
中国建材工业对外经济技术合作公司	受同一母公司控制	应收账款	24,707,254.93	24,453,916.51
中建材（蚌埠）光电材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	21,972,105.23	
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	19,076,159.14	
呼伦贝尔蒙北水泥有限公司	其他关联方	应收账款	17,040,995.20	293,105.12
榆树金刚博创建筑材料有限公司	子公司少数股东控制公司	应收账款	15,799,726.46	
铁岭市鸿升水泥有限责任公司	其他关联方	应收账款	14,210,945.57	244,428.27
凯盛石墨碳材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	13,827,636.36	
蚌埠化工机械制造有限公司	受同一母公司控制	应收账款	13,738,731.56	
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	受同一母公司控制	应收账款	11,863,885.57	
北新塑管有限公司	受同一母公司控制	应收账款	9,319,401.05	3,257,291.95
其他关联方		应收账款	160,791,783.47	21,451,009.64
山东鲁南水泥有限公司	受同一母公司控制	预付账款	870,204,591.69	
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制	预付账款	197,065,389.74	
邢台鑫磊建材股份有限公司	受同一母公司控制	预付账款	73,816,960.63	
孙艳波	子公司的少数股东	预付账款	18,000,000.00	

关联方名称	关联方关系	应收项目	期末余额	坏账准备余额
万基控股集团有限公司	子公司的少数股东	预付账款	16,577,537.70	
登封电厂集团有限公司	子公司的少数股东	预付账款	12,661,904.74	
TOLEDOENGINEERINGCOINC	其他关联方	预付账款	10,038,801.18	
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	受同一母公司控制	预付账款	6,315,579.00	
南通万达锅炉有限公司	受同一母公司控制	预付账款	5,273,523.07	
中建材(江苏)应用技术研究院有限公司	受同一母公司控制	预付账款	4,000,000.00	
山东盖泽实业有限公司	受同一母公司控制	预付账款	3,791,053.17	
合肥中亚环保科技有限公司	受同一母公司控制	预付账款	3,770,000.00	
内丘县昌昊商砼有限责任公司	子公司少数股东控制公司	预付账款	3,742,191.86	
其他关联方		预付账款	48,539,414.91	125,000.00
浙江三狮集团有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	155,199,475.13	244,800.00
杭州和源澄宇矿业有限公司	合营企业控制公司	其他应收款	115,744,671.31	15,464,344.51
包头市同达乌拉山水泥有限公司	联营企业	其他应收款	52,481,811.64	12,237,448.39
中国建材工业对外经济技术合作公司	受同一母公司控制	其他应收款	28,920,968.32	28,920,968.32
甘肃张掖巨龙建材有限责任公司	联营企业	其他应收款	21,870,936.90	21,870,936.90
其他关联方		其他应收款	2,503,181,383.20	390,764,719.01
山东泉兴中联水泥有限公司	联营企业	应收股利	42,271,173.00	

续上表:

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
凯盛重工有限公司	受同一母公司控制	应付账款	64,274,809.94
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制	应付账款	56,411,512.38
郑州瑞泰耐火科技有限公司	受同一母公司控制	应付账款	53,066,878.78
合肥水泥研究设计院有限公司	受同一母公司控制	应付账款	46,062,682.19
中建材轻工业自动化研究所有限公司	受同一母公司控制	应付账款	43,913,674.00
蚌埠化工机械制造有限公司	受同一母公司控制	应付账款	35,843,265.14
中材节能股份有限公司	受同一母公司控制	应付账款	27,797,564.20
瑞泰科技股份有限公司	受同一母公司控制	应付账款	24,954,041.30
通达耐火技术股份有限公司	其他关联方	应付账款	22,285,798.34
中材供应链管理有限公司	受同一母公司控制	应付账款	21,444,126.82
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	受同一母公司控制	应付账款	17,040,672.49
南通万达锅炉有限公司	受同一母公司控制	应付账款	15,716,499.03
广州华磊建筑基础工程有限公司罗定分公司	受同一母公司控制	应付账款	13,645,104.85

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
中国建材桐城新能源材料有限公司	受同一母公司控制	应付账款	13,544,941.78
合肥中亚建材装备有限责任公司	受同一母公司控制	应付账款	9,496,566.47
河南省中联玻璃有限责任公司	受同一母公司控制	应付账款	9,000,000.00
其他关联方		应付账款	179,704,781.93
蚌埠中光电科技有限公司	其他关联方	合同负债	134,002,539.02
中建材(蚌埠)光电材料有限公司	受同一母公司控制	合同负债	116,408,687.18
中建材(合肥)新能源有限公司	受同一母公司控制	合同负债	26,957,840.46
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	受同一母公司控制	合同负债	20,650,664.98
其他关联方		合同负债	41,122,018.37
辽源金刚水泥(集团)有限公司	子公司的少数股东	其他应付款	138,022,042.22
河南万基铝业股份有限公司	子公司少数股东控制公司	其他应付款	89,399,988.79
中材供应链管理有限公司	受同一母公司控制	其他应付款	83,338,832.38
侯志达	子公司的少数股东	其他应付款	76,035,890.02
内蒙古大业投资集团有限责任公司	子公司的少数股东	其他应付款	58,905,362.82
众圣集团有限公司	子公司的少数股东	其他应付款	48,594,367.56
陈超	子公司的少数股东	其他应付款	32,446,639.35
陈超、陈小川	子公司的少数股东	其他应付款	27,676,940.00
董红和段正明	子公司的少数股东	其他应付款	23,724,229.23
约翰斯·曼威尔国际有限公司	子公司的少数股东	其他应付款	20,399,866.36
山东万佳建材有限公司	子公司的少数股东	其他应付款	20,280,000.00
夏河安多投资有限责任公司	子公司的少数股东	其他应付款	16,612,333.00
南阳市同益混凝土销售代理有限公司	子公司的少数股东	其他应付款	11,821,500.00
其他关联方		其他应付款	2,427,874,991.15
辽源金刚水泥(集团)有限公司	子公司的少数股东	应付股利	42,500,000.00
北京金隅集团有限责任公司	公司的少数股东	应付股利	14,985,377.76
步森集团有限公司	子公司的少数股东	应付股利	13,046,716.20
中建材联合投资有限公司	受同一母公司控制	应付股利	10,896,948.25
刘荣刚、田彦祥、王国平、尚益民	子公司的少数股东	应付股利	7,950,000.00
泰安华丰顶峰热电有限公司	子公司的少数股东	应付股利	7,100,700.00
中国东方资产管理股份有限公司	子公司的少数股东	应付股利	6,816,287.45
徐州市国有资产投资经营有限公司	子公司的少数股东	应付股利	6,207,308.00
众圣集团有限公司	子公司的少数股东	应付股利	5,000,000.00
聊城美景中原水泥有限公司	子公司的少数股东	应付股利	4,530,000.00
浙江芽芽控股集团有限公司	子公司的少数股东	应付股利	4,409,353.20

关联方名称	关联方关系	应付项目	期末余额
威海西港水产有限公司	子公司的少数股东	应付股利	4,178,223.13
四川达州钢铁有限公司	子公司的少数股东	应付股利	4,136,446.41
杭州白涟投资合伙企业(有限合伙)	子公司的少数股东	应付股利	3,624,800.00
即墨市双春水泥有限公司	子公司的少数股东	应付股利	3,598,470.12
缙海荣	子公司的少数股东	应付股利	3,488,206.50
新疆昌吉建设(集团)有限责任公司	子公司的少数股东	应付股利	3,096,053.69
徐州市机电建材资产经营公司	子公司的少数股东	应付股利	3,079,052.73
其他关联方		应付股利	108,684,238.27

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	58,671,696.80	
其他应收款	69,794,337,608.99	70,592,502,940.34
<u>合计</u>	<u>69,853,009,305.79</u>	<u>70,592,502,940.34</u>

(二) 长期股权投资

1. 投资类别

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	27,315,013,358.10	20,573,508,197.69	1,334,105.91	47,887,187,449.88
对联营企业投资	3,635,491,447.45	1,907,357,593.01	268,440,598.06	5,274,408,442.40
<u>小计</u>	<u>30,950,504,805.55</u>	<u>22,480,865,790.70</u>	<u>269,774,703.97</u>	<u>53,161,595,892.28</u>
减：长期投资减值准备		102,913,437.60		102,913,437.60
<u>合计</u>	<u>30,950,504,805.55</u>	<u>22,377,952,353.10</u>	<u>269,774,703.97</u>	<u>53,058,682,454.68</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动		
					权益法下确认 的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计		<u>30,950,504,805.55</u>	<u>21,637,358,864.73</u>		<u>802,892,928.39</u>	<u>38,960,765.23</u>	<u>1,653,232.35</u>
二、子公司		<u>27,315,013,358.10</u>	<u>20,573,508,197.69</u>				
其中：1. 北新建材	558,754,605.70	1,211,943,703.28					
2. 中国联合水泥	888,789,471.19	4,183,111,087.72					
3. 中国复材	4,074,984,375.01	566,263,958.03					
4. 中建材工程	247,623,012.79	503,273,787.56					
5. 南方水泥	2,800,000,000.00	9,758,038,030.00	2,195,572,881.23				
6. 中建材投资	547,422,791.51	547,422,791.51					
7. 北方水泥	450,150,000.00	3,362,650,000.00					
8. 西南水泥	4,130,000,000.00	7,100,000,000.00	2,336,171,479.45				
9. 中建材控股	82,310,000.00	82,310,000.00					
10. 天山股份	2,616,878,451.52		2,616,878,451.52				
11. 祁连山控股	332,769,543.00		332,769,543.00				
12. 厦门标准砂	122,126,181.00		122,126,181.00				
13. 中材金晶	125,617,998.26		125,617,998.26				
14. 中材国际	1,499,714,004.85		1,499,714,004.85				
15. 中材科技	5,803,934,008.12		5,853,684,008.12				

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动					
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
16. 中材矿山	250,000,000.00		250,000,000.00					
17. 中材高新	1,095,093,467.54		1,095,093,467.54					
18. 中材水泥	1,838,436,100.00		1,838,436,100.00					
19. 宁夏建材	2,307,444,082.72		2,307,444,082.72					
<u>二、联营企业</u>		<u>3,635,491,447.45</u>	<u>1,063,850,667.04</u>		<u>802,892,928.39</u>	<u>38,960,765.23</u>	<u>1,653,232.35</u>	
其中：1. 中国巨石股份有限公司	285,126,652.75	3,525,990,841.15			640,261,955.53	39,175,540.06		
2. 大冶尖峰水泥有限公司	60,000,000.00	109,500,606.30			64,374,269.43			
3. 甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	695,661,798.21		986,995,713.03		92,859,355.18	-214,774.83	1,602,258.70	
4. 北京玻钢院复合材料有限公司	22,000,000.00		76,854,954.01		5,397,348.25		50,973.65	

续上表：

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告 发放现金股利或利润	计提减值准备 其他		
<u>合计</u>	<u>-268,440,598.06</u>	<u>-1,334,105.91</u>	<u>53,161,595,892.28</u>	<u>102,913,437.60</u>
<u>二、子公司</u>		<u>-1,334,105.91</u>	<u>47,887,187,449.88</u>	<u>32,298,785.12</u>
其中：1. 北新建材			1,211,943,703.28	
2. 中国联合水泥			4,183,111,087.72	
3. 中国复材			566,263,958.03	
4. 中建材工程			503,273,787.56	
5. 南方水泥			11,953,610,911.23	
6. 中建材投资			547,422,791.51	
7. 北方水泥			3,362,650,000.00	
8. 西南水泥			9,436,171,479.45	
9. 中建材控股			82,310,000.00	
10. 天山股份			2,616,878,451.52	
11. 祁连山控股			332,769,543.00	32,298,785.12
12. 厦门标准砂			122,126,181.00	
13. 中材金晶			125,617,998.26	
14. 中材国际			1,499,714,004.85	
15. 中材科技		-1,334,105.91	5,852,349,902.21	

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	宣告 发放现金股利或利润	计提减值准备 其他		
16. 中材矿山			250,000,000.00	
17. 中材高新			1,095,093,467.54	
18. 中材水泥			1,838,436,100.00	
19. 宁夏建材			2,307,444,082.72	
二、联营企业			<u>5,274,408,442.40</u>	<u>70,614,652.48</u>
其中：1. 中国巨石股份有限公司	-268,440,598.06		4,008,625,487.74	
2. 大冶尖峰水泥有限公司	-196,802,849.00		125,874,875.73	
3. 甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	-48,000,000.00		1,057,604,803.02	70,614,652.48
4. 北京玻钢院复合材料有限公司	-23,637,749.06		82,303,275.91	

3. 重要联营企业的主要财务信息详见八、（十二）长期股权投资。

4. 在合营企业、联营企业中权益的相关风险

无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

（三）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
1. 主营业务小计				
2. 其他业务小计	56,137,974.59		53,913,592.09	
其中：固定资产出租收入	56,137,974.59		53,913,592.09	
合计	56,137,974.59		53,913,592.09	

（四）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,466,991,575.59	1,404,840,033.11
加：资产减值准备		
信用资产减值损失	324,859.78	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,108,614.58	49,938,500.93
无形资产摊销	4,955,415.52	
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	308,530,190.92	-74,717,844.99
财务费用（收益以“-”号填列）	3,359,381,283.77	75,165,350.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,697,889,073.51	-1,739,247,387.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-384,488,540.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-590,013,655.13	-7,353,890,844.20

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,004,841,655.41	235,375,576.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,481,940,984.08	-7,402,536,615.14
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,025,227,617.09	896,037,200.32
减：现金的年初余额	896,037,200.32	324,898,990.56
现金及现金等价物净增加额	1,129,190,416.77	571,138,209.76

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）本公司吸收合并中材股份

本公司采用换股吸收合并的方式与中材股份进行合并，即本公司向中材股份股东换股发行本公司H股股票及本公司非上市股股票，换股比例为每1股中材股份H股股票和非上市股股票可以分别换取0.85股本公司H股股票和非上市股股票。

2018年5月2日，H股及非上市股换股完成，中材股份H股从香港联交所退市，其全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利和义务将由本公司承接与承继。公司股本总数增至8,434,770,662股，中材股份注销登记及工商登记变更手续正在办理中。

（二）天山股份仓房沟厂区搬迁补偿事项

于2013年，根据乌鲁木齐市人民政府办公厅文件的要求，天山股份（中材股份当时的附属公司，其股份在深圳证券交易所上市）对乌鲁木齐仓房沟水泥厂区进行整体搬迁，新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司（以下简称“天山房产”，中材股份母公司当时的附属公司）按挂牌条件取得土地开发权。于2014年4月4日，天山股份及天山房产订立搬迁补偿协议，据此，天山房产同意从2014年至2019年分六年期支付合共人民币1,132,040,584.18元，而天山股份则同意分批交付仓房沟厂区的相应资产。2018年7月27日，天山股份与天山房产、新疆天山建材（集团）有限责任公司（母公司附属公司及100%控股天山房产的公司）签署《关于〈关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书〉的补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议明确了2017年度应付款和利息合计22,705.66万元应当于2018年9月30日前付清，变更了后期补偿款项和对应资产的给付计划，追加了天山房产应当给付1.29亿元搬迁土地增值追加补偿，同时明确了为保证债权实现签订的《抵押担保合同》及《采矿权抵押合同》继续有效。截至资产负债表日，天山股份已收到2017年度应付款和利息22,705.66万元。剩余补偿款及土地增值追加补偿给付计划如下：

1. 剩余补偿款给付计划

单位：万元

给付日期	给付金额
2019年12月31日前	12,002.97
2020年12月31日前	11,981.23
2021年12月31日前	11,839.16
<u>合计</u>	<u>35,823.36</u>

2. 土地增值追加补偿给付计划

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

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

十四、财务报表的批准

本期财务报表经公司董事会批准报出。



编号: 105460774



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号：000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）**与**原**天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）** **执业** 证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08

发证时间：二〇二〇年五月

证书有效期至：二〇二〇年五月二十六日



证书序号: 0000175

说明

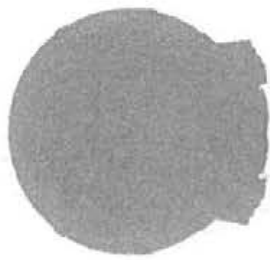
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，届满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年4月16日



2016年4月13日



2015年4月13日



2014年4月11日



姓名: 张伟
ID: 110002400649
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年2月23日

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，届满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年5月16日



2012年2月9日

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

同意登记
Agree to be registered

工作单位
CPA

同意登记
Agree to be registered

工作单位
CPA

变更有效期限
Date of the validity of the change of CPA
2012年7月3日

变更有效期限
Date of the validity of the change of CPA
2012年7月3日

同意登记
Agree to be registered

工作单位
CPA

工作单位
CPA

变更有效期限
Date of the validity of the change of CPA
2012年7月3日

变更有效期限
Date of the validity of the change of CPA
2012年7月3日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，届满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年3月21日

姓名: 张伟
Full Name: 张伟

性别: 男
Sex: 男

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

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

身份证号码: 430725198507191216
Identity Card No.: 430725198507191216



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015年4月13日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017年3月13日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2016年03月23日

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2016年3月13日

9



姓名: 袁刚
Full name: 袁刚
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-02-25
Date of birth: 1985-02-25
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 142602198502252051
Identity card No.: 142602198502252051



证书编号: 110101500102
No. of Certificate: 110101500102
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会
发证日期: 2013年06月07日
Date of Issuance: 2013年06月07日

4



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014年4月11日

5