中国中材国际工程股份有限公司

审计报告

大华审字[2024]0011002988 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验
报告编码：京245KPNKQFR

中国中材国际工程股份有限公司

审计报告及财务报表

（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止）

目　　录　　页　次

一、　审计报告　1-7

二、　已审财务报表

合并资产负债表　1-2

合并利润表　3

合并现金流量表　4

合并股东权益变动表　5-6

母公司资产负债表　7-8

母公司利润表　9

母公司现金流量表　10

母公司股东权益变动表　11-12

财务报表附注　1-223

MOORE 大华国际 | 大华会计师事务所

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

审计报告

大华审字[2024]0011002988号

中国中材国际工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“中材国际”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中材国际 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.商誉减值

2.工程技术服务的收入确认

(一)商誉减值事项

1.事项描述

如中材国际财务报表附注三（二十九）及附注五、注释20所述，于2023年12月31日，中材国际商誉净值为7.82亿元，主要为中材国际收购HAZEMAG&EPRGmbH、中材国际水务科技（合肥）有限公司、浙江博宇机电有限公司、中材智能科技（成都）有限公司形成，属于中材国际的重要资产，对财务报表整体具有重要性。

根据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，每年年度终了，中材国际需要对商誉进行减值测试，该等减值的测试过程复杂，需要依赖管理层对收购子公司包含商誉资产组组合预计未来收入及现金流折现率等假设做出判断和估计。基于上述原因，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

（1）对与商誉减值测试相关的内部控制进行了解和评价，并测试关键内部控制执行的有效性；

（2）复核管理层划分资产组及资产组组合的合理性；

（3）结合我们对各收购子公司的业务和行业及过去的经营情况的了解，与中材国际管理层讨论，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预计未来收入及现

金流折现率等的合理性，评估其是否按照中材国际商誉减值测试会计政策执行，分析是否存在管理层偏向；

（4）评价由管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性；并与评估师充分讨论评估方法、评估参数和关键假设等的合理性；

（5）评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值的相关判断及估计是合理的。

(二)工程技术服务的收入确认事项

1.事项描述

如中材国际财务报表附注五、注释 50 所述，中材国际的营业收入主要来自于工程技术服务收入，2023 年度工程技术服务收入为2,666,494.43 万元。

如财务报表附注三（三十七）所述，中材国际工程技术服务业务，属于在某一时间段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入。管理层根据工程承包项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，涉及管理层运用重大会计估计和判断。基于上述原因，我们将工程技术服务业务的收入确认确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于工程技术业务的收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）测试和评价与工程建设项目预算编制和收入确认相关的关键内部控制的有效性；

（2）抽样复核工程建设合同台账中的工程项目合同，评价管理层对在某一时点还是某一时间段内履约判断的正确性，以及评价管理层对交易价格与可变对价评估的合理性；

（3）抽样选取工程建设项目样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的工程项目合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理，依据是否充分；

（4）选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试；

（5）抽样选取工程建设项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；

（6）选取重大项目，对工程形象进度进行现场查看，并与账面记录的履约进度进行比较。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对工程技术服务业务收入确认的相关判断是合理的。

四、其他信息

中材国际管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中材国际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，中材国际管理层负责评估中材国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中材国际、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中材国际的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4．对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据

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

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

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

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

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

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

（本页以下无正文）

（本页无正文，为大华审字[2024]0011002988 号审计报告之签字盖章页）

大华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京

（项目合伙人）　范鹏飞

中国注册会计师：

谭志东

二〇二四年三月二十五日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释1	9,638,142,838.91	8,984,293,922.69
交易性金融资产	注释2	251,478,793.74	601,169,931.64
衍生金融资产	注释3	8,618,204.69	11,056,284.55
应收票据	注释4	59,964,282.46	67,118,489.26
应收账款	注释5	10,098,310,226.00	8,201,468,322.79
应收款项融资	注释6	1,632,442,069.33	1,837,144,041.96
预付款项	注释7	5,074,477,019.45	5,395,398,324.27
其他应收款	注释8	888,784,403.57	912,791,751.33
存货	注释9	2,879,253,934.44	3,058,156,040.28
合同资产	注释10	6,866,238,337.56	5,522,685,445.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释11	1,650,019,013.10	1,069,544,728.68
其他流动资产	注释12	440,383,769.03	193,770,097.81
流动资产合计		39,488,112,892.28	35,854,597,381.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释13	3,961,143,756.88	4,073,317,990.16
长期股权投资	注释14	1,215,709,427.08	687,263,520.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释15	739,188,221.82	668,313,054.56
固定资产	注释16	5,097,022,401.40	4,186,980,014.34
在建工程	注释17	576,109,890.67	850,612,077.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释18	128,382,833.84	97,598,835.07
无形资产	注释19	1,092,460,907.39	1,114,231,302.65
开发支出			
商誉	注释20	782,136,689.94	897,612,332.44
长期待摊费用	注释21	195,611,029.55	191,321,572.44
递延所得税资产	注释22	592,043,970.00	548,224,451.64
其他非流动资产	注释23	551,622,094.90	897,619,107.60
非流动资产合计		14,931,431,223.47	14,213,094,258.96
资产总计		54,419,544,115.75	50,067,691,640.05

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释24	2,025,697,664.84	2,100,404,062.96
交易性金融负债	注释25	26,115,614.73	4,444,855.13
衍生金融负债	注释26	46,418,000.00	
应付票据	注释27	1,872,610,214.52	2,373,015,181.35
应付账款	注释28	12,462,458,872.40	10,281,592,278.87
预收款项	注释29	3,971,510.06	844,960.53
合同负债	注释30	7,612,966,471.12	6,821,033,709.14
应付职工薪酬	注释31	897,710,561.71	930,479,204.12
应交税费	注释32	626,195,276.39	641,039,140.60
其他应付款	注释33	2,420,137,082.81	2,630,700,982.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释34	1,536,332,285.59	786,647,659.40
其他流动负债	注释35	369,747,630.52	360,700,329.74
流动负债合计		29,900,361,184.69	26,930,902,363.98
非流动负债：			
长期借款	注释36	2,043,707,891.61	1,810,730,190.32
应付债券	注释37	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释38	55,419,759.49	21,836,520.44
长期应付款	注释39	49,895,510.11	70,927,636.51
长期应付职工薪酬	注释40	246,765,206.65	249,169,209.50
预计负债	注释41	130,144,517.11	188,966,567.90
递延收益	注释42	301,665,663.17	337,760,504.33
递延所得税负债	注释22	80,461,312.26	99,256,191.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,908,059,860.40	4,278,646,820.55
负债合计		33,808,421,045.09	31,209,549,184.53
股东权益：			
股本	注释43	2,642,317,423.00	2,265,632,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释44	409,922,211.78	1,183,877,316.88
减：库存股	注释45	306,578,642.37	267,191,920.55
其他综合收益	注释46	-116,467,697.31	-99,677,123.23
专项储备	注释47	291,002,743.43	291,213,204.10
盈余公积	注释48	1,063,125,683.83	976,748,193.92
未分配利润	注释49	15,112,040,090.93	13,077,801,169.02
归属于母公司股东权益合计		19,095,361,813.29	17,428,402,904.14
少数股东权益		1,515,761,257.37	1,429,739,551.38
股东权益合计		20,611,123,070.66	18,858,142,455.52
负债和股东权益总计		54,419,544,115.75	50,067,691,640.05

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释50	45,798,844,176.43	42,825,758,012.74
减：营业成本	注释50	36,900,385,162.97	35,400,204,172.91
税金及附加	注释51	220,715,045.20	192,513,112.65
销售费用	注释52	557,961,844.59	509,395,823.34
管理费用	注释53	2,164,890,446.94	2,028,048,636.58
研发费用	注释54	1,841,543,645.92	1,626,577,901.51
财务费用	注释55	252,389,386.21	-171,016,235.27
其中：利息费用		295,148,845.07	240,839,441.61
利息收入		333,021,434.06	298,263,059.04
加：其他收益	注释56	180,054,142.31	92,135,885.77
投资收益（损失以“-”号填列）	注释57	-32,569,702.51	14,642,319.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,521,391.15	12,392,663.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		47,716,843.09	50,183,706.79
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释58	78,387,258.49	-19,652,707.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释59	-272,987,394.54	-88,292,504.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释60	-218,018,117.51	-111,910,082.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释61	15,947,475.17	29,781,433.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,611,772,306.01	3,156,738,945.40
加：营业外收入	注释62	118,057,348.15	128,643,327.10
减：营业外支出	注释63	32,290,060.59	35,788,170.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,697,539,593.57	3,249,594,102.49
减：所得税费用	注释64	511,419,959.29	425,177,660.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,186,119,634.28	2,824,416,441.51
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-19,936,478.05	482,154,078.96
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,186,119,634.28	2,824,416,441.51
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,915,811,638.72	2,541,219,862.18
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		270,307,995.56	283,196,579.33
五、其他综合收益的税后净额		-8,241,184.50	20,772,158.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,790,574.08	19,526,089.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,361,975.08	-4,325,305.12
1. 重新计量设定受益计划净变动额		1,361,975.08	-4,325,305.12
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-18,152,549.16	23,851,394.14
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		420,446.88	1,090,223.42
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		-20,874,129.96	15,808,909.06
6. 外币财务报表折算差额		2,301,133.92	6,952,261.66
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,549,389.58	1,246,069.73
六、综合收益总额		3,177,878,449.78	2,845,188,600.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,899,021,064.64	2,560,745,951.20
归属于少数股东的综合收益总额		278,857,385.14	284,442,649.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.12	0.98
（二）稀释每股收益		1.12	0.98

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

数据验证：

合并现金流量表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,501,747,602.40	35,615,168,444.25
收到的税费返还		518,538,095.63	606,299,450.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,100,069,652.49	1,124,042,745.71
经营活动现金流入小计		39,120,355,350.52	37,345,510,640.11
购买商品、接受劳务支付的现金		27,505,345,438.20	28,698,262,377.45
支付给职工以及为职工支付的现金		4,534,382,129.41	4,125,074,834.87
支付的各项税费		1,789,592,334.51	1,658,348,761.18
支付其他与经营活动有关的现金	注释65	1,755,177,306.62	1,723,542,077.76
经营活动现金流出小计		35,584,497,208.74	36,205,228,051.26
经营活动产生的现金流量净额		3,535,858,141.78	1,140,282,588.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		36,701,986.61	2,808,225.53
取得投资收益收到的现金		16,938,822.05	83,847,824.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,332,248.29	17,137,827.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,086,294.16	442,421.00
收到其他与投资活动有关的现金	注释65	935,789,637.71	5,936,573,819.16
投资活动现金流入小计		1,032,848,988.82	6,040,810,117.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		958,435,296.62	1,219,186,518.62
投资支付的现金		592,781,790.18	135,802,480.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			439,217,615.42
支付其他与投资活动有关的现金	注释65	385,182,080.54	5,398,734,171.21
投资活动现金流出小计		1,936,399,167.34	7,192,940,786.22
投资活动产生的现金流量净额		-903,550,178.52	-1,152,130,668.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		56,293,632.22	282,969,716.55
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,071,500.00
取得借款收到的现金		4,626,298,328.43	7,713,774,452.75
收到其他与筹资活动有关的现金	注释65		
筹资活动现金流入小计		4,682,591,960.65	7,996,744,169.30
偿还债务支付的现金		4,347,844,973.13	7,032,822,053.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,292,571,556.51	1,466,380,837.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		145,015,569.88	109,532,290.16
支付其他与筹资活动有关的现金	注释65	750,202,853.63	213,462,210.06
筹资活动现金流出小计		6,390,619,383.27	8,712,665,100.93
筹资活动产生的现金流量净额		-1,708,027,422.62	-715,920,931.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-158,638,326.60	142,846,498.31
五、现金及现金等价物净增加额	注释66	765,642,214.04	-584,922,512.90
加：期初现金及现金等价物余额	注释66	7,873,518,289.12	8,458,440,802.02
六、期末现金及现金等价物余额	注释66	8,639,160,503.16	7,873,518,289.12

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,265,632,064.00				1,183,877,316.88	267,191,920.55	-99,677,123.23	291,213,204.10	976,748,193.92	13,077,801,169.02	1,429,739,551.38	18,858,142,455.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	2,265,632,064.00				1,183,877,316.88	267,191,920.55	-99,677,123.23	291,213,204.10	976,748,193.92	13,077,801,169.02	1,429,739,551.38	18,858,142,455.52
三、本年增减变动金额	376,685,359.00				-773,955,105.10	39,386,721.82	-16,790,574.08	-210,460.67	86,377,489.91	2,034,238,921.91	86,021,705.99	1,752,980,615.14
（一）综合收益总额							-16,790,574.08			2,915,811,638.72	278,857,385.14	3,177,878,449.78
（二）股东投入和减少资本	376,685,359.00				-773,953,742.39	39,386,721.82					-53,055,352.21	-489,710,457.42
1．股东投入的普通股	366,878,106.00				2,732,895,778.28						-24,002,667.00	3,075,771,217.28
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入股东权益的金额	9,807,253.00				114,050,211.65						37,776.46	123,895,241.11
4．其他					-3,620,899,732.32	39,386,721.82					-29,090,461.67	-3,689,376,915.81
（三）利润分配									86,377,489.91	-881,572,716.81	-138,598,044.03	-933,793,270.93
1．提取盈余公积									86,377,489.91	-86,377,489.91		
2．对股东的分配										-792,695,226.90	-138,598,044.03	-931,293,270.93
3．其他										-2,500,000.00		-2,500,000.00
（四）股东权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-210,460.67			-1,182,282.91	-1,392,743.58
1．本期提取								474,609,504.83			23,623,600.23	498,233,105.06
2．本期使用								-474,819,965.50			-24,805,883.14	-499,625,848.64
（六）其他					-1,362.71							-1,362.71
四、本年期末余额	2,642,317,423.00				409,922,211.78	306,578,642.37	-116,467,697.31	291,002,743.43	1,063,125,683.83	15,112,040,090.93	1,515,761,257.37	20,611,123,070.66

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,219,082,949.00				302,276,065.24		-113,006,712.25	236,592,612.10	813,319,077.62	9,808,777,429.66	561,814,562.03	13,828,655,983.40
加：会计政策变更									-10,311.46	105,191.88	110,278.29	205,158.71
前期差错更正												
同一控制下企业合并					982,602,992.88		-6,196,500.00	24,586,400.88	94,714,204.05	1,943,899,927.39	429,471,111.09	3,469,078,136.29
其他												
二、本年年初余额	2,219,082,949.00				1,284,879,058.12		-119,203,212.25	261,179,012.98	908,022,970.21	11,752,782,548.93	991,195,951.41	17,297,939,278.40
三、本年增减变动金额	46,549,115.00				-101,001,741.24	267,191,920.55	19,526,089.02	30,034,191.12	68,725,223.71	1,325,018,620.09	438,543,599.97	1,560,203,177.12
（一）综合收益总额							19,526,089.02			2,541,219,862.18	284,442,649.06	2,845,188,600.26
（二）股东投入和减少资本	46,549,115.00				-101,003,488.68	267,191,920.55				-140,643.67	320,210,359.11	-1,576,578.79
1．股东投入的普通股											2,831,418.45	2,831,418.45
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入股东权益的金额	46,549,115.00				274,010,447.41						20,062.08	320,579,624.49
4．其他					-375,013,936.09	267,191,920.55				-140,643.67	317,358,878.58	-324,987,621.73
（三）利润分配									68,725,223.71	-1,216,060,598.42	-165,341,262.09	-1,312,676,636.80
1．提取盈余公积									68,725,223.71	-68,725,223.71		
2．对股东的分配										-1,144,595,374.71	-165,341,262.09	-1,309,936,636.80
3．其他										-2,740,000.00		-2,740,000.00
（四）股东权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备					1,747.44			30,034,191.12			-768,146.11	29,267,792.45
1．本期提取					1,747.44			350,121,127.84			18,622,912.58	368,745,787.86
2．本期使用								-320,086,936.72			-19,391,058.69	-339,477,995.41
（六）其他												
四、本年期末余额	2,265,632,064.00				1,183,877,316.88	267,191,920.55	-99,677,123.23	291,213,204.10	976,748,193.92	13,077,801,169.02	1,429,739,551.38	18,858,142,455.52

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,534,660,419.61	2,151,446,768.19
交易性金融资产		157,634,460.73	29,374,604.76
衍生金融资产			2,013,847.62
应收票据			
应收账款	注释1	1,109,427,022.91	767,110,447.38
应收款项融资		63,323,804.04	75,586,344.27
预付款项		1,142,522,771.45	897,531,603.29
其他应收款	注释2	3,285,631,226.73	3,144,537,979.90
存货		176,144,695.53	313,416,722.84
合同资产		1,103,055,419.76	1,044,052,222.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			18,400,628.21
流动资产合计		9,572,399,820.76	8,443,471,169.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,306,885,662.66	1,343,614,722.70
长期股权投资	注释3	12,161,304,852.50	8,913,207,399.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		493,480,066.52	476,186,481.14
固定资产		337,764,369.01	326,236,209.58
在建工程			8,703,418.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,123,328.47	50,078,832.11
无形资产		99,134,222.74	95,217,444.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,546,737.22	20,331,941.10
递延所得税资产		129,076,667.12	139,418,633.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,593,315,906.24	11,372,995,082.36
资产总计		24,165,715,727.00	19,816,466,251.40

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十七	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			744,563,644.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		310,184,850.80	488,854,377.26
应付账款		3,160,302,332.78	2,887,256,221.31
预收款项			
合同负债		1,896,869,225.95	1,163,285,923.88
应付职工薪酬		159,354,267.41	187,217,233.68
应交税费		50,215,256.73	81,147,842.11
其他应付款		6,132,673,599.73	4,751,593,094.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		519,595,133.90	19,624,722.94
其他流动负债		40,786,588.17	55,304,710.44
流动负债合计		12,269,981,255.47	10,378,847,770.26
非流动负债：			
长期借款		968,000,000.00	469,000,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,461,445.00
长期应付款		2,582,150.80	11,019,730.91
长期应付职工薪酬			
预计负债		56,699,592.10	56,818,428.80
递延收益		11,671,808.09	17,466,143.33
递延所得税负债			305,654.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,038,953,550.99	2,056,071,402.22
负债合计		14,308,934,806.46	12,434,919,172.48
股东权益：			
股本		2,642,317,423.00	2,265,632,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,657,145,134.77	3,588,174,614.41
减：库存股		306,578,642.37	267,191,920.55
其他综合收益		755,335.15	2,558,959.33
专项储备		3,925,757.87	3,668,066.48
盈余公积		787,720,335.60	701,342,845.69
未分配利润		1,071,495,576.52	1,087,362,449.56
股东权益合计		9,856,780,920.54	7,381,547,078.92
负债和股东权益总计		24,165,715,727.00	19,816,466,251.40

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十七	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释4	5,968,593,785.15	7,569,385,229.47
减：营业成本	注释4	5,090,954,790.42	6,910,364,035.04
税金及附加		20,670,302.61	10,888,876.95
销售费用		91,655,528.37	100,652,007.23
管理费用		314,731,758.64	267,419,145.51
研发费用		187,520,575.19	162,001,552.30
财务费用		203,261,056.30	66,420,799.10
其中：利息费用		162,681,969.58	115,278,369.72
利息收入		93,017,403.90	74,647,357.20
加：其他收益		16,754,093.91	6,159,579.19
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	871,103,690.48	447,753,194.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,581,343.30	-15,459,743.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		120,546,236.27	-3,290,604.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,755,600.32	-5,759,930.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-163,924,919.00	-95,068,869.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		881,523,274.96	401,432,182.12
加：营业外收入		519,525.21	6,974,757.19
减：营业外支出		5,187,615.13	4,267,971.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		876,855,185.04	404,138,967.33
减：所得税费用		13,649,341.27	-11,998,872.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		863,205,843.77	416,137,839.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		863,205,843.77	416,137,839.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,803,624.18	2,558,959.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,803,624.18	2,558,959.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		210,223.44	545,111.71
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		-2,013,847.62	2,013,847.62
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
六、综合收益总额		861,402,219.59	418,696,799.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十七	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,049,063,761.09	5,226,351,488.88
收到的税费返还		95,097,913.60	193,657,984.07
收到其他与经营活动有关的现金		2,779,394,542.76	2,657,144,566.85
经营活动现金流入小计		7,923,556,217.45	8,077,154,039.80
购买商品、接受劳务支付的现金		4,165,752,415.97	5,785,583,097.72
支付给职工以及为职工支付的现金		425,551,890.77	434,375,497.24
支付的各项税费		171,433,573.97	119,409,548.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,075,839,912.85	2,362,734,174.16
经营活动现金流出小计		5,838,577,793.56	8,702,102,317.90
经营活动产生的现金流量净额		2,084,978,423.89	-624,948,278.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		36,701,986.61	2,808,225.53
取得投资收益收到的现金		853,755,320.57	557,148,632.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,345,141,200.00
投资活动现金流入小计		890,457,307.18	3,905,106,288.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,042,408.33	77,803,327.25
投资支付的现金		1,276,896,328.89	715,444,233.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		35,263,000.00	3,102,477,600.00
投资活动现金流出小计		1,352,201,737.22	3,895,725,160.82
投资活动产生的现金流量净额		-461,744,430.04	9,381,127.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		56,293,632.22	277,898,216.55
取得借款收到的现金		2,000,000,000.00	5,212,290,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,056,293,632.22	5,490,188,216.55
偿还债务支付的现金		2,288,400,000.00	4,999,650,305.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		920,873,678.49	556,176,547.09
支付其他与筹资活动有关的现金		2,400,247.98	46,549.12
筹资活动现金流出小计		3,211,673,926.47	5,555,873,401.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,155,380,294.25	-65,685,185.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-54,686,991.79	32,848,735.21
五、现金及现金等价物净增加额		413,166,707.81	-648,403,600.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,109,880,110.19	2,758,283,711.01
六、期末现金及现金等价物余额		2,523,046,818.00	2,109,880,110.19

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,265,632,064.00				3,588,174,614.41	267,191,920.55	2,558,959.33	3,668,066.48	701,342,845.69	1,087,362,449.56	7,381,547,078.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,265,632,064.00				3,588,174,614.41	267,191,920.55	2,558,959.33	3,668,066.48	701,342,845.69	1,087,362,449.56	7,381,547,078.92
三、本年增减变动金额	376,685,359.00				2,068,970,520.36	39,386,721.82	-1,803,624.18	257,691.39	86,377,489.91	-15,866,873.04	2,475,233,841.62
（一）综合收益总额							-1,803,624.18			863,205,843.77	861,402,219.59
（二）股东投入和减少资本	376,685,359.00				2,068,970,520.36	39,386,721.82					2,406,269,157.54
1．股东投入的普通股	366,878,106.00				2,732,895,778.28						3,099,773,884.28
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额	9,807,253.00				114,087,988.11						123,895,241.11
4．其他					-778,013,246.03	39,386,721.82					-817,399,967.85
（三）利润分配									86,377,489.91	-879,072,716.81	-792,695,226.90
1．提取盈余公积									86,377,489.91	-86,377,489.91	
2．对股东的分配										-792,695,226.90	-792,695,226.90
3．其他											
（四）股东权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								257,691.39			257,691.39
1．本期提取								11,018,145.40			11,018,145.40
2．本期使用								-10,760,454.01			-10,760,454.01
（六）其他											
四、本年期末余额	2,642,317,423.00				5,657,145,134.77	306,578,642.37	755,335.15	3,925,757.87	787,720,335.60	1,071,495,576.52	9,856,780,920.54

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,219,082,949.00				3,486,078,080.18			3,550,025.85	659,739,373.16	1,234,026,571.51	7,602,476,999.70
加：会计政策变更									-10,311.46	-92,803.17	-103,114.63
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,219,082,949.00				3,486,078,080.18			3,550,025.85	659,729,061.70	1,233,933,768.34	7,602,373,885.07
三、本年增减变动金额	46,549,115.00				102,096,534.23	267,191,920.55	2,558,959.33	118,040.63	41,613,783.99	-146,571,318.78	-220,826,806.15
（一）综合收益总额							2,558,959.33			416,137,839.92	418,696,799.25
（二）股东投入和减少资本	46,549,115.00				102,096,534.23	267,191,920.55					-118,546,271.32
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额	46,549,115.00				274,030,509.49						320,579,624.49
4．其他					-171,933,975.26	267,191,920.55					-439,125,895.81
（三）利润分配									41,613,783.99	-562,709,158.70	-521,095,374.71
1．提取盈余公积									41,613,783.99	-41,613,783.99	
2．对股东的分配										-521,095,374.71	-521,095,374.71
3．其他											
（四）股东权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								118,040.63			118,040.63
1．本期提取								11,158,149.92			11,158,149.92
2．本期使用								-11,040,109.29			-11,040,109.29
（六）其他											
四、本年期末余额	2,265,632,064.00				3,588,174,614.41	267,191,920.55	2,558,959.33	3,668,066.48	701,342,845.69	1,087,362,449.56	7,381,547,078.92

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中国中材国际工程股份有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为中材国际工程股份有限公司,系于 2001 年 11 月 29 日经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改〔2010〕1218 号文批准，由中国非金属材料总公司（现名中国建材股份有限公司，以下简称中建材股份公司）、中国建筑材料工业地质勘查中心（以下简称地勘中心）、南京彤天科技实业有限责任公司、北京华恒创业投资有限公司、北京联天科技发展有限责任公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 2005 年 4 月 12 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91320000710929340E 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 264,231.7423 万股，注册资本为 264,231.7423 万元，注册地址：江苏省南京市江宁开发区临淮街 32 号，总部地址：北京市朝阳区望京北路 16 号中材国际大厦，母公司为中国建材股份有限公司，最终控制方为中国建材集团有限公司。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属水泥技术装备及工程服务行业，经营范围主要包括：非金属新材料、建筑材料及非金属矿的研究、开发、技术咨询、工程设计、装备制造、建设安装、工程总承包；民用建筑工程设计、工程勘测、监理；工业自动化控制系统集成、制造及以上相关产品的生产、销售；承包境外建材行业工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；进出口业务；对外派遣实施境外建材行业工程所需的劳务人员；房产租赁；国内贸易。

(三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的二级子公司共 24 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 17 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

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

(二)持续经营

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

(三)记账基础和计价原则

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

三、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三)营业周期

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

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司之子公司德国 HAZEMAG 公司注册地在德国，记账本位币为欧元；能源和基建有限公司注册地在沙特阿拉伯，记账本位币为里亚尔；印度 LNVT 私人有限公司注册地在印度，记账本位币为卢比；波兰凯盛公司注册地在波兰，记账本位币为兹罗提；中材装备集团有限公司迪拜公司注册地在阿联酋，记账本位币为美元；CITEC 印度尼西亚工程公司注册地

在印度尼西亚，记账本位币为印尼盾；中材国际工业工程（马）有限公司注册地在马来西亚，记账本位币为林吉特；FABCOM STRUCTURAL LTD 注册地在尼日利亚，记账本位币为尼日利亚奈拉；中材宁锐（南京）国际物流尼日利亚子公司注册地在尼日利亚，记账本位币为尼日利亚奈拉；中建材智慧工业埃塞公司注册地在埃塞俄比亚，记账本位币为比尔；中材宁锐（南京）国际物流越南子公司注册地在越南，记账本位币为越南盾；"SINOMA GBM" FE LLC 和 GREEN BASIC MATERIALS 注册地在乌兹别克斯坦，记账本位币为苏姆；除此之外，本公司及其他所属公司的记账本位币均为人民币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额大于 200.00 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额大于 200.00 万元
重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额 5%以上且金额大于 1,000.00 万元。
重要的在建工程	单个项目的期初或期末余额大于 500 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并财务报表净资产 2%以上

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2．同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取

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

3．非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

4．为合并发生的相关费用

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

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1．控制的判断标准

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

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

（1）被投资方的设立目的。

（2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。

（3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

（4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

（5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（6）投资方与其他方的关系。

2．合并范围

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

3．合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1．合营安排的分类

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

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

(九)现金及现金等价物的确定标准

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

(十)外币业务和外币报表折算

1．外币业务

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

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

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

2．外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项

目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

(十一)金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1．金融资产的分类、确认和计量

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

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，

才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收

益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2．金融负债的分类、确认和计量

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

融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务

时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3．金融资产和金融负债的终止确认

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

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4．金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5．金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6．金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金

额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

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

（4）减记金融资产

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

7．金融资产及金融负债的抵销

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

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十二)应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票（持有到期）	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	未发生信用减值，不计提
商业承兑汇票	出票人存在信用风险和延期支付风险	组合为基础计量违约损失率计提

(十三)应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	本公司合并范围内各关联方之间的应收账款	未发生信用减值，不计提
账龄组合	非合并范围内关联方应收账款	组合为基础计量违约损失率计提

(十四)应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（十一）。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

(十五)其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收股利、应收利息	信用损失风险极低	未发生信用减值，不计提
合并范围内关联方	本公司合并范围内关联方之间的其他应收款	未发生信用减值，不计提
账龄组合	非合并范围内关联方其他应收款	组合为基础计量违约损失率计提

(十六)存货

1．存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

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

（2）存货发出计价方法

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

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

2）包装物采用一次转销法进行摊销；

3）其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

2．存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(十七)合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

(十八)持有待售的非流动资产或处置组

1．划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

2．持有待售核算方法

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

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

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

(十九)债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

(二十)其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

(二十一)长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
未到还款期且具有较低的信用风险	未逾期的长期应收款	未发生信用减值，不计提
已到还款期且信用风险自初始确认后仍未显著增加	已逾期的长期应收款，债务人无债务恶化趋势	组合为基础计量违约损失率计提

(二十二)长期股权投资

1．初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2．后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3．长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4．长期股权投资的处置

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

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

5．共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

(二十三)投资性房地产

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	权证有效期	无	——
房屋建筑物	40	5.00	2.38

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十九）长期资产减值。

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

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

(二十四)固定资产

1．固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2．固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3．固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值

准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5	5.28-9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	8	5	11.88
合同能源管理项目资产	年限平均法	分享期	0	——

（2）固定资产的后续支出

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

（3）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十九）长期资产减值。

（4）固定资产处置

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

(二十五)在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十九）长期资产减值。

(二十六)借款费用

1．借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2．借款费用资本化期间

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

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

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

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

3．暂停资本化期间

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

4．借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(二十七)使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

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

3. 本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十九）长期资产减值。

(二十八)无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、软件、专利技术、非专利技术、商标权、特许经营权、业务合同、客户资源等。

1．无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2．无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	权证有效期	直线法
商标权	10	直线法
专利技术	10	直线法
非专利技术	10	直线法
软件	5	直线法
采矿权	工作量法：按照实际开采量与矿山储量比例进行计算摊销	
其他	5	直线法

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

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十九）长期资产减值。

3．划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究

活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4．开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（二十九）长期资产减值

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受

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

(三十)长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(三十一)合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(三十二)职工薪酬

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

1．短期薪酬

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

2．离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3．辞退福利

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

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

4．其他长期职工福利

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

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

(三十三)预计负债

1．预计负债的确认标准

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

2．预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(三十四)租赁负债

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

1.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(三十五)股份支付

1．股份支付的种类

本公司的股份支付分为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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所

有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3．确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4．会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允

价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(三十六)优先股、永续债等其他金融工具

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

1．符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

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

2．同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

3．会计处理方法

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

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

(三十七)收入

本公司的收入主要来源于：工程技术服务、高端装备制造、生产运营服务等。

1．收入确认的一般原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2．收入确认的具体方法

（1）工程技术服务

本公司提供工程技术服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）高端装备制造

本公司装备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

（3）生产运营服务

本公司生产运营服务主要是在某一时段内履行的履约义务，合同价款主要以产量或服务人员数量为基础结算，客户定期（月或季）对产量或服务人员数量进行确认，公司根据产量或服务人员数量确认生产运营服务收入。

(三十八)合同成本

1. 合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

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

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

(三十九)政府补助

1．类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关

的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2．政府补助的确认

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

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

3．会计处理方法

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

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

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

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

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

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

（四十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1．确认递延所得税资产的依据

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

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

2．确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

3．同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

(四十一)租赁

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

1.租赁合同的分拆

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

2.租赁合同的合并

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

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

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

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

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

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十七）和（三十四）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

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

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

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

（3）对经营租赁的会计处理

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

5. 售后租回交易

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

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

(四十二)终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(四十三)套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1．对于同时满足下列条件的套期工具，运用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，本公司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从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

（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，认定套期关系符合套期有效性要求：

1）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；

2）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；

3）套期关系的套期比率，等于公司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。

2．公允价值套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失计入当期损益。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计入其他综合收益。

（2）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，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。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司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）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3．现金流量套期会计处理

（1）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，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1）套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2）被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）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），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1）被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

2）对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

3）如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4．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，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

（1）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。

（2）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。

5．终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

（2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

（3）被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

（4）套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6．信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时

作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1）金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2）金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(四十四)安全生产费

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

(四十五)重要会计政策、会计估计的变更

1．会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	（1）

（1）执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

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

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

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	541,339,716.71	7,670,039.76	549,009,756.47
资产总计	47,698,719,100.77	7,670,039.76	47,706,389,140.53
递延所得税负债	73,775,128.33	7,464,881.05	81,240,009.38
负债总计	30,400,984,981.08	7,464,881.05	30,408,449,862.13
盈余公积	908,033,281.67	-10,311.46	908,022,970.21

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
未分配利润	11,752,677,357.05	105,191.88	11,752,782,548.93
归属于母公司股东权益合计	16,306,648,446.57	94,880.42	16,306,743,326.99
少数股东权益	991,085,673.12	110,278.29	991,195,951.41
股东权益合计	17,297,734,119.69	205,158.71	17,297,939,278.40

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

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	534,919,971.61	13,304,480.03	548,224,451.64
资产总计	50,054,387,160.02	13,304,480.03	50,067,691,640.05
递延所得税负债	87,534,928.53	11,721,263.02	99,256,191.55
负债合计	31,197,827,921.51	11,721,263.02	31,209,549,184.53
盈余公积	976,731,583.96	16,609.96	976,748,193.92
未分配利润	13,076,993,043.62	808,125.40	13,077,801,169.02
归属于母公司股东权益合计	17,427,578,168.78	824,735.36	17,428,402,904.14
少数股东权益	1,428,981,069.73	758,481.65	1,429,739,551.38
股东权益合计	18,856,559,238.51	1,583,217.01	18,858,142,455.52

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	426,555,719.28	-1,378,058.30	425,177,660.98
净利润	2,823,038,383.21	1,378,058.30	2,824,416,441.51
归属于母公司所有者的净利润	2,540,490,007.24	729,854.94	2,541,219,862.18
少数股东损益	282,548,375.97	648,203.36	283,196,579.33
综合收益总额	2,843,810,541.96	1,378,058.30	2,845,188,600.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,560,016,096.26	729,854.94	2,560,745,951.20
归属于少数股东的综合收益总额	283,794,445.70	648,203.36	284,442,649.06

2．会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据/收入类型	税率	备注
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、19%（境外）	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
房产税	租赁收入或房产原值的 70%	12%、1.2%	
城镇土地使用税	实际占用应税土地面积	0.60 元/㎡-30.00 元/㎡	

本公司境外子公司适用税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
能源和基建有限公司	20.00%
中材国际工业工程（马）有限公司	24.00%
中材国际工程股份（香港）有限公司	16.50%
AllmineralSpolkaz.o.o.	19.00%
CITEC 印度尼西亚工程公司	25.00%
HUSA HOLDINGS Inc.	26.50%
HAZEMAG USA Inc.	30.99%
HAZEMAG CANADA Inc.	26.50%
HAZEMAG Maroc SARL	20.00%
IMS Engineering(PTY) Ltd.	28.00%
Imhako Properties(PTY) Ltd.	
中材宁锐（南京）国际物流尼日利亚子公司	30.00%
FABCOM STRUCTURAL LTD	
Allmineral Australia Pty Ltd.	
Allmineral Aufbereitungstechnik Verwaltungs—GmbH	31.60%
Allmineral Asia Private Limited	26.00%
德国 HAZEMAG 公司	31.06%
HAZEMAG Mining GmbH	
HAZEMAG Engineering GmbH	
Allmineral Aufbereitungstechnik GmbH&Co.KG	15.40%
印度 LNVT 私人有限公司	34.94%
中材工贸（伊拉克）有限公司	0.00%
新迈克中东工程有限公司	0.00%
中材矿山建设有限公司老挝子公司	20.00%
中材装备集团有限公司迪拜子公司	0.00%

纳税主体名称	所得税税率
南京凯盛（波兰）有限公司	19.00%
中建材智慧工业埃塞公司	30.00%
中材宁锐（南京）国际物流越南子公司	20.00%
中阿现代工业工程公司	26.00%
中国建材屋面系统肯尼亚有限公司	30.00%
SINOMA 绿色基础材料有限公司	15.00%
绿色基础材料有限公司	15.00%

(二)税收优惠政策及依据

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，经企业申报、专家审查、认定机构认定、国家公示与备案，本公司及二级子公司中材建设有限公司、成都建筑材料工业设计研究院有限公司、苏州中材建设有限公司、天津水泥工业设计研究院有限公司、中材国际环境工程（北京）有限公司、中材国际水务科技（合肥）有限公司、邯郸中材建设有限责任公司、中材天安（天津）工程有限公司、北京凯盛建材工程有限公司、中材国际智能科技有限公司、中材智能科技（成都）有限公司、中建材智慧工业科技有限公司、浙江博宇机电有限公司、合肥水泥研究设计院有限公司，三级子公司中材（天津）粉体技术装备有限公司、中材（天津）控制工程有限公司、天津中材工程研究中心有限公司、河南中材环保有限公司、唐山中材重型机械有限公司、上饶中材机械有限公司、徐州中材装备重型机械有限公司、中材（天津）重型机械有限公司、天津椿本输送机械有限公司、天津矿山工程有限公司、中国建筑材料工业建设西安工程有限公司、溧阳中材环保有限公司、兖州中材建设有限公司、中国非金属材料南京矿山工程有限公司、安徽海金水泥技术发展有限公司、合肥中都机械有限公司、中建材（合肥）钢构科技有限公司、湖北秦鸿新材料有限公司、淮南中建材腾锋环保科技有限公司，四级子公司中建材（合肥）粉体科技装备有限公司、中建材（合肥）机电工程技术有限公司、合肥固泰自动化有限公司、合肥中亚建材装备有限责任公司、合肥中亚环保科技有限公司，被认定为高新技术企业，企业所得税税率适用 15%的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），对于以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业减按 15%的税率征收企业所得税。四级子公司重庆中材参天建材有限公司符合税收优惠条件，企业所得税税率适用 15%的税收优惠。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），二级子公司江苏水泥工程杂志社，三级子公司四川新世纪水泥导报杂志社有限公司、天津水泥技术杂志社、南京中材环保有限公司，四级子公司建德巨峰爆破工程有限公司被认定为符合条件的小型微利企业，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、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），中材国际水务科技（合肥）有限公司合同能源管理项目符合企业所得税税法有关规定，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据财政部、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），中材国际水务科技（合肥）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。

根据财政部、国家税务总局《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，三级子公司溧阳中材环保有限公司、临沂国建环境科技有限公司、江苏中天共康环保科技有限公司被认定为从事国家规定的符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能技术改造等环境保护、节能节水的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

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

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,230,083.78	39,769,210.33
银行存款	4,521,519,020.32	5,103,284,838.22

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	867,161,847.45	841,204,686.80
存放财务公司款项	4,223,231,887.36	3,000,035,187.34
合计	9,638,142,838.91	8,984,293,922.69
其中：存放在境外的款项总额	2,188,672,971.26	1,696,070,700.04

截至 2023 年 12 月 31 日，存放于中国建材集团财务有限公司的款项总额为 4,223,231,887.36 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	180,881,808.67	347,447,518.28
保函保证金	299,846,443.10	431,256,934.81
信用证保证金	13,089,740.74	26,856,683.35
诉讼冻结	43,855,567.07	40,390,744.45
矿山环境恢复治理保证金	22,813,487.09	17,074,687.62
矿山安全生产风险抵押保证金	321,320.53	320,954.14
定期存款及利息	75,987,600.00	238,341,277.78
远期结售汇冻结资金	339,969,600.00	
其他原因受限	22,216,768.55	9,086,833.14
合计	998,982,335.75	1,110,775,633.57

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	251,478,793.74	601,169,931.64
其中：权益工具投资	99,314,548.57	102,888,724.13
银行理财产品	4,635.95	476,454,178.66
外汇远期合约	13,480.98	1,183,124.97
基金	21,187,667.51	20,643,903.88
或有对价	130,958,460.73	
合计	251,478,793.74	601,169,931.64

交易性金融资产说明：或有对价系根据本公司于 2022 年收购的子公司浙江博宇机电有限公司时的业绩承诺所确认的业绩补偿款。

注释3．衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	8,618,204.69	11,056,284.55
合计	8,618,204.69	11,056,284.55

衍生金融资产说明：衍生金融资产系 2018 年本公司之子公司成都建筑材料工业设计研究院有限公司为执行埃及 GOEBenisuef 项目，与中国工商银行成都分行和中国银行四川省分行开展利率掉期业务作为套期工具，指定中信银行股份有限公司成都分行发放的 3.3 亿欧元 8 年期浮动利率借款为被套期项目，将套期工具计入衍生金融资产核算。

注释4．应收票据

1．应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,227,421.00	35,690,000.00
商业承兑汇票	1,736,861.46	31,428,489.26
合计	59,964,282.46	67,118,489.26

2．按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
银行承兑汇票	58,227,421.00	97.04			58,227,421.00
商业承兑汇票	1,779,024.34	2.96	42,162.88	2.37	1,736,861.46
合计	60,006,445.34	100.00	42,162.88	——	59,964,282.46

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
银行承兑汇票	35,690,000.00	52.20			35,690,000.00
商业承兑汇票	32,682,793.95	47.80	1,254,304.69	3.84	31,428,489.26
合计	68,372,793.95	100.00	1,254,304.69	——	67,118,489.26

3．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票	1,254,304.69		1,212,141.81			42,162.88
合计	1,254,304.69		1,212,141.81			42,162.88

4．期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	58,227,421.00
合计	58,227,421.00

注释5．应收账款

1．按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,188,209,699.65	6,023,626,749.03
1—2年	2,111,697,402.16	1,411,504,376.04
2—3年	834,015,191.42	523,375,464.62
3—4年	337,898,397.73	462,931,481.67
4—5年	156,506,292.31	236,183,050.29
5年以上	707,029,359.37	663,176,929.62
小计	11,335,356,342.64	9,320,798,051.27
减：坏账准备	1,237,046,116.64	1,119,329,728.48
合计	10,098,310,226.00	8,201,468,322.79

2．按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	74,188,937.55	0.65	60,090,881.25	81.00	14,098,056.30
按组合计提坏账准备的应收账款	11,261,167,405.09	99.35	1,176,955,235.39	10.45	10,084,212,169.70
其中：账龄组合	11,261,167,405.09	99.35	1,176,955,235.39	10.45	10,084,212,169.70
合计	11,335,356,342.64	100.00	1,237,046,116.64	——	10,098,310,226.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	52,900,645.71	0.57	49,251,451.71	93.10	3,649,194.00
按组合计提坏账准备的应收账款	9,267,897,405.56	99.43	1,070,078,276.77	11.55	8,197,819,128.79
其中：账龄组合	9,267,897,405.56	99.43	1,070,078,276.77	11.55	8,197,819,128.79
合计	9,320,798,051.27	100.00	1,119,329,728.48	——	8,201,468,322.79

3．按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
	28,196,112.61	14,098,056.31	50.00	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
重庆腾辉涪陵水泥有限公司	17,260,733.39	17,260,733.39	100.00	
河南晋开集团郸城晋鑫化工有限公司	10,724,450.32	10,724,450.32	100.00	
安徽淮化股份有限公司	5,341,361.34	5,341,361.34	100.00	
云维保山有机化工有限公司	4,743,862.60	4,743,862.60	100.00	
新疆天基水泥有限公司	2,220,000.00	2,220,000.00	100.00	
绥阳县恒聚和商品混凝土有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	
中材鼎原生态肥业有限公司	1,386,764.83	1,386,764.83	100.00	
中国水利水电第九工程局有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	
罗平县玉马水泥有限责任公司	807,270.94	807,270.94	100.00	
河南晋开集团郸城晋鑫化工有限公司	474,801.80	474,801.80	100.00	
遵义宏城品创商品砼有限公司	232,660.08	232,660.08	100.00	
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	919.64	919.64	100.00	
合计	74,188,937.55	60,090,881.25	——	

4．按组合计提坏账准备

（1）账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,188,209,699.65	159,416,365.04	2.22
1—2 年	2,100,426,122.80	132,009,723.33	6.28
2—3 年	828,071,830.08	110,955,640.03	13.40
3—4 年	337,898,397.73	57,963,183.50	17.15

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
4—5 年	153,824,879.31	63,873,847.94	41.52
5 年以上	652,736,475.52	652,736,475.55	100.00
合计	11,261,167,405.09	1,176,955,235.39	——

5．本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	49,251,451.71	17,522,088.91	6,682,659.37			60,090,881.25
按组合计提坏账准备的应收账款	1,070,078,276.77	195,442,119.08		31,632,464.23	-56,932,696.23	1,176,955,235.39
其中：账龄组合	1,070,078,276.77	195,442,119.08		31,632,464.23	-56,932,696.23	1,176,955,235.39
合计	1,119,329,728.48	212,964,207.99	6,682,659.37	31,632,464.23	-56,932,696.23	1,237,046,116.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	备注
云维保山有机化工有限公司	2,400,000.00	收到回款	
罗平县玉马水泥有限责任公司	2,064,541.92	收到回款	
合计	4,464,541.92	——	——

6．本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,632,464.23

7．按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	已计提应收账款和合同资产坏账准备余额
应收账款和合同资产第一名	983,106.54	660,873,786.14	661,856,892.68	3.58	15,924,859.63
应收账款和合同资产第二名	140,088,329.83	515,078,541.22	655,166,871.05	3.54	28,657,302.70
应收账款和合同资产第三名	600,800,165.37	15,170,789.05	615,970,954.42	3.33	14,598,511.62
应收账款和合同资产第四名	160,861,109.76	437,268,905.12	598,130,014.88	3.23	21,459,002.35
应收账款和合同资产第五名	2,790,782.00	309,618,090.00	312,408,872.00	1.69	7,404,090.27
合计	905,523,493.50	1,938,010,111.53	2,843,533,605.03	15.37	88,043,766.57

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合肥南方水泥有限公司	应收账款保理	232,000,000.00	-6,180,222.22
杭州山亚南方水泥有限公司	应收账款保理	78,000,000.00	-2,458,300.00
常山南方水泥有限公司	应收账款保理	22,000,000.00	-693,366.67
合计	——	332,000,000.00	-9,331,888.89

注释6. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,632,442,069.33	1,837,144,041.96
应收账款		
合计	1,632,442,069.33	1,837,144,041.96

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,082,612,025.59	
商业承兑汇票	207,000.00	
合计	4,082,819,025.59	

注释7. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,133,464,713.11	81.46	4,334,768,978.05	80.34
1 至 2 年	453,207,840.16	8.93	542,469,403.53	10.05
2 至 3 年	129,684,692.58	2.56	164,601,255.56	3.05
3 年以上	358,119,773.60	7.05	353,558,687.13	6.56
合计	5,074,477,019.45	100.00	5,395,398,324.27	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
武安市新峰水泥有限责任公司	86,910,187.77	1.71	1 年以内；3-5 年	未到结算期
南京凯盛水泥机电设备安装有限公司	67,419,084.29	1.33	1 年以内；2-3 年	未到结算期
四川路桥桥梁工程有限责任公司	64,013,700.41	1.26	1 年以内	未到结算期

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	58,939,761.40	1.16	1年以内；1-2年	未到结算期
河北德鹏机械设备有限公司	49,513,042.52	0.98	1年以内	未到结算期
合计	326,795,776.39	6.44	——	——

注释8. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,040,114.47	7,954,191.02
其他应收款	886,744,289.10	904,837,560.31
合计	888,784,403.57	912,791,751.33

（一）应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
中才邦业（杭州）智能技术有限公司	2,040,114.47	2,040,114.47
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司		5,914,076.55
合计	2,040,114.47	7,954,191.02

（二）其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	672,330,407.74	682,652,760.76
1—2年	154,938,068.04	119,701,570.02
2—3年	73,273,786.13	127,284,927.81
3—4年	101,201,283.17	43,416,665.52
4—5年	24,763,808.63	48,782,554.90
5年以上	152,236,321.45	127,570,631.58
小计	1,178,743,675.16	1,149,409,110.59
减：坏账准备	291,999,386.06	244,571,550.28
合计	886,744,289.10	904,837,560.31

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
履约、投标保证金	611,876,955.47	527,298,857.30
质保金	4,833,240.45	59,286,407.58

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	117,727,494.15	117,065,500.66
往来款	212,664,285.82	213,352,294.15
代垫款项	142,080,393.18	167,682,107.33
其他	89,561,306.09	64,723,943.57
小计	1,178,743,675.16	1,149,409,110.59
减：坏账准备	291,999,386.06	244,571,550.28
合计	886,744,289.10	904,837,560.31

3．按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	77,888,334.86	6.61	77,888,334.86	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,100,855,340.30	93.39	214,111,051.20	19.45	886,744,289.10
其中：账龄组合	1,100,855,340.30	93.39	214,111,051.20	19.45	886,744,289.10
合计	1,178,743,675.16	100.00	291,999,386.06	——	886,744,289.10

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	95,574,721.51	8.32	68,574,721.51	71.75	27,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,053,834,389.08	91.68	175,996,828.77	16.70	877,837,560.31
其中：账龄组合	1,053,834,389.08	91.68	175,996,828.77	16.70	877,837,560.31
合计	1,149,409,110.59	100.00	244,571,550.28	——	904,837,560.31

4．按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中材鼎原生态肥业有限公司	33,123,906.00	33,123,906.00	100.00	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
上饶市中创房地产公司	25,095,305.71	25,095,305.71	100.00	
代垫税款	17,961,823.15	17,961,823.15	100.00	
大同煤矿集团建材有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	
博乐市上峰水泥有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宝塔石化集团财务有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	
宁夏回族自治区财政厅	7,300.00	7,300.00	100.00	
合计	77,888,334.86	77,888,334.86	——	——

5．按组合计提坏账准备

（1）账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	672,330,407.74	31,625,759.19	4.70
1—2年	154,938,068.04	25,208,427.91	16.27
2—3年	65,841,156.18	14,710,526.44	22.34
3—4年	83,239,460.02	28,037,239.74	33.68
4—5年	21,063,179.26	11,086,028.86	52.63
5年以上	103,443,069.06	103,443,069.06	100.00
合计	1,100,855,340.30	214,111,051.20	——

6．其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		175,996,828.77	68,574,721.51	244,571,550.28
期初余额在本期	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		41,239,039.01	11,313,613.35	52,552,652.36
本期转回			2,000,000.00	2,000,000.00
本期转销				
本期核销		1,657,238.42		1,657,238.42
其他变动		-1,467,578.16		-1,467,578.16
期末余额		214,111,051.20	77,888,334.86	291,999,386.06

本期坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	备注
宝塔盛华商贸集团有限公司	2,000,000.00	银行回款	
合计	2,000,000.00	——	

7．本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,657,238.42

8．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收第一名	资金拆借	55,122,167.50	1-5 年	4.68	18,620,635.63
其他应收第二名	应收出口退税款	37,243,578.13	1 年以内	3.16	744,871.56
其他应收第三名	履约保证金	36,022,695.71	1 年以内；2-3 年	3.06	3,264,742.61
其他应收第四名	资金拆借、代垫费用	33,123,906.00	2 年以上	2.81	33,123,906.00
其他应收第五名	履约保证金	30,000,000.00	1 年以内	2.55	2,700,000.00
合计		191,512,347.34	——	16.26	58,454,155.80

注释9．存货

1．存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/	账面价值
原材料	971,853,209.74	27,859,510.41	943,993,699.33	966,982,277.42	28,192,794.29	938,789,483.13
在产品	1,020,690,704.67	18,051,779.02	1,002,638,925.65	968,840,864.19	16,838,709.71	952,002,154.48
库存商品	910,057,776.72	9,758,153.10	900,299,623.62	1,158,908,392.50	9,310,879.92	1,149,597,512.58
其他	32,321,685.84		32,321,685.84	17,766,890.09		17,766,890.09
合计	2,934,923,376.97	55,669,442.53	2,879,253,934.44	3,112,498,424.20	54,342,383.92	3,058,156,040.28

2．存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	28,192,794.29	679,103.55			2,001,384.58	-988,997.15	27,859,510.41
在产品	16,838,709.71	493,854.89				-719,214.42	18,051,779.02
库存商品	9,310,879.92	182,090.21				-265,182.97	9,758,153.10
其他							
合计	54,342,383.92	1,355,048.65			2,001,384.58	-1,973,394.54	55,669,442.53

注释10. 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	4,763,114,601.62	111,830,268.52	4,651,284,333.10	4,022,471,942.78	101,084,009.41	3,921,387,933.37
1年以上	2,405,340,010.59	190,386,006.13	2,214,954,004.46	1,718,766,994.81	117,469,482.35	1,601,297,512.46
合计	7,168,454,612.21	302,216,274.65	6,866,238,337.56	5,741,238,937.59	218,553,491.76	5,522,685,445.83

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
LEMI NATIONAL CEMENT PLC	655,213,803.35	已履约未结算
河北清峰绿能固废处置有限公司	327,927,528.28	已履约未结算
肇庆润信新材料有限公司	307,278,567.29	已履约未结算
江苏宜城南方水泥有限公司	190,476,402.24	已履约未结算
合肥南方水泥有限公司	-166,534,488.47	已结算
合计	1,314,361,812.69	——

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	5,102,733.87	0.07	2,551,366.94	50.00	2,551,366.93
按组合计提坏账准备	7,163,351,878.34	99.93	299,664,907.71	4.18	6,863,686,970.63
其中：账龄组合	7,163,351,878.34	99.93	299,664,907.71	4.18	6,863,686,970.63
合计	7,168,454,612.21	100.00	302,216,274.65	——	6,866,238,337.56

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,741,238,937.59	100.00	218,553,491.76	3.81	5,522,685,445.83
其中：账龄组合	5,741,238,937.59	100.00	218,553,491.76	3.81	5,522,685,445.83
合计	5,741,238,937.59	100.00	218,553,491.76	——	5,522,685,445.83

4．本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
合同资产减值准备	218,553,491.76	83,662,782.89				302,216,274.65
合计	218,553,491.76	83,662,782.89				302,216,274.65

注释11．一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,182,200,787.64	1,059,511,653.34
一年内到期的定期存单及利息	467,818,225.46	10,033,075.34
合计	1,650,019,013.10	1,069,544,728.68

注释12．其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	413,591,657.62	138,626,738.91
预缴企业所得税	26,081,058.83	31,072,231.50
预缴其他税费	631,167.88	24,071,127.40
待摊费用	79,884.70	
合计	440,383,769.03	193,770,097.81

注释13．长期应收款

1．长期应收款情况

款项性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款项目	5,371,476,751.26	228,132,206.74	5,143,344,544.52
减：一年内到期的长期应收款	1,406,274,256.49	224,073,468.85	1,182,200,787.64
合计	3,965,202,494.77	4,058,737.89	3,961,143,756.88

续：

款项性质	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款项目	5,337,989,732.72	205,160,089.22	5,132,829,643.50
减：一年内到期的长期应收款	1,254,932,692.98	195,421,039.64	1,059,511,653.34
合计	4,083,057,039.74	9,739,049.58	4,073,317,990.16

2. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		9,739,049.58		9,739,049.58
期初余额在本期	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		17,365,335.37		17,365,335.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-23,045,647.06		-23,045,647.06
期末余额		4,058,737.89		4,058,737.89

注释14. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一. 联营企业											
枞阳东园环境投资建设有限公司	187,018,205.00										187,018,205.00	
中材膜材料越南公司	15,491,663.74				3,407,885.20						18,899,548.94	
中国建材国际坦桑尼亚有限公司	12,431,941.09				-12,431,941.09							
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	20,915,755.74				1,026,799.24						21,942,554.98	
中建材矿业投资尼日利亚有限公司	14,097,145.40				-5,560,314.85						8,536,830.55	
安顺中安铁源建设工程有限公司	128,345,175.00										128,345,175.00	
枞阳南方材料有限公司	94,999,927.81				307,616.67						95,307,544.48	
山西桃园环保科技有限公司	6,812,080.63				-375,547.98						6,436,532.65	
葛洲坝洁新（武汉）科技有限公司	36,041,890.55				45,331.79						36,087,222.34	
中才邦业（杭州）智能技术有限公司	14,919,326.23				12,328,011.40						27,247,337.63	
中建（淄博）重型机械有限公司	24,081,634.34				3,885,265.58						27,966,899.92	
中国建材尼日利亚新材料有限公司	27,552,511.86				-12,580,842.27						14,971,669.59	
北新建材（泰国）有限公司	15,605,572.90				-47,543.60	420,446.88					15,978,476.18	
安徽长江环境科技有限公司	20,511,687.48				-2,793,938.97						17,717,748.51	
中材科技（巴西）风电叶片有限公司	466,042.22		47,932,640.18		-5,700,428.75						42,698,253.65	
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	38,618,674.92				4,114,576.88		-1,390.52	7,168,403.39			35,563,457.89	
富沛（上海）建设有限公司	9,158,137.82				838,795.91			2,549,995.00			7,446,938.73	
合肥中亚科技有限责任公司	11,163,196.29				1,469,571.21			666,000.00			11,966,767.50	
中国建材检验认证集团公司安徽有限公司	9,032,951.06				2,545,312.48						11,578,263.54	
中材水泥有限责任公司			500,000,000.00								500,000,000.00	
合计	687,263,520.08		547,932,640.18		-9,521,391.15	420,446.88	-1,390.52	10,384,398.39			1,215,709,427.08	

注释15. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	707,879,493.64	111,366,188.15	819,245,681.79
2. 本期增加金额	104,675,385.76		104,675,385.76
外购	16,879,682.86		16,879,682.86
在建工程转入	15,644,087.78		15,644,087.78
债务重组取得	65,563,300.00		65,563,300.00
固定资产转入	6,447,447.58		6,447,447.58
其他原因增加	140,867.54		140,867.54
3. 本期减少金额	12,755,648.60		12,755,648.60
处置	12,755,648.60		12,755,648.60
4. 期末余额	799,799,230.80	111,366,188.15	911,165,418.95
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	115,111,580.29	34,763,981.49	149,875,561.78
2. 本期增加金额	19,944,994.62	2,885,949.71	22,830,944.33
本期计提	18,888,263.68	2,885,949.71	21,774,213.39
固定资产转入	1,056,730.94		1,056,730.94
3. 本期减少金额	1,786,374.43		1,786,374.43
处置	1,786,374.43		1,786,374.43
4. 期末余额	133,270,200.48	37,649,931.20	170,920,131.68
三. 减值准备			
1. 期初余额	1,057,065.45		1,057,065.45
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,057,065.45		1,057,065.45
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	665,471,964.87	73,716,256.95	739,188,221.82
2. 期初账面价值	591,710,847.90	76,602,206.66	668,313,054.56

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	65,575,421.00	正在办理中
合计	65,575,421.00	

注释16. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,097,004,401.40	4,186,977,499.60
固定资产清理	18,000.00	2,514.74
合计	5,097,022,401.40	4,186,980,014.34

（一）固定资产

1．固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合同能源管理项目资产	合计
一. 账面原值						
1．期初余额	3,387,391,874.63	2,451,845,503.30	505,904,650.67	348,384,032.26	313,312,521.92	7,006,838,582.78
2．本期增加金额	814,439,338.01	321,249,734.36	106,569,636.58	119,332,312.28	24,029,793.16	1,385,620,814.39
购置	1,422,250.53	222,722,512.77	90,157,698.33	91,682,379.63		405,984,841.26
在建工程转入	809,057,543.55	83,776,688.80	12,608,829.07	27,570,427.64	24,029,793.16	957,043,282.22
非同一控制下企业合并	13,956,771.21	30,145,929.14	6,252,986.67	506,549.62		50,862,236.64
外币报表折算差额	-9,997,227.28	-15,395,396.35	-2,449,877.49	-427,044.61		-28,269,545.73
3．本期减少金额	25,254,055.82	109,890,478.21	51,668,940.58	10,335,224.59	60,141,741.67	257,290,440.87
处置或报废	18,806,608.24	109,890,478.21	51,668,940.58	10,335,224.59	44,307,088.56	235,008,340.18
转入投资性房地产	6,447,447.58					6,447,447.58
其他减少					15,834,653.11	15,834,653.11
4．期末余额	4,176,577,156.82	2,663,204,759.45	560,805,346.67	457,381,119.95	277,200,573.41	8,135,168,956.30
二. 累计折旧						
1．期初余额	781,154,763.00	1,345,441,292.91	237,793,537.71	205,290,786.06	236,547,954.47	2,806,228,334.15
2．本期增加金额	87,575,536.57	166,416,290.18	42,266,238.62	40,178,769.13	15,140,131.06	351,576,965.56
本期计提	86,195,374.77	166,571,910.74	45,904,490.00	39,825,045.01	15,140,131.06	353,636,951.58
非同一控制下企业合并	243,524.78	2,943,859.19	1,353,390.25	208,712.97		4,749,487.19
外币报表折算差额	1,136,637.02	-3,099,479.75	-4,991,641.63	145,011.15		-6,809,473.21

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合同能源管理项目资产	合计
3．本期减少金额	6,000,351.23	73,328,905.59	24,086,609.26	8,964,603.27	20,162,917.98	132,543,387.33
处置或报废	4,943,620.29	73,328,905.59	24,086,609.26	8,964,603.27	4,400,913.88	115,724,652.29
转入投资性房地产	1,056,730.94					1,056,730.94
其他减少					15,762,004.10	15,762,004.10
4．期末余额	862,729,948.34	1,438,528,677.50	255,973,167.07	236,504,951.92	231,525,167.55	3,025,261,912.38
三. 减值准备						
1．期初余额	3,818,255.82	4,568,418.74	3,886,451.82	1,359,622.65		13,632,749.03
2．本期增加金额		627,513.78				627,513.78
本期计提		627,513.78				627,513.78
3．本期减少金额	234,321.49	34,356.71	601,477.31	487,464.78		1,357,620.29
处置或报废	234,321.49	34,356.71	601,477.31	487,464.78		1,357,620.29
4．期末余额	3,583,934.33	5,161,575.81	3,284,974.51	872,157.87		12,902,642.52
四. 账面价值						
1．期末账面价值	3,310,263,274.15	1,219,514,506.14	301,547,205.09	220,004,010.16	45,675,405.86	5,097,004,401.40
2．期初账面价值	2,602,418,855.81	1,101,835,791.65	264,224,661.14	141,733,623.55	76,764,567.45	4,186,977,499.60

2．期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	8,186,730.56	2,056,927.43	696,234.13	5,433,569.00	
合计	8,186,730.56	2,056,927.43	696,234.13	5,433,569.00	

3．期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,091,907,324.78	正在办理中
合计	1,091,907,324.78	

（二）固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	18,000.00	2,514.74
合计	18,000.00	2,514.74

注释17．在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	576,109,890.67	850,612,077.98
工程物资		
合计	576,109,890.67	850,612,077.98

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

（一）在建工程

1．在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿色数智双碳创新中心				430,237,464.69		430,237,464.69
智造产业园建设项目	471,303,255.41		471,303,255.41	256,232,086.77		256,232,086.77
溧水天山水泥窑协同处置 10 万吨/年危险废物项目	2,334,800.56		2,334,800.56	44,847,824.25		44,847,824.25
阿布贾办公楼项目	15,863,200.00		15,863,200.00	31,324,800.00		31,324,800.00
肥东钢结构产品生产基地厂房设备	4,599,929.20		4,599,929.20	17,549,628.30		17,549,628.30
南京矿山石灰岩矿三线设备安装及电气一体化系统项目				10,676,007.95		10,676,007.95
嘉善脱水剂生产线项目	9,886,716.15		9,886,716.15	9,692,353.95		9,692,353.95
淮南 5 万吨/年有机溶剂综合回收利用项目	8,641,270.11		8,641,270.11	7,296,440.44		7,296,440.44
德国厂房屋顶翻新				6,946,224.82		6,946,224.82
本部南京汉中路 209 号外立面翻新				4,849,141.61		4,849,141.61
三楼重新装修				4,693,289.63		4,693,289.63
中都辊压机及热工装备生产线	3,787,610.80		3,787,610.80	3,787,610.80		3,787,610.80
项目远程管理云服务平台项目				3,392,291.28		3,392,291.28
提升机生产车间厂房设备	14,079,292.04		14,079,292.04			
租赁办公室装修工程	12,781,079.44		12,781,079.44			
矿山开采服务项目驻地临时设施建设	11,846,775.66		11,846,775.66			
屋面系统生产线工程建设项目	4,867,688.23		4,867,688.23			
5 台待安装牵引车	3,671,129.18		3,671,129.18			
其他项目	12,447,143.89		12,447,143.89	19,086,913.49		19,086,913.49
合计	576,109,890.67		576,109,890.67	850,612,077.98		850,612,077.98

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
绿色数智双碳创新中心	430,237,464.69	143,035,220.22	573,272,684.91		
智造产业园建设项目	256,232,086.77	464,110,847.05	249,039,678.41		471,303,255.41
溧水天山水泥窑协同处置 10 万吨/年危险废物项目	44,847,824.25	1,520,604.75	44,033,628.44		2,334,800.56
阿布贾办公楼项目	31,324,800.00			15,461,600.00	15,863,200.00
肥东钢结构产品生产基地厂房设备	17,549,628.30	4,599,929.20	17,549,628.30		4,599,929.20
南京矿山石灰岩矿三线设备安装及电气一体化系统项目	10,676,007.95	777,336.40		11,453,344.35	
嘉善脱水剂生产线项目	9,692,353.95	194,362.20			9,886,716.15
淮南 5 万吨/年有机溶剂综合回收利用项目	7,296,440.44	1,344,829.67			8,641,270.11
德国厂房屋顶翻新	6,946,224.82	781,158.56	7,727,383.38		
提升机生产车间厂房设备		14,079,292.04			14,079,292.04
租赁办公室装修工程		12,781,079.44			12,781,079.44
矿山开采服务项目驻地临时设施建设		11,846,775.66			11,846,775.66
合计	814,802,831.17	655,071,435.19	891,623,003.44	26,914,944.35	551,336,318.57

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
绿色数智双碳创新中心	59,760.11	95.93	100.00	3,311,710.19	3,311,710.19	2.92	自有资金、银行借款
智造产业园建设项目	271,041.00	29.86	29.86	42,676.67	42,676.67	3.00	自有资金、银行借款
溧水天山水泥窑协同处置 10 万吨/年危险废物项目	6,500.00	71.34	71.34				自有资金
阿布贾办公楼项目	3,200.00	97.89	96.00				自有资金
肥东钢结构产品生产基地厂房设备	7,500.00	51.96	51.96				自有资金
南京矿山石灰岩矿三线设备安装及电气一体化系统项目	1,151.41	99.00	100.00				自有资金
嘉善脱水剂生产线项目	2,082.70	47.47	47.47				自有资金
淮南 5 万吨/年有机溶剂综合回收利用项目	13,671.72	92.97	92.97				自有资金
德国厂房屋顶翻新	772.74	100.00	100.00				自有资金
提升机生产车间厂房设备	1,500.00	93.86	93.86				自有资金
租赁办公室装修工程	1,395.00	91.62	91.62				自有资金
矿山开采服务项目驻地临时设施建设	1,310.00	90.43	90.43				自有资金
合计	369,884.68	——	——	3,354,386.86	3,354,386.86	——	——

注释18. 使用权资产

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	13,232,276.95	118,406,299.01	7,966,044.02	14,434,855.29	154,039,475.27
2. 本期增加金额		51,939,252.13	1,131,446.27	3,673,765.18	56,744,463.58
租赁		50,734,462.35	1,131,446.27	2,825,319.53	54,691,228.15
外币报表折算差额		1,204,789.78		848,445.65	2,053,235.43
3. 本期减少金额		9,236,027.75	7,966,044.02	3,574,285.80	20,776,357.57
租赁到期		9,236,027.75	5,816,044.02	3,574,285.80	18,626,357.57
提前到期不租			2,150,000.00		2,150,000.00
4. 期末余额	13,232,276.95	161,109,523.39	1,131,446.27	14,534,334.67	190,007,581.28
二. 累计折旧					
1. 期初余额	534,013.14	40,949,447.26	4,877,924.40	10,079,255.40	56,440,640.20
2. 本期增加金额	319,073.03	19,068,998.89	1,293,550.11	3,208,850.05	23,890,472.08
本期计提	319,073.03	18,718,444.98	1,293,550.11	2,725,762.72	23,056,830.84
外币报表折算差额		350,553.91		483,087.33	833,641.24
3. 本期减少金额		9,236,027.75	6,105,398.13	3,364,938.96	18,706,364.84
租赁到期		9,236,027.75	5,816,044.02	3,364,938.96	18,417,010.73
提前到期不租			289,354.11		289,354.11
4. 期末余额	853,086.17	50,782,418.40	66,076.38	9,923,166.49	61,624,747.44
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	12,379,190.78	110,327,104.99	1,065,369.89	4,611,168.18	128,382,833.84
2. 期初账面价值	12,698,263.81	77,456,851.75	3,088,119.62	4,355,599.89	97,598,835.07

注释19. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	专利技术	软件	业务合同	特许经营权	商标权	客户资源	合计
一. 账面原值										
1. 期初余额	1,011,782,463.58	9,028,463.71	115,782,940.46	309,942,241.76	171,594,512.90	35,162,804.60	15,306,251.61	65,345,983.34	45,693,481.31	1,779,639,143.27
2. 本期增加金额	25,794,273.66	3,392,291.28		14,176,409.84	25,183,840.10		591,977.18	2,093,350.11	2,685,751.65	73,917,893.82
购置	22,321,194.49				23,170,509.12					45,491,703.61
在建工程转入		3,392,291.28								3,392,291.28
非同一控制下企业合并	3,910,956.84				496,558.51					4,407,515.35
外币报表折算差额	-437,877.67			14,176,409.84	1,516,772.47		591,977.18	2,093,350.11	2,685,751.65	20,626,383.58
3. 本期减少金额				81,270.00	1,125,006.75			55,600.00		1,261,876.75
报废、毁损				81,270.00	1,125,006.75			55,600.00		1,261,876.75
4. 期末余额	1,037,576,737.24	12,420,754.99	115,782,940.46	324,037,381.60	195,653,346.25	35,162,804.60	15,898,228.79	67,383,733.45	48,379,232.96	1,852,295,160.34
二. 累计摊销										
1. 期初余额	175,488,711.20	6,973,648.26	70,513,852.54	191,352,026.55	119,363,145.07	35,162,804.60	14,259,297.65	12,777,314.78	23,513,163.49	649,403,964.14
2. 本期增加金额	31,643,392.76	1,062,799.24	5,424,550.11	25,681,340.48	19,929,914.12		1,638,931.14	5,697,422.22	4,609,938.61	95,688,288.68
本期计提	31,550,231.95	1,062,799.24	5,424,550.11	16,596,127.97	18,306,122.71		1,046,953.96	4,747,217.28	3,316,058.43	82,050,061.65
非同一控制下企业合并	192,945.81				188,341.94					381,287.75
外币报表折算差额	-99,785.00			9,085,212.51	1,435,449.47		591,977.18	950,204.94	1,293,880.18	13,256,939.28
3. 本期减少金额				81,270.00	1,125,006.75			55,599.60		1,261,876.35
4. 期末余额	207,132,103.96	8,036,447.50	75,938,402.65	216,952,097.03	138,168,052.44	35,162,804.60	15,898,228.79	18,419,137.40	28,123,102.10	743,830,376.47
三. 减值准备										
1. 期初余额				16,003,876.48						16,003,876.48

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	专利技术	软件	业务合同	特许经营权	商标权	客户资源	合计
2. 本期增加金额										
3. 本期减少金额										
4. 期末余额				16,003,876.48						16,003,876.48
四. 账面价值										
1. 期末账面价值	830,444,633.28	4,384,307.49	39,844,537.81	91,081,408.09	57,485,293.81			48,964,596.05	20,256,130.86	1,092,460,907.39
2. 期初账面价值	836,293,752.38	2,054,815.45	45,269,087.92	102,586,338.73	52,231,367.83		1,046,953.96	52,568,668.56	22,180,317.82	1,114,231,302.65

注释20. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
德国 HAZEMAG 公司	481,572,649.12		28,305,668.51			509,878,317.63
中材国际水务科技（合肥）有限公司	704,880,065.68					704,880,065.68
浙江博宇机电有限公司	218,838,507.61					218,838,507.61
印度 LNVT 私人有限公司	57,764,891.11					57,764,891.11
中材智能科技（成都）有限公司	13,997,778.84					13,997,778.84
中建材（合肥）钢构科技有限公司	12,199,893.57					12,199,893.57
湖北秦鸿新材料股份有限公司	8,255,978.52					8,255,978.52
江苏凯希盟科技有限公司		3,375,594.69				3,375,594.69
合计	1,497,509,764.45	3,375,594.69	28,305,668.51			1,529,191,027.65

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
德国 HAZEMAG 公司	189,059,163.21		11,112,437.58			200,171,600.79
中材国际水务科技（合肥）有限公司	353,073,377.69					353,073,377.69
浙江博宇机电有限公司		136,044,468.12				136,044,468.12
印度 LNVT 私人有限公司	57,764,891.11					57,764,891.11
合计	599,897,432.01	136,044,468.12	11,112,437.58			747,054,337.71

商誉减值准备情况说明：

注 1：截至 2023 年 12 月 31 日，德国 HAZEMAG 公司商誉原值 6,487.66 万欧元，累计计提商誉减值准备 2,546.97 万欧元，商誉账面价值 3,940.69 万欧元。

年末，本公司聘请北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对进行商誉减值测试所涉及的德国 HAZEMAG 公司包含商誉的资产组组合在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了北方亚事评报字[2024]第 01-200 号资产评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告测试的资产组组合为有经营业务公司的长期资产。根据资产组组合的过往表现及未来经营的预期，对资产组组合未来现金流量做出估计，再分别按照各自

资产组所在国家的加权平均资本成本进行折现。

经评估，德国 HAZEMAG 公司的资产组组合的可回收金额为 10,923.83 万欧元，比包含全体股东商誉的相关资产组组合的账面价值高 1,771.02 万欧元，归属于本公司的商誉本期末未发生减值。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，中材国际水务科技（合肥）有限公司商誉原值 70,488.01 万元，累计计提商誉减值准备 35,307.34 万元，商誉账面价值 35,180.67 万元。

年末，本公司聘请北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对进行商誉减值测试所涉及的中材国际水务科技（合肥）有限公司包含商誉的业务资产组在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了北方亚事评报字[2024]第 01-199 号资产评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告将业务长期资产做为一个资产组，根据资产组的过往表现及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照加权平均资本成本进行折现。

经评估，中材国际水务科技（合肥）有限公司资产组的可回收金额为 43,796.45 万元，比包含全体股东商誉的相关资产组组合的账面价值高 3,265.06 万元，归属于本公司的商誉本期末未发生减值。

注 3：截至 2023 年 12 月 31 日，浙江博宇机电有限公司商誉原值 21,883.85 万元，累计计提商誉减值准备 13,604.45 万元，商誉账面价值 8,279.40 万元。

年末，本公司聘请中京民信（北京）资产评估有限公司对进行商誉减值测试所涉及的浙江博宇机电有限公司包含商誉的业务资产组在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了京信评报字（2024）第 109 号资产评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告将业务长期资产做为一个资产组，根据资产组的过往表现及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照加权平均资本成本进行折现。

经评估，浙江博宇机电有限公司资产组的可回收金额为 29,874.00 万元，与包含全体股东商誉的相关资产组账面价值 56,549.39 万元比较后，本期计提商誉减值准备 13,604.45 万元。

注 4：截至 2023 年 12 月 31 日，中材智能科技（成都）有限公司商誉原值 1,399.78 万元，未计提商誉减值准备，商誉账面价值 1,399.78 万元。

年末，本公司聘请中京民信（北京）资产评估有限公司对进行商誉减值测试所涉及的中材智能科技（成都）有限公司包含商誉的业务资产组在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了京信评报字（2024）第 110 号资产

评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告将业务长期资产做为一个资产组，根据资产组的过往表现及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照加权平均资本成本进行折现。

经评估，中材智能科技（成都）有限公司资产组的可回收金额为 5,037.02 万元，比包含全体股东商誉的相关资产组组合的账面价值高 1,011.65 万元，归属于本公司的商誉本期末未发生减值。

注 5：截至 2023 年 12 月 31 日，中建材（合肥）钢构科技有限公司商誉原值 1,219.99 万元，未计提商誉减值准备，商誉账面价值 1,219.99 万元。

年末，本公司聘请中京民信（北京）资产评估有限公司对进行商誉减值测试所涉及的中建材（合肥）钢构科技有限公司包含商誉的业务资产组在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了京信评报字（2024）第 111 号资产评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告将业务长期资产做为一个资产组，根据资产组的过往表现及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照加权平均资本成本进行折现。

经评估，中建材（合肥）钢构科技有限公司的资产组的可回收金额为 105,599.00 万元，比包含全体股东商誉的相关资产组组合的账面价值高 94,149.17 万元，归属于本公司的商誉本期末未发生减值。

注 6：截至 2023 年 12 月 31 日，湖北秦鸿新材料股份有限公司商誉原值 825.60 万元，未计提商誉减值准备，商誉账面价值 825.60 万元。

年末，本公司聘请中京民信（北京）资产评估有限公司对进行商誉减值测试所涉及的湖北秦鸿新材料股份有限公司包含商誉的业务资产组在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了京信评报字（2024）第 112 号资产评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告将业务长期资产做为一个资产组，根据资产组的过往表现及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照加权平均资本成本进行折现。

经评估，湖北秦鸿新材料股份有限公司资产组的可回收金额为 19,794.00 万元，比包含全体股东商誉的相关资产组组合的账面价值高 14,218.53 万元，归属于本公司的商誉本期末未发生减值。

注 7：截至 2023 年 12 月 31 日，江苏凯希盟科技有限公司商誉原值 337.56 万元，未计提商誉减值准备，商誉账面价值 337.56 万元。

年末，本公司聘请中京民信（北京）资产评估有限公司对进行商誉减值测试所涉及的江苏凯希盟科技有限公司包含商誉的业务资产组在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的可回收

金额进行了评估，并于 2024 年 3 月 25 日出具了京信评报字（2024）第 108 号资产评估报告。在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组组合的未来现金流量现值。资产评估报告将业务长期资产做为一个资产组，根据资产组的过往表现及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照加权平均资本成本进行折现。

经评估，江苏凯希盟科技有限公司资产组的可回收金额为 1,262.51 万元，比包含全体股东商誉的相关资产组组合的账面价值高 702.28 万元，归属于本公司的商誉本期末未发生减值。

3．商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
德国 HAZEMAG 公司资产组	德国 HAZEMAG 公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	装备制造业务，独立产生现金流	是
中材国际水务科技（合肥）有限公司资产组	中材国际水务科技(合肥)有限公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	节能环保业务，独立产生现金流	是
浙江博宇机电有限公司资产组	浙江博宇机电有限公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	装备制造业务，独立产生现金流	是
中材智能科技（成都）有限公司资产组	中材智能科技(成都)有限公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	数字智能服务，独立产生现金流	是
中建材（合肥）钢构科技有限公司资产组	中建材(合肥)钢构科技有限公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	钢结构业务，独立产生现金流	是
湖北秦鸿新材料股份有限公司资产组	湖北秦鸿新材料股份有限公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	金属陶瓷耐磨材料业务，独立产生现金流	是
江苏凯希盟科技有限公司资产组	江苏凯希盟科技有限公司与经营相关长期资产/收购该资产组产生	装备技术服务业务，独立产生现金流	是

4. 可收回金额的具体确定方法

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
HAZEMAG & EPR GmbH 资产组组合	719,337,532.17	858,525,647.36		2024-2028(后续为稳定期)	增长率-27.8%-275.43%,利润率-0.82%-43.37%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率3.56%-43.37%,折现率11.25%-27.44%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型
中材国际水务科技（合肥）有限公司资产组	405,313,933.55	437,964,500.00		2024-2033(后续为稳定期)	增长率-6.03%-322.75%,利润率3.85%-5.15%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率5.11%,折现率 10.86%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型告
浙江博宇机电有限公司资产组	565,493,859.05	298,740,000.00	136,044,468.12	2024-2028(后续为稳定期)	增长率 9%-18.62%,利润率20.4%-21.68%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率21,68%,折现率13.77%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型
中材智能科技（成都）有限公司资产组	40,253,684.11	50,370,200.00		2024-2028(后续为稳定期)	增长率 3%-139.16%-,利润率9.32%-11.6%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率 11.66%,折现率10.29%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型
中建材（合肥）钢构科技有限公司资产组	114,494,460.76	1,055,986,113.00		2024-2028(后续为稳定期)	增长率 6%-7.9%,利润率9.7%1-9.53%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率9.53%,折现率 10.29%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型
湖北秦鸿新材料股份有限公司资产组	55,754,710.01	197,940,000.00		2024-2028(后续为稳定期)	增长率 5%-8%,利润率17.81%-18.25%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率18.25%,折现率 11.4%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型
江苏凯希盟科技有限公司资产组	5,602,248.90	12,625,096.00		2024-2028(后续为稳定期)	增长率 12.92%-64.25%，利润率16.71%-19.82%	管理层盈利预测	稳定期增长率为0.00%,利润率19.82%,折现率 10.32%	管理层盈利预测\加权平均资本成本计算模型

5．业绩承诺及对应商誉减值情况

本公司于 2022 年收购浙江博宇机电有限公司（以下简称博宇机电）时形成商誉 218,838,507.61 元。根据《关于浙江博宇机电有限公司的股权转让协议》约定，转让方承诺，博宇机电在 2022 年至 2024 年三个会计年度(业绩承诺期)累计实现净利润不低于 29,241.19 万元（需考虑非经常性损益和政府补助等影响)。2022 年至 2023 年博宇机电的上述累计实现净利润为 10,274.34 万元，累计完成率 35.14%。根据商誉减值测试结果，本年度计提了商誉减值准备 136,044,468.12 元。

注释21．长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地补偿款	46,960,927.82	25,328,698.24	23,036,944.08		49,252,681.98
保函手续费	3,431,059.89	2,377,612.00	3,724,265.90		2,084,405.99
房屋装修费	25,409,391.99	7,170,814.63	3,809,267.24		28,770,939.38
项目代理费	2,074,166.12	12,290,000.00	3,188,061.83		11,176,104.29
资产改良支出	67,165,812.28	22,580,941.35	18,173,285.20		71,573,468.43
矿山改造支出	1,325,809.39	539,431.96	1,131,647.62		733,593.73
工程费	4,479,410.28	1,189,600.39	1,807,397.00		3,861,613.67
保险费用	30,197,576.12		13,211,439.60		16,986,136.52
其他	10,277,418.55	4,810,060.90	3,915,393.89		11,172,085.56
合计	191,321,572.44	76,287,159.47	71,997,702.36		195,611,029.55

注释22．递延所得税资产和递延所得税负债

1．未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,110,640,989.44	329,402,175.71	1,877,809,689.16	295,051,990.29
内部交易未实现利润	89,401,938.25	13,610,619.69	51,439,726.23	7,899,925.00
固定资产折旧	10,733,313.71	1,640,199.94	28,690,590.05	3,977,260.65
职工薪酬	59,916,117.11	12,494,518.08	46,308,190.79	8,477,878.86
递延收益	32,499,133.51	4,874,870.03	43,015,755.57	6,452,363.33
预计负债	173,715,526.22	39,815,990.66	178,850,887.63	32,478,279.16
长期资产评估减值	3,683,940.72	815,278.56	1,057,065.45	158,559.82
未抵扣亏损	296,667,779.63	86,315,226.01	273,017,427.10	82,403,402.06
交易性金融工具、衍生金融工具估值	77,197,114.73	11,594,601.49	17,571,095.47	2,720,065.25

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
会计和税法对收入确认的暂时性差异	478,863,765.17	71,829,564.77	582,843,734.38	87,430,216.04
租赁负债	71,286,070.40	13,675,974.25	40,419,525.76	9,406,430.03
股份支付	106,695,912.14	16,939,746.43	31,638,834.64	5,068,566.46
其他	15,182,271.83	2,277,340.77	46,430,994.20	6,699,514.69
合计	3,526,483,872.86	605,286,106.39	3,219,093,516.43	548,224,451.64

2．未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产评估增值	346,597,812.78	73,521,761.72	402,215,772.80	83,374,489.73
交易性金融资产估值	25,183,465.81	3,777,519.87	12,854,041.58	2,081,856.24
流动资产评估增值	743,801.07	111,570.16	12,452,813.04	1,867,921.96
固定资产折旧税会差异	2,924,748.19	438,712.23	1,404,404.00	210,660.60
使用权资产	71,500,784.68	13,638,514.54	38,232,990.32	9,072,779.08
矿山弃置义务确认资产	14,769,134.18	2,215,370.13	17,656,559.57	2,648,483.94
合计	461,719,746.71	93,703,448.65	484,816,581.31	99,256,191.55

3．以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	13,242,136.39	592,043,970.00		548,224,451.64
递延所得税负债	13,242,136.39	80,461,312.26		99,256,191.55

注释23．其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,177,003.59	4,945,090.55	231,913.04	12,396,050.41	8,616,786.48	3,779,263.93
矿山开采服务用临时设施	119,708,935.90		119,708,935.90	104,821,566.23		104,821,566.23
预付工程款	417,260.12		417,260.12	684,083.22		684,083.22
1 年以上定期存款及计提未到期利息	431,263,985.84		431,263,985.84	788,334,194.22		788,334,194.22
合计	556,567,185.45	4,945,090.55	551,622,094.90	906,235,894.08	8,616,786.48	897,619,107.60

注释24. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,012,697,664.84	2,054,906,032.96
保证借款		15,498,030.00
抵押借款	8,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	5,000,000.00	
合计	2,025,697,664.84	2,100,404,062.96

注释25. 交易性金融负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,444,855.13	26,115,614.73	4,444,855.13	26,115,614.73
其中：远期外汇合约	4,444,855.13	26,115,614.73	4,444,855.13	26,115,614.73
合计	4,444,855.13	26,115,614.73	4,444,855.13	26,115,614.73

注释26. 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	46,418,000.00	
合计	46,418,000.00	

衍生金融负债说明：本公司将外汇远期合约指定对外币销售的欧元、美元兑人民币的外汇风险进行现金流量套期，于 2023 年 12 月 31 日，该等衍生金融负债公允价值为人民币 46,418,000.00 元。

注释27. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,764,241,665.48	2,371,096,771.35
商业承兑汇票	108,368,549.04	1,918,410.00
合计	1,872,610,214.52	2,373,015,181.35

注释28. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,720,547,526.00	7,443,974,456.98
1年以上	3,741,911,346.40	2,837,617,821.89
合计	12,462,458,872.40	10,281,592,278.87

1．账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
浙江湖州市建工集团有限公司	99,747,405.46	未办理结算工程款未支付
浙江宝盛建设集团有限公司	92,806,074.42	未办理结算工程款未支付
湖南宗向建设工程有限公司	59,729,907.27	未办理结算工程款未支付
中铁十八局集团第四工程有限公司	56,124,007.63	未办理结算工程款未支付
威海廷祥建筑工程有限公司	55,676,959.90	未办理结算工程款未支付
合计	364,084,354.68	——

注释29．预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,699,010.06	823,520.53
1 年以上	272,500.00	21,440.00
合计	3,971,510.06	844,960.53

注释30．合同负债

1．合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,801,640,358.64	5,636,795,103.09
1 年以上	811,326,112.48	1,184,238,606.05
合计	7,612,966,471.12	6,821,033,709.14

2．合同负债账面价值在本期内发生的重大变动

项目	变动金额	变动原因
池州中建材新材料有限公司	577,801,157.99	预收工程款
叙利亚水泥公司	-291,853,013.46	结转收入
Dangote Cement Plc	287,974,329.57	预收工程款
多米尼加 DOMICEM 水泥公司	-241,057,188.62	结转收入
CHEMICAL COMPLEX SASTOBE	235,580,901.36	预收工程款
合计	568,446,186.84	——

注释31．应付职工薪酬

1．应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	915,089,254.16	4,082,471,469.55	4,115,828,867.43	881,731,856.28

离职后福利-设定提存计划	10,746,464.62	499,452,671.60	495,497,987.08	14,701,149.14
辞退福利	4,643,485.34	11,792,901.61	15,158,830.66	1,277,556.29
合计	930,479,204.12	4,593,717,042.76	4,626,485,685.17	897,710,561.71

2．短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	847,604,502.56	3,251,589,153.58	3,285,961,300.07	813,232,356.07
职工福利费		155,797,773.27	155,797,773.27	
社会保险费	5,953,605.33	222,108,664.80	222,114,686.18	5,947,583.95
其中：基本医疗保险费	5,716,918.97	204,051,069.71	203,957,488.42	5,810,500.26
工伤保险费	176,470.84	16,044,274.68	16,147,090.93	73,654.59
生育保险费	60,215.52	2,013,320.41	2,010,106.83	63,429.10
住房公积金	1,303,108.22	255,235,631.72	255,304,794.77	1,233,945.17
工会经费和职工教育经费	56,913,820.16	48,655,883.03	47,914,251.38	57,655,451.81
其他短期薪酬	3,314,217.89	149,084,363.15	148,736,061.76	3,662,519.28
合计	915,089,254.16	4,082,471,469.55	4,115,828,867.43	881,731,856.28

3．设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,110,384.70	331,882,455.37	332,431,995.79	4,560,844.28
企业年金缴费	4,707,331.31	153,354,439.08	148,717,589.49	9,344,180.90
失业保险费	928,748.61	14,215,777.15	14,348,401.80	796,123.96
合计	10,746,464.62	499,452,671.60	495,497,987.08	14,701,149.14

注释32．应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	176,444,261.44	234,447,601.82
企业所得税	382,861,816.78	345,695,266.58
个人所得税	32,146,244.15	20,634,753.93
城市维护建设税	5,706,460.75	10,541,909.96
房产税	4,591,097.80	2,688,777.76
土地使用税	2,989,245.47	2,842,709.25
教育费附加	5,071,385.26	6,122,034.34
其他	16,384,764.74	18,066,086.96
合计	626,195,276.39	641,039,140.60

注释33. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	363,482,902.39	416,292,917.26
其他应付款	2,056,654,180.42	2,214,408,064.88
合计	2,420,137,082.81	2,630,700,982.14

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	363,482,902.39	416,292,917.26	
合计	363,482,902.39	416,292,917.26	

（二）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	647,382,459.43	557,523,203.20
应付资产购置款	35,933,623.26	94,336,247.31
代收款项	141,618,623.94	61,295,509.05
往来款	226,596,491.66	325,488,862.02
资金拆借	439,260,000.00	442,060,000.00
应付费用款	98,294,953.23	101,565,751.85
限制性股票回购义务	306,578,642.37	267,191,920.55
应付股权转让款	42,294,384.19	243,595,650.00
其他	118,695,002.34	121,350,920.90
合计	2,056,654,180.42	2,214,408,064.88

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国中材集团有限公司	406,667,000.00	拆借资金及代垫款未支付
限制性股票回购义务	267,191,920.55	限制性股票尚在限售期
中新集团新材资产管理有限公司	78,908,142.98	应付代垫款项未支付
中国建材股份有限公司	43,860,000.00	拆借资金及代收款项未支付
中建材智慧物联有限公司	32,047,884.19	应付股权转让款未支付
合计	828,674,947.72	——

注释34. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	992,575,177.53	749,455,825.20
一年内到期的应付债券	509,408,219.18	9,437,808.22
一年内到期的长期应付款	18,482,577.97	9,171,020.66
一年内到期的租赁负债	15,866,310.91	18,583,005.32
合计	1,536,332,285.59	786,647,659.40

注释35. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	307,339,597.99	330,083,877.69
供应链融资	62,408,032.53	30,616,452.05
合计	369,747,630.52	360,700,329.74

注释36. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,860,553,484.99	713,302,297.83
保证借款	1,019,231,922.15	1,682,302,595.20
抵押借款	156,497,662.00	164,581,122.49
减：一年内到期的长期借款	992,575,177.53	749,455,825.20
合计	2,043,707,891.61	1,810,730,190.32

注释37. 应付债券

1. 应付债券类别

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中材国际 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2021 年 9 月 9 日	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
中材国际 2022 年度第一期中期票据（科创票据）	100.00	2022 年 11 月 1 日	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	——	——	——	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额	是否违约
中材国际 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）		16,388,767.12		11,367,671.23	505,021,095.89		否
中材国际 2022 年度第一期中期票据（科创票据）		26,781,643.84		22,394,520.55	4,387,123.29	1,000,000,000.00	否
合计		43,170,410.96		33,762,191.78	509,408,219.18	1,000,000,000.00	——

应付债券说明：其他减少 509,408,219.18 元系重分类至“一年内到期的非流动负债”。

注释38. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	55,419,759.49	21,836,520.44
合计	55,419,759.49	21,836,520.44

注释39. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	49,021,744.29	70,927,636.51
专项应付款	873,765.82	
合计	49,895,510.11	70,927,636.51

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

（一）长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
职工安置费	37,450,881.69	69,814,942.92
项目代理费	11,570,862.60	1,112,693.59
合计	49,021,744.29	70,927,636.51

（二）专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
境外员工帮扶专项资金		886,700.00	12,934.18	873,765.82	
合计		886,700.00	12,934.18	873,765.82	

注释40. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
离职后福利—设定受益计划净负债	232,606,683.19	232,132,686.04
长期辞退福利	14,158,523.46	17,036,523.46
合计	246,765,206.65	249,169,209.50

1. 设定受益计划

（1）设定受益计划义务现值变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	232,132,686.04	238,553,948.40
二、计入当期损益的设定受益成本	11,341,497.60	10,170,485.51
1. 当期服务成本	3,803,577.60	3,421,940.74
2. 过去服务成本	364,000.00	462,544.77
3. 结算利得（损失以“—”表示）		186,000.00
4. 利息净额	7,173,920.00	6,100,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-1,551,781.15	83,634.97
1. 精算利得（损失以“—”表示）	-1,551,781.15	355,958.49
2.计划资产回报（计入利息净额的除外）		-272,323.52
四、其他变动	-9,315,719.30	-16,675,382.84
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-11,800,190.40	-8,607,591.57
3. 其他	2,484,471.10	-8,067,791.27
五、期末余额	232,606,683.19	232,132,686.04

（2）设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析的结果

1）本公司部分子公司为离退休职工提供医疗费报销、丧葬补助等社会统筹外的补充福利计划，精算所采用的主要假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	2.90%	2.90%
福利增长率	——	——
其中：社会保险费	5.00%	5.00%
丧葬费	5.00%	5.00%
医疗费	6.00%	6.00%
死亡率	——	——
其中：男性	1.19%	1.19%
女性	0.75%	0.75%

本公司对上述指标的敏感性分析如下：

精算估计的重大假设	假设变动幅度	对期末设定受益计划现值的影响	
		假设增加	假设减少
折现率	减少 0.5%	1,445,000.00	
福利增长率	增加 0.5%	1,464,000.00	
死亡率	减少 0.5%	609,000.00	

2）本公司之二级子公司德国 HAZEMAG 公司为职工提供养老金的福利计划，精算所采用的主要假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	3.90%	3.48%
福利增值率	3.00%	1.75%
补偿增长率	2.00%	2.00%

本公司对上述指标的敏感性分析如下：

精算估计的重大假设	假设变动幅度	对期末设定受益计划现值的影响	
		假设增加	假设减少
折现率(%)	增加 0.5%		1,045,273.60
	减少 0.5%	1,155,302.40	
寿命	增加 1 年	707,328.00	
	减少 1 年		707,328.00

3）本公司之二级子公司合肥水泥研究设计院有限公司为职工提供养老金、辞退福利的福利计划，精算所采用的主要假设如下:

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率—离职后福利	2.85%	3.25%
折现率—辞退福利	2.40%	2.25%
离职率	0.50%	0.50%
事企养老金补差年增长率	5.00%	5.00%
补充医疗福利年增长率	6.00%	6.00%
基本医疗保险缴费年增长率	10.00%	10.00%
遗属补贴福利年增长率	2.00%	6.00%

本公司对上述指标的敏感性分析如下：

精算估计的重大假设	假设变动幅度(%)	对期末设定受益计划现值的影响	
		假设增加	假设减少
折现率	减少 0.5%	23,679,000.00	
福利增长率	增加 0.5%	21,094,000.00	
死亡率	减少 0.5%	6,199,000.00	

注释41. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	473,673.00	53,755,014.29	
产品质量保证	1,932,881.62	25,125,145.67	
合同违约赔偿准备金	23,355,337.01	23,116,894.97	
待执行的亏损合同	78,395,625.48	60,982,512.97	
弃置费用	25,987,000.00	25,987,000.00	
其他			
合计	130,144,517.11	188,966,567.90	

注释42. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	337,760,504.33	40,872,647.22	76,967,488.38	301,665,663.17	详见表 1
合计	337,760,504.33	40,872,647.22	76,967,488.38	301,665,663.17	

1. 与政府补助相关的递延收益

本公司政府补助详见附注九、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

注释43. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,265,632,064.00	376,685,359.00				376,685,359.00	2,642,317,423.00

股本变动情况说明：

本期发行新股 376,685,359.00 元，包括：（1）经中国证监会《关于核准中国中材国际工程股份有限公司向中国建筑材料科学研究总院有限公司发行股份购买资产申请的批复》（证监许可[2023]264 号）批准，公司发行股份及支付现金购买合肥水泥研究设计院有限公司（以下简称“合肥院”）100%股权，新增股本 366,878,106.00 元；（2）公司向激励对象（董

事及高级管理人员，核心管理、业务及技术骨干）授予限制性股票，发行新股增加股本 9,807,253.00 元。

注释44. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	984,885,704.75	2,805,682,420.88	3,647,199,995.70	143,368,129.93
其他资本公积	198,991,612.13	67,563,832.43	1,362.71	266,554,081.85
合计	1,183,877,316.88	2,873,246,253.31	3,647,201,358.41	409,922,211.78

资本公积的说明：

1、股本溢价本期增加 2,805,682,420.88 元。（1）公司发行股份及支付现金购买合肥院 100%股权，发行价与股本差额增加股本溢价 2,732,895,778.28 元；（2）向激励对象授予限制性股票，授予价与股本的差额增加股本溢价 46,486,379.22 元；（3）购买子公司中材智能科技（成都）有限公司 25.83%股权，合并报表层面增加股本溢价 26,300,263.38 元。

2、股本溢价本期减少 3,647,199,995.70 元。（1）公司发行股份及支付现金购买合肥院 100%股权为同一控制下企业合并，确认对合肥院的长期股权投资与交易对价的差额减少股本溢价 778,013,246.03 元；（2）合并报表层面转回合肥院合并日的留存收益减少股本溢价 1,886,583,756.79 元；（3）按同一控制下企业合并重溯 2022 年度合并报表模拟的股本溢价 982,602,992.88 元在本期减少。

3、其他资本公积本期增加 67,563,832.43 元系限制性股票的股份支付费用摊销。

4、其他资本公积本期减少 1,362.71 元系按权益法确认联营企业专项储备变化。

注释45. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	267,191,920.55	56,293,632.22	16,906,910.40	306,578,642.37
合计	267,191,920.55	56,293,632.22	16,906,910.40	306,578,642.37

库存股情况说明：

如“注释 44.资本公积”所述，根据所授予的限制性股票，确认库存股及回购义务 56,293,632.22 元；本期向限制性股票激励对象分配现金股利（可撤销）16,906,910.40 元，相应减少库存股 16,906,910.40 元。

注释46. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额									期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-23,535,137.04	1,551,781.15				18,816.90	1,361,975.08	170,989.17			-22,173,161.96
1.重新计量设定受益计划变动额	-23,535,137.04	1,551,781.15				18,816.90	1,361,975.08	170,989.17			-22,173,161.96
二、将重分类进损益的其他综合收益	-76,141,986.19	-12,008,489.55				-2,234,340.80	-18,152,549.16	8,378,400.41			-94,294,535.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,090,223.42	420,446.88					420,446.88				1,510,670.30
2.现金流量套期储备	9,700,132.87	-23,108,636.58				-2,234,340.80	-20,874,129.96	-165.82			-11,173,997.09
3.外币报表折算差额	-86,932,342.48	10,679,700.15					2,301,133.92	8,378,566.23			-84,631,208.56
其他综合收益合计	-99,677,123.23	-10,456,708.40				-2,215,523.90	-16,790,574.08	8,549,389.58			-116,467,697.31

注释47. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	291,213,204.10	474,609,504.83	474,819,965.50	291,002,743.43
合计	291,213,204.10	474,609,504.83	474,819,965.50	291,002,743.43

注释48. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	976,748,193.92	86,377,489.91		1,063,125,683.83
任意盈余公积				
合计	976,748,193.92	86,377,489.91		1,063,125,683.83

盈余公积说明：法定盈余公积按照母公司净利润的 10%计提。

注释49. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	13,077,801,169.02	9,808,777,429.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,944,005,119.27
调整后期初未分配利润	13,077,801,169.02	11,752,782,548.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,915,811,638.72	2,541,219,862.18
减：提取法定盈余公积	86,377,489.91	68,725,223.71
应付普通股股利	792,695,226.90	1,144,595,374.71
提取职工奖福基金	2,500,000.00	2,740,000.00
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
其他减少		140,643.67
期末未分配利润	15,112,040,090.93	13,077,801,169.02

注释50. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,581,767,765.84	36,788,784,442.00	42,553,596,885.57	35,244,195,676.70
其他业务	217,076,410.59	111,600,720.97	272,161,127.17	156,008,496.21
合计	45,798,844,176.43	36,900,385,162.97	42,825,758,012.74	35,400,204,172.91

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
按商品类型		
一、工程技术服务	26,664,944,327.67	24,792,818,329.52
二、高端装备制造	6,382,899,462.16	6,154,443,445.96
三、生产运营服务	10,517,998,965.88	9,278,609,475.19
四、其他	2,015,925,010.13	2,327,725,634.90
合计	45,581,767,765.84	42,553,596,885.57

注释51. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,576,756.93	46,097,436.87
教育费附加	38,664,996.76	38,655,822.87
资源税	21,589,034.93	28,574,900.03
房产税	43,558,760.54	27,450,575.97
土地使用税	18,984,865.31	16,146,878.70
印花税	26,440,361.89	24,513,662.21
其他	27,900,268.84	11,073,836.00
合计	220,715,045.20	192,513,112.65

注释52. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	268,000,234.20	293,636,665.17
差旅费	87,220,590.56	41,976,625.97
产品质量保证	45,158,789.85	43,568,764.32
销售代理费	29,101,497.30	24,620,304.81
劳务费	17,820,634.33	15,732,117.09
办公费	23,708,312.02	20,800,022.76
业务招待费	22,229,548.69	12,267,373.25
广告费	17,517,706.14	19,365,453.61
综合服务费	20,323,399.02	18,170,922.30
其他	26,881,132.48	19,257,574.06
合计	557,961,844.59	509,395,823.34

注释53. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,390,795,271.65	1,430,000,403.61
综合服务费	103,889,164.31	76,203,324.40
办公费	94,816,643.43	84,707,213.18
中介机构服务费	74,878,021.62	67,452,696.15
折旧费	80,899,484.15	49,564,360.84
差旅费	90,844,028.44	48,938,527.98
摊销费用	71,680,183.14	59,646,122.69
房租物业费	63,394,014.23	43,074,262.65
维修费	19,789,032.33	14,725,222.36
业务招待费	31,309,326.95	23,506,530.31
党建工作经费	11,639,018.54	17,817,251.58
股份支付	67,601,608.89	42,681,407.94
其他	63,354,649.26	69,731,312.89
合计	2,164,890,446.94	2,028,048,636.58

注释54. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	994,292,131.78	868,549,875.87
直接投入费用	725,486,823.88	644,342,772.77
折旧和摊销	48,344,852.43	42,761,276.00
其他相关费用	73,419,837.83	70,923,976.87
合计	1,841,543,645.92	1,626,577,901.51

注释55. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	295,148,845.07	240,839,441.61
减：利息收入	333,021,434.06	298,263,059.04
汇兑损益	227,343,777.48	-175,403,051.14
银行手续费	47,713,238.68	48,058,067.35
其他	15,204,959.04	13,752,365.95
合计	252,389,386.21	-171,016,235.27

注释56. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	176,159,804.67	89,428,486.44
代扣代缴个税手续费返还	3,894,337.64	2,707,399.33
合计	180,054,142.31	92,135,885.77

2. 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注九、政府补助（三）计入当期损益的政府补助。

注释57. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,521,391.15	12,392,663.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	47,716,843.09	50,183,706.79
处置长期股权投资产生的投资收益		15,131,561.52
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	153,900.00	22,678,969.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,586,664.87	-80,288,120.15
处置交易性金融负债收益	-63,918,446.87	-7,410,010.00
其他	586,057.29	1,953,547.88
合计	-32,569,702.51	14,642,319.22

注释58. 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	126,333,922.93	-6,773,552.02
其中：或有对价	130,958,460.73	
交易性金融负债	-22,608,541.53	-12,879,155.13
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-25,338,122.91	
合计	78,387,258.49	-19,652,707.15

注释59. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,212,141.81	327,436.30
应收账款坏账损失	-206,281,548.62	-29,505,252.97
其他应收款坏账损失	-50,552,652.36	-33,508,854.78
长期应收款坏账损失（含一年内到期）	-17,365,335.37	-25,605,833.37
合计	-272,987,394.54	-88,292,504.82

注：上表中，损失以“－”号填列。

注释60．资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,355,048.65	-5,075,290.02
合同资产减值损失	-79,991,086.96	-39,069,468.89
固定资产减值损失	-627,513.78	
商誉减值损失	-136,044,468.12	-67,765,323.42
合计	-218,018,117.51	-111,910,082.33

注释61．资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	15,934,995.17	28,060,059.38
无形资产处置利得或损失		1,458,338.80
其他	12,480.00	263,035.51
合计	15,947,475.17	29,781,433.69

注释62．营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	68,190.00	19,112,788.53	68,190.00
清理无需支付的应付款项	34,683,296.63	61,869,126.19	34,683,296.63
违约赔偿收入	7,284,226.79	3,902,553.40	7,284,226.79
报废、毁损资产处置收入	1,685,304.04	8,450,416.86	1,685,304.04
科学技术部拨付转制科研院所经费	14,489,800.00	24,242,100.00	
预计负债转回	44,940,347.86		44,940,347.86
其他	14,906,182.83	11,066,342.12	14,906,182.83
合计	118,057,348.15	128,643,327.10	103,567,548.15

1．计入当期损益的政府补助

本公司政府补助详见附注九、政府补助（三）计入当期损益的政府补助。

注释63．营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,341,120.20	5,697,029.78	6,341,120.20
赔偿款	1,915,704.91	2,837,435.15	1,915,704.91

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	3,143,525.21	1,995,213.32	3,143,525.21
非流动资产毁损报废损失	5,054,048.79	2,958,639.80	5,054,048.79
公司改制前离退休人员薪酬支出	14,091,754.44	15,488,604.66	
其他	1,743,907.04	6,811,247.30	1,743,907.04
合计	32,290,060.59	35,788,170.01	18,198,306.15

注释64. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	553,096,233.09	426,120,006.55
递延所得税费用	-41,676,273.80	-942,345.57
合计	511,419,959.29	425,177,660.98

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,697,539,593.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	554,630,939.04
子公司适用不同税率的影响	34,824,300.66
调整以前期间所得税的影响	-27,088,112.67
非应税收入的影响	1,828,461.59
不可抵扣的成本、费用和损失影响	42,240,693.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,910,423.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,779,627.56
研发费用等费用项目加计扣除	-96,885,527.12
所得税费用	511,419,959.29

注释65. 现金流量表附注

1. 与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	46,863,161.59	141,368,966.82
政府补助	122,253,955.26	99,440,751.23
受限资金减少		291,905,809.87
投标、质量保证金	499,240,345.94	329,517,857.43

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	276,768,099.71	172,695,071.27
备用金	63,031,935.39	64,229,904.51
其他	91,912,154.60	24,884,384.58
合计	1,100,069,652.49	1,124,042,745.71

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	183,665,584.83	165,656,758.60
管理费用	543,947,523.70	384,606,771.62
往来款	132,729,809.85	227,451,284.59
投标、质量保证金	465,259,828.30	494,823,150.29
备用金	162,735,931.83	158,832,860.41
银行手续费	30,240,944.96	30,354,844.91
受限资金增加	111,793,297.82	
其他	124,804,385.33	261,816,407.34
合计	1,755,177,306.62	1,723,542,077.76

2．与投资活动有关的现金

（1）收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业股权转让款	36,701,986.61	
合计	36,701,986.61	

（2）支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对联营企业的投资	500,000,000.00	129,128,665.00
合计	500,000,000.00	129,128,665.00

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及定期存款	921,533,267.11	5,874,546,793.44
收购子公司取得的现金	14,256,370.60	46,479,225.72
外币套保		15,141,200.00
其他		406,600.00
合计	935,789,637.71	5,936,573,819.16

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及定期存款	348,590,455.12	5,326,256,571.21
外币套保	35,444,500.00	72,477,600.00
其他	1,147,125.42	
合计	385,182,080.54	5,398,734,171.21

3．与筹资活动有关的现金

（1）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买股权支付对价	718,384,926.33	203,385,197.43
经营租赁费及手续费	26,453,543.35	9,235,330.57
其他	5,364,383.95	841,682.06
合计	750,202,853.63	213,462,210.06

注释66．现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,186,119,634.28	2,824,416,441.51
加：信用减值损失	272,987,394.54	88,292,504.82
资产减值准备	218,018,117.51	111,910,082.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	375,411,164.97	322,375,649.35
使用权资产折旧	23,056,830.84	20,165,734.81
无形资产摊销	82,050,061.65	71,222,026.37
长期待摊费用摊销	71,997,702.36	69,662,618.89
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）	-15,947,475.17	-29,781,433.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,368,744.75	-5,491,777.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-78,387,258.49	19,652,707.15
财务费用（收益以“－”号填列）	255,425,599.44	325,086,929.88
投资损失（收益以“－”号填列）	32,569,702.51	-14,642,319.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-36,092,067.26	7,252,935.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,584,206.54	-11,929,626.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	191,447,051.36	309,344,907.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,217,219,594.26	-1,649,065,981.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,064,843,441.47	-1,610,094,619.71

项目	本期金额	上期金额
其他	111,793,297.82	291,905,809.87
经营活动产生的现金流量净额	3,535,858,141.78	1,140,282,588.85
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增使用权资产		
3．现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,639,160,503.16	7,873,518,289.12
减：现金的期初余额	7,873,518,289.12	8,458,440,802.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	765,642,214.04	-584,922,512.90

2．现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,639,160,503.16	7,873,518,289.12
其中：库存现金	26,230,083.78	39,769,210.33
可随时用于支付的银行存款	8,611,670,497.62	7,827,394,934.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,259,921.76	6,354,144.18
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,639,160,503.16	7,873,518,289.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释67．所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	998,982,335.75	998,982,335.75	详见本附注五、注释 1
应收票据	58,227,421.00	58,227,421.00	银行承兑汇票保证金等
投资性房地产	1,504,652.75	1,006,644.91	抵押借款
固定资产	595,699,004.71	579,547,554.98	抵押借款
无形资产	18,763,752.33	15,386,293.55	抵押借款
合计	1,673,177,166.54	1,653,150,250.19	——

注释68. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
（1）货币资金	——	——	4,052,998,155.24
美元	272,035,109.69	7.0827	1,926,743,071.43
港元	6,861.16	0.9062	6,217.58
欧元	63,700,228.51	7.8592	500,632,835.92
英镑	330.75	9.0411	2,990.34
加拿大元	233,115.69	5.3673	1,251,201.85
澳大利亚元	1,974,231.64	4.8484	9,571,864.68
印度卢比	2,976,819,829.01	0.0855	254,518,095.38
南非兰特	285,984,751.30	0.3819	109,217,576.52
沙特里亚尔	18,486,539.12	1.8926	34,987,623.93
越南盾	56,934,474,333.33	0.0003	17,080,342.30
坚戈	3,621,033.97	0.0156	56,488.13
印尼盾	210,809,902,860.00	0.0005	105,404,951.43
比尔	520,490,217.85	0.1272	66,206,355.71
伊拉克第纳尔	2,016,837,653.70	0.0054	10,890,923.33
尼日利亚奈拉	19,282,651,811.39	0.0079	152,332,949.31
西非法郎	3,593,993,516.67	0.0120	43,127,922.20
坦先令	924,348,003.57	0.0028	2,588,174.41
埃镑	1,652,694,009.39	0.2290	378,466,928.15
阿联酋迪拉姆	34,739,214.21	1.9326	67,137,005.39
俄罗斯卢布	908,809,693.65	0.0803	72,977,418.40
马来西亚林吉特	6,798,247.01	1.5415	10,479,497.77
约旦第纳尔	1,345.62	9.9841	13,434.76
菲律宾比索	87,588,688.90	0.1279	11,202,593.31
阿尔及利亚第纳尔	1,163,683,804.55	0.0528	61,442,504.88
格鲁吉亚拉里	71,451.37	2.6461	189,067.48
阿根廷比索	439,873,737.50	0.0088	3,870,888.89
其他外币	——	——	212,599,231.76
（2）应收账款	——	——	2,465,567,753.05
美元	184,260,103.49	7.0827	1,305,059,034.99
欧元	62,955,424.26	7.8592	494,779,270.33
印度卢比	1,182,837,584.80	0.0855	101,132,613.50
沙特里亚尔	605,820.00	1.8926	1,146,574.93
越南盾	6,541,780,033.33	0.0003	1,962,534.01
印尼盾	62,788,088,280.00	0.0005	31,394,044.14
尼日利亚奈拉	10,877,056,887.34	0.0079	85,928,749.41
西非法郎	598,915,832.50	0.0120	7,186,989.99

坦先令	18,954,043,700.00	0.0028	53,071,322.36
埃镑	824,428,557.07	0.2290	188,794,139.57
俄罗斯卢布	75,681,029.76	0.0803	6,077,186.69
马来西亚林吉特	1,966,873.94	1.5415	3,031,936.18
印度尼西亚卢比	1,398,647,200.00	0.0005	699,323.60
菲律宾比索	3,791,587.49	0.1279	484,944.04
阿尔及利亚第纳尔	328,850,398.30	0.0528	17,363,301.03
其他外币	——	——	167,455,788.28
（3）其他应收款	——	——	228,382,444.04
美元	7,353,487.41	7.0827	52,082,545.25
欧元	4,088,918.52	7.8592	32,135,628.43
印度卢比	701,159,831.70	0.0855	59,949,165.61
南非兰特	1,561,704.03	0.3819	596,414.77
沙特里亚尔	3,609,111.47	1.8926	6,830,604.37
越南盾	5,046,334,666.67	0.0003	1,513,900.40
印尼盾	51,744,164,130.00	0.0005	25,872,082.07
尼日利亚奈拉	1,034,332,196.20	0.0079	8,171,224.35
西非法郎	632,886,151.67	0.0120	7,594,633.82
坦先令	32,872,442.86	0.0028	92,042.84
埃镑	5,776,913.71	0.2290	1,322,913.24
阿联酋迪拉姆	1,326,084.03	1.9326	2,562,790.00
俄罗斯卢布	16,343,569.99	0.0803	1,312,388.67
马来西亚林吉特	1,699,367.90	1.5415	2,619,575.62
印度尼西亚卢比	304,800,000.00	0.0005	152,400.00
其他外币	——	——	25,574,134.60
（4）长期应收款	——	——	2,440,462,042.64
美元	19,533,812.22	7.0827	138,352,131.81
欧元	275,400,000.00	7.8592	2,164,423,680.00
印尼盾	275,372,461,668.05	0.0005	137,686,230.83
（5）短期借款	——	——	180,472,111.80
欧元	22,930,719.57	7.8592	180,217,111.21
印度卢比	2,982,463.04	0.0855	255,000.59
（6）应付账款	——	——	551,218,293.64
美元	3,520,926.89	7.0827	24,937,668.91
港元	1,103,381.60	0.9062	999,884.41
欧元	41,916,281.26	7.8592	329,428,437.71
印度卢比	799,755,847.37	0.0855	68,379,124.95
沙特里亚尔	31,143.71	1.8926	58,942.58
越南盾	32,504,791,433.33	0.0003	9,751,437.43
印尼盾	45,147,351,883.25	0.0005	22,573,675.95

尼日利亚奈拉	440,854,656.96	0.0079	3,482,751.79
西非法郎	231,327,712.50	0.0120	2,775,932.55
坦先令	496,348,207.14	0.0028	1,389,774.98
埃镑	12,114,104.24	0.2290	2,774,129.87
阿联酋迪拉姆	1,574,932.72	1.9326	3,043,714.98
俄罗斯卢布	45,477,502.62	0.0803	3,651,843.46
马来西亚林吉特	717,900.67	1.5415	1,106,643.88
其他外币	——	——	76,864,330.19
（7）其他应付款	——	——	480,261,359.20
美元	1,940,378.34	7.0827	13,743,117.70
欧元	1,308,117.81	7.8592	10,280,759.53
印度卢比	2,792,018,943.27	0.0855	238,717,619.65
南非兰特	50,542.28	0.3819	19,302.09
沙特里亚尔	3,911,401.13	1.8926	7,402,717.78
越南盾	5,820,190,833.33	0.0003	1,746,057.25
印尼盾	122,659,398,120.00	0.0005	61,329,699.06
比尔	40,279,703.30	0.1272	5,123,578.26
尼日利亚奈拉	3,526,682,336.71	0.0079	27,860,790.46
西非法郎	38,405,080.00	0.0120	460,860.96
埃镑	491,671,447.99	0.2290	112,592,761.59
阿尔及利亚第纳尔	999.05	0.0528	52.75
其他外币	——	——	984,042.12
（8）长期借款	——	——	165,963,112.96
欧元	21,117,049.19	7.8592	165,963,112.96

2．境外经营实体说明

重要境外子公司	主要经营地	记账本位币
德国 HAZEMAG 公司	德国	欧元
能源和基建有限公司	沙特	里亚尔
中国中材国际（香港）有限公司	香港	人民币
印度 LNVT 私人有限公司	印度	卢比
南京凯盛（波兰）有限公司	波兰	兹罗提
中材装备集团有限公司迪拜公司	阿联酋	美元
CITEC 印度尼西亚工程公司	印度尼西亚	印尼盾
中材国际工业工程（马）有限公司	马来西亚	林吉特
中材宁锐（南京）国际物流尼日利亚子公司	尼日利亚	尼日利亚奈拉
FABCOM STRUCTURAL LTD	尼日利亚	尼日利亚奈拉
中材矿山建设老挝有限公司	老挝	人民币
新迈克工程（中东）有限公司	阿联酋	人民币
中材工贸（伊拉克）有限公司	伊拉克	人民币

重要境外子公司	主要经营地	记账本位币
中建材智慧工业埃塞公司	埃塞俄比亚	比尔
中材宁锐（南京）国际物流越南子公司	越南	越南盾
中阿现代工业工程公司	阿尔及利亚	人民币
中国建材屋面系统肯尼亚有限公司	肯尼亚	人民币
SINOMA 绿色基础材料有限公司	乌兹别克斯坦	苏姆
绿色基础材料有限公司	乌兹别克斯坦	苏姆

注释69．套期

本公司将远期外汇合约指定对外币销售的欧元、美元兑人民币的外汇风险进行现金流量套 期，于 2023 年 12 月 31 日，该等衍生金融负债公允价值为人民币 46,418,000.00 元。

本公司将利率掉期指定对欧元借款利率波动风险进行现金流量套期，于 2023 年 12 月 31 日， 该等衍生金融资产公允价值为人民币 8,618,204.69 元。

六、研发支出

(一) 费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	994,292,131.78	868,549,875.87
直接投入费用	725,486,823.88	644,342,772.77
折旧和摊销	48,344,852.43	42,761,276.00
其他相关费用	73,419,837.83	70,923,976.87
合计	1,841,543,645.92	1,626,577,901.51
其中：费用化研发支出	1,841,543,645.92	1,626,577,901.51
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

1．本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
江苏凯希盟科技有限公司	2023 年 4 月 1 日	17,921,400.00	65	受让股权	2023 年 4 月 1 日	控制权转移	5,481,888.42	1,764,676.80	-867,536.39
绿色基础材料有限公司	2023 年 11 月 30 日	1,318,635.59	100	受让股权	2023 年 11 月 30 日	控制权转移	65,305,273.77	3,477,109.67	-5,105,526.51

2. 合并成本及商誉

合并成本	江苏凯希盟科技有限公司	绿色基础材料有限公司
现金	17,921,400.00	1,318,635.59
合并成本合计	17,921,400.00	1,318,635.59
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,545,805.31	1,550,283.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,375,594.69	-231,647.67

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	江苏凯希盟科技有限公司		绿色基础材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	18,623,633.15	18,623,633.15	15,575,006.19	15,575,006.19
应收款项	3,242,040.54	3,242,040.54	12,095,193.45	12,095,193.45
预付账款	116,789.62	116,789.62	9,808,535.09	9,808,535.09
存货			15,873,388.71	15,873,388.71
其他流动资产			2,442,567.53	2,442,567.53
固定资产	392,176.66	342,526.63	45,720,572.79	45,720,572.79
无形资产	308,216.57	232,012.04	3,718,011.03	3,718,011.03
长期待摊销费用	216,319.52	216,319.52		
减：借款				
应付款项	489,550.40	489,550.40	103,682,991.53	103,682,991.53
递延所得税负债	31,463.64			
净资产	22,378,162.02	22,283,771.10	1,550,283.26	1,550,283.26
减：少数股东权益	7,832,356.71	7,799,319.89		
取得的净资产	14,545,805.31	14,484,451.21	1,550,283.26	1,550,283.26

4. 购买日至报告期末被购买方的收入、净利润及现金流量

项目	江苏凯希盟科技有限公司	绿色基础材料有限公司
	购买日至报告期末	购买日至报告期末
营业收入	5,481,888.42	65,305,273.77
净利润	1,764,676.80	3,477,109.67
经营活动现金净流量	-867,536.39	-3,805,312.35
投资活动现金净流量		-4,555.07
筹资活动现金净流量		-1,094,314.47
现金及现金等价物净额	17,756,096.76	10,469,479.68

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润	备注
合肥水泥研究设计院有限公司	100.00	2023 年 2 月 13 日	222,166,756.29	-19,936,478.05	4,296,761,538.81	482,154,078.96	

2. 合并成本

合并成本	合肥水泥研究设计院有限公司
现金	547,080,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	366,878,106.00
或有对价	
合并成本合计	913,958,106.00

3. 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

项目	合肥水泥研究设计院有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	1,104,266,001.03	1,174,980,816.99
交易性金融资产	317,497,360.95	430,373,270.21
应收票据	551,408,434.41	429,130,307.66
应收账款	590,169,476.17	625,059,671.39
应收款项融资	151,456,211.43	156,664,005.94
预付款项	222,329,822.84	165,778,246.77
其他应收款	66,220,069.68	41,500,529.81
存货	682,345,162.18	594,954,276.81
合同资产	751,181,113.16	785,511,286.59
一年内到期的非流动资产	123,883,920.85	125,526,720.85
其他流动资产	12,708,484.92	10,761,640.79
长期应收款	78,843,346.79	78,782,072.37
长期股权投资	27,406,907.03	29,354,285.17
投资性房地产	6,269,216.38	6,286,578.57
固定资产	648,523,721.53	650,924,161.85
在建工程	347,694,876.21	277,883,381.69

项目	合肥水泥研究设计院有限公司	
	合并日	上期期末
使用权资产	2,460,994.10	2,610,717.72
无形资产	284,308,786.77	280,834,742.82
商誉	20,455,872.09	20,455,872.09
长期待摊费用	534,345.98	556,610.40
递延所得税资产	56,268,170.03	57,515,398.67
其他非流动资产	756,698,442.83	788,334,194.22
负债：	3,406,063,830.25	3,308,740,507.01
短期借款	64,800,000.00	57,462,405.26
应付票据	421,738,859.32	383,396,499.25
应付账款	804,912,167.15	897,499,118.79
预收款项	1,946,239.87	409,652.48
合同负债	822,859,396.20	727,553,114.41
应付职工薪酬	15,332,663.35	17,361,238.64
应交税费	96,881,138.87	170,946,731.03
其他应付款	435,886,032.53	409,150,779.38
一年内到期的非流动负债	4,359,161.02	4,349,061.33
其他流动负债	465,219,958.30	359,255,964.35
长期应付职工薪酬	177,691,089.54	187,171,089.54
预计负债	54,584,869.46	53,281,341.29
递延收益	32,958,998.02	33,518,998.02
递延所得税负债	6,893,256.62	7,384,513.24
净资产	3,396,866,907.11	3,425,038,282.37
减：少数股东权益	527,680,157.44	536,931,664.72
取得的净资产	2,869,186,749.67	2,888,106,617.65

(三)其他原因的合并范围变动

新设增加 5 家三级子公司：中阿现代工业工程公司、中国建材屋面系统肯尼亚有限公司、中材宁锐越南子公司、中材（莱州）石材有限公司、SINOMA 绿色基础材料有限公司；注销减少 1 家四级子公司：江西宁瑞矿业工程有限公司。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津水泥工业设计研究院有限公司	天津市	天津市	工程承包	100.00		其他方式
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	四川省成都市	四川省成都市	工程承包	100.00		其他方式
中材矿山建设有限公司	天津市	天津市	采矿工程服务	100.00		同一控制下企业合并
中材建设有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	工程承包	100.00		其他方式
中国中材海外科技发展有限公司	北京市	北京市	物流贸易	100.00		同一控制下企业合并
中材国际智能科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	工程承包	98.00		同一控制下企业合并
北京凯盛建材工程有限公司	北京市	北京市	工程承包	100.00		同一控制下企业合并
苏州中材建设有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	工程承包	62.58	37.42	其他方式
邯郸中材建设有限责任公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	工程承包	100.00		同一控制下企业合并
中材国际环境工程（北京）有限公司	北京市	北京市	工程技术	100.00		其他方式
中材国际水务科技（合肥）有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	节能环保	100.00		非同一控制下企业合并
中材技术服务（北京）有限公司	北京市	北京市	贸易物业	100.00		非同一控制下企业合并
HAZEMAG&EPRGmbH	德国	德国	装备制造	59.09		非同一控制下企业合并
中材宁锐（南京）国际物流有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	物流	90.00		新设
浙江中材工程设计研究院有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	工程设计	100.00		其他方式
中材天安（天津）工程有限公司	天津市	天津市	工程承包	66.875		其他方式
中国中材国际（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00		其他方式
中材智能科技（成都）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	工程技术	44.17	25.83	非同一控制下企业合并
江苏水泥工程杂志社	江苏省南京市	江苏省南京市	杂志出版	100.00		同一控制下企业合并
能源和基建有限公司	沙特	沙特	工程承包	51.00		其他方式
中建材智慧工业科技有限公司	北京市	北京市	工程技术	100.00		同一控制下企业合并
浙江博宇机电有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	装备制造	51.00		非同一控制下企业合并
合肥水泥研究设计院有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	工程承包 装备制造	100.00		同一控制下企业合并
中建材凯慧国际工程有限公司	北京市	北京市	工程承包	50.00	49.00	其他方式

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
HAZEMAG&EPRGmbH	40.91	31,111,709.12	7,167,934.96	262,258,138.90	
中材国际智能科技有限公司	2.00	3,661,565.96	1,291,147.45	19,945,754.64	

3．重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额：

项目	期末余额	
	HAZEMAG&EPRGmbH	中材国际智能科技有限公司
流动资产	993,695,021.75	2,981,321,413.32
非流动资产	330,286,158.52	146,718,463.94
资产合计	1,323,981,180.27	3,128,039,877.26
流动负债	616,462,865.03	2,130,752,145.10
非流动负债	116,735,574.57	
负债合计	733,198,439.60	2,130,752,145.10
营业收入	1,258,623,276.62	3,296,106,675.12
净利润	63,963,909.57	201,196,488.12
综合收益总额	63,963,909.57	202,135,023.50
经营活动现金流量	86,449,603.37	292,090,376.63

续：

项目	期初余额	
	HAZEMAG&EPRGmbH	中材国际智能科技有限公司
流动资产	919,776,228.99	2,914,038,946.03
非流动资产	312,318,133.74	117,164,733.56
资产合计	1,232,094,362.73	3,031,203,679.59
流动负债	593,261,512.50	2,152,916,374.42
非流动负债	116,925,870.72	501,550.56
负债合计	710,187,383.22	2,153,417,924.98
营业收入	1,092,658,087.26	2,154,007,174.28
净利润	44,127,803.20	181,252,082.05
综合收益总额	44,127,803.20	181,436,626.61
经营活动现金流量	53,243,163.68	-108,890,012.39

(二)在合营安排或联营企业中的权益

1．重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
中才邦业（杭州）智能技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	装备制造		40.00	权益法核算
中建（淄博）重型机械有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	装备制造		49.00	权益法核算
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	非金属矿物制品制		20.00	权益法核算

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
			造			
葛洲坝中材洁新（武汉）科技有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工程技术		30.00	权益法核算
安徽长江环境科技有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工程技术		40.00	权益法核算
中材水泥有限责任公司	北京市	北京市	水泥生产	21.25		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	中建（淄博）重型机械有限公司	葛洲坝中材洁新（武汉）科技有限公司	安徽长江环境科技有限公司	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	中材水泥有限责任公司
流动资产	168,565,958.97	84,141,818.36	73,210,104.98	58,060,344.05	86,000,527.91	1,392,948,080.66
非流动资产	3,705,591.19	57,732,471.65	136,048,547.59	20,404,358.02	103,540,258.65	1,657,978,736.09
资产合计	172,271,550.16	141,874,290.01	209,258,652.57	78,464,702.07	189,540,786.56	3,050,926,816.75
流动负债	104,425,858.31	135,704,647.64	52,763,341.24	49,478,288.82	10,825,531.99	629,586,121.49
非流动负债	654,520.55	3,770,917.50	33,826,686.08			
负债合计	105,080,378.86	139,475,565.14	86,590,027.32	49,478,288.82	10,825,531.99	629,586,121.49
少数股东权益						73,860,943.19
归属于母公司股东权益	67,191,171.30	2,398,724.87	122,668,625.25	28,986,413.25	178,715,254.57	2,347,479,752.07
按持股比例计算的净资产份额	26,876,468.52	1,175,375.19	36,800,587.58	11,594,565.30	35,743,050.91	498,839,447.31
调整事项	370,869.11	26,791,524.73	-713,365.24	6,123,183.21	-179,593.02	1,160,552.69
—商誉						1,160,552.69
—内部交易未实现利润						
—其他	370,869.11	26,791,524.73	-713,365.24	6,123,183.21	-179,593.02	
对联营企业权益投资的账面价值	27,247,337.63	27,966,899.92	36,087,222.34	17,717,748.51	35,563,457.89	500,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	160,446,452.66	131,386,543.74	127,399,652.33	953,584.91	144,232,311.83	870,877,875.64
净利润	30,820,028.49	7,929,113.43	151,105.96	-6,984,847.42	20,572,884.42	156,937,070.67

项目	期末余额/本期发生额					
	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	中建（淄博）重型机械有限公司	葛洲坝中材洁新（武汉）科技有限公司	安徽长江环境科技有限公司	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	中材水泥有限责任公司
终止经营的净利润						
其他综合收益						-15,942,682.57
综合收益总额	30,820,028.49	7,929,113.43	151,105.96	-6,984,847.42	20,572,884.42	140,994,388.10
企业本期收到的来自联营企业的股利					7,168,403.39	

续：

项目	期初余额/上期发生额				
	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	中建（淄博）重型机械有限公司	葛洲坝中材洁新（武汉）科技有限公司	安徽长江环境科技有限公司	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司
流动资产	109,202,696.44	88,419,591.58	32,642,314.16	61,865,593.35	117,098,712.02
非流动资产	3,773,357.10	59,341,785.85	141,579,316.50	5,903,455.02	104,658,406.59
资产合计	112,976,053.54	147,761,377.43	174,221,630.66	67,769,048.37	221,757,118.61
流动负债	76,356,008.48	149,256,008.01	16,983,291.51	39,232,781.71	27,674,928.27
非流动负债	248,902.25	4,014,202.50	37,098,704.00		
负债合计	76,604,910.73	153,270,210.51	54,081,995.51	39,232,781.71	27,674,928.27
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	36,371,142.81	-5,508,833.08	120,139,635.15	28,536,266.66	194,082,190.34
按持股比例计算的净资产份额	14,548,457.12	-2,699,328.21	36,041,890.55	11,414,506.66	38,816,438.07
调整事项	370,869.11	26,780,962.55		9,097,180.82	-197,763.15
—商誉					

项目	期初余额/上期发生额				
	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	中建（淄博）重型机械有限公司	葛洲坝中材洁新（武汉）科技有限公司	安徽长江环境科技有限公司	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司
—内部交易未实现利润					
—其他	370,869.11	26,780,962.55		9,097,180.82	-197,763.15
对联营企业权益投资的账面价值	14,919,326.23	24,081,634.34	36,041,890.55	20,511,687.48	38,618,674.92
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	152,842,575.51	130,012,568.19	39,024,943.12	9,850,000.00	151,021,816.77
净利润	16,333,500.00	8,053,445.49	4,340,475.52	1,279,218.70	49,881,524.26
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	16,333,500.00	8,053,445.49	4,340,475.52	1,279,218.70	49,881,524.26
企业本期收到的来自联营企业的股利	2,040,114.46				12,533,024.73

3．不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	571,126,760.79	523,736,021.39
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-27,100,637.83	-13,125,606.77
其他综合收益	420,446.88	1,090,223.42
综合收益总额	-26,680,190.95	-12,035,383.35

九、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无应收政府补助款项。

(二) 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	302,259,421.55	5,067,090.21		24,911,611.07		3,478,794.00	278,936,106.69	与资产相关
递延收益	35,501,082.78	35,805,557.01		46,457,083.31		2,120,000.00	22,729,556.48	与收益相关
合计	337,760,504.33	40,872,647.22		71,368,694.38		5,598,794.00	301,665,663.17	

(三) 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	其他收益	71,368,694.38	42,084,747.96	与资产/收益相关
增值税加计抵减	其他收益	31,459,735.17	373,645.84	与收益相关
北辰区财政局智能制造资金奖励	其他收益	10,000,000.00		与收益相关
花桥经济开发区经济发展促进局 2022 年经营贡献奖	其他收益	6,379,500.00	5,698,200.00	与收益相关
2023 年省级商务发展专项资金	其他收益	4,851,600.00		与收益相关
稳岗补贴	其他收益	3,630,549.92	3,781,931.08	与收益相关
江苏省商务发展专项基金（第二批）对外投资与经济合作安集延项目补助	其他收益	3,016,000.00		与收益相关
中央外经贸发展专项资金	其他收益	2,249,000.00	2,010,000.00	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
鼓楼科技园产业扶持资金	其他收益	2,230,000.00	1,907,000.00	与收益相关
2022 年区级第一批政策兑现	其他收益	2,037,354.00		与收益相关
合肥市包河区经济和信息化局-中小企业（民营）发展专项资金	其他收益	2,000,000.00		与收益相关
中央大气污染防治资金企业补助	其他收益	1,770,000.00		与收益相关
新经济和科技局数字赋能产业扶持资金	其他收益	1,593,090.00	100,000.00	与收益相关
天津生态环境局升级改造车间中央补助资金	其他收益	1,400,000.00		与收益相关
天津市财政局 2022 年对外投资和对外服务外包资金补助	其他收益	1,312,500.00		与收益相关
2021 年肥西县支持先进制造业发展政策第三批次项目奖补资金	其他收益	1,052,700.00		与收益相关
2023 省制造业高质量发展财政资金项目	其他收益	1,045,730.00		与收益相关
软著退税	其他收益	1,022,733.28		与收益相关
2023 年制造强省政策资金	其他收益	1,000,000.00	800,000.00	与收益相关
2019 年合肥市自主创新政策“借转补”项目	其他收益	1,000,000.00		与收益相关
猛追湾街道办 2022 年促进高质量发展区级奖励	其他收益	1,000,000.00		与收益相关
南京经济技术开发区财政局 2022 年度联合创新体线效奖励	其他收益	1,000,000.00		与收益相关
先进制造业发展政策固定资产补贴	其他收益	954,300.00	474,000.00	与收益相关
经信局专项资金补助	其他收益	909,000.00	1,579,190.00	与收益相关
2023 年市级工信资金第三批补助	其他收益	850,000.00		与收益相关
合肥经济发展局（科学技术局）研发投入补贴	其他收益	795,310.00	1,080,000.00	与收益相关
北辰区北仓镇人民政府 2021 年度企业研发投入后补助资金	其他收益	757,584.00		与收益相关
天津市财政局 2023 年度服务贸易创新发展贴息	其他收益	752,400.00		与收益相关
北辰区北仓镇人民政府 2021 年度企业研发投入后补助奖励奖金 20%	其他收益	631,320.00		与收益相关
昆山市商务局汇推动加工贸易稳中提质发展款	其他收益	600,000.00		与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税费减免-房产税、土地使用税	其他收益	587,360.73		与收益相关
2023 中央外经贸发展资金	其他收益	585,000.00		与收益相关
鼓楼市场监督局专利奖	其他收益	520,000.00	600,000.00	与收益相关
天府智能制造产业园管委会补贴资金	其他收益		2,521,857.46	与收益相关
水泥窑头窑尾超低排放大型袋式收尘器项目奖补	其他收益		2,011,000.00	与收益相关
重点原材料行业碳达峰、碳中和公共服务平台建设	其他收益		2,000,000.00	与收益相关
鼓楼发改委制造业发展资金	其他收益		1,760,000.00	与收益相关
2021 年制造强省建设系列政策、民营经济政策奖	其他收益		1,380,000.00	与收益相关
合肥市包河区住房和城乡建设局政策兑现奖励扶持资金	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
合肥经济技术开发区经贸发展局三重一创建设补贴	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
合经区经贸发展局企业研发投入奖励	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
成都市成华区人民政府猛追湾街道办事处企业扶持奖	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
2022 年第五批包河区推动经济高质量发展奖补	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
2021 年朝阳区促进中小企业发展引导资金项目补助资金	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
合肥市经济和信息化局-三首产品——首台套	其他收益		930,600.00	与收益相关
合肥市包河区商务局 2022 年第六批高质量发展政策兑现资金	其他收益		704,700.00	与收益相关
合肥市包河区科学技术局补助	其他收益		700,000.00	与收益相关
合肥市包河区商务局 2021 年度合肥市外贸促进政策资金	其他收益		620,487.00	与收益相关
水泥窑 NOx 超低排放组合技术与装备的研发	其他收益		600,000.00	与收益相关
大掺量市政污泥水泥窑协同处置关键技术及装备研究	其他收益		600,000.00	与收益相关
高新技术企业奖补及研发奖	其他收益		540,000.00	与收益相关
合肥市包河区经济和信息化局补助	其他收益		504,400.00	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
鼓楼科技局碳达峰中和补贴	其他收益		500,000.00	与收益相关
其他政府补助	其他收益	15,798,343.19	7,566,727.10	与收益相关
经营贡献奖	营业外收入		6,347,000.00	与收益相关
省级商务发展专项资金	营业外收入		5,706,800.00	与收益相关
天津市蓟州区人力资源和社会保障局企业吸引建档立卡贫困户劳动力补贴	营业外收入		1,058,364.09	与收益相关
高端研发机构奖励	营业外收入		1,000,000.00	与收益相关
2022 年度科技服务骨干机构绩效奖补	营业外收入		600,000.00	与收益相关
就业服务中心高校毕业生社会保险补贴	营业外收入		574,200.00	与收益相关
高成长性企业优质企业奖励	营业外收入		516,000.00	与收益相关
其他政府补助	营业外收入	68,190.00	3,310,424.44	与收益相关

十、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）金融工具产生的各类风险

1．信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

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

为降低信用风险，本公司进行信用额度管理和信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名原值金额合计：905,523,493.50 元。

2．流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

3．市场风险

（1）汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、尼日利亚奈拉、埃镑有关。于 2023 年 12 月 31 日，资产负债表上有大量美元、欧元、尼日利亚奈拉、埃镑余额，具体如下表所示。该外币资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金—美元	1,926,743,071.43	338,693,071.68
货币资金—欧元	500,632,835.92	69,026,886.09
货币资金—尼日利亚奈拉	152,332,949.31	316,887,094.65
货币资金—埃镑	378,466,928.15	291,427,670.51
应收账款—美元	1,305,059,034.99	245,087,486.21
应收账款—欧元	494,779,270.33	58,003,911.67
应收账款—尼日利亚奈拉	85,928,749.41	20,718,500.65
应收账款-埃镑	188,794,139.57	9,420,394.35
其他应收款—美元	52,082,545.25	18,105,269.47
其他应收款—欧元	32,135,628.43	13,309,551.32
其他应收款—尼日利亚奈拉	8,171,224.35	20,947,012.67
其他应收款—埃镑	1,322,913.24	2,528,080.23
长期应收款—美元	138,352,131.81	26,585,752.21
长期应收款—欧元	2,164,423,680.00	367,200,000.00
应付账款—美元	24,937,668.91	14,424,968.39
应付账款—欧元	329,428,437.71	42,971,635.87
应付账款—尼日利亚奈拉	3,482,751.79	5,590,749.44
应付账款—埃镑	2,774,129.87	205,643.25
其他应付款—美元	13,743,117.70	1,387,044.04
其他应付款—欧元	10,280,759.53	1,101,511.10
其他应付款—尼日利亚奈拉	27,860,790.46	67,191,667.73
其他应付款—埃镑	112,592,761.59	58,223,002.33
短期借款—欧元	180,217,111.21	122,535,369.26
长期借款—欧元	165,963,112.96	89,340,709.12

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司已成立外汇管理工作小组对外汇进行统一规划和管理，通过制定财务报表汇兑损益避险方案，有效控制和管理外汇风险敞口。为规避外汇收入和偿还贷款及利息支出的汇率风险，本公司与银行签订连续的滚动式的远期套保合约，反向对冲汇率波动。同时根据项目当地通货膨胀情况以及当地币与美元汇率波动情况，追加汇率补偿条款，将劳动力

成本、物价指数、汇率变动率作为补偿参数，与业主建立汇率波动补偿机制。

若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据对冲活动的经济目的，通过利用利率互换、利率掉期等套期工具，采用套期会计列报财务报表。本公司通过检查被套期项目和套期工具的关键条款，以及在必要时进行量化评估，确定被套期项目与套期工具之间的经济关系。因此，本公司认为被套期项目中被套期的风险与套期工具的内在风险是高度有效的，可以有效的对冲利率风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司固定利率带息债务 545,167.41 万元，浮动利率带息债务 163,771.16 万元。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

（3）价格风险

本公司以市场价格采购材料，因此受到此等原材料价格波动的影响，原材料尤其以钢材、混凝土价格波动影响最为显著。

另外，本公司在资产负债表中被分类为交易性金融资产的股票投资为国内 A 股上市股票，因此本公司承受权益证券的市场价格风险。

十一、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

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

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

1．持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	11,525,400.00	18,116.93	239,935,276.81	251,478,793.74
权益工具投资	11,525,400.00		87,789,148.57	99,314,548.57
基金			21,187,667.51	21,187,667.51
银行理产品		4,635.95		4,635.95
外汇远期合约		13,480.98		13,480.98
或有对价			130,958,460.73	130,958,460.73
衍生金融资产		8,618,204.69		8,618,204.69
应收款项融资			1,632,442,069.33	1,632,442,069.33
资产合计	11,525,400.00	8,636,321.62	1,872,377,346.14	1,892,539,067.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债小计		26,115,614.73		26,115,614.73
外汇远期合约		26,115,614.73		26,115,614.73
衍生金融负债		46,418,000.00		46,418,000.00
负债合计		72,533,614.73		72,533,614.73

（三）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产中权益工具投资为 A 股股票，市价确定依据为年末最后一个交易日收盘价。

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

交易性金融资产中远期外汇合约、银行理财产品、衍生金融资产、交易性金融负债中远期外汇合约的估值方法为贴现现金流，即未来现金流按年末可观察的远期汇率及合约远期利率来计算，并能反映各同业的信贷风险。

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

交易性金融资产中非上市权益工具投资，以本公司聘请估值专家采用估值技术确定的股权价值或以投资成本代表该投资公允价值的最佳估计。应收款项融资以贴现率（期限超过一年）或相当于整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。私募基金以本公司咨询基金公司采用估值技术确定的基金价值代表该基金的最佳估计数。

十二、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中国建材股份有限公司	北京	投资管理	843,477.07	40.96	40.96

本公司最终控制方是中国建材集团有限公司。

(二)本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三)本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
富沛（上海）建设有限公司	联营企业
葛洲坝中材洁新（武汉）有限公司	联营企业
合肥中亚科技有限责任公司	联营企业
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	联营企业
中才邦业（杭州）智能技术有限公司	联营企业
中建（淄博）重型机械有限公司	联营企业
中国建材检验认证集团公司安徽有限公司	联营企业
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	联营企业
枞阳中材东园环境投资建设有限公司	联营企业
中材科技（巴西）风电叶片有限公司	联营企业
山西桃园环保科技有限公司	联营企业
中国建材国际坦桑尼亚有限公司	联营企业
北新建材（泰国）有限公司	联营企业
枞阳南方材料有限公司	联营企业
中材膜材料越南公司	联营企业
中材水泥有限责任公司	联营企业
中建材矿业投资尼日利亚有限公司	联营企业
中国建材尼日利亚新材料有限公司	联营企业
安徽长江环境科技有限公司	联营企业
安顺中安铁源建设工程有限公司	联营企业

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
Mpande Limestone Limited	受同一母公司控制的其他企业
SINOMA MEMBRANE MATERIAL VIETNAM CO., LTD	受同一母公司控制的其他企业
CNBM MINING INVESTMENT NIG. LIMITED	受同一母公司控制的其他企业
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
安徽广德洪山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
安徽广德南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
安徽郎溪南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
安吉南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
安县中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
安阳中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
巴彦淖尔中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
蚌埠中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
保定中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北川中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京中建华诚混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京中联新航建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北新建材（华阴）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山石膏（嘉兴）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北新建材集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北新新材料（锦州）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
毕节赛德水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
毕节西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
播州西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
布尔津天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
常山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
成武中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
成县祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
池州中建材新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
崇左南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
滁州中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
滁州中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
达州利森水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
大方永贵建材有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
大连金刚天马水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
单县中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
德安县南方新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
德惠北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
德清南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
德州中联大坝水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
登封中联登电水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
邓州中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
东光中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
东辽县吉源石灰石矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
东平中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
东营中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
肥西南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
福建三明南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
抚州市东乡区南方新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
抚州市东乡区上陈新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆阜康天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
阜阳中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
富民金锐水泥建材有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
富蕴天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
甘谷祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中交设计咨询集团股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
甘肃祁连山水泥集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
古浪祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
固原市赛马新型建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广德独山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广德新杭南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广西金鲤水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广元市高力水泥实业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州德隆水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州梵净山金顶水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州福泉西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州惠水西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州黔西西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州瑞溪水泥发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵州森垚水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州省松桃高力水泥实业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州思南西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州威宁西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州西南联合新材料科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州天山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州兴义西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州沿河西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州织金西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州中诚水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州紫云西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
贵州遵义建安混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
桂林南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
哈密天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
海盐南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
海盐秦山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
海盐沈荡南方混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
含山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
杭州富阳南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
杭州临安南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
杭州瑞磊建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
杭州山亚南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
杭州胥口南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
合肥南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
合肥中材混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
河南省同力水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
河南省豫南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
河南中联节能工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
河南中联同力材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
菏泽中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
菏泽中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
黑河北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
黑河关鸟河水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
黑龙江省宾州水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖北北新建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖南安仁南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南常德南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南车江南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南郴州南方新材料科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南古丈南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南金磊南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南耒阳南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南临澧南方新材料科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南浏阳南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南隆回南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南汨罗南方新材料科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南南方水泥集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南宁乡南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南坪塘南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南祁东南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南韶峰南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南苏仙南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南桃江南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南湘乡南方新材料科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖南岳阳南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州白岘南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州槐坎南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州南方矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州南方水泥销售有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州南方物流有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州小浦南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
湖州兴浦南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
华东材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
华坪县定华能源建材有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
淮北南坪中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
淮海中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
黄山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
会东利森水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
鸡西市城海水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
济宁中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
济宁中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
济源中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
佳木斯北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉华特种水泥股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉善南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉善天凝南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉兴南湖南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉峪关祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
郏县中联天广水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
建德更楼矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
建德南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
建德市新安江建材石料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏横山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏溧阳南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏双龙集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏新街南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏宜城南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏中联铸本混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏铸本众鑫混凝土工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西安福南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西东乡南方混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西丰城南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西贵溪南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西吉州南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西九江南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西芦溪南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西南城南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西上高南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西泰和南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西万年青水泥股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西新余南方建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西兴国南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西修水南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江西永丰南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江西玉山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
金刚（集团）白山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
铁岭北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
金乡中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
莒县中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
巨野中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
喀喇沁草原水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
喀什天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
克州天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
库车天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
兰溪南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
兰溪诸葛南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
乐昌市中建材水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
丽江古城西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
溧水天山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
溧阳天山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
连云港中复连众复合材料集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
涟源市金铃建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
梁山中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
辽源北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
临城中联福石水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
临城中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
临桂南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
临沂中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
临沂中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
凌源市富源矿业有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
六安南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
龙江北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
陇南祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
鲁南中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
洛浦天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
洛阳中联国展新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
洛阳中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
梦牌新材料（宁国）有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
泌阳中联新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
民和祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
牡丹江北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
牡丹江北方远东水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南方石墨新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南方新材料科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南京中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南京中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南阳中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
南阳中联卧龙水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
讷河北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宁夏建材集团股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宁夏赛马水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宁夏中宁赛马水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
农安北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	受同一母公司控制的其他企业
沛县铸本混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
平湖南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
平凉祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
平邑中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
濮阳同力建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
青岛即墨中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
青岛中联混凝土工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
青海祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
青州中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
曲阜中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
曲阜中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
衢州南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
日照中联港口水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
瑞昌市廊道运输有限公司	受同一母公司控制的其他企业
若羌天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
赛马物联科技（宁夏）有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
三门峡腾跃同力水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
沙湾天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
厦门艾思欧标准砂有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东临沂山琦矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
山东鲁南泰山石膏有限公司	受同一母公司控制的其他企业
上海宝山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
上海金山南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
上海南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
上海张堰南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
邵阳南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
绍兴南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川成实天鹰水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川崇州西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川德胜集团水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川峨边西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川峨眉山西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川国大水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川华蓥西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
四川康巴水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川利森建材集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川利森建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川利万步森水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川省皓宇水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
四川省绵竹澳东水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
四川省女娲建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川省兆迪水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
四川泰昌建材集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川威远西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川雅安西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川筠连西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四川资中西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
四平北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
泗县中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
松原北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
苏州非金属矿工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
苏州天山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宿州中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
睢宁铸本混凝土工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰安华泰非金属微粉有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰安中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰安中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山玻璃纤维（太原）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山玻璃纤维有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山玻璃纤维邹城有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山石膏（巢湖）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山石膏（内蒙古）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山石膏（潍坊）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山石膏有限公司	受同一母公司控制的其他企业
泰山中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
滕州中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津灯塔涂料工业发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天水祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天水中材水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
通辽中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
桐庐南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
铜仁西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
吐鲁番天山金越环境科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
吐鲁番天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
汪清北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
旺苍川煤水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
翁源县中源发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
乌海赛马水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
乌海市西水水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
乌兰察布市蒙中水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
乌兰察布中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
乌恰天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
无锡天山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
吴忠赛马新型建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
五河中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
西藏中材祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
浙川中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
习水赛德水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
夏河祁连山安多水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
响水中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
新安中联万基水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆和静天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆米东天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆塔里木水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆天山水泥股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
新疆屯河水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
新泰中联泰丰水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
新乡平原同力水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
邢台中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
荥经西南新型材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
徐州润基建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
徐州中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
徐州中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
旬阳县永泰祥矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
烟台栖霞中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
叶城天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
伊春北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
伊犁天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
沂南中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宜兴市阳港矿业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
宜兴天山水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
永登祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
榆树北方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
禹州市成磊建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
禹州市丰磊建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
云南澄江华荣水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
云南富源西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南芒市西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南普洱天恒水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
云南普洱西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南师宗西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南兴建水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南宜良西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
云南永保特种水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
云南远东水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
枣庄中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
枣庄中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
扎兰屯市龙北水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
张掖祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
漳县祁连山水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
长春新天山北方水泥销售有限公司	受同一母公司控制的其他企业
长兴南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
昭觉金鑫水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
浙江虎鹰水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
浙江南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
浙江钱塘港口物流有限公司	受同一母公司控制的其他企业
正安西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
正镶白旗中联水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材安徽水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材常德水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
中材甘肃水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
中材汉江水泥股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材亨达水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材科技（成都）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材科技股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材罗定水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材萍乡水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材天山（云浮）节能有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材天山（云浮）水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中材天山（珠海）水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中材湘潭水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
中材株洲水泥有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
中复新水源科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中国建材股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中国建材中东贸易公司	受同一母公司控制的其他企业
中国联合水泥集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中建材海外经济合作有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中建材投资坦桑尼亚有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中建材投资有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中建材物资有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中建材新材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
中联水泥（山东）研发中心有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆綦江西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆石柱西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆铜梁西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆万州西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆秀山西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆长寿西南水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
诸暨南方水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
驻马店市同力骨料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
邹城中联混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
遵义赛德水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
Nantong Wanda Energy & Power Technology Co Ltd	受最终控制方控制的其他企业
NANTONG WANDA BOILER CO LTD	受最终控制方控制的其他企业
Sinoma Energy ConservationLtd	受最终控制方控制的其他企业
安徽建材地质工程勘察院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
安徽凯盛基础材料科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
安徽凯盛应用材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
安徽瑞泰新材料科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
安徽天柱绿色能源科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
安徽中建材开源新材料科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
蚌埠化工机械制造有限公司	受最终控制方控制的其他企业
蚌埠凯盛工程技术有限公司	受最终控制方控制的其他企业
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北新房屋有限公司	受最终控制方控制的其他企业
北新建材集团南宫金属有限公司	受最终控制方控制的其他企业
成都中建材光电材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
广州华磊建筑基础工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
国检测试控股集团安徽京诚有限公司	受最终控制方控制的其他企业
国检测试控股集团北京生态环境保护技术研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
国检测试控股集团上海有限公司	受最终控制方控制的其他企业
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
合肥神马电气有限公司	受最终控制方控制的其他企业
合肥神马科技集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
合肥中辰轻工机械有限公司	受最终控制方控制的其他企业
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材（湖南）非金属矿有限公司	受最终控制方控制的其他企业
建材广州工程勘测院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材广西勘测规划设计有限公司	受最终控制方控制的其他企业
江西中材新材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
巨石集团淮安有限公司	受最终控制方控制的其他企业
巨石集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
凯盛科技集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
凯盛石英材料（太湖）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
凯盛重工有限公司	受最终控制方控制的其他企业
南通万达能源动力科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
瑞泰科技股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
瑞泰马钢新材料科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
山东工业陶瓷研究设计院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
山东中岩建材科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
陕西中祥基础工程有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
上海凯盛节能工程技术有限公司	受最终控制方控制的其他企业
上海美诺福科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
上海新建重型机械有限公司	受最终控制方控制的其他企业
深圳市南华岩土工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
苏州开普岩土工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业
唐山中轻机械有限公司	受最终控制方控制的其他企业
唐山森普矿山装备有限公司	受最终控制方控制的其他企业
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
西安凯盛建材工程有限公司	受最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
西安墙体材料研究设计院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
咸阳非金属矿研究设计院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	受最终控制方控制的其他企业
扬州中科半导体照明有限公司	受最终控制方控制的其他企业
长沙中轻机械有限公司	受最终控制方控制的其他企业
浙江长兴北新林业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材（浙江）勘测设计有限公司	受最终控制方控制的其他企业
浙江中研机电技术有限公司	受最终控制方控制的其他企业
郑州瑞泰耐火科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材地质工程勘查研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材高新材料股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材高新江苏硅材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材供应链管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材集团科技开发中心有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材江西电瓷电气有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材节能（武汉）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材节能股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材节能国际投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材新材料装备科技（天津）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中非高岭茂名新材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中复神鹰（上海）科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国国检测试控股集团股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材（香港）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材工业对外经济技术合作有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材国际工程集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材国际沙特公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材集团财务有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材技术装备有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材检验认证集团安徽有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心安徽总队	受最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心福建总队	受最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	受最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心山东总队	受最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队	受最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料科学研究总院有限公司	受最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国巨石股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国联合装备集团安阳机械有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国新型建材设计研究院有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国中材股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材（合肥）新能源有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材大宗物联有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材光芯科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材国际贸易有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材国际物产有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材国际装备有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材集团进出口有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材浚鑫科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材科创新技术研究院（山东）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材矿业投资江苏有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材联合投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材尼日利亚新材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材衢州金格兰石英有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材西南勘测设计有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材信息技术股份有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材信云智联科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材行业生产力促进中心有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材岩土工程江苏有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材智慧物联有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材中岩科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材中研益科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中联装备集团北新机械有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中新集团工程咨询有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
中新集团新材资产管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业
枞阳南方材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中材膜材料越南公司	受最终控制方控制的其他企业
北新建材（泰国）有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中建材矿业投资尼日利亚有限公司	受最终控制方控制的其他企业
中国建材尼日利亚新材料有限公司	受最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中材水泥有限责任公司	受最终控制方控制的其他企业
阿鲁科尔沁旗山水水泥有限公司	其他关联方
敖汉旗山水水泥有限公司	其他关联方
巴林右旗山水水泥有限公司	其他关联方
北京中水协网信息咨询有限公司	其他关联方
本溪山水实业有限公司	其他关联方
枞阳东园环境投资建设有限公司	其他关联方
大庆油田水泥有限责任公司	其他关联方
大冶尖峰水泥有限公司	其他关联方
都匀上峰西南水泥有限公司	其他关联方
甘肃上峰水泥股份有限公司	其他关联方
贵州黔桂金州建材有限公司	其他关联方
海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	其他关联方
辉县市山水水泥有限公司	其他关联方
济南山水物流港有限公司	其他关联方
济宁山水水泥有限公司	其他关联方
江西乐平万年青水泥有限公司	其他关联方
江西玉山万年青水泥有限公司	其他关联方
晋城山水合聚水泥有限公司	其他关联方
晋城山水水泥有限公司	其他关联方
科右中旗山水水泥有限公司	其他关联方
拉萨城投祁连山水泥有限公司	其他关联方
连云港板桥中联水泥有限公司	其他关联方
辽宁山水工源水泥有限公司	其他关联方
辽阳千山水泥有限责任公司	其他关联方
平阴山水建筑材料有限公司	其他关联方
山东国材工程有限公司	其他关联方
山东泉兴水泥有限公司	其他关联方
山东山水水泥集团有限公司	其他关联方
山东山水重工有限公司	其他关联方
山东优科尚品节能科技有限公司	其他关联方
四川省星船城水泥股份有限公司	其他关联方
太原山水水泥有限公司	其他关联方
通辽山水工源水泥有限公司	其他关联方
微山山水水泥有限公司	其他关联方
乌兰浩特山水水泥有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武乡山水水泥有限公司	其他关联方
烟台山水水泥有限公司	其他关联方
烟台兴昊山水水泥有限公司	其他关联方
英吉沙山水水泥有限公司	其他关联方
玉屏海创环境科技有限责任公司	其他关联方
枣庄创新山水水泥有限公司	其他关联方
枣庄山水水泥有限公司	其他关联方
飞渡航天科技有限公司	其他关联方
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	其他关联方
安丘山水水泥有限公司	其他关联方
巴林左旗磊鑫矿业有限公司	其他关联方
白山山水水泥有限责任公司	其他关联方
保定太行和益环保科技有限公司	其他关联方
北京金隅通达耐火技术有限公司	其他关联方
滨州山水水泥有限公司	其他关联方
渤海水泥（葫芦岛）有限公司	其他关联方
昌乐山水水泥有限公司	其他关联方
朝阳山水东鑫水泥有限公司	其他关联方
成都安美科机电有限公司	其他关联方
成都科睿众联企业管理中心（有限合伙）	其他关联方
赤峰山水远航水泥有限公司	其他关联方
大连山水水泥有限公司	其他关联方
单县山水水泥有限公司	其他关联方
德州大坝建材有限公司	其他关联方
登电集团水泥有限公司	其他关联方
凤阳中都水泥有限公司	其他关联方
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	其他关联方
邯郸涉县金隅水泥有限公司	其他关联方
杭州博宇机械有限公司	其他关联方
合肥金星智控科技股份有限公司	其他关联方
合肥优奈特股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
河南省淅川水泥有限公司	其他关联方
河曲县中天隆水泥有限公司	其他关联方
鹤壁恒源合力实业有限公司	其他关联方
吉林省园山水泥有限公司	其他关联方
冀东水泥铜川有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏金峰水泥集团有限公司	其他关联方
江苏中凯新材料有限公司	其他关联方
江西德安万年青水泥有限公司	其他关联方
江西湖口万年青水泥有限公司	其他关联方
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	其他关联方
江西于都南方万年青水泥有限公司	其他关联方
靖边县山水水泥有限公司	其他关联方
巨野山水水泥有限公司	其他关联方
喀左丛元号水泥有限责任公司	其他关联方
康达（山东）水泥有限公司	其他关联方
乐平万年青上堡矿业有限公司	其他关联方
辽源金刚水泥(集团)有限公司	其他关联方
辽源市金刚水泥厂	其他关联方
聊城山水水泥有限公司	其他关联方
临汾山水水泥有限公司	其他关联方
临朐山水建材骨料有限公司	其他关联方
临朐山水水泥有限公司	其他关联方
吕梁山水水泥有限公司	其他关联方
马鞍山南方材料有限公司	其他关联方
南京三龙水泥有限责任公司	其他关联方
内蒙古华立水泥有限公司	其他关联方
盘锦山水水泥有限公司	其他关联方
平阴山水水泥有限公司	其他关联方
青岛山水恒泰水泥有限公司	其他关联方
青岛思锐国际物流股份有限公司	其他关联方
山东东华科技有限公司	其他关联方
山东泉兴晶石建材有限公司	其他关联方
山东申丰水泥集团有限公司	其他关联方
山东水泥厂有限公司	其他关联方
朔州山水新时代水泥有限公司	其他关联方
四川德胜集团钒钛有限公司	其他关联方
四川省达州钢铁集团有限责任公司	其他关联方
四川省冕宁县富强水泥厂	其他关联方
四川省银河化学股份有限公司	其他关联方
四川省资中县东方红水泥有限责任公司	其他关联方
太原狮头水泥有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
潍坊德正环境服务有限公司	其他关联方
潍坊凝石山水水泥有限公司	其他关联方
潍坊山水水泥有限公司	其他关联方
芜湖南方水泥有限公司	其他关联方
西藏堆龙东嘎水泥有限公司	其他关联方
新余钢铁股份有限公司	其他关联方
徐州市机电建材资产经营公司	其他关联方
沂水山水水泥有限公司	其他关联方
扎赉特旗山水水泥有限公司	其他关联方
长春市双阳区东龙白灰厂	其他关联方
长春市四通水泥有限公司	其他关联方
浙江上峰建材有限公司	其他关联方
浙江裕廊水泥有限公司	其他关联方
中建材钢构工程有限公司	其他关联方
淄博山水水泥有限公司	其他关联方
淄博双凤山水水泥有限公司	其他关联方

(五)关联方交易

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

2．购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
联营企业	——	——	——
安徽长江环境科技有限公司	购买商品		45,402,521.57
枞阳南方材料有限公司	购买商品		32,964.11
合肥中亚科技有限责任公司	购买商品/接受劳务	2,406,617.38	1,727,517.70
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	购买商品/接受劳务	7,508,849.58	
中才邦业（杭州）智能技术有限公司	购买商品/接受劳务	12,695,663.70	6,522,123.89
中建（淄博）重型机械有限公司	购买商品	4,672,967.96	
受同一母公司控制的其他企业	——	——	——
Mpande Limestone Limited	购买商品		322,671.77
安吉南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	34,782.64	
巴彦淖尔中联水泥有限公司	购买商品		127,991.59
北川中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,999.47	
常山南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	152,434.54	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成县祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	667,799.53	1,023,049.64
池州中建材新材料有限公司	购买商品/接受劳务	1,000.00	
滁州中联混凝土有限公司	购买商品	17,953,939.84	
滁州中联水泥有限公司	购买商品		764.00
达州利森水泥有限公司	购买商品/接受劳务	448.86	
大方永贵建材有限责任公司	购买商品/接受劳务	215,340.99	
德安县南方新材料有限公司	购买商品/接受劳务	43,616.57	
德清南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	427,475.43	
邓州中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	826,012.31	5,348,202.42
东平中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	56,116.17	
福建三明南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	51,830.76	58,692.69
抚州市东乡区南方新材料有限公司	购买商品/接受劳务	46,127.66	
富蕴天山水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	199,469.04	
甘谷祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	136,468.15	
中交设计咨询集团股份有限公司	购买商品/接受劳务	1,327.43	6,810,774.67
古浪祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	311,469.03	188,160.00
广德独山南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,215,701.82	1,206,564.60
广德新杭南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,249,801.19	1,105,970.13
广西金鲤水泥有限公司	购买商品/接受劳务	23,778.03	
贵州德隆水泥有限公司	购买商品/接受劳务	123,642.43	
贵州瑞溪水泥发展有限公司	购买商品/接受劳务		12,431,951.74
贵州兴义西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	65,962.73	
贵州中诚水泥有限公司	购买商品/接受劳务	17,992.42	
桂林南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	38,216.84	
海盐沈荡南方混凝土有限公司	购买商品		1,046,359.04
含山南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	217,234.98	
杭州山亚南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	3,005,518.87	2,416,872.00
合肥中材混凝土有限公司	购买商品/接受劳务	15,090,421.50	
河南中联节能工程有限公司	购买商品/接受劳务	1,061,946.90	
黑龙江省宾州水泥有限公司	购买商品/接受劳务	24,932.12	
湖南常德南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	624.29	
湖南郴州南方新材料科技有限公司	购买商品	24,667,153.40	
湖南金磊南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	2,747.36	8,924.66
湖南耒阳南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	210,884.32	
湖南桃江南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	161,118.06	1,829,853.82
湖南湘乡南方新材料科技有限公司	购买商品	5,625,119.54	42,555,878.32

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖州白岘南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,089.22	
湖州槐坎南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	216,592.50	
湖州小浦南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	626,900.25	
湖州兴浦南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	210,478.70	
华坪县定华能源建材有限责任公司	购买商品/接受劳务	462,208.90	8,508,505.25
济宁中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	10,796.46	
嘉华特种水泥股份有限公司	购买商品/接受劳务	91,354.40	
建德更楼矿业有限公司	购买商品/接受劳务	89,598.30	1,374,027.40
建德南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,315.03	10,836,171.21
建德市新安江建材石料有限公司	购买商品/接受劳务		3,343,216.87
江山南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	286,587.34	
江西安福南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	110,451.22	2,300.71
江西东乡南方混凝土有限公司	购买商品/接受劳务		5,616.50
江西芦溪南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	4,132.00	
江西南城南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	69,815.93	
江西上高南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	175,040.64	
江西泰和南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	19,711.10	
江西兴国南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	527,212.02	
江西永丰南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	72,316.88	65,347.20
江西玉山南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	366,903.58	119,322.66
金刚（集团）白山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	19,955.40	
喀喇沁草原水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	105,028.66	316,317.98
兰溪南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	3,629.93	
丽江古城西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	9,087.65	43,936.46
溧水天山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	4,901,000.61	15,999,435.47
溧阳天山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	341.79	3,914,865.28
连云港中复连众复合材料集团有限公司	购买商品	259,831.86	
涟源市金铃建材有限公司	购买商品		369,281.09
临沂中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	4,062,296.33	14,357,141.25
凌源市富源矿业有限责任公司	购买商品/接受劳务	31,532.90	19,668.56
六安南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	46,521.91	
鲁南中联水泥有限公司	购买商品	2,112,812.00	3,281,179.45
洛阳中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	3,169,373.31	3,239,605.59
民和祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	104,278.91	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	购买商品/接受劳务	12,939,792.94	41,954,951.08
南京中联混凝土有限公司	购买商品/接受劳务	37,579.65	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	12,756.12	
南阳中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	82,389.38	2,346,020.68
宁夏赛马水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,401.20	
宁夏中宁赛马水泥有限公司	购买商品		15,257.59
平凉祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	338,663.63	172,197.75
平邑中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	3,129.56	
青州中联水泥有限公司	购买商品		4,630,030.22
赛马物联科技（宁夏）有限公司	购买商品/接受劳务	29,289,823.54	22,808,858.64
三门峡腾跃同力水泥有限公司	购买商品		540,571.05
厦门艾思欧标准砂有限公司	购买商品/接受劳务	581,633.73	41,216.00
上海金山南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	91,885.46	
上海张堰南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	26,722.68	
邵阳南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	9,413.18	
四川德胜集团水泥有限公司	购买商品/接受劳务	7,771.02	
四川峨边西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	6,242.55	
四川峨眉山西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	17,860.86	
四川华蓥西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	95,120.09	
四川利森建材集团有限公司	购买商品/接受劳务	492,262.11	
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	3,067.45	
四川省兆迪水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	160,887.64	160,606.01
四川威远西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	6,514.99	
四川筠连西南水泥有限公司	购买商品		60,677.43
苏州非金属矿工业设计研究院有限公司	购买商品/接受劳务	235,849.06	
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	购买商品/接受劳务	4,440,830.17	2,619,000.01
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	购买商品/接受劳务	63,918,788.95	7,788,988.85
泰安华泰非金属微粉有限公司	购买商品/接受劳务	1,115.04	
天津灯塔涂料工业发展有限公司	购买商品		250,681.42
天水祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	286,404.95	
天水中材水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	19,218.55	
通辽中联水泥有限公司	购买商品		2,176.99
桐庐南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	115,304.41	
铜仁西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	377,203.84	
旺苍川煤水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	491,409.21	529,824.44
翁源县中源发展有限公司	购买商品/接受劳务	10,796.09	
瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	购买商品/接受劳务	661,126.42	
乌海赛马水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	120,578.80	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌兰察布市蒙中水泥有限公司	购买商品/接受劳务	8,538.01	
乌兰察布中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	214,365.12	159,506.86
淅川中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	7,496.12	
新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	购买商品/接受劳务	778,761.06	
新泰中联泰丰水泥有限公司	购买商品/接受劳务	4,571.88	
徐州中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	12,364.88	
烟台栖霞中联水泥有限公司	购买商品		88,495.58
叶城天山水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	109,339.09	
伊春北方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	285,974.85	
沂南中联水泥有限公司	购买商品/接受劳务	165,370.45	
宜兴市阳港矿业有限公司	购买商品/接受劳务	198,606.26	
永登祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	14,702,048.15	99,639.16
禹州市成磊建材有限公司	购买商品/接受劳务	180,263.54	
云南普洱天恒水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	24,139.68	24,185.03
云南普洱西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	162,779.43	
云南宜良西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	132,340.55	
漳县祁连山水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,141,233.91	1,315,017.75
长春新天山北方水泥销售有限公司	购买商品/接受劳务	12,035.40	
正安西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,901,736.23	
中材常德水泥有限责任公司	购买商品		164,825.26
中材甘肃水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	148,282.08	
中材亨达水泥有限公司	购买商品/接受劳务	620,971.34	
中材科技股份有限公司	购买商品/接受劳务	99,056.60	
中材罗定水泥有限公司	购买商品/接受劳务	429,616.30	6,194.69
中材株洲水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	364,402.89	1,353,731.83
中建材海外经济合作有限公司	购买商品/接受劳务	2,213,539.82	926,194.69
中建材物资有限公司	购买商品/接受劳务	3,091,407.07	723,893.81
中建材新材料有限公司	购买商品/接受劳务	70,928.66	
中联水泥（山东）研发中心有限公司	购买商品/接受劳务	7,964.60	
重庆万州西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,000.00	
重庆长寿西南水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,278.80	
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	购买商品/接受劳务	3,069.94	1,720,587.61
遵义赛德水泥有限公司	购买商品/接受劳务	1,277.53	
受最终控制方控制的其他企业	——	——	——
安徽建材地质工程勘察院有限公司	购买商品		45,871.56
安徽凯盛基础材料科技有限公司	购买商品/接受劳务	7,433.63	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽瑞泰新材料科技有限公司	购买商品/接受劳务	153,373.46	732,332.06
安徽中建材开源新材料科技有限公司	购买商品/接受劳务	796,460.18	
北新房屋有限公司	购买商品/接受劳务	80,590.55	
北新建材集团南宫金属有限公司	购买商品		8,811,795.85
成都中建材光电材料有限公司	购买商品/接受劳务	9,579,111.75	9,076,252.20
广州华磊建筑基础工程有限公司	购买商品/接受劳务	4,135,779.82	2,549,359.51
国检测试控股集团安徽京诚有限公司	购买商品/接受劳务	6,226.42	
合肥神马电气有限公司	购买商品/接受劳务	283,906.17	586,087.56
合肥神马科技集团有限公司	购买商品/接受劳务	2,219,715.95	
合肥中辰轻工机械有限公司	购买商品/接受劳务	11,939,739.89	32,453,575.15
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	购买商品	3,442,477.86	
建材广州工程勘测院有限公司	购买商品/接受劳务	135,208.89	
中建材广西勘测规划设计有限公司	购买商品/接受劳务	653,944.96	646,017.70
凯盛科技集团有限公司	购买商品		207,079.65
凯盛重工有限公司	购买商品/接受劳务	27,900,176.96	44,999,999.99
南通万达能源动力科技有限公司	购买商品/接受劳务	39,477,521.93	77,158,778.77
山东工业陶瓷研究设计院有限公司	购买商品/接受劳务	429,168.14	
上海凯盛节能工程技术有限公司	购买商品		23,910,836.53
上海新建重型机械有限公司	购买商品	10,009,734.52	16,623,008.85
苏州开普岩土工程有限公司	购买商品/接受劳务	8,000,381.50	5,515,362.08
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	购买商品/接受劳务	943.40	
西安墙体材料研究设计院有限公司	接受劳务	221,400.00	
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	购买商品/接受劳务	2,807,897.82	8,251,104.60
扬州中科半导体照明有限公司	购买商品	2,525,428.31	2,877,285.84
中建材（浙江）勘测设计有限公司	购买商品/接受劳务	230,420.34	
郑州瑞泰耐火科技有限公司	购买商品/接受劳务	5,018,179.99	12,685,756.64
中材地质工程勘查研究院有限公司	接受劳务	42,452.83	
中材高新材料股份有限公司	购买商品/接受劳务	358,123.90	147,069.18
中材集团科技开发中心有限公司	接受劳务		19,801.98
中材江西电瓷电气有限公司	购买商品/接受劳务	2,654.87	
中材节能股份有限公司	接受劳务	165,430,667.88	56,484,057.98
中材新材料装备科技（天津）有限公司	购买商品/接受劳务	8,495.58	
中国国检测试控股集团股份有限公司	接受劳务	68,793.52	491,972.48
中国建材检验认证集团安徽有限公司	购买商品/接受劳务	295,877.38	350,623.53
中国建筑材料工业地质勘查中心安徽总队	购买商品		264,601.77
中国建筑材料工业地质勘查中心福建总队	购买商品/接受劳务	273,584.90	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	购买商品/接受劳务	471,698.11	
中国建筑材料工业地质勘查中心山东总队	购买商品/接受劳务	208,301.89	47,169.81
中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队	购买商品/接受劳务	43,396.23	9,433.96
中国建筑材料科学研究总院有限公司	接受劳务	16,981.13	
中国新型建材设计研究院有限公司	接受劳务		283,018.87
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	购买商品/接受劳务	84,905.66	
中建材大宗物联有限公司	购买商品		8,896,939.83
中建材国际装备有限公司	购买商品/接受劳务	123,726.41	
中建材矿业投资江苏有限公司	接受劳务	42,873,544.39	8,122,938.19
中建材信息技术股份有限公司	购买商品/接受劳务	2,405,660.37	814,513.28
中建材信云智联科技有限公司	购买商品/接受劳务	814,159.29	
中建材行业生产力促进中心有限公司	购买商品		36,445,377.86
中建材岩土工程江苏有限公司	接受劳务	1,539,707.55	12,844.04
中建材中岩科技有限公司	购买商品/接受劳务	1,369,331.43	3,644,124.03
中建材中研益科技有限公司	接受劳务	3,679,031.56	297,345.13
其他关联方	——	——	——
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	购买商品/接受劳务	584,099.73	
安丘山水水泥有限公司	购买商品/接受劳务	166,826.82	50,007.09
北京中水协网信息咨询有限公司	接受劳务	94,339.62	159,292.04
赤峰山水远航水泥有限公司	购买商品/接受劳务	2,629,364.98	
大冶尖峰水泥有限公司	购买商品/接受劳务	71,278.97	
登电集团水泥有限公司	购买商品/接受劳务	211.47	
凤阳中都水泥有限公司	购买商品/接受劳务	256,625.72	
甘肃上峰水泥股份有限公司	购买商品/接受劳务	1,886.80	
济南山水物流港有限公司	购买商品/接受劳务	1,031,960.07	
济宁山水水泥有限公司	购买商品/接受劳务	2,899.61	
江苏中凯新材料有限公司	购买商品		421,084.07
辽阳千山水泥有限责任公司	购买商品/接受劳务	3,024.49	
平阴山水建筑材料有限公司	购买商品/接受劳务	1,942,467.92	
平阴山水水泥有限公司	购买商品/接受劳务	595,413.66	139,315.20
山东国材工程有限公司	购买商品/接受劳务	217,790.25	
山东泉兴水泥有限公司	购买商品/接受劳务	118,982.30	
山东申丰水泥集团有限公司	购买商品/接受劳务	1,782.18	
通辽山水工源水泥有限公司	购买商品/接受劳务	115.89	
芜湖南方水泥有限公司	购买商品/接受劳务	276,408.98	
枣庄山水水泥有限公司	购买商品/接受劳务	3,451.75	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
扎赉特旗山水水泥有限公司	购买商品/接受劳务	15,499.09	
合计	——	619,541,800.70	650,699,112.58

3．销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
联营企业	——	——	——
安徽长江环境科技有限公司	提供劳务	8,021,181.62	63,880,060.10
枞阳南方材料有限公司	提供劳务	2,462,137.95	636,792.45
合肥中亚科技有限责任公司	销售商品/提供劳务	580,094.34	265,188.68
中才邦业（杭州）智能技术有限公司	销售商品/提供劳务	63,971.46	
中材膜材料越南公司	销售商品	3,407,885.20	3,884,711.30
中建（淄博）重型机械有限公司	销售商品/提供劳务	82,293.26	
受同一母公司控制的其他企业	——	——	——
Mpande Limestone Limited	销售商品/提供劳务	54,105,983.49	27,560,397.87
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	10,689,612.95	35,400,490.60
安徽广德洪山南方水泥有限公司	提供劳务	33,091,813.06	33,142,809.59
安徽广德南方水泥有限公司	提供劳务	83,110,199.17	10,235,659.86
安徽郎溪南方水泥有限公司	提供劳务	24,315,829.24	39,312,614.30
安吉南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	16,278,258.96	35,047,760.15
安县中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务		23,084,795.03
安阳中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	9,338,831.63	29,868,217.42
巴彦淖尔中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	24,102,679.00	27,378,348.24
蚌埠中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	5,786,964.45	52,654,213.91
保定中联水泥有限公司	提供劳务	24,097,748.27	255,777,342.65
北川中联水泥有限公司	提供劳务	573,757.30	3,087,053.97
北新建材（华阴）有限公司	销售商品		116,814.16
毕节赛德水泥有限公司	销售商品/提供劳务	5,745,471.70	4,217,617.74
毕节西南水泥有限公司	提供劳务	330,803,721.51	44,359,639.94
播州西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	129,053.09	2,946,017.70
布尔津天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	27,991,153.58	2,924,881.29
常山南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	51,465,430.93	89,390,758.90
成武中联水泥有限公司	销售商品		7,787.61
成县祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	65,627,008.21	86,167,150.43
池州中建材新材料有限公司	提供劳务	724,590,080.03	12,034,161.79
崇左南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	54,434,203.71	46,904,216.96
滁州中联水泥有限公司	提供劳务	657,734,313.01	60,251,530.89

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
达州利森水泥有限公司	销售商品/提供劳务	16,554,237.44	11,345,975.00
大方永贵建材有限责任公司	销售商品/提供劳务	2,745,997.70	23,469.69
大连金刚天马水泥有限公司	销售商品		11,000.01
单县中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	9,106.19	
德安县南方新材料有限公司	销售商品/提供劳务	84,393,344.77	39,327,493.01
德惠北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	99,115.03	4,424.78
德清南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,113,766.74	4,048,988.67
德州中联大坝水泥有限公司	销售商品/提供劳务	236,010.62	18,035,090.68
登封中联登电水泥有限公司	提供劳务	25,414,749.35	19,904,633.98
邓州中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	69,626,105.64	16,897,302.35
东光中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	31,545.11	106,194.68
东辽县吉源石灰石矿业有限公司	销售商品/提供劳务	4,178,440.53	
东平中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	29,580,535.88	19,143,686.76
东营中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	810.62	
肥西南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	91,252.21	162,407.07
福建三明南方水泥有限公司	提供劳务	32,038,444.59	31,135,166.52
抚州市东乡区南方新材料有限公司	销售商品/提供劳务	77,883,453.08	51,770,303.48
抚州市东乡区上陈新材料有限公司	销售商品/提供劳务	65,664,252.78	75,537,445.18
阜阳中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	13,451.32	44,530.98
富民金锐水泥建材有限责任公司	销售商品/提供劳务	5,852,990.66	20,836,202.33
富蕴天山水泥有限责任公司	提供劳务	26,267,172.68	665,905.89
甘谷祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	15,395,925.08	
古浪祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	22,667,859.89	23,616,128.10
固原市赛马新型建材有限公司	提供劳务		3,457.98
广德独山南方水泥有限公司	提供劳务	32,139,115.18	47,818,973.85
广德新杭南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	16,920,914.14	20,436,867.17
广西金鲤水泥有限公司	销售商品/提供劳务	60,775,796.22	50,943,673.81
广元市高力水泥实业有限公司	销售商品		618,141.59
贵州德隆水泥有限公司	提供劳务	4,679,906.64	5,496,538.68
贵州梵净山金顶水泥有限公司	销售商品/提供劳务	12,435.84	9,911.50
贵州福泉西南水泥有限公司	提供劳务	382,871.62	43,677.65
贵州惠水西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	5,405,982.32	3,544,594.84
贵州黔西西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,000,000.00	
贵州森垚水泥有限公司	提供劳务	36,710,109.18	4,548,319.52
贵州思南西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	359,293.18	17,911.50
贵州威宁西南水泥有限公司	提供劳务	2,429,443.40	9,380.53

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州兴义西南水泥有限公司	提供劳务	6,692,232.35	6,644,688.58
贵州沿河西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,561,061.95	453,995.82
贵州织金西南水泥有限公司	提供劳务	4,886,955.36	4,249,081.35
贵州中诚水泥有限公司	提供劳务	195,182.95	3,601,641.03
贵州紫云西南水泥有限公司	提供劳务	6,555,248.05	4,868,840.38
贵州遵义建安混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	4,140,312.50	1,085,424.87
桂林南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	27,006,422.74	21,525,550.22
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	销售商品/提供劳务	3,539.82	18,584.06
哈密天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	13,716,711.67	13,869,723.71
海盐南方水泥有限公司	提供劳务	30,177.00	
海盐秦山南方水泥有限公司	提供劳务	18,370,036.13	4,512,762.52
含山南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	70,655,023.80	85,159,215.50
杭州富阳南方水泥有限公司	销售商品		362,235.30
杭州临安南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,838,543.80	168,694.61
杭州瑞磊建材有限公司	销售商品/提供劳务	208,778.76	
杭州山亚南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	149,904,930.48	145,982,096.52
杭州胥口南方水泥有限公司	提供劳务	5,779,005.69	
合肥南方水泥有限公司	提供劳务	106,274,985.88	486,671,590.65
河南省同力水泥有限公司	销售商品/提供劳务	101,592.93	89,911.50
菏泽中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	19,991.14	
菏泽中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	22,916.80	
黑河北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	22,123.89	16,212.39
黑河关鸟河水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	70,141.61	1,868,584.08
黑龙江省宾州水泥有限公司	提供劳务	19,628,388.57	25,093,585.74
湖北北新建材有限公司	销售商品		2,846,812.53
湖南安仁南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	38,985.88	2,521,114.79
湖南常德南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,107,511.11	
湖南车江南方水泥有限公司	销售商品		313,622.43
湖南古丈南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	759,734.51	51,635.94
湖南金磊南方水泥有限公司	提供劳务	378,809,197.06	53,656,449.06
湖南耒阳南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	13,858,133.75	18,852,443.42
湖南临澧南方新材料科技有限公司	销售商品/提供劳务	67,486,982.85	100,887,316.31
湖南浏阳南方水泥有限公司	提供劳务	22,989,424.48	35,835,636.29
湖南隆回南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,078,486.64	9,841,441.85
湖南宁乡南方水泥有限公司	提供劳务	826,199.34	29,017,849.26
湖南祁东南方水泥有限公司	销售商品		460,010.02

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南韶峰南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	12,972,941.65	679,342,439.47
湖南苏仙南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	653,362.83	7,206,780.52
湖南桃江南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	49,326,622.53	128,737,646.59
湖南岳阳南方水泥有限公司	销售商品		12,743.36
湖州白岘南方水泥有限公司	提供劳务	9,734,966.81	13,931,403.44
湖州槐坎南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	11,977,329.56	4,369,002.34
湖州南方矿业有限公司	提供劳务	47,169.81	94,339.62
湖州南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	4,424.78	
湖州南方物流有限公司	提供劳务	20,332,852.86	14,137,180.57
湖州小浦南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,163,601.22	249,959.24
湖州兴浦南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	1,265,973.77	473,729.58
华坪县定华能源建材有限责任公司	提供劳务	11,926,959.32	9,020,304.01
淮北南坪中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	119,143.36	
黄山南方水泥有限公司	提供劳务	3,316,463.12	13,052,081.42
会东利森水泥有限公司	销售商品/提供劳务	7,186,719.56	10,247,551.25
济宁中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	35,723.02	
济宁中联水泥有限公司	提供劳务	86,044,221.71	56,848,556.93
济源中联水泥有限公司	提供劳务	4,226,524.60	5,119,460.00
嘉华特种水泥股份有限公司	销售商品/提供劳务	3,539.82	
嘉善南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务		73,592.92
嘉兴南湖南方水泥有限公司	提供劳务	17,699.12	
嘉峪关祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	1,383,556.66	463,221.24
郏县中联天广水泥有限公司	销售商品		76,131.03
建德更楼矿业有限公司	销售商品/提供劳务	24,627,070.21	23,312,898.50
建德南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	43,780,477.33	141,630,461.39
江山南方水泥有限公司	提供劳务	39,097,467.84	34,105,094.20
江苏横山南方水泥有限公司	提供劳务	17,699.12	
江苏溧阳南方水泥有限公司	销售商品		162,371.68
江苏新街南方水泥有限公司	销售商品		3,254,978.31
江苏宜城南方水泥有限公司	提供劳务	787,969,903.32	118,242,677.60
江苏中联铸本混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	24,165.49	
江苏铸本众鑫混凝土工程有限公司	销售商品/提供劳务	39,477.89	
江西安福南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	33,164,318.23	45,980,619.05
江西丰城南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,370,453.84	13,415,609.84
江西贵溪南方水泥有限公司	销售商品		130,619.47
江西吉州南方水泥有限公司	销售商品		3,539.82

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西九江南方水泥有限公司	提供劳务	31,766,118.12	59,307,005.32
江西芦溪南方水泥有限公司	提供劳务	12,071,356.58	
江西南城南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	43,431,532.53	46,578,254.24
江西上高南方水泥有限公司	提供劳务	52,289,543.90	117,543,827.35
江西泰和南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	17,049,994.60	21,786,088.46
江西新余南方建材有限公司	销售商品/提供劳务	179,823.01	167,256.64
江西兴国南方水泥有限公司	提供劳务	57,576,292.98	78,529,162.03
江西修水南方水泥有限公司	销售商品		19,115.04
江西永丰南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	37,357,668.08	27,622,667.31
江西玉山南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	150,744,331.59	405,420,972.50
金刚（集团）白山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,021,556.65	5,584,493.23
金乡中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	9,030.97	
莒县中联水泥有限公司	提供劳务	18,618,871.94	7,224,045.87
巨野中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	651.33	
喀喇沁草原水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	3,765,587.26	9,359,421.59
喀什天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	1,463,424.55	7,840,300.88
克州天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	20,417,088.71	41,561,162.68
库车天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	1,436,851.64	
兰溪南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	803,545.43	6,396,647.05
兰溪诸葛南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,237,813.64	2,763,633.18
乐昌市中建材水泥有限公司	提供劳务	2,398,338.72	29,141,621.16
丽江古城西南水泥有限公司	提供劳务	14,667,046.76	10,175,589.69
溧水天山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	70,778,580.00	29,739,578.48
溧阳天山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	47,782,794.61	37,090,889.71
涟源市金铃建材有限公司	销售商品/提供劳务	11,275,647.71	5,447,802.92
梁山中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	14,405.30	
辽源北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	8,509,003.75	413,442.49
临城中联福石水泥有限公司	销售商品/提供劳务	29,203.54	6,900,182.55
临城中联水泥有限公司	销售商品		3,774,683.95
临桂南方水泥有限公司	销售商品		56,548.67
临沂中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	8,827.43	
临沂中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	74,156,365.15	43,779,188.72
凌源市富源矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	7,850,028.84	6,018,305.69
六安南方水泥有限公司	提供劳务	46,397,285.30	83,677,167.27
陇南祁连山水泥有限公司	提供劳务	4,950,714.14	19,689,458.98
鲁南中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	194,009,852.20	7,367,913.26

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛浦天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	1,655,506.19	935,440.71
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务		11,479,101.89
洛阳中联国展新材料有限公司	提供劳务	188,679.24	
洛阳中联水泥有限公司	提供劳务	29,253,643.74	39,498,603.39
泌阳中联新材料有限公司	提供劳务	423,874,136.04	8,222,576.22
民和祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	176,990.97	
牡丹江北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	15,044.24	
牡丹江北方远东水泥有限公司	提供劳务	135,336,229.84	15,735,432.16
南方水泥有限公司	销售商品		1,698,113.21
南京中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	75,653,927.81	36,739,462.17
南阳中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	56,348,733.53	83,376,042.47
南阳中联卧龙水泥有限公司	销售商品/提供劳务	1,426.80	28,761.06
讷河北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	17,699.11	
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	销售商品/提供劳务	107,348,198.84	308,409,922.29
宁夏赛马水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,251,293.90	5,372,702.91
宁夏中宁赛马水泥有限公司	提供劳务	5,233,906.23	91,150.44
农安北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	13,274.34	
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	销售商品/提供劳务	338,053.09	
沛县铸本混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	49,946.89	
平湖南方水泥有限公司	提供劳务	17,699.12	
平凉祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	53,155,455.40	26,642,703.77
平邑中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	38,617,190.55	53,440,575.60
濮阳同力建材有限公司	销售商品		134,336.29
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	销售商品		3,117,699.12
青岛即墨中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	11,955.76	198,243.15
青岛中联混凝土工程有限公司	销售商品/提供劳务	33,185.83	
青海祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	172,830.81	7,292,262.97
青州中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	200,674,351.10	83,564,266.57
曲阜中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	1,592.92	
曲阜中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	10,780.52	73,008.86
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	提供劳务	4,362,756.67	37,522.12
衢州南方水泥有限公司	提供劳务	507,130,375.38	207,555.25
日照中联港口水泥有限公司	销售商品/提供劳务	78,336.29	17,008.86
瑞昌市廊道运输有限公司	销售商品		7,558,682.11
若羌天山水泥有限责任公司	提供劳务	3,507,151.08	2,688,737.91
赛马物联科技（宁夏）有限公司	销售商品/提供劳务	9,404,356.95	324,585.35

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三门峡腾跃同力水泥有限公司	销售商品/提供劳务	18,062,961.97	19,600,840.43
沙湾天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	20,360,722.76	162,040.49
厦门艾思欧标准砂有限公司	销售商品/提供劳务	197,287.08	3,168,794.34
山东临沂山琦矿业有限公司	销售商品/提供劳务	389,380.53	
山东鲁南泰山石膏有限公司	销售商品/提供劳务	8,088.50	
上海金山南方水泥有限公司	提供劳务	354,297.31	44,646.00
上海张堰南方水泥有限公司	提供劳务	213,522.13	185,939.20
邵阳南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	36,202,501.29	27,918,159.21
四川成实天鹰水泥有限公司	销售商品/提供劳务	121,849.56	169,027.07
四川崇州西南水泥有限公司	销售商品		10,088.50
四川德胜集团水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,373,678.38	58,476.99
四川峨边西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	765,075.22	63,474.34
四川峨眉山西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	1,045,238.07	371,255.36
四川国大水泥有限公司	提供劳务	26,733,878.59	22,068,374.47
四川华蓥西南水泥有限公司	提供劳务	11,988,338.22	26,425,322.81
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	407,831.86	12,450,637.83
四川利森建材集团有限公司	销售商品/提供劳务	832,743.35	26,776,449.31
四川利万步森水泥有限公司	销售商品		43,873.45
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	销售商品		142,168.15
四川省皓宇水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	26,991.15	42,477.88
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	566,280.55	2,104,778.77
四川省女娲建材有限公司	销售商品/提供劳务	36,318.58	
四川省兆迪水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	10,754,376.48	14,142,938.91
四川泰昌建材集团有限公司	销售商品/提供劳务	228,049.56	846,884.96
四川威远西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	21,923.01	117,987.98
西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	55,458.45	
四川雅安西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务		2,745,801.59
四川筠连西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	14,198,025.85	14,898,154.89
四川资中西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务		34,581.41
泗县中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,053.10	
苏州天山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	191,638.83	1,395,860.18
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	提供劳务	11,100,920.59	
宿州中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	68,745.14	19,811.32
睢宁铸本混凝土工程有限公司	销售商品/提供劳务	31,085.84	
泰安华泰非金属微粉有限公司	销售商品/提供劳务	97,358.61	26,548.68
泰安中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	7,551.31	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰安中联水泥有限公司	提供劳务	26,146,968.71	42,885,083.83
北方水泥有限公司	销售商品		646,226.42
泰山玻璃纤维有限公司	销售商品/提供劳务		259,858.08
泰山玻璃纤维邹城有限公司	销售商品/提供劳务	4,453,090.28	
泰山石膏（嘉兴）有限公司	销售商品/提供劳务	3,451,327.43	
泰山石膏（内蒙古）有限公司	销售商品		3,400,665.75
泰山石膏（潍坊）有限公司	销售商品/提供劳务	1,681.42	
泰山中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	11,028,760.91	18,417,606.40
滕州中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	58,496,337.23	18,518,527.48
天水祁连山水泥有限公司	提供劳务	15,531,897.50	8,381,397.11
天水中材水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	4,750,626.36	1,634,920.26
铁岭北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	22,566.36	
通辽中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	6,209,372.53	30,600,117.49
桐庐南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	26,276,462.84	41,451,926.22
铜仁西南水泥有限公司	提供劳务	9,582,206.56	6,779,132.71
吐鲁番天山金越环境科技有限公司	销售商品/提供劳务	3,782,660.54	2,752,293.57
吐鲁番天山水泥有限责任公司	提供劳务	31,409,821.72	4,141,967.99
汪清北方水泥有限公司	提供劳务	63,614,612.72	26,106.19
旺苍川煤水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	20,684,306.82	35,928,226.48
翁源县中源发展有限公司	提供劳务	22,151,042.69	82,843,928.09
瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	提供劳务	5,296,661.71	
乌海赛马水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	855,966.88	714,461.04
乌海市西水水泥有限责任公司	销售商品		130,787.61
乌兰察布市蒙中水泥有限公司	销售商品/提供劳务	148,991.14	570,017.71
乌兰察布中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	24,757,380.76	32,803,565.86
无锡天山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	121,143.62	990,459.47
吴忠赛马新型建材有限公司	提供劳务		73,037,205.22
五河中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	214,393.80	24,070.80
西藏中材祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	36,373,100.07	69,778,880.56
淅川中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	35,398.23	
习水赛德水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,160,844.70	175,298.05
夏河祁连山安多水泥有限公司	提供劳务	109,738,410.81	137,168.15
响水中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务		4,611,573.77
新安中联万基水泥有限公司	销售商品		351,150.44
新疆阜康天山水泥有限责任公司	提供劳务	20,925,017.70	28,559,428.22
新疆和静天山水泥有限责任公司	提供劳务		2,263,660.98

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆米东天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	162,863.71	2,383,492.03
新疆天山水泥股份有限公司	销售商品/提供劳务	4,337,500.87	256,176.00
新泰中联泰丰水泥有限公司	销售商品/提供劳务	32,160,802.36	38,597,300.56
新乡平原同力水泥有限责任公司	销售商品		52,830.19
邢台中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	23,569,629.45	8,387,927.86
徐州润基建材有限公司	销售商品/提供劳务	56,603.77	
徐州中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	226,746.02	
徐州中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	143,385,279.65	129,192,538.94
旬阳县永泰祥矿业有限公司	提供劳务		464,473.72
烟台栖霞中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	4,718,173.15	5,548,133.62
叶城天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	15,618,025.74	23,129,982.95
伊春北方水泥有限公司	提供劳务	1,550,579.79	10,561,228.34
伊犁天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	584,752.18	1,341,070.82
沂南中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	18,075,522.72	3,046,684.05
宜兴市阳港矿业有限公司	提供劳务	157,527,696.53	
宜兴天山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	19,986,699.43	4,410,043.68
永登祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	116,625,807.74	36,205,218.30
榆树北方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	92,035.40	
禹州市成磊建材有限公司	提供劳务	53,072,414.70	40,353,991.68
禹州市丰磊建材有限公司	提供劳务	12,262,816.36	
云南澄江华荣水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	65,370.49	841,790.94
云南富源西南水泥有限公司	提供劳务	44,153,292.66	458,402,873.00
云南芒市西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	162,673.03	
云南普洱天恒水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	17,795,663.21	12,600,860.84
云南普洱西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	927,657.67	2,403,300.89
云南师宗西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	8,665,643.11	273,922.13
云南兴建水泥有限公司	销售商品/提供劳务	6,676,555.14	2,960,131.20
云南宜良西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	8,941,299.62	40,632,948.07
云南永保特种水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	3,609,638.28	15,218,717.54
云南远东水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	8,566,862.22	38,906,500.82
贵州西南水泥有限公司	销售商品		87,735.85
枣庄中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	2,853.98	
枣庄中联水泥有限公司	销售商品/提供劳务	37,618,475.60	265,562.92
扎兰屯市龙北水泥有限公司	销售商品/提供劳务	123,008.84	
张掖祁连山水泥有限公司	销售商品		5,867.26
漳县祁连山水泥有限公司	销售商品/提供劳务	71,357,317.59	40,043,928.95

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长兴南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	15,434,945.16	30,315,050.36
昭觉金鑫水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	67,566.38	267,964.60
浙江虎鹰水泥有限公司	销售商品/提供劳务	3,680,090.89	6,478,164.36
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	提供劳务	295,170.82	
浙江钱塘港口物流有限公司	提供劳务	738,407.08	110,610.62
正安西南水泥有限公司	提供劳务	23,636,433.39	59,041,842.40
中材安徽水泥有限公司	销售商品/提供劳务	44,269,340.25	94,549,416.84
中材常德水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	2,743,130.95	29,072,839.85
中材甘肃水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	3,060,991.16	1,018,935.62
中材汉江水泥股份有限公司	销售商品/提供劳务	7,640,842.49	351,327.43
中材亨达水泥有限公司	销售商品/提供劳务	31,350,505.11	1,161,520.06
中材科技（成都）有限公司	销售商品/提供劳务	118,185.38	
中材罗定水泥有限公司	销售商品/提供劳务	707,071.26	72,331.85
中材萍乡水泥有限公司	销售商品/提供劳务	19,827.43	872,316.57
中材天山（云浮）水泥有限公司	销售商品		28,283.89
中材天山（珠海）水泥有限公司	销售商品/提供劳务	70,649.56	
中材湘潭水泥有限责任公司	销售商品		289,638.05
中材株洲水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	1,951,463.58	8,722,413.87
中建材海外经济合作有限公司	销售商品	84,246.52	322,964.60
中建材投资有限公司	销售商品		3,844,692.92
中建材新材料有限公司	提供劳务	374,514,889.46	389,117,950.91
重庆綦江西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	16,889,877.98	19,959,758.56
重庆石柱西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	94,339.62	2,098,226.13
重庆铜梁西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	43,646,218.29	1,079,435.14
重庆万州西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	4,268,470.80	
重庆秀山西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	7,442,266.76	10,769,968.20
重庆长寿西南水泥有限公司	销售商品/提供劳务	27,964.60	20,353.98
诸暨南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	47,442.48	
驻马店市同力骨料有限公司	提供劳务	16,036,179.87	167,924.53
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	销售商品/提供劳务	25,410,019.42	30,571,445.32
邹城中联混凝土有限公司	销售商品/提供劳务	6,146.02	
遵义赛德水泥有限公司	销售商品/提供劳务	15,102,627.08	16,081,691.98
受最终控制方控制的其他企业	——	——	——
安徽凯盛应用材料有限公司	销售商品/提供劳务	16,008.85	244,327.44
蚌埠凯盛工程技术有限公司	提供劳务		506,690.27
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	销售商品/提供劳务	666,548.68	1,376,106.20

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北新房屋有限公司	销售商品/提供劳务	230,088.50	
广州华磊建筑基础工程有限公司	提供劳务	15,006,485.56	
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	提供劳务	1,681,132.07	4,952,830.19
合肥神马科技集团有限公司	销售商品/提供劳务	2,685,158.37	
合肥中辰轻工机械有限公司	销售商品/提供劳务	23,407.07	3,185.84
巨石集团淮安有限公司	销售商品/提供劳务	18,584,070.81	
凯盛重工有限公司	销售商品		382,169.81
瑞泰马钢新材料科技有限公司	销售商品/提供劳务		75,471.70
上海新建重型机械有限公司	销售商品/提供劳务	123,008.85	7,768,808.92
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	销售商品/提供劳务	4,433,608.00	9,983,116.27
西安凯盛建材工程有限公司	提供劳务	28,301.89	
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	销售商品/提供劳务		43,769,811.26
浙江长兴北新林业有限公司	销售商品		5,184,635.89
郑州瑞泰耐火科技有限公司	提供劳务	75,471.70	
中材地质工程勘查研究院有限公司	提供劳务		70,754.72
中材高新江苏硅材料有限公司	提供劳务	615,290.81	
中材江西电瓷电气有限公司	提供劳务		858,485.52
中材节能股份有限公司	销售商品/提供劳务	17,059,966.16	11,378,418.03
中材节能国际投资有限公司	销售商品/提供劳务	25,228.80	
中材新材料装备科技（天津）有限公司	销售商品/提供劳务	1,974,867.26	
中非高岭茂名新材料有限公司	提供劳务	29,579,278.31	131,974,043.62
中国建材（香港）有限公司	销售商品/提供劳务	772,234.08	
中国建材国际工程集团有限公司	提供劳务	6,351,240.53	8,907,549.37
中国建材国际沙特公司	销售商品		1,348,196.25
中国建材检验认证集团安徽有限公司	销售商品/提供劳务	4,339.62	414,428.57
中国建筑材料工业地质勘查中心安徽总队	销售商品		18,348.62
中国建筑材料科学研究总院有限公司	销售商品/提供劳务	7,174.53	
中国巨石股份有限公司	销售商品		19,967,256.63
中国新型建材设计研究院有限公司	销售商品/提供劳务	1,256,637.17	
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	销售商品		1,214,504.34
中建材光芯科技有限公司	提供劳务	1,237,205.00	17,440,982.20
中建材国际贸易有限公司	销售商品/提供劳务	5,062,759.62	61,241,155.53
中建材国际装备有限公司	提供劳务	86,534,228.64	
中建材矿业投资江苏有限公司	销售商品		335,914.28
中建材衢州金格兰石英有限公司	提供劳务	188,679.25	273,584.91
中建材行业生产力促进中心有限公司	销售商品/提供劳务		2,327,433.63

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中建材岩土工程江苏有限公司	销售商品		291,068.92
其他关联方	——	——	——
阿鲁科尔沁旗山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	11,017,834.07	787,610.62
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	销售商品/提供劳务	21,351,490.92	54,316,677.18
安丘山水水泥有限公司	提供劳务	95,953,320.86	2,950,989.35
敖汉旗山水水泥有限公司	销售商品		867,256.64
巴林右旗山水水泥有限公司	销售商品		849,557.52
白山山水水泥有限责任公司	销售商品		4,894,690.27
保定太行和益环保科技有限公司	销售商品/提供劳务	11,790,652.15	
本溪山水实业有限公司	销售商品		454,407.08
滨州山水水泥有限公司	销售商品		10,176.99
渤海水泥（葫芦岛）有限公司	销售商品	1,336,194.69	3,494,513.29
昌乐山水水泥有限公司	提供劳务	518,867.92	
朝阳山水东鑫水泥有限公司	销售商品/提供劳务	35,649.31	66,371.68
赤峰山水远航水泥有限公司	销售商品/提供劳务	28,459,968.28	45,699,396.90
大连山水水泥有限公司	销售商品		166,371.68
大庆油田水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	96,902.65	
大冶尖峰水泥有限公司	销售商品/提供劳务	4,466,371.70	18,764,944.16
单县山水水泥有限公司	销售商品		8,141.59
登电集团水泥有限公司	销售商品/提供劳务	5,752.21	
都匀上峰西南水泥有限公司	提供劳务	237,174,027.56	480,865,164.01
凤阳中都水泥有限公司	销售商品/提供劳务	1,649,194.72	20,760,893.11
贵州黔桂金州建材有限公司	提供劳务	9,221,782.82	
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	50,566.37	
合肥优奈特股权投资合伙企业（有限合伙）	销售商品/提供劳务	11,771.43	
河南省淅川水泥有限公司	销售商品/提供劳务	124,977.88	
河曲县中天隆水泥有限公司	销售商品		78,761.06
辉县市山水水泥有限公司	提供劳务	21,065,347.67	41,150.44
吉林省园山水泥有限公司	销售商品		13,097.34
济南山水物流港有限公司	销售商品/提供劳务	5,676,265.49	26,601,251.97
济宁山水水泥有限公司	提供劳务	6,017,640.67	911,504.43
江苏金峰水泥集团有限公司	提供劳务	29,398,604.20	121,737,518.06
江西德安万年青水泥有限公司	提供劳务	39,091,867.49	
江西湖口万年青水泥有限公司	销售商品/提供劳务	292,035.40	
江西乐平万年青水泥有限公司	销售商品/提供劳务	37,168.14	
江西瑞金万年青水泥有限责任公司	提供劳务	56,174,780.92	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西万年青水泥股份有限公司	销售商品/提供劳务	1,397,175.19	
江西于都南方万年青水泥有限公司	销售商品		213,849.56
江西玉山万年青水泥有限公司	提供劳务	47,685,452.17	40,715,014.82
晋城山水合聚水泥有限公司	提供劳务	27,226,360.25	19,228,697.04
晋城山水水泥有限公司	提供劳务	14,235,941.18	26,837,714.28
靖边县山水水泥有限公司	销售商品		7,964.60
巨野山水水泥有限公司	销售商品		24,424.78
喀左丛元号水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	20,575,544.59	204,778.75
康达（山东）水泥有限公司	销售商品		29,511,724.08
科右中旗山水水泥有限公司	销售商品		1,256,637.17
拉萨城投祁连山水泥有限公司	提供劳务	61,455,599.88	50,973.45
乐平万年青上堡矿业有限公司	提供劳务	14,721,793.70	
辽宁山水工源水泥有限公司	销售商品/提供劳务	410,265.49	512,127.24
辽阳千山水泥有限责任公司	销售商品/提供劳务	230,530.98	408,964.61
辽源金刚水泥(集团)有限公司	提供劳务	42,169.81	
临汾山水水泥有限公司	销售商品		305,660.38
临朐山水水泥有限公司	提供劳务	68,082,452.63	299,557.52
吕梁山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	2,796,460.18	13,769,665.63
马鞍山南方材料有限公司	销售商品/提供劳务	449,056.58	
盘锦山水水泥有限公司	销售商品		2,300.88
平阴山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	107,614,192.70	301,155,885.34
青岛山水恒泰水泥有限公司	销售商品		254,716.98
山东国材工程有限公司	提供劳务	253,673.41	
山东泉兴水泥有限公司	提供劳务	2,130,955.10	23,878,552.57
山东泉兴晶石建材有限公司	销售商品		21,186,726.25
山东山水重工有限公司	销售商品/提供劳务	69,008.85	343,362.83
山东申丰水泥集团有限公司	提供劳务	83,160,751.70	40,988,662.91
朔州山水新时代水泥有限公司	销售商品/提供劳务	21,614,079.04	13,769,665.63
四川省冕宁县富强水泥厂	销售商品/提供劳务	38,141.60	10,619.47
太原山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	141,592.92	120,884.95
通辽山水工源水泥有限公司	销售商品/提供劳务	530.98	1,619,469.03
微山山水水泥有限公司	销售商品		14,046,064.10
乌兰浩特山水水泥有限公司	销售商品		592,920.35
芜湖南方水泥有限公司	销售商品/提供劳务	14,888,127.76	29,984,914.54
武乡山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	247,868.87	3,733,244.28
烟台山水水泥有限公司	提供劳务	54,940,349.89	90,486,818.78

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台兴昊山水水泥有限公司	提供劳务	22,474,880.60	13,157,113.88
沂水山水水泥有限公司	提供劳务	41,546,850.41	
英吉沙山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	21,694,135.30	
玉屏海创环境科技有限责任公司	销售商品		122,123.89
枣庄创新山水水泥有限公司	提供劳务	19,188,531.08	
枣庄山水水泥有限公司	提供劳务	22,832,468.00	
扎赉特旗山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	53,097.35	5,008,849.56
长春市四通水泥有限公司	销售商品		78,495.57
飞渡航天科技有限公司	提供劳务		1,886,207.97
淄博山水水泥有限公司	销售商品/提供劳务	16,283.19	525,663.72
合计	——	11,104,935,359.50	9,783,491,649.14

4. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中材高新材料股份有限公司	房屋建筑物	3,007,176.02	4,758,958.68
中新集团新材资产管理有限公司	房屋建筑物	1,265,911.26	2,109,852.10
飞渡航天科技有限公司	房屋建筑物		1,886,207.97
中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	房屋建筑物	567,396.33	
中建材岩土工程江苏有限公司	房屋建筑物	349,132.24	
中建材矿业投资江苏有限公司	房屋建筑物	419,139.18	
中国建材检验认证集团安徽有限公司	房屋建筑物	332,502.00	414,428.57
合计	——	5,941,257.03	9,169,447.32

（2）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国建材集团财务有限公司	机器设备			1,896,629.97	358,333.33	62,924.33	42,077.29		2,150,000.00
临沂中联水泥有限公司	房屋建筑物	257,142.86	257,142.86	270,000.00	270,000.00	135,007.58			2,874,555.41
溧水天山水泥有限公司	房屋建筑物		60,952.38		64,000.00				
中国建材国际坦桑尼亚有限公司	房屋建筑物			779,994.32	837,420.00	16,090.56	32,181.11		
合肥中亚科技有限责任公司	机器设备			1,531,798.85	1,335,972.93	61,828.24	180,703.87		424,482.78

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
合肥中亚科技有限责任公司	房屋建筑物			2,988,428.66	1,859,775.29	109,337.94	230,361.99		888,781.10
合计		257,142.86	318,095.24	7,466,851.80	4,725,501.55	385,188.65	485,324.26		6,337,819.29

5. 关联担保情况

本公司关联方担保情况详见本附注十四（二）、1 相关内容。

6. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2023-5-17	2024-5-17	借款
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2023-7-13	2024-7-13	借款
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2023-12-18	2024-12-18	借款
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-8-7	2024-8-7	借款
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-9-25	2024-9-25	借款
中国建材集团财务有限公司	3,000,000.00	2023-10-13	2024-10-13	借款
中国建材集团财务有限公司	4,000,000.00	2023-10-27	2024-10-27	借款
中国建材集团财务有限公司	6,500,000.00	2023-11-6	2024-11-6	借款
中国建材集团财务有限公司	5,500,000.00	2023-11-30	2024-11-30	借款
中国建材集团财务有限公司	50,000,000.00	2023-7-12	2024-7-12	借款
中国建材集团财务有限公司	30,000,000.00	2023-10-7	2024-10-7	借款
中国建材集团财务有限公司	15,000,000.00	2023-10-10	2024-10-10	借款
中国建材集团财务有限公司	36,000,000.00	2023-6-21	2024-6-21	借款
中国建材集团财务有限公司	30,000,000.00	2023-8-31	2024-8-31	借款
中国建材集团财务有限公司	20,000,000.00	2023-9-7	2024-9-7	借款
中国建材集团财务有限公司	20,000,000.00	2023-6-28	2024-6-28	借款
中国建材集团财务有限公司	30,000,000.00	2023-9-7	2024-9-7	借款
中国建材集团财务有限公司	50,000,000.00	2023-6-16	2024-6-16	借款
中国建材集团财务有限公司	13,000,000.00	2023-5-5	2024-5-5	借款
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2023-3-23	2024-3-23	借款
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2023-8-29	2024-8-29	借款
中国建材集团财务有限公司	20,000,000.00	2023-9-5	2024-9-5	借款
中国建材集团财务有限公司	20,000,000.00	2023-2-17	2024-2-17	借款
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2023-4-7	2024-4-7	借款

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-8-25	2024-2-25	借款
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-9-8	2024-3-8	借款
中国建材集团财务有限公司	2,000,000.00	2023-9-22	2024-3-22	借款
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-11-3	2024-5-3	借款
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-11-17	2024-5-17	借款
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2023-11-28	2024-5-28	借款
中国建材集团财务有限公司	6,000,000.00	2023-12-12	2024-6-12	借款
中国建材集团财务有限公司	299,000,000.00	2023-2-27	2026-2-27	借款
中国建材集团财务有限公司	469,000,000.00	2022-9-29	2025-9-29	借款
中国建材股份有限公司	32,600,000.00	2016-5-26	2035-12-15	委托贷款
中国中材集团有限公司	180,000,000.00	2015-1-9	——	借款
中国中材集团有限公司	220,000,000.00	2015-6-30	——	借款
中国中材集团有限公司	6,660,000.00	2013-2-20	——	借款
合计	1,663,260,000.00	——	——	——

（2）向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国建材集团财务有限公司	4,223,231,887.36	——	——	存款
合计	4,223,231,887.36	——	——	——

（3）关联方存款、借款利息

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
关联方存款利息	中国建材集团财务有限公司	45,994,334.71	52,233,395.06
关联方借款利息	中国建材集团财务有限公司	34,808,485.40	22,943,755.25
关联方借款利息	中国建材股份有限公司	539,400.00	407,958.00
关联方借款利息	中国中材集团有限公司	11,840,000.04	12,037,136.00
合计	——	93,182,220.15	87,622,244.31

7．关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华东材料有限公司	处置苏州混凝土水泥制品研究院有限公司股权		21,525,977.19
中国建材集团财务有限公司	应收账款保理	100,000,000.00	
合计	——	100,000,000.00	21,525,977.19

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	2,125.21	1,981.62

9. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	受同一母公司控制的其他企业				
应收票据	湖州槐坎南方水泥有限公司	1,000,000.00			
应收票据	南方水泥有限公司	850,000.00			
应收票据	浙江南方水泥有限公司	700,000.00			
应收票据	长兴南方水泥有限公司	696,000.00			
应收票据	南方新材料科技有限公司	400,000.00			
	受最终控制方控制的其他企业				
应收票据	中材节能股份有限公司	1,596,000.00			
	联营企业	——	——	——	——
应收账款	安顺中安铁源建设工程有限公司	65,503,354.37	50,566,212.33	71,459,586.37	24,457,076.99
应收账款	安徽长江环境科技有限公司	58,139,773.84	2,774,693.92	38,099,082.57	902,948.26
应收账款	中国建材尼日利亚新材料有限公司	30,138,043.41	2,163,383.03	3,692,373.65	209,960.02
应收账款	合肥中亚科技有限责任公司	913,549.96	54,405.19	174,553.65	8,727.68
应收账款	中建（淄博）重型机械有限公司	444,614.00	444,614.00	562,614.00	459,493.50
应收账款	葛洲坝洁新（武汉）科技有限公司	252,380.00	39,971.41	100,000.00	18,230.00
应收账款	中国建材国际坦桑尼亚公司	158,955.77	3,767.25	5,016,602.06	4,643,653.74
应收账款	中材膜材料越南公司			480,000.00	11,376.00
应收账款	中建材矿业投资尼日利亚有限公司			27,683,596.14	1,995,987.28
	受同一母公司控制的其他企业	——	——	——	——
应收账款	江西玉山南方水泥有限公司	234,733,486.58	11,038,278.48	33,523,048.12	829,643.04
应收账款	云南富源西南水泥有限公司	163,634,481.33	3,878,266.08		
应收账款	丽江古城西南水泥有限公司	139,722,837.79	1,974,585.79	176,242,399.31	2,705,464.92
应收账款	正安西南水泥有限公司	134,708,757.42	4,529,760.89	1,935,831.80	115,683.08
应收账款	建德南方水泥有限公司	108,802,629.08	6,698,575.36	101,913,993.75	2,401,864.84
应收账款	禹州市成磊建材有限公司	101,816,274.81	10,499,557.56	76,726,087.50	4,917,954.01
应收账款	衢州南方水泥有限公司	91,595,082.76	2,244,881.61	1,459,783.20	96,073.73
应收账款	牡丹江北方远东水泥有限公司	83,493,974.31	1,978,807.19		
应收账款	翁源县中源发展有限公司	83,107,267.08	4,768,642.44	73,262,258.08	1,796,537.41
应收账款	广西金鲤水泥有限公司	69,134,370.76	1,395,992.64	4,637,707.97	81,339.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	57,777,062.82	2,276,657.66	19,391,014.18	1,089,831.15
应收账款	济宁中联水泥有限公司	46,989,104.64	1,748,110.55	2,000,000.00	200,000.00
应收账款	乐昌市中建材水泥有限公司	40,685,136.89	3,235,357.37	38,848,787.33	1,333,560.89
应收账款	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	34,478,422.53	1,558,509.34	15,737,757.27	648,337.92
应收账款	漳县祁连山水泥有限公司	33,863,616.00	802,567.70	530,549.76	6,812.31
应收账款	瑞昌市廊道运输有限公司	33,524,482.63	281,605.65	27,026,592.41	283,779.22
应收账款	崇左南方水泥有限公司	31,333,802.68	574,275.50	8,895,570.44	202,164.70
应收账款	含山南方水泥有限公司	30,064,331.90	1,413,557.67	25,962,076.36	706,241.82
应收账款	溧阳天山水泥有限公司	28,374,042.08	729,533.84	15,180,651.83	393,935.00
应收账款	古浪祁连山水泥有限公司	26,727,599.15	598,927.75	4,437,335.95	57,013.95
应收账款	抚州市东乡区南方新材料有限公司	24,197,208.22	1,295,746.23	4,742,921.00	666,871.40
应收账款	平邑中联水泥有限公司	23,762,420.12	1,041,985.79	20,416,147.49	467,315.30
应收账款	青州中联水泥有限公司	23,190,799.57	948,956.32	6,380,999.55	235,411.42
应收账款	湖南浏阳南方水泥有限公司	23,047,280.21	2,043,165.14	14,077,847.87	734,117.68
应收账款	江西兴国南方水泥有限公司	22,224,083.72	1,363,045.20	11,457,686.16	713,999.69
应收账款	湖南桃江南方水泥有限公司	21,754,048.93	1,033,256.59	30,897,039.17	866,756.06
应收账款	合肥南方水泥有限公司	21,339,746.65	182,080.17	66,722,125.61	2,975,126.22
应收账款	邓州中联水泥有限公司	21,013,376.09	766,315.22	4,983,460.50	246,448.44
应收账款	江西九江南方水泥有限公司	20,170,569.64	1,794,216.30	35,483,014.76	1,490,963.26
应收账款	永登祁连山水泥有限公司	20,155,001.80	771,375.31	9,561,328.05	176,410.68
应收账款	邢台中联水泥有限公司	19,928,513.83	439,931.06	1,069,284.93	54,244.73
应收账款	平凉祁连山水泥有限公司	19,538,575.11	1,069,632.84	18,376,728.10	411,326.06
应收账款	杭州山亚南方水泥有限公司	18,303,564.30	436,856.22	63,657,214.24	2,652,524.63
应收账款	CNBM MINING INVESTMENT NIG. LIMITED	17,821,659.08	2,569,883.24		
应收账款	云南宜良西南水泥有限公司	16,588,620.00	861,762.16	20,019,150.92	483,853.09
应收账款	湖南耒阳南方水泥有限公司	16,108,131.56	2,851,304.76	8,709,111.78	1,219,469.21
应收账款	新泰中联泰丰水泥有限公司	15,388,754.65	1,922,218.41	16,808,348.94	964,681.26
应收账款	泰山中联水泥有限公司	15,181,679.31	1,917,995.46	15,815,030.61	1,775,327.35
应收账款	枣庄中联水泥有限公司	13,640,899.09	437,980.61	3,927,004.19	780,654.87
应收账款	通辽中联水泥有限公司	13,494,105.29	798,391.57	15,431,231.85	406,698.41
应收账款	吴忠赛马新型建材有限公司	13,227,155.92	427,076.73	1,052,555.13	2,105.11
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	12,946,404.45	893,248.30	7,919,086.19	132,282.69
应收账款	南阳中联水泥有限公司	12,874,585.84	967,506.28	23,403,217.83	563,385.77
应收账款	湖南临澧南方新材料科技有限公司	12,319,176.49	49,364.71	22,562,482.67	90,249.93
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	12,089,000.00	1,743,233.80	12,837,000.00	925,547.70

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽广德南方水泥有限公司	11,736,042.82	165,038.68	3,099,284.95	6,709.56
应收账款	禹州市丰磊建材有限公司	11,356,982.50	45,427.93		
应收账款	海盐秦山南方水泥有限公司	11,222,290.34	98,286.20	2,426,614.31	32,606.06
应收账款	临沂中联水泥有限公司	11,138,311.74	149,284.19	2,477,139.12	19,817.11
应收账款	滁州中联水泥有限公司	11,084,414.63	180,013.81	8,263,487.32	113,543.07
应收账款	中材安徽水泥有限公司	10,956,112.34	597,188.32	13,597,088.27	359,980.42
应收账款	宁夏赛马水泥有限公司	10,602,284.00	8,404,440.86	10,914,989.00	8,408,772.41
应收账款	宜兴市阳港矿业有限公司	10,087,378.60	72,971.05		
应收账款	中材株洲水泥有限责任公司	9,747,515.27	735,198.76	12,751,785.66	687,011.76
应收账款	云南远东水泥有限责任公司	9,721,602.57	793,809.57	2,874,071.56	273,003.58
应收账款	江西永丰南方水泥有限公司	9,524,726.64	1,051,014.42	6,610,748.73	920,299.75
应收账款	莒县中联水泥有限公司	9,179,562.44	52,382.55	2,143,280.00	98,484.20
应收账款	南京中联水泥有限公司	9,086,405.20	191,395.23	4,043,975.28	55,160.00
应收账款	MpandeLimestoneLimited	9,077,151.02	215,128.48		
应收账款	遵义赛德水泥有限公司	8,966,460.72	66,792.84	4,752,114.14	30,614.06
应收账款	哈密天山水泥有限责任公司	8,879,554.85	39,126.67	3,282,838.37	8,300.60
应收账款	安阳中联水泥有限公司	8,848,000.00	396,183.20	7,680,000.00	182,016.00
应收账款	新疆阜康天山水泥有限责任公司	9,458,995.71	227,629.63	924,563.54	626,535.52
应收账款	溧水天山水泥有限公司	8,529,519.78	240,165.77	3,601,571.76	1,462.31
应收账款	江西南城南方水泥有限公司	8,235,549.94	146,676.63	4,492,309.78	120,602.63
应收账款	沂南中联水泥有限公司	8,208,248.20	244,473.74	1,288,327.26	174,440.85
应收账款	安徽广德洪山南方水泥有限公司	8,020,607.25	33,064.37	6,831,478.47	17,837.65
应收账款	中材亨达水泥有限公司	7,969,178.90	529,520.46	2,109,194.72	139,718.74
应收账款	德州中联大坝水泥有限公司	7,678,618.34	498,502.30	9,827,628.26	232,914.79
应收账款	邵阳南方水泥有限公司	7,873,606.34	188,842.53	8,133,739.89	124,615.65
应收账款	鲁南中联水泥有限公司	7,453,933.58	171,551.92	4,456,322.05	158,850.78
应收账款	江西丰城南方水泥有限公司	7,372,758.12	913,380.53	6,418,393.00	770,557.18
应收账款	克州天山水泥有限责任公司	7,194,887.24	396,104.76	14,186,475.27	242,919.39
应收账款	吐鲁番天山水泥有限责任公司	6,746,754.21	196,776.89	330,920.00	41,824.46
应收账款	湖南安仁南方水泥有限公司	6,487,432.96	930,463.33	8,532,432.96	550,816.42
应收账款	德安县南方新材料有限公司	6,471,203.01	26,155.41	2,202,167.06	15,631.53
应收账款	中材汉江水泥股份有限公司	6,430,884.22	538,794.09	1,542,729.32	186,845.48
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	6,428,032.00	211,870.25	68,120.00	59,646.00
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司	6,328,172.69	28,775.79	6,735,563.92	33,691.01
应收账款	江苏宜城南方水泥有限公司	6,054,242.67	77,520.33	157,103.80	156,055.19

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	滕州中联水泥有限公司	6,172,789.93	144,333.60	2,812,597.48	120,995.84
应收账款	黄山南方水泥有限公司	6,166,930.21	274,371.78	3,538,282.87	83,857.30
应收账款	新疆天山水泥股份有限公司	6,165,640.44	3,367,398.07	3,663,800.44	3,535,771.54
应收账款	成县祁连山水泥有限公司	6,122,131.88	243,336.60	11,676,878.66	588,058.93
应收账款	宜兴天山水泥有限责任公司	6,120,500.88	263,639.84	3,431,710.00	81,331.53
应收账款	湖南韶峰南方水泥有限公司	6,084,513.24	591,331.65	5,341,689.70	345,154.15
应收账款	常山南方水泥有限公司	5,937,886.40	69,626.95	39,703,369.62	1,115,107.95
应收账款	云南永保特种水泥有限责任公司	5,931,600.00	270,979.38	10,364,104.20	259,137.91
应收账款	桂林南方水泥有限公司	5,613,066.10	115,763.26	1,050,000.00	24,885.00
应收账款	湖南金磊南方水泥有限公司	5,569,958.75	1,049,597.51	8,003,513.60	726,209.59
应收账款	南方石墨新材料有限公司	4,950,998.69	636,698.43	5,739,609.69	289,850.29
应收账款	中材常德水泥有限责任公司	4,929,883.45	247,716.72	11,712,543.43	328,237.97
应收账款	济源中联水泥有限公司	4,919,057.45	4,169,259.29	4,917,057.45	4,163,380.81
应收账款	建德更楼矿业有限公司	4,807,972.20	19,231.89		
应收账款	徐州中联水泥有限公司	4,771,384.30	117,763.21	37,647,972.80	892,256.96
应收账款	长兴南方水泥有限公司	4,690,599.58	339,390.92	9,922,237.50	322,892.92
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	4,531,068.45	322,205.66	5,628,296.45	237,536.99
应收账款	旺苍川煤水泥有限责任公司	4,320,122.31	109,929.75	5,453,864.56	74,388.89
应收账款	登封中联登电水泥有限公司	4,286,297.10	17,145.19	435,237.30	350,738.52
应收账款	叶城天山水泥有限责任公司	4,255,343.19	217,747.09	8,463,130.94	201,160.27
应收账款	洛阳中联水泥有限公司	4,129,003.66	28,689.10	5,837,564.16	34,205.69
应收账款	四川国大水泥有限公司	4,083,042.60	16,459.41	4,879,332.46	115,698.41
应收账款	江西上高南方水泥有限公司	3,953,317.66	92,042.29	12,012,260.87	228,526.82
应收账款	涟源市金铃建材有限公司	3,832,143.16	15,328.57	500,000.00	2,000.00
应收账款	淮海中联水泥有限公司	3,558,582.84	323,831.04	3,758,582.84	1,202,746.51
应收账款	六安南方水泥有限公司	3,536,711.66	239,903.23	66,387.00	8,205.43
应收账款	临城中联水泥有限公司	3,439,352.77	343,935.28	3,639,352.77	181,967.64
应收账款	湖南苏仙南方水泥有限公司	3,256,534.57	320,793.46	2,597,777.00	129,888.85
应收账款	桐庐南方水泥有限公司	3,216,616.36	341,266.08	3,293,136.36	181,627.27
应收账款	贵州森垚水泥有限公司	3,200,048.59	51,215.19	324.65	0.06
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	3,142,243.94	12,568.98	4,281,871.62	17,127.49
应收账款	安徽郎溪南方水泥有限公司	3,114,706.34	49,494.04	11,025,052.25	154,946.72
应收账款	四川德胜集团水泥有限公司	3,112,414.50	79,758.42	302,300.00	20,668.07
应收账款	旬阳县永泰祥矿业有限公司	3,002,117.54	1,289,734.40	3,022,117.54	423,356.13
应收账款	固原市赛马新型建材有限公司	2,994,204.82	829,352.49	6,217,404.82	448,274.89

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南宁乡南方水泥有限公司	2,976,346.59	300,374.24	5,019,547.90	215,431.93
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	2,968,781.58	159,756.63	2,314,639.24	160,611.40
应收账款	重庆万州西南水泥有限公司	2,948,089.00	408,186.56	432,259.11	147,450.49
应收账款	重庆綦江西南水泥有限公司	2,946,860.53	263,477.72	5,963,726.91	286,045.88
应收账款	四川筠连西南水泥有限公司	2,909,500.48	996,110.14	6,187,347.97	1,186,028.23
应收账款	夏河祁连山安多水泥有限公司	2,860,270.00	67,788.40	155,000.00	3,673.50
应收账款	四川利森建材集团有限公司	2,763,605.35	272,763.90	5,125,382.52	306,006.29
应收账款	乌兰察布中联水泥有限公司	2,759,403.09	11,037.61	9,413,880.84	267,710.52
应收账款	贵州紫云西南水泥有限公司	2,703,703.04	10,814.81	16,000.00	808.00
应收账款	福建三明南方水泥有限公司	2,667,427.81	17,694.18	83,732.00	3,032.20
应收账款	四川省兆迪水泥有限责任公司	2,612,768.81	23,080.59	3,346,652.52	18,272.54
应收账款	铁岭北方水泥有限公司	2,473,965.00	2,469,864.54	2,469,765.00	2,469,765.00
应收账款	贵州沿河西南水泥有限公司	2,303,861.72	57,736.73	87,407.10	2,713.52
应收账款	辽源北方水泥有限公司	2,299,199.25	10,064.95		
应收账款	四川华蓥西南水泥有限公司	2,175,523.67	449,250.72	4,110,149.59	109,036.00
应收账款	云南普洱天恒水泥有限责任公司	2,120,389.63	8,711.56	1,868,839.43	14,828.87
应收账款	富民金锐水泥建材有限责任公司	2,114,358.03	36,229.98	3,237,658.83	42,993.94
应收账款	中建材投资有限公司	2,091,368.20	235,322.55	2,091,368.20	109,834.48
应收账款	大方永贵建材有限责任公司	2,086,838.89	132,409.55	94,701.29	16,576.09
应收账款	云南兴建水泥有限公司	2,048,581.04	113,282.65	2,327,914.00	192,411.81
应收账款	湖南隆回南方水泥有限公司	2,018,669.04	74,631.13	5,769,420.90	365,851.81
应收账款	泌阳中联新材料有限公司	1,972,550.45	7,890.20	5,834,177.05	23,336.71
应收账款	中建材新材料有限公司	1,936,481.85	7,745.93	12,000,000.00	51,600.00
应收账款	富蕴天山水泥有限责任公司	1,916,882.73	129,380.07	3,663,034.10	226,197.98
应收账款	重庆石柱西南水泥有限公司	1,889,677.70	185,250.20	5,879,477.70	316,403.12
应收账款	浙江虎鹰水泥有限公司	1,863,876.86	82,009.08	2,248,438.92	112,421.95
应收账款	西藏中材祁连山水泥有限公司	1,828,395.60	24,303.27	2,689,457.96	63,740.15
应收账款	天水中材水泥有限责任公司	1,776,883.78	86,964.29	876,167.80	52,052.52
应收账款	保定中联水泥有限公司	1,770,000.00	25,134.00	1,887,680.00	136,101.73
应收账款	华坪县定华能源建材有限责任公司	1,769,951.39	64,408.00	1,018,772.33	136,870.06
应收账款	贵州织金西南水泥有限公司	1,738,493.73	6,953.97	5,400.00	270.00
应收账款	甘谷祁连山水泥有限公司	1,736,700.00	41,896.19		
应收账款	江西芦溪南方水泥有限公司	1,722,204.52	21,860.82	19,500.00	19,500.00
应收账款	临城中联福石水泥有限公司	1,715,170.00	172,283.51	1,797,170.00	74,312.93
应收账款	江山南方水泥有限公司	1,666,950.00	1,471,185.00	2,062,200.88	716,305.44

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	1,628,267.80	142,653.75	2,388,400.00	128,920.00
应收账款	毕节赛德水泥有限公司	1,625,062.30	6,500.25	135,195.57	270.39
应收账款	天水祁连山水泥有限公司	1,622,709.81	32,725.48	5,648,084.58	33,104.35
应收账款	四川成实天鹰水泥有限公司	1,611,019.10	229,232.86	1,616,199.10	115,725.51
应收账款	宁夏中宁赛马水泥有限公司	1,574,348.39	888,348.00	1,506,955.55	936,152.64
应收账款	贵州惠水西南水泥有限公司	1,536,281.14	84,899.14	2,225,857.85	58,003.24
应收账款	泰山玻璃纤维邹城有限公司	1,500,992.80	75,049.64		
应收账款	中材甘肃水泥有限责任公司	1,481,080.91	127,109.77	693,763.31	9,734.68
应收账款	广德独山南方水泥有限公司	1,473,513.81	105,904.19	5,501,217.52	219,527.24
应收账款	新疆屯河水泥有限责任公司	1,451,134.00	1,451,134.00	1,451,134.00	685,934.00
应收账款	习水赛德水泥有限公司	1,444,082.00	148,451.84	378,014.80	129,860.59
应收账款	中材萍乡水泥有限公司	1,439,669.58	239,931.38	1,975,164.23	357,798.58
应收账款	库车天山水泥有限责任公司	1,432,478.05	7,421.98	1,002.00	1,002.00
应收账款	中国联合水泥集团有限公司	1,427,780.00	77,557.10		
应收账款	凌源市富源矿业有限责任公司	1,381,311.35	100,523.55	2,277,199.66	51,268.77
应收账款	金刚（集团）白山水泥有限公司	1,346,088.74	5,384.35	985,422.44	1,970.84
应收账款	贵州兴义西南水泥有限公司	1,236,644.27	5,374.26	476,453.75	32,360.67
应收账款	曲阜中联水泥有限公司	1,210,682.00	221,988.71	1,198,500.00	119,850.00
应收账款	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	1,188,047.11	1,188,047.11	1,188,047.11	1,188,047.11
应收账款	东平中联水泥有限公司	1,179,850.41	85,171.43	585,500.00	23,156.85
应收账款	湖南常德南方水泥有限公司	1,131,236.00	62,387.58	52,040.00	10,711.33
应收账款	新疆和静天山水泥有限责任公司	1,110,482.06	53,533.79	2,138,857.63	16,237.03
应收账款	响水中联水泥有限公司	1,077,000.00	1,070,910.00	1,077,000.00	1,064,820.00
应收账款	江西泰和南方水泥有限公司	1,071,579.20	267,208.74	1,347,356.00	118,723.80
应收账款	湖南古丈南方水泥有限公司	1,055,400.00	129,637.20	2,356,000.00	169,867.60
应收账款	新疆天山水泥有限责任公司	1,047,601.22	1,047,601.22	1,059,401.94	1,059,401.94
应收账款	广德新杭南方水泥有限公司	1,038,516.94	149,645.65	1,017,969.59	148,226.49
应收账款	龙江北方水泥有限公司	1,032,500.00	732,500.00	12,500.00	12,500.00
应收账款	贵州黔西西南水泥有限公司	1,017,000.00	24,102.90		
应收账款	贵州德隆水泥有限公司	991,864.15	3,967.46	388,640.74	660.27
应收账款	浙江钱塘港口物流有限公司	974,000.00	74,986.80	443,990.00	52,816.30
应收账款	杭州临安南方水泥有限公司	972,000.00	627,574.00	11,200.00	265.44
应收账款	黑龙江省宾州水泥有限公司	959,287.01	154,638.99	14,252,443.46	301,574.93
应收账款	赛马物联科技（宁夏）有限公司	928,987.60	3,715.95	63,151.65	252.61
应收账款	湖南坪塘南方水泥有限公司	915,000.00	915,000.00	915,000.00	915,000.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜仁西南水泥有限公司	913,947.92	22,052.01	2,118,213.33	6,584.09
应收账款	喀喇沁草原水泥有限责任公司	897,302.11	27,227.68	1,062,329.75	26,789.64
应收账款	贵州遵义建安混凝土有限公司	871,802.13	3,487.21		
应收账款	四川峨边西南水泥有限公司	854,687.45	27,369.54	7,726.00	386.3
应收账款	瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	841,823.56	3,367.29	3,668.70	0.73
应收账款	若羌天山水泥有限责任公司	820,000.00	820,000.00	1,324,627.39	820,100.93
应收账款	四川雅安西南水泥有限公司	804,000.00	6,753.60		
应收账款	厦门艾思欧标准砂有限公司	777,934.40	49,834.15	555,000.00	25,205.10
应收账款	云南普洱西南水泥有限公司	736,500.00	12,327.00	4,186,315.92	57,430.79
应收账款	蚌埠中联水泥有限公司	730,794.90	25,418.45	18,032.00	427.36
应收账款	达州利森水泥有限公司	708,943.34	35,544.26	1,288,713.28	18,748.68
应收账款	贵州福泉西南水泥有限公司	707,954.16	40,834.82	20,000.00	1,000.00
应收账款	伊犁天山水泥有限责任公司	706,180.00	29,347.94	315,410.00	7,475.22
应收账款	北川中联水泥有限公司	696,327.00	142,122.45	7,452,506.90	300,539.05
应收账款	贵州西南水泥有限公司	686,974.99	686,974.99	686,974.99	686,974.99
应收账款	湖州小浦南方水泥有限公司	664,159.40	15,740.58		
应收账款	乌海赛马水泥有限责任公司	637,229.00	33,117.02	719,075.00	33,969.09
应收账款	四川峨眉山西南水泥有限公司	635,419.00	305,418.55	386,914.24	289,328.04
应收账款	中材罗定水泥有限公司	627,055.39	63,416.59	802,949.20	57,892.64
应收账款	昭觉金鑫水泥有限责任公司	594,199.60	72,533.43	578,200.00	47,471.96
应收账款	重庆秀山西南水泥有限公司	520,777.79	21,486.55	1,302,343.17	35,310.21
应收账款	烟台栖霞中联水泥有限公司	494,465.23	1,977.86	22,000.00	1,100.00
应收账款	SINOMAMEMBRANEMATERIALVIETNAMCO.,LTD	480,000.00	31,632.00		
应收账款	海盐南方水泥有限公司	480,000.00	480,000.00		
应收账款	广元市高力水泥实业有限公司	445,900.00	66,216.93	755,500.00	73,554.45
应收账款	兰溪诸葛南方水泥有限公司	417,280.00	27,245.55	1,557,435.45	144,305.99
应收账款	新疆米东天山水泥有限责任公司	417,162.00	11,203.38	3,998,470.79	176,933.01
应收账款	乌海市西水水泥有限责任公司	399,626.99	141,476.18	2,542,514.12	245,695.00
应收账款	湖州南方物流有限公司	392,000.00	3,292.80	80,000.00	16
应收账款	南阳中联卧龙水泥有限公司	385,995.56	19,270.10		
应收账款	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	363,696.71	8,517.52	6,739,932.69	159,736.40
应收账款	重庆铜梁西南水泥有限公司	352,587.15	1,410.35	1,182,529.15	12,455.45
应收账款	杭州胥口南方水泥有限公司	322,600.00	322,600.00	322,600.00	314,500.00
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司	317,493.59	303,492.79	240,000.00	240,000.00
应收账款	德清南方水泥有限公司	315,715.00	7,482.45	1,009,348.25	58,120.02

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛浦天山水泥有限责任公司	290,600.42	11,908.53	6,014.40	142.54
应收账款	嘉兴南湖南方水泥有限公司	280,000.00	280,000.00	17,700.00	304.44
应收账款	布尔津天山水泥有限责任公司	266,191.06	13,490.70	508,284.13	15,095.18
应收账款	徐州中联混凝土有限公司	256,223.00	6,072.49		
应收账款	四川泰昌建材集团有限公司	242,845.24	75,019.29	891,617.76	73,816.78
应收账款	湖州槐坎南方水泥有限公司	238,808.40	5,659.76	1,200,822.55	40,079.83
应收账款	青岛即墨中联水泥有限公司	234,344.38	109,988.18	220,834.38	61,678.77
应收账款	贵州威宁西南水泥有限公司	232,620.05	49,594.53	5,017,733.76	115,759.45
应收账款	嘉峪关祁连山水泥有限公司	226,834.00	12,982.21	529,399.00	30,343.30
应收账款	云南师宗西南水泥有限公司	225,000.00	5,332.50	500	25
应收账款	上海宝山南方水泥有限公司	294,200.00	294,200.00	224,200.00	224,200.00
应收账款	五河中联水泥有限公司	205,000.00	143,500.00	205,000.00	82,000.00
应收账款	湖州白岘南方水泥有限公司	203,000.00	122,968.50	10,718,827.89	700,285.00
应收账款	会东利森水泥有限公司	200,000.00	800	7,919,750.54	395,987.53
应收账款	山东临沂山琦矿业有限公司	196,000.00	9,800.00		
应收账款	泰山石膏有限公司	190,195.00	12,499.88	382,000.00	9,053.40
应收账款	贵州思南西南水泥有限公司	179,551.30	4,255.37		
应收账款	沙湾天山水泥有限责任公司	170,470.10	5,293.48	202,900.10	15,441.21
应收账款	云南芒市西南水泥有限公司	168,500.00	3,641.00		
应收账款	泰安中联水泥有限公司	162,468.74	883.07	53,000.00	556.5
应收账款	喀什天山水泥有限责任公司	157,840.00	5,379.86	38,840.00	920.51
应收账款	洛阳中联国展新材料有限公司	150,000.00	3,750.00		
应收账款	安县中联水泥有限公司	148,361.12	20,096.96	7,262,837.08	178,789.08
应收账款	播州西南水泥有限公司	193,454.00	11,484.86	998,700.00	23,669.19
应收账款	大连金刚天马水泥有限公司	137,290.00	133,289.00	149,630.00	133,411.50
应收账款	伊春北方水泥有限公司	123,998.50	10,767.68	2,434,027.47	35,717.88
应收账款	四平北方水泥有限公司	113,400.00	96,280.00	21,400.00	2,140.00
应收账款	安吉南方水泥有限公司	111,646.50	7,336.50	441,846.50	27,534.50
应收账款	四川省皓宇水泥有限责任公司	108,553.20	74,004.74	153,503.20	44,601.28
应收账款	嘉善天凝南方水泥有限公司	102,860.00	102,860.00	102,860.00	102,860.00
应收账款	中材天山（珠海）水泥有限公司	79,834.00	1,892.07		
应收账款	攀枝花攀煤水泥制品有限公司	68,000.00	571.2		
应收账款	云南澄江华荣水泥有限责任公司	68,000.00	571.2	218,986.00	10,949.30
应收账款	上海金山南方水泥有限公司	66,965.96	1,587.09		
应收账款	四川省女娲建材有限公司	58,154.00	54,147.26	57,490.00	54,738.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诸暨南方水泥有限公司	57,800.00	14,895.86	20,000.00	8,000.00
应收账款	四川省绵竹澳东水泥有限公司	57,674.95	8,316.73		
应收账款	沛县铸本混凝土有限公司	56,440.00	1,337.63		
应收账款	河南省豫南水泥有限公司	52,500.00	52,500.00	52,500.00	52,500.00
应收账款	陇南祁连山水泥有限公司	52,331.47	209.33	3,999,334.00	88,514.67
应收账款	江苏双龙集团有限公司	51,614.00	51,614.00	46,254.00	46,254.00
应收账款	江苏铸本众鑫混凝土工程有限公司	44,610.00	1,057.26		
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司	37,500.00	37,500.00		
应收账款	睢宁铸本混凝土工程有限公司	35,127.00	832.51		
应收账款	河南省同力水泥有限公司	32,800.00	1,640.00	304,208.20	304,208.20
应收账款	汪清北方水泥有限公司	32,700.00	774.99		
应收账款	四川资中西南水泥有限公司	32,558.00	17,565.69	136,829.87	22,375.02
应收账款	乌兰察布市蒙中水泥有限公司	32,000.00	1,600.00		
应收账款	黑河关鸟河水泥有限责任公司	31,900.00	1,595.00	177,000.00	8,850.00
应收账款	宿州中联水泥有限公司	30,537.00	723.73		
应收账款	四川利万步森水泥有限公司	29,800.00	29,800.00	29,800.00	29,800.00
应收账款	江苏中联铸本混凝土有限公司	27,307.00	647.18		
应收账款	菏泽中联混凝土有限公司	22,590.00	535.38		
应收账款	重庆长寿西南水泥有限公司	21,966.37	1,098.32	3,042.30	304.23
应收账款	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2,000.00	339,540.00	15,343.39
应收账款	江西新余南方建材有限公司	18,750.00	937.5	31,500.00	1,575.00
应收账款	中建材海外经济合作有限公司	18,247.50	1,202.51	18,247.50	432.47
应收账款	济宁中联混凝土有限公司	18,004.00	426.69		
应收账款	鸡西市城海水泥有限责任公司	18,000.00	151.2		
应收账款	梁山中联混凝土有限公司	16,278.00	385.79		
应收账款	苏州天山水泥有限公司	10,876.00	257.76	102,596.00	2,431.53
应收账款	青岛中联混凝土工程有限公司	8,863.00	210.05		
应收账款	四川崇州西南水泥有限公司	8,251.85	429.1	8,251.85	225.28
应收账款	淮北南坪中联水泥有限公司	7,160.00	297.25		
应收账款	无锡天山水泥有限公司	7,140.00	7,140.00	150,549.60	11,497.13
应收账款	北新建材（华阴）有限公司	6,600.00	660		
应收账款	金乡中联混凝土有限公司	5,605.00	132.84		
应收账款	乌恰天山水泥有限责任公司	5,550.01	2,017.98	5,550.01	1,011.77
应收账款	成武中联水泥有限公司	4,400.00	289.96	4,400.00	104.28
应收账款	嘉华特种水泥股份有限公司	4,000.00	94.8		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南祁东南方水泥有限公司	3,560.00	3,560.00	8,750,559.92	626,519.36
应收账款	泗县中联水泥有限公司	3,450.00	81.77		
应收账款	中材湘潭水泥有限责任公司	3,175.50	209.27	8,970.30	212.6
应收账款	江西吉州南方水泥有限公司	3,020.00	3,020.00		
应收账款	菏泽中联水泥有限公司	2,850.00	67.55		
应收账款	临沂中联混凝土有限公司	1,425.00	33.77		
应收账款	泰安中联混凝土有限公司	1,252.00	29.67		
应收账款	四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	919.64	919.64	919.64	919.64
应收账款	北京中建华诚混凝土有限公司			10,000.00	721
应收账款	北京中联新航建材有限公司			20,000.00	1,442.00
应收账款	北新集团建材股份有限公司			3,000.00	3,000.00
应收账款	池州中建材新材料有限公司			900,000.00	21,330.00
应收账款	东光中联水泥有限公司			50,000.00	1,402.80
应收账款	贵州科特林水泥有限公司			405,000.00	405,000.00
应收账款	贵州省松桃高力水泥实业有限公司			11,000.00	3,954.50
应收账款	贵州西南联合新材料科技有限公司			34,661.19	6,318.73
应收账款	贵州中诚水泥有限公司			758,081.05	151.62
应收账款	杭州瑞磊建材有限公司			290,900.00	29,090.00
应收账款	湖州兴浦南方水泥有限公司			147,000.00	1,543.50
应收账款	嘉善南方水泥有限公司			83,160.00	4,158.00
应收账款	郯县中联天广水泥有限公司			2,107.00	2,107.00
应收账款	江苏新街南方水泥有限公司			139,542.08	50,338.49
应收账款	江苏徐舍南方水泥有限公司			30,000.00	30,000.00
应收账款	兰溪南方水泥有限公司			223,692.00	5,974.52
应收账款	辽源渭津金刚水泥有限公司			14,025.00	332.39
应收账款	梦牌新材料（宁国）有限公司			4,750.00	112.58
应收账款	牡丹江北方水泥有限公司			28,200.00	28,200.00
应收账款	南方水泥有限公司			3,184,662.54	636.93
应收账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司			2,500,400.00	500,080.00
应收账款	青海祁连山水泥有限公司			6,360.00	150.73
应收账款	上海南方水泥有限公司			100,000.00	1,050.00
应收账款	绍兴南方水泥有限公司			85,375.00	85,375.00
应收账款	四川省二郎山喇叭河水泥有限公司			51,800.00	2,590.00
应收账款	四川威远西南水泥有限公司			8,600.00	430
应收账款	泰安华泰非金属微粉有限公司			276,000.01	13,800.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰来水泥制品有限责任公司			250,000.00	12,500.00
应收账款	吐鲁番天山金越环境科技有限公司			1,700,000.00	122,570.00
应收账款	荥经西南新型材料有限公司			90,000.00	2,133.00
应收账款	云南远东亚鑫水泥有限责任公司			93,000.00	4,650.00
应收账款	浙江水泥有限公司			40,000.00	40,000.00
应收账款	中材天山（云浮）节能有限公司			51,919.60	29,752.44
	受最终控制方控制的其他企业	——	——	——	——
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司	129,474,180.37	4,366,326.67	277,912,020.24	11,816,884.91
应收账款	中建材矿业投资江苏有限公司	39,525,727.39	3,624,315.14	39,524,970.58	2,485,141.58
应收账款	中国建材工业对外经济技术合作公司	22,572,197.91	22,572,197.91		
应收账款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	11,091,508.25	2,401,196.47	10,098,400.41	1,919,226.11
应收账款	中非高岭茂名新材料有限公司	4,492,575.44	106,474.04	6,748,978.09	159,950.78
应收账款	新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	2,963,186.82	2,963,186.82	4,383,470.82	3,760,406.07
应收账款	上海新建重型机械有限公司	2,258,900.00	77,134.17	4,790,600.00	113,537.22
应收账款	中建材行业生产力促进中心有限公司	2,046,000.00	394,692.00	3,929,018.00	277,676.79
应收账款	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	2,012,940.00	838,758.00	3,482,940.00	1,060,501.00
应收账款	中国新型建材设计研究院有限公司	1,564,000.00	266,644.00	744,945.11	135,685.54
应收账款	中材节能股份有限公司	1,493,159.00	384,431.24	762,253.00	208,317.04
应收账款	中国建材工业对外经济技术合作有限公司	1,342,218.60	1,342,218.60	24,453,916.51	24,453,916.51
应收账款	中国建材技术装备有限公司	566,000.00	566,000.00	790,700.00	790,700.00
应收账款	中建材集团进出口有限公司	487,040.00	487,040.00	70,730.45	70,730.45
应收账款	浙江长兴北新林业有限公司	427,343.84	28,161.96	3,401,164.99	80,607.61
应收账款	中建材国际装备有限公司	424,000.00	403,042.50	2,225,817.81	473,189.63
应收账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	388,600.00	77,720.00	388,600.00	38,860.00
应收账款	中材高新江苏硅材料有限公司	362,394.23	8,588.74		
应收账款	西安凯盛建材工程有限公司	325,000.00	325,000.00	325,000.00	325,000.00
应收账款	中国建材国际沙特公司	307,398.81	307,398.81	307,398.81	307,398.81
应收账款	江西中材新材料有限公司	281,650.00	45,542.81	281,650.00	33,065.71
应收账款	中建材衢州金格兰石英有限公司	248,000.00	7,736.00	48,000.00	672.00
应收账款	中联装备集团北新机械有限公司	204,000.00	40,800.00		
应收账款	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	192,400.00	20,430.00	157,400.00	9,340.00
应收账款	安徽凯盛应用材料有限公司	120,590.99	40,413.69	163,590.99	39,411.40
应收账款	陕西中祥基础工程有限责任公司	116,414.00	19,208.31	116,414.00	6,984.84
应收账款	中建材（合肥）新能源有限公司	72,500.01	10,454.50	62,386.72	4,498.08
应收账款	合肥神马科技集团有限公司	55,950.00	2,797.50		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蚌埠化工机械制造有限公司			25,400.00	1,831.34
应收账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司			0.09	-
应收账款	中国建筑材料工业地质勘查中心山东总队			170,000.00	54,400.00
应收账款	中新集团新材资产管理有限公司			2,215,344.70	52,503.67
	其他关联方	——	——	——	——
应收账款	都匀上峰西南水泥有限公司	201,755,414.81	4,781,603.33	168,329,210.06	3,989,402.28
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	102,125,619.11	6,046,808.81	14,720,723.29	1,016,042.13
应收账款	沂水山水水泥有限公司	23,414,001.02	202,473.98	30,295,502.62	340,415.63
应收账款	赤峰山水远航水泥有限公司	21,620,216.04	512,530.62		
应收账款	康达（山东）水泥有限公司	15,940,030.90	1,050,120.50	18,219,430.90	520,372.51
应收账款	平阴山水水泥有限公司	14,559,946.22	620,899.98	22,919,088.25	592,245.98
应收账款	安丘山水水泥有限公司	11,692,944.17	68,441.78	12,154,371.18	69,311.87
应收账款	临朐山水水泥有限公司	10,448,669.92	66,005.34	28,003,990.62	7,232.16
应收账款	山东申丰水泥集团有限公司	10,415,596.10	161,653.62	9,128,649.52	193,434.96
应收账款	安徽珍珠水泥集团股份有限公司	9,688,685.21	699,045.22	10,919,885.21	409,576.16
应收账款	烟台山水水泥有限公司	9,374,065.79	75,085.04	11,168,958.26	130,285.50
应收账款	喀左丛元号水泥有限责任公司	8,988,724.83	36,530.90	5,154,669.40	12,997.34
应收账款	枣庄创新山水水泥有限公司	8,397,487.31	65,907.21	5,001,110.90	1,000.22
应收账款	烟台兴昊山水水泥有限公司	7,939,370.23	113,085.05	10,447,779.31	77,615.13
应收账款	山东东华水泥有限公司	7,473,553.10	177,123.21	6,167.71	444.69
应收账款	保定太行和益环保科技有限公司	7,255,822.07	352,721.76		
应收账款	拉萨城投祁连山水泥有限公司	6,456,395.00	47,825.58	72,475.20	3,194.30
应收账款	辉县市山水水泥有限公司	5,024,058.74	20,096.23	5,720,923.57	1,144.18
应收账款	晋城山水合聚水泥有限公司	4,958,376.35	19,833.51	4,939,014.82	39,512.12
应收账款	晋城山水水泥有限公司	4,291,227.48	59,875.91	7,750,527.56	72,929.62
应收账款	朔州山水新时代水泥有限公司	4,267,885.95	64,765.49	10,136,171.26	55,723.54
应收账款	大冶尖峰水泥有限公司	4,148,948.10	663,163.19	4,995,139.80	557,557.62
应收账款	贵州黔桂金州建材有限公司	3,970,974.61	15,883.90	550,360.06	110.07
应收账款	鹤壁恒源合力实业有限公司	3,027,577.23	71,753.58		
应收账款	枣庄山水水泥有限公司	2,638,977.17	10,555.91	893,597.26	178.72
应收账款	江西玉山万年青水泥有限公司	2,529,321.00	214,464.87	3,765,699.88	159,768.56
应收账款	山东国材工程有限公司	2,394,000.00	345,214.80	2,464,000.00	177,654.40
应收账款	济宁山水水泥有限公司	2,371,924.68	9,487.70	1,053,275.72	43,124.66
应收账款	英吉沙山水水泥有限公司	2,043,072.98	8,172.29	2,586,837.67	78,276.46
应收账款	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	1,966,168.99	46,595.84	3,947,771.05	51,835.17

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁山水工源水泥有限公司	1,948,118.03	264,130.95	1,348,518.03	94,496.23
应收账款	济南山水物流港有限公司	1,799,470.00	42,647.44	867,642.49	20,563.13
应收账款	大连山水水泥有限公司	1,625,695.00	234,425.22		
应收账款	凤阳中都水泥有限公司	1,561,650.17	93,966.61	1,018,849.56	24,668.76
应收账款	江西万年青水泥股份有限公司	1,551,840.00	570,230.32	4,510,546.70	91,803.68
应收账款	阿鲁科尔沁旗山水水泥有限公司	1,283,000.00	32,479.20	11,000.00	550.00
应收账款	山东山水重工有限公司	1,088,859.50	148,479.75	1,423,779.50	414,890.38
应收账款	朝阳山水东鑫水泥有限公司	1,060,840.00	149,256.91	1,100,840.00	79,370.56
应收账款	江苏金峰水泥集团有限公司	979,333.97	91,938.97	979,333.97	48,248.67
应收账款	江西德安万年青水泥有限公司	854,521.09	36,256.03	620,950.25	9,345.24
应收账款	临汾山水水泥有限公司	844,750.00	743,176.16	844,750.00	743,359.18
应收账款	微山山水水泥有限公司	816,000.00	53,520.00	816,000.00	19,760.00
应收账款	辽阳千山水泥有限责任公司	813,347.50	117,284.71	813,347.50	58,642.35
应收账款	渤海水泥（葫芦岛）有限公司	775,000.00	39,942.50	1,601,636.22	115,477.97
应收账款	武乡山水水泥有限公司	599,741.00	35,345.35	337,000.00	7,986.90
应收账款	山东泉兴水泥有限公司	560,000.00	13,272.00	9,480.00	660.28
应收账款	长春市四通水泥有限公司	536,000.00	536,000.00	536,000.00	536,000.00
应收账款	吕梁山水水泥有限公司	387,000.00	25,503.30		
应收账款	太原山水水泥有限公司	361,405.50	26,327.90	201,405.50	17,723.68
应收账款	白山山水水泥有限责任公司	275,000.00	18,122.50	275,000.00	6,517.50
应收账款	扎赉特旗山水水泥有限公司	265,411.00	6,290.24	286,902.65	6,981.13
应收账款	浙江裕廊水泥有限公司	253,600.00	253,600.00	142,000.00	142,000.00
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	141,000.00	141,000.00	141,000.00	141,000.00
应收账款	南京三龙水泥有限责任公司	114,000.00	114,000.00	114,000.00	114,000.00
应收账款	潍坊凝石山水水泥有限公司	100,000.00	5,700.00		
应收账款	通辽山水工源水泥有限公司	92,100.00	6,059.85		
应收账款	江西于都南方万年青水泥有限公司	87,500.00	2,073.75	168,568.00	4,220.40
应收账款	科右中旗山水水泥有限公司	71,000.00	4,678.90		
应收账款	马鞍山南方材料有限公司	68,000.00	3,400.00		
应收账款	内蒙古华立水泥有限公司	56,040.00	56,040.00		
应收账款	新余钢铁股份有限公司	50,000.00	10,000.00	179,800.00	17,980.00
应收账款	敖汉旗山水水泥有限公司	49,000.00	3,229.10		
应收账款	淄博山水水泥有限公司	48,600.00	4,045.84	1,600,750.34	245,524.57
应收账款	巴林右旗山水水泥有限公司	48,000.00	3,163.20		
应收账款	江西乐平万年青水泥有限公司	40,000.00	40,000.00		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省淅川水泥有限公司	25,050.00	25,050.00	25,050.00	25,050.00
应收账款	四川省银河化学股份有限公司	23,073.00	23,073.00	161,073.00	161,073.00
应收账款	江西湖口万年青水泥有限公司	16,500.00	391.05		
应收账款	四川省星船城水泥股份有限公司	12,250.00	12,250.00	12,250.00	12,250.00
应收账款	辽源市金刚水泥厂	10,200.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00
应收账款	山东东华科技有限公司	6,167.71	889.38		
应收账款	昌乐山水水泥有限公司			20,232.00	1,458.73
应收账款	德州晶华集团大坝有限公司			333,100.00	333,100.00
应收账款	聊城山水水泥有限公司			49,900.00	49,900.00
应收账款	盘锦山水水泥有限公司			2,600.00	130.00
应收账款	山东山水水泥集团有限公司			4,981.25	4,981.25
应收账款	山东水泥厂有限公司			257,730.00	101,175.00
应收账款	四川省资中县东方红水泥有限责任公司			80,000.00	80,000.00
应收账款	潍坊德正环境服务有限公司			28,000.00	5,600.00
应收账款	潍坊山水水泥有限公司			5,440.00	5,440.00
应收账款	西藏堆龙东嘎水泥有限公司			8,100.00	8,100.00
应收账款	玉屏海创环境科技有限责任公司			13,800.00	690.00
应收账款	长春市双阳区东龙白灰厂			6,822,726.59	5,478,226.94
应收账款	淄博双凤山水水泥有限公司			46,460.00	46,460.00
	受同一母公司控制的其他企业				
应收款项融资	南方水泥有限公司	52,622,205.34			
应收款项融资	浙江南方水泥有限公司	45,160,692.00		41,581,825.00	
应收款项融资	湖南南方水泥集团有限公司	25,000,000.00			
应收款项融资	长兴南方水泥有限公司	22,730,766.10			
应收款项融资	湖州槐坎南方水泥有限公司	15,074,390.04			
应收款项融资	南方新材料科技有限公司	8,538,285.42		11,200,000.00	
应收款项融资	湖州南方水泥销售有限公司	5,370,000.00		22,917,971.80	
应收款项融资	华东材料有限公司	2,820,000.00			
应收款项融资	贵州西南水泥有限公司	2,800,000.00			
应收款项融资	嘉兴南湖南方水泥有限公司	2,210,000.00			
应收款项融资	江西上高南方水泥有限公司	2,040,000.00			
应收款项融资	江西南方水泥有限公司	2,000,000.00		23,890,000.00	
应收款项融资	富民金锐水泥建材有限责任公司	2,000,000.00			
应收款项融资	莒县中联水泥有限公司	1,800,000.00			
应收款项融资	宜兴天山水泥有限责任公司	1,213,549.16			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	泰山玻璃纤维（太原）有限公司	1,000,000.00			
应收款项融资	湖南桃江南方水泥有限公司	1,000,000.00			
应收款项融资	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	438,590.90			
应收款项融资	广德独山南方水泥有限公司	280,000.00			
应收款项融资	泰山石膏有限公司	200,000.00			
应收款项融资	连云港中复连众复合材料集团有限公司	20,200.00			
应收款项融资	新疆天山水泥有限责任公司	1,800.00			
应收款项融资	四川利森建材集团有限公司			2,982,600.00	
应收款项融资	合肥南方水泥有限公司			2,400,000.00	
应收款项融资	六安南方水泥有限公司			2,095,343.10	
应收款项融资	沙湾天山水泥有限责任公司			2,000,000.00	
应收款项融资	上海南方水泥有限公司			1,787,467.67	
应收款项融资	通辽中联水泥有限公司			850,000.00	
应收款项融资	新疆天山水泥股份有限公司			650,000.00	
应收款项融资	四川泰昌建材集团有限公司			300,000.00	
应收款项融资	江西南城南方水泥有限公司			300,000.00	
应收款项融资	重庆秀山西南水泥有限公司			300,000.00	
应收款项融资	乌海市西水水泥有限责任公司			252,000.00	
应收款项融资	北川中联水泥有限公司			239,300.00	
应收款项融资	布尔津天山水泥有限责任公司			200,000.00	
应收款项融资	滁州中联水泥有限公司			125,924.95	
应收款项融资	富蕴天山水泥有限责任公司			107,376.00	
应收款项融资	江苏宜城南方水泥有限公司			76,000.00	
应收款项融资	平湖南方水泥有限公司			18,500.00	
	受最终控制方控制的其他企业				
应收款项融资	中复神鹰（上海）科技有限公司	17,811,199.11			
应收款项融资	中建材国际物产有限公司	16,400,000.00			
应收款项融资	新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	3,670,248.00			
应收款项融资	中材节能股份有限公司	1,772,684.00			
应收款项融资	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	1,146,950.53		1,326,640.00	
应收款项融资	中建材行业生产力促进中心有限公司	761,780.00			
应收款项融资	安徽天柱绿色能源科技有限公司	600,000.00			
应收款项融资	巨石集团有限公司	20,000.00			
应收款项融资	蚌埠凯盛工程技术有限公司			157,680.00	
	其他关联方				

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	烟台山水水泥有限公司	2,500,000.00			
应收款项融资	四川德胜集团钒钛有限公司	1,650,000.00			
应收款项融资	山东东华科技有限公司	1,500,000.00			
应收款项融资	昌乐山水水泥有限公司	550,000.00			
应收款项融资	四川省达州钢铁集团有限责任公司	100,000.00		500,000.00	
应收款项融资	安徽珍珠水泥集团股份有限公司			2,500,000.00	
应收款项融资	芜湖南方水泥有限公司			510,000.00	
应收款项融资	凤阳中都水泥有限公司			300,000.00	
应收款项融资	济南山水物流港有限公司			200,000.00	
	联营企业	——	——	——	——
预付账款	中建（淄博）重型机械有限公司	18,919,718.12		32,027,790.76	
预付账款	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	11,861,000.00		2,683,025.40	
预付账款	安徽长江环境科技有限公司	1,942,570.48			
	受同一母公司控制的其他企业	——	——	——	——
预付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	6,703,743.60		115,020.00	
预付账款	天津灯塔涂料工业发展有限公司	6,021,737.10			
预付账款	中建材物资有限公司	1,004,615.00			
预付账款	Mpande Limestone Limited	761,269.34			
预付账款	赛马物联科技（宁夏）有限公司	428,962.50			
预付账款	宜兴市阳港矿业有限公司	277,259.95			
预付账款	中国建材中东贸易公司	182,962.62			
预付账款	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	109,596.49		3,164,599.41	
预付账款	湖南郴州南方新材料科技有限公司	54,530.00			
预付账款	中建材新材料有限公司	34,723.46		71,212.22	
预付账款	新疆和静天山水泥有限责任公司	10,000.00		10,000.00	
预付账款	江西兴国南方水泥有限公司	6,539.44		184,507.88	
预付账款	北方水泥有限公司	5,000.00			
预付账款	汪清北方水泥有限公司	4,000.00			
预付账款	凌源市富源矿业有限责任公司	500.00			
预付账款	德安县南方新材料有限公司	400.00		20,226.22	
预付账款	滁州中联水泥有限公司	307.55		307.55	
预付账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司			22,119.00	
预付账款	池州中建材新材料有限公司			1,000.00	
预付账款	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司			500.00	
预付账款	连云港中复连众复合材料集团有限公司			470,274.34	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	衢州南方水泥有限公司			5,000.00	
预付账款	厦门艾思欧标准砂有限公司			333,060.01	
预付账款	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司			7,782,817.85	
预付账款	泰安华泰非金属微粉有限公司			1,260.00	
预付账款	浙江虎鹰水泥有限公司			15,122.00	
预付账款	中建材海外经济合作有限公司			1,126,425.00	
预付账款	中联水泥（山东）研发中心有限公司			6,000.00	
预付账款	重庆万州西南水泥有限公司			1,000.00	
	受最终控制方控制的其他企业	——	——	——	——
预付账款	南通万达能源动力科技有限公司	12,042,100.00		2,408,839.98	
预付账款	中建材集团进出口有限公司	11,595,519.94			
预付账款	NANTONG WANDA BOILER CO LTD	4,061,592.72			
预付账款	苏州开普岩土工程有限公司	3,586,363.82		2,351,994.51	
预付账款	中材节能股份有限公司	3,543,711.89		7,467,354.59	
预付账款	上海新建重型机械有限公司	1,792,500.00		953,000.00	
预付账款	中国新型建材设计研究院有限公司	1,738,639.00			
预付账款	西安墙体材料研究设计院有限公司	1,510,209.59		5,662,320.00	
预付账款	安徽中建材开源新材料科技有限公司	1,494,830.00			
预付账款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	751,268.00		360,000.00	
预付账款	中建材国际贸易有限公司	525,200.00			
预付账款	扬州中科半导体照明有限公司	342,406.00		128,746.00	
预付账款	中建材信云智联科技有限公司	182,000.00		564,000.00	
预付账款	中建材中岩科技有限公司	140,329.00			
预付账款	建材桂林地质工程勘察院有限公司	120,537.40			
预付账款	北新建材集团有限公司	95,062.59			
预付账款	中国建材检验认证集团安徽有限公司	63,000.00		60,000.00	
预付账款	安徽瑞泰新材料科技有限公司	57,785.88			
预付账款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	50,000.00			
预付账款	中建材西南勘测设计有限公司	50,000.00		50,000.00	
预付账款	中国建材集团有限公司	26,400.00			
预付账款	中国国检测试控股集团股份有限公司	13,000.00			
预付账款	广州华磊建筑基础工程有限公司			75,000.00	
预付账款	河南瑞泰耐火材料科技有限公司			213,000.00	
预付账款	宁国市开源电力耐磨材料有限公司			758,240.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中材高新材料股份有限公司			958,575.20	
预付账款	中材节能（武汉）有限公司			64,912.00	
预付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心山东总队			110,400.00	
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司			60,000.00	
预付账款	中建材浚鑫科技有限公司			259,028.00	
预付账款	中建材矿业投资江苏有限公司			3,351,277.00	
预付账款	中建材中研益科技有限公司			982,900.00	
	其他关联方	——	——	——	——
预付账款	山东山水重工有限公司	3,151,744.32		9,842,755.00	
预付账款	平阴山水水泥有限公司	66,978.30			
预付账款	朔州山水新时代水泥有限公司	2,359.50		2,359.50	
预付账款	甘肃上峰水泥股份有限公司	1,000.00			
预付账款	平阴山水建筑材料有限公司			198,133.43	
预付账款	烟台山水水泥有限公司			40,000.00	
	联营企业	——	——	——	——
其他应收款	中建（淄博）重型机械有限公司	55,122,167.50	18,620,635.63	63,692,267.45	11,848,528.12
其他应收款	中国建材尼日利亚新材料有限公司	1,210,157.42	124,852.10	26,452,487.42	555,502.24
其他应收款	安徽长江环境科技有限公司	521,653.18	31,483.93	179,921.94	3,778.36
其他应收款	葛洲坝中材洁新（武汉）有限公司	290,000.00	5,800.00	500.00	10.50
其他应收款	安顺中安铁源建设工程有限公司	162,511.36	8,201.84	42,321.44	888.75
其他应收款	枞阳南方材料有限公司	85,386.48	1,707.73		
其他应收款	合肥中亚科技有限责任公司	12,600.00	630.00		
其他应收款	中材膜材料越南公司			182,173.94	3,825.65
其他应收款	中材水泥有限责任公司			540,000.00	31,410.00
	受同一母公司控制的其他企业	——	——	——	——
其他应收款	泌阳中联新材料有限公司	36,022,695.71	3,264,742.61	100,000.00	48,600.00
其他应收款	贵州天山水泥有限公司	6,285,000.00	396,500.00	6,224,000.00	209,384.00
其他应收款	湖南南方水泥集团有限公司	5,800,000.00	631,500.00	5,000,000.00	190,000.00
其他应收款	北新建材集团有限公司	4,131,462.00	218,245.70		
其他应收款	毕节西南水泥有限公司	3,000,000.00	75,000.00		
其他应收款	江山南方水泥有限公司	3,000,000.00	79,300.00		
其他应收款	枣庄中联水泥有限公司	3,000,000.00	270,000.00		
其他应收款	建德南方水泥有限公司	2,800,000.00	917,600.00	2,830,000.00	448,810.00
其他应收款	四川筠连西南水泥有限公司	2,700,000.00	687,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	江西南方水泥有限公司	2,550,000.00	1,027,550.00	2,954,700.00	180,927.30

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北方水泥有限公司	2,322,000.00	200,548.00	293,000.00	8,864.00
其他应收款	滕州中联水泥有限公司	2,220,000.00	397,330.00	2,000,000.00	48,000.00
其他应收款	四川德胜集团水泥有限公司	2,011,600.00	182,144.00	10,000.00	1,000.00
其他应收款	安县中联水泥有限公司	2,009,000.00	180,180.00		
其他应收款	含山南方水泥有限公司	2,000,000.00	394,000.00	2,005,000.00	13,032.50
其他应收款	丽江古城西南水泥有限公司	2,000,000.00	429,550.00	1,300,000.00	614,800.00
其他应收款	滁州中联水泥有限公司	1,746,170.00	117,404.25	30,000.00	1,500.00
其他应收款	乌兰察布中联水泥有限公司	1,500,000.00	430,100.00	1,300,000.00	631,800.00
其他应收款	正安西南水泥有限公司	1,500,000.00	295,500.00	3,500,000.00	71,950.00
其他应收款	宁夏建材集团股份有限公司	1,380,000.00	248,900.00	1,280,000.00	27,800.00
其他应收款	徐州中联水泥有限公司	1,360,000.00	109,050.00	2,070,000.00	14,325.00
其他应收款	湖南金磊南方水泥有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	598,000.00
其他应收款	新疆天山水泥股份有限公司	1,174,500.00	117,125.00	1,520,500.00	38,020.50
其他应收款	四川省兆迪水泥有限责任公司	1,140,000.00	698,730.00	2,140,000.00	706,910.00
其他应收款	崇左南方水泥有限公司	1,105,191.63	359,967.25	1,650,000.00	191,725.00
其他应收款	会东利森水泥有限公司	1,002,000.00	346,800.00	1,005,000.00	522,050.00
其他应收款	四川利森建材集团有限公司	1,002,000.00	90,274.00	2,000.00	42.00
其他应收款	毕节赛德水泥有限公司	1,000,000.00	465,000.00	1,000,000.00	25,000.00
其他应收款	贵州德隆水泥有限公司	1,000,000.00	398,400.00	1,000,000.00	31,210.00
其他应收款	贵州森垚水泥有限公司	1,000,000.00	197,000.00	1,000,000.00	6,500.00
其他应收款	贵州兴义西南水泥有限公司	1,000,000.00	197,000.00	1,000,000.00	6,500.00
其他应收款	黑龙江省宾州水泥有限公司	1,000,000.00	465,000.00	1,000,000.00	129,000.00
其他应收款	湖南临澧南方新材料科技有限公司	1,000,000.00	465,000.00	1,003,000.00	665,387.00
其他应收款	湖南浏阳南方水泥有限公司	1,000,000.00	197,000.00	1,000,000.00	6,500.00
其他应收款	江西玉山南方水泥有限公司	1,000,000.00	277,500.00	510,000.00	13,000.00
其他应收款	临沂中联水泥有限公司	1,000,000.00	171,500.00	520,000.00	29,000.00
其他应收款	汪清北方水泥有限公司	1,000,000.00	35,000.00	1,000.00	56.00
其他应收款	云南普洱天恒水泥有限责任公司	1,000,000.00	317,000.00	1,000,000.00	486,000.00
其他应收款	重庆秀山西南水泥有限公司	1,000,000.00	391,000.00	1,000,000.00	26,000.00
其他应收款	遵义赛德水泥有限公司	962,523.10	121,085.41	962,523.10	126,956.80
其他应收款	中材科技（成都）有限公司	958,424.60	131,304.17	958,424.60	20,126.92
其他应收款	旬阳县永泰祥矿业有限公司	822,153.12	73,993.78		
其他应收款	四川雅安西南水泥有限公司	808,242.19	289,783.71	788,242.19	22,923.57
其他应收款	通辽中联水泥有限公司	800,000.00	188,500.00	800,000.00	258,000.00
其他应收款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	765,000.00	546,500.00	715,000.00	375,500.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京中联水泥有限公司	718,600.00	89,130.00	385,000.00	4,025.00
其他应收款	南阳中联水泥有限公司	630,000.00	73,560.00	1,129,868.00	61,735.25
其他应收款	中材安徽水泥有限公司	624,940.90	56,044.68		
其他应收款	旺苍川煤水泥有限责任公司	610,000.00	589,119.00	630,000.00	584,800.00
其他应收款	蚌埠中联水泥有限公司	600,000.00	38,930.00		
其他应收款	洛阳中联水泥有限公司	571,000.00	261,848.00	571,000.00	173,902.00
其他应收款	泰安中联水泥有限公司	510,000.00	14,900.00	200,000.00	1,420.00
其他应收款	中材亨达水泥有限公司	502,000.00	19,900.00	102,000.00	5,100.00
其他应收款	贵州织金西南水泥有限公司	500,100.00	232,546.50	500,100.00	21,054.21
其他应收款	巴彦淖尔中联水泥有限公司	500,000.00	158,500.00	500,000.00	243,000.00
其他应收款	华坪县定华能源建材有限责任公司	500,000.00	226,113.62	530,329.76	65,396.91
其他应收款	四川利森建材有限公司	500,000.00	45,000.00		
其他应收款	伊春北方水泥有限公司	500,000.00	45,000.00	500,000.00	12,000.00
其他应收款	云南师宗西南水泥有限公司	500,000.00	158,500.00	500,000.00	243,000.00
其他应收款	重庆綦江西南水泥有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	229,000.00
其他应收款	重庆铜梁西南水泥有限公司	500,000.00	10,000.00	5,000,000.00	105,000.00
其他应收款	达州利森水泥有限公司	470,000.00	143,650.00	472,500.00	219,840.00
其他应收款	SINOMA MEMBRANE MATERIA LVIETNAM CO.,LTD	468,015.03	9,360.30		
其他应收款	中联水泥（山东）研发中心有限公司	453,600.00	47,012.50	301,600.00	15,080.00
其他应收款	鲁南中联水泥有限公司	450,000.00	8,360.00	300,000.00	60,000.00
其他应收款	哈密天山水泥有限责任公司	445,000.00	45,935.00	205,000.00	2,460.00
其他应收款	富蕴天山水泥有限责任公司	425,000.00	21,250.00		
其他应收款	东平中联水泥有限公司	406,200.00	4,158.90		
其他应收款	杭州胥口南方水泥有限公司	400,000.00	36,000.00		
其他应收款	嘉华特种水泥股份有限公司	400,000.00	54,800.00		
其他应收款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	372,511.72	172,242.95	362,511.72	242,745.29
其他应收款	西南水泥有限公司	372,000.00	47,676.80	422,000.00	142,711.60
其他应收款	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	360,000.00	103,510.00	421,000.00	43,300.00
其他应收款	江西上高南方水泥有限公司	350,000.00	67,350.00	200,000.00	11,200.00
其他应收款	新疆屯河水泥有限责任公司	350,000.00	68,950.00	350,000.00	350,000.00
其他应收款	青州中联水泥有限公司	330,000.00	9,000.00	30,000.00	1,500.00
其他应收款	克州天山水泥有限责任公司	310,000.00	39,070.00	310,000.00	5,310.00
其他应收款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	305,000.00	61,400.00	305,000.00	41,600.00
其他应收款	富民金锐水泥建材有限责任公司	300,000.00	95,100.00	300,000.00	145,800.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	固原市赛马新型建材有限公司	300,000.00	98,700.00	300,000.00	51,900.00
其他应收款	合肥南方水泥有限公司	300,000.00	95,100.00	300,000.00	5,370.00
其他应收款	平邑中联水泥有限公司	300,000.00	9,000.00		
其他应收款	中材罗定水泥有限公司	300,000.00	9,000.00		
其他应收款	中材天山（云浮）水泥有限公司	300,000.00	9,000.00		
其他应收款	江西永丰南方水泥有限公司	260,200.00	104,247.40	260,200.00	8,014.20
其他应收款	衢州南方水泥有限公司	250,000.00	135,700.00	221,000.00	163,731.00
其他应收款	上海南方水泥有限公司	250,000.00	24,850.00	50,000.00	1,050.00
其他应收款	沂南中联水泥有限公司	210,000.00	3,190.00		
其他应收款	池州中建材新材料有限公司	206,400.00	12,665.00	847,900.00	42,352.10
其他应收款	福建三明南方水泥有限公司	200,000.00	63,400.00	200,000.00	5,400.00
其他应收款	江西泰和南方水泥有限公司	200,000.00	39,400.00	200,000.00	2,400.00
其他应收款	莒县中联水泥有限公司	200,000.00	18,000.00		
其他应收款	宁夏中宁赛马水泥有限公司	200,000.00	93,000.00	200,000.00	7,200.00
其他应收款	云南西南水泥有限公司	156,000.00	5,710.00	679,000.00	34,311.50
其他应收款	江西安福南方水泥有限公司	150,176.00	52,085.84	120,000.00	2,830.00
其他应收款	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	150,000.00	41,700.00	50,000.00	16,500.00
其他应收款	济源中联水泥有限公司	150,000.00	28,200.00	150,000.00	25,950.00
其他应收款	喀喇沁草原水泥有限责任公司	150,000.00	16,100.00	150,000.00	6,100.00
其他应收款	云南普洱西南水泥有限公司	144,900.00	5,915.00		
其他应收款	安徽郎溪南方水泥有限公司	140,000.00	14,740.00	20,000.00	240.00
其他应收款	西南水泥有限公司	140,000.00	27,020.00	340,000.00	33,670.00
其他应收款	江西南城南方水泥有限公司	108,000.00	65,560.00	118,500.00	22,488.50
其他应收款	淮海中联水泥有限公司	105,000.00	65,500.00	100,000.00	22,100.00
其他应收款	济宁中联水泥有限公司	102,000.00	2,100.00		
其他应收款	登封中联登电水泥有限公司	100,000.00	31,700.00	100,000.00	2,400.00
其他应收款	抚州市东乡区南方新材料有限公司	100,000.00	17,560.00	121,000.00	1,840.00
其他应收款	建德更楼矿业有限公司	100,000.00	19,700.00	100,000.00	1,200.00
其他应收款	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	100,000.00	18,800.00	100,000.00	12,200.00
其他应收款	新泰中联泰丰水泥有限公司	100,000.00	2,000.00		
其他应收款	禹州市成磊建材有限公司	100,000.00	31,700.00	165,000.00	3,960.00
其他应收款	长兴南方水泥有限公司	100,000.00	5,000.00	306,500.00	7,785.00
其他应收款	浙江南方水泥有限公司	100,000.00	13,700.00	100,000.00	7,150.00
其他应收款	中材常德水泥有限责任公司	100,000.00	96,540.00	108,400.00	96,609.60
其他应收款	中材汉江水泥股份有限公司	100,000.00	13,700.00	100,000.00	2,100.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中建材新材料有限公司	100,000.00	9,000.00	2,000.00	153.00
其他应收款	重庆万州西南水泥有限公司	100,000.00	2,000.00		
其他应收款	德安县南方新材料有限公司	80,000.00	12,550.00	50,000.00	600.00
其他应收款	贵州黔西西南水泥有限公司	67,800.00	1,356.00		
其他应收款	安徽广德洪山南方水泥有限公司	60,000.00	5,400.00		
其他应收款	常山南方水泥有限公司	60,000.00	13,200.00	30,000.00	6,000.00
其他应收款	邓州中联水泥有限公司	50,000.00	15,850.00	50,000.00	24,300.00
其他应收款	湖南汨罗南方新材料科技有限公司	50,000.00	9,850.00	50,000.00	11,900.00
其他应收款	溧水天山水泥有限公司	50,000.00	1,000.00		
其他应收款	四川威远西南水泥有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
其他应收款	苏州天山水泥有限公司	50,000.00	2,500.00		
其他应收款	重庆石柱西南水泥有限公司	50,000.00	4,500.00	1,000.00	56.00
其他应收款	云南兴建水泥有限公司	40,000.00	7,520.00	90,000.00	5,930.00
其他应收款	中材株洲水泥有限责任公司	40,000.00	26,640.00	290,000.00	150,980.00
其他应收款	江苏宜城南方水泥有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00
其他应收款	新乡平原同力水泥有限责任公司	30,000.00	600.00	1,099,000.00	134,078.00
其他应收款	新疆米东天山水泥有限责任公司	29,200.00	3,993.00	29,000.00	609.00
其他应收款	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	25,000.00	4,250.00	20,000.00	2,000.00
其他应收款	安徽广德南方水泥有限公司	22,000.00	1,980.00		
其他应收款	吐鲁番天山水泥有限责任公司	22,000.00	3,626.00	12,000.00	252.00
其他应收款	江西丰城南方水泥有限公司	20,000.00	3,940.00	20,500.00	268.00
其他应收款	江西九江南方水泥有限公司	20,000.00	20,000.00		
其他应收款	辽源北方水泥有限公司	20,000.00	2,740.00	21,000.00	441.00
其他应收款	南京中联混凝土有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
其他应收款	四川峨边西南水泥有限公司	20,000.00	6,580.00	20,000.00	3,460.00
其他应收款	徐州润基建材有限公司	20,000.00	186.00		
其他应收款	宜兴天山水泥有限责任公司	20,000.00	2,740.00	20,000.00	420.00
其他应收款	大方永贵建材有限责任公司	17,000.00	850.00	300.00	60.00
其他应收款	四川峨眉山西南水泥有限公司	10,130.00	202.60	20,000.00	1,000.00
其他应收款	广西金鲤水泥有限公司	10,000.00	200.00	130,000.00	18,800.00
其他应收款	嘉华特种水泥股份有限公司	10,000.00	200.00		
其他应收款	江西兴国南方水泥有限公司	10,000.00	1,370.00	20,100.00	422.40
其他应收款	南阳中联卧龙水泥有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	沙湾天山水泥有限责任公司	10,000.00	1,370.00	10,000.00	210.00
其他应收款	中交设计咨询集团股份有限公司	7,100.00	260.00	27,400.00	748.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆阜康天山水泥有限责任公司	4,000.00	752.00	4,000.00	488.00
其他应收款	河南中联同力材料有限公司	3,000.00	27.90		
其他应收款	伊犁天山水泥有限责任公司	3,000.00	150.00		
其他应收款	叶城天山水泥有限责任公司	2,889.32	1,924.29	2,889.32	1,138.39
其他应收款	若羌天山水泥有限责任公司	2,600.00	855.40	502,600.00	16,659.80
其他应收款	嘉峪关祁连山水泥有限公司	2,000.00	40.00		
其他应收款	新安中联万基水泥有限公司	2,000.00	376.00	2,000.00	244.00
其他应收款	中国联合水泥集团有限公司	2,000.00	2,000.00	92,000.00	47,880.00
其他应收款	甘肃祁连山水泥集团有限公司	1,500.00	45.00		
其他应收款	曲阜中联水泥有限公司	1,000.00	20.00	60,000.00	843.00
其他应收款	响水中联水泥有限公司	1,000.00	200.00	1,000.00	100.00
其他应收款	中建材海外经济合作有限公司	1,000.00	137.00	385,515.50	8,095.83
其他应收款	喀什天山水泥有限责任公司	602.00	82.47	60,802.00	1,276.84
其他应收款	泰山中联水泥有限公司	500.00	50.00	50,500.00	2,525.00
其他应收款	凌源市富源矿业有限责任公司	400.00	131.60	400.00	69.20
其他应收款	四川华蓥西南水泥有限公司	400.00	75.20	600.00	74.60
其他应收款	云南远东水泥有限责任公司	200.00	80.00	500,200.00	25,040.00
其他应收款	贵州西南水泥有限公司			5,000.00	5,000.00
其他应收款	保定中联水泥有限公司			101,000.00	2,208.00
其他应收款	北川中联水泥有限公司			560,000.00	122,000.00
其他应收款	德清南方水泥有限公司			20,000.00	710.00
其他应收款	古浪祁连山水泥有限公司			50,000.00	1,050.00
其他应收款	贵州福泉西南水泥有限公司			110,000.00	2,171.00
其他应收款	贵州西南水泥有限公司			100,000.00	100,000.00
其他应收款	贵州中诚水泥有限公司			500,000.00	21,050.00
其他应收款	贵州紫云西南水泥有限公司			500,000.00	21,050.00
其他应收款	海盐秦山南方水泥有限公司			50,000.00	2,500.00
其他应收款	杭州临安南方水泥有限公司			20,000.00	1,000.00
其他应收款	杭州山亚南方水泥有限公司			1,000,000.00	25,000.00
其他应收款	湖南桃江南方水泥有限公司			3,000,000.00	1,995,000.00
其他应收款	湖州槐坎南方水泥有限公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	湖州小浦南方水泥有限公司			10,000.00	210.00
其他应收款	郯县中联天广水泥有限公司			50,000.00	2,800.00
其他应收款	铁岭北方水泥有限公司			1,000.00	129.00
其他应收款	兰溪南方水泥有限公司			100,000.00	34,980.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	溧阳天山水泥有限公司			10,000,000.00	65,000.00
其他应收款	洛浦天山水泥有限责任公司			90,000.00	2,470.00
其他应收款	青岛中联混凝土工程有限公司			40,000.00	1,140.00
其他应收款	四川国大水泥有限公司			500,000.00	12,000.00
其他应收款	四川利万步森水泥有限公司			200.00	4.80
其他应收款	四川泰昌建材集团有限公司			1,000.00	56.00
其他应收款	桐庐南方水泥有限公司			50,000.00	2,500.00
其他应收款	徐州中联混凝土有限公司			20,000.00	1,000.00
其他应收款	宜兴市阳港矿业有限公司			200,000.00	4,200.00
其他应收款	云南芒市西南水泥有限公司			10,000.00	500.00
其他应收款	浙江虎鹰水泥有限公司			305,000.00	15,105.00
其他应收款	浙江南方水泥有限公司			50,000.00	50,000.00
其他应收款	中联水泥（山东）研发中心有限公司			2,712,000.00	79,900.00
	受最终控制方控制的其他企业	——	——	——	——
其他应收款	中国建材工业对外经济技术合作有限公司	28,920,968.32	28,920,968.32	28,920,968.32	28,920,968.32
其他应收款	中国中材集团有限公司	429,830.73	429,830.73	429,830.72	359,579.18
其他应收款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	150,000.00	38,300.00	50,000.00	40,850.00
其他应收款	国检测试控股集团北京生态环境保护技术研究院有限公司	90,760.00	2,269.00		
其他应收款	广州华磊建筑基础工程有限公司	77,460.00	6,971.40		
其他应收款	中材集团科技开发中心有限公司	15,616.20	15,616.20	15,616.20	12,758.44
其他应收款	凯盛重工有限公司	5,000.00	100.00		
其他应收款	中国建材集团有限公司	2,000.00	658.00	2,000.00	346.00
其他应收款	中建材（湖南）非金属矿有限公司			5,648,726.00	2,745,280.84
其他应收款	浙江中研机电技术有限公司			800,000.00	16,800.00
其他应收款	中材节能股份有限公司			200,000.00	24,400.00
其他应收款	中国建筑材料科学研究总院有限公司			5,000.00	105.00
其他应收款	中国巨石股份有限公司			100,000.00	5,000.00
	其他关联方	——	——	——	——
其他应收款	山东泉兴水泥有限公司	7,000,000.00	725,000.00	5,000,000.00	105,000.00
其他应收款	山东申丰水泥集团有限公司	3,000,000.00	591,000.00	3,590,000.00	84,390.00
其他应收款	贵州黔桂金州建材有限公司	2,500,000.00	332,000.00	1,000,000.00	6,500.00
其他应收款	枣庄创新山水水泥有限公司	1,643,518.80	323,773.20	1,743,518.80	11,332.87
其他应收款	都匀上峰西南水泥有限公司	1,000,000.00	90,000.00	900,000.00	5,850.00
其他应收款	乐平万年青上堡矿业有限公司	1,000,000.00	197,000.00		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	马鞍山南方材料有限公司	968,000.00	84,400.00		
其他应收款	临朐山水水泥有限公司	750,000.00	348,750.00	750,000.00	31,575.00
其他应收款	济南山水物流港有限公司	520,000.00	27,520.00	660,000.00	20,760.00
其他应收款	安丘山水水泥有限公司	500,000.00	232,500.00	500,000.00	21,050.00
其他应收款	烟台兴昊山水水泥有限公司	500,000.00	98,500.00	500,000.00	3,250.00
其他应收款	拉萨城投祁连山水泥有限公司	362,713.05	3,373.23		
其他应收款	辽宁山水工源水泥有限公司	300,000.00	139,500.00	300,000.00	7,200.00
其他应收款	枞阳东园环境投资建设有限公司	278,366.53	5,567.33	423,246.12	8,888.17
其他应收款	大冶尖峰水泥有限公司	250,000.00	10,850.00	169,900.00	3,567.90
其他应收款	临朐山水建材骨料有限公司	250,000.00	116,250.00	250,000.00	10,525.00
其他应收款	芜湖南方水泥有限公司	250,000.00	61,300.00	200,000.00	32,200.00
其他应收款	喀左丛元号水泥有限责任公司	200,000.00	93,000.00	200,000.00	5,000.00
其他应收款	江西玉山万年青水泥有限公司	100,000.00	8,000.00	320,000.00	8,200.00
其他应收款	英吉沙山水水泥有限公司	100,000.00	31,700.00	100,000.00	1,790.00
其他应收款	杭州博宇机械有限公司	70,000.00	9,590.00		
其他应收款	甘肃上峰水泥股份有限公司	50,000.00	9,400.00	50,000.00	6,100.00
其他应收款	海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	50,000.00	1,000.00		
其他应收款	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	48,000.00	4,320.00		
其他应收款	江西德安万年青水泥有限公司	20,000.00	3,940.00	20,000.00	1,120.00
其他应收款	冀东水泥铜川有限公司	15,000.00	800.00		
其他应收款	沂水山水水泥有限公司	8,000.00	160.00		
其他应收款	成都科睿众联企业管理中心（有限合伙）	500.00	94.00	500.00	61.00
其他应收款	巴林左旗磊鑫矿业有限公司			984,960.70	196,992.14
其他应收款	成都安美科机电有限公司			3,900,222.00	27,691.58
其他应收款	济宁山水水泥有限公司			139,411.97	906.18
	联营企业	——	——	——	——
应收股利	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	2,040,114.47			
	受最终控制方控制的其他企业	——	——	——	——
长期应收款（含一年内到期）	中国建材国际工程集团有限公司	556,606,799.66		590,175,900.73	
	其他关联方	——	——	——	——
长期应收款（含一年内到期）	山东优科尚品节能科技有限公司	61,139,890.34		58272589.41	
	联营企业	——	——	——	——

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	中国建材尼日利亚新材料有限公司	22,892,011.96	542,540.68		
合同资产	中建材矿业投资尼日利亚有限公司	9,479,809.97	1,366,988.60	9,766,884.87	704,192.40
合同资产	安顺中安铁源建设工程有限公司	8,338,245.79	668,625.52	1,909,382.59	260,445.15
合同资产	安徽长江环境科技有限公司			15,841,735.49	375,449.13
	受同一母公司控制的其他企业				
合同资产	中建材新材料有限公司	238,450,946.10	1,648,271.85	272,945,342.66	2,498,587.00
合同资产	铜仁西南水泥有限公司	212,376,821.87	3,015,750.87	212,376,821.87	3,652,881.34
合同资产	江苏宜城南方水泥有限公司	190,476,402.24	1,600,001.78		
合同资产	湖南韶峰南方水泥有限公司	152,895,369.76	1,394,635.32	166,127,410.06	1,744,337.81
合同资产	丽江古城西南水泥有限公司	79,426,873.67	1,127,861.61	79,426,873.67	1,366,142.23
合同资产	滁州中联水泥有限公司	58,108,446.91	706,775.22	8,451,786.41	260,173.75
合同资产	保定中联水泥有限公司	53,047,072.35	4,186,434.83	94,920,137.95	4,746,006.90
合同资产	江西兴国南方水泥有限公司	36,492,759.41	3,199,602.41	29,753,271.14	1,487,663.56
合同资产	六安南方水泥有限公司	33,860,966.27	2,849,055.65	23,120,146.82	1,156,007.34
合同资产	江西上高南方水泥有限公司	33,816,002.06	1,969,223.17	22,843,519.46	562,385.42
合同资产	合肥南方水泥有限公司	32,693,310.91	934,012.25	182,527,269.78	14,892,942.17
合同资产	汪清北方水泥有限公司	23,877,687.11	1,193,884.36		
合同资产	宜兴市阳港矿业有限公司	23,130,996.17	194,300.37		
合同资产	杭州山亚南方水泥有限公司	22,948,974.69	1,034,645.73	22,211,206.48	80,802.77
合同资产	池州中建材新材料有限公司	21,308,830.02	85,235.32	27,600,140.29	317,841.53
合同资产	新泰中联泰丰水泥有限公司	20,538,956.43	2,053,895.64	20,538,956.43	1,026,947.82
合同资产	中材亨达水泥有限公司	20,246,680.00	1,012,334.00		
合同资产	徐州中联水泥有限公司	12,736,201.61	301,847.97	520,047.96	12,325.14
合同资产	四川崇州西南水泥有限公司	10,664,678.90	89,583.30	10,664,678.90	111,979.13
合同资产	蚌埠中联水泥有限公司	10,151,464.00	845,504.70	17,758,629.97	887,931.50
合同资产	云南兴建水泥有限公司	9,696,221.88	999,251.68	9,214,014.25	453,646.71
合同资产	布尔津天山水泥有限责任公司	9,367,328.43	468,366.42		
合同资产	翁源县中源发展有限公司	9,359,458.96	584,195.00	13,225,871.40	661,293.57
合同资产	夏河祁连山安多水泥有限公司	7,627,230.58	180,765.36		
合同资产	旺苍川煤水泥有限责任公司	7,530,934.78	329,606.95	3,537,507.19	83,838.92
合同资产	南京中联水泥有限公司	6,724,275.90	162,437.45		
合同资产	克州天山水泥有限责任公司	6,703,796.39	91,141.63	1,461,964.54	4,385.89
合同资产	湖南桃江南方水泥有限公司	6,299,177.94	53,872.87	5,000,000.00	52,500.00
合同资产	西藏中材祁连山水泥有限公司	5,937,712.18	23,750.85	26,831,886.85	80,495.66
合同资产	云南远东水泥有限责任公司	5,220,880.03	286,581.53	19,376,053.19	968,802.66

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	含山南方水泥有限公司	4,566,121.81	241,174.27	28,858,585.05	2,442,929.25
合同资产	德安县南方新材料有限公司	4,368,927.29	17,475.71	2,530,286.17	7,590.86
合同资产	富民金锐水泥建材有限责任公司	3,198,177.33	79,954.43	4,263,724.26	59,692.14
合同资产	富蕴天山水泥有限责任公司	3,135,000.00	156,750.00		
合同资产	莒县中联水泥有限公司	3,102,568.25	176,846.39	3,270,288.25	45,784.04
合同资产	湖州白岘南方水泥有限公司	3,102,437.09	194,774.96	2,829,709.57	68,857.39
合同资产	滕州中联水泥有限公司	3,052,404.57	72,341.99	1,320,921.77	18,492.90
合同资产	青州中联水泥有限公司	3,011,614.78	71,375.27		
合同资产	鲁南中联水泥有限公司	2,823,261.82	446,848.24	1,845,954.59	326,733.96
合同资产	安徽郎溪南方水泥有限公司	2,683,865.17	240,735.67	9,998,000.05	499,900.00
合同资产	通辽中联水泥有限公司	2,636,016.08	263,601.61		
合同资产	溧水天山水泥有限公司	1,755,000.00	87,750.00	1,555.49	36.87
合同资产	泰安中联水泥有限公司	1,529,008.68	12,843.67		
合同资产	四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	1,348,000.00	134,800.00		
合同资产	桐庐南方水泥有限公司	1,305,387.70	5,221.55		
合同资产	中材株洲水泥有限责任公司	1,169,539.91	27,718.10		
合同资产	沙湾天山水泥有限责任公司	1,126,000.00	56,300.00		
合同资产	平邑中联水泥有限公司	1,120,912.06	26,565.62		
合同资产	临城中联水泥有限公司	1,120,218.92	112,021.89		
合同资产	永登祁连山水泥有限公司	935,542.01	22,172.35		
合同资产	杭州胥口南方水泥有限公司	916,620.37	3,666.48	19,000.00	450.30
合同资产	成县祁连山水泥有限公司	862,344.72	124,350.11	862,344.72	62,175.05
合同资产	江山南方水泥有限公司	842,488.18	23,722.05	651,741.36	15,885.72
合同资产	云南普洱西南水泥有限公司	715,968.00	16,968.44		
合同资产	福建三明南方水泥有限公司	526,340.69	2,105.36	196,849.94	590.55
合同资产	泰山玻璃纤维邹城有限公司	474,999.20	23,749.96		
合同资产	杭州临安南方水泥有限公司	448,000.00	19,770.00	87,500.00	2,073.75
合同资产	湖州槐坎南方水泥有限公司	436,000.00	21,800.00		
合同资产	沂南中联水泥有限公司	394,792.48	9,356.58		
合同资产	南阳中联卧龙水泥有限公司	344,999.70	68,999.94		
合同资产	广德新杭南方水泥有限公司	323,370.26	32,337.03	8,795,030.75	439,751.54
合同资产	广西金鲤水泥有限公司	318,336.00	15,916.80	29,352,675.46	1,519,632.43
合同资产	大方永贵建材有限责任公司	279,049.60	13,952.48		
合同资产	泰山石膏（嘉兴）有限公司	195,000.00	9,750.00		
合同资产	兰溪诸葛南方水泥有限公司	170,000.00	4,029.00	52,000.00	1,232.40

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	长兴南方水泥有限公司	158,000.00	7,900.00		
合同资产	常山南方水泥有限公司	114,673.45	176.69	54,647.84	567.40
合同资产	西南水泥有限公司	62,668.05	1,485.23		
合同资产	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	37,025.88	148.1		
合同资产	无锡天山水泥有限公司	21,800.00	1,436.62	21,800.00	516.44
合同资产	德州中联大坝水泥有限公司	8,446.60	200.18	8,446.60	200.18
合同资产	中材安徽水泥有限公司	5,525.60	130.96	28,380.63	672.62
合同资产	云南富源西南水泥有限公司			142,527,107.63	3,377,892.46
合同资产	正安西南水泥有限公司			111,331,257.62	2,638,550.81
合同资产	江西玉山南方水泥有限公司			101,156,958.65	2,397,419.92
合同资产	海盐秦山南方水泥有限公司			81,816,800.11	1,407,248.96
合同资产	安阳中联水泥有限公司			26,952,053.94	1,347,602.70
合同资产	吴忠赛马新型建材有限公司			26,770,791.62	634,467.76
合同资产	济宁中联水泥有限公司			26,682,586.00	2,334,129.30
合同资产	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司			7,917,186.97	187,637.33
合同资产	会东利森水泥有限公司			7,561,136.68	378,056.83
合同资产	青海祁连山水泥有限公司			7,301,000.02	189,924.62
合同资产	毕节西南水泥有限公司			6,770,845.27	71,093.88
合同资产	遵义赛德水泥有限公司			5,355,211.44	92,109.64
合同资产	建德更楼矿业有限公司			4,388,853.79	618,828.38
合同资产	贵州威宁西南水泥有限公司			1,948,039.29	46,168.53
合同资产	四川德胜集团水泥有限公司			1,222,130.05	28,964.49
合同资产	德清南方水泥有限公司			474,655.11	23,732.76
合同资产	曲阜中联水泥有限公司			180,000.00	9,000.00
合同资产	江西泰和南方水泥有限公司			143,900.00	3,408.99
合同资产	江西南城南方水泥有限公司			135,397.47	3,208.92
合同资产	溧阳天山水泥有限公司			12,830.18	304.08
	受最终控制方控制的其他企业				
合同资产	中国建材国际工程集团有限公司	95,731,714.36	5,367,820.46	89,826,314.55	2,463,511.05
合同资产	广州华磊建筑基础工程有限公司	10,675,251.02	182,269.37		
合同资产	中建材国际装备有限公司	7,682,020.39	35,000.00	11,123,715.45	260,156.27
合同资产	中建材光芯科技有限公司	6,275,519.72	312,967.29	21,973,455.93	419,926.08
合同资产	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	673,350.00	52,707.20	383,000.00	9,073.27
合同资产	中材节能股份有限公司	88,000.00	4,400.00		
合同资产	中建材行业生产力促进中心有限公			260,000.00	6,159.40

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	其他关联方				
合同资产	拉萨城投祁连山水泥有限公司	63,755,466.15	2,122,496.02	65,061,737.93	1,776,185.45
合同资产	山东泉兴水泥有限公司	17,105,376.83	405,397.43		
合同资产	江苏金峰水泥集团有限公司	8,630,724.42	72,498.09	25,164,123.58	264,223.30
合同资产	山东申丰水泥集团有限公司	7,215,833.12	171,015.24		
合同资产	安徽珍珠水泥集团股份有限公司	2,704,580.00	161,518.00		
合同资产	冀东水泥铜川有限公司	2,264,471.93	30,540.10		
合同资产	安丘山水水泥有限公司	2,108,435.10	49,969.91		
合同资产	芜湖南方水泥有限公司	1,296,000.02	193,839.99	90,233,053.27	6,511,652.66
合同资产	邯郸涉县金隅水泥有限公司	1,095,412.84	9,201.47		
合同资产	赤峰山水远航水泥有限公司	1,012,250.00	37,008.83		
合同资产	吕梁山水水泥有限公司	316,000.00	7,489.20		
合同资产	江西玉山万年青水泥有限公司	93,336.35	9,333.64		
合同资产	平阴山水水泥有限公司	11,500.00	757.85	441,500.00	10,459.14
合同资产	通辽山水工源水泥有限公司			91,500.00	2,167.64
合同资产	渤海水泥（葫芦岛）有限公司			75,000.00	1,776.75
合同资产	科右中旗山水水泥有限公司			71,000.00	1,681.99
合同资产	敖汉旗山水水泥有限公司			49,000.00	1,160.81
合同资产	巴林右旗山水水泥有限公司			48,000.00	1,137.12
合同资产	阿鲁科尔沁旗山水水泥有限公司			41,000.00	971.29
合同资产	乌兰浩特山水水泥有限公司			33,500.00	793.62

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	联营企业	——	——
应付票据	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	4,538,750.00	
应付票据	安徽长江环境科技有限公司	1,942,570.48	
应付票据	中建（淄博）重型机械有限公司	1,546,000.00	400,000.00
	受同一母公司控制的其他企业	——	——
应付票据	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	790,000.00	
应付票据	南京玻璃纤维研究设计院有限公司		4,160,154.40
应付票据	湖南湘乡南方新材料科技有限公司		2,700,000.00
应付票据	海盐沈荡南方混凝土有限公司		792,328.67
	受最终控制方控制的其他企业	——	——

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	中材节能股份有限公司	8,785,600.00	3,684,000.00
应付票据	南通万达能源动力科技有限公司	4,719,000.00	12,475,000.00
应付票据	上海新建重型机械有限公司	4,266,000.00	16,733,000.00
应付票据	凯盛重工有限公司	3,000,000.00	
应付票据	成都中建材光电材料有限公司	3,000,000.00	5,984,499.00
应付票据	中建材矿业投资江苏有限公司	3,000,000.00	
应付票据	中材高新材料股份有限公司	2,097,150.40	
应付票据	新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	2,000,000.00	2,515,500.00
应付票据	中建材中岩科技有限公司	1,174,000.00	1,000,000.00
应付票据	合肥中辰轻工机械有限公司	1,045,830.00	
应付票据	安徽中建材开源新材料科技有限公司	353,000.00	
应付票据	扬州中科半导体照明有限公司	210,000.00	
应付票据	西安凯盛建材工程有限公司	145,000.00	
应付票据	国检测试控股集团上海有限公司	132,300.00	
应付票据	中建材中研益科技有限公司	100,000.00	
应付票据	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	90,000.00	
应付票据	中建材行业生产力促进中心有限公司	87,000.00	3,634,729.00
应付票据	中国建筑材料科学研究总院有限公司	80,000.00	
应付票据	合肥神马电气有限公司	43,619.00	
应付票据	西安墙体材料研究设计院有限公司		5,000,000.00
应付票据	南通万达能源动力科技有限公司		4,865,000.00
应付票据	上海凯盛节能工程技术有限公司		2,387,080.00
应付票据	郑州瑞泰耐火科技有限公司		1,198,000.00
应付票据	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司		803,120.00
应付票据	上海美诺福科技有限公司		384,000.00
应付票据	广州华磊建筑基础工程有限公司		281,920.00
应付票据	中建材凯盛机器人（上海）有限公司		80,000.00
应付票据	安徽瑞泰新材料科技有限公司		36,500.00
	联营企业	——	——
应付账款	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	16,412,513.17	17,846,553.17
应付账款	中建（淄博）重型机械有限公司	14,544,153.12	25,749,304.94
应付账款	中国建材国际坦桑尼亚有限公司	2,192,413.72	
应付账款	江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	1,697,000.00	
应付账款	富沛（上海）建设有限公司	193,095.68	337,217.00
应付账款	合肥中亚科技有限责任公司		109,807.01
	受同一母公司控制的其他企业	——	——

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	33,100,927.15	26,359,073.03
应付账款	临沂中联水泥有限公司	16,298,516.90	13,555,984.02
应付账款	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	12,793,562.10	154,349.36
应付账款	溧水天山水泥有限公司	9,457,428.73	2,848,007.97
应付账款	中材科技（成都）有限公司	8,960,364.08	
应付账款	中建材物资有限公司	8,145,514.00	
应付账款	天津灯塔涂料工业发展有限公司	7,682,187.00	
应付账款	溧阳天山水泥有限公司	6,346,581.73	2,912,171.60
应付账款	合肥中材混凝土有限公司	5,443,451.49	
应付账款	赛马物联科技（宁夏）有限公司	3,501,680.00	6,816,154.76
应付账款	滁州中联混凝土有限公司	2,705,306.30	
应付账款	中材科技股份有限公司	1,464,049.20	4,407,923.20
应付账款	建德市新安江建材石料有限公司	1,434,833.74	2,434,833.74
应付账款	新疆天山建材集团耐火材料有限责任公司	1,361,237.47	
应付账款	贵州瑞溪水泥发展有限公司	736,510.02	736,510.02
应付账款	郯县中联天广水泥有限公司	526,675.82	10.00
应付账款	中复新水源科技有限公司	384,955.74	1,796,460.16
应付账款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	302,831.86	
应付账款	乌兰察布中联水泥有限公司	214,365.12	
应付账款	四川筠连西南水泥有限公司	153,800.00	307,600.00
应付账款	中建材海外经济合作有限公司	124,225.00	
应付账款	河南中联节能工程有限公司	120,000.00	
应付账款	徐州中联混凝土有限公司	94,336.39	
应付账款	贵州兴义西南水泥有限公司	74,537.89	171,364.44
应付账款	云南普洱天恒水泥有限责任公司	5,616.88	65,550.72
应付账款	江西泰和南方水泥有限公司	2,347.58	
应付账款	Mpande Limestone Limited		928,729.92
应付账款	海盐沈荡南方混凝土有限公司		4,561,027.34
应付账款	湖南湘乡南方新材料科技有限公司		15,536,015.80
应付账款	洛阳中联水泥有限公司		140,000.00
	受最终控制方控制的其他企业	——	——
应付账款	中材节能股份有限公司	103,222,476.15	50,609,607.27
应付账款	南通万达能源动力科技有限公司	29,025,293.00	33,458,199.13
应付账款	中建材行业生产力促进中心有限公司	21,914,643.32	32,709,578.40
应付账款	中材供应链管理有限公司	21,444,126.82	21,444,126.82
应付账款	上海新建重型机械有限公司	20,979,621.00	35,508,542.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州开普岩土工程有限公司	20,149,386.47	9,094,823.13
应付账款	凯盛重工有限公司	18,532,253.50	1,694,474.00
应付账款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	18,339,809.63	14,150,130.04
应付账款	NANTONG WANDA BOILER CO LTD	12,902,881.13	
应付账款	Sinoma Energy Conservation Ltd	9,796,295.34	
应付账款	西安墙体材料研究设计院有限公司	8,490,159.00	
应付账款	中建材矿业投资江苏有限公司	6,705,872.08	5,905,783.58
应付账款	深圳市南华岩土工程有限公司	6,580,559.41	8,619,788.54
应付账款	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	5,796,523.29	1,941,066.64
应付账款	西安凯盛建材工程有限公司	4,831,500.00	9,953,000.26
应付账款	中建材信息技术股份有限公司	4,261,960.00	3,753,920.00
应付账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	2,647,000.00	5,954,000.00
应付账款	扬州中科半导体照明有限公司	2,448,408.40	1,852,644.30
应付账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	1,845,000.00	3,690,000.00
应付账款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	1,550,000.00	105,000.00
应付账款	上海凯盛节能工程技术有限公司	1,460,000.00	2,920,000.00
应付账款	中建材信云智联科技有限公司	1,219,400.00	1,243,400.00
应付账款	瑞泰科技股份有限公司	1,185,785.20	
应付账款	中建材岩土工程江苏有限公司	986,316.83	376,300.43
应付账款	安徽中建材开源新材料科技有限公司	966,825.22	
应付账款	Nantong Wanda Energy & Power Technology Co Ltd	787,305.85	
应付账款	山东工业陶瓷研究设计院有限公司	581,984.00	
应付账款	安徽瑞泰新材料科技有限公司	514,332.00	615,000.00
应付账款	中材高新材料股份有限公司	483,148.60	3,861.00
应付账款	中新集团工程咨询有限责任公司	401,000.00	802,000.00
应付账款	安徽天柱绿色能源科技有限公司	354,459.46	708,918.92
应付账款	安徽中建材开源新材料科技有限公司	353,000.00	1,514,500.00
应付账款	山东中岩建材科技有限公司	280,000.00	560,000.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心福建总队	280,000.00	
应付账款	新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	158,207.55	545,568.00
应付账款	广州华磊建筑基础工程有限公司	138,076.26	113,076.26
应付账款	成都中建材光电材料有限公司	101,373.69	101,373.69
应付账款	上海美诺福科技有限公司	100,000.00	210,000.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	100,000.00	
应付账款	中国新型建材设计研究院有限公司	93,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中国国检测试控股集团股份有限公司	89,000.00	
应付账款	长沙中轻机械有限公司	56,530.00	3,730.00
应付账款	合肥神马电气有限公司	54,183.21	53,678.07
应付账款	中国建材检验认证集团安徽有限公司	44,400.00	35,000.00
应付账款	唐山中轻机械有限公司	36,717.68	
应付账款	唐山森普矿山装备有限公司	34,926.60	34,446.60
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司	24,000.00	208,000.00
应付账款	中建材集团进出口有限公司	11,705.73	11,705.73
应付账款	咸阳非金属矿研究设计院有限公司	6,934.00	13,868.00
应付账款	中建材广西勘测规划设计有限公司	6,116.72	
应付账款	安徽建材地质工程勘察院有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	建材广州工程勘测院有限公司	4,200.00	4,200.00
应付账款	北新建材集团南宫金属有限公司		599,523.12
应付账款	合肥中辰轻工机械有限公司		4,344,311.20
应付账款	唐山中轻机械有限公司		36,717.68
应付账款	中材节能（武汉）有限公司		64,912.00
应付账款	中材新材料装备科技（天津）有限公司		191,258.00
应付账款	中非高岭茂名新材料有限公司		143,653.64
应付账款	中国联合装备集团安阳机械有限公司		810.00
应付账款	中建材国际贸易有限公司		387,187.14
应付账款	中建材中岩科技有限公司		2,725,300.00
	其他关联方	——	——
应付账款	平阴山水建筑材料有限公司	1,671,564.58	
应付账款	山东国材工程有限公司	377,358.49	
应付账款	山东山水重工有限公司	223,695.00	5,847,455.68
应付账款	贵州黔桂金州建材有限公司	73,569.89	147,139.78
应付账款	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	72,000.00	144,000.00
应付账款	合肥金星智控科技股份有限公司	22,140.00	
应付账款	中建材钢构工程有限公司	20,892.60	
应付账款	江苏中凯新材料有限公司		84,782.50
应付账款	中材高新成都能源技术有限公司		126,000.00
应付账款	中建材富磊（上海）建设有限公司		193,095.68
	联营企业	——	——
合同负债	安徽长江环境科技有限公司	1,273,069.47	
合同负债	中国建材国际坦桑尼亚有限公司	474,193.65	2,146,666.77
合同负债	富沛（上海）建设有限公司	2,529.61	2,484.84

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	受同一母公司控制的其他企业	——	——
合同负债	池州中建材新材料有限公司	602,346,359.11	24,545,201.12
合同负债	重庆铜梁西南水泥有限公司	161,836,754.31	
合同负债	毕节西南水泥有限公司	49,478,855.06	50,955,743.53
合同负债	新疆天山水泥股份有限公司	47,850,149.24	
合同负债	泌阳中联新材料有限公司	45,120,589.26	
合同负债	湖南金磊南方水泥有限公司	38,350,678.16	5,405,405.41
合同负债	青州中联水泥有限公司	32,576,134.34	3,322,387.78
合同负债	宜兴天山水泥有限责任公司	18,761,647.17	
合同负债	溧水天山水泥有限公司	18,408,727.27	3,329,618.59
合同负债	乌兰察布中联水泥有限公司	16,700,000.00	
合同负债	汪清北方水泥有限公司	14,230,178.62	
合同负债	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	13,897,499.35	
合同负债	济宁中联水泥有限公司	11,469,026.54	
合同负债	江山南方水泥有限公司	8,675,063.43	12,389.38
合同负债	广德独山南方水泥有限公司	7,099,399.92	6,304,716.39
合同负债	东平中联水泥有限公司	6,920,425.78	
合同负债	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	6,898,164.57	998,134.33
合同负债	泰山玻璃纤维（太原）有限公司	6,858,407.08	
合同负债	溧阳天山水泥有限公司	6,411,214.73	1,097,580.08
合同负债	鲁南中联水泥有限公司	3,558,443.15	309,557.52
合同负债	湖州白岘南方水泥有限公司	2,924,173.14	4,820,028.87
合同负债	北新新材料（锦州）有限公司	2,715,136.44	
合同负债	滕州中联水泥有限公司	2,646,119.27	
合同负债	江西泰和南方水泥有限公司	1,283,766.36	1,721,976.81
合同负债	中材天山（云浮）水泥有限公司	1,097,123.89	365,707.96
合同负债	正镶白旗中联水泥有限公司	825,486.73	
合同负债	漳县祁连山水泥有限公司	806,968.12	3,981,110.51
合同负债	青岛即墨中联水泥有限公司	788,391.93	730,973.45
合同负债	黑龙江省宾州水泥有限公司	778,516.71	931,621.24
合同负债	江西玉山南方水泥有限公司	655,241.03	3,540,135.79
合同负债	厦门艾思欧标准砂有限公司	607,964.60	
合同负债	四川德胜集团水泥有限公司	517,515.08	517,515.08
合同负债	枣庄中联水泥有限公司	488,697.23	
合同负债	江西南城南方水泥有限公司	462,126.37	2,411,124.73
合同负债	安阳中联水泥有限公司	400,444.07	5,289,400.93

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	MpandeLimestoneLimited	287,498.07	
合同负债	四川康巴水泥有限公司	252,252.25	252,252.25
合同负债	杭州山亚南方水泥有限公司	236,824.75	13,018,573.42
合同负债	乐昌市中建材水泥有限公司	172,957.03	
合同负债	南京中联水泥有限公司	167,256.64	
合同负债	北川中联水泥有限公司	155,487.26	
合同负债	建德南方水泥有限公司	144,245.26	64,690.27
合同负债	江西上高南方水泥有限公司	134,181.98	
合同负债	常山南方水泥有限公司	119,026.55	8,849.56
合同负债	抚州市东乡区南方新材料有限公司	118,584.07	2,416,200.37
合同负债	济源中联水泥有限公司	110,208.42	
合同负债	成县祁连山水泥有限公司	109,651.14	2,376,067.03
合同负债	江西丰城南方水泥有限公司	107,296.70	
合同负债	中材亨达水泥有限公司	106,500.00	397,594.19
合同负债	四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	95,731.28	
合同负债	丽江古城西南水泥有限公司	86,486.49	
合同负债	沂南中联水泥有限公司	85,840.71	
合同负债	徐州中联水泥有限公司	85,585.59	48,463,936.91
合同负债	崇左南方水泥有限公司	84,955.75	1,959.08
合同负债	驻马店市同力骨料有限公司	80,477.21	
合同负债	云南兴建水泥有限公司	70,068.47	
合同负债	甘谷祁连山水泥有限公司	68,918.92	4,472,123.90
合同负债	河南省同力水泥有限公司	68,368.71	
合同负债	天水中材水泥有限责任公司	67,843.29	67,256.64
合同负债	泰山中联水泥有限公司	67,567.57	67,567.57
合同负债	云南宜良西南水泥有限公司	48,648.65	1,037,486.80
合同负债	中材科技股份有限公司	47,169.81	47,169.81
合同负债	上海张堰南方水泥有限公司	46,988.81	133,134.94
合同负债	云南永保特种水泥有限责任公司	45,405.41	727,496.91
合同负债	泰安中联水泥有限公司	45,045.04	67,792.41
合同负债	新疆阜康天山水泥有限责任公司	41,894.69	
合同负债	乌兰察布市蒙中水泥有限公司	41,628.32	
合同负债	巴彦淖尔中联水泥有限公司	41,513.27	121,918.58
合同负债	洛浦天山水泥有限责任公司	37,993.88	
合同负债	中材汉江水泥股份有限公司	37,522.12	2,355,858.55
合同负债	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	35,398.23	35,398.23

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	南阳中联卧龙水泥有限公司	34,867.26	3,274.34
合同负债	含山南方水泥有限公司	34,771.72	
合同负债	富民金锐水泥建材有限责任公司	30,270.27	
合同负债	云南普洱西南水泥有限公司	28,378.38	
合同负债	中材常德水泥有限责任公司	28,141.59	26,548.67
合同负债	富蕴天山水泥有限责任公司	25,661.38	5,291,132.55
合同负债	曲阜中联水泥有限公司	22,123.90	22,123.89
合同负债	白山北方水泥有限公司	21,306.31	20,929.20
合同负债	宁夏建材集团股份有限公司	20,654.87	20,654.87
合同负债	重庆綦江西南水泥有限公司	18,732.74	1,723.89
合同负债	宁夏赛马水泥有限公司	18,678.83	11,238.94
合同负债	宜兴市阳港矿业有限公司	18,018.02	
合同负债	凌源市富源矿业有限责任公司	17,699.12	53,097.35
合同负债	新疆米东天山水泥有限责任公司	17,699.12	
合同负债	临城中联福石水泥有限公司	15,929.20	
合同负债	四川利森建材集团有限公司	15,675.68	29,734.51
合同负债	邵阳南方水泥有限公司	12,612.61	12,612.61
合同负债	宁夏中宁赛马水泥有限公司	9,115.04	
合同负债	伊春北方水泥有限公司	7,115.04	20,884.96
合同负债	四川省女娲建材有限公司	7,079.65	796.46
合同负债	湖州南方物流有限公司	6,143.43	91,174.75
合同负债	德安县南方新材料有限公司	5,299.59	
合同负债	海盐南方水泥有限公司	4,778.76	4,778.76
合同负债	松原北方水泥有限公司	2,978.76	2,978.76
合同负债	新疆和静天山水泥有限责任公司	2,266.37	
合同负债	华坪县定华能源建材有限责任公司	1,998.15	
合同负债	江苏宜城南方水泥有限公司	1,858.40	41,717,925.97
合同负债	湖南古丈南方水泥有限公司	1,808.05	14,728.40
合同负债	喀喇沁草原水泥有限责任公司	1,380.53	163,369.03
合同负债	喀什天山水泥有限责任公司	1,331.65	262,040.27
合同负债	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	826.46	11.34
合同负债	陇南祁连山水泥有限公司	442.48	
合同负债	长兴南方水泥有限公司	0.01	2,672,910.96
合同负债	安徽郎溪南方水泥有限公司		2,357,046.43
合同负债	保定中联水泥有限公司		1,342,342.34
合同负债	泰山石膏（嘉兴）有限公司		696,428.57

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	滁州中联水泥有限公司		108,711,891.89
合同负债	大方永贵建材有限责任公司		525,861.99
合同负债	邓州中联水泥有限公司		94,339.62
合同负债	东光中联水泥有限公司		8,362.83
合同负债	肥西南方水泥有限公司		8,495.58
合同负债	福建三明南方水泥有限公司		1,832,232.21
合同负债	广西金鲤水泥有限公司		261,964.29
合同负债	贵州威宁西南水泥有限公司		450,276.50
合同负债	贵州遵义建安混凝土有限公司		16,908.41
合同负债	桂林南方水泥有限公司		60,807.89
合同负债	哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司		3,539.82
合同负债	杭州临安南方水泥有限公司		937,500.00
合同负债	黑河关鸟河水泥有限责任公司		45,943.40
合同负债	湖北北新建材有限公司		1,061.95
合同负债	湖南常德南方水泥有限公司		704.83
合同负债	湖南宁乡南方水泥有限公司		213,180.00
合同负债	湖南韶峰南方水泥有限公司		3,435,787.29
合同负债	湖州槐坎南方水泥有限公司		16.73
合同负债	建德更楼矿业有限公司		951,340.84
合同负债	江西兴国南方水泥有限公司		313,258.68
合同负债	江西永丰南方水泥有限公司		3,217,504.27
合同负债	克州天山水泥有限责任公司		902,994.58
合同负债	兰溪诸葛南方水泥有限公司		32,743.36
合同负债	临沂中联水泥有限公司		36,036.04
合同负债	牡丹江北方远东水泥有限公司		2,623,067.55
合同负债	北方水泥有限公司		1,061.95
合同负债	南阳中联水泥有限公司		69,386.80
合同负债	攀枝花攀煤水泥制品有限公司		216,814.16
合同负债	平邑中联水泥有限公司		176,991.15
合同负债	沙湾天山水泥有限责任公司		5,978,761.06
合同负债	山东临沂山琦矿业有限公司		127,433.63
合同负债	四川峨边西南水泥有限公司		0.42
合同负债	四川峨眉山西南水泥有限公司		4,307.79
合同负债	泰山石膏（巢湖）有限公司		10,364.60
合同负债	桐庐南方水泥有限公司		573,444.76
合同负债	吐鲁番天山水泥有限责任公司		1,074,366.51

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	旺苍川煤水泥有限责任公司		265,486.73
合同负债	五河中联水泥有限公司		45,000.00
合同负债	西藏中材祁连山水泥有限公司		220,213.65
合同负债	西南水泥有限公司		6,056,216.22
合同负债	习水赛德水泥有限公司		488,750.44
合同负债	夏河祁连山安多水泥有限公司		10,414,393.58
合同负债	禹州市成磊建材有限公司		19,327.44
合同负债	云南芒市西南水泥有限公司		11,998.84
合同负债	云南师宗西南水泥有限公司		1,331,985.18
合同负债	云南远东水泥有限责任公司		175,221.24
合同负债	浙江虎鹰水泥有限公司		13,873.39
合同负债	中材株洲水泥有限责任公司		263,642.75
合同负债	中建材新材料有限公司		71,568,784.65
合同负债	遵义赛德水泥有限公司		17,072.35
	受最终控制方控制的其他企业	——	——
合同负债	中建材国际装备有限公司	6,691,886.74	10,447,350.00
合同负债	中材节能股份有限公司	5,438,649.64	6,039,993.51
合同负债	新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	5,098,284.90	
合同负债	上海美诺福科技有限公司	4,097,345.13	
合同负债	中国建材国际工程集团有限公司	862,163.75	469,911.40
合同负债	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	801,159.06	9,654.63
合同负债	凯盛石英材料（太湖）有限公司	270,400.00	
合同负债	中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	185,293.41	
合同负债	中建材岩土工程江苏有限公司	131,367.40	778,169.42
合同负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司	94,339.62	94,339.62
合同负债	中国新型建材设计研究院有限公司	84,955.75	84,955.75
合同负债	中国建材检验认证集团安徽有限公司	30,124.38	
合同负债	西安凯盛建材工程有限公司	26,592.92	26,592.92
合同负债	中国建材集团有限公司	9,009.01	8,849.56
合同负债	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司		185,840.71
合同负债	上海新建重型机械有限公司		108,974.72
合同负债	浙江长兴北新林业有限公司		10,288,538.05
合同负债	中建材国际贸易有限公司		3,906,403.38
	其他关联方	——	——
合同负债	芜湖南方水泥有限公司	20,962,279.01	3,074,336.27
合同负债	山东申丰水泥集团有限公司	20,388,859.06	30,953,097.35

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	赤峰山水远航水泥有限公司	18,477,903.48	2,123,893.80
合同负债	大冶尖峰水泥有限公司	3,814,637.17	4,229,814.14
合同负债	吕梁山水水泥有限公司	3,459,362.52	
合同负债	拉萨城投祁连山水泥有限公司	576,576.58	17,097,257.96
合同负债	济南山水物流港有限公司	443,663.09	249,716.82
合同负债	潍坊凝石山水水泥有限公司	323,687.60	
合同负债	辽宁山水工源水泥有限公司	284,601.77	
合同负债	沂水山水水泥有限公司	265,486.73	265,486.73
合同负债	江西于都南方万年青水泥有限公司	225,225.22	457,526.11
合同负债	江苏金峰水泥集团有限公司	190,265.49	
合同负债	海控三鑫（蚌埠）新能源材料有限公司	121,792.78	
合同负债	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	106,194.69	
合同负债	太原狮头水泥有限公司	72,072.07	
合同负债	昌乐山水水泥有限公司	54,424.78	
合同负债	阿鲁科尔沁旗山水水泥有限公司	46,654.87	
合同负债	山东国材工程有限公司	46,315.04	
合同负债	渤海水泥（葫芦岛）有限公司	31,150.44	
合同负债	辽阳千山水泥有限责任公司	19,140.11	
合同负债	科右中旗山水水泥有限公司	5,405.41	5,309.73
合同负债	安徽珍珠水泥集团股份有限公司	3,132.58	9,782,500.00
合同负债	大庆油田水泥有限责任公司	2,389.38	
合同负债	四川省冕宁县富强水泥厂	1,893.81	1,893.81
合同负债	登电集团水泥有限公司	661.76	
合同负债	安丘山水水泥有限公司		74,336.28
合同负债	凤阳中都水泥有限公司		362,605.38
合同负债	喀左丛元号水泥有限责任公司		2,035,398.23
合同负债	临朐山水水泥有限公司		311,504.42
合同负债	山东东华水泥有限公司		6,260,083.01
合同负债	山东泉兴水泥有限公司		26,909,319.46
合同负债	山东山水重工有限公司		299,911.50
	联营企业	——	——
其他应付款	中建（淄博）重型机械有限公司	98,488.50	47,246.14
其他应付款	中才邦业（杭州）智能技术有限公司	16,251.32	1,900,000.00
	受同一母公司控制的其他企业	——	——
其他应付款	中国建材股份有限公司	43,860,000.00	46,660,000.00
其他应付款	中建材投资有限公司	20,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	永登祁连山水泥有限公司	13,844,414.39	
其他应付款	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	6,073,906.65	
其他应付款	宁夏赛马水泥有限公司	1,663,882.82	
其他应付款	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	1,301,835.85	
其他应付款	天津灯塔涂料工业发展有限公司	175,425.90	
其他应付款	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	100,000.00	
其他应付款	新泰中联泰丰水泥有限公司	100,000.00	
其他应付款	黑河关鸟河水泥有限责任公司	76,700.00	
其他应付款	溧水天山水泥有限公司	64,000.00	64,000.00
其他应付款	中材科技（成都）有限公司	56,620.84	655,500.15
其他应付款	成县祁连山水泥有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	40,598.30	40,598.30
其他应付款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	40,000.00	
其他应付款	徐州润基建材有限公司	20,000.00	
其他应付款	合肥南方水泥有限公司	10,700.00	
其他应付款	中复新水源科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	新疆塔里木水泥有限责任公司	3,150.00	
其他应付款	中材亨达水泥有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	河南中联同力材料有限公司		1,200,000.00
其他应付款	建德南方水泥有限公司		1,047,611.66
其他应付款	喀什天山水泥有限责任公司		200
其他应付款	青州中联水泥有限公司		53,921,000.00
其他应付款	云南西南水泥有限公司		200,000.00
	受最终控制方控制的其他企业	——	——
其他应付款	中国中材集团有限公司	406,667,000.00	406,660,000.00
其他应付款	中新集团新材资产管理有限公司	78,908,142.98	83,338,832.38
其他应付款	中建材智慧物联有限公司	32,047,884.19	188,500,000.00
其他应付款	广州华磊建筑基础工程有限公司	681,672.10	921,672.10
其他应付款	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	600,000.00	
其他应付款	中国建材集团财务有限公司	348,630.14	348,630.14
其他应付款	中建材国际装备有限公司	295,531.30	295,531.30
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	237,948.83	237,948.83
其他应付款	中建材矿业投资江苏有限公司	200,000.00	190,000.00
其他应付款	中国中材股份有限公司	131,400.00	
其他应付款	国检测试控股集团上海有限公司	100,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	56,000.00	56,000.00
其他应付款	中国建材集团有限公司	51,400.00	20,800.00
其他应付款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	20,000.00	
其他应付款	中建材科创新技术研究院（山东）有限公司	12,000.00	
其他应付款	上海新建重型机械有限公司	10,000.00	5,000.00
其他应付款	凯盛重工有限公司		2,000,000.00
其他应付款	扬州中科半导体照明有限公司		50,000.00
	其他关联方	——	——
其他应付款	成都安美科机电有限公司	8,812,920.00	38,113.08
其他应付款	成都科睿众联企业管理中心（有限合伙）	2,597,303.00	
其他应付款	飞渡航天科技有限公司	400,000.00	
其他应付款	江西瑞金万年青水泥有限责任公司	60,000.00	
其他应付款	杭州博宇机械有限公司	56,018.20	
其他应付款	江西玉山万年青水泥有限公司		1,000.00
	受最终控制方控制的其他企业	——	——
应付股利	中国建筑材料科学研究总院有限公司	254,745,773.51	300,486,292.45
应付股利	中国建材国际工程集团有限公司	13,573,555.80	
应付股利	中建材智慧物联有限公司	7,869,534.13	

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 各项权益工具

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事及高级管理人员，核心管理、业务及技术骨干	9,807,253 股	56,293,632.22						
合计	9,807,253 股	56,293,632.22						

2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事及高级管理人员，核心管理、业务及技术骨干			首次授予价格为 5.97 元/股；预留部分授予价格为 5.74 元/	2022 年首次授予限制性股票的授予日为 2022 年 3 月 24 日，限售期分别为自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月；

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
			股	2023 年预留部分限制性股票的授予日为 2023 年 2 月 14 日，限售期分别为自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月；

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市价
授予日权益工具公允价值的重要参数	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	110,283,016.83 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	67,601,608.89 元

（三）本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事及高级管理人员，核心管理、业务及技术骨干	67,601,608.89	

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保情况说明

（1）2014 年 11 月 13 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司海外水泥工程项目提供担保的议案》，批准公司为全资子公司天津水泥工业设计研究院有限公司实施的俄罗斯米哈伊洛夫日产万吨水泥生产线 EPS（设计+供货+监理）项目履约（合同总金额约 1.52 亿美元）提供不可撤销的连带责任保证担保。截至报告期末，该项担保仍在有效期。

（2）2017 年 2 月 13 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司银团贷款提供担保的议案》，批准公司为全资子公司成都建筑材料工业设计研究院有限公司提供不超过等值 37,550 万欧元的项目贷款及孳息提供连带保证责任。截至报告期末，担保余额 8,930 万欧元。

（3）2019 年 9 月 6 日，公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司中材膜材料越南公司境外融资提供担保暨关联交易的议案》，批准公司按照对参股公司 SINOMA MEMBRANE MATERIAL VIETNAM COMPANY LIMITED（中材膜材料越南公司）的持股比例为其境外融资提供总额不超过 360 万美元的担保。截至报告期末，担保余额折合人民币为 435.80 万元。

（4）2019 年 10 月 16 日，公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司中材环境项目融资提供担保的议案》，批准公司为公司全资子公司中材国际环境工程（北京）有限公司执行的临沂 10 万吨/年危废处置项目和淮南 5 万吨/年废有机溶剂回收利用项目银行贷款融资进行担保，担保金额为 11,178 万元。截至报告期末，担保余额为 1,371 万元。

（5）2022 年 1 月 7 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司银行借款及授信提供担保的议案》，批准公司分别为全资子公司天津水泥工业设计研究院有限公司和北京凯盛建材工程有限公司 3 亿元人民币借款和 2.2 亿元人民币银行授信(其中长期借款 2 亿元，国内综合保理 0.2 亿元)提供连带责任担保。截至报告期末，上述担保余额分别为 3 亿元和 0 亿元。

（6）2022 年 12 月 29 日，公司 2022 年第八次临时股东大会审议通过《关于公司 2023 年担保计划的议案》，批准公司及子公司未来 12 个月内拟向控股子公司、参股公司新增和续展提供总额不超过 14,714 万美元和 14 亿人民币的担保。截至报告期末，上述年度担保计划内担保事项担保余额为 49,749.13 万元人民币。

（7）2023 年 5 月 11 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于中材海外为关联参股公司中材科技（巴西）风电叶片有限公司境外融资提供担保的议案》，批准公司全资子公司中国中材海外科技发展有限公司为其参股公司中材科技（巴西）风电叶片有限公司提供总额不超过 178.2 万巴西雷亚尔的银行保函担保和总额不超过 510 万美元的流动资金贷款担保。截至报告期末，上述担保尚在有效期。

2. 开出保函情况

截至报告期末，中材国际及控股子公司通过银行累计向业主开具的尚在有效期的保函共 721 笔，余额约为人民币 71.35 亿元。

十五、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,056,926,969.20

本公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金分红 4.00 元（含税）。截至本报告日，本公司总股本 2,642,317,423 股，以此计算合计拟派发现金红利 1,056,926,969.20 元（含税）。如在利润分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，本公司总股本发生变动的，本公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。上述利润分配预案需提请 2023 年年度股东大会批准后实施。

十六、其他重要事项说明

（一）债务重组

1. 债权人披露情况

（1）债务重组情况

项目	债务重组方式	原重组债权账面价值	确认的债务重组利得/损失	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)
固镇以物抵债项目	以非现金资产收回债权	65,563,300.00	57,048,731.98		
——	合计	65,563,300.00	57,048,731.98	——	——

续：

项目	债务重组方式	或有应付/（应收）金额	公允价值确定方法及依据
固镇以物抵债项目	以非现金资产收回债权		资产评估报告
——	合计	——	——

（2）债务重组的主要内容

中材国际水务科技（合肥）有限公司（以下简称中材水科）对固镇县重点工程建设中心、固镇县新型城镇化建设投资有限公司（以下简称债务人）的债权原值合计 65,563,300.00 元，账面价值合计 8,514,568.02 元。固镇县国有资本投资运营（集团）有限公司及其下属子公司固镇县大美城镇建设投资有限公司（与债务人同受固镇县人民政府控制）与中材水科、债务人签署了四方以物抵债协议，以固镇县大美城镇建设投资有限公司自有房产代债务人偿还对中材水科的上述债务，房产价值经评估机构评估。

（二）其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司之子公司中材建设有限公司在叙利亚执行的工程总包项目为 2008 年 8 月 8 日签订总包合同，合同总金额为 4,731 万欧元及 23,939 万美元，已于 2011 年 6 月取得业主签署的 PAC 证书。中材建设有限公司所发生的该项目工程成本均已结算。受当地局势影响，中方员工已全部撤离叙利亚，项目后期的进展情况取决于叙利亚后续局势的发展。

十七、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	646,359,237.94	490,034,895.50
1—2年	379,181,110.33	184,884,637.82
2—3年	64,130,983.16	102,919,950.76
3—4年	78,121,872.89	25,953,270.52
4—5年	1,651,192.95	500,602.99
5年以上	80,578,959.97	92,805,654.62
小计	1,250,023,357.24	897,099,012.21
减：坏账准备	140,596,334.33	129,988,564.83
合计	1,109,427,022.91	767,110,447.38

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,250,023,357.24	100.00	140,596,334.33	11.25	1,109,427,022.91
其中：合并范围内关联方组合	83,757,081.88	6.7			83,757,081.88
账龄组合	1,166,266,275.36	93.3	140,596,334.33	12.06	1,025,669,941.03
合计	1,250,023,357.24	100.00	140,596,334.33	——	1,109,427,022.91

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	897,099,012.21	100.00	129,988,564.83	14.49	767,110,447.38
其中：合并范围内关联方组合	91,160,490.51	10.16			91,160,490.51
账龄组合	805,938,521.70	89.84	129,988,564.83	16.13	675,949,956.87
合计	897,099,012.21	100.00	129,988,564.83	——	767,110,447.38

3．按组合计提坏账准备

（1）合并范围内关联方组合

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
邯郸中材建设有限责任公司	56,561,613.82			关联方不计提
苏州中材建设有限公司	17,397,208.40			关联方不计提
中材宁锐尼日利亚子公司	7,642,360.37			关联方不计提
中国中材海外科技发展有限公司	1,818,415.29			关联方不计提
中建材凯慧国际工程有限公司	230,544.00			关联方不计提
中材建设有限公司	84,290.00			关联方不计提
中材国际环境工程（北京）有限公司	22,650.00			关联方不计提
合计	83,757,081.88	—	—	—

（2）账龄组合

账龄组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	578,988,407.97	13,722,025.28	2.37
1—2年	363,518,847.78	23,955,892.07	6.59
2—3年	64,049,179.92	9,235,891.75	14.42
3—4年	77,604,866.77	12,548,706.96	16.17
4—5年	1,526,012.95	554,858.30	36.36
5年以上	80,578,959.97	80,578,959.97	100.00
合计	1,166,266,275.36	140,596,334.33	—

4．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	129,988,564.83	14,594,541.40		3,986,771.90		140,596,334.33
其中：合并范围内关联方组合						
账龄组合	129,988,564.83	14,594,541.40		3,986,771.90		140,596,334.33
合计	129,988,564.83	14,594,541.40		3,986,771.90		140,596,334.33

5. 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,986,771.90

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	已计提应收账款和合同资产坏账准备余额
应收账款和合同资产第一名	234,214,286.58		234,214,286.58	9.76	10,666,767.19
应收账款和合同资产第二名	983,106.54	158,826,388.72	159,809,495.26	6.66	4,026,336.31
应收账款和合同资产第三名	2,790,782.00	134,584,901.50	137,375,683.50	5.72	3,255,803.70
应收账款和合同资产第四名	132,546,015.20		132,546,015.20	5.52	4,521,109.92
应收账款和合同资产第五名		101,047,128.23	101,047,128.23	4.21	6,141,524.93
合计	370,534,190.32	394,458,418.45	764,992,608.77	31.87	28,611,542.05

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	617,634,826.69	611,822,903.24
其他应收款	2,667,996,400.04	2,532,715,076.66
合计	3,285,631,226.73	3,144,537,979.90

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
天津水泥工业设计研究院有限公司	108,015,249.85	108,015,249.85
苏州中材建设有限公司	40,278,871.06	28,552,871.06
中材机电备件有限公司	11,595,289.95	11,595,289.95
唐山中材重型机械有限公司	11,248,844.73	11,248,844.73
中材（天津）重型机械有限公司	23,523,939.72	23,523,939.72
中材天安（天津）工程有限公司	16,050,000.00	16,050,000.00
中材国际水务科技（合肥）有限公司	90,641,539.70	90,641,539.70
浙江中材工程设计研究院有限公司	11,289,762.97	11,289,762.97
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	152,278,978.50	152,278,978.50

被投资单位	期末余额	期初余额
邯郸中材建设有限责任公司	10,745,428.70	10,745,428.70
常熟中材装备重型机械有限公司	18,601,349.99	18,601,349.99
中材建设有限公司	101,652,947.45	101,652,947.45
中国中材海外科技发展有限公司	20,600,849.72	20,600,849.72
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司		5,914,076.55
中材宁锐（南京）国际物流有限公司	1,111,774.35	1,111,774.35
合计	617,634,826.69	611,822,903.24

（二）其他应收款

1．按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	885,228,829.19	1,659,195,248.35
1—2 年	1,482,780,076.07	261,531,589.65
2—3 年	4,029,334.70	301,330,186.95
3—4 年	60,038,171.05	166,954,985.29
4—5 年	109,653,455.29	147,332,128.09
5 年以上	156,854,723.65	19,698,008.63
小计	2,698,584,589.95	2,556,042,146.96
减：坏账准备	30,588,189.91	23,327,070.30
合计	2,667,996,400.04	2,532,715,076.66

2．按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	40,870,074.78	17,100,456.81
代垫款项	390,695,231.79	295,939,549.42
备用金	20,922,900.99	31,348,627.38
往来款	2,246,096,382.39	2,211,653,513.35
小计	2,698,584,589.95	2,556,042,146.96
减：坏账准备	30,588,189.91	23,327,070.30
合计	2,667,996,400.04	2,532,715,076.66

3．按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,698,584,589.95	100.00	30,588,189.91	1.13	2,667,996,400.04
其中：合并范围内关联方组合	2,536,799,084.85	94.00			2,536,799,084.85
账龄组合	161,785,505.10	6.00	30,588,189.91	18.91	131,197,315.19
合计	2,698,584,589.95	100.00	30,588,189.91	——	2,667,996,400.04

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,556,042,146.96	100.00	23,327,070.30		2,532,715,076.66
其中：合并范围内关联方组合	2,349,278,980.80	91.91			2,349,278,980.80
账龄组合	206,763,166.16	8.09	23,327,070.30	11.28	183,436,095.86
合计	2,556,042,146.96	100.00	23,327,070.30	——	2,532,715,076.66

4．按组合计提坏账准备

（1）合并范围内关联方组合

合并范围内关联方组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	799,990,084.34		
1—2年	1,469,680,027.05		
2—3年	2,895,560.85		
3—4年	7,323,388.56		
4—5年	109,456,570.46		
5年以上	147,453,453.59		
合计	2,536,799,084.85		

（2）账龄组合

账龄组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	85,238,744.85	1,704,774.90	2.00
1—2年	13,100,049.02	1,794,706.72	13.70
2—3年	1,133,773.85	213,149.49	18.80
3—4年	52,714,782.49	17,343,163.44	32.90
4—5年	196,884.83	131,125.30	66.60
5年以上	9,401,270.06	9,401,270.06	100.00
合计	161,785,505.10	30,588,189.91	

（3）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		23,327,070.30		23,327,070.30
期初余额在本期	——	——	——	——
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		8,161,058.92		8,161,058.92
本期转回				
本期转销				
本期核销		899,939.31		899,939.31
其他变动				
期末余额		30,588,189.91		30,588,189.91

5．本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	23,327,070.30	8,161,058.92		899,939.31		30,588,189.91
其中：合并范围内关联方组合						
账龄组合	23,327,070.30	8,161,058.92		899,939.31		30,588,189.91
合计	23,327,070.30	8,161,058.92		899,939.31		30,588,189.91

6．本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	899,939.31

7．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	往来款	710,676,462.01	5年以内	26.34	
中材国际水务科技（合肥）有限公司	往来款	461,993,833.46	4年以内	17.12	
邯郸中材建设有限责任公司	往来款	343,284,221.85	5年以内	12.72	
中材矿山建设有限公司	往来款	172,989,552.78	1年以内	6.41	
苏州中材建设有限公司	往来款	132,043,148.50	5年以内	4.89	
合计	——	1,820,987,218.60	——	67.48	

注释3．长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,083,522,151.17	666,603,676.23	11,416,918,474.94	9,175,081,052.41	519,631,150.61	8,655,449,901.80
对联营、合营企业投资	744,386,377.56		744,386,377.56	257,757,497.42		257,757,497.42
合计	12,827,908,528.73	666,603,676.23	12,161,304,852.50	9,432,838,549.83	519,631,150.61	8,913,207,399.22

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国中材海外科技发展有限公司	883,636,495.72	885,726,295.72	2,786,400.00		888,512,695.72		88,981,928.49
中国中材国际（香港）有限公司	158,052,342.00	158,052,342.00			158,052,342.00		
苏州中材建设有限公司	87,865,418.05	91,263,838.75	5,169,758.95		96,433,597.70		
中材（天津）控制工程有限公司	6,324,000.00	6,324,000.00			6,324,000.00		
中材（天津）粉体技术装备有限公司	50,627,100.00	50,627,100.00			50,627,100.00		
中材机电备件有限公司	8,199,500.00	8,199,500.00			8,199,500.00		
HAZEMAG&EPRGmbH	800,030,400.00	800,030,400.00			800,030,400.00		144,635,492.52
能源和基建有限公司	33,978,121.00	33,978,121.00			33,978,121.00		
中材天安（天津）工程有限公司	5,350,000.00	5,350,000.00			5,350,000.00		
中材国际环境工程（北京）有限公司	109,940,000.00	110,594,030.00	11,180.00		110,605,210.00		
中材国际水务科技（合肥）有限公司	1,007,470,100.00	1,007,470,100.00			1,007,470,100.00		286,013,729.60
中材技术服务（北京）有限公司	75,174,479.10	76,261,175.10	1,448,928.00		77,710,103.10		
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	252,881,100.00	256,512,708.00	4,842,144.00		261,354,852.00		
中材建设有限公司	275,817,353.09	280,842,161.09	7,095,709.30		287,937,870.39		
邯郸中材建设有限责任公司	209,710,353.66	212,098,032.78	3,620,040.64		215,718,073.42		
天津水泥工业设计研究院有限公司	1,293,149,833.15	1,391,945,954.92	9,914,382.72		1,401,860,337.64		
浙江博宇机电有限公司	448,491,500.00	448,491,500.00			448,491,500.00	146,972,525.62	146,972,525.62
中材智能科技（成都）有限公司	78,041,633.37	78,041,633.37		35,333,333.00	42,708,300.37		
中建材智慧工业科技有限公司	156,250,000.00	146,506,966.84	883,575.00		147,390,541.84		
中材国际智能科技有限公司	931,750,915.62	932,754,019.62	1,888,822.80		934,642,842.42		
中材矿山建设有限公司	1,739,137,805.12	1,746,714,584.00	11,844,188.00		1,758,558,772.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京凯盛建材工程有限公司	403,996,094.22	403,996,094.22	617,028.70		404,613,122.92		
江苏水泥工程杂志社	300,000.00	300,000.00			300,000.00		
中材宁锐（南京）国际物流有限公司	28,961,690.00	28,961,690.00			28,961,690.00		
浙江中材工程设计研究院有限公司	7,062,305.00	7,062,305.00			7,062,305.00		
FABCOM STRUCTURAL LTD	6,976,500.00	6,976,500.00			6,976,500.00		
合肥水泥研究设计院有限公司	2,869,186,749.67		2,873,267,688.08		2,873,267,688.08		
中建材凯慧国际工程有限公司	20,384,585.57		20,384,585.57		20,384,585.57		
合计	11,948,746,374.34	9,175,081,052.41	2,943,774,431.76	35,333,333.00	12,083,522,151.17	146,972,525.62	666,603,676.23

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
枞阳中材东园环境投资建设有限公司	187,018,205.00									187,018,205.00	
中材水泥有限责任公司		500,000,000.00								500,000,000.00	
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	20,915,755.74			1,026,799.24						21,942,554.98	
中国建材国际坦桑尼亚有限公司	12,431,941.09			-12,431,941.09							
中材膜材料越南公司	15,491,663.74			3,407,885.20						18,899,548.94	
中建材矿业投资尼日利亚有限公司	14,097,145.40			-5,560,314.85						8,536,830.55	
北新建材（泰国）有限公司	7,802,786.45			-23,771.80	210,223.44					7,989,238.09	
合计	257,757,497.42	500,000,000.00		-13,581,343.30	210,223.44					744,386,377.56	

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,915,909,309.30	5,066,608,885.73	7,553,466,206.77	6,904,224,763.73
其他业务	52,684,475.85	24,345,904.69	15,919,022.70	6,139,271.31
合计	5,968,593,785.15	5,090,954,790.42	7,569,385,229.47	6,910,364,035.04

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,581,343.30	-15,459,743.78
成本法核算的长期股权投资收益	894,218,486.99	526,714,284.72
处置长期股权投资产生的投资收益		15,176,009.42
交易性金融资产持有期间的投资收益		21,699.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,533,453.21	-83,214,739.11
理财收益		4,515,683.42
合计	871,103,690.48	447,753,194.17

十八、补充资料

（一）非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	27,376,069.95	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	143,694,613.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-123,813,113.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,682,659.37	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	231,647.67	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-19,936,478.05	

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	57,048,731.98	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,077,985.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	130,958,460.73	
减：所得税影响额	50,512,001.73	
少数股东权益影响额（税后）	21,283,389.88	
合计	238,525,185.26	

2. 公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的项目如下：

项目	涉及金额	原因
或有对价	130,958,460.73	与投资活动相关的偶发事项

说明：其他符合非经常性损益定义的损益项目为根据本公司于 2022 年收购浙江博宇机电有限公司时的业绩承诺所确认的或有对价计入了公允价值变动损益。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.32	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.16	1.04	1.04

中国中材国际工程股份有限公司

（公章）

二〇二四年三月二十五日

统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

（副 本）(7-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　梁春

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

出　资　额　2670万元

成立日期　2012年02月09日

主要经营场所　北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2024 年 03 月 01 日

会计师事务所

执业证书

名　　称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0001号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年　十月　七日

中华人民共和国财政部制

CPA任职资格检查合格
BICPA
2016

记
ration

合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2016-03-21

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

2008 年 3 月 20 日

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验
This certificate is
this renewal.

范鹏飞的年检二维码.png

北京注册会计师协会 CPA
2009 年 3 月 20 日

姓 名 Full name 范鹏飞
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1979-8-17
工作单位 Working unit 北京红日会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 410125197908170

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
110000063553

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferring Institute of CPAs
2012 年 11 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2012 年 11 月 27 日

注意事项

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

NOTES

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

CPA任职资格检查合格
BICPA
2015

姓名：范鹏飞
证书编号：110002960006
This certificate is valid for another year after this renewal.
2018 -05- 11
2015 -04- 01

证书编号：
No. of Certificate 110002960006
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance 2005-6-15

2006 年 3 月 1 日

谭志东的年检二维码.png

记
stration

，继续有效一年。
for another year after

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

姓名：谭志东
证书编号：110100690171

年 月 日
/y /m /d

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.

姓 名 Full name 谭志东
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1979-09-27
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 132322197909271138

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 1100000635531

年 月 日
/y /m /d

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信(特殊)北分 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月27日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审华(特殊)北分 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月27日
/y /m /d

12

转出：中审华(特殊)北分 2019.12.23

注意事项

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

NOTES

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

4

证书编号：
No. of Certificate 110100690171

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

发证日期：
Date of Issuance 年 月 日
/y /m /d

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016
CPA任职资格检查合格 BICPA 2015
CPA任职资格检查合格 BICPA 2012
CPA任职资格检查合格 BICPA 2013

5