



## 2025 年半年度财务报告

2025 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计  
☐是 ☒否  
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中建西部建设股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 2,305,936,184.64  | 3,488,114,373.90  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 52,422,772.33     | 89,667,995.17     |
| 应收账款        | 24,569,684,475.60 | 22,655,106,300.45 |
| 应收款项融资      | 424,320,446.05    | 793,398,187.18    |
| 预付款项        | 141,011,263.84    | 91,882,430.40     |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 181,012,734.34    | 172,577,308.96    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        | 3,164,715.29      | 3,164,715.29      |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 440,423,292.46    | 387,413,510.74    |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 362,636,729.16    | 273,890,905.70    |
| 流动资产合计      | 28,477,447,898.42 | 27,952,051,012.50 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 长期应收款     | 432,000.00        | 460,800.00        |
| 长期股权投资    | 296,048,764.75    | 299,242,622.92    |
| 其他权益工具投资  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    | 540,873,579.18    | 550,121,855.60    |
| 固定资产      | 2,410,523,665.32  | 2,457,048,823.74  |
| 在建工程      | 73,459,901.14     | 106,747,409.26    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 990,149,071.96    | 1,118,255,260.66  |
| 无形资产      | 651,309,437.38    | 658,829,059.87    |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      | 8,434,869.64      | 3,212,888.17      |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        |                   |                   |
| 长期待摊费用    | 16,506,983.59     | 17,910,610.91     |
| 递延所得税资产   | 349,727,440.13    | 318,166,275.85    |
| 其他非流动资产   | 15,869,586.74     | 16,013,571.76     |
| 非流动资产合计   | 5,353,335,299.83  | 5,546,009,178.74  |
| 资产总计      | 33,830,783,198.25 | 33,498,060,191.24 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 783,108,333.35    | 580,417,777.80    |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    |                   |                   |
| 应付票据      | 1,550,140,056.06  | 965,143,205.70    |
| 应付账款      | 16,453,388,546.77 | 16,732,318,807.62 |
| 预收款项      | 1,354,932.47      | 2,593,463.88      |
| 合同负债      | 584,561,351.04    | 360,768,505.58    |
| 卖出回购金融资产款 |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放 |                   |                   |
| 代理买卖证券款   |                   |                   |
| 代理承销证券款   |                   |                   |
| 应付职工薪酬    | 140,490,193.41    | 164,074,588.89    |
| 应交税费      | 437,595,773.84    | 449,888,492.13    |
| 其他应付款     | 463,913,095.42    | 500,772,772.40    |
| 其中：应付利息   |                   |                   |
| 应付股利      | 32,308,684.22     | 29,394,930.80     |
| 应付手续费及佣金  |                   |                   |
| 应付分保账款    |                   |                   |
| 持有待售负债    |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债   | 1,500,427,580.81  | 514,057,405.56    |
| 其他流动负债        | 241,780,349.82    | 165,080,317.50    |
| 流动负债合计        | 22,156,760,212.99 | 20,435,115,337.06 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 586,460,290.11    | 631,741,228.02    |
| 应付债券          |                   | 999,866,666.60    |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 597,778,695.30    | 687,861,445.51    |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 4,949,604.49      | 4,205,642.93      |
| 递延收益          | 9,728,442.98      | 10,171,541.71     |
| 递延所得税负债       | 11,356,658.40     | 10,590,581.93     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 1,210,273,691.28  | 2,344,437,106.70  |
| 负债合计          | 23,367,033,904.27 | 22,779,552,443.76 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,262,354,304.00  | 1,262,354,304.00  |
| 其他权益工具        | 600,000,000.00    | 600,000,000.00    |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           | 600,000,000.00    | 600,000,000.00    |
| 资本公积          | 2,661,914,394.97  | 2,661,914,394.97  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -2,397,097.88     | -5,241,800.67     |
| 专项储备          | 6,228,472.01      |                   |
| 盈余公积          | 315,874,810.54    | 315,874,810.54    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 4,377,562,790.43  | 4,646,445,693.24  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,221,537,674.07  | 9,481,347,402.08  |
| 少数股东权益        | 1,242,211,619.91  | 1,237,160,345.40  |
| 所有者权益合计       | 10,463,749,293.98 | 10,718,507,747.48 |
| 负债和所有者权益总计    | 33,830,783,198.25 | 33,498,060,191.24 |

法定代表人：章维成      主管会计工作负责人：邵举洋      会计机构负责人：章军华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 1,308,320,831.17 | 1,333,555,858.77 |
| 交易性金融资产 |                  |                  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        |                   | 2,900,000.00      |
| 应收账款        | 1,475,327,376.02  | 1,805,068,765.38  |
| 应收款项融资      | 70,481,502.17     | 139,970,098.87    |
| 预付款项        | 5,030,270.52      | 7,053,846.42      |
| 其他应收款       | 1,762,990,630.70  | 1,613,300,401.81  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        | 224,769,828.45    | 395,951,096.47    |
| 存货          | 1,268,762.58      | 2,370,849.54      |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 5,704,068.87      | 5,280,280.88      |
| 流动资产合计      | 4,629,123,442.03  | 4,909,500,101.67  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 6,825,567,807.23  | 6,817,408,476.65  |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 6,450,282.08      | 8,494,505.00      |
| 在建工程        | 466,760.00        |                   |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 17,148,031.25     | 21,404,200.82     |
| 无形资产        | 34,481,975.96     | 36,577,121.28     |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        | 2,398,247.14      | 2,398,247.14      |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      |                   |                   |
| 递延所得税资产     |                   |                   |
| 其他非流动资产     | 15,869,586.74     | 16,013,571.76     |
| 非流动资产合计     | 6,902,382,690.40  | 6,902,296,122.65  |
| 资产总计        | 11,531,506,132.43 | 11,811,796,224.32 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 783,108,333.35    | 480,348,333.35    |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付票据        | 331,008,739.80    | 128,734,050.07    |
| 应付账款        | 1,116,127,281.53  | 1,780,920,865.96  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 8,348,115.96      | 1,443,052.11      |
| 应付职工薪酬      | 14,918,337.79     | 21,261,716.64     |
| 应交税费        | 3,703,939.79      | 7,131,157.93      |
| 其他应付款       | 856,553,316.26    | 900,905,358.42    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 16,740,000.00     | 1,926,246.58      |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,115,473,503.87  | 1,134,520,161.89  |
| 其他流动负债      | 1,512,137.52      | 1,192,758.62      |
| 流动负债合计      | 5,230,753,705.87  | 4,456,457,454.99  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 334,500,000.00    | 342,250,000.00    |
| 应付债券        |                   | 999,866,666.60    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 11,155,664.71     | 12,903,959.95     |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 1,304,538.76      | 1,453,342.50      |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 346,960,203.47    | 1,356,473,969.05  |
| 负债合计        | 5,577,713,909.34  | 5,812,931,424.04  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 1,262,354,304.00  | 1,262,354,304.00  |
| 其他权益工具      | 600,000,000.00    | 600,000,000.00    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         | 600,000,000.00    | 600,000,000.00    |
| 资本公积        | 2,511,572,048.96  | 2,511,572,048.96  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 315,874,810.54    | 315,874,810.54    |
| 未分配利润       | 1,263,991,059.59  | 1,309,063,636.78  |
| 所有者权益合计     | 5,953,792,223.09  | 5,998,864,800.28  |
| 负债和所有者权益总计  | 11,531,506,132.43 | 11,811,796,224.32 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 9,020,885,836.45 | 9,896,936,679.27 |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入             | 9,020,885,836.45 | 9,896,936,679.27 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 9,061,913,773.03 | 9,786,680,905.53 |
| 其中：营业成本             | 8,442,532,113.54 | 9,119,664,277.96 |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 60,232,937.59    | 60,938,678.48    |
| 销售费用                | 115,904,693.68   | 111,163,639.11   |
| 管理费用                | 198,020,401.51   | 215,816,267.72   |
| 研发费用                | 186,616,473.36   | 222,826,958.39   |
| 财务费用                | 58,607,153.35    | 56,271,083.87    |
| 其中：利息费用             | 65,929,992.89    | 67,032,925.64    |
| 利息收入                | 9,079,635.04     | 14,921,118.16    |
| 加：其他收益              | 17,240,844.40    | 24,179,930.85    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -17,175,364.19   | -14,546,962.18   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -3,193,858.17    | 4,022,146.14     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | -13,981,506.02   | -18,569,108.32   |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -42,605,911.73   | -74,584,776.98   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -20,503,122.39   | 71,527.10        |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 60,192,729.78    | 5,075,200.49     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -43,878,760.71   | 50,450,693.02    |
| 加：营业外收入             | 20,961,857.36    | 15,533,602.94    |
| 减：营业外支出             | 17,608,591.97    | 6,974,910.28     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -40,525,495.32   | 59,009,385.68    |

|                            |                |               |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 50,306,035.61  | 33,567,365.78 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | -90,831,530.93 | 25,442,019.90 |
| （一）按经营持续性分类                |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -90,831,530.93 | 25,442,019.90 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |                |               |
| （二）按所有权归属分类                |                |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -96,274,861.39 | 5,628,821.37  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 5,443,330.46   | 19,813,198.53 |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 2,844,702.79   | -225,244.26   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 2,844,702.79   | -225,244.26   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |                |               |
| 5.其他                       |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | 2,844,702.79   | -225,244.26   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |                |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |                |               |
| 5.现金流量套期储备                 |                |               |
| 6.外币财务报表折算差额               | 2,844,702.79   | -225,244.26   |
| 7.其他                       |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |                |               |
| 七、综合收益总额                   | -87,986,828.14 | 25,216,775.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -93,430,158.60 | 5,403,577.11  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 5,443,330.46   | 19,813,198.53 |
| 八、每股收益：                    |                |               |
| （一）基本每股收益                  | -0.0880        | -0.0143       |
| （二）稀释每股收益                  | -0.0880        | -0.0143       |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：章维成      主管会计工作负责人：邵举洋      会计机构负责人：章军华

4、母公司利润表

单位：元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|-----------|

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 448,206,620.82 | 654,810,949.50 |
| 减：营业成本                        | 405,333,071.49 | 607,357,032.09 |
| 税金及附加                         | 786,667.46     | 1,356,409.82   |
| 销售费用                          | 6,931,004.42   | 6,937,518.75   |
| 管理费用                          | 40,340,127.00  | 32,099,017.23  |
| 研发费用                          | 1,024,875.36   | 2,236,780.93   |
| 财务费用                          | 26,764,101.25  | 24,246,324.90  |
| 其中：利息费用                       | 34,247,538.36  | 36,943,768.28  |
| 利息收入                          | 7,642,285.49   | 12,900,167.36  |
| 加：其他收益                        | 451,286.05     | 332,327.56     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 159,044,691.54 | 408,466,884.89 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 509,330.58     | 3,287,193.83   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -879,950.54    | -1,722,709.74  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | 127,963.22     | 114,924.68     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 125,770,764.11 | 387,769,293.17 |
| 加：营业外收入                       | 2,496,293.45   |                |
| 减：营业外支出                       | 731,593.33     |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 127,535,464.23 | 387,769,293.17 |
| 减：所得税费用                       |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 127,535,464.23 | 387,769,293.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 127,535,464.23 | 387,769,293.17 |
| （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                 |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |                |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5. 其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7. 其他                 |                |                |
| 六、综合收益总额              | 127,535,464.23 | 387,769,293.17 |
| 七、每股收益：               |                |                |
| (一) 基本每股收益            |                |                |
| (二) 稀释每股收益            |                |                |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 6,824,459,676.79 | 6,860,765,309.92 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 1,054,359.49     | 406,472.85       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 233,413,454.24   | 132,101,965.37   |
| 经营活动现金流入小计      | 7,058,927,490.52 | 6,993,273,748.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 6,555,095,976.95 | 6,239,862,500.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 683,394,873.54   | 778,325,321.25   |
| 支付的各项税费         | 550,419,772.47   | 579,937,514.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 185,497,892.77   | 216,274,488.53   |
| 经营活动现金流出小计      | 7,974,408,515.73 | 7,814,399,824.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -915,481,025.21  | -821,126,076.36  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  | 42,760,300.00    |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 37,885,821.31     | 3,312,956.24      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 37,885,821.31     | 46,073,256.24     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 59,922,042.98     | 181,784,567.83    |
| 投资支付的现金                   |                   | 15,000,000.00     |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   | 25,127,899.40     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 59,922,042.98     | 221,912,467.23    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -22,036,221.67    | -175,839,210.99   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 14,150,000.00     | 24,102,182.48     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 14,150,000.00     | 24,102,182.48     |
| 取得借款收到的现金                 | 311,711,414.41    | 179,708,861.03    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 325,861,414.41    | 203,811,043.51    |
| 偿还债务支付的现金                 | 114,875,000.00    | 399,705,728.52    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 234,677,456.74    | 45,460,238.75     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 26,179,000.00     |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 141,631,783.09    | 113,640,132.34    |
| 筹资活动现金流出小计                | 491,184,239.83    | 558,806,099.61    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -165,322,825.42   | -354,995,056.10   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 7,694.91          | -552,420.07       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,102,832,377.39 | -1,352,512,763.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,284,244,704.70  | 3,859,967,955.10  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 2,181,412,327.31  | 2,507,455,191.58  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 884,866,671.47   | 690,187,494.54   |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,652,022,636.89 | 4,285,727,250.80 |
| 经营活动现金流入小计      | 6,536,889,308.36 | 4,975,914,745.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,025,496,184.57 | 956,662,260.37   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 33,572,899.08    | 33,690,028.36    |
| 支付的各项税费         | 8,492,767.46     | 8,156,254.02     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 5,521,451,524.48 | 4,278,927,565.58 |
| 经营活动现金流出小计      | 6,589,013,375.59 | 5,277,436,108.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -52,124,067.23   | -301,521,362.99  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  | 42,760,300.00    |
| 取得投资收益收到的现金     | 313,801,785.44   | 54,078,017.44    |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 257,000.00       |
| 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            | 244,859,843.15   | 41,995,442.69    |
| 投资活动现金流入小计                | 558,661,628.59   | 139,090,760.13   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 499,526.00       | 752,590.51       |
| 投资支付的现金                   | 7,650,000.00     | 120,200,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 607,560,000.00   | 214,075,700.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 615,709,526.00   | 335,028,290.51   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -57,047,897.41   | -195,937,530.38  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 302,760,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 302,760,000.00   |                  |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,875,000.00     | 300,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 202,502,346.34   | 37,025,416.66    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,721,838.62     | 6,788,248.14     |
| 筹资活动现金流出小计                | 212,099,184.96   | 343,813,664.80   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 90,660,815.04    | -343,813,664.80  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -18,511,149.60   | -841,272,558.17  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,324,155,858.77 | 2,217,228,366.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,305,644,709.17 | 1,375,955,808.34 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度        |        |            |    |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                 |                 |                |
|----------|------------------|--------|------------|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|-----------------|-----------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |            |    |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                 |                 | 少数股东权益         |
|          | 股本               | 其他权益工具 |            |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计              |                 | 所有者权益合计        |
|          |                  | 优先股    | 永续债        | 其他 |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                 |                 |                |
| 一、上年期末余额 | 1,262,354,304.00 |        | 600,000.00 |    | 2,661,914,394.97 |       | -5,241,800.67 |      | 315,874,810.54 |        | 4,646,445,693.24 |    | 9,481,347,208.8 | 1,237,160,345.0 | 10,718,507.748 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |            |    |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                 |                 |                |
| 前期差错更正   |                  |        |            |    |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                 |                 |                |

|                       |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--|------------|--|------------------|--|---------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 其他                    |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,262,354,304.00 |  | 600,000.00 |  | 2,661,914,394.97 |  | -5,241,800.67 |              | 315,874,810.54 |  | 4,646,445,693.24 |  | 9,481,347,402.08 | 1,237,160,345.40 | 10,718,507,747.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |            |  |                  |  | 2,844,702.79  | 6,228,472.01 |                |  | 268,882,902.81   |  | 259,809,728.01   | 5,051,274.51     | 254,758,453.50    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |            |  |                  |  | 2,844,702.79  |              |                |  | 96,274,861.39    |  | 93,430,158.60    | 5,443,330.46     | 87,986,828.14     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  | 14,150,000.00    | 14,150,000.00     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  | 14,150,000.00    | 14,150,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  | 172,608,041.42   |  | 172,608,041.42   | 14,679,000.00    | 187,287,041.42    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 3. 对所有 者（或股 东）的分配     |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  | 172,608,041.42   |  | 172,608,041.42   | 14,679,000.00    | 187,287,041.42    |
| 4. 其他                 |                  |  |            |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |

|                    |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|------------|--|------------------|--|---------------|----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |            |  |                  |  |               | 6,228,472.01   |                |  |                  |  | 6,228,472.01     | 136,944.05       | 6,365,416.06      |
| 1. 本期提取            |                  |  |            |  |                  |  |               | 18,291,603.13  |                |  |                  |  | 18,291,603.13    | 136,944.05       | 18,428,547.18     |
| 2. 本期使用            |                  |  |            |  |                  |  |               | -12,063,131.12 |                |  |                  |  | -12,063,131.12   |                  | -12,063,131.12    |
| （六）其他              |                  |  |            |  |                  |  |               |                |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,262,354,304.00 |  | 600,000.00 |  | 2,661,914,394.97 |  | -2,397,097.88 | 6,228,472.01   | 315,874,810.54 |  | 4,377,562,790.43 |  | 9,221,537,674.07 | 1,242,211,619.91 | 10,463,749,931.98 |

上年金额

单位：元

| 项目    | 2024 年半年度   |         |         |    |          |               |                |          |          |                |               |    |                |                 |     |
|-------|-------------|---------|---------|----|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|----------------|-----------------|-----|
|       | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |          |               |                |          |          |                |               |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |     |
|       | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                |                 | 小计  |
|       |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |               |                |          |          |                |               |    |                |                 |     |
| 一、上年期 | 1, 2        |         | 599     |    | 2, 6     |               | -              |          | 277      |                | 5, 1          |    | 9, 9           | 1, 1            | 11, |

|                       |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--|----------------|--|------------------|--|---------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 末余额                   | 62,354,304.00    |  | 10,000.00      |  | 79,115,969.72    |  | 3,372,873.33  |              | 78,9321.70     |  | 17,875,781.20    |  | 32,862,503.29    | 43,528,112.93    | 076,390,616.22    |
| 加：会计政策变更              |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 其他                    |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,262,354,304.00 |  | 599,100,000.00 |  | 2,679,115,969.72 |  | -3,372,873.33 |              | 277,789,321.70 |  | 5,117,875,781.20 |  | 9,932,862,503.29 | 1,143,528,112.93 | 11,076,390,616.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |                |  | -8,480,000.97    |  | -225,244.26   | 7,814,879.78 |                |  | -163,263,590.26  |  | -164,153,955.71  | 42,700,883.05    | -121,453,072.66   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |                |  |                  |  | -225,244.26   |              |                |  | 5,628,821.37     |  | 5,403,577.11     | 19,813,198.53    | 25,216,775.64     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |                |  | -8,474,358.06    |  |               |              |                |  |                  |  | -8,474,358.06    | 22,734,476.53    | 14,260,118.47     |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |                |  | -8,474,358.06    |  |               |              |                |  |                  |  | -8,474,358.06    | 22,734,476.53    | 14,260,118.47     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 4．其他                  |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  | -168,892,411.63  |  | -168,892,411.63  |                  | -168,892,411.63   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |
| 2．提取一                 |                  |  |                |  |                  |  |               |              |                |  |                  |  |                  |                  |                   |

|                                |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
|--------------------------------|-----------------------------------------|--|----------------------------------|--|-----------------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------------------------|--|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 般风险准备                          |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
|                                |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  | -                                       |  | -                                       |                                         | -                                       |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  | 168<br>, 89<br>2, 4<br>11.<br>63        |  | 168<br>, 89<br>2, 4<br>11.<br>63        |                                         | 168<br>, 89<br>2, 4<br>11.<br>63        |
| 4. 其他                          |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| 6. 其他                          |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  |                                         |                                         |                                         |
| （五）专项<br>储备                    |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 | 7, 8<br>14,<br>879<br>. 78           |                                  |  |                                         |  | 7, 8<br>14,<br>879<br>. 78              | 153<br>, 20<br>7. 9<br>9                | 7, 9<br>68,<br>087<br>. 77              |
| 1. 本期提<br>取                    |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 | 20,<br>583<br>, 36<br>7. 4<br>5      |                                  |  |                                         |  | 20,<br>583<br>, 36<br>7. 4<br>5         | 153<br>, 20<br>7. 9<br>9                | 20,<br>736<br>, 57<br>5. 4<br>4         |
| 2. 本期使<br>用                    |                                         |  |                                  |  |                                         |  |                                 | -<br>12,<br>768<br>, 48<br>7. 6<br>7 |                                  |  |                                         |  | -<br>12,<br>768<br>, 48<br>7. 6<br>7    |                                         | -<br>12,<br>768<br>, 48<br>7. 6<br>7    |
| （六）其他                          |                                         |  |                                  |  | -<br>5, 6<br>42.<br>91                  |  |                                 |                                      |                                  |  |                                         |  | -<br>5, 6<br>42.<br>91                  |                                         | -<br>5, 6<br>42.<br>91                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 1, 2<br>62,<br>354<br>, 30<br>4. 0<br>0 |  | 599<br>, 10<br>0, 0<br>00.<br>00 |  | 2, 6<br>70,<br>635<br>, 96<br>8. 7<br>5 |  | -<br>3, 5<br>98,<br>117<br>. 59 | 7, 8<br>14,<br>879<br>. 78           | 277<br>, 78<br>9, 3<br>21.<br>70 |  | 4, 9<br>54,<br>612<br>, 19<br>0. 9<br>4 |  | 9, 7<br>68,<br>708<br>, 54<br>7. 5<br>8 | 1, 1<br>86,<br>228<br>, 99<br>5. 9<br>8 | 10,<br>954<br>, 93<br>7, 5<br>43.<br>56 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度        |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|------------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |            |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债        | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,262,354,304.00 |        | 600,000.00 |    | 2,511,572,048.96 |       |        |      | 315,874,810.54 | 1,309,063,636.78 |    | 5,998,864,800.28 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,262,354,304.00 |        | 600,000.00 |    | 2,511,572,048.96 |       |        |      | 315,874,810.54 | 1,309,063,636.78 |    | 5,998,864,800.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                | -45,072,577.19   |    | -45,072,577.19   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                | 127,535,464.23   |    | 127,535,464.23   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 4．其他                  |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                | -172,608,041.42  |    | -172,608,041.42  |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2．对所有                 |                  |        |            |    |                  |       |        |      |                | -                |    | -                |

|                                |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
|--------------------------------|------------------------------|--|------------------------|--|------------------------------|--|--|---------------------|------------------------|------------------------------|--|------------------------------|
| 者（或股<br>东）的分配                  |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        | 172,6<br>08,04<br>1.42       |  | 172,6<br>08,04<br>1.42       |
| 3. 其他                          |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 6. 其他                          |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| （五）专项<br>储备                    |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 1. 本期提<br>取                    |                              |  |                        |  |                              |  |  | 395,8<br>33.51      |                        |                              |  | 395,8<br>33.51               |
| 2. 本期使<br>用                    |                              |  |                        |  |                              |  |  | -<br>395,8<br>33.51 |                        |                              |  | -<br>395,8<br>33.51          |
| （六）其他                          |                              |  |                        |  |                              |  |  |                     |                        |                              |  |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 1,262<br>,354,<br>304.0<br>0 |  | 600,0<br>00,00<br>0.00 |  | 2,511<br>,572,<br>048.9<br>6 |  |  |                     | 315,8<br>74,81<br>0.54 | 1,263<br>,991,<br>059.5<br>9 |  | 5,953<br>,792,<br>223.0<br>9 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 2024 年半年度                    |         |                        |    |                              |           |            |          |                        |                              |    |                              |
|--------------|------------------------------|---------|------------------------|----|------------------------------|-----------|------------|----------|------------------------|------------------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                           | 其他权益工具  |                        |    | 资本公<br>积                     | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积               | 未分<br>配利<br>润                | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                              | 优先<br>股 | 永续<br>债                | 其他 |                              |           |            |          |                        |                              |    |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 1,262<br>,354,<br>304.0<br>0 |         | 599,1<br>00,00<br>0.00 |    | 2,512<br>,652,<br>048.9<br>6 |           |            |          | 277,7<br>89,32<br>1.70 | 1,137<br>,112,<br>895.4<br>2 |    | 5,789<br>,008,<br>570.0<br>8 |
| 加：会<br>计政策变更 |                              |         |                        |    |                              |           |            |          |                        |                              |    |                              |
| 前<br>期差错更正   |                              |         |                        |    |                              |           |            |          |                        |                              |    |                              |
| 其            |                              |         |                        |    |                              |           |            |          |                        |                              |    |                              |

|                       |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
|-----------------------|------------------|--|----------------|--|------------------|--|--|----------|----------------|------------------|--|------------------|
| 他                     |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,262,354,304.00 |  | 599,100,000.00 |  | 2,512,652,048.96 |  |  |          | 277,789,321.70 | 1,137,112,895.42 |  | 5,789,008,570.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |                |  |                  |  |  | 4,001.65 |                | 218,876,881.54   |  | 218,880,883.19   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                | 387,769,293.17   |  | 387,769,293.17   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 4．其他                  |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                | -168,892,411.63  |  | -168,892,411.63  |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                | -168,892,411.63  |  | -168,892,411.63  |
| 3．其他                  |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |  |                |  |                  |  |  |          |                |                  |  |                  |

|                 |                  |  |                |  |                  |  |  |             |                |                  |  |                  |
|-----------------|------------------|--|----------------|--|------------------|--|--|-------------|----------------|------------------|--|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                  |  |                |  |                  |  |  |             |                |                  |  |                  |
| 6. 其他           |                  |  |                |  |                  |  |  |             |                |                  |  |                  |
| （五）专项储备         |                  |  |                |  |                  |  |  | 4,001.65    |                |                  |  | 4,001.65         |
| 1. 本期提取         |                  |  |                |  |                  |  |  | 319,107.12  |                |                  |  | 319,107.12       |
| 2. 本期使用         |                  |  |                |  |                  |  |  | -315,105.47 |                |                  |  | -315,105.47      |
| （六）其他           |                  |  |                |  |                  |  |  |             |                |                  |  |                  |
| 四、本期末余额         | 1,262,354,304.00 |  | 599,100,000.00 |  | 2,512,652,048.96 |  |  | 4,001.65    | 277,789,321.70 | 1,355,989,776.96 |  | 6,007,889,453.27 |

三、公司基本情况

1、基本情况

中建西部建设股份有限公司前身为“新疆西部建设股份有限公司”，成立于 2001 年 10 月，于 2009 年 11 月在深圳证券交易所挂牌上市，2013 年 4 月，公司完成了对实际控制人中国建筑集团有限公司系统内混凝土企业的重组整合，并于 2013 年 9 月正式更名为“中建西部建设股份有限公司”。截至 2025 年 6 月 30 日，公司注册资本为 126,235.4304 万元。

2、注册地址

新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山路 268 号

3、总部地址

四川省成都市天府新区汉州路 989 号中建大厦 25-26 层

4、行业性质

非金属矿物制品业

5、主要经营活动

预拌混凝土、水泥、干混砂浆的生产和销售，对外维修、检测服务。

6、财务报表批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 19 日批准报出。

7、合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况，详见第八节-九及第八节-十-1。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

#### （1）坏账准备

公司根据应收款项的预计未来现金流量的现值或根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的预计未来现金流量的现值低于账面价值或通过评估应按照账龄分析法计提时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

#### （2）固定资产的预计使用寿命与预计净残值

公司就固定资产可使用年限和残值进行估计。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，公司将提高折旧率或冲销或冲减技术陈旧固定资产的账面价值。

#### （3）所得税

公司按照现行税收法规计算企业所得税，并考虑了适用的所得税的相关规定及税收优惠。公司在多个地区缴纳企业所得税，在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提各个地区的所得税费用时本公司需要作出重大判断。公司还就未来最终税务申报过程中可能存在判断差异的纳税项目预计是否需要缴纳额外税款，并根据估计的结果判断是否需要确认相应的所得税负债。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的现行企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司于 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                    | 重要性标准                                  |
|-----------------------|----------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款      | 单个客户单项工程金额在 500 万元以上的应收账款              |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款     | 单项金额在 100 万元以上的其他应收款                   |
| 应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的  | 单个客户单项工程转回金额在 200 万元以上的应收账款            |
| 其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项转回金额在 100 万元以上的其他应收款                 |
| 本期重要的应收账款核销           | 单个客户单项工程核销金额在 200 万元以上的应收账款            |
| 本期重要的其他应收款核销          | 单项客户核销金额在 100 万元以上的其他应收款               |
| 重要的账龄超过 1 年的应收股利      | 单个被投资单位账龄超过 1 年且金额达到 500 万元的应收股利       |
| 账龄超过一年且金额重要的预付款项      | 单个供应商账龄超过 1 年且金额达到 500 万元的预付款项         |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债       | 单个客户单项工程账龄超过 1 年且金额达到 100 万元的合同负债      |
| 重要的在建工程               | 投资预算达到 5,000 万元且本期增减变动超过 1,000 万元的在建工程 |
| 账龄超过一年或逾期的重要应付账款      | 单个供应商账龄超过 1 年且金额达到 2,000 万元的应付账款       |
| 账龄超过一年的重要其他应付款项       | 单个供应商账龄超过 1 年且金额达到 100 万元的其他应付款        |
| 重要的非全资子公司             | 期末少数股东权益超过 10,000 万元的子公司               |
| 重要的合营企业或联营企业          | 按持股比例计算的净资产份额大于 4,000 万元的合营或联营企业       |
| 重要的资本化研发项目            | 单项课题研发投入资本化金额大于 1,000 万元研发项目           |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。

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。

### （2）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的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给公司的日期。同时满足下列条件时，公司一般认为实现了控制权的转移：

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

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。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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异，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交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。

### （3）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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准及合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，一是投资方拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；二是投资方对被投资方享有可变回报；三是投资方有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。所有子公司（包括公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。子公司，是指本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

## （2）合并程序

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。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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，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，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，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，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

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。

# 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## （1）合营安排的认定和分类

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

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

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持；

## （2）共同经营的会计处理方法

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。

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

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用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，确认为其他综合收益。

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。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

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

## (2) 金融资产分类和计量

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

公司对金融资产的分类,依据公司业务模式和管理金融资产的现金流量特征进行分类。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值、收回或处置时产生的利得或损失,均计入当期损益。包括:应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动作为其他综合收益确认,取得的股利计入当期损益。直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。包括:其他权益工具投资等。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。包括:交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等。

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

以摊余成本计量的金融负债，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。直至该金融负债终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。包括：短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。该金融负债按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。直至该金融负债终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。包括：交易性金融负债、衍生金融负债等。

### （4）金融工具抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但是，同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）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）计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指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。

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

#### 1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

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

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

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

3) 应收款项及租赁应收款

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

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

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

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

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

12、应收票据

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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率为 0.4%。

13、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                            |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单个客户单项工程金额在 500 万元以上的应收账款。                                                 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|      |          |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|

|     |       |
|-----|-------|
| 组合一 | 其他方法  |
| 组合二 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄    | 政府部门及中央企业 | 海外客户   | 其他     |
|-------|-----------|--------|--------|
| 1 年以内 | 2.0%      | 6.0%   | 4.5%   |
| 1-2 年 | 5.0%      | 12.0%  | 10.0%  |
| 2-3 年 | 15.0%     | 25.0%  | 20.0%  |
| 3-4 年 | 30.0%     | 45.0%  | 40.0%  |
| 4-5 年 | 45.0%     | 70.0%  | 65.0%  |
| 5 年以上 | 100.0%    | 100.0% | 100.0% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称        | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------------|----------|-----------|
| 组合一：不计提坏账组合 | 0.00%    | 0.00%     |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

## 14、应收款项融资

反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                            |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额在 100 万元以上的其他应收款项。                                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合一  | 其他方法     |
| 组合二  | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄    | 应收保证金、押金及备用金 | 应收代垫款  | 其他     |
|-------|--------------|--------|--------|
| 1 年以内 | 2.0%         | 3.0%   | 4.0%   |
| 1-2 年 | 4.0%         | 7.0%   | 8.0%   |
| 2-3 年 | 10.0%        | 13.0%  | 20.0%  |
| 3-4 年 | 17.0%        | 20.0%  | 30.0%  |
| 4-5 年 | 30.0%        | 35.0%  | 40.0%  |
| 5 年以上 | 100.0%       | 100.0% | 100.0% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称        | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------------|----------|-----------|
| 组合一：不计提坏账组合 | 0.00%    | 0.00%     |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。    |
| 坏账准备的计提方法   | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

存货是指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）等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法

律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权利机构或者监管部门的批准。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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，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

对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

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。

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。

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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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。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

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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

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

### (4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果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，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。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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

（1） 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） 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率   | 年折旧率         |
|---------|-------|--------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 8-35 年 | 4%-5% | 2.71%-12.00% |
| 机器设备    | 年限平均法 | 6-15 年 | 4%-5% | 6.33%-16.00% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10 年 | 4%-5% | 9.50%-19.20% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-10 年 | 4%-5% | 9.50%-32.00% |

25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 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

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  | 依据                             |
|-------|---------|--------------------------------|
| 土地使用权 | 28-50 年 | 土地使用权证所规定的期限，未取得土地使用权证的按出让合同约定 |
| 软件    | 2-10 年  | 预计受益年限                         |

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 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。

2) 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。

### 30、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用，是指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平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 32、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指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。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）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指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。

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；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以自愿参加企业年金计划。在职工为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。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

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）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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。

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。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）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 34、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

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。

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。

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。

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

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。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。应同时满足下列条件：

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- （3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

具有不可替代用途，是指因合同限制或实际可行性限制，企业不能轻易地将商品用于其他用途。

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，是指在由于客户或其他方原因终止合同的情况下，企业有权就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成本和合理利润的款项，并且该权利具有法律约束力。

对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，企业应当采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

除上述条件外，则属于在某一时点履行履约义务，需在满足以下迹象时确认收入：

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

商品混凝土及砂浆销售业务：本公司将生产的商品混凝土及砂浆运至客户指定的地点，经施工方或工程监理公司现场质量抽查验收合格后，由客户指定人员对商品混凝土的型号、数量在送货单上签字确认时，商品的控制权转移。依据交易合同或具备合同性质的订单、施工方签收的送货单确认收入。

外加剂、水泥、砂石销售业务：在将外加剂、水泥、砂石以客户提货或签收，客户取得相关商品控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

## 39、政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（3）政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/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

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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，本公司将租赁期不超过 12 个月的租赁选择采用上述简化处理方法。

#### 2) 低价值资产租赁

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。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 3) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 2) 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

3) 租赁变更

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                | 税率                 |
|---------|-------------------------------------|--------------------|
| 增值税     | 销售货物、维修收入、技术服务收入、租赁收入、劳务收入和固定资产处置收入 | 3%、13%、6%、5%、9%、4% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额                              | 7%、5%、1%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                              | 见下表所得税税率           |
| 教育费附加   | 应缴流转税额                              | 3%                 |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额                              | 2%、1.5%            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 四川西建兴城建材有限公司       | 15%   |
| 中建西部建设建材科学研究院有限公司  | 15%   |
| 江苏中建商品混凝土有限公司      | 15%   |
| 武汉中建西部建设工程质量检测有限公司 | 20%   |
| 贵阳中建西部建设有限公司       | 15%   |
| 海口西建统发绿色建材有限公司     | 15%   |
| 中建商品混凝土有限公司        | 15%   |
| 中建西部建设第九有限公司       | 15%   |
| 中建西部建设湖南有限公司       | 15%   |

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 中建西部建设马来西亚有限公司       | 24% |
| 成都西部建设香投新型材料有限公司     | 15% |
| 眉山中建西部建设有限公司         | 15% |
| 云南中建西部建设有限公司         | 15% |
| 中建蓉成建材成都有限公司         | 15% |
| 南宁中建西部建设有限公司         | 15% |
| 广西中建西部建设有限公司         | 15% |
| 中建西部建设集团第一有限公司       | 15% |
| 重庆中建西部建设有限公司         | 15% |
| 成都市西建三岔湖建材有限公司       | 15% |
| 中建西部建设新材料科技有限公司      | 15% |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司       | 15% |
| 石河子市西部建设有限责任公司       | 15% |
| 喀什西部建设有限责任公司         | 15% |
| 新疆西建科研检测有限责任公司       | 20% |
| 新疆西建青松建设有限责任公司       | 15% |
| 焉耆县西青继元建设有限责任公司      | 15% |
| 中建西部建设新疆有限公司         | 15% |
| 伊犁西部建设有限责任公司         | 15% |
| 中建佰润商品混凝土重庆有限公司      | 15% |
| 乐山西建苏兴建材有限公司         | 15% |
| 中建商品混凝土江西有限公司赣州分公司   | 15% |
| 砫联数字科技有限公司           | 15% |
| 哈密西部建设有限责任公司         | 15% |
| 中建西部建设印尼有限责任公司       | 22% |
| 中建西部建设柬埔寨有限公司        | 20% |
| 柳州中建西部建设有限公司         | 15% |
| 霍尔果斯西部建设有限责任公司       | 15% |
| 伊犁西部建设有限责任公司察布查尔县分公司 | 15% |
| 中建西部建设泰国有限公司         | 20% |
| 重庆飞强新材料科技有限公司        | 15% |
| 其他公司                 | 25% |

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 538 号）、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令 50 号）和《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9 号），自 2009 年 1 月 1 日起，一般纳税人销售商品混凝土（仅限于以水泥为原料生产的混凝土）可选择按照简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局下发的财税〔2014〕57 号文《关于简并增值税征收率政策的通知》，自 2014 年 7 月 1 日起本公司生产的商品混凝土增值税率从 6%调整为 3%。

### （2）企业所得税

本公司子公司中建西部建设建材科学研究院有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2022 年 11 月 2 日取得了编号为 GR202251003078 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司四川西建兴城建材有限公司于 2019 年 12 月根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发〔2001〕73 号）、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发〔2002〕47 号）、《财政部国家税务总局

关于西部大开发税收优惠政策适用目录变更问题的通知》（财税〔2006〕165 号）进行税收优惠自主申报，适用西部开发所得税税收优惠政策，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司武汉中建西部建设工程质量检测有限公司根据企业所得税法、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 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》（财税 2022 年第 13 号）等规定，满足小型微利企业认定条件，享受普惠性企业所得税减免政策，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。

本公司子公司贵阳中建西部建设有限公司于 2022 年 5 月根据《贵州省发展和改革委员会国家税务总局贵州省税务局关于印发〈确认西部地区鼓励类产业项目管理办法〉的通知》（黔发改西开〔2021〕193 号有关要求）、《西部地区鼓励类产业目录》（2019 年本）进行税收优惠自主申报，适用西部开发所得税税收优惠政策，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司海口西建统发绿色建材有限公司根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司主营业务符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》要求，本期减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司子公司中建商品混凝土有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2024 年 11 月 10 日取得了编号为 GR202442000285 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司江苏中建商品混凝土有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2024 年 11 月 10 日取得了编号为 GR202432011499 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建西部建设第九有限公司符合《关于深入实施西部大开发战略的若干意见》中西部地区的鼓励类产业企业，公司主营业务商品混凝土生产销售符合西部地区鼓励类产业目录，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建西部建设湖南有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2022 年 10 月 18 日取得了编号为 GR202243000326 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司成都西部建设香投新型材料有限公司 2020 年根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号），公司主营业务商品混凝土生产、销售和咨询项目符合国家鼓励类项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司眉山中建西部建设有限公司 2020 年根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号），公司主营业务商品混凝土生产、销售和咨询项目符合国家鼓励类项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司云南中建西部建设有限公司 2021 年 6 月取得昆明市发展和改革委员会下发的《昆明市发展和改革委员会关于云南中建西部建设有限公司等 2 户企业相关主营业务属于国家鼓励类产业的认定书》文件（昆发改地区〔2021〕300 号），公司主营业务属于国家鼓励类产业项目，自 2021 年 6 月 21 日起企业所得税减按 15% 征收。

本公司子公司中建蓉成建材成都有限公司 2020 年根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号），公司主营业务商品混凝土生产、销售和咨询项目符合国家鼓励类项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司南宁中建西部建设有限公司 2020 年 10 月取得南宁市发展和改革委员会下发的《南宁市发展和改革委员会关于南宁中建西部建设有限公司商品混凝土搅拌站项目符合国家鼓励类产业的函》

文件（南发改函〔2020〕1735 号），公司商品混凝土搅拌站项目符合国家鼓励类产业项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司广西中建西部建设有限公司 2020 年 10 月取得南宁市发展和改革委员会下发的《南宁市发展和改革委员会关于广西中建西部建设有限公司商品混凝土搅拌站项目符合国家鼓励类产业的函》文件（南发改函〔2020〕1734 号），公司主营业务属于国家鼓励类产业项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建西部建设集团第一有限公司 2014 年 7 月取得四川省经济和信息化委员会下发的《四川省经济和信息化委员会关于确认成都合兴包装印刷有限公司等 21 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》文件（川经信产业函〔2014〕575 号），公司主营业务符合国家鼓励类产业项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司重庆中建西部建设有限公司 2018 年 7 月取得重庆市九龙坡区发展和改革委员会下发的《西部地区鼓励类产业项目确认书》文件（（内）九龙坡发改确认〔2018〕27 号），公司主营业务商品混凝土生产、销售和咨询项目符合国家鼓励类项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司成都市西建三岔湖建材有限公司于 2021 年 1 月根据《财政部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》（2020 年第 23 号）、《国家税务总局四川省税务局四川省发展和改革委员会关于贯彻落实西部大开发企业所得税政策的公告国家税务总局四川省税务局公告》（2021 年第 1 号）进行税收优惠自主申报，适用西部开发所得税税收优惠政策，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建西部建设新材料科技有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2022 年 11 月 2 日取得了编号为 GR202251004147 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司甘肃中建西部建设有限责任公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司石河子市西部建设有限责任公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的相关规定，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司喀什西部建设有限责任公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的相关规定，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司新疆西建科研检测有限责任公司根据企业所得税法、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 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》（财税 2022 年第 13 号）等规定，满足小型微利企业认定条件，享受普惠性企业所得税减免政策，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。

本公司子公司新疆西建青松建设有限责任公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司焉耆县西青继元建设有限责任公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建西部建设新疆有限公司于 2016 年 6 月 24 日取得新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会《关于确认中建西部建设新疆有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》（新经信产业函〔2016〕321 号），公司从事的混凝土产销业务符合《产业结构调整指导目录》第一类鼓励类第二十一条建筑类第 4 款高强、高性能结构材料与体系的应用的内容，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建佰润商品混凝土重庆有限公司根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号），公司主营业务商品混凝土生产、销售和咨询项目符合国家鼓励类项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司乐山建苏兴建材有限公司于 2021 年 1 月根据《财政部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》（2020 年第 23 号）、《国家税务总局四川省税务局四川省发展和改革委员会关于贯彻落实西部大开发企业所得税政策的公告》（国家税务总局四川省税务局公告 2021 年第 1 号）进行税收优惠自主申报，适用西部开发所得税税收优惠政策，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司中建商品混凝土江西有限公司赣州分公司符合《关于深入实施西部大开发战略的若干意见》中西部地区的鼓励类产业企业，公司主营业务商品混凝土生产销售符合西部地区鼓励类产业目录，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司哈密西部建设有限责任公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司伊犁西部建设有限责任公司符合高新技术企业认定标准，取得了编号为 GR202265000427 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司柳州中建西部建设有限公司于 2023 年根据《财政部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》（2020 年第 23 号）进行税收优惠自主申报，适用西部大开发所得税税收优惠政策，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司霍尔果斯西部建设有限责任公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司伊犁西部建设有限责任公司察布查尔县分公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司砦联数字科技有限公司符合高新技术企业认定标准，取得了编号为 GR202351005700 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

本公司境外子公司中建西部建设泰国有限公司根据《泰国民商法典》规定法定企业所得税税率为 20%，根据泰国公司实际注册资金和营业收入规模，适用税率为 20%。

本公司境外子公司中建西部建设印尼有限责任公司根据印尼《所得税法》规定一般类企业的所得税税率为 22%，根据印尼公司实际经营业务和营业收入规模，适用税率为 22%。

本公司境外子公司中建西部建设马来西亚有限公司根据马来西亚《1967 年所得税法》规定马来西亚企业所得税标准税率为 24%，根据马来西亚公司实际经营业务和营收规模，适用税率为 24%。

本公司境外子公司中建西部建设柬埔寨有限公司根据柬埔寨西哈努克国王签署公布实施的关于 1994 年度财政法第二号王令规定法人企业所得税标准税率为 20%，根据柬埔寨公司实际经营业务和营收规模，适用税率为 20%。

本公司子公司重庆飞强新材料有限公司根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号），公司主营业务商品混凝土生产、销售和咨询项目符合国家鼓励类项目，本期适用的企业所得税税率为 15%。

### （3）“六税两费”减免

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

本公司子公司新疆西建科研检测有限责任公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地

区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司子公司武汉中建西部建设工程质量检测有限公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司子公司中建怀来绿色建材有限公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司子公司中建德阳交投绿色建材有限公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司子公司济南中建西部建设有限公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行存款          | 968,648,283.07   | 1,042,261,686.83 |
| 其他货币资金        | 4,941,142.23     | 10,561,200.00    |
| 存放财务公司款项      | 1,332,346,759.34 | 2,435,291,487.07 |
| 合计            | 2,305,936,184.64 | 3,488,114,373.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,905,096.02    | 30,156,723.36    |

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项 124,523,857.33 元；

期末存放在境外的款项 22,905,096.02 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 52,422,772.33 | 89,667,995.17 |
| 合计     | 52,422,772.33 | 89,667,995.17 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|------------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 其中：                    |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据         | 52,606,920.01 | 100.00% | 184,147.68 | 0.35% | 52,422,772.33 | 89,872,969.89 | 100.00% | 204,974.72 | 0.23% | 89,667,995.17 |
| 其中：                    |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 组合1：按信用风险特征组合计提坏账的应收票据 | 46,036,920.01 | 87.51%  | 184,147.68 | 0.40% | 45,852,772.33 | 51,243,681.07 | 57.02%  | 204,974.72 | 0.40% | 51,038,706.35 |
| 组合2：不计提坏账组合：           | 6,570,000.00  | 12.49%  |            |       | 6,570,000.00  | 38,629,288.82 | 42.98%  |            |       | 38,629,288.82 |
| 合计                     | 52,606,920.01 | 100.00% | 184,147.68 | 0.35% | 52,422,772.33 | 89,872,969.89 | 100.00% | 204,974.72 | 0.23% | 89,667,995.17 |

|  |        |  |     |  |        |        |  |     |  |        |
|--|--------|--|-----|--|--------|--------|--|-----|--|--------|
|  | 920.01 |  | .68 |  | 772.33 | 969.89 |  | .72 |  | 995.17 |
|--|--------|--|-----|--|--------|--------|--|-----|--|--------|

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：按信用风险特征组合计提坏账的应收票据

单位：元

| 名称                      | 期末余额          |            |       |
|-------------------------|---------------|------------|-------|
|                         | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 组合 1：按信用风险特征组合计提坏账的应收票据 | 46,036,920.01 | 184,147.68 | 0.40% |
| 合计                      | 46,036,920.01 | 184,147.68 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2:不计提坏账组合

单位：元

| 名称           | 期末余额         |      |      |
|--------------|--------------|------|------|
|              | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2:不计提坏账组合 | 6,570,000.00 |      |      |
| 合计           | 6,570,000.00 |      |      |

确定该组合依据的说明：

中建系统内部应收票据无特殊因素不计提减值准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 204,974.72 |        | 20,827.04 |    |    | 184,147.68 |
| 合计             | 204,974.72 |        | 20,827.04 |    |    | 184,147.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑票据 |          | 12,074,322.15 |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
| 合计 |  | 12,074,322.15 |
|----|--|---------------|

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,645,736,883.94 | 15,222,668,375.90 |
| 1 年以内        | 16,645,736,883.94 | 15,222,668,375.90 |
| 1 至 2 年      | 5,564,543,774.18  | 5,301,910,928.43  |
| 2 至 3 年      | 2,056,842,203.87  | 2,082,851,219.61  |
| 3 年以上        | 1,397,066,003.56  | 1,099,844,844.40  |
| 3 至 4 年      | 928,745,124.47    | 813,013,045.18    |
| 4 至 5 年      | 339,577,240.90    | 221,347,240.56    |
| 5 年以上        | 128,743,638.19    | 65,484,558.66     |
| 合计           | 25,664,188,865.55 | 23,707,275,368.34 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |       |               |        |               | 期初余额           |       |                |        |               |
|----------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|----------------|-------|----------------|--------|---------------|
|                | 账面余额           |       | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额           |       | 坏账准备           |        | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例    | 金额            | 计提比例   |               | 金额             | 比例    | 金额             | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 141,069,847.86 | 0.55% | 98,095,589.52 | 69.54% | 42,974,258.34 | 169,386,137.27 | 0.71% | 108,439,384.97 | 64.02% | 60,946,752.30 |
| 其中：            |                |       |               |        |               |                |       |                |        |               |
| 单项金额重大并单独计提坏   | 131,027,678.37 | 0.51% | 88,077,596.16 | 67.22% | 42,950,082.21 | 158,377,584.84 | 0.67% | 97,455,008.67  | 61.53% | 60,922,576.17 |

|                        |                   |         |                  |        |                   |                   |         |                  |        |                   |
|------------------------|-------------------|---------|------------------|--------|-------------------|-------------------|---------|------------------|--------|-------------------|
| 账准备的应收账款               |                   |         |                  |        |                   |                   |         |                  |        |                   |
| 单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 10,042,169.49     | 0.04%   | 10,017,993.36    | 99.76% | 24,176.13         | 11,008,552.43     | 0.05%   | 10,984,376.30    | 99.78% | 24,176.13         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 25,523,119,017.69 | 99.45%  | 996,408,800.43   | 3.90%  | 24,526,710,217.26 | 23,537,889,231.07 | 99.29%  | 943,729,682.92   | 4.01%  | 22,594,159,548.15 |
| 其中：                    |                   |         |                  |        |                   |                   |         |                  |        |                   |
| 组合1：按信用风险特征组合计提坏账的应收账款 | 11,991,019,677.00 | 46.72%  | 996,408,800.43   | 8.31%  | 10,994,610,876.57 | 10,813,266,822.18 | 45.61%  | 943,729,682.92   | 8.73%  | 9,869,537,139.26  |
| 组合2：不计提坏账组合：           | 13,532,099,340.69 | 52.73%  |                  |        | 13,532,099,340.69 | 12,724,622,408.89 | 53.67%  |                  |        | 12,724,622,408.89 |
| 合计                     | 25,664,188,865.55 | 100.00% | 1,094,504,389.95 | 4.26%  | 24,569,684,475.60 | 23,707,275,368.34 | 100.00% | 1,052,169,067.89 | 4.44%  | 22,655,106,300.45 |

按单项计提坏账准备类别名称：组合 1：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称  | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|
|     | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由          |
| 客户一 | 40,362,949.35 | 12,205,755.88 | 28,019,779.79 | 11,900,028.91 | 42.47%  | 应收账款存在减值迹象    |
| 客户二 | 29,307,744.61 | 17,844,372.64 | 29,307,744.61 | 17,844,372.64 | 60.89%  | 应收账款存在减值迹象    |
| 客户三 | 17,223,934.11 | 7,239,825.68  | 15,406,194.56 | 7,239,825.68  | 46.99%  | 应收账款存在减值迹象    |
| 客户四 | 16,654,454.95 | 12,911,198.69 | 16,654,454.95 | 13,333,556.63 | 80.06%  | 应收账款存在减值迹象    |
| 客户五 | 16,646,110.15 | 16,646,110.15 | 16,646,110.15 | 16,646,110.15 | 100.00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户六 | 13,188,997.36 | 10,572,300.28 |               |               |         |               |
| 客户七 | 8,957,162.07  | 8,957,162.07  | 8,957,162.07  | 8,957,162.07  | 100.00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户八 | 5,677,363.07  | 4,241,890.45  | 5,677,363.07  | 5,109,626.77  | 90.00%  | 应收账款存在减值迹象    |
| 客户九 | 5,253,664.49  | 2,452,229.09  | 5,253,664.49  | 2,452,229.09  | 46.68%  | 应收账款存在减值迹象    |

|     |                   |                  |                   |                  |         |            |
|-----|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------|------------|
| 客户十 | 5, 105, 204. 68   | 4, 384, 163. 74  | 5, 105, 204. 68   | 4, 594, 684. 22  | 90. 00% | 应收账款存在减值迹象 |
| 合计  | 158, 377, 584. 84 | 97, 455, 008. 67 | 131, 027, 678. 37 | 88, 077, 596. 16 |         |            |

按单项计提坏账准备类别名称：组合 2：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称    | 期初余额             |                  | 期末余额             |                  |          |               |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------|---------------|
|       | 账面余额             | 坏账准备             | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例     | 计提理由          |
| 客户十一  | 69, 074. 66      | 44, 898. 53      | 69, 074. 66      | 44, 898. 53      | 65. 00%  | 应收账款存在减值迹象    |
| 客户十二  | 91, 326. 13      | 91, 326. 13      | 91, 326. 13      | 91, 326. 13      | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户十三  | 363, 133. 95     | 363, 133. 95     | 363, 133. 95     | 363, 133. 95     | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户十四  | 265, 126. 10     | 265, 126. 10     |                  |                  |          |               |
| 客户十五  | 77, 634. 72      | 77, 634. 72      | 77, 312. 88      | 77, 312. 88      | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户十六  | 137, 120. 00     | 137, 120. 00     |                  |                  |          |               |
| 客户十七  | 2, 068, 081. 60  | 2, 068, 081. 60  | 2, 068, 081. 60  | 2, 068, 081. 60  | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户十八  | 563, 815. 00     | 563, 815. 00     |                  |                  |          |               |
| 客户十九  | 371, 622. 00     | 371, 622. 00     | 371, 622. 00     | 371, 622. 00     | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户二十  | 3, 632, 175. 00  | 3, 632, 175. 00  | 3, 632, 175. 00  | 3, 632, 175. 00  | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户二十一 | 863, 532. 80     | 863, 532. 80     | 863, 532. 80     | 863, 532. 80     | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户二十二 | 963, 060. 47     | 963, 060. 47     | 963, 060. 47     | 963, 060. 47     | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 客户二十三 | 1, 542, 850. 00  | 1, 542, 850. 00  | 1, 542, 850. 00  | 1, 542, 850. 00  | 100. 00% | 因合同纠纷，回收可能性较小 |
| 合计    | 11, 008, 552. 43 | 10, 984, 376. 30 | 10, 042, 169. 49 | 10, 017, 993. 36 |          |               |

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：按信用风险特征组合计提坏账的应收账款

单位：元

| 名称    | 期末余额                  |                   |          |
|-------|-----------------------|-------------------|----------|
|       | 账面余额                  | 坏账准备              | 计提比例     |
| 1 年以内 | 8, 119, 993, 002. 44  | 292, 887, 310. 70 | 3. 61%   |
| 1-2 年 | 2, 324, 555, 720. 27  | 186, 702, 518. 04 | 8. 03%   |
| 2-3 年 | 829, 538, 929. 44     | 152, 502, 546. 40 | 18. 38%  |
| 3-4 年 | 470, 152, 710. 39     | 181, 968, 215. 17 | 38. 70%  |
| 4-5 年 | 169, 263, 563. 18     | 104, 832, 458. 84 | 61. 93%  |
| 5 年以上 | 77, 515, 751. 28      | 77, 515, 751. 28  | 100. 00% |
| 合计    | 11, 991, 019, 677. 00 | 996, 408, 800. 43 |          |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：不计提坏账组合

单位：元

| 名称           | 期末余额                  |      |      |
|--------------|-----------------------|------|------|
|              | 账面余额                  | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2：不计提坏账组合 | 13, 532, 099, 340. 69 |      |      |

|    |                   |  |  |
|----|-------------------|--|--|
| 合计 | 13,532,099,340.69 |  |  |
|----|-------------------|--|--|

确定该组合依据的说明：

中建系统内部应收账款无特殊因素不计提减值准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 108,439,384.97   | 1,500,292.90  | 11,844,088.35 |    |    | 98,095,589.52    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 943,729,682.92   | 52,679,117.51 |               |    |    | 996,408,800.43   |
| 合计             | 1,052,169,067.89 | 54,179,410.41 | 11,844,088.35 |    |    | 1,094,504,389.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称  | 收回或转回金额       | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|-------|---------------|------|------|---------------------|
| 客户二十四 | 10,572,350.54 | 收回款项 | 回款   | 应收账款存在减值迹象          |
| 合计    | 10,572,350.54 |      |      |                     |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户二十五 | 3,462,294,415.69 |          | 3,462,294,415.69 | 13.49%               |                       |
| 客户二十六 | 2,415,478,179.00 |          | 2,415,478,179.00 | 9.41%                |                       |
| 客户二十七 | 2,196,542,047.44 |          | 2,196,542,047.44 | 8.56%                |                       |

|       |                   |  |                   |        |  |
|-------|-------------------|--|-------------------|--------|--|
| 客户二十八 | 1,207,170,324.14  |  | 1,207,170,324.14  | 4.70%  |  |
| 客户二十九 | 1,179,659,735.81  |  | 1,179,659,735.81  | 4.60%  |  |
| 合计    | 10,461,144,702.08 |  | 10,461,144,702.08 | 40.76% |  |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 424,320,446.05 | 793,398,187.18 |
| 合计     | 424,320,446.05 | 793,398,187.18 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别           | 期末余额           |         |      |      |                | 期初余额           |         |      |      |                |
|--------------|----------------|---------|------|------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
|              | 账面余额           |         | 坏账准备 |      | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备 |      | 账面价值           |
|              | 金额             | 比例      | 金额   | 计提比例 |                | 金额             | 比例      | 金额   | 计提比例 |                |
| 其中：          |                |         |      |      |                |                |         |      |      |                |
| 按组合计提坏账准备    | 424,320,446.05 | 100.00% |      |      | 424,320,446.05 | 793,398,187.18 | 100.00% |      |      | 793,398,187.18 |
| 其中：          |                |         |      |      |                |                |         |      |      |                |
| 不计提坏账的应收款项融资 | 424,320,446.05 | 100.00% |      |      | 424,320,446.05 | 793,398,187.18 | 100.00% |      |      | 793,398,187.18 |
| 合计           | 424,320,446.05 | 100.00% |      |      | 424,320,446.05 | 793,398,187.18 | 100.00% |      |      | 793,398,187.18 |

按组合计提坏账准备类别名称：不计提坏账的应收款项融资

单位：元

| 名称           | 期末余额           |      |      |
|--------------|----------------|------|------|
|              | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 不计提坏账的应收款项融资 | 424,320,446.05 |      |      |
| 合计           | 424,320,446.05 |      |      |

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票无特殊因素不计提减值准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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） |    |

|                         |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目      | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|---------|------------------|-----------|
| 票据贴现或背书 | 2,882,280,532.20 |           |
| 合计      | 2,882,280,532.20 |           |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

报告期内应收款项融资变动金额为-369,077,741.13 元。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 3,164,715.29   | 3,164,715.29   |
| 其他应收款 | 177,848,019.05 | 169,412,593.67 |
| 合计    | 181,012,734.34 | 172,577,308.96 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明:

其他说明:

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

| 项目 (或被投资单位) | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 客户三十        | 1,758,566.96 | 1,758,566.96 |
| 客户三十一       | 1,406,148.33 | 1,406,148.33 |
| 合计          | 3,164,715.29 | 3,164,715.29 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

| 项目 (或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------|------|----|--------|--------------|
|-------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位: 元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明:

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明:

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 120,718,982.70 | 97,985,421.14  |
| 押金   | 2,181,648.68   | 2,182,870.02   |
| 代垫款  | 2,351,780.56   | 4,225,499.02   |
| 其他   | 72,647,864.71  | 82,345,888.86  |
| 合计   | 197,900,276.65 | 186,739,679.04 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 98,014,414.22  | 92,401,540.96  |
| 1 年以内        | 98,014,414.22  | 92,401,540.96  |
| 1 至 2 年      | 37,003,838.45  | 39,267,766.48  |
| 2 至 3 年      | 31,443,402.22  | 25,016,762.03  |
| 3 年以上        | 31,438,621.76  | 30,053,609.57  |
| 3 至 4 年      | 18,928,650.72  | 18,469,929.90  |
| 4 至 5 年      | 7,158,017.35   | 6,879,947.26   |
| 5 年以上        | 5,351,953.69   | 4,703,732.41   |
| 合计           | 197,900,276.65 | 186,739,679.04 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别                      | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                         | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                         | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备               | 2,500.00       | 0.00%   | 2,500.00      | 100.00% |                | 2,500.00       | 0.00%   | 2,500.00      | 100.00% |                |
| 其中：                     |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收账款 | 2,500.00       | 0.00%   | 2,500.00      | 100.00% |                | 2,500.00       | 0.00%   | 2,500.00      | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备               | 197,897,776.65 | 100.00% | 20,049,757.60 | 10.13%  | 177,848,019.05 | 186,737,179.04 | 100.00% | 17,324,585.37 | 9.28%   | 169,412,593.67 |

|                            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|----------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 账准备                        |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 其中:                        |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账的其他应收账款 | 186,131,342.02 | 94.05%  | 20,049,757.60 | 10.77% | 166,081,584.42 | 160,643,881.32 | 86.03%  | 17,324,585.37 | 10.78% | 143,319,295.95 |
| 组合 2: 不计提坏账组合:             | 11,766,434.63  | 5.95%   |               |        | 11,766,434.63  | 26,093,297.72  | 13.97%  |               |        | 26,093,297.72  |
| 合计                         | 197,900,276.65 | 100.00% | 20,052,257.60 | 10.13% | 177,848,019.05 | 186,739,679.04 | 100.00% | 17,327,085.37 | 9.28%  | 169,412,593.67 |

按单项计提坏账准备类别名称: 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元

| 名称    | 期初余额     |          | 期末余额     |          |         |                |
|-------|----------|----------|----------|----------|---------|----------------|
|       | 账面余额     | 坏账准备     | 账面余额     | 坏账准备     | 计提比例    | 计提理由           |
| 客户三十二 | 2,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 | 100.00% | 因合同纠纷, 回收可能性较小 |
| 合计    | 2,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 |         |                |

按组合计提坏账准备类别名称: 组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账的其他应收账款

单位: 元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 92,759,914.22  | 2,549,573.20  | 2.75%   |
| 1-2 年 | 33,450,378.18  | 1,570,847.27  | 4.70%   |
| 2-3 年 | 29,664,927.86  | 4,976,105.37  | 16.77%  |
| 3-4 年 | 18,308,650.72  | 3,761,774.55  | 20.55%  |
| 4-5 年 | 6,948,017.35   | 2,192,003.52  | 31.55%  |
| 5 年以上 | 4,999,453.69   | 4,999,453.69  | 100.00% |
| 合计    | 186,131,342.02 | 20,049,757.60 |         |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 组合 2: 不计提坏账组合

单位: 元

| 名称      | 期末余额          |      |      |
|---------|---------------|------|------|
|         | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 不计提坏账组合 | 11,766,434.63 |      |      |
| 合计      | 11,766,434.63 |      |      |

确定该组合依据的说明:

中建系统内部其他应收款无特殊因素不计提减值准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 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) |    |

|                         |               |  |              |               |
|-------------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额        | 9,168,936.79  |  | 8,158,148.58 | 17,327,085.37 |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |               |  |              |               |
| ——转入第三阶段                | -2,364.51     |  | 2,364.51     |               |
| 本期计提                    | 1,152,360.38  |  | 1,572,811.85 | 2,725,172.23  |
| 2025 年 6 月 30 日余<br>额   | 10,318,932.66 |  | 9,733,324.94 | 20,052,257.60 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：单位：元

| 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 |               |
| 按单项计提坏账准备的其他<br>应收款 | 2,500.00      |              |       |       |    | 2,500.00      |
| 按组合计提坏账准备的其他<br>应收款 | 17,324,585.37 | 2,725,172.23 |       |       |    | 20,049,757.60 |
| 合计                  | 17,327,085.37 | 2,725,172.23 |       |       |    | 20,052,257.60 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提<br>比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联<br>交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-----------------|
|------|---------|------|------|---------|-----------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 客户三十三 | 其他    | 10,480,603.79 | 1 年以内 | 5.30%            | 419,224.15   |
| 客户三十四 | 保证金   | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 5.05%            | 400,000.00   |
| 客户三十五 | 保证金   | 9,800,000.00  | 3-4 年 | 4.95%            | 1,666,000.00 |
| 客户三十六 | 保证金   | 6,500,000.00  | 1 年以内 | 3.28%            | 130,000.00   |
| 客户三十七 | 保证金   | 5,000,000.00  | 1 年以内 | 2.53%            | 100,000.00   |
| 合计    |       | 41,780,603.79 |       | 21.11%           | 2,715,224.15 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 125,596,999.78 | 89.07% | 74,124,294.92 | 80.67% |
| 1 至 2 年 | 15,240,863.26  | 10.81% | 17,724,215.68 | 19.29% |
| 2 至 3 年 | 154,450.60     | 0.11%  | 33,919.80     | 0.04%  |
| 3 年以上   | 18,950.20      | 0.01%  |               |        |
| 合计      | 141,011,263.84 |        | 91,882,430.40 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项为 9,565,948.82 元，主要为预付材料款项，因为未达到供货条件原因，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本单位关系 | 期末余额          | 占预付款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 供应商    | 10,000,000.00 | 7.09%     |
| 供应商二 | 供应商    | 9,565,948.82  | 6.78%     |
| 供应商三 | 供应商    | 9,500,000.00  | 6.74%     |
| 供应商四 | 供应商    | 6,280,903.49  | 4.45%     |
| 供应商五 | 供应商    | 5,639,523.81  | 4.00%     |
| 合计   |        | 40,986,376.12 | 29.06%    |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 364,171,262.43 |                           | 364,171,262.43 | 321,008,531.32 |                           | 321,008,531.32 |
| 库存商品 | 76,252,030.03  |                           | 76,252,030.03  | 66,404,979.42  |                           | 66,404,979.42  |
| 合计   | 440,423,292.46 |                           | 440,423,292.46 | 387,413,510.74 |                           | 387,413,510.74 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

|    |           |             |               |    |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

|    |        |      |        |      |        |        |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

|    |      |      |
|----|------|------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 预缴税金       | 250,025,303.83 | 203,786,792.99 |
| 待抵扣进项税额及其他 | 112,611,425.33 | 70,104,112.71  |
| 合计         | 362,636,729.16 | 273,890,905.70 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 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) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用  
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 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) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用  
其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目  | 期末余额       |           |            | 期初余额       |           |            | 折现率区间 |
|-----|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-------|
|     | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       |       |
| 保证金 | 480,000.00 | 48,000.00 | 432,000.00 | 480,000.00 | 19,200.00 | 460,800.00 |       |
| 合计  | 480,000.00 | 48,000.00 | 432,000.00 | 480,000.00 | 19,200.00 | 460,800.00 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|                     | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例   | 值          | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  | 值          |
|---------------------|------------|---------|-----------|--------|------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| 其中：                 |            |         |           |        |            |            |         |           |       |            |
| 按组合计提坏账准备           | 480,000.00 | 100.00% | 48,000.00 | 10.00% | 432,000.00 | 480,000.00 | 100.00% | 19,200.00 | 4.00% | 460,800.00 |
| 其中：                 |            |         |           |        |            |            |         |           |       |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账的长期应收款 | 480,000.00 | 100.00% | 48,000.00 | 10.00% | 432,000.00 | 480,000.00 | 100.00% | 19,200.00 | 4.00% | 460,800.00 |
| 合计                  | 480,000.00 | 100.00% | 48,000.00 | 10.00% | 432,000.00 | 480,000.00 | 100.00% | 19,200.00 | 4.00% | 460,800.00 |

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账的长期应收款

单位：元

| 名称               | 期末余额       |           |        |
|------------------|------------|-----------|--------|
|                  | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例   |
| 江门市江海区金信资产管理有限公司 | 480,000.00 | 48,000.00 | 10.00% |
| 合计               | 480,000.00 | 48,000.00 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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) |           |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 19,200.00      |                      |                      | 19,200.00 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 本期计提                | 28,800.00      |                      |                      | 28,800.00 |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 48,000.00      |                      |                      | 48,000.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |           |
| 按组合计提坏账的长期应收款 | 19,200.00 | 28,800.00 |       |       |    | 48,000.00 |
| 合计            | 19,200.00 | 28,800.00 |       |       |    | 48,000.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业         |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 成都空港产城绿建建材有限公司 | 5,422,281.91   |              |        |      | -575,031.74   |          |        |             |        |    | 4,847,250.17   |              |
| 成都倍特绿色建材有限公司   | 3,175,995.17   |              |        |      | 99,383.64     |          |        |             |        |    | 3,275,378.81   |              |
| 四川西建中和机械有限公司   | 19,445,944.47  |              |        |      | -2,545,031.04 |          |        |             |        |    | 16,900,913.43  |              |
| 四川西建山推物流       | 8,493,417.77   |              |        |      | -295,449.18   |          |        |             |        |    | 8,197,968.59   |              |

|                  |               |  |  |  |             |  |  |  |  |  |               |  |
|------------------|---------------|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 有限公司             |               |  |  |  |             |  |  |  |  |  |               |  |
| 四川国恒信检测认证技术有限公司  | 2,632,208.43  |  |  |  | -468,153.63 |  |  |  |  |  | 2,164,054.80  |  |
| 海南新盛绿色建材有限公司     | 8,579,320.28  |  |  |  | -895,367.96 |  |  |  |  |  | 7,683,952.32  |  |
| 株洲资源投西建矿业有限公司    | 8,000,772.76  |  |  |  | 0.00        |  |  |  |  |  | 8,000,772.76  |  |
| 中建科技河南有限公司       | 30,233,926.97 |  |  |  | 250,510.40  |  |  |  |  |  | 30,484,437.37 |  |
| 中建科技成都有限公司       | 76,282,630.34 |  |  |  | 109,594.06  |  |  |  |  |  | 76,392,224.40 |  |
| 中建科技湖南有限公司       | 66,786,962.71 |  |  |  | 110,775.66  |  |  |  |  |  | 66,897,738.37 |  |
| 中建科技绵阳有限公司       | 43,863,388.62 |  |  |  | 155,410.30  |  |  |  |  |  | 44,018,798.92 |  |
| 中建（江苏）碳中和研究有限公司  | 14,367,295.78 |  |  |  | -116,959.84 |  |  |  |  |  | 14,250,335.94 |  |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 11,958,477.71 |  |  |  | 976,461.16  |  |  |  |  |  | 12,934,938.87 |  |

|      |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |  |
|------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 有限公司 |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |  |
| 小计   | 299,242,622.92 |  |  |  | -3,193,858.17 |  |  |  |  |  | 296,048,764.75 |  |
| 合计   | 299,242,622.92 |  |  |  | -3,193,858.17 |  |  |  |  |  | 296,048,764.75 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|-------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值            |                |       |      |                |
| 1. 期初余额           | 667,968,596.27 |       |      | 667,968,596.27 |
| 2. 本期增加金额         |                |       |      |                |
| （1）外购             |                |       |      |                |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| （3）企业合并增加         |                |       |      |                |
|                   |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额         |                |       |      |                |
| （1）处置             |                |       |      |                |
| （2）其他转出           |                |       |      |                |
|                   |                |       |      |                |
| 4. 期末余额           | 667,968,596.27 |       |      | 667,968,596.27 |

|             |                |  |  |                |
|-------------|----------------|--|--|----------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |  |  |                |
| 1. 期初余额     | 117,846,740.67 |  |  | 117,846,740.67 |
| 2. 本期增加金额   | 9,248,276.42   |  |  | 9,248,276.42   |
| (1) 计提或摊销   | 9,248,276.42   |  |  | 9,248,276.42   |
|             |                |  |  |                |
| 3. 本期减少金额   |                |  |  |                |
| (1) 处置      |                |  |  |                |
| (2) 其他转出    |                |  |  |                |
|             |                |  |  |                |
| 4. 期末余额     | 127,095,017.09 |  |  | 127,095,017.09 |
| 三、减值准备      |                |  |  |                |
| 1. 期初余额     |                |  |  |                |
| 2. 本期增加金额   |                |  |  |                |
| (1) 计提      |                |  |  |                |
|             |                |  |  |                |
| 3. 本期减少金额   |                |  |  |                |
| (1) 处置      |                |  |  |                |
| (2) 其他转出    |                |  |  |                |
|             |                |  |  |                |
| 4. 期末余额     |                |  |  |                |
| 四、账面价值      |                |  |  |                |
| 1. 期末账面价值   | 540,873,579.18 |  |  | 540,873,579.18 |
| 2. 期初账面价值   | 550,121,855.60 |  |  | 550,121,855.60 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,410,523,665.32 | 2,457,048,823.74 |
| 合计   | 2,410,523,665.32 | 2,457,048,823.74 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 其他               | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                  |                  |
| 1. 期初余额    | 2,130,545,983.16 | 1,627,632,337.18 | 80,447,699.66 | 1,215,782,026.35 | 5,054,408,046.35 |
| 2. 本期增加金额  | 57,143,507.84    | 26,461,919.33    | 5,064,730.64  | 14,846,191.05    | 103,516,348.86   |
| (1) 购置     | 1,225,401.89     | 22,329,808.67    | 5,040,077.72  | 13,778,707.75    | 42,373,996.03    |
| (2) 在建工程转入 | 55,918,105.95    | 4,052,831.35     |               | 1,067,483.30     | 61,038,420.60    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                  |                  |
| (4) 外币折算差异 |                  | 79,279.31        | 24,652.92     |                  | 103,932.23       |
| 3. 本期减少金额  | 994,296.72       | 16,381,068.87    | 5,875,514.71  | 14,410,049.70    | 37,660,930.00    |
| (1) 处置或报废  | 657,910.26       | 16,243,126.75    | 5,875,514.71  | 13,978,327.89    | 36,754,879.61    |
| (2) 外币折算差异 | 336,386.46       | 137,942.12       |               | 431,721.81       | 906,050.39       |
| 4. 期末余额    | 2,186,695,194.28 | 1,637,713,187.64 | 79,636,915.59 | 1,216,218,167.70 | 5,120,263,465.21 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                  |                  |
| 1. 期初余额    | 542,102,307.48   | 1,116,187,379.87 | 48,165,025.63 | 888,868,173.43   | 2,595,322,886.41 |
| 2. 本期增加金额  | 43,024,580.05    | 47,074,587.18    | 2,142,842.36  | 33,542,084.86    | 125,784,094.45   |
| (1) 计提     | 43,024,580.05    | 47,064,694.72    | 1,935,695.10  | 33,542,084.86    | 125,567,054.73   |
| (2) 外币折算差异 |                  | 9,892.46         | 207,147.26    |                  | 217,039.72       |
| 3. 本期减少金额  | 120,272.99       | 13,706,747.80    | 5,316,938.28  | 12,762,885.57    | 31,906,844.64    |

|                |                  |                  |               |                |                  |
|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 处<br>置或报废  | 120,272.99       | 13,505,070.49    | 5,316,938.28  | 12,048,504.25  | 30,990,786.01    |
| (2) 外<br>币折算差异 |                  | 201,677.31       |               | 714,381.32     | 916,058.63       |
| 4. 期末余额        | 585,006,614.54   | 1,149,555,219.25 | 44,990,929.71 | 909,647,372.72 | 2,689,200,136.22 |
| 三、减值准备         |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额        |                  | 580,783.58       |               | 1,455,552.62   | 2,036,336.20     |
| 2. 本期增加<br>金额  |                  | 2,714,010.22     |               | 17,789,112.17  | 20,503,122.39    |
| (1) 计<br>提     |                  | 2,714,010.22     |               | 17,789,112.17  | 20,503,122.39    |
|                |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少<br>金额  |                  | 552,795.58       |               | 1,446,999.34   | 1,999,794.92     |
| (1) 处<br>置或报废  |                  | 552,795.58       |               | 1,446,999.34   | 1,999,794.92     |
|                |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额        |                  | 2,741,998.22     |               | 17,797,665.45  | 20,539,663.67    |
| 四、账面价值         |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期末账面<br>价值  | 1,601,688,579.74 | 485,415,970.17   | 34,645,985.88 | 288,773,129.53 | 2,410,523,665.32 |
| 2. 期初账面<br>价值  | 1,588,443,675.68 | 510,864,173.73   | 32,282,674.03 | 325,458,300.30 | 2,457,048,823.74 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 343,202,311.18 | 尚未办理完成     |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

2025 年公司子公司成都市西建三岔湖建材有限公司因临时用地到期，并按要求进行整体拆迁，预计将于 2025 年拆除。依据《企业会计准则第 8 号——资产减值》第七条“其他表明资产可能已发生减值的迹象”的相关规定，公司对该厂固定资产进行减值测试。该厂固定资产账面原值 4,121.82 万元，净值 2,283.32 万元，基于谨慎性原则计提减值 2,050.31 万元。

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 73,459,901.14 | 106,747,409.26 |
| 合计   | 73,459,901.14 | 106,747,409.26 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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          |
| 三亚厂生产线改造                      | 466,760.00    |               | 466,760.00    |               |               |               |
| 简阳机场厂                         | 12,301,309.67 | 12,194,625.65 | 106,684.02    | 12,301,309.67 | 12,194,625.65 | 106,684.02    |
| 混凝土拌合物取样、成型自动化设备及数据处理系统的设计和建设 | 1,125,000.01  |               | 1,125,000.01  | 1,096,698.13  |               | 1,096,698.13  |
| 缙云厂厂区基建                       | 8,013,958.55  |               | 8,013,958.55  | 30,650,289.60 |               | 30,650,289.60 |
| 重庆璧山飞强项目                      | 9,476,675.46  |               | 9,476,675.46  | 36,816,691.61 |               | 36,816,691.61 |
| 黄冈项目                          | 8,132,953.83  |               | 8,132,953.83  | 8,132,915.46  |               | 8,132,915.46  |
| 广东云浮外加剂（合成）项目                 | 3,974,366.44  |               | 3,974,366.44  | 3,974,366.44  |               | 3,974,366.44  |
| 白鸟湖新区厂配电工程项目                  | 26,179,396.54 |               | 26,179,396.54 | 23,405,070.85 |               | 23,405,070.85 |
| 中建新型建造循环经济产业园建设项目             | 4,901,828.17  |               | 4,901,828.17  | 2,564,693.15  |               | 2,564,693.15  |

|               |               |               |               |                |               |                |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 江海厂自建基建       | 204,879.50    |               | 204,879.50    |                |               |                |
| 金湾新厂自建基建      | 6,429,726.35  |               | 6,429,726.35  |                |               |                |
| 中建怀来绿色骨料加工厂   | 273,526.98    |               | 273,526.98    |                |               |                |
| 中建西南新材料研发中心项目 | 1,723,638.44  |               | 1,723,638.44  |                |               |                |
| 美兰厂钢结构封装      | 2,450,506.85  |               | 2,450,506.85  |                |               |                |
| 合计            | 85,654,526.79 | 12,194,625.65 | 73,459,901.14 | 118,942,034.91 | 12,194,625.65 | 106,747,409.26 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称              | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额     | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|--------|
| 中建新型建造循环经济产业园建设项目 | 352,970,000.00 | 2,564,693.15  | 2,469,327.42  | 132,192.40    |              | 4,901,828.17  | 90.00%      | 90.00% |           |              |          | 金融机构贷款 |
| 重庆璧山飞强项目          | 99,720,700.00  | 36,816,691.61 | 373,037.32    | 27,713,053.47 |              | 9,476,675.46  | 99.00%      | 99.00% |           |              |          | 其他     |
| 白鸟湖新区厂配电工程项目      | 66,590,000.00  | 23,405,070.85 | 2,774,325.69  |               |              | 26,179,396.54 | 88.00%      | 88.00% |           |              |          | 其他     |
| 缙云厂厂区基建           | 50,000,000.00  | 30,650,289.60 | 9,018,113.85  | 30,479,667.07 | 1,174,777.83 | 8,013,958.55  | 79.34%      | 79.34% |           |              |          | 其他     |
| 合计                | 569,280,700.00 | 93,436,745.21 | 14,634,804.28 | 58,324,912.94 | 1,174,777.83 | 48,571,858.72 |             |        |           |              |          |        |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

|       |                  |  |  |                  |            |
|-------|------------------|--|--|------------------|------------|
| 简阳机场厂 | 12, 194, 625. 65 |  |  | 12, 194, 625. 65 | 在建工程发生减值迹象 |
| 合计    | 12, 194, 625. 65 |  |  | 12, 194, 625. 65 | —          |

其他说明

（4） 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（5） 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 使用权资产                | 合计                   |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、账面原值    |                      |                      |
| 1. 期初余额   | 2, 032, 222, 936. 76 | 2, 032, 222, 936. 76 |
| 2. 本期增加金额 | 345, 482, 377. 52    | 345, 482, 377. 52    |
| （1）新增     | 345, 482, 377. 52    | 345, 482, 377. 52    |
| 3. 本期减少金额 | 395, 036, 617. 45    | 395, 036, 617. 45    |
| （1）租赁终止确认 | 394, 978, 981. 76    | 394, 978, 981. 76    |
| （2）外币折算差异 | 57, 635. 69          | 57, 635. 69          |
| 4. 期末余额   | 1, 982, 668, 696. 83 | 1, 982, 668, 696. 83 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 二、累计折旧     |                  |                  |
| 1. 期初余额    | 913,967,676.10   | 913,967,676.10   |
| 2. 本期增加金额  | 214,702,082.40   | 214,702,082.40   |
| (1) 计提     | 214,702,082.40   | 214,702,082.40   |
|            |                  |                  |
| 3. 本期减少金额  | 136,150,133.63   | 136,150,133.63   |
| (1) 处置     | 136,123,695.03   | 136,123,695.03   |
| (2) 外币折算差异 | 26,438.60        | 26,438.60        |
| 4. 期末余额    | 992,519,624.87   | 992,519,624.87   |
| 三、减值准备     |                  |                  |
| 1. 期初余额    |                  |                  |
| 2. 本期增加金额  |                  |                  |
| (1) 计提     |                  |                  |
|            |                  |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  |                  |
| (1) 处置     |                  |                  |
|            |                  |                  |
| 4. 期末余额    |                  |                  |
| 四、账面价值     |                  |                  |
| 1. 期末账面价值  | 990,149,071.96   | 990,149,071.96   |
| 2. 期初账面价值  | 1,118,255,260.66 | 1,118,255,260.66 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术 | 其他            | 合计             |
|------------|----------------|------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 774,626,797.19 | 169,018.87 |       | 58,344,039.50 | 833,139,855.56 |
| 2. 本期增加金额  | 6,371,125.66   |            |       | 89,088.36     | 6,460,214.02   |
| (1) 购置     | 5,196,347.83   |            |       | 89,088.36     | 5,285,436.19   |
| (2) 内部研发   |                |            |       |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |       |               |                |
| (4) 在建工程转入 | 1,174,777.83   |            |       |               | 1,174,777.83   |
| 3. 本期减少金额  |                |            |       |               |                |
| (1) 处置     |                |            |       |               |                |
|            |                |            |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 780,997,922.85 | 169,018.87 |       | 58,433,127.86 | 839,600,069.58 |
| 二、累计摊销     |                |            |       |               |                |

|           |                |            |  |               |                |
|-----------|----------------|------------|--|---------------|----------------|
| 1. 期初余额   | 155,066,461.68 | 107,685.52 |  | 16,172,748.93 | 171,346,896.13 |
| 2. 本期增加金额 | 11,074,182.72  | 8,000.00   |  | 2,897,653.79  | 13,979,836.51  |
| (1) 计提    | 11,074,182.72  | 8,000.00   |  | 2,897,653.79  | 13,979,836.51  |
|           |                |            |  |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |            |  |               |                |
| (1) 处置    |                |            |  |               |                |
|           |                |            |  |               |                |
| 4. 期末余额   | 166,140,644.40 | 115,685.52 |  | 19,070,402.72 | 185,326,732.64 |
| 三、减值准备    |                |            |  |               |                |
| 1. 期初余额   | 2,963,899.56   |            |  |               | 2,963,899.56   |
| 2. 本期增加金额 |                |            |  |               |                |
| (1) 计提    |                |            |  |               |                |
|           |                |            |  |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |            |  |               |                |
| (1) 处置    |                |            |  |               |                |
|           |                |            |  |               |                |
| 4. 期末余额   | 2,963,899.56   |            |  |               | 2,963,899.56   |
| 四、账面价值    |                |            |  |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 611,893,378.89 | 53,333.35  |  | 39,362,725.14 | 651,309,437.38 |
| 2. 期初账面价值 | 616,596,435.95 | 61,333.35  |  | 42,171,290.57 | 658,829,059.87 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.32%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 33,776,666.69 | 土地证仍在办理中   |

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------|------|------|
|----------|------|------|------|------|

| 形成商誉的事项          |               | 企业合并形成的 |  | 处置 |  |               |
|------------------|---------------|---------|--|----|--|---------------|
| 新疆中建西部建设水泥制造有限公司 | 14,601,224.02 |         |  |    |  | 14,601,224.02 |
| 合计               | 14,601,224.02 |         |  |    |  | 14,601,224.02 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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   |  | 处置   |  |               |
| 新疆中建西部建设水泥制造有限公司 | 14,601,224.02 |      |  |      |  | 14,601,224.02 |
| 合计               | 14,601,224.02 |      |  |      |  | 14,601,224.02 |

(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 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 建站费用 | 15,989,008.24 | 1,380,220.35 | 2,506,123.90 |        | 14,863,104.69 |
| 装修费用 | 1,921,602.67  |              | 277,723.77   |        | 1,643,878.90  |
| 合计   | 17,910,610.91 | 1,380,220.35 | 2,783,847.67 |        | 16,506,983.59 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 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         | 32,734,289.32    | 6,133,260.09   | 13,678,166.27    | 3,274,841.63   |
| 可抵扣亏损          | 780,615,888.42   | 145,411,399.11 | 632,704,739.53   | 122,274,408.71 |
| 信用减值准备         | 952,371,344.86   | 180,163,345.39 | 916,318,436.64   | 177,450,445.82 |
| 固定资产会计折旧比税法多   |                  |                | 760,000.00       | 114,000.00     |
| 新租赁准则-租赁负债税会差异 | 954,649,290.23   | 199,164,050.27 | 1,043,370,421.37 | 221,467,584.45 |
| 预计负债           | 2,168,786.20     | 325,317.93     | 4,058,758.36     | 744,784.33     |
| 合计             | 2,722,539,599.03 | 531,197,372.79 | 2,610,890,522.17 | 525,326,064.94 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 304,668.98     | 76,167.25      | 322,832.96       | 80,708.24      |
| 固定资产会计折旧比税法少    | 2,439,833.07   | 365,974.98     |                  |                |
| 新租赁准则-使用权资产税会差异 | 934,123,726.92 | 192,384,448.83 | 1,030,781,625.25 | 217,669,662.78 |
| 合计              | 936,868,228.97 | 192,826,591.06 | 1,031,104,458.21 | 217,750,371.02 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | 181,469,932.66   | 349,727,440.13    | 207,159,789.09   | 318,166,275.85    |
| 递延所得税负债 | 181,469,932.66   | 11,356,658.40     | 207,159,789.09   | 10,590,581.93     |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异       | 165,381,349.93   | 156,918,586.48   |
| 可抵扣亏损          | 972,030,398.20   | 869,334,392.49   |
| 递延收益           | 4,233,130.13     | 4,439,905.71     |
| 新租赁准则-租赁负债税会差异 | 55,047,963.38    | 89,630,764.25    |
| 预计负债           | 2,780,818.29     | 1,031,642.49     |
| 合计             | 1,199,473,659.93 | 1,121,355,291.42 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2025 |                | 39,546,135.83  |    |
| 2026 | 63,253,063.85  | 68,809,599.15  |    |
| 2027 | 214,087,518.52 | 228,443,359.10 |    |
| 2028 | 188,571,160.61 | 201,681,446.18 |    |
| 2029 | 286,237,960.06 | 330,853,852.23 |    |
| 2030 | 219,880,695.16 |                |    |
| 合计   | 972,030,398.20 | 869,334,392.49 |    |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 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          |
| 其他 | 15,869,586.74 |      | 15,869,586.74 | 16,013,571.76 |      | 16,013,571.76 |
| 合计 | 15,869,586.74 |      | 15,869,586.74 | 16,013,571.76 |      | 16,013,571.76 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末             |                |                   |                   | 期初             |                |                   |                   |
|--------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型              | 受限情况              | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型              | 受限情况              |
| 货币资金   | 124,523,857.33 | 124,523,857.33 | 票据保证金、保函保证金、冻结资金等 | 票据保证金、保函保证金、冻结资金等 | 193,869,669.20 | 193,869,669.20 | 票据保证金、保函保证金、冻结资金等 | 票据保证金、保函保证金、冻结资金等 |
| 无形资产   | 108,939,735.53 | 104,037,447.43 | 抵押受限              | 抵押受限              | 108,939,735.53 | 105,126,844.79 | 抵押受限              | 抵押受限              |
| 投资性房地产 | 533,064,097.76 | 524,253,120.93 | 抵押受限              | 抵押受限              | 633,994,108.17 | 533,064,097.76 | 抵押受限              | 抵押受限              |
| 合计     | 766,527,690.62 | 752,814,425.69 |                   |                   | 936,803,512.90 | 832,060,611.75 |                   |                   |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 783,108,333.35 | 580,417,777.80 |
| 合计   | 783,108,333.35 | 580,417,777.80 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 45,629,289.32    | 45,500,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 1,504,510,766.74 | 919,643,205.70 |
| 合计     | 1,550,140,056.06 | 965,143,205.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额              | 期初余额              |
|-----|-------------------|-------------------|
| 劳务款 | 146,609,200.76    | 150,955,843.86    |
| 工程款 | 90,973,763.21     | 152,576,824.39    |
| 购货款 | 14,077,173,006.71 | 14,394,348,152.02 |
| 运费  | 2,012,546,818.30  | 1,897,196,807.99  |
| 其他  | 126,085,757.79    | 137,241,179.36    |
| 合计  | 16,453,388,546.77 | 16,732,318,807.62 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------|----------------|-----------|
| 供应商六 | 67,503,536.65  | 尚未到付款节点   |
| 供应商七 | 46,997,224.32  | 尚未到付款节点   |
| 供应商八 | 31,802,921.96  | 尚未到付款节点   |
| 合计   | 146,303,682.93 |           |

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 32,308,684.22  | 29,394,930.80  |
| 其他应付款 | 431,604,411.20 | 471,377,841.60 |
| 合计    | 463,913,095.42 | 500,772,772.40 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利             | 15,568,684.22 | 27,468,684.22 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 16,740,000.00 | 1,926,246.58  |
| 合计                | 32,308,684.22 | 29,394,930.80 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

子公司山东建泽混凝土有限公司应付少数股东股利金额 8,008,684.22 元，因资金紧张，双方协商一致，暂不支付；  
子公司中建长通（福州）商品混凝土有限公司应付少数股东股利金额 2,660,000 元，因资金紧张，双方协商一致，暂不支付。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金    | 103,569,353.62 | 119,729,582.21 |
| 暂收款    | 26,323,777.39  | 26,313,749.26  |
| 代垫款及其他 | 278,135,546.39 | 292,350,906.38 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 押金       | 11,463,600.39  | 13,321,498.05  |
| 土地款      | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 应付职工报销费用 | 8,264,039.05   | 15,928,109.74  |
| 保险赔款     | 848,094.36     | 733,995.96     |
| 合计       | 431,604,411.20 | 471,377,841.60 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 供应商九  | 7,008,666.40  | 未到付款节点    |
| 供应商十  | 2,663,506.60  | 未到付款节点    |
| 供应商十一 | 2,370,299.99  | 未到付款节点    |
| 供应商十二 | 2,126,066.49  | 未到付款节点    |
| 供应商十三 | 1,000,000.00  | 未到付款节点    |
| 供应商十四 | 1,000,000.00  | 未到付款节点    |
| 合计    | 16,168,539.48 |           |

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 租金及租赁费 | 1,354,932.47 | 2,593,463.88 |
| 合计     | 1,354,932.47 | 2,593,463.88 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 销售款 | 584,561,351.04 | 360,768,505.58 |
| 合计  | 584,561,351.04 | 360,768,505.58 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 客户三十八 | 5,986,979.12 | 结算尚未办理    |
| 客户三十九 | 3,027,140.00 | 结算尚未办理    |
| 客户四十  | 2,947,290.31 | 结算尚未办理    |

|       |               |        |
|-------|---------------|--------|
| 客户四十一 | 2,887,207.54  | 结算尚未办理 |
| 合计    | 14,848,616.97 |        |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目  | 变动金额           | 变动原因     |
|-----|----------------|----------|
| 销售款 | 223,792,845.46 | 预收货款增加导致 |
| 合计  | 223,792,845.46 |          |

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 162,941,595.71 | 601,146,162.46 | 624,043,155.86 | 140,044,602.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,132,993.18   | 45,460,299.08  | 46,147,701.16  | 445,591.10     |
| 合计             | 164,074,588.89 | 646,606,461.54 | 670,190,857.02 | 140,490,193.41 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴  | 127,282,213.45 | 492,429,867.20 | 511,846,544.56 | 107,865,536.09 |
| 2、职工福利费        | 961,944.44     | 34,946,417.01  | 35,468,493.26  | 439,868.19     |
| 3、社会保险费        | 331,200.29     | 23,437,085.13  | 23,566,757.56  | 201,527.86     |
| 其中：医疗保险费       | 261,062.16     | 19,457,998.41  | 19,586,887.37  | 132,173.20     |
| 工伤保险费          | 32,272.27      | 2,793,862.87   | 2,810,241.35   | 15,893.79      |
| 生育保险费          | 22,676.58      | 219,345.06     | 221,805.49     | 20,216.15      |
| 补充商业保险         | 15,189.28      | 965,878.79     | 947,823.35     | 33,244.72      |
| 4、住房公积金        | 592,059.06     | 33,255,201.05  | 33,375,482.55  | 471,777.56     |
| 5、工会经费和职工教育经费  | 31,744,113.24  | 6,459,071.13   | 10,440,148.50  | 27,763,035.87  |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 | 2,030,065.23   | 10,618,520.94  | 9,345,729.43   | 3,302,856.74   |
| 合计             | 162,941,595.71 | 601,146,162.46 | 624,043,155.86 | 140,044,602.31 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 549,882.79   | 37,760,668.82 | 38,018,445.23 | 292,106.38 |
| 2、失业保险费  | 30,284.58    | 1,450,738.57  | 1,462,021.28  | 19,001.87  |
| 3、企业年金缴费 | 552,825.81   | 6,248,891.69  | 6,667,234.65  | 134,482.85 |
| 合计       | 1,132,993.18 | 45,460,299.08 | 46,147,701.16 | 445,591.10 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 271,339,931.70 | 256,254,056.27 |
| 企业所得税   | 117,478,440.23 | 131,015,000.36 |
| 个人所得税   | 8,855,631.38   | 20,815,570.89  |
| 城市维护建设税 | 18,361,285.52  | 19,425,180.16  |
| 应交资源税   | 153,721.72     | 2,425.02       |
| 应交房产税   | 2,659,142.79   | 2,691,794.52   |
| 应交土地使用税 | 140,812.55     | 88,538.90      |
| 应交教育费附加 | 9,264,235.60   | 9,596,966.57   |
| 应交地方性税费 | 6,827,615.31   | 7,194,281.32   |
| 应交印花税   | 1,871,764.51   | 1,497,558.58   |
| 应交土地增值税 |                | 1,000,000.00   |
| 其他应交税费  | 643,192.53     | 307,119.54     |
| 合计      | 437,595,773.84 | 449,888,492.13 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 82,267,022.58    | 43,150,422.45  |
| 一年内到期的应付债券  | 1,006,241,999.92 | 23,686,758.00  |
| 一年内到期的长期应付款 |                  | 2,080,485.00   |
| 一年内到期的租赁负债  | 411,918,558.31   | 445,139,740.11 |
| 合计          | 1,500,427,580.81 | 514,057,405.56 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 应交税费-待转销项税重分类 | 241,780,349.82 | 164,195,559.58 |
| 预计负债          |                | 884,757.92     |
| 合计            | 241,780,349.82 | 165,080,317.50 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 251,960,290.11 | 289,491,228.02 |
| 信用借款 | 334,500,000.00 | 342,250,000.00 |
| 合计   | 586,460,290.11 | 631,741,228.02 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 中期票据 |      | 999,866,666.60 |
| 合计   |      | 999,866,666.60 |

(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）

单位：元

| 债券名称               | 面值           | 票面利率  | 发行日期             | 债券期限 | 发行金额         | 期初余额          | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本期偿还          | 一年内到期的非流动负债       | 期末余额 | 是否违约 |
|--------------------|--------------|-------|------------------|------|--------------|---------------|------|---------------|------------|---------------|-------------------|------|------|
| 23 中建西部 MTN001(绿色) | 1,000,000.00 | 3.40% | 2023 年 04 月 19 日 | 3    | 1,000,000.00 | 999,866,66.60 |      | 40,325,333.34 | -49,999.98 | 34,000,000.00 | -1,006,241,999.92 |      | 否    |
| 合计                 |              |       |                  |      | 1,000,000.00 | 999,866,66.60 |      | 40,325,333.34 | -49,999.98 | 34,000,000.00 | -1,006,241,999.92 |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 597,778,695.30 | 687,861,445.51 |
| 合计   | 597,778,695.30 | 687,861,445.51 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因    |
|------|--------------|--------------|---------|
| 未决诉讼 | 4,949,604.49 | 4,205,642.93 | 预计支付违约金 |
| 合计   | 4,949,604.49 | 4,205,642.93 |         |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 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 | 10,171,541.71 | 458,945.18 | 902,043.91 | 9,728,442.98 |      |
| 合计   | 10,171,541.71 | 458,945.18 | 902,043.91 | 9,728,442.98 |      |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,262,354,304.00 |             |    |       |    |    | 1,262,354,304.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

| 金融工具名称                          | 发行时间           | 会计分类     | 股息率或利息率 | 发行价格 |
|---------------------------------|----------------|----------|---------|------|
| 中建西部建设股份有限公司 2024 年度<br>第一期中期票据 | 2024/11/19     | 权益工具     | 2.79%   | 100  |
| 数量                              | 金额（元）          | 到期日或续期情况 | 转股条件    | 转换情况 |
| 6,000,000.00                    | 600,000,000.00 | 3+N      |         |      |

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初           |                | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末           |                |
|-----------|--------------|----------------|------|------|------|------|--------------|----------------|
|           | 数量           | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量           | 账面价值           |
| 永续债       | 6,000,000.00 | 600,000,000.00 |      |      |      |      | 6,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 合计        | 6,000,000.00 | 600,000,000.00 |      |      |      |      | 6,000,000.00 | 600,000,000.00 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 2,661,474,328.75 |      |      | 2,661,474,328.75 |
| 其他资本公积     | 440,066.22       |      |      | 440,066.22       |
| 合计         | 2,661,914,394.97 |      |      | 2,661,914,394.97 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 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 | 减：前期计入其他综合收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

|                              |                       |                  | 当期转入<br>损益 | 当期转入<br>留存收益 |  |                  |  |                       |
|------------------------------|-----------------------|------------------|------------|--------------|--|------------------|--|-----------------------|
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其他<br>综合收益 | -<br>5,241,800<br>.67 | 2,844,702<br>.79 |            |              |  | 2,844,702<br>.79 |  | -<br>2,397,097<br>.88 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额           | -<br>5,241,800<br>.67 | 2,844,702<br>.79 |            |              |  | 2,844,702<br>.79 |  | -<br>2,397,097<br>.88 |
| 其他综合<br>收益合计                 | -<br>5,241,800<br>.67 | 2,844,702<br>.79 |            |              |  | 2,844,702<br>.79 |  | -<br>2,397,097<br>.88 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 |      | 18,291,603.13 | 12,063,131.12 | 6,228,472.01 |
| 合计    |      | 18,291,603.13 | 12,063,131.12 | 6,228,472.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 294,988,354.00 |      |      | 294,988,354.00 |
| 任意盈余公积 | 20,886,456.54  |      |      | 20,886,456.54  |
| 合计     | 315,874,810.54 |      |      | 315,874,810.54 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 4,646,445,693.24 | 5,117,875,781.20 |
| 调整后期初未分配利润        | 4,646,445,693.24 | 5,117,875,781.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -96,274,861.39   | 5,628,821.37     |
| 应付普通股股利           | 157,794,288.00   | 145,170,744.96   |
| 分配其他权益持有者股息       | 14,813,753.42    | 23,721,666.67    |
| 期末未分配利润           | 4,377,562,790.43 | 4,954,612,190.94 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 8,762,156,406.82 | 8,244,875,048.50 | 9,799,580,445.52 | 9,053,265,315.48 |
| 其他业务 | 258,729,429.63   | 197,657,065.04   | 97,356,233.75    | 66,398,962.48    |
| 合计   | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 | 9,896,936,679.27 | 9,119,664,277.96 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1             |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型       | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 |      |      |      |      | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 销售商品       | 8,898,922,607.63 | 8,366,042,246.43 |      |      |      |      | 8,898,922,607.63 | 8,366,042,246.43 |
| 劳务收入       | 73,957,501.14    | 51,210,368.97    |      |      |      |      | 73,957,501.14    | 51,210,368.97    |
| 对外租赁       | 42,159,839.16    | 19,918,866.63    |      |      |      |      | 42,159,839.16    | 19,918,866.63    |
| 对外检测       | 3,636,693.03     | 1,940,409.06     |      |      |      |      | 3,636,693.03     | 1,940,409.06     |
| 科研费收入      | 960,086.83       | 3,420,222.45     |      |      |      |      | 960,086.83       | 3,420,222.45     |
| 其他收入       | 1,249,108.66     |                  |      |      |      |      | 1,249,108.66     |                  |
| 按经营地区分类    | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 |      |      |      |      | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 中国大陆       | 8,792,670,906.57 | 8,233,796,352.45 |      |      |      |      | 8,792,670,906.57 | 8,233,796,352.45 |
| 中国大陆外      | 228,214,929.88   | 208,735,761.09   |      |      |      |      | 228,214,929.88   | 208,735,761.09   |
| 市场或客户类型    |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
|            |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 合同类型       |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
|            |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 |      |      |      |      | 9,020,885,836.45 | 8,442,532,113.54 |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 在某一时点确认    | 8,974,129,217.43 | 8,417,252,615.40 |      |      |      |      | 8,974,129,217.43 | 8,417,252,615.40 |

|          |               |               |  |  |  |  |               |               |
|----------|---------------|---------------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 在某一时段内确认 | 46,756,619.02 | 25,279,498.14 |  |  |  |  | 46,756,619.02 | 25,279,498.14 |
| 按合同期限分类  |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 其中：      |               |               |  |  |  |  |               |               |
|          |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 按销售渠道分类  |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 其中：      |               |               |  |  |  |  |               |               |
|          |               |               |  |  |  |  |               |               |
| 合计       |               |               |  |  |  |  |               |               |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变动对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 18,520,592.01 | 19,501,397.31 |
| 教育费附加   | 8,552,152.26  | 9,397,551.25  |
| 资源税     | 785,574.56    | 721,944.03    |
| 房产税     | 11,537,529.71 | 10,545,314.10 |
| 土地使用税   | 4,320,523.65  | 5,058,704.88  |
| 车船使用税   | 34,875.26     | 109,200.46    |
| 印花税     | 8,447,455.03  | 7,681,952.88  |
| 地方性税费   | 7,024,356.13  | 7,178,775.78  |
| 土地增值税   | 328,694.04    |               |
| 其他      | 681,184.94    | 743,837.79    |
| 合计      | 60,232,937.59 | 60,938,678.48 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 147,144,067.34 | 163,269,490.71 |
| 办公费      | 4,035,101.25   | 2,463,857.91   |
| 差旅交通费    | 4,396,766.32   | 3,752,785.16   |
| 业务招待费    | 2,507,841.93   | 3,000,433.62   |
| 折旧及摊销费   | 11,005,989.26  | 16,070,287.55  |
| 董事会费     | 12,617.55      | 20,701.19      |
| 中介机构费    | 5,513,981.10   | 10,066,246.35  |
| 保险费      | 139,601.97     | 85,589.59      |
| 物业费      | 5,999,691.16   | 7,431,265.82   |
| 开办费      | 986,896.97     | 609,714.66     |
| 广告宣传费    | 332,761.92     | 805,377.64     |
| 团体会费     | 172,330.19     | 211,000.00     |
| 党团活动经费   | 301,000.32     | 245,452.84     |
| 诉讼费      | 1,517,694.12   | 557,506.28     |
| 残疾人就业保障金 | 242,265.37     | 147,393.39     |
| 安全生产费    | 1,690,200.97   | 1,742,151.93   |
| 劳务费      | 9,620,794.30   | 2,707,526.46   |
| 其他       | 2,400,799.47   | 2,629,486.62   |
| 合计       | 198,020,401.51 | 215,816,267.72 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 86,454,793.72  | 91,029,576.21  |
| 折旧费  | 630,474.18     | 593,716.33     |
| 业务费  | 16,249,846.68  | 16,757,452.81  |
| 劳务费  | 8,244,862.05   | 16,687.40      |
| 其他   | 4,324,717.05   | 2,766,206.36   |
| 合计   | 115,904,693.68 | 111,163,639.11 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----|----------------|----------------|
| 研发费 | 186,616,473.36 | 222,826,958.39 |
| 合计  | 186,616,473.36 | 222,826,958.39 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 65,929,992.89 | 67,032,925.64 |
| 减：利息收入 | 9,079,635.04  | 14,921,118.16 |
| 其他     | 1,756,795.50  | 4,159,276.39  |
| 合计     | 58,607,153.35 | 56,271,083.87 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 其他补贴收入     | 12,313,241.83 | 15,938,729.81 |
| 财政拨款       |               | 4,999.80      |
| 科研补贴       | 1,038,748.92  | 1,774,338.01  |
| 土地出让金返还    | 101,642.12    | 57,971.84     |
| 政府奖励       | 2,761,930.22  | 5,533,174.32  |
| 个人所得税手续费返还 | 1,025,281.31  | 870,717.07    |
| 合计         | 17,240,844.40 | 24,179,930.85 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 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     | -3,193,858.17  | 4,022,146.14   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -13,981,506.02 | -18,569,108.32 |
| 合计                 | -17,175,364.19 | -14,546,962.18 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | 20,827.04      | 147,462.69     |
| 应收账款坏账损失  | -39,873,867.20 | -73,215,928.94 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,724,071.57  | -1,516,310.73  |
| 长期应收款坏账损失 | -28,800.00     |                |
| 合计        | -42,605,911.73 | -74,584,776.98 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额     |
|---------------------|----------------|-----------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                | 71,527.10 |
| 四、固定资产减值损失          | -20,503,122.39 |           |
| 合计                  | -20,503,122.39 | 71,527.10 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------------|---------------|--------------|
| 处置非流动资产利得          | 61,403,416.84 | 5,923,866.63 |
| 处置非流动资产损失（以“-”号填列） | -1,210,687.06 | -848,666.14  |
| 合计                 | 60,192,729.78 | 5,075,200.49 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 政府补助        | 504,228.32    | 73,670.28     | 504,228.32        |
| 应付款项转入      | 6,420,566.58  | 2,440,093.30  | 6,420,566.58      |
| 非流动资产毁损报废利得 | 24,180.58     | 1,810,207.53  | 24,180.58         |
| 违约金         | 10,208,863.93 | 9,223,246.82  | 10,208,863.93     |
| 其他          | 3,804,017.95  | 1,986,385.01  | 3,804,017.95      |
| 合计          | 20,961,857.36 | 15,533,602.94 | 20,961,857.36     |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 78,215.00     | 158,068.00   | 78,215.00         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,827,578.09  | 462,318.62   | 1,827,578.09      |
| 罚没支出        | 22,950.00     | 8,594.99     | 22,950.00         |
| 违约金-其他赔偿支出  | 11,378,137.77 | 5,319,181.02 | 11,378,137.77     |
| 其他营业外支出     | 4,301,711.11  | 1,026,747.65 | 4,301,711.11      |
| 合计          | 17,608,591.97 | 6,974,910.28 | 17,608,591.97     |

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 81,101,123.42  | 87,009,440.17  |
| 递延所得税费用 | -30,795,087.81 | -53,442,074.39 |
| 合计      | 50,306,035.61  | 33,567,365.78  |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -40,525,495.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -10,131,373.84 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,185,832.68   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 19,252,708.63  |
| 非应税收入的影响                       | -1,287,290.83  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 5,498,577.56   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,086,628.08  |
| 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 | 61,055,937.23  |
| 弥补以前年度未确认递延税款的可抵扣亏损            | -6,188,596.12  |
| 所得税减免                          | -121,378.19    |
| 技术服务费加扣                        | -10,404,378.26 |
| 本年使用或转回不确认对应的递延税款的可抵扣暂时性差异     | -5,095,157.40  |
| 本年新增不确认对应的递延税款的应纳税暂时性差异        | -7,076,637.51  |
| 实际税率与转回税率差异影响所得税费用             | 5,704,419.74   |
| 所得税费用                          | 50,306,035.61  |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 利息收入     | 9,079,635.04   | 14,921,118.16  |
| 收到保证金及押金 | 129,433,618.69 | 90,588,361.79  |
| 租金       |                | 1,808,385.28   |
| 政府补助     | 14,955,532.55  | 13,742,732.52  |
| 营业外收入-其他 | 10,208,863.93  | 10,811,644.48  |
| 罚款收入     | 389,992.16     | 229,723.14     |
| 受限资金     | 69,345,811.87  |                |
| 合计       | 233,413,454.24 | 132,101,965.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 销售管理费用  | 68,014,217.44  | 60,758,385.32  |
| 支付押金保证金 | 95,922,511.54  | 139,787,758.51 |
| 支付往来款   | 6,629,977.11   | 5,526,879.15   |
| 手续费     | 2,021,336.06   | 2,224,873.56   |
| 营业外支出   | 12,909,850.62  | 4,312,800.98   |
| 受限资金    |                | 3,663,791.01   |
| 合计      | 185,497,892.77 | 216,274,488.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 支付租赁费    | 141,631,783.09 | 81,061,832.34  |
| 购买少数股东股权 |                | 32,578,300.00  |
| 合计       | 141,631,783.09 | 113,640,132.34 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加           |                | 本期减少           |                | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|            |                  | 现金变动           | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动          |                  |
| 短期借款-本金    | 580,000,000.00   | 302,760,000.00 |                | 100,000,000.00 |                | 782,760,000.00   |
| 短期借款-应付利息  | 417,777.80       |                | 8,273,888.89   | 8,343,333.34   |                | 348,333.35       |
| 长期借款-本金    | 674,436,708.02   | 8,951,414.41   |                | 14,875,000.00  |                | 668,513,122.43   |
| 长期借款-应付利息  | 454,942.45       |                | 9,800,783.21   | 10,041,535.40  |                | 214,190.26       |
| 应付债券-本金    | 999,866,666.60   |                | 49,999.98      |                |                | 999,916,666.58   |
| 应付债券-应付利息  | 23,686,758.00    |                | 16,638,575.34  | 34,000,000.00  |                | 6,325,333.34     |
| 应付股利       | 29,394,930.80    |                | 187,287,041.42 | 182,292,588.00 | 2,080,700.00   | 32,308,684.22    |
| 租赁负债-租赁付款额 | 1,260,418,251.55 |                | 374,904,592.58 | 141,631,783.09 | 371,915,646.48 | 1,121,775,414.56 |
| 其他权益工具     | 600,000,000.00   |                |                |                |                | 600,000,000.00   |
| 合计         | 4,168,676,035.22 | 311,711,414.41 | 596,954,881.42 | 491,184,239.83 | 373,996,346.48 | 4,212,161,744.74 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 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                              | -90,831,530.93 | 25,442,019.90  |
| 加：资产减值准备                         | 20,503,122.39  | -71,527.10     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 125,567,054.73 | 125,750,790.49 |
| 使用权资产折旧                          | 214,702,082.40 | 204,107,784.51 |
| 无形资产摊销                           | 13,979,836.51  | 14,427,053.87  |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,783,847.67   | 4,027,556.15   |
| 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） | -60,192,729.78 | -5,075,200.49  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 1,803,397.51   | -1,347,888.91  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 65,929,992.89     | 67,032,925.64     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | 17,175,364.19     | 14,546,962.18     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -31,561,164.28    | -62,394,798.90    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | 766,076.47        | 8,952,724.51      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -53,009,781.72    | -15,893,574.32    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -3,088,064,116.61 | -3,236,823,135.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 1,902,361,611.62  | 1,961,607,454.87  |
| 其他                    | 42,605,911.73     | 74,584,776.98     |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -915,481,025.21   | -821,126,076.36   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                   |                   |
| 债务转为资本                |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                   |                   |
| 融资租入固定资产              |                   |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                   |                   |
| 现金的期末余额               | 2,181,412,327.31  | 2,507,455,191.58  |
| 减：现金的期初余额             | 3,284,244,704.70  | 3,859,967,955.10  |
| 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          | -1,102,832,377.39 | -1,352,512,763.52 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

|    |      |      |
|----|------|------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,181,412,327.31 | 3,284,244,704.70 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,181,412,327.31 | 3,284,244,704.70 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,181,412,327.31 | 3,284,244,704.70 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| 银行存款   | 119,582,715.10 | 93,060,727.88 | 受限资金           |
| 其他货币资金 | 4,941,142.23   | 1,161,200.00  | 受限资金           |
| 合计     | 124,523,857.33 | 94,221,927.88 |                |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目        | 期末外币余额             | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|-----------|--------------------|----------|----------------|
| 货币资金      |                    |          | 20,953,236.02  |
| 其中：美元     | 41,072.40          | 7.158600 | 294,020.88     |
| 欧元        |                    |          |                |
| 港币        |                    |          |                |
| 马来西亚林吉特   | 1,534,587.03       | 1.695030 | 2,601,171.05   |
| 印度尼西亚卢比   | 35,320,169,136.00  | 0.000442 | 15,611,514.76  |
| 泰铢        | 11,136,584.04      | 0.219684 | 2,446,529.33   |
| 应收账款      |                    |          | 146,098,816.64 |
| 其中：美元     | 2,901,530.22       | 7.158600 | 20,770,894.23  |
| 欧元        |                    |          |                |
| 港币        |                    |          |                |
| 巴布亚新几内亚基那 | 2,040,083.48       | 1.737514 | 3,544,673.61   |
| 泰铢        | 128,165,678.34     | 0.219684 | 28,155,948.88  |
| 印度尼西亚卢比   | 116,303,687,217.00 | 0.000442 | 51,406,229.75  |
| 马来西亚林吉特   | 24,908,745.08      | 1.695030 | 42,221,070.17  |

|           |                   |          |               |
|-----------|-------------------|----------|---------------|
| 长期借款      |                   |          |               |
| 其中：美元     |                   |          |               |
| 欧元        |                   |          |               |
| 港币        |                   |          |               |
| 其他应收款     |                   |          | 1,144,738.51  |
| 马来西亚林吉特   | 675,350.00        | 1.695030 | 1,144,738.51  |
| 应付账款      |                   |          | 94,351,925.92 |
| 其中：美元     | 2,899,365.09      | 7.158600 | 20,755,394.93 |
| 泰铢        | 74,144,583.90     | 0.219684 | 16,288,378.77 |
| 印度尼西亚卢比   | 79,868,233,439.00 | 0.000442 | 35,301,759.18 |
| 马来西亚林吉特   | 10,191,293.14     | 1.695030 | 17,274,547.61 |
| 巴布亚新几内亚基那 | 2,723,342.33      | 1.737514 | 4,731,845.43  |
| 其他应付款     |                   |          | 3,842,728.47  |
| 其中：美元     | 21,230.36         | 7.158600 | 151,979.67    |
| 印度尼西亚卢比   | 645,411,448.00    | 0.000442 | 285,271.86    |
| 马来西亚林吉特   | 161,313.55        | 1.695030 | 273,431.31    |
| 泰铢        | 14,257,049.35     | 0.219684 | 3,132,045.63  |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

2017 年 7 月，本公司与所属子公司中建西部建设集团第一有限公司共同成立中建西部建设印尼有限责任公司，印尼公司位于印度尼西亚共和国西爪哇省勿家泗，记账本位币为印度尼西亚卢比。

2018 年 5 月，本公司成立中建西部建设马来西亚有限公司，马来西亚公司位于马来西亚吉隆坡市，记账本位币为马来西亚林吉特。

2019 年 9 月，本公司成立中建西部建设柬埔寨有限公司，柬埔寨公司位于柬埔寨金边市，记账本位币为美元。

2023 年 4 月，本公司与所属子公司中建西部建设湖南有限公司共同成立中建西部建设泰国有限公司，泰国公司位于泰国大城府，记账本位币为泰铢。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目                        | 本期金额（元）          | 上期金额（元）          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 租赁负债的利息费用                 | 24,318,760.66    | 25,687,895.73    |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 1,361,729,137.28 | 1,441,066,241.07 |
| 与租赁相关的总现金流出               | 1,522,958,978.07 | 1,590,505,650.55 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 42,159,839.16 |                          |
| 合计     | 42,159,839.16 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额    |               |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 期末金额          | 期初金额          |
| 第一年           | 21,083,706.94 | 23,384,738.19 |
| 第二年           | 9,106,574.21  | 12,894,948.84 |
| 第三年           | 6,213,761.57  | 5,931,074.21  |
| 第四年           | 5,366,475.90  | 5,158,581.90  |
| 第五年           | 5,700,201.02  | 5,700,201.02  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 11,603,485.32 | 13,261,126.08 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 57,232,287.06  | 65,771,639.15  |
| 材料费        | 123,335,224.31 | 155,347,906.81 |
| 折旧摊销费      | 2,980,158.57   | 3,082,921.36   |
| 委托开发费      | 835,094.34     | 150,000.00     |
| 测试化验加工费    | 596,035.03     | 800,294.62     |
| 知识产权事务费    | 918,887.08     | 868,325.42     |
| 差旅费        | 392,277.12     | 395,402.43     |
| 其他         | 5,548,491.32   | 4,880,181.43   |
| 合计         | 191,838,454.83 | 231,296,671.22 |
| 其中：费用化研发支出 | 186,616,473.36 | 222,826,958.39 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 资本化研发支出 | 5,221,981.47 | 8,469,712.83 |
|---------|--------------|--------------|

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目                        | 期初余额         | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额         |
|---------------------------|--------------|--------------|----|--|---------|--------|--|--------------|
|                           |              | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |              |
| 基于商砼交付过程管理的统一客户移动端易砼2.0系统 | 1,694,457.65 |              |    |  |         |        |  | 1,694,457.65 |
| 基于商砼制造企业的客户与商务管理（一期）系统    | 703,789.49   |              |    |  |         |        |  | 703,789.49   |
| 商品混凝土工厂智能化成套技术开发与应用示范系统   | 596,032.69   |              |    |  |         |        |  | 596,032.69   |
| 基于西部建设全业务场景的业财融合（二期）系统    | 218,608.34   |              |    |  |         |        |  | 218,608.34   |
| 基于商砼制造企业的无人操作系统（一期）       |              | 1,381,352.02 |    |  |         |        |  | 1,381,352.02 |
| 基于数据中台的企业数据应用研究           |              | 1,708,365.23 |    |  |         |        |  | 1,708,365.23 |
| 基于混凝土企业的智能设备管理（二期）        |              | 1,061,732.74 |    |  |         |        |  | 1,061,732.74 |
| 基于砼翼BI的数据集成（三期）           |              | 357,892.16   |    |  |         |        |  | 357,892.16   |
| 基于数字化技术的智能供应链服务平台（一期）     |              | 712,639.32   |    |  |         |        |  | 712,639.32   |

|    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
|----|------------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| 合计 | 3,212,888<br>.17 | 5,221,981<br>.47 |  |  |  |  |  | 8,434,869<br>.64 |
|----|------------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、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

单位：元

| 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |  |
|-----------------------------|--|
| —现金                         |  |
| —非现金资产的公允价值                 |  |
| —发行或承担的债务的公允价值              |  |
| —发行的权益性证券的公允价值              |  |
| —或有对价的公允价值                  |  |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值        |  |
| —其他                         |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 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 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收 | 合并当期期初至合并日被合并方的净 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|------------------|------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|------------------|------------------|-------------|--------------|

|  |  |  |  |  |   |    |  |  |
|--|--|--|--|--|---|----|--|--|
|  |  |  |  |  | 入 | 利润 |  |  |
|--|--|--|--|--|---|----|--|--|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期本公司合并范围内新增 2 家子公司，其中二级子公司 1 户，三级子公司 1 户，均为投资设立。具体情况如下：

| 单位名称              | 级次 | 注册资本（万元） | 持股比例    | 备注   |
|-------------------|----|----------|---------|------|
| 广州增城中建西建混凝土有限公司   | 2  | 3,000.00 | 95.00%  | 投资设立 |
| 中建逐风（山东）新能源工程有限公司 | 3  | 1,000.00 | 100.00% | 投资设立 |

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称                  | 注册资本             | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质         | 持股比例    |    | 取得方式 |
|------------------------|------------------|-------|-----|--------------|---------|----|------|
|                        |                  |       |     |              | 直接      | 间接 |      |
| 中建西部建设<br>建材科学研究院有限公司  | 170,000,000.00   | 四川地区  | 四川  | 新材料技术<br>研发  | 100.00% |    | 投资设立 |
| 中建西部建设<br>印尼有限责任公司     | 8,019,072.00     | 境外地区  | 印尼  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 中建西部建设<br>贵州有限公司       | 400,000,000.00   | 贵州地区  | 贵州  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 同控合并 |
| 中建西部建设<br>集团第四（广东）有限公司 | 50,000,000.00    | 广东地区  | 广东  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 贵阳中建西部<br>建设有限公司       | 50,000,000.00    | 贵州地区  | 贵州  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 长顺县中建西<br>部建设有限公司      | 25,000,000.00    | 贵州地区  | 贵州  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 广州黄埔中建<br>西部建设有限<br>公司 | 50,000,000.00    | 广东地区  | 广东  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 中建西部建设<br>新疆有限公司       | 1,464,843,974.90 | 新疆地区  | 新疆  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 昌吉西部建设<br>有限责任公司       | 30,000,000.00    | 新疆地区  | 新疆  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 山东西部建设<br>发展有限公司       | 40,000,000.00    | 山东地区  | 山东  | 混凝土生产<br>和销售 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 石河子市西部<br>建设有限责任       | 20,000,000.00    | 新疆地区  | 新疆  | 混凝土生产<br>和销售 | 80.00%  |    | 投资设立 |

|                  |                |      |    |          |         |  |       |
|------------------|----------------|------|----|----------|---------|--|-------|
| 公司               |                |      |    |          |         |  |       |
| 伊犁西部建设有限责任公司     | 40,000,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 霍尔果斯西部建设有限责任公司   | 12,617,790.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 新疆西建青松建设有限责任公司   | 50,000,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 65.00%  |  | 投资设立  |
| 焉耆县西青继元建设有限责任公司  | 19,880,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 60.00%  |  | 非同控合并 |
| 喀什西部建设有限责任公司     | 50,000,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 60.00%  |  | 投资设立  |
| 哈密西部建设有限责任公司     | 40,000,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 新疆西建卓越建材有限公司     | 40,000,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 添加剂生产和销售 | 100.00% |  | 非同控合并 |
| 新疆中建西部建设水泥制造有限公司 | 350,000,000.00 | 新疆地区 | 新疆 | 水泥制造和销售  | 100.00% |  | 非同控合并 |
| 新疆西建科研检测有限责任公司   | 3,000,000.00   | 新疆地区 | 新疆 | 工程材料技术检测 | 90.00%  |  | 投资设立  |
| 青海中建西部建设有限公司     | 50,000,000.00  | 青海地区 | 青海 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 洛阳中建西部建设有限公司     | 50,000,000.00  | 河南地区 | 河南 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 新疆中建西部建设建材有限公司   | 60,000,000.00  | 新疆地区 | 新疆 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司   | 100,000,000.00 | 甘肃地区 | 甘肃 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 山东建泽混凝土有限公司      | 30,000,000.00  | 山东地区 | 山东 | 混凝土生产和销售 | 55.00%  |  | 同控合并  |
| 山东中建西部建设有限公司     | 120,000,000.00 | 山东地区 | 山东 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设第九有限公司     | 400,000,000.00 | 陕西地区 | 陕西 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 同控合并  |
| 中建西部建设（天津）有限公司   | 170,000,000.00 | 天津地区 | 天津 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 同控合并  |
| 天津中建新纪元商品混凝土有限公司 | 30,000,000.00  | 天津地区 | 天津 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 同控合并  |
| 中建西部建设西安有限公司     | 40,000,000.00  | 陕西地区 | 陕西 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 雄安中建西部建设有限公司     | 50,000,000.00  | 河北地区 | 河北 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 河南中建西部建设有限公司     | 113,380,000.00 | 河南地区 | 河南 | 混凝土生产和销售 | 78.82%  |  | 投资设立  |
| 郑州南港中建西部建设有限公司   | 50,000,000.00  | 河南地区 | 河南 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 郑州北港中建西部建设有限     | 25,000,000.00  | 河南地区 | 河南 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |

| 公司                 |                |      |    |          |         |  |       |
|--------------------|----------------|------|----|----------|---------|--|-------|
| 中建商品混凝土有限公司        | 784,544,200.00 | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 同控合并  |
| 武汉中建西部建设工程质量检测有限公司 | 2,000,000.00   | 湖北地区 | 湖北 | 工程技术检测   | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建商品混凝土襄阳有限公司      | 25,000,000.00  | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建商品混凝土安徽有限公司      | 100,000,000.00 | 安徽地区 | 安徽 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 合肥中建商品混凝土有限公司      | 60,000,000.00  | 安徽地区 | 安徽 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 非同控合并 |
| 中建商品混凝土江西有限公司      | 110,000,000.00 | 江西地区 | 江西 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 鄂州中建商品混凝土有限公司      | 25,000,000.00  | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设山西有限公司       | 98,000,000.00  | 山西地区 | 山西 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 湖北中建亚东混凝土有限公司      | 30,000,000.00  | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土生产和销售 | 60.00%  |  | 同控合并  |
| 江苏中建商品混凝土有限公司      | 120,000,000.00 | 江苏地区 | 江苏 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资新设  |
| 武汉中建商砼新型建材有限公司     | 25,000,000.00  | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土及原材料  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建商品混凝土（福建）有限公司    | 120,800,000.00 | 福建地区 | 福建 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 泉州中建商品混凝土有限公司      | 30,000,000.00  | 福建地区 | 福建 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 福建西建混凝土有限公司        | 26,000,000.00  | 福建地区 | 福建 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建长通（福州）商品混凝土有限公司  | 30,000,000.00  | 福建地区 | 福建 | 混凝土生产和销售 | 60.00%  |  | 同控合并  |
| 漳州中建商品混凝土有限公司      | 26,000,000.00  | 福建地区 | 福建 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设马来西亚有限公司     | 4,271,889.78   | 境外地区 | 马来 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设集团第一有限公司     | 509,090,500.00 | 四川地区 | 四川 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 同控合并  |
| 云南中建西部建设有限公司       | 120,000,000.00 | 云南地区 | 云南 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 云南中建新材料有限公司        | 50,000,000.00  | 云南地区 | 云南 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立  |
| 重庆中建西部             | 120,000,000.00 | 重庆地区 | 重庆 | 混凝土生产    | 100.00% |  | 同控合并  |

|                  |                |      |     |           |         |  |       |
|------------------|----------------|------|-----|-----------|---------|--|-------|
| 建设有限公司           |                |      |     | 和销售       |         |  |       |
| 中建佰润商品混凝土重庆有限公司  | 70,000,000.00  | 重庆地区 | 重庆  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 同控合并  |
| 广西中建西部建设有限公司     | 106,000,000.00 | 广西地区 | 广西  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 南宁中建西部建设有限公司     | 80,000,000.00  | 广西地区 | 广西  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 非同控合并 |
| 辽宁中建西部建设有限公司     | 25,000,000.00  | 辽宁地区 | 辽宁  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 非同控合并 |
| 中建蓉成建材成都有限公司     | 55,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 中建龙阳建材简阳有限公司     | 20,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 眉山中建西部建设有限公司     | 50,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 成都西部建设香投新型材料有限公司 | 50,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 中建西建（四川）路面工程有限公司 | 80,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 55.00%  |  | 投资设立  |
| 四川西建兴城建材有限公司     | 80,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 中建西部建设新材料科技有限公司  | 200,000,000.00 | 四川地区 | 四川  | 外加剂生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 福建中建新材科技有限公司     | 66,200,000.00  | 福建地区 | 福建  | 外加剂生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 湖北中建新材科技有限公司     | 50,000,000.00  | 湖北地区 | 湖北  | 外加剂生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设湖南有限公司     | 400,000,000.00 | 湖南地区 | 湖南  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 同控合并  |
| 长沙中建西部建设有限公司     | 30,000,000.00  | 湖南地区 | 湖南  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 同控合并  |
| 湘潭中建西部建设有限公司     | 26,000,000.00  | 湖南地区 | 湖南  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设宁乡有限公司     | 26,000,000.00  | 湖南地区 | 湖南  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 海口西建统发绿色建材有限公司   | 50,000,000.00  | 海南地区 | 海南  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 株洲中建西部建设有限公司     | 26,000,000.00  | 湖南地区 | 湖南  | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 中建西部建设柬埔寨有限公司    | 6,957,100.00   | 境外地区 | 柬埔寨 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立  |
| 晋江市中建佳园建材有限公司    | 80,000,000.00  | 福建地区 | 福建  | 水泥制造和销售   | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 成都市西建三岔湖建材有限公司   | 50,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 乐山西建苏兴建材有限公司     | 80,000,000.00  | 四川地区 | 四川  | 混凝土生产和销售  | 51.00%  |  | 投资设立  |
| 砂石（上海）数据科技有限     | 14,500,000.00  | 上海地区 | 上海  | 技术开发及咨询服务 | 60.00%  |  | 投资设立  |

| 公司                 |               |      |    |           |         |        |       |
|--------------------|---------------|------|----|-----------|---------|--------|-------|
| 中建西部建设集团第八（上海）有限公司 | 80,000,000.00 | 上海地区 | 上海 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司   | 34,790,000.00 | 山东地区 | 山东 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 非同控合并 |
| 烟台西部建设发展有限公司       | 30,000,000.00 | 山东地区 | 山东 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 常州中建新型建材有限公司       | 25,000,000.00 | 江苏地区 | 江苏 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 中建忆联建材（西安）有限公司     | 30,000,000.00 | 陕西地区 | 陕西 | 混凝土生产和销售  | 75.00%  |        | 投资设立  |
| 广东中建新材料科技有限公司      | 70,000,000.00 | 广东地区 | 广东 | 外加剂生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 砫联数字科技有限公司         | 80,000,000.00 | 四川地区 | 四川 | 互联网信息服务   | 100.00% |        | 投资设立  |
| 中建怀来绿色资源有限公司       | 80,000,000.00 | 河北地区 | 河北 | 矿产资源开采    | 40.00%  | 30.00% | 投资设立  |
| 兰州新区中建西部建设有限公司     | 40,000,000.00 | 甘肃地区 | 甘肃 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 中建西部建设集团第二（山东）有限公司 | 40,000,000.00 | 山东地区 | 山东 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 宁波中建商品混凝土有限公司      | 50,000,000.00 | 浙江地区 | 浙江 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 宜昌中建商品混凝土有限公司      | 25,000,000.00 | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 武汉西建众力新型建材有限公司     | 80,000,000.00 | 湖北地区 | 湖北 | 混凝土生产和销售  | 70.00%  |        | 投资设立  |
| 商洛中建西部建设矿业有限公司     | 20,000,000.00 | 陕西地区 | 陕西 | 矿产资源开采    | 100.00% |        | 投资设立  |
| 佛山中建西部建设有限公司       | 50,000,000.00 | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 广州中建西部建设有限公司       | 80,000,000.00 | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售  | 90.00%  |        | 投资设立  |
| 济南中建西部建设有限公司       | 50,000,000.00 | 山东地区 | 山东 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 柳州中建西部建设有限公司       | 45,000,000.00 | 广西地区 | 广西 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 海南西建新材料有限公司        | 40,000,000.00 | 海南地区 | 海南 | 水泥制造和销售   | 51.00%  |        | 投资设立  |
| 中建德阳交投绿色建材有限公司     | 80,000,000.00 | 四川地区 | 四川 | 建筑材料制造与销售 | 51.00%  |        | 投资设立  |
| 苏州中建商品混凝土有限公司      | 60,000,000.00 | 江苏地区 | 江苏 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 启东中建商品混凝土有限公司      | 80,000,000.00 | 江苏地区 | 江苏 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |        | 投资设立  |

|                    |                |      |    |          |         |        |       |
|--------------------|----------------|------|----|----------|---------|--------|-------|
| 南通中建商品混凝土有限公司      | 50,000,000.00  | 江苏地区 | 江苏 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 宁波中建商砼建材有限公司       | 40,000,000.00  | 浙江地区 | 浙江 | 混凝土及原材料  | 100.00% |        | 投资设立  |
| 砼联物流科技有限公司         | 50,000,000.00  | 四川地区 | 四川 | 互联网信息服务  | 60.00%  |        | 投资设立  |
| 中建环保建材科技（广州）有限公司   | 137,000,000.00 | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售 | 61.00%  |        | 投资设立  |
| 中建西建海外（成都）有限公司     | 90,000,000.00  | 四川地区 | 四川 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 中建西部建设泰国有限公司       | 5,100,473.20   | 境外地区 | 泰国 | 混凝土生产和销售 | 49.00%  | 51.00% | 投资设立  |
| 中建成都天府新区建设有限公司     | 350,000,000.00 | 四川地区 | 四川 | 非居住房地产租赁 | 76.00%  |        | 同控合并  |
| 北京庆成伟业混凝土搅拌有限公司    | 61,224,500.00  | 北京地区 | 北京 | 混凝土生产和销售 | 51.00%  |        | 非同控合并 |
| 中建西部建设集团第六（北京）有限公司 | 50,000,000.00  | 北京地区 | 北京 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 重庆西建佰润新材料有限公司      | 50,000,000.00  | 重庆地区 | 重庆 | 混凝土生产和销售 | 51.00%  |        | 投资设立  |
| 云南中建绿色建材有限公司       | 50,000,000.00  | 云南地区 | 云南 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 咸阳中建西部建设有限公司       | 40,000,000.00  | 陕西地区 | 陕西 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 江门中建西部建设有限公司       | 50,000,000.00  | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 珠海中建西建志兴建材有限公司     | 85,000,000.00  | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售 | 90.00%  |        | 投资设立  |
| 中建西建矿业有限公司         | 90,000,000.00  | 四川地区 | 四川 | 矿产资源开采   | 100.00% |        | 投资设立  |
| 中建西建矿业（大冶）有限公司     | 60,000,000.00  | 湖北地区 | 湖北 | 矿产资源开采   | 67.00%  |        | 投资设立  |
| 中建西部建设集团第五（广东）有限公司 | 80,000,000.00  | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 广州南沙中建西部建设有限公司     | 25,000,000.00  | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 重庆飞强新材料科技有限公司      | 50,000,000.00  | 重庆地区 | 重庆 | 混凝土生产和销售 | 51.00%  |        | 非同控合并 |
| 成都郫都中建西部建设有限公司     | 20,000,000.00  | 四川地区 | 四川 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 中建西部建设（深圳）有限公司     | 30,000,000.00  | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售 | 100.00% |        | 投资设立  |
| 东莞中建西部             | 90,000,000.00  | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产    | 60.00%  |        | 投资设立  |

|                   |               |      |    |           |         |  |      |
|-------------------|---------------|------|----|-----------|---------|--|------|
| 建设有限公司            |               |      |    | 和销售       |         |  |      |
| 中建西建矿业（孝昌）有限公司    | 30,000,000.00 | 湖北地区 | 湖北 | 矿产资源开采    | 51.00%  |  | 投资设立 |
| 中山中建西部建设有限公司      | 25,000,000.00 | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售  | 100.00% |  | 投资设立 |
| 广州增城中建西建混凝土有限公司   | 30,000,000.00 | 广东地区 | 广东 | 混凝土生产和销售  | 95.00%  |  | 投资设立 |
| 中建逐风（山东）新能源工程有限公司 | 10,000,000.00 | 山东地区 | 山东 | 预制构件生产和销售 | 100.00% |  | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对中建怀来绿色资源有限公司持股比例为 40%，该子公司的另一股东北京宝通宸投资运营有限公司持有该子公司 30% 股权，由于公司与北京宝通宸投资运营有限公司签署了一致行动人协议，根据协议约定“在中建怀来绿色资源有限公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程需要公司股东会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动。双方同意，本协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东会、董事会提出议案之前，或在行使股东会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以甲方（西部建设）意见为准”。因此西部建设对中建怀来绿色资源有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为 70%，将其纳入财务报表合并范围。

公司以及公司的下属子公司中建西部建设湖南有限公司对中建西部建设泰国有限公司持股比例为 49%，该子公司的另一股东 Tongli Trading co., LTD 持有该子公司 51% 股权，由于公司与 Tongli Trading co., LTD 签署了一致行动人协议，根据协议约定“双方同意，在处理有关中建西部建设泰国公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程需要由公司股东会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东会、董事会提出议案之前，或在行使股东会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以甲方（中建西部建设股份有限公司）意见为准”。因此西部建设对中建西部建设泰国有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为 100%，将其纳入财务报表合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

如前所述，公司与中建怀来绿色资源有限公司另一股东北京宝通宸投资运营有限公司签署了一致行动人协议，因此西部建设对中建怀来绿色资源有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为 70%，将其纳入财务报表合并范围。公司与另一股东 Tongli Trading co., LTD 签署了一致行动人协议，因此西部建设对中建西部建设泰国有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为 100%，将其纳入财务报表合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 新疆西建青松建设有限责任公司 | 35.00%   | 259,803.09   |                | 144,965,729.10 |
| 中建蓉成建材成都有限公司   | 49.00%   | 391,204.52   |                | 138,421,429.85 |
| 四川西建兴城建材有限公司   | 49.00%   | 485,662.79   | 7,350,000.00   | 109,580,174.71 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |               |                |                |               |                | 期初余额           |               |                |                |       |                |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           |
| 新疆西建青松建设有限责任公司 | 517,483,720.06 | 27,011,490.88 | 544,495,210.94 | 112,376,968.98 |               | 112,376,968.98 | 531,466,140.86 | 27,648,126.38 | 559,114,267.24 | 127,323,287.18 |       | 127,323,287.18 |
| 中建蓉成建材成都有限公司   | 500,859,274.03 | 39,513,862.17 | 540,373,136.20 | 247,780,939.99 | 10,099,482.23 | 257,880,422.22 | 561,020,445.28 | 10,841,467.77 | 571,861,913.05 | 290,167,575.65 |       | 290,167,575.65 |
| 四川西建兴城建材有限公司   | 350,907,417.55 | 74,127,770.12 | 425,035,187.67 | 201,402,177.71 |               | 201,402,177.71 | 360,467,248.37 | 76,764,792.94 | 437,232,041.31 | 199,590,179.90 |       | 199,590,179.90 |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额          |            |            |               | 上期发生额          |              |              |               |
|----------------|----------------|------------|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|                | 营业收入           | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 新疆西建青松建设有限责任公司 | 58,631,947.71  | 206,209.71 | 206,209.71 | 6,581,305.22  | 112,532,029.86 | 4,033,354.30 | 4,033,354.30 | 1,545,799.63  |
| 中建蓉成建材成都有限公司   | 108,906,200.32 | 798,376.58 | 798,376.58 | 18,653,824.10 | 185,417,117.99 | 4,986,254.69 | 4,986,254.69 | 19,424,861.58 |
| 四川西建兴城建材有限公司   | 78,194,272.49  | 991,148.55 | 991,148.55 | 23,993,539.18 | 99,235,974.52  | 4,949,527.80 | 4,949,527.80 | 9,355,243.53  |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
|                          |  |
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
|                          |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

3、在合营企业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<br>营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例   |    | 对合营企业或<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------------|--------|----|-----------------------------|
|                 |       |     |            | 直接     | 间接 |                             |
| 中建科技成都有限公司      | 四川    | 成都  | 新型建材的生产和销售 | 30.00% |    | 权益法                         |
| 中建科技湖南有限公司      | 湖南    | 长沙  | 新型建材的生产和销售 | 20.00% |    | 权益法                         |
| 中建科技绵阳有限公司      | 四川    | 绵阳  | 新型建材的生产和销售 | 25.05% |    | 权益法                         |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
|             |            |            |
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |
| 非流动资产       |            |            |
| 资产合计        |            |            |
| 流动负债        |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 非流动负债                |  |  |
| 负债合计                 |  |  |
| 少数股东权益               |  |  |
| 归属于母公司股东权益           |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| —商誉                  |  |  |
| —内部交易未实现利润           |  |  |
| —其他                  |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额     |                |                | 期初余额/上期发生额     |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 中建科技成都有限公司     | 中建科技湖南有限公司     | 中建科技绵阳有限公司     | 中建科技成都有限公司     | 中建科技湖南有限公司     | 中建科技绵阳有限公司     |
| 流动资产          | 344,466,623.47 | 357,056,376.52 | 113,308,469.70 | 425,669,499.34 | 353,977,474.66 | 109,412,933.87 |
| 非流动资产         | 190,833,593.34 | 177,625,267.41 | 120,149,301.85 | 211,370,907.99 | 186,497,649.85 | 123,137,252.58 |
| 资产合计          | 535,300,216.81 | 534,681,643.93 | 233,457,771.55 | 637,040,407.33 | 540,475,124.51 | 232,550,186.45 |
| 流动负债          | 302,904,351.98 | 198,005,290.02 | 60,688,193.54  | 390,189,373.93 | 204,352,648.90 | 60,501,008.85  |
| 非流动负债         |                |                | 100,000.00     | 459,715.79     |                |                |
| 负债合计          | 302,904,351.98 | 198,005,290.02 | 60,788,193.54  | 390,649,089.72 | 204,352,648.90 | 60,501,008.85  |
|               |                |                |                |                |                |                |
| 少数股东权益        |                |                |                |                |                |                |
| 归属于母公司股东权益    | 232,395,864.83 | 336,676,353.91 | 172,669,578.01 | 246,391,317.61 | 336,122,475.61 | 172,049,177.60 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 69,718,759.45  | 67,335,270.78  | 43,253,729.29  | 76,282,630.34  | 66,786,962.71  | 43,863,388.62  |

|                      |               |               |               |               |                |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 调整事项                 |               |               |               |               |                |               |
| —商誉                  |               |               |               |               |                |               |
| —内部交易未实现利润           |               |               |               |               |                |               |
| —其他                  |               |               |               |               |                |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 69,718,759.45 | 67,335,270.78 | 43,253,729.29 | 76,282,630.34 | 66,786,962.71  | 43,863,388.62 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |               |               |                |               |
| 营业收入                 | 8,567,146.36  | 75,167,025.16 | 20,410,532.15 | 24,970,181.48 | 118,549,265.32 | 17,580,362.86 |
| 净利润                  | 365,313.52    | 553,878.30    | 620,400.41    | -22,357.57    | 761,754.82     | 885,096.03    |
| 终止经营的净利润             |               |               |               |               |                |               |
| 其他综合收益               |               |               |               |               |                |               |
| 综合收益总额               | 365,313.52    | 553,878.30    | 620,400.41    | -22,357.57    | 761,754.82     | 885,096.03    |
|                      |               |               |               |               |                |               |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |               |               |                |               |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 115,741,005.23 | 112,309,641.25 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| —净利润            | -3,569,638.19  | 3,654,785.89   |
| —综合收益总额         | -3,569,638.19  | 3,654,785.89   |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额              | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其他变<br>动      | 期末余额             | 与资产/收<br>益相关 |
|------|-------------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------|
| 递延收益 | 10,171,541<br>.71 | 458,945.18   |                     | 350,391.04     | -<br>551,652.87 | 9,728,442.<br>98 | 与资产/收<br>益相关 |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 其他收益  | 17,240,844.40 | 23,879,195.27 |
| 营业外收入 | 504,228.32    | 30,000.00     |
| 合计    | 17,745,072.72 | 23,909,195.27 |

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门复核审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计与风险委员会。

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。本公司货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值，公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，以确保本公司不至于面临重大坏账风险，公司整体信用风险在可控的范围内。

本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于公司应收账款客户群较为广泛，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

#### 信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括

违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：1）违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；2）违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；3）违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 40.76%。

（2）流动性风险

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

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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目     | 期末余额              |                   |                   |       |       |       |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------|
|        | 账面净值              | 账面原值              | 1 年以内             | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金   | 2,305,936,184.64  | 2,305,936,184.64  | 2,305,936,184.64  |       |       |       |
| 应收票据   | 52,422,772.33     | 52,606,920.01     | 52,422,772.33     |       |       |       |
| 应收账款   | 24,569,684,475.60 | 25,664,188,865.55 | 24,569,684,475.60 |       |       |       |
| 应收款项融资 | 424,320,446.05    | 424,320,446.05    | 424,320,446.05    |       |       |       |
| 其他应收款  | 181,012,734.34    | 201,064,991.94    | 181,012,734.34    |       |       |       |
| 金融资产小计 | 27,533,376,612.96 | 28,648,117,408.19 | 27,533,376,612.96 |       |       |       |
| 短期借款   | 783,108,333.35    | 783,108,333.35    | 783,108,333.35    |       |       |       |
| 应付票据   | 1,550,140,056.06  | 1,550,140,056.06  | 1,550,140,056.06  |       |       |       |
| 应付账款   | 16,453,388,546.77 | 16,453,388,546.77 | 16,453,388,546.77 |       |       |       |
| 其他应付款  | 463,913,095.42    | 463,913,095.42    | 463,913,095.42    |       |       |       |

单位：元

|             |                   |                   |                   |                |                |                |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期借款        | 586,460,290.11    | 586,460,290.11    |                   | 270,052,892.32 | 223,098,036.96 | 93,309,360.83  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,500,427,580.81  | 1,500,427,580.81  | 1,500,427,580.81  |                |                |                |
| 租赁负债        | 597,778,695.30    | 679,577,095.26    |                   | 306,693,124.90 | 263,304,952.09 | 109,579,018.27 |
| 金融负债小计      | 21,935,216,597.82 | 22,017,014,997.78 | 20,750,977,612.41 | 576,746,017.22 | 486,402,989.05 | 202,888,379.10 |

续：

| 项目          | 期初余额              |                   |                   |                |                |                |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 账面净值              | 账面原值              | 1 年以内             | 1-2 年          | 2-5 年          | 5 年以上          |
| 货币资金        | 3,488,114,373.90  | 3,488,114,373.90  | 3,488,114,373.90  |                |                |                |
| 应收票据        | 89,667,995.17     | 89,872,969.89     | 89,667,995.17     |                |                |                |
| 应收账款        | 22,655,106,300.45 | 23,707,275,368.34 | 22,655,106,300.45 |                |                |                |
| 应收款项融资      | 793,398,187.18    | 793,398,187.18    | 793,398,187.18    |                |                |                |
| 其他应收款       | 172,577,308.96    | 189,904,394.33    | 172,577,308.96    |                |                |                |
| 金融资产小计      | 27,198,864,165.66 | 28,268,565,293.64 | 27,198,864,165.66 |                |                |                |
| 短期借款        | 580,417,777.80    | 580,417,777.80    | 580,417,777.80    |                |                |                |
| 应付票据        | 965,143,205.70    | 965,143,205.70    | 965,143,205.70    |                |                |                |
| 应付账款        | 16,732,318,807.62 | 16,732,318,807.62 | 16,732,318,807.62 |                |                |                |
| 其他应付款       | 500,772,772.40    | 500,772,772.40    | 500,772,772.40    |                |                |                |
| 长期借款        | 631,741,228.02    | 631,741,228.02    |                   | 406,774,325.44 | 109,483,152.64 | 115,483,749.94 |
| 一年内到期的非流动负债 | 514,057,405.56    | 514,057,405.56    | 514,057,405.56    |                |                |                |
| 租赁负债        | 687,861,445.51    | 779,794,541.16    |                   | 357,003,722.95 | 295,928,538.90 | 126,862,279.31 |

|        |                   |                   |                   |                  |                |                |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| 应付债券   | 999,866,666.60    | 999,866,666.60    |                   | 999,866,666.60   |                |                |
| 金融负债小计 | 21,612,179,309.21 | 21,704,112,404.86 | 19,292,709,969.08 | 1,763,644,714.99 | 405,411,691.54 | 242,346,029.25 |

(3) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司近年来在境外设立了子公司，虽占整体的比重较小，已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为印度尼西亚卢比、马来西亚林吉特、日元、美元、泰铢和巴布亚新几内亚基那）依然存在汇率风险。

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目      | 期末余额 |               |               |               |               |              |                |
|---------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
|         | 日元   | 美元            | 印度尼西亚卢比       | 马来西亚林吉特       | 泰铢            | 巴布亚新几内亚基那    | 合计             |
| 外币金融资产： |      |               |               |               |               |              |                |
| 货币资金    |      | 294,020.88    | 15,611,514.76 | 2,601,171.05  | 2,446,529.33  |              | 20,953,236.02  |
| 应收账款    |      | 20,770,894.23 | 51,406,229.75 | 42,221,070.17 | 28,155,948.88 | 3,544,673.61 | 146,098,816.64 |
| 其他应收款   |      |               |               | 1,144,738.51  |               |              | 1,144,738.51   |
| 小计      |      | 21,064,915.11 | 67,017,744.51 | 45,966,979.73 | 30,602,478.21 | 3,544,673.61 | 168,196,791.17 |
| 外币金融负债： |      |               |               |               |               |              |                |
| 应付账款    |      | 20,755,394.93 | 35,301,759.18 | 17,274,547.61 | 16,288,378.77 | 4,731,845.43 | 94,351,925.92  |
| 其他应付款   |      | 151,979.67    | 285,271.86    | 273,431.31    | 3,132,045.63  |              | 3,842,728.47   |
| 小计      |      | 20,907,374.60 | 35,587,031.04 | 17,547,978.92 | 19,420,424.40 | 4,731,845.43 | 98,194,654.39  |
| 续：      |      |               |               |               |               |              |                |
| 项目      | 期初余额 |               |               |               |               |              |                |
|         | 日元   | 美元            | 印度尼西亚卢比       | 马来西亚林吉特       | 泰铢            | 巴布亚新几内亚基那    | 合计             |
| 外币金融资产： |      |               |               |               |               |              |                |
| 货币资金    |      | 81,445.94     | 16,277,737.72 | 5,890,509.96  | 7,662,246.52  |              | 29,911,940.14  |
| 应收账款    |      | 11,686,870.03 | 29,074,754.90 | 23,884,308.82 | 13,101,598.89 | 1,178,817.17 | 78,926,349.81  |
| 其他应收款   |      |               |               | 1,085,336.35  | 531,738.49    |              | 1,617,074.84   |
| 小计      |      | 11,768,315.97 | 45,352,492.62 | 30,860,155.13 | 21,295,583.90 | 1,178,817.17 | 110,455,364.79 |

|             |              |               |               |               |               |            |               |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 外币金融负债：     |              |               |               |               |               |            |               |
| 应付账款        |              | 14,594,063.48 | 23,649,934.06 | 11,565,247.18 | 8,502,883.50  | 429,162.89 | 58,741,291.11 |
| 其他应付款       |              | 109,764.86    |               | 192,253.47    | 2,713,886.24  | 43,077.70  | 3,058,982.27  |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,080,485.00 |               |               |               |               |            | 2,080,485.00  |
| 小计          | 2,080,485.00 | 14,703,828.34 | 23,649,934.06 | 11,757,500.65 | 11,216,769.74 | 472,240.59 | 63,880,758.38 |

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当期的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本年度公司无利率互换安排。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务为固定利率的合同金额为 668,513,122.43 元。

截至 2025 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 0.00 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的<br>被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|---------------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                       |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                       |                |                  |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式    | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额        | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                                                                      |
|---------|-----------|------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 票据背书    | 应收票据      | 12,074,322.15    | 未终止确认  | 由于商业承兑汇票承兑人的信用等级不高，已背书或贴现的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。             |
| 票据贴现或背书 | 应收款项融资    | 2,882,280,532.20 | 终止确认   | 由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 保理      | 应收账款      | 2,348,443,762.63 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬。                                                                |
| 合计      |           | 5,242,798,616.98 |        |                                                                                  |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额      | 与终止确认相关的利得或损失  |
|--------|-----------|------------------|----------------|
| 应收款项融资 | 票据贴现或背书   | 2,882,280,532.20 | -4,674,216.99  |
| 应收账款   | 保理        | 2,348,443,762.63 | -13,981,506.02 |
| 合计     |           | 5,230,724,294.83 | -18,655,723.01 |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书   | 12,074,322.15 | 12,074,322.15 |
| 合计   |        | 12,074,322.15 | 12,074,322.15 |

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                 | 期末公允价值         |                |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值<br>计量    | --             | --             | --             | --             |
| （六）应收款项融资          |                |                | 424,320,446.05 | 424,320,446.05 |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额 |                |                | 424,320,446.05 | 424,320,446.05 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量   | --             | --             | --             | --             |

2、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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期间无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括未来现金流量、相同类别公司的市净率以及可比单价等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、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       | 母公司对本企业的<br>持股比例 | 母公司对本企业的<br>表决权比例 |
|------------------------|------|------|------------|------------------|-------------------|
| 中建新疆建工<br>（集团）有限公<br>司 | 乌鲁木齐 | 建筑业  | 360,353 万元 | 31.43%           | 31.43%            |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国建筑集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益-3、在合营企业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        | 与本企业关系   |
|------------------|----------|
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 四川西建山推物流有限公司     | 本公司的联营企业 |
| 四川西建中和机械有限公司     | 本公司的联营企业 |
| 成都空港产城绿建建材有限公司   | 本公司的联营企业 |
| 成都倍特绿色建材有限公司     | 本公司的联营企业 |
| 海南新盛绿色建材有限公司     | 本公司的联营企业 |
| 四川国恒信检测认证技术有限公司  | 本公司的联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 中国建筑集团有限公司        | 实际控制人       |
| 天山材料股份有限公司        | 关联董事        |
| 日本高见泽株式会社         | 子公司的小股东     |
| 贵州中建建筑科研设计院有限公司   | 实际控制人的所属企业  |
| 中国海外集团有限公司        | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建设基础设施有限公司      | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑（南洋）发展有限公司    | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑一局（集团）有限公司    | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第二工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第三工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第四工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第五工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第六工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第七工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑第八工程局有限公司     | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑股份有限公司        | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司 | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑西南设计研究院有限公司   | 实际控制人的所属企业  |
| 中国建筑装饰集团有限公司      | 实际控制人的所属企业  |
| 中海物业管理有限公司        | 实际控制人的所属企业  |
| 中建安装集团有限公司        | 实际控制人的所属企业  |
| 中建财务有限公司          | 实际控制人的所属企业  |
| 中建电子商务有限责任公司      | 实际控制人的所属企业  |
| 中建方程投资发展集团有限公司    | 实际控制人的所属企业  |
| 中建港航局集团有限公司       | 实际控制人的所属企业  |
| 中建国际投资集团有限公司      | 实际控制人的所属企业  |

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 中建交通建设集团有限公司       | 实际控制人的所属企业    |
| 中建科工集团有限公司         | 实际控制人的所属企业    |
| 中建科技集团有限公司         | 实际控制人的所属企业    |
| 中建长江建设投资有限公司       | 实际控制人的所属企业    |
| 中建路桥集团有限公司         | 实际控制人的合营或联营企业 |
| 中建铁路投资建设集团有限公司     | 实际控制人的所属企业    |
| 中建新疆建工（集团）有限公司     | 实际控制人的所属企业    |
| 长沙仁和医院             | 实际控制人的合营或联营企业 |
| 中建铝新材料有限公司         | 实际控制人的所属企业    |
| 安徽国租供应链有限公司        | 实际控制人的合营或联营企业 |
| 中海振兴（成都）物业发展有限公司   | 实际控制人的所属企业    |
| 中建机械有限公司           | 实际控制人的所属企业    |
| 云南机场建设发展有限公司       | 实际控制人的合营或联营企业 |
| 中国建筑东北设计研究院有限公司    | 实际控制人的所属企业    |
| 中建工程产业技术研究院有限公司    | 实际控制人的所属企业    |
| 中国建筑上海设计研究院有限公司    | 实际控制人的所属企业    |
| 中国建筑西北设计研究院有限公司    | 实际控制人的所属企业    |
| 中建华南建设投资有限公司       | 实际控制人的所属企业    |
| 中建丝路建设投资有限公司       | 实际控制人的所属企业    |
| 中国建筑发展有限公司         | 实际控制人的所属企业    |
| 中建湾区建设投资有限公司       | 实际控制人的所属企业    |
| 中国建筑巴布亚新几内亚有限公司    | 实际控制人的所属企业    |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司   | 实际控制人的所属企业    |
| 中建-大成建筑有限责任公司      | 实际控制人的合营或联营企业 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司       | 其他关联方         |
| 安徽国元数字科技有限公司       | 实际控制人的合营或联营企业 |
| 马鞍山国元产融汇通供应链管理有限公司 | 实际控制人的合营或联营企业 |

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|------------------|--------|---------------|---------|----------|----------------|
| 中国建筑第三工程局有限公司    | 采购原材料  | 99,806,693.07 |         | 否        | 20,064,234.29  |
| 安徽海螺水泥股份有限公司     | 采购原材料  | 96,703,482.98 |         | 否        | 450,891,235.15 |
| 四川西建山推物流有限公司     | 接受劳务   | 13,328,519.67 |         | 否        | 23,145,009.18  |
| 天山材料股份有限公司       | 采购原材料  | 13,257,576.00 |         | 否        | 99,370.00      |
| 中海振兴（成都）物业发展有限公司 | 接受劳务   | 3,755,195.85  |         | 否        | 5,142,314.59   |
| 四川西建中和机械有限公司     | 接受劳务   | 2,965,317.56  |         | 否        | 9,064,527.05   |
| 中建科技集团有限公司       | 采购原材料  | 2,415,344.40  |         | 否        |                |
| 中国建筑第四工程局有限公司    | 采购原材料  | 2,080,355.26  |         | 否        |                |
| 中国建筑上海设计         | 接受劳务   | 630,000.00    |         | 否        | 1,000,000.00   |

|                  |       |                |                  |   |                |
|------------------|-------|----------------|------------------|---|----------------|
| 研究院有限公司          |       |                |                  |   |                |
| 中国建筑第三工程局有限公司    | 接受劳务  | 552,513.91     |                  | 否 | 112,002.48     |
| 中国建筑西南设计研究院有限公司  | 接受劳务  | 437,679.66     |                  | 否 | 10,000.00      |
| 安徽国元数字科技有限公司     | 采购原材料 | 319,118.68     |                  | 否 |                |
| 中建科工集团有限公司       | 接受劳务  | 166,335.51     |                  | 否 |                |
| 四川国恒信检测认证技术有限公司  | 接受劳务  | 143,822.93     |                  | 否 | 8,000.00       |
| 中建工程产业技术研究院有限公司  | 接受劳务  | 128,000.00     |                  | 否 | 128,000.00     |
| 中建科工集团有限公司       | 购买商品  | 121,003.86     |                  | 否 |                |
| 中国建筑第五工程局有限公司    | 购买商品  | 102,306.00     |                  | 否 | 44,937.40      |
| 中国建筑第四工程局有限公司    | 接受劳务  | 92,998.70      |                  | 否 |                |
| 中建机械有限公司         | 接受劳务  | 91,796.12      |                  | 否 | 342,673.40     |
| 中海振兴（成都）物业发展有限公司 | 购买商品  | 85,037.14      |                  | 否 | 203,293.50     |
| 中建新疆建工（集团）有限公司   | 接受劳务  | 24,000.00      |                  | 否 | 78,000.00      |
| 中国建筑一局（集团）有限公司   | 接受劳务  | 21,574.00      |                  | 否 | 29,260.00      |
| 中国建筑第五工程局有限公司    | 接受劳务  | 20,000.00      |                  | 否 | 102,306.00     |
| 中建电子商务有限责任公司     | 购买商品  | 15,258.09      |                  | 否 | 24,319.91      |
| 中建华南建设投资有限公司     | 建造服务  |                |                  | 否 | 89,015,750.78  |
| 安徽国租供应链有限公司      | 采购原材料 |                |                  | 否 | 51,838,418.09  |
| 成都空港产城绿建建材有限公司   | 购买商品  |                |                  | 否 | 195,928.00     |
| 中国建筑第三工程局有限公司    | 购买商品  |                |                  | 否 | 189,373.92     |
| 中国建筑西北设计研究院有限公司  | 接受劳务  |                |                  | 否 | 176,000.00     |
| 中国建筑集团有限公司       | 接受劳务  |                |                  | 否 | 55,585.00      |
| 中国建筑股份有限公司       | 接受劳务  |                |                  | 否 | 43,000.00      |
| 长沙仁和医院           | 接受劳务  |                |                  | 否 | 42,400.00      |
| 贵州中建建筑科研设计院有限公司  | 接受劳务  |                |                  | 否 | 28,193.00      |
| 中海物业管理有限公司       | 购买商品  |                |                  | 否 | 3,045.00       |
| 合计               |       | 237,263,929.39 | 2,000,000,000.00 |   | 652,077,176.74 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------|--------|----------------|------------------|
| 中国建筑第三工程局有限公司 | 销售商品   | 865,261,391.54 | 1,075,458,720.90 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 销售商品   | 778,285,512.56 | 635,437,413.57   |

|                   |      |                  |                  |
|-------------------|------|------------------|------------------|
| 中国建筑第五工程局有限公司     | 销售商品 | 430,609,046.28   | 708,613,055.25   |
| 中国建筑第七工程局有限公司     | 销售商品 | 354,060,659.30   | 353,863,221.32   |
| 海南新盛绿色建材有限公司      | 销售商品 | 213,337,282.40   | 362,495,874.88   |
| 中国建筑第二工程局有限公司     | 销售商品 | 202,805,932.85   | 366,267,232.13   |
| 中国建筑股份有限公司        | 销售商品 | 165,920,580.67   | 4,654,265.86     |
| 中国建筑第四工程局有限公司     | 销售商品 | 158,419,772.93   | 154,713,560.91   |
| 中国建筑一局（集团）有限公司    | 销售商品 | 123,536,822.93   | 327,156,800.99   |
| 中建科工集团有限公司        | 销售商品 | 69,113,014.70    | 61,802,886.34    |
| 中建国际投资集团有限公司      | 销售商品 | 66,600,990.88    | 12,793,467.78    |
| 中国建筑第六工程局有限公司     | 销售商品 | 49,173,622.56    | 65,383,383.48    |
| 中建方程投资发展集团有限公司    | 销售商品 | 43,438,114.12    | 37,807,097.73    |
| 中建安装集团有限公司        | 销售商品 | 29,307,660.75    | 28,179,732.01    |
| 中建新疆建工（集团）有限公司    | 销售商品 | 26,699,557.42    | 87,348,790.68    |
| 中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司 | 销售商品 | 11,701,024.05    | 39,694,570.03    |
| 中国建筑第三工程局有限公司     | 提供劳务 | 11,567,200.33    | 12,870,276.65    |
| 成都倍特绿色建材有限公司      | 销售商品 | 11,293,487.77    |                  |
| 中建港航局集团有限公司       | 销售商品 | 9,508,708.29     | 2,826,502.75     |
| 成都空港产城绿建建材有限公司    | 销售商品 | 8,739,603.12     | 27,019,268.44    |
| 中国建筑巴布亚新几内亚有限公司   | 销售商品 | 6,538,153.14     |                  |
| 中建湾区建设投资有限公司      | 销售商品 | 5,704,370.93     |                  |
| 中国海外集团有限公司        | 销售商品 | 5,146,609.72     | 6,918,012.87     |
| 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | 销售商品 | 4,140,298.66     | 2,615,277.46     |
| 中国建筑第八工程局有限公司     | 提供劳务 | 4,139,779.60     |                  |
| 中建交通建设集团有限公司      | 提供劳务 | 4,099,074.03     |                  |
| 中建长江建设投资有限公司      | 销售商品 | 3,970,930.96     | 10,401,621.27    |
| 中建科技集团有限公司        | 销售商品 | 3,874,344.11     | 506,107.04       |
| 云南机场建设发展有限公司      | 销售商品 | 2,941,780.77     | 7,494,965.69     |
| 中国建设基础设施有限公司      | 销售商品 | 2,912,378.32     |                  |
| 中建铁路投资建设集团有限公司    | 销售商品 | 2,877,562.69     | 1,796,271.68     |
| 中国建筑西南设计研究院有限公司   | 销售商品 | 2,469,131.52     | 81,982.01        |
| 中建铝新材料有限公司        | 销售商品 | 1,866,631.86     |                  |
| 中建-大成建筑有限责任公司     | 销售商品 | 1,863,115.16     | 2,039,549.78     |
| 中建科工集团有限公司        | 提供劳务 | 1,284,641.98     | 4,357,549.24     |
| 中国建筑第五工程局有限公司     | 提供劳务 | 919,751.84       |                  |
| 天山材料股份有限公司        | 销售商品 | 772,046.02       | 2,675,045.02     |
| 中建路桥集团有限公司        | 销售商品 | 743,334.14       | 3,947,035.47     |
| 中国建筑第四工程局有限公司     | 提供劳务 | 562,699.11       |                  |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司  | 提供劳务 | 433,105.66       | 915,660.38       |
| 中国建筑（南洋）发展有限公司    | 销售商品 | 280,776.17       | 1,758,677.34     |
| 中国建筑装饰集团有限公司      | 销售商品 | 198,229.26       | 2,668,768.35     |
| 安徽海螺水泥股份有限公司      | 销售商品 | 180,582.65       |                  |
| 中国建筑西北设计研究院有限公司   | 销售商品 | 149,353.98       |                  |
| 中国建筑东北设计研究院有限公司   | 销售商品 | 75,913.02        | 902,721.21       |
| 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | 提供劳务 | 68,786.42        |                  |
| 中建华南建设投资有限公司      | 销售商品 |                  | 25,439,619.73    |
| 中建铝新材料有限公司        | 提供劳务 |                  | 1,855,654.87     |
| 中建交通建设集团有限公司      | 销售商品 |                  | 1,282,471.12     |
| 中建铁路投资建设集团有限公司    | 提供劳务 |                  | 871,698.72       |
| 中国建筑东北设计研究院有限公司   | 科研服务 |                  | 235,849.06       |
| 中国建筑西南设计研究院有限公司   | 提供劳务 |                  | 68,786.42        |
| 合计                |      | 3,687,593,367.17 | 4,443,219,446.43 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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     |
|---------------|--------|--------------|---------------|
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 房屋租赁   |              | 2,194,862.08  |
| 中国建筑第三工程局有限公司 | 房屋租赁   | 5,964,933.33 | 7,501,773.42  |
| 中国建筑装饰集团有限公司  | 房屋租赁   |              | 666,260.94    |
| 中建长江建设投资有限公司  | 房屋租赁   | 2,289,765.36 | 1,971,873.54  |
| 中国建筑第七工程局有限公司 | 房屋租赁   | 153,733.54   |               |
| 合计            |        | 8,408,432.23 | 12,334,769.98 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 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（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 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      | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 中建铝新材料有限公司 | 土地租赁   |                             |       |                        |       | 1,834,862.38 | 2,282,159.42 | 265,154.88  | 394,223.23 |          |       |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方       | 拆借金额           | 起始日              | 到期日              | 说明        |
|-----------|----------------|------------------|------------------|-----------|
| 拆入        |                |                  |                  |           |
| 中建财务有限公司  | 85,000,000.00  | 2024 年 11 月 05 日 | 2025 年 11 月 04 日 | 年利率 2.55% |
| 中建财务有限公司  | 300,000,000.00 | 2024 年 07 月 10 日 | 2025 年 07 月 09 日 | 年利率 2.65% |
| 中建财务有限公司  | 95,000,000.00  | 2024 年 09 月 25 日 | 2025 年 09 月 24 日 | 年利率 2.55% |
| 中建财务有限公司  | 44,200,000.00  | 2025 年 06 月 30 日 | 2026 年 06 月 29 日 | 年利率 2.15% |
| 中建财务有限公司  | 165,000,000.00 | 2025 年 02 月 27 日 | 2026 年 02 月 26 日 | 年利率 2.20% |
| 中建财务有限公司  | 93,560,000.00  | 2025 年 06 月 30 日 | 2026 年 06 月 29 日 | 年利率 2.15% |
| 日本高见泽株式会社 | 2,080,485.00   | 2004 年 09 月 07 日 | 2025 年 01 月 13 日 | 年利率 4.70% |
| 拆出        |                |                  |                  |           |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方      | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|--------|----------------|----------------|
| 中建财务有限公司 | 应收账款转让 | 686,400,548.17 | 715,992,102.43 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,953,011.73 | 2,266,437.45 |

(8) 其他关联交易

公司本期确认中建财务有限公司利息收入 8,027,507.4 元；确认保理利息 13,954,268.47 元；确认借款利息 7,489,166.67 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额             |      | 期初余额             |      |
|------|---------------|------------------|------|------------------|------|
|      |               | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国建筑第三工程局有限公司 | 3,462,294,415.69 |      | 3,329,312,683.77 |      |
|      | 中国建筑第八工程局有限公司 | 2,415,478,179.00 |      | 1,870,465,031.46 |      |
|      | 中国建筑第五工程局有限公司 | 2,196,542,047.44 |      | 2,147,609,787.64 |      |
|      | 中国建筑第七工程局有限公司 | 1,207,170,324.14 |      | 1,055,292,686.53 |      |
|      | 中国建筑第二工程局有限公司 | 1,179,659,735.81 |      | 1,302,232,470.96 |      |

|  |                   |                |               |                  |               |
|--|-------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
|  | 中国建筑一局（集团）有限公司    | 992,794,374.29 |               | 1,071,509,307.54 |               |
|  | 海南新盛绿色建材有限公司      | 609,843,703.15 | 31,033,811.55 | 582,656,166.25   | 31,305,046.40 |
|  | 中国建筑第四工程局有限公司     | 527,757,391.96 |               | 496,066,616.03   |               |
|  | 中建新疆建工（集团）有限公司    | 482,960,200.74 |               | 573,660,669.62   |               |
|  | 中国建筑第六工程局有限公司     | 192,637,477.86 |               | 201,451,823.46   |               |
|  | 中国建筑股份有限公司        | 187,936,992.35 |               | 53,120,764.85    |               |
|  | 中建科工集团有限公司        | 171,354,433.89 |               | 148,120,081.69   |               |
|  | 中建国际投资集团有限公司      | 128,300,077.58 |               | 90,421,747.57    |               |
|  | 中建方程投资发展集团有限公司    | 110,818,204.21 |               | 76,576,207.22    |               |
|  | 中建安装集团有限公司        | 39,013,627.36  |               | 34,827,554.47    |               |
|  | 中建科技集团有限公司        | 36,485,671.09  |               | 41,393,763.31    |               |
|  | 中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司 | 28,085,308.84  |               | 29,468,893.87    |               |
|  | 成都空港产城绿建建材有限公司    | 28,019,779.80  | 11,900,028.91 | 41,608,688.49    | 12,339,239.15 |
|  | 中建铁路投资建设集团有限公司    | 27,598,747.83  |               | 31,794,174.39    |               |
|  | 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | 23,986,485.01  |               | 26,846,156.41    |               |
|  | 中建长江建设投资有限公司      | 23,927,992.83  |               | 21,041,300.76    |               |
|  | 中建港航局集团有限公司       | 23,382,869.53  |               | 20,439,743.30    |               |
|  | 中建-大成建筑有限责任公司     | 19,150,532.35  | 2,226,085.43  | 19,230,476.22    | 2,554,779.16  |
|  | 中建华南建设投资有限公司      | 19,038,736.43  |               | 23,045,289.87    |               |
|  | 中建交通建设集团有限公司      | 15,291,127.37  |               | 43,444,828.49    |               |
|  | 中国海外集团有限公司        | 12,893,787.79  |               | 12,611,646.42    |               |
|  | 云南机场建设发展有限公司      | 12,476,434.63  | 1,423,001.90  | 34,849,258.08    | 3,472,569.65  |
|  | 中国建筑东北设计研究院有限公司   | 9,115,667.10   |               | 14,319,179.20    |               |
|  | 中建湾区建设投资有限公司      | 7,531,497.91   |               | 3,085,558.74     |               |
|  | 中建路桥集团有限公司        | 4,975,430.40   | 253,284.17    | 5,175,430.40     | 251,844.17    |
|  | 成都倍特绿色建材有限公司      | 4,054,298.22   | 188,205.81    | 37,176.75        | 3,717.68      |
|  | 中国建筑巴布亚新几内亚有限公司   | 3,902,478.16   |               | 1,178,817.17     |               |
|  | 中国建筑装饰集团          | 2,248,745.24   |               | 2,186,227.29     |               |

|        |                   |                   |               |                   |               |
|--------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|        | 有限公司              |                   |               |                   |               |
|        | 新疆中建环能北庭环保科技有限公司  | 1,636,416.43      |               | 1,175,930.28      |               |
|        | 中国建筑西南设计研究院有限公司   | 829,020.11        |               | 168,944.64        |               |
|        | 中国建筑（南洋）发展有限公司    | 750,589.80        |               | 1,257,759.04      |               |
|        | 天山材料股份有限公司        | 741,053.80        | 14,821.07     | 1,817,074.14      | 36,341.48     |
|        | 中建丝路建设投资有限公司      | 440,059.90        |               | 440,059.90        |               |
|        | 中国建筑西北设计研究院有限公司   | 168,770.00        |               |                   |               |
|        | 中建铝新材料有限公司        | 67,887.00         |               | 56,703.00         |               |
| 合计     |                   | 14,211,360,573.04 | 47,039,238.84 | 13,409,996,679.22 | 49,963,537.69 |
| 应收票据   | 中国建筑第三工程局有限公司     |                   |               | 3,300,000.00      |               |
|        | 中国建筑一局（集团）有限公司    |                   |               | 7,180,896.03      |               |
|        | 中国建筑第八工程局有限公司     | 500,000.00        |               | 254,162.25        |               |
|        | 中国建筑第五工程局有限公司     | 3,500,000.00      |               | 27,004,686.77     |               |
|        | 中建安装集团有限公司        |                   |               | 13,277.04         |               |
|        | 中国建筑第四工程局有限公司     |                   |               | 676,266.73        |               |
|        | 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 |                   |               | 200,000.00        |               |
|        | 中国建筑第七工程局有限公司     | 2,570,000.00      |               |                   |               |
| 合计     |                   | 6,570,000.00      |               | 38,629,288.82     |               |
| 应收款项融资 | 中国建筑第三工程局有限公司     | 27,071,646.18     |               | 28,937,870.03     |               |
|        | 中国建筑第二工程局有限公司     | 46,098,337.86     |               | 38,383,975.12     |               |
|        | 中国建筑第七工程局有限公司     | 4,180,000.00      |               | 8,749,336.53      |               |
|        | 中国建筑第五工程局有限公司     | 36,731,538.65     |               | 90,075,724.48     |               |
|        | 中建新疆建工（集团）有限公司    | 151,100.00        |               | 41,536,359.05     |               |
|        | 中国建筑第八工程局有限公司     | 45,198,245.52     |               | 227,433,628.95    |               |
|        | 中建国际投资集团有限公司      | 146,475.40        |               | 100,000.00        |               |
|        | 中国建筑第四工程局有限公司     |                   |               | 408,118.79        |               |
|        | 中建港航局集团有限公司       | 91,308.80         |               | 1,000,000.00      |               |
|        | 新疆中建环能北庭环保科技有限公司  |                   |               | 355,113.30        |               |
|        | 中国建设基础设施有限公司      |                   |               | 1,100,000.00      |               |
|        | 海南新盛绿色建材          | 5,492,287.05      |               |                   |               |

|       |                 |                |          |                |           |
|-------|-----------------|----------------|----------|----------------|-----------|
|       | 有限公司            |                |          |                |           |
|       | 中建科工集团有限公司      | 10,000,000.00  |          | 7,167,871.73   |           |
| 合计    |                 | 175,160,939.46 |          | 445,247,997.98 |           |
| 其他应收款 | 中国建筑第三工程局有限公司   | 888,000.00     |          | 995,000.00     |           |
|       | 中国建筑第二工程局有限公司   | 4,406,715.28   |          | 5,651,715.28   |           |
|       | 中国建筑第八工程局有限公司   | 1,665,759.08   |          | 1,748,759.08   |           |
|       | 中国建筑第五工程局有限公司   | 250,000.00     |          | 363,200.00     |           |
|       | 中国建筑第四工程局有限公司   | 553,460.27     |          | 545,460.27     |           |
|       | 中建电子商务有限责任公司    | 2,998,500.00   |          | 3,414,500.00   |           |
|       | 中国建筑第七工程局有限公司   | 504,000.00     |          | 534,000.00     |           |
|       | 中建新疆建工（集团）有限公司  |                |          | 10,000.00      |           |
|       | 中建港航局集团有限公司     | 170,000.00     |          | 180,000.00     |           |
|       | 中国建筑第六工程局有限公司   |                |          | 150,000.00     |           |
|       | 中建科技集团有限公司      | 50,000.00      |          | 50,000.00      |           |
|       | 中建国际投资集团有限公司    | 50,000.00      |          | 110,000.00     |           |
|       | 中建科工集团有限公司      | 170,000.00     |          | 70,000.00      |           |
|       | 中建交通建设集团有限公司    | 20,000.00      |          | 431,949.93     |           |
|       | 中建路桥集团有限公司      | 13,000.00      | 1,060.00 | 10,000.00      | 400.00    |
|       | 中国建筑一局（集团）有限公司  | 20,000.00      |          |                |           |
|       | 中国建筑西南设计研究院有限公司 |                |          | 30,000.00      |           |
|       | 中国建筑股份有限公司      | 20,000.00      |          | 11,808,713.16  |           |
|       | 成都空港产城绿建建材有限公司  | 80,259.76      | 5,292.96 | 80,259.76      | 3,210.39  |
|       | 安徽海螺水泥股份有限公司    |                |          | 640,000.00     | 76,400.00 |
| 合计    |                 | 11,859,694.39  | 6,352.96 | 26,823,557.48  | 80,010.39 |
| 应收股利  | 四川西建中和机械有限公司    | 1,406,148.33   |          | 1,406,148.33   |           |
|       | 四川西建山推物流有限公司    | 1,758,566.96   |          | 1,758,566.96   |           |
| 合计    |                 | 3,164,715.29   |          | 3,164,715.29   |           |
| 预付款项  | 中建电子商务有限责任公司    | 19,610.00      |          | 15,440.00      |           |
|       | 天山材料股份有限公司      | 23,576.80      |          | 311,152.80     |           |
|       | 安徽海螺水泥股份有限公司    |                |          | 3,530,009.60   |           |
| 合计    |                 | 43,186.80      |          | 3,856,602.40   |           |

|      |          |                  |  |                  |  |
|------|----------|------------------|--|------------------|--|
| 货币资金 | 中建财务有限公司 | 1,332,346,759.34 |  | 2,435,291,487.07 |  |
| 合计   |          | 1,332,346,759.34 |  | 2,435,291,487.07 |  |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方               | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付票据  | 四川西建中和机械有限公司      | 2,000,000.00   | 2,500,000.00   |
|       | 四川西建山推物流有限公司      | 2,000,000.00   | 7,000,000.00   |
|       | 安徽国租供应链有限公司       |                | 295,085.19     |
|       | 安徽国元数字科技有限公司      | 7,000,000.00   |                |
|       | 安徽海螺水泥股份有限公司      |                | 85,234,050.07  |
| 合计    |                   | 11,000,000.00  | 95,029,135.26  |
| 其他应付款 | 四川西建山推物流有限公司      | 7,050.00       | 1,050.00       |
|       | 中建财务有限公司          | 119,675,623.15 | 141,257,997.95 |
|       | 中海振兴（成都）物业发展有限公司  |                | 2,168,111.64   |
|       | 中国建筑第三工程局有限公司     | 2,815,804.07   | 2,881,529.15   |
|       | 中国建筑装饰集团有限公司      |                | 68,497.50      |
|       | 中国建筑巴布亚新几内亚有限公司   |                | 43,077.70      |
|       | 中建新疆建工（集团）有限公司    | 21,000.00      |                |
|       | 中建路桥集团有限公司        |                | 250,000.00     |
|       | 中国建筑第七工程局有限公司     | 57,768.00      |                |
|       | 贵州中建建筑科研设计院有限公司   | 1,000.00       | 1,000.00       |
|       | 四川国恒信检测认证技术有限公司   | 23,000.00      | 23,000.00      |
|       | 安徽国元数字科技有限公司      | 60,000.00      |                |
|       | 安徽国租供应链有限公司       |                | 60,000.00      |
|       | 中国建筑西南设计研究院有限公司   | 24,992.40      | 2,024,992.36   |
|       | 安徽海螺水泥股份有限公司      |                | 17,601,120.39  |
| 合计    |                   | 122,686,237.62 | 166,380,376.69 |
| 预收账款  | 中建长江建设投资有限公司      | 366,541.05     | 1,242,726.45   |
|       | 中国建筑第七工程局有限公司     | 184,857.58     |                |
| 合计    |                   | 551,398.63     | 1,242,726.45   |
| 合同负债  | 中国建筑第三工程局有限公司     | 7,910,532.87   | 4,416.58       |
|       | 中国建筑第八工程局有限公司     | 1,501,315.40   | 4,216,854.30   |
|       | 中国建筑第七工程局有限公司     | 8,811,952.33   |                |
|       | 中国建筑第四工程局有限公司     | 202,974.00     | 814,197.34     |
|       | 中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司 | 12,758.27      | 12,758.27      |
|       | 中建-大成建筑有限责任公司     | 208,849.56     | 208,849.56     |
|       | 中国建筑第二工程局有限公司     | 9,341,627.44   | 3,645,050.36   |
| 合计    |                   | 27,990,009.87  | 8,902,126.41   |
| 应付股利  | 中国建筑第七工程局有限公司     | 2,660,000.00   | 2,660,000.00   |
| 合计    |                   | 2,660,000.00   | 2,660,000.00   |
| 应付账款  | 四川西建山推物流有限公司      | 10,742,609.59  | 9,996,690.72   |
|       | 中国建筑第三工程局有限公司     | 164,338,774.42 | 121,729,228.27 |
|       | 中国建筑发展有限公司        | 50,000.00      | 50,000.00      |
|       | 四川西建中和机械有限公司      | 3,697,034.61   | 11,765,186.64  |
|       | 中建电子商务有限责任公司      | 29,626.15      | 119,437.38     |
|       | 中国建筑西南设计研究院有限公司   | 866,216.75     | 905,457.79     |
|       | 中建科技集团有限公司        | 2,415,344.40   |                |
|       | 成都空港产城绿建建材有限公司    | 274,964.36     | 274,964.36     |
|       | 中国建筑第四工程局有限公司     | 2,080,355.26   |                |
|       | 四川国恒信检测认证技术有限公司   | 160,822.93     | 252,600.00     |
|       | 中国建筑上海设计研究院有限公司   | 630,000.00     |                |
|       | 长沙仁和医院            | 40,100.00      | 40,100.00      |
|       | 中建机械有限公司          | 8,544,273.27   | 9,491,243.45   |

|      |                    |                |                |
|------|--------------------|----------------|----------------|
|      | 中建科工集团有限公司         | 247,469.09     | 300,788.18     |
|      | 中建华南建设投资有限公司       | 16,433,854.64  | 16,433,854.64  |
|      | 中建新疆建工（集团）有限公司     | 30,668.00      | 88,668.00      |
|      | 中海振兴（成都）物业发展有限公司   | 1,573,688.83   | 1,363,108.43   |
|      | 贵州中建建筑科研设计院有限公司    | 0.00           | 28,193.00      |
|      | 新疆中建环能北庭环保科技有限公司   | 6,920.00       | 6,920.00       |
|      | 安徽国租供应链有限公司        |                | 223,657,214.25 |
|      | 安徽国元数字科技有限公司       | 88,944,486.79  |                |
|      | 马鞍山国元产融汇通供应链管理有限公司 | 1,453,424.09   |                |
|      | 安徽海螺水泥股份有限公司       |                | 544,149,106.04 |
| 合计   |                    | 302,560,633.18 | 940,652,761.15 |
| 租赁负债 | 中建铝新材料有限公司         | 14,322,586.71  | 16,157,449.09  |
| 合计   |                    | 14,322,586.71  | 16,157,449.09  |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出（单位：万元）

| 拟成立或已成立公司名称    | 计划投资金额   | 截至 2025 年 6 月 30 日已经出资金额 | 尚需要投入金额  |
|----------------|----------|--------------------------|----------|
| 郑州北港中建西部建设有限公司 | 2,500.00 | 10.00                    | 2,490.00 |
| 福建西建混凝土有限公司    | 2,600.00 | 1,000.00                 | 1,600.00 |

|                    |           |           |          |
|--------------------|-----------|-----------|----------|
| 乐山西建苏兴建材有限公司       | 8,000.00  | 5,916.82  | 2,083.18 |
| 中建忆联建材（西安）有限公司     | 3,000.00  |           | 3,000.00 |
| 广东中建新材科技有限公司       | 7,000.00  | 5,391.27  | 1,608.73 |
| 广州中建西部建设有限公司       | 8,000.00  | 2,777.78  | 5,222.22 |
| 兰州新区中建西部建设有限公司     | 4,000.00  | 2,500.00  | 1,500.00 |
| 武汉西建众力新型建材有限公司     | 8,000.00  | 1,038.68  | 6,961.32 |
| 柳州中建西部建设有限公司       | 4,500.00  | 3,130.00  | 1,370.00 |
| 中建怀来绿色资源有限公司       | 8,000.00  | 4,000.00  | 4,000.00 |
| 中建德阳交投绿色建材有限公司     | 8,000.00  | 900.00    | 7,100.00 |
| 南通中建商品混凝土有限公司      | 5,000.00  | 2,500.00  | 2,500.00 |
| 中建西部建设集团第二（山东）有限公司 | 4,000.00  |           | 4,000.00 |
| 启东中建商品混凝土有限公司      | 8,000.00  | 4,500.00  | 3,500.00 |
| 宁波中建商砼建材有限公司       | 4,000.00  |           | 4,000.00 |
| 中建西部建设泰国有限公司       | 150 万美元   | 72 万美元    | 78 万美元   |
| 中建环保建材科技（广州）有限公司   | 13,700.00 | 13,685.00 | 15.00    |
| 江门中建西部建设有限公司       | 5,000.00  | 3,500.00  | 1,500.00 |
| 珠海中建西建志兴建材有限公司     | 8,500.00  | 2,500.00  | 6,000.00 |
| 中建西建矿业有限公司         | 9,000.00  | 7,145.00  | 1,855.00 |
| 云南中建绿色建材有限公司       | 5,000.00  | 2,500.00  | 2,500.00 |
| 北京庆成伟业混凝土搅拌有限公司    | 6,122.45  | 5,000.00  | 1,122.45 |
| 广州南沙中建西部建设有限公司     | 2,500.00  |           | 2,500.00 |
| 成都郫都中建西部建设有限公司     | 2,000.00  |           | 2,000.00 |
| 中建西部建设（深圳）有限公司     | 3,000.00  |           | 3,000.00 |
| 东莞中建西部建设有限公司       | 9,000.00  | 4,500.00  | 4,500.00 |
| 中建西建矿业（孝昌）有限公司     | 3,000.00  | 1,500.00  | 1,500.00 |
| 中山中建西部建设有限公司       | 2,500.00  |           | 2,500.00 |
| 广州增城中建西建混凝土有限公司    | 3,000.00  |           | 3,000.00 |
| 中建逐风（山东）新能源工程有限公司  | 1,000.00  |           | 1,000.00 |

（2）已签订的正在或者准备履行的租赁合同及财务影响

本公司在经营过程中存在着设备、土地及搅拌站等相关资产的租赁。

1）2025 年 1-6 月份本公司支付设备、土地及站点租赁费用金额为 1,522,958,978.07 元。

2）租赁合同未来需要支付的租赁费用

| 剩余租赁期   | 租赁费用（元）        |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 442,198,319.30 |
| 1 至 2 年 | 306,693,124.90 |

|         |                  |
|---------|------------------|
| 2 至 3 年 | 140,393,883.37   |
| 3 年以上   | 232,490,086.99   |
| 合计      | 1,121,775,414.56 |

注：上述金额仅包括合同总金额为固定金额的租赁合同，对于以方量或产量等计算租赁费用即租赁金额不确定的租赁合同未在统计之内。

3) 租赁合同前五大明细如下：

| 出租人                  | 租赁期限                               | 合同金额（元）       |
|----------------------|------------------------------------|---------------|
| 上海然曦实业有限公司           | 2022 年 11 月 1 日至 2030 年 10 月 31 日  | 76,595,000.00 |
| 上海众腾混凝土有限公司          | 2023 年 12 月 1 日至 2028 年 12 月 1 日   | 75,000,000.00 |
| 南京军瑶机械有限公司           | 2021 年 1 月 1 日至 2027 年 8 月 31 日    | 66,833,333.33 |
| 武汉光谷资源开发投资有限公司       | 2022 年 10 月 28 日至 2032 年 10 月 27 日 | 64,400,000.00 |
| 成都天府新区煎茶智慧绿道投资有限责任公司 | 2025 年 1 月 24 日至 2035 年 1 月 23 日   | 48,000,000.00 |

(3) 供应商融资安排

1) 供应商融资安排的条款和条件

本公司开展的供应链融资业务包含 e 点通、信用证、E 信通、付款代理、快易付、信融 E、融 E 达、信 E 链、保理 e 融等产品。供应商将对本公司的应收账款转让给合作银行，合作银行依据审核后的应收账款信息，为供应商提供融资款项。供应链业务办理方和服务协议签订方分别承担到期还款义务。

2) 属于供应商融资安排的金融负债

| 列报项目               | 期末余额（元）          | 上年年末余额（元）        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 应付账款               | 2,482,634,592.89 | 2,777,802,740.75 |
| 其中：供应商已从融资提供方收到的款项 | 2,275,661,382.03 | 1,871,076,412.35 |

3) 付款到期日区间

|                   | 期末                 |
|-------------------|--------------------|
| 属于供应商融资安排的金融负债    | 满足约定付款条件后的 9-12 个月 |
| 不属于供应商融资安排的可比金融负债 | 满足约定付款条件后的 3-6 个月  |

4) 供应商融资安排的金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动的类型和影响  
无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

| 序号 | 原告                         | 被告                      | 起诉日期      | 案由      | 标的金额             | 进展情况                                                                                                                                                  |
|----|----------------------------|-------------------------|-----------|---------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 湖北省宏泰供应链管理有限公司（以下简称“宏泰公司”） | 中建商品混凝土有限公司（以下简称“中建商砼”） | 2023/9/20 | 买卖合同纠纷案 | 砂石货款 4,282.28 万元 | 中建商砼与宏泰公司于 2022 年 6 月签订砂石买卖合同。宏泰公司于 2023 年 6 月将中建商砼起诉至法院，洪山法院已于 2024 年 8 月出具一审判决，后经双方公司领导沟通和解事宜，双方于 2024 年 9 月 3 日签订和解协议，中建商砼承诺于 2025 年 8 月底前分期付清款项，目 |

|   |                           |                              |            |         |                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---|---------------------------|------------------------------|------------|---------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                           |                              |            |         |                   | 前均已按期履行。                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2 | 泉州中建商品混凝土有限公司（以下简称“泉州公司”） | 四川省晶焱建设工程有限公司（以下简称“四川晶焱”）    | 2024/11/1  | 买卖合同纠纷案 | 混凝土货款 1,510.13 万元 | 泉州公司与四川晶焱签订购销合同，因四川晶焱未按期付款，泉州公司于 2024 年 11 月 12 日将四川晶焱起诉至法院，2024 年 12 月 19 日，泉州公司与四川晶焱达成调解方案，四川晶焱应于 2024 年 12 月 31 日前支付第一期货款以及案件受理费，2025 年 1 月 28 日前支付第二期货款，2025 年 4 月 30 日前支付第三期货款。四川晶焱已支付 455.8 万元，剩余货款本金 953.69 万元待履行。                        |
| 3 | 中建商品混凝土有限公司               | 正威科技集团有限公司（以下简称“正威集团”）       | 2023/6/1   | 买卖合同纠纷案 | 混凝土货款 1,739.62 万元 | 中建商砼与正威集团于 2021 年 8 月 24 日签订购销合同，因正威集团未按期付款，中建商砼于 2023 年 6 月 16 日起诉，7 月 27 日完成一审开庭，但正威集团以多种方式拖延案件的进程，经过双方多次沟通协商，双方最终达成调解，约定自 2024 年 7 月至 2025 年 10 月，正威集团分别于每月 20 日前向中建商砼支付 1,000,000 元；于 2025 年 11 月 20 日前支付尾款 189,993.79 元。目前对方已按期履行 1,300 万元。 |
| 4 | 中铁物资集团中南有限公司（以下简称“中铁物资”）  | 中建商品混凝土襄阳有限公司（以下简称“襄阳公司”）    | 2024/6/7   | 买卖合同纠纷案 | 砂石货款 2,256.05 万元  | 襄阳公司与中铁物资于 2020 年 12 月、2021 年 11 月签订《原材料采购合同》及《粉料买卖合同》，中铁物资于 2024 年 6 月将襄阳公司起诉至法院，法院已于 2024 年 11 月出具一审判决，后经双方公司领导沟通调解事宜，双方于 2025 年 2 月 14 日签订调解协议，目前已履行完毕。                                                                                       |
| 5 | 四川西建兴城建材有限公司（以下简称“西建兴城”）  | 江苏中南建筑产业集团有限责任公司（以下简称“中南公司”） | 2021/11/18 | 买卖合同纠纷案 | 混凝土货款 2,317.08 万元 | 本案于 2021 年 11 月立案，立案后西建兴城采取保全措施，冻结了被告中南公司不动产。南通市海门区人民法院审理后作出一审判决，判决被告中南公司向西建兴城支付到期货款。西建兴城不服一审判决上诉至南通市中级人民法院，二审法院驳回上诉维持原判。取得二审判决后已向江苏省高级人民法院申请再审，再审已驳回，维持原判。收到再审裁定后，西建兴城已就剩余款项，向南通市海门区法院提起诉讼，目前已收到一审胜诉判决，待生效。                                     |

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

本公司本期无重要的债务重组事项。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

本公司本期无非货币性资产交换事项。

（2）其他资产置换

本公司本期无其他资产置换事项。

4、年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七-40-应付职工薪酬-设定提存计划列示。

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司的业务单一，主要为生产和销售商品混凝土，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,049,437,695.06 | 1,296,805,149.16 |
| 1 年以内        | 1,049,437,695.06 | 1,296,805,149.16 |
| 1 至 2 年      | 271,315,956.62   | 379,338,325.26   |
| 2 至 3 年      | 59,278,138.90    | 75,746,686.22    |
| 3 年以上        | 99,861,737.85    | 56,836,018.61    |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 3 至 4 年 | 74,231,819.24    | 31,206,100.00    |
| 4 至 5 年 | 25,629,918.61    | 25,629,918.61    |
| 合计      | 1,479,893,528.43 | 1,808,726,179.25 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |              |       |                  | 期初余额             |         |              |       |                  |
|----------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  |
| 其中：            |                  |         |              |       |                  |                  |         |              |       |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,479,893,528.43 | 100.00% | 4,566,152.41 | 0.31% | 1,475,327,376.02 | 1,808,726,179.25 | 100.00% | 3,657,413.87 | 0.20% | 1,805,068,765.38 |
| 其中：            |                  |         |              |       |                  |                  |         |              |       |                  |
| 按组合计提坏账的应收账款   | 196,879,851.98   | 13.30%  | 4,566,152.41 | 2.32% | 192,313,699.57   | 142,132,033.06   | 7.86%   | 3,657,413.87 | 2.57% | 138,474,619.19   |
| 不计提坏账的应收账款     | 1,283,013,676.45 | 86.70%  |              |       | 1,283,013,676.45 | 1,666,594,146.19 | 92.14%  |              |       | 1,666,594,146.19 |
| 合计             | 1,479,893,528.43 | 100.00% | 4,566,152.41 | 0.31% | 1,475,327,376.02 | 1,808,726,179.25 | 100.00% | 3,657,413.87 | 0.20% | 1,805,068,765.38 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称                        | 期末余额           |              |       |
|---------------------------|----------------|--------------|-------|
|                           | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 196,879,851.98 | 4,566,152.41 | 2.32% |
| 合计                        | 196,879,851.98 | 4,566,152.41 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：不计提坏账的应收账款

单位：元

| 名称              | 期末余额             |      |      |
|-----------------|------------------|------|------|
|                 | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2：不计提坏账的应收账款 | 1,283,013,676.45 |      |      |
| 合计              | 1,283,013,676.45 |      |      |

确定该组合依据的说明：

中建系统内部应收账款无特殊原因不计提减值准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |              |
| 按组合法计提坏账的应收账款 | 3,657,413.87 | 908,738.54 |       |    |    | 4,566,152.41 |
| 合计            | 3,657,413.87 | 908,738.54 |       |    |    | 4,566,152.41 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 江苏中建商品混凝土有限公司      | 200,119,815.96 |          | 200,119,815.96 | 13.52%               |                       |
| 中建西部建设湖南有限公司       | 102,058,185.87 |          | 102,058,185.87 | 6.90%                |                       |
| 重庆中建西部建设有限公司       | 76,520,847.42  |          | 76,520,847.42  | 5.17%                |                       |
| 中建西部建设集团第四（广东）有限公司 | 62,613,730.67  |          | 62,613,730.67  | 4.23%                |                       |
| 海南西建新材料            | 57,508,576.47  |          | 57,508,576.47  | 3.89%                |                       |

|      |                |  |                |        |  |
|------|----------------|--|----------------|--------|--|
| 有限公司 |                |  |                |        |  |
| 合计   | 498,821,156.39 |  | 498,821,156.39 | 33.71% |  |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  | 224,769,828.45   | 395,951,096.47   |
| 其他应收款 | 1,538,220,802.25 | 1,217,349,305.34 |
| 合计    | 1,762,990,630.70 | 1,613,300,401.81 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)         | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 中建西部建设集团第一有限公司     | 108,832,667.98 | 128,968,493.10 |
| 中建西部建设湖南有限公司       | 5,149,500.00   | 79,744,269.73  |
| 中建西部建设集团第四(广东)有限公司 | 14,399,857.55  | 26,730,156.64  |
| 中建商品混凝土有限公司        | 96,387,802.92  | 160,508,177.00 |
| 合计                 | 224,769,828.45 | 395,951,096.47 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|---------------|-------|--------|--------------|
| 中建西部建设集团第一有限公司 | 23,431,568.50 | 1-2 年 | 资金紧张   | 未发生减值        |
| 中建西部建设湖南有限公司   | 5,149,500.00  | 1-2 年 | 资金紧张   | 未发生减值        |
| 中建商品混凝土有限公司    | 58,885,142.53 | 1-2 年 | 资金紧张   | 未发生减值        |
| 合计             | 87,466,211.03 |       |        |              |

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------------------|------------------|
| 内部往来款 | 1,534,398,814.43 | 1,214,543,505.52 |
| 保证金   | 3,821,010.67     | 2,821,010.67     |
| 押金    | 43,200.00        | 55,800.00        |
| 对外往来款 | 63,620.17        | 63,620.17        |
| 合计    | 1,538,326,645.27 | 1,217,483,936.36 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,454,875,234.14 | 1,188,888,386.59 |
| 1 年以内        | 1,454,875,234.14 | 1,188,888,386.59 |
| 1 至 2 年      | 82,196,910.52    | 28,064,549.77    |
| 2 至 3 年      | 1,153,500.61     | 150,000.00       |
| 3 年以上        | 101,000.00       | 381,000.00       |
| 3 至 4 年      | 80,000.00        | 381,000.00       |
| 4 至 5 年      | 21,000.00        |                  |
| 合计           | 1,538,326,645.27 | 1,217,483,936.36 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额             |         |            |       |                  | 期初余额             |         |            |       |                  |
|-----------|------------------|---------|------------|-------|------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|
|           | 账面余额             |         | 坏账准备       |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备       |       | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例      | 金额         | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额         | 计提比例  |                  |
| 其中：       |                  |         |            |       |                  |                  |         |            |       |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,538,326,645.27 | 100.00% | 105,843.02 | 0.01% | 1,538,220,802.25 | 1,217,483,936.36 | 100.00% | 134,631.02 | 0.01% | 1,217,349,305.34 |
| 其         |                  |         |            |       |                  |                  |         |            |       |                  |

|                          |                  |         |            |       |                  |                  |         |            |       |                  |
|--------------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|
| 中：                       |                  |         |            |       |                  |                  |         |            |       |                  |
| 组合 1：按信用风险特征组合计提坏账的其他应收款 | 3,927,830.84     | 0.26%   | 105,843.02 | 2.69% | 3,821,987.82     | 2,940,430.84     | 0.24%   | 134,631.02 | 4.58% | 2,805,799.82     |
| 组合 2：不计提坏账组合：            | 1,534,398,814.43 | 99.74%  |            |       | 1,534,398,814.43 | 1,214,543,505.52 | 99.76%  |            |       | 1,214,543,505.52 |
| 合计                       | 1,538,326,645.27 | 100.00% | 105,843.02 | 0.01% | 1,538,220,802.25 | 1,217,483,936.36 | 100.00% | 134,631.02 | 0.01% | 1,217,349,305.34 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：按信用风险特征组合计提坏账的其他应收款

单位：元

| 名称                         | 期末余额         |            |       |
|----------------------------|--------------|------------|-------|
|                            | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,927,830.84 | 105,843.02 | 2.69% |
| 合计                         | 3,927,830.84 | 105,843.02 |       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：不计提坏账的其他应收款

单位：元

| 名称               | 期末余额             |      |      |
|------------------|------------------|------|------|
|                  | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2：不计提坏账的其他应收款 | 1,534,398,814.43 |      |      |
| 合计               | 1,534,398,814.43 |      |      |

确定该组合依据的说明：

中建系统内部其他应收款无特殊原因不计提减值准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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） |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 124,631.02     |                      | 10,000.00            | 134,631.02 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期转回                | 28,788.00      |                      |                      | 28,788.00  |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 95,843.02      |                      | 10,000.00            | 105,843.02 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |            |
| 按组合计提坏账的其他应收款 | 134,631.02 |        | 28,788.00 |       |    | 105,843.02 |
| 合计            | 134,631.02 |        | 28,788.00 |       |    | 105,843.02 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称               | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|-------------|------------------|----------|
| 中建商品混凝土有限公司        | 往来款   | 240,777,709.14 | 1 年以内、1-2 年 | 15.65%           |          |
| 中建西部建设建材科学研究院有限公司  | 往来款   | 235,873,646.61 | 1 年以内       | 15.33%           |          |
| 中建西部建设第九有限公司       | 往来款   | 216,707,810.91 | 1 年以内、1-2 年 | 14.09%           |          |
| 中建西部建设集团第一有限公司     | 往来款   | 129,236,195.71 | 1 年以内、1-2 年 | 8.40%            |          |
| 中建西部建设集团第四（广东）有限公司 | 往来款   | 127,378,140.03 | 1 年以内、1-2 年 | 8.28%            |          |
| 合计                 |       | 949,973,502.40 |             | 61.75%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 6,593,524,272.23 |      | 6,593,524,272.23 | 6,585,874,272.23 |      | 6,585,874,272.23 |
| 对联营、合营企业投资 | 232,043,535.00   |      | 232,043,535.00   | 231,534,204.42   |      | 231,534,204.42   |
| 合计         | 6,825,567,807.23 |      | 6,825,567,807.23 | 6,817,408,476.65 |      | 6,817,408,476.65 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |                |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|--------|----|------------------|--------------|
|                   |                  |              | 追加投资           | 减少投资           | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 四川西建兴城建材有限公司      | 40,800,000.00    |              |                |                |        |    | 40,800,000.00    |              |
| 中建西部建设马来西亚有限公司    | 4,271,889.78     |              |                |                |        |    | 4,271,889.78     |              |
| 中建西部建设新疆有限公司      | 1,464,843,974.90 |              |                | 213,644,473.38 |        |    | 1,251,199,501.52 |              |
| 中建西部建设第九有限公司      | 400,000,000.00   |              | 213,644,473.38 | 166,853,628.12 |        |    | 446,790,845.26   |              |
| 中建西部建设建材科学研究院有限公司 | 170,000,000.00   |              |                |                |        |    | 170,000,000.00   |              |
| 中建西部建设新材料科技有限公司   | 200,000,000.00   |              |                |                |        |    | 200,000,000.00   |              |
| 中建西部建设集团第一有限公司    | 1,300,000,000.00 |              |                | 123,561,075.29 |        |    | 1,176,438,924.71 |              |
| 中建商品混凝土有限公司       | 1,673,701,821.45 |              |                | 77,206,291.25  |        |    | 1,596,495,530.20 |              |
| 中建西部建设湖南有限公司      | 364,600,775.34   |              |                | 364,600,775.34 |        |    |                  |              |
| 中建西部建设印尼有限责任公司    | 6,412,608.00     |              |                |                |        |    | 6,412,608.00     |              |

|                    |                  |  |                |                |  |  |                  |  |
|--------------------|------------------|--|----------------|----------------|--|--|------------------|--|
| 中建西部建设柬埔寨有限公司      | 6,957,100.00     |  |                |                |  |  | 6,957,100.00     |  |
| 中建西部建设集团第八（上海）有限公司 | 170,000,000.00   |  | 36,981,871.45  |                |  |  | 206,981,871.45   |  |
| 砫联数字科技有限公司         | 80,000,000.00    |  |                |                |  |  | 80,000,000.00    |  |
| 中建德阳交投绿色建材有限公司     | 4,590,000.00     |  |                |                |  |  | 4,590,000.00     |  |
| 中建怀来绿色资源有限公司       | 16,000,000.00    |  |                |                |  |  | 16,000,000.00    |  |
| 中建西部建设集团第四（广东）有限公司 | 50,000,000.00    |  |                |                |  |  | 50,000,000.00    |  |
| 中建西建海外（成都）有限公司     | 89,230,372.06    |  | 40,224,419.80  |                |  |  | 129,454,791.86   |  |
| 中建成都天府新区建设有限公司     | 264,869,952.68   |  |                |                |  |  | 264,869,952.68   |  |
| 中建西部建设泰国有限公司       | 5,190,061.68     |  |                |                |  |  | 5,190,061.68     |  |
| 中建西建矿业有限公司         | 71,450,000.00    |  |                |                |  |  | 71,450,000.00    |  |
| 中建西部建设集团第五（广东）有限公司 | 152,955,716.34   |  | 364,600,775.34 |                |  |  | 517,556,491.68   |  |
| 中建西部建设集团第六（北京）有限公司 | 50,000,000.00    |  | 290,414,703.41 |                |  |  | 340,414,703.41   |  |
| 中建西建矿业（孝昌）有限公司     |                  |  | 7,650,000.00   |                |  |  | 7,650,000.00     |  |
| 合计                 | 6,585,874,272.23 |  | 953,516,243.38 | 945,866,243.38 |  |  | 6,593,524,272.23 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                 |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业          |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业          |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 中建科技河南有限公司      | 30,233,926.97  |              |        |      | 250,510.40  |          |        |             |        |    | 30,484,437.37  |              |
| 中建科技成都有限公司      | 76,282,630.34  |              |        |      | 109,594.06  |          |        |             |        |    | 76,392,224.40  |              |
| 中建科技湖南有限公司      | 66,786,962.71  |              |        |      | 110,775.66  |          |        |             |        |    | 66,897,738.37  |              |
| 中建科技绵阳有限公司      | 43,863,388.62  |              |        |      | 155,410.30  |          |        |             |        |    | 44,018,798.92  |              |
| 中建（江苏）碳中和研究有限公司 | 14,367,295.78  |              |        |      | -116,959.84 |          |        |             |        |    | 14,250,335.94  |              |
| 小计              | 231,534,204.42 |              |        |      | 509,330.58  |          |        |             |        |    | 232,043,535.00 |              |
| 合计              | 231,534,204.42 |              |        |      | 509,330.58  |          |        |             |        |    | 232,043,535.00 |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 | 654,810,949.50 | 607,357,032.09 |
| 合计   | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 | 654,810,949.50 | 607,357,032.09 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |      |      |      |      | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 混凝土销售收入    | 123,608,372.16 | 102,775,191.81 |      |      |      |      | 123,608,372.16 | 102,775,191.81 |
| 材料销售收入     | 324,598,248.66 | 302,557,879.68 |      |      |      |      | 324,598,248.66 | 302,557,879.68 |
| 按经营地区分类    | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |      |      |      |      | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 国内         | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |      |      |      |      | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |      |      |      |      | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 在某一时点确认    | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |      |      |      |      | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合计         | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |      |      |      |      | 448,206,620.82 | 405,333,071.49 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 142,620,517.42 | 392,888,552.44 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 509,330.58     | 3,287,193.83   |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 15,914,843.54  | 12,291,138.62  |
| 合计               | 159,044,691.54 | 408,466,884.89 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                       | 58,361,016.94 |    |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 17,745,072.72 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 11,844,088.35 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | 4,680,749.91  |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 15,531,099.43 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | 1,849,158.62  |    |
| 合计                                                               | 75,250,669.87 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明  
☐适用 ☒不适用

2、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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.26%     | -0.0880     | -0.0880     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.11%     | -0.1476     | -0.1476     |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他