

新疆天山水泥股份有限公司
审阅报告
天职业字[2021]6368号

目 录

审阅报告	1
备考合并财务报表	2
备考合并财务报表附注	5

审阅报告

天职业字[2021]6368号

新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

我们审阅了新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制的备考合并财务报表，包括2020年10月31日、2019年12月31日的备考合并资产负债表，2020年1-10月、2019年度的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制备考合并财务报表是天山股份管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对备考合并财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对备考合并财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信备考合并财务报表没有在所有重大方面按照备考财务报表附注三所述的编制基础编制。

我们提醒备考合并财务报表的使用者关注备考合并财务报表附注三对编制基础的说明。本报告仅供天山股份为后附备考合并财务报表附注二所述的重大资产重组之目的向中国证券监督管理委员会报送申请文件之用，不得用作任何其他目的。本段内容不影响已发表的审阅意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



备考合并资产负债表

金额单位：元

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司

项 目	2020年10月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	15,232,053,598.25	10,763,126,671.38	七、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	1,139,546,130.23	1,434,208,795.66	七、(二)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	218,878,154.69	322,249,159.42	七、(三)
应收账款	34,765,416,543.93	23,081,918,850.35	七、(四)
应收款项融资	7,233,854,066.76	11,901,564,347.15	七、(五)
预付款项	3,607,213,023.43	3,647,698,498.46	七、(六)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	4,476,203,483.33	6,651,301,642.41	七、(七)
其中：应收利息			
应收股利	142,726,429.21	89,907,096.65	七、(七)
△买入返售金融资产			
存货	9,620,009,236.33	8,868,740,027.24	七、(八)
合同资产			
持有待售资产	33,712,613.68	25,835,571.50	七、(九)
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	999,168,129.85	767,297,451.40	七、(十)
流动资产合计	77,326,054,980.48	67,463,941,014.97	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			七、(十一)
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		71,725,000.00	七、(十二)
长期股权投资	9,950,095,805.66	8,303,653,566.21	七、(十三)
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,954,285.15	7,145,320.00	七、(十四)
投资性房地产	85,157,954.83	85,963,573.79	七、(十五)
固定资产	103,327,570,831.53	108,261,000,771.47	七、(十六)
在建工程	11,764,301,621.83	11,592,657,022.73	七、(十七)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,007,054,565.12	1,454,122,223.79	七、(十八)
无形资产	27,047,523,337.80	21,290,042,214.56	七、(十九)
开发支出	1,520,474.29	11,474,458.37	七、(二十)
商誉	26,972,865,077.63	29,852,139,383.69	七、(二十一)
长期待摊费用	3,055,721,769.21	3,217,216,283.98	七、(二十二)
递延所得税资产	2,685,495,834.91	2,148,467,354.30	七、(二十三)
其他非流动资产	3,346,488,023.53	2,031,828,241.64	七、(二十四)
非流动资产合计	190,254,749,581.49	188,327,435,414.53	
资产总计	267,580,804,561.97	255,791,376,429.50	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



备考合并资产负债表（续）

金额单位：元

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司

项 目	2020年10月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	39,804,405,021.47	37,877,064,443.45	七、（二十五）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,637,094,235.28	9,000,540,991.22	七、（二十六）
应付账款	24,160,794,735.50	18,178,238,450.46	七、（二十七）
预收款项			
合同负债	3,774,690,130.21	3,667,979,630.00	七、（二十八）
△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	583,547,994.57	1,216,280,917.15	七、（二十九）
应交税费	4,608,761,794.20	4,984,896,203.40	七、（三十）
其他应付款	50,113,660,049.73	51,321,584,291.53	七、（三十一）
其中：应付利息	233,468,027.49	94,446,792.21	七、（三十一）
应付股利	402,049,937.09	158,722,272.34	七、（三十一）
△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	7,817,453,952.10	8,114,798,528.11	七、（三十二）
其他流动负债	2,837,781,182.91	9,364,728,896.76	七、（三十三）
流动负债合计	144,338,189,095.97	143,726,112,352.08	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	20,472,550,800.00	17,223,684,460.47	七、（三十四）
应付债券	8,490,112,590.39	10,893,091,361.55	七、（三十五）
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,689,806,338.12	1,150,461,575.36	七、（三十六）
长期应付款	2,677,313,915.07	2,757,127,259.27	七、（三十七）
长期应付职工薪酬	95,236,666.67	99,542,000.00	七、（三十八）
预计负债	1,174,028,778.13	1,031,040,677.75	七、（三十九）
递延收益	569,756,687.47	638,786,846.37	七、（四十）
递延所得税负债	1,382,067,743.71	1,453,064,963.05	七、（二十三）
其他非流动负债	3,750,748.00	21,031,744.32	七、（四十一）
非流动负债合计	36,554,624,267.56	35,267,830,888.14	
负 债 合 计	180,892,813,363.53	178,993,943,240.22	
股东权益			
归属于母公司股东权益合计	77,580,717,183.47	69,401,633,713.60	
少数股东权益	9,107,274,014.97	7,395,799,475.68	
股东权益合计	86,687,991,198.44	76,797,433,189.28	
负债及股东权益合计	267,580,804,561.97	255,791,376,429.50	

法定代表人：

李军

主管会计工作负责人：

李军
3
6501010130512

会计机构负责人：

杨武

备考合并利润表

金额单位：元

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司

项 目	2020年1-10月	2019年度	附注编号
一、营业总收入	130,065,620,853.34	169,022,534,586.27	
其中：营业收入	130,065,620,853.34	169,022,534,586.27	七、（四十二）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	107,435,186,937.50	138,377,799,690.77	
其中：营业成本	91,311,719,781.39	116,607,359,961.26	七、（四十二）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	1,632,103,785.02	2,105,799,617.40	七、（四十三）
销售费用	3,430,573,897.87	4,746,294,606.74	七、（四十四）
管理费用	6,379,707,246.69	8,145,994,596.67	七、（四十五）
研发费用	303,553,765.64	315,015,422.23	七、（四十六）
财务费用	4,377,528,460.89	6,457,335,486.47	七、（四十七）
其中：利息费用	4,426,729,790.22	6,527,831,496.70	七、（四十七）
利息收入	237,472,499.08	285,795,588.07	七、（四十七）
加：其他收益	1,159,423,425.81	1,328,507,944.28	七、（四十八）
投资收益（损失以“-”号填列）	2,013,582,172.45	1,579,822,818.38	七、（四十九）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,466,751,131.63	1,481,872,896.80	七、（四十九）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-129,235,007.60	-174,195,288.87	七、（四十九）
△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）	-225,979,473.61	279,062,797.15	七、（五十）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,051,143,940.15	-4,083,706,604.10	七、（五十一）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,377,418,818.71	-8,990,472,284.25	七、（五十二）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	991,874,909.21	-18,897,289.73	七、（五十三）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,140,772,190.84	20,739,052,277.23	
加：营业外收入	327,255,352.96	392,078,463.51	七、（五十四）
减：营业外支出	654,105,825.24	538,175,037.02	七、（五十五）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,813,921,718.56	20,592,955,703.72	
减：所得税费用	5,407,068,075.38	7,863,483,472.92	七、（五十六）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,406,853,643.18	12,729,472,230.80	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	197,353,562.10	269,243,266.67	
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,406,853,643.18	12,729,472,230.80	
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）	11,635,755,883.64	11,305,214,978.89	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,771,097,759.54	1,424,257,251.91	
六、其他综合收益的税后净额	91,517,362.98	-103,126,654.53	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	79,612,082.59	-83,808,509.89	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-775,000.00	-3,639,270.46	
1.重新计量设定受益计划变动额	-775,000.00	-3,639,270.46	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	80,387,082.59	-80,169,239.43	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额	80,387,082.59	-80,169,239.43	
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,905,280.39	-19,318,144.64	
七、综合收益总额	13,498,371,006.16	12,626,345,576.27	
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,715,367,966.23	11,221,406,469.00	
归属于少数股东的综合收益总额	1,783,003,039.93	1,404,939,107.27	

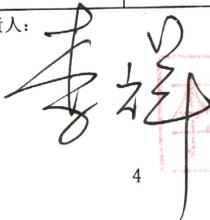
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：













新疆天山水泥股份有限公司

备考合并财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

新疆天山水泥股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是新疆维吾尔自治区人民政府(以下简称“自治区人民政府”)新政函[1998]70号批准成立,并经自治区人民政府新政函[1998]95号同意调整发起人及股本,以新疆水泥厂45万吨分厂为主体进行改组,联合新疆石油管理局、新疆对外经济贸易(集团)有限责任公司、新疆金融租赁有限责任公司、中国建筑材料西北公司、新疆建化工业总厂等五家单位共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。1998年11月18日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记。

1998年10月19日经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)批准(证监发[1998]264号、265号),向社会公开发行人民币普通股5,000.00万股。1999年1月本公司股票在深圳证券交易所上市流通,上市时注册资本为12,946.00万元。

2000年10月配股完成后,注册资本变更为14,446.00万元;2001年10月送红股完成后,注册资本变更为17,335.20万元。

2004年7月28日,根据公司2003年年度股东大会决议,以2003年12月31日总股本17,335.20万股为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增2股,转增后注册资本变更为20,802.24万元。

公司于2006年5月实施股权分置改革工作,向流通股股东每10股送3.2股。国有法人股股东中国非金属材料总公司(以下简称“中材总公司”)持有股份数由61,200,000股变更为44,843,871股,持股比例由29.42%变更为21.56%,新疆天山建材(集团)有限责任公司(以下简称“天山建材”)持有股份数由41,788,800股变更为30,620,451股,持股比例由20.09%变更为14.72%,2006年12月公司第一大股东中材总公司实际控制人中国材料工业科工集团公司(现名“中国中材集团有限公司”)与第二大股东天山建材的实际控制人新疆维吾尔自治区国资委达成协议,以无偿划转的方式,将后者所持有的天山建材的股权无偿划转给中国材料工业科工集团公司,证监会豁免中国材料工业科工集团公司要约收购义务。

2007年7月31日,公司控股股东中国中材集团有限公司改制设立中国中材股份有限公司(以下简称“中材股份”),公司第二大股东天山建材将持有的本公司14.72%股权作为出资投入中材股份。本次改制完成后,公司控股股东中材股份直接持有本公司36.28%股权。

2008年5月23日,根据公司2007年年度股东大会决议,以2007年12月31日总股本

20,802.24 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后注册资本变更为 31,203.36 万元。

2009 年 4 月 28 日，经公司第四届董事会第五次会议决议向特定对象非公开发行股票募集资金，后于 2010 年 4 月 6 日获得证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]416 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 7,691.15 万股，募集资金总额为人民币 153,900.00 万元，扣除各项发行费用人民币 3,900.00 万元，实际募集资金净额为人民币 150,000.00 万元，其中新增注册资本为人民币 7,691.15 万元，资本公积为人民币 142,308.85 万元。截至 2010 年 4 月 26 日，本公司注册资本变更为人民币 38,894.51 万元，股本变更为人民币 38,894.51 万元，业经信永中和会计师事务所 XYZH/2010A3031 号验资报告验证。

2011 年 3 月 16 日，经公司第四届董事会第二十二次会议决议向不特定对象公开发行股票募集资金，后于 2011 年 10 月 8 日获得证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]1615 号）核准，公司公开发行人民币普通股 10,000.00 万股，募集资金总额为人民币 206,400.00 万元，扣除各项发行费用人民币 13,092.51 万元，实际募集资金净额为人民币 193,307.49 万元，其中新增注册资本为人民币 10,000.00 万元，资本公积为人民币 183,307.49 万元。截至 2012 年 1 月 20 日，本公司注册资本变更为人民币 48,894.51 万元，股本变更为人民币 48,894.51 万元，业经信永中和会计师事务所 XYZH/2011A3039 号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中材股份直接持有本公司 35.49%的股权。

根据 2012 年 3 月 22 日本公司 2011 年年度股东大会决议，本公司以转增前 48,894.51 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 8 股，向全体股东实施分配，增加股本 39,115.61 万元，资本公积减少 39,115.61 万元，转增后本公司股本为人民币 88,010.13 万元。

根据 2016 年本公司第八次临时股东大会决议，并经证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2205 号），公司非公开发行股票 16,862.17 万股，募集资金合计为人民币 115,000.00 万元，扣除各项发行费用人民币 1,011.43 万元，实际募集资金净额为人民币 113,988.57 万元，其中新增注册资本人民币 16,862.17 万元、资本公积人民币 97,126.40 万元。截至 2017 年 12 月 6 日，公司股本变更为人民币 104,872.30 万元，业经信永中和会计师事务所 XYZH/2017URA30385 号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中材股份直接持有本公司 45.87%的股权。

2016 年，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）批准，本公司原最终控制人中国中材集团有限公司与中国建筑材料集团有限公司实施重组，中国建筑材料集团有限公司更名为中国建材集团有限公司，并作为重组后的母公司。2017 年，中国中材集团有限公司股权自国资委无偿划转至中国建材集团有限公司持有。

2018 年，中国建材集团有限公司旗下中国建材股份有限公司（以下简称“建材股份”）及中材股份进行合并，两家公司于 2018 年 5 月 2 日完成换股，中材股份股东按换股比转换为建材股份股东，建材股份持有中材股份 100.00%股权，2018 年 5 月 3 日合并后的建材股份 H 股正式在香港联交所上市交易。

公司经营范围包括：水泥及相关产品的开发、生产、销售和技术服务；建材产品进出口业务；商品混凝土的生产、销售；石灰岩、砂岩的开采、加工及销售；房屋、设备租赁；财务咨询；技术咨询；货物运输代理；装卸、搬运服务；货运信息、商务信息咨询；钢材、橡塑制品、金属材料、金属制品、水性涂料、电线电缆、机械设备、机电设备、木材、石材、耐火材料、玻璃陶瓷制品、环保设备、五金交电、仪器仪表、电子产品、数码产品、电子元器件、通讯器材的销售；商品采购代理；石灰石、水泥、混凝土生产所用的工业废渣的销售；石膏的开采、加工与销售；水泥制品、水泥熟料、粉煤灰渣、混凝土骨料的生产与销售；水泥及商混设备制造、安装、维修；一般货物与技术的进出口经营。

公司注册地址：新疆乌鲁木齐市达坂城区白杨沟村；总部地址：新疆乌鲁木齐市河北东路1256号天合大厦。

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

本公司母公司为建材股份，最终母公司为中国建材集团有限公司。

本备考合并财务报表业经公司董事会于2021年3月1日批准报出。

截止2020年10月31日，本公司备考合并财务报表范围内子公司如下（此处列示的仅为本公司的二级子公司，附注二所述资产重组完成后本公司下属各级次子公司众多，未予全部列示）：

序号	子公司名称
1	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司
2	新疆米东天山水泥有限责任公司
3	新疆巴州天山水泥有限责任公司
4	新疆和静天山水泥有限责任公司
5	新疆天山筑友混凝土有限责任公司
6	江苏天山水泥集团有限公司
7	溧阳天山水泥有限公司
8	新疆屯河水泥有限责任公司
9	宜兴天山水泥有限责任公司
10	吐鲁番天山水泥有限责任公司
11	新疆阜康天山水泥有限责任公司
12	喀什天山水泥有限责任公司
13	叶城天山水泥有限责任公司
14	新疆聚材电子商务有限公司
15	哈密天山水泥有限责任公司
16	若羌天山水泥有限责任公司

序号	子公司名称
17	克州天山水泥有限责任公司
18	洛浦天山水泥有限责任公司
19	乌鲁木齐物捷通商贸有限公司
20	中国联合水泥集团有限公司（以下简称“中联水泥”）
21	西南水泥有限公司（以下简称“西南水泥”）
22	中材水泥有限责任公司（以下简称“中材水泥”）
23	南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”）

报告期备考合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、备考合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

二、拟进行的重大资产重组情况

（一）交易的基本情况

本公司拟采用发行股份及支付现金的方式，向建材股份等 26 名交易对方购买中联水泥 100% 股权、南方水泥 99.9274% 股权、西南水泥 95.7166% 股权及中材水泥 100% 股权（以下简称“标的资产”）。本次交易完成后的本公司与中联水泥、中材水泥、南方水泥、西南水泥合并主体称为“本备考主体”。

1. 交易对方及交易对价支付形式

序号	交易对方	拟购买股比	以股份支付的股比	以现金支付的股比
中联水泥				
1	建材股份	100%	100%	—
	小计	100%	100%	—
南方水泥				
1	建材股份	85.1013%	85.1013%	—
2	农银金融资产投资有限公司	4.6017%	—	4.6017%
3	交银金融资产投资有限公司	4.6017%	2.3009%	2.3009%
4	江西万年青水泥股份有限公司	1.2712%	1.2712%	—
5	浙江尖峰集团股份有限公司	0.9534%	0.9534%	—
6	北京华辰世纪投资有限公司	0.7945%	0.7945%	—
7	杭州兆基投资合伙企业（有限合伙）	0.5448%	0.5448%	—
8	立马控股集团股份有限公司	0.4540%	0.4540%	—
9	浙江邦达投资有限公司	0.1816%	0.1816%	—
10	上海檀溪集团有限公司	0.0908%	0.0908%	—

序号	交易对方	拟购买股比	以股份支付的股比	以现金支付的股比
11	王佑任	0.3178%	0.3178%	—
12	陆海洪	0.2520%	0.2520%	—
13	李秀娟	0.1362%	0.1362%	—
14	陈韶华	0.1362%	0.1362%	—
15	倪彪	0.1090%	0.1090%	—
16	曾永强	0.0726%	0.0726%	—
17	段寿军	0.0726%	0.0726%	—
18	陈旺	0.0636%	0.0636%	—
19	丁泽林	0.0454%	0.0454%	—
20	肖萧	0.0454%	0.0454%	—
21	宁少可	0.0454%	0.0454%	—
22	马志新	0.0363%	0.0363%	—
	小计	99.9274%	93.0248%	6.9026%

西南水泥

1	建材股份	79.9285%	79.9285%	—
2	农银金融资产投资有限公司	7.1659%	3.5829%	3.5829%
3	交银金融资产投资有限公司	7.1659%	7.1659%	—
4	王勇	0.8567%	0.8567%	—
5	张渭波	0.3427%	0.3427%	—
6	朱琴玲	0.1713%	0.1713%	—
7	颜茂叶	0.0857%	0.0857%	—
	小计	95.7166%	92.1336%	3.5829%

中材水泥

1	建材股份	100%	100%	—
	小计	100%	100%	—

2. 交易对价

本次交易价格以符合《证券法》规定的评估机构出具并经国务院国资委备案的评估结果确定。本次交易标的资产评估基准日为2020年6月30日，根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（沃克森评报字[2020]第1582、1581、1575、1576号），标的资产于评估基准日的评估情况及交易价格如下：

标的公司	100%股权评估值	收购比例	单价：万元
			标的资产作价
中联水泥	2,196,451.38	100.0000%	2,196,451.38

标的公司	100%股权评估值	收购比例	标的资产作价
南方水泥	4,880,498.55	99.9274%	4,876,953.49
西南水泥	1,680,855.86	95.7166%	1,608,857.90
中材水泥	1,131,948.82	100.0000%	1,131,948.82
<u>合计</u>	<u>9,889,754.61</u>	<u>—</u>	<u>9,814,211.59</u>

3. 发行股份及现金支付情况

本次发行股份购买资产的定价基准日为审议本次重组的相关议案的首次董事会决议公告日，即2020年8月8日。经各方友好协商，本次发行的发行价格为13.38元/股，即为定价基准日前60个交易日本公司股票交易均价的90%。

标的资产总对价为9,814,211.59万元，根据前述股份发行价格及交易对价支付形式，其中9,417,107.05万元对价由本公司发行7,038,196,583股股份进行支付，397,104.54万元对价以现金形式支付。向各交易对象发行股份数量及支付现金金额如下表所示：

序号	交易对方	转让的标的资产	发行股份方式 支付交易对价 (万元)	获得股份数量 (股)	现金支付金额 (万元)
1	建材股份	中联水泥100%股权	2,196,451.38	1,641,592,959	—
		南方水泥85.1013%股权	4,153,369.85	3,104,162,818	—
		西南水泥79.9285%股权	1,343,482.01	1,004,097,168	—
		中材水泥100%股权	1,131,948.82	846,000,612	—
		<u>小计</u>	<u>8,825,252.06</u>	<u>6,595,853,557</u>	<u>—</u>
2	农银金融资产投资有限公司	南方水泥4.6017%股权	—	—	224,586.93
		西南水泥7.1659%股权	60,224.14	45,010,571	60,224.14
		<u>小计</u>	<u>60,224.14</u>	<u>45,010,571</u>	<u>284,811.07</u>
3	交银金融资产投资有限公司	南方水泥4.6017%股权	112,293.46	83,926,356	112,293.46
		西南水泥7.1659%股权	120,448.29	90,021,142	—
		<u>小计</u>	<u>232,741.75</u>	<u>173,947,498</u>	<u>112,293.46</u>
4	江西万年青水泥股份有限公司	南方水泥1.2712%股权	62,038.55	46,366,626	—
5	浙江尖峰集团股份有限公司	南方水泥0.9534%股权	46,528.91	34,774,969	—
6	北京华辰世纪投资有限公司	南方水泥0.7945%股权	38,774.09	28,979,141	—
7	杭州兆基投资合伙企业(有限合伙)	南方水泥0.5448%股权	26,587.95	19,871,411	—
8	立马控股集团股份有限公司	南方水泥0.4540%股权	22,156.62	16,559,509	—
9	浙江邦达投资有限公司	南方水泥0.1816%股权	8,862.65	6,623,803	—
10	上海檀溪集团有限公司	南方水泥0.0908%股权	4,431.32	3,311,901	—
11	王佑任	南方水泥0.3178%股权	15,509.64	11,591,656	—
12	陆海洪	南方水泥0.2520%股权	12,296.93	9,190,527	—

序号	交易对方	转让的标的资产	发行股份方式 支付交易对价 (万元)	获得股份数量 (股)	现金支付金额 (万元)
13	李秀娟	南方水泥 0.1362%股权	6,646.99	4,967,852	—
14	陈韶华	南方水泥 0.1362%股权	6,646.99	4,967,852	—
15	倪彪	南方水泥 0.1090%股权	5,317.59	3,974,282	—
16	曾永强	南方水泥 0.0726%股权	3,545.06	2,649,521	—
17	段寿军	南方水泥 0.0726%股权	3,545.06	2,649,521	—
18	陈旺	南方水泥 0.0636%股权	3,101.93	2,318,331	—
19	丁泽林	南方水泥 0.0454%股权	2,215.66	1,655,950	—
20	肖萧	南方水泥 0.0454%股权	2,215.66	1,655,950	—
21	宁少可	南方水泥 0.0454%股权	2,215.66	1,655,950	—
22	马志新	南方水泥 0.0363%股权	1,772.53	1,324,760	—
23	王勇	西南水泥 0.8567%股权	14,399.59	10,762,027	—
24	张渭波	西南水泥 0.3427%股权	5,759.84	4,304,811	—
25	朱琴玲	西南水泥 0.1713%股权	2,879.92	2,152,405	—
26	颜茂叶	西南水泥 0.0857%股权	1,439.96	1,076,202	—
		<u>合计</u>	<u>9,417,107.05</u>	<u>7,038,196,583</u>	<u>397,104.54</u>

在本次发行股份及支付现金购买资产的定价基准日至本次发行股份及支付现金购买资产发行日期间，本公司如有派息、送股、配股、资本公积转增股本等除权、除息事项，本次发行价格和发行数量将做相应调整。

（二）交易标的公司基本情况

1. 中联水泥

统一社会信用代码：91110108102052063K

成立时间：1992-09-29

法定代表人：崔星太

注册资本：800,000.00 万元

注册地址：北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 2 号楼 18 层

母公司：建材股份

最终控制方：中国建材集团有限公司

经营范围：制造、销售水泥、水泥熟料、水泥制品、新型建筑材料（仅限各子公司及分支机构开展）；购销百货、针纺织品、五金交电、机械电器设备、建筑材料；经济信息咨询；技术开发、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出

口的商品及技术除外，不另附进出口商品目录），经营进料加工（仅限各子公司及分支机构开展）和“三来一补”业务，经营转口贸易和对销贸易；出租办公用房；出租商业用房；预拌混凝土及水泥相关制品的生产、研发、销售、运输（仅限河南南阳分公司开展）；水泥用石灰岩开采，砂石骨料加工及销售（仅限河南南阳分公司开展）；危险废物处理和垃圾处理（限分支机构经营）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2. 中材水泥

统一社会信用代码：91110000756734936C

成立时间：2003-11-20

法定代表人：隋玉民

注册资本：185,328.00 万元

注册地址：北京市西城区北展北街 17 号楼 5 层

母公司：建材股份

最终控制方：中国建材集团有限公司

经营范围：生产水泥、水泥辅料及水泥制品；销售水泥、水泥辅料及水泥制品；技术服务；出租办公用房。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

3. 南方水泥

统一社会信用代码：91310000666049011M

成立时间：2007-09-05

法定代表人：曹江林

注册资本：1,101,363.33 万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1600 号 20 楼 07-13 室

母公司：建材股份

最终控制方：中国建材集团有限公司

经营范围：水泥熟料、水泥及制品、商品混凝土及其制品、石灰石的生产（限子公司及分公司经营）、研发、销售，煤炭经营，石膏、电器配件、工业设备、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、耐火材料、水泥包装袋、劳防用品的销售，对水泥企业的投资，软件信息技术服务，项目管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

4. 西南水泥

统一社会信用代码：

成立时间：2011-12-12

法定代表人：常张利

注册资本：1,167,294.02 万元

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府三街 218 号 1 栋 1 单元 25 层 2501 号、26 层 2601 号

母公司：建材股份

最终控制方：中国建材集团有限公司

经营范围：水泥熟料、水泥及其制品、商品混凝土、石灰石的生产（限于子公司及分公司经营）、研发、销售；销售：煤炭、石膏、非金属废料（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）、耐火材料、塑料制品、电气设备、仪器仪表、五金、化工产品（不含危险化学品）、服装鞋帽、日用品；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；信息技术服务；工程管理服务；房屋租赁；机械设备租赁。（以上经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

三、备考合并财务报表的编制基础与方法

（一）备考合并财务报表的编制基础

根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》的相关规定，本公司需对中联水泥、中材水泥、南方水泥、西南水泥的财务报表进行备考合并，编制备考合并财务报表。本备考合并财务报表，按照以下假设基础编制：

1. 备考合并财务报表附注二所述的重大资产重组尚未履行的决策程序及批准程序能够得到批准、核准或同意；

2. 按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》的要求，本备考财务报表是假设本次交易已于 2019 年 1 月 1 日完成，并依据重组完成后的构架、以持续经营为基础进行编制。

3. 本次发行股份购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，最终募集配套资金成功与否不影响本次发行股份购买资产行为的实施，因此本公司备考合并财务报表未考虑非公开发行股份募集配套资金事项。

4. 本次交易对价中 397,104.54 万元须以现金方式支付，假设该现金对价以自有资金进行支付，未考虑其他相关筹资安排以及本次交易发生的相关中介费用。假设该部分尚未支付的股权转让款于 2019 年 1 月 1 日计入其他应付款。

（二）备考合并财务报表的编制方法

1. 本备考合并财务报表是以经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的本公司 2019 年度合并财务报表及未经审计的本公司 2020 年 1-10 月合并财务报表，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的中联水泥、南方水泥、西南水泥 2019 年度及 2020 年 1-10 月合并财务报表，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的中材水泥 2019 年度及 2020 年 1-10 月合并财务报表为基础，按照财政部颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，采用本附注中所述的会计政策、会计估计和备考合并财务报表编制基础与方法，并对纳入备考范围主体之间的往来余额和交易予以抵消后编制。

2. 鉴于编制本备考合并财务报表的特定目的，本备考合并财务报表仅列示本备考主体的备考合并资产负债表和合并利润表，未编制备考合并现金流量表和备考合并股东权益变动表，并且仅列报和披露备考合并财务信息，未列报和披露母公司个别财务信息。同时本备考合并财务报表附注仅列示上述备考合并财务报表编制基础相关的有限备考附注，对部分附注项目进行了简化披露。

3. 鉴于编制本备考合并财务报表的特定目的，本备考合并财务报表所有者权益按“归属于母公司股东权益”和“少数股东权益”列报，不再细分“股本”、“资本公积”、“盈余公积”和“未分配利润”等明细项目。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本备考主体基于上述编制基础编制的备考合并财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了本备考主体 2020 年 10 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况、2020 年 1-10 月及 2019 年度的合并经营成果。

（二）会计期间和经营周期

本备考主体的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本备考主体采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本备考主体采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期报表项目的计量属性未发生变化。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

(1) 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

(2) 通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本备考主体备考合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

在编制合并财务报表时，子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，合并时已按照本备考主体的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行了必要的调整。

合并范围内的内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益的税后净额及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负

债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（七）金融工具

在本备考主体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。

1. 金融资产的分类、确认和计量本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本备考主体按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本备考主体管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本备考主体对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本备考主体管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本备考主体对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本备考主体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。本备考主体将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本备考主体将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。

此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本备考主体采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本备考主体自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本备考主体将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终

止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本备考主体终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本备考主体（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本备考主体对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本备考主体将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本备考主体具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本备考主体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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本备考主体采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本备考主体采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本备考主体在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本备

考主体发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本备考主体不确认权益工具的公允价值变动。本备考主体权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融工具减值

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

（1）减值准备的确认方法

本备考主体以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本备考主体对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本备考主体计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（八）应收票据

本备考主体对于商业承兑汇票按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量并计提信用损失。

（九）应收款项

本备考主体对于《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。

本备考主体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款项预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

（十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本备考主体管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本备考主体将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法计价。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存

商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对于为生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

（十二）持有待售及终止经营

1. 持有待售

本备考主体将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本备考主体将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产及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。

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

2. 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

(十三) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(十四) 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制、重要影响的判断标准

本备考主体对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本备考主体直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本的确定

(1) 对被投资单位形成控制的，为本备考主体的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本备考主

体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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

3. 后续计量及损益确认方法

本备考主体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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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净资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益，并按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

本备考主体投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物、土地使用权。

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

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采用平均年限法计提折旧（摊销）。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。		

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

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

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本备考主体固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本备考主体且其成本能够可靠地计量时，以取得时的实际成本入账。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本备考主体对所有固定资产计提折旧。从达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38
机器设备	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	10	5	9.5
办公设备及其他	8-10	5	9.50-11.88

本备考主体于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；否则，在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 固定资产终止确认条件及处置

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

（十七）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原估计价值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 资本化率及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、矿权、软件、商标使用权等，按成本进行初始计量。

2. 摊销方法

项目	摊销方法
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。
软件	按5年平均摊销。
其他无形资产	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。本备考主体长期待摊费用包括简易道路、土地占用补偿费、土地租赁费、矿山剥离费、融资服务等。该等费用在受益期内进行摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 长期资产减值

本备考主体于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，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。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）合同负债

合同负债核算企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。根据修订后的《企业会计准则第14号—收入》，本备考主体将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本备考主体为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本备考主体在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

本备考主体的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、为离退休职工提供的补充福利等，按照承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

（1）设定提存计划

本备考主体的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳的基本养老保险和失业保险，以及本备考主体与员工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立的企业补充养老保险（企业年金）。在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本备考主体加入中国建材集团有限责任公司企业年金计划，企业年金基金由公司缴费、个人缴费和投资收益组成。所归集的企业年金基金由中国建材集团有限公司委托受托人进行受托管理，由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。企业年金基金实行专户管理，与委托人、受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或者其他资产分开管理，分别记账，不得挪作他用。

本备考主体向企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

（2）设定受益计划

对于设定受益计划，本备考主体根据预期累计福利单位法采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本备考主体以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

本备考主体对设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利

本备考主体向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本备考主体不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本备考主体确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十四）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业

务同时符合以下条件时，本备考主体将其确认为负债：该义务是本备考主体承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十五）收入

本备考主体根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。

1. 客户在本备考主体履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
2. 客户能够控制本备考主体履约过程中在建的商品；

3. 本备考主体履约过程中所产出商品具有不可替代用途，且本备考主体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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本备考主体在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项义务的交易价格计量收入。

交易价格是本备考主体因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括第三方收取的款项。本备考主体确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本备考主体按照假定客户在取得商品或服务控制权时，即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本备考主体预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

对于在某一时段内履行的履约义务，本备考主体在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本备考主体已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本备考主体在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本备考主体会考虑下列迹象：

1. 本备考主体就该商品或服务享有现时收款权利；
2. 本备考主体已将该商品的实物转移给客户；
3. 本备考主体已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4. 备考主体已接受该商品或服务。

本备考主体拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本备考主体销售水泥及水泥制品时，以商品的控制权转移给客户时确认收入。因水泥及相关制品属于标准产品，通常以相关产品运离仓库或运输至交货地点经客户确认作为销售收入确认的时点。

（二十六）政府补助

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。

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。本备考主体政府补助采用总额法处理，在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本备考主体日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

3. 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。

4. 本备考主体将取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本备考主体提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本备考主体的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

对于资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

（二十八）租赁

本备考主体为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本备考主体采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本备考主体按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本备考主体对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本备考主体为出租人时，保留了融资租赁与经营租赁的双重模型，即出租人的租赁分类是以租赁转移与标的资产所有权相关的风险和报酬的程度为依据的。对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。对经营租赁在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

（二十九）安全生产费用

本备考主体根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十）分部报告

本备考主体业务单一，主要为生产和销售水泥产品及商品混凝土。管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此不需呈报分部信息。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、5%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、16.5%、20%、25%
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	1.2%、12%
环境保护税	应税污染当量	大气污染物税额标准为每污染当量人民币 1.20 元至人民币 8.40 元； 水污染物税额标准为每污染当量人民币 1.40 元至人民币 8.40 元。
土地使用税	土地面积	每平方米人民币 0.60 元至人民币 30.00 元。

注：本备考主体海外公司税项根据境外国家和地区的税收法规计算确定。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税

（1）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文）以及财政部、税务总局、国家发展改革委2020年第23号公告《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2011年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关核准备案，本备考主体部分子公司享受该增值税即征即退政策。

（2）根据财政部、税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委《关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2017〕79号文）规定，自2017年1月1日起，在全国范围内实行对经认定的技术先进型服务企业，减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。根据上述文件，本备考主体部分子公司享受该优惠政策。

(3) 根据财税[2010]110号文件《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》的相关规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本报告期内中联水泥之子公司河南中联节能工程有限公司享受该优惠政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号)及《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》(新财法税[2011]51号)的规定，本备考主体子公司克州天山水泥有限责任公司自2015年起享受“两免三减半”的优惠政策，在享受“两免三减半”税收优惠政策执行的第三年至第五年减半征收企业所得税期间，免征地方分享的40%部分。本报告期克州天山水泥有限责任公司减按7.5%税率征收企业所得税。

(5) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号文)规定，对同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的小微企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；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50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本备考主体部分子公司享受该优惠政策。

(6) 根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税的通知》(财税[2018]54号)的规定，本备考主体子公司苏州天山水泥有限公司、无锡天山水泥有限公司、宜兴天山水泥有限责任公司、溧水天山水泥有限公司、溧阳天山水泥有限公司本期享受新购设备器具一次性抵扣企业所得税的优惠政策。

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

2. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号)的规定，42.5及以上等级水泥的原料20%以上来自废渣，其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自废渣的，按70%的比例享受增值税即征即退政策。经主管税务机关核准备案，本备考主体部分子公司享受该增值税即征即退政策。

(2) 据财税(2019)21号、22号以及渝财规(2019)2号文件规定，退役士兵，或是建档立卡贫困人口，亦或是持有《就业创业证》或《就业失业登记证》的人员，可以按规定每年按照144,000.00元的限额，依次扣减当年应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和个人所得税；如果企业招录有退役士兵，可以按规定每年按照9,000.00元的限额，依次扣减当年应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得

税；如果企业招录有建档立卡贫困人口、持《就业创业证》或《就业失业登记证》的人员，可以按规定每年按照 7,800.00 元的限额，依次扣减当年应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。本报告期西南水泥子公司四川省皓宇水泥有限责任公司、重庆长寿西南水泥有限公司享受该税收优惠政策。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本备考主体无需要说明的会计政策变更。

（二）会计估计的变更

本备考主体无需要说明的会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

本备考主体无需要说明的会计差错更正。

七、备考合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
现金	5,188,467.59	2,956,876.81
银行存款	12,954,871,013.93	9,253,086,542.14
其他货币资金	2,271,994,116.73	1,507,083,252.43
合计	<u>15,232,053,598.25</u>	<u>10,763,126,671.38</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>155,884,551.77</u>	<u>156,017,314.71</u>

2. 受限制的货币资金

2020年10月31日本备考主体受限货币资金132,284.02万元、2019年12月31日本备考主体受限货币资金158,690.80万元，主要系票据池保证金、矿山恢复会理保证金等。

（二）交易性金融资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,139,546,130.23	1,434,208,795.66
其中：权益工具投资	1,139,546,130.23	1,433,864,948.22
其他	—	343,847.44
合计	<u>1,139,546,130.23</u>	<u>1,434,208,795.66</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
银行承兑票据	—	—
商业承兑票据	221,707,427.81	326,095,749.60
减：应收票据减值	2,829,273.12	3,846,590.18
合计	218,878,154.69	322,249,159.42

2. 截至2020年10月31日本备考主体无质押的应收票据。

3. 截止2020年10月31日本备考主体已背书或贴现但尚未到期应收票据。

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	89,906,437.80
合计	—	89,906,437.80

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年，下同）	27,592,517,785.39	19,372,980,495.19
1-2年	7,197,722,670.95	3,951,515,844.12
2-3年	2,066,294,068.37	1,752,049,497.54
3-4年	1,172,396,504.60	1,190,756,900.04
4-5年	817,004,348.94	723,215,764.52
5年以上	1,330,854,723.22	798,521,286.83
小计	40,176,790,101.47	27,789,039,788.24
减：坏账准备	5,411,373,557.54	4,707,120,937.89
合计	34,765,416,543.93	23,081,918,850.35

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年10月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,600,490,765.49	8.96	3,600,490,765.49	100.00	—

2020年10月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	36,576,299,335.98	91.04	1,810,882,792.05	4.95	34,765,416,543.93
其中：按简易损失模型计提组合	36,576,299,335.98	91.04	1,810,882,792.05	4.95	34,765,416,543.93
合计	40,176,790,101.47	—	5,411,373,557.54	—	34,765,416,543.93

续上表：

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,256,797,909.43	11.72	3,249,589,116.93	99.78	7,208,792.50
按组合计提坏账准备	24,532,241,878.81	88.28	1,457,531,820.96	5.94	23,074,710,057.85
其中：按简易损失模型计提组合	24,532,241,878.81	88.28	1,457,531,820.96	5.94	23,074,710,057.85
合计	27,789,039,788.24	—	4,707,120,937.89	—	23,081,918,850.35

(1) 重要的按单项计提坏账准备情况

1) 2020年10月31日重要的按单项计提坏账准备情况：

名称	2020年10月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大宇国际有限公司	157,041,487.29	157,041,487.29	100.00	预计无法收回
内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
徐州正鑫集团鹰山水泥有限公司	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00	预计无法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回

2) 2019年12月31日重要的按单项计提坏账准备情况：

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古华立水泥有限公司	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00	预计无法收回
徐州正鑫集团鹰山水泥有限公司	113,316,740.81	113,316,740.81	100.00	预计无法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00	预计无法收回

(2) 按组合计提坏账准备

组合计提项目：按简易损失模型计提减值组合

名称	2020年10月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	27,308,462,266.77	281,435,527.92	1.03
1-2年	5,884,793,617.89	259,183,003.62	4.40
2-3年	1,517,178,656.75	190,632,445.06	12.56
3-4年	753,076,178.23	221,789,833.46	29.45
4-5年	520,282,542.02	265,335,907.67	51.00
5年以上	592,506,074.32	592,506,074.32	100.00
<u>合计</u>	<u>36,576,299,335.98</u>	<u>1,810,882,792.05</u>	---

续表:

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	17,740,095,930.93	207,316,520.27	1.17
1-2年	3,726,631,037.98	175,418,213.38	4.71
2-3年	1,354,848,710.01	210,589,469.03	15.54
3-4年	926,230,271.29	289,091,493.50	31.21
4-5年	408,732,554.50	199,412,750.68	48.79
5年以上	375,703,374.10	375,703,374.10	100.00
<u>合计</u>	<u>24,532,241,878.81</u>	<u>1,457,531,820.96</u>	---

3. 坏账准备的情况

(1) 2020年1-10月变动情况

类别	2020年1月1日	计提金额	核销金额	其他变动	2020年10月31日
坏账准备	4,707,120,937.89	705,591,897.37	2,065,214.13	725,936.41	5,411,373,557.54
<u>合计</u>	<u>4,707,120,937.89</u>	<u>705,591,897.37</u>	<u>2,065,214.13</u>	<u>725,936.41</u>	<u>5,411,373,557.54</u>

(2) 2019年变动情况

类别	2019年1月1日	计提金额	收回或转回	核销金额	其他变动	2019年12月31日
坏账准备	3,418,155,633.82	1,503,298,624.48	1,720,160.62	219,800,449.44	7,187,289.65	4,707,120,937.89
<u>合计</u>	<u>3,418,155,633.82</u>	<u>1,503,298,624.48</u>	<u>1,720,160.62</u>	<u>219,800,449.44</u>	<u>7,187,289.65</u>	<u>4,707,120,937.89</u>

4. 实际核销的应收账款情况

项目	2020年1-10月核销金额	2019年核销金额
实际核销的应收账款	2,065,214.13	219,800,449.44

5. 截至2020年10月31日，按欠款方归集的应收账款金额前五名情况

单位名称	应收账款余额	占应收账款合计的比例(%)	应收账款坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	969,237,791.10	2.41	20,283,329.69
五矿二十三冶建设集团有限公司	313,423,067.54	0.78	4,709,018.44
中建三局集团有限公司	339,591,303.77	0.85	9,827,941.05
中天建设集团有限公司	309,098,384.52	0.77	4,100,430.23
浙江鸿翔建设集团股份有限公司	232,634,264.14	0.58	3,041,905.69
<u>合计</u>	<u>2,163,984,811.07</u>	<u>5.39</u>	<u>41,962,625.10</u>

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	7,233,854,066.76	11,901,564,347.15
<u>合计</u>	<u>7,233,854,066.76</u>	<u>11,901,564,347.15</u>

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：本备考主体应收款项融资主要系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

2. 应收款项融资计提坏账准备情况

本备考主体期末应收款项融资均为银行承兑汇票，所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

3. 截止2020年10月31日，本备考主体已质押的应收款项融资36,447.40万元。

4. 截止2020年10月31日本备考主体已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	19,456,829,889.59	—
商业承兑汇票	—	—
<u>合计</u>	<u>19,456,829,889.59</u>	<u>—</u>

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年10月31日		2019年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	2,396,245,716.74	66.43	2,053,687,550.78	56.30
1-2年	389,638,986.29	10.80	826,846,043.66	22.67
2-3年	378,851,943.41	10.50	309,493,214.16	8.48
3年以上	442,476,376.99	12.27	457,671,689.86	12.55
<u>合计</u>	<u>3,607,213,023.43</u>	—	<u>3,647,698,498.46</u>	—

2. 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

对方单位名称	2020年10月31日	账龄	未及时结算原因
邢台鑫磊建材股份有限公司	59,863,027.26	3年以上	未达到结算条件

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2020年10月31日,按预付对象归集的期末余额前五名如下:

债务人名称	预付款项余额	占预付款项合计的比例(%)
上海中煤华东有限公司	281,802,348.03	7.81
陕煤重庆港物流有限公司	132,640,574.28	3.68
邢台鑫磊建材股份有限公司	59,863,027.26	1.66
湘潭九华经济建设投资有限公司	53,000,000.00	1.47
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	36,918,524.00	1.02
<u>合计</u>	<u>564,224,473.57</u>	<u>15.64</u>

（七）其他应收款

1. 总表情况

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
应收利息	—	—
应收股利	142,726,429.21	89,907,096.65
其他应收款	4,333,477,054.12	6,561,394,545.76
<u>合计</u>	<u>4,476,203,483.33</u>	<u>6,651,301,642.41</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	2020年10月31日	2019年12月31日
山东东华水泥有限公司	70,276,023.15	47,148,628.68
山东泉兴晶石水泥有限公司	42,271,173.00	42,271,173.00
贵州汇川建安混凝土有限公司	—	487,294.97
芜湖南方水泥有限公司	30,179,233.06	—
合计	142,726,429.21	89,907,096.65

(2) 截至2020年10月31日重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位(或投资项目)	2020年10月31日余额	账龄	未收回原因
山东泉兴中联水泥有限公司	42,271,173.00	3至4年	暂未支付
合计	42,271,173.00	—	—

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年10月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年,下同)	2,602,295,806.58	4,757,014,136.96
1-2年	1,915,971,214.10	1,381,400,161.67
2-3年	1,153,106,703.63	1,940,401,213.11
3-4年	1,658,178,747.07	1,198,262,772.51
4-5年	1,458,881,123.15	1,089,764,364.23
5年以上	2,624,111,656.67	1,923,609,518.55
小计	11,412,545,251.20	12,290,452,167.03
减:坏账准备	7,079,068,197.08	5,729,057,621.27
合计	4,333,477,054.12	6,561,394,545.76

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年10月31日	2019年12月31日
应收材料销售、运费收入款等	3,019,578,846.91	2,244,796,162.59
增值税返还及其他补贴款	795,115,006.90	795,607,753.89
押金、保证金、质保金及备用金	1,507,900,909.90	1,719,471,398.64
应收股权转让款	193,994,255.54	944,617,476.01
资金拆借款	2,461,034,709.68	3,606,804,066.28

款项性质	2020年10月31日	2019年12月31日
代垫费用及其他	3,434,921,522.27	2,979,155,309.62
<u>合计</u>	<u>11,412,545,251.20</u>	<u>12,290,452,167.03</u>

(3) 2020年1-10月坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	93,385,142.68	1,772,635,270.35	3,863,037,208.24	5,729,057,621.27
本期计提	-40,387,004.07	169,883,530.73	1,217,172,833.18	1,346,669,359.84
本期核销	—	12,977,360.47	64,527.39	13,041,887.86
其他变动	—	-29,616,896.17	46,000,000.00	16,383,103.83
2020年10月31日余额	52,998,138.61	1,899,924,544.44	5,126,145,514.03	7,079,068,197.08

注：其他变动主要系合并范围变动引起坏账准备的变动。

(4) 坏账准备的情况

1) 2020年1-10月坏账准备变动情况

类别	2020年1月1日	计提	转销或核销	其他变动	2020年10月31日
坏账准备	5,729,057,621.27	1,346,669,359.84	13,041,887.86	16,383,103.83	7,079,068,197.08
<u>合计</u>	<u>5,729,057,621.27</u>	<u>1,346,669,359.84</u>	<u>13,041,887.86</u>	<u>16,383,103.83</u>	<u>7,079,068,197.08</u>

2) 2019年坏账准备变动情况

类别	2019年1月1日	计提	转销或核销	其他变动	2019年12月31日
坏账准备	3,329,649,456.48	2,584,093,231.25	99,229,509.14	-85,455,557.32	5,729,057,621.27
<u>合计</u>	<u>3,329,649,456.48</u>	<u>2,584,093,231.25</u>	<u>99,229,509.14</u>	<u>-85,455,557.32</u>	<u>5,729,057,621.27</u>

(5) 实际核销的其他应收款情况

项目	2020年1-10月	2019年
实际核销的其他应收款	13,041,887.86	99,229,509.14

(6) 截至2020年10月31日，按欠款方归集的其他应收款前五名情况

单位名称	款项性质	其他应收款余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
广汉三星堆水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	614,922,585.45	注1	5.39	614,922,585.45
四川洪雅西南水泥有限公司	资金拆借款及代垫费用	490,468,404.83	注2	4.30	490,468,404.83
遵义市南部新区管委会	资金拆借款	295,311,039.00	1年以内	2.59	8,564,020.13

单位名称	款项性质	其他应收款余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
绍兴县杨汛桥镇人民政府	应收政府其他补贴	279,258,950.41	注3	2.45	279,258,950.41
中国建材集团上海管理有限 公司	资金拆借款	228,019,603.28	1-2年	2.00	5,824,463.68
合计	——	1,907,980,582.97	——	16.73	1,399,038,424.50

注1:1年以内28,126,936.48元, 1-2年185,630,291.69元, 2-3年58,165,357.28元, 4-5年343,000,000.00元;

注2:1年以内140,254.70元, 1-2年354,666,456.37元, 2-3年29,685,055.02元, 3-4年8,493,374.99元, 4-5年97,483,263.75元;

注3:1年以内30,620,865.73元, 1-2年11,483,999.96元, 2-3年6,819,844.92元, 3-4年10,334,239.80元, 5年以上220,000,000.00元。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	2020年10月31日			2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,060,614,321.48	81,546,611.16	5,979,067,710.32	5,542,640,233.59	145,111,439.64	5,397,528,793.95
自制半成品 及在产品	1,686,926,900.81	28,899,147.92	1,658,027,752.89	1,455,092,793.10	7,852,696.54	1,447,240,096.56
库存商品	1,866,678,011.26	16,703,798.23	1,849,974,213.03	1,916,418,654.37	35,114,772.43	1,881,303,881.94
周转材料	132,939,560.09	—	132,939,560.09	143,149,723.17	482,468.38	142,667,254.79
合计	9,747,158,793.64	127,149,557.31	9,620,009,236.33	9,057,301,404.23	188,561,376.99	8,868,740,027.24

2. 存货跌价准备

(1) 2020年1-10月存货跌价准备情况

项目	2020年1月1日	计提	转销	其他变动	2020年10月31日
原材料	145,111,439.64	22,287,121.86	33,169,910.76	-52,682,039.58	81,546,611.16
自制半成品及在产品	7,852,696.54	27,835,657.47	1,133,929.45	-5,655,276.64	28,899,147.92
库存商品	35,114,772.43	7,820,762.78	2,266,660.04	-23,965,076.94	16,703,798.23
周转材料	482,468.38	—	375,019.74	-107,448.64	—
合计	188,561,376.99	57,943,542.11	36,945,519.99	-82,409,841.80	127,149,557.31

注: 其他减少为合并范围变动形成。

(2) 2019年存货跌价准备情况

项目	2019年1月1日	计提	转销	其他变动	2019年12月31日
原材料	111,027,117.01	91,006,532.04	56,892,209.41	-30,000.00	145,111,439.64
自制半成品及在产品	3,553,542.31	6,162,726.98	1,863,572.75	—	7,852,696.54
库存商品	31,017,218.46	29,488,118.62	25,390,564.65	—	35,114,772.43
周转材料	100,879.49	1,491,271.89	1,109,683.00	—	482,468.38
合计	145,698,757.27	128,148,649.53	85,256,029.81	-30,000.00	188,561,376.99

(九) 持有待售资产

项目	2020年10月31日	减值	2020年10月31日	2020年10月31日	预计处	预计处置时间
	日余额	准备	账面价值	日公允价值	置费用	
固定资产	33,021,035.37	278,368.62	32,742,666.75	105,358,019.04	—	2021年12月31日前
无形资产	969,946.93	—	969,946.93	969,946.93	—	2021年12月31日前
合计	33,990,982.30	278,368.62	33,712,613.68	106,327,965.97	—	—

项目	2019年12月31日	减值准备	2019年12月31日	2019年12月31日	预计处	预计处置时间
	日余额		日账面价值	日公允价值	置费用	
固定资产	69,339,230.24	43,767,249.35	25,571,980.89	106,586,354.80	—	2020年12月31日前
无形资产	263,590.61	—	263,590.61	10,122,480.00	—	2020年12月31日前
合计	69,602,820.85	43,767,249.35	25,835,571.50	116,708,834.80	—	—

(十) 其他流动资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
待抵扣/未认证的进项税	563,009,686.45	467,549,771.83
预缴的各项税费	420,047,002.33	276,282,196.25
其他	16,111,441.07	23,465,483.32
合计	999,168,129.85	767,297,451.40

(十一) 债权投资

项目	2020年10月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资	76,301,383.33	76,301,383.33	—	76,301,383.33	76,301,383.33	—
股份有限公司						
德恒证券有限	23,664,975.00	23,664,975.00	—	23,664,975.00	23,664,975.00	—
责任公司						
合计	99,966,358.33	99,966,358.33	—	99,966,358.33	99,966,358.33	—

2020年1-10月减值准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33
2020年10月31日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33

2019年减值准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33
2019年12月31日余额	—	—	99,966,358.33	99,966,358.33

(十二) 长期应收款

项目	2020年10月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资风险保证金	—	—	—	71,725,000.00	—	71,725,000.00
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>71,725,000.00</u>	<u>—</u>	<u>71,725,000.00</u>

(十三) 长期股权投资

1. 2020年1-10月长期股权投资变动情况

被投资单位名称	2020年1月1日余额	2020年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整
一、合营企业	—	—	—	—	—	—
潍坊德正环境服务有限公司	24,644,276.12	—	—	—	-177,861.94	—
山东东华水泥有限公司	542,267,206.04	—	—	—	117,176,944.41	—
鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72	149,191,828.72	—	—	—	—
江西南方万年青水泥有限公司	1,945,448,654.90	—	—	—	476,868,410.75	—
杭州和源矿业有限公司	37,055,891.07	—	—	37,055,891.07	—	—
芜湖南方水泥有限公司	—	—	396,214,000.00	—	124,667,668.93	—
小计	<u>2,698,607,856.85</u>	<u>149,191,828.72</u>	<u>396,214,000.00</u>	<u>37,055,891.07</u>	<u>718,535,162.15</u>	<u>—</u>
二、联营企业	—	—	—	—	—	—
无锡恒久管桩制造有限公司	1,417,902.08	—	—	—	-231,965.52	—
新疆新能源(集团)环境发展有限公司	53,130,700.78	—	—	—	2,751,677.47	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	11,364,281.77	—	—	—	-986,692.81	—
新疆文旅发展股份有限公司	41,505,442.66	—	—	—	-2,541,436.23	—
新疆中材精细化工有限责任公司	3,140,002.70	—	—	—	-90,471.72	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	779,269.20	—	—	—	-311,380.42	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	—	8,000,000.00	—	—	—

被投资单位名称	2020年1月1日余额	2020年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,421,437,930.14	—	—	—	242,237,323.41	—
江西玉山万年青水泥有限公司	142,682,302.61	—	—	—	38,648,064.14	—
安徽江北海中建材贸易有限责任公司	255,118,914.31	—	245,000,000.00	—	68,793,860.94	—
瑞昌中建材光电材料有限公司	—	—	180,000,000.00	—	—	—
邳州三狮石膏有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,240,805.72	—	—	—	288,601.23	—
湖南中联南方物联科技有限公司	2,885,630.34	—	—	—	89,142.65	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	23,708,256.85	—	—	—	8,338,662.26	—
南江海螺水泥有限责任公司	147,000,000.00	—	—	—	—	—
四川省星船城水泥股份有限公司	503,541,976.90	—	—	—	84,339,117.88	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	560,754,863.58	—	—	—	-8,909.93	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,946,031.40	—	—	—	13,182.00	—
黔西西南开能环境工程有限公司	5,679,344.32	—	—	—	-157,518.52	—
习水海创环境工程有限责任公司	14,295,382.37	—	—	—	139,546.65	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	2,403,918.23	—	—	—	—
中国建材集团财务有限公司	388,922,541.27	—	—	—	5,456,884.70	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	2,550,496.30	—	—	2,550,496.30	—	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	20,145,272.53	—	—	—	12,662,655.05	—

被投资单位名称	2020年1月1日余额	2020年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整
通辽诚益水泥经销有限公司	142,200.00	—	—	142,200.00	—	—
太原狮头中联水泥有限公司	226,208,435.31	—	—	—	6,287,365.16	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,522,524,844.01	—	—	—	285,968,900.60	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	35,510,011.00	—	—	1,200,000.00	-1,905,929.80	—
烟台中联水泥有限公司	14,679,383.96	—	—	—	-1,036,748.58	—
内蒙古水泥集团有限公司	9,052,510.12	—	—	—	-539,084.77	—
中建材新材料有限公司	300,000,000.00	—	—	—	—	—
连云港板桥中联水泥有限公司	6,872,805.85	—	—	—	84,423.29	—
郑州中联颐嘉材料有限公司	—	—	5,100,000.00	—	-717,902.53	—
临沂国建环境科技有限公司	25,000,000.00	—	—	—	644,602.88	—
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	20,749,187.68	—	—	—	—
小计	<u>5,780,390,643.99</u>	<u>26,153,105.91</u>	<u>438,100,000.00</u>	<u>6,892,696.30</u>	<u>748,215,969.48</u>	<u>—</u>
合计	<u>8,478,998,500.84</u>	<u>175,344,934.63</u>	<u>834,314,000.00</u>	<u>43,948,587.37</u>	<u>1,466,751,131.63</u>	<u>—</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动				2020年10月31日	2020年10月31日
	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	减少减值准备	余额	日减值准备
一、合营企业	---	---	---	---	---	---
潍坊德正环境服务有限公司	—	—	—	—	24,466,414.18	—
山东东华水泥有限公司	—	23,127,394.47	—	—	636,316,755.98	—
鄂托克旗华月建材有限责任公司	—	—	—	—	149,191,828.72	149,191,828.72
江西南方万年青水泥有限公司	—	250,000,000.00	—	—	2,172,317,065.65	—
杭州和源矿业有限公司	—	—	—	—	—	—
芜湖南方水泥有限公司	—	130,179,233.06	—	—	390,702,435.87	—
小计	—	<u>403,306,627.53</u>	—	—	<u>3,372,994,500.40</u>	<u>149,191,828.72</u>
二、联营企业	---	---	---	---	---	---
无锡恒久管桩制造有限公司	—	—	—	—	1,185,936.56	—
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	522,212.09	—	—	—	56,404,590.34	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	—	—	—	—	10,377,588.96	—
新疆文旅发展股份有限公司	—	—	—	—	38,964,006.43	—
新疆中材精细化工有限责任公司	—	—	—	—	3,049,530.98	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	—	—	—	—	467,888.78	—
江苏中天共康环保科技有限公司	—	—	—	—	8,000,000.00	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	—	105,413,773.50	—	—	1,558,261,480.05	—
江西玉山万年青水泥有限公司	—	32,000,000.00	—	—	149,330,366.75	—

被投资单位名称	本期增减变动				2020年10月31日	2020年10月31日
	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	减少减值准备	余额	日减值准备
安徽江北海中建材贸易有限责任公司	—	—	—	—	568,912,775.25	—
瑞昌中建材光电材料有限公司	—	—	—	—	180,000,000.00	—
邳州三狮石膏有限公司	—	—	—	3,000,000.00	—	—
温州市虎山散装水泥有限公司	—	832,275.93	—	—	2,697,131.02	—
湖南中联南方物联科技有限公司	—	—	—	—	2,974,772.99	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	—	—	—	—	32,046,919.11	—
南江海螺水泥有限责任公司	—	—	—	—	147,000,000.00	—
四川省星船城水泥股份有限公司	32,290,919.63	82,135,556.21	—	—	538,036,458.20	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	—	—	—	—	560,745,953.65	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	—	—	—	—	10,959,213.40	—
黔西西南开能环境工程有限公司	—	—	—	—	5,521,825.80	—
习水海创环境工程有限责任公司	—	—	—	—	14,434,929.02	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23
中国建材集团财务有限公司	—	30,000,000.00	—	—	364,379,425.97	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	—	—	—	—	—	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	—	3,556,521.78	—	—	29,251,405.80	—
通辽诚益水泥经销有限公司	—	—	—	—	—	—
太原狮头中联水泥有限公司	—	—	—	—	232,495,800.47	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	10,757,318.42	—	—	—	1,819,251,063.03	—

被投资单位名称	本期增减变动				2020年10月31日	2020年10月31日
	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	减少减值准备	余额	日减值准备
包头市同达乌拉山水泥有限公司	—	—	—	—	32,404,081.20	—
烟台中联水泥有限公司	—	—	—	—	13,642,635.38	—
内蒙古水泥集团有限公司	—	—	—	—	8,513,425.35	—
中建材新材料有限公司	—	—	—	—	300,000,000.00	—
连云港板桥中联水泥有限公司	—	—	—	—	6,957,229.14	—
郑州中联颐嘉材料有限公司	—	—	—	—	4,382,097.47	—
临沂国建环境科技有限公司	—	—	—	—	25,644,602.88	—
山东凯莱新型建材有限公司	—	—	—	—	20,749,187.68	20,749,187.68
小计	43,570,450.14	253,938,127.42	—	3,000,000.00	6,749,446,239.89	23,153,105.91
合计	43,570,450.14	657,244,754.95	—	3,000,000.00	10,122,440,740.29	172,344,934.63

2. 2019年长期股权投资变动情况

被投资单位名称	2019年1月1日 余额	2019年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
一、合营企业	—	—	—	—	—	—
潍坊德正环境服务有限公司	—	—	25,000,000.00	—	-355,723.88	—
山东东华水泥有限公司	498,012,853.71	—	—	—	121,402,981.01	—
鄂托克旗华月建材有限责任公司	149,191,828.72	—	—	—	—	—

被投资单位名称	2019年1月1日 余额	2019年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
江西南方万年青水泥有限公司	1,627,141,842.47	—	—	—	468,306,812.43	—
杭州和源矿业有限公司	37,067,154.70	—	—	—	-11,263.63	—
福建省建福南方水泥有限公司	612,827,429.28	—	—	540,620,694.39	27,793,265.11	—
小计	<u>2,924,241,108.88</u>	<u>—</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>540,620,694.39</u>	<u>617,136,071.04</u>	<u>—</u>
二、联营企业	—	—	—	—	—	—
无锡恒久管桩制造有限公司	1,501,694.50	—	—	—	-83,792.42	—
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	35,518,871.52	—	13,600,000.00	—	4,102,045.09	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	9,270,768.00	—	—	—	2,093,513.77	—
新疆文旅发展股份有限公司	40,535,115.59	—	—	—	970,327.07	—
新疆中材精细化工有限责任公司	5,089,627.56	—	—	—	-1,949,624.86	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	—	—	907,100.00	—	-127,830.80	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	1,144,669,256.74	—	—	—	323,619,239.40	—
江西玉山万年青水泥有限公司	139,796,610.86	—	—	—	34,885,691.75	—
安徽江北海中建材贸易有限责任公司	8,192,692.07	—	240,100,000.00	—	6,826,222.24	—
邳州三狮石膏有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	—	—	—	—
温州市虎山散装水泥有限公司	3,107,905.55	—	—	—	1,098,351.25	—
湖南中联南方物联科技有限公司	—	—	3,000,000.00	—	-114,369.66	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	20,431,057.25	—	—	—	4,777,199.60	—

被投资单位名称	2019年1月1日 余额	2019年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
南江海螺水泥有限责任公司	—	—	147,000,000.00	—	—	—
四川省星船城水泥股份有限公司	—	—	375,930,991.21	—	127,610,985.69	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	497,225,940.80	—	—	—	63,528,922.78	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	10,930,715.44	—	—	—	15,315.96	—
黔西西南开能环境工程有限公司	5,340,877.72	—	—	—	338,466.60	—
习水海创环境工程有限责任公司	14,200,241.76	—	—	—	95,140.61	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	2,403,918.23	2,403,918.23	—	—	—	—
中国建材集团财务有限公司	219,071,939.83	—	150,000,000.00	—	25,250,601.44	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	—	—	431,130.00	—	1,828,209.08	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	—	—	14,500,000.00	—	5,645,272.53	—
通辽诚益水泥经销有限公司	—	—	142,200.00	—	—	—
太原狮头中联水泥有限公司	224,876,203.84	—	—	—	1,332,231.47	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,257,937,756.53	—	—	—	263,169,243.30	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	37,536,192.42	—	—	—	-2,026,181.42	—
烟台中联水泥有限公司	12,904,968.98	—	—	—	1,774,414.98	—
内蒙古水泥集团有限公司	5,597,005.66	—	4,374,000.00	—	-918,495.54	—
中建材新材料有限公司	—	—	300,000,000.00	—	—	—
连云港板桥中联水泥有限公司	—	—	5,877,080.00	—	995,725.85	—

被投资单位名称	2019年1月1日 余额	2019年1月1日 减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
临沂国建环境科技有限公司	20,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—	—
山东凯莱新型建材有限公司	20,749,187.68	20,749,187.68	—	—	—	—
小计	<u>3,739,888,548.53</u>	<u>26,153,105.91</u>	<u>1,260,862,501.21</u>	<u>—</u>	<u>864,736,825.76</u>	<u>—</u>
合计	<u>6,664,129,657.41</u>	<u>26,153,105.91</u>	<u>1,285,862,501.21</u>	<u>540,620,694.39</u>	<u>1,481,872,896.80</u>	<u>—</u>

续上表:

被投资单位名称	本期增减变动				2019年12月31日	2019年12月31日
	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	减少减值准备	余额	减值准备
一、合营企业	—	—	—	—	—	—
潍坊德正环境服务有限公司	—	—	—	—	24,644,276.12	—
山东东华水泥有限公司	—	77,148,628.68	—	—	542,267,206.04	—
鄂托克旗华月建材有限责任公司	—	—	149,191,828.72	—	149,191,828.72	149,191,828.72
江西南方万年青水泥有限公司	—	150,000,000.00	—	—	1,945,448,654.90	—
杭州和源矿业有限公司	—	—	—	—	37,055,891.07	—
福建省建福南方水泥有限公司	—	100,000,000.00	—	—	—	—
小计	<u>—</u>	<u>327,148,628.68</u>	<u>149,191,828.72</u>	<u>—</u>	<u>2,698,607,856.85</u>	<u>149,191,828.72</u>
二、联营企业	—	—	—	—	—	—
无锡恒久管桩制造有限公司	—	—	—	—	1,417,902.08	—

被投资单位名称	本期增减变动				2019年12月31日	2019年12月31日
	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	减少减值准备	余额	减值准备
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	-90,215.83	—	—	—	53,130,700.78	—
喀什聚瀚建材贸易有限公司	—	—	—	—	11,364,281.77	—
新疆文旅发展股份有限公司	—	—	—	—	41,505,442.66	—
新疆中材精细化工有限责任公司	—	—	—	—	3,140,002.70	—
新疆天山建筑材料检测有限公司	—	—	—	—	779,269.20	—
甘肃上峰水泥股份有限公司	—	46,850,566.00	—	—	1,421,437,930.14	—
江西玉山万年青水泥有限公司	—	32,000,000.00	—	—	142,682,302.61	—
安徽江北海中建材贸易有限责任公司	—	—	—	—	255,118,914.31	—
邳州三狮石膏有限公司	—	—	—	—	3,000,000.00	3,000,000.00
温州市虎山散装水泥有限公司	—	965,451.08	—	—	3,240,805.72	—
湖南中联南方物联科技有限公司	—	—	—	—	2,885,630.34	—
宁夏嘉华固井材料有限公司	—	1,500,000.00	—	—	23,708,256.85	—
南江海螺水泥有限责任公司	—	—	—	—	147,000,000.00	—
四川省星船城水泥股份有限公司	—	—	—	—	503,541,976.90	—
贵州西南鱼峰水泥有限公司	—	—	—	—	560,754,863.58	—
玉屏海创环境科技有限责任公司	—	—	—	—	10,946,031.40	—
黔西西南开能环境工程有限公司	—	—	—	—	5,679,344.32	—
习水海创环境工程有限责任公司	—	—	—	—	14,295,382.37	—
汉中市汉江混凝土有限责任公司	—	—	—	—	2,403,918.23	2,403,918.23

被投资单位名称	本期增减变动				2019年12月31日	2019年12月31日
	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	减少减值准备	余额	减值准备
中国建材集团财务有限公司	—	5,400,000.00	—	—	388,922,541.27	—
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	291,157.22	—	—	—	2,550,496.30	—
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	—	—	—	—	20,145,272.53	—
通辽诚益水泥经销有限公司	—	—	—	—	142,200.00	—
太原狮头中联水泥有限公司	—	—	—	—	226,208,435.31	—
山东泉兴晶石水泥有限公司	1,417,844.18	—	—	—	1,522,524,844.01	—
包头市同达乌拉山水泥有限公司	—	—	—	—	35,510,011.00	—
烟台中联水泥有限公司	—	—	—	—	14,679,383.96	—
内蒙古水泥集团有限公司	—	—	—	—	9,052,510.12	—
中建材新材料有限公司	—	—	—	—	300,000,000.00	—
连云港板桥中联水泥有限公司	—	—	—	—	6,872,805.85	—
临沂国建环境科技有限公司	—	—	—	—	25,000,000.00	—
山东凯莱新型建材有限公司	—	—	—	—	20,749,187.68	20,749,187.68
小计	<u>1,618,785.57</u>	<u>86,716,017.08</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>5,780,390,643.99</u>	<u>26,153,105.91</u>
合计	<u>1,618,785.57</u>	<u>413,864,645.76</u>	<u>149,191,828.72</u>	<u>—</u>	<u>8,478,998,500.84</u>	<u>175,344,934.63</u>

(十四) 其他非流动金融资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
交易性权益工具投资	10,954,285.15	7,145,320.00
<u>合计</u>	<u>10,954,285.15</u>	<u>7,145,320.00</u>

(十五) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

(1) 2020年1-10月变动情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	96,722,352.55	2,072,255.24	98,794,607.79
2. 增加金额	9,650,195.50	—	9,650,195.50
(1) 外购	9,650,195.50	—	9,650,195.50
3. 减少金额	15,114,585.16	2,025,180.27	17,139,765.43
(1) 处置	15,114,585.16	2,025,180.27	17,139,765.43
4. 2020年10月31日余额	91,257,962.89	47,074.97	91,305,037.86
二、累计折旧和累计摊销	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	12,194,147.75	636,886.25	12,831,034.00
2. 增加金额	2,972,616.22	35,795.70	3,008,411.92
(1) 计提或摊销	2,972,616.22	35,795.70	3,008,411.92
3. 减少金额	9,036,008.02	656,354.87	9,692,362.89
(1) 处置	9,036,008.02	656,354.87	9,692,362.89
4. 2020年10月31日余额	6,130,755.95	16,327.08	6,147,083.03
三、减值准备	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	—	—	—
2. 增加金额	—	—	—
3. 减少金额	—	—	—
4. 2020年10月31日余额	—	—	—
四、账面价值	——	——	——
1. 2020年10月31日账面价值	85,127,206.94	30,747.89	85,157,954.83
2. 2020年1月1日账面价值	84,528,204.80	1,435,368.99	85,963,573.79

(2) 2019 年变动情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	——	——	——
1. 2019 年 1 月 1 日余额	98,689,608.13	2,072,255.24	100,761,863.37
2. 增加金额	1,863,850.42	—	1,863,850.42
(1) 外购	1,863,850.42	—	1,863,850.42
3. 减少金额	3,831,106.00	—	3,831,106.00
(1) 处置	3,831,106.00	—	3,831,106.00
4. 2019 年 12 月 31 日余额	96,722,352.55	2,072,255.24	98,794,607.79
二、累计折旧和累计摊销	——	——	——
1. 2019 年 1 月 1 日余额	11,327,033.59	593,931.41	11,920,965.00
2. 增加金额	876,871.48	42,954.84	919,826.32
(1) 计提或摊销	876,871.48	42,954.84	919,826.32
3. 减少金额	9,757.32	—	9,757.32
(1) 处置	9,757.32	—	9,757.32
4. 2019 年 12 月 31 日余额	12,194,147.75	636,886.25	12,831,034.00
三、减值准备	——	——	——
1. 2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—
2. 增加金额	—	—	—
3. 减少金额	—	—	—
4. 2019 年 12 月 31 日余额	—	—	—
四、账面价值	——	——	——
1. 2019 年 12 月 31 日账面价值	84,528,204.80	1,435,368.99	85,963,573.79
2. 2019 年 1 月 1 日账面价值	87,362,574.54	1,478,323.83	88,840,898.37

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

截止2020年10月31日，本备考主体无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十六) 固定资产

1. 分类列示

项目	2020 年 10 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	103,327,158,885.15	108,261,000,771.47
固定资产清理	411,946.38	—
<u>合计</u>	<u>103,327,570,831.53</u>	<u>108,261,000,771.47</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

1) 2020年1-10月固定资产变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	82,936,933,322.32	97,555,870,350.75	5,646,034,739.18	1,579,379,935.28	187,718,218,347.53
2. 本期增加金额	2,670,264,604.89	3,519,731,194.87	202,643,688.65	106,795,641.79	6,499,435,130.20
(1) 购置	393,266,900.43	507,143,683.14	150,979,432.98	67,064,033.46	1,118,454,050.01
(2) 在建工程转入	1,655,660,613.54	2,368,529,291.19	10,051,934.58	26,037,530.32	4,060,279,369.63
(3) 企业合并增加	620,111,910.65	643,268,654.70	41,612,321.09	13,694,078.01	1,318,686,964.45
(4) 其他	1,225,180.27	789,565.84	—	—	2,014,746.11
3. 本期减少金额	2,829,464,499.09	4,112,035,990.19	528,865,594.00	51,750,353.11	7,522,116,436.39
(1) 处置或报废	1,633,049,519.94	2,489,037,205.49	516,503,944.89	41,336,494.89	4,679,927,165.21
(2) 出售子公司	1,106,734,763.89	1,549,940,248.19	9,797,921.61	10,413,858.22	2,676,886,791.91
(3) 其他	89,680,215.26	73,058,536.51	2,563,727.50	—	165,302,479.27
4. 2020年10月31日余额	82,777,733,428.12	96,963,565,555.43	5,319,812,833.83	1,634,425,223.96	186,695,537,041.34
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	19,238,842,396.40	46,959,009,080.75	3,811,196,361.87	1,013,092,205.54	71,022,140,044.56
2. 本期增加金额	1,774,645,386.68	4,342,065,826.71	268,282,062.42	82,325,151.63	6,467,318,427.44
(1) 计提	1,648,229,817.41	4,128,289,243.72	257,887,037.68	76,255,013.00	6,110,661,111.81
(2) 企业合并增加	126,027,214.22	213,776,582.99	10,395,024.74	6,070,138.63	356,268,960.58
(3) 其他	388,355.05	—	—	—	388,355.05
3. 本期减少金额	912,787,314.51	2,416,727,669.15	366,088,559.73	44,436,868.64	3,740,040,412.03
(1) 处置或报废	641,630,186.54	1,981,512,725.12	357,546,688.03	40,634,250.12	3,021,323,849.81
(2) 出售子公司	265,228,821.52	387,161,086.78	6,438,965.66	3,802,618.52	662,631,492.48
(3) 其他	5,928,306.45	48,053,857.25	2,102,906.04	—	56,085,069.74
4. 2020年10月31日余额	20,100,700,468.57	48,884,347,238.31	3,713,389,864.56	1,050,980,488.53	73,749,418,059.97
三、减值准备	——	——	——	——	——
1. 2020年1月1日余额	3,865,243,068.93	4,252,979,902.10	295,543,589.44	21,310,971.03	8,435,077,531.50
2. 本期增加金额	1,310,509,113.51	1,079,018,604.42	1,518,474.42	1,356,153.29	2,392,402,345.64
(1) 计提	1,309,949,146.07	1,078,889,604.42	1,517,145.82	1,356,153.29	2,391,712,049.60
(2) 其他	559,967.44	129,000.00	1,328.60	—	690,296.04
3. 本期减少金额	610,736,840.87	556,857,444.03	36,362,827.23	4,562,668.79	1,208,519,780.92
(1) 处置或报废	481,401,707.33	333,403,074.00	36,219,216.71	—	851,023,998.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
(2) 出售子公司	106,199,983.57	199,891,791.38	143,610.52	4,562,668.79	310,798,054.26
(3) 其他	23,135,149.97	23,562,578.65	—	—	46,697,728.62
4. 2020年10月31日余额	4,565,015,341.57	4,775,141,062.49	260,699,236.63	18,104,455.53	9,618,960,096.22
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2020年10月31日余额	58,112,017,617.98	43,304,077,254.63	1,345,723,732.64	565,340,279.90	103,327,158,885.15
2. 2020年1月1日余额	59,832,847,856.99	46,343,881,367.90	1,539,294,787.87	544,976,758.71	108,261,000,771.47

2) 2019年固定资产变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	79,820,757,007.49	94,961,025,386.78	6,556,742,983.25	1,496,642,659.54	182,835,168,037.06
2. 本期增加金额	4,387,499,420.22	4,383,099,999.22	349,761,445.85	132,285,424.63	9,252,646,289.92
(1) 购置	1,593,924,289.39	1,196,474,428.76	308,201,551.45	95,168,027.79	3,193,768,297.39
(2) 在建工程转入	2,462,265,835.84	3,066,182,245.37	13,453,725.97	35,750,039.79	5,577,651,846.97
(3) 企业合并增加	301,724,744.95	120,355,325.09	27,451,645.93	1,367,357.05	450,899,073.02
(4) 其他	29,584,550.04	88,000.00	654,522.50	—	30,327,072.54
3. 本期减少金额	1,271,323,105.39	1,788,255,035.25	1,260,469,689.92	49,548,148.89	4,369,595,979.45
(1) 处置或报废	955,539,886.19	1,433,795,064.05	1,245,602,118.98	44,548,562.14	3,679,485,631.36
(2) 出售子公司	191,001,653.71	221,479,806.52	12,380,150.42	3,153,677.22	428,015,287.87
(3) 转为持有待售资产	101,958,114.01	111,741,438.42	374,358.97	1,287,903.09	215,361,814.49
(4) 其他	22,823,451.48	21,238,726.26	2,113,061.55	558,006.44	46,733,245.73
4. 2019年12月31日余额	82,936,933,322.32	97,555,870,350.75	5,646,034,739.18	1,579,379,935.28	187,718,218,347.53
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	17,507,905,640.71	42,680,683,769.37	4,377,720,438.46	948,305,321.30	65,514,615,169.84
2. 本期增加金额	2,089,807,046.60	5,391,947,315.13	397,907,744.04	109,741,890.97	7,989,403,996.74
(1) 计提	2,005,827,173.73	5,167,680,056.43	383,127,699.23	108,125,704.15	7,664,760,633.54
(2) 在建工程转入	68,884,748.88	218,004,957.85	302,567.48	961,030.12	288,153,304.33
(3) 企业合并增加	5,377,662.76	6,262,300.85	14,477,477.33	655,156.70	26,772,597.64
(4) 其他	9,717,461.23	—	—	—	9,717,461.23
3. 本期减少金额	358,870,290.91	1,113,622,003.75	964,431,820.63	44,955,006.73	2,481,879,122.02
(1) 处置或报废	269,873,013.58	955,628,092.52	953,659,365.20	41,381,877.76	2,220,542,349.06
(2) 出售子公司	33,216,411.81	53,554,061.62	9,710,344.27	2,326,203.35	98,807,021.05
(3) 转为持有待售	50,488,875.17	94,514,207.35	39,515.69	979,986.04	146,022,584.25
(4) 其他	5,291,990.35	9,925,642.26	1,022,595.47	266,939.58	16,507,167.66

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
4. 2019年12月31日余额	19,238,842,396.40	46,959,009,080.75	3,811,196,361.87	1,013,092,205.54	71,022,140,044.56
三、减值准备	——	——	——	——	——
1. 2019年1月1日余额	2,947,330,381.60	3,445,033,521.39	221,522,509.96	20,051,845.59	6,633,938,258.54
2. 本期增加金额	1,368,976,341.57	1,263,480,758.37	142,832,236.37	2,936,459.93	2,778,225,796.24
(1) 计提	1,313,033,223.70	1,195,194,906.64	142,832,236.37	2,907,921.93	2,653,968,288.64
(2) 在建工程转入	49,446,938.12	64,815,400.23	—	—	114,262,338.35
(3) 企业合并增加	6,496,179.75	3,470,451.50	—	28,538.00	9,995,169.25
(4) 其他	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	451,063,654.24	455,534,377.66	68,811,156.89	1,677,334.49	977,086,523.28
(1) 处置或报废	416,193,175.20	444,003,115.71	68,063,623.61	1,433,812.60	929,693,727.12
(2) 出售子公司	1,714,597.21	1,125,373.69	—	—	2,839,970.90
(3) 转为持有待售	33,155,881.83	10,051,720.30	316,125.33	243,521.89	43,767,249.35
(4) 其他	—	354,167.96	431,407.95	—	785,575.91
4. 2019年12月31日余额	3,865,243,068.93	4,252,979,902.10	295,543,589.44	21,310,971.03	8,435,077,531.50
四、账面价值	——	——	——	——	——
1. 2019年1月1日余额	59,365,520,985.18	48,835,308,096.02	1,957,500,034.83	528,285,492.65	110,686,614,608.68
2. 2019年12月31日余额	59,832,847,856.99	46,343,881,367.90	1,539,294,787.87	544,976,758.71	108,261,000,771.47

(十七) 在建工程

1. 分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
在建工程	11,747,544,431.64	11,577,307,030.56
工程物资	16,757,190.19	15,349,992.17
合计	<u>11,764,301,621.83</u>	<u>11,592,657,022.73</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2020年10月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	12,431,929,833.09	684,385,401.45	11,747,544,431.64	12,212,997,014.36	635,689,983.80	11,577,307,030.56
合计	<u>12,431,929,833.09</u>	<u>684,385,401.45</u>	<u>11,747,544,431.64</u>	<u>12,212,997,014.36</u>	<u>635,689,983.80</u>	<u>11,577,307,030.56</u>

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2019年12月31日余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少
登封中联登电水泥有限公司石灰石矿山建设工程	572,515,300.00	150,032,473.87	168,406,251.42	—	—
铜仁西南 4000T 熟料线	946,000,000.00	45,118,762.89	324,239,702.52	285,424.53	—
富源远东金源水泥 2×5000T/D 新型干法水泥熟料生产暨纯低 温余热发电工程一体化循环经济项目	1,500,000,000.00	—	351,251,164.68	—	—
云南永保水泥 2#生产线技改	280,000,000.00	260,458,002.99	—	—	—
云南永保水泥金山分公司技改工程	300,000,000.00	220,636,067.26	—	—	—
丽江古城西南水泥 5000T/D 熟料生产线	208,000,000.00	6,378,446.67	200,121,627.19	142,017.69	—
卓帆水泥 2500t/d 熟料生产线	600,000,000.00	99,487,937.98	3,448,462.14	17,743.36	—
江苏溧阳南方水泥有限公司 1500 吨技改项目	200,000,000.00	167,359,432.68	—	—	—
常山南方水泥天马厂 1500 吨/日熟料生产线技改	50,000,000.00	38,908,294.92	—	—	17,977,291.92
曲靖市宣威宇恒水泥 1200t 生产线项目	34,000,000.00	32,008,927.32	—	—	—
安龙县金宏新型建筑材料有限公司 1000 吨生产线改造项目	282,500,000.00	128,578,959.68	—	—	—
乌兰察布中联水泥集宁分公司 002-5000T/D 熟料线工程	307,593,263.44	111,209,728.23	—	—	—
乌兰察布中联水泥四期一线 5000 吨熟料生产线项目场平工程	30,026,436.56	20,925,952.83	—	—	—
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	3,327,491,400.00	1,447,862,858.32	96,707,656.52	361,477.50	189,410.00
杭州山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园 5000T/D 熟料 水泥生产线技改工程	912,384,800.00	489,584,673.71	168,569,531.08	—	—
建德南方水泥有限公司优化升级项目	1,228,842,600.00	158,568,134.49	340,979,327.21	—	—
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿（注 1）	1,991,382,500.00	1,561,797,683.60	175,687,180.49	4,541,250.00	1,479,722,900.00

项目名称	预算数	2019年12月31日余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少
海盐秦山南方水泥有限公司海运码头	638,650,000.00	283,018.87	263,791,860.00	7,128.71	—
湖南桃江南方水泥有限公司矿山资源整合	244,190,000.00	181,999,388.53	30,995,991.27	—	—
湖南桃江南方水泥有限公司石灰石长胶带输送工程	200,000,000.00	98,109,317.64	71,386,732.57	—	—
湖南桃江南方水泥有限公司二期项目主体工程	550,000,000.00	99,096,511.90	50,592,976.43	—	—
湖州南方物流有限公司仓储及输送工程延伸段	200,000,000.00	26,299,440.11	118,505,428.93	—	—
建德更楼矿业有限公司岩源村砂岩矿年产200万吨矿石及配套骨料加工生产线项目	270,000,000.00	104,102,485.65	31,365,116.78	—	—
合计	—	5,448,806,500.14	2,396,049,009.23	5,355,041.79	1,497,889,601.92

续上表:

项目名称	2020年10月31日余额	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	资金来源
登封中联登电水泥有限公司石灰石矿山建设工程	318,438,725.29	55.62	55.62	5,831,265.88	5,597,332.54	借款
铜仁西南4000T熟料线	369,073,040.88	39.04	39.13	—	—	自有资金
富源远东金源水泥2×5000T/D新型干法水泥熟料生产暨纯低温余热发电工程一体化循环经济项目	351,251,164.68	23.42	24.00	—	—	自有资金
云南永保水泥2#生产线技改	260,458,002.99	93.02	93.02	454,717.81	—	借款
云南永保水泥金山分公司技改工程	220,636,067.26	73.55	73.55	—	—	自有资金
丽江古城西南水泥5000T/D熟料生产线	206,358,056.17	99.28	99.28	—	—	自有资金
卓帆水泥2500t/d熟料生产线	102,918,656.76	17.16	18.84	9,738,069.90	—	借款
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	167,359,432.68	83.68	83.68	—	—	自有资金

项目名称	2020年10月31日余额	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	资金来源
常山南方水泥天马厂 1500 吨/日熟料生产线技改	20,931,003.00	77.82	77.82	—	—	自有资金
曲靖市宣威宇恒水泥 1200t 生产线项目	32,008,927.32	94.14	90.00	—	—	自有资金
安龙县金宏新型建筑材料有限公司 1000 吨生产线改造项目	128,578,959.68	45.51	50.00	—	—	自有资金
乌兰察布中联水泥集宁分公司 002-5000T/D 熟料线工程	111,209,728.23	36.15	36.00	—	—	自有资金
乌兰察布中联水泥四期一线 5000 吨熟料生产线项目场平工程	20,925,952.83	69.69	70.00	—	—	自有资金
中建材新材料有限公司邓家山骨料项目	1,544,019,627.34	46.42	50.00	30,002,147.32	21,309,095.24	借款
杭州山亚南方水泥有限公司生态环保建材产业园 5000T/D 熟料 水泥生产线技改工程	658,154,204.79	72.14	75.00	9,022,500.02	9,022,500.02	借款
建德南方水泥有限公司优化升级项目	499,547,461.70	40.65	40.00	—	—	自筹资金
抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿	253,220,714.09	87.25	88.00	51,486,110.69	—	借款
海盐秦山南方水泥有限公司海运码头	264,067,750.16	41.35	42.00	—	—	自筹资金
湖南桃江南方水泥有限公司矿山资源整合	212,995,379.80	87.23	85.00	—	—	自筹资金
湖南桃江南方水泥有限公司石灰石长胶带输送工程	169,496,050.21	84.75	85.00	—	—	自筹资金
湖南桃江南方水泥有限公司二期项目主体工程	149,689,488.33	27.22	30.00	13,049,491.44	8,116,578.84	借款
湖州南方物流有限公司仓储及输送工程延伸段	144,804,869.04	72.40	70.00	—	—	自有资金
建德更楼矿业有限公司岩源村砂岩矿年产 200 万吨矿石及配套 骨料加工生产线项目	135,467,602.43	50.17	50.00	—	—	自筹资金
合计	6,341,610,865.66	—	—	119,584,303.06	44,045,506.64	—

注 1：抚州市东乡区南方新材料有限公司霸王山矿项目其他变动系转入无形资产变动。

(3) 在建工程减值准备情况

项目名称	2019年12月31日	计提增加	减少小计	2020年10月31日
江苏溧阳南方水泥有限公司1500吨技改项目	161,017,903.78	—	—	161,017,903.78
常山南方水泥天马厂1500吨/日熟料生产线技改	35,232,543.15	—	14,380,353.85	20,852,189.30
建德南方水泥有限公司优化升级项目	30,289,539.57	—	—	30,289,539.57
曲靖市宣威宇恒水泥1200t生产线项目	30,547,327.32	—	617,480.00	29,929,847.32
荣经泰昌益通水泥4500吨水泥生产线项目	—	107,527,582.01	107,527,582.01	—
安龙县金宏新型建筑材料有限公司1000吨生产线改造项目	123,240,162.04	—	—	123,240,162.04
乌兰察布中联水泥集宁分公司002-5000T/D熟料线工程	—	111,209,728.23	—	111,209,728.23
乌兰察布中联水泥四期一线5000吨熟料生产线场平工程	—	20,925,952.83	—	20,925,952.83
其他项目	255,362,507.94	23,930,360.66	92,372,790.22	186,920,078.38
合计	<u>635,689,983.80</u>	<u>263,593,623.73</u>	<u>214,898,206.08</u>	<u>684,385,401.45</u>

3. 工程物资

项目	2020年10月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	4,373,597.50	71,143.23	4,302,454.27	1,188,909.98	71,143.23	1,117,766.75
专用设备	28,233,278.90	15,778,542.98	12,454,735.92	30,139,768.40	15,907,542.98	14,232,225.42
合计	<u>32,606,876.40</u>	<u>15,849,686.21</u>	<u>16,757,190.19</u>	<u>31,328,678.38</u>	<u>15,978,686.21</u>	<u>15,349,992.17</u>

(十八) 使用权资产

1. 2020年1-10月变动情况

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日余额	600,756,726.11	369,091,924.58	437,336,882.94	243,475,321.63	1,650,660,855.26
2. 增加金额	56,414,853.43	742,806,108.74	—	18,240,755.88	817,461,718.05
3. 减少金额	51,715,518.71	3,925,943.69	30,090,413.11	5,851,519.19	91,583,394.70
4. 2020年10月31日余额	605,456,060.83	1,107,972,089.63	407,246,469.83	255,864,558.32	2,376,539,178.61
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日余额	73,896,477.37	52,778,868.29	54,773,701.12	15,089,584.69	196,538,631.47
2. 增加金额	60,616,916.03	60,204,746.81	36,622,929.88	29,659,623.11	187,104,215.83
3. 减少金额	7,095,308.66	1,726,874.63	4,836,719.75	499,330.77	14,158,233.81
4. 2020年10月31日余额	127,418,084.74	111,256,740.47	86,559,911.25	44,249,877.03	369,484,613.49
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日余额	—	—	—	—	—

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
2. 增加金额	—	—	—	—	—
3. 减少金额	—	—	—	—	—
4. 2020年10月31日余额	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2020年10月31日账面价值	478,037,976.09	996,715,349.16	320,686,558.58	211,614,681.29	2,007,054,565.12
2. 2020年1月1日账面价值	526,860,248.74	316,313,056.29	382,563,181.82	228,385,736.94	1,454,122,223.79

2. 2019年变动情况

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	510,289,405.74	353,747,761.99	306,956,272.17	256,072,057.33	1,427,065,497.23
2. 增加金额	126,239,044.24	23,798,931.41	159,342,024.16	23,808,896.36	333,188,896.17
3. 减少金额	35,771,723.87	8,454,768.82	28,961,413.39	36,405,632.06	109,593,538.14
4. 2019年12月31日余额	600,756,726.11	369,091,924.58	437,336,882.94	243,475,321.63	1,650,660,855.26
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	—	—	—	—	—
2. 增加金额	74,796,744.13	53,146,418.04	55,886,540.12	24,495,451.62	208,325,153.91
3. 减少金额	900,266.76	367,549.75	1,112,839.00	9,405,866.93	11,786,522.44
4. 2019年12月31日余额	73,896,477.37	52,778,868.29	54,773,701.12	15,089,584.69	196,538,631.47
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	—	—	—	—	—
2. 增加金额	—	—	—	—	—
3. 减少金额	—	—	—	—	—
4. 2019年12月31日余额	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2019年12月31日账面价值	526,860,248.74	316,313,056.29	382,563,181.82	228,385,736.94	1,454,122,223.79
2. 2019年1月1日账面价值	510,289,405.74	353,747,761.99	306,956,272.17	256,072,057.33	1,427,065,497.23

(十九) 无形资产

1. 2020年1-10月无形资产变动情况

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日余额	15,093,744,551.00	12,949,454,745.06	254,524,664.14	125,430,818.27	70,145,125.94	82,459,129.60	115,948,090.28	28,691,707,124.29
2. 增加金额	563,982,319.35	6,930,029,035.95	31,377,679.63	14,649,423.74	35,404,000.00	—	46,212,819.12	7,621,655,277.79
(1) 购置	321,054,585.90	4,328,603,158.43	22,442,282.22	26,782.18	13,984,000.00	—	46,212,819.12	4,732,323,627.85
(2) 在建工程转入	95,228,474.82	2,298,150,709.73	6,676,212.50	14,622,641.56	—	—	—	2,414,678,038.61
(3) 购买子公司增加	147,699,258.63	303,275,167.79	1,482,214.30	—	—	—	—	452,456,640.72
(4) 其它	—	—	776,970.61	—	21,420,000.00	—	—	22,196,970.61
3. 减少金额	705,261,104.45	455,190,041.29	3,775,176.51	—	—	51,740,105.08	13,537,100.00	1,229,503,527.33
(1) 处置、报废	346,208,190.74	90,022,581.10	3,553,478.40	—	—	1,800.00	13,537,100.00	453,323,150.24
(2) 出售子公司减少	169,913,025.49	333,380,275.12	160,377.36	—	—	51,738,305.08	—	555,191,983.05
(3) 其他	189,139,888.22	31,787,185.07	61,320.75	—	—	—	—	220,988,394.04
4. 2020年10月31日余额	14,952,465,765.90	19,424,293,739.72	282,127,167.26	140,080,242.01	105,549,125.94	30,719,024.52	148,623,809.40	35,083,858,874.75
二、累计摊销	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日余额	3,096,222,514.84	3,706,019,310.27	158,349,637.99	43,257,722.30	2,128,197.69	82,414,709.70	24,966,246.56	7,113,358,339.35
2. 增加金额	323,046,842.02	737,221,995.30	23,184,238.71	13,039,671.96	4,786,140.69	966.05	8,945,406.35	1,110,225,261.08
(1) 计提	298,036,034.75	726,059,145.10	21,787,054.96	10,629,921.96	4,786,140.69	966.05	8,945,406.35	1,070,244,669.86
(2) 购买子公司增加	25,010,807.27	11,162,850.20	1,326,762.97	—	—	—	—	37,500,420.44

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
(3) 其它	—	—	70,420.78	2,409,750.00	—	—	—	2,480,170.78
3. 减少金额	146,316,719.45	236,038,887.20	3,397,004.87	—	—	51,740,030.08	193,666.87	437,686,308.47
(1) 处置、报废	75,523,726.70	23,204,843.34	3,236,627.51	—	—	1,725.00	193,666.87	102,160,589.42
(2) 出售子公司	43,768,047.84	199,751,540.27	160,377.36	—	—	51,738,305.08	—	295,418,270.55
(3) 其他	27,024,944.91	13,082,503.59	—	—	—	—	—	40,107,448.50
4. 2020年10月31日余额	3,272,952,637.41	4,207,202,418.37	178,136,871.83	56,297,394.26	6,914,338.38	30,675,645.67	33,717,986.04	7,785,897,291.96
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日余额	151,756,829.59	136,425,612.25	124,128.54	—	—	—	—	288,306,570.38
2. 增加金额	8,058,310.84	205,826.04	—	—	—	—	—	8,264,136.88
(1) 本期计提	8,058,310.84	205,826.04	—	—	—	—	—	8,264,136.88
3. 减少金额	29,717,368.67	16,415,093.60	—	—	—	—	—	46,132,462.27
(1) 处置、报废	29,717,368.67	16,415,093.60	—	—	—	—	—	46,132,462.27
4. 2020年10月31日余额	130,097,771.76	120,216,344.69	124,128.54	—	—	—	—	250,438,244.99
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2020年1月1日账面价值	11,845,765,206.57	9,107,009,822.54	96,050,897.61	82,173,095.97	68,016,928.25	44,419.90	90,981,843.72	21,290,042,214.56
2. 2020年10月31日账面价值	11,549,415,356.73	15,096,874,976.66	103,866,166.89	83,782,847.75	98,634,787.56	43,378.85	114,905,823.36	27,047,523,337.80

2. 2019年无形资产变动情况

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	14,770,334,325.75	9,922,705,340.85	203,036,635.87	94,167,740.44	49,870,125.94	82,474,448.40	70,554,430.52	25,193,143,047.77
2. 增加金额	507,212,283.48	3,235,757,991.29	53,537,355.02	31,263,077.83	20,275,000.00	—	45,393,659.76	3,893,439,367.38
(1) 购置	387,383,567.84	2,811,827,452.83	43,245,449.20	31,263,077.83	20,275,000.00	—	45,393,659.76	3,339,388,207.46
(2) 在建工程转入	102,751,026.96	380,453,738.46	9,721,589.36	—	—	—	—	492,926,354.78
(3) 购买子公司增加	14,846,309.31	1,619,600.00	75,000.02	—	—	—	—	16,540,909.33
(4) 其它	2,231,379.37	41,857,200.00	495,316.44	—	—	—	—	44,583,895.81
3. 减少金额	183,802,058.23	209,008,587.08	2,049,326.75	—	—	15,318.80	—	394,875,290.86
(1) 处置、报废	100,813,844.85	103,358,539.35	1,386,128.52	—	—	—	—	205,558,512.72
(2) 出售子公司减少	78,079,001.00	9,550,047.73	575,198.23	—	—	15,318.80	—	88,219,565.76
(3) 其他	4,909,212.38	96,100,000.00	88,000.00	—	—	—	—	101,097,212.38
4. 2019年12月31日余额	15,093,744,551.00	12,949,454,745.06	254,524,664.14	125,430,818.27	70,145,125.94	82,459,129.60	115,948,090.28	28,691,707,124.29
二、累计摊销	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	2,805,143,490.72	3,008,080,927.33	120,193,131.42	19,357,678.83	1,102,449.96	77,440,088.86	18,475,143.09	6,049,792,910.21
2. 增加金额	330,291,729.32	771,592,201.22	39,874,830.04	23,900,043.47	1,025,747.73	4,989,939.64	6,491,103.47	1,178,165,594.89
(1) 计提	330,025,467.04	771,574,205.66	39,624,951.84	23,900,043.47	1,025,747.73	4,989,939.64	6,491,103.47	1,177,631,458.85
(2) 购买子公司增加	266,262.28	17,995.56	36,111.14	—	—	—	—	320,368.98
(3) 其它	—	—	213,767.06	—	—	—	—	213,767.06
3. 减少金额	39,212,705.20	73,653,818.28	1,718,323.47	—	—	15,318.80	—	114,600,165.75

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	专利、专有技术	特许经营使用权	商标权	其他	合计
(1) 处置、报废	26,608,634.99	68,212,351.40	1,290,141.63	—	—	—	—	96,111,128.02
(2) 出售子公司	12,604,070.21	5,441,466.88	428,181.84	—	—	15,318.80	—	18,489,037.73
(3) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 2019年12月31日余额	3,096,222,514.84	3,706,019,310.27	158,349,637.99	43,257,722.30	2,128,197.69	82,414,709.70	24,966,246.56	7,113,358,339.35
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日余额	115,402,546.35	70,998,763.93	146,215.39	—	—	—	—	186,547,525.67
2. 增加金额	36,354,283.24	65,587,650.13	—	—	—	—	—	101,941,933.37
(1) 本期计提	34,865,765.38	64,678,150.13	—	—	—	—	—	99,543,915.51
(2) 其他	1,488,517.86	909,500.00	—	—	—	—	—	2,398,017.86
3. 减少金额	—	160,801.81	22,086.85	—	—	—	—	182,888.66
(1) 处置、报废	—	160,801.81	22,086.85	—	—	—	—	182,888.66
4. 2019年12月31日余额	151,756,829.59	136,425,612.25	124,128.54	—	—	—	—	288,306,570.38
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 2019年1月1日账面价值	11,849,788,288.68	6,843,625,649.59	82,697,289.06	74,810,061.61	48,767,675.98	5,034,359.54	52,079,287.43	18,956,802,611.89
2. 2019年12月31日账面价值	11,845,765,206.57	9,107,009,822.54	96,050,897.61	82,173,095.97	68,016,928.25	44,419.90	90,981,843.72	21,290,042,214.56

（二十）开发支出

项目	2019年12月31日	本期增加	计入当期损益	2020年10月31日
工艺改进研究	—	135,195,175.91	135,195,175.91	—
PCCP管用自密实混凝土用胶凝材料研制	1,414,572.38	—	1,414,572.38	—
高原地区抗冻融混凝土专用水泥研究与应用	1,230,798.20	243,729.88	1,474,528.08	—
HLMC技术在中热水泥中的应用研究	1,082,067.65	21,321.34	1,103,388.99	—
南方水泥报表管理系统	1,023,165.55	497,308.74	—	1,520,474.29
HLMC易烧性控制技术的研究与工业试验	996,865.19	230,419.29	1,227,284.48	—
透水混凝土专用水泥研究	930,650.58	2,821.00	933,471.58	—
气密性混凝土专用水泥的研究	928,217.63	—	928,217.63	—
稠油蒸汽热采井固井水泥的开发与运用	901,214.91	4,158.00	905,372.91	—
海水、海砂拌养混凝土专用水泥研究	863,384.35	225,873.89	1,089,258.24	—
150230° C高温深井固井专用水泥开发应用	652,154.26	380,450.34	1,032,604.60	—
抗冲耐磨混凝土专用水泥	374,498.47	9,900.99	384,399.46	—
抗盐降失水剂II型的推广与应用	333,307.80	8,187.57	341,495.37	—
高效无声破碎剂的研发	342,637.07	32,492.80	375,129.87	—
高效干法脱硫脱硝剂的研究及应用示范	318,402.57	454,367.74	772,770.31	—
混凝土用自养护水泥基材料的研制	—	237,842.08	237,842.08	—
机场混凝土道面快速修补材料的研究及应用	—	463,294.98	463,294.98	—
川藏铁路专用早强低收低热水泥研究	—	428,546.87	428,546.87	—
其他	82,521.76	3,307,434.67	3,389,956.43	—
合计	11,474,458.37	141,743,326.09	151,697,310.17	1,520,474.29

（二十一）商誉

1. 商誉账面原值

2020年1-10月商誉变动情况

业务板块	2019年12月31日	企业合并增加	处置减少	2020年10月31日
水泥板块小计	28,648,704,686.21	209,846,647.70	566,569,030.74	28,291,982,303.17
华北区域	914,914,976.18	—	—	914,914,976.18
华东区域	9,529,309,963.76	—	331,439,384.47	9,197,870,579.29
华南区域	361,911,974.50	—	—	361,911,974.50
华中区域	1,860,319,615.39	25,441,791.23	1,633,178.45	1,884,128,228.17
西南区域	15,982,248,156.38	184,404,856.47	233,496,467.82	15,933,156,545.03
商混板块小计	8,409,213,473.04	34,872,512.53	229,131,801.91	8,214,954,183.66

业务板块	2019年12月31日	企业合并增加	处置减少	2020年10月31日
华北片区	129,037,245.30	—	—	129,037,245.30
华东片区	5,695,987,759.83	33,517,701.16	—	5,729,505,460.99
华南片区	500,682,878.15	—	225,418,263.78	275,264,614.37
华中片区	2,047,600,356.58	1,354,811.37	3,713,538.13	2,045,241,629.82
西南片区	35,905,233.18	—	—	35,905,233.18
合计	37,057,918,159.25	244,719,160.23	795,700,832.65	36,506,936,486.83

2. 商誉减值准备

2020年1-10月商誉减值准备变动情况

业务板块	2019年12月31日	本期计提	本期减少	2020年10月31日
水泥板块小计	5,245,817,988.74	2,335,815,557.85	213,497,188.86	7,368,136,357.73
华北片区	202,440,884.96	712,474,091.22	—	914,914,976.18
华东片区	3,224,869,637.68	959,265,664.60	4,449,547.17	4,179,685,755.11
华南片区	—	21,623,466.67	—	21,623,466.67
华中片区	504,601,735.54	109,345,546.62	—	613,947,282.16
西南片区	1,313,905,730.56	533,106,788.74	209,047,641.69	1,637,964,877.61
商混板块小计	1,959,960,786.82	205,974,264.65	—	2,165,935,051.47
华北片区	77,926,494.69	51,110,750.61	—	129,037,245.30
华东片区	466,620,370.44	154,863,514.04	—	621,483,884.48
华南片区	189,282,406.45	—	—	189,282,406.45
华中片区	1,223,626,201.02	—	—	1,223,626,201.02
西南片区	2,505,314.22	—	—	2,505,314.22
合计	7,205,778,775.56	2,541,789,822.50	213,497,188.86	9,534,071,409.20

注：（1）本备考主体商誉余额主要为非同一控制下企业并购水泥和商混业务产生；

（2）由于水泥、商混业务分别具有协同效应，本备考主体将并购的业务资产分别按照水泥和商混业务区域协同的原则分配至“被收购公司所在区域+业务板块”资产组组合；

（3）本备考主体至少于每年年度终了对分配至资产组组合的商誉进行减值测试；

（4）在进行商誉减值测试时，本备考主体将相关资产组或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益；资产组和资产组组合的可回收金额的确定方法包括按公允价值减预计处置费用确定和按预计未来现金流量的现值确定；

（5）本备考主体对发生拟拆除、永久关停、异地转型升级等导致资产组组合范围变化的

事项时，将该类资产组从资产组组合中转出，并对转出商誉单独进行减值测试；

(6) 本备考主体商誉减值测试方法及相关假设在报告期内无重大变化。

(二十二) 长期待摊费用

1. 2020年1-10月变动情况

项目	2020年1月1日	增加金额	摊销金额	其他减少额	2020年10月31日
补偿款	817,720,521.59	129,187,393.93	87,666,628.41	38,659,098.05	820,582,189.06
厂区道路改造支出	359,517,706.29	8,758,667.67	49,721,506.99	—	318,554,866.97
技术改造支出	62,742,315.34	50,870,516.12	37,751,722.73	—	75,861,108.73
矿山改造、复垦等支出	1,243,208,689.28	219,816,911.04	188,600,356.17	288,180,683.96	986,244,560.19
装修支出	21,449,699.25	29,128,022.55	19,609,718.95	—	30,968,002.85
租赁费	95,568,751.12	5,099,487.85	10,012,909.01	1,790,947.39	88,864,382.57
环保、安全等工程支出	256,438,173.40	73,356,214.25	49,198,590.89	1,808,793.74	278,787,003.02
其他	360,570,427.71	257,215,674.62	135,239,258.39	26,687,188.12	455,859,655.82
合计	3,217,216,283.98	773,432,888.03	577,800,691.54	357,126,711.26	3,055,721,769.21

2. 2019年变动情况

项目	2019年1月1日	增加金额	摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
补偿款	725,186,518.50	209,138,202.44	116,091,199.35	513,000.00	817,720,521.59
厂区道路改造支出	313,985,067.82	85,866,682.18	39,980,321.46	353,722.25	359,517,706.29
技术改造支出	45,406,351.58	37,583,250.18	20,247,286.42	—	62,742,315.34
矿山改造、复垦等支出	1,020,659,812.14	449,172,436.16	215,433,090.02	11,190,469.00	1,243,208,689.28
装修支出	21,085,310.87	10,095,432.32	9,731,043.94	—	21,449,699.25
租赁费	109,811,909.86	4,049,492.77	15,089,562.91	3,203,088.60	95,568,751.12
环保、安全等工程支出	252,294,401.66	67,045,677.65	62,901,905.91	—	256,438,173.40
其他	433,992,470.38	81,350,989.03	151,733,568.48	3,039,463.22	360,570,427.71
合计	2,922,421,842.81	944,302,162.73	631,207,978.49	18,299,743.07	3,217,216,283.98

(二十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年10月31日		2019年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,083,047,239.36	8,851,370,464.26	1,431,362,011.32	5,934,468,733.18
未实现内部收益	130,473,286.56	555,268,120.95	87,830,228.12	373,226,743.22

项目	2020年10月31日		2019年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
预计负债	173,291,131.40	702,537,283.84	92,932,825.99	379,672,555.40
可弥补亏损	274,276,417.06	1,114,383,650.95	511,074,898.39	2,061,577,576.25
其他	24,407,760.53	106,046,115.20	25,267,390.48	109,769,443.29
<u>合计</u>	<u>2,685,495,834.91</u>	<u>11,329,605,635.20</u>	<u>2,148,467,354.30</u>	<u>8,858,715,051.34</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2020年10月31日		2019年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值计量变动	104,857,457.12	454,756,096.19	105,709,562.45	456,105,810.85
长期资产评估增值等	1,233,813,556.16	4,943,461,607.75	1,304,004,398.46	5,225,996,893.11
固定资产折旧税会差异	30,347,334.80	126,574,128.74	30,813,142.18	127,120,933.96
其他	13,049,395.63	52,197,582.43	12,537,859.96	50,583,110.55
<u>合计</u>	<u>1,382,067,743.71</u>	<u>5,576,989,415.11</u>	<u>1,453,064,963.05</u>	<u>5,859,806,748.47</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
减值准备	24,129,856,244.76	21,835,043,386.92
预计负债	471,491,494.29	651,368,122.35
可抵扣亏损	12,608,268,265.58	12,770,919,331.59
<u>合计</u>	<u>37,209,616,004.63</u>	<u>35,257,330,840.86</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年10月31日	2019年12月31日
2020年到期	—	1,501,687,957.80
2021年到期	1,324,421,098.23	1,562,532,585.98
2022年到期	2,798,907,724.62	3,236,296,403.41
2023年到期	3,445,105,008.74	4,122,854,671.90
2024年到期	2,097,666,837.01	2,347,547,712.50
2025年到期	2,942,167,596.98	—
<u>合计</u>	<u>12,608,268,265.58</u>	<u>12,770,919,331.59</u>

(二十四) 其他非流动资产

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
预付工程、设备款	2,043,776,116.66	1,314,826,009.46
预付土地出让金	192,858,364.35	164,277,265.71
预付采矿权	487,177,165.12	284,248,146.29
预付其他无形资产采购款	142,822,979.94	97,605,829.59
厂区搬迁项目	250,729,343.19	—
预付股权款	35,440,600.00	30,019,000.00
其他	193,683,454.27	140,851,990.59
<u>合计</u>	<u>3,346,488,023.53</u>	<u>2,031,828,241.64</u>

(二十五) 短期借款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
抵押借款	86,195,140.31	494,265,979.15
保证借款	25,970,872,812.54	25,363,520,992.27
信用借款	13,747,337,068.62	12,019,277,472.03
<u>合计</u>	<u>39,804,405,021.47</u>	<u>37,877,064,443.45</u>

(二十六) 应付票据

种类	2020年10月31日	2019年12月31日
商业承兑汇票	642,162,189.27	50,930,000.00
银行承兑汇票	9,994,932,046.01	8,949,610,991.22
<u>合计</u>	<u>10,637,094,235.28</u>	<u>9,000,540,991.22</u>

(二十七) 应付账款

1. 分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年,下同)	21,344,004,872.04	16,190,126,386.21
1-2年	1,549,159,229.05	993,326,881.71
2-3年	552,471,149.95	299,199,108.96
3年以上	715,159,484.46	695,586,073.58
<u>合计</u>	<u>24,160,794,735.50</u>	<u>18,178,238,450.46</u>

2. 截至2020年10月31日, 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2020年10月31日	未偿还或结转的原因
北京金隅水泥经贸有限公司	41,708,333.70	尚未结算
CBMIAfricaLtd	46,501,240.00	尚未结算

(二十八) 合同负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
未结算销售商品款	3,774,690,130.21	3,667,979,630.00
<u>合计</u>	<u>3,774,690,130.21</u>	<u>3,667,979,630.00</u>

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

(1) 2020年1-10月应付职工薪酬变动情况

项目	2020年1月1日	增加	减少	2020年10月31日
一、短期薪酬	1,167,591,452.05	6,457,508,391.22	7,106,107,202.20	518,992,641.07
二、离职后福利中-设定提存计划负债	36,965,547.80	413,670,030.19	395,867,530.69	54,768,047.30
三、辞退福利	11,609,924.63	109,890,452.98	111,796,179.97	9,704,197.64
四、一年内到期的其他福利	113,992.67	1,517,915.27	1,548,799.38	83,108.56
<u>合计</u>	<u>1,216,280,917.15</u>	<u>6,982,586,789.66</u>	<u>7,615,319,712.24</u>	<u>583,547,994.57</u>

(2) 2019年应付职工薪酬变动情况

项目	2019年1月1日	增加	减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	911,641,512.87	8,599,191,262.65	8,343,241,323.47	1,167,591,452.05
二、离职后福利中-设定提存计划负债	91,684,377.17	846,879,212.89	901,598,042.26	36,965,547.80
三、辞退福利	158,707,310.16	180,441,778.19	327,539,163.72	11,609,924.63
四、一年内到期的其他福利	—	113,992.67	—	113,992.67
<u>合计</u>	<u>1,162,033,200.20</u>	<u>9,626,626,246.40</u>	<u>9,572,378,529.45</u>	<u>1,216,280,917.15</u>

2. 短期薪酬列示

(1) 2020年1-10月短期薪酬变动情况

项目	2020年1月1日	增加	减少	2020年10月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	923,250,638.93	5,170,734,066.72	5,839,226,546.43	254,758,159.22
二、职工福利费	—	479,216,508.58	479,216,508.58	—

项 目	2020年1月1日	增加	减少	2020年10月31日
三、社会保险费	14,748,047.51	282,060,642.55	282,351,784.19	14,456,905.87
其中：医疗保险费	10,506,367.52	260,960,255.31	262,261,711.73	9,204,911.10
工伤保险费	2,604,635.40	11,029,691.24	10,585,823.76	3,048,502.88
生育保险费	1,637,044.59	10,070,696.00	9,504,248.70	2,203,491.89
四、住房公积金	10,398,396.35	383,590,300.99	382,453,725.49	11,534,971.85
五、工会经费和职工教育经费	218,886,626.21	125,779,920.43	108,573,411.48	236,093,135.16
六、其他短期薪酬	307,743.05	16,126,951.95	14,285,226.03	2,149,468.97
<u>合计</u>	<u>1,167,591,452.05</u>	<u>6,457,508,391.22</u>	<u>7,106,107,202.20</u>	<u>518,992,641.07</u>

(2) 2019年短期薪酬变动情况

项 目	2019年1月1日	增加	减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	670,324,736.82	6,982,844,026.76	6,729,918,124.65	923,250,638.93
二、职工福利费	—	581,114,942.10	581,114,942.10	—
三、社会保险费	15,595,634.22	417,431,984.13	418,279,570.84	14,748,047.51
其中：医疗保险费	10,063,907.84	339,441,270.51	338,998,810.83	10,506,367.52
工伤保险费	3,462,978.72	49,588,725.70	50,447,069.02	2,604,635.40
生育保险费	2,068,747.66	28,401,987.92	28,833,690.99	1,637,044.59
四、住房公积金	16,502,766.45	373,801,669.53	379,906,039.63	10,398,396.35
五、工会经费和职工教育经费	202,437,838.16	161,008,097.07	144,559,309.02	218,886,626.21
六、其他短期薪酬	6,780,537.22	82,990,543.06	89,463,337.23	307,743.05
<u>合计</u>	<u>911,641,512.87</u>	<u>8,599,191,262.65</u>	<u>8,343,241,323.47</u>	<u>1,167,591,452.05</u>

3. 设定提存计划列示

(1) 2020年1-10月设定提存计划变动情况

项目	2020年1月1日	增加	减少	2020年10月31日
1. 基本养老保险	17,007,993.06	157,181,320.01	144,575,618.71	29,613,694.36
2. 失业保险费	4,095,378.95	56,060,298.77	56,523,468.86	3,632,208.86
3. 企业年金缴费	15,862,175.79	200,428,411.41	194,768,443.12	21,522,144.08
<u>合计</u>	<u>36,965,547.80</u>	<u>413,670,030.19</u>	<u>395,867,530.69</u>	<u>54,768,047.30</u>

(2) 2019年设定提存计划变动情况

项目	2019年1月1日	增加	减少	2019年12月31日
1. 基本养老保险	26,016,890.48	698,261,904.08	707,270,801.50	17,007,993.06
2. 失业保险费	22,763,017.78	42,264,982.88	60,932,621.71	4,095,378.95

项目	2019年1月1日	增加	减少	2019年12月31日
3. 企业年金缴费	42,904,468.91	106,352,325.93	133,394,619.05	15,862,175.79
<u>合计</u>	<u>91,684,377.17</u>	<u>846,879,212.89</u>	<u>901,598,042.26</u>	<u>36,965,547.80</u>

4. 辞退福利

项目	缴费金额		应付未付金额	
	2020年1-10月	2019年	2020年10月31日	2019年12月31日
辞退福利	111,796,179.97	327,539,163.72	9,704,197.64	11,609,924.63
<u>合计</u>	<u>111,796,179.97</u>	<u>327,539,163.72</u>	<u>9,704,197.64</u>	<u>11,609,924.63</u>

(三十) 应交税费

税费项目	2020年10月31日	2019年12月31日
企业所得税	2,820,089,017.17	3,448,159,102.35
增值税	1,321,383,244.11	1,068,112,498.42
环境保护税	1,639,755.25	4,344,882.61
城市维护建设税	61,389,153.08	51,339,671.07
个人所得税	26,576,126.85	21,042,888.63
土地使用税	79,318,980.14	68,496,514.41
房产税	36,311,408.26	35,435,480.06
资源税	104,016,258.93	104,924,271.29
教育费附加(含地方)	39,630,454.47	40,334,582.16
矿产资源补偿费	2,202,658.02	2,202,658.02
车船使用税	2,765.12	—
消费税	386,051.12	4,577,410.83
其他	115,815,921.68	135,926,243.55
<u>合计</u>	<u>4,608,761,794.20</u>	<u>4,984,896,203.40</u>

(三十一) 其他应付款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
应付利息	233,468,027.49	94,446,792.21
应付股利	402,049,937.09	158,722,272.34
其他应付款	49,478,142,085.15	51,068,415,226.98
<u>合计</u>	<u>50,113,660,049.73</u>	<u>51,321,584,291.53</u>

1. 应付利息

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	132,668,005.06	66,840,536.44
一次性到期还本付息的借款利息	3,358,759.80	—
短期借款应付利息	96,373,044.54	26,429,133.15
其他	1,068,218.09	1,177,122.62
<u>合计</u>	<u>233,468,027.49</u>	<u>94,446,792.21</u>

2. 应付股利

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
普通股股利	402,049,937.09	158,722,272.34
<u>合计</u>	<u>402,049,937.09</u>	<u>158,722,272.34</u>

截止2020年10月31日，本备考主体不存在重要的超过1年未支付的应付股利

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2020年10月31日	2019年12月31日
资金拆借款	37,654,883,944.01	39,278,870,485.59
应付长期资产款	6,954,339,277.02	7,656,576,868.50
应付保证金	1,735,621,758.04	1,154,734,033.53
应付代垫款项	1,062,368,882.14	1,151,698,387.57
应付费账款	967,488,473.53	827,280,249.60
应付押金	186,793,160.12	178,226,826.50
其他	916,646,590.29	821,028,375.69
<u>合计</u>	<u>49,478,142,085.15</u>	<u>51,068,415,226.98</u>

(2) 截至2020年10月31日，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2020年10月31日	未偿还或结转的原因
建材股份	21,976,946,459.43	资金拆借款
谭国仁	511,565,203.10	股权结算涉及诉讼
中建材投资有限公司	112,815,132.63	未结算的往来款

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
1年内到期的长期借款	2,560,641,115.84	3,159,171,449.57
1年内到期的应付债券	4,343,466,128.38	3,386,057,132.92
1年内到期的长期应付款	667,362,155.19	1,297,823,519.16
1年内到期的租赁负债	245,984,552.69	271,746,426.46
<u>合计</u>	<u>7,817,453,952.10</u>	<u>8,114,798,528.11</u>

(三十三) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
短期融资债券	2,032,586,161.64	8,839,764,044.58
待转销项税	516,103,023.51	459,310,948.87
待付费用及其他	289,091,997.76	65,653,903.31
<u>合计</u>	<u>2,837,781,182.91</u>	<u>9,364,728,896.76</u>

2. 短期应付债券变动

债券名称	面值	发行日期	债券到期日	发行金额	2019年12月31日余额	本期发行金额	按面值计提利息	本期偿还	2020年10月31日余额
19 南方水泥 SCP009	100	2019-09-18	2020-06-12	700,000,000.00	705,739,222.22	—	10,355,422.59	716,094,644.81	—
19 南方水泥 SCP004	100	2019-04-24	2020-01-17	500,000,000.00	510,041,666.67	—	941,939.89	510,983,606.56	—
20 南方水泥 SCP002	100	2020-5-28	2020-7-17	800,000,000.00	—	800,000,000.00	967,111.11	800,967,111.11	—
20 南方水泥 SCP001	100	2020-3-16	2020-6-24	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	6,547,945.21	1,006,547,945.21	—
19 西南水泥 CP001	100	2019-3-11	2020-3-11	1,000,000,000.00	1,026,397,540.99	—	7,502,459.01	1,033,900,000.00	—
19 西南水泥 CP002	100	2019-4-15	2020-4-15	1,000,000,000.00	1,022,882,513.65	—	10,617,486.35	1,033,500,000.00	—
19 西南水泥 CP003	100	2019-11-27	2020-11-27	1,000,000,000.00	1,001,653,035.59	—	30,355,348.27	—	1,032,008,383.86
19 西南水泥 SCP001	100	2019-7-8	2020-2-21	800,000,000.00	811,973,770.49	—	4,472,131.15	816,445,901.64	—
19 西南水泥 SCP002	100	2019-8-12	2020-4-24	1,200,000,000.00	1,213,658,360.66	—	13,032,786.88	1,226,691,147.54	—
20 西南水泥 SCP001	100	2020-2-24	2020-8-21	500,000,000.00	—	500,000,000.00	6,286,885.25	506,286,885.25	—
20 西南水泥 SCP002	100	2020-3-6	2020-8-21	400,000,000.00	—	400,000,000.00	4,249,315.07	404,249,315.07	—
20 西南水泥 SCP003	100	2020-4-7	2020-10-23	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	9,715,068.49	1,009,715,068.49	—
20 西南水泥 SCP004	100	2020-4-16	2020-6-19	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	2,383,561.64	1,002,383,561.64	—
超短融(19 联合水泥 SCP006)	100	2019-4-18	2020-1-13	500,000,000.00	512,541,666.67	—	368,169.40	512,909,836.07	—
超短融(19 联合水泥 SCP010)	100	2019-7-31	2020-1-17	1,000,000,000.00	1,013,688,888.87	—	1,174,499.11	1,014,863,387.98	—
超短融(19 联合水泥 SCP012)	100	2019-8-2	2020-4-28	1,000,000,000.00	1,021,187,378.77	—	3,156,883.53	1,024,344,262.30	—
超短融(20 联合水泥 SCP001)	100	2020-1-6	2020-9-30	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	23,431,693.99	1,023,431,693.99	—
超短融(20 联合水泥 SCP002)	100	2020-1-8	2020-3-10	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,896,174.86	1,003,896,174.86	—
超短融(20 联合水泥 SCP003)	100	2020-1-10	2020-3-12	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,862,295.08	1,003,862,295.08	—

债券名称	面值	发行日期	债券到期日	发行金额	2019年12月31日余额	本期发行金额	按面值计提利息	本期偿还	2020年10月31日余额
超短融(20联合水泥SCP004)	100	2020-1-17	2020-3-17	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,770,491.80	1,003,770,491.80	—
超短融(20联合水泥SCP005)	100	2020-1-17	2020-3-17	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,770,491.80	1,003,770,491.80	—
超短融(20联合水泥SCP006)	100	2020-2-28	2020-8-26	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	12,295,081.97	1,012,295,081.97	—
超短融(20联合水泥SCP007)	100	2020-3-6	2020-5-7	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,821,917.81	1,003,821,917.81	—
超短融(20联合水泥SCP008)	100	2020-3-13	2020-5-12	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,452,054.79	1,003,452,054.79	—
超短融(20联合水泥SCP009)	100	2020-3-20	2020-9-16	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	10,849,315.07	1,010,849,315.07	—
超短融(20联合水泥SCP010)	100	2020-3-25	2020-6-23	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	5,178,082.19	1,005,178,082.19	—
超短融(20联合水泥SCP011)	100	2020-3-27	2020-5-26	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,271,232.88	1,003,271,232.88	—
超短融(20联合水泥SCP012)	100	2020-4-1	2020-4-30	300,000,000.00	—	300,000,000.00	443,835.62	300,443,835.62	—
超短融(20联合水泥SCP013)	100	2020-4-17	2020-10-14	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	8,383,561.64	1,008,383,561.64	—
超短融(20联合水泥SCP014)	100	2020-4-22	2020-7-21	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	3,649,315.07	1,003,649,315.07	—
超短融(20联合水泥SCP015)	100	2020-4-24	2020-10-21	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	7,397,260.27	1,007,397,260.27	—
超短融(20联合水泥SCP016)	100	2020-4-27	2020-6-26	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	2,301,369.86	1,002,301,369.86	—
超短融(20联合水泥SCP017)	100	2020-8-3	2020-9-30	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	2,049,863.01	1,002,049,863.01	—
超短融(20联合水泥SCP018)	100	2020-10-16	2020-12-30	1,000,000,000.00	—	1,000,000,000.00	577,777.78	—	1,000,577,777.78
<u>合计</u>	—	—	—	—	<u>8,839,764,044.58</u>	<u>22,000,000,000.00</u>	<u>214,528,828.44</u>	<u>29,021,706,711.38</u>	<u>2,032,586,161.64</u>

(三十四) 长期借款

借款条件类别	2020年10月31日	2019年12月31日
保证借款	14,342,440,000.00	11,651,356,800.00
抵押借款	28,000,000.00	146,525,470.47
信用借款	6,102,110,800.00	5,425,802,190.00
<u>合计</u>	<u>20,472,550,800.00</u>	<u>17,223,684,460.47</u>

(三十五) 应付债券

1. 应付债券

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
本金	12,700,000,000.00	14,000,000,000.00
应计利息	133,578,718.77	279,148,494.47
减：重分类至一年内到期非流动负债 金额	4,343,466,128.38	3,386,057,132.92
<u>合计</u>	<u>8,490,112,590.39</u>	<u>10,893,091,361.55</u>

2. 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019年12月31日余额	其中：一年内到期重分类金额
17 公司债第一期（农行）	100	2017-4-25	3 年	1,500,000,000.00	1,555,748,631.85	1,550,856,164.40
17 公司债第一期（农行）	100	2017-4-25	5 年	200,000,000.00	206,849,315.05	—
17 公司债第二期	100	2017-8-3	3 年	1,800,000,000.00	1,836,613,972.61	1,835,200,968.52
17 公司债第二期	100	2017-8-3	5 年	200,000,000.00	204,077,880.79	—
18 公司债第一期（农行）	100	2018-4-17	5 年	2,000,000,000.00	2,051,699,004.68	—
18 公司债第二期（建行）	100	2018-8-16	5 年	800,000,000.00	813,085,808.21	—
18 公司债第三期（建行）	100	2018-10-17	5 年	1,500,000,000.00	1,510,679,178.08	—
招商银行 2019MTN001	100	2019-6-10	3 年	1,000,000,000.00	1,021,685,479.47	—
南方水泥有限公司 2019 年度 第二期中期票据	100	2019-7-15	3 年	1,000,000,000.00	1,021,235,616.43	—
南方水泥有限公司 2019 年度 第三期中期票据	100	2019-8-20	3 年	1,000,000,000.00	1,008,897,534.24	—
19 西南水泥 MTN001	100	2019-6-17	3 年	1,000,000,000.00	1,020,642,739.73	—
19 西南水泥 MTN002	100	2019-7-22	3 年	1,000,000,000.00	1,015,906,010.93	—
19 西南水泥 MTN003	100	2019-8-19	3 年	1,000,000,000.00	1,012,027,322.40	—
20 西南水泥 01	100	2020-6-3	3 年	500,000,000.00	—	—
20 西南水泥 MTN001	100	2020-8-6	3 年	500,000,000.00	—	—
20 联合水泥 MTN001	100	2020-8-28	3 年	1,000,000,000.00	—	—
<u>合计</u>	—	—	—	—	<u>14,279,148,494.47</u>	<u>3,386,057,132.92</u>

续上表：

债券名称	本期发行	计提利息	本期偿还金额	2020年10月31日余额	其中：一年内到期重分类金额
17 公司债第一期（农行）	—	19,411,876.72	1,574,260,275.69	900,232.88	900,232.88
17 公司债第一期（农行）	—	8,328,767.12	10,000,500.00	205,177,582.17	—
17 公司债第二期	—	49,606,027.39	1,886,220,000.00	—	—
17 公司债第二期	—	8,328,767.12	10,000,000.00	202,406,647.91	—
18 公司债第一期（农行）	—	81,455,342.47	97,804,890.00	2,035,349,457.15	2,035,349,457.15
18 公司债第二期（建行）	—	29,250,630.14	35,120,000.00	807,216,438.35	807,216,438.35
18 公司债第三期（建行）	—	53,220,821.92	63,900,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
招商银行 2019MTN001	—	32,315,616.44	38,800,000.00	1,015,201,095.91	—
南方水泥有限公司 2019 年度 第二期中期票据	—	31,066,301.37	37,300,000.00	1,015,001,917.80	—
南方水泥有限公司 2019 年度 第三期中期票据	—	29,400,547.95	35,300,000.00	1,002,998,082.19	—
19 西南水泥 MTN001	—	34,829,160.86	40,400,000.00	1,015,071,900.59	—
19 西南水泥 MTN002	—	33,009,846.55	38,300,000.00	1,010,615,857.48	—
19 西南水泥 MTN003	—	30,589,153.39	35,500,000.00	1,007,116,475.79	—
20 西南水泥 01	500,000,000.00	6,352,459.02	—	506,352,459.02	—
20 西南水泥 MTN001	500,000,000.00	4,288,251.37	—	504,288,251.37	—
20 联合水泥 MTN001	1,000,000,000.00	5,882,320.16	—	1,005,882,320.16	—
<u>合计</u>	<u>2,000,000,000.00</u>	<u>457,335,889.99</u>	<u>3,902,905,665.69</u>	<u>12,833,578,718.77</u>	<u>4,343,466,128.38</u>

(三十六) 租赁负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
经营租赁应付款	1,592,398,674.26	1,002,753,500.73
融资租入应付款	97,407,663.86	147,708,074.63
合计	<u>1,689,806,338.12</u>	<u>1,150,461,575.36</u>

(三十七) 长期应付款

1. 分类列示

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
长期应付款	2,658,209,915.07	1,717,690,987.15
专项应付款	19,104,000.00	1,039,436,272.12
合计	<u>2,677,313,915.07</u>	<u>2,757,127,259.27</u>

2. 按款项性质列示长期应付款

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
租赁抵押借款	1,773,290,719.09	1,529,845,760.22
采矿权价款	830,574,638.35	133,320,000.00
拆迁补偿款	29,049,662.00	29,049,662.00
其他	25,294,895.63	25,475,564.93
合计	<u>2,658,209,915.07</u>	<u>1,717,690,987.15</u>

3. 按款项性质列示专项应付款

(1) 2020年1-10月专项应付款变动情况

项目	2020年1月1日	增加	减少	2020年10月31日
节能资金及清洁生产咨询费	80,000.00	—	80,000.00	—
增强制造业竞争力三年行动计划	46,370,000.00	—	46,370,000.00	—
拆迁补偿款	983,672,701.06	308,017,463.84	1,291,690,164.90	—
系统节能综合改造项目	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
廉租房专项资金	—	13,104,000.00	—	13,104,000.00
其他	3,313,571.06	—	3,313,571.06	—
合计	<u>1,039,436,272.12</u>	<u>321,121,463.84</u>	<u>1,341,453,735.96</u>	<u>19,104,000.00</u>

(2) 2019年专项应付款变动情况

项目	2019年1月1日	增加	减少	2019年12月31日
国有资本经营资金	535,130,000.00	—	535,130,000.00	—
节能资金及清洁生产咨询费	80,000.00	—	—	80,000.00
增强制造业竞争力三年行动计划	—	46,370,000.00	—	46,370,000.00
拆迁补偿款	30,899,161.00	1,000,064,498.40	47,290,958.34	983,672,701.06
系统节能综合改造项目	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
其他	907,791.06	15,793,499.91	13,387,719.91	3,313,571.06
合计	573,016,952.06	1,062,227,998.31	595,808,678.25	1,039,436,272.12

(三十八) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
离职后福利中设定受益计划净负债	95,236,666.67	99,542,000.00
合计	95,236,666.67	99,542,000.00

2. 设定受益计划变动情况

项目	2020年1-10月发生额	2019年发生额
一、期初余额	99,542,000.00	108,990,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	12,489,666.67	13,031,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	775,000.00	1,929,000.00
四、其他变动	-17,570,000.00	-24,408,000.00
五、期末余额	95,236,666.67	99,542,000.00

(三十九) 预计负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
矿山环境治理费用	927,535,404.14	915,149,597.43
未决诉讼	139,375,336.93	11,379,300.00
对外提供担保	64,000,000.00	64,000,000.00
其他	43,118,037.06	40,511,780.32
合计	1,174,028,778.13	1,031,040,677.75

（四十）递延收益

1、递延收益情况

项目	2019年12月31日	增加	减少	2020年10月31日
政府补助	599,111,861.47	7,732,835.19	33,860,513.37	572,984,183.29
未实现售后租回损益	-50,499,286.59	—	-4,675,859.90	-45,823,426.69
其他	90,174,271.49	2,426,189.00	50,004,529.62	42,595,930.87
合计	638,786,846.37	10,159,024.19	79,189,183.09	569,756,687.47

2、涉及政府补助的项目：

项目	2019年12月31日	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	2020年10月31日	与资产相关/与收益相关
搬迁补助	213,804,660.38	—	—	11,310,840.22	202,493,820.16	资产
节能、降耗、减排、环保类补助	82,305,195.92	4,440,600.00	—	10,047,478.54	76,698,317.38	资产
土地相关补贴	150,459,992.28	—	—	4,456,518.54	146,003,473.74	资产
研发、技改类补助	9,820,795.42	—	—	899,503.26	8,921,292.16	资产
重点建设项目补助	106,918,230.23	731,356.19	—	5,868,321.14	101,781,265.28	资产
其他补助	35,802,987.24	2,560,879.00	—	1,277,851.67	37,086,014.57	资产
合计	599,111,861.47	7,732,835.19	—	33,860,513.37	572,984,183.29	—

（四十一）其他非流动负债

项目	2020年10月31日	2019年12月31日
结算期一年以上销售商品款	—	17,274,798.82
其他	3,750,748.00	3,756,945.50
合计	3,750,748.00	21,031,744.32

（四十二）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2020年1-10月		2019年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,420,897,930.77	89,145,668,493.91	167,270,062,540.83	115,510,561,289.33
其他业务	2,644,722,922.57	2,166,051,287.48	1,752,472,045.44	1,096,798,671.93
合计	130,065,620,853.34	91,311,719,781.39	169,022,534,586.27	116,607,359,961.26

2. 主营业务收入情况

合同分类	2020年1-10月	2019年
商品类型:	——	——
水泥	85,871,017,636.80	114,844,883,677.31
商品混凝土	38,915,485,165.23	49,466,727,424.88
骨料	2,588,139,806.35	2,852,248,039.49
其他	46,255,322.39	106,203,399.15
<u>合计</u>	<u>127,420,897,930.77</u>	<u>167,270,062,540.83</u>
按经营地区分类	——	——
中国	127,094,505,960.38	166,973,731,610.51
其中: 东部地区	54,960,969,011.66	88,309,260,703.03
西部地区	27,522,108,575.96	36,307,981,518.19
南方地区	40,679,739,035.65	38,294,028,094.96
北方地区	3,931,689,337.11	4,062,461,294.33
非洲	326,391,970.39	296,330,930.32
<u>合计</u>	<u>127,420,897,930.77</u>	<u>167,270,062,540.83</u>

(四十三) 税金及附加

项目	2020年1-10月	2019年
资源税	228,770,757.13	285,190,656.13
城市维护建设税	360,287,396.59	486,838,167.37
教育费附加	330,226,826.16	456,442,923.68
房产税	139,934,611.14	160,858,609.10
土地使用税	243,363,921.22	296,020,975.94
车船使用税	1,618,246.98	2,268,925.02
印花税	72,730,187.64	92,012,394.11
水资源税	10,301,692.02	338,559.88
环保税	173,610,831.37	266,239,795.55
水利建设基金	30,099,341.59	17,178,242.07
其他	41,159,973.18	42,410,368.55
<u>合计</u>	<u>1,632,103,785.02</u>	<u>2,105,799,617.40</u>

(四十四) 销售费用

项目	2020年1-10月	2019年度
日常消耗类	1,919,660,342.33	2,670,803,210.98

项目	2020年1-10月	2019年度
工资薪酬类	808,542,789.09	1,140,230,492.13
折旧及摊销	265,390,091.20	352,062,742.91
其他	436,980,675.25	583,198,160.72
<u>合计</u>	<u>3,430,573,897.87</u>	<u>4,746,294,606.74</u>

(四十五) 管理费用

费用性质	2020年1-10月	2019年
工资薪酬类	2,337,255,665.30	3,219,984,402.71
日常办公、维修及停工损失	1,536,115,690.78	2,413,160,230.10
折旧与摊销	1,612,201,582.70	1,863,210,071.87
其他	894,134,307.91	649,639,891.99
<u>合计</u>	<u>6,379,707,246.69</u>	<u>8,145,994,596.67</u>

(四十六) 研发费用

项目	2020年1-10月	2019年
人员费用	53,481,546.41	60,920,007.82
材料、动力、设备费	209,125,244.50	219,260,750.18
折旧、摊销费	35,616,164.48	24,261,840.56
其他	5,330,810.25	10,572,823.67
<u>合计</u>	<u>303,553,765.64</u>	<u>315,015,422.23</u>

(四十七) 财务费用

费用性质	2020年1-10月	2019年
利息支出	4,426,729,790.22	6,527,831,496.70
减:利息收入	237,472,499.08	285,795,588.07
汇兑损失	78,381,591.92	29,292,884.56
手续费	87,022,988.31	137,173,502.60
其他	22,866,589.52	48,833,190.68
<u>合计</u>	<u>4,377,528,460.89</u>	<u>6,457,335,486.47</u>

(四十八) 其他收益

项目	2020年1-10月	2019年
递延收益转入	33,860,513.37	49,939,395.59
节能、降耗、减排、环保相关补助资金	66,027,822.45	48,060,046.13

项目	2020年1-10月	2019年
企业发展补助资金	103,780,967.84	77,603,021.08
资源综合利用享受的增值税退税	717,266,323.64	958,389,487.56
税收返还	121,847,359.46	80,737,006.43
相关补贴款	55,864,579.53	59,116,807.24
其他	60,775,859.52	54,662,180.25
合计	<u>1,159,423,425.81</u>	<u>1,328,507,944.28</u>

(四十九) 投资收益

产生投资收益的来源	2020年1-10月	2019年
权益法核算的长期股权投资收益	1,466,751,131.63	1,481,872,896.80
处置长期股权投资产生的投资收益	592,959,199.39	234,684,566.25
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	25,289,853.64	37,222,431.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-129,235,007.60	-174,195,288.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,547,921.58	94,312.99
其他	23,269,073.81	143,899.54
合计	<u>2,013,582,172.45</u>	<u>1,579,822,818.38</u>

(五十) 公允价值变动损益

产生公允价值变动来源	2020年1-10月	2019年
交易性金融资产	-225,979,473.61	279,062,797.15
合计	<u>-225,979,473.61</u>	<u>279,062,797.15</u>

(五十一) 信用减值损失

项目	2020年1-10月	2019年
应收票据坏账损失	1,117,317.06	1,965,091.01
应收账款坏账损失	-705,591,897.37	-1,501,578,463.86
其他应收款坏账损失	-1,346,669,359.84	-2,584,093,231.25
合计	<u>-2,051,143,940.15</u>	<u>-4,083,706,604.10</u>

(五十二) 资产减值损失

项目	2020年1-10月	2019年
存货跌价损失	-57,943,542.11	-128,148,649.53
长期股权投资减值损失(注)	-114,232,480.54	-533,136,161.11
固定资产减值损失	-2,391,712,049.60	-2,653,968,288.64

项目	2020年1-10月	2019年
在建工程减值损失	-263,593,623.73	-21,448,636.34
无形资产减值损失	-8,264,136.88	-99,543,915.51
商誉减值损失	-2,541,789,822.50	-5,292,374,074.44
其他非流动资产减值损失	—	-256,856,949.29
其他	116,836.65	-4,995,609.39
合计	-5,377,418,818.71	-8,990,472,284.25

注1：西南水泥原持有广汉三星堆水泥有限公司100.00%股权，2020年5月26日德阳市中级人民法院受理了本公司对广汉三星堆水泥有限公司的破产申请，公司不再将其纳入合并范围，2020年西南水泥全额计提对其长期股权投资减值准备114,232,480.54元，同时对其长期股权投资净值0元转入交易性金融资产核算。

注2：西南水泥原持有四川洪雅西南水泥有限公司100.00%股权，2019年10月30日眉山市中级人民法院受理了杭州汽轮动力集团设备成套工程有限公司、毛太琼、谭发蓉、王小琼申请四川洪雅西南水泥有限公司破产清算一案，西南水泥不再将其纳入合并范围。2019年度西南水泥全额计提了对四川洪雅西南水泥有限公司长期股权投资减值准备383,944,332.39元，同时对其长期股权投资净值0元转入交易性金融资产核算。

（五十三）资产处置收益

项目	2020年1-10月	2019年
固定资产处置收益	1,199,136,568.18	66,094,947.06
无形资产处置收益	-168,501,275.28	85,654,151.06
在建工程处置收益	-4,239,117.52	-11,471,886.70
其他非流动资产处置收益	-34,521,266.17	-159,174,501.15
合计	991,874,909.21	-18,897,289.73

（五十四）营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2020年1-10月	2019年	2020年1-10月	2019年
政府补助	6,355,849.88	3,663,648.86	6,355,849.88	3,663,648.86
经批准无需支付的应付款项	93,271,048.07	182,692,043.06	93,271,048.07	182,692,043.06
罚没利得	30,419,486.61	28,450,151.67	30,419,486.61	28,450,151.67
保险赔偿收入	17,483,604.36	13,676,027.19	17,483,604.36	13,676,027.19
违约金收入	16,562,763.74	29,805,067.83	16,562,763.74	29,805,067.83
报废、毁损资产处置收入	7,864,784.62	32,978,838.99	7,864,784.62	32,978,838.99
投资成本小于被投资单位净资产公允价值	1,223,136.50	4,854,552.99	1,223,136.50	4,854,552.99

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2020年1-10月	2019年	2020年1-10月	2019年
其他	154,074,679.18	95,958,132.92	154,074,679.18	95,958,132.92
<u>合计</u>	<u>327,255,352.96</u>	<u>392,078,463.51</u>	<u>327,255,352.96</u>	<u>392,078,463.51</u>

(五十五) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2020年1-10月	2019年	2020年1-10月	2019年
捐赠支出	77,807,764.52	69,973,142.67	77,807,764.52	69,973,142.67
违约及赔偿支出	33,645,667.92	76,379,680.31	33,645,667.92	76,379,680.31
预计未决诉讼损失	164,143,953.15	5,879,300.00	164,143,953.15	5,879,300.00
罚没及滞纳金支出	32,164,054.14	38,309,752.15	32,164,054.14	38,309,752.15
资产盘亏损失	8,382,474.38	4,880,254.19	8,382,474.38	4,880,254.19
资产报废、毁损损失	137,100,956.78	169,874,935.68	137,100,956.78	169,874,935.68
拆迁损失	5,877,064.49	34,300,767.88	5,877,064.49	34,300,767.88
其他	194,983,889.86	138,577,204.14	194,983,889.86	138,577,204.14
<u>合计</u>	<u>654,105,825.24</u>	<u>538,175,037.02</u>	<u>654,105,825.24</u>	<u>538,175,037.02</u>

(五十六) 所得税费用

1. 分类列示

项 目	2020年1-10月	2019年
当期所得税费用	6,014,458,613.71	7,356,497,249.37
递延所得税费用	-607,390,538.33	506,986,223.55
<u>合计</u>	<u>5,407,068,075.38</u>	<u>7,863,483,472.92</u>

2. 会计利润与所得税费用的关系

项目	2020年1-10月	2019年度
利润总额	18,813,921,718.56	20,592,955,703.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,703,480,429.64	5,148,238,925.93
子公司适用不同税率的影响	-462,420,412.87	-569,457,603.85
调整以前期间所得税的影响	17,635,519.13	-30,401,986.52
非应税收入的影响	-377,921,588.50	-404,313,579.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,983,721.51	234,214,382.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-543,382,551.24	444,772,403.50

项目	2020年1-10月	2019年度
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	1,929,378,710.35	2,913,331,223.67
其他	27,314,247.36	127,099,706.46
合计	5,407,068,075.38	7,863,483,472.92

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年10月31日账面价值	受限原因
货币资金	1,322,840,167.74	详见七、(一)
应收款项融资	364,474,033.61	质押用于票据池业务
应收账款	121,956,401.31	质押
固定资产	1,225,446,500.79	抵押
合计	3,034,717,103.45	---

(五十八) 外币货币性项目

项目	2020年10月31日外币余额	折算汇率	2020年10月31日折算人民币余额	2019年12月31日外币金额	折算汇率	2019年12月31日折算人民币金额
货币资金	4,464,579,299.70	---	155,828,986.85	2,354,024,040.01	---	155,961,947.16
其中：美元	17,783,342.64	6.7232	119,560,969.22	19,798,382.35	6.9762	138,117,474.95
蒙图	4,367,814,101.53	0.0024	10,296,562.66	2,311,460,093.39	0.0026	5,897,315.94
港元	5,096.02	0.8672	4,419.27	5,327.76	0.8958	4,772.61
克瓦查	78,976,759.51	0.3288	25,967,035.70	22,760,236.51	0.5247	11,942,383.66
长期借款	119,000,000.00	---	800,060,800.00	113,500,000.00	---	791,798,700.00
其中：美元	119,000,000.00	6.7232	800,060,800.00	113,500,000.00	6.9762	791,798,700.00

(五十九) 政府补助

种类	2020年1-10月	2019年	列报项目	计入2020年1-10月损益金额	计入2019年损益金额
递延收益转入	33,860,513.37	49,939,395.59	其他收益	33,860,513.37	49,939,395.59
节能、降耗、减排、环保奖励资金	66,027,822.45	48,060,046.13	其他收益	66,027,822.45	48,060,046.13
企业发展奖励	103,780,967.84	77,603,021.08	其他收益	103,780,967.84	77,603,021.08
资源综合利用享受的增值税退税	717,266,323.64	958,389,487.56	其他收益	717,266,323.64	958,389,487.56
税收奖励及返还	121,847,359.46	80,737,006.43	其他收益	121,847,359.46	80,737,006.43
相关补贴款	55,864,579.53	59,116,807.24	其他收益	55,864,579.53	59,116,807.24
其他政府补助	60,775,859.52	54,662,180.25	其他收益	60,775,859.52	54,662,180.25
其他政府补助	6,355,849.88	3,663,648.86	营业外收入	6,355,849.88	3,663,648.86
合计	1,165,779,275.69	1,332,171,593.14	---	1,165,779,275.69	1,332,171,593.14

八、备考合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方收入	购买日至期末被购买方净利润
云南富源西南水泥有限公司	2020-9-30	122,364,890.20	100.00	收购	2020-9-30	取得控制权	—	-114,269.51
播州西南水泥有限公司	2020-8-1	836,887,654.66	100.00	收购	2020-8-1	取得控制权	214,954,279.14	2,623,378.12
常德市德源混凝土有限公司	2020-7-31	56,519,569.91	70.00	收购	2020-7-31	取得控制权	57,867,431.13	6,611,724.36
杭州新桐建材有限公司	2020-7-1	39,904,182.50	70.00	收购	2020-7-1	取得控制权	106,462,010.21	11,099,314.70
杭州瑞磊建材有限公司	2020-7-1	29,449,717.23	51.00	收购	2020-7-1	取得控制权	—	-1,453,622.69
禹州市成磊建材有限公司	2020-4-29	126,579,400.00	51.00	收购	2020-5-12	取得控制权	86,963.81	-10,312,927.45
常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	2020-3-31	21,119,761.09	51.00	收购	2020-3-31	取得控制权	72,855,966.76	11,795,732.23
涟源市金铃建材有限公司	2019-1-31	698,777.34	51.00	收购	2019-1-31	取得控制权	15,737,465.80	283,516.10
湖南临澧南方新材料科技有限公司	2019-11-30	80,860,604.13	70.00	收购	2019-11-30	取得控制权	25,703,399.66	8,709,924.90

1. 合并成本及商誉

项目	云南富源西南水泥有限公司	播州西南水泥有限公司	常德市德源混凝土有限公司	杭州新桐建材有限公司	杭州瑞磊建材有限公司	禹州市成磊建材有限公司	常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	涟源市金铃建材有限公司	湖南临澧南方新材料科技有限公司
合并成本	122,364,890.20	836,887,654.65	56,519,569.91	39,904,182.50	29,449,717.23	126,579,400.00	21,119,761.09	698,777.34	80,860,604.13
其中：现金	850.26	836,887,654.65	—	13,000,000.00	17,669,830.34	126,579,400.00	2,000,000.00	—	—

项目	云南富源西南水泥有限公司	播州西南水泥有限公司	常德市德源混凝土有限公司	杭州新桐建材有限公司	杭州瑞磊建材有限公司	禹州市成磊建材有限公司	常德市鼎城盛祥混凝土有限公司	涟源市金铃建材有限公司	湖南临澧南方新材料科技有限公司
非现金资产的公允价值	122,364,039.94	—	56,519,569.91	26,904,182.50	11,779,886.89	—	19,119,761.09	698,777.34	80,860,604.13
合并成本合计	122,364,890.20	836,887,654.65	56,519,569.91	39,904,182.50	29,449,717.23	126,579,400.00	21,119,761.09	698,777.34	80,860,604.13
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	115,781,860.38	659,065,828.00	57,742,706.41	23,881,036.08	11,955,162.49	101,137,608.77	19,764,949.72	2,308,383.78	84,105,550.68
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	6,583,029.82	177,821,826.65	-1,223,136.50	16,023,146.42	17,494,554.74	25,441,791.23	1,354,811.37	-1,609,606.44	-3,244,946.55

2. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	云南富源西南水泥有限公司		播州西南水泥有限公司		常德市德源混凝土有限公司		杭州新桐建材有限公司		杭州瑞磊建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
货币资金	850.26	850.26	33,702,403.54	33,702,403.54	—	—	2,932,339.72	2,932,339.72	448.04	448.04
应收账款	—	—	67,637,054.36	67,637,054.36	65,412,672.43	65,412,672.43	45,113,856.31	45,113,856.31	—	—
应收款项融资	—	—	102,667,143.08	102,667,143.08	—	—	1,750,000.00	1,750,000.00	—	—
预付账款	28,972,250.50	28,972,250.50	5,453,156.65	5,453,156.65	100,806.24	100,806.24	24,535.14	24,535.14	—	—
其他应收款	333,926.38	333,926.38	18,037,765.59	18,037,765.59	10,162,382.73	10,162,382.73	499,658.67	499,658.67	—	—
存货	—	—	39,076,079.06	38,168,109.04	2,094,010.72	2,094,010.72	1,084,448.51	1,084,448.51	—	—
其他流动资产	3,726,556.04	3,726,556.04	2,555,634.82	2,555,634.82	—	—	—	—	—	—
固定资产	26,668,734.40	173,461.92	743,222,363.00	841,776,881.39	68,968,967.51	68,814,679.93	30,275,274.26	25,511,940.16	18,905,292.60	15,162,563.63
在建工程	374,323,065.44	374,323,065.44	2,516,957.96	2,516,957.96	—	—	—	—	380,000.00	380,000.00
无形资产	—	—	138,342,214.98	97,106,264.96	15,401,020.50	16,352,307.47	3,258,171.34	3,420,259.82	16,434,354.54	13,608,235.05

项目	云南富源西南水泥有限公司		播州西南水泥有限公司		常德市德源混凝土有限公司		杭州新桐建材有限公司		杭州瑞磊建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
长期待摊费用	—	—	—	—	—	—	16,388.82	16,388.82	—	—
递延所得税资产	—	—	2,210,814.26	2,210,814.26	199,249.85	—	461,038.68	461,038.68	—	—
其他非流动资产	—	—	26,851,794.79	26,851,794.79	—	—	—	—	—	—
负债：	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	—	—	—	—	8,450,000.00	8,450,000.00	—	—
应付票据	—	—	166,419,424.88	166,419,424.88	—	—	—	—	—	—
应付账款	152,533,573.59	152,533,573.59	51,411,673.03	51,411,673.03	62,446,330.72	62,446,330.72	29,013,497.16	29,013,497.16	1,400,000.00	1,400,000.00
预收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合同负债	—	—	13,074,898.05	13,074,898.05	1,135.00	1,135.00	926,899.14	926,899.14	—	—
应付职工薪酬	98,364.59	98,364.59	4,800,261.71	4,800,261.71	803,252.30	803,252.30	526,645.66	526,645.66	—	—
应交税费	10,185,993.98	10,185,993.98	1,788,602.75	1,788,602.75	561,339.64	561,339.64	3,808,008.43	3,808,008.43	—	—
其他应付款	135,697,772.36	135,697,772.36	288,472,775.48	288,472,775.48	16,037,471.73	16,037,471.73	5,046,922.87	5,046,922.87	9,236,388.00	9,236,388.00
一年到期的非流动	—	—	—	—	—	—	1,492,858.80	1,492,858.80	—	—
负债										
长期借款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
长期应付款	13,104,000.00	13,104,000.00	—	—	—	—	591,070.18	591,070.18	—	—
预计负债	—	—	5,737,360.41	5,737,360.41	—	—	—	—	—	—
递延收益	—	—	2,522,235.19	2,522,235.19	—	—	—	—	—	—
递延所得税负债	6,623,818.12	—	-11,019,677.41	3,082,972.17	—	—	1,444,043.59	293,732.19	1,642,212.11	—

项目	云南富源西南水泥有限公司		播州西南水泥有限公司		常德市德源混凝土有限公司		杭州新桐建材有限公司		杭州瑞磊建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	115,781,860.38	95,910,406.02	659,065,828.00	701,373,776.77	82,489,580.59	83,087,330.13	34,115,765.62	30,664,831.40	23,441,495.07	18,514,858.72
减：少数股东权益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
取得的净资产	115,781,860.38	95,910,406.02	659,065,828.00	701,373,776.77	82,489,580.59	83,087,330.13	34,115,765.62	30,664,831.40	23,441,495.07	18,514,858.72

续上表：

项目	禹州市成磊建材有限公司		常德市鼎盛祥混凝土有限公司		涟源市金铃建材有限公司		湖南临澧南方新材料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	—	—	—	—	—	—	—	—
货币资金	128,414,003.13	128,414,003.13	604,922.35	604,922.35	61,879.10	61,879.10	4,163,899.92	4,163,899.92
应收账款	—	—	81,741,986.32	81,741,986.32	—	—	448,891.11	448,891.11
应收款项融资	—	—	—	—	—	—	—	—
预付账款	176,846.61	176,846.61	1,655,038.01	1,655,038.01	—	—	—	—
其他应收款	713,000.24	713,000.24	233,470.60	233,470.60	77,607.00	77,607.00	50,092,372.52	50,092,372.52
存货	1,515,932.64	370,082.06	1,783,570.32	1,783,570.32	10,315.36	10,315.36	782,959.27	557,169.30
其他流动资产	2,972,437.12	2,972,437.12	—	—	—	—	32,116,707.93	32,116,707.93
固定资产	40,498,542.17	45,999,460.29	33,878,829.64	32,713,642.67	12,385,849.19	11,030,158.92	343,861,921.70	345,576,627.59
在建工程	35,101,228.23	35,703,212.63	—	—	7,938,260.00	7,938,260.00	—	—
无形资产	228,076,317.59	32,201,581.50	13,444,141.33	11,383,569.30	692,104.44	692,104.44	8,916,720.54	8,916,720.54
长期待摊费用	2,498,195.47	2,085,067.97	—	—	3,828,800.00	3,828,800.00	61,026,709.72	61,026,709.72

项目	禹州市成磊建材有限公司		常德市鼎城盛祥混凝土有限公司		涟源市金铃建材有限公司		湖南临澧南方新材料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
递延所得税资产	—	—	—	—	—	—	322,967.15	—
其他非流动资产	—	—	—	—	9,596,200.00	9,596,200.00	88,281,528.85	88,281,528.85
负债：	—	—	—	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	—	—
应付票据	—	—	—	—	—	—	—	—
应付账款	637,291.00	637,291.00	40,321,612.96	40,321,612.96	9,403,111.00	9,403,111.00	166,525,286.12	166,525,286.12
预收账款	—	—	27,789.00	27,789.00	9,765,096.26	9,765,096.26	40,795,332.11	40,795,332.11
合同负债	—	—	—	—	—	—	—	—
应付职工薪酬	1,200,000.00	1,200,000.00	775,050.19	775,050.19	—	—	877,361.39	877,361.39
应交税费	15,984.81	15,984.81	2,748,351.49	2,748,351.49	75,685.47	75,685.47	12,879,912.18	12,879,912.18
其他应付款	191,971,487.68	191,971,487.68	34,230,487.71	34,230,487.71	10,481,957.08	10,481,957.08	248,786,000.22	248,786,000.22
一年到期的非流动	—	—	—	—	—	—	—	—
负债	—	—	—	—	—	—	—	—
长期借款	—	—	6,000,000.00	6,000,000.00	—	—	—	—
长期应付款	—	—	—	—	—	—	—	—
预计负债	—	—	—	—	—	—	—	—
递延收益	—	—	—	—	—	—	—	—
递延所得税负债	47,832,702.91	—	483,863.85	—	338,922.57	—	—	—
净资产	198,309,036.80	54,810,928.06	38,754,803.37	36,012,908.22	4,526,242.71	3,509,475.01	120,150,786.69	121,316,735.46

项目	禹州市成磊建材有限公司		常德市鼎城盛祥混凝土有限公司		涟源市金铃建材有限公司		湖南临澧南方新材料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
减：少数股东权益	—	—	—	—	—	—	—	—
取得的净资产	198,309,036.80	54,810,928.06	38,754,803.37	36,012,908.22	4,526,242.71	3,509,475.01	120,150,786.69	121,316,735.46

（二）同一控制下企业合并

1. 本报告发生的同一控制下企业合并

（1）2020年1-10月发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	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
中建投韶关9家水泥商混公司（注）	51.00	受同一最终控制人控制	2020-6-30	取得控制权

续上表

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中建投韶关9家水泥商混公司（注）	1,139,031,348.49	197,353,562.10	1,926,947,547.89	283,383,823.87

注：南方水泥子公司南方水泥资产经营有限公司与建材股份子公司中建材投资有限公司签订股权转让协议，收购中建材投资有限公司持有的韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司、韶关市永威混凝土有限公司、韶关市三创混凝土有限公司、韶关市泰基搅拌有限公司、韶关市筑城新型节能建材有限公司、韶关市曲江顺翔混凝土有限公司、翁源县中源发展有限公司、乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司、乐昌市中建材水泥有限公司九家公司（简称“中建投韶关9家水泥商混公司”）51.00%的股权，股权转让前后，中建投韶关9家水泥商混公司的最终控制方均为中国建材集团有限公司，因此构成同一控制下企业合并。

（2）2019年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	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
中材天山（云浮）节能有限公司	100.00	受同一最终控制人控制	2019-11-30	取得控制权
山东鲁南水泥有限公司	80.34	受同一最终控制人控制	2019-11-30	取得控制权

续上表

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中材天山（云浮）节能有限公司	23,688,439.60	18,325,114.54	23,142,817.28	8,897,102.54
山东鲁南水泥有限公司	45,895,706.47	-32,465,671.74	32,925,622.47	-184,578,112.95

2. 企业合并成本

项目	中建投韶关9家水泥商混公司	中材天山（云浮）节能有限公司	山东鲁南水泥有限公司
合并成本	1,459,882,944.45	31,295,325.53	7,190,000.00

项目	中建投韶关9家水泥商 混公司	中材天山(云浮)节能 有限公司	山东鲁南水泥有限公司
其中：现金	—	31,295,325.53	7,190,000.00
非现金资产的账面价值	1,459,882,944.45	—	—

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	中建投韶关9家水泥商混公司汇总		中材天山(云浮)节能有限公司		山东鲁南水泥有限公司	
	合并日 (2020-6-30)	上期期末 (2019-12-31)	合并日 (2019-11-30)	上期期末 (2018-12-31)	合并日 (2019-11-30)	上期期末 (2018-12-31)
资产：	—	—	—	—	—	—
货币资金	63,792,940.70	64,645,637.50	18,252.29	14,875.01	125,006,035.09	133,131,925.91
应收票据	976,000.00	—	—	9,500,000.00	—	—
应收账款	509,510,608.61	381,432,786.75	22,099,239.45	1,091,578.81	—	—
应收款项融资	38,403,088.53	66,306,665.42	—	—	—	—
预付账款	10,325,034.65	9,247,199.06	—	—	13,009,775.48	14,693,473.23
其他应收款	157,901,695.55	116,466,206.28	28,910,252.36	29,635,037.44	79,433,680.03	81,646,833.18
存货	76,326,174.71	45,555,036.42	—	—	—	—
其他流动资产	3,381,249.45	4,061,270.21	—	—	—	—
固定资产	871,836,754.99	846,965,514.61	22,132.01	27,384.61	10,643,367.45	12,097,606.02
在建工程	5,465,186.08	28,520,530.15	—	—	—	—
使用权资产	8,010,061.22	8,526,054.19	—	—	—	—
无形资产	115,105,982.33	116,343,961.69	—	—	158,653,055.99	165,645,810.28
长期待摊费用	6,043,875.60	2,238,331.50	—	—	19,798,407.62	8,829,287.19
递延所得税资产	47,561,580.75	41,687,393.42	149,178.30	2,638,717.02	—	—
其他非流动资产	22,455,064.47	37,177,041.31	—	—	—	—
负债：	—	—	—	—	—	—
应付账款	210,111,551.01	140,796,404.34	28,688.83	10,497,416.56	12,084,545.71	5,476,417.22
合同负债	35,587,996.02	67,101,590.80	—	—	13,137,476.34	32,608,988.95
应付职工薪酬	1,992,833.09	19,935.57	—	—	1,523,574.67	121,669,538.07
应交税费	69,957,675.91	64,470,607.50	1,549,885.81	1,114,850.80	26,325,679.93	21,242,562.62
其他应付款	646,131,480.96	361,431,928.86	39.70	—	964,804,069.15	811,363,453.24
一年内到期的非流 动负债	79,649,625.79	107,349,902.45	—	—	—	—
租赁负债	7,581,040.46	7,807,312.88	—	—	—	—
长期应付款	45,708,626.78	74,843,693.76	—	—	29,049,662.00	29,524,280.00

项目	中建投韶关9家水泥商混公司汇总		中材天山(云浮)节能有限公司		山东鲁南水泥有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
	(2020-6-30)	(2019-12-31)	(2019-11-30)	(2018-12-31)	(2019-11-30)	(2018-12-31)
预计负债	—	—	—	—	7,028,557.78	9,103,267.89
递延收益	246,881.57	250,353.53	—	—	—	—
递延所得税负债	24,037,932.77	24,345,891.96	—	—	—	—
其他非流动负债	20,748.00	26,945.50	—	—	—	—
净资产	816,068,905.28	920,729,061.36	49,620,440.07	31,295,325.53	-647,409,243.92	-614,943,572.18
减：少数股东权益	399,873,763.59	451,157,240.07	—	—	-127,280,657.35	-120,897,906.29
取得的净资产	416,195,141.69	469,571,821.29	49,620,440.07	31,295,325.53	-520,128,586.57	-494,045,665.89

(三) 反向购买

本备考主体本报告期末发生反向购买事项。

(四) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例
芜湖南方水泥有限公司	412,386,000.00	51.00	股权转让	2020-4-30	-27,248,939.11	49.00
连云港板桥中联水泥有限公司	20,569,780.00	50.00	股权转让	2019-6-30	3,299,381.42	20.00
新疆天山建筑材料检测有限公司	944,200.00	51.00	股权转让	2019-12-1	42,260.22	49.00

(五) 其他原因的合并范围变动

本备考主体2020年1-10月新投资设立子公司5家：池州中建材新材料有限公司、瑞昌市廊道运输有限公司、德安县南方新材料有限公司、阜阳中联水泥有限公司、安徽中材宝业建筑工业化有限公司；2019年投资设立子公司8家：湖州兴浦南方水泥有限公司、抚州市东乡区上陈新材料有限公司、湖南九华南方新材料科技有限公司、中建材新材料有限公司、绵阳市航实建材有限公司、南阳中联水泥有限公司、泌阳中联新材料有限公司、中联水泥(山东)研发中心有限公司。

本备考主体2020年1-10月注销子公司7家：日照中联港中水泥有限公司、四川利森建材集团有限公司、嘉兴南方水泥有限公司、湖州南方水泥有限公司、湖州煤山南方水泥有限公司、海宁市三狮水泥有限责任公司、无锡崇安南方混凝土有限公司；2019年注销子公司16家：江苏南方水泥有限公司、江苏阳羨南方水泥有限公司、嘉兴新滕南方水泥有限公司、海宁南方新材料科技有限公司、巨化集团建德矿业有限公司、兰溪板桥南方建材有限公司、建德市三狮矿业有限公司、龙游南方水泥有限公司、江西泰和南方混凝土有限公司、江西南方混凝土有限公司、丰城市政云混凝土有限公司、湖南衡南南方水泥有限公司、衡阳县隆兴建材有限公司、安化县

明珠混凝土有限公司、贵溪新世纪水泥有限公司、长沙开达矿业有限公司。

四川洪雅西南水泥有限公司因破产清算，丧失对其的控制权，自2019年起不再纳入合并范围；广汉三星堆水泥有限公司、新疆和静天山金特矿微粉有限公司因破产清算，丧失对其的控制权，自2020年不再纳入合并范围。

本备考主体子公司新疆天山筑友混凝土有限责任公司于2019年吸收合并其子公司新疆天山巨鑫商品混凝土有限责任公司，新疆天山巨鑫商品混凝土有限责任公司于2019年12月19日完成工商注销登记。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本备考主体的构成

此处列示的仅为本公司的二级子公司，附注二所述资产重组完成后本公司下属各级次子公司众多，未予全部列示。

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	阿克苏市	阿克苏市	生产销售	100.00	—	100.00	非同一控制下合并
新疆米东天山水泥有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	64.56	19.37	83.93	同一控制下合并
新疆巴州天山水泥有限责任公司	库尔勒市	库尔勒市	生产销售	90.00	7.46	97.46	非同一控制下合并
新疆和静天山水泥有限责任公司	巴州和静县	巴州和静县	生产销售	74.63	—	74.63	非同一控制下合并
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	40.93	47.80	88.73	投资设立
江苏天山水泥集团有限公司	无锡市	无锡市	生产销售	66.01	—	66.01	投资设立
溧阳天山水泥有限公司	溧阳市	溧阳市	生产销售	66.01	—	66.01	江苏天山分立设立
新疆屯河水泥有限责任公司	昌吉市	昌吉市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
宜兴天山水泥有限责任公司	宜兴市	宜兴市	生产销售	100.00	—	100.00	非同一控制下合并
吐鲁番天山水泥有限责任公司	吐鲁番市	吐鲁番市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
新疆阜康天山水泥有限责任公司	阜康市	阜康市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
喀什天山水泥有限责任公司	喀什市	喀什市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
叶城天山水泥有限责任公司	叶城县	叶城县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
哈密天山水泥有限责任公司	哈密市	哈密市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
若羌天山水泥有限责任公司	若羌县	若羌县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
克州天山水泥有限责任公司	阿图什市	阿图什市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
洛浦天山水泥有限责任公司	洛浦县	洛浦县	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	100.00	—	100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
新疆聚材电子商务有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	互联网和相关服务	100.00	—	100.00	投资设立
中联水泥	北京市	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
西南水泥	成都市	成都市	生产销售	95.72	—	95.72	同一控制下合并
中材水泥	北京市	北京市	生产销售	100.00	—	100.00	同一控制下合并
南方水泥	上海市	上海市	生产销售	99.93	—	99.93	同一控制下合并

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	2020年1-10月归属于少数股东的损益	2020年1-10月向少数股东宣告分派的股利	2020年10月31少数股东权益余额
西南水泥	4.28	4.28	135,976,952.18	113,324,343.69	1,384,776,202.80
南方水泥	0.07	0.07	885,979,297.65	801,555,214.41	3,097,687,854.41
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	11.27	11.27	6,442,209.49	—	87,253,181.48
新疆米东天山水泥有限责任公司	16.07	16.07	8,101,363.66	—	54,667,061.53
新疆和静天山水泥有限责任公司	25.37	25.37	6,527,290.69	—	15,624,977.68
江苏天山水泥集团有限公司	33.99	33.99	78,983,895.85	—	323,383,815.97
溧阳天山水泥有限公司	33.99	33.99	55,678,689.00	16,994,146.92	179,391,400.63

续上表：

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	2019年归属于少数股东的损益	2019年向少数股东宣告分派的股利	2019年12月31少数股东权益余额
西南水泥	4.28	4.28	230,625,962.23	116,281,806.14	1,396,874,089.74
南方水泥	0.07	0.07	605,967,016.92	311,531,112.63	2,700,779,227.07
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	11.27	11.27	1,343,772.46	—	80,810,971.99
新疆米东天山水泥有限责任公司	16.07	16.07	4,336,914.52	—	46,565,697.87
新疆和静天山水泥有限责任公司	25.37	25.37	-3,204,486.76	5,074,000.00	-3,128,211.61
江苏天山水泥集团有限公司	33.99	33.99	130,244,557.79	105,363,710.88	244,399,920.12
溧阳天山水泥有限公司	33.99	33.99	74,061,096.11	30,589,464.45	140,707,711.63

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产负债

子公司名称	2020年10月31日					
	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
西南水泥	8,427,168,236.60	55,159,942,833.15	63,587,111,069.75	40,472,596,853.09	7,490,191,076.39	47,962,787,929.48
南方水泥	30,307,560,538.70	59,856,127,932.21	90,163,688,470.91	38,462,365,004.69	16,682,028,210.49	55,144,393,215.18
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	653,614,701.45	320,773,902.52	974,388,603.97	577,628,715.23	3,330,675.21	580,959,390.44
新疆米东天山水泥有限责任公司	47,268,981.11	708,359,774.26	755,628,755.37	413,798,342.10	1,649,569.90	415,447,912.00
新疆和静天山水泥有限责任公司	31,000,299.95	78,721,458.61	109,721,758.56	45,877,880.77	2,255,475.41	48,133,356.18
江苏天山水泥集团有限公司	496,269,246.23	782,914,584.43	1,279,183,830.66	258,860,837.59	68,914,296.48	327,775,134.07
溧阳天山水泥有限公司	199,969,281.70	451,275,332.91	651,244,614.61	116,782,933.74	6,684,685.78	123,467,619.52

续上表：

子公司名称	2019年12月31日					
	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
西南水泥	7,537,108,677.58	54,444,552,668.08	61,981,661,345.66	40,268,896,685.20	5,894,153,715.43	46,163,050,400.63
南方水泥	27,722,659,529.72	60,461,135,088.40	88,183,794,618.12	38,064,916,894.28	19,068,186,506.33	57,133,103,400.61
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	461,332,901.54	313,691,877.67	775,024,779.21	405,538,666.91	3,312,467.71	408,851,134.62
新疆米东天山水泥有限责任公司	19,446,804.10	751,438,165.76	770,884,969.86	479,467,522.75	1,649,569.90	481,117,092.65
新疆和静天山水泥有限责任公司	18,470,474.82	106,387,778.57	124,858,253.39	98,813,911.31	2,272,998.38	101,086,909.69
江苏天山水泥集团有限公司	483,611,319.63	688,230,319.04	1,171,841,638.67	379,369,648.58	73,437,214.80	452,806,863.38
溧阳天山水泥有限公司	109,867,193.41	471,310,344.55	581,177,537.96	160,262,862.21	6,946,709.78	167,209,571.99

(2) 2020年1-10月发生额或2019年发生额

子公司名称	2020年1-10月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西南水泥	21,237,516,509.86	727,654,076.65	727,654,076.65	5,480,153,331.47
南方水泥	53,860,646,363.31	7,884,477,171.84	7,884,477,171.84	12,430,042,928.62
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	594,354,784.76	27,255,568.94	-21,798,672.30	-7,041,829.09
新疆米东天山水泥有限责任公司	271,875,090.16	50,412,966.16	24,190,722.00	42,926,275.23
新疆和静天山水泥有限责任公司	70,691,956.79	25,541,216.41	21,644,469.71	1,884,952.71
江苏天山水泥集团有限公司	1,489,244,653.04	232,373,921.30	144,706,731.99	91,639,568.66
溧阳天山水泥有限公司	479,622,527.77	163,809,029.12	93,567,890.32	372,254,012.94

续上表:

子公司名称	2019年			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西南水泥	30,266,189,113.87	1,353,477,853.15	1,353,477,853.15	10,333,891,120.76
南方水泥	68,529,029,665.54	6,044,849,318.61	6,044,849,318.61	19,367,452,287.23
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	668,525,419.05	-42,893,433.88	-42,893,433.88	-25,426,105.88
新疆米东天山水泥有限责任公司	373,439,453.11	26,987,644.79	26,987,644.79	27,880,574.88
新疆和静天山水泥有限责任公司	94,606,411.42	-9,398,317.59	-9,398,317.59	180,205.03
江苏天山水泥集团有限公司	2,019,363,954.00	383,200,491.02	382,432,491.02	86,626,198.78
溧阳天山水泥有限公司	634,533,540.00	217,895,356.47	217,895,356.47	-8,544.14

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

2019年11月28日本公司第七届董事会第十九次会议审议通过,公司以不高于33,500万元交易价格受让新疆屯河水泥有限责任公司49%的股权。本次股权收购完成后,公司持新疆屯河水泥有限责任公司股权比例由51%增至100%。

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

项目	新疆屯河水泥有限责任公司
购买成本	335,000,000.00
其中: 现金	335,000,000.00
购买成本合计	335,000,000.00
减: 按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	339,161,562.10
差额	4,161,562.10
其中: 调整资本公积	4,161,562.10

调整盈余公积	—
调整未分配利润	—

(三) 投资性主体

本备考主体本报告期无需要披露的投资性主体信息。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业	—	—	—	—	—	—
江西南方万年青水泥有限公司	南昌市	南昌市	生产销售	50.00	—	权益法
山东东华水泥有限公司	淄博市	淄博市	生产销售	50.00	—	权益法
二、联营企业	—	—	—	—	—	—
安徽江北海中建材贸易有限责任公司	芜湖市	芜湖市	商务服务业	49.00	—	权益法
四川省星船城水泥股份有限公司	资中县	资中县	生产销售	16.45	—	权益法
贵州西南鱼峰水泥有限公司	贵阳市	贵阳市	生产销售	49.00	—	权益法
中国建材集团财务有限公司	北京市	北京市	金融服务	30.00	—	权益法
山东泉兴晶石水泥有限公司	枣庄市	枣庄市	生产销售	49.00	—	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	2020年10月31日/2020年1-10月		2019年12月31日/2019年	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司
流动资产	3,637,610,062.62	1,125,259,752.36	3,158,395,099.85	901,905,728.14
非流动资产	3,198,374,136.11	565,296,262.98	3,012,714,030.73	593,186,197.54
资产合计	6,835,984,198.73	1,690,556,015.34	6,171,109,130.58	1,495,091,925.68
流动负债	1,695,230,632.76	595,931,087.75	1,589,512,122.03	542,648,339.63
非流动负债	138,973,325.12	80,644,883.56	21,852,425.96	126,562,641.90
负债合计	1,834,203,957.88	676,575,971.31	1,611,364,547.99	669,210,981.53
净资产	5,001,780,240.85	1,013,980,044.03	4,559,744,582.59	825,880,944.15
按持股比例计算的净资产份额	2,172,317,065.65	506,990,022.02	1,945,448,654.90	412,940,472.08
调整事项	—	129,326,733.96	—	129,326,733.96
合营企业权益投资的账面价值	2,172,317,065.65	636,316,755.98	1,945,448,654.90	542,267,206.04

项目	2020年10月31日/2020年1-10月		2019年12月31日/2019年	
	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司	山东东华水泥有限公司
营业收入	4,990,540,708.40	297,035,193.51	6,894,177,071.05	1,734,262,797.54
净利润	1,162,429,219.73	234,353,888.81	1,337,358,886.68	256,971,049.61
其他综合收益	—	—	—	—
综合收益总额	1,162,429,219.73	234,353,888.81	1,337,358,886.68	256,971,049.61
收到的来自合营企业的股利	250,000,000.00	23,127,394.47	150,000,000.00	77,148,628.68

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2020年10月31日/2020年1-10月				
	安徽江北海中建材贸易 有限责任公司	四川省星船城水泥 股份有限公司	贵州西南鱼峰 水泥有限公司	中国建材集团财务 有限公司	山东泉兴晶石水泥 有限公司
流动资产	448,857,020.00	2,847,013,228.16	471,296,132.11	7,800,154,771.72	3,234,196,590.35
非流动资产	1,710,835,973.00	2,637,079,014.71	1,517,017,610.24	7,661,371,838.94	3,400,421,897.51
资产合计	2,159,692,993.00	5,484,092,242.87	1,988,313,742.35	15,461,526,610.66	6,634,618,487.86
流动负债	387,837,441.00	1,475,595,017.56	969,965,382.35	14,245,350,842.32	2,230,094,825.83
非流动负债	98,387,325.00	539,071,186.80	162,449,942.63	1,577,681.76	348,871,318.94
负债合计	486,224,766.00	2,014,666,204.36	1,132,415,324.98	14,246,928,524.08	2,578,966,144.77
净资产	1,673,468,227.00	3,469,426,038.51	855,898,417.37	1,214,598,086.58	4,055,652,343.09
按持股比例计算的净资产份额	568,912,775.25	538,036,458.20	417,254,686.59	364,379,425.97	1,695,823,257.77
调整事项	—	—	143,491,267.06	—	123,427,805.26
对联营企业权益投资的账面价值	568,912,775.25	538,036,458.20	560,745,953.65	364,379,425.97	1,819,251,063.03
营业收入	2,254,247,579.59	2,198,473,500.50	804,456,820.74	242,872,907.36	975,024,690.43
净利润	263,207,632.00	529,960,688.83	-1,342,726.32	18,189,615.68	774,326,140.63
其他综合收益	—	—	—	—	—
综合收益总额	263,207,632.00	529,960,688.83	-1,342,726.32	18,189,615.68	774,326,140.63
本年度收到的来自联营企业的股利	—	82,135,556.21	—	30,000,000.00	—

续上表：

2019年12月31日/2019年

项目	安徽江北海中建材贸易 有限责任公司	四川省星船城水泥 股份有限公司	贵州西南鱼峰 水泥有限公司	中国建材集团财务 有限公司	山东泉兴晶石水泥 有限公司
流动资产	678,892,670.13	3,506,106,516.74	602,512,357.95	7,112,937,217.02	2,667,918,740.39
非流动资产	173,618.95	2,705,585,195.29	1,589,074,437.12	2,977,490,604.57	3,496,896,183.21
资产合计	679,066,289.08	6,211,691,712.03	2,191,586,795.07	10,090,427,821.59	6,164,814,923.60
流动负债	158,414,092.60	2,361,582,680.19	1,229,626,438.30	8,792,441,668.93	2,469,183,186.53
非流动负债	1,350.95	607,636,772.77	105,543,895.07	1,577,681.76	428,735,461.87
负债合计	158,415,443.55	2,969,219,452.96	1,335,170,333.37	8,794,019,350.69	2,897,918,648.40
净资产	520,650,845.53	3,242,472,259.07	856,416,461.70	1,296,408,470.90	3,266,896,275.20
按持股比例计算的净资产份额	255,118,914.31	503,541,976.90	417,263,596.52	388,922,541.27	1,399,097,038.75
调整事项	—	—	143,491,267.06	—	123,427,805.26
对联营企业权益投资的账面价值	255,118,914.31	503,541,976.90	560,754,863.58	388,922,541.27	1,522,524,844.01
营业收入	6,575,631,085.40	3,294,849,089.37	1,316,960,876.11	228,056,755.40	3,296,200,651.57
净利润	13,931,065.80	870,139,856.34	120,323,844.25	84,168,671.47	665,883,420.50
其他综合收益	—	—	—	—	—
综合收益总额	13,931,065.80	870,139,856.34	120,323,844.25	84,168,671.47	665,883,420.50
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—	—	5,400,000.00	—

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2020年1-10月	2019年
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	415,168,850.05	61,700,167.19
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
——净利润	124,489,806.99	27,426,277.60
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	124,489,806.99	27,426,277.60
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	2,874,967,457.88	2,523,374,398.01
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
——净利润	303,666,115.29	378,350,850.31
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	303,666,115.29	378,350,850.31

(五) 重要的共同经营

本备考主体本报告期不存在共同经营情况。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本备考主体本报告期无需要披露的未纳入合并财务报表范围的结构化主体权益。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本备考主体的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
建材股份	股份有限公司(H股上市)	北京	曹江林	综合	8,434,77.07

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
建材股份	45.87	45.87	中国建材集团有限公司	91110000100006100T

（三）本备考主体的子公司情况

本备考主体子公司的情况详见附注九、（一）。

（四）本备考主体的合营和联营企业情况

本备考主体重要的合营或联营企业详见附注九、（四）。

（五）本备考主体的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本备考主体的关系
中建材投资有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材资产管理有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材矿山建设有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材联合投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常州中复丽宝第复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中新集团工程咨询有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
AFRICANBROTHERSCO-OPERATIONLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMATECHNICALSERVICECO. LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMATRANSPORT	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材高新材料股份有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北方水泥有限公司及其附属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SINOMAMININGCONSTRUCTIONZAMBIACOMPANYLIMITED	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
SHENZHENNANHUAGEOTECHNICALENGINEER	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京百安居装饰建材有限公司	其他关联方
江苏中凯新材料有限公司	其他关联方
江西中材重工有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本备考主体的关系
山东泉兴中联建材有限公司	其他关联方
山东申丰水泥集团有限公司	其他关联方
四川洪雅西南水泥有限公司	其他关联方
北京金隅通达耐火技术有限公司	其他关联方
新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	其他关联方（注）
乌海蒙宁水泥有限公司	其他关联方
新疆华泰重化工有限责任公司	其他关联方
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方
中建材钢构工程有限公司	其他关联方
杭州白涟投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
浙江芽芽控股集团有限公司	其他关联方
杭州和源澄宇矿业有限公司	其他关联方
亨达（香港）国际投资公司	其他关联方
四川利森建材工会委员会	其他关联方
云浮市云安区新源建材贸易有限公司	其他关联方
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	其他关联方
贵州黔桂金州建材有限公司	其他关联方
长兴县小浦竹山潭建材中转站	其他关联方
山东泉兴水泥有限公司	其他关联方
浙江虎山实业有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）环境发展有限公司	其他关联方
江西赣州南方万年青水泥有限公司	其他关联方
江西于都南方万年青水泥有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）准东环境发展有限公司	其他关联方
新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	其他关联方

注：2018年11月1日，国资委出具《关于新疆天山建材（集团）有限责任公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2018]800号），同意将中国中材集团有限公司持有的天山建材50.95%国有股权无偿划转给中国铁路物资集团有限公司，天山建材及其所属公司与本公司关系由“受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业”变更为“其他关联关系方”。公司董事长曾担任新疆天山建材（集团）有限责任公司董事，并于2019年3月1日辞去该公司董事职务。该公司是属《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.6条规定：具有下列情形之一的法人或者自然人，视同为上市公司的关联人：（二）过去十二个月内，曾经具有本规则10.1.3

条或者10.1.5条规定情形之一的。截止2020年2月末已满十二个月，本公司与该公司的关联关系已终止，下述关联方交易部分披露的2020年交易金额为本公司与新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司1-2月份的交易金额。

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	2020年1-10月	2019年
中材高新材料股份有限公司及其附属公司	—	70,796.46
中材科技股份有限公司及其附属公司	98,358,827.93	47,591,524.88
中材矿山建设有限公司及其附属公司	772,189,351.41	1,012,035,132.41
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	253,176,580.19	758,884,717.80
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	155,643,813.26	589,295,587.56
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	616,060,156.36	251,956,290.20
中国中材集团有限公司及其附属公司	141,916,601.54	147,893,437.17
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	103,355,090.83	43,069,189.10
北方水泥有限公司及其附属公司	87,191,627.81	—
北新集团建材股份有限公司及其附属公司	7,839,483.94	3,194,779.24
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司及其附属公司	—	27,167,443.41
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	170,293,559.17	2,524,698.54
中建材投资有限公司及其附属公司	1,363,879,213.39	2,506,938,729.79
中建材资产管理有限公司及其附属公司	33,955.57	3,508,411.02
北京金隅通达耐火技术有限公司	217,987.82	—
江西赣州南方万年青水泥有限公司	13,130,395.21	—
江西于都南方万年青水泥有限公司	1,571,208.71	—
江西玉山万年青水泥有限公司	—	1,408,999.60
山东泉兴中联建材有限公司	49,901,608.05	—
新疆华泰重化工有限责任公司	—	1,883,267.93
新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	3,020,237.43	45,940,076.83
新疆新能源（集团）环境检测有限公司	11,792.45	27,358.49
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	401,821.62	574,432.89
SINOMATECHNICALSERVICECO. LTD	—	6,899,043.10
芜湖南方水泥有限公司	—	7,915,034.52
乌海蒙宁水泥有限公司	2,961,155.01	—

关联方	2020年1-10月	2019年
浙江虎山实业有限公司	8,878,174.80	29,298,812.20
<u>合计</u>	<u>3,850,032,642.50</u>	<u>5,488,077,763.14</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	2020年1-10月	2019年
中材科技股份有限公司及其附属公司	25,621,091.54	913,229.18
中材矿山建设有限公司及其附属公司	4,927,432.86	39,134,485.85
中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	25,374,949.01	1,478,265.29
中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	902,444.66	1,250,613.21
中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	92,697,087.95	103,634,662.52
中国中材集团有限公司及其附属公司	819,872.81	2,679,371.92
中建材投资有限公司及其附属公司	291,687,592.73	347,030,709.25
中建材资产管理有限公司及其附属公司	—	1,479,869.66
宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	123,241.51	14,059,607.04
中建材集团进出口有限公司及其附属公司	881,810.44	—
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	14,360,957.62	60,554,840.67
安徽江北海中建材贸易有限责任公司	533,174,600.20	2,633,491,437.86
包头市同达乌拉山水泥有限公司	—	51,957,799.88
新疆天山建材(集团)有限责任公司及其附属公司	—	8,363,103.20
新疆新能源(集团)吐鲁番金越环境科技有限公司	51,221.00	13,867.78
新疆新能源(集团)准东环境发展有限公司	362,646.19	646,695.31
新疆新能源(集团)环境发展有限公司	997,685.61	—
SINOMATECHNICALSERVICECO.LTD	2,897,231.64	—
SINOMAMININGCONSTRUCTIONZAMBIACOMPANYLIMITED	881,418.17	—
SHENZHENNANHUAGEOTECHNICALENGINEER	618,913.90	—
<u>合计</u>	<u>996,380,197.84</u>	<u>3,266,688,558.62</u>

2. 关联租赁情况

(1) 本备考主体作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	2020年1-10月 确认的租赁收入	2019年确认 的租赁收入
临沂市中建材浚鑫光伏发电有限公司	土地使用权	147,619.04	—
新疆新能源(集团)吐鲁番金越环境科技有限公司	房屋	148,571.42	222,857.15
新疆天山建筑材料检测有限公司	房屋	323,474.03	—

(2) 本备考主体作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	2020年1-10月 确认的租赁费	2019年确认 的租赁费
中国建材股份有限公司	房屋建筑物	18,421,321.25	22,094,965.62
中国建材集团上海管理有限公司	房屋建筑物	34,310,608.33	—
新疆天山建材实业有限责任公司	停车位	4,457.78	26,746.67
新疆天山建材(集团)房地产开发有限公司	土地	83,333.34	500,000.00

3. 关联担保情况

(1) 本备考主体作为担保方

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
汪清北方水泥有限公司	150,000,000.00	2019-4-26	2020-4-18	是
黑龙江省宾州水泥有限公司	462,000,000.00	2019-6-24	2020-6-23	是
黑龙江省宾州水泥有限公司	155,000,000.00	2019-9-19	2021-9-18	是
辽源渭津金刚水泥有限公司	70,000,000.00	2019-10-8	2020-9-16	是
汪清北方水泥有限公司	150,000,000.00	2020-4-29	2021-4-23	是
凌源市富源矿业有限责任公司	115,000,000.00	2020-5-8	2021-5-7	是
长春昌驰混凝土有限公司	60,000,000.00	2020-6-29	2020-12-30	是
新疆新能源(集团)准东环境发展有 限公司	24,429,842.66	2018-12-12	2026-11-28	是
新疆新能源(集团)吐鲁番金越环境 科技有限公司	11,103,426.70	2019-10-15	2026-3-29	是

注: 2020年8月29日, 长春昌驰混凝土有限公司的债权担保方由南方水泥有限公司变更为中国建材股份有限公司, 本备考主体不再就上述债权承担担保义务; 2020年8月6日, 辽源渭津金刚水泥有限公司已偿还0.7亿元担保借款, 2020年8月17日汪清北方水泥有限公司已偿还1.5亿元担保借款、凌源市富源矿业有限责任公司已偿还1.15亿元担保借款、黑龙江省宾州水泥有限公司已偿还实际融资的3.85亿元, 本备考主体不再就上述债权承担担保义务。本公司对新疆新能源(集团)准东环境发展有限公司、新疆新能源(集团)吐鲁番金越环境科技有限公司的借款担保已于2020年12月18日解除。

(2) 本公司作为被担保方

截至2020年10月31日, 本备考主体接受建材股份提供的担保金额为1,702,144.22万元, 除此之外无其他方为本备考主体提供担保的情况。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
建材股份	36,290,000,000.00	——	——	连续年度滚动借款
建材股份	820,633,789.48	2020-1-1	2020-6-30	已到期归还
建材股份	500,014,000.00	2019-1-1	2019-12-31	已到期归还
建材股份	535,130,000.00	2019-9-16	2020-11-2	——
拆出				
鄂托克旗华月建材有限责任公司	150,000,000.00	2012-7-5	2013-7-4	逾期，截至2020年10月31日逾期本金及利息合计金额179,750,352.22元，已全额计提坏账准备。
包头市同达乌拉山水泥有限公司	26,000,000.00	2015-1-5	2016-1-4	逾期，截至2020年10月31日逾期本金及利息合计金额27,325,256.93元，计提坏账准备金额22,273,393.24元。
连云港板桥中联水泥有限公司	10,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	逾期，截至2020年10月31日逾期本金及利息合计金额68,224,972.19元，计提坏账准备金额13,382,618.59元。
	10,000,000.00	2015-10-15	2016-10-14	
	10,000,000.00	2014-10-14	2015-10-13	
	10,000,000.00	2015-5-15	2016-5-14	
	8,000,000.00	2014-12-24	2015-12-23	
中国建材集团上海管理有限公司	227,413,811.75	2019-1-1	2019-12-31	利率4.35%，已到期归还

5. 关联方提供的金融服务情况

(1) 存贷款情况

关联方	项目	关联方关系	2020年10月31日	2019年12月31日
中国建材集团财务有限公司	存款余额	同一最终控制人	844,933,880.17	951,831,834.99
中国建材集团财务有限公司	贷款余额	同一最终控制人	755,902,316.80	100,000,000.00

(2) 资金占用费情况

关联方	项目	关联方关系	2020年1-10月	2019年度
中国建材集团财务有限公司	存款利息收入	同一最终控制人	31,656,545.99	18,133,561.22
中国建材集团财务有限公司	贷款利息支出	同一最终控制人	12,343,319.44	17,201,531.24

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2020年10月31日		2020年1月1日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	7,074.20	91.96	2,375,009.92	—
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	524,838.80	6,822.90	1,040,000.00	—
应收账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	78,236.47	1,017.07	618,142.00	—
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	19,380,620.94	186,222.96	977,351.23	—
应收账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	191,919.00	2,686.87	—	—
应收账款	中建材投资有限公司及其附属公司	45,639,887.50	365,119.11	—	—
应收账款	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司及其附属公司	1,550.00	89.90	—	—
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	3,363,178.42	43,721.32	—	—
应收账款	AFRICANBROTHERSCO—OPERATIONLTD	67,112.80	335.56	—	—
应收账款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	1,295,808.12	18,141.31	—	—
应收账款	贵州黔桂金州建材有限公司	105,499.36	5,907.96	—	—
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	47,775,452.67	2,770,976.25	—	—
应收账款	四川洪雅西南水泥有限公司	—	—	8,604,370.32	8,604,370.32
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	499,746.00	3,997.97	—	—
应收账款	新疆天山建材(集团)有限责任公司及其附属公司	—	—	5,491,356.36	98,844.42
应收账款	长兴县小浦竹山潭建材中转站	1,207,473.27	1,207,473.27	1,207,473.27	1,207,473.27
应收股利	山东东华水泥有限公司	70,276,023.15	—	47,148,628.68	—
应收股利	山东泉兴晶石水泥有限公司	42,271,173.00	—	42,271,173.00	—
其他应收款	中材科技股份有限公司及其附属公司	100,000.00	3,300.00	—	—
其他应收款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	8,082,553.13	236,295.87	7,534,973.87	—
其他应收款	中国建材股份有限公司	—	—	1,300,000,000.00	—
其他应收款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	—	—	240,000.00	—
其他应收款	中国建材集团有限公司	79,922,781.04	17,901,702.95	1,000,000.00	—
其他应收款	中国建材集团上海管理有限公司	228,019,603.28	5,824,463.68	228,019,603.28	—
其他应收款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	145,000.00	126,460.00	15,479,903.00	100,000.00
其他应收款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	2,602,191.77	2,600,024.11	2,556,000.00	—
其他应收款	中国中材集团有限公司及其附属公司	2,100,610.03	61,488.70	430,000.00	—

项目名称	关联方	2020年10月31日		2020年1月1日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中建材投资有限公司及其附属公司	—	—	87,431,280.56	—
其他应收款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	366,328,528.89	196,871,531.22	187,660,163.83	155,349,146.43
其他应收款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	154,883.50	4,491.62	—	—
其他应收款	包头市同达乌拉山水泥有限公司	27,325,256.93	22,273,393.24	28,504,305.57	15,138,559.77
其他应收款	常州中复丽宝第复合材料有限公司	—	—	24,800,000.00	—
其他应收款	鄂托克旗华月建材有限责任公司	179,750,352.22	179,750,352.22	—	—
其他应收款	贵州黔桂金州建材有限公司	—	—	17,307.00	1,488.40
其他应收款	贵州西南鱼峰水泥有限公司	—	—	20,000,000.00	—
其他应收款	江西玉山万年青水泥有限公司	5,607.00	5,607.00	5,607.00	—
其他应收款	连云港板桥中联水泥有限公司	68,250,758.59	13,383,469.54	—	—
其他应收款	内蒙古水泥集团有限公司	50,438.83	1,664.48	—	—
其他应收款	黔西南开能环境工程有限公司	—	—	3,514,890.49	—
其他应收款	山东泉兴水泥有限公司	11,260.88	371.61	—	—
其他应收款	山东中丰水泥集团有限公司	57,554.82	1,899.31	—	—
其他应收款	四川洪雅西南水泥有限公司	—	—	493,674,907.75	493,674,907.75
其他应收款	温州市虎山散装水泥有限公司	3,000.00	33.00	—	—
其他应收款	芜湖南方水泥有限公司	31,240,246.06	25,464.31	—	—
其他应收款	新疆天山建材(集团)有限责任公司及其附属公司	—	—	80,458.50	11,935.37
其他应收款	新疆新能源(集团)环境发展有限公司	37,268.75	819.91	22,294.76	1,070.15
其他应收款	烟台中联水泥有限公司	5,082,923.27	5,002,736.47	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	玉屏海创环境科技有限责任公司	—	—	2,214,933.39	133,207.52
其他应收款	长兴县小浦竹山潭建材中转站	13,324.00	146.56	—	—
其他应收款	郑州中联颐嘉材料有限公司	78,817.71	1,119.01	—	—
预付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	119,677.20	—	16,689,081.79	—
预付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	3,947,574.00	—	—	—
预付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	504.00	—	—	—
预付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	—	—	846,797.00	—
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	14,444,641.99	—	4,045,860.38	—
预付账款	中国建材集团有限公司	50,000.00	—	—	—
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	18,698,480.55	—	5,336,684.10	—
预付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	19,102,747.00	—	47,417,275.07	—

项目名称	关联方	2020年10月31日		2020年1月1日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	327,044.70	—	138,000.00	—
预付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	1,968,529.84	—	1,470,436.23	—
预付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	61,383,400.62	—	1,448,373.36	—
预付账款	SINOMAINTERNATIONALENGINEERINGCOMPANYLTD	233,477.25	—	—	—
预付账款	SINOMATECHNICALSERVICECO. LTD	3,106,411.44	—	2,289,221.08	—
预付账款	SINOMATRANSPORT	115.31	—	—	—
预付账款	江西赣州南方万年青水泥有限公司	2,763,171.60	—	—	—
预付账款	江西于都南方万年青水泥有限公司	45,122.42	—	—	—
预付账款	黔西南开能环境工程有限公司	236,004.84	—	237,548.60	—
预付账款	山东泉兴水泥有限公司	5,344.00	—	—	—
预付账款	山东泉兴中联建材有限公司	2,779,346.25	—	—	—
预付账款	山东中丰水泥集团有限公司	849.50	—	—	—
预付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	2,585,287.28	—	—	—
预付账款	芜湖南方水泥有限公司	9,970,238.70	—	—	—
预付账款	新疆天山建材(集团)有限责任公司及其附属公司	—	—	2,000,000.00	—
其他非流动资产	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	294,849,200.00	—	68,743,576.07	—
其他非流动资产	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	1,123,103.57	—	3,674,624.40	—
其他非流动资产	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	348,448,243.12	—	19,799,130.10	—
其他非流动资产	中国中材集团有限公司及其附属公司	—	—	644,000.00	—
其他非流动资产	中建材投资有限公司及其附属公司	—	—	60,000.00	—

(2) 应付项目

项目	关联方	2020年10月31日	2019年12月31日
应付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	303,921,302.29	85,411,147.26
应付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	13,175,127.01	772,565.27
应付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	22,363,245.36	33,849,541.99
应付账款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	205,827,175.31	144,669,079.19
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	153,019,185.22	204,946,982.40
应付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	190,623,775.47	128,347,893.90
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	173,355,821.64	99,710,114.40
应付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	90,200,494.98	17,854,284.74

项目	关联方	2020年10月31日	2019年12月31日
应付账款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	16,134,211.54	—
应付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	71,106,531.45	16,433,575.68
应付账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	1,479,321.77	723,792.46
应付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	7,965,259.47	73,935,531.32
应付账款	北京百安居装饰建材有限公司	69,148.78	—
应付账款	杭州和源矿业有限公司	635,250.30	—
应付账款	江西中材重工有限公司	6,200.00	—
应付账款	山东泉兴中联建材有限公司	46,624.71	—
应付账款	山东申丰水泥集团有限公司	26,608.88	—
应付账款	四川洪雅西南水泥有限公司	—	138,599.50
应付账款	北京金隅通达耐火技术有限公司	384,721.17	—
应付账款	新疆天山建材(集团)有限责任公司及其附属公司	—	9,018,731.98
应付账款	乌海蒙宁水泥有限公司	1,034,277.28	—
应付账款	芜湖南方水泥有限公司	11,344,786.09	—
应付账款	习水海创环境工程有限责任公司	3,624.02	—
应付账款	新疆华泰重化工有限责任公司	930,814.38	—
应付账款	烟台中联水泥有限公司	121,060.83	—
应付账款	中材邦业(杭州)智能技术有限公司	1,236,800.00	74,480.48
应付账款	中建材钢构工程有限公司	2,570,225.41	—
应付股利	中建材联合投资有限公司	6,182,786.28	5,829,195.05
应付股利	中建材投资有限公司及其附属公司	27,504,201.67	5,067,753.20
应付股利	中建材资产管理有限公司及其附属公司	24,400,000.00	21,500,000.00
应付股利	杭州白涟投资合伙企业(有限合伙)	3,624,800.00	3,624,800.00
应付股利	浙江芽芽控股集团有限公司	450,000.00	450,000.00
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司及其附属公司	18,881,481.41	255,069,950.95
其他应付款	中国建材集团有限公司	36,943,170.02	36,911,283.85
其他应付款	中国建材集团财务有限公司	100,000,000.00	—
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	25,365,612.83	22,845,519.83
其他应付款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	26,623,808.56	11,923,320.89
其他应付款	中国中材集团有限公司及其附属公司	2,893,404.36	1,618,894.51
其他应付款	中材科技股份有限公司及其附属公司	5,477,774.56	1,351,569.55
其他应付款	中材矿山建设有限公司及其附属公司	10,766,789.82	7,037,847.55
其他应付款	中国建材股份有限公司	36,641,557,229.64	38,367,729,283.80

项目	关联方	2020年10月31日	2019年12月31日
其他应付款	中建材投资有限公司及其附属公司	406,993,471.44	336,317,745.64
其他应付款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	2,920,000.00	—
其他应付款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	202,643,234.74	36,222,327.24
其他应付款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	200,000.00	100,000.00
其他应付款	常州中复丽宝第复合材料有限公司	85,298.56	85,298.56
其他应付款	杭州和源澄宇矿业有限公司	—	40,000,000.00
其他应付款	杭州和源矿业有限公司	103,280.00	103,280.00
其他应付款	亨达（香港）国际投资公司	311,306.68	—
其他应付款	江西南方万年青水泥有限公司	—	51,350.60
其他应付款	连云港板桥中联水泥有限公司	20,411.63	—
其他应付款	山东申丰水泥集团有限公司	150,000.00	—
其他应付款	四川利森建材工会委员会	—	12,391.93
其他应付款	四川省星船城水泥股份有限公司	30,000.00	—
其他应付款	北京金隅通达耐火技术有限公司	77,782.02	—
其他应付款	温州市虎山散装水泥有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	1,334,462.04
其他应付款	云浮市云安区新源建材贸易有限公司	53,472.22	—
其他应付款	中材邦业（杭州）智能技术有限公司	50,000.00	—
其他应付款	中建材钢构工程有限公司	510,000.00	—
其他应付款	中新集团工程咨询有限责任公司	10,000.00	—
其他应付款	新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	15,600.00	15,600.00
合同负债	中材科技股份有限公司及其附属公司	—	2,000.00
合同负债	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	24,796,521.26	—
合同负债	中材矿山建设有限公司及其附属公司	1,378.30	—
合同负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	54,390.20	—
合同负债	中国中材集团有限公司及其附属公司	186,519.02	63,039.34
合同负债	中建材投资有限公司及其附属公司	1,035,351.31	333,462.40
合同负债	中建材资产管理有限公司及其附属公司	17,745.14	17,745.14
合同负债	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	918,347.90	—
合同负债	安徽江北海中建材贸易有限责任公司	0.03	12,995,057.22
合同负债	四川省星船城水泥股份有限公司	7,586.70	—
合同负债	新疆天山建材（集团）有限责任公司及其附属公司	—	83.40
合同负债	新疆新能源（集团）吐鲁番金越环境科技有限公司	—	74,285.71

项目	关联方	2020年10月31日	2019年12月31日
合同负债	烟台中联水泥有限公司	8,753.00	—

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

2019年8月1日中联水泥与河南投资集团有限公司（以下简称“河南投资集团”）签订了《合作框架协议》（以下简称“框架协议”），并以该框架协议为基础于2019年9月27日签署了《河南中联同力材料有限公司股东协议》（以下简称“股东协议”）。股东协议约定，中联水泥将与河南投资集团共同投资设立合资公司河南中联同力材料有限公司（以下简称“河南中联同力”），河南中联同力注册资本922,533.58万元，其中中联水泥将以现金形式出资人民币553,520.15万元，占河南中联同力注册资本的60.00%，河南投资集团以10家附属公司及其拥有的“同力”系列商标作为注册资本的出资形式，出资人民币369,013.43万元，占河南中联同力注册资本的40.00%。

2019年12月27日，中联水泥与河南投资集团签订了《河南中联同力材料有限公司股东协议之补充协议》（以下简称“补充股东协议”），对上述框架协议及股东协议进行了补充修订。补充股东协议约定，将河南中联同力的注册资本增加至人民币1,000,000.00万元，双方仍以股东协议约定的注册资本比例进行出资。中联水泥将以现金形式增加出资人民币46,479.85万元，增加出资后，合计占总注册资本60.00%，河南投资集团将以现金形式增加出资人民币30,986.57万元，增加出资后，合计占总注册资本40.00%。

2020年9月30日，中联水泥与河南投资集团基于以上框架协议、股东协议及补充股东协议（以下简称“原协议”）签订了《补充协议》，对上述原协议进行补充修订，约定中联水泥及河南投资集团仍分别占合资公司出资比例的60.00%及40.00%。中联水泥的出资方式为其持有的河南区域部分水泥业务子公司的股权和部分货币资金（如需）；河南投资集团出资方式为其持有全部水泥业务子公司的股权、“同力”系列商标及部分货币现金（如需）。

截至报告日，该交易尚未完成。

（二）或有事项

1. 沂南中联水泥有限公司与兴业银行日照分行诉讼事项

（1）山东建功能源有限公司（以下简称“建功能源”）从兴业银行日照分行贷款3,298万元，建功能源以其对沂南中联水泥有限公司（以下简称“沂南中联”）的4,757.76万元应收账款为借款合同提供质押担保。贷款经过多次转贷后，建功能源无法偿还贷款本息，兴业银行日照分行向法院提起诉讼，要求建功能源清偿本息，其他担保人承担保证责任，沂南中联在应收账款质押范围内承担赔偿责任。

2019年5月16日，山东省日照市中级人民法院作出如下判决：原告兴业银行日照分行有

权要求沂南中联在不超过4,757.76万元的范围内就不能清偿的部分承担50%的补充赔偿责任。

针对上述判决结果，沂南中联、兴业银行日照分行均提起上诉。2019年11月7日，在山东省高级人民法院开庭审理。2020年1月，沂南中联收到二审判决，维持原判。2020年3月沂南中联向最高院提交材料申请再审，目前暂未得到答复。

截至2020年10月31日，沂南中联已就质押金额的50%即2,378.88万元计提预计负债。

(2) 山东省九方物流有限公司（以下简称“九方物流”）从兴业银行日照分行贷款1,997.00万元，九方物流以其对沂南中联的2,859.40万元应收账款为借款合同提供质押担保。贷款经过多次转贷后，九方物流无法偿还贷款本息，兴业银行日照分行遂向法院提起诉讼，要求九方物流清偿本息，其他担保人承担保证责任，沂南中联在应收账款质押范围内承担赔偿责任。

2019年12月15日，日照市东港区人民法院作出驳回起诉、移送公安的判决。

针对上述判决结果，兴业银行日照分行提起上诉。2020年4月20日，山东省日照市中级人民法院作出如下判决：撤销日照市东港区人民法院民事裁定，指令日照市东港区人民法院审理。

2020年11月3日，日照市东港区人民法院判决沂南中联在不超过质押担保金额2,859.40万元的范围内就不能清偿的部分承担50%的赔偿责任，沂南中联拟进行上诉。

截至2020年10月31日，沂南中联已就质押金额的50%即1,429.70万元计提预计负债。

2. 青州中联水泥有限公司与临商银行日照分行诉讼情况

山东凌德国际贸易有限公司（以下简称“凌德公司”）从临商银行日照分行贷款2,300.00万元，凌德公司以其对中联水泥之子公司青州中联水泥有限公司（以下简称“青州中联”）的应收账款（该应收账款为个人伪造合同形成的虚假款项）提供质押担保。凌德公司无法偿还贷款本息，临商银行日照分行向法院提起诉讼，要求凌德公司清偿本息，其他担保人承担保证责任，沂南中联在应收账款质押范围内承担赔偿责任。

2020年2月28日，山东省日照市东港区人民法院判决如下：如被告凌德公司经法院强制执行仍不能清偿，原告临商银行日照分行有权要求被告青州中联就不能清偿的部分承担50%的补充赔偿责任。

针对上述判决结果，临商银行日照分行、青州中联均提起上诉。2020年7月22日，日照市中级人民法院二审开庭，目前案件尚未判决。

截至2020年10月31日，青州中联已就贷款金额的50%即1,150.00万元计提预计负债。

3. 南方水泥诉乐卫清、徐琴芳股权纠纷案情况

南方水泥诉乐卫清、徐琴芳股权纠纷案，一审判决被申请人向申请人支付人民币6,648.00万元赔偿款，并支付上述赔偿款自2015年2月9日按5%的年利率支付至实际支付日止

的利息损失，以及支付律师费人民币20.00万元。根据南方水泥（甲方）与乐卫清、徐琴芳（乙方）以及案外人溧阳新时代房地产开发有限公司（丙方）签订的《债务清偿协议》，丙方自愿将其位于溧阳市上兴镇的【时代美苑】项目未售商品房共三十六套抵偿给甲方，用于替乙方向甲方清偿债务。截至2020年10月31日，江苏溧阳南方水泥有限公司（南方水泥下属公司）取得抵债房产30套，抵债金额1,430.00万元，剩余6套抵债房产尚未取得，另外，所取得的30套抵债房产中仅10套已经办理相关权证，其余20套由于案外人种种理由至今仍未办妥。除此之外，乐卫清通过上海赛泽股权投资中心（有限合伙）间接持有南方水泥800万股，认缴出资额1,000.00万元，南方水泥有限公司扣留其2015至2019年期间分红款共计6,047,855.45元，税后分红金额4,818,284.36元。

截至2020年10月31日，将用于抵债的房产已进行账务处理。

4. 上海芮方置业有限公司诉南方水泥资产经营有限公司股权转让纠纷案情况

上海芮方置业有限公司（以下简称“芮方公司”）诉南方水泥资产经营有限公司（以下简称“南方资产经营公司”）股权转让纠纷案，2019年7月，一审判决驳回原告芮方公司的诉讼请求，原告芮方公司向被告南方资产经营公司支付10,800.00万元；2019年12月，二审判决驳回芮方公司的诉讼请求，芮方公司赔偿南方资产经营公司损失5,400.00万元，扣除芮方公司已支付给南方资产经营公司的保证金2,480.00万元，芮方公司尚应赔偿南方资产经营公司2,920.00万元。南方资产经营公司已向法院申请强制执行，因芮方公司无财产可执行，执行庭已口头通知中止执行，待有财产线索后再恢复执行。

截至2020年10月31日，将已收到的2,480.00万元计入当期损益。

5. 国家开发银行股份有限公司青海省分行诉浙江水泥有限公司合同纠纷案情况

国家开发银行股份有限公司青海省分行诉青海碱业有限公司、浙江玻璃股份有限公司、浙江水泥有限公司、冯光成、徐玉娟合同纠纷案，2011年7月青海海西州法院判决浙江水泥有限公司对6,400.00万元本金及截止本金偿还完毕之日的利息、罚息、复利、违约金、补偿金、损害赔偿金和实现债权的费用，与青海碱业有限公司承担连带清偿责任，并已强制执行755.80万元，剩余款项暂未与国家开发银行股份有限公司青海省分行达成和解协议。

截至2020年10月31日，已对6,400.00万元计提了预计负债。

6. 四川资中西南水泥有限公司诉讼案件改判事项

西南水泥下属子公司四川资中西南水泥有限公司（以下简称“资中西南”）根据与四川省资中县东方红水泥有限责任公司（以下简称“东方红公司”）于2012年签署的资产收购协议向东方红公司收购了若干资产。其后，东方红公司与其若干债权人发生纠纷，自2012年9月起，部分东方红公司债权人向东方红公司、资中西南以及西南水泥提起诉讼，涉及诉讼案件上百起，除要求东方红公司清偿债务外，要求资中西南以及西南水泥就东方红公司纠纷的争议款项承担连带责任。

2015年资中西南及西南水泥就其中四川省高级人民法院的一项判决向中国最高人民法院

院申请再审,并于2016年6月23日收到中国最高人民法院(2016)最高法民再108号的民事判决书,认定西南水泥及资中西南与东方红公司不存在人格混同,不承担连带责任。西南水泥及资中西南在收到判决后第一时间向内江市中级人民法院汇报改判情况,并在后续递交了执行回转申请书。截至2020年10月31日,相关法院已全部改判涉案案件(163起),西南水泥已积极对接地方法院,全力挽回损失。截至2020年10月31日,尚未追回的执行款68,001,522.00元。

7. 云南永保特种水泥股份有限公司涉诉事项

西南水泥在2012年3月23日与自然人谭国仁签署《股权转让协议》,就西南水泥收购云南永保特种水泥股份有限公司(后更名为“云南永保特种水泥有限责任公司”,以下简称“云南永保”)100%股权事宜进行了约定。在《股权转让协议》履行过程中,出现转让方谭国仁违反《股权转让协议》的情形,西南水泥根据《股权转让协议》的约定对转让价款进行了扣减,但谭国仁对此不予认可,其向上海国际经济贸易仲裁委员会(以下简称“上海贸仲”)申请仲裁,要求支付股权转让价款余款。上海贸仲于2018年6月26日作出仲裁裁决,裁决结果为西南水泥向谭国仁支付股权转让价款余款430,811,048.61元及逾期付款损失、仲裁费。该仲裁裁决作出后,谭国仁向云南省昆明市中级人民法院(以下简称“昆明中院”)申请执行,并申请冻结了西南水泥持有云南西南水泥有限公司的股权。在昆明中院执行过程中,西南水泥提出中止执行申请,昆明中院已于2019年11月11日裁定中止执行。

针对转让方谭国仁违反《股权转让协议》的事由,西南水泥向中国国际贸易仲裁委员会(以下简称“中国贸仲”)申请仲裁,中国贸仲于2019年9月29日作出部分裁决,裁决结果为谭国仁应向西南水泥返还代付的个人收入所得税税金205,858,074.18元,及以此为基数按照年利率8%计算自2018年6月11日起至实际支付之日止的利息。除此之外,西南水泥申请谭国仁向其赔偿投资损失1,068,919,380.67元,具体包括(1)产能不足导致的生成成本增加和产销倒挂导致的经营利润损失641,800,000.00元;(2)云南永保工程直接费及设备采购安装费用等各类损失145,000,000.00元;(3)隐匿债务210,000,000.00元;(4)交接前未披露的负债72,119,380.67元;其他仲裁请求将在经审计、鉴定等程序后由仲裁庭实体审理后进行裁决。

此外,针对谭国仁在其控制及经营云南永保期间损害云南永保利益事由,云南永保向四川省高级人民法院提起诉讼,要求被告谭国仁等赔偿云南永保遭受的损失合计694,618,533.95元,包括民间借贷资金46,213,971.66元、应付债务328,404,562.29元、工程损失100,000,000.00元、税款220,000,000.00元。目前该案件仍在审理过程中。

8. 重庆长寿西南水泥有限公司涉诉案件

长寿西南水泥有限公司的前身重庆润江环保建材股份有限公司(下称“润江公司”)与重庆钢铁(集团)有限责任公司(以下简称“重钢集团”)分别于2008年、2009年签订了四份合作合同。按照合同的相关约定,润江公司为全面持续利用重钢集团矿渣、钢渣,先后投资江南矿渣及钢渣粉磨生产线(投资约4.2亿元)、重钢集团一期及二期钢渣热焖处理生产线(投资1.1亿元)。

西南水泥2012年6月正式收购润江公司,后更名为长寿西南水泥有限公司。收购后,发现《合作合同》的履行存在诸多问题,包括但不限于两渣供应量严重不足、矿渣含水量超标、矿渣价格未按合同要求调价等事实,造成长寿西南直接或间接损失数额巨大。经过多次与重钢集团相关部门沟通协调,未得到根本解决,长寿西南于2016年底向重庆市高级人民法院起诉要求重钢集团承担赔偿责任,本金部分约4.14亿元。目前本案仍在一审过程中。

9. 贵州西南水泥有限公司与河南能源化工集团有限公司合同纠纷仲裁案

2019年7月,贵州西南水泥有限公司(以下简称“贵州西南”)收到中国国际经济仲裁委员会《关于大方永贵建材有限责任公司产权交易合同争议案仲裁通知》,河南能源化工集团有限公司(原河南煤业化工集团有限责任公司,以下简称“河南能源”)诉贵州西南未按照合同的约定支付股权转让款,尚有股权转让款13,388,771,51元未付,已经逾期支付的股权转让款应付违约利息29,521,799.95元(计至2017年10月24日)。同时,在股权转让之前,河南能源的财务公司向大方永贵建材有限责任公司(以下简称“大方永贵”)提供借贷资金,贵州西南为借款提供担保,现大方永贵未按约还款,请求裁决贵州西南水泥对大方永贵的借款利息和罚息35,936,414.6元承担连带保证责任。贵州西南代大方永贵用远期承兑汇票偿还借款,给河南能源造成利息损失,请求裁决贵州西南补偿对其采用远期承兑汇票代大方永贵还款造成的损失6,954,116.67元及支付河南能源花费的律师费99万元。

针对河南能源的仲裁请求,贵州西南于2020年1月提起了仲裁反请求,认为河南能源未能完整、适当地履行《产权交易合同》所约定的转让方的义务,请求裁决河南能源赔偿贵州西南23,006,010.30元,返还贵州西南垫付款349,669,148.34元,以及前述款项截至2020年1月31日止应承担的利息损失,合计464,675,769.59元。

截至2020年10月31日,上述仲裁尚未开庭。

10. 贵州西南产权交易合同纠纷仲裁案

2013年9月4日,贵州西南与贵州金宏化工有限责任公司(以下简称“贵州金宏”)及河南永创投资有限公司(以下简称“河南永创”)签署《关于安龙县金宏新型建筑材料有限公司之产权交易合同》,双方商定按照承债式收购的框架,由贵州西南水泥以“股权转让款现金1元+承债233,250,000元”作为对价,收购永城煤电控股集团有限公司(以下简称“永城煤电”)实际控制的安龙县金宏建筑材料有限公司(以下简称“安龙金宏”)69.62%股份,永城煤电为本案合同提供连带责任保证。合同签署后,贵州西南水泥累计向永城煤电实际支付230,509,898.48元。但事实上,安龙金宏由于设计缺陷、环保政策、产业政策、生产线质量缺陷等原因,虽经竭力拯救,但最终仍被政府责令关停,故提起仲裁。请求裁决永城煤电、贵州金宏共同连带返还贵州西南水泥股权转让款人民币1元;裁决永城煤电、贵州金宏共同连带返还贵州西南支付的股东借款230,509,897.48元;请求裁决永城煤电、贵州金宏连带赔偿贵州西南水泥支出的全部仲裁费、财产保全费、诉讼财产保全责任险保费、公证费、律师费、办案差旅费等一切相关费用。

截至2020年10月31日,上述仲裁尚未开庭。

11. 中材安徽水泥有限公司犁头尖矿山关闭事项

2020年2月14日，安徽省生态环境保护委员会办公室和安徽省推动长江经济带发展领导小组办公室联合下发了安环委办[2020]7号“关于印发《安徽省2019年长江经济带生态环境警示片披露问题整改方案》的通知”（以下简称“通知”），要求对巢湖国家级风景名胜区内矿业权依法依规有序退出，对矿权人合法权益予以补偿。通知要求中材水泥之子公司中材安徽水泥有限公司犁头尖矿山的关闭工作于2020年底以前完成。

中材安徽水泥有限公司依照合肥市的整改方案并参考《绿色矿山建设实施方案》，对犁头尖矿山2024年底前完成生态修复和土地复垦，预计发生的生态修复费用为18,300万元。

中材安徽水泥有限公司2011年11月取得了犁头尖石灰岩矿采矿许可证，发生的采矿权相关直接费用4,146万元，同时在取得犁头尖石灰岩矿采矿许可证后，发生了拆除房屋、征收林地、安置村民等拆迁补偿费用合计13,524万元。截止2019年12月31日，采矿权摊销净值2,833万元，拆迁补偿摊销净值10,761万元。

通知中明确规定对矿权人合法权益予以补偿，但相关补偿细则尚未出台，中材安徽水泥有限公司累计发生的成本费用是否可以获得补偿存在不确定性。基于谨慎性原则，中材安徽水泥有限公司按照《企业会计准则第13号-或有事项》的相关规定，对矿山退出很可能导致经济利益流出企业的金额进行了估计，计提预计负债10,761万元。

12. 西南水泥产能置换事项

西南水泥从2018年开始筹划，向政府相关部门申请产能置换，新建现代化的水泥熟料生产线，产能置换项目如下表所示：

置换生产线	被置换的生产线	是否已公告	公告时间
旺苍川煤水泥有限责任公司4500t/d生产线	广元市高力水泥实业有限公司3200t/d	是	2019-8-26
	四川川煤水泥股份有限公司2500t/d（熟料）	是	2019-8-26
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司4500t/d生产线	四川洪雅西南水泥有限公司2500t/d	是	2019-9-5
	四川皓宇水泥有限公司2500t/d	是	2020-1-14
南江海螺水泥有限责任公司5000t/d生产线（参股）	四川峨眉山西南水泥有限公司嘉华分公司625t/d	是	2019-8-8
	四川峨眉山西南水泥有限公司嘉华分公司1250t/d	是	2019-8-8
	四川成实天鹰水泥有限公司资阳分公司2500t/d	是	2020-7-30

上述已公告项目受下述政策影响，目前无法推进建设工作：

（1）四川省推动长江经济带发展领导小组办公室《关于印发〈四川省长江经济带发展负面清单实施细则（试行）〉的通知》（川长江办〔2019〕8号）中“第二十二条禁止在合规园区外新建、扩建钢铁、石化、化工、焦化、建材、有色等高污染项目；……”。目前旺苍川煤水泥有限责任公司4500t/d熟料新型干法水泥生产线及配套建设异地搬迁技改项目、南江海螺水泥有限公司5000t/d熟料水泥生产线项目，目前因没有符合建设熟料生产线的工

业园区，导致项目无法推进。

(2) 四川省发展和改革委员会《关于印发〈四川省国家重点生态功能区产业准入负面清单（第一批）（试行）〉的通知》（川发改规划[2017]407号）中旺苍县、天全县、巴塘县、南江县均属于国家重点生态功能区内。

其中天全县关于水泥制造管控要求“现有水泥生产企业须完善脱硫、脱硝和配套低温余热发电装置，清洁生产水平达到国内先进水平，现有此类企业2020年3月底前升级改造或关闭退出；停止新增产能现有水泥生产企业须完善脱硫、脱硝和配套低温余热发电装置，清洁生产水平达到国内先进水平，现有此类企业2020年3月底前升级改造或关闭退出；停止新增产能”；四川省二郎山喇叭河水泥有限公司4500t/d生产线受上述政策影响导致项目无法正常展开。

旺苍县关于水泥制造管控要求“现有企业清洁生产水平须达到国内先进水平；停止生产32.5等级复合硅酸盐水泥，重点生产42.5及以上等级产品；未达到上述要求的企业立即整改达标或关闭退出；停止新建熟料新型干法水泥生产线；停止新增产能”。

南江县关于水泥制造管控要求“现有企业清洁生产水平须达到国内先进水平，停止新建此类项目，停止新增产能”。

以上项目均由于处于上述国家生态功能区管控区域内，无法新增产能，导致已公告的产能置换无法开展建设工作。

12. 停产停建公司说明

西南水泥子公司巴塘卓帆水泥有限责任公司、四川崇州西南水泥有限公司、罗江利森水泥有限公司等十余家公司因为配套矿山不足，周边需求量不足等原因停产停建，西南水泥及子公司拟完善配套，整合市场资源等方式恢复生产或者建设。

十二、资产负债表日后事项

2014年，本公司根据乌鲁木齐市人民政府办公厅《关于乌鲁木齐市中心城区化工等污染企业搬迁实施方案的通知》（乌政办[2011]104号），乌鲁木齐市化工污染企业搬迁改造工作指挥部办公室《关于下达2013年污染企业搬迁任务的通知》（乌政办[2013]2号），将位于乌鲁木齐市仓房沟路水泥厂街242号的仓房沟厂区进行整体搬迁。同时，根据乌市政府《关于印发乌鲁木齐市中心城区污染企业搬迁实施细则的通知》（乌政办[2012]233号）等文件精神，此次搬迁所涉及的国有土地，由政府收回，按政府制定的规划条件及搬迁补偿条件将土地进行招拍挂，由摘牌的房地产开发公司取得土地开发权，并支付因搬迁造成的搬迁损失及人员安置费。

新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司（以下简称“天山房产”）按挂牌条件摘牌取得土地开发权，并于2014年4月4日与公司签订了《关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书》（以下简称“《搬迁及补偿协议书》”）。《搬迁及补偿协议书》约定，根据新疆维吾尔

自治区人民政府《关于天山建材、天山股份搬迁项目开发方式和搬迁开发原则有关问题的批复》（新政函[2013]214号），本次搬迁采取“遵照规划、整体迁出、分步拆除交付、分期补偿”的搬迁及开发原则，搬迁补偿资金由天山房产按照分步搬迁交付资产所对应的价值分六期（2014年-2019年）支付给本公司，搬迁补偿总金额为113,204.06万元，其中：土地补偿款27,876.76万元、地上建筑及设备补偿款60,953.97万元、人员安置补偿款24,373.33万元。2014年-2016年本公司已完成第一、二、三期搬迁资产的交付，并按照《搬迁及补偿协议书》的约定分期收到搬迁补偿资金共计55,380.69万元。

2017年12月4日，本公司收到天山房产、天山建材《合作商请函》，商请本公司将应收天山房产的上述仓房沟厂区第四、五、六期搬迁补偿资金转为对天山房产股权，战略入股天山房产，合作开拓自治区房地产市场。债权转为股权方式是以2017年12月31日为基准日，并以评估报告确认的债权的评估值为基础进行转股，转股的计价依据以经审计、评估的天山房产公司每股净资产为基准。此后，本公司与天山房产启动评估工作并进行沟通洽谈，但未达成一致意见。2018年7月19日，公司收到天山房产、天山建材《关于新疆天山建材（集团）房地产开发有限公司终止增资扩股事项的函》，函告本公司：“由于天山房产将在完成现有土地开发工作后，有序退出房地产经营业务。经审慎研究，为维护投资人长远利益，天山房产终止增资扩股有关安排”。

2018年7月27日，本公司与天山房产、天山建材签署《关于〈关于仓房沟路厂区整体搬迁及补偿协议书〉的补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议明确了2017年度应付款和利息合计22,705.66万元应当于2018年9月30日前付清，变更了后期补偿款项和对应资产的给付计划，追加了天山房产应当给付1.29亿元搬迁土地增值追加补偿，同时明确了为保证债权实现签订的《抵押担保合同》及《采矿权抵押合同》继续有效。2019年度已收到应付款12,002.97万元。剩余补偿款及土地增值追加补偿给付计划如下：

1. 剩余补偿款给付计划

给付日期	给付金额
2020年12月31日前	11,981.23
2021年12月31日前	11,839.16
合计	<u>23,820.39</u>

2. 土地增值追加补偿给付计划

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

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

截止报告日，天山房产未支付 2020 年度应付款 11,981.23 万元，目前本公司正与天山房产积极沟通，督促其解决该事项。

十三、补充资料

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

非经常性损益明细	2020年1-10月	2019年
(1) 非流动性资产处置损益	1,584,834,108.60	215,787,276.52
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	448,512,952.05	373,782,105.58
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,223,136.50	4,854,552.99
(6) 非货币性资产交换损益	—	—
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	—	—
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
(9) 债务重组损益	—	—
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	—	—
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	197,353,562.10	269,243,266.67
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-191,431,552.03	279,157,110.14
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	12,967,805.59	370,284.50
(16) 对外委托贷款取得的损益	—	—
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行	—	—

非经常性损益明细	2020年1-10月	2019年
一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入	—	—
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-334,429,458.66	-154,614,775.36
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	-688,395,609.76	-886,223,610.46
非经常性损益合计	1,030,634,944.39	102,356,210.58
减：所得税影响金额	302,776,104.09	52,567,144.83
扣除所得税影响后的非经常性损益	727,858,840.30	49,789,065.75
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	322,012,308.66	-148,593,581.91
归属于少数股东的非经常性损益	405,846,531.64	198,382,647.66

注：2020年1-10月其他符合非经常性损益定义的损益项目为西南水泥子公司广汉三星堆水泥有限公司破产清算不纳入合并范围，计提其他应收款坏账准备形成的信用减值损失576,988,606.54元、计提长期股权投资减值损失111,407,003.22元。2019年度其他符合非经常性损益定义的损益项目为西南水泥子公司四川洪雅西南水泥有限公司破产清算不纳入合并范围，计提其他应收款坏账准备493,674,907.75元、应收账款坏账准备8,604,370.32元、计提长期股权投资减值损失383,944,332.39元。