

天山材料股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵新军、主管会计工作负责人赵旭飞及会计机构负责人(会计主管人员)王俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的计划、面临风险及应对措施的描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司在生产经营过程中可能面临的风险及其应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	23
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	57
第七节 债券相关情况	62
第八节 财务报告	66

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2026 年半年度报告及其摘要原文；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、天山股份	指	天山材料股份有限公司（曾用名：新疆天山水泥股份有限公司）
控股股东、中国建材股份	指	中国建材股份有限公司
实际控制人、中国建材集团	指	中国建材集团有限公司
中联水泥	指	中国联合水泥集团有限公司
河南天山	指	河南天山材料有限公司
南方水泥	指	南方水泥有限公司
浙江水泥	指	浙江南方水泥有限公司
江西水泥	指	江西南方水泥有限公司
中南水泥	指	湖南南方水泥集团有限公司
西南水泥	指	西南水泥有限公司
云南水泥	指	云南天山水泥有限公司
贵州水泥	指	贵州天山水泥有限公司
嘉华特水	指	嘉华特种水泥股份有限公司
聚材通	指	上海聚材通电子商务有限公司
新疆水泥	指	新疆天山水泥有限责任公司
中材水泥	指	中材水泥有限责任公司
三狮材料	指	浙江三狮南方新材料有限公司
华南材料	指	南方新材料科技有限公司
华东材料	指	华东材料有限公司
北方水泥	指	北方水泥有限公司
祁连山水泥	指	甘肃祁连山水泥集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	天山材料股份有限公司章程
本次重组、本次交易	指	天山股份向中国建材股份有限公司等交易对方发行股份及支付现金收购中联水泥 100.00%的股权，南方水泥 99.9274%的股权，西南水泥 95.7166%的股权，中材水泥 100.00%的股权，同时向不超过三十五名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金
东部区域	指	主要包括上海、江苏、浙江、安徽、福建等
中南区域	指	主要包括湖南、江西、广东、广西等
北部区域	指	主要包括山东、河南、山西、河北、内蒙古等
西部区域	指	主要包括四川、重庆、云南、贵州、陕西、新疆等
海外区域	指	主要包括赞比亚、尼日利亚、蒙古、突尼斯等
本报告期/本期/报告期内	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天山股份	股票代码	000877
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天山材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天山股份		
公司的外文名称（如有）	Tianshan Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TSM		
公司的法定代表人	赵新军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪芹	叶虹、秦启慧
联系地址	上海市浦东新区世博馆路 70 号中国建材大厦	上海市浦东新区世博馆路 70 号中国建材大厦
电话	021-68989008	021-68989175、021-68989176
传真	021-68989042	021-68989042
电子信箱	lixq3366@126.com	tsgfyehong@126.com、tsgfqinqh@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	30,159,577,356.76	35,979,500,657.39	35,979,500,657.39	-16.18%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-3,192,562,152.70	-921,760,916.27	-924,015,275.20	-245.51%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	-3,549,821,266.61	-1,083,104,722.53	-1,083,104,722.53	-227.74%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	-929,516,295.13	1,943,046,842.74	1,943,046,842.74	-147.84%
基本每股收益（元/股）	-0.4490	-0.1296	-0.1300	-245.38%
稀释每股收益（元/股）	-0.4490	-0.1296	-0.1300	-245.38%
加权平均净资产收益率	-4.33%	-1.12%	-1.12%	下降 3.21 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	280,100,940,490.33	275,957,429,044.61	275,957,429,044.61	1.50%
归属于上市公司股东的 净资产（元）	72,086,301,757.03	75,287,117,213.52	75,287,117,213.52	-4.25%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见公司 2026 年 3 月 31 日披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2026-018）

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	347,832,417.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	125,205,688.77	主要系本期收到的税收返还等政府补助类收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-88,961,476.35	主要系本期持有的交易性金融资产公允价值变动引起的损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,679,615.89	主要系本期收回的应收款项
受托经营取得的托管费收入	60,000,000.00	主要系本期确认的托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,790,064.52	
减：所得税影响额	97,839,475.32	
少数股东权益影响额（税后）	31,447,720.79	
合计	357,259,113.91	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

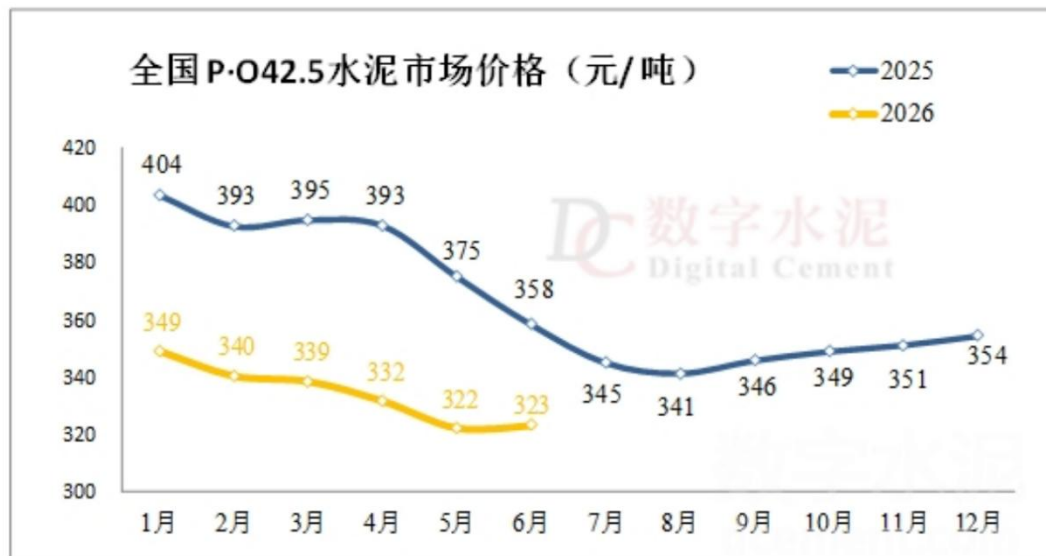
（一）宏观环境

2026 年上半年，国民经济运行在合理区间，新质生产力培育壮大，高质量发展向新向优。上半年国内生产总值 69.57 万亿元，按不变价格计算，同比增长 4.7%。全国固定资产投资（不含农户）22.64 万亿元，同比下降 5.7%。基础设施投资同比下降 2.4%，全国房地产开发投资同比下降 18.0%，房地产开发企业房屋施工面积同比下降 12.5%，房屋新开工面积同比下降 23.4%。（数据来源：国家统计局）

（二）所处行业发展情况

1. 水泥行业

2026 年上半年，全国水泥行业总体呈现“需求深跌、供给失控、价格探底、效益转亏”的全景特征，行业整体运行至十七年来最严峻阶段。受固定资产投资下降 5.7%、基建投资转负及房地产投资大降 18% 的影响，上半年全国累计水泥产量 7.36 亿吨，同比下降 8%，降幅较去年同期扩大 3.7 个百分点；水泥价格持续走低，行业陷入“量价齐跌”困局，预计上半年全国水泥行业亏损 20-30 亿元，亏损面在 60% 左右，行业整体仍处于深度调整期。（数据来源：数字水泥网）



来源：中国水泥协会 数字水泥网

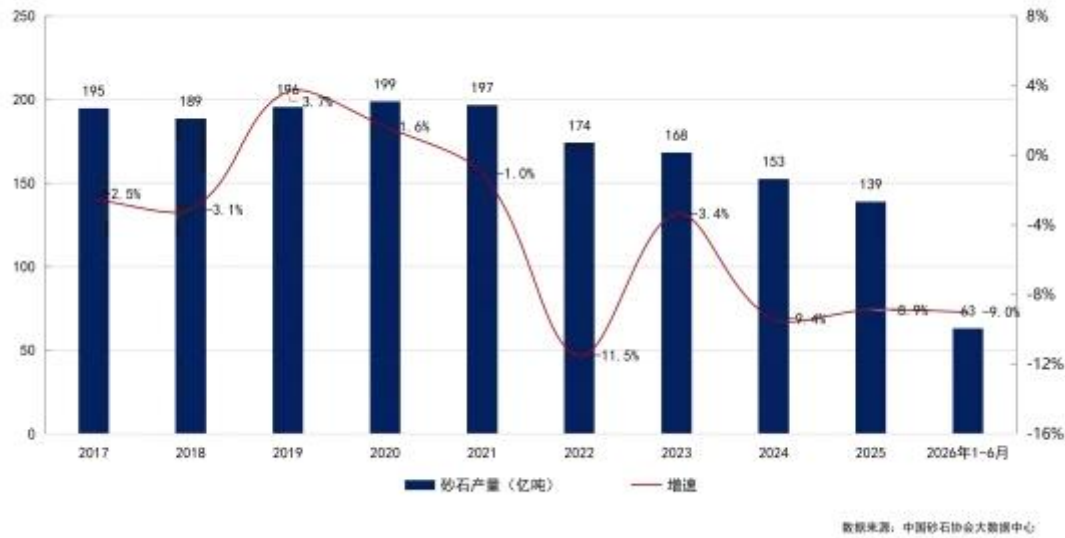


2. 商混行业

2026 年上半年，混凝土与水泥制品行业主要产品产量有降有升；行业主要经济指标同比继续下降。2026 年 1-6 月，商品混凝土累计产量同比下降 12.9%。规模以上混凝土与水泥制品工业主营业务收入比上年同期降低 22.2%，较 1-5 月收窄 2 个百分点；利润总额比上年同期下降 100.56%，较 1-5 月收窄 0.1 个百分点。（数据来源：中国混凝土与水泥制品协会）

3. 骨料行业

2026 年上半年，我国砂石行业总体呈现出“供大于求、量价齐跌”的运行特征，行业处于由“增量扩张”向“存量提质”重构的关键阶段。受房地产投资降幅持续扩大、基建投资由正转负双重影响，砂石需求持续走弱，上半年砂石产量 63.2 亿吨，同比下降 9%，价格持续下行。（数据来源：中国砂石协会）



（三）公司主要业务及经营分析

1. 公司主营业务

公司主营业务为水泥、熟料、商品混凝土和骨料的生产及销售。

2. 主要产品及用途

公司生产和销售的水泥产品包括硅酸盐水泥、普通硅酸盐水泥等六大系列普通水泥，以及硫铝酸盐水泥、油井水泥、水工水泥、高温稠油水泥、抗硫酸盐硅酸盐水泥、超细硅酸盐水泥、道路硅酸盐水泥、核电工程用硅酸盐水泥、海工水泥、快凝快硬硫铝酸盐水泥、中热、低热硅酸盐水泥等特种水泥，同时还生产和销售找平抹灰等普通砂浆及瓷砖胶等特种砂浆，各类产品广泛应用于工业、农业、水利、交通、市政和民用等各类建设工程。

公司生产的各标号常规商品混凝土和高强度混凝土可满足普通建筑、高层建筑、公路、隧道、高架桥、地铁和地下矿井等工程项目的需求。同时，还可根据客户需求生产各种不同类型的特殊性能混凝土，具体包括：引气混凝土、防辐射混凝土、透水混凝土、清水混凝土、轻骨料混凝土、超高强高性能混凝土、低热混凝土、自密实混凝土、海工混凝土、彩色混凝土、水泥混凝土制品（预应力混凝土输水管）、干粉砂浆、湿拌砂浆、镜面混凝土、水下不分散混凝土等，能够有效满足客户多样化、个性化的产品与服务需求。

公司生产的骨料主导产品为 0-5mm、5-10mm、10-20mm、20-31.5mm 等粒径的干湿法精品骨料，也可按用户需求生产其它规格的骨料，骨料岩性为石灰岩、花岗岩、凝灰岩等，适用于公路、桥梁、隧道、铁路、水利、码头、机场、高层建筑等各类建筑工程。

产品绿色低碳发展

公司积极推出富有绿色低碳属性、推动社会低碳发展的基础建材产品，助力可持续发展。公司积极拓展包括超高性能混凝土 UHPC 产品、砂浆产品、建材外加剂等新型低碳建材产品。2026 年上半年，公司向市场推广包括获得“中国低碳产品认证”的水泥产品及获得“绿色建材产品认证”的商品混凝土产品，其中具有绿色属性的水泥产品销量 0.3 亿吨。

高端化业务

公司以嘉华特水为特种水泥业务发展平台。嘉华特水是国内特种水泥领域的领先企业，国家技术创新示范企业，国家知识产权示范企业创建对象，拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站等高端研发平台。公司坚持专业化、高端化、差异化、品牌化发展路径，致力于建设“品牌卓著、品种丰富、技术领先、服务一流”的特种水泥产品服务供应商，截至 2026 年 6 月 30 日，嘉华特水主导或参与了 29 项国家标准制定，拥有专利成果 271 项，荣获了包括世界水泥协会“创新产品奖”、“国家技术发明奖”在内的多项权威荣誉。

2026 年上半年，公司积极整合内部资源，加快特种水泥生产基地建设。在业务模式方面，大力推广“产品+服务”模式提升客户满意度和黏性；通过“技术响应+项目定制”方式拓展新质材料业务；装饰精料销售网络搭建逐步完善。油气田材料、特种工程材料、装饰维修材料均有不同程度的销量提升；油井水泥、化学制剂产品实现新的海外市场拓展。

线上销售业务

公司立足“让买水泥更简单”，缩短供应链，服务终端客户，提升交易效率和客户体验，推动营销模式变革，搭建线上销售渠道，通过聚材通作为公司旗下专业的建材产业线上销售平台。聚材通拥有自主知识产权的电商交易系统与供应链协同平台，入选“2025 浦东新区生产性互联网服务平台特色案例”并获评优秀案例。核心服务覆盖水泥、骨料、商品混凝土等多种基础建材产品的线上交易，通过

“自营+第三方店铺”模式提升交易效率。

2026 年上半年，线上业务已覆盖公司子公司所在的 25 个省份，累计入驻制造企业 281 家，涵盖水泥品牌 30 个；活跃客户约 5,000 户，线上交易销量达 1,680 万吨，同比增长 0.8%。

2026 年上半年，通过聚材通平台整合线下客户下单入口，公司全新上线司机端小程序，进一步完善对外销售服务平台的生态闭环，持续优化客户操作体验；开展第三方店铺体系搭建，进一步打通平台上下游供应链，积极拓宽建材品类。平台设有特种产品货架，涵盖特种水泥、混凝土等 5 大类 39 子类特种产品。

国际化业务

公司以中材水泥作为国际化发展平台与海外投资运营主体，业务聚焦“一带一路”沿线及其他目标市场，通过绿地投资、并购整合与轻资产运营相结合的模式，致力于在海外构建涵盖水泥、骨料、商品混凝土的完整产业链，持续落实海外发展规划。

2026 年上半年，海外公司销售水泥熟料 154 万吨，同比增长 57%；累计实现营业收入增长 70%。哈萨克斯坦阿克托别市 3500t/d 熟料水泥生产线建设项目按计划推进建设；赞比亚、突尼斯公司相继落地“水泥+商混”“水泥+骨料”融合业态，一体化经销体系日趋完善；突尼斯项目在并购交割后，水泥熟料综合销量同比增长，生产成本压降、质量稳定性增强，客户满意度稳步提升，实现了从市场进入到本地化深耕的跨越，持续提升跨国经营与资源整合能力。

2026 年上半年，海外公司持续深化全价值链精益管理，深入推动降本增效。以“对标世界一流”为抓手，推进关键技术指标持续优化，强化质量管理，优化采购管理体系，保供韧性与成本管控能力持续增强。着力构建与国际接轨的治理体系，启动海外数字化总体规划，推动数字化系统赋能管理提升。完善 ESG 管理体系建设，赞比亚公司光伏项目已实现全容量并网，蒙古公司、突尼斯公司绿能项目均取得实质进展。中材水泥于 2026 年 7 月 8 日发布首份《中材水泥 2025 年度环境、社会及治理 (ESG) 报告》，将可持续发展理念深度融入国际化业务运营。

3. 经营模式

公司秉承“材料创造美好世界”的企业使命，“善用资源、服务建设”的核心理念和“创新、绩效、和谐、责任”的核心价值观，聚焦主业、做强做优，全面深化三精管理，围绕“高端化、智能化、绿色化”三化升级，紧抓“水泥+、国际化、双碳”三大转型，致力于成为世界一流基础材料制造服务商，以高品质的产品和高质量的服务回报社会。

(1) 管理模式：公司持续强化以“经营精益化、管理精细化、组织精健化”为内涵的三精管理，深入推动行业生态建设、市场营销优化、精益生产、对标管理、组织精简精干、“两金”压减等系列经营管理提升工作，内外兼修提升公司营运水平。此外，公司大力推动数字化转型，用数智理念推动组织变革、流程变革、数据变革，加速标准化、流程化、数字化迭代升级，以信息技术手段助力精益生产、采购降本、财务降本和安全环保等工作；持续推进开展“对标世界一流”管理提升活动，构建经营效益、运营管控、ESG 管理等多维对标体系，向建设产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代的一流企业迈进。

(2) 组织模式：公司综合考虑市场布局、业务规模、管理幅度、行政区域、业务特性和综合竞争力等因素，经管理咨询、信息化升级、数字化转型规划，按照“战略匹配、协调发展、专业管理、精简精干、循序优化”原则，构建“上市公司——区域公司——成员企业”三级管理，优化公司运行架构和资源配置，提升并强化各业务板块权责，助力提升公司整体运营效率和质量，设立 15 个区域公司，其中 10 个专业化水泥公司、3 个专业化商混骨料公司、1 个专业化特种水泥业务平台、1 个国际化业务平台。

(3) 采购模式：公司采用“两级集中、三级管理”的采购管理模式，以品类管理为核心，整合采

购需求与供应资源，采取战略采购、集中采购、框架协议采购、电子商城采购和分散采购等采购模式。对煤炭、大宗原材料等重要物资根据资源分布特点结合规模采购优势，遵循“应招尽招、应集尽集、应直尽直”原则，通过战略采购、集中采购，不断拓展新的优质资源采购渠道，提高采购性价比。

（4）销售模式：根据产品销售特点、销售对象及销售范围，线下销售分为直销、经销两种模式；线上电商销售统一通过“聚材通”平台开展。

4. 市场地位

公司是中国业务规模最大、产业链较为完整、全国性布局的水泥公司，生产基地覆盖 25 个省（市、自治区）。经过长期深耕，公司已树立起较高的品牌知名度，在产品质量、保供、服务等方面形成了良好的市场口碑。报告期内，在华东、华中、华南、西南、新疆等多数区域市场份额、品牌地位均处于行业头部。公司位列中国水泥协会 2025 年 5 月发布的“中国水泥上市公司综合实力排名”第 4 位。

5. 业绩驱动因素

公司业绩主要来源于水泥、商品混凝土及骨料的生产销售。报告期内，水泥业务受原材料及煤炭价格下降影响，成本大幅下降，但受市场需求偏弱、销售价格大幅下降的影响，毛利率同比下降，毛利下降，效益同比下降；商混业务受水泥、砂石价格下降影响，成本下降，但受房地产市场下行、价格下滑等因素影响，毛利率同比上升，毛利下降，效益同比下降；骨料业务销量同比上升，受价格下降影响，毛利率同比下降，毛利下降，效益同比下降。因商混板块应收账款结构变化，长账龄款项增加，上半年应收款项及其他应收款计提坏账准备 7.1 亿元，减少利润总额 7.1 亿元，公司整体业绩同比大幅下滑。

公司经营情况

报告期内，公司经营情况与行业发展匹配。2026 年 1-6 月，公司销售水泥熟料 0.9 亿吨，其中国内销量下降趋势和市场需求变化一致，国外销量明显增长；销售商混 0.3 亿方，销售骨料 0.6 亿吨。报告期内，实现营业收入 301.60 亿元，同比下降 16.18%；归属于上市公司股东的净利润-31.93 亿元。

2026 年作为“十五五”开局之年，公司锚定高质量发展核心方向，以“一条主线、两大任务、三个专项、四化升级、五类保障”为总抓手，深化改革创新、强化协同联动、筑牢发展根基，全力对冲行业下行压力，塑造竞争新优势、培育发展新动能，奋力实现核心竞争力与核心功能双提升。报告期内，公司坚持以“高质量发展提升年”为主线，坚持“内外兼修、内功托底”的经营工作思路，对内深化三精管理，持续降本节支控费；对外推进行业生态建设，积极应对市场变化；统筹推进优化升级、改革创新和党的建设各项工作。尽管公司在降本控费、质效提升、稳量稳市、转型升级等方面取得了阶段性成效，但经营质量和管理效能的提升仍不足以对冲行业“量价齐跌”带来的巨大冲击，最终导致经营业绩大幅下降。

坚持经营精益，复价格稳份额调结构。积极践行供给侧结构性改革，倡导“价本利”经营理念，推进规范产能生产。深化绿色低碳转型，加速“智改数转”，赋能经营发展。积极发力重点工程项目，深化战略客户合作，服务国家重大基建项目；优化销售模式与结构，“聚材通”电商平台线上销量同比增长。

坚持管理精细，降成本控费用强效能。强化对标管理与竞争力分析，持续优化生产技术，推进原燃材料深度替代、窑系统优化和设备节能改造，开展粉磨系统料耗优化等专项攻关；持续加强采购管理，巩固供应链全链条改革成果，深化集采、直采和线上采购模式；不断提升财务管理，加快司库系统和业财一体化系统建设，费用管控切实有效，内审监督作用凸显。

坚持组织精简，精机构简人员提效率。推进组织优化，提高市场化运行、专业化管理能力，有效提升人效。落实压减行动，优化资本结构，资产质量不断提高。

二、核心竞争力分析

公司成立于 1998 年 11 月，1999 年在深圳证券交易所上市，是国务院国资委管理的大型建材央企中国建材集团有限公司基础建材领域的核心企业，也是中国业务规模最大、产业链齐全的基础建材公司。公司始终坚持践行战略整合、国企改革、区域合作、联动发展，筑牢压舱石业务。公司在国内市场覆盖华北、华东、华中、西南、西北等 25 个省、自治区、直辖市，在海外市场覆盖赞比亚、尼日利亚、蒙古、突尼斯等国家和地区，实现了产业的区域化布局和产业链的一体化布局，一定程度上降低由于地区需求变化、竞争态势差异造成的波动。多年来，公司持续深入推进“价本利”经营理念和“三精管理”的管理模式，形成了规模和产业链优势、技术创新优势、集团资源协同优势、高端化低碳化发展优势、品牌服务优势、人才团队优势等综合竞争力，大力发展新质生产力，全面推进高质量发展，对标世界一流，持续提升盈利能力、综合竞争力、可持续发展能力和行业影响力。

报告期内，公司努力通过经营精益化、管理精细化、组织精健化推动高质量发展；公司坚持走生态优先、绿色低碳发展之路，以高品质的产品和高质量的服务回报社会；重视技术创新和产品创新的协同作用，聚焦产业链的纵向延伸与横向协同，打造增长“第二曲线”；公司积极实施业务的数字化、智能化、服务化转型，试点实施工厂全过程数字化管理，生产控制智能化，通过数据采集标准化平台、生产管理平台、供应链管理平台打造智能制造，从而持续巩固和提升各项竞争优势，综合提升竞争实力，推动公司可持续发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	30,159,577,356.76	35,979,500,657.39	-16.18%	
营业成本	26,386,419,165.57	29,310,451,320.44	-9.98%	
销售费用	570,308,956.10	693,824,815.42	-17.80%	
管理费用	3,386,403,153.97	3,367,913,891.95	0.55%	
财务费用	1,467,221,635.94	1,662,595,281.80	-11.75%	
所得税费用	460,297,542.70	329,073,155.31	39.88%	主要系可抵扣亏损递延所得税资产转回所致。
经营活动产生的现金流量净额	-929,516,295.13	1,943,046,842.74	-147.84%	主要系本期经营活动现金流入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-899,597,734.61	-3,980,668,355.11	77.40%	主要系本期投资活动现金流出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	7,227,863,880.63	1,565,006,330.59	361.84%	主要系本期筹资活动现金流入增加所致。
现金及现金等价物净增加额	5,388,961,839.27	-459,366,181.10	1,273.13%	主要系本期现金流增加所致。
研发费用	254,928,739.30	617,295,412.85	-58.70%	主要系本期研发减少所致。
投资收益	87,200,866.34	63,784,681.31	36.71%	主要系本期投资的联营、合营企业利润影响所致。
公允价值变动收益	-89,291,959.52	11,655,648.42	-866.08%	主要系本期所持有的股票价格波动影响所致。

信用减值损失	-681,913,173.47	-232,402,722.68	-193.42%	主要系本期计提应收款项减值准备金额较大所致。
资产处置收益	320,524,098.79	-15,765,162.67	2,133.12%	主要系本期处置固定资产、无形资产产生收益和产能指标转让所致。
营业外收入	108,754,977.80	57,275,975.84	89.88%	主要系本期碳交易收益增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	30,159,577,356.76	100%	35,979,500,657.39	100%	-16.18%
分行业					
建材行业-水泥及相关制品	29,168,954,044.00	96.72%	34,883,566,597.65	96.95%	-16.38%
其他	990,623,312.76	3.28%	1,095,934,059.74	3.05%	-9.61%
分产品					
水泥熟料	18,848,342,257.08	62.50%	22,724,399,369.43	63.16%	-17.06%
商品混凝土	8,403,828,456.99	27.86%	10,161,021,660.45	28.24%	-17.29%
骨料	1,916,783,329.93	6.36%	1,998,145,567.77	5.55%	-4.07%
其他	990,623,312.76	3.28%	1,095,934,059.74	3.05%	-9.61%
分地区					
东部区域	9,924,465,597.11	32.91%	11,925,196,273.23	33.15%	-16.78%
中南区域	4,273,941,015.25	14.17%	5,530,009,296.05	15.37%	-22.71%
北部区域	7,187,066,035.23	23.83%	8,930,813,220.13	24.82%	-19.53%
西部区域	7,788,048,268.51	25.82%	9,014,149,055.39	25.05%	-13.60%
海外区域	986,056,440.66	3.27%	579,332,812.59	1.61%	70.21%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材行业-水泥及相关制品	29,168,954,044.00	25,822,458,391.83	11.47%	-16.38%	-9.65%	-6.60%
其他	990,623,312.76	563,960,773.74	43.07%	-9.61%	-22.66%	9.61%
分产品						
水泥熟料	18,848,342,257.08	17,235,418,388.01	8.56%	-17.06%	-6.09%	-10.67%
商品混凝土	8,403,828,456.99	7,184,862,043.49	14.50%	-17.29%	-18.09%	0.82%
骨料	1,916,783,329.93	1,402,177,960.33	26.85%	-4.07%	-3.72%	-0.26%
分地区						
东部区域	9,924,465,597.11	8,534,751,034.13	14.00%	-16.78%	-12.57%	-4.14%
中南区域	4,273,941,015.25	4,439,619,537.38	-3.88%	-22.71%	-11.57%	-13.09%
北部区域	7,187,066,035.23	6,475,326,899.93	9.90%	-19.53%	-9.62%	-9.88%
西部区域	7,788,048,268.51	6,411,199,876.27	17.68%	-13.60%	-8.62%	-4.49%
海外区域	986,056,440.66	525,521,817.86	46.70%	70.21%	50.93%	6.80%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	14,530,580,186.49	5.19%	8,905,888,107.60	3.23%	1.96%	
应收账款	26,734,039,816.01	9.54%	26,498,346,458.72	9.60%	-0.06%	
存货	7,634,238,350.15	2.73%	5,859,942,414.09	2.12%	0.61%	
投资性房地产	39,140,185.14	0.01%	52,415,143.92	0.02%	-0.01%	
长期股权投资	11,350,080,845.12	4.05%	11,372,039,905.25	4.12%	-0.07%	
固定资产	108,348,554,298.08	38.68%	110,530,056,137.81	40.05%	-1.37%	
在建工程	16,360,753,547.63	5.84%	20,545,555,072.85	7.45%	-1.61%	
使用权资产	1,445,681,877.25	0.52%	1,587,047,120.17	0.58%	-0.06%	
短期借款	24,909,944,550.35	8.89%	22,246,609,246.84	8.06%	0.83%	
合同负债	2,033,461,193.08	0.73%	1,928,450,320.40	0.70%	0.03%	
长期借款	65,566,433,931.50	23.41%	56,933,257,325.24	20.63%	2.78%	
租赁负债	1,220,534,519.28	0.44%	1,419,561,844.76	0.51%	-0.07%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	900,576,175.60	-89,614,459.52				-27,240,000.00		783,721,716.08
5. 其他非	14,354,858.13	322,500.00						14,677,358.13

流动金融资产								
金融资产小计	914,931,033.73	-89,291,959.52				-27,240,000.00		798,399,074.21
上述合计	914,931,033.73	-89,291,959.52				-27,240,000.00		798,399,074.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	期初账面余额	期初账面价值	受限情况
货币资金	2,490,957,292.49	2,490,957,292.49	2,255,227,052.87	2,255,227,052.87	详见第八节财务报告七、注释 1
应收款项融资	-	-	20,327,049.54	20,327,049.54	质押
固定资产	834,312,790.41	449,224,219.83	883,189,906.21	606,936,901.30	抵押
无形资产	7,969,622,689.26	6,453,358,468.72	8,034,081,289.26	6,557,003,612.00	抵押
在建工程	1,738,800,000.00	1,738,800,000.00	1,738,800,000.00	1,738,800,000.00	抵押
合计	13,033,692,772.16	11,132,339,981.04	12,931,625,297.88	11,178,294,615.71	——

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,505,491,287.24	5,488,128,848.09	-36.13%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

报告期内，公司存在投资金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上的项目

投资项目情况：公司下属子公司池州中建材新材料有限公司参与竞买贵池区横山矿区及外围水泥用灰岩矿采矿权，并投资建设“池州中建材新材料有限公司年产 4000 万吨骨料生产基地项目（横山矿区及外围水泥用灰岩矿 4000 万吨/年建设工程项目及贵池区公共矿产品运输廊道建设项目）”，项目总投资额约 106.13 亿元。该项目正在建设实施，尚未新增产能，无重大不确定情形，无重大进展。

董事会审议情况：2022 年 3 月 25 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，具体内容详见巨潮资讯网披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2022-031）。2022 年 6 月 29 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，具体内容详见巨潮资讯网披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-048）。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本报告期投入金 额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来源	项目进 度	预 计 收 益	截止报 告期末 累计实 现的收 益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的 原 因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
池州中建材新材料有限公司 年产 4000 万吨骨料生产基 地项目(横山矿区及外围水 泥用灰岩矿 4000 万吨/年 建设工程项目及贵池区公共矿 产品运输廊道建设项目)	自建	是	骨 料	73,444,337.30	6,986,776,891.81	自有资金 30%+银行 贷款 70%	65.83%	不 适 用	0.00	项目 处于 建设 期	2022 年 04 月 28 日、2022 年 06 月 30 日	《关于对外投资的公告》(公告编号： 2022-031)、《关于对 外投资暨关联交易的公 告》(公告编号： 2022-048)
江山绿色智能数字化新材料 项目一期 6000t/d 熟料水 泥生产线技改工程及配套廊 道项目	自建	是	水 泥	64,666,015.37	1,527,731,807.93	自有资金 35%+银行 贷款 65%	73.15%	不 适 用	0.00	项目 试生 产	2022 年 10 月 29 日	《第八届董事会第十五 次会议决议公告》(公 告编号：2022-066)
广德南方水泥有限公司 7500t/d 水泥熟料生产线优 化升级技改项目	自建	是	水 泥	341,639,707.00	1,333,961,530.55	自有资金 35%+银行 贷款 65%	49.21%	不 适 用	0.00	项目 试生 产	2024 年 03 月 29 日	《第八届董事会第三十二 次会议决议公告》 (公告编号：2024- 023)
哈萨克斯坦阿克托别市 3500t/d 熟料水泥生产线建 设项目	自建	是	水 泥	205,905,129.32	205,905,129.32	自有资金 30%+银行 贷款 70%	15.85%	不 适 用	0.00	项目 处于 建设 期	2025 年 04 月 29 日、2025 年 11 月 23 日	《关于对外投资(海外) 的公告》(公告编 号：2025-042)、《关 于对外投资(海外)的 进展公告》(公告编 号：2025-068)
合计	--	--	--	685,655,188.99	10,054,375,359.61	--	--	不 适 用	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国联合水泥集团有限公司	子公司	生产销售各类水泥、熟料、商混及其他	1,000,000.00	3,968,221.32	1,612,313.34	378,117.09	-91,291.48	-89,639.41
河南天山材料有限公司	子公司	生产销售各类水泥、熟料、商混及其他	1,000,000.00	2,593,215.92	1,440,476.69	254,734.29	-38,832.86	-37,735.70
南方水泥有限公司	子公司	生产销售各类水泥、熟料、商混及其他	1,101,363.00	3,960,314.49	2,239,637.57	432,070.85	-32,207.45	-34,380.77
湖南南方水泥集团有限公司	子公司	生产销售各类水泥、熟料、商混及其他	500,000.00	2,131,946.02	519,467.96	236,767.90	-79,068.41	-82,481.89
贵州天山水泥有限公司	子公司	生产销售各类水泥、熟料、商混及其他	500,000.00	1,531,173.29	41,177.94	119,494.74	-37,968.87	-48,364.03

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆嘉华特种材料有限公司	新设	无重大影响
曲阜中联新材料科技有限公司	新设	无重大影响
毕节赛德水泥有限公司	吸收合并	无重大影响
吐鲁番天山金越环境科技有限公司	吸收合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明：无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2026 年基础建材行业形势依然复杂严峻，总体呈现“需求承压、成本高企、竞争加剧、转型紧迫”的特征。国际层面，地缘政治博弈加剧，贸易保护主义抬头，使得海外项目在合规经营、风险防控与本地化适应方面面临更大考验；国内层面，宏观经济增速趋缓，房地产深度调整，基建增速转负，导致需求整体下行。与此同时，产能严重过剩矛盾突出，行业内卷加剧，企业面临稳增长与调结构的双重压力；行业层面，各细分领域挑战集中：水泥产能管控等政策执行上存在差异，行业错峰生产依旧难以形成统一共识；安全环保与“双碳”技改带来的成本显著上升，利润空间受挤压；商品混凝土高垫资、长账期问题未解，叠加低价恶性竞争，经营质量与现金流压力突出；骨料新增产能释放叠加需求下滑，市场供过于求，价格承压并呈低位下行趋势。

1. 竞争加剧及需求下行风险

公司主营水泥、熟料、商品混凝土、骨料的生产与销售，行业与宏观经济运行情况密切相关，固定资产投资规模、城市化进程、基础设施建设、房地产市场等因素对公司发展战略影响深远且重大，宏观经济政策变化及经济增长放缓，对公司发展产生深远的影响。面临复杂严峻的国际形势，艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，经济增长速度放缓，产业结构调整，水泥市场需求下降，供需平衡矛盾加剧，未来行业竞争形势仍然复杂，将对企业经营业绩产生影响。

应对措施：公司积极贯彻落实规范产能管理政策，深入推进供给侧结构性改革，自觉抵制“内卷式”竞争行为；坚定践行“价本利”的经营理念，推动落实以价补量、以价稳利，做优量价平衡，持续夯实市场基本盘；依托精细化成本管控体系，抢抓原材料价格回落窗口期，持续优化生产配比、能耗及运维成本，压降整体制造成本；同时坚守价格底线，稳健管控销售价格，持续夯实盈利空间、稳固核心市场竞争力，对冲行业下行与市场竞争带来的经营风险；发挥产业链协同优势，推动水泥、商混、骨料渠道资源共享，提升融合销售效能；持续迭代升级公司电子商务平台“聚材通”，逐步将其打造成为具有较强影响力的建材电商与综合服务平台；通过组建基础建材研发中心，开展超细硅酸盐水泥、负温环境专用水泥基材料等科研项目，不断支撑公司发展需求、低碳转型和高端产品培育；积极稳妥布局国际化发展，拓展业务空间。

2. “双碳”目标下环保标准趋严与碳成本显性化带来的合规及成本压力风险

2026 年，“双碳”政策进入落地攻坚阶段，“碳排放双控”将成为行业硬约束，叠加全国碳市场常态履约、重点行业节能降碳三年攻坚行动全面实施，碳成本将显性化，公司经营将面临明确的合规风险与成本压力。合规风险方面：生态环境部严格把控水泥行业碳核算、碳核查以及碳履约过程，高质量碳数据管理与按期履约清缴是企业合规经营的关键点。成本压力方面：2026 年水泥行业在总量平衡基础上，按熟料碳强度“奖优罚劣”，高碳强度企业碳履约支出会成为生产刚性成本。

应对措施：公司主动适配、多措并举、筑牢合规底线，缓释成本压力：一是健全碳合规管控体系，严格落实水泥行业双指南要求，通过常态化“碳帮扶”提升碳数据质量，夯实碳数据合规管理；二是锚定年度降碳目标，持续推进熟料生产线节能低碳技改工作，降低熟料碳排放；三是优化原燃材料结构，扩大应用规模，推进固废资源循环利用，有效削减生产端碳排放；四是持续推进碳数字化管理平台建设，通过数据动态分析与管控，提升绿色生产运营效率；五是推进碳资产全生命周期管理，通过主动碳资产管理如推进 CEA、CCER 等增值方案，实现碳资产有效增值。

3. 原燃材料价格波动、单位固定成本增加，企业成本控制风险加大

经济环境复杂多变，国际能源价格震荡波动，叠加国内环保超低排放、绿色供应链等政策标准不断收紧，企业环保投入、设备运维等固定成本刚性增加。同时原燃材料、替代燃料供需结构偏紧，价格波动频繁，进一步加剧企业生产经营成本压力，成本管控难度持续加大。

应对措施：一是优化采购策略，拓宽优质供货渠道，培育多元供应商体系，深化核心厂家战略合作，优化替代燃料采购模式，对冲市场价格波动风险；二是夯实供应链稳供能力，精准研判行情走势，科学排产、合理控库，稳步推进清洁运输和绿色供应链建设，保障原料稳定、合规供应；三是推进采购数字化赋能，依托 SRM 采购平台，运用大数据开展价格监测与行情分析，提升采购决策精准度与整体工作效率；四是深化精细化成本管控，严格落实集中采购、源头直采模式，减少中间环节，强化全流程成本核算与对标分析，持续挖掘降本增效空间。

4. 应收账款风险

公司的应收账款主要由商品混凝土产品业务形成，是基于该行业特点导致的风险，并深受宏观经济环境和地产及基建产业的变化等因素影响。公司商混产品的主要客户为建筑施工企业，其中央企、地方国企等履约能力较强的企业，整体信用风险相对可控。若部分客户因政策调整或经营不善出现资金周转困难，可能引发回款延迟或坏账风险；若客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款增加，存在流动性风险或坏账风险，对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

应对措施：公司多措并举强化应收账款全流程管控。一是全面落地风控体系建设，配齐专职风控团队、常态化开展专业培训，夯实风控人才基础；二是统一公司营销风控及应收款专项管理办法，落地客户资信评级，实现事前、事中、事后全链条管控；三是完善考核管理机制，将长账龄逾期账款、高风险客户占比等核心指标纳入企业考核，压实管控责任；四是持续优化客户信用评价与准入管控，加大疑难账款清收及法务处置力度。通过兼顾短期风险攻坚与长效机制建设，切实防范应收款风险、保障公司资金安全。

5. 国际化经营风险

公司聚焦世界一流基础材料制造服务商的目标，稳步推进国际化发展，不同国家的政治、经济、社会、文化环境复杂多样，行业发展法律环境存在较大差异，存在国际化专业人才、汇率波动、贸易摩擦、地区安全不稳定等多种不确定性因素，对国际化经营发展带来风险和挑战。

应对措施：公司将保持战略理性和经济理性相统一，建立起适应海外市场的发展战略和商业模式，积极稳妥开展国际化发展。以国际化发展平台中材水泥为主体，做好国际化发展的顶层设计和资源配置；加强复合型人才的培育和引进，为“走出去”提供有力保障；做实做细行业研究工作，做好国别风险的研究分析；重视风险识别和风险控制，加强内外协同、科学管控，合规经营应对相关风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☒是 ☐否

2025 年 4 月 26 日，公司在巨潮资讯网披露了《估值提升计划》（公告编号：2025-040）。

2025 年 6 月 26 日，第九届董事会第五次会议审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》，6 月 27 日公司在巨潮资讯网披露了《第九届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2025-046）。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为贯彻落实中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，积极响应深圳证券交易所“质量回报双提升”专项行动号召，公司结合实际经营情况及发展战略制定了“质量回报双提升”行动方案，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2024 年 3 月 7 日披露的《关于推动落实“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-012）、2026 年 3 月 31 日披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-024）和 2026 年 8 月 26 日披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-046）。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

无。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☒适用 ☐不适用
为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，公司制定了本企业的企业年金方案实施细则。本报告期内，公司计提企业年金 8,203.92 万元。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(家)		219
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	德州中联大坝水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
2	莒县中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
3	乌兰察布中联水泥有限公司	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
4	巴彦淖尔中联水泥有限公司	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonC

		ode=150000
5	巴彦淖尔中联水泥有限公司（乌拉山粉磨站）	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
6	临沂中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
7	滕州中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
8	沂南中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
9	平邑中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
10	淮北南坪中联水泥有限公司四铺分公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
11	枣庄中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
12	泰安中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
13	菏泽中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
14	济宁中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
15	曲阜中联水泥有限公司工程材料分公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
16	泰山中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
17	蚌埠中联水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
18	青州中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
19	鲁南中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
20	济宁任城中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
21	阜阳中联水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
22	东平中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
23	青州中联水泥有限公司黄岛分公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
24	淮北南坪中联水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
25	新泰中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
26	响水中联水泥有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
27	青岛即墨中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
28	日照中联港口水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
29	烟台栖霞中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
30	临沂中联水泥有限公司郯城分公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
31	曲阜中联水泥有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
32	徐州中联水泥有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
33	东光中联水泥有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR
34	五河中联水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
35	蚌埠中联水泥有限公司亳州分公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
36	淮海中联水泥有限公司连云港分公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&year=2024&ticket=f68cc470024443e5bb7c5077a3a14590&versionId=CAB32B58459D48E7A79D209026D54615&spCode=3207

		220200003157
37	淮海中联水泥有限公司宿迁分公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
38	徐州中联水泥有限公司邳州分公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
39	南阳中联卧龙水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
40	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
41	安阳中联水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
42	安阳中联水泥有限公司旋窑分公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
43	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
44	河南省同力水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
45	邓州中联水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
46	邓州中联水泥有限公司（海营粉磨站）	http://222.143.24.250:8247/home/home
47	新乡平原同力水泥有限责任公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
48	登封中联登电水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
49	临城中联福石水泥有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/list
50	南阳中联水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
51	邢台中联水泥有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/list
52	浙川中联水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
53	保定中联水泥有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/list
54	洛阳中联水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
55	三门峡腾跃同力水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
56	济源中联水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
57	驻马店市驿城同力水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
58	郟县中联天广水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
59	河南省同力水泥有限公司濮阳水泥分公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
60	河南省豫南水泥有限公司	http://222.143.24.250:8247/home/home
61	含山南方水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
62	苏州天山水泥有限公司	http://218.94.78.91:18181/cas/login
63	无锡天山水泥有限公司	http://218.94.78.91:18181/cas/login
64	德清南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
65	六安南方水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
66	安徽广德洪山南方水泥有限公司	https://223.243.179.140/
67	安徽广德南方水泥有限公司	https://223.243.179.140/
68	肥西南方水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
69	合肥南方水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
70	江苏横山南方水泥有限公司	http://218.94.78.91:18181/cas/login?pagePublishTicket=8de04b2a869a41eb81965fd4787bce23
71	安吉南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
72	嘉善天凝南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
73	嘉兴南湖南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search

74	长兴南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
75	海盐南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
76	湖州白岍南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
77	宣城南方水泥有限公司	https://223.243.179.140/#/
78	江苏宜城南方水泥有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/cas/login?pagePubl ishTicket=8de04b2a869a41eb81965fd4787bce23
79	平湖南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
80	湖州槐坎南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
81	湖州南方物流有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
82	海盐秦山南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
83	溧阳天山水泥有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiang su.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
84	溧水天山水泥有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiang su.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
85	中材安徽水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
86	南京中联水泥有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiang su.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
87	滁州中联水泥有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
88	宜兴天山水泥有限责任公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/cas/login?pagePubl ishTicket=8de04b2a869a41eb81965fd4787bce23
89	常山南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
90	建德南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
91	江山南方水泥有限公司（虎山生产区）	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
92	兰溪南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
93	江山南方水泥有限公司（高新生产区）	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
94	福建三明南方水泥有限公司	http://220.160.52.213:10053/idp-base-app/?ticket=ST-29200-76k001KpFHAtey4fNBke-ths.com.cn#/layout/report-edit
95	杭州山亚南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
96	桐庐南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
97	浙江虎鹰水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
98	兰溪诸葛南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
99	诸暨南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
100	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
101	杭州临安南方水泥有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
102	常山南方水泥有限公司缙云分公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
103	湖州南方矿业有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
104	江西丰城南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
105	江西永丰南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
106	江西玉山南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
107	江西兴国南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
108	江西芦溪南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/

109	江西南城南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
110	江西上高南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
111	江西九江南方水泥有限公司	http://111.75.227.203:15001/
112	江西吉州南方水泥有限公司吉安市青原区分公司	http://111.75.227.203:15001
113	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	http://111.75.227.203:15001/
114	德安县南方新材料有限公司	http://111.75.227.203:15001/
115	乐昌南方水泥有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=c1689dea-b8de-4ecd-8a97-909f858e01fb
116	翁源南方水泥有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/ent/list/detail?entId=c1689dea-b8de-4ecd-8a97-909f858e01fb
117	广西金鲤水泥有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/frontal/index.html#/home/overview
118	桂林南方水泥有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/frontal/index.html#/home/overview
119	崇左南方水泥有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/frontal/index.html#/home/overview
120	湖南浏阳南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
121	湖南宁乡南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
122	湖南韶峰南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
123	湖南常德南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
124	邵阳南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
125	湖南隆回南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
126	湖南耒阳南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
127	湖南桃江南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
128	湖南金磊南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
129	湖南安仁南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
130	湖南古丈南方水泥有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
131	中材常德水泥有限责任公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
132	中材株洲水泥有限责任公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index
133	中材天山（云浮）水泥有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/ent/list?entName
134	中材天山（珠海）水泥有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/ent/list?entName
135	中材亨达水泥有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/ent/list?entName
136	中材罗定水泥有限公司	https://gdee.gd.gov.cn/gdeepub/front/dal/ent/list?entName
137	四川利万步森水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
138	旺苍川煤水泥有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
139	广元市高力水泥实业有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
140	会东利森水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
141	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search

142	四川德胜集团水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
143	重庆长寿西南水泥有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
144	四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
145	四川峨眉山西南水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
146	达州利森水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
147	昭觉金鑫水泥有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
148	重庆綦江西南水泥有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
149	四川省皓宇水泥有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
150	四川泰昌建材集团有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
151	安县中联水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
152	四川利森建材集团有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
153	重庆铜梁西南水泥有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
154	四川筠连西南水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
155	四川国大水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
156	重庆万州西南水泥有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
157	四川雅安西南水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
158	北川中联水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
159	四川华莹西南水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
160	四川资中西南水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
161	重庆秀山西南水泥有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
162	四川成实天鹰水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
163	四川省兆迪水泥有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
164	四川利森建材有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
165	中材汉江水泥股份有限公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index
166	贵州威宁西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
167	贵州森垚水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
168	贵州惠水西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
169	贵州思南西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
170	贵州黔西西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
171	贵州紫云西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
172	正安西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
173	贵州福泉西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
174	贵州沿河西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
175	习水赛德水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
176	播州西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
177	遵义赛德水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
178	大方永贵建材有限责任公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
179	毕节西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
180	铜仁西南水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
181	云南兴建水泥有限公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
182	云南远东水泥有限责任公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index

183	华坪县定华能源建材有限责任公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
184	云南普洱天恒水泥有限责任公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
185	丽江古城西南水泥有限公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
186	富民金锐水泥建材有限责任公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
187	云南芒市西南水泥有限公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
188	云南富源西南水泥有限公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
189	云南宜良西南水泥有限公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
190	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣威分公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
191	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
192	云南永保特种水泥有限责任公司	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
193	四川峨边西南水泥有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
194	四川省女娲建材有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
195	重庆嘉华特种材料有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
196	嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
197	乐山嘉华特种材料有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
198	四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
199	新疆米东天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
200	库尔勒天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
201	吐鲁番天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
202	布尔津天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
203	哈密天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
204	富蕴天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
205	洛浦天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
206	沙湾天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
207	喀什天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
208	叶城天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
209	新疆博海水泥有限公司	https://124.117.235.203:9015/index
210	伊犁天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
211	库车天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
212	新疆和静天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
213	天山材料股份有限公司	https://124.117.235.203:9015/index
214	克州天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
215	若羌天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
216	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
217	新疆阜康天山水泥有限责任公司	https://124.117.235.203:9015/index
218	嘉兴新塍南方混凝土有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
219	济宁华东材料有限公司经济开发区分公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

本报告期内，公司未发生重大环境污染事故。

五、社会责任情况

公司秉持高度的责任感，注重在经济、环境、社会层面的绩效与均衡，持续推动与利益相关方的共赢发展，在规范治理及运作、股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、公共关系和社会公益事业等方面切实履行社会责任。

规范治理及运作方面：公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断完善内控体系，建立了由股东会、董事会及经营层组成的公司治理结构，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和环境、社会及管治（ESG）委员会五个专门委员会。公司积极组织董事和高级管理人员参加监管培训以及公司内部培训，持续强化董事和高级管理人员勤勉尽责意识；独立董事充分、独立地履行监督职责，独立评价和建议。公司坚持真实、准确、完整、及时、公平的披露原则和高质量信息披露理念，不断提高信息披露的标准和质量。

股东权益保护方面：公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，规范股东会的召集、召开、表决程序，股东会向所有股东开放网络投票平台，对中小投资者单独计票，为投资者尤其是中小投资者积极参加股东会表决创造条件。通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司坚持重视投资者合理投资回报，兼顾公司可持续发展的原则，并结合公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模等需求，制定了持续、稳定、科学的利润分配政策。公司自 1999 年上市至今，累计分红 19 次，累计现金分红约 87 亿元。

债权人权益保护方面：为保护债权人合法权益不受侵害，在遵守信息披露原则的前提下，公司及时向债权人通报与其债权相关的公司重大信息，并在必要时配合债权人了解公司有关财务、经营、管理等情况。公司实施积极稳健的财务政策，与各存贷款银行及金融机构保持着良好的合作关系，诚实守信、合法合规。联合资信评估股份有限公司对公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定。报告期内，公司未发生损害债权人利益的情形。

环境保护和节能减排方面：公司锚定节能减碳核心目标，纵深推进绿色低碳转型。一是推动能效提升促节能，大力推广“新材料、新设备、新工艺、新技术”四新应用，优化升级现有生产线能效水平，同步加快低效能生产线升级改造与高效能标杆生产线建设，积极推广应用新型环保材料、节能专用设备、先进生产工艺与低碳前沿技术，推动单位产品能耗稳步下降；二是坚持绿色生产促减排，推进工业废渣、生活垃圾等固体废物替代自然资源，推进有组织排放与无组织排放协同治理及超低排放改造，提升绿色能源汽车应用比例，实现产品全生命周期与社会生态和谐共生；三是坚持低碳生产促降碳，构建全流程碳管理体系，严格贯彻“源头控碳、过程减碳、末端固碳、数字管碳”治理路径，从严把控原燃材料绿色选型、全流程清洁生产及终端产品环保应用全链条管理，推动生产经营活动与生态环境保护协同共生、互促共进，持续降低吨熟料碳排放强度，稳步推进碳达峰碳中和目标落地，全面夯实 ESG 环境治理基础，助力公司高质量绿色低碳发展。

安全生产方面：始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实公司“12345”工作方针，坚持“2253”的管理思路，全力推进“安全生产治本攻坚三年行动”、“员工安全意识和技能提升三年行动”、“矿山安全环保综合管理整治提升行动”落地见效，抓实安全环保基础管理、深化

行业政策研究、动态完善制度体系、强化部门职能建设，加快推动安全环保治理模式向事前预防转型，以更高标准、更实举措筑牢安全环保防线，为公司高质量发展提供坚实支撑。

职工权益保护方面：公司牢固树立人才是第一资源的发展理念，持续完善全方位人才发展体系。常态化健全员工职业发展双通道机制，持续畅通员工成长晋升渠道，不断拓宽全员职业发展空间；深耕人才培育工作，依托成熟的三级培训体系以及长兴、德阳双实训基地平台优势，常态化统筹推进各类培训工作。丰富拓展现场实训、线上远程教学等多元化培训形式，围绕企业文化、安全环保、业务知识、实操技能等核心领域搭建系统化培训内容体系，全方位锤炼员工综合素养与岗位履职能力。公司坚持关心关爱员工，积极开展职工文体活动，2026 年上半年，开展各类文体活动 808 次、参与人数 4.8 万余人次。开展高温“送清凉”、严寒“送温暖”、困难帮扶、爱心捐助、退休慰问、节日慰问等活动，节日期间走访慰问困难职工 2,817 人次，慰问金额 111.72 万元；切实保障广大职工的合法权益，努力营造安全、健康、幸福的工作环境。坚持“以职工为中心”的工作导向，用心用情用力解决职工“急难愁盼”问题，努力把职工的“实事清单”变成“幸福账单”。

客户权益保护方面：公司坚持“以市场为导向、以客户为中心”营销理念，凝聚全员力量搭建一体化客户服务体系，快速响应客户各类需求。及时跟进客户经营状况，灵活调整服务策略，精准适配客户发展诉求；常态化开展客户综合评级，落实星级精细化分类管理，科学调配服务资源，提升客户管理质效。深度维护战略合作伙伴，构建全流程服务闭环。升级线上服务平台，规范投诉处置全流程，切实维护客户合法权益，持续提升客户满意度。

公共关系和社会公益方面：公司严格遵守法律法规，秉持道德经营原则，以诚信和透明的方式开展各项业务，促进经营活动符合社会的期望和要求；致力于建立和维护良好的公共关系，与员工和利益相关者分享信息，鼓励员工和利益相关者提出问题和意见，并及时作出回应；照章纳税，吸纳社会人员就业，为地方经济发展做出突出贡献，积极构建和当地政府部门、所在社区的良好关系。公司积极组织开展多项公益活动 and 志愿活动，履行央企社会责任，提升企业社会形象，优化政企关系、企民关系，努力实现企业可持续发展和社会的共同进步。2026 年上半年，公司开展志愿服务活动 104 次，累计参与志愿者 1,104 人次，志愿者活动工时数达 3,638 小时。

巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况：

报告期内，各所属企业结合自身优势多措并举，扎实推进消费帮扶、驻村帮扶、产业帮扶和民生工程建设，助力乡村全面振兴，积极履行社会责任。公司积极拓展帮扶地区优质农副产品消费渠道，推动消费扶贫常态化，累计采购额 204.5 万元。公司所属河南天山坚持把驻村帮扶作为推进乡村振兴的重要抓手，2026 年上半年，河南天山向 5 个对口帮扶村派驻 8 名干部。河南省同力水泥有限公司、南阳中联卧龙水泥有限公司等企业选派优秀干部担任驻村书记，扎根一线开展帮扶工作，实现党建与乡村振兴深度融合，为帮扶村提供坚强组织保障。驻马店市豫龙同力水泥有限公司深入落实强农惠农政策，充分挖掘当地资源潜力，培育香菇、红薯、夏菇草等特色产业，促进农民增收 7.48 万元。郑县中联天广水泥有限公司助力河南省平顶山市郑县渣园乡二十里铺村扎实推进三项民生工程，新建 1 座百姓大舞台，丰富群众精神文化生活，并完成当地二十里铺河道清淤整治，推进道路硬化改造，提升村民出行条件。公司所属嘉华特水向四川省凉山彝族自治州西昌市泸沽镇大田村和马鞍村等乡镇捐赠水泥 205 吨。

公司秉持“材料创造美好世界”的企业使命和“善用资源、服务建设”的核心理念，以“经营精益化、管理精细化、组织精健化”提升公司治理能力和提高产品管控水平，以“高端化、智能化、绿色化”转型努力打造环境友好型产业、现代城市标配。公司将低碳理念融入日常管理，持续推动绿色运营，持续建设绿色工厂、绿色矿山、绿色产品，致力于构建生态系统稳定健康、人与自然和谐共生的生态宜居乡村，促进生态和经济良性循环，以绿色低碳可持续发展助力乡村振兴。

2026 年下半年，公司将进一步提高站位，全面落实企业帮扶主体责任，继续巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国建材集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、对于中国建材集团与中材集团重组前存在的同业竞争以及因重组而产生的中国建材集团与天山股份的同业竞争（如有），中国建材集团将自本承诺出具日起 3 年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于天山股份发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。2、在中国建材集团作为天山股份的实际控制人期间，中国建材集团及控制的其他企业与天山股份在同一销售市场上不新增相同经营业务的投入，以避免对天山股份的生产经营构成新的业务竞争。3、中国建材集团保证严格遵守法律、法规以及《新疆天山水泥股份有限公司章程》等天山股份内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害天山股份和其他股东的合法利益。4、上述承诺于中国建材集团对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因中国建材集团未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，中国建材集团将承担相应的赔偿责任。	2017 年 11 月 10 日	长期	延期履行，具体内容详见《关于控股股东及实际控制人延期履行同业竞争承诺的公告》（公告编号：2026-039）
	中国建材股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、中国建材下属水泥相关企业的同业竞争现状截至目前，中国建材控股的水泥企业主要有中国联合水泥有限公司、南方水泥有限公司、北方水泥有限公司、西南水泥有限公司、中建材投资有限公司；中材股份控股的水泥企业主要有中材水泥有限责任公司、天山股份、宁夏建材集团股份有限公司、甘肃祁连山水泥集团股份有限公司。2、中国建材对消除和避免与天山股份同业竞争事宜的说明与承诺本次合并完成后，中国建材集团将通过中国建材将控股并统一管理上述 9 家水泥企业。中国建材集团和中国建材会继续研究论证水泥业务相关企业的整合方案。但由于相关水泥企业地域分布较广、且涉及多家上市主体，因此制定相关整合方案需要考虑的影响因素众多、与相关方沟通的工作量较大、涉及的相关监管规则及程序较为复杂，因此截至本承诺出具日，中国建材尚无明确的水泥业务后续具体整合方案。但为保证天山股份及其中小股东的合法权益，消除和避免天山股份与中国建材下属其他水泥企业之间的同业竞争，中国建材现就拟采取的后续措施和具体安排承诺如下：（1）对于本次合并前存在的同业竞争以及因本次合并而产生的中国建材与天山股份的同业竞争（如有），	2017 年 12 月 06 日	长期	延期履行，具体内容详见《关于控股股东及实际控制人延期履行同业竞争承诺的公告》（公告编号：2026-039）

			中国建材将自本承诺出具日起 3 年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于天山股份发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。（2）在中国建材作为天山股份的控股股东期间，中国建材及控制的其他企业与天山股份在同一销售市场上不新增相同经营业务的投入，以避免对天山股份的生产经营构成新的业务竞争。（3）中国建材保证严格遵守法律、法规以及《新疆天山水泥股份有限公司章程》等天山股份内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害天山股份和其他股东的合法利益。（4）上述承诺于中国建材对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因中国建材未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，中国建材将承担相应的赔偿责任。			
	中国建材集团有限公司 （中国建筑材料集团有限公司）	其他承诺	本次重组完成后，本公司将间接持有中国中材集团下属新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）35.56%的股份，成为天山股份的间接控股股东。本次重组完成后，为保持天山股份独立性，本公司承诺如下：1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与天山股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位违反天山股份规范运作程序、干预天山股份经营决策、损害天山股份和其他股东的合法权益。本公司及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用天山股份及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于本公司对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2016 年 09 月 05 日	长期	正在履行
	中国建材集团有限公司 （中国建筑材料集团有限公司）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次重组完成后，为避免本公司与天山股份之间的同业竞争，保证天山股份及其中小股东的合法权益，本公司承诺如下：一、对于本次重组前存在的同业竞争以及因本次重组而产生的本公司与天山股份的同业竞争（如有），本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。二、本公司保证严格遵守法律、法规以及《新疆天山水泥股份有限公司章程》等天山股份内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害天山股份和其他股东的合法利益。三、上述承诺于本公司对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2016 年 09 月 05 日	长期	正在履行
	中国建材集团有限公司 （中国建筑材料集团有限公司）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次重组完成后，本公司将间接持有中国中材集团下属新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）35.56%的股份，成为天山股份的间接控股股东。本次重组完成后，为减少和规范关联交易，维护天山股份及中小股东的合法权益，本公司承诺如下：1、本公司不会利用控股股东地位谋求天山股份在业务经营等方面给予本公司及其控制的除天山股份（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。2、本公司及其控制的其他下属企业	2016 年 09 月 05 日	长期	正在履行

			将尽量减少并规范与天山股份之间的关联交易；对于与天山股份经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及天山股份内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。3、上述承诺于本公司对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。			
	中国建材股份有限公司	其他承诺	1、中国建材保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与天山股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位违反天山股份规范运作程序、干预天山股份经营决策、损害天山股份和其他股东的合法权益。中国建材及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用天山股份及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于中国建材对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因中国建材未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，中国建材将承担相应的赔偿责任。	2017年09月08日	长期	正在履行
	中国建材股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、中国建材不会利用控股股东地位谋求天山股份在业务经营等方面给予中国建材及其控制的除天山股份（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。2、中国建材及其控制的其他下属企业将尽量减少并规范与天山股份之间的关联交易；对于与天山股份经营活动相关的无法避免的关联交易，中国建材及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及天山股份内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。3、上述承诺于中国建材对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因中国建材未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，中国建材将承担相应的赔偿责任。	2017年09月08日	长期	正在履行
	中国建材股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、对于本次合并前存在的同业竞争，中国建材将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。2、中国建材保证严格遵守法律、法规以及《新疆天山水泥股份有限公司章程》等天山股份内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害天山股份和其他股东的合法利益。3、上述承诺于中国建材对天山股份拥有控制权期间持续有效。如因中国建材未履行上述所作承诺而给天山股份造成损失，中国建材将承担相应的赔偿责任。	2017年09月08日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺	中国建材股份有限公司	其他承诺	鉴于新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“天山股份”）拟发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金（以下简称“本次重组”）。本次重组中，天山股份将发行股份购买本公司持有的中国联合水泥集团有限公司、南方水泥有限公司、西南水泥有限公司及中材水泥有限责任公司股权。作为中国联合水泥集团有限公司、南方水泥有限公司、西南水泥有限公司、中材水泥有限责任公司（以下合称“标的公司”）的控股股东和本次重组的交易对方，本公司现针对标的公司所涉相关事项作出如下承诺：一、关于土地相关事项的承诺 1. 标的公司及其合并报表范围内的成员单位（以下简称成员	2021年03月01日	长期	正在履行

			单位)纳入本次重组范围的土地使用权,如存在尚未办理权属证书、成员单位名称已变更但土地权属证书尚未更名、土地系通过受让或司法拍卖或吸收合并或股东出资取得但尚未完成过户、使用划拨土地、欠缴出让金或契税、用途不符合用地规划、使用集体土地等问题,且成员单位因前述问题被政府主管部门处罚或被追缴土地出让金等相关费用导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿,则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。但在本次重组标的公司的审计报告中已预提相应负债的相关价款不在本公司的赔偿范围之内。2.部分成员单位存在租赁土地并在租赁土地上建设、使用建筑物及构筑物或以租赁等方式取得采矿用地的情形。如成员单位因前述租赁土地的问题被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿,则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。但成员单位根据自身经营情况自主决定终止使用前述土地所产生的经济损失不在本公司的赔偿范围之内。 二、关于房屋建筑物相关事项的承诺 1.成员单位纳入本次重组范围的房屋建筑物,如存在尚未办理权属证书、成员单位名称已变更但房屋权属证书尚未更名、房屋系通过受让或司法拍卖或吸收合并或股东出资取得但尚未完成过户等问题,且成员单位因该等房屋建筑物的前述问题被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿,则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。但成员单位根据自身经营情况自主决定拆除房屋建筑物所产生的经济损失不在本公司的赔偿范围之内。2.部分成员单位存在租赁使用房屋建筑物的情形。如成员单位因前述租赁房屋的问题被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿,则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。但成员单位根据自身经营情况自主决定终止租赁房屋所产生的经济损失不在本公司的赔偿范围之内。三、关于标的公司矿业权相关事项的承诺成员单位纳入本次重组范围的矿业权,如存在成员单位名称已变更但矿业权证书尚未更名、矿业权系通过受让或吸收合并或股东出资取得但尚未完成过户、有效期限届满尚未完成续期、超量开采、越界开采等问题,且成员单位因该等矿业权的前述问题被政府主管部门处罚或被追缴矿业权出让收益等相关费用,并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿,则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。但在本次重组标的公司的审计报告中已预提的相应负债以及成员单位因续办矿业权证书而需缴纳的包括矿业权出让收益在内的相关价款不在本公司的赔偿范围之内。四、关于业务资质相关事项的承诺对于部分成员单位正在办理其开展经营活动所需的资质及许可(包括但不限于全国工业产品生产许可证、建筑业企业资质证书、安全生产许可证、排污许可证/污染源登记、爆破作业单位许可证、道路运输许可证、电力业务许可证、辐射安全许可证、取水许可证、港口经营许可证、化验室合格证等)的申请、续展或持有人名称变更等手续的情况,如成员单位因未能及时办理前述手续而被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿,则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。			
	中国建材股	其他承诺	中国建材股份有限公司关于重组标的公司相关事项的补充承诺函鉴于新疆天山	2021	长期	正在履行

	份有限公司	水泥股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“天山股份”）拟发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金（以下简称“本次重组”）。本次重组中，天山股份将发行股份购买本公司持有的中国联合水泥集团有限公司、南方水泥有限公司、西南水泥有限公司及中材水泥有限责任公司股权。作为中国联合水泥集团有限公司、南方水泥有限公司、西南水泥有限公司、中材水泥有限责任公司（以下合称“标的公司”）的控股股东和本次重组的交易对方，本公司对标的公司所涉相关事项出具了《关于重组标的公司相关事项的承诺函》，现就相关事项进一步作出如下补充承诺：一、关于土地相关事项的承诺 1、标的公司及其合并报表范围内的成员单位（以下简称成员单位）纳入本次重组范围的土地使用权，如因本次重组交割前存在的尚未办理权属证书、成员单位名称已变更但土地权属证书尚未更名、土地取得后尚未完成过户、使用划拨土地、欠缴出让金或契税、用途不符合用地规划、使用集体土地等问题，导致成员单位无法正常生产经营的，中国建材股份将对成员单位因此发生的损失给予足额补偿。2、成员单位纳入本次重组范围的土地使用权，如因本次重组交割前存在的抵押、查封等事项，导致成员单位无法使用该等土地或土地被拍卖，进而导致成员单位无法正常生产经营的，中国建材股份将对成员单位因此发生的损失给予足额补偿。3、部分成员单位存在使用租赁土地未履行相应程序、出租方未提供租赁地权属证明文件或其有权出租该等土地的证明文件等情形。在成员单位因本次重组交割前存在的前述问题导致相关租赁被终止的情况下，如成员单位无法在相关区域内找到合适的替代性经营场所，进而导致成员单位无法正常生产经营的，中国建材股份将对成员单位因此发生的损失给予足额补偿。 二、关于房屋建筑物相关事项的承诺 1、成员单位纳入本次重组范围的房屋建筑物，如存在尚未办理权属证书、成员单位名称已变更但房屋权属证书尚未更名、房屋系通过受让或司法拍卖或吸收合并或股东出资取得但尚未完成过户、房屋被查封等问题导致成员单位无法使用该等房屋建筑物或房屋被拍卖，并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，中国建材将承担相关费用、经济补偿或赔偿。2、成员单位纳入本次重组范围的房屋建筑物，如因本次重组交割前存在的抵押、查封等事项，导致成员单位无法使用该等房屋或房屋被拍卖，进而导致成员单位无法正常生产经营的，中国建材股份将对成员单位因此发生的损失给予足额补偿。3、部分成员单位存在租赁使用房屋建筑物未履行相应程序、出租方未提供权属证明文件或其有权出租该等房屋的证明文件等情形。在成员单位因本次重组交割前存在的前述问题导致相关租赁被终止的情况下，如成员单位无法在相关区域内找到合适的替代性经营场所，进而导致成员单位无法正常生产经营的，中国建材股份将对成员单位因此发生的损失给予足额补偿。 三、关于矿业权相关事项的承诺 成员单位纳入本次重组范围的矿业权，如因成员单位名称已变更但矿业权证书尚未更名、矿业权系通过受让或吸收合并或股东出资取得但尚未完成过户、有效期限届满尚未完成续期、超量开采、越界开采等问题，导致成员单位无法正常生产经营的，并进而导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，中国建材股份将对成	年 03 月 24 日		
--	-------	---	-------------------	--	--

			员单位因此发生的损失给予足额补偿。四、关于业务资质相关事项的承诺 1、成员单位目前持有的开展经营活动所需的资质及许可（包括但不限于全国工业产品生产许可证、建筑业企业资质证书、安全生产许可证、排污许可证/污染源登记、爆破作业单位许可证、道路运输许可证、电力业务许可证、辐射安全许可证、取水许可证、港口经营许可证、化验室合格证等）部分将在未来三年内到期。如成员单位因前述事项导致无法生产经营，进而导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，中国建材股份将对成员单位因此发生的损失给予足额补偿。2、成员单位目前持有的安全生产许可证存在证载权利人名称为权利人历史曾用名或原权利人的情况，正在办理持有人名称变更等手续。如成员单位因前述手续未及时办理导致无法正常生产经营，并进而导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则中国建材将承担相关费用、经济补偿或赔偿。本补充承诺系对《关于重组标的公司相关事项的承诺函》的进一步补充，与《关于重组标的公司相关事项的承诺函》具有同等效力。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无		无	无
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
其他承诺	中国建材股份有限公司	其他承诺	中国建材股份有限公司（简称“本公司”）持有天山材料股份有限公司（简称“天山股份”或“公司”）股份 5,769,352,856 股（简称“标的股份”），约占天山股份总股本的 81.14%，其中限售股 5,288,349,547 股，限售期至 2025 年 5 月 2 日届满，并将于 2025 年 5 月 6 日上市流通。基于对天山股份未来发展前景的信心以及长期投资价值的认可，本公司自愿承诺：自 2025 年 5 月 6 日起 12 个月内，本公司不以任何方式主动减持所持有的标的股份。在上述承诺期间内，若由于公司送红股、转增股本、配股等原因增持的股份，亦遵守上述不减持承诺。特此承诺。	2025 年 05 月 06 日	2026 年 05 月 06 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露 日期	披露索 引
2026 年 1 月 1 日至本报告期期末未达 到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁 共计 588 笔	154,746.24	不适用	不适用	不适用	不适用	不适 用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

本报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国建材集团有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	根据市场价格、协商确定	公平、公正原则	741,017.49	29.97%	2,742,000	否	按协议约定方式	741,017.49	2025 年 11 月 25 日	《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）
中国建材集团有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	根据市场价格、协商确定	公平、公正原则	65,924.45	2.19%	120,000	否	按协议约定方式	65,924.45	2025 年 11 月 25 日	《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）
中国建材集团有限公司及其所属公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	租赁、商标使用权等	租赁、商标使用权等	根据市场价格、协商确定	公平、公正原则	6,954.97	67.24%	15,000	否	按协议约定方式	6,954.97	2025 年 11 月 25 日	《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）
甘肃祁连山水泥集团有限公司及其所属公司	其他关联关系	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	根据市场价格、协商确定	公平、公正原则	29,939.39	1.21%	80,000	否	按协议约定方式	29,939.39	2025 年 11 月 25 日	《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）
甘肃祁连山水泥集团有限公司及其所属公司	其他关联关系	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	根据市场价格、协商确定	公平、公正原则	50,148.93	1.66%	100,000	否	按协议约定方式	50,148.93	2025 年 11 月 25 日	《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）
合计				--	--	893,985.23	--	3,057,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

注：根据公司第九届董事会第九次会议审议的《关于 2026 年日常关联交易预计的议案》，并经董事会及 2025 年第六次临时股东会同意公司根据实际交易情况，在同一控制下的不同关联方之间进行额度调剂（包括不同关联交易类型间的调剂），具体内容详见《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）。经公司总裁办公会审议同意：对中国建材集团有限公司及所属公司的关联交易类型进行额度调剂，从“采购商品、接受劳务”调整 8,000 万元额度至“租赁、商标使用权等”，调整后“采购商品、接受劳务”的预计额度为 274.2 亿元，“租赁、商标使用权等”的预计额度为 1.5 亿元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
/									
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		/							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
中国建材集团有限公司	实际控制人	详见公司 2021 年 11 月 23 日披露的《关于子公司向实际控制人借款暨关联交易的公告》（公告编号：2021-103 号）及 2022 年 12 月 21 日披露的《关于子公司向实际控制人借款暨关联交易进展的公告》（公告编号：2022-088）	12,205	0	12,205	0.00%	0	0
中建材联合投资有限公司	关联方	《关于子公司债权人变更暨关联交易的公告》（公告编号：2026-023）	0	12,205	0	1.95%	119	12,205
中国建材股份有限公司	控股股东	详见公司 2021 年 10 月 29 日披露的《关于公司及子公司向控股股东借款暨关联交	1,839,580	0	95,408.72	2.18%	19,197.52	1,744,171.28

		易的公告》（公告编号：2021-086）及 2022 年 7 月 28 日披露的《关于公司及子公司向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2022-052）						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		控股股东及关联方对公司的财务支持，提高了公司融资效率，降低资金风险。 注：利率为加权平均利率						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中国建材集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	780,000	0.55%-3.0%	439,122.74	19,289,638.48	18,985,377.3	743,383.92

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中国建材集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	1,200,000	1.8%-2.7%	870,573.9	343,272	349,125.64	864,720.26

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国建材集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	授信	1,200,000	355,298.06

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司无控股的财务公司。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

1. 2021 年 11 月 22 日，公司第七届董事会第四十七次会议审议通过了《关于子公司向实际控制人借款暨关联交易的议案》，并于 2021 年 11 月 23 日披露了《关于子公司向实际控制人借款暨关联交易的公告》（公告编号：2021-103 号）。

2. 2022 年 6 月 29 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，并于 2022 年 6 月 30 日披露了《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-048）。

3. 2022 年 7 月 27 日，公司第八届董事会第十二次会议审议了《关于公司及子公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，并经公司 2022 年第四次临时股东大会通过，于 2022 年 7 月 28 日披露了《关于公司及子公司向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2022-052）。

4. 2024 年 8 月 26 日，公司第八届董事会第三十九次会议审议通过了《关于子公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，于 2024 年 8 月 27 日披露了《关于子公司向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2024-068）。2026 年 3 月 6 日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于解除担保暨变更控股股东借款关联交易的议案》，并于 2026 年 3 月 7 日披露了《关于解除担保暨变更控股股东借款关联交易的公告》（公告编号：2026-009）。

5. 2025 年 3 月 25 日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于签署 B00 合同暨关联交易的议案》，于 2025 年 3 月 27 日披露了《关于签署 B00 合同暨关联交易的公告》（公告编号：2025-030）。

6. 2025 年 11 月 24 日，公司第九届董事会第九次会议审议通过了《关于 2026 年日常关联交易预计的议案》，并经 2025 年第六次临时股东会通过，于 2025 年 11 月 25 日披露了《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-071）。

7. 2025 年 11 月 24 日，公司第九届董事会第九次会议审议通过了《关于与中国建材集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》，并经 2025 年第六次临时股东会通过，于 2025 年 11 月 25 日披露了《关于与中国建材集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2025-072）。

8. 2026 年 3 月 6 日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，并于 2026 年 3 月 7 日披露了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2026-010）。

9. 2026 年 3 月 30 日，公司第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于子公司债权人变更暨关联交易的议案》，并于 2026 年 3 月 31 日披露了《关于子公司债权人变更暨关联交易的公告》（公告编号：2026-023）。

10. 2026 年 5 月 29 日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于对子公司借款提供担保并接受关联方担保暨关联交易的议案》，并于 2026 年 5 月 30 日披露了《关于对子公司借款提供担保并接受关联方担保暨关联交易的公告》（公告编号：2026-032）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于子公司向实际控制人借款暨关联交易的公告》	2021 年 11 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于对外投资暨关联交易的公告》	2022 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于公司及子公司向控股股东借款暨关联交易的公告》	2022 年 07 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于子公司向控股股东借款暨关联交易的公告》	2024 年 08 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于签署 B00 合同暨关联交易的公告》	2025 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》	2025 年 11 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于与中国建材集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》	2025 年 11 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告》	2026 年 03 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于子公司债权人变更暨关联交易的公告》	2026 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于对子公司借款提供担保并接受关联方担保暨关联交易的公告》	2026 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☒适用 ☐不适用

托管情况说明

1. 2021 年 3 月 1 日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于签署附生效条件的〈关于北方水泥有限公司之股权托管协议〉的议案》，并于 2021 年 3 月 3 日披露了《关于签署托管协议暨关联交易的公告》（公告编号：2021-011 号）。中国建材股份将其持有的北方水泥有限公司的全部股权（现持股比例为 70%，未来如发生变化则以调整后的股权比例为准）委托天山股份按照本协议的约定进行管理，并由天山股份代表中国建材股份行使委托范围内的股东权利。

2. 2022 年 5 月 11 日，公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司签署托管意向协议暨关联交易的议案》，并于 2022 年 5 月 12 日披露了《关于公司签署〈托管意向协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2022-037）。2022 年 12 月 28 日，公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司签署〈托管协议〉暨关联交易的议案》，并于 2022 年 12 月 29 日披露了《关于签署〈托管协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2022-091），中国交通建设股份有限公司（简称“中国交建”）、中国城乡控股集团有限公司（简称“中国城乡”）及甘肃祁连山水泥集团有限公司同意在甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重组后委托公司对甘肃祁连山水泥集团有限公司（简称“祁连山水泥”）100%股权提供托管服务，固定托管费为 12,000 万元/12 个月（不含增值税）。2023 年 11 月 24 日，公司披露了《关于签署〈托管协议〉暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-069），甘肃祁连山水泥集团股份有限公司持有的祁连山水泥 85%的股权过户至中国交建、祁连山水泥 15%的股权过户至中国城乡名下的工商变更登记手续已办理完毕。公司与中国交建、中国城乡签署的关于祁连山水泥的《托管协议》已生效。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
/										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵州天山水泥有限公司	2024 年 8 月 27 日	700,000.00	2024 年 8 月 26 日	0.00	连带责任保证	无	无	2024 年 8 月至 2026 年 3 月	是	否
云南天山水泥有限公司	2024 年 8 月 27 日	515,000.00	2024 年 8 月 26 日	0.00	连带责任保证	无	无	2024 年 8 月至 2026 年 3 月	是	否
中材水泥（中东）投资有限责任公司	2024 年 10 月 26 日	32,020.63	2025 年 3 月 21 日	21,952.14	连带责任保证	无	收取担保费	2025 年 3 月至 2032 年 3 月	否	否
中材水泥（香港）投资有限公司	2025 年 1 月 25 日	21,540.00	2025 年 6 月 26 日	21,117.67	连带责任保证	无	无	2025 年 6 月至 2032 年 6 月	否	否
QazCementIndustries LLP	2026 年 5 月 30 日	64,440.00	2026 年 6 月 26 日	10,080.00	连带责任保证	无	股权质押	2026 年 6 月至 2034 年 6 月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		872,300.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,080.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		925,860.63		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		53,149.81				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南金磊南方水泥有限公司	2022 年 12 月 10 日	85,000.00	2023 年 1 月 31 日	27,160.00	连带责任保证	无	无	2023 年 1 月至 2031 年 12 月	否	否
			2023 年 6 月 21 日	27,176.47	连带责任保证	无	无	2023 年 6 月至 2031 年 12 月	否	否
			2024 年 1	22,625.00	连带责任	无	无	2024 年 1 月至	否	否

			月 9 日		保证			2031 年 12 月		
崇左南方水泥有限公司	2021 年 11 月 16 日	28,000.00	2021 年 11 月 12 日	3,572.00	连带责任保证	无	无	2021 年 11 月至 2028 年 6 月	否	否
	2021 年 12 月 15 日	23,500.00	2022 年 1 月 21 日	5,500.00	连带责任保证	无	无	2022 年 1 月至 2028 年 8 月	否	否
湖南韶峰南方水泥有限公司	2021 年 11 月 16 日	100,000.00	2021 年 11 月 29 日	21,900.00	连带责任保证	无	无	2021 年 11 月至 2029 年 11 月	否	否
			2022 年 3 月 11 日	29,200.00	连带责任保证	无	无	2022 年 3 月至 2029 年 11 月	否	否
			2023 年 2 月 14 日	8,760.00	连带责任保证	无	无	2023 年 2 月至 2029 年 11 月	否	否
			2023 年 11 月 10 日	3,650.00	连带责任保证	无	无	2023 年 11 月至 2029 年 11 月	否	否
江西玉山南方水泥有限公司	2021 年 12 月 15 日	90,000.00	2022 年 1 月 24 日	17,916.00	连带责任保证	无	无	2022 年 1 月至 2032 年 1 月	否	否
			2022 年 2 月 25 日	7,883.04	连带责任保证	无	无	2022 年 2 月至 2032 年 1 月	否	否
			2022 年 5 月 11 日	10,749.00	连带责任保证	无	无	2022 年 5 月至 2032 年 1 月	否	否
			2023 年 1 月 13 日	7,166.64	连带责任保证	无	无	2023 年 1 月至 2032 年 1 月	否	否
			2024 年 1 月 15 日	17,250.00	连带责任保证	无	无	2024 年 1 月至 2032 年 1 月	否	否
德安县南方新材料有限公司	2021 年 12 月 15 日	30,000.00	2022 年 3 月 25 日	10,200.00	连带责任保证	无	无	2022 年 3 月至 2033 年 3 月	否	否
			2022 年 3 月 25 日	5,800.00	连带责任保证	无	无	2022 年 3 月至 2033 年 3 月	否	否
	2021 年 12 月 15 日	15,000.00	2022 年 5 月 10 日	11,500.00	连带责任保证	无	无	2022 年 5 月至 2033 年 3 月	否	否
			2022 年 5 月 11 日	3,500.00	连带责任保证	无	无	2022 年 5 月至 2033 年 5 月	否	否
	2021 年 12 月 15 日	28,000.00	2022 年 9 月 26 日	20,000.00	连带责任保证	无	无	2022 年 9 月至 2033 年 3 月	否	否
			2022 年 9 月 27 日	8,000.00	连带责任保证	无	无	2022 年 9 月至 2033 年 9 月	否	否
	2022 年 12 月 10 日	27,000.00	2023 年 9 月 27 日	27,000.00	连带责任保证	无	无	2023 年 9 月至 2033 年 3 月	否	否
湖南桃源南方新材料科技有限公司	2021 年 12 月 15 日	60,000.00	2022 年 8 月 25 日	31,155.00	连带责任保证	无	无	2022 年 8 月至 2034 年 8 月	否	否

			2024 年 3 月 25 日	402.00	连带责任保证	无	无	2024 年 3 月至 2034 年 8 月	否	否
			2024 年 4 月 25 日	402.00	连带责任保证	无	无	2024 年 4 月至 2034 年 8 月	否	否
			2024 年 5 月 27 日	804.00	连带责任保证	无	无	2024 年 5 月至 2034 年 8 月	否	否
			2024 年 6 月 24 日	402.00	连带责任保证	无	无	2024 年 6 月至 2034 年 8 月	否	否
			2024 年 7 月 25 日	335.00	连带责任保证	无	无	2024 年 7 月至 2034 年 8 月	否	否
毕节西南水泥有限公司	2022 年 12 月 10 日	9,000.00	2023 年 4 月 17 日	2,793.10	连带责任保证	无	无	2023 年 4 月至 2031 年 3 月	否	否
	2022 年 12 月 10 日	15,000.00	2023 年 8 月 30 日	5,149.43	连带责任保证	无	无	2023 年 8 月至 2031 年 3 月	否	否
			2023 年 9 月 5 日	4,505.75	连带责任保证	无	无	2023 年 9 月至 2031 年 3 月	否	否
	2022 年 12 月 10 日	63,000.00	2023 年 11 月 29 日	5,355.40	连带责任保证	无	无	2023 年 11 月至 2031 年 3 月	否	否
			2024 年 1 月 31 日	6,436.78	连带责任保证	无	无	2024 年 1 月至 2031 年 3 月	否	否
	2025 年 1 月 25 日	30,000.00	2025 年 4 月 23 日	20,000.00	连带责任保证	无	无	2025 年 4 月至 2028 年 4 月	否	否
贵州天山水泥有限公司		63,700.00	2020 年 9 月 17 日	37,700.00	连带责任保证	无	无	2020 年 9 月至 2027 年 9 月	否	否
铜仁西南水泥有限公司	2025 年 1 月 25 日	25,000.00	2025 年 6 月 23 日	20,000.00	连带责任保证	无	无	2025 年 6 月至 2030 年 6 月	否	否
正安西南水泥有限公司	2025 年 1 月 25 日	30,000.00	2025 年 8 月 28 日	25,000.00	连带责任保证	无	无	2025 年 8 月至 2028 年 8 月	否	否
播州西南水泥有限公司	2021 年 11 月 16 日	50,000.00	2021 年 12 月 27 日	3,535.50	连带责任保证	无	无	2021 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
			2021 年 12 月 27 日	1,663.76	连带责任保证	无	无	2021 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
贵州惠水西南水泥有限公司	2025 年 1 月 25 日	13,600.00	2025 年 8 月 26 日	11,333.33	连带责任保证	无	无	2025 年 8 月至 2028 年 8 月	否	否
贵州威宁西南水泥有限公司	2025 年 1 月 25 日	14,000.00	2025 年 8 月 26 日	11,666.67	连带责任保证	无	无	2025 年 8 月至 2028 年 8 月	否	否
习水赛德水泥有限公司	2025 年 1 月 25 日	13,600.00	2025 年 8 月 26 日	11,333.33	连带责任保证	无	无	2025 年 8 月至 2028 年 8 月	否	否
云南富源西南水泥有限公司	2021 年 12 月	20,000.00	2022 年 12	10,009.73	连带责任	无	无	2022 年 12 月至	否	否

	15 日		月 9 日		保证			2029 年 12 月		
	2022 年 12 月 10 日	26,000.00	2023 年 7 月 31 日	13,012.65	连带责任保证	无	无	2023 年 7 月至 2029 年 12 月	否	否
	2025 年 1 月 25 日	13,800.00	2025 年 3 月 28 日	6,906.71	连带责任保证	无	无	2025 年 3 月至 2029 年 12 月	否	否
云南普洱天恒水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	16,000.00	2025 年 4 月 11 日	10,802.27	连带责任保证	无	无	2025 年 4 月至 2028 年 4 月	否	否
新疆天峰投资有限公司	2023 年 12 月 21 日	41,733.30	2024 年 9 月 30 日	28,661.50	连带责任保证	无	无	2024 年 9 月至 2031 年 9 月	否	否
沙湾天山水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	58.46	2025 年 7 月 28 日	58.46	连带责任保证	无	无	2025 年 7 月至 2026 年 7 月	否	否
	2026 年 2 月 7 日	104.01	2026 年 4 月 14 日	104.01	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2026 年 9 月	否	否
布尔津天山水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	68.38	2025 年 7 月 28 日	68.38	连带责任保证	无	无	2025 年 7 月至 2026 年 12 月	否	否
	2026 年 2 月 7 日	10.00	2026 年 4 月 22 日	10.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2028 年 12 月	否	否
克州天山水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	96.72	2025 年 10 月 29 日	96.72	连带责任保证	无	无	2025 年 10 月至 2026 年 9 月	否	否
	2026 年 2 月 7 日	75.21	2026 年 4 月 22 日	75.21	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2027 年 3 月	否	否
富蕴天山水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	68.66	2025 年 12 月 1 日	68.66	连带责任保证	无	无	2025 年 12 月至 2026 年 11 月	否	否
库车天山水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	145.80	2025 年 12 月 1 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 12 月至 2026 年 5 月	是	否
	2026 年 2 月 7 日	52.06	2026 年 3 月 3 日	52.06	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月至 2026 年 8 月	否	否
		59.57	2026 年 3 月 3 日	59.57	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月至 2026 年 8 月	否	否
		10.00	2026 年 4 月 22 日	10.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2028 年 12 月	否	否
伊犁天山水泥有限责任公司	2026 年 2 月 7 日	10.00	2026 年 4 月 22 日	10.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2028 年 12 月	否	否
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	2026 年 2 月 7 日	10.00	2026 年 4 月 22 日	10.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2028 年 12 月	否	否
若羌天山水泥有限责任公司	2025 年 1 月 25 日	161.01	2026 年 1 月 27 日	161.01	连带责任保证	无	无	2026 年 1 月至 2026 年 12 月	否	否
洛浦天山水泥有限责任公司	2026 年 2 月 7 日	10.00	2026 年 4 月 22 日	10.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2028 年 12 月	否	否

宜阳中联同力新材料有限公司	2021 年 12 月 15 日	35,050.07	2022 年 9 月 30 日	1,736.36	连带责任保证	无	无	2022 年 9 月至 2027 年 9 月	否	否
			2023 年 1 月 16 日	2,431.90	连带责任保证	无	无	2023 年 1 月至 2027 年 12 月	否	否
			2023 年 1 月 19 日	620.06	连带责任保证	无	无	2023 年 1 月至 2027 年 12 月	否	否
		20,750.00	2023 年 4 月 20 日	54.78	连带责任保证	无	无	2023 年 4 月至 2026 年 12 月	否	否
			2023 年 5 月 24 日	10.76	连带责任保证	无	无	2023 年 5 月至 2026 年 12 月	否	否
			2023 年 5 月 30 日	24.73	连带责任保证	无	无	2023 年 5 月至 2026 年 12 月	否	否
			2023 年 12 月 6 日	10.00	连带责任保证	无	无	2023 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
			2023 年 12 月 28 日	31.96	连带责任保证	无	无	2023 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 2 月 5 日	514.60	连带责任保证	无	无	2024 年 2 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 4 月 7 日	146.91	连带责任保证	无	无	2024 年 4 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 9 月 5 日	73.04	连带责任保证	无	无	2024 年 9 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 11 月 18 日	82.17	连带责任保证	无	无	2024 年 11 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 11 月 22 日	13.28	连带责任保证	无	无	2024 年 11 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 12 月 3 日	80.51	连带责任保证	无	无	2024 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 12 月 12 日	189.24	连带责任保证	无	无	2024 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
			2024 年 12 月 19 日	14.11	连带责任保证	无	无	2024 年 12 月至 2026 年 12 月	否	否
			2025 年 4 月 27 日	102.09	连带责任保证	无	无	2025 年 4 月至 2026 年 12 月	否	否
			2025 年 6 月 11 日	95.45	连带责任保证	无	无	2025 年 6 月至 2026 年 12 月	否	否
			2025 年 7 月 9 日	71.38	连带责任保证	无	无	2025 年 7 月至 2026 年 12 月	否	否
	2026 年 2 月 7	3,320.00	2026 年 6	830.00	连带责任	无	无	2026 年 6 月至	否	否

	日		月 26 日		保证			2027 年 6 月		
MPANDE LIMESTONE LIMITED	2025 年 1 月 25 日	9,368.68	2025 年 4 月 3 日	0.00	连带责任保证	无	股权质押	2025 年 4 月至 2026 年 3 月	是	否
	2026 年 2 月 7 日	8,854.17	2026 年 5 月 18 日	8,854.17	连带责任保证	无	股权质押	2026 年 5 月至 2027 年 5 月	否	否
中材水泥海外发展（天津）有限公司	2025 年 1 月 25 日	300.00	2025 年 9 月 10 日	300.00	连带责任保证	无	无	2025 年 9 月至 2027 年 9 月	否	否
		1,968.06	2025 年 11 月 28 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 11 月至 2026 年 2 月	是	否
	2026 年 2 月 7 日	1,941.78	2026 年 4 月 7 日	1,941.78	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2026 年 7 月	否	否
重庆嘉华特种材料有限公司	2025 年 1 月 25 日	13,900.00	2025 年 11 月 20 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 11 月至 2026 年 6 月	是	否
重庆万州西南水泥有限公司	2022 年 12 月 10 日	10,000.00	2023 年 3 月 21 日	0.00	连带责任保证	无	无	2023 年 3 月至 2026 年 3 月	是	否
	2025 年 1 月 25 日	15,000.00	2025 年 12 月 25 日	995.00	连带责任保证	无	无	2025 年 12 月至 2028 年 12 月	否	否
			2026 年 1 月 9 日	10,000.00	连带责任保证	无	无	2026 年 1 月至 2029 年 1 月	否	否
			2026 年 3 月 25 日	1,000.00	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月至 2029 年 3 月	否	否
			2026 年 3 月 31 日	1,000.00	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月至 2027 年 3 月	否	否
			2026 年 3 月 9 日	650.00	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月至 2027 年 3 月	否	否
			2026 年 3 月 27 日	150.00	连带责任保证	无	无	2026 年 3 月至 2027 年 3 月	否	否
			2026 年 4 月 22 日	200.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2027 年 3 月	否	否
重庆綦江西南水泥有限公司	2022 年 12 月 10 日	10,000.00	2023 年 3 月 21 日	0.00	连带责任保证	无	无	2023 年 3 月至 2026 年 3 月	是	否
			2025 年 9 月 8 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 9 月至 2026 年 5 月	是	否
			2025 年 10 月 11 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 10 月至 2026 年 5 月	是	否
			2025 年 11 月 6 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 11 月至 2026 年 5 月	是	否
	2025 年 1 月 25 日	10,000.00	2025 年 12 月 5 日	0.00	连带责任保证	无	无	2025 年 12 月至 2026 年 5 月	是	否

			2026 年 1 月 9 日	8,100.00	连带责任保证	无	无	2026 年 1 月至 2029 年 1 月	否	否
			2026 年 1 月 8 日	0.00	连带责任保证	无	无	2026 年 1 月至 2026 年 5 月	是	否
			2026 年 2 月 10 日	0.00	连带责任保证	无	无	2026 年 2 月至 2026 年 5 月	是	否
			2026 年 4 月 16 日	100.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2027 年 4 月	否	否
			2026 年 5 月 22 日	100.00	连带责任保证	无	无	2026 年 5 月至 2027 年 4 月	否	否
			2026 年 6 月 9 日	177.09	连带责任保证	无	无	2026 年 6 月至 2027 年 4 月	否	否
			2026 年 6 月 18 日	90.00	连带责任保证	无	无	2026 年 6 月至 2027 年 4 月	否	否
			2026 年 6 月 26 日	129.42	连带责任保证	无	无	2026 年 6 月至 2027 年 4 月	否	否
重庆铜梁西南水泥有限公司	2023 年 12 月 21 日	95,000.00	2024 年 7 月 25 日	3,000.00	连带责任保证	无	无	2024 年 7 月至 2027 年 6 月	否	否
			2024 年 8 月 26 日	4,700.00	连带责任保证	无	无	2024 年 8 月至 2028 年 6 月	否	否
			2024 年 11 月 27 日	5,057.00	连带责任保证	无	无	2024 年 11 月至 2029 年 6 月	否	否
			2024 年 12 月 18 日	8,500.00	连带责任保证	无	无	2024 年 12 月至 2029 年 12 月	否	否
			2025 年 1 月 14 日	1,000.00	连带责任保证	无	无	2025 年 1 月至 2029 年 12 月	否	否
			2025 年 3 月 21 日	15,000.00	连带责任保证	无	无	2025 年 3 月至 2030 年 12 月	否	否
			2025 年 7 月 10 日	14,274.00	连带责任保证	无	无	2025 年 7 月至 2031 年 6 月	否	否
			2025 年 8 月 28 日	2,500.00	连带责任保证	无	无	2025 年 8 月至 2031 年 6 月	否	否
			2026 年 2 月 5 日	1,087.00	连带责任保证	无	无	2026 年 2 月至 2031 年 6 月	否	否
			2026 年 4 月 27 日	879.00	连带责任保证	无	无	2026 年 4 月至 2031 年 6 月	否	否
			2026 年 6 月 26 日	450.00	连带责任保证	无	无	2026 年 6 月至 2031 年 6 月	否	否
瑞昌市廊道运输有限公司	2023 年 12 月	5,271.52	2024 年 5	3,865.06	连带责任	无	无	2024 年 5 月至	否	否

	21 日		月 11 日		保证			2031 年 5 月		
		12, 315. 94	2024 年 6 月 28 日	9, 030. 00	连带责任保证	无	无	2024 年 6 月至 2031 年 5 月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		379, 800. 00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		36, 240. 31				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		1, 494, 874. 06		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		676, 930. 99				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1, 252, 100. 00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		46, 320. 31				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		2, 420, 734. 69		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		730, 080. 80				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10. 13%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0. 00						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				493, 839. 63						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0. 00						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				493, 839. 63						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 3 月 31 日	公司会议室、“天山股份投资者关系”微信小程序	网络平台线上交流	其他	长江证券、国泰海通证券、申万宏源证券、中泰证券、广发证券、国金证券、光大证券、西部证券、华福证券、花旗集团、国联民生证券、国信证券、中国银河证券、中信证券、东吴证券、中欧基金、睿远基金、上海海能投资以及参与公司 2025 年度业绩说明会的投资者	公司 2025 年经营概况、公司国际化发展情况，“估值提升计划”及“质量回报双提升”行动方案进展情况的专项说明等，详见 2026 年 3 月 31 日《投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 3 日	线下：深圳证券交易所 线上：1. “互动易”平台“云访谈”栏目 (https://irm.cninfo.com.cn/) 2. 上证路演中心平台 (https://roadshow.sseinfo.com/)	网络平台线上交流	其他	参加中国建材集团有限公司上市公司集体业绩说明会的全体投资者	公司 2025 年经营概况、国家重大项目中公司的竞争优势等，详见 2026 年 4 月 3 日《投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《投资者关系活动记录表》

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 2024 年 7 月 15 日，公司第八届董事会第三十五次会议审议了《关于拟注册及发行中期票据的议案》，并经公司 2024 年第四次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司披露的《关于拟注册及发行中期票据的公告》（公告编号：2024-048）。
2. 2025 年 3 月 25 日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于公司拟注册及发行超短期融资券的议案》，并经公司 2024 年度股东大会审议通过。具体内容详见公司披露的《关于公司拟注册及发行超短期融资券的公告》（公告编号：2025-029）。

3. 2026 年 2 月 6 日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于 2026 年度债券发行计划的议案》，并经公司 2025 年度股东会审议通过。具体内容详见公司披露的《关于 2026 年度债券发行计划的公告》（公告编号：2026-004）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

公司报告期内无重大安全事故。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1. 2022 年 1 月 28 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于子公司股权调整及子公司增资的议案》，具体内容详见公司披露的《关于子公司股权调整及子公司增资的公告》（公告编号：2022-007）。

2. 2022 年 6 月 29 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，具体内容详见公司披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-048）。

3. 2024 年 3 月 25 日，公司第八届董事会第三十一次会议审议了《关于向子公司提供财务资助的议案》，并经 2023 年度股东大会审议通过。具体内容详见公司披露的《关于向子公司提供财务资助的公告》（公告编号：2024-017）。

4. 2024 年 8 月 26 日，公司第八届董事会第三十九次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，具体内容详见公司披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2024-069）。2026 年 3 月 6 日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于解除担保暨变更控股股东借款关联交易的议案》，具体内容详见公司披露的《关于解除担保暨变更控股股东借款关联交易的公告》（公告编号：2026-009）。

5. 2024 年 8 月 26 日，公司第八届董事会第三十九次会议审议通过了《关于向子公司提供财务资助的议案》，具体内容详见公司披露的《关于向子公司提供财务资助的公告》（公告编号：2024-070）。

6. 2025 年 12 月 12 日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于公开挂牌转让子公司产能指标的议案》，具体内容详见公司披露的《关于公开挂牌转让子公司产能指标的公告》（公告编号：2025-078）。

7. 2026 年 2 月 6 日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于 2026 年公司及子公司向金融机构申请综合授信及贷款的议案》，并经 2026 年第一次临时股东会审议通过，具体内容详见公司披露的《第九届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2026-002）。

8. 2026 年 2 月 6 日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于 2026 年为子公司融资事项提供担保及子公司之间互保的议案》，并经 2026 年第一次临时股东会审议通过，具体内容详见公司披露的《对外担保的公告》（公告编号：2026-003）。

9. 2026 年 3 月 6 日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于解除担保暨变更控股股东借款关联交易的议案》，并经 2026 年第二次临时股东会审议通过，具体内容详见公司披露的《关于解除担保暨变更控股股东借款关联交易的公告》（公告编号：2026-009）。

10. 2026 年 3 月 30 日，公司第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于子公司债权人变更暨关联交易的议案》，具体内容详见公司披露的《关于子公司债权人变更暨关联交易的公告》（公告编号：2026-023）。

11. 2026 年 5 月 29 日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于对子公司借款提供担保并接受关联方担保暨关联交易的议案》，具体内容详见公司披露的《关于对子公司借款提供担保并接受关联方担保暨关联交易的公告》（公告编号：2026-032）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,500	0.00%	0	0	0	0	0	1,500	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,500	0.00%	0	0	0	0	0	1,500	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,500	0.00%	0	0	0	0	0	1,500	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	7,110,490,194	100.00%	0	0	0	0	0	7,110,490,194	100.00%
1、人民币普通股	7,110,490,194	100.00%	0	0	0	0	0	7,110,490,194	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	7,110,491,694	100.00%	0	0	0	0	0	7,110,491,694	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		89,540		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国建材股份有限公司	国有法人	81.14%	5,769,352,856.00	0.00	0.00	5,769,352,856.00	不适用	0
安徽海螺水泥股份有限公司	国有法人	1.04%	74,074,074.00	0.00	0.00	74,074,074.00	不适用	0
江西万年青水泥股份有限公司	国有法人	0.68%	48,091,895.00	0.00	0.00	48,091,895.00	不适用	0
农银金融资产投资	国有法人	0.66%	46,685,382.00	0.00	0.00	46,685,382.00	不适用	0

有限公司								
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	境内非国有法人	0.52%	37,037,037.00	0.00	0.00	37,037,037.00	不适用	0
浙江尖峰集团股份有限公司	境内非国有法人	0.51%	36,068,921.00	0.00	0.00	36,068,921.00	不适用	0
北京华辰世纪投资有限公司	境内非国有法人	0.42%	30,057,434.00	0.00	0.00	30,057,434.00	不适用	0
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.42%	29,629,629.00	0.00	0.00	29,629,629.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.26%	18,384,496.00	— 5,513,726.00	0.00	18,384,496.00	不适用	0
立马控股集团有限公司	境内非国有法人	0.17%	11,936,277.00	0.00	0.00	11,936,277.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建材股份有限公司与上述股东不存在关联关系或一致行动，未知上述除该公司外其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国建材股份有限公司	5,769,352,856.00					人民币普通股	5,769,352,856.00	
安徽海螺水泥股份有限公司	74,074,074.00					人民币普通股	74,074,074.00	
江西万年青水泥股份有限公司	48,091,895.00					人民币普通股	48,091,895.00	
农银金融资产投资有限公司	46,685,382.00					人民币普通股	46,685,382.00	
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	37,037,037.00					人民币普通股	37,037,037.00	
浙江尖峰集团股份有限公司	36,068,921.00					人民币普通股	36,068,921.00	
北京华辰世纪投资有限公司	30,057,434.00					人民币普通股	30,057,434.00	
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业（有限合伙）	29,629,629.00					人民币普通股	29,629,629.00	
香港中央结算有限公司	18,384,496.00					人民币普	18,384,49	

		通股	6.00
立马控股集团股份有限 公司	11,936,277.00	人民币普 通股	11,936,27 7.00
前 10 名无限售条件股东 之间，以及前 10 名无限 售条件股东和前 10 名股 东之间关联关系或一致 行动的说明	中国建材股份有限公司与上述股东不存在关联关系或一致行动，未知上述除该公司外前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 （如有）（参见注 4）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用
报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☒适用 ☐不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
新疆天山水泥股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)	24 天 山 K1	148712. SZ	2024 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 24 日	2027 年 04 月 24 日	200,000	2.38%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	深圳证券交易所
天山材料股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第二期)(品种二)	24 天 材 K3	148759. SZ	2024 年 06 月 03 日	2024 年 06 月 05 日	2029 年 06 月 05 日	100,000	2.44%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	深圳证券交易所
南方水泥有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)品种二	21 南 方 02	175949. SH	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 09 日	2026 年 04 月 09 日	0	3.92%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	上海证券交易所
南方水泥有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	21 南 方 06	188528. SH	2021 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 09 日	2026 年 08 月 09 日	150,000	3.43%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	上海证券交易所
南方水泥有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 南 方 01	240283. SH	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 23 日	2026 年 11 月 23 日	50,000	2.95%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	上海证券交易所
西南水泥有限公司公开发行 2021 年公司债券(第一期)(品种二)	21 西 南 02	188046. SH	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	2026 年 04 月 22 日	0	3.94%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	上海证券交易所
投资者适当性安排(如有)			面向专业投资者交易的债券						
适用的交易机制			竞价、报价、询价和协议						
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施			否						

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

三、非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
天山材料股份有限公司 2025 年度第一期中期票据	25 天山材料 MTN001	102583927. IB	2025 年 09 月 16 日	2025 年 09 月 17 日	2028 年 09 月 17 日	100,000	1.98%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	银行间债券市场
天山材料股份有限公司 2026 年度第一期科技创新债券	26 天山材料 SCP001 (科创债)	012680176. IB	2026 年 01 月 19 日	2026 年 01 月 20 日	2026 年 07 月 21 日	120,000	1.75%	到期一次性还本付息	银行间债券市场
天山材料股份有限公司 2026 年度第二期科技创新债券	26 天山材料 MTN002 (科创债)	102680833. IB	2026 年 03 月 12 日	2026 年 03 月 13 日	2029 年 03 月 13 日	150,000	1.87%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	银行间债券市场
南方水泥有限公司 2026 年度第一期中期票据	26 南方水泥 MTN001	102680938. IB	2026 年 03 月 18 日	2026 年 03 月 19 日	2031 年 03 月 19 日	150,000	2.01%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	银行间债券市场
西南水泥有限公司 2024 年度第一期中期票据	24 西南水泥 MTN001	102400780. IB	2024 年 05 月 30 日	2024 年 06 月 03 日	2027 年 06 月 03 日	100,000	2.30%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	银行间债券市场
西南水泥有限公司 2024 年度第二期中期票据 (品种一)	24 西南水泥 MTN002A	102483013. IB	2024 年 07 月 11 日	2024 年 07 月 15 日	2029 年 07 月 15 日	30,000	2.40%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	银行间债券市场
西南水泥有限公司 2024 年度第二期中期票据 (品种二)	24 西南水泥 MTN002B	102483014. IB	2024 年 07 月 11 日	2024 年 07 月 15 日	2027 年 07 月 15 日	70,000	2.25%	按年付息，到期还本，最后一期利随本清	银行间债券市场
西南水泥有限	24 西南水泥	102483562. IB	2024 年	2024 年	2027 年	50,000	2.18%	按年付息，	银行

公司 2024 年度 第三期中期票 据	MTN003		08 月 15 日	08 月 19 日	08 月 19 日			到期还本， 最后一期利 随本清	间债 券市 场
西南水泥有限 公司 2025 年度 第一期中期票 据	25 西南水泥 MTN001	102584499. IB	2025 年 10 月 27 日	2025 年 10 月 28 日	2028 年 10 月 28 日	50,000	2.0%	按年付息， 到期还本， 最后一期利 随本清	银行 间债 券市 场
西南水泥有限 公司 2026 年度 第一期超短期 融资券	26 西南水泥 SCP001	012680998. IB	2026 年 04 月 15 日	2026 年 04 月 16 日	2026 年 11 月 27 日	60,000	1.53%	到期一次性 还本付息	银行 间债 券市 场
华东材料有限 公司 2026 年度 第一期超短期 融资券	26 华东材料 SCP001	012681106. IB	2026 年 04 月 23 日	2026 年 04 月 27 日	2026 年 08 月 25 日	50,000	1.51%	到期一次性 还本付息	银行 间债 券市 场
投资者适当性安排（如有）			面向全国银行间债券市场的合格机构投资者交易的债券						
适用的交易机制			询价						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券
☐适用 ☒不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

四、可转换公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.5423	0.4776	13.55%

资产负债率	68.54%	66.83%	上升 1.71 个百分点
速动比率	0.4356	0.3950	10.28%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-354,982.13	-108,310.47	-227.74%
EBITDA 全部债务比	2.76%	4.60%	下降 1.84 个百分点
利息保障倍数	-0.8958	0.5898	-251.88%
现金利息保障倍数	-0.5658	2.4799	-122.82%
EBITDA 利息保障倍数	2.3986	3.6177	-33.70%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天山材料股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,530,580,186.49	8,905,888,107.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	783,721,716.08	900,576,175.60
衍生金融资产		
应收票据	41,213,516.23	83,967,361.16
应收账款	26,734,039,816.01	26,498,346,458.72
应收款项融资	2,289,598,402.07	3,454,959,839.44
预付款项	1,544,277,564.97	796,490,215.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,392,504,270.20	3,688,413,493.73
其中：应收利息		
应收股利	21,558,359.35	21,558,359.35
买入返售金融资产		
存货	7,634,238,350.15	5,859,942,414.09
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,523,523,970.43	2,446,395,179.99
流动资产合计	59,473,697,792.63	52,634,979,246.20

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,350,080,845.12	11,372,039,905.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,677,358.13	14,354,858.13
投资性房地产	39,140,185.14	52,415,143.92
固定资产	108,348,554,298.08	110,530,056,137.81
在建工程	16,360,753,547.63	20,545,555,072.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,445,681,877.25	1,587,047,120.17
无形资产	46,813,140,314.80	42,821,142,067.92
其中：数据资源		
开发支出	23,234,649.45	9,782,951.84
其中：数据资源		
商誉	24,283,399,549.39	24,287,367,433.52
长期待摊费用	4,746,246,344.26	4,885,849,704.61
递延所得税资产	4,888,778,873.86	5,000,768,702.74
其他非流动资产	2,313,554,854.59	2,216,070,699.65
非流动资产合计	220,627,242,697.70	223,322,449,798.41
资产总计	280,100,940,490.33	275,957,429,044.61
流动负债：		
短期借款	24,909,944,550.35	22,246,609,246.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,060,314,579.34	6,614,420,257.29
应付账款	24,638,502,714.24	24,840,026,331.73
预收款项		
合同负债	2,033,461,193.08	1,928,450,320.40
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	461,667,650.37	515,574,798.65
应交税费	1,158,617,176.35	1,478,959,630.68
其他应付款	23,542,642,803.46	25,091,338,539.91
其中：应付利息		

应付股利	394,532,963.28	451,114,180.93
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	25,166,989,126.73	27,103,769,338.34
其他流动负债	2,696,350,255.01	390,488,943.43
流动负债合计	109,668,490,048.93	110,209,637,407.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	65,566,433,931.50	56,933,257,325.24
应付债券	6,997,750,604.91	6,995,389,778.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,220,534,519.28	1,419,561,844.76
长期应付款	2,672,557,383.37	2,920,793,393.20
长期应付职工薪酬	73,664,122.16	83,373,609.09
预计负债	2,728,087,718.82	2,723,278,062.87
递延收益	646,401,906.99	658,909,799.44
递延所得税负债	2,404,505,566.92	2,486,746,706.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,309,935,753.95	74,221,310,519.88
负债合计	191,978,425,802.88	184,430,947,927.15
所有者权益：		
股本	7,110,491,694.00	7,110,491,694.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	37,364,294,905.95	37,360,911,493.71
减：库存股		
其他综合收益	-175,917,949.73	-131,863,973.80
专项储备	438,668,857.20	406,251,597.30
盈余公积	6,012,349,628.26	6,012,349,628.26
一般风险准备		
未分配利润	21,336,414,621.35	24,528,976,774.05
归属于母公司所有者权益合计	72,086,301,757.03	75,287,117,213.52
少数股东权益	16,036,212,930.42	16,239,363,903.94
所有者权益合计	88,122,514,687.45	91,526,481,117.46
负债和所有者权益总计	280,100,940,490.33	275,957,429,044.61

法定代表人：赵新军

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,434,120,357.76	1,346,616,670.60

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	942,254,609.24	524,648,646.84
应收款项融资	551,080,592.24	504,736,240.17
预付款项	270,955,593.53	17,054,600.31
其他应收款	23,979,852,228.95	12,373,998,602.83
其中：应收利息		
应收股利	2,077,997,753.24	2,077,997,753.24
存货	113,401,525.95	213,734,573.96
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,778,804.47	30,895,414.81
流动资产合计	30,314,443,712.14	15,011,684,749.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,300,053.85	
长期股权投资	111,738,423,543.09	111,819,140,715.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	623,330,321.63	650,643,432.42
在建工程	134,435,036.42	113,391,742.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	553,413,467.41	611,552,970.84
无形资产	125,120,565.19	127,261,175.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,119,338.17	2,601,330.77
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,492,268.60	1,492,268.60
非流动资产合计	113,182,634,594.36	113,326,083,636.38
资产总计	143,497,078,306.50	128,337,768,385.90
流动负债：		
短期借款	3,163,309,130.51	2,302,686,972.17
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	0.00	1,113,000,000.00
应付账款	116,019,425.73	820,851,616.70
预收款项		
合同负债	157,012,662.54	35,563,890.19
应付职工薪酬	11,607,903.23	12,453,265.91
应交税费	3,943,346.22	2,634,730.90
其他应付款	23,744,679,905.93	12,342,794,725.81
其中：应付利息		
应付股利	584,400.00	584,400.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,439,439,588.57	2,126,793,649.77
其他流动负债	1,229,732,194.09	4,623,305.77
流动负债合计	33,865,744,156.82	18,761,402,157.22
非流动负债：		
长期借款	21,062,839,993.00	20,527,444,994.00
应付债券	3,497,750,604.91	3,995,389,778.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	531,948,143.72	634,232,599.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬	25,852,000.00	25,852,000.00
预计负债	8,117,277.80	18,232,285.20
递延收益	90,368,001.63	93,816,877.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,216,876,021.06	25,294,968,534.49
负债合计	59,082,620,177.88	44,056,370,691.71
所有者权益：		
股本	7,110,491,694.00	7,110,491,694.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	66,844,003,161.10	66,894,003,161.10
减：库存股		
其他综合收益	-30,454,300.12	-30,454,300.12
专项储备	7,916,291.64	7,916,291.64
盈余公积	1,921,595,413.85	1,921,595,413.85
未分配利润	8,560,905,868.15	8,377,845,433.72
所有者权益合计	84,414,458,128.62	84,281,397,694.19
负债和所有者权益总计	143,497,078,306.50	128,337,768,385.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	30,159,577,356.76	35,979,500,657.39
其中：营业收入	30,159,577,356.76	35,979,500,657.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	33,067,822,009.06	36,681,518,440.27
其中：营业成本	26,386,419,165.57	29,310,451,320.44
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	1,002,540,358.18	1,029,437,717.81
销售费用	570,308,956.10	693,824,815.42
管理费用	3,386,403,153.97	3,367,913,891.95
研发费用	254,928,739.30	617,295,412.85
财务费用	1,467,221,635.94	1,662,595,281.80
其中：利息费用	1,560,038,603.48	1,694,838,094.86
利息收入	93,166,939.86	85,455,683.21
加：其他收益	213,932,622.23	278,582,765.42
投资收益（损失以“—”号填列）	87,200,866.34	63,784,681.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,936,133.51	35,589,574.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,306,886.79	-10,695,124.86
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）	-89,291,959.52	11,655,648.42
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-681,913,173.47	-232,402,722.68
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	320,524,098.79	-15,765,162.67
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-3,057,792,197.93	-596,162,573.08
加：营业外收入	108,754,977.80	57,275,975.84
减：营业外支出	82,651,328.73	100,845,878.32
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-3,031,688,548.86	-639,732,475.56
减：所得税费用	460,297,542.70	329,073,155.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,491,986,091.56	-968,805,630.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,491,986,091.56	-968,805,630.87
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)	-3,192,562,152.70	-924,015,275.20
2. 少数股东损益 (净亏损以 “—” 号填列)	-299,423,938.86	-44,790,355.67
六、其他综合收益的税后净额	-85,554,265.02	-15,578,556.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-44,053,975.93	-15,084,420.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-44,053,975.93	-15,084,420.20
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	643,547.71	448,156.94
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		-2,723.28
6. 外币财务报表折算差额	-44,697,523.64	-15,529,853.86
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-41,500,289.09	-494,136.03
七、综合收益总额	-3,577,540,356.58	-984,384,187.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,236,616,128.63	-939,099,695.40
归属于少数股东的综合收益总额	-340,924,227.95	-45,284,491.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.4490	-0.1300
(二) 稀释每股收益	-0.4490	-0.1300

法定代表人：赵新军

主管会计工作负责人：赵旭飞

会计机构负责人：王俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	163,424,340.52	129,889,979.59
减：营业成本	46,961,447.00	55,980,587.63
税金及附加	6,044,643.82	6,105,770.72
销售费用	4,890,346.14	6,025,179.16
管理费用	124,815,510.33	130,653,950.66
研发费用	412,323.97	401,863.49
财务费用	322,387,943.34	297,285,473.76
其中：利息费用	525,139,766.46	435,197,372.47
利息收入	208,893,664.60	147,986,486.27
加：其他收益	521,014.61	314,641.55
投资收益 (损失以 “—” 号填列)	207,224,576.15	510,007,146.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,702,895.73	-5,493,241.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以 “—” 号填列)		
净敞口套期收益 (损失以 “—” 号填列)		
公允价值变动收益 (损失以 “—” 号填列)		
信用减值损失 (损失以 “—” 号填列)	285,289,405.87	-73,871,919.10

资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	30,622,355.59	15,825.97
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	181,569,478.14	69,902,848.92
加：营业外收入	6,321,960.88	6,156,952.90
减：营业外支出	4,831,004.59	67,140.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	183,060,434.43	75,992,661.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	183,060,434.43	75,992,661.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	183,060,434.43	75,992,661.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	183,060,434.43	75,992,661.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,503,265,819.20	31,663,092,746.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	192,326,949.52	175,115,483.79
收到其他与经营活动有关的现金	1,517,870,492.93	1,503,933,239.77
经营活动现金流入小计	30,213,463,261.65	33,342,141,470.44
购买商品、接受劳务支付的现金	20,654,387,408.13	21,531,131,375.61

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,389,770,769.43	4,437,197,177.41
支付的各项税费	3,445,366,133.85	3,698,040,268.70
支付其他与经营活动有关的现金	2,653,455,245.37	1,732,725,805.98
经营活动现金流出小计	31,142,979,556.78	31,399,094,627.70
经营活动产生的现金流量净额	-929,516,295.13	1,943,046,842.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,630,075.00	14,064.27
取得投资收益收到的现金	86,533,215.04	131,460,234.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	594,084,790.92	610,379,607.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	40,201,792.83
收到其他与投资活动有关的现金	784,136,396.53	194,466,352.37
投资活动现金流入小计	1,519,384,477.49	976,522,051.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,213,894,586.21	3,584,514,281.68
投资支付的现金	25,000,000.00	455,282,352.94
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		914,979,290.25
支付其他与投资活动有关的现金	180,087,625.89	2,414,481.40
投资活动现金流出小计	2,418,982,212.10	4,957,190,406.27
投资活动产生的现金流量净额	-899,597,734.61	-3,980,668,355.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	154,000,000.00	109,393,365.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	154,000,000.00	109,393,365.00
取得借款收到的现金	41,361,071,092.21	26,713,848,442.40
收到其他与筹资活动有关的现金	2,419,323,612.89	5,784,930,901.97
筹资活动现金流入小计	43,934,394,705.10	32,608,172,709.37
偿还债务支付的现金	27,623,173,304.84	22,083,374,261.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,451,622,388.52	1,604,631,007.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	77,299,783.37	187,360,203.73
支付其他与筹资活动有关的现金	7,631,735,131.11	7,355,161,110.32
筹资活动现金流出小计	36,706,530,824.47	31,043,166,378.78
筹资活动产生的现金流量净额	7,227,863,880.63	1,565,006,330.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,788,011.62	13,249,000.68
五、现金及现金等价物净增加额	5,388,961,839.27	-459,366,181.10
加：期初现金及现金等价物余额	6,650,661,054.73	9,655,719,488.45
六、期末现金及现金等价物余额	12,039,622,894.00	9,196,353,307.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,112,950,435.66	1,701,424,610.13
收到的税费返还	115,791.75	308,225.63
收到其他与经营活动有关的现金	143,921,452.67	189,781,284.25
经营活动现金流入小计	2,256,987,680.08	1,891,514,120.01
购买商品、接受劳务支付的现金	4,328,127,039.29	2,234,491,038.82
支付给职工以及为职工支付的现金	63,934,750.43	60,490,637.76
支付的各项税费	13,508,285.94	22,596,844.32

支付其他与经营活动有关的现金	90,973,472.72	69,477,448.92
经营活动现金流出小计	4,496,543,548.38	2,387,055,969.82
经营活动产生的现金流量净额	-2,239,555,868.30	-495,541,849.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	475,691,375.00	14,064.27
取得投资收益收到的现金	257,875,002.18	646,097,859.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,005,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	733,566,377.18	796,116,923.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,827,144.12	21,255,521.51
投资支付的现金	6,000,000.00	3,132,282,352.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,827,144.12	3,153,537,874.45
投资活动产生的现金流量净额	713,739,233.06	-2,357,420,951.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,704,000,000.00	2,750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,376,632,716.78	2,265,401,442.39
筹资活动现金流入小计	9,080,632,716.78	5,015,401,442.39
偿还债务支付的现金	976,079,901.00	2,935,622,273.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	362,202,695.66	340,182,097.17
支付其他与筹资活动有关的现金	3,132,115,498.47	258,117,096.04
筹资活动现金流出小计	4,470,398,095.13	3,533,921,466.94
筹资活动产生的现金流量净额	4,610,234,621.65	1,481,479,975.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,084,417,986.41	-1,371,482,825.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,131,760,173.93	3,489,198,061.50
六、期末现金及现金等价物余额	4,216,178,160.34	2,117,715,235.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	7,110,491,694.00				37,360,911,493.71		-131,863,973.80	406,251,597.30	6,012,349,628.26		24,528,976,774.05		75,287,117,213.52	16,239,363,903.94	91,526,481,117.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	7,110,491,694.00				37,360,911,493.71		-131,863,973.80	406,251,597.30	6,012,349,628.26		24,528,976,774.05		75,287,117,213.52	16,239,363,903.94	91,526,481,117.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,383,412.24		-44,053,975.93	32,417,259.90			-3,192,562,152.70		-3,200,815,456.49	-203,150,973.52	-3,403,966,430.01
（一）综合收益总额							-44,053,975.93				-3,192,562,152.70		-3,236,616,128.63	-340,924,227.95	-3,577,540,356.58
（二）所有者投入和减少资本					3,383,412.24								3,383,412.24	154,000,000.00	157,383,412.24
1. 所有者投入的普通股														154,000,000.00	154,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					3,383,412.24							3,383,412.24			3,383,412.24
（三）利润分配													-	-	
1. 提取盈余公积													19,425,695.80	19,425,695.80	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-	-	
4. 其他													19,425,695.80	19,425,695.80	
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								32,417,259.90					32,417,259.90	3,198,950.23	35,616,210.13
1. 本期提取								324,786,738.69					324,786,738.69	89,997,136.11	414,783,874.80
2. 本期使用								-292,369,478.79					-292,369,478.79	-86,798,185.88	-379,167,664.67
（六）其他															

四、本期期末余额	7,110,491,694.00				37,364,294,905.95		-175,917,949.73	438,668,857.20	6,012,349,628.26		21,336,414,621.35		72,086,301,757.03	16,036,212,930.42	88,122,514,687.45
----------	------------------	--	--	--	-------------------	--	-----------------	----------------	------------------	--	-------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	7,110,491,694.00				37,350,848,059.01		-122,386,058.43	421,438,794.03	5,914,443,229.44		31,930,647,075.55		82,605,482,793.60	16,744,038,171.35	99,349,520,964.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					32,091,969.24						-12,901,916.36		19,190,052.88	2,611,197.65	21,801,250.53
二、本年期初余额	7,110,491,694.00				37,382,940,028.25		-122,386,058.43	421,438,794.03	5,914,443,229.44		31,917,745,159.19		82,624,672,846.48	16,746,649,369.00	99,371,322,215.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-15,947,669.41		-15,084,420.20	68,280,437.93			-924,015,275.20		-886,766,926.88	21,846,295.45	-864,920,631.43
（一）综合收益总额							-15,084,420.20				-924,015,275.20		-939,099,695.40	-45,284,491.70	-984,384,187.10
（二）所有者投入和减少资本					-15,947,669.41								-15,947,669.41	91,303,556.90	75,355,887.49
1. 所有者投入的					-								-	91,616,666.36	68,539,936.45

普通股					23,076,729.91								23,076,729.91		
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					7,129,060.50								7,129,060.50	-313,109.46	6,815,951.04
（三）利润分配														-	-
1. 提取盈余公积														34,424,716.02	34,424,716.02
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-	-
4. 其他														34,424,716.02	34,424,716.02
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								68,280,437.93					68,280,437.93	10,251,946.27	78,532,384.20
1. 本期提取								352,043,958.03					352,043,958.03	67,438,629.67	419,482,587.70

2. 本期使用							- 283,763, 520.10					- 283,763, 520.10	- 57,186,683.40	- 340,950,203.50	
(六) 其他															
四、本期期末余额	7,110,491,694.00				37,366,992,358.84		- 137,470,478.63	489,719,231.96	5,914,443,229.44		30,993,729,883.99		81,737,905,919.60	16,768,495,664.45	98,506,401,584.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,110,491,694.00				66,894,003,161.10		-30,454,300.12	7,916,291.64	1,921,595,413.85	8,377,845,433.72		84,281,397,694.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,110,491,694.00				66,894,003,161.10		-30,454,300.12	7,916,291.64	1,921,595,413.85	8,377,845,433.72		84,281,397,694.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-50,000,000.00					183,060,434.43		133,060,434.43
（一）综合										183,060,434.43		183,060,434.43

收益总额												
（二）所有者投入和减少资本					-50,000,000.00							-50,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-50,000,000.00							-50,000,000.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	7,110,491,694.00				66,844,003,161.10		-30,454,300.12	7,916,291.64	1,921,595,413.85	8,560,905,868.15		84,414,458,128.62

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,110,491,694.00				66,894,003,161.10		-30,771,300.12	8,454,027.49	1,823,689,015.03	7,496,687,844.38		83,302,554,441.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	7,110,491,694.00				66,894,003,161.10		-30,771,300.12	8,454,027.49	1,823,689,015.03	7,496,687,844.38		83,302,554,441.88
三、本期增								-537,735.85		75,992,661.51		75,454,925.66

减变动金额 （减少以 “—”号填 列）												
（一）综合 收益总额										75,992,661.51		75,992,661.51
（二）所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润 分配												
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分 配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公积 转增资本 （或股本）												
2. 盈余公积 转增资本												

（或股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备								-537,735.85				-537,735.85
1. 本期提取												
2. 本期使用								-537,735.85				-537,735.85
（六）其他												
四、本期期 末余额	7,110,491,694.00				66,894,003,161.10		-30,771,300.12	7,916,291.64	1,823,689,015.03	7,572,680,505.89		83,378,009,367.54

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和办公地址

天山材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名新疆天山水泥股份有限公司，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“中国证监会”）批准（证监发[1998]264号、265号），向社会公开发行普通股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人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“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，中国证监会豁免中国材料工业科工集团公司的要约收购义务。

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日获得中国证监会《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[2010]416号）核准，公司非公开发行普通股7,691.15万股，募集资金总额为153,900.00万元，扣除各项发行费用3,900.00万元，实际募集资金净额为150,000.00万元，其中新增注册资本为7,691.15万元，资本公积为142,308.85万元。截至2010年4月26日，本公司注册资本变更为38,894.51万元，股本变更为38,894.51万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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日获得中国证监会《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，公司公开发行普通股10,000.00万股，募集资金总额为206,400.00万元，扣除各项发行费用13,092.51万元，实际募集资金净额为193,307.49万元，其中新增注册资本为10,000.00万元，资本公积为183,307.49万元。截至2012年1月20日，本公司注册资本变更为48,894.51万元，股本变更为48,894.51万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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 88,010.13 万元。

根据 2016 年本公司第八次临时股东大会决议，并经中国证监会《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 115,000.00 万元，扣除各项发行费用 1,011.43 万元，实际募集资金净额为 113,988.57 万元，其中新增注册资本 16,862.17 万元、资本公积 97,126.40 万元。截至 2017 年 12 月 6 日，公司股本变更为 104,872.30 万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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“中国建材股份”）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中国建材股份股东，中国建材股份持有中材股份 100.00%股权，2018 年 5 月 3 日合并后的中国建材股份 H 股正式在香港联交所上市交易。

2019 年 10 月 25 日，中材股份完成工商注销，2020 年 5 月 15 日，中国建材股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完非交易过户手续。

根据 2021 年公司第二次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准新疆天山水泥股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2921 号）核准，本公司向中国建材股份在内的 26 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,300,082,968 股，发行完成后，本公司股本变更为 834,880.59 万元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2021]40846 号验资报告验证。本次增发完成后，公司控股股东中国建材股份直接持有本公司 87.70%的股权。

2022 年 1 月 13 日，本公司完成发行 314,616,887 新股配套资金募集，16 名发行对象已将认购款项汇入中国国际金融股份有限公司指定的银行账户。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述认购资金实收情况进行了审验，出具了《关于新疆天山水泥股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（天职业字[2022]1652 号）。2022 年 1 月 14 日，中国国际金融股份有限公司将收到的认购资金扣除承销费用后划转至本公司指定的募集资金专项账户内，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《新疆天山水泥股份有限公司验资报告》（天职业字[2022]1653 号），本次新股发行后，注册资本人民币 866,342.28 万元，公司控股股东中国建材股份直接持有本公司 84.52%的股权。

2024 年 4 月 23 日，本公司为进一步体现全国性布局和产业链延伸发展特征，经工商变更登记更名为天山材料股份有限公司。

2024 年 7 月 12 日，公司以人民币 1.00 元总价回购并依法注销了公司控股股东中国建材股份 1,552,931,120 股股份，公司总股本由 8,663,422,814 股变更为 7,110,491,694 股，中国建材股份持股比例由 84.52%变更为 81.14%。

本公司注册地址：新疆乌鲁木齐市达坂城区白杨沟村；办公地址：上海市浦东新区世博馆路 70 号中国建材大厦、新疆乌鲁木齐市河北东路 1256 号天合大厦。

本公司母公司为中国建材股份有限公司，集团最终母公司为中国建材集团有限公司。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。本公司及本公司之子公司（以下合称“本公司”）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、粉煤矿渣、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。（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）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上年末相比，增加 2 户，减少 2 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注 16）、应收款项坏账准备计提的方法（附注 13、14、15）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 22、25）、投资性房地产的计量模式（附注 21）、收入的确认时点（附注 33）等。

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

（1）商誉减值准备的会计估计。本公司根据历史经验、对市场发展的预测及各区域协同市场协同公司的管理水平确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组组合的特定风险的利率为折现率。

（2）应收账款和其他应收款坏账准则计提。本公司采用预期信用损失率对应收款项计提坏账，实际执行采用迁徙率模型，依据历史期间实际损失率，对本期应收款项未来损失可能性进行判断，并计提相应减值。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（3）长期资产减值的估计。本公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：1）影响资产减值的事项是否已经发生；2）资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是

否低于资产的账面价值；以及 3）预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（4） 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本公司将对其进行适当调整。

（5） 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6） 递延所得税资产和递延所得税负债。

（7） 所得税。本公司在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	≥1000 万元
重要的应收款项核销	≥1000 万元

重要的在建工程	预算总额 ≥ 20 亿元，且期末余额 ≥ 2 亿元
重要的非全资子公司	资产总额 ≥ 30 亿元
重要的联营、合营企业	长期股权投资账面价值占归属于母公司的所有者权益比例 $\geq 3\%$ ，且持股比例 $\geq 20\%$

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

（2）同一控制下的企业合并

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

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

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取

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

（4）为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

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

（2）合并范围

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

（3）合并程序

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

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

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

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

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

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

增加子公司或业务

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

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

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

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

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产分类和计量

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

能够消除或显著减少会计错配。

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

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

2) 其他金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

（6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

3) 预期信用损失的确定

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：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，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

4) 减记金融资产

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告（五）11、（6）金融工具减值。

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，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。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告（五）11、（6）金融工具减值。

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

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告（五）11、（6）金融工具减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告（五）11、（6）金融工具减值。

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

16、存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

1）存货类别

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

2）存货发出计价方法

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

3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4）低值易耗品和包装物的摊销方法

A. 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

B. 包装物采用一次转销法进行摊销。

C. 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

17、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

（2）持有待售核算方法

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

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

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

18、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告（五）11、（6）金融工具减值。

19、其他债权投资

20、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本财务报告（五）6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

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

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

2）权益法

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

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

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

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

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非

同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

22、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.38%
机器设备	年限平均法	5 年-20 年	5%	4.75%-19.00%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公及其他设备	年限平均法	3 年-10 年	5%	9.50%-31.67%

23、在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告（五）26、长期资产减值。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

25、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、软件使用权、专有技术等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

A. 使用寿命有限的无形资产

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

项目	摊销方法
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

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

B. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告（五）25、长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条

件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

26、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

27、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用主要包括简易道路、土地占用补偿费、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。

28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

31、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）会计处理方法

1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日

公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

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

3) 股份支付取消的会计处理

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

32、优先股、永续债等其他金融工具

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

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3）会计处理方法

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

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

33、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于水泥、商品混凝土、骨料等商品销售收入。

（1）收入确认的一般原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

就本公司具体业务而言，水泥、熟料及骨料等产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户确认，作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

34、合同成本

（1）合同履约成本

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

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

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

（2）合同取得成本

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

（3）合同成本摊销

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

（4）合同成本减值

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

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

35、政府补助

（1）类型

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

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认

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

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

（3）会计处理方法

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

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

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

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

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

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中

因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

- 1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

37、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

1）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

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

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本财务报告（五）37、其他重要的会计政策和会计估计。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

1）租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

C. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

A. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

B. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

C. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

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

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

A. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

3) 对经营租赁的会计处理

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

38、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

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

3) 本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本财务报告（五）25、长期资产减值。

（2）租赁负债

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

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

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

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

（3）债务重组

1) 作为债务人记录债务重组义务

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

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

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

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

2) 作为债权人记录债务重组义务

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

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

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

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

（4）回购股份

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

本公司转让库存股时，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（5）套期会计

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

对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

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

公允价值套期会计处理

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

2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

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

3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其

他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

现金流量套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

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

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

3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

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

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

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

境外经营净投资套期

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

套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

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

套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

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

信用风险敞口的公允价值选择

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

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

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

(6) 资产证券化业务

本公司将部分应收款项证券化，一般将这些资产出售给特殊目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（“保留权益”）的形式保留。保留权益本公司的资产负债表中以公允价值入账。证券化过程中，终止确认的金融资产的账面价值与其对价之间（包括保留权益）的差额，确认为证券化的利得或损失，计入当期损益。

(7) 安全生产费

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

(8) 终止经营

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

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

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

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

39、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部 2025 年发布的《企业会计准则解释第 19 号》	无	0.00
本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部 2025 年发布的《企业会计准则解释第 20 号》	无	0.00

(1) 执行企业会计准则解释第 19 号对本公司的影响

2025 年 12 月 19 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释 19 号”），对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等事项的确认、计量及披露予以明确。本公司自 2026 年 1 月 1 日起施行（“施行日”）解释 19 号。

执行解释 19 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 20 号对本公司的影响

2026 年 6 月 16 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释 20 号”）。本公司自 2026 年 6 月 16 日起施行（“施行日”）解释 20 号，同时对 2026 年 1 月 1 日至解释 20 号施行日新增的相关业务进行调整。

执行解释 20 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

40、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、30%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
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。
资源税	矿产品销售额或销售数量	从价计征的，按照矿产品销售额乘以相应适用税率；从量计征的，按照矿产品销售数量乘以相应适用税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(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。根据上述文件，本公司部分子公司本期减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《高新技术企业管理办法》第九条，通过认定的高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年。经主管税务机关核准备案，本公司部分子公司本期享受该优惠政策。

3) 财政部、税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财税[2023]37 号）企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。本公司部分子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。

4) 根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号文）规定，对从事国家非限制和禁止行业，且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。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，前述优惠政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司部分子公司本期享受上述税收优惠政策。

5) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2023]07 号文）的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司部分子公司本期享受该税收优惠政策。

6) 根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2022 年度公司相关优惠企业购置并实际使用《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》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10% 可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

7) 根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）文件的相关规定，本期公司安置残疾人员的相关优惠企业，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

8) 根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，在计算应纳税所得额时收入减按 90% 计入应纳税所得额，本公司部分子公司本期享受该优惠政策。

9) 根据粤财法[2017]11 号文件《关于继续执行少数民族自治地区企业所得税优惠政策的复函》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十九条规定，同意清远市连山壮族瑶族自治县、连南瑶族自治县、韶关市乳源瑶族自治县免征本地区企业应缴纳企业所得税中属于地方分享部分（含省级和市县级），自 2018 年 1 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止执行。本公司部分子公司本期享受该优惠政策。

（2）增值税

1) 根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税[2021]40 号）规定，增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。其中：A. 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；B. 销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力

或热力，按 100%比例享受增值税即征即退政策。经主管税务机关核准备案，本公司及部分子公司本期享受该税收优惠政策。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52 号）文件规定，公司相关优惠企业本期按实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税。

3) 根据《财政部税务总局公告 2022 年第 21 号》《财政部税务总局公告 2022 年第 14 号》规定的制造业等行业按月全额退还增值税增量留抵税额、一次性退还存量留抵税额。

（3）土地使用税

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	166,857.69	86,550.97
银行存款	4,721,341,484.29	2,407,296,355.14
其他货币资金	2,375,232,664.26	2,107,277,844.18
存放财务公司款项	7,433,839,180.25	4,391,227,357.31
合计	14,530,580,186.49	8,905,888,107.60
其中：存放在境外的款项总额	677,875,764.17	778,243,767.44

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司货币资金中 2,490,957,292.49 元使用受到限制，主要系票据池保证金、矿山环境恢复治理保证金等。除此事项外，本公司不存在抵押、质押等使用有限制或存放在境外、有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	783,721,716.08	900,576,175.60
其中：		
权益工具投资	783,721,716.08	900,576,175.60
其中：		
合计	783,721,716.08	900,576,175.60

其他说明：无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
/		

其他说明：无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	41,354,128.70	84,323,875.93
减：应收票据减值准备	-140,612.47	-356,514.77
合计	41,213,516.23	83,967,361.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	41,354,128.70	100.00%	140,612.47	0.34%	41,213,516.23	84,323,875.93	100.00%	356,514.77	0.42%	83,967,361.16
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	41,354,128.70	100.00%	140,612.47	0.34%	41,213,516.23	84,323,875.93	100.00%	356,514.77	0.42%	83,967,361.16
合计	41,354,128.70		140,612.47		41,213,516.23	84,323,875.93		356,514.77		83,967,361.16

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	41,354,128.70	140,612.47	0.34%
合计	41,354,128.70	140,612.47	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	356,514.77	-215,902.30				140,612.47
合计	356,514.77	-215,902.30				140,612.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		5,500,000.00
合计		5,500,000.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,075,185,543.86	14,073,646,497.42

1 至 2 年	7,435,516,089.09	6,855,904,339.40
2 至 3 年	3,999,144,479.72	3,598,619,988.25
3 年以上	8,869,863,214.63	7,996,798,250.29
3 至 4 年	2,058,130,166.00	2,051,095,642.39
4 至 5 年	1,567,762,978.21	1,164,553,245.13
5 年以上	5,243,970,070.42	4,781,149,362.77
合计	33,379,709,327.30	32,524,969,075.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,040,010,821.97	12.10%	4,040,010,821.97	100.00%	0.00	4,043,968,607.26	12.43%	4,043,968,607.26	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	29,339,698,505.33	87.90%	2,605,658,689.32	8.88%	26,734,039,816.01	28,481,000,468.10	87.57%	1,982,654,009.38	6.96%	26,498,346,458.72
其中：										
按简易损失模型计提组合	29,339,698,505.33	87.90%	2,605,658,689.32	8.88%	26,734,039,816.01	28,481,000,468.10	87.57%	1,982,654,009.38	6.96%	26,498,346,458.72
合计	33,379,709,327.30		6,645,669,511.29		26,734,039,816.01	32,524,969,075.36		6,026,622,616.64		26,498,346,458.72

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大宇国际有限公司	157,041,487.29	157,041,487.29	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	120,360,804.16	120,360,804.16	100.00%	预计无法收回
济宁市兖州区嵒山水泥厂	118,941,930.97	118,941,930.97	118,941,930.97	118,941,930.97	100.00%	预计无法收回
徐州正鑫集	112,508,632.14	112,508,632.14	112,508,632.14	112,508,632.14	100.00%	预计无

团鹰山水泥有限公司						法收回
山东巨野麟城水泥有限公司	102,537,373.77	102,537,373.77	102,537,373.77	102,537,373.77	100.00%	预计无法收回
其他不重要单位合计	3,432,578,378.93	3,432,578,378.93	3,428,620,593.64	3,428,620,593.64	100.00%	预计无法收回
合计	4,043,968,607.26	4,043,968,607.26	4,040,010,821.97	4,040,010,821.97		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,074,708,259.88	103,229,343.97	0.79%
1—2 年	7,435,033,574.83	201,439,205.11	2.71%
2—3 年	3,993,161,753.97	292,240,794.04	7.32%
3—4 年	1,995,346,920.44	289,919,595.22	14.53%
4—5 年	1,546,393,971.17	423,775,725.94	27.40%
5 年以上	1,295,054,025.04	1,295,054,025.04	100.00%
合计	29,339,698,505.33	2,605,658,689.32	

确定该组合依据的说明: 无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,043,968,607.26	85,315.00	7,191,567.66		3,148,467.37	4,040,010,821.97
按组合计提坏账准备	1,982,654,009.38	623,017,746.67			-13,066.73	2,605,658,689.32
合计	6,026,622,616.64	623,103,061.67	7,191,567.66		3,135,400.64	6,645,669,511.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
中铁十五局集团第五工程有限公司	1,200,000.00	——	收回资金	合理
株洲大自然房地产开发有限公司	1,213,693.00	——	收回资金	合理
合计	2,413,693.00			

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	856,462,284.67		856,462,284.67	2.57%	27,054,894.89
单位二	273,348,895.49		273,348,895.49	0.82%	9,671,442.54
单位三	264,799,626.16		264,799,626.16	0.79%	11,621,871.26
单位四	213,964,851.18		213,964,851.18	0.64%	4,448,012.54
单位五	196,033,519.08		196,033,519.08	0.59%	8,825,986.95
合计	1,804,609,176.58		1,804,609,176.58	5.41%	61,622,208.18

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	598,662,116.30	1,276,775,525.17
银行承兑汇票	1,690,936,285.77	2,178,184,314.27
合计	2,289,598,402.07	3,454,959,839.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,289,598,402.07	100.00%	0.00	0.00%	2,289,598,402.07	3,454,959,839.44	100.00%	0.00	0.00%	3,454,959,839.44

其中：										
合计	2,289,598,402.07	100.00%	0.00	0.00%	2,289,598,402.07	3,454,959,839.44	100.00%	0.00	0.00%	3,454,959,839.44

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：无

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,344,595,530.40	
合计	1,344,595,530.40	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明：无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额（元）		本期增减变动金额（元）		期末余额（元）	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值	成本	公允价值变动
应收账款	1,276,775,525.17		-678,113,408.87		598,662,116.30	
应收票据	2,178,184,314.27		-487,248,028.50		1,690,936,285.77	
合计	3,454,959,839.44		-1,165,361,437.37		2,289,598,402.07	

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

(8) 其他说明

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	21,558,359.35	21,558,359.35
其他应收款	3,370,945,910.85	3,666,855,134.38
合计	3,392,504,270.20	3,688,413,493.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：无

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：无

其他说明：无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	21,558,359.35
合计	21,558,359.35	21,558,359.35

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35	4-5 年	尚未结算	否
合计	21,558,359.35			

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：无

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收材料销售款等	3,325,694,578.38	3,475,205,168.43
企业间往来款	2,799,217,963.21	2,834,367,948.66
保证金、押金及备用金	1,061,930,800.36	1,085,171,918.12
土地征用返还	359,985,247.29	409,612,325.57
资产处置款	617,073,445.35	649,253,754.12
股权转让款	383,166,141.32	384,416,141.32
其他	1,385,968,406.67	1,324,102,216.04
合计	9,933,036,582.58	10,162,129,472.26

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	800,519,804.98	943,481,197.56
1 至 2 年	388,957,256.19	969,934,997.65
2 至 3 年	899,213,680.99	577,534,858.15
3 年以上	7,844,345,840.42	7,671,178,418.90
3 至 4 年	535,703,269.76	668,321,436.04

4 至 5 年	486,314,437.72	1,320,457,248.77
5 年以上	6,822,328,132.94	5,682,399,734.09
合计	9,933,036,582.58	10,162,129,472.26

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,600,401,895.19	46.31%	4,600,401,895.19	100.00%		4,609,356,955.30	45.36%	4,609,356,955.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,332,634,687.39	53.69%	1,961,688,776.54	36.79%	3,370,945,910.85	5,552,772,516.96	54.64%	1,885,917,382.58	33.96%	3,666,855,134.38
其中：										
按简易损失模型计提组合	5,332,634,687.39	53.69%	1,961,688,776.54	36.79%	3,370,945,910.85	5,552,772,516.96	54.64%	1,885,917,382.58	33.96%	3,666,855,134.38
合计	9,933,036,582.58		6,562,090,671.73		3,370,945,910.85	10,162,129,472.26		6,495,274,337.88		3,666,855,134.38

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州瑞溪水泥发展有限公司	282,069,482.02	282,069,482.02	282,069,482.02	282,069,482.02	100.00%	预计无法收回
曲阜中联煤炭销售有限公司	209,728,135.05	209,728,135.05	209,728,135.05	209,728,135.05	100.00%	预计无法收回
陈仕祥	100,534,046.34	100,534,046.34	100,534,046.34	100,534,046.34	100.00%	预计无法收回
山东鲁源建材有限公司	76,037,696.33	76,037,696.33	76,037,696.33	76,037,696.33	100.00%	预计无法收回
滕州市华闻亿达水泥有限责任公司	74,893,467.11	74,893,467.11	74,893,467.11	74,893,467.11	100.00%	预计无法收回
其他不重要单位合计	3,866,094,128.45	3,866,094,128.45	3,857,139,068.34	3,857,139,068.34	100.00%	预计无法收回
合计	4,609,356,955.30	4,609,356,955.30	4,600,401,895.19	4,600,401,895.19		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	799,719,804.98	20,992,881.18	2.63%

1—2 年	379,189,057.25	16,791,697.64	4.43%
2—3 年	898,826,403.93	38,192,344.63	4.25%
3—4 年	420,866,366.62	96,088,308.51	22.83%
4—5 年	204,347,405.55	99,620,014.20	48.75%
5 年以上	2,629,685,649.06	1,690,003,530.38	64.27%
合计	5,332,634,687.39	1,961,688,776.54	

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	21,760,127.71	1,864,157,254.87	4,609,356,955.30	6,495,274,337.88
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-767,246.53	89,654,976.52	817,900.00	89,705,629.99
本期转回			23,488,048.23	23,488,048.23
其他变动		-13,116,336.03	13,715,088.12	598,752.09
2026 年 6 月 30 日余额	20,992,881.18	1,940,695,895.36	4,600,401,895.19	6,562,090,671.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,609,356.95 5.30	817,900.00	23,488,048.2 3		13,715,088.1 2	4,600,401,89 5.19
按组合计提坏账准备	1,885,917.38 2.58	88,887,729.9 9			- 13,116,336.0 3	1,961,688,77 6.54
合计	6,495,274.33 7.88	89,705,629.9 9	23,488,048.2 3		598,752.09	6,562,090,67 1.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
云浮市云安区人民政府	11,760,000.00	——	收回资金	合理
龙窝石场-云高公路	7,170,919.22	——	收回资金	合理
青岛凯诺威建材有限公司	3,414,485.00	——	收回资金	合理
合计	22,345,404.22			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	代垫费用、股权转让款	608,246,019.87	5 年以上	6.12%	
单位二	固定资产处置收入	302,243,835.62	1 年以内 4,489,121.75；2-3 年 297,754,713.87	3.04%	
单位三	土地征用返还	289,177,898.00	5 年以上	2.91%	
单位四	资金拆借本金	282,069,482.02	1-2 年以内 7,279,398.9；2-3 年 387,277.06；3-4 年 16,280,352.82；4-5 年 258,122,453.24	2.84%	282,069,482.02
单位五	材料销售款	209,728,135.05	5 年以上	2.11%	209,728,135.05
合计		1,691,465,370.56		17.02%	491,797,617.07

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,305,625,601.15	84.55%	629,619,946.60	79.05%
1 至 2 年	101,908,753.04	6.60%	40,227,779.65	5.05%
2 至 3 年	24,075,338.30	1.56%	22,478,500.66	2.82%
3 年以上	112,667,872.48	7.30%	104,163,988.96	13.08%
合计	1,544,277,564.97		796,490,215.87	

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例（%）
单位一	375,183,293.70	24.30
单位二	34,481,070.33	2.23
单位三	32,201,760.77	2.09
单位四	23,561,331.62	1.53
单位五	22,895,137.59	1.48
合计	488,322,594.01	31.63

其他说明：无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	3,815,817,605.66	2,003,995.90	3,813,813,609.76	3,044,796,965.83	2,039,871.63	3,042,757,094.20
在产品	1,746,489,286.08	28,541,128.46	1,717,948,157.62	1,262,150,643.02	28,541,128.46	1,233,609,514.56
库存商品	2,021,533,751.66	36,594,989.39	1,984,938,762.27	1,531,691,595.29	36,594,989.39	1,495,096,605.90
周转材料	124,618,408.56	7,080,588.06	117,537,820.50	95,906,352.92	7,427,153.49	88,479,199.43
合计	7,708,459,051.96	74,220,701.81	7,634,238,350.15	5,934,545,557.06	74,603,142.97	5,859,942,414.09

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,039,871.63			35,875.73		2,003,995.90
在产品	28,541,128.46					28,541,128.46
库存商品	36,594,989.39					36,594,989.39
周转材料	7,427,153.49		-346,565.43			7,080,588.06
合计	74,603,142.97		-346,565.43	35,875.73		74,220,701.81

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣/未认证的进项税	1,585,137,577.99	1,411,667,033.27
预缴的各项税费	428,637,881.96	390,035,589.72
碳排放权资产	25,652,484.90	498,055,677.52
待摊费用	463,186,110.44	139,463,182.10
其他	20,909,915.14	7,173,697.38
合计	2,523,523,970.43	2,446,395,179.99

补偿性资产相关信息

其他说明：无

13、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66	76,162,138.66	0.00	76,162,138.66	76,162,138.66	0.00
德恒证券有限责任公司	20,643,233.50	20,643,233.50	0.00	20,643,233.50	20,643,233.50	0.00
减：一年内到期的债权投资						
合计	96,805,372.16	96,805,372.16		96,805,372.16	96,805,372.16	

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金新信托投资股份有限公司	76,162,138.66			76,162,138.66
德恒证券有限责任公司	20,643,233.50			20,643,233.50
合计	96,805,372.16			96,805,372.16

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2026 年 1 月 1 日余额			96,805,372.16	96,805,372.16
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
2026 年 6 月 30 日余 额			96,805,372.16	96,805,372.16

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	0.00

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

14、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债 权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利 率	实际利 率	到期日	逾期本 金	面值	票面利 率	实际利 率	到期日	逾期本 金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
辽宁金中新材料产业集团有限公司	405,326.44 6.05	0.00	0.00	0.00	- 6,595,580.05	0.00	0.00	0.00		0.00	398,730.86 6.00	0.00
潍坊德正环境服务有限公司	29,767,270.12	0.00	0.00	0.00	2,723,751.80	0.00	0.00	0.00		0.00	32,491,021.92	0.00
徐州泽众环境科技有限公司	16,122,722.59	0.00	0.00	0.00	- 778,496.04	0.00	0.00	0.00		0.00	15,344,226.55	0.00
山东东华科技有限公司	349,039,518.04	0.00	0.00	0.00	- 22,067,452.75	0.00	- 301,798.98	0.00		0.00	326,670,266.31	0.00
鹤壁恒源合力实业有限公司	17,634,383.33	0.00	0.00	0.00	364,561.13	0.00	0.00	0.00		0.00	17,998,944.46	0.00
芜湖南方水泥	463,104,58	0.00	0.00	0.00	- 26,57	0.00	- 36,32	0.00		0.00	436,497,33	0.00

有限公司	1.63				0,915 .72		9.70				6.21	
江西南方万年青水泥有限公司	2,234,032,121.91	0.00	0.00	0.00	- 6,491,333.33	643,547.70	3,173,041.68	0.00		0.00	2,231,357,377.96	0.00
马鞍山南方材料有限公司	397,795.550.27	0.00	0.00	0.00	578,102.03	0.00	0.00	0.00		0.00	398,373,652.30	0.00
小计	3,912,822,593.94		0.00	0.00	- 58,837,362.93	643,547.70	2,834,913.00	0.00	0.00	0.00	3,857,463,691.71	0.00
二、联营企业												
新疆文旅发展股份有限公司	32,457,338.55	0.00	0.00	32,457,338.55	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
江苏中天共康环保科技有限公司	8,551,694.49	0.00	0.00	0.00	1,106,454.42	0.00	0.00	0.00		0.00	9,658,148.91	0.00
赛马物联科技（宁夏）有限公司	107,387,453.96	0.00	0.00	0.00	- 3,025,751.63	0.00	0.00	0.00		0.00	104,361,702.33	0.00
中建材绿色能源有限公司	51,207,744.82	0.00	0.00	0.00	3,347,085.01	0.00	0.00	0.00		0.00	54,554,829.83	0.00
烟台中鸿水泥有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
连云港板桥中联水泥有限公司	0.00	8,353,271.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	8,353,271.77
内蒙古水泥集团有限公司	9,664,936.59	0.00	0.00	0.00	81,798.84	0.00	0.00	0.00		0.00	9,746,735.43	0.00
太原狮头水泥有限公司	167,850,567.48	0.00	0.00	0.00	- 12,221,489.01	0.00	0.00	0.00		0.00	155,629,078.47	0.00
山东泉兴晶石水泥有限公司	2,113,354,250.09	0.00	0.00	0.00	- 27,950,966.17	0.00	- 263,813.03	0.00		0.00	2,085,139,470.89	0.00
临沂国建环境	27,075,402	0.00	0.00	0.00	144,009.88	0.00	0.00	0.00		0.00	27,219,412	0.00

科技有 限公司	. 62										. 50	
山东凯 莱新型 建材有 限公司	0. 00	20, 74 9, 187 . 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	0. 00	20, 74 9, 187 . 68
内蒙古 蒙原水 泥有限 公司	26, 94 1, 098 . 51	0. 00	0. 00	0. 00	— 709, 5 51. 80	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	26, 23 1, 546 . 71	0. 00
林州市 万众矿 业有限 公司	0. 00	0. 00	15, 00 0, 000 . 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	15, 00 0, 000 . 00	0. 00
安徽海 中投资 有限公 司	694, 6 87, 34 1. 85	0. 00	0. 00	0. 00	— 12, 29 0, 212 . 95	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	682, 3 97, 12 8. 90	0. 00
甘肃上 峰水泥 股份有 限公司	2, 014 , 197, 626. 9 7	0. 00	0. 00	0. 00	195, 7 50, 00 0. 00	0. 00	0. 00	67, 46 4, 815 . 04		0. 00	2, 142 , 482, 811. 9 3	0. 00
江西玉 山万年 青水泥 有限公 司	150, 5 02, 41 2. 56	0. 00	0. 00	0. 00	593, 2 24. 38	0. 00	135, 3 04. 46	0. 00		0. 00	151, 2 30, 94 1. 40	0. 00
中建材 天山供 应链 （上 海）有 限公司	62, 48 5, 836 . 46	0. 00	0. 00	0. 00	2, 464 , 896. 52	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	64, 95 0, 732 . 98	0. 00
池州乌 沙港口 运输有 限公司	48, 11 1, 864 . 72	0. 00	0. 00	0. 00	— 12, 75 1. 04	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	48, 09 9, 113 . 68	0. 00
安徽数 智建材 研究院 有限公 司	65, 01 7, 744 . 79	0. 00	10, 00 0, 000 . 00	0. 00	— 13, 55 0, 312 . 10	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	61, 46 7, 432 . 69	0. 00
温州市 虎山散 装水泥 有限公 司	1, 427 , 513. 02	0. 00	0. 00	0. 00	1, 477 . 50	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	1, 428 , 990. 52	0. 00
南江海 螺水泥 有限责 任公司	148, 0 02, 34 3. 32	0. 00	0. 00	0. 00	39, 77 7. 35	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	148, 0 42, 12 0. 67	0. 00
四川省 星船城 水泥股 份有限 公司	587, 1 11, 78 7. 72	0. 00	0. 00	0. 00	1, 920 , 653. 21	0. 00	— 6, 550 . 62	0. 00		0. 00	589, 0 25, 89 0. 31	0. 00
汉中市	0. 00	2, 403	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	0. 00	2, 403

汉江混凝土有限责任公司		,918.23										,918.23
都匀上峰西南水泥有限公司	167,377,853.76	0.00	0.00	0.00	-10,458,627.76	0.00	-177,127.99	0.00		0.00	156,742,098.01	0.00
贵州西南鱼峰水泥有限公司	614,922,417.93	0.00	0.00	0.00	-19,341,105.07	0.00	860,686.43	0.00		0.00	596,441,999.29	0.00
玉屏海创环境科技有限责任公司	8,256,391.63	0.00	0.00	0.00	-3,060.29	0.00	0.00	0.00		0.00	8,253,331.34	0.00
习水海创环境工程有限责任公司	13,587,190.18	0.00	0.00	0.00	-96.86	0.00	0.00	0.00		0.00	13,587,093.32	0.00
宁夏嘉华固井材料有限公司	22,090,201.90	0.00	0.00	0.00	1,630,301.76	0.00	0.00	0.00		0.00	23,720,503.66	0.00
湖南中联南方物联科技有限公司	32,196,218.08	0.00	0.00	0.00	855,832.72	0.00	0.00	0.00		0.00	33,052,050.80	0.00
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	47,941,687.03	0.00	0.00	0.00	-1,075,764.29	0.00	0.00	0.00		0.00	46,865,922.74	0.00
中材（池州）节能新材料有限公司	33,088,955.48	0.00	0.00	0.00	-225,549.75	0.00	0.00	0.00		0.00	32,863,405.73	0.00
瑞昌中建材光电材料有限公司	181,919,010.44	0.00	0.00	0.00	-746,582.88	0.00	0.00	0.00		0.00	181,172,427.56	0.00
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	12,202,426.36	0.00	0.00	0.00	1,449,806.45	0.00	0.00	0.00		0.00	13,652,232.81	0.00
安徽展望港口	9,600,000.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	9,600,000.	0.00

服务有 限公司	00										00	
小计	7,459,217,311.31	31,506,377.68	25,000,000.00	32,457,338.55	107,773,496.44	0.00	548,499.25	67,464,815.04	0.00	0.00	7,492,617,153.41	31,506,377.68
合计	11,372,039,905.25	31,506,377.68	25,000,000.00	32,457,338.55	48,936,133.51	643,547.70	3,383,412.25	67,464,815.04	0.00	0.00	11,350,080,845.12	31,506,377.68

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

其他说明：无

16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	14,677,358.13	14,354,858.13
合计	14,677,358.13	14,354,858.13

其他说明：无

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	65,550,969.36	47,074.97		65,598,044.33
2. 本期增加金额	571,158.47	0.00		571,158.47
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	571,158.47	0.00		571,158.47
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	21,410,020.16	0.00		21,410,020.16
(1) 处置	21,410,020.16	0.00		21,410,020.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,712,107.67	47,074.97		44,759,182.64

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,160,000.09	22,900.32		13,182,900.41
2. 本期增加金额	521,258.35	636.12		521,894.47
(1) 计提或摊销	521,258.35	636.12		521,894.47
3. 本期减少金额	8,085,797.38	0.00		8,085,797.38
(1) 处置	8,085,797.38	0.00		8,085,797.38
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,595,461.06	23,536.44		5,618,997.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	39,116,646.61	23,538.53		39,140,185.14
2. 期初账面价值	52,390,969.27	24,174.65		52,415,143.92

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

其他说明：无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	39,116,646.61	待办理

其他说明：无

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	108,306,725,136.40	110,526,557,659.71
固定资产清理	41,829,161.68	3,498,478.10
合计	108,348,554,298.08	110,530,056,137.81

(1) 固定资产情况

单位：元

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. 期初余额	99,870,802,237.23	119,389,433,053.27	2,698,848,096.95	2,411,917,231.06	224,371,000,618.51
2. 本期增加金额	611,235,680.45	1,156,879,804.93	6,832,160.99	48,517,366.18	1,823,465,012.55
(1) 购置	12,680,047.85	99,709,621.19	5,098,330.67	21,401,910.67	138,889,910.38
(2) 在建工程转入	619,976,520.50	1,115,728,160.98	2,079,908.40	26,439,736.01	1,764,224,325.89
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算影响	-21,420,887.90	-58,557,977.24	-346,078.08	675,719.50	-79,649,223.72
3. 本期减少金额	279,750,134.19	761,557,637.43	143,090,444.26	10,603,349.07	1,195,001,564.95
(1) 处置或报废	279,178,975.72	760,145,786.12	143,090,444.26	10,603,349.07	1,193,018,555.17
(2) 转入投资性房地产	571,158.47				571,158.47
(3) 转为在建工程		1,411,851.31			1,411,851.31
4. 期末余额	100,202,287,783.49	119,784,755,220.77	2,562,589,813.68	2,449,831,248.17	224,999,464,066.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,013,724,605.96	71,440,203,698.40	1,927,103,203.84	1,419,399,541.12	104,800,431,049.32
2. 本期增加金额	1,095,635,169.02	2,599,252,322.09	60,336,204.56	78,544,643.45	3,833,768,339.12
(1) 计提	1,102,764,216.58	2,638,062,643.49	60,466,953.01	78,826,480.59	3,880,120,293.67
(2) 外币折算影响	-7,129,047.56	-38,810,321.40	-130,748.45	-281,837.14	-46,351,954.55
3. 本期减少	113,070,456.39	607,087,971.59	122,767,908.91	7,845,061.69	850,771,398.58

金额					
(1) 处置或报废	113,070,456.39	606,747,125.75	122,767,908.91	7,845,061.69	850,430,552.74
(2) 转为在建工程		340,845.84			340,845.84
4. 期末余额	30,996,289,318.59	73,432,368,048.90	1,864,671,499.49	1,490,099,122.88	107,783,427,989.86
三、减值准备					
1. 期初余额	4,872,446,455.21	4,102,194,634.40	47,788,413.36	21,582,406.51	9,044,011,909.48
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	78,886,690.63	51,449,273.62	3,900,791.51	464,213.87	134,700,969.63
(1) 处置或报废	78,886,690.63	51,449,273.62	3,900,791.51	464,213.87	134,700,969.63
4. 期末余额	4,793,559,764.58	4,050,745,360.78	43,887,621.85	21,118,192.64	8,909,310,939.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	64,412,438,700.32	42,301,641,811.09	654,030,692.34	938,613,932.65	108,306,725,136.40
2. 期初账面价值	64,984,631,176.06	43,847,034,720.47	723,956,479.75	970,935,283.43	110,526,557,659.71

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,267,790,888.20	1,162,303,450.91	443,440,613.56	1,662,046,823.73	
机器设备	4,342,314,522.43	3,086,653,754.93	371,197,765.56	884,463,001.94	
运输工具	106,378,362.44	87,277,902.72	6,590,587.81	12,509,871.91	
办公及电子设备	63,961,879.46	42,306,166.62	573,470.45	21,082,242.39	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	418,190,924.66
机器设备	78,927,157.18
运输设备	38,147,408.68
办公及电子设备	199,512.04

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋及建筑物	2,249,710,486.55	手续不全，待办理
--------	------------------	----------

其他说明：无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	13,927,087.09	2,592,374.38
机器设备	27,902,074.59	906,103.72
办公及电子设备		
合计	41,829,161.68	3,498,478.10

其他说明：无

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,349,715,640.67	20,534,517,165.89
工程物资	11,037,906.96	11,037,906.96
合计	16,360,753,547.63	20,545,555,072.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	16,804,131,779.90	454,416,139.23	16,349,715,640.67	20,989,059,478.13	454,542,312.24	20,534,517,165.89
合计	16,804,131,779.90	454,416,139.23	16,349,715,640.67	20,989,059,478.13	454,542,312.24	20,534,517,165.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
枞阳南方材料有限公司枞阳县黄公山	3,480,554,888.00	517,041,438.26	52,342,037.01			569,383,475.27	50.44%	72.54%	153,082,975.47	14,437,205.72	3.00%	其他

建筑石料用凝灰岩矿年产2000万吨砂石骨料项目												
江山南方水泥有限公司铁锤山-野猫坞一带水泥用石灰岩预查选点项目	3,486,050,400.00	1,829,496,748.09	67,184,073.19		1,633,936,093.31	262,744,727.97	87.27%	90.01%	3,659,611.10	787,861.10	2.25%	其他
池州中建材新材料有限公司6000万吨/年砂石骨料廊道输送工程及横山矿山项目	10,613,000,000.00	7,526,003,992.07	70,542,131.52			7,596,546,123.59	71.58%	92.23%	412,701,490.69	57,558,672.84	2.20%	其他
合计	17,579,605,288.00	9,872,542,178.42	190,068,241.72		1,633,936,093.31	8,428,674,326.83			569,444,077.26	72,783,739.66		

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
熟料线生产线技改项目	19,409,244.40			19,409,244.40	
其他项目	435,133,067.84		126,173.01	435,006,894.83	
合计	454,542,312.24		126,173.01	454,416,139.23	--

其他说明：无

（4） 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（5） 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	95,792.11		95,792.11	95,792.11		95,792.11
专用设备	12,007,983.71	1,065,868.86	10,942,114.85	12,007,983.71	1,065,868.86	10,942,114.85
合计	12,103,775.82	1,065,868.86	11,037,906.96	12,103,775.82	1,065,868.86	11,037,906.96

其他说明：无

20、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	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. 期初余额	572,770,226.77	1,278,731,042.65	421,266,013.43	223,985,465.46		2,496,752,748.31
2. 本期增加金额	15,003,786.50	8,657,841.20	83,716,705.75	99,490,407.00		206,868,740.45
租入	15,003,786.50	8,657,841.20	83,716,705.75	99,686,933.53		207,065,266.98
非同一控制下企业合并						
外币折算影响				-196,526.53		-196,526.53
3. 本期减少金额	29,901,258.89	65,913,935.58	68,439,446.81	219,312,618.30		383,567,259.58
租赁到期	339,166.67		29,866,544.54			30,205,711.21
提前退租	19,335,976.70	10,500,703.31	38,417,592.54	219,312,618.30		287,566,890.85
租赁处置						
租赁变更	10,226,115.52	55,413,232.27	155,309.73			65,794,657.52
4. 期末余额	557,872,754.38	1,221,474,948.27	436,543,272.37	104,163,254.16		2,320,054,229.18
二、累计折旧						
1. 期初余额	263,331,670.12	329,115,677.02	233,330,906.37	83,927,374.63		909,705,628.14
2. 本期增加金额	32,772,795.33	47,085,955.48	42,843,132.10	5,012,095.70		127,713,978.61
(1) 计提	32,772,795.33	47,085,955.48	42,843,132.10	5,068,953.41		127,770,836.32
非同一控制下企业合并						
外币折算影响				-56,857.71		-56,857.71
3. 本期减少金额	16,414,763.45	9,012,900.32	55,138,828.35	82,480,762.70		163,047,254.82
(1) 处置						
租赁到期	339,166.67		29,866,544.54			30,205,711.21
提前退租	8,664,885.80	5,376,444.84	25,272,283.81	82,480,762.70		121,794,377.15
租赁处置						
租赁变更	7,410,710.98	3,636,455.48				11,047,166.46
4. 期末余额	279,689,702.00	367,188,732.18	221,035,210.12	6,458,707.63		874,372,351.93
三、减值准备						

1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	278,183,052.38	854,286,216.09	215,508,062.25	97,704,546.53		1,445,681,877.25
2. 期初账面价值	309,438,556.65	949,615,365.63	187,935,107.06	140,058,090.83		1,587,047,120.17

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	采矿权	特许经营使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	18,852,420,192.33	133,657,135.10		1,089,056,613.83	39,387,090,305.93	117,653,441.57	210,635,218.94	762,685,393.87	60,553,198,301.57
2. 本期增加金额	78,448,790.22	397,710.00		53,688,920.38	4,992,328,745.78	972,996.57		8,782,139.97	5,134,619,302.92
(1) 购置	13,964,989.52			21,680,514.49	621,374,205.32	972,996.57		8,782,139.97	666,774,845.87
(2) 内部研发		130,950.00							130,950.00
(3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转入	64,603,591.04	266,760.00		32,399,935.66	4,372,979,864.00				4,470,250,150.70
(5) 外币	-			-	-				-

折算影响	119,790.34			391,529.77	2,025,323.54				2,536,643.65
3. 本期减少金额	2,342,643.00			1,203,872.21	121,663,036.61	21,350,000.00			146,559,551.82
(1) 处置	2,342,643.00			1,203,872.21	121,663,036.61	21,350,000.00			146,559,551.82
4. 期末余额	18,928,526,339.55	134,054,845.10		1,141,541,662.00	44,257,756,015.10	97,276,438.14	210,635,218.94	771,467,533.84	65,541,258,052.67
二、累计摊销									
1. 期初余额	5,118,815,590.83	90,177,935.70		553,263,583.86	11,162,767,761.08	54,921,636.53	120,762,175.08	267,542,572.14	17,368,251,255.22
2. 本期增加金额	202,275,033.55	406,667.99		79,272,416.97	705,354,378.43	2,462,265.67	8,297,261.61	20,708,514.24	1,018,776,538.46
(1) 计提	202,280,393.35	406,667.99		79,272,416.97	705,350,021.31	2,462,265.67	8,297,261.61	20,708,514.24	1,018,777,541.14
(2) 外币折算影响	-5,359.80				4,357.12				-1,002.68
3. 本期减少金额	977,568.12			918,482.97	11,954,742.22	8,864,240.93			22,715,034.24
(1) 处置	977,568.12			918,482.97	11,954,742.22	8,864,240.93			22,715,034.24
4. 期末余额	5,320,113,056.26	90,584,603.69		631,617,517.86	11,856,167,397.29	48,519,661.27	129,059,436.69	288,251,086.38	18,364,312,759.44
三、减值准备									
1. 期初余额	190,073,708.07			253,644.79	173,440,345.57	37,280.00			363,804,978.43
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	190,073,708.07			253,644.79	173,440,345.57	37,280.00			363,804,978.43
四、账面价值									
1. 期末账面价值	13,418,339,575.22	43,470,241.41		509,670,499.35	32,228,148,272.24	48,719,496.87	81,575,782.25	483,216,447.46	46,813,140,314.80
2. 期初账面价值	13,543,530,893.4	43,479,199.40		535,539,385.18	28,050,882,199.2	62,694,525.04	89,873,043.86	495,142,821.73	42,821,142,067.92

	3				8				
--	---	--	--	--	---	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	263,469,678.72	手续不全，待办理

其他说明：无

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
川渝水泥资产组	7,330,767,918.43					7,330,767,918.43
广西水泥资产组	70,906,550.05					70,906,550.05
贵州水泥资产组	3,718,796,236.46					3,718,796,236.46
江西水泥资产组	1,211,729,221.92					1,211,729,221.92
内蒙水泥资产组	760,105,686.15					760,105,686.15
上海南方水泥资产组	3,888,238,925.74					3,888,238,925.74
韶关水泥资产组	324,871,077.81					324,871,077.81
云南水泥资产组	4,625,272,494.73					4,625,272,494.73
浙江水泥资产组	2,727,070,862.12					2,727,070,862.12
中联河南水泥资产组	2,432,074,917.63					2,432,074,917.63
中联山东水泥资产组	1,228,359,012.92					1,228,359,012.92
中南水泥湖南资产组	1,404,329,916.47					1,404,329,916.47
新疆水泥资产组	254,436,813.47					254,436,813.47
Société Les Ciments de Jbel Oust	317,171,861.51					317,171,861.51
华东材料商混资产组	1,384,391,094.18					1,384,391,094.18
江西商混资产组	649,980,066.75					649,980,066.75
南方新材料商混资产组	2,040,911,565.35					2,040,911,565.35
韶关商混资产组	500,682,878.15					500,682,878.15
浙江三狮商混资产组	1,262,542,014.26					1,262,542,014.26
中联河北商混资产组	170,312,227.89					170,312,227.89

中联山东商混资产组	1,411,038,357.02			3,967,884.13		1,407,070,472.89
合计	37,713,989,699.01			3,967,884.13		37,710,021,814.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
川渝水泥资产组	774,635,656.06					774,635,656.06
广西水泥资产组						
贵州水泥资产组	1,483,055,719.61					1,483,055,719.61
江西水泥资产组	627,186,035.76					627,186,035.76
内蒙水泥资产组	760,105,686.15					760,105,686.15
上海南方水泥资产组	2,352,455,290.86					2,352,455,290.86
韶关水泥资产组	270,174,145.26					270,174,145.26
云南水泥资产组	1,618,569,079.69					1,618,569,079.69
浙江水泥资产组	1,838,180,912.49					1,838,180,912.49
中联河南水泥资产组	298,583,215.66					298,583,215.66
中联山东水泥资产组	246,020,167.45					246,020,167.45
中南水泥湖南资产组	724,971,827.46					724,971,827.46
新疆水泥资产组						
Société Les Ciments de Jbel Oust						
华东材料商混资产组						
江西商混资产组	360,772,648.90					360,772,648.90
南方新材料商混资产组	1,321,640,502.82					1,321,640,502.82
韶关商混资产组	210,905,873.12					210,905,873.12
浙江三狮商混资产组	274,206,276.31					274,206,276.31
中联河北商混资产组	170,312,227.89					170,312,227.89
中联山东商混资产组	94,847,000.00					94,847,000.00
合计	13,426,622,265.49					13,426,622,265.49

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
水泥川渝水泥资产组	川渝区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥广西水泥资产组	广西区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥贵州水泥资产组	贵州区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥江西水泥资产组	江西南方区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥上海南方水泥资产组	上海南方区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥韶关水泥资产组	韶关区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥云南水泥资产组	云南区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥浙江水泥资产组	浙江南方区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥中联河南水泥资产组	河南区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是

	料及水泥生产线		
水泥中联山东水泥资产组	山东区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥中南水泥湖南资产组	湖南区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
水泥新疆水泥资产组	新疆区域具有协同效用的水泥企业熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
Société Les Ciments de Jbel Oust	突尼斯区域 Société Les Ciments de Jbel Oust 企业的熟料及水泥生产线	水泥熟料	是
商混华东材料商混资产组	华东区域具有协同效用的商混企业商品混凝土生产线	商混	是
商混江西商混资产组	江西南方区域具有协同效用的商混企业商品混凝土生产线	商混	是
商混南方新材料商混资产组	南方新材料区域具有协同效用的商混企业商品混凝土生产线	商混	是
商混韶关商混资产组	韶关区域具有协同效用的商混企业商品混凝土生产线	商混	是
商混浙江三狮商混资产组	浙江三狮区域具有协同效用的商混企业商品混凝土生产线	商混	是
商混中联山东商混资产组	山东区域具有协同效用的商混企业商品混凝土生产线	商混	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

- (1) 由于水泥、商混业务分别具有协同效应，本公司将相关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；
- (2) 本公司至少于每年年度终了对分配至资产组或资产组组合的商誉进行减值测试；
- (3) 在进行商誉减值测试时，本公司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收回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；
- (4) 本公司对发生拟拆除、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。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拆迁补偿款	1,484,639,900.25	10,121,119.12	86,737,886.90	7,157,997.00	1,400,865,135.47
矿山改造、复垦等支出	1,855,299,316.99	123,419,562.66	130,539,880.05	8,379,212.06	1,839,799,787.54
环保、安全等工程支出	356,978,447.42	23,242,543.77	33,908,864.55	-293,494.47	346,605,621.11
厂区道路改造支出	240,557,976.52	23,863,618.86	10,505,584.28	941,414.57	252,974,596.53
技术改造支出	362,021,554.58	17,750,053.24	35,007,792.16	4,557,766.42	340,206,049.24
装修支出	41,088,078.07	1,964,336.28	5,172,321.49	293,494.47	37,586,598.39
其他	545,264,430.78	82,676,238.15	84,556,961.56	15,175,151.39	528,208,555.98
合计	4,885,849,704.61	283,037,472.08	386,429,290.99	36,211,541.44	4,746,246,344.26

其他说明：无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,116,206,501.12	1,869,658,291.27	7,975,057,199.20	1,835,253,294.07
内部交易未实现利润	1,185,558,441.81	293,446,461.97	1,205,329,292.80	299,336,268.23
可抵扣亏损	7,531,906,476.67	1,774,953,752.38	7,945,277,343.84	1,877,082,217.62
预计负债	2,267,597,399.51	532,381,735.86	2,323,696,804.95	545,602,761.73
长期资产摊销税会差异等	951,338,897.80	228,736,947.33	941,556,093.70	225,914,623.17
租赁负债	755,161,084.24	189,601,685.05	867,797,604.85	217,579,537.92
合计	20,807,768,801.15	4,888,778,873.86	21,258,714,339.34	5,000,768,702.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产评估增值等	6,286,641,300.38	1,424,794,401.37	6,509,382,209.83	1,458,859,149.21
公允价值变动	931,424,254.93	229,880,897.52	901,352,355.07	233,423,347.33
固定资产折旧税会差异	1,390,020,050.44	340,888,590.35	1,387,679,868.92	339,992,885.94
其他长期资产会计比	1,641,226,015.43	393,267,071.56	1,819,328,280.41	438,815,097.62

计税基础高				
其他	102,197,350.56	15,674,606.12	102,123,833.08	15,656,226.76
合计	10,351,508,971.74	2,404,505,566.92	10,719,866,547.31	2,486,746,706.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,888,778,873.86		5,000,768,702.74
递延所得税负债		2,404,505,566.92		2,486,746,706.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,900,756,262.31	14,435,977,799.59
可抵扣亏损	21,514,196,486.53	19,425,893,755.68
合计	36,414,952,748.84	33,861,871,555.27

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年到期		1,248,021,634.17	
2027 年到期	2,654,415,290.10	2,586,646,458.92	
2028 年到期	4,212,457,072.96	4,528,223,185.24	
2029 年到期	5,389,935,231.64	5,617,805,699.84	
2030 年到期	4,795,342,920.96	5,445,196,777.51	
2031 年到期	4,462,045,970.87		
合计	21,514,196,486.53	19,425,893,755.68	

其他说明：无

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备、采矿权款	1,648,781,122.39		1,648,781,122.39	1,518,621,831.00		1,518,621,831.00
预付土地出让金	146,727,041.53		146,727,041.53	149,748,521.70		149,748,521.70
预付无形资产采购款	51,145,566.80		51,145,566.80	50,148,887.40		50,148,887.40
其他	466,901,123.87		466,901,123.87	497,551,459.55		497,551,459.55
合计	2,313,554,854.59		2,313,554,854.59	2,216,070,699.65		2,216,070,699.65

补偿性资产相关信息

其他说明：无

26、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,490,957,292.49	2,490,957,292.49	详见第八节财务报告七、注释 1	详见第八节财务报告七、注释 1	2,255,227,052.87	2,255,227,052.87	详见第八节财务报告七、注释 1	详见第八节财务报告七、注释 1
固定资产	834,312,790.41	449,224,219.83	抵押	抵押	883,189,906.21	606,936,901.30	抵押	抵押
无形资产	7,969,622,689.26	6,453,358,468.72	抵押	抵押	8,034,081,289.26	6,557,003,612.00	抵押	抵押
应收款项融资					20,327,049.54	20,327,049.54	质押	质押
在建工程	1,738,800,000.00	1,738,800,000.00	抵押	抵押	1,738,800,000.00	1,738,800,000.00	抵押	抵押
合计	13,033,692,772.16	11,132,339,981.04			12,931,625,297.88	11,178,294,615.71		

其他说明：无

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,454,903.74	17,508,784.72
保证借款	96,988,122.37	229,985,297.43
信用借款	24,757,501,524.24	21,999,115,164.69
合计	24,909,944,550.35	22,246,609,246.84

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
/				

其他说明：无

28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	1,630,288,019.37	1,575,798,960.71
银行承兑汇票	3,430,026,559.97	5,038,621,296.58
合计	5,060,314,579.34	6,614,420,257.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为/。

29、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	18,412,941,790.69	20,182,313,239.44
1-2 年	3,502,021,320.15	2,606,960,810.11
2-3 年	1,314,759,286.16	675,327,072.19
3 年以上	1,408,780,317.24	1,375,425,209.99
合计	24,638,502,714.24	24,840,026,331.73

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	932,391,327.87	尚未结算
单位二	675,067,673.98	尚未结算
单位三	194,495,994.53	尚未结算
单位四	170,635,418.38	尚未结算
单位五	162,734,046.21	尚未结算
合计	2,135,324,460.97	

其他说明：无

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	394,532,963.28	451,114,180.93
其他应付款	23,148,109,840.18	24,640,224,358.98
合计	23,542,642,803.46	25,091,338,539.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	394,532,963.28	451,114,180.93
合计	394,532,963.28	451,114,180.93

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	18,249,733,514.66	19,214,950,750.58
应付长期资产款	1,602,369,036.05	1,498,241,331.87
应付保证金	2,451,803,585.41	2,998,499,344.30
应付代垫款项	288,192,055.35	321,393,926.67
应付款项	127,320,720.13	132,926,211.28
应付押金	56,080,512.82	55,897,972.97
其他	372,610,415.76	418,314,821.31
合计	23,148,109,840.18	24,640,224,358.98

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	5,291,712,800.00	未到约定期限
单位二	694,820,987.93	股权结算涉及仲裁
单位三	300,795,548.46	未到约定期限
单位四	144,000,000.00	未到约定期限
合计	6,431,329,336.39	

其他说明：单位一为公司控股股东。

31、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	2,033,461,193.08	1,928,450,320.40
合计	2,033,461,193.08	1,928,450,320.40

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	447,192,616.00	3,730,931,541.98	3,759,882,989.59	418,241,168.39
二、离职后福利-设定提存计划	30,031,379.02	488,665,279.08	491,626,917.38	27,069,740.72
三、辞退福利	38,350,803.63	132,566,368.47	154,560,430.84	16,356,741.26
合计	515,574,798.65	4,352,163,189.53	4,406,070,337.81	461,667,650.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	295,865,254.45	2,907,223,361.16	2,929,936,205.89	273,152,409.72
2、职工福利费	14,526.00	242,690,187.96	242,704,713.96	
3、社会保险费	9,830,020.89	233,745,001.26	235,132,964.14	8,442,058.01
其中：医疗保险费	8,204,215.01	202,469,483.98	203,748,926.19	6,924,772.80
工伤保险费	911,516.24	29,406,865.22	29,494,376.06	824,005.40
生育保险费	714,289.64	1,868,652.06	1,889,661.89	693,279.81
4、住房公积金	5,014,903.36	248,618,515.50	248,777,895.66	4,855,523.20
5、工会经费和职工教育经费	135,130,494.68	66,195,360.02	70,520,604.95	130,805,249.75
其他短期薪酬	1,337,416.62	32,459,116.08	32,810,604.99	985,927.71
合计	447,192,616.00	3,730,931,541.98	3,759,882,989.59	418,241,168.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,608,125.62	392,560,946.38	393,785,734.44	12,383,337.56
2、失业保险费	791,281.11	14,065,125.66	14,148,616.41	707,790.36
3、企业年金缴费	15,631,972.29	82,039,207.04	83,692,566.53	13,978,612.80
合计	30,031,379.02	488,665,279.08	491,626,917.38	27,069,740.72

其他说明：无

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	277,833,197.95	388,437,241.82
企业所得税	453,390,550.46	611,754,916.33

个人所得税	26,316,046.19	30,133,030.54
城市维护建设税	12,584,727.26	16,865,782.10
资源税	83,197,768.05	81,578,473.22
土地使用税	78,774,538.04	99,388,815.53
教育费附加（含地方教育附加）	11,836,111.06	15,730,407.88
环境保护税	36,248,964.87	28,507,276.35
房产税	66,085,339.80	82,741,202.55
其他	112,349,932.67	123,822,484.36
合计	1,158,617,176.35	1,478,959,630.68

其他说明：无

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,767,240,059.44	22,040,018,944.84
一年内到期的应付债券	5,139,771,102.43	3,547,458,194.35
一年内到期的长期应付款	1,064,696,179.11	1,290,068,993.61
一年内到期的租赁负债	195,281,785.75	226,223,205.54
合计	25,166,989,126.73	27,103,769,338.34

其他说明：无

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,312,576,520.55	
待转销项税	247,605,785.12	227,022,358.63
待付费用及其他	136,167,949.34	163,466,584.80
合计	2,696,350,255.01	390,488,943.43

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
26 天山材料 SCP001	100.00	1.75%	2026 年 01 月 20 日	183 天	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	9,320,547.94			1,209,320,547.94	否
26 西南水泥 SCP001	100.00	1.53%	2026 年 04 月 15 日	227 天	600,000,000.00		600,000,000.00	1,911,452.05			601,911,452.05	否
26 华东	100.	1.51	2026 年	121	500,00		500,00	1,344,52			501,344	否

材料 SCP001	00	%	04 月 27 日	天	0,000. 00		0,000. 00	0.56				,520.56	
合计					2,300, 000,00 0.00		2,300, 000,00 0.00	12,576,5 20.55				2,312,5 76,520. 55	

其他说明：无

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,477,089,699.04	8,916,260,221.23
保证借款	6,215,713,451.75	6,631,930,000.90
信用借款	69,640,870,840.15	63,425,086,047.95
一年内到期的长期借款	-18,767,240,059.44	-22,040,018,944.84
合计	65,566,433,931.50	56,933,257,325.24

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	12,137,521,707.34	10,542,847,972.77
一年内到期的应付债券	-5,139,771,102.43	-3,547,458,194.35
合计	6,997,750,604.91	6,995,389,778.42

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其中：一年内到期的金额	期末余额	是否违约
24 天山 K1	100.00	2.38%	2024 年 04 月 22 日	3 年	2,000,000.00	2,030,874,926.68		23,604,383.58	-765,253.88	47,600,000.00	2,007,644,564.14	2,007,644,564.14	否
24 天材 K3	100.00	2.44%	2024 年 06 月 03 日	5 年	1,000,000.00	1,011,310,263.61		12,099,726.03	-372,191.50	24,400,000.00	1,631,576.23	999,382,181.14	否
25 天山材	100.00	1.98%	2025 年 09	3 年	1,000,000,	1,005,750,		9,818,630.			15,568,767	1,015,568,	否

料 MTN00 1			月 17 日		000.0 0	136.9 9		15			.14	767.1 4	
26 天 山材 料 MTN00 2	100.0 0	1.87%	2026 年 03 月 13 日	3 年	1,500 ,000, 000.0 0		1,500 ,000, 000.0 0	8,453 ,424. 66			8,453 ,424. 66	1,508 ,453, 424.6 6	否
21 南 方 02	100.0 0	3.92%	2021 年 04 月 08 日	5 年	800,0 00,00 0.00	824,2 16,88 8.80		7,143 ,111. 20		831,3 60,00 0.00			否
21 南 方 06	100.0 0	3.43%	2021 年 08 月 06 日	5 年	1,500 ,000, 000.0 0	1,522 ,295, 000.0 5		25,86 7,916 .68			1,548 ,162, 916.7 3	1,548 ,162, 916.7 3	否
23 南 方 01	100.0 0	2.95%	2023 年 11 月 22 日	3 年	500,0 00,00 0.00	502,0 89,58 3.37		7,415 ,972. 23			509,5 05,55 5.60	509,5 05,55 5.60	否
26 南 方水 泥 MTN00 1	100.0 0	2.01%	2026 年 03 月 18 日	5 年	1,500 ,000, 000.0 0		1,500 ,000, 000.0 0	8,793 ,750. 00			8,793 ,750. 00	1,508 ,793, 750.0 0	否
21 西 南 02	100.0 0	3.94%	2021 年 04 月 21 日	5 年	600,0 00,00 0.00	616,4 50,89 9.32		7,189 ,100. 68		623,6 40,00 0.00			否
24 西 南水 泥 MTN00 1	100.0 0	2.30%	2024 年 05 月 30 日	3 年	1,000 ,000, 000.0 0	1,013 ,358, 904.1 0		11,40 5,479 .47		23,00 0,000 .00	1,001 ,764, 383.5 7	1,001 ,764, 383.5 7	否
24 西 南水 泥 MTN00 2A	100.0 0	2.40%	2024 年 07 月 11 日	5 年	300,0 00,00 0.00	303,3 53,42 4.67		3,570 ,410. 96			6,923 ,835. 63	306,9 23,83 5.63	否
24 西 南水 泥 MTN00 2B	100.0 0	2.25%	2024 年 07 月 11 日	3 年	700,0 00,00 0.00	707,3 35,61 6.42		7,810 ,273. 97			15,14 5,890 .39	715,1 45,89 0.39	否
24 西 南水 泥 MTN00 3	100.0 0	2.18%	2024 年 08 月 15 日	3 年	500,0 00,00 0.00	504,0 31,50 6.84		5,405 ,205. 46			9,436 ,712. 30	509,4 36,71 2.30	否
25 西 南水 泥 MTN00 1	100.0 0	2.00%	2025 年 10 月 28 日	3 年	500,0 00,00 0.00	501,7 80,82 1.92		4,958 ,904. 12			6,739 ,726. 04	506,7 39,72 6.04	否
合计					13,40 0,000 ,000.	10,54 2,847 ,972.	3,000 ,000, 000.0	143,5 36,28 9.19	- 1,137 ,445.	1,550 ,000, 000.0	5,139 ,771, 102.4	12,13 7,521 ,707.	

					00	77	0		38	0	3	34	
--	--	--	--	--	----	----	---	--	----	---	---	----	--

(3) 可转换公司债券的说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

39、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	2,090,319,504.21	2,441,467,007.56
未确认融资费用	-674,503,199.16	-795,681,957.26
一年内到期租赁应付款	-195,281,785.77	-226,223,205.54
合计	1,220,534,519.28	1,419,561,844.76

其他说明：无

40、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,645,294,522.45	2,770,266,124.32
专项应付款	27,262,860.92	150,527,268.88
合计	2,672,557,383.37	2,920,793,393.20

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁抵押借款	1,160,861,211.88	1,434,280,324.91
采矿权价款	2,509,130,798.68	2,581,570,284.68
拆迁补偿款	22,637,955.47	23,243,125.47
其他	17,360,735.53	21,241,382.87
减：一年内到期的长期应付款	1,064,696,179.11	1,290,068,993.61
合计	2,645,294,522.45	2,770,266,124.32

其他说明：无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
工业企业拆迁补偿	121,641,408.00		121,641,408.00		
职工安置费	1,917,569.99		871,999.96	1,045,570.03	
熟料窑系统节能改造项目资金	15,360,000.00			15,360,000.00	
建筑垃圾和固体废料项目	5,420,000.00			5,420,000.00	
混凝土及制品低碳化关键技术研究	2,369,000.00			2,369,000.00	
国拨资金科研项目	1,451,000.00		751,000.00	700,000.00	
钢渣基生态型超高性能混凝土精细设计与性能调控研究	200,000.00			200,000.00	
其他	2,168,290.89			2,168,290.89	
合计	150,527,268.88		123,264,407.96	27,262,860.92	

其他说明：无

41、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	73,664,122.16	83,373,609.09
合计	73,664,122.16	83,373,609.09

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	83,373,609.09	67,359,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		2,482,996.78
1. 当期服务成本		2,058,528.81
2. 过去服务成本		-2,173,000.00
4. 利息净额		2,597,467.97
三、计入其他综合收益的设定收益成本		8,390,422.25
1. 精算利得（损失以“-”表示）		8,390,422.25
四、其他变动	-9,709,486.93	5,141,190.06
2. 已支付的福利		-13,282,026.35
3. 其他	-9,709,486.93	18,423,216.41
五、期末余额	73,664,122.16	83,373,609.09

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

精算假设	期末	期初
折现率	——	——
其中：内退福利计划		1.20%
离退休福利计划		1.95%
福利增长率	——	——
其中：内退工资		0.00%、1.00%、6.00%
社会保险费		0.00%、5.00%
丧葬费		5.00%
医疗费		6.00%
离退休工资性补贴及其他补贴		0.00%
死亡率	——	——
其中：男性（年龄 20-95，105）		0.0248%-21.4499%，100.00%
女性（年龄 20-95，105）		0.0120%-13.2540%，100.00%

敏感性分析结果

项目	设定受益计划义务增加
折现率假设-0.50%	
福利增长率假设+0.50%	
死亡率假设改为原假设的 95.00%	

其他说明：无

42、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		506,368.95	
其他	43,474,929.08	42,791,658.73	
矿山环境治理费用	2,624,112,789.74	2,606,726,135.19	
土地拆迁补偿	60,500,000.00	73,253,900.00	
合计	2,728,087,718.82	2,723,278,062.87	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

43、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	663,731,595.46	29,090,241.91	34,153,439.30	658,668,398.07	
未实现售后租回损益	-16,833,095.31		-2,805,515.94	-14,027,579.37	
其他	12,011,299.29		10,250,211.00	1,761,088.29	
合计	658,909,799.44	29,090,241.91	41,598,134.36	646,401,906.99	

其他说明：无

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,110,491,694.00						7,110,491,694.00

其他说明：无

46、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：无

47、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	37,035,293,432.97			37,035,293,432.97
其他资本公积	325,618,060.74	3,383,412.24		329,001,472.98

其中：1. 原制度转入资本公积	58,237,610.08			58,237,610.08
2. 其他	267,380,450.66	3,383,412.24		270,763,862.90
合计	37,360,911,493.71	3,383,412.24		37,364,294,905.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，本公司按权益法确认合营、联营公司其他权益变动增加资本公积 3,383,412.24 元。

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 40,504,32 5.69							- 40,504,32 5.69
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 40,476,05 9.62							- 40,476,05 9.62
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 28,266.07							- 28,266.07
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 91,359,64 8.11	- 85,554,26 5.02				- 44,053,97 5.93	- 41,500,28 9.09	- 135,413,6 24.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 13,828,25 8.08	643,547.7 1				643,547.7 1		- 13,184,71 0.37
外币财务报表折算差额	- 77,540,25 3.69	- 86,197,81 2.73				- 44,697,52 3.64	- 41,500,28 9.09	- 122,237,7 77.33
其他	8,863.66							8,863.66
其他综合收益合计	- 131,863,9 73.80	- 85,554,26 5.02				- 44,053,97 5.93	- 41,500,28 9.09	- 175,917,9 49.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	406,251,597.30	324,786,738.69	292,369,478.79	438,668,857.20
合计	406,251,597.30	324,786,738.69	292,369,478.79	438,668,857.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,012,349,628.26			6,012,349,628.26
合计	6,012,349,628.26			6,012,349,628.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	24,528,976,774.05	31,930,647,075.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,901,916.36
调整后期初未分配利润	24,528,976,774.05	31,917,745,159.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,192,562,152.70	-7,290,861,986.32
提取任意盈余公积		-97,906,398.82
期末未分配利润	21,336,414,621.35	24,528,976,774.05

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：无

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,168,954,044.00	25,822,458,391.83	34,883,566,597.65	28,581,258,011.68
其他业务	990,623,312.76	563,960,773.74	1,095,934,059.74	729,193,308.76
合计	30,159,577,356.76	26,386,419,165.57	35,979,500,657.39	29,310,451,320.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		水泥及其他制品		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型					30,159,577,356.76	26,386,419,165.57	30,159,577,356.76	26,386,419,165.57
其中:								
水泥					18,848,342,257.08	17,235,418,388.01	18,848,342,257.08	17,235,418,388.01
商品混凝土					8,403,828,456.99	7,184,862,043.49	8,403,828,456.99	7,184,862,043.49
骨料					1,916,783,329.93	1,402,177,960.33	1,916,783,329.93	1,402,177,960.33
其他					990,623,312.76	563,960,773.74	990,623,312.76	563,960,773.74
按经营地区分类					30,159,577,356.76	26,386,419,165.57	30,159,577,356.76	26,386,419,165.57
其中:								
中国					29,173,520,916.10	25,860,897,347.71	29,173,520,916.10	25,860,897,347.71
其中:东部区域					9,924,465,597.11	8,534,751,034.13	9,924,465,597.11	8,534,751,034.13
西部区域					7,788,048,268.51	6,411,199,876.27	7,788,048,268.51	6,411,199,876.27
中南区域					4,273,941,015.25	4,439,619,537.38	4,273,941,015.25	4,439,619,537.38
北部区域					7,187,066,035.23	6,475,326,899.93	7,187,066,035.23	6,475,326,899.93
海外					986,056,440.66	525,521,817.86	986,056,440.66	525,521,817.86
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					30,159,577,356.76	26,386,419,165.57	30,159,577,356.76	26,386,419,165.57

与履约义务相关的信息:

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

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变动对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：无

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	73,410,527.86	78,875,081.75
教育费附加	67,167,568.14	71,113,238.63
资源税	383,644,775.44	400,629,726.67
房产税	137,484,344.92	134,163,181.03
土地使用税	160,465,255.42	162,245,000.34
车船使用税	628,186.75	515,806.45
印花税	35,380,874.22	43,843,979.61
环境保护税	69,844,775.17	63,699,097.49
水利建设基金	12,590,434.42	12,439,800.07
水资源税	17,760,945.87	11,160,791.82
其他	44,162,669.97	50,752,013.95
合计	1,002,540,358.18	1,029,437,717.81

其他说明：无

54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	1,459,199,393.63	1,566,276,135.91
日常办公、维修及停工损失	953,734,896.18	836,001,933.55
折旧与摊销	909,472,197.26	902,618,926.67
其他	63,996,666.90	63,016,895.82
合计	3,386,403,153.97	3,367,913,891.95

其他说明：无

55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	387,660,653.95	396,891,875.70
日常消耗类	157,830,729.42	264,192,108.62
折旧及摊销	20,629,815.55	22,110,207.79
其他	4,187,757.18	10,630,623.31
合计	570,308,956.10	693,824,815.42

其他说明：无

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、动力、设备费	151,486,020.61	412,875,016.12
人员费用	86,926,605.63	170,068,919.34
折旧、摊销费	11,538,803.41	27,821,770.75
其他	4,977,309.65	6,529,706.64
合计	254,928,739.30	617,295,412.85

其他说明：无

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,560,038,603.48	1,694,838,094.86
减：利息收入	93,166,939.86	85,455,683.21
汇兑损益	-26,332,256.25	5,509,275.34
银行手续费	16,184,086.66	26,939,560.18
其他	10,498,141.91	20,764,034.63
合计	1,467,221,635.94	1,662,595,281.80

其他说明：无

58、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	210,648,420.07	274,608,668.80
个税手续费返还	3,284,202.16	3,974,096.62
合计	213,932,622.23	278,582,765.42

59、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-89,291,959.52	11,655,648.42
合计	-89,291,959.52	11,655,648.42

其他说明：无

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,936,133.51	35,589,574.68
处置长期股权投资产生的投资收益	22,172,736.45	16,438,268.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,068,400.00	22,451,962.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	330,483.17	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,306,886.79	-10,695,124.86
合计	87,200,866.34	63,784,681.31

其他说明：无

61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	215,902.30	254,292.05
应收账款坏账损失	-615,911,494.01	-181,412,425.02
其他应收款坏账损失	-66,217,581.76	-51,244,589.71
合计	-681,913,173.47	-232,402,722.68

其他说明：无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：无

63、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	13,192,570.03	-21,239,336.70
无形资产处置利得或损失	173,116,873.49	5,474,174.03
投资性房地产处置利得或损失	92,175,869.65	
其他非流动资产处置收益	42,038,785.62	
合计	320,524,098.79	-15,765,162.67

64、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,178,002.60	9,202,589.93	9,178,002.60
经批准无需支付的应付款项	17,004,202.91	20,477,914.45	17,004,202.91
诉讼、保险赔偿收入	647,650.71	1,477,389.42	647,650.71
罚没利得	7,222,536.61	7,355,590.62	7,222,536.61

违约金收入	8,505,801.46	11,413,739.28	8,505,801.46
报废、毁损资产处置收入	6,246,618.63	3,310,096.66	6,246,618.63
其他	59,950,164.88	4,038,655.48	59,950,164.88
合计	108,754,977.80	57,275,975.84	108,754,977.80

其他说明：无

65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	514,647.23	30,950,032.44	514,647.23
资产报废、毁损损失	1,111,036.68	5,806,699.36	1,111,036.68
罚没及滞纳金支出	32,428,247.86	27,668,252.08	32,428,247.86
预计未决诉讼损失	4,509,267.14	-6,814,818.49	4,509,267.14
违约及赔偿支出	21,704,358.59	27,212,540.96	21,704,358.59
其他	22,383,771.23	16,023,171.97	22,383,771.23
合计	82,651,328.73	100,845,878.32	82,651,328.73

其他说明：无

66、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	431,386,811.56	462,138,052.13
递延所得税费用	28,910,731.14	-133,064,896.82
合计	460,297,542.70	329,073,155.31

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,031,688,548.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-757,922,137.22
子公司适用不同税率的影响	-8,088,923.31
调整以前期间所得税的影响	90,018,266.20
非应税收入的影响	-18,295,125.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,768,730.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	102,066,204.76
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	1,196,139,404.03
其他	-164,388,875.95
所得税费用	460,297,542.70

其他说明：无

67、其他综合收益

详见附注七、（48）其他综合收益。

68、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金等款项	1,072,783,243.11	952,289,698.54
收到的银行利息收入	65,696,795.28	63,756,675.63
收到的政府补助款项	120,142,491.38	191,596,558.70
收到的罚没利得、违约赔偿等款项	76,144,401.66	24,127,821.66
收到的其他款项	183,103,561.50	272,162,485.24
合计	1,517,870,492.93	1,503,933,239.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	16,184,086.66	26,939,560.18
支付的保证金、押金、备用金	1,753,364,473.90	561,956,491.89
支付的捐赠、赔偿款、罚款支出	76,405,078.99	93,310,685.00
支付的管理费用、销售费用、研发费用	807,501,605.82	1,050,519,068.91
合计	2,653,455,245.37	1,732,725,805.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收工程项目保证金等		15,297,194.12
收土地征用返还款等		5,833,141.00
碳排放权资产交易	784,136,396.53	173,336,017.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额负数重分类		
土地复垦保证金解除受限		
合计	784,136,396.53	194,466,352.37

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	54,630,075.00	14,064.27
取得投资收益收到的现金	86,533,215.04	131,460,234.43
处置固定资产、无形资产收回的现金	594,084,790.92	610,379,607.26
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	0.00	40,201,792.83

合计	735,248,080.96	782,055,698.79
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程项目保证金等		2,414,481.40
工程项目前期费用	2,057,584.47	
碳排放权资产交易	178,030,041.42	
支付股东债务		
合计	180,087,625.89	2,414,481.40

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,213,894,586.21	3,584,514,281.68
投资支付的现金	25,000,000.00	455,282,352.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		914,979,290.25
合计	2,238,894,586.21	4,954,775,924.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借借款		2,971,171,119.33
收到供应链金融融资款	19,440,000.00	251,068,235.75
票据保证金解付	72,748,282.69	86,829,998.50
票据、信用证贴现	2,322,879,230.50	1,899,241,511.78
业绩承诺补偿款		
收到融资租赁款		550,000,000.00
其他款项	4,256,099.70	26,620,036.61
合计	2,419,323,612.89	5,784,930,901.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还资金拆借本金及利息	1,209,426,920.06	3,897,992,637.98
偿还供应链金融融资款	45,000,000.00	524,980,000.00
票据、信用证到期兑付	5,880,741,308.58	2,410,646,618.77
支付同一控制下企业合并股权款		26,995,000.00
购买少数股东股权款		13,700,000.00
支付的租赁款项	477,798,466.84	400,891,243.96
其他款项	18,768,435.63	79,955,609.61
合计	7,631,735,131.11	7,355,161,110.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	22,246,609,246.84	16,202,597,131.56	235,881,173.29	13,775,143,001.34		24,909,944,550.35
应付股利	451,114,180.93		20,789,923.85	77,299,783.37	71,358.13	394,532,963.28
其他应付款	24,640,224,358.98	182,711,573.64	2,755,050,017.06	4,429,876,109.50		23,148,109,840.18
其他流动负债		2,300,000,000.00	12,576,520.55			2,312,576,520.55
长期借款（含1年内到期）	78,973,276,270.08	20,833,085,999.90	922,940,884.38	16,395,629,163.42		84,333,673,990.94
应付债券（含1年内到期）	10,542,847,972.77	3,000,000,000.00	144,673,734.57	1,550,000,000.00		12,137,521,707.34
长期应付款（含1年内到期）	1,438,901,324.91	1,262,000,000.00	1,251,675,758.69	287,247,654.34		1,161,977,911.88
租赁负债（含1年内到期）	1,645,785,050.30		38,633,632.77	191,335,112.50		1,415,816,305.03
合计	139,938,758,404.81	43,780,394,705.10	2,801,602,862.24	36,706,530,824.47	71,358.13	149,814,153,789.55

（4）以净额列报现金流量的说明

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

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

无

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,491,986,091.56	-968,805,630.87
加：资产减值准备	681,913,173.47	232,402,722.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,880,642,188.14	3,937,929,409.69
使用权资产折旧	127,770,836.32	133,096,799.98
无形资产摊销	1,018,777,541.14	946,695,256.33
长期待摊费用摊销	386,429,290.99	399,472,423.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-320,524,098.79	15,765,162.67

（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-5,135,581.95	2,496,602.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	89,291,959.52	-11,655,648.42
财务费用（收益以“－”号填列）	1,560,876,040.63	1,673,565,707.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-87,200,866.34	-63,784,681.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	111,151,871.08	-126,011,414.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-82,241,139.94	-7,053,482.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,773,949,370.63	-2,255,603,549.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-225,158,818.00	-1,468,770,568.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,800,173,229.21	-496,692,266.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-929,516,295.13	1,943,046,842.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,039,622,894.00	9,196,353,307.35
减：现金的期初余额	6,650,661,054.73	9,655,719,488.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,388,961,839.27	-459,366,181.10

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：无

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：无

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,039,622,894.00	6,650,661,054.73
其中：库存现金	166,857.69	344,071.72
可随时用于支付的银行存款	11,945,180,664.54	9,131,764,896.51
可随时用于支付的其他货币资金	94,275,371.77	64,244,339.12
三、期末现金及现金等价物余额	12,039,622,894.00	6,650,661,054.73

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：无

(7) 其他重大活动说明

无

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			544,905,196.62
其中：美元	19,256,151.89	6.8109	131,151,724.96
欧元	3,157,847.75	7.7671	24,527,319.26
港币	3,740.68	0.8685	3,248.97
蒙图	37,101,276,353.37	0.0019	70,475,792.78
尼日利亚奈拉	4,012,236,191.64	0.0049	19,783,063.77
克瓦查	260,743,150.54	0.3768	98,249,307.03
突尼斯第纳尔	86,741,789.79	2.3118	200,525,984.45
坚戈	13,454,597.81	0.0140	188,755.40
应收账款			78,738,987.71
其中：美元			
欧元			

港币			
蒙图	8,326,313,114.68	0.0019	15,816,262.28
尼日利亚奈拉	997,941,361.22	0.0049	4,889,912.67
克瓦查	23,418,700.97	0.3768	8,824,282.20
突尼斯第纳尔	21,286,199.02	2.3118	49,208,530.56
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			22,012,406.50
其中：蒙图	2,472,674,894.74	0.0019	4,698,082.30
尼日利亚奈拉	232,495,442.86	0.0049	1,139,227.67
克瓦查	332,702.43	0.3768	125,363.92
突尼斯第纳尔	6,942,654.02	2.3118	16,049,732.61
短期借款			89,088,122.37
其中：美元	13,080,227.63	6.8109	89,088,122.37
欧元	0.00	-	0.00
应付账款			111,881,208.94
其中：蒙图	3,419,470,509.90	0.0019	6,495,461.04
尼日利亚奈拉	126,365,614.29	0.0049	619,191.51
克瓦查	86,434,523.80	0.3768	32,568,955.50
突尼斯第纳尔	30,284,981.76	2.3118	70,011,534.18
坚戈	147,289,300.00	0.0142	2,094,651.70
美元	13,421.87	6.8109	91,415.01
港币	0.00	-	0.00
其他应付款			35,553,689.81
其中：蒙图	522,889,205.26	0.0019	993,489.49
尼日利亚奈拉	980,532.65	0.0049	4,804.61
克瓦查	91,623,284.90	0.3768	34,524,106.31
突尼斯第纳尔	13,534.90	2.3118	31,289.40

其他说明：无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

72、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,981,067.34	1,881,172.77

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
短期租赁费用	32,577,731.57	22,406,652.90
低价值资产租赁费用	326,036.87	2,146,899.93

涉及售后租回交易的情况

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
售后租回交易	-2,805,515.94	-2,805,515.94

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产出租收入-房屋建筑物	21,916,341.03	
固定资产出租收入-机器设备	5,401,851.85	
固定资产出租收入-其他	5,993,253.31	
投资性房地产出租收入	1,229,556.28	
合计	34,541,002.47	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

73、数据资源

无

74、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	86,926,605.63	170,068,919.34
直接投入费用	151,486,020.61	412,875,016.12
折旧费用	10,930,711.28	25,616,986.55
无形资产摊销	608,092.13	2,204,784.20
新产品设计费	1,802,512.94	1,787,193.80
其他相关费用	2,676,329.04	4,541,898.86
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	14,081,115.28	4,752,567.15
合计	268,511,386.91	621,847,366.02
其中：费用化研发支出	254,928,739.30	617,295,412.85
资本化研发支出	13,582,647.61	4,551,953.17

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
南方水泥报表管理系统	4,788,631.75							4,788,631.75
三精管理数字化平台								
精准 SNCR 脱硝技术改造研究	130,950.00				130,950.00			
一体化成品交付解决技术项目	2,240,369.73							2,240,369.73
移动式智能生产试验中控室项目	346,598.90							346,598.90
数字化矿山及水泥工厂智能化实验室系统研发和示范应用项目	1,224,808.52	12,754,174.34						13,978,982.86
华南智砣数智化试验室项目	1,051,592.94	828,473.27						1,880,066.21
合计	9,782,951.84	13,582,647.61			130,950.00			23,234,649.45

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：无

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（1）因注销、吸收合并减少的子公司

名称	持股比例 (%)
毕节赛德水泥有限公司	90
吐鲁番天山金越环境科技有限公司	100

（2）新设成立增加的子公司

名称	持股比例 (%)
新疆嘉华特种材料有限公司	100
曲阜中联新材料科技有限公司	60

2、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中国联合水泥集团有限公司	10,000,000,000.00	山东、内蒙地区	北京市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
河南天山材料有限公司	10,000,000,000.00	河南、河北	郑州市	生产销售	60.00%		同一控制下合并
南方水泥有限公司	11,013,633,368.82	浙江、江苏、安徽地区	上海市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
浙江南方水泥有限公司	4,500,000,000.00	浙江地区	杭州市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
江西南方水泥有	3,000,000,000.00	江西地区	南昌市	生产销售	100.00%		同一控制下合并

限公司							
湖南南方水泥集团有限公司	5,000,000,000.00	湖南、广东、广西地区	长沙市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
西南水泥有限公司	11,672,940,192.38	四川、重庆地区	成都市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
云南天山水泥有限公司	5,000,000,000.00	云南地区	昆明市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
贵州天山水泥有限公司	5,000,000,000.00	贵州地区	贵阳市	生产销售	100.00%		同一控制下合并
嘉华特种水泥股份有限公司	132,293,471.00	四川地区	乐山市	生产销售	89.51%		同一控制下合并
新疆天山水泥有限责任公司	5,000,000,000.00	新疆地区	乌鲁木齐市	生产销售	100.00%		投资设立
中材水泥有限责任公司	10,000,000,000.00	赞比亚、尼日利亚、蒙古、突尼斯	北京市	生产销售	60.00%		同一控制下合并
浙江三狮南方新材料有限公司	1,000,000,000.00	浙江地区	杭州市	生产销售	90.00%		同一控制下合并
南方新材料科技有限公司	3,000,000,000.00	湖南地区	长沙市	生产销售	80.00%		同一控制下合并
华东材料有限公司	10,000,000,000.00	江苏、安徽、山东地区	南京市	生产销售	100.00%		投资设立
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	互联网和相关服务	100.00%		投资设立
甘肃中建材供应链管理有限公司	50,000,000.00	甘肃地区	兰州市	供应链管理服务	100.00%		投资设立
上海聚材通电子商务有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	互联网和相关服务	100.00%		投资设立
绵竹澳瑞锂业有限公司	30,000,000.00	四川地区	绵竹市	生产销售	55.00%		投资设立
曲阜中联新材料科技有限公司	10,000,000.00	山东	济宁市	生产销售	60.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南天山材料有限公司	40.00%	-136,474,150.78		4,602,789,350.95
中材水泥有限责任公司	40.00%	98,630,363.76		1,967,758,737.77
浙江三狮南方新材料有限公司	10.00%	5,723,840.49		195,143,901.33
南方新材料科技有限公司	0.41%	-939,465.56		2,057,453.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南天山材料有限公司	3,296,279.58 1.40	22,635,879.6 08.37	25,932,159.1 89.77	6,507,766.23 2.68	5,019,626.03 8.77	11,527,392.2 71.45	3,145,002.22 2.99	22,738,679.1 17.88	25,883,681.3 40.87	6,456,908.07 5.65	4,647,661.11 6.65	11,104,569.1 92.30
中材水泥有限责任公司	4,074,936.49 1.88	2,697,973.84 8.60	6,772,910.34 0.48	938,545,519. 68	505,198,962. 23	1,443,744.48 1.91	3,855,041.39 0.16	2,566,315.23 2.58	6,421,356.62 2.74	917,161,535. 30	388,203,044. 13	1,305,364,57 9.43
浙江三狮南方新材料有限公司	6,635,015.40 7.91	2,252,994.99 6.48	8,888,010.40 4.39	5,596,116.62 1.37	993,538,840. 95	6,589,655.46 2.32	6,474,302.47 0.80	2,547,989.44 2.77	9,022,291.91 3.57	5,446,103.60 2.52	1,352,942.42 8.11	6,799,046,03 0.63
南方新材料科技有限公司	3,228,655.21 6.75	4,867,256.49 9.19	8,095,911.71 5.94	4,557,649.65 3.39	2,986,966.34 6.04	7,544,615.99 9.43	3,366,916.02 9.83	4,997,779.15 3.37	8,364,695.18 3.20	5,840,832.01 6.10	1,727,037,71 7.52	7,567,869,73 3.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南天山材料有限公司	2,547,342,866.68	-377,357,003.11	-377,357,003.11	141,385,933.11	2,975,187,446.48	-60,198,872.14	-60,198,872.14	292,173,972.86
中材水泥有限责任公司	997,239,663.54	299,371,627.99	213,173,815.26	252,841,876.51	582,890,985.39	137,725,191.69	121,698,478.52	-200,244,669.05
浙江三狮南方新材料有限公司	2,314,861,589.31	75,112,834.72	75,112,834.72	-166,701,813.42	2,634,447,532.55	81,382,529.87	81,382,529.87	-201,887,550.62
南方新材料科技有限公司	728,691,543.77	-252,739,471.78	-252,739,471.78	242,590,411.41	913,729,879.60	-224,596,687.16	-224,596,687.16	-56,518,619.17

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江西南方万年青水泥有限公司	江西南方万年青水泥有限公司
流动资产	2,227,255,200.80	2,322,219,524.78
其中：现金和现金等价物	108,854,172.34	439,748,605.63
非流动资产	4,038,238,618.36	4,118,030,586.96
资产合计	6,265,493,819.16	6,440,250,111.74
流动负债	929,219,676.01	1,099,394,542.35
非流动负债	271,707,988.53	272,622,531.79
负债合计	1,200,927,664.54	1,372,017,074.14
少数股东权益	823,296,311.25	823,777,484.14
归属于母公司股东权益	4,241,269,843.37	4,244,455,553.46

按持股比例计算的净资产份额	2,120,634,921.69	2,122,227,776.73
调整事项	110,722,456.28	111,804,345.18
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	2,231,357,377.96	2,234,032,121.91
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	820,476,972.70	1,478,475,909.96
财务费用	4,128,384.96	-11,231,265.28
所得税费用	5,354,840.48	20,594,910.66
净利润	-10,818,888.88	36,252,626.54
终止经营的净利润		
其他综合收益	1,287,095.42	1,457,956.02
综合收益总额	-9,531,793.46	37,710,582.56
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,626,106,313.75	1,678,790,472.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-52,346,029.60	10,247,350.97
--综合收益总额	-52,346,029.60	10,247,350.97
联营企业：		
投资账面价值合计	7,492,617,153.41	7,459,217,311.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	107,773,496.44	9,181,424.27
--综合收益总额	107,773,496.44	9,181,424.27

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无
其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额：604,818,934.25 元。
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	663,731,59 5.46	29,090,241 .91	9,053,519. 70	25,099,919 .60		658,668,39 8.07	资产

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-递延收益摊销	25,099,919.60	20,422,196.52
其他收益-财政贴息	547,500.00	
其他收益-资源综合利用享受的增值税退税	94,620,733.90	118,082,321.44
其他收益-福利企业享受的增值税退税	666,357.28	3,599,217.20
其他收益-研发、技改基金	21,272,614.79	80,500,618.60
其他收益-政府奖励	570,515.63	17,308,312.98
其他收益-其他	67,870,778.87	34,696,002.06
营业外收入-递延收益摊销	9,053,519.70	9,202,589.93
营业外收入-拆迁补偿	73,584.90	
营业外收入-其他	50,898.00	

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。各项金融工具的详细情况说明详见附注“七、合并财务报表主要项目注释”。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2026 年 06 月 30 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	14,530,580,186.49	—	—	14,530,580,186.49
交易性金融资产	—	783,721,716.08	—	783,721,716.08
应收票据	41,213,516.23	—	—	41,213,516.23
应收账款	26,734,039,816.01	—	—	26,734,039,816.01
应收款项融资	—	—	2,289,598,402.07	2,289,598,402.07
其他应收款	3,370,945,910.85	—	—	3,370,945,910.85
债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	14,677,358.13	—	14,677,358.13

(2) 2025 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	8,905,888,107.60	—	—	8,905,888,107.60
交易性金融资产	—	900,576,175.60	—	900,576,175.60
应收票据	83,967,361.16	—	—	83,967,361.16
应收账款	26,498,346,458.72	—	—	26,498,346,458.72
应收款项融资	—	—	3,454,959,839.44	3,454,959,839.44
其他应收款	3,666,855,134.38	—	—	3,666,855,134.38

债权投资	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—	—
其他非流动金融资产	—	14,354,858.13	—	14,354,858.13

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2026 年 06 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	24,909,944,550.35	24,909,944,550.35
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	5,060,314,579.34	5,060,314,579.34
应付账款	—	24,638,502,714.24	24,638,502,714.24
其他应付款	—	23,148,109,840.18	23,148,109,840.18
一年内到期的非流动负债	—	24,971,707,340.98	24,971,707,340.98
其他流动负债	—	2,312,576,520.55	2,312,576,520.55
长期借款	—	65,566,433,931.50	65,566,433,931.50
应付债券	—	6,997,750,604.91	6,997,750,604.91
长期应付款	—	2,645,294,522.45	2,645,294,522.45

(2) 2025 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	22,246,609,246.84	22,246,609,246.84
交易性金融负债	—	—	—
应付票据	—	6,614,420,257.29	6,614,420,257.29
应付账款	—	24,840,026,331.73	24,840,026,331.73
其他应付款	—	24,640,224,358.98	24,640,224,358.98
一年内到期的非流动负债	—	26,877,546,132.80	26,877,546,132.80
其他流动负债	—	0.00	0.00
长期借款	—	56,933,257,325.24	56,933,257,325.24
应付债券	—	6,995,389,778.42	6,995,389,778.42
长期应付款	—	2,770,266,124.32	2,770,266,124.32

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

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

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

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

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注七、注释 5 和本附注七、注释 8 所述。截至资产负债表日，应收账款前五名金额见本附注七、注释 5。

2. 流动性风险

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

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	2026 年 06 月 30 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	24,909,944,550.35	—	24,909,944,550.35
应付票据	5,060,314,579.34	—	5,060,314,579.34
应付账款	24,638,502,714.24	—	24,638,502,714.24
其他应付款	23,542,642,803.46	—	23,542,642,803.46
其他流动负债	2,696,350,255.01	—	2,696,350,255.01
长期借款	18,767,240,059.44	65,566,433,931.50	84,333,673,990.94
应付债券	5,139,771,102.43	6,997,750,604.91	12,137,521,707.34
长期应付款	1,064,696,179.11	2,645,294,522.45	3,709,990,701.56
合计	105,819,462,243.38	75,209,479,058.86	181,028,941,302.24

续：

项目	2025 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	22,246,609,246.84	—	22,246,609,246.84
应付票据	6,614,420,257.29	—	6,614,420,257.29

应付账款	24,840,026,331.73	—	24,840,026,331.73
其他应付款	25,091,338,539.91	—	25,091,338,539.91
其他流动负债	390,488,943.43	—	390,488,943.43
长期借款	22,040,018,944.84	56,933,257,325.24	78,973,276,270.08
应付债券	3,547,458,194.35	6,995,389,778.42	10,542,847,972.77
长期应付款	1,290,068,993.61	2,770,266,124.32	4,060,335,117.93
合计	106,060,429,452.00	66,698,913,227.98	172,759,342,679.98

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

• 利率风险

本公司的利率风险产生于银行及金融租赁公司、非金融机构借款、债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过控制长期借款的比例规避利率风险。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，本公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

• 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至资产负债表日，本公司的外汇业务对财务报表影响不重大，本公司将持续关注汇率变动对本公司的影响。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	594,282,000.00		189,439,716.08	783,721,716.08
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	594,282,000.00		189,439,716.08	783,721,716.08
（二）权益工具投资	594,282,000.00		189,439,716.08	783,721,716.08
（二）应收款项融资		2,289,598,402.07		2,289,598,402.07
（三）其他非流动金			14,677,358.13	14,677,358.13

融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	594,282,000.00	2,289,598,402.07	204,117,074.21	3,087,997,476.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司持有的股票等权益工具，期末市价的确定依据为股票等权益工具市场上未经调整的报价。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

非上市公司股权的公允价值是依据股权价值评估报告确定公允价值。由于被投资企业的经营情况以及财务状况未发生重大变化，因此其公允价值近似于获得权益的成本。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

中国建材股份有限公司	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 2 号楼(B 座)	综合	759,302.14 万元	81.14%	81.14%
------------	------------------------------	----	---------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
辽宁金中新材料产业集团有限公司	合营企业
马鞍山南方材料有限公司	合营企业
山东东华科技有限公司	合营企业
潍坊德正环境服务有限公司	合营企业
芜湖南方水泥有限公司	合营企业
徐州泽众环境科技有限公司	合营企业
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	联营企业
安徽数智建材研究院有限公司	联营企业
贵州西南鱼峰水泥有限公司	联营企业
汉中市汉江混凝土有限责任公司	联营企业
江西南方万年青水泥有限公司	联营企业
连云港板桥中联水泥有限公司	联营企业
临沂国建环境科技有限公司	联营企业
内蒙古蒙原水泥有限公司	联营企业
内蒙古水泥集团有限公司	联营企业
山东凯莱新型建材有限公司	联营企业
山东泉兴晶石水泥有限公司	联营企业
四川省星船城水泥股份有限公司	联营企业
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	联营企业
温州市虎山散装水泥有限公司	联营企业
烟台中鸿水泥有限公司	联营企业
玉屏海创环境科技有限责任公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
北新建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
凯盛科技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
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
中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	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
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
中建材石墨新材料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
甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	其他关联方
安徽海中环保有限责任公司及其附属公司	其他关联方
北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	其他关联方
山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	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
浙江中建网络科技股份有限公司及其附属公司	其他关联方
甘肃上峰水泥股份有限公司及其附属公司	其他关联方
中国海螺创业控股有限公司及其附属公司	其他关联方
城发环境股份有限公司及其附属公司	其他关联方

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国建材集团有限公司及其所属公司	采购原材料、设备、工程、服务等	7,410,174,905.85	27,420,000,000.00	否	8,657,313,440.21
甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	采购水泥、熟料等	299,393,872.17	800,000,000.00	否	257,169,461.06
安徽海中环保有限责任公司及其附属公司	采购技术服务、备品备件等	10,295.58	10,000,000.00	否	65,930.65
北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	采购熟料、技术服务等	18,331,875.32	100,000,000.00	否	
山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	采购水泥	26,888,850.02	40,000,000.00	否	
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	采购技术服务、原材料等	115,872.55	1,000,000.00	否	
浙江中建网络科技股份有限公司及其附属公司	采购技术服务、商品等			否	259,056.61
安徽数智建材研究院有限公司	采购设备、技术服务	17,767,928.34	75,000,000.00	否	7,713,140.78
芜湖南方水泥有限公司	采购熟料	112,305,434.20	400,000,000.00	否	158,307,411.81
合计	——	7,884,989,034.03	28,846,000,000.00		9,080,828,441.12

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及其所属公司	销售水泥、商混、服务等	659,244,524.28	564,800,662.35
甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	销售原煤、铜冶炼渣等	501,489,292.62	148,534,971.06
安徽海中海环保有限责任公司及其附属公司	销售水、电、固体废物处置费等	6,167,857.39	7,199,907.84
北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	销售水泥	1,758,721.10	
甘肃上峰水泥股份有限公司及其附属公司	销售水泥、熟料等	37,606,074.95	
山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	销售骨料	15,078,235.95	
中国海螺创业控股有限公司及其附属公司	技术服务费	47,169.81	
中建西部建设股份有限公司及其附属公司	销售混凝土等	18,571,425.27	11,615,570.98
贵州西南鱼峰水泥有限公司	技术服务费	44,957.59	
马鞍山南方材料有限公司	培训费	2,735.85	5,471.70
内蒙古水泥集团有限公司	销售熟料		2,872,872.95
四川省星船城水泥股份有限公司	销售熟料		15,332,602.25
潍坊德正环境服务有限公司	销售电、危废处置费等	902,388.61	2,217,093.71
芜湖南方水泥有限公司	装卸费、培训费	132,859.56	683,071.61
徐州泽众环境科技有限公司	销售电、固体废物处置费等	749,304.59	1,560,213.96
玉屏海创环境科技有限责任公司	销售水、电、蒸汽等		2,574.57
合计	——	1,241,795,547.57	754,825,012.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

经公司总裁办公会审议同意增加 2026 年度日常关联交易：与山东山水水泥集团有限公司及其附属公司发生的采购商品、接受劳务金额不超过 4,000 万元；销售商品、提供劳务金额不超过 3,000 万元。与北京金隅集团股份有限公司及其所属公司发生的采购商品、接受劳务金额不超过 9,000 万元；销售商品、提供劳务金额不超过 1,000 万元。与安徽海中海环保有限责任公司及其附属公司发生的采购商品、接受劳务金额不超过 1,000 万元；销售商品、提供劳务金额不超过 4,000 万元；租赁等业务金额不超过 1,000 万元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国建材股份有限公司	本公司	股权托管	2021 年 09 月 20 日		参考市场案例并结合托管公司实际管理现状双方协商确定	0.00
中国交通建设股份有限公司、中国城乡	本公司	股权托管	2023 年 11 月 29 日		1.2 亿元/年（不含增值税）	60,000,000.00

控股集团有限 公司						
--------------	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

1) 中国建材股份为切实履行其向本公司作出的避免与解决同业竞争的相关承诺，2021 年 3 月 2 日中国建材股份与天山股份签署了《关于北方水泥有限公司之股权托管协议》（以下简称“《股权托管协议》”）。中国建材股份将其所持有的北方水泥有限公司的全部股权委托本公司按照《股权托管协议》约定进行管理，并由本公司代表中国建材股份行使委托范围内的股东权利。

2) 2022 年 5 月 11 日，本公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司签署托管意向协议暨关联交易的议案》，并于 2022 年 5 月 12 日披露了《关于公司签署〈托管意向协议〉暨关联交易的公告》（2022-037）。2022 年 12 月 28 日，本公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司签署〈托管协议〉暨关联交易的议案》，并于 2022 年 12 月 29 日披露了《关于签署〈托管协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2022-091），中国交通建设股份有限公司、中国城乡控股集团有限公司及甘肃祁连山水泥集团有限公司同意在甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重组后委托公司对甘肃祁连山水泥集团有限公司 100%股权提供托管服务，固定托管费为 12,000 万元/12 个月（不含增值税）。2023 年 11 月，祁连山持有的祁连山水泥 85%的股权过户至中国交建、祁连山水泥 15%的股权过户至中国城乡名下的工商变更登记手续已办理完毕，本公司与中国交建、中国城乡签署的关于祁连山水泥的《托管协议》已生效。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州富阳海环环保科技有限公司	土地使用权	1,176,473.08	
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	机器设备	975,980.98	1,349,660.82
中材国际环境工程（北京）有限公司	房屋建筑物	761,904.76	
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	房屋建筑物	633,137.61	
中国建筑材料工业地质勘查中心贵州总队	房屋建筑物	633,027.54	
潍坊德正环境服务有限公司	房屋建筑物/土地使用权	373,839.37	102,384.82
杭州中材环保有限公司	土地使用权	255,550.46	
登封海环环保科技有限公司	土地使用权	212,925.32	
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	车辆	95,575.22	
中国国检测试控股集团股份有限公司	房屋建筑物	64,009.47	
中建材信云智联科技有限公司	房屋建筑物	47,633.04	60,619.26
济源海环环保科技有限公司	土地使用权	42,322.86	42,322.86
中建材绿色能源有限公司	房屋建筑物	20,642.20	
合肥水泥研究设计院有限公司	房屋建筑物	12,342.51	

中国中材国际工程股份有限公司	房屋建筑物	5,714.29	
临沂国建环境科技有限公司	房屋建筑物	3,428.57	
中建材新能源工程有限公司	房屋建筑物	952.38	
溧阳中材环保有限公司	房屋建筑物		344,544.06
湖南中岩建材科技有限公司	房屋建筑物		38,532.11
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	房屋建筑物		4,587.16
合计	——	5,315,459.66	1,942,651.09

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国建材集团上海管理有限公司	房屋及建筑物					36,025,098.50		13,198,797.58	15,262,425.10	49,879,600.93	
中建材安徽非金属矿工业有限公司	房屋及建筑物					263,559.63		19,146.01			
中材国际水务科技（合肥）有限公司	机器设备					859,722.76		677,665.97		52,780,666.46	
中国建材股份有限公司	房屋及建筑物	3,766,187.33									
北新建材集团有限公司	房屋及建筑物	45,414.72									
中建材西南勘测设计有限公司宜良分公司	机器设备										
合计	——	3,811,602.05				37,148,380.89		13,895,609.56	15,262,425.10	102,660,267.39	

关联租赁情况说明：无

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中材国际工程股份有限公司	77,129,147.68	2025 年 03 月 21 日	2032 年 03 月 21 日	否
中国中材国际工程股份有限公司	140,784,454.97	2025 年 06 月 26 日	2032 年 06 月 26 日	否
中国中材国际工程股份有限公司	39,200,000.00	2026 年 06 月 26 日	2034 年 06 月 21 日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国建材股份有限公司	17,441,712,800.00			按约定分笔到期
中建材联合投资有限公司	122,050,000.00	2026 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	到期后双方协商一致可展期 1 年
拆出				
连云港板桥中联水泥有限公司	15,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	逾期，截至 2026 年 6 月 30 日逾期本金及利息合计金额 80,367,357.59 元，计提坏账准备金额 74,831,779.07 元
连云港板桥中联水泥有限公司	10,000,000.00	2016 年 10 月 14 日	2017 年 10 月 13 日	
连云港板桥中联水泥有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 15 日	2016 年 10 月 14 日	
连云港板桥中联水泥有限公司	10,000,000.00	2014 年 10 月 14 日	2015 年 10 月 13 日	
连云港板桥中联水泥有限公司	10,000,000.00	2015 年 05 月 15 日	2016 年 05 月 14 日	
连云港板桥中联水泥有限公司	8,000,000.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 23 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,905,438.44	7,360,737.22

(8) 其他关联交易

1. 关联方提供的金融服务情况

(1) 存贷款情况

单位：元

关联方	项目	关联方关系	期末余额	期初余额
中国建材集团财务有限公司	存款余额	同一最终控制人	7,433,839,180.25	4,391,227,357.31
中国建材集团财务有限公司	贷款余额	同一最终控制人	8,647,202,631.05	8,705,739,028.52

(2) 资金占用费情况

单位：元

关联方	项目	关联方关系	本期发生额	上期发生额
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	37,910,589.18	46,271,688.93
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	92,438,542.01	70,219,449.33

2. 关联方提供的其他服务情况

单位：元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式
碳配额结转增值交易服务	中建材绿色能源有限公司	60,422,643.63		协议约定
合计	——	60,422,643.63		——

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	219,420,241.05	835,966.80	17,615,235.23	119,423.83
应收账款	中国建材股份有限公司	500,000.00		500,000.00	5,633.20
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	66,846,134.92	112,399.80	75,754,237.56	156,583.19
应收账款	连云港板桥中联水泥有限公司	47,067,166.67	36,760,487.54	47,067,166.67	36,760,487.54
应收账款	中建材投资有限公司及其附属公司	280,109.40		857,146.19	
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	1,013,923.67		1,613,923.67	

应收账款	北方水泥有限公司及其附属公司	5,800.00		10,120.00	
应收账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	40,000.00			
应收账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	556,343.57		29,445.13	
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	5,576,815.80		5,511,735.00	
应收账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	13,741,532.19	76,814.80	6,964,437.57	
应收账款	山东凯莱新型建材有限公司	19,405,559.77	5,946,355.22	19,405,559.77	3,404,201.74
应收账款	芜湖南方水泥有限公司	9,942.96		96,516.84	
应收账款	安徽海中海环保有限责任公司及其附属公司	5,515,912.79	56,394.54	5,571,361.68	34,748.22
应收账款	北新建材集团有限公司及其附属公司	622,460.50		686,646.98	
应收账款	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	1,513,509.48		24,921.98	
应收账款	烟台中鸿水泥有限公司	29,875.00	29,875.00	29,875.00	
应收账款	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	28,516,257.61	4,595,129.12		
应收账款	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	67,633.00	7,236.73		
应收账款	中国海螺创业控股有限公司及其附属公司	50,000.00			
应收股利	芜湖南方水泥有限公司	21,558,359.35		21,558,359.35	
预付款项	浙江中建网络科技股份有限公司及其附属公司	26,800.00		26,800.00	
预付款项	山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	12,891,248.23		334,487.20	
预付款项	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	854,235.39		900,244.28	
预付款项	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	2,991,769.78		1,914,327.69	
预付款项	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	54,261,888.94		36,483,693.67	
预付款项	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	523,725.67		1,212,088.78	
预付款项	山东东华科技有限公司	995,952.38		9,261.25	
预付款项	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	119,677.20		943,508.40	
预付款项	芜湖南方水泥有限公司	5,902.87		5,902.87	
预付款项	北新建材集团有限公司及其附属公司	3,770,988.88		22,536.34	
预付款项	中建材投资有限公司及其附属公司	409,756,629.23		41,580,606.72	
预付款项	中国中材集团有限公司	4,327,448.80		4,171,474.00	

	司及其附属公司				
预付款项	北方水泥有限公司及其附属公司	1,398,376.01		272,949.20	
预付款项	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	3,727,730.42		102,803.08	
预付款项	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	6,619.62		2,637.93	
预付款项	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	291,915.50		147,291.00	
预付款项	中建材资产管理有限公司及其附属公司	8,293.52		9,180.66	
预付款项	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	3,681,487.97		6,568.80	
预付款项	中建材联合投资有限公司及其附属公司	3,399,583.21			
其他应收款	中材科技股份有限公司及其附属公司			125,760.00	
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	22,933,814.87	1,142,776.00	22,177,942.34	353,140.00
其他应收款	连云港板桥中联水泥有限公司	80,367,357.59	74,831,779.07	80,367,357.59	71,993,659.25
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	3,787,888.71		4,331,429.91	
其他应收款	安徽海环环保有限责任公司及其附属公司	43,876,291.60	8,308,768.49	49,014,920.11	6,428,377.79
其他应收款	北新建材集团有限公司及其附属公司	55,265.81		121,380.00	
其他应收款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	2,556,708.00	223,400.00	2,385,708.00	
其他应收款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	181,720.06	8,722.56		
其他应收款	潍坊德正环境服务有限公司	12,858,737.17	698,032.96	12,326,545.89	246,530.92
其他应收款	山东凯莱新型建材有限公司	11,365,471.00	10,996,103.12	11,325,471.00	10,988,565.00
其他应收款	徐州泽众环境科技有限公司	179,462.01	3,589.24		
其他应收款	烟台中鸿水泥有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		
其他应收款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	50,000.00			
其他应收款	中国中材集团有限公司及其附属公司	15,828.64			
其他应收款	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	30,000.00			
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	456,978,746.23		77,630,592.26	
其他非流动资产	中建材集团进出口有限公司及其附属公司			8,474.80	
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			700,000.00	

其他非流动资产	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	1,889.93		1,889.93	
其他非流动资产	北新建材集团有限公司及其附属公司	281,241.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	408,819,323.46	635,606,466.25
应付账款	中材科技股份有限公司及其附属公司	28,579,238.03	37,544,568.05
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	6,534,236,260.44	6,426,323,221.25
应付账款	安徽数智建材研究院有限公司	33,749,755.20	62,311,130.99
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	206,764,064.69	179,838,448.17
应付账款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司		347,469,414.80
应付账款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	62,428,804.20	46,891,591.43
应付账款	中建材投资有限公司及其附属公司	1,111,162,815.33	1,221,526,063.65
应付账款	中国中材集团有限公司及其附属公司	46,078,233.62	28,946,885.13
应付账款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	3,574,539.62	1,800,453.68
应付账款	北新建材集团有限公司及其附属公司	590,773,230.48	367,581,150.89
应付账款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	16,247,078.42	15,833,902.39
应付账款	芜湖南方水泥有限公司	49,346,155.25	44,680,398.40
应付账款	浙江中建网络科技股份有限公司及其附属公司	21,061.50	21,061.50
应付账款	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	304,038.80	330,861.06
应付账款	马鞍山南方材料有限公司	139,191,510.39	121,355,073.72
应付账款	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	12,083,465.74	2,826,369.11
应付账款	安徽海中环保有限责任公司及其附属公司	9,895.44	156,069.29
应付账款	山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	285,295.15	285,288.05
应付账款	城发环境股份有限公司及其附属公司	1,959.28	1,959.28
应付账款	北方水泥有限公司及其附属公司	1,731,788.32	1,731,788.32
应付账款	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	13,017,979.39	501,999.55
应付账款	中国建材集团财务有限公司		20,000,000.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	107,147,540.33	77,530,014.37
应付账款	内蒙古水泥集团有限公司	3,453,375.12	
应付账款	山东凯莱新型建材有限公司	1,158,481.28	
应付账款	中国海螺创业控股有限公司及其附属公司	5,781.11	
应付账款	中国建材股份有限公司	3,766,187.33	
应付账款	中国建材集团有限公司	478.94	
合同负债	山东山水水泥集团有限公司及其附属公司	3,788,759.53	1,085.14
合同负债	四川省星船城水泥股份有限公司		30,395.14
合同负债	中建材投资有限公司及其附属公司	13,936,174.69	13,242,545.58
合同负债	北新建材集团有限公司及其附属公司	43,988,955.25	62,726,634.51
合同负债	中国中材国际工程股份有限公司及其附属公司	429,248.85	303,883.99
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	916,957.43	730,024.92
合同负债	北方水泥有限公司及其附属公司	2,673,858.04	
合同负债	中建材资产管理有限公司及其附属公司	2,085.23	2,085.23
合同负债	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	1,922.18	1,196,850.46
合同负债	城发环境股份有限公司及其附属公司	72,447.20	72,447.20
合同负债	安徽海中环保有限责任公司及其附属公司		31,592.93

合同负债	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司		4,424,778.76
合同负债	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	294,695.61	1,536,333.84
合同负债	甘肃上峰水泥股份有限公司及其附属公司	826,354.43	856,194.69
合同负债	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	276,933.71	
合同负债	内蒙古蒙原水泥有限公司	5,090.65	
其他应付款	中建材投资有限公司及其附属公司	12,086,036.06	12,079,076.44
其他应付款	中国中材集团有限公司及其附属公司	2,005,009.72	1,282,797.60
其他应付款	凯盛科技集团有限公司及其附属公司	3,885,907.29	3,862,561.02
其他应付款	中建材集团进出口有限公司及其附属公司		3,834,506.97
其他应付款	中国建材股份有限公司	17,473,011,324.83	18,396,765,807.89
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	391,802,849.44	373,566,125.48
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	15,196,901.85	13,098,293.70
其他应付款	北新建材集团有限公司及其附属公司	331,426,333.08	645,126,350.91
其他应付款	宁夏建材集团股份有限公司及其附属公司	7,723,099.70	12,690,104.22
其他应付款	中建材资产管理有限公司及其附属公司	150,001.00	100,001.00
其他应付款	中国建材集团有限公司	1,516,660.83	123,505,150.83
其他应付款	中材科技股份有限公司及其附属公司	2,061,585.57	2,805,844.55
其他应付款	安徽数智建材研究院有限公司	2,293,483.02	1,075,084.91
其他应付款	汉中市汉江混凝土有限责任公司		720.07
其他应付款	中建材石墨新材料有限公司及其附属公司		20,000.00
其他应付款	北方水泥有限公司及其附属公司	3,634,548.20	10,000.00
其他应付款	中建西部建设股份有限公司及其附属公司	748,985.00	48,985.00
其他应付款	城发环境股份有限公司及其附属公司	64,866.67	64,866.67
其他应付款	辽宁金中新材料产业集团有限公司	195.89	195.89
其他应付款	山东泉兴晶石水泥有限公司	43,765.78	43,765.78
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	19,665,019.02	18,737,920.95
其他应付款	甘肃上峰水泥股份有限公司及其附属公司	23,450,906.49	23,322,400.04
其他应付款	北京金隅集团股份有限公司及其附属公司	762,507.60	100,000.00
其他应付款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司		11,247.50
其他应付款	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	815.00	
其他应付款	北新集团建材股份有限公司及其附属公司	201,000.00	
其他应付款	中建材联合投资有限公司及其附属公司	122,474,700.38	
其他应付款	安徽海环环保有限责任公司及其附属公司	1,664,292.12	
其他应付款	江西南方万年青水泥有限公司	260,487.05	
其他应付款	中国海螺创业控股有限公司及其附属公司	10,000.00	
应付股利	中建材资产管理有限公司及其附属公司		5,749,624.85
应付股利	中建材投资有限公司及其附属公司	74,749,219.55	74,749,219.55

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 云南永保特种水泥有限责任公司仲裁事项

西南水泥在 2013 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，并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 日作出裁决，裁决要求西南水泥在扣除矿权、在建工程后续支出及未收回债权后向谭国仁支付股权转让价款余款 43,081.10 万元及逾期付款利息 38,393.93 万元。该裁决作出后，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，昆明中院于 2019 年 11 月 11 日裁定中止执行。2021 年 4 月，昆明中院裁定恢复执行。西南水泥在收到中国贸仲终局裁决后，于 2022 年 2 月已向昆明中院提交债权债务抵消执行异议书。以上案件，西南水泥于 2024 年 4 月进一步向昆明中院申请不予执行该仲裁裁决程序，2025 年 10 月 27 日经昆明中院依法做出不予执行该仲裁裁决的裁定。自此，该案裁决书对西南水泥不再具有强制执行法律效力，西南水泥也无需履行相关支付义务。

针对谭国仁违反《股权转让协议》的事由，西南水泥向中国国际经济贸易仲裁委员会（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，于 2021 年 12 月 25 日作出了终局裁决，裁决谭国仁赔偿西南水泥因隐匿债务、或有负债、应收债权未实现、股权交易、工程质量缺陷造成的损失及西南水泥代付个人所得税及利息、仲裁费用等共计 103,116.31 万元。该案件正在重新仲裁程序中。

此外，针对谭国仁在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 69,461.85 万元，包括民间借贷资金

4,621.40 万元、应付债务 32,840.46 万元、工程损失 10,000.00 万元、税款 22,000.00 万元。2025 年 12 月 19 日法院裁判未支持云南永保诉讼请求，该案已结案。

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

本公司无对外提供债务担保情况。

3) 或有资产

除存在上述或有事项外，截止 2026 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

本公司所属子公司 2024 年度资产处置收益确认时点不恰当，公司采用追溯重述法对涉及的项目进行了差错更正，调整 2025 年度半年度合并财务报表。	公司于 2026 年 3 月 30 日分别召开第九届董事会审计委员会第十一次会议和第九届董事会第十六次会议，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，同意公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》以及《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》等有关规定，对前期会计差错进行更正并追溯调整相关年度的财务数据	资产处置收益	-2,254,358.93
		净利润	-2,254,358.93
		归属于母公司所有者的净利润	-2,254,358.93

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

详见本附注七、32、应付职工薪酬。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

1) 本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。

以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息，分为水泥、商品混凝土、骨料三个经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

1. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

2. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有三个报告分部：水泥分部、商品混凝土分部、骨料分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水泥	商混	骨料	分部间抵销	合计
一. 营业收入	22,062,406,020.59	8,596,134,356.03	2,268,875,834.20	2,767,838,854.06	30,159,577,356.76
其中：对外交易收入	19,514,134,914.82	8,549,983,297.77	2,095,459,144.17		30,159,577,356.76
分部间交易收入	2,548,271,105.77	46,151,058.26	173,416,690.03	2,767,838,854.06	
二. 折旧费和摊销费	4,559,997,399.84	441,274,656.02	412,347,800.73		5,413,619,856.59
三. 对联营和合营企业的投资收益	48,100,289.23	1,807,976.91	-972,132.63		48,936,133.51
四. 信用减值损失	-265,738,822.64	-517,668,088.88	-2,132,297.18	103,626,035.23	-681,913,173.47
五. 资产减值损失					
六. 利润总额（亏损）	-2,946,379,723.4	-279,045,778.13	90,110,917.46	103,626,035.23	3,031,688,548.8

	2				6
七. 所得税费用	328,254,338.74	130,312,650.91	1,730,553.05		460,297,542.70
八. 净利润（亏损）	3,274,634,062.16	-409,358,429.04	88,380,364.41	103,626,035.23	3,491,986,091.56
九. 资产总额	333,715,955,849.93	43,203,032,813.56	27,183,241,880.17	124,001,290,053.33	280,100,940,490.33
十. 负债总额	164,131,824,518.54	26,556,089,242.46	14,648,785,073.74	13,358,273,031.86	191,978,425,802.88
十一. 其他重要的非现金项目					

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

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	917,134,651.44	538,323,343.80
1 至 2 年	25,961,557.80	
合计	943,096,209.24	538,323,343.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	943,096,209.24	100.00%	841,600.00	0.09%	942,254,609.24	538,323,343.80	100.00%	13,674,696.96	2.54%	524,648,646.84

账准备的应收账款										
其中：										
按简易损失模型计提组合	943,096,209.24	100.00%	841,600.00	0.09%	942,254,609.24	538,323,343.80	100.00%	13,674,696.96	2.54%	524,648,646.84
合计	943,096,209.24		841,600.00	0.09%	942,254,609.24	538,323,343.80		13,674,696.96	2.54%	524,648,646.84

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	917,134,651.44	841,600.00	0.09%
1—2 年	25,961,557.80	0.00	0.00%
2—3 年	0.00	0.00	0.00%
3—4 年	0.00	0.00	0.00%
4—5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	943,096,209.24	841,600.00	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备			215,881.35		215,881.35	
按组合计提坏账准备	13,674,696.96	12,833,096.96				841,600.00
合计	13,674,696.96	12,833,096.96	215,881.35		215,881.35	841,600.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	526,156,446.35		526,156,446.35	55.79%	
单位二	82,177,291.32		82,177,291.32	8.71%	
单位三	74,200,000.00		74,200,000.00	7.87%	841,600.00
单位四	67,926,864.72		67,926,864.72	7.20%	
单位五	43,622,332.73		43,622,332.73	4.63%	
合计	794,082,935.12		794,082,935.12	84.20%	841,600.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,077,997,753.24	2,077,997,753.24
其他应收款	21,901,854,475.71	10,296,000,849.59
合计	23,979,852,228.95	12,373,998,602.83

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃中建材供应链管理有限公司	1,934,382.27	1,934,382.27
南方水泥有限公司	203,780,823.03	203,780,823.03
浙江南方水泥有限公司	1,528,559,228.45	1,528,559,228.45
库尔勒天山水泥有限责任公司	55,249,564.28	55,249,564.28
浙江三狮南方新材料有限公司	288,473,755.21	288,473,755.21
合计	2,077,997,753.24	2,077,997,753.24

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
本公司合并范围内往来款	21,899,084,842.00	10,545,122,134.69
应收资产处置款	0.00	12,670,477.56
保证金、押金及备用金	1,742,245.59	1,993,245.59
其他	15,556,779.37	22,984,810.56
合计	21,916,383,866.96	10,582,770,668.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	20,070,431,454.28	7,625,092,623.06
1 至 2 年	1,831,319,863.77	2,514,439,864.33
2 至 3 年	282,363.00	274,713,865.62
3 年以上	14,350,185.91	168,524,315.39
3 至 4 年	40,638.00	167,977,113.57
4 至 5 年	13,762,686.09	340.00
5 年以上	546,861.82	546,861.82
合计	21,916,383,866.96	10,582,770,668.40

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	14,153,362.45	0.06%	14,153,362.45	100.00%		14,151,572.45	0.13%	14,151,572.45	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,902,230,504.51	99.94%	376,028.80	0.002%	21,901,854,475.71	10,568,619,095.95	99.87%	272,618,246.36	2.58%	10,296,000,849.59
其中：										
其中：按简易损失模型计提组合	21,902,230,504.51	99.94%	376,028.80	0.002%	21,901,854,475.71	10,568,619,095.95	99.87%	272,618,246.36	2.58%	10,296,000,849.59
合计	21,916,383,866.96		14,529,391.25		21,901,854,475.71	10,582,770,668.40		286,769,818.81		10,296,000,849.59

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆屯河金波水泥有限责任公司	13,760,556.09	13,760,556.09	13,762,346.09	13,762,346.09	100.00%	预计无法收回
其他款项小计	391,016.36	391,016.36	391,016.36	391,016.36	100.00%	预计无法收回
合计	14,151,572.45	14,151,572.45	14,153,362.45	14,153,362.45		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,070,431,454.28	87,399.73	0.00%

1—2 年	1,831,319,863.77	70,305.78	0.00%
2—3 年	282,363.00	54,808.10	19.41%
3—4 年	40,638.00	7,579.63	18.65%
4—5 年	340.00	90.10	26.50%
5 年以上	155,845.46	155,845.46	100.00%
合计	21,902,230,504.51	376,028.80	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	195,985,815.72	76,632,430.64	14,151,572.45	286,769,818.81
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-195,898,415.99	-76,343,801.57	1,790.00	-272,240,427.56
2026 年 6 月 30 日余额	87,399.73	288,629.07	14,153,362.45	14,529,391.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	10,082,012,133.53	一年以内	46.00%	
单位二	往来款	4,288,349,020.72	一年以内	19.57%	
单位三	往来款	2,390,296,433.75	1 年以内 2,120,485,977.74; 1-2 年 269,810,456.01	10.91%	
单位四	往来款	2,271,611,750.77	1 年以内 1,890,611,750.77; 1-2 年 381,000,000.00	10.36%	
单位五	往来款	1,386,460,079.11	1 年以内 437,096,611.35; 1-2 年 949,363,467.76	6.33%	
合计		20,418,729,417.88		93.17%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	111,106,167,263.04		111,106,167,263.04	111,150,167,263.04		111,150,167,263.04
对联营、合营企业投资	632,256,280.05		632,256,280.05	668,973,452.69		668,973,452.69
合计	111,738,423,543.09		111,738,423,543.09	111,819,140,715.73		111,819,140,715.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贵州天山水泥有限公司	5,000,000,000.00						5,000,000,000.00	
南方新材料科技有限公司	1,592,944,000.00						1,592,944,000.00	
中国联合水泥集团有限公司	18,487,797,514.61						18,487,797,514.61	

曲阜中联新材料科技有限公司			6,000,000.00				6,000,000.00	
甘肃建材供应链管理有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
上海聚材通电子商务有限公司	100,000,000.00		5,000,000.00				105,000,000.00	
嘉华特种水泥股份有限公司	1,184,488,860.00						1,184,488,860.00	
河南天山材料有限公司	7,390,388,731.01						7,390,388,731.01	
新疆天山水泥有限责任公司	4,473,477,299.23						4,473,477,299.23	
西南水泥有限公司	14,913,587,702.91						14,913,587,702.91	
华东材料有限公司	10,000,000,000.00						10,000,000,000.00	
南方水泥有限公司	22,674,782,618.28						22,674,782,618.28	
新疆聚材电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00			0.00	
浙江南方水泥有限公司	4,500,000,000.00						4,500,000,000.00	
江西南方水泥有限公司	3,155,600,000.00						3,155,600,000.00	
库尔勒天山水泥有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00			0.00	
湖南南方水泥集团有限公司	5,038,848,100.00						5,038,848,100.00	
中材水泥有限责任公司	6,511,602,437.00						6,511,602,437.00	
浙江三狮南方新材料有限公司	1,020,000,000.00						1,020,000,000.00	
云南天山水泥有限公司	5,000,000,000.00						5,000,000,000.00	
绵竹澳瑞锂业有限公司	1,650,000.00						1,650,000.00	
合计	111,150,1		11,000,00	55,000,00			111,106,1	

	67,263.04		0.00	0.00			67,263.04	
--	-----------	--	------	------	--	--	-----------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
辽宁金中新材料产业集团有限公司	405,326,446.05				-6,595,580.05						398,730,866.00	
小计	405,326,446.05				-6,595,580.05						398,730,866.00	
二、联营企业												
江苏中天共康环保科技有限公司	8,551,694.49				1,106,454.42						9,658,148.91	
赛马物联科技（宁夏）有限公司	107,387,453.96				-3,025,751.63						104,361,702.33	
新疆文旅发展股份有限公司	34,014,276.91			20,750,566.00						-13,263,710.91	0.00	
新疆中材精细化工有限责任公司											0.00	
中建材供	62,485,836				2,464,896.						64,950,732	

应链 管理 有限 公司	. 46				52						. 98	
中建 材绿 色能 源有 限公 司	51, 20 7, 744 . 82				3, 347 , 085. 01						54, 55 4, 829 . 83	
小计	263, 6 47, 00 6. 64			20, 75 0, 566 . 00	3, 892 , 684. 32					- 13, 26 3, 710 . 91	233, 5 25, 41 4. 05	
合计	668, 9 73, 45 2. 69			20, 75 0, 566 . 00	- 2, 702 , 895. 73					- 13, 26 3, 710 . 91	632, 2 56, 28 0. 05	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54, 844, 683. 93	46, 749, 032. 09	69, 024, 713. 12	55, 123, 471. 49
其他业务	108, 579, 656. 59	212, 414. 91	60, 865, 266. 47	857, 116. 14
合计	163, 424, 340. 52	46, 961, 447. 00	129, 889, 979. 59	55, 980, 587. 63

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		水泥及其制品		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
水泥					54, 844, 68 3. 93	69, 024, 71 3. 12	54, 844, 68 3. 93	69, 024, 71 3. 12
其他业务					108, 579, 6 56. 59	60, 865, 26 6. 47	108, 579, 6 56. 59	60, 865, 26 6. 47
按经营地区分类								

其中：								
西部地区					163,424,340.52	129,889,979.59	163,424,340.52	129,889,979.59
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					163,424,340.52	129,889,979.59	163,424,340.52	129,889,979.59

与履约义务相关的信息：

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

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	189,311,673.79	515,486,323.22
权益法核算的长期股权投资收益	-2,702,895.73	-5,493,241.16
处置长期股权投资产生的投资收益	20,615,798.09	14,064.27
合计	207,224,576.15	510,007,146.33

6、其他：无

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	347,832,417.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	125,205,688.77	主要系本期收到的税收返还等政府补助类收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-88,961,476.35	主要系本期持有的交易性金融资产公允价值变动引起的损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,679,615.89	主要系本期收回的应收款项
受托经营取得的托管费收入	60,000,000.00	主要系本期确认的托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,790,064.52	
减：所得税影响额	97,839,475.32	
少数股东权益影响额（税后）	31,447,720.79	
合计	357,259,113.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.33%	-0.4490	-0.4490
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.82%	-0.4992	-0.4992

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他：无

天
1
天
料
股
份
有
限
公
司
天
山
材
料
股
份
有
限
公
司
法
定
代
表
人
签
字
:
2026 年 8 月 25 日

