



**中建西部建设股份有限公司**

CHINA WEST CONSTRUCTION GROUP CO.,LTD

**2020 年半年度财务报告**

**2020 年 08 月**

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中建西部建设股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,119,095,223.66	4,893,847,786.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,458,708,710.22	2,409,610,650.29
应收账款	14,358,670,935.80	9,081,592,997.14
应收款项融资	347,970,136.03	1,925,859,020.33
预付款项	292,518,723.89	218,795,454.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	123,815,358.56	129,550,057.54
其中：应收利息		
应收股利		614,800.00
买入返售金融资产		
存货	425,776,048.10	344,108,631.03
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	205,862,572.00	106,532,999.62
流动资产合计	20,332,417,708.26	19,109,897,596.66
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	355,885,290.37	340,213,965.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,458,045.97	21,946,837.91
固定资产	2,039,713,900.37	2,066,399,855.27
在建工程	299,361,495.60	281,424,990.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	453,064,016.23	433,426,774.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	48,555,370.90	34,640,615.15
递延所得税资产	150,268,001.06	126,009,267.96
其他非流动资产	20,683,825.00	20,683,825.00
非流动资产合计	3,388,989,945.50	3,324,746,131.91
资产总计	23,721,407,653.76	22,434,643,728.57
流动负债：		
短期借款	351,299,500.41	207,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,328,635,325.60	849,519,786.85
应付账款	10,234,477,549.23	9,955,037,755.26
预收款项		247,852,738.29

合同负债	337,522,786.22	
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	388,837,891.86	348,528,051.83
应交税费	413,498,781.45	322,286,879.95
其他应付款	284,392,690.45	233,278,529.03
其中：应付利息		
应付股利	8,008,684.22	9,873,214.22
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	21,013,808.25	181,606,403.24
其他流动负债	140,379,103.06	114,978,665.92
流动负债合计	13,500,057,436.53	12,460,088,810.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	35,397,500.00	34,881,000.00
应付债券	699,533,333.36	698,833,333.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,922,720.00	5,767,740.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,286,047.16	2,286,047.16
递延收益	9,294,510.97	9,663,129.37
递延所得税负债	126,118.19	126,118.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,560,229.68	751,557,368.06
负债合计	14,252,617,666.21	13,211,646,178.43
所有者权益：		
股本	1,262,354,304.00	1,262,354,304.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,809,082,963.69	2,806,410,525.47
减：库存股		
其他综合收益	-2,859,942.48	-277,948.83
专项储备	3,468,457.78	
盈余公积	156,486,869.91	156,486,869.91
一般风险准备		
未分配利润	3,117,817,472.98	2,929,541,255.63
归属于母公司所有者权益合计	7,346,350,125.88	7,154,515,006.18
少数股东权益	2,122,439,861.67	2,068,482,543.96
所有者权益合计	9,468,789,987.55	9,222,997,550.14
负债和所有者权益总计	23,721,407,653.76	22,434,643,728.57

法定代表人：吴志旗

主管会计工作负责人：国建科

会计机构负责人：高淑丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,592,995,613.65	3,002,848,104.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	321,054,669.71	274,171,642.47
应收款项融资		
预付款项	4,427,885.38	4,466,555.38
其他应收款	1,271,253,329.17	715,136,977.08
其中：应收利息		
应收股利	42,360,000.00	
存货	1,405,127.26	
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	7,990,276.37	820,359.62

流动资产合计	4,199,126,901.54	3,997,443,638.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,032,055,223.05	4,976,326,690.48
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	7,459,708.85	3,110,732.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,789,398.83	6,073,157.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,846.37	53,692.75
递延所得税资产	72,904.14	171,208.95
其他非流动资产	20,683,825.00	20,683,825.00
非流动资产合计	5,066,087,906.24	5,006,419,307.56
资产总计	9,265,214,807.78	9,003,862,946.19
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,935,375.40	
应付账款	309,086,504.53	244,343,741.07
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	19,586,444.66	16,922,064.18
应交税费	7,887,396.34	4,223,718.64
其他应付款	1,491,586,817.64	2,613,232,487.56
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,013,808.25	181,606,403.24
其他流动负债	505,415.50	
流动负债合计	1,888,601,762.32	3,060,328,414.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	699,533,333.36	698,833,333.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,097,900,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	680,452.79	680,452.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,798,113,786.15	699,513,786.13
负债合计	3,686,715,548.47	3,759,842,200.82
所有者权益：		
股本	1,262,354,304.00	1,262,354,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,265,351,087.81	3,265,351,087.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	156,486,869.91	156,486,869.91
未分配利润	894,306,997.59	559,828,483.65
所有者权益合计	5,578,499,259.31	5,244,020,745.37
负债和所有者权益总计	9,265,214,807.78	9,003,862,946.19

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	9,603,122,133.83	10,577,671,372.59
其中：营业收入	9,603,122,133.83	10,577,671,372.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,098,300,142.02	10,149,726,141.82
其中：营业成本	8,565,250,182.21	9,546,409,764.39
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	50,838,558.18	56,484,032.86
销售费用	82,408,665.44	78,875,056.44
管理费用	204,087,010.57	215,568,107.44
研发费用	183,430,873.74	186,536,037.70
财务费用	12,284,851.88	65,853,142.99
其中：利息费用	20,886,809.46	86,650,235.91
利息收入	14,740,127.85	22,487,853.21
加：其他收益	13,487,363.09	6,369,212.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,939,560.92	5,406,236.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,658,023.53	5,406,236.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,597,584.45	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-62,425,659.58	-14,364,367.06
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-715,676.06	-13,141,913.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,007,543.34	212,343.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	439,236,001.68	412,426,743.11
加: 营业外收入	6,972,037.88	16,079,817.67
减: 营业外支出	4,747,050.81	8,644,733.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	441,460,988.75	419,861,826.99
减: 所得税费用	90,780,557.01	85,369,048.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	350,680,431.74	334,492,778.10
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	350,680,431.74	334,492,778.10
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.归属于母公司所有者的净利润	295,576,333.19	305,140,172.93
2.少数股东损益	55,104,098.55	29,352,605.17
六、其他综合收益的税后净额	-2,581,993.65	1,108,810.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,581,993.65	1,108,810.11
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,581,993.65	1,108,810.11

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,581,993.65	1,108,810.11
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	348,098,438.09	335,601,588.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	292,994,339.54	306,248,983.04
归属于少数股东的综合收益总额	55,104,098.55	29,352,605.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2341	0.2417
（二）稀释每股收益	0.2341	0.2417

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴志旗

主管会计工作负责人：国建科

会计机构负责人：高淑丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	252,286,028.72	76,934,287.18
减：营业成本	238,080,513.62	72,816,289.72
税金及附加	481,569.46	134,905.17
销售费用	3,093,884.00	1,933,892.65
管理费用	25,975,095.88	30,557,192.67
研发费用	40,404.68	175,732.15
财务费用	30,654,119.13	18,032,447.20
其中：利息费用	42,600,987.28	48,122,997.51
利息收入	12,715,248.96	30,847,871.11

加：其他收益	169,386.83	27,395.01
投资收益（损失以“-”号填列）	488,037,240.69	197,064,589.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,238,532.57	5,077,489.82
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）	-291,175.55	-510.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	441,875,893.92	150,375,302.45
加：营业外收入	146,300.00	24,151.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	442,022,193.92	150,399,453.45
减：所得税费用	243,564.14	2,604,087.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	441,778,629.78	147,795,366.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	441,778,629.78	147,795,366.14
（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	441,778,629.78	147,795,366.14
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	2020 年半年度	2019 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	4,822,589,701.85	4,083,839,019.82
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		
收到其他与经营活动有关的现金	127,406,670.54	148,039,050.44
经营活动现金流入小计	4,949,996,372.39	4,231,878,070.26
购买商品、接受劳务支付的现金	5,192,085,854.22	4,221,083,835.39
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	529,532,717.00	638,403,108.67
支付的各项税费	556,634,212.81	510,700,665.76
支付其他与经营活动有关的现金	154,568,705.34	132,440,240.71
经营活动现金流出小计	6,432,821,489.37	5,502,627,850.53
经营活动产生的现金流量净额	-1,482,825,116.98	-1,270,749,780.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	907,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,991,081.49	791,630.00
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	9,898,081.49	791,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,792,200.76	130,727,980.18
投资支付的现金	10,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	159,792,200.76	180,727,980.18

投资活动产生的现金流量净额	-149,894,119.27	-179,936,350.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,030,000.00	8,770,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,030,000.00	8,770,000.00
取得借款收到的现金	348,899,500.41	1,586,543,532.47
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	381,929,500.41	1,595,313,532.47
偿还债务支付的现金	378,872,726.00	715,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,929,496.21	108,838,517.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,239,530.00	14,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	534,802,222.21	823,838,517.26
筹资活动产生的现金流量净额	-152,872,721.80	771,475,015.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-467,884.78	74,888.85
五、现金及现金等价物净增加额	-1,786,059,842.83	-679,136,226.39
加：期初现金及现金等价物余额	4,767,030,966.99	2,858,061,068.45
六、期末现金及现金等价物余额	2,980,971,124.16	2,178,924,842.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	240,078,057.70	5,555,270.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,393,132,430.14	3,889,804,346.34
经营活动现金流入小计	4,633,210,487.84	3,895,359,616.34
购买商品、接受劳务支付的现金	248,709,002.89	69,925,117.02
支付给职工以及为职工支付的现金	18,768,093.12	30,516,030.53
支付的各项税费	3,796,770.79	1,967,804.67
支付其他与经营活动有关的现金	4,893,833,178.07	4,503,994,081.91

经营活动现金流出小计	5,165,107,044.87	4,606,403,034.13
经营活动产生的现金流量净额	-531,896,557.03	-711,043,417.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	440,330,000.00	191,987,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	181,538,191.67	
投资活动现金流入小计	621,868,191.67	191,987,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,027,106.43	69,878,738.75
投资支付的现金	52,490,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	141,290,000.00	163,112,733.49
投资活动现金流出小计	254,807,106.43	282,991,472.24
投资活动产生的现金流量净额	367,061,085.24	-91,004,372.24
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	35,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	36,000,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金	174,272,726.00	565,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,671,275.56	76,899,378.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	281,944,001.56	641,899,378.50
筹资活动产生的现金流量净额	-245,944,001.56	158,100,621.50
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	-410,779,473.35	-643,947,168.53
加：期初现金及现金等价物余额	3,002,848,104.08	2,556,881,660.58
六、期末现金及现金等价物余额	2,592,068,630.73	1,912,934,492.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	1,262,354,304.00				2,806,410,525.47		-277,948.83		156,486,869.91		2,929,541,255.63		7,154,515,006.18	2,068,482,543.96	9,222,997,550.14
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,262,354,304.00				2,806,410,525.47		-277,948.83		156,486,869.91		2,929,541,255.63		7,154,515,006.18	2,068,482,543.96	9,222,997,550.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,672,438.22		-2,581,993.65	3,468,457.78			188,276,217.35		191,835,119.70	53,957,317.71	245,792,437.41
(一)综合收益总额							-2,581,993.65				295,576,333.19		292,994,339.54	55,104,098.55	348,098,438.09
(二)所有者投入和减少资本					2,672,438.22								2,672,438.22	32,663,063.34	35,335,501.56
1. 所有者投入的普通股					2,672,438.22								2,672,438.22	32,663,063.34	35,335,501.56
2. 其他权益工具持有者投入资本															



								8					8		8			
(六) 其他																		
四、本期期末余额	1,262,354,304.00				2,809,082.96	3.69	-2,859,942.48	3,468,457.78	156,486,869.91		3,117,817.47	2.98	7,346,350.12	5.88	2,122,439.86	1.67	9,468,789.98	7.55

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,262,354,304.00				2,807,895.66	7.61	-3,373,797.37		142,967,781.57		2,303,138.85	4.35	6,512,982.81	0.16	477,383,235.84	6,990,366,046.00
加：会计政策变更									558.38		67,604,634.20		67,605,192.58		7,572,596.99	75,177,789.57
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,262,354,304.00				2,807,895.66	7.61	-3,373,797.37		142,968,339.95		2,370,743.48	8.55	6,580,588.00	2.74	484,955,832.83	7,065,543,835.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					77.73		1,108,810.11	8,741,307.16			217,658,795.00		227,508,990.00		22,694,465.27	250,203,455.27
（一）综合收益总额							1,108,810.11				305,140,172.93		306,248,983.04		29,352,605.17	335,601,588.21
（二）所有者投入和减少资					77.73								77.73		8,769,922.27	8,770,000.00



备								307.16					307.16	.18	68.34
1. 本期提取								23,035,682.60					23,035,682.60	155,361.18	23,191,043.78
2. 本期使用								14,294,375.44					14,294,375.44		14,294,375.44
(六) 其他										883,423.35		883,423.35	-883,423.35		
四、本期期末余额	1,262,354,304.00				2,807,895,745.34		-2,264,987.26	8,741,307.16	142,968,339.95		2,588,402,283.55		6,808,096,992.74	507,650,298.10	7,315,747,290.84

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,262,354,304.00				3,265,351,087.81				156,486,869.91	559,828,483.65		5,244,020,745.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,262,354,304.00				3,265,351,087.81				156,486,869.91	559,828,483.65		5,244,020,745.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										334,478,513.94		334,478,513.94
（一）综合收益总额										441,778,629.78		441,778,629.78
（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										-107,300,115.84		-107,300,115.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-107,300,115.84		-107,300,115.84
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										110,356.47		110,356.47
2. 本期使用										110,356.47		110,356.47

								47				
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,262,354,304.00				3,265,351,087.81				156,486,869.91	894,306,997.59		5,578,499,259.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,262,354,304.00				3,265,351,087.81				142,967,781.57	526,521,489.93		5,197,194,663.31
加：会计政策变更									558.38	5,025.37		5,583.75
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,262,354,304.00				3,265,351,087.81				142,968,339.95	526,526,515.30		5,197,200,247.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										59,430,564.86		59,430,564.86
(一)综合收益总额										147,795,366.14		147,795,366.14
(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										-88,364,801.28		-88,364,801.28
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-88,364,801.28		-88,364,801.28
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										130,791.40		130,791.40
2. 本期使用										130,791.40		130,791.40
(六)其他												
四、本期期末余额	1,262,354.30				3,265,351,087.81					142,968,339.95	585,957,080.16	5,256,630,811.92

### 三、公司基本情况

#### 1. 基本情况

中建西部建设股份有限公司前身为“新疆西部建设股份有限公司”，成立2001年10月，于2009年11月在深圳证券交易所挂牌上市，2013年4月，公司完成了对实际控制人中国建筑集团有限公司系统内混凝土企业的重组整合，成为全国规模最大的专业预拌混凝土上市公司，并于2013年9月正式更名为“中建西部建设

股份有限公司”。截止2020年6月30日，公司注册资本为126,235.4304万元。

2. 注册地址

新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山路268号

3. 总部地址

四川省成都市天府新区汉州路989号中建大厦25-26层

4. 行业性质

非金属矿物制品业

5. 主要经营活动

高性能预拌混凝土及其原材料的生产、销售及其新技术、新工艺的研究开发与推广；新型建材及化工材料的研究、生产应用及销售；水泥制品研发、生产、销售；预拌砂浆及原材料、成品沥青混凝土及其原材料、公路用新材料研发、生产、加工、销售等。

6. 财务报告批准报出日

2020年8月20日

本期合并财务报表范围及其变化情况，详见第十一节-八-5及第十一节—九-1。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

(2) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。

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

(3) 所得税

公司按照现行税收法规计算企业所得税，并考虑了适用的所得税的相关规定及税收优惠。本公司在多个地区缴纳企业所得税，在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提各

个地区的所得税费用时本公司需要作出重大判断。本公司还就未来最终税务申报过程中可能存在判断差异的纳税项目预计是否需要缴纳额外税款，并根据估计的结果判断是否需要确认相应的所得税负债。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

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

### 5、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

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

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

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

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差额，经复核后，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

### （2）合并程序

公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并

财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的认定和分类

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

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

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## （2）共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

公司对共同经营不享有共同控制，如果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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

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

## 10、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2.金融资产分类和计量

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

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金

融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

### 3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4.金融工具抵销

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

### 5.金融资产减值

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

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

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

**第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加**

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

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

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

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

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

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

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

**（3）应收款项及租赁应收款**

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

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

## 6.金融资产转移

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

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合一	其他方法
组合二	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

### 13、应收款项融资

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合一	其他方法
组合二	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

#### (1) 存货的分类

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）等。

#### (2) 发出存货的计价方法

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

法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）投资成本的确定

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

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

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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

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。

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

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

公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对

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

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

#### (4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

报表进行相关会计处理：

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果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。

**23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

**24、固定资产**

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认: 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

31、长期资产减值

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

基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

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

### 34、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。

公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业

保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，员工可以根据《中国建筑股份有限公司企业年金实施细则》自愿参加企业年金计划。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。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

除上述条件外，则属于在某一时点履行履约义务，需在满足以下迹象时确认收入：

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

#### 40、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三/（十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**43、其他重要的会计政策和会计估计**

**44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会【2017】22 号）（简称“新收入准则”），境内上市企业需自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	第六届二十八次董事会会议	
会计政策变更的内容和原因		受影响的合并报表项目名称和金额
增设“合同负债”科目，将“预收账款”科目核算内容以不含税金额调整到“合同负债”科目，税金反映在“其他流动负债”，“应收账款”科目余额为贷方的项目以不含税金额调整到“合同负债”科目，税金反映在“其他流动负债”。		2019年12月31日原列报报表项目及金额：预收账款247,852,738.29元。 2020年1月1日新列报报表项目及金额：合同负债238,061,163.41元，其他流动负债9,791,574.88元。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	4,893,847,786.15	4,893,847,786.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,409,610,650.29	2,409,610,650.29	
应收账款	9,081,592,997.14	9,081,592,997.14	
应收款项融资	1,925,859,020.33	1,925,859,020.33	
预付款项	218,795,454.56	218,795,454.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	129,550,057.54	129,550,057.54	
其中：应收利息			
应收股利	614,800.00	614,800.00	
买入返售金融资产			
存货	344,108,631.03	344,108,631.03	
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	106,532,999.62	106,532,999.62	
流动资产合计	19,109,897,596.66	19,109,897,596.66	
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	340,213,965.28	340,213,965.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,946,837.91	21,946,837.91	
固定资产	2,066,399,855.27	2,066,399,855.27	
在建工程	281,424,990.49	281,424,990.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	433,426,774.85	433,426,774.85	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	34,640,615.15	34,640,615.15	
递延所得税资产	126,009,267.96	126,009,267.96	
其他非流动资产	20,683,825.00	20,683,825.00	
非流动资产合计	3,324,746,131.91	3,324,746,131.91	
资产总计	22,434,643,728.57	22,434,643,728.57	
流动负债：			
短期借款	207,000,000.00	207,000,000.00	
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	849,519,786.85	849,519,786.85	
应付账款	9,955,037,755.26	9,955,037,755.26	
预收款项	247,852,738.29		-247,852,738.29
合同负债		238,061,163.41	238,061,163.41
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	348,528,051.83	348,528,051.83	
应交税费	322,286,879.95	322,286,879.95	
其他应付款	233,278,529.03	233,278,529.03	
其中：应付利息			
应付股利	9,873,214.22	9,873,214.22	
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	181,606,403.24	181,606,403.24	
其他流动负债	114,978,665.92	124,770,240.80	9,791,574.88
流动负债合计	12,460,088,810.37	12,460,088,810.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	34,881,000.00	34,881,000.00	
应付债券	698,833,333.34	698,833,333.34	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,767,740.00	5,767,740.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债	2,286,047.16	2,286,047.16	
递延收益	9,663,129.37	9,663,129.37	
递延所得税负债	126,118.19	126,118.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	751,557,368.06	751,557,368.06	
负债合计	13,211,646,178.43	13,211,646,178.43	
所有者权益：			
股本	1,262,354,304.00	1,262,354,304.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,806,410,525.47	2,806,410,525.47	
减：库存股			
其他综合收益	-277,948.83	-277,948.83	
专项储备			
盈余公积	156,486,869.91	156,486,869.91	
一般风险准备			
未分配利润	2,929,541,255.63	2,929,541,255.63	
归属于母公司所有者权益合计	7,154,515,006.18	7,154,515,006.18	
少数股东权益	2,068,482,543.96	2,068,482,543.96	
所有者权益合计	9,222,997,550.14	9,222,997,550.14	
负债和所有者权益总计	22,434,643,728.57	22,434,643,728.57	

调整情况说明

调整情况：2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会【2017】22号）要求在境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。按照财政部要求，本次新准则执行不采用追溯调整法，仅调整2020期初数（预收账款、合同负债与其他流动负债项目金额），不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,002,848,104.08	3,002,848,104.08	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	274,171,642.47	274,171,642.47	
应收款项融资			
预付款项	4,466,555.38	4,466,555.38	
其他应收款	715,136,977.08	715,136,977.08	

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	820,359.62	820,359.62	
流动资产合计	3,997,443,638.63	3,997,443,638.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,976,326,690.48	4,976,326,690.48	
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	3,110,732.44	3,110,732.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,073,157.94	6,073,157.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	53,692.75	53,692.75	
递延所得税资产	171,208.95	171,208.95	
其他非流动资产	20,683,825.00	20,683,825.00	
非流动资产合计	5,006,419,307.56	5,006,419,307.56	
资产总计	9,003,862,946.19	9,003,862,946.19	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	244,343,741.07	244,343,741.07	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	16,922,064.18	16,922,064.18	
应交税费	4,223,718.64	4,223,718.64	

其他应付款	2,613,232,487.56	2,613,232,487.56	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	181,606,403.24	181,606,403.24	
其他流动负债			
流动负债合计	3,060,328,414.69	3,060,328,414.69	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	698,833,333.34	698,833,333.34	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	680,452.79	680,452.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	699,513,786.13	699,513,786.13	
负债合计	3,759,842,200.82	3,759,842,200.82	
所有者权益：			
股本	1,262,354,304.00	1,262,354,304.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,265,351,087.81	3,265,351,087.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	156,486,869.91	156,486,869.91	
未分配利润	559,828,483.65	559,828,483.65	
所有者权益合计	5,244,020,745.37	5,244,020,745.37	
负债和所有者权益总计	9,003,862,946.19	9,003,862,946.19	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中建西部建设湖南有限公司	15%
中建西部建设贵州有限公司	15%
中建商品混凝土有限公司	15%
中建西部建设新材料科技有限公司	15%
重庆中建西部建设有限公司	15%
中建西部建设西南有限公司	15%
云南中建西部建设有限公司	15%
焉耆县西青继元建设有限责任公司	15%
新疆西建科研检测有限责任公司	5%
乌鲁木齐博源西部建设有限公司	5%
中建西部建设新疆有限公司	15%
克拉玛依西建建材有限责任公司	15%
伊犁西部建设有限责任公司察布查尔县分公司	7.5%
石河子市西部建设有限责任公司	15%
新疆西建青松建设有限责任公司	15%
广西中建西部建设有限公司	15%
四川西建兴城建材有限公司	15%
中建西部建设马来西亚有限公司	24%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令538号）、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令50号）和《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]19号），自2009年1月1日起，一般纳税人销售商品混凝土（仅限于以水泥为原材料生产的混凝土）可选择按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。

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

### 2. 所得税

本公司子公司中建西部建设湖南有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，取得编号GR201943000494的高新技术企业证书，有效期为3年，本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司子公司中建西部建设贵州有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，取得编号GR201852000528的高新技术企业证书，有效期为3年，本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司子公司中建商品混凝土有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，取得编号GR201842000632的高新技术企业证书，有效期为3年，本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司子公司中建西部建设新材料科技有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，取得编号GR201951000934的高新技术企业证书，有效期为3年，本期适用的企业所得税税率为15%。

本公司子公司重庆中建西部建设有限公司2018年7月取得重庆市九龙坡区发展和改革委员会下发的《西部地区鼓励类产业项目确认书》文件（（内）九龙坡发改确认【2018】27号），该公司主营业务符合国家鼓励类产业项目，按15%所得税率执行。

本公司子公司中建西部建设西南有限公司2014年7月取得四川省经济和信息化委员会下发的《四川省经济和信息化委员会关于确认成都合兴包装印刷有限公司等21户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》文件（川经信产业函【2014】575号），该公司主营业务符合国家鼓励类产业项目，且于2018年9月14日取得编号为GR201851000430的高新技术企业证书，有效期3年，按15%所得税率执行。

本公司子公司云南中建西部建设有限公司2018年5月取得昆明市发展改革委员会下发的《昆明市发展和改革委员会关于云南中建西部建设有限公司等12户企业相关主营业务属于国家鼓励类产业的确认书》文件（昆发改规划【2018】223号），该公司主营业务属于国家鼓励类产业项目，自2018年1月1日起企业所得税减按15%征收。

本公司子公司焉耆县西青继元建设有限责任公司符合《关于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）和新国税办[2012]246号文件的有关规定，经所在地税务局备案同意，自2011年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。

本公司子公司新疆西建科研检测有限责任公司根据所得税法、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]号）等规定，满足小型微利企业的认定条件，享受普惠性企业所得税减免政策，本期适用的企业所得税税率为5%。

本公司子公司乌鲁木齐博源西部建设有限公司根据所得税法、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]号）等规定，满足小型微利企业的认定条件，享受普惠性企业所得税减免政策，本期适用的企业所得税税率为5%。

本公司子公司中建西部建设新疆有限公司于2016年6月24日取得新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会新经信产业函【2016】321号《关于确认中建西部建设新疆有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》，

该公司主营业务属于国家鼓励类产业项目，企业所得税税率暂按15%执行。

本公司子公司石河子市西部建设有限责任公司主营业务属于国家鼓励类产业项目，经所属地税务局备案统一，企业所得税税率减按15%征收。

本公司子公司新疆西建青松建设有限责任公司符合国家税务总局2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2016年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。

本公司子公司克拉玛依西建建材有限责任公司符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）的相关规定，经所属地税务局备案同意，2014年1月1日至2020年12月31日企业所得税减按15%征收。

本公司分公司伊犁西部建设有限责任公司所属察布查尔县分公司符合财税【2011】53号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》的相关规定，且符合新政发[2010]92号《关于促进中小企业发展的实施意见》的相关规定，经所属地税务局备案同意，自2017年1月1日至2020年12月31日享受自治区企业所得税地方分享部分“两免三减半”优惠，本期适用的企业所得税税率为7.5%。

本公司子公司四川西建兴城建材有限公司于2019年12月根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号）、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）、《财政部 国家税务总局关于西部大开发税收优惠政策适用目录变更问题的通知》（财税（2006）165号）进行税收优惠自助申报，适用西部开发所得税税收优惠政策，自2019年1月1日企业所得税减按15%征收。

本公司子公司广西中建西部建设有限公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于2018年10月10日取得编号GR201845000521的高新技术企业证书，有效期为3年，本期适用的企业所得税税率为15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		886.15
银行存款	2,980,971,124.16	4,767,030,080.84
其他货币资金	138,124,099.50	126,816,819.16
合计	3,119,095,223.66	4,893,847,786.15
其中：存放在境外的款项总额	31,208,463.81	24,466,344.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	138,124,099.50	126,816,819.16

其他说明

期末存在对使用有限制款项138,124,099.50元，期末存放在境外的款项31,208,463.81元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,458,708,710.22	2,409,610,650.29
合计	1,458,708,710.22	2,409,610,650.29

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

**(2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	45,699,500.41
合计	45,699,500.41

**(4) 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		743,803,848.96
合计		743,803,848.96

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

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	65,594,488.17	0.44%	65,594,488.17	100.00%		59,372,023.37	0.62%	59,372,023.37	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,939,705.20	0.26%	38,939,705.20	100.00%		38,939,705.20	0.41%	38,939,705.20	100.00%	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,654,782.97	0.18%	26,654,782.97	100.00%		20,432,318.17	0.21%	20,432,318.17	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,910,452,327.53	99.56%	551,781,391.73	3.70%	14,358,670,935.80	9,576,716,152.93	99.38%	495,123,155.79	5.17%	9,081,592,997.14
其中：										
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,643,355,585.03	51.04%	551,781,391.73	7.22%	7,091,574,193.30	5,760,255,533.29	59.77%	495,123,155.79	8.60%	5,265,132,377.50
组合 2：不计提坏账组合	7,267,096,742.50	48.52%			7,267,096,742.50	3,816,460,619.64	39.61%			3,816,460,619.64
合计	14,976,046,815.70	100.00%	617,375,879.90	4.12%	14,358,670,935.80	9,636,088,176.30	100.00%	554,495,179.16	5.75%	9,081,592,997.14

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	14,220,470.70	14,220,470.70	100.00%	公司进入破产程序，回收可能性较小
客户二	11,917,012.00	11,917,012.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户三	7,325,710.00	7,325,710.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户四	5,476,512.50	5,476,512.50	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
合计	38,939,705.20	38,939,705.20	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户五	4,272,185.00	4,272,185.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户六	3,464,615.70	3,464,615.70	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户七	3,119,505.13	3,119,505.13	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户八	2,991,404.26	2,991,404.26	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户九	2,628,434.76	2,628,434.76	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十	2,424,965.00	2,424,965.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十一	1,602,024.00	1,602,024.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十二	1,294,722.50	1,294,722.50	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十三	901,520.00	901,520.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十四	782,691.00	782,691.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十五	708,090.58	708,090.58	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十六	572,164.00	572,164.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十七	486,279.10	486,279.10	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十八	402,802.50	402,802.50	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户十九	376,637.10	376,637.10	100.00%	对方破产，回收可能性较小
客户二十	264,250.06	264,250.06	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户二十一	152,136.00	152,136.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户二十二	95,730.00	95,730.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户二十三	92,660.00	92,660.00	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
客户二十四	21,966.28	21,966.28	100.00%	因合同纠纷，回收可能性较小
合计	26,654,782.97	26,654,782.97	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 组合 1: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,969,960,762.88	220,331,701.73	3.69%
1-2 年	1,131,341,249.78	95,122,743.79	8.41%
2-3 年	251,478,789.85	47,563,430.35	18.91%
3-4 年	120,442,834.77	47,508,788.01	39.45%
4-5 年	81,948,546.28	53,071,326.38	64.76%
5 年以上	88,183,401.47	88,183,401.47	100.00%
合计	7,643,355,585.03	551,781,391.73	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 组合 2: 不计提坏账组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	7,267,096,742.50	0.00	0.00%
合计	7,267,096,742.50	0.00	--

确定该组合依据的说明:

中建系统内部应收账款无特殊因素不计提减值准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	12,156,063,012.08
1 年以内	12,156,063,012.08

1 至 2 年	2,134,903,386.16
2 至 3 年	333,705,118.73
3 年以上	351,375,298.73
3 至 4 年	143,935,307.13
4 至 5 年	93,425,709.13
5 年以上	114,014,282.47
合计	14,976,046,815.70

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,372,023.37	6,222,464.80				65,594,488.17
按组合计提坏账准备的应收账款	495,123,155.79	56,658,235.94				551,781,391.73
合计	554,495,179.16	62,880,700.74				617,375,879.90

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	收回方式

## (3) 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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户二十五	2,278,701,709.43	15.22%	0.00
客户二十六	1,481,916,907.03	9.90%	0.00
客户二十七	862,038,872.24	5.76%	0.00

客户二十八	800,441,506.48	5.34%	0.00
客户二十九	604,262,394.91	4.03%	0.00
合计	6,027,361,390.09	40.25%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期，公司因金融资产转移而终止的应收账款金额为680,098,184.68元，均属于无追索权保理业务，支付的相关费用20,597,584.45元。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	347,970,136.03	1,925,859,020.33
合计	347,970,136.03	1,925,859,020.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	275,546,844.96	94.20%	201,757,626.25	92.22%
1 至 2 年	9,151,834.09	3.12%	9,438,498.88	4.31%
2 至 3 年	7,595,705.28	2.60%	7,374,989.87	3.37%
3 年以上	224,339.56	0.08%	224,339.56	0.10%
合计	292,518,723.89	--	218,795,454.56	--

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：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
供应商一	5,264,000.00	项目未竣工
供应商二	3,250,000.00	项目未竣工
供应商三	1,960,000.00	项目未竣工
合计	10,474,000.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本单位关系	期末余额	占预付款总额的比例
供应商四	供应商	23,297,521.65	7.96%
供应商五	供应商	19,314,749.04	6.60%
供应商六	供应商	19,269,662.07	6.59%
供应商七	供应商	12,437,449.92	4.25%
供应商八	供应商	6,750,000.00	2.31%
合 计		81,069,382.68	27.71%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		614,800.00
其他应收款	123,815,358.56	128,935,257.54
合计	123,815,358.56	129,550,057.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(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
四川西建中和机械有限公司	0.00	614,800.00
合计		614,800.00

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) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	843,238.06	811,340.67
保证金	54,798,819.95	68,369,847.14
押金	19,622,597.95	19,832,008.03
代垫款	29,669,172.67	32,429,826.19
出售固定资产	1,373,045.40	319,553.28
其他	33,749,983.06	24,100,450.64
合计	140,056,857.09	145,863,025.95

2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,127,768.41		1,800,000.00	16,927,768.41
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	-491,269.88			-491,269.88
本期核销	195,000.00			195,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	14,441,498.53		1,800,000.00	16,241,498.53

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	62,276,028.69
1 年以内	62,276,028.69
1 至 2 年	44,259,020.56
2 至 3 年	15,663,194.66
3 年以上	17,858,613.18
3 至 4 年	7,174,095.29
4 至 5 年	4,755,808.62
5 年以上	5,928,709.27
合计	140,056,857.09

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,222,878.52					7,222,878.52
按组合计提坏账准备的应收账款	9,704,889.89	-491,269.88		195,000.00		9,018,620.01
合计	16,927,768.41	-491,269.88		195,000.00		16,241,498.53

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	收回方式

### 4) 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	195,000.00

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：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	代垫款	20,000,000.00	2 年以内	14.28%	1,600,000.00
客户二	押金	15,590,000.00	3 年以内	11.13%	1,139,000.00
客户三	保证金	8,913,150.00	1 年以内	6.35%	0.00
客户四	其他	4,556,053.55	1 年以内	3.25%	182,242.14
客户五	其他	3,838,067.20	1 年以内	2.74%	153,522.69
合计	--	52,897,270.75	--	37.77%	3,074,764.83

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	385,429,685.10	0.00	385,429,685.10	301,237,910.22	0.00	301,237,910.22
在产品				17,485,371.30		17,485,371.30
库存商品	40,346,363.00	0.00	40,346,363.00	25,385,349.51	0.00	25,385,349.51
合计	425,776,048.10		425,776,048.10	344,108,631.03		344,108,631.03

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

## (2) 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	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	46,859,891.42	32,146,676.71
待抵扣进项税额	159,002,680.58	74,386,322.91
合计	205,862,572.00	106,532,999.62

其他说明：

## 14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
四川西建 中和机械 有限公司	20,770,22 1.29			-54,714.0 4		2,305,501 .56	292,200.0 0			22,728,80 8.81	
成都空港 产城绿建 建材有限公司	10,005,98 2.81			-280,676. 15						9,725,306 .66	
四川西建 山推物流 有限公司	9,316,077 .15			754,881.1 5						10,070,95 8.30	
中建成都 天府新区 建设有限 公司	79,230,46 8.08			-461,726. 47						78,768,74 1.61	
中建科技 绵阳有限 公司	40,109,42 0.98			49,213.23						40,158,63 4.21	
中建科技 (福州) 有限公司	26,423,74 4.18			2,489,765 .48						28,913,50 9.66	
中建科技 湖南有限 公司	60,455,78 0.11			927,321.3 1						61,383,10 1.42	
中建科技 河南有限 公司	26,041,61 9.80			3,132.69						26,044,75 2.49	

中建科技成都有限公司	67,860,650.88			230,826.33						68,091,477.21	
成都倍特绿色建材有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00	
小计	340,213,965.28	10,000,000.00		3,658,023.53		2,305,501.56	292,200.00			355,885,290.37	
合计	340,213,965.28	10,000,000.00		3,658,023.53		2,305,501.56	292,200.00			355,885,290.37	

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,527,699.49			34,527,699.49
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,527,699.49			34,527,699.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,580,861.58			12,580,861.58
2.本期增加金额	488,791.94			488,791.94
(1) 计提或摊销	488,791.94			488,791.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,069,653.52			13,069,653.52
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	21,458,045.97			21,458,045.97
2.期初账面价值	21,946,837.91			21,946,837.91

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,039,713,900.37	2,066,399,855.27
合计	2,039,713,900.37	2,066,399,855.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,171,571,733.55	1,582,055,332.78	580,720,731.45	1,010,141,657.12	4,344,489,454.90
2.本期增加金额	76,522,915.57	33,830,319.08	2,811,764.02	22,654,363.85	135,819,362.52
(1) 购置	916,132.15	8,566,299.28	2,811,764.02	11,420,134.59	23,714,330.04
(2) 在建工程转入	75,606,783.42	25,264,019.80		11,234,229.26	112,105,032.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	206,064.42	12,659,532.63	22,828,868.82	10,870,783.97	46,565,249.84
(1) 处置或报废	206,064.42	12,444,440.34	22,494,619.10	10,560,399.30	45,705,523.16
(2) 外币折算导致的减少及其他		215,092.29	334,249.72	310,384.67	859,726.68
4.期末余额	1,247,888,584.70	1,603,226,119.23	560,703,626.65	1,021,925,237.00	4,433,743,567.58
二、累计折旧					
1.期初余额	265,279,631.88	975,316,416.25	450,611,615.09	563,333,774.51	2,254,541,437.73

2.本期增加金额	23,147,405.45	59,603,809.64	17,128,495.92	53,554,221.11	153,433,932.12
(1) 计提	23,147,405.45	59,603,809.64	17,128,495.92	53,554,221.11	153,433,932.12
3.本期减少金额	124,645.43	9,264,335.01	19,826,656.30	8,279,225.90	37,494,862.64
(1) 处置或报废	124,645.43	9,226,001.69	19,704,008.61	8,117,061.15	37,171,716.88
(2) 外币折算导致的减少及其他		38,333.32	122,647.69	162,164.75	323,145.76
4.期末余额	288,302,391.90	1,025,655,890.88	447,913,454.71	608,608,769.72	2,370,480,507.21
三、减值准备					
1.期初余额	1,101,532.32	4,922,879.67	17,515,196.63	8,553.28	23,548,161.90
2.本期增加金额		552,795.58	162,880.48		715,676.06
(1) 计提		552,795.58	162,880.48		715,676.06
3.本期减少金额		215,611.02	499,066.94		714,677.96
(1) 处置或报废		215,611.02	499,066.94		714,677.96
4.期末余额	1,101,532.32	5,260,064.23	17,179,010.17	8,553.28	23,549,160.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	958,484,660.48	572,310,164.12	95,611,161.77	413,307,914.00	2,039,713,900.37
2.期初账面价值	905,190,569.35	601,816,036.86	112,593,919.73	446,799,329.33	2,066,399,855.27

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,331,025.27	5,094,028.64		2,236,996.63
运输设备	41,144,563.98	29,839,705.91	5,370,674.24	5,934,183.83
其他	13,271,177.68	10,287,018.66		2,984,159.02
合计	61,746,766.93	45,220,753.21	5,370,674.24	11,155,339.48

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
房屋建筑	75,921,325.04	办理过程中
运输设备	5,929,803.14	办理过程中
合计	81,851,128.18	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	299,361,495.60	281,424,990.49
合计	299,361,495.60	281,424,990.49

(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
天府新区彭山预拌厂	3,331,235.67		3,331,235.67	49,050,636.83		49,050,636.83
中建西南新材料创新研发中心及其住宅房地产开发项目	139,114,623.33		139,114,623.33	131,420,078.00		131,420,078.00
九合厂临建项目	2,080,000.00		2,080,000.00	2,150,000.00		2,150,000.00

中建佰润经开厂项目	19,543,183.50		19,543,183.50	13,436,107.09		13,436,107.09
简阳机场厂	8,369,125.00		8,369,125.00	8,369,125.00		8,369,125.00
黄兴厂基建	174,253.20		174,253.20	25,232,160.86		25,232,160.86
彭山沥青厂	25,196,324.60		25,196,324.60	26,221,608.38		26,221,608.38
箱式变压器施工费	650,000.00		650,000.00	650,000.00		650,000.00
武汉蔡甸张湾项目	17,324,713.05		17,324,713.05	3,782,164.00		3,782,164.00
宁乡厂生产线扩建	5,185,439.06		5,185,439.06	1,625,351.29		1,625,351.29
黄冈外加剂厂项目	16,423,758.96		16,423,758.96	812,842.32		812,842.32
泉港外加剂厂项目	4,341,916.45		4,341,916.45	559,811.30		559,811.30
章丘站迁建技术改造项目	2,143,593.43		2,143,593.43	533,629.95		533,629.95
株洲天元绿色建材生产线	13,503,654.63		13,503,654.63	9,563,272.00		9,563,272.00
湖南公司长沙岳麓厂	10,671,085.25		10,671,085.25	4,188,890.47		4,188,890.47
喀什厂技术改造项目	1,111,313.00		1,111,313.00	1,611,313.00		1,611,313.00
奎屯厂料仓封闭项目	2,218,000.00		2,218,000.00	2,218,000.00		2,218,000.00
湘潭厂料仓扩建	552,393.64		552,393.64			
盛鑫厂基建	220,683.38		220,683.38			
长沙芙蓉北厂基建	994,193.29		994,193.29			
长沙金霞厂基建	218,695.40		218,695.40			
长沙梅溪湖厂基建	236,073.30		236,073.30			
长沙霞凝厂基建	18,704.00		18,704.00			
荷塘厂基建	8,865,909.16		8,865,909.16			
临潼混凝土综合产业园项目二期	3,298,102.66		3,298,102.66			
航天产业园	22,400.00		22,400.00			

沱江工业园 2 期	5,501,034.57		5,501,034.57			
金龙厂住宿办公楼零星工程	78,893.00		78,893.00			
金阳厂主机楼钢结构封装项目	579,025.42		579,025.42			
兰州外加剂厂（复配）项目	361,789.00		361,789.00			
昆明厂技改项目	3,011,419.02		3,011,419.02			
四川外加剂厂技改项目	3,016,486.22		3,016,486.22			
新疆建材厂基建项目	1,003,474.41		1,003,474.41			
合计	299,361,495.60		299,361,495.60	281,424,990.49		281,424,990.49

(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
项目一	389,484,300.00	131,420,078.00	7,694,545.33			139,114,623.33	48.63%	59.78%				其他
项目二	80,280,000.00	49,050,636.83	38,611.19	45,758,012.35		3,331,235.67	92.07%	99.90%				其他
项目三	49,870,000.00	13,436,107.09	6,107,076.41			19,543,183.50	45.73%	66.41%				其他
项目四	49,738,200.00	9,563,272.00	3,940,382.63			13,503,654.63	97.25%	97.25%				其他
项目五	49,600,000.00	3,782,164.00	13,542,549.05			17,324,713.05	99.37%	99.37%				其他
项目六	48,500,000.00	559,811.30	3,782,105.15			4,341,916.45	33.58%	51.96%				其他
项目七	47,866,300.00		22,400.00			22,400.00	1.72%	1.72%				其他
项目八	29,970,000.00	812,842.32	15,610,916.64			16,423,758.96	52.29%	87.20%				其他
合计	745,308,800.00	208,624,911.54	50,738,586.40	45,758,012.35		213,605,485.59	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	484,972,122.44	160,000.00		10,992,003.34	496,124,125.78

2.本期增加金额	28,986,450.00			169,100.00	29,155,550.00
(1) 购置	28,986,450.00			169,100.00	29,155,550.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				179,200.00	179,200.00
(1) 处置				179,200.00	179,200.00
4.期末余额	513,958,572.44	160,000.00		10,981,903.34	525,100,475.78
二、累计摊销					
1.期初余额	54,101,317.04	18,666.63		5,613,467.70	59,733,451.37
2.本期增加金额	8,845,634.98	8,000.00		637,046.54	9,490,681.52
(1) 计提	8,845,634.98	8,000.00		637,046.54	9,490,681.52
3.本期减少金额				151,572.90	151,572.90
(1) 处置				151,572.90	151,572.90
4.期末余额	62,946,952.02	26,666.63		6,098,941.34	69,072,559.99
三、减值准备					
1.期初余额	2,963,899.56				
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,963,899.56				
四、账面价值					
1.期末账面价	448,047,720.86	133,333.37		4,882,962.00	453,064,016.23

值					
2.期初账面价值	427,906,905.84	141,333.37		5,378,535.64	433,426,774.85

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 0.00%。

## (2) 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	86,609,906.65	土地产权正在办理中

其他说明：

## 27、开发支出

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		
合计								

其他说明

## 28、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		
新疆中建西部建设水泥制造有限公司	14,601,224.02					14,601,224.02
合计	14,601,224.02					14,601,224.02

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
场地租赁费用	14,026,374.20	18,032,246.79	9,119,527.41		22,939,093.58
建站费用	6,391,666.85		650,000.02		5,741,666.83
装修费	14,222,574.10	7,383,069.89	1,731,033.50		19,874,610.49
合计	34,640,615.15	25,415,316.68	11,500,560.93		48,555,370.90

其他说明

## 30、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	17,594,361.88	3,910,720.42	5,622,853.96	917,843.44
可抵扣亏损	93,842,815.48	19,158,021.25	76,887,477.31	16,874,023.91
信用减值准备	607,732,098.24	122,688,305.28	528,025,901.29	103,523,554.22
递延收益	3,811,923.47	571,788.52	4,577,570.10	754,680.80
因固定资产折旧年限与税法规定不同引致	25,518,249.10	3,939,165.59	25,518,249.10	3,939,165.59
合计	748,499,448.17	150,268,001.06	640,632,051.76	126,009,267.96

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	504,472.76	126,118.19	504,472.76	126,118.19
合计	504,472.76	126,118.19	504,472.76	126,118.19

(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		150,268,001.06		126,009,267.96
递延所得税负债		126,118.19		126,118.19

(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	37,386,712.75	66,572,300.94
可抵扣亏损	948,274,499.89	870,849,312.74
合计	985,661,212.64	937,421,613.68

(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
2020	122,978,552.14	123,734,363.90	
2021	138,099,906.32	141,054,657.03	
2022	186,842,230.46	191,097,056.09	
2023	153,270,929.94	168,123,831.33	
2024	236,464,699.55	246,839,404.39	
2025	110,618,181.48		
合计	948,274,499.89	870,849,312.74	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	20,683,825.00		20,683,825.00	20,683,825.00		20,683,825.00
	0		0	0		0
合计	20,683,825.00		20,683,825.00	20,683,825.00		20,683,825.00
	0		0	0		0

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,699,500.41	116,700,000.00
信用借款	302,600,000.00	90,300,000.00
合计	351,299,500.41	207,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	172,670,519.91	227,269,826.08
银行承兑汇票	1,155,964,805.69	622,249,960.77
合计	1,328,635,325.60	849,519,786.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务费	55,985,586.99	45,378,324.51
工程款	106,243,350.39	131,510,396.33
购货款	9,087,989,878.09	8,761,401,254.89
租赁费	936,465,837.54	954,759,888.33
其他	47,792,896.22	61,987,891.20
合计	10,234,477,549.23	9,955,037,755.26

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	10,696,975.27	尚未支付
供应商二	10,263,789.77	尚未支付
供应商三	9,421,439.45	尚未支付
供应商四	8,577,674.90	尚未支付
供应商五	6,763,583.21	尚未支付
合计	45,723,462.60	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售款	337,522,786.22	238,061,163.41
合计	337,522,786.22	238,061,163.41

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
销售款	99,461,622.81	本报告期内预收货款增加所致
合计	99,461,622.81	——

39、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	348,460,930.20	540,041,268.42	499,824,401.54	388,677,797.08
二、离职后福利-设定提存计划	67,121.63	8,159,062.37	8,066,089.22	160,094.78
合计	348,528,051.83	548,200,330.79	507,890,490.76	388,837,891.86

(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	320,705,900.84	459,365,815.06	424,888,227.37	355,183,488.53
2、职工福利费	5,244.29	31,600,795.49	31,585,131.79	20,907.99
3、社会保险费	4,319.27	12,521,619.17	12,476,866.04	49,072.40

其中：医疗保险费	3,637.10	9,851,038.93	9,824,252.63	30,423.40
工伤保险费	223.84	285,865.39	281,815.85	4,273.38
生育保险费	458.33	568,596.76	567,797.28	1,257.81
补充商业保险		1,816,118.09	1,803,000.28	13,117.81
4、住房公积金	6,482.00	21,321,550.56	21,263,255.76	64,776.80
5、工会经费和职工教育经费	27,662,557.80	14,423,370.14	8,941,670.87	33,144,257.07
8、因解除劳动关系给予的补偿	76,426.00	808,118.00	669,249.71	215,294.29
合计	348,460,930.20	540,041,268.42	499,824,401.54	388,677,797.08

### (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	7,849.92	5,524,370.34	5,461,324.38	70,895.88
2、失业保险费	348.59	87,380.32	83,352.21	4,376.70
3、企业年金缴费	58,923.12	2,547,311.71	2,521,412.63	84,822.20
合计	67,121.63	8,159,062.37	8,066,089.22	160,094.78

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	241,000,469.56	124,867,091.64
企业所得税	124,982,970.08	146,573,981.86
个人所得税	11,738,504.50	20,206,503.78
城市维护建设税	16,620,561.32	13,700,987.95
应交房产税	898,186.15	449,498.27
应交土地使用税	528,076.90	552,062.20
应交教育费附加	7,341,981.33	6,104,858.13
应交地方性税费	8,967,323.01	8,289,480.97
应交印花税	503,448.16	885,625.39
应交资源税	144,223.39	10,209.41
应交土地增值税	371,867.20	371,867.20

其他税费	401,169.85	274,713.15
合计	413,498,781.45	322,286,879.95

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,008,684.22	9,873,214.22
其他应付款	276,384,006.23	223,405,314.81
合计	284,392,690.45	233,278,529.03

##### (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	8,008,684.22	9,873,214.22
合计	8,008,684.22	9,873,214.22

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：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	69,486,552.27	59,461,627.57
押金	27,265,284.07	30,773,819.64
租金	3,242,390.69	5,462,162.23

代垫款及其他	95,665,213.35	42,751,348.92
应付职工报销费用	3,784,380.68	10,045,326.35
暂收款	54,524,018.91	51,159,459.97
应付土地款		12,346,300.00
保险赔款	108,100.67	605,270.13
应付收购款	900,000.00	900,000.00
应付股东借款	9,900,000.00	9,900,000.00
预提科研费	11,508,065.59	
合计	276,384,006.23	223,405,314.81

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	9,946,587.60	尚在结算中
供应商二	4,516,607.90	尚在结算中
供应商三	3,000,000.00	尚在结算中
供应商四	2,000,000.00	尚在结算中
供应商五	1,936,599.67	尚在结算中
合计	21,399,795.17	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		174,525,663.50
一年内到期的应付债券	21,013,808.25	7,080,739.74
合计	21,013,808.25	181,606,403.24

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税重分类	140,379,103.06	124,770,240.80
合计	140,379,103.06	124,770,240.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	35,397,500.00	34,881,000.00
合计	35,397,500.00	34,881,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	699,533,333.36	698,833,333.34
合计	699,533,333.36	698,833,333.34

##### (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	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
中期票据	700,000,000.00	2016年9月27日	5年	700,000,000.00	698,833,333.34			-700,000.02			699,533,333.36

合计	--	--	--	700,000,000.00	698,833,333.34			-700,000.02			699,533,333.36
----	----	----	----	----------------	----------------	--	--	-------------	--	--	----------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,922,720.00	5,767,740.00
合计	5,922,720.00	5,767,740.00

(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
非金融企业借款	5,922,720.00	5,767,740.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,286,047.16	2,286,047.16	预计补偿款
合计	2,286,047.16	2,286,047.16	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,663,129.37	2,420.20	371,038.60	9,294,510.97	
合计	9,663,129.37	2,420.20	371,038.60	9,294,510.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
基础设施扶持基金	3,719,251.22		43,670.28				3,675,580.94	与资产相关
新疆维吾尔自治区开发区国土局给予的补偿	3,536,281.61			57,971.84			3,478,309.77	与资产相关
设备更新改造补贴	623,611.60			156,333.30			467,278.30	与资产相关
散装水泥专项基金项目补贴	385,835.70			57,222.00			328,613.70	与资产相关
山东建泽拆迁补偿款	531,368.11		48,076.14				483,291.97	与资产相关
技改补贴	30,000.00						30,000.00	与收益相关
专项经费	680,452.79						680,452.79	与收益相关
自主创新资金补助	156,328.34	2,420.20		7,765.04			150,983.50	与收益相关
合计	9,663,129.37	2,420.20	91,746.42	279,292.18			9,294,510.97	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (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：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,806,254,842.24	2,672,438.22		2,808,927,280.46
其他资本公积	155,683.23			155,683.23
合计	2,806,410,525.47	2,672,438.22		2,809,082,963.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内，本公司子公司中建西部建设眉山沥青路面有限公司少数股东增资，增加持股比例16.15%，增加资本公积-资本溢价860,971.25元；

2、报告期内，公司对联营企业四川西建中和机械有限公司实际认缴持股比例增加至44.44%，导致资本公积-资本溢价增加1,811,466.97元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 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	

二、将重分类进损益的其他综合收益	-277,948.83	-2,581,993.65				-2,581,993.65		-2,859,942.48
外币财务报表折算差额	-277,948.83	-2,581,993.65				-2,581,993.65		-2,859,942.48
其他综合收益合计	-277,948.83	-2,581,993.65				-2,581,993.65		-2,859,942.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		16,027,725.36	12,559,267.58	3,468,457.78
合计		16,027,725.36	12,559,267.58	3,468,457.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	135,600,413.37			135,600,413.37
任意盈余公积	20,886,456.54			20,886,456.54
合计	156,486,869.91			156,486,869.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,929,541,255.63	2,303,138,854.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		67,604,634.20
调整后期初未分配利润	2,929,541,255.63	2,370,743,488.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	295,576,333.19	305,140,172.93
应付普通股股利	107,300,115.84	88,364,801.28
加：其他		883,423.35
期末未分配利润	3,117,817,472.98	2,588,402,283.55

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,572,223,666.04	8,540,127,217.94	10,554,041,932.21	9,532,993,060.21
其他业务	30,898,467.79	25,122,964.27	23,629,440.38	13,416,704.18
合计	9,603,122,133.83	8,565,250,182.21	10,577,671,372.59	9,546,409,764.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	9,603,122,133.83		9,603,122,133.83
其中：			
商品砼	9,341,590,047.78		9,341,590,047.78
外销水泥	209,348,471.46		209,348,471.46
干混砂浆	10,455,174.05		10,455,174.05
外销外加剂	26,636,813.50		26,636,813.50
外销砂石	67,634.42		67,634.42
对外检测	2,034,989.98		2,034,989.98
劳务收入	5,650,923.68		5,650,923.68
对外租赁	6,175,846.15		6,175,846.15
材料销售收入	291,374.54		291,374.54
技术服务	830,188.68		830,188.68
其他	40,669.59		40,669.59
按经营地区分类	9,603,122,133.83		9,603,122,133.83
其中：			
国内	9,507,721,372.87		9,507,721,372.87
国外	95,400,760.96		95,400,760.96
其中：			
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				
合计	9,603,122,133.83			9,603,122,133.83

与履约义务相关的信息：

公司主要为生产和销售商品混凝土，产品内外销皆有，依据混凝土生产销售特点，对时效性要求高，公司签订的合同无重大质量保证条款，企业应在在客户取得商品控制权时点确认收入。

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。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,608,023.78	23,270,954.54
教育费附加	9,969,221.82	11,491,993.75
资源税	292,568.74	-2,149,294.98
房产税	3,623,252.28	3,790,377.01
土地使用税	3,436,164.58	5,439,423.46
车船使用税	-29,034.53	281,581.13
印花税	4,520,561.90	5,305,568.33
地方性税费	6,884,649.16	8,557,879.50
其他	533,150.45	495,550.12
合计	50,838,558.18	56,484,032.86

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,730,652.61	49,752,886.51
折旧费	940,046.62	579,385.68
业务费	15,717,819.57	15,005,563.75
运输费	92,615.75	1,882,204.43
劳务费	6,237,192.62	9,347,279.12
其他	690,338.27	2,307,736.95

合计	82,408,665.44	78,875,056.44
----	---------------	---------------

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,876,096.56	138,928,188.18
办公费	4,276,041.88	6,551,556.51
差旅交通费	4,378,115.57	9,095,903.13
业务招待费	2,715,707.34	4,527,699.92
折旧及摊销费	13,673,105.98	14,637,577.58
税费		1,974.10
董事会费	7,361.47	32,498.19
中介机构费	3,867,397.83	7,385,969.98
保险费	120,324.90	59,942.92
物业费	12,265,989.76	8,793,756.11
开办费	3,048,167.86	3,202,403.18
广告宣传费	892,322.64	1,004,762.65
团体会费	122,744.69	176,176.30
党团活动经费	558,707.92	342,648.25
诉讼费	232,543.55	867,662.57
残疾人就业保障金	598,683.10	1,429,522.96
承包租赁费	4,580,000.00	4,650,000.00
安全生产费	2,299,275.36	438,653.91
劳务费	12,126,856.89	12,172,760.08
其他	1,447,567.27	1,268,450.92
合计	204,087,010.57	215,568,107.44

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	183,430,873.74	186,536,037.70
合计	183,430,873.74	186,536,037.70

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,886,809.46	86,650,235.91
减：利息收入	14,740,127.85	22,487,853.21
其他	6,138,170.27	1,690,760.29
合计	12,284,851.88	65,853,142.99

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他补贴收入	4,231,034.25	783,173.84
财政拨款	30,000.00	525,000.00
科研补贴	504,500.00	727,395.01
税收返还		412.06
政府奖励	8,162,376.85	4,333,231.44
个人所得税手续费返还	559,451.99	
合计	13,487,363.09	6,369,212.35

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,658,023.53	5,406,236.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,597,584.45	
合计	-16,939,560.92	5,406,236.79

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	491,244.63	110,697.82
应收账款坏账损失	-62,916,904.21	-14,475,064.88
合计	-62,425,659.58	-14,364,367.06

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-715,676.06	-13,141,913.12
合计	-715,676.06	-13,141,913.12

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	1,802,541.15	441,695.61
处置非流动资产损失（以“-”号填列）	-794,997.81	-229,352.23
合计	1,007,543.34	212,343.38

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	91,746.42	1,053,168.74	91,746.42
应付款项转入	1,229,971.20	6,818,749.77	1,229,971.20
非流动资产毁损报废利得	285,218.43	966,224.23	285,218.43

违约金	2,450,680.15	4,253,032.55	2,450,680.15
其他	2,914,421.68	2,988,642.38	2,914,421.68
合计	6,972,037.88	16,079,817.67	6,972,037.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
山东建泽青岛老站拆迁	青岛市崂山区中韩街道办事处郑张村居民委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	48,076.14	48,076.14	与资产相关
山东建泽老站拆迁补偿	济南市历下区人民政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		903,450.48	与资产相关
基础设施扶持资金	吉木萨尔县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	43,670.28	43,670.28	与资产相关
新疆维吾尔自治区开发区国土局给予的土地补偿	乌鲁木齐市国土资源局经济技术开发区分局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		57,971.84	与资产相关
合计						91,746.42	1,053,168.74	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	291,137.60	13,000.00	291,137.60
非流动资产毁损报废损失	3,178,880.65	5,075,490.48	3,178,880.65
罚没支出	25,211.26	2,514,341.34	25,211.26
滞纳金		48,962.04	
违约金-其他赔偿支出	853,527.55	119,201.22	853,527.55
其他营业外支出	398,293.75	873,738.71	398,293.75
合计	4,747,050.81	8,644,733.79	4,747,050.81

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,039,290.11	77,239,595.43
递延所得税费用	-24,258,733.10	8,129,453.46
合计	90,780,557.01	85,369,048.89

### (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	441,460,988.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	110,365,247.20
子公司适用不同税率的影响	-15,814,699.47
调整以前期间所得税的影响	2,313,276.02
非应税收入的影响	-1,208,441.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,999,229.07
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	27,942,237.93
确认递延税款的可抵扣亏损转永久性差异	
确认递延税款的可抵扣暂时性差异转永久性差异	
弥补以前年度未确认递延税款的可抵扣亏损	-6,010,026.19
实际税率与转回税率差异影响所得税费用	-671,422.08

所得税减免	
技术服务费加扣	-21,404,621.98
本年使用或转回不确认对应的递延税款的可抵扣暂时性差异	-7,730,222.31
确认以前年度未确认递延税的可抵扣暂时性差异	
所得税费用	90,780,557.01

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注五十七。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,740,127.85	22,487,853.21
收到保证金及押金	83,701,334.69	50,650,298.49
租金	5,849,230.54	5,085,030.02
政府补助	152,785.98	4,194,153.20
营业外收入-其他	3,399,599.36	6,995,937.04
罚款收入	2,450,680.15	250,244.64
其他	17,112,911.97	58,375,533.84
合计	127,406,670.54	148,039,050.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用	71,089,315.10	70,422,791.67
支付押金保证金	57,295,543.24	52,798,782.66
支付往来款	10,241,353.20	4,197,889.04
手续费	3,698,132.55	2,374,149.92
营业外支出-其他	937,080.91	2,646,627.42
受限资金	11,307,280.34	
合计	154,568,705.34	132,440,240.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	350,680,431.74	334,492,778.10
加：资产减值准备	715,676.06	27,506,280.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,922,724.06	192,135,748.08
无形资产摊销	9,490,681.52	8,903,032.51
长期待摊费用摊销	11,500,560.93	13,031,643.75
处置固定资产、无形资产和其他	-1,007,543.34	-212,343.38

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,866,035.12	4,109,266.25
财务费用（收益以“－”号填列）	19,022,798.32	65,167,448.43
投资损失（收益以“－”号填列）	16,939,560.92	-5,406,236.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-24,258,733.10	8,151,028.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	-81,667,417.07	-57,818,117.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,079,419,825.48	-3,629,534,970.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,075,964,273.76	1,768,724,661.98
其他	62,425,659.58	
经营活动产生的现金流量净额	-1,482,825,116.98	-1,270,749,780.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,980,971,124.16	2,178,924,842.06
减：现金的期初余额	4,767,030,966.99	2,858,061,068.45
现金及现金等价物净增加额	-1,786,059,842.83	-679,136,226.39

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,980,971,124.16	4,767,030,966.99
三、期末现金及现金等价物余额	2,980,971,124.16	4,767,030,966.99

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	138,124,099.50	承兑汇票保证金、冻结资金。
应收票据	45,699,500.41	票据质押借款，未终止确认。
应收账款	3,000,000.00	质押借款，未终止确认。
合计	186,823,599.91	--

其他说明：

#### 82、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	--	--	31,221,465.00
其中：美元	71,099.63	7.079500	503,349.83
欧元			
港币			
马来西亚林吉特	5,765,496.78	1.653057	9,530,694.81
印度尼西亚卢比	42,775,094,052.00	0.000495	21,173,671.56
日元	208,923.00	0.065808	13,748.80
应收账款	--	--	66,984,044.92
其中：美元	97,733.35	7.079500	691,903.25

欧元			
港币			
马来西亚林吉特	9,210,219.57	1.653057	15,225,017.92
印度尼西亚卢比	103,165,906,560.00	0.000495	51,067,123.75
其他应收款		--	38,764.19
其中：马来西亚林吉特	23,450.00	1.653057	38,764.19
应付账款		--	36,881,609.53
其中：美元	1,528,000.00	7.079500	10,817,476.00
马来西亚林吉特	1,047,912.97	1.653057	1,732,259.87
印度尼西亚卢比	49,155,300,314.00	0.000495	24,331,873.66
其他应付款			15,720,303.85
其中：马来西亚林吉特	9,509,837.74	1.653057	15,720,303.85
长期借款	--	--	35,397,500.00
其中：美元	5,000,000.00	7.079500	35,397,500.00
欧元			
港币			
长期应付款			5,922,720.00
其中：日元	90,000,000.00	0.065808	5,922,720.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

2017 年7月，本公司与所属子公司中建西部建设西南有限公司共同成立中建西部建设印尼有限公司（简称“西建印尼公司”），西建印尼公司位于印度尼西亚共和国西爪哇省勿家泗，记账本位币为印度尼西亚卢比。

2018年5月，本公司新设中建西部建设马来西亚公司（简称“马来西亚公司”），马来西亚公司记账本位币为马来西亚林吉特。

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他补贴收入	4,231,034.25	其他收益	4,231,034.25
财政拨款	30,000.00	其他收益	30,000.00
科研补贴	504,500.00	其他收益	504,500.00
政府奖励	8,162,376.85	其他收益	8,162,376.85
个人所得税手续费返还	559,451.99	其他收益	559,451.99
山东建泽青岛老站拆迁	48,076.14	营业外收入	48,076.14
基础设施扶持资金	43,670.28	营业外收入	43,670.28
合计	13,579,109.51		13,579,109.51

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

报告期本公司合并范围内新增1家三级子公司，为投资新设；注销4家子公司，其中3家三级子公司，1家四级子公司。具体情况见下表：

单位名称	级次	注册资本（万元）	持股比例	备注
成都市西建三岔湖建材有限公司	3	5,000.00	51.00%	投资新设
长沙湘新中建西部建设有限公司	3	5,000.00	51.00%	注销
吉木萨尔县西部建设有限责任公司	3	1,500.00	100.00%	注销
河北中建西部建设再生资源利用有限公司	3	2,000.00	100.00%	注销
广西中建西部建设翰和建材有限公司	4	10,000.00	60.00%	注销

### 6、其他

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中建西部建设建材科学研究院有限公司	四川地区	四川	新材料技术研发	100.00%		投资设立
中建西部建设印尼	境外地区	印尼	混凝土生产和销	100.00%		投资新设

尼有限责任公司			售			
中建西部建设贵州有限公司	贵州地区	贵州	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
广东中建西部建设有限公司	广东地区	广东	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
贵阳中建西部建设有限公司	贵州地区	贵州	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
长顺县中建西部建设有限公司	贵州地区	贵州	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
遵义中建西部建设有限公司	贵州地区	贵州	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设新疆有限公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
昌吉西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
吉木萨尔县西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
奎屯西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
克拉玛依西建建材有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
石河子市西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	80.00%		投资设立
伊犁西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
霍尔果斯西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
新疆西建青松建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	65.00%		投资设立
焉耆县西青继元建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	60.00%		非同控合并
喀什西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	60.00%		投资设立
哈密西部建设有限责任公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
新疆西部卓越建材有限公司	新疆地区	新疆	干混砂浆及混凝土、添加剂生产	100.00%		非同控合并

			及销售			
新疆中建西部建设水泥制造有限公司	新疆地区	新疆	水泥制造和销售	100.00%		非同控合并
新疆建科研检测有限责任公司	新疆地区	新疆	工程材料技术检测	90.00%		投资设立
青海中建西部建材有限公司	青海地区	青海	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
乌鲁木齐博源西部建设有限公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
内蒙古中建西部建设有限公司	内蒙地区	内蒙	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
洛阳西建商品混凝土有限公司	河南地区	河南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
新疆中建西部建设建材有限公司	新疆地区	新疆	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
甘肃西部建材有限责任公司	甘肃地区	甘肃	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
山东建泽混凝土有限公司	山东地区	山东	混凝土生产和销售	55.00%		同控合并
山东中建西部建设有限公司	山东地区	山东	混凝土生产和销售	85.00%		投资设立
中建西部建设北方有限公司	陕西地区	陕西	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建西部建设(天津)有限公司	天津地区	天津	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
天津中建新纪元商品混凝土有限公司	天津地区	天津	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
河北中建西部建设再生资源利用有限公司	河北地区	河北	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设西安有限公司	陕西地区	陕西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
雄安中建西部建设有限公司	河北地区	河北	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
河南中建西部建设有限公司	河南地区	河南	混凝土生产和销售	78.82%		投资设立

郑州南港中建西部建设有限公司	河南地区	河南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
郑州北港中建西部建设有限公司	河南地区	河南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土有限公司	湖北地区	湖北	混凝土生产和销售	87.95%		同控合并
武汉中建西部建设工程质量检测有限公司	湖北地区	湖北	工程技术检测	100.00%		投资设立
中建商品混凝土襄阳有限公司	湖北地区	湖北	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建商品混凝土安徽有限公司	安徽地区	安徽	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
合肥中建商品混凝土有限公司	安徽地区	安徽	混凝土生产和销售	100.00%		非同控合并
中建商品混凝土江西有限公司	江西地区	江西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
鄂州中建商品混凝土有限公司	湖北地区	湖北	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设山西有限公司	山西地区	山西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
湖北中建亚东混凝土有限公司	湖北地区	湖北	混凝土生产和销售	60.00%		同控合并
江苏中建商品混凝土有限公司	江苏地区	江苏	混凝土生产和销售	100.00%		投资新设
武汉中建商砼新型建材有限公司	湖北地区	湖北	混凝土及原材料	100.00%		投资设立
中建商品混凝土（福建）有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	70.00%		投资设立
泉州中建商品混凝土有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
晋江中建商品混凝土有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	100.00%		投资新设
中建长通（福州）商品混凝土有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	41.00%		同控合并
漳州中建商品混凝土有限公司	福建地区	福建	混凝土生产和销售	100.00%		投资新设

中建西部建设马来西亚有限公司	境外地区	马来	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设西南有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	78.57%		同控合并
云南中建西部建设有限公司	云南地区	云南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
云南中建新材料有限公司	云南地区	云南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
云南中建建材有限公司	云南地区	云南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
重庆中建西部建设有限公司	重庆地区	重庆	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
中建佰润商品混凝土重庆有限公司	重庆地区	重庆	混凝土生产和销售	51.00%		同控合并
广西中建西部建设有限公司	广西地区	广西	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
广西中建西部建设翰和建材有限公司	广西地区	广西	混凝土生产和销售	60.00%		投资设立
南宁中建西部建设有限公司	广西地区	广西	混凝土生产和销售	100.00%		非同控合并
沈阳中建西部建设有限公司	辽宁地区	辽宁	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
辽宁中建西部建设有限公司	辽宁地区	辽宁	混凝土生产和销售	100.00%		非同控合并
中建蓉成建材成都有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	51.00%		投资设立
中建龙阳建材简阳有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	51.00%		投资新设
眉山中建西部建设有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	100.00%		投资新设
成都西部建设香投新型材料有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	51.00%		投资新设
中建西部建设眉山沥青路面有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	55.00%		投资设立
四川西建兴城建	四川地区	四川	混凝土生产和销	51.00%		投资设立

材有限公司			售			
中建西部建设新材料科技有限公司	四川地区	四川	外加剂生产和销售	100.00%		投资设立
福建西建新材料有限公司	福建地区	福建	外加剂生产和销售	100.00%		投资设立
湖北西建新材料科技有限公司	湖北地区	湖北	外加剂生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设湖南有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
长沙中建西部建设有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		同控合并
湘潭中建五局混凝土有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建西部建设宁乡有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
海口西建统发绿色建材有限公司	海南地区	海南	混凝土生产和销售	51.00%		投资设立
常德中建西部建设有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
长沙湘新中建西部建设有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	51.00%		投资设立
株洲中建西部建设有限公司	湖南地区	湖南	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
中建洛阳绿色资源有限公司	河南地区	河南	环保建材开发及利用	51.00%		投资设立
中建西部建设柬埔寨有限公司	境外地区	柬埔寨	混凝土生产和销售	100.00%		投资设立
成都市西建三岔湖建材有限公司	四川地区	四川	混凝土生产和销售	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司的下属子公司中建商品混凝土有限公司对中建长通(福州)商品混凝土有限公司持股比例为41%，该子公司的另一股东中建海峡建设发展有限公司持有该子公司19%股权，由于公司的下属子公司中建商品混凝土有限公司与中建海峡建设发展有限公司签署了一致行动人协议，根据协议约定“在中建长通（福州）商品混凝土有限公司日常生产经营及重大决策方面，乙方（即中建海峡建设发展有限公司）承诺由甲方（即中建商品混凝土有限公司）实施控制，甲方在做出的有关中建长通（福州）商品混凝土有限公司的各项财务和经营决策时，乙方将予以支持并“一致行动””，因此中建商品混凝土有限公司对中建长通（福州）商品混凝土有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为60%，将其纳入财务报表合并范围。

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

如前所述，由于公司的下属子公司中建商品混凝土有限公司与中建长通(福州)商品混凝土有限公司另

一股东中建海峡建设发展有限公司签署了一致行动人协议，因此中建商品混凝土有限公司对中建长通（福州）商品混凝土有限公司具有实质控制权，实际表决权比例为60%，将其纳入财务报表合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中建商品混凝土有限公司	12.05%	8,390,631.10	13,750,000.00	594,913,613.25
中建西部建设西南有限公司	21.43%	33,029,173.55	20,625,000.00	913,178,530.26
新疆西建青松建设有限责任公司	35.00%	2,528,579.13		118,269,721.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中建商品混凝土有限公司	5,128.73	903,037.	6,031.77	3,887.58		3,887.58	5,520.27	411,236.	5,931.50	3,681.76		3,681.76
	3,010.33	858.91	0,869.24	1,988.30		1,988.30	0,042.45	518.41	6,560.86	7,207.89		7,207.89
中建西部建设西南有限公司	5,116.92	1,170.10	6,287.02	4,022.81	126,118.	4,022.93	5,553.95	542,178.	6,096.13	3,883.20	126,118.	3,883.33
	7,825.65	2,058.15	9,883.80	1,582.87	19	7,701.06	8,940.81	564.40	7,505.21	9,942.69	19	6,060.88
新疆西建青松建设有限责任公司	386,647.	49,914.5	436,562.	83,814.7	175,000.	83,989.7	318,074.	55,616.9	373,691.	29,609.3	205,000.	29,814.3
	836.39	07.59	343.98	05.93	00	05.93	970.80	89.80	960.60	40.93	00	40.93

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
中建商品混凝土有限公司	2,537,817,160.47	64,445,952.40	64,445,952.40	-358,662,800.19	2,864,707,976.26	98,031,276.75	98,031,276.75	-205,067,914.21
中建西部建设西南有限公司	2,820,362,330.64	168,899,333.24	168,899,333.24	-111,375,459.06	3,455,809,282.37	159,807,222.04	159,807,222.04	-304,464,335.20
新疆西建青松建设有限责任公司	109,702,911.28	8,660,295.73	8,660,295.73	-2,644,530.21	83,844,016.10	473,552.98	473,552.98	154,519,457.83

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川西建山推物流有限公司	四川	成都	设备租赁	30.00%		权益法
四川西建中和机械有限公司	四川	成都	设备租赁	44.44%		权益法

成都空港产城绿建建材有限公司	四川	成都	混凝土生产和销售	20.00%		权益法
中建科技湖南有限公司	湖南	长沙	新型建材的生产和销售	20.00%		权益法
中建科技(福州)有限公司	福建	福州	新型建材的生产和销售	30.00%		权益法
中建成都天府新区建设有限公司	四川	成都	房地产投资与开发	24.00%		权益法
中建科技河南有限公司	河南	郑州	新型建材的生产和销售	20.00%		权益法
中建科技成都有限公司	四川	成都	新型建材的生产和销售	30.00%		权益法
中建科技绵阳有限公司	四川	绵阳	新型建材的生产和销售	25.05%		权益法
成都倍特绿色建材有限公司	四川	成都	混凝土生产和销售	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额									期初余额/上期发生额									
	四川西建山推物流有限公司	四川西建中和机械有限公司	成都空港产城绿建建材有限公司	中建科技湖南有限公司	中建科技(福州)有限公司	中建成都天府新区建设有限公司	中建科技河南有限公司	中建科技成都有限公司	中建科技绵阳有限公司	成都倍特绿色建材有限公司	四川西建山推物流有限公司	四川西建中和机械有限公司	成都空港产城绿建建材有限公司	中建科技湖南有限公司	中建科技(福州)有限公司	中建成都天府新区建设有限公司	中建科技河南有限公司	中建科技成都有限公司	中建科技绵阳有限公司
流动资产	38,143,967.8	43,902,324.4	38,386,725.5	233,543,377.	161,942,037.	63,071,86.9	112,108,569.9	541,169,249.	56,818,667.9	50,000.0	33,827,513.7	43,361,222.8	30,662,188.1	228,698,395.	142,178,171.	75,739,021.6	94,308,666.3	544,139,188.	65,497,345.1

	5	4	9	74	60	3	3	39	2	0	3	4	2	75	39	2	2	36	6	
非流动资产	8,794,655.57	13,423,807.28	36,711,991.13	198,652,915.68	193,053,916.89	604,320,057.76	183,959,340.46	209,777,938.57	124,661,177.61		5,553,578.78	17,753,734.00	35,158,400.33	204,339,263.39	197,196,343.82	613,039,613.71	185,926,880.69	210,091,050.17	121,652,792.00	
资产合计	46,938,623.42	57,326,131.72	75,098,716.72	432,196,293.42	354,995,954.49	667,391,444.69	296,067,910.39	750,947,187.96	181,479,845.53	50,000.00	39,381,092.51	61,114,396.24	65,820,588.25	433,037,659.14	339,374,515.21	688,635,635.33	280,235,547.01	754,230,238.53	187,150,137.16	
流动负债	13,368,762.42	5,957,721.87	26,472,183.41	125,280,786.28	165,719,848.84	47,793,454.66	165,844,147.94	523,975,597.26	21,141,272.33		8,327,502.00	7,661,909.09	15,790,674.21	130,758,758.57	148,697,627.83	108,651,685.01	150,027,448.01	528,028,068.93	27,008,023.92	
非流动负债		223,472.54		92,840.11	291,394,977.00				24,664.20			1,526,933.93			102,597,740.11	250,000.00			24,664.20	
负债合计	13,368,762.42	6,181,197.41	26,472,183.41	125,280,786.28	258,617,588.95	339,188,354.66	165,844,147.94	523,975,597.26	21,141,272.33		8,327,502.00	9,188,843.02	15,790,674.21	130,758,758.57	251,295,367.94	358,651,685.01	150,027,448.01	528,028,068.93	27,008,023.92	
归属于母公司股东权益	33,569,861.00	51,144,934.31	48,626,533.31	306,915,507.14	96,378,365.44	328,203,090.03	130,223,762.45	226,971,590.70	160,313,909.00	50,000.00	31,053,590.51	51,925,532.22	50,029,914.04	302,278,900.57	88,079,147.27	330,950,332.00	130,208,099.00	226,202,169.60	160,174,490.44	
按持股比例计算的净资产份额	10,070,958.30	22,728,808.81	9,725,306.66	61,383,014.22	28,913,096.61	78,768,416.19	26,044,524.91	68,091,772.11	40,158,342.11	10,000.00	9,316,077.15	20,770,212.99	10,005,982.81	60,455,780.11	26,423,744.88	79,230,468.88	26,041,619.80	67,860,508.88	40,109,420.98	
对联营企业权益投资的账面价值	10,070,958.30	22,728,808.81	9,725,306.66	61,383,014.22	28,913,096.61	78,768,416.19	26,044,524.91	68,091,772.11	40,158,342.11	10,000.00	9,316,077.15	20,770,212.99	10,005,982.81	60,455,780.11	26,423,744.88	79,230,468.88	26,041,619.80	67,860,508.88	40,109,420.98	
营业	23,206.4	19,390.11	15,327.7	122,207.2	106,072.2	20,657.5	28,473.7	187,792.2	5,837.19		24,645.5	22,415.6		69,544.3	96,305.9	8,189.93	19,974.5	247,897.2	3,612.52	

收入	51.11	5.37	50.79	520.58	100.01	01.67	24.82	155.26	1.27		78.66	76.83		50.88	50.36	7.54	43.93	725.00	2.61	
净利润	2,516.27	-123,118.91	-894,058.38	4,636,606.57	8,299,218.27	-1,923,860.29	15,663.45	769,421.10	196,459.98		108,778.68	740,283.43		5,586,965.56	5,933,888.68	2,036,109.25	-1,795,526.23	6,689,255.47	217,962.50	
综合收益总额	2,516.27	-123,118.91	-894,058.38	4,636,606.57	8,299,218.27	-1,923,860.29	15,663.45	769,421.10	196,459.98		108,778.68	740,283.43		5,586,965.56	5,933,888.68	2,036,109.25	-1,795,526.23	6,689,255.47	217,962.50	
本年度收到的来自联营企业的股利			907,000.00																	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2020年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额40.25%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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。

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

截止2020年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	3,119,095,223.66	3,119,095,223.66	3,119,095,223.66			
应收票据	1,458,708,710.22	1,458,708,710.22	1,458,708,710.22			
应收账款	14,358,670,935.80	14,976,046,815.70	14,358,670,935.80			
应收款项融资	347,970,136.03	347,970,136.03	347,970,136.03			
其他应收款	123,815,358.56	140,056,857.09	123,815,358.56			
金融资产小计	19,408,260,364.27	20,041,877,742.70	19,408,260,364.27			
短期借款	351,299,500.41	351,299,500.41	351,299,500.41			
应付票据	1,328,635,325.60	1,328,635,325.60	1,328,635,325.60			
应付账款	10,234,477,549.23	10,234,477,549.23	10,234,477,549.23			
其他应付款	284,392,690.45	284,392,690.45	284,392,690.45			
长期借款	35,397,500.00	35,397,500.00	0.00		35,397,500.00	
一年内到期的非流动 负债	21,013,808.25	21,013,808.25	21,013,808.25			
应付债券	699,533,333.36	700,000,000.00		699,533,333.36		
金融负债小计	12,954,749,707.30	12,955,216,373.94	12,219,818,873.94	699,533,333.36	35,397,500.00	
续：						
项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	4,893,847,786.15	4,893,847,786.15	4,893,847,786.15			
应收票据	2,409,610,650.29	2,409,610,650.29	2,409,610,650.29			
应收账款	9,081,592,997.14	9,636,088,176.30	9,081,592,997.14			
应收款项融资	1,925,859,020.33	1,925,859,020.33	1,925,859,020.33			
其他应收款	129,550,057.54	146,477,825.95	129,550,057.54			
金融资产小计	18,440,460,511.45	19,011,883,459.02	18,440,460,511.45			
短期借款	207,000,000.00	207,000,000.00	207,000,000.00			
应付票据	849,519,786.85	849,519,786.85	849,519,786.85			
应付账款	9,955,037,755.26	9,955,037,755.26	9,955,037,755.26			
其他应付款	233,278,529.03	233,278,529.03	233,278,529.03			
长期借款	34,881,000.00	34,881,000.00			34,881,000.00	
一年内到期的非流动 负债	181,606,403.24	181,606,403.24	181,606,403.24			
应付债券	698,833,333.34	700,000,000.00		698,833,333.34		
金融负债小计	12,160,156,807.72	12,161,323,474.38	11,426,442,474.38	698,833,333.34	34,881,000.00	

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司近年来在境外设立了子公司或是分支机构，虽占整体的比重较小，已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交

易的计价货币主要为印度尼西亚卢比、马来西亚林吉特和日元) 依然存在汇率风险。

- 1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- 2) 截止2020年6月30日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

单位: 元

项目	期末余额				合计
	日元	美元	印度尼西亚卢比	马来西亚林吉特	
外币金融资产:					
货币资金	13,748.80	503,349.83	21,173,671.56	9,530,694.81	31,221,465.00
应收账款		691,903.25	51,067,123.75	15,225,017.92	66,984,044.92
其他应收款				38,764.19	38,764.19
小计	13,748.80	1,195,253.08	72,240,795.31	24,794,476.92	98,244,274.11
外币金融负债:					
应付账款		10,817,476.00	24,331,873.66	1,732,259.87	36,881,609.53
其他应付款				15,720,303.85	15,720,303.85
长期借款		35,397,500.00			35,397,500.00
长期应付款	5,922,720.00				5,922,720.00
小计	5,922,720.00	46,214,976.00	24,331,873.66	17,452,563.72	93,922,133.38
续:					
项目	期初余额				合计
	日元	美元	印度尼西亚卢比	马来西亚林吉特	
外币金融资产:					
货币资金	13,389.04	6,795.65	22,999,281.81	1,460,266.61	24,479,733.11
应收账款			45,768,820.58	23,052,925.41	68,821,745.99
其他应收款				47,475.87	47,475.87
小计	13,389.04	6,795.65	68,768,102.39	24,560,667.89	93,348,954.97
外币金融负债:					
应付账款		15,724,354.80	14,319,622.02	7,807,184.15	37,851,160.97
其他应付款			15,053,958.33	15,830,261.75	30,884,220.08
长期借款		34,881,000.00			34,881,000.00
长期应付款	5,767,740.00				5,767,740.00
小计	5,767,740.00	50,605,354.80	29,373,580.35	23,637,445.90	109,384,121.05

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当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。

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

- 1) 本年度公司无利率互换安排。
- 2) 截止2020年6月30日, 本公司长期带息债务为固定利率的合同金额为0.00元。
- 3) 敏感性分析:

截止2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约0元。

## 十一、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	--	--	--	--
应收款项融资			347,970,136.03	347,970,136.03
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

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

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期间无第一层次与第二层次间的转换。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括未来现金流量、相同类别公司的市净率以及可比物业单价等。

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、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
中建新疆建工（集团）有限公司	乌鲁木齐	建筑业	350,000 万元	31.43%	31.43%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国建筑集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、在其他主体中的权益-3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川西建山推物流有限公司	本公司的联营企业
四川西建中和机械有限公司	本公司的联营企业
成都空港产城绿建建材有限公司	本公司的联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日本高见泽株式会社	子公司的小股东
新疆天山水泥股份有限公司	股东
中建新疆建工（集团）有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑一局（集团）有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑股份有限公司	实际控制人的所属企业
中建科技有限公司	实际控制人的所属企业
中建铁路建设有限公司	实际控制人的所属企业
中建筑港集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建港务建设有限公司	实际控制人的所属企业
中国海外集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建东方装饰有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	实际控制人的所属企业
中建电力建设有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑装饰集团有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑（南洋）发展有限公司	实际控制人的所属企业

中国中建设计集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建财务有限公司	实际控制人的所属企业
中建电子商务有限责任公司	实际控制人的所属企业
中国建筑集团有限公司	实际控制人
中建安装集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建桥梁有限公司	实际控制人的所属企业
贵州中建建筑科研设计院有限公司	实际控制人的所属企业
廊坊中建机械有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中建铝新材料有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的所属企业
中建三局绿色产业投资有限公司	实际控制人的所属企业
中建港航局集团有限公司	实际控制人的所属企业
中国建设基础设施有限公司	实际控制人的所属企业
中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	实际控制人的所属企业
中建国际投资集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建交通建设集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建科工集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建铁路投资建设集团有限公司	实际控制人的所属企业
中建丝路建设投资有限公司	实际控制人的所属企业
中建路桥集团有限公司	合营企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国建筑第二工程局有限公司	采购原材料	151,234.31		否	

中国建筑第二工程局有限公司	接受劳务	16,712.68		否	
中国建筑第三工程局有限公司	建造服务	8,303,107.96		否	45,038,286.22
中国建筑第三工程局有限公司	接受劳务	2,000.00		否	
中国建筑第四工程局有限公司	采购原材料	24,453,170.65		否	106,819,439.15
贵州中建建筑科研设计院有限公司	接收劳务				30,000.00
中国建筑第五工程局有限公司	接收劳务	410,356.20		否	400,314.20
中国中建设计集团有限公司	建造服务				5,029,590.64
中国建筑装饰集团有限公司	建造服务				2,136,971.03
中建新疆建工（集团）有限公司	接收劳务	72,200.00		否	13,400.00
四川西建中和机械有限公司	接收劳务	22,207,067.04		否	24,275,180.36
四川西建山推物流有限公司	接收劳务	20,675,271.38		否	27,151,914.89
新疆天山水泥股份有限公司	采购原材料	6,511,809.65		否	44,594,552.69
新疆天山水泥股份有限公司	接收劳务				3,655,470.26
中建科技有限公司	建造服务	321,910.00		否	
中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	采购原材料	2,751.09		否	
中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	接受劳务	111,341.80		否	
廊坊中建机械有限公司	采购固定资产	5,507,747.47		否	
廊坊中建机械有限公司	接受劳务	1,727,345.84		否	
中建电子商务有限责任公司	采购原材料	663,260.60		否	

中国建筑西南设计研究院有限公司	建造服务	5,478,095.89		否	
合计		96,615,382.56	800,000,000.00		259,145,119.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建筑股份有限公司	销售商品	2,318,764.58	
中国建筑股份有限公司	提供劳务	830,188.68	133,018.87
中国建筑一局（集团）有限公司	销售商品	149,834,891.35	250,099,517.12
中国建筑第二工程局有限公司	销售商品	429,060,553.48	545,766,985.23
中国建筑第三工程局有限公司	销售商品	1,666,584,348.14	2,490,854,046.34
中国建筑第三工程局有限公司	提供劳务	1,264,135.01	6,217,607.99
中国建筑第四工程局有限公司	销售商品	144,410,990.09	333,143,609.32
中国建筑第四工程局有限公司	提供劳务		94,228.51
中国建筑第五工程局有限公司	销售商品	1,158,897,872.86	1,153,435,734.82
中国建筑第五工程局有限公司	提供劳务		795,411.30
中国建筑第六工程局有限公司	销售商品	38,819,311.36	69,035,317.62
中国建筑第七工程局有限公司	销售商品	370,889,739.92	475,007,086.70
中国建筑第八工程局有限公司	销售商品	513,074,536.88	503,110,871.58
中国海外集团有限公司	销售商品	6,884,993.95	14,868,286.57
中国中建设计集团有限公司	销售商品		3,281,247.61
中国中建设计集团有限公司	提供劳务		47,169.81
中国建筑港集团有限公司	销售商品		8,779,134.00
中建铁路建设有限公司	销售商品		55,094,070.94
中建铁路建设有限公司	提供劳务		10,366,604.41
中建港务建设有限公司	销售商品		3,270,179.57
中建科技有限公司	销售商品	26,206,423.23	14,513,229.12
中建-大成建筑有限责任公司	销售商品		4,801,942.23
中建丝路建设投资有限公司	销售商品	2,891,865.27	
中建新疆建工（集团）有限公司	销售商品	315,457,691.64	257,981,993.45
中建资产管理公司	销售商品		764,214.47
中国建筑装饰集团有限公司	销售商品	5,664,492.39	

中建港航局集团有限公司	销售商品	1,035,160.81	
中国建设基础设施有限公司	销售商品	72,182,961.64	
中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	销售商品	15,098,219.24	
中建国际投资集团有限公司	销售商品	48,328,148.29	
中国建筑（南洋）发展有限公司	销售商品	8,675.78	
中建铁路投资建设集团有限公司	销售商品	20,657,001.41	
中建铁路投资建设集团有限公司	提供劳务	987,672.06	
中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	销售商品	4,261,329.50	
成都空港产城绿建建材有限公司	销售商品	323,343.72	
合计		4,995,973,311.28	6,201,461,507.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

中建铝新材料有限公司	土地租赁	2,271,102.40	1,314,068.27
廊坊中建机械有限公司	生产线租赁		643,155.92
中建新疆建工（集团）有限公司	土地租赁	250,000.02	250,000.02
中海振兴（成都）物业发展有限公司	房屋租赁	1,596,963.02	2,138,577.60
中国建筑第三工程局有限公司	房屋租赁		4,006,662.94
中国建筑第二工程局有限公司	生产线租赁	484,546.23	
中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	生产线租赁	319,227.99	
中建成都天府新区建设有限公司	房屋租赁	5,813,566.08	
合计		10,735,405.74	8,352,464.75

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国建筑股份有限公司	35,397,500.00	2017年08月15日	2022年08月15日	信用借款
日本高见泽株式会社	5,922,720.00	2004年09月07日		展期年利率5.5%
中建财务有限公司	17,000,000.00	2019年01月24日	2020年01月10日	年利率3.5%
中建财务有限公司	15,000,000.00	2019年04月18日	2020年04月17日	信用借款;年利率4.13%
中建财务有限公司	75,000,000.00	2019年05月22日	2020年05月21日	信用借款;年利率4.13%
中建财务有限公司	8,000,000.00	2019年07月10日	2020年01月10日	年利率3.5%

中建财务有限公司	13,000,000.00	2019 年 07 月 10 日	2020 年 04 月 10 日	质押借款; 年利率 3.54%
中建财务有限公司	4,000,000.00	2019 年 07 月 10 日	2020 年 04 月 10 日	质押借款; 年利率 3.7%
中建财务有限公司	38,200,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 01 月 10 日	质押借款; 年利率 3.5%
中建财务有限公司	23,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 04 月 10 日	质押借款; 年利率 3.7%
中建财务有限公司	8,000,000.00	2019 年 07 月 28 日	2020 年 04 月 10 日	质押借款; 年利率 3.23%
中建财务有限公司	35,000,000.00	2020 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 19 日	年利率 3.80%
中建财务有限公司	60,000,000.00	2020 年 05 月 21 日	2020 年 11 月 21 日	年利率 3.10%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中建财务有限公司	应收账款转让	673,098,184.68	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

公司本期收到中建财务有限公司利息收入 5,304,048.90 元；支付中建财务有限公司贴现利息 1,062,356.82 元；支付保理利息 20,514,984.45 元；支付借款利息 1,402,088.88 元；支付中国建筑股份有限公司借款利息支出 791,149.84 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国建筑股份有限公司	2,343,022.00		2,069,855.95	
	中国建筑一局(集团)有限公司	335,028,483.53		250,577,706.89	
	中国建筑第二工程局有限公司	862,038,872.24		567,627,071.11	

	中国建筑第三工程局有限公司	2,278,701,709.43		1,004,404,834.90	
	中国建筑第四工程局有限公司	327,314,855.42		268,617,596.98	
	中国建筑第五工程局有限公司	1,481,916,907.03		664,690,971.97	
	中国建筑第六工程局有限公司	83,084,247.98		49,177,718.02	
	中国建筑第七工程局有限公司	604,262,394.91		341,138,100.49	
	中国建筑第八工程局有限公司	800,441,506.48		477,257,544.17	
	中建新疆建工（集团）有限公司	251,721,999.35		46,746,987.27	
	中国中建设计集团有限公司			3,325,463.16	
	中建科技有限公司	18,761,414.59		9,213,354.06	
	中建铁路建设有限公司			68,250,705.65	
	中国建筑装饰集团有限公司	2,762,196.36		207,900.36	
	中建筑港集团有限公司			9,287,151.42	
	中建港务建设有限公司			13,308,541.79	
	中国海外集团有限公司	20,559,074.88		31,536,540.30	
	中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	10,694,381.01		8,976,012.28	
	中国建筑（南洋）发展有限公司			46,562.87	
	中建铁路投资建设集团有限公司	98,165,471.39			
	中国建设基础设施有限公司	54,303,207.66			
	中建港航局集团有限公司	23,157,355.87			

	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	5,447,933.51			
	中建国际投资集团有限公司	4,330,496.86			
	中建丝路建设投资有限公司	2,061,212.00			
	成都空港产城绿建建材有限公司	365,378.40	16,442.03		
合计		7,267,462,120.90	16,442.03	3,816,460,619.64	
应收票据	中国建筑一局（集团）有限公司	5,484,500.00		43,332,362.00	
	中国建筑第二工程局有限公司	38,942,184.35		40,786,828.14	
	中国建筑第三工程局有限公司	323,305,487.79		311,359,213.02	
	中国建筑第四工程局有限公司	15,852,568.60		22,409,454.51	
	中国建筑第五工程局有限公司	34,455,491.29		81,151,427.63	
	中国建筑第六工程局有限公司	5,700,000.00		11,200,000.00	
	中国建筑第七工程局有限公司	109,072,164.60		177,078,368.13	
	中国建筑第八工程局有限公司	50,024,888.39		17,685,363.12	
	中建新疆建工（集团）有限公司	85,728,771.83		26,444,586.73	
合计		668,566,056.85		731,447,603.28	
应收款项融资	中国建筑一局（集团）有限公司			49,080,000.00	
	中国建筑第二工程局有限公司	20,137,650.25		190,732,542.34	
	中国建筑第三工程局有限公司	69,992,521.18		660,451,712.78	
	中国建筑第四工程局有限公司	5,393,825.32		69,893,755.83	
	中国建筑第五工程			159,745,243.24	

	局有限公司				
	中国建筑第六工程局有限公司			31,842,437.30	
	中国建筑第七工程局有限公司	870,000.00		209,600,000.00	
	中国建筑第八工程局有限公司	132,263,579.16		160,352,115.11	
	中建新疆建工（集团）有限公司	32,993,233.11		61,302,168.71	
	中建铁路建设有限公司			10,200,000.00	
	中建铁路投资建设集团有限公司	5,000,000.00			
	中国建筑装饰集团有限公司	800,000.00			
合计		267,450,809.02		1,603,199,975.31	
其他应收款	中国建筑一局（集团）有限公司	100,000.00		160,000.00	
	中国建筑第二工程局有限公司	3,020,715.28		3,220,715.28	
	中国建筑第三工程局有限公司	8,913,150.00		10,773,161.82	
	中国建筑第四工程局有限公司	100,000.00		1,100,000.00	
	中国建筑第五工程局有限公司	1,190,000.00		1,840,000.00	
	中国建筑第六工程局有限公司	960,000.00		300,000.00	
	中国建筑第七工程局有限公司	657,500.00		654,000.00	
	中国建筑第八工程局有限公司	2,584,400.00		2,294,400.00	
	中建新疆建工（集团）有限公司	334,000.00		494,000.00	
	中国海外集团有限公司	439,591.82		639,591.82	
	中建铁路投资建设集团有限公司	100,000.00		100,000.00	

	中建电子商务有限责任公司	1,615,000.00		765,000.00	
	中建科技有限公司			5,000.00	
	四川西建山推物流有限公司	190,642.31	7,625.69	190,642.31	7,625.69
	四川西建中和机械有限公司	59,422.22	2,376.89	59,422.22	2,376.89
	成都空港产城绿建建材有限公司	192,788.60	7,711.54		
	中建路桥集团有限公司	220,000.00	28,400.00		
合计		20,677,210.23	46,114.12	22,595,933.45	10,002.58
应收股利	四川西建中和机械有限公司			614,800.00	
合计				614,800.00	
预付账款	中国建筑第三工程局有限公司	82,114.47			
	中国建筑第四工程局有限公司			9,974,268.39	
	中建新疆建工（集团）有限公司	83,333.30		333,333.32	
	中建铝新材料有限公司	1,447,401.61			
	中国建筑股份有限公司			196,205.63	
	新疆天山水泥股份有限公司	1,287,885.10		146,230.00	
	中国建筑集团有限公司			34,970.00	
	中国海外集团有限公司	251,516.00			
	廊坊中建机械有限公司	933,000.00			
	中建资本（香港）有限公司	199,110.94			
合计		4,284,361.42		10,685,007.34	
货币资金	中建财务有限公司	1,911,866,766.34		2,360,686,197.55	
合计		1,911,866,766.34		2,360,686,197.55	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	廊坊中建机械有限公司		100,000.00
	中国建筑第四工程局有限公司	500,000.00	
	四川西建山推物流有限公司	8,300,000.00	
	四川西建中和机械有限公司	12,046,947.41	
合计		20,846,947.41	100,000.00
其他应付款	中国建筑第三工程局有限公司	1,649,694.22	389,799.40
	中国建筑第七工程局有限公司	9,946,587.60	9,946,587.60
	廊坊中建机械有限公司	490,000.00	730,000.00
	中建电子商务有限责任公司	60,851.27	63,050.27
	中建财务有限公司	1,700,000.00	
合计		13,847,133.09	11,129,437.27
合同负债	中国建筑一局（集团）有限公司	574,411.21	
	中国建筑第二工程局有限公司	96,529.94	
	中国建筑第三工程局有限公司	11,432,784.04	16,768,751.71
	中国建筑第五工程局有限公司	1,600,671.56	2,577,550.25
	中国建筑第六工程局有限公司	2,696,978.09	
	中国建筑第七工程局有限公司	26,103,712.92	
	中国建筑第八工程局有限公司	2,306,462.57	
	中建港务建设有限公司		1,500,000.00
	中建港航局集团有限公司	2,023,228.18	
	中建新疆建工（集团）有限公司	105,778.70	
	中国建筑装饰集团有限公司	1,275,215.00	

	中建科技有限公司	28,274.80	
	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	334,510.00	
合计		48,578,557.01	20,846,301.96
应付账款	中国建筑第二工程局有限公司	132,352.21	
	中国建筑第三工程局有限公司	29,924,315.35	29,818,695.89
	中国建筑第四工程局有限公司	1,366,260.53	19,748,602.92
	中建新疆建工（集团）有限公司	572,200.00	500,000.00
	中建铝新材料有限公司	1,514,068.28	66,666.67
	四川西建山推物流有限公司	25,708,802.45	24,442,978.10
	四川西建中和机械有限公司	28,726,455.66	37,868,612.86
	廊坊中建机械有限公司	6,185,334.79	9,532,358.65
	新疆天山水泥股份有限公司		200,000.00
	中国建筑西南设计研究院有限公司	218,555.00	174,844.00
	中国建筑装饰集团有限公司		4,026,434.47
	中建电子商务有限责任公司	593,277.98	116,091.38
	中建科技有限公司	321,910.00	
合计		95,263,532.25	126,495,284.94

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

拟成立或已成立公司名称	计划投资金额	截止2020年6月30日已经出资金额	尚需要投入金额
乌鲁木齐博源西部建设有限公司	2,000.00	1,000.00	1,000.00
内蒙古中建西部建设有限公司	5,000.00	620.00	4,380.00
雄安中建西部建设有限公司	20,000.00		20,000.00
郑州南港中建西部建设有限公司	2,500.00		2,500.00
郑州北港中建西部建设有限公司	1,000.00		1,000.00
鄂州中建商品混凝土有限公司	2,500.00		2,500.00
株洲中建西部建设有限公司	2,600.00		2,600.00
青海中建西部建材有限公司	5,000.00	3,500.00	1,500.00
漳州中建商品混凝土有限公司	2,600.00		2,600.00
晋江中建商品混凝土有限公司	2,600.00		2,600.00
云南中建新材料有限公司	5,000.00		5,000.00
眉山中建西部建设有限公司	5,000.00		5,000.00
中建西部建设西安有限公司	2,500.00		2,500.00
广东中建西部建设有限公司	5,000.00		5,000.00
贵阳中建西部建设有限公司	2,500.00		2,500.00
中建西部建设新疆有限公司	146,500.00	146,484.40	15.60
武汉中建商砼新型建材有限公司	2,500.00		2,500.00
成都市西建三岔湖建材有限公司	5,000.00	2,550.00	2,450.00
云南中建建材有限公司	2,500.00		2,500.00
常德中建西部建设有限公司	2,600.00		2,600.00
福建西建新材料有限公司	4,000.00	1,200.00	2,800.00
湖北西建新材料科技有限公司	2,950.00	270.00	2,680.00
洛阳西建商品混凝土有限公司	5,000.00	900.00	4,100.00
中建西部建设柬埔寨有限公司	400,000万瑞尔		400,000万瑞尔

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司在经营过程中存在着设备、土地及搅拌站等相关资产的租赁。

1) 2020年1-6月公司支付设备、土地及站点租赁费用金额为910,289,234.32元。

2) 租赁合同未来需要支付的租赁费用

剩余租赁期	租赁金额（元）
1年以内（含1年）	298,261,174.12
1-2年（含2年）	90,618,495.73
2-3年（含3年）	55,625,709.14
3年以上	121,146,824.77
合计	565,652,203.76

3) 租赁合同前五大明细如下：

出租人	租赁期限	合同金额
广西睿之辉机械设备有限公司	2020年01月01日-2020年12月31日	73,594,896.08
南宁市平乐行物流有限责任公司	2020年01月01日-2020年12月31日	65,477,026.80
南京军瑶机械有限公司	2017年9月1日至2022年8月31日	49,200,000.00
武汉金合源建材有限公司	2016年10月25日至2026年10月24日	49,000,000.00
南宁市华通运输有限责任公司	2020年01月01日-2020年12月31日	47,682,201.72

(3) 供应链融资

截至2020年6月30日，未到期的“e点通”业务金额47,254.11万元，E信通业务金额8,543.25万元，快捷保理业务金额3,600万元，代理付款业务金额 6,680万元，信用证金额17,623.35万元，保函金额2,016.67万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

序号	原告	被告	起诉日期	案由	标的金额	进展情况
1	中建西部建设湖南有限公司	中国铁建大桥工程局集团有限公司	2019/11/17	买卖合同纠纷案	混凝土货款 25,989,999.29 元	2020年3月26日，收到仲裁调解书，确认债权金额26,126,359.29元，截至2020年6月30日已收款1740万元。
2	泉州中建商品混凝土有限公司（以下简称“泉州公司”）	晋江市新志成混凝土有限公司（以下简称“新志成公司”）、黄纯香	2019/2/19	买卖合同纠纷案	混凝土货款 7,771,406.79 元	2019年12月20日已在法院完成强制执行立案。截至2020年6月30日尚未执行回款。
3	中建商品混凝土有限公司（以下简称“商砼公司”）	湖北省经航建设工程有限公司（以下简称“经航公司”）	2019/8/7	买卖合同纠纷案	混凝土货款 9,280,748.5元	已于2020年6月2日收到法院二审裁定，一审判决生效。2020年6月19日已在法院执行立案，截至2020年6月30日，尚未执行回款。
4	泉州中建商品混凝土有限公司晋江分公司	广州市越秀住宅建设有限公司（以下简称“越秀公司”）	2019/11/20	买卖合同纠纷案、 票据纠纷案	混凝土货款 8,072,284.5元	2019年11月20日，泉州仲裁委员会受理了案件，天河区法院于2020年1月17日裁定冻结越秀公司银行存款8,670,000.00元。 2020年5月29日，该案已进行第一次开庭审理。截至2020年6月30日，仲裁委尚未出具裁决书。

5	奎屯西部建设有 限责任公司	奎屯立达房地 产开发有限公司 (以下简称“立 达房产”)	2016/11/9	买卖合同纠纷案	混凝土货款 14,220,470.60 元	2019年7月4日, 新疆生产建设 兵团第七师中级人民法院下发 (2019)兵07破1-19号裁定书, 裁定: 自2019年7月4日起对立 达房产进行重整。 截止2020年6月30日, 立达房产 正在重整中。
6	广西屹桂混凝土 有限公司	五洋建设集团 股份有限公司 (以下简称“五 洋建设”)	2017/12/13	买卖合同纠纷案	混凝土货款 3,001,690.26 元	2018年3月21日, 法院作出 (2017)桂0108民初3457号的 《民事判决书》。2018年9月, 五洋建设申请破产。 截止2020年6月30日, 五洋建设 仍处于重组阶段。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

单位: 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位: 元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	321,346,286.26	100.00%	291,616.55	100.00%	321,054,669.71	274,171,642.47	100.00%			274,171,642.47
其中：										
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,580,827.68	4.54%	291,616.55	100.00%	14,289,211.13					
组合 2：不计提坏账组合	306,765,458.58	95.46%			306,765,458.58	274,171,642.47	100.00%			274,171,642.47
合计	321,346,286.26	100.00%	291,616.55	100.00%	321,054,669.71	274,171,642.47	100.00%			274,171,642.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,580,827.68	291,616.55	2.00%
合计	14,580,827.68	291,616.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2：不计提坏账组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	306,765,458.58	0.00	0.00%
合计	306,765,458.58		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	321,346,286.26
1 年以内	321,346,286.26
合计	321,346,286.26

## (2) 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	
组合计提坏账准备应收账款		291,616.55				291,616.55
合计		291,616.55				291,616.55

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	收回方式
------	---------	------

## (3) 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:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中建西部建设新材料科技有限公司	76,226,751.53	23.72%	0.00
中建西部建设北方有限公司	40,829,274.53	12.71%	0.00
泉州中建商品混凝土有限公司	37,606,630.03	11.70%	0.00
湖北西建新材料科技有限公司	26,629,682.41	8.29%	0.00
重庆中建西部建设有限公司	26,482,532.00	8.24%	0.00
			0.00
合计	207,774,870.50	64.66%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明:

**2、其他应收款**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	42,360,000.00	
其他应收款	1,228,893,329.17	715,136,977.08
合计	1,271,253,329.17	715,136,977.08

(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

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中建西部建设贵州有限公司	42,360,000.00	
合计	42,360,000.00	

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) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款项	1,228,880,971.17	715,094,660.08
备用金		25,000.00
押金	16,300.00	19,800.00
代垫款		1,900.00
合计	1,228,897,271.17	715,141,360.08

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,383.00			4,383.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-441.00			-441.00
2020 年 6 月 30 日余额	3,942.00			3,942.00

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,228,444,879.35
1 年以内	1,228,444,879.35
1 至 2 年	107,286.32
3 年以上	345,105.50
5 年以上	345,105.50
合计	1,228,897,271.17

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	4,383.00	-441.00				3,942.00

准备的其他应收账款						
合计	4,383.00	-441.00				3,942.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 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：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中建西部建设新疆有限公司	往来款	656,476,385.67	1 年以内	53.42%	
中建西部建设北方有限公司	往来款	246,824,996.38	1 年以内	20.09%	
中建西部建设建材科学研究院有限公司	往来款	123,891,297.85	1 年以内	10.08%	
中建西部建设新材料科技有限公司	往来款	109,021,453.05	1 年以内	8.87%	
中建西部建设湖南有限公司	往来款	66,346,080.86	1 年以内	5.40%	
合计	--	1,202,560,213.81	--	97.86%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,728,695,006.45		4,728,695,006.45	4,676,205,006.45		4,676,205,006.45
对联营、合营企业投资	303,360,216.60		303,360,216.60	300,121,684.03		300,121,684.03
合计	5,032,055,223.05		5,032,055,223.05	4,976,326,690.48		4,976,326,690.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
四川西建兴城建材有限公司	40,800,000.00					40,800,000.00	
中建西部建设马来西亚有限公司	4,271,889.78					4,271,889.78	
中建西部建设贵州有限公司	432,860,055.61					432,860,055.61	
中建西部建设新疆有限公司	1,464,843,974.90					1,464,843,974.90	
中建西部建设北方有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
中建西部建设建材科学研究院有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
中建西部建设新材料科技有限公司	37,600,000.00	42,290,000.00				79,890,000.00	
中建西部建设西南有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	

中建商品混凝土有限公司	1,072,932,193.51							1,072,932,193.51	
河南中建西部建设有限公司	89,366,000.00							89,366,000.00	
山东中建西部建设有限公司	42,500,000.00							42,500,000.00	
中建西部建设湖南有限公司	517,556,491.68							517,556,491.68	
山东建泽混凝土有限公司	27,061,792.97							27,061,792.97	
中建西部建设印尼有限责任公司	6,412,608.00							6,412,608.00	
甘肃西部建材有限责任公司	60,000,000.00							60,000,000.00	
中建洛阳绿色资源有限公司		10,200,000.00						10,200,000.00	
合计	4,676,205,006.45	52,490,000.00						4,728,695,006.45	

(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)	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											
二、联营企业											
中建科技河南有限公司	26,041,619.80			3,132.69						26,044,752.49	
中建成都天府新区建设有限公司	79,230,468.08			-461,726.47						78,768,741.61	
中建科技成都有限公司	67,860,650.88			230,826.33						68,091,477.21	

中建科技 (福州) 有限公司	26,423,74 4.18			2,489,765 .48						28,913,50 9.66	
中建科技 湖南有限 公司	60,455,78 0.11			927,321.3 1						61,383,10 1.42	
中建科技 绵阳有限 公司	40,109,42 0.98			49,213.23						40,158,63 4.21	
小计	300,121,6 84.03			3,238,532 .57						303,360,2 16.60	
合计	300,121,6 84.03			3,238,532 .57						303,360,2 16.60	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,455,840.04	237,675,607.96	76,801,268.31	72,816,289.72
其他业务	830,188.68	404,905.66	133,018.87	
合计	252,286,028.72	238,080,513.62	76,934,287.18	72,816,289.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	252,286,028.72		252,286,028.72
其中：			
商品混凝土	14,156,143.38		14,156,143.38
内销水泥	115,216,323.49		115,216,323.49
内销矿粉	26,577,447.96		26,577,447.96
内销外加剂	95,505,925.21		95,505,925.21
其他	830,188.68		830,188.68
按经营地区分类	252,286,028.72		252,286,028.72
其中：			
国内	252,286,028.72		252,286,028.72
其中：			
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

依据公司合同、产品交付的特点，公司签订的合同无重大质量保证条款，企业应在在客户取得商品控制权时点确认收入。

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	482,690,000.00	191,987,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,238,532.57	5,077,489.82
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,108,708.12	
合计	488,037,240.69	197,064,589.82

## 6、其他

### 十八、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
非流动资产处置损益	-2,893,662.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,579,109.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,034,446.21	
减：所得税影响额	2,763,313.45	
少数股东权益影响额	966,399.61	
合计	12,990,180.44	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	4.06%	0.2341	0.2341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.89%	0.2239	0.2239

## 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