

# 唐山冀东水泥股份有限公司

## 2021 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,509,633,680.76	5,896,553,283.87
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	223,597,612.28	217,498,999.83
应收账款	1,720,350,961.21	1,972,242,331.26
应收款项融资	2,376,280,412.41	3,177,500,168.25
预付款项	921,961,847.96	1,133,767,612.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	560,388,398.76	483,270,231.79
其中：应收利息	1,429,975.77	

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,215,885,637.81	2,706,984,382.83
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	321,011,890.54	380,817,612.22
流动资产合计	16,849,110,441.73	15,968,634,622.83
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	1,587,141,392.61	1,779,610,480.34
其他权益工具投资	313,240,292.80	340,964,889.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	30,529,916,036.80	31,336,985,990.22
在建工程	2,571,578,960.64	1,519,562,336.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	224,881,410.76	233,669,061.01
无形资产	5,362,248,065.15	5,384,359,363.11
开发支出		
商誉	311,019,966.70	311,019,966.70
长期待摊费用	1,228,838,571.80	1,202,271,788.40
递延所得税资产	687,780,184.45	711,525,960.04
其他非流动资产	248,611,055.54	158,694,911.05
非流动资产合计	43,065,255,937.25	42,978,664,747.34
资产总计	59,914,366,378.98	58,947,299,370.17
流动负债：		
短期借款	2,527,987,595.22	2,345,893,596.66
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	219,196,678.88	317,427,596.69
应付账款	3,944,465,675.61	3,974,704,809.76
预收款项		
合同负债	937,653,271.20	834,474,731.30
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	62,143,732.18	154,047,227.67
应交税费	685,846,407.00	667,596,993.65
其他应付款	2,592,887,230.92	1,903,595,090.48
其中：应付利息	117,899,996.16	110,357,378.94
应付股利	176,765,399.19	5,248,131.61
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,572,852,610.25	1,573,591,950.79
其他流动负债	425,780,658.60	1,992,513,387.33
流动负债合计	12,968,813,859.86	13,763,845,384.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,828,000,000.00	4,389,280,000.00
应付债券	5,999,266,467.48	5,836,509,724.72
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	69,601,951.21	76,479,854.36
长期应付款	1,247,323,664.68	1,435,079,048.01
长期应付职工薪酬	11,500,189.71	11,714,938.31
预计负债	549,715,975.31	575,737,863.71
递延收益	465,311,499.18	484,316,534.20
递延所得税负债	207,101,940.78	224,965,355.43
其他非流动负债		

非流动负债合计	14,377,821,688.35	13,034,083,318.74
负债合计	27,346,635,548.21	26,797,928,703.07
所有者权益：		
股本	1,413,650,384.00	1,347,522,914.00
其他权益工具	3,274,625,100.28	3,445,909,665.47
其中：优先股	0.00	
永续债	2,983,018,867.89	2,983,018,867.89
资本公积	4,231,873,345.89	3,248,127,299.22
减：库存股		
其他综合收益	-104,248,897.51	-85,887,006.79
专项储备	75,268,804.87	55,813,843.37
盈余公积	1,014,639,449.76	1,014,639,449.76
一般风险准备	0.00	
未分配利润	9,103,857,563.23	8,684,888,407.20
归属于母公司所有者权益合计	19,009,665,750.52	17,711,014,572.23
少数股东权益	13,558,065,080.25	14,438,356,094.87
所有者权益合计	32,567,730,830.77	32,149,370,667.10
负债和所有者权益总计	59,914,366,378.98	58,947,299,370.17

法定代表人：孔庆辉

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：杨北方

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,004,907,281.39	2,442,662,714.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,634,827.39	2,026,000.00
应收账款	71,550,499.26	5,521,401.22
应收款项融资	220,898,237.84	285,415,469.76
预付款项	87,108,625.06	27,788,621.77
其他应收款	12,105,142,630.65	10,996,604,040.42
其中：应收利息	919,957.58	
应收股利	63,700,000.00	

存货	45,157,404.81	4,292,029.85
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	164,727.71	4,938,230.19
流动资产合计	17,536,564,234.11	13,769,248,507.29
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	22,350,448,485.33	22,494,460,594.01
其他权益工具投资	313,056,449.49	336,295,340.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,953,964.30	11,401,725.82
在建工程	10,541,957.06	57,778,650.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		95,023.17
无形资产	34,730,971.03	37,525,083.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,531,234.36
递延所得税资产	311,053,228.46	292,504,582.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	23,030,785,055.67	23,232,592,235.51
资产总计	40,567,349,289.78	37,001,840,742.80
流动负债：		
短期借款	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,877,611.95	56,125,433.92
预收款项		

合同负债	237,994,171.73	150,281,079.33
应付职工薪酬	1,021,463.42	20,534,817.02
应交税费	4,548,338.96	44,541.71
其他应付款	2,614,694,096.51	2,486,722,432.08
其中：应付利息	117,312,309.17	107,348,810.48
应付股利	105,556,298.18	3,556,298.18
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,445,562,914.08	1,250,095,110.20
其他流动负债	30,939,242.33	1,618,809,993.28
流动负债合计	6,418,637,838.98	6,582,613,407.54
非流动负债：		
长期借款	5,783,000,000.00	4,286,000,000.00
应付债券	5,999,266,467.48	5,836,509,724.72
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	985,589,019.57	1,133,127,515.37
长期应付职工薪酬	494,456.66	604,644.80
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	53,951,401.14	71,935,201.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,822,301,344.85	11,328,177,086.41
负债合计	19,240,939,183.83	17,910,790,493.95
所有者权益：		
股本	1,413,650,384.00	1,347,522,914.00
其他权益工具	3,274,625,100.28	3,445,909,665.47
其中：优先股		
永续债	2,983,018,867.89	2,983,018,867.89
资本公积	5,984,502,561.43	4,997,675,622.81
减：库存股		
其他综合收益	-102,913,808.64	-85,188,842.18
专项储备		
盈余公积	983,081,555.72	983,081,555.72

未分配利润	9,773,464,313.16	8,402,049,333.03
所有者权益合计	21,326,410,105.95	19,091,050,248.85
负债和所有者权益总计	40,567,349,289.78	37,001,840,742.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	16,315,925,362.23	14,253,045,955.78
其中：营业收入	16,315,925,362.23	14,253,045,955.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,310,526,074.27	12,280,784,235.70
其中：营业成本	11,463,869,312.04	9,276,935,335.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	256,405,745.90	220,591,828.84
销售费用	511,447,244.96	532,958,613.39
管理费用	1,672,137,641.30	1,690,278,539.12
研发费用	67,497,745.50	66,061,766.31
财务费用	339,168,384.57	493,958,152.60
其中：利息费用	384,582,307.16	540,575,960.77
利息收入	48,933,408.04	48,264,783.09
加：其他收益	322,039,658.10	252,278,863.76
投资收益（损失以“-”号填列）	223,892,487.90	208,181,877.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	222,307,287.78	199,148,829.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

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）	238,596.28	-46,065,039.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,694,171.32	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,115,524.18	1,619,964.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,555,991,383.10	2,388,277,386.24
加：营业外收入	30,740,021.37	48,069,171.85
减：营业外支出	11,571,314.12	28,172,054.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,575,160,090.35	2,408,174,503.87
减：所得税费用	548,852,400.17	578,988,704.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,026,307,690.18	1,829,185,799.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,026,307,690.18	1,829,185,799.86
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	1,227,793,593.03	1,000,624,172.93
2.少数股东损益	798,514,097.15	828,561,626.93
六、其他综合收益的税后净额	-18,742,824.32	-22,645,293.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,361,890.72	-22,645,293.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-20,563,515.21	-22,742,988.37
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	-20,563,515.21	-22,742,988.37
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	2,201,624.49	97,694.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,201,624.49	97,694.96
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-380,933.60	
七、综合收益总额	2,007,564,865.86	1,806,540,506.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,209,431,702.31	977,978,879.52
归属于少数股东的综合收益总额	798,133,163.55	828,561,626.93
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.8287	0.6669
(二) 稀释每股收益	0.7476	0.6669

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：孔庆辉

主管会计工作负责人：任前进

会计机构负责人：杨北方

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,238,706,928.14	1,893,139,938.21
减：营业成本	3,140,997,337.48	1,882,153,509.93
税金及附加	4,643,125.75	1,750,566.60
销售费用	1,278,929.53	412,479.85
管理费用	26,741,056.76	31,582,806.08

研发费用		
财务费用	165,930,269.92	205,079,871.14
其中：利息费用	359,963,583.69	438,216,952.68
利息收入	194,547,067.10	233,137,081.54
加：其他收益	555,942.12	833,636.59
投资收益（损失以“-”号填列）	2,249,839,330.25	1,654,615,133.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	222,453,065.47	199,536,933.50
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）	701,415.18	533,592.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	231,332.72	23,093.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,150,444,228.97	1,428,166,161.22
加：营业外收入	51,381.25	
减：营业外支出	8,491.10	19,500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,150,487,119.12	1,408,666,161.22
减：所得税费用	-29,752,298.01	-61,359,522.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,180,239,417.13	1,470,025,683.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,180,239,417.13	1,470,025,683.58
（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	-17,724,966.46	-22,683,955.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-19,946,292.31	-22,781,297.28
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	-19,946,292.31	-22,781,297.28
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	2,221,325.85	97,342.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,221,325.85	97,342.10
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	2,162,514,450.67	1,447,341,728.40
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.5298	1.0152
(二) 稀释每股收益	1.4214	1.0152

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	15,650,885,558.91	13,079,284,663.77
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	156,720,666.65	130,656,081.18
收到其他与经营活动有关的现金	427,585,007.57	343,227,165.77
经营活动现金流入小计	16,235,191,233.13	13,553,167,910.72
购买商品、接受劳务支付的现金	9,113,768,283.32	6,310,530,854.03
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	1,580,418,670.86	1,368,555,163.84
支付的各项税费	1,707,740,112.18	1,433,571,271.63
支付其他与经营活动有关的现金	662,438,733.00	486,962,595.39
经营活动现金流出小计	13,064,365,799.36	9,599,619,884.89
经营活动产生的现金流量净额	3,170,825,433.77	3,953,548,025.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,743,521.67	
取得投资收益收到的现金	418,411,430.27	394,356,659.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,814,149.48	16,009,673.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,743,244.03
收到其他与投资活动有关的现金		57,825,446.00
投资活动现金流入小计	444,969,101.42	524,935,023.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	858,652,862.13	1,133,852,796.58

投资支付的现金	14,504,706.00	50,699,129.96
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	4,517,259.36	
投资活动现金流出小计	877,674,827.49	1,184,551,926.54
投资活动产生的现金流量净额	-432,705,726.07	-659,616,903.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,800,000.00	
取得借款收到的现金	6,852,000,000.00	4,108,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	327,760,253.52	3,093,114,885.13
筹资活动现金流入小计	7,190,560,253.52	7,201,314,885.13
偿还债务支付的现金	3,461,580,000.00	5,571,195,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,488,112,510.75	2,212,855,654.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,524,988,490.54	1,138,053,255.17
支付其他与筹资活动有关的现金	2,512,263,058.27	2,704,150,981.31
筹资活动现金流出小计	8,461,955,569.02	10,488,201,635.73
筹资活动产生的现金流量净额	-1,271,395,315.50	-3,286,886,750.60
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	1,466,724,392.20	7,044,372.11
加：期初现金及现金等价物余额	5,598,793,030.35	5,717,932,733.55
六、期末现金及现金等价物余额	7,065,517,422.55	5,724,977,105.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	3,432,051,275.82	1,805,366,324.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,326,657.28	444,050,479.37

经营活动现金流入小计	3,488,377,933.10	2,249,416,803.90
购买商品、接受劳务支付的现金	3,375,327,120.02	1,757,259,170.82
支付给职工以及为职工支付的现金	29,100,560.45	25,606,807.54
支付的各项税费	21,322,440.94	6,016,654.62
支付其他与经营活动有关的现金	63,910,356.71	90,343,265.37
经营活动现金流出小计	3,489,660,478.12	1,879,225,898.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,282,545.02	370,190,905.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,808,942,226.34	846,797,624.79
取得投资收益收到的现金	2,495,693,437.36	1,969,136,613.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	594,679.07	234,902.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,743,244.03
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,305,230,342.77	2,872,912,384.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,136,828.19	169,038,536.65
投资支付的现金	2,682,797,549.00	1,945,539,129.96
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	2,695,934,377.19	2,114,577,666.61
投资活动产生的现金流量净额	1,609,295,965.58	758,334,718.10
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	4,778,500,000.00	2,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,457,490.02	2,404,517,524.34
筹资活动现金流入小计	4,782,957,490.02	4,604,517,524.34
偿还债务支付的现金	1,113,000,000.00	4,958,695,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	907,961,610.27	1,000,669,901.41
支付其他与筹资活动有关的现金	1,807,771,496.34	1,848,909,295.94
筹资活动现金流出小计	3,828,733,106.61	7,808,274,197.35
筹资活动产生的现金流量净额	954,224,383.41	-3,203,756,673.01

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	2,562,237,803.97	-2,075,231,049.36
加：期初现金及现金等价物余额	2,438,205,224.06	3,770,283,637.24
六、期末现金及现金等价物余额	5,000,443,028.03	1,695,052,587.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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											小计			
	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				
		优先股	永续债										其他		
一、上年期末余额	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89	462,890,797.58	3,248,127,299.22		-85,887,006.79	55,813,843.37	1,014,639,449.76		8,684,888,407.20		17,711,014,572.23	14,438,356,094.87	32,149,370,667.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本 年期初 余额	1,347,522,914.00	2,983,018,867.89	462,890,797.58	3,248,127,299.22		-85,887,006.79	55,813,843.37	1,014,639,449.76	8,684,888,407.20	17,711,014,572.23	14,438,356,094.87	32,149,370,667.10
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-”号 填列）	66,127,470.00		-171,284,565.19	983,746,046.67		-18,361,890.72	19,454,961.50		418,969,156.03	1,298,651,178.29	-880,291,014.62	418,360,163.67
（一） 综合收 益总额						-18,361,890.72			1,227,793,593.03	1,209,431,702.31	798,133,163.55	2,007,564,865.86
（二） 所有者 投入和 减少资 本	66,127,470.00		-171,284,565.19	983,746,046.67						878,588,951.48	-85,634,212.61	792,954,738.87
1.所有 者投入 的普通 股											10,800,000.00	10,800,000.00
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本	66,127,470.00		-171,284,565.19	986,826,938.62						881,669,843.43		881,669,843.43
3.股份												

支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-3,080,891.95							-3,080,891.95	-96,434,212.61	-99,515,104.56	
(三) 利润分配											-808,824,437.00	-808,824,437.00	-1,604,431,289.70	-2,413,255,726.70
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-706,824,437.00	-706,824,437.00	-1,604,431,289.70	-2,311,255,726.70
4. 其他											-102,000,000.00	-102,000,000.00	-102,000,000.00	
(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							19,454,961.50				19,454,961.50	11,641,324.14	31,096,285.64
1. 本期 提取							71,482,105.94				71,482,105.94	37,122,463.89	108,604,569.83
2. 本期 使用							52,027,144.44				52,027,144.44	25,481,139.75	77,508,284.19

(六) 其他													
四、本 期期末 余额	1,413,650,384.00	2,983,018,867.89	291,606,232.39	4,231,873,345.89	-104,248,897.51	75,268,804.87	1,014,639,449.76	9,103,857,563.23	19,009,665,750.52	13,558,065,080.25	32,567,730,830.77		

上期金额

单位：元

项目	2020 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											小计				
	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					
		优先股	永续债													
一、上 年期末 余额	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89		3,329,428,524.94		-79,138,936.75	43,020,360.85	1,014,639,449.76		6,712,639,014.69		15,351,130,195.38	13,486,834,680.25	28,837,964,875.63	
加：会 计政策 变更																
前期差 错更正																
同一控																

制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,347,522,914.00	2,983,018,867.89	3,329,428,524.94	-79,138,936.75	43,020,360.85	1,014,639,449.76	6,712,639,014.69	15,351,130,195.38	13,486,834,680.25	28,837,964,875.63		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-62,868,028.67	-22,645,293.41	14,394,030.70		224,862,715.93	153,743,424.55	-438,267,144.05	-284,523,719.50		
（一）综合收益总额				-22,645,293.41			1,000,624,172.93	977,978,879.52	828,561,626.93	1,806,540,506.45		
（二）所有者投入和减少资本			-62,868,028.67					-62,868,028.67	14,290,143.41	-48,577,885.26		
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												



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							14,394,030.70				14,394,030.70	13,377,745.61	27,771,776.31

1. 本期提取						57,871,138.38				57,871,138.38	37,478,061.41	95,349,199.79
2. 本期使用						43,477,107.68				43,477,107.68	24,100,315.80	67,577,423.48
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,347,522,914.00	2,983,018,867.89	3,266,560,496.27	-101,784,230.16	57,414,391.55	1,014,639,449.76	6,937,501,730.62	15,504,873,619.93	13,048,567,536.20			28,553,441,156.13

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89	462,890,797.58	4,997,675,622.81		-85,188,842.18		983,081,555.72	8,402,049,333.03		19,091,050,248.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89	462,890,797.58	4,997,675,622.81		-85,188,842.18		983,081,555.72	8,402,049,333.03		19,091,050,248.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	66,127,470.00			-171,284,565.19	986,826,938.62		-17,724,966.46			1,371,414,980.13		2,235,359,857.10
(一) 综合收益总额							-17,724,966.46			2,180,239,417.13		2,162,514,450.67

(二) 所有者投入和减少资本	66,127,470.00			-171,284,565.19	986,826,938.62							881,669,843.43
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	66,127,470.00			-171,284,565.19	986,826,938.62							881,669,843.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-808,824,437.00		-808,824,437.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-706,824,437.00		-706,824,437.00
3. 其他										-102,000,000.00		-102,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,413,650,384.00		2,983,018,867.89	291,606,232.39	5,984,502,561.43		-102,913,808.64		983,081,555.72	9,773,464,313.16		21,326,410,105.95

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89		4,997,675,622.81		-78,085,438.94		983,081,555.72	7,833,181,870.54		18,066,395,392.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89		4,997,675,622.81		-78,085,438.94		983,081,555.72	7,833,181,870.54		18,066,395,392.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-22,683,955.18			694,264,226.58		671,580,271.40
（一）综合收益总额							-22,683,955.18			1,470,025,683.58		1,447,341,728.40
（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										-775,761,457.00		-775,761,457.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-673,761,457.00		-673,761,457.00

3. 其他											-102,000,000.00		-102,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,347,522,914.00		2,983,018,867.89		4,997,675,622.81			-100,769,394.12		983,081,555.72	8,527,446,097.12		18,737,975,663.42

### 三、公司基本情况

唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由冀东发展集团有限责任公司（以下简称冀东发展集团）作为独家发起人设立的股份公司。本公司于1994年5月8日成立，注册资本为人民币323,601千元。

1996年5月30日本公司发行社会公众股60,000千股（A股），每股面值人民币1元，1996年6月在深圳证券交易所挂牌上市。

2016年5月31日，北京金隅集团股份有限公司（以下简称金隅集团）、唐山市国资委与冀东发展集团签订增资扩股协议，由金隅集团对冀东发展集团增资并持有冀东发展集团50%的股份；同时金隅集团与中泰信托有限责任公司签订股权转让协议，金隅集团收购中泰信托持有的冀东发展集团5%的股份。本次收购完成后，金隅集团持有冀东发展集团55%的股份，本次交易于2016年10月完成。交易完成后本公司实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

经过公积金转增股本、历次配股、非公开发行股份、可转换债券转股后，截至2021年6月30日，本公司总股本为1,413,650千股。其中有限售条件股282,600股，占总股本的0.02%；无限售条件股1,413,367,784股，占总股本的99.98%。本公司于2016年11月3日取得唐山市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91130200104364503X。

本公司属生产制造行业，经营范围主要为：生产和销售水泥、熟料以及石灰石开采和销售。本公司注册地址：唐山市丰润区林荫路。本公司法定代表人为孔庆辉。

本公司的职能管理部门包括水泥市场营销管理中心、物资供应管理中心、生产运营管理中心、智能与信息化中心、环境与安全管理部、党委行政办公室、董事会秘书室、财务资金部、审计部等。

截至2021年6月30日，冀东水泥共有111家子公司，其中49家二级子公司；另有4家合营公司、5家联营公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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。本公司将即以收取合同现金流量为目标的又以出售为目标的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

## 2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3)金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (4)金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本公司还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资1	银行承兑汇票
应收票据1	其他商业承兑汇票
应收票据2	关联方组合
应收账款1	账龄组合
应收账款2	关联方组合
应收账款3	正常银行未达账项组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	账龄组合
其他应收款组合2	关联方组合
其他应收款组合3	保证金和备用金组合
其他应收款组合4	应收股利

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10金融工具》。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10金融工具》。

## 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。本公司将即以收取合同现金流量为目标的又以出售为目标的银行承兑汇票分类为应收款项融资。会计处理方法详见《10金融工具》。

## 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10金融工具》。

## 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

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

## 16、合同资产

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 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

本公司长期股权投资是指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。包括以下几个方面：（1）本公司能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资。（2）本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资；（3）本公司对投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

## 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

本公司投资性房地产包括土地使用权和房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用直线计提法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-40年	3-5	3.88-2.38

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (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	20-40 年	3.00%-5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	15 年	3.00%-5.00%	6.33%-6.47%
运输设备	年限平均法	6-10 年	3.00%-5.00%	9.50%-16.17%
办公设备	年限平均法	5 年	3.00%-5.00%	19.00%-19.40%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、电力线路使用权、矿山开采权、软件和非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；矿山开采权根据矿山可开采储量采用产量法摊销；非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式

计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的土地租赁费用、房屋租赁费用、管道改造费用、拆迁补偿费、荒山补偿费等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和当期损益。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- (1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- (2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

(1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

(2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

(1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

(2) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的企业年金确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和当期费用。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 35、租赁负债

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### （1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### （2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供技术服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补

助，直接计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本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。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，具体见本章节29、36。

##### 1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

## 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 3) 售后租回

本公司按照本附注四、28的相关规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本附注四、10对该金融负债进行会计处理。

### (3) 本公司为出租人

在评估合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (4) 经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费

用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司及本公司之子公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021 年起首次执行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

不适用

### (4) 2021 年起首次执行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	1、按照应税货物及劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，计算当期应交增值税额；2、简易征收销售额	1、13%/9%/6% 2、2%/3%/5%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%/5%/1%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
教育费附加	应纳增值税额	3%/2%
房产税	房产计税余值/房屋租金	1.2%/12%
资源税	石灰石销售额/从量计征	5%/6%/10 元每吨/2.5 元每吨/2 元每吨/3 元每吨
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	0.95-12 元/当量

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
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	15%
北京生态岛科技有限责任公司	15%
北京金隅北水环保科技有限公司	15%
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	15%
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	15%
包头冀东水泥有限公司	15%
北京金隅水泥节能科技有限公司	15%
金隅冀东风翔环保科技有限公司	15%
陕西冀东物流服务有限公司	15%
米脂冀东水泥有限公司	15%
吉林金隅冀东环保科技有限公司	15%
北京金隅琉水环保科技有限公司	15%
陵川金隅冀东环保科技有限公司	15%
冀东水泥铜川有限公司	15%
唐山市盾石信息技术有限公司	15%
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	15%
阳泉冀东水泥有限责任公司	15%

天津金隅振兴环保科技有限公司	15%
----------------	-----

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税优惠政策

根据财税[2011]58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国家税务总局公告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》，包头冀东水泥有限公司、内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司、金隅冀东风翔环保科技有限公司、陕西冀东物流服务股份有限公司、米脂冀东水泥有限公司、冀东水泥铜川有限公司征得主管税务机关同意，减按15%的税率缴纳企业所得税。

经各公司申报，税务局备案，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款，北京金隅红树林环保技术有限责任公司、北京生态岛科技有限责任公司、北京金隅北水环保科技有限公司、唐山冀东水泥外加剂有限责任公司、吉林金隅冀东环保科技有限公司、北京金隅疏水环保科技有限公司、陵川金隅冀东环保科技有限公司、北京金隅水泥节能科技有限公司、冀东海天水泥闻喜有限责任公司、阳泉冀东水泥有限责任公司、唐山市盾石信息技术有限公司、天津金隅振兴环保科技有限公司按照国家需要重点扶持的高新技术企业政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

### (2) 增值税优惠政策

根据财税（2015）78号《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》相关政策，本公司采用旋窑法工艺生产并且 42.5及以上等级水泥的原料中废渣比例不低于20%，其他水泥、水泥熟料的原料中废渣比例不低于40%的，可享受增值税即征即退70%的政策。

根据财税（2015）78号《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》相关政策，本公司垃圾处理、污泥处理处置劳务，可享受增值税即征即退70%的政策。

根据财税（2011）100号《关于软件产品增值税政策的通知》相关政策，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 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	590.00	200.00
银行存款	7,065,516,832.55	5,598,792,830.35
其他货币资金	444,116,258.21	297,760,253.52
合计	7,509,633,680.76	5,896,553,283.87

因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	444,116,258.21	297,760,253.52
----------------------	----------------	----------------

其他说明

## 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	230,389,976.65	222,768,923.12
商业承兑汇票坏账准备	-6,792,364.37	-5,269,923.29
合计	223,597,612.28	217,498,999.83

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	230,389,976.65	100.00%	6,792,364.37	2.95%	223,597,612.28	222,768,923.12	100.00%	5,269,923.29	2.37%	217,498,999.83
其中：										
与关联方相关的商业承兑汇票	60,580,867.40	26.29%			60,580,867.40	91,020,840.91	40.86%			91,020,840.91
其他商业承兑汇票	169,809,109.25	73.71%	6,792,364.37	4.00%	163,016,744.88	131,748,082.21	59.14%	5,269,923.29	4.00%	126,478,158.92
合计	230,389,976.65	100.00%	6,792,364.37	2.95%	223,597,612.28	222,768,923.12	100.00%	5,269,923.29	2.37%	217,498,999.83

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: 其他商业承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他商业承兑汇票	169,809,109.25	6,792,364.37	4.00%
合计	169,809,109.25	6,792,364.37	--

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	
其他商业承兑汇票	5,269,923.29	1,522,441.08				6,792,364.37
合计	5,269,923.29	1,522,441.08				6,792,364.37

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

**(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		28,297,545.62
合计		28,297,545.62

**(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
商业承兑票据	89,701,648.63
合计	89,701,648.63

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	115,232,197.37	4.84%	98,143,325.37	85.17%	17,088,872.00	115,783,713.01	4.38%	98,194,841.01	84.81%	17,588,872.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,266,676,877.09	95.16%	563,414,787.88	24.86%	1,703,262,089.21	2,528,042,817.51	95.62%	573,389,358.25	22.68%	1,954,653,459.26
其中：										
1) 账龄组合	1,639,454,783.69	68.83%	563,414,787.88	34.37%	1,076,039,995.81	1,630,808,046.35	61.68%	573,389,358.25	35.16%	1,057,418,688.10
2) 关联方组合	627,222,093.40	26.33%			627,222,093.40	897,234,771.16	33.94%			897,234,771.16
合计	2,381,909,074.46	100.00%	661,558,113.25	27.77%	1,720,350,961.21	2,643,826,530.52	100.00%	671,584,199.26	25.40%	1,972,242,331.26

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
单位-1	17,088,872.00		0.00%	持有可抵账资产, 已签署抵账协议, 预期不存在损失。
唐山冀东灰剑水泥有限公司	78,697,034.78	78,697,034.78	100.00%	2016 年, 唐山冀东灰剑水泥有限公司 (以下简称灰剑公司) 因环保原因面临关停或搬迁。目前灰剑公司已进行破产清算程序, 公司对应收灰剑公司的熟料款 (应收账款)、借款 (其他应收款) 全额计提坏账准备。
单位-2	7,122,484.36	7,122,484.36	100.00%	预计无法收回
单位-3	8,104,515.57	8,104,515.57	100.00%	预计无法收回
单位-4	4,219,290.66	4,219,290.66	100.00%	预计无法收回
合计	115,232,197.37	98,143,325.37	--	--

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: 账龄组合

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	960,403,995.16	38,415,251.05	4.00%
1-2 年	135,856,245.77	29,888,374.09	22.00%
2-3 年	41,392,978.17	26,077,576.24	63.00%
3-4 年	109,226,593.69	76,458,615.60	70.00%
4 年以上	392,574,970.90	392,574,970.90	100.00%
合计	1,639,454,783.69	563,414,787.88	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	627,222,093.40		
合计	627,222,093.40		--

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）	1,440,411,087.50
1 年以内（含 1 年）	1,440,411,087.50
1 至 2 年	220,507,711.83
2 至 3 年	84,904,194.31
3 年以上	636,086,080.82
3 至 4 年	138,595,439.64
4 至 5 年	53,021,824.55
5 年以上	444,468,816.63
合计	2,381,909,074.46

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	
应收账款信用减值损失	671,584,199.26	-9,974,570.37	-51,515.64			661,558,113.25
合计	671,584,199.26	-9,974,570.37	-51,515.64			661,558,113.25

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
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	613,280,715.81	25.75%	
单位-5	90,276,977.72	3.79%	9,443,057.75
唐山冀东灰剑水泥有限公司	78,697,034.78	3.30%	78,697,034.78
单位-6	74,473,474.54	3.13%	2,978,938.99
单位-7	57,526,305.14	2.42%	2,301,052.21
合计	914,254,507.99	38.39%	

**(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：

**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	2,376,280,412.41	3,177,500,168.25
合计	2,376,280,412.41	3,177,500,168.25

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：

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票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。

## 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	883,529,010.54	95.83%	1,082,206,005.61	95.45%
1 至 2 年	19,652,221.15	2.13%	28,796,011.36	2.54%
2 至 3 年	8,201,874.77	0.89%	6,364,182.40	0.56%
3 年以上	10,578,741.50	1.15%	16,401,413.41	1.45%
合计	921,961,847.96	--	1,133,767,612.78	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例	款项性质
单位-8	20,443,869.64	1年以内	2.22%	租赁款
唐山盾石建筑工程有限责任公司	14,938,401.57	1年以内	1.62%	工程款
单位-9	14,669,808.55	1年以内	1.59%	工程款
单位-10	13,400,994.71	1年以内	1.45%	工程款
单位-11	9,895,500.00	1年以内	1.07%	工程款
合计	73,348,574.47		7.96%	

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,429,975.77	
其他应收款	558,958,422.99	483,270,231.79
合计	560,388,398.76	483,270,231.79

**(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
存款利息	1,429,975.77	
合计	1,429,975.77	

**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

**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
关联方款项	46,802,622.62	70,311,030.00
押金、保证金、备用金	147,702,176.99	174,384,401.59
代垫款项	14,588,033.54	17,581,260.19
单位往来款	259,872,098.40	251,692,325.23
股权收购定金	214,100,000.00	214,100,000.00
政府欠款	226,055,096.01	209,455,402.66
应收退税款	140,501,961.88	23,218,740.54
其他	40,536,392.93	45,461,982.31
合计	1,090,158,382.37	1,006,205,142.52

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	522,934,910.73			522,934,910.73
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	8,265,048.65			8,265,048.65
2021 年 6 月 30 日余额	531,199,959.38			531,199,959.38

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）	636,862,343.23
1 年以内（含 1 年）	636,862,343.23
1 至 2 年	60,934,139.59
2 至 3 年	28,950,233.87
3 年以上	363,411,665.68

3 至 4 年	43,985,379.34
4 至 5 年	86,794,979.16
5 年以上	232,631,307.18
合计	1,090,158,382.37

### 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	
其他应收款预期信用损失	522,934,910.73	8,265,048.65				531,199,959.38
合计	522,934,910.73	8,265,048.65				531,199,959.38

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
单位-12	股权定金及诉讼费	167,102,858.00	5 年以上	15.34%	135,660,000.00
唐山冀东灰剑水泥有限公司	借款及利息	116,589,327.25	5 年以上	10.70%	116,589,327.25
单位-13	征地及拆迁补偿款	56,000,000.00	1 年以内	5.14%	560,000.00
单位-14	股权款	50,000,000.00	5 年以上	4.59%	50,000,000.00
单位-15	政府欠款	50,000,000.00	5 年以上	4.59%	27,000,000.00

合计	--	439,692,185.25	--	40.37%	329,809,327.25
----	----	----------------	----	--------	----------------

## 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
单位-16	资源综合利用增值税退税	33,132,641.66	1 年以内	2021 年 7 月收回 7,111,764.7 元，剩余 26,020,876.96 元预计 2021 年 8 月收回
单位-17	资源综合利用增值税退税	18,939,928.47	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-18	资源综合利用增值税退税	7,412,616.77	1 年以内	2021 年 8 月已经收回
单位-19	资源综合利用增值税退税	6,889,928.04	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-20	资源综合利用增值税退税	6,759,567.83	1 年以内	2021 年 7 月收回 4,285,678.81 元，剩余 2,473,889.02 元预计 2021 年 8 月收回
单位-21	资源综合利用增值税退税	6,616,545.77	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-22	资源综合利用增值税退税	5,656,812.82	1 年以内	预计 2021 年 9 月收回
单位-23	资源综合利用增值税退税	5,043,802.68	1 年以内	预计 2021 年 8 月收回
单位-24	资源综合利用增值税退税	4,748,336.76	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-25	资源综合利用增值税退税	4,064,052.56	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-26	资源综合利用增值税退税	4,021,619.96	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-27	资源综合利用增值税退税	3,714,856.33	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-28	资源综合利用增值税退税	3,488,838.69	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-29	资源综合利用增值税退税	3,270,597.09	1 年以内	2021 年 7 月收回 2,191,261.45 元，剩余 1,079,335.64 元预计 2021 年 8 月收回
单位-30	资源综合利用增值税退税	3,214,573.88	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-31	资源综合利用增值税退税	2,841,247.69	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-32	资源综合利用增值税退税	1,969,501.58	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-33	资源综合利用增值税退税	1,794,159.40	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-34	资源综合利用增值税退税	1,726,676.58	1 年以内	2021 年 8 月已经收回
单位-35	资源综合利用增值税退税	1,576,716.75	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-36	资源综合利用增值税退税	1,554,431.83	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-37	资源综合利用增值税退税	1,464,686.90	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-38	资源综合利用增值税退税	1,187,739.32	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-39	资源综合利用增值税退税	1,110,429.82	1 年以内	2021 年 8 月已经收回
单位-40	资源综合利用增值税退税	1,081,571.81	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-41	资源综合利用增值税退税	1,071,131.31	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-42	资源综合利用增值税退税	1,049,262.04	1 年以内	2021 年 7 月已经收回

单位-43	资源综合利用增值税退税	1,010,280.64	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-44	资源综合利用增值税退税	997,292.74	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-45	资源综合利用增值税退税	813,805.81	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-46	资源综合利用增值税退税	769,051.92	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-47	资源综合利用增值税退税	517,503.69	1 年以内	预计 2021 年 9 月收回
单位-48	资源综合利用增值税退税	499,377.48	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-49	资源综合利用增值税退税	371,284.35	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-50	资源综合利用增值税退税	74,328.69	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
单位-50	资源综合利用增值税退税	46,762.22	1 年以内	2021 年 7 月已经收回
合计		140,501,961.88		

#### 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 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,702,331,603.31	43,874,138.66	1,653,987,233.83	1,508,216,824.13	48,877,711.52	1,459,339,112.61
在产品	489,771,201.05	1,707,553.79	484,298,931.88	546,249,387.74	9,745,033.02	536,504,354.72
库存商品	1,081,499,885.99	16,045,579.19	1,073,689,253.00	719,593,178.62	20,652,121.51	698,941,057.11
合同履约成本	3,910,219.10		3,910,219.10	12,199,858.39		12,199,858.39
合计	3,277,512,909.45	61,627,271.64	3,215,885,637.81	2,786,259,248.88	79,274,866.05	2,706,984,382.83

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	48,877,711.52			5,003,572.86		43,874,138.66
在产品	9,745,033.02			8,037,479.23		1,707,553.79
库存商品	20,652,121.51	1,718,356.72		6,324,899.04		16,045,579.19
合计	79,274,866.05	1,718,356.72		19,365,951.13		61,627,271.64

## (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
预缴企业所得税	13,106,167.36	23,709,893.58
预缴其他税费	30,393,839.95	18,490,279.03
留抵增值税	108,635,618.96	243,811,678.19
待认证进项税	79,275,545.83	28,706,728.26
其他	89,600,718.44	66,099,033.16
合计	321,011,890.54	380,817,612.22

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)	
2021 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								

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								

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)	
2021 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							

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)	
2021 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											
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	411,262,209.42			97,135,874.11		1,625,839.94	170,790,500.00			339,233,423.47	
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	448,011,604.29			107,287,957.90		595,485.91	215,000,000.00			340,895,048.10	
鞍山冀东水泥有限责任公司	185,211,269.51			1,060,277.16			5,000,000.00			181,271,546.67	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	166,991,004.77			6,899,139.37			25,000,000.00			148,890,144.14	
小计	1,211,476,087.99			212,383,248.54		2,221,325.85	415,790,500.00			1,010,290,162.38	
二、联营企业											
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技有限公司	442,866,442.30			6,381,699.08						449,248,141.38	
唐山冀东机电设备有限公司	19,426,825.59			3,768,170.09						23,194,995.68	
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	1,268,979.33			-80,052.24						1,188,927.09	
冀东水泥扶风运输有限责任公司	6,449,489.17			616,291.29		-19,701.36	1,187,500.00			5,858,579.10	
吉林市长吉图投资有限公司	98,122,655.96			-762,068.98						97,360,586.98	
小计	568,134,392.35			9,924,039.24		-19,701.36	1,187,500.00			576,851,230.23	
合计	1,779,610,480.34			222,307,287.78		2,201,624.49	416,978,000.00			1,587,141,392.61	

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
上市权益工具投资	309,174,748.80	336,295,340.80
非上市权益工具投资	4,065,544.00	4,669,548.81
合计	313,240,292.80	340,964,889.61

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
单位-51			1,718,867.21			
单位-52		486,462.73				
单位-53			87,203.21			
单位-54	233,430.27	394,151.69				
合计	233,430.27	880,614.42	1,806,070.42			

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

**(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	30,529,916,036.80	31,336,985,990.22
合计	30,529,916,036.80	31,336,985,990.22

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	26,546,443,092.51	33,682,005,913.53	1,102,023,492.03	592,253,454.48	61,922,725,952.55
2.本期增加金额	126,071,059.14	453,734,260.48	21,191,380.99	33,274,440.31	634,271,140.92
(1) 购置	2,571,942.27	128,534,219.89	17,049,329.79	14,040,006.53	162,195,498.48
(2) 在建工程转入	123,499,116.87	325,200,040.59	4,142,051.20	19,234,433.78	472,075,642.44
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,430,407.38	67,192,724.01	105,645,130.95	11,641,270.42	187,909,532.76
(1) 处置或报废	3,430,407.38	67,192,724.01	100,389,202.18	11,641,270.42	182,653,603.99
(2) 转出			5,255,928.77		5,255,928.77
4.期末余额	26,669,083,744.27	34,068,547,450.00	1,017,569,742.07	613,886,624.37	62,369,087,560.71
二、累计折旧					
1.期初余额	9,444,794,000.23	19,561,538,238.86	768,534,483.92	422,724,100.53	30,197,590,823.54
2.本期增加金额	473,724,613.69	897,824,313.52	34,437,425.72	20,728,544.50	1,426,714,897.43
(1) 计提	473,724,613.69	897,824,313.52	34,437,425.72	20,728,544.50	1,426,714,897.43
3.本期减少金额	1,128,823.86	58,588,003.75	96,057,030.42	10,804,414.86	166,578,272.89
(1) 处置或报废	1,128,823.86	58,588,003.75	91,063,898.04	10,804,414.86	161,585,140.51
(2) 转出			4,993,132.38		4,993,132.38
4.期末余额	9,917,389,790.06	20,400,774,548.63	706,914,879.22	432,648,230.17	31,457,727,448.08
三、减值准备					
1.期初余额	198,443,789.61	185,764,931.75	2,995,134.59	945,282.84	388,149,138.79
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	4,231,869.40	2,206,953.58	265,539.53	700.45	6,705,062.96

(1) 处置或报废	4,231,869.40	2,206,953.58	265,539.53	700.45	6,705,062.96
4.期末余额	194,211,920.21	183,557,978.17	2,729,595.06	944,582.39	381,444,075.83
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,557,482,034.00	13,484,214,923.20	307,925,267.79	180,293,811.81	30,529,916,036.80
2.期初账面价值	16,903,205,302.67	13,934,702,742.92	330,493,873.52	168,584,071.11	31,336,985,990.22

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(5) 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	2,531,515,621.58	1,477,841,000.58
工程物资	40,063,339.06	41,721,336.28
合计	2,571,578,960.64	1,519,562,336.86

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,569,370,781.08	37,855,159.50	2,531,515,621.58	1,515,696,160.08	37,855,159.50	1,477,841,000.58
合计	2,569,370,781.08	37,855,159.50	2,531,515,621.58	1,515,696,160.08	37,855,159.50	1,477,841,000.58

## (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
铜川新建熟料水泥生产线项目	1,819,871,800.00	416,478,020.07	826,384,467.08			1,242,862,487.15	81.05%	81.05%	39,819,108.47	23,859,414.26	4.05%	其他
磐石水泥窑协同处置固体废物技改工程项目	96,957,500.00	79,466,002.10	12,058,701.83	91,524,703.93		0.00	100.00%	100.00%	1,316,879.13	267,489.78	4.25%	其他
金隅冀东一体化管控和运营信息化平台项目	108,860,000.00	56,448,876.28	17,871,243.92		66,149,839.59	8,170,280.61	68.27%	68.27%				其他
冀东水泥铜川有限公司杨泉山矿项目	214,286,600.00	55,631,484.46	6,081,801.04			61,713,285.50	28.80%	28.80%	1,124,318.87	974,150.78	3.95%	其他
凤翔利用水泥窑协调处置 100000t/a 危险废物项目	79,400,000.00	53,683,601.96	9,654,622.04	60,737,620.40		2,600,603.60	100.00%	100.00%				其他
铜川 600 万	67,080,000.00	51,666,109.40	1,945,854.82	53,381,875.72	230,088.50	0.00	100.00%	100.00%				其

吨骨料机制砂项目（二期）												其他
沁阳依托 2500t/d 水泥生产线协同处置 30000 吨/年危险废物	46,880,000.00	44,074,268.49	25,358.44			44,099,626.93	94.07%	94.07%				其他
双良公司水泥窑协同处置技改项目	43,796,700.00	38,588,174.70	2,103,018.79			40,691,193.49	92.91%	92.91%				其他
阳泉利用水泥窑协同处置危险废物项目	69,382,400.00	38,333,105.74	1,562,268.47			39,895,374.21	57.50%	57.50%				其他
邢台金隅冀东协同处置综合固废项目	93,830,000.00	38,230,060.44	41,564,141.17			79,794,201.61	85.04%	85.04%				其他
闻喜水泥窑协同处置危险废物项目	68,200,000.00	37,495,341.73	14,029,132.38			51,524,474.11	75.55%	75.55%				其他
大同公司利用水泥窑协同处置危险废物项目	77,370,000.00	10,019,063.12	36,623,503.57			46,642,566.69	60.29%	60.29%				其他

启新公司生态修复工程项目	49,990,000.00	36,302,555.33	4,557,353.08			40,859,908.41	81.74%	81.74%				其他
唐山分公司二厂水泥窑协同处置一般固废项目	54,040,000.00	21,756,880.00	18,657,328.80			40,414,208.80	74.79%	74.79%				其他
凤翔公司矿山二期建设项目	59,760,000.00	19,045,722.55	16,365,026.90			35,410,749.45	59.25%	59.25%				其他
合计	2,949,705,000.00	997,219,266.37	1,009,483,822.33	205,644,200.05	66,379,928.09	1,734,678,960.56	--	--	42,260,306.47	25,101,054.82		--

铜川新建熟料水泥生产线项目投资金额除在建工程科目列报金额外，在无形资产、使用权资产科目列报金额约 23,216 万元。

**(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
专用材料	4,619,149.33	3,940,409.10	678,740.23	6,222,020.51	3,940,409.10	2,281,611.41
专用设备	68,508,494.79	29,123,895.96	39,384,598.83	68,563,620.83	29,123,895.96	39,439,724.87
合计	73,127,644.12	33,064,305.06	40,063,339.06	74,785,641.34	33,064,305.06	41,721,336.28

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	土地	房屋建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	249,240,292.35	47,135,347.18	42,197,929.06	338,573,568.59
2.本期增加金额		2,295,098.77		2,295,098.77
(1) 租入		2,295,098.77		2,295,098.77
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 合同终止	0.00			0.00
4.期末余额	249,240,292.35	49,430,445.95	42,197,929.06	340,868,667.36

1.期初余额	54,756,667.36	8,138,411.16	42,009,429.06	104,904,507.58
2.本期增加金额	9,145,469.78	1,917,779.24	19,500.00	11,082,749.02
(1) 计提	9,145,469.78	1,917,779.24	19,500.00	11,082,749.02
4.期末余额	63,902,137.14	10,056,190.40	42,028,929.06	115,987,256.60
1.期末账面价值	185,338,155.21	39,374,255.55	169,000.00	224,881,410.76
2.期初账面价值	194,483,624.99	38,996,936.02	188,500.00	233,669,061.01

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	商标使用权	软件使用权	采矿权	用电权	其他项目	合计
一、账面原值									
1.期初余额	4,759,718,965.25			11,900,000.00	189,232,385.39	2,428,665,481.08	20,604,900.00	50,965,887.07	7,461,087,618.79
2.本期增加金额	1,881,130.75	0.00	0.00	0.00	68,398,901.83	21,412,003.77	0.00	0.00	91,692,036.35
(1) 购置	1,881,130.75				68,398,901.83	20,545,800.00			90,825,832.58
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 矿山恢复费用						866,203.77			866,203.77
3.本期减少金额	8,664,708.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,664,708.00
(1) 处置									
(2) 征地款退回	8,664,708.00								8,664,708.00
4.期末余额	4,752,935,388.00	0.00	0.00	11,900,000.00	257,631,287.22	2,450,077,484.85	20,604,900.00	50,965,887.07	7,544,114,947.14
二、累计摊销									
1.期初余额	1,072,095,162.28			4,760,015.00	135,869,304.88	680,084,403.22	9,787,503.07	44,343,335.54	1,946,939,723.99
2.本期增加金额	47,915,686.31	0.00	0.00	0.00	9,359,611.09	45,441,574.86	268,649.01	2,268,159.33	105,253,680.60
(1) 计提	47,915,686.31				9,359,611.09	45,441,574.86	268,649.01	2,268,159.33	105,253,680.60
3.本期减少金额	115,054.29								115,054.29
(1) 处置									
(2) 征地款退回	115,054.29								115,054.29

4.期末余额	1,119,895,794.30	0.00	0.00	4,760,015.00	145,228,915.97	725,525,978.08	10,056,152.08	46,611,494.87	2,052,078,350.30
三、减值准备									
1.期初余额	44,739,110.95					82,739,420.74	2,310,000.00		129,788,531.69
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	44,739,110.95					82,739,420.74	2,310,000.00		129,788,531.69
四、账面价值									
1.期末账面价值	3,588,300,482.75	0.00	0.00	7,139,985.00	112,402,371.25	1,641,812,086.03	8,238,747.92	4,354,392.20	5,362,248,065.15
2.期初账面价值	3,642,884,692.02			7,139,985.00	53,363,080.51	1,665,841,657.12	8,507,396.93	6,622,551.53	5,384,359,363.11

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
涞水金隅冀东环保科技有限公司土地使用权	2,115,120.34	正在办理

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		
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	189,815,999.91					189,815,999.91
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	26,884,752.28					26,884,752.28
灵寿冀东水泥有限责任公司	38,745,328.51					38,745,328.51
唐山市鑫研建材有限公司	23,673,975.39					23,673,975.39
吴堡冀东特种水泥有限公司	18,886,382.46					18,886,382.46
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	15,115,599.81					15,115,599.81
辽阳冀东水泥有限公司	14,300,000.00					14,300,000.00
承德冀东水泥有限责任公司	3,557,404.33					3,557,404.33
天津金隅振兴环保科技有限公司	10,931,009.96					10,931,009.96
北京强联水泥有限公司	2,742,710.29					2,742,710.29
保定太行和益环保科技有限公司	11,428,946.82					11,428,946.82
邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276,121.38					56,276,121.38
包钢冀东水泥有限公司	1,181,333.25					1,181,333.25

剩余其他公司	4,351,873.97				4,351,873.97
合计	417,891,438.36				417,891,438.36

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
唐山市鑫研建材有限公司	23,673,975.39					23,673,975.39
吴堡冀东特种水泥有限公司	18,886,382.46					18,886,382.46
天津金隅振兴环保科技有限公司	10,931,009.96					10,931,009.96
北京强联水泥有限公司	2,742,710.29					2,742,710.29
邯郸涉县金隅水泥有限公司	35,521,793.75					35,521,793.75
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	15,115,599.81					15,115,599.81
合计	106,871,471.66					106,871,471.66

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，每一公司整体作为一个资产组，这些资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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：

本年通过比较各资产组的可收回金额和账面价值进行减值测试，其中中国建筑材料北京散装水泥有限公司及北京强联水泥有限公司计划进行清算，资产组的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额确定，剩余其他公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定，5年以后的现金流量根据公司历史增长率、同地区企业长期增长率、行业长期增长率等推断得出。现金流折现率根据WACC模型为基础确定。

商誉减值测试的影响

根据减值测试结果，本公司于2021年6月30日商誉未发生减值。

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
土地补偿费	79,769,182.17	2,985,000.74	9,881,200.66		72,872,982.25
拆迁补偿款	187,744,298.70	3,601,674.00	6,880,797.86		184,465,174.84
管道改造费	10,462,143.37		375,397.98		10,086,745.39
道路支出	69,830,066.66	5,504,587.14	5,946,609.87		69,388,043.93
矿山剥采成本	545,411,155.86	11,257,824.59	22,323,054.60	0.00	534,345,925.85

电网外网线路	5,842,880.46		182,590.02		5,660,290.44
绿色矿山支出	91,744,935.66	41,587,974.58	8,294,066.57		125,038,843.67
其他	211,467,125.52	40,812,020.76	25,298,580.85		226,980,565.43
合计	1,202,271,788.40	105,749,081.81	79,182,298.41		1,228,838,571.80

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	87,867,811.31	18,498,723.10	76,396,323.05	15,258,828.97
内部交易未实现利润	2,956,566.00	739,141.50	57,224,143.80	12,944,254.42
可抵扣亏损	1,446,562,603.26	361,638,536.55	1,467,114,886.28	366,778,721.58
预期信用损失	618,031,618.66	145,205,241.90	622,393,246.46	146,223,171.25
存货跌价准备	27,134,618.12	6,783,654.53	31,840,387.25	7,928,039.97
工程物资减值准备	30,702,789.21	7,675,697.31	13,576,906.57	3,394,226.65
矿山环境恢复预计负债	47,664,902.69	11,530,062.20	49,376,530.93	11,803,482.98
辞退福利确认预计负债	1,309,522.56	327,380.64	1,581,503.74	395,375.94
递延收益	32,401,549.11	6,093,372.82	39,607,430.92	7,764,203.30
试生产利润导致的固定资产折旧差异	15,816,454.24	3,742,141.86	21,655,342.29	5,128,453.33
以非货币性资产出资的账面价值与公允价值（计税基础）差异	252,968,941.40	63,242,235.35	298,548,947.08	74,637,236.77
预提费用	141,716,134.29	22,134,972.98	130,562,323.28	20,535,889.29
其他	160,676,094.83	40,169,023.71	154,936,302.36	38,734,075.59
合计	2,865,809,605.68	687,780,184.45	2,964,814,274.01	711,525,960.04

#### (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	487,034,117.97	121,758,529.49	489,115,048.48	122,278,762.12

产评估增值				
试生产亏损导致的固定资产折旧差异	23,879,247.16	5,681,169.25	26,259,601.16	6,267,048.52
非货币性资产对外投资(转让所得)	215,805,604.58	53,951,401.15	287,740,806.08	71,935,201.52
税前扣除设备款	100,470,640.72	25,117,660.18	95,246,029.13	23,811,507.29
其他	2,372,722.90	593,180.71	2,691,343.92	672,835.98
合计	829,562,333.33	207,101,940.78	901,052,828.77	224,965,355.43

## (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		687,780,184.45		711,525,960.04
递延所得税负债		207,101,940.78		224,965,355.43

## (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	460,540,157.75	466,902,856.42
可抵扣亏损	533,548,179.50	571,465,611.82
合计	994,088,337.25	1,038,368,468.24

## (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
2021 年	444,146,933.85	450,060,447.86	
2022 年	505,913,554.06	505,609,924.56	
2023 年	502,550,881.85	514,414,616.64	
2024 年	380,576,950.00	390,588,225.08	
2025 年	541,321,883.79	539,009,485.87	
2026 年	197,815,421.80		
合计	2,572,325,625.35	2,399,682,700.01	--

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
与长期资产相关的预付款项	248,611,055.54		248,611,055.54	158,694,911.05		158,694,911.05
合计	248,611,055.54		248,611,055.54	158,694,911.05		158,694,911.05

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	49,337,595.22	154,743,596.66
保证借款	100,000,000.00	350,000,000.00
信用借款	2,378,650,000.00	1,841,150,000.00
合计	2,527,987,595.22	2,345,893,596.66

短期借款分类的说明：

质押借款为已贴现未到期、有追索权的应付票据；保证借款均为本公司对下属子公司的担保借款。

#### (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
银行承兑汇票	219,196,678.88	317,427,596.69
合计	219,196,678.88	317,427,596.69

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
1 年以内	3,206,050,013.40	3,326,217,965.86
1 年以上	738,415,662.21	648,486,843.90
合计	3,944,465,675.61	3,974,704,809.76

**(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
----	------	-----------

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
水泥及熟料等销售合同款	937,653,271.20	834,474,731.30
合计	937,653,271.20	834,474,731.30

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
----	------	------

## 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	144,739,665.58	1,329,539,356.97	1,422,725,073.27	51,553,949.28
二、离职后福利-设定提存计划	2,188,369.66	187,564,683.77	182,506,694.62	7,246,358.81
三、辞退福利	7,119,192.43	21,109,622.79	24,885,391.13	3,343,424.09
合计	154,047,227.67	1,538,213,663.53	1,630,117,159.02	62,143,732.18

## (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	111,512,415.46	969,058,381.63	1,065,279,483.01	15,291,314.08
2、职工福利费	0.00	120,646,555.39	120,646,555.39	0.00
3、社会保险费	4,629,333.58	89,267,248.98	84,957,733.34	8,938,849.22
其中：医疗保险费	3,904,061.79	76,273,397.60	71,977,026.49	8,200,432.90
工伤保险费	488,476.21	12,350,228.95	12,338,890.72	499,814.44
生育保险费	236,795.58	643,622.43	641,816.13	238,601.88
4、住房公积金	4,229,545.81	99,143,152.53	98,956,562.35	4,416,135.99
5、工会经费和职工教育经费	14,603,160.10	33,388,762.02	25,329,537.84	22,662,384.28
6、其他短期薪酬	9,765,210.63	18,035,256.42	27,555,201.34	245,265.71
合计	144,739,665.58	1,329,539,356.97	1,422,725,073.27	51,553,949.28

**(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	1,864,798.52	159,831,472.30	155,280,872.25	6,415,398.57
2、失业保险费	241,815.68	20,725,968.92	20,593,710.33	374,074.27
3、企业年金缴费	81,755.46	7,007,242.55	6,632,112.04	456,885.97
合计	2,188,369.66	187,564,683.77	182,506,694.62	7,246,358.81

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	144,299,001.90	71,038,935.59
企业所得税	454,268,000.83	503,878,533.47
个人所得税	1,396,903.27	3,239,598.04
城市维护建设税	6,981,643.24	4,128,457.81
房产税	5,273,660.09	5,698,336.52
资源税	39,897,501.25	46,553,619.27
土地增值税		
教育费附加	3,973,770.30	2,135,398.31
地方教育费附加	2,649,180.25	1,423,598.84
土地使用税	5,567,821.57	7,321,210.33
环境保护税	15,943,345.24	18,281,601.64
水资源税	3,570,456.62	3,062,698.43
其他	2,025,122.44	835,005.40
合计	685,846,407.00	667,596,993.65

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	117,899,996.16	110,357,378.94
应付股利	176,765,399.19	5,248,131.61
其他应付款	2,298,221,835.57	1,787,989,579.93

合计	2,592,887,230.92	1,903,595,090.48
----	------------------	------------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,051,489.34	7,568,352.40
企业债券利息	85,491,414.01	91,986,917.07
短期借款应付利息	8,098,203.92	10,802,109.47
合计	117,899,996.16	110,357,378.94

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	202,873.52	202,873.52
划分为权益工具的优先股\永续债股利	105,353,424.66	3,353,424.66
其他	71,209,101.01	1,691,833.43
合计	176,765,399.19	5,248,131.61

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：

其他为子公司应支付给其他股东的股利。

**(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
关联方往来款	1,322,606,086.80	839,522,187.39
押金、保证金、质保金	344,673,650.02	393,055,553.29
应付收购股权款	2,287,270.36	1,600,000.00
单位及个人往来款	502,450,945.64	443,672,078.25
社会保险及住房公积金个人部分	15,790,294.21	7,500,894.49
外部单位借款	47,761,958.77	46,113,096.69

其他	62,651,629.77	56,525,769.82
合计	2,298,221,835.57	1,787,989,579.93

## 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
单位-55	227,383,539.52	未达到付款条件
单位-56	61,339,063.99	未达到付款条件
合计	288,722,603.51	--

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	626,000,000.00	446,000,000.00
一年内到期的长期应付款	938,904,106.01	1,119,267,319.12
一年内到期的租赁负债	7,948,504.24	8,324,631.67
合计	1,572,852,610.25	1,573,591,950.79

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,599,273,452.96
待转销项税	115,104,086.41	104,351,578.90
预提费用	310,676,572.19	288,888,355.47
合计	425,780,658.60	1,992,513,387.33

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
2020 年第三期超短融	800,000,000.00	2020 年 5 月 14 日	270 天	800,000,000.00	799,877,830.18	0.00	1,752,813.83	122,169.82	800,000,000.00		0.00
2020 年第四期超短融	800,000,000.00	2020 年 8 月 5 日	270 天	800,000,000.00	799,395,622.78	0.00	8,169,201.29	604,377.22	800,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	1,600,000,000.00	1,599,273,452.96	0.00	9,922,015.12	726,547.04	1,600,000,000.00		0.00

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
保证借款	745,000,000.00	765,000,000.00
信用借款	5,083,000,000.00	3,624,280,000.00
合计	5,828,000,000.00	4,389,280,000.00

长期借款分类的说明：

截止2021年6月30日保证借款主要为：（1）本公司为下属子公司提供担保的保证借款余额为4,500万元。（2）北京金隅集团股份有限公司对冀东水泥本部提供担保的保证借款余额为70,000万。

其他说明，包括利率区间：

本公司长期借款利率区间为3.3% -4.45%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2012年公司债（03）	799,187,241.57	798,869,358.09
2019年公司债（第一期）	1,198,173,501.03	1,197,821,872.95
2019年公司债（第二期）	1,497,155,540.06	1,496,724,712.34
2020年可转换公司债	1,506,192,254.93	2,343,093,781.34
2021年第一期公司债	998,557,929.89	
合计	5,999,266,467.48	5,836,509,724.72

## (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
公司债券 -12 冀东 03	800,000,000.00	2012 年 10 月 15 日	10 年	800,000,000.00	798,869,358.09		24,000,000.00	317,883.48			799,187,241.57
公司债券 -19 冀东 01	1,200,000,000.00	2019 年 3 月 21 日	5 年	1,200,000,000.00	1,197,821,872.95		29,820,000.00	351,628.08			1,198,173,501.03
公司债券 -19 冀东 02	1,500,000,000.00	2019 年 10 月 29 日	5 年	1,500,000,000.00	1,496,724,712.34		31,500,000.00	430,827.72			1,497,155,540.06
2020 年可转换 公司债	2,820,000,000.00	2020 年 11 月 11 日	6 年	2,820,000,000.00	2,343,093,781.34		2,540,016.06	206,589,673.59	1,043,491,200.00		1,506,192,254.93
公司债券 -21 冀东 01	1,000,000,000.00	2021 年 6 月 11 日	5 年	1,000,000,000.00		998,542,452.83	2,038,888.89	15,477.06			998,557,929.89
合计	--	--	--	7,320,000,000.00	5,836,509,724.72	998,542,452.83	89,898,904.95	207,705,489.93	1,043,491,200.00		5,999,266,467.48

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

经中国证券监督管理委员会《关于核准唐山冀东水泥股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2416号）核准，本公司于2020年11月公开发行可转换公司债券，募集资金总额为人民币282,000万元，本次发行的可转换公司债券转股期限自2021年5月11日起至可转换公司债券到期日止。初始转股价格为15.78元/股，2021年6月公司完成2020年度权益分配方案，转股价格调整为15.28元/股。本期共计10,434,912张可转换公司债券转股，共计转股66,127,470.00股。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	111,399,138.99	124,886,216.57
未确认融资费用	-33,848,683.54	-40,081,730.54
一年内到期的租赁负债	-7,948,504.24	-8,324,631.67
合计	69,601,951.21	76,479,854.36

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	1,247,323,664.68	1,435,079,048.01
合计	1,247,323,664.68	1,435,079,048.01

**(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
应付售后租回款	1,228,661,443.99	1,415,916,827.32
应付单位借款	10,262,205.00	10,262,205.00

应付耕地补偿费	8,400,015.69	8,900,015.69
合计	1,247,323,664.68	1,435,079,048.01

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
二、辞退福利	11,500,189.71	11,714,938.31
合计	11,500,189.71	11,714,938.31

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,222,983.92	10,041,731.25	

其他	16,096,900.00	27,057,067.12	还迁房建设款
矿山环境恢复费用	530,396,091.39	538,639,065.34	计提的弃置费用
合计	549,715,975.31	575,737,863.71	--

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	484,316,534.20	8,520,000.00	27,525,035.02	465,311,499.18	政府奖励、专项资金等
合计	484,316,534.20	8,520,000.00	27,525,035.02	465,311,499.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纯低温余热发电项目技术改造拨款	948,000.01			93,000.00			855,000.01	与资产相关
余热发电项目补贴	10,652,834.97			1,441,487.75			9,211,347.22	与资产相关
项目贷款贴息	1,269,778.92			211,999.94			1,057,778.98	与资产相关
环保专项治理资金	269,489,920.24	2,285,000.00		15,888,330.83			255,886,589.41	与资产相关
节能技术改造拨款	43,908,502.62	1,105,000.00		2,952,906.84			42,060,595.78	与资产相关
铁路线路专项补贴	26,288,621.58			697,927.98			25,590,693.60	与资产相关
信息化建设资金	11,529,638.89	5,130,000.00		572,208.57			16,087,430.32	与资产相关
废弃物处置项目补助	36,092,338.37			2,380,530.51			33,711,807.86	与资产相关
工业投产项目补助	27,647,076.68			827,891.92			26,819,184.76	与资产相关
其他	56,489,821.92			2,458,750.68			54,031,071.24	与资产相关
合计	484,316,534.20	8,520,000.00		27,525,035.02			465,311,499.18	

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	1,347,522,914.00				66,127,470.00	66,127,470.00	1,413,650,384.00

其他说明：

其他增加主要系本期可转换公司债券转股增加股本66,127,470.00元。

## 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

1) 长期限含权中期票据：本公司于2018年12月发行2018年度第一期中期票据，实际发行30亿元，期限为：3+N 年；发行利率：6.8%；发行费用从发行收入中扣减，实际募集资金298,200万元。用途为偿还银行贷款，截止目前剩余金额为0元。

2) 可转换公司债券：经中国证券监督管理委员会《关于核准唐山冀东水泥股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2416号）核准，本公司于2020年11月公开发行可转换公司债券，募集资金总额为人民币282,000万元，本次发行的可转换公司债券转股期限自2021年5月11日至可转换公司债券到期日止。截止到2021年6月30日，可转换公司债券共转股10,434,912张，未转股17,765,088张。

### (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
长期限含权中期票据	30,000,000	2,983,018,867.89					30,000,000	2,983,018,867.89
可转换公司债		462,890,797.58				171,284,565.19		291,606,232.39
合计	30,000,000	3,445,909,665.47				171,284,565.19	30,000,000	3,274,625,100.28

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：

公司本报告期公开发行可转换公司债券，募集资金总额为人民币282,000万元。依据《企业会计准则第37号——金融工具列报》第十四条“企业发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，应于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

其他说明：

报告期内，其他权益工具减少系可转换公司债券转股所致。

**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）	3,248,127,299.22	986,826,938.62	3,080,891.95	4,231,873,345.89
合计	3,248,127,299.22	986,826,938.62	3,080,891.95	4,231,873,345.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）报告期内减少3,080,891.95元，系收购本公司子公司博爱金隅水泥有限公司、四平金隅水泥有限公司之其他股东股权时支付对价与所享有净资产的差额所致。

（2）报告期内增加986,826,938.62元，系可转换公司债券转股增加资本溢价所致。

**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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-86,132,249.59	-26,915,648.84		428,014.37	-6,780,148.00	-20,563,515.21		-106,695,764.80
其他权益工具投资公允价值变动	-86,132,249.59	-26,915,648.84		428,014.37	-6,780,148.00	-20,563,515.21		-106,695,764.80
二、将重分类进损益的其他综合收益	245,242.80	2,201,624.49			0.00	2,201,624.49		2,446,867.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	245,242.80	2,201,624.49			0.00	2,201,624.49		2,446,867.29
其他综合收益合计	-85,887,006.79	-24,714,024.35		428,014.37	-6,780,148.00	-18,361,890.72		-104,248,897.51

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	55,813,843.37	71,482,105.94	52,027,144.44	75,268,804.87
合计	55,813,843.37	71,482,105.94	52,027,144.44	75,268,804.87

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	974,017,796.84			974,017,796.84
任意盈余公积	40,621,652.92			40,621,652.92
合计	1,014,639,449.76			1,014,639,449.76

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	8,684,888,407.20	6,712,639,014.69
调整后期初未分配利润	8,684,888,407.20	6,712,639,014.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,227,793,593.03	2,850,010,849.51
应付普通股股利	706,824,437.00	673,761,457.00
减：计提永续债利息	102,000,000.00	204,000,000.00
期末未分配利润	9,103,857,563.23	8,684,888,407.20

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	16,214,379,428.49	11,405,055,292.88	14,050,118,061.40	9,183,696,015.44
其他业务	101,545,933.74	58,814,019.16	202,927,894.38	93,239,320.00
合计	16,315,925,362.23	11,463,869,312.04	14,253,045,955.78	9,276,935,335.44

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	16,315,925,362.23		16,315,925,362.23
其中：			
主营业务-水泥	12,757,045,436.37		12,757,045,436.37
主营业务-熟料	1,397,257,749.62		1,397,257,749.62
主营业务-危废固废处置	701,003,792.13		701,003,792.13
主营业务-骨料	470,836,521.43		470,836,521.43
主营业务-其他	888,235,928.94		888,235,928.94
其他业务收入	101,545,933.74		101,545,933.74
其中：			

与履约义务相关的信息：

主营业务收入-其他收入主要是矿渣粉、外加剂等销售收入。

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	36,769,708.05	37,016,192.22
教育费附加	34,622,156.49	34,709,066.77
资源税	47,722,483.91	23,940,969.66

房产税	28,316,239.94	23,014,587.03
土地使用税	55,760,416.55	52,205,334.64
车船使用税	586,640.43	757,858.36
印花税	15,827,548.75	14,411,180.02
环境保护税	22,506,268.14	24,415,071.35
其他	14,294,283.64	10,121,568.79
合计	256,405,745.90	220,591,828.84

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费	245,317,476.80	273,826,628.42
职工薪酬及劳务费	177,039,240.49	167,479,277.09
办公费及折旧费	34,976,796.99	39,680,137.38
广告宣传费	3,636,530.53	2,805,327.32
其他	50,477,200.15	49,167,243.18
合计	511,447,244.96	532,958,613.39

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	555,028,091.77	571,315,968.04
职工薪酬及劳务费	459,586,862.13	383,703,932.04
日常办公支出	95,589,136.34	100,591,038.62
折旧与摊销	107,726,884.98	110,662,760.37
租赁费	32,902,767.74	25,841,749.83
审计评估咨询费	22,026,977.91	20,188,231.00
停工损失	378,642,539.59	456,991,905.71
其他	20,634,380.84	20,982,953.51
合计	1,672,137,641.30	1,690,278,539.12

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,415,339.58	35,787,178.03
材料费	16,870,801.19	22,417,290.00
检测费	1,263,094.70	1,389,650.92
折旧费	1,658,251.03	2,843,345.39
其他	5,290,259.00	3,624,301.97
合计	67,497,745.50	66,061,766.31

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	384,582,307.16	540,575,960.77
减：利息收入	48,933,408.04	48,264,783.09
加：其他	3,519,485.45	1,646,974.92
合计	339,168,384.57	493,958,152.60

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
增值税返还	267,442,382.19	194,903,351.55
余热发电项目补贴	1,441,487.75	1,978,220.31
项目贷款贴息	211,999.94	319,999.95
环保专项治理资金	15,888,330.83	16,610,556.72
节能技术改造拨款	2,952,906.84	5,600,162.75
铁路线路专项补贴	697,927.98	697,927.98
其他	33,404,622.57	32,168,644.50
合计	322,039,658.10	252,278,863.76

**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	222,307,287.78	199,148,829.41
处置长期股权投资产生的投资收益	151,561.87	9,011,388.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	233,430.27	21,659.51
其他	1,200,207.98	
合计	223,892,487.90	208,181,877.48

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	-8,265,048.65	-19,075,641.22
预付账款坏账损失		51,422.85
应收账款坏账损失	10,026,086.01	-30,733,655.39
应收票据减值损失	-1,522,441.08	3,692,833.95
合计	238,596.28	-46,065,039.81

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,185.40	

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,718,356.72	
合计	-1,694,171.32	

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
处置固定资产利得	6,115,524.18	620,756.34
处置无形资产利得		999,208.39
合计	6,115,524.18	1,619,964.73

### 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	500.00	485,406.75	500.00
非流动资产报废利得	2,390,504.34	914,743.91	2,390,504.34
无法支付的款项	9,377,909.31	39,283,914.70	9,377,909.31
其他	18,971,107.72	7,385,106.49	18,971,107.72
合计	30,740,021.37	48,069,171.85	30,740,021.37

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

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	100,000.00	5,272,417.01	100,000.00
非流动资产报废损失	4,687,437.68	5,423,434.73	4,687,437.68
赔偿金、违约金及罚款支出	3,056,193.48	498,470.10	3,056,193.48
返还政府补助	3,423,106.29		3,423,106.29

其他	304,576.67	16,977,732.38	304,576.67
合计	11,571,314.12	28,172,054.22	11,571,314.12

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	555,358,086.08	615,327,001.78
递延所得税费用	-6,505,685.91	-36,338,297.77
合计	548,852,400.17	578,988,704.01

### (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	2,575,160,090.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	643,844,398.95
子公司适用不同税率的影响	-56,577,792.53
调整以前期间所得税的影响	-6,079,151.53
非应税收入的影响	-72,720,500.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,473.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,783,155.85
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	43,492,018.60
冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时差异	-8,144,003.87
递延所得税负债影响	-17,863,414.65
本期确认递延所得税资产的可抵扣亏损	17,814,216.57
所得税费用	548,852,400.17

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 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
保证金、押金	264,190,183.24	169,894,299.86
单位往来款	45,839,555.98	41,536,575.84
利息收入	47,503,432.27	48,264,783.09
政府补助	25,067,612.30	38,208,982.30
处置废旧物资	13,242,591.86	9,238,300.25
其他	31,741,631.92	36,084,224.43
合计	427,585,007.57	343,227,165.77

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
管理费用中付现费用	271,898,059.65	196,066,424.16
单位往来款	46,551,170.27	41,957,394.91
支付的押金、保证金、定金	256,176,849.33	170,321,530.94
保险费	2,523,968.06	2,178,092.73
其他	85,288,685.69	76,439,152.65
合计	662,438,733.00	486,962,595.39

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
左权金隅收退回的采矿权价款		57,825,446.00
合计		57,825,446.00

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
处置子公司现金流出	4,517,259.36	
合计	4,517,259.36	

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
融资租赁借款本金		400,000,000.00
短期融资券本金		2,400,000,000.00
票据、保函等保证金等受限资金	297,760,253.52	261,114,885.13
融资租赁保证金	30,000,000.00	32,000,000.00
合计	327,760,253.52	3,093,114,885.13

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
融资租赁本金及利息	427,272,166.66	1,046,702,930.23
票据、保函保证金等受限资金	444,116,258.21	297,512,926.95
短期融资券本金及利息	1,630,417,534.24	1,331,883,606.56
长期租赁支出	10,140,584.86	23,138,827.67
证券承销费、发行费等	116,514.30	4,912,689.90
以现金兑付不足转换为一般股票的可转换公司债券金额	200,000.00	
合计	2,512,263,058.27	2,704,150,981.31

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	2,026,307,690.18	1,829,185,799.86
加：资产减值准备	1,455,575.04	46,065,039.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,426,714,897.43	1,403,757,910.44
使用权资产折旧	11,082,749.02	23,703,641.97
无形资产摊销	105,253,680.60	106,923,205.06
长期待摊费用摊销	79,182,298.41	75,328,120.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,115,524.18	-1,619,964.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,296,933.34	4,508,690.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	384,582,307.16	540,575,960.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-223,892,487.90	-208,181,877.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,525,923.59	-11,412,499.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,863,414.65	-24,925,798.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-491,253,660.57	-275,735,272.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,267,015.63	270,823,975.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-214,718,549.33	174,551,093.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,170,825,433.77	3,953,548,025.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,065,517,422.55	5,724,977,105.66
减：现金的期初余额	5,598,793,030.35	5,717,932,733.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,466,724,392.20	7,044,372.11

## (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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-4,517,259.36
其中：	--
唐山市金石联合水泥产业发展有限公司	-4,517,259.36
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-4,517,259.36

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	7,065,517,422.55	5,598,793,030.35
其中：库存现金	590.00	200.00
可随时用于支付的银行存款	7,065,516,832.55	5,598,792,830.35
三、期末现金及现金等价物余额	7,065,517,422.55	5,598,793,030.35

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	444,116,258.21	质量/履约保证金、承兑汇票保证金、矿山恢复保证金
应收票据	57,314,843.34	未到期贴现应收票据以及票据质押
固定资产	2,186,317,064.91	通过融资租赁租入的固定资产
合计	2,687,748,166.46	--

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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

**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
增值税返还	267,442,382.19	其他收益	267,442,382.19

余热发电项目补贴	1,441,487.75	其他收益	1,441,487.75
项目贷款贴息	211,999.94	其他收益	211,999.94
环保专项治理资金	18,173,330.83	其他收益	15,888,330.83
节能技术改造拨款	4,057,906.84	其他收益	2,952,906.84
铁路线路专项补贴	697,927.98	其他收益	697,927.98
其他	38,535,122.57	其他收益、营业外收入	33,405,122.57
合计	330,560,158.10		322,040,158.10

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
资源综合利用增值税返还	3,423,106.29	公司当初在吉林省永吉县投资设立冀东水泥永吉有限责任公司（现更名为吉林金隅冀东环保科技有限公司）时，与永吉县人民政府签署了《关于建设日产 2x4500 吨水泥熟料生产线项目协议书》，双方约定“若享受增值税资源综合利用退税，公司将县级财政实际所得部分返还给永吉县财政局”，2021 年上半年公司控股子公司吉林金隅冀东环保科技有限公司根据公司与永吉县政府签署的协议，将 2019 年度增值税资源综合利用退税额的 18.75%，即 3,423,106.29 元，返还给了永吉县财政局。

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：

冀东水泥共有111家子公司，其中49家二级子公司；另有4家合营公司、5家联营公司。与上年相比，本报告期合并范围内公司新增3家、减少1家，详见下表：

序号	公司名称	变化情况
1	唐山市金石联合水泥产业发展有限公司	注销减少
2	金隅智信（河北雄安）供应链有限责任公司	投资设立
3	迁安金隅首钢环保科技有限公司	投资设立
4	金隅红树林生物质能源（泾阳）有限公司	投资设立

### 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	
唐山冀东水泥汽	唐山市丰润区	唐山市丰润区	汽车修理；汽车配件批发、零	100.00%		同一控制下企业

车运输有限公司			售；普通货运；水泥、熟料装卸			合并取得
唐山冀昌塑料制品有限公司	河北省唐山市唐马路	河北省唐山市唐马路	塑料门窗及其他塑料制品、水泥编织袋的生产销售	75.00%		同一控制下企业合并取得
冀东水泥铜川有限公司	陕西省铜川市耀州区	陕西省铜川市耀州区	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
唐山市鑫研建材有限公司	河北省唐山市丰南区	河北省唐山市丰南区	经销水泥、矿渣、石粉、石渣、钢材、陶瓷、建材（不含木材和石灰）等	100.00%		非同一控制下企业合并取得
吴堡冀东特种水泥有限公司	陕西省吴堡县	陕西省吴堡县	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
易县鑫海矿业有限公司	河北省保定市易县	河北省保定市易县	石灰岩开采；石子加工、白灰加工；石料、白灰、石渣销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	北京市大兴区黄村镇	北京市大兴区黄村镇	货物专用运输（罐式）；销售矿粉、粉煤灰、钢材、木材、水泥；仓储服务，租赁机械（不含汽车）	100.00%		非同一控制下企业合并取得
冀东水泥吉林有限责任公司	吉林省吉林市昌邑区	吉林省吉林市昌邑区	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
沈阳冀东水泥有限公司	辽宁省沈阳市苏家屯区	辽宁省沈阳市苏家屯区	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
内蒙古冀东水泥有限责任公司	内蒙古自治区武川县	内蒙古自治区武川县	水泥、水泥熟料的生产和销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
辽阳冀东水泥有限公司	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	水泥、熟料的生产和销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	内蒙古自治区达拉特旗	内蒙古自治区达拉特旗	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	59.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山市盾石信息技术有限公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	软件、总包信息化工程项目、管理咨询计算机及相关配件、耗材	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥丰润有限责任公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥璧山有限责任公司	重庆市璧山县	重庆市璧山县	水泥熟料制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥重庆合川有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	内蒙古自治区阿巴嘎旗	内蒙古自治区阿巴嘎旗	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得

冀东水泥重庆江津有限责任公司	重庆市江津区	重庆市江津区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	55.00%		通过设立或投资等方式取得
包头冀东水泥有限公司	内蒙古自治区达茂旗	内蒙古自治区达茂旗	经营水泥、熟料及石灰石的生产制造、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	辽宁省辽阳市	辽宁省辽阳市	石灰石碎石加工；销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
重庆金隅冀东水泥贸易有限公司	重庆市璧山县	重庆市璧山县	普通货运；销售水泥、熟料、混凝土、矿产品等	100.00%		投资设立
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	乌兰察布市卓资县旗下营	乌兰察布市卓资县旗下营	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	59.00%		通过设立或投资等方式取得
唐山冀东资源综合利用发展有限公司	河北省唐山市曹妃甸工业区	河北省唐山市曹妃甸工业区	资源综合利用相关技术开发、转让、服务；水渣、钢渣、粉煤灰等的资源开发、生产、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
米脂冀东水泥有限公司	陕西省榆林市米脂县	陕西省榆林市米脂县	水泥、水泥熟料及矿粉的生产及销售；设备维修；相关技术咨询服务	61.00%		通过设立或投资等方式取得
阳泉冀东物流贸易有限公司	山西省阳泉市郊区	山西省阳泉市郊区	货物专用运输；销售水泥、水泥熟料、水泥添加剂、水泥制品、铝矾土、石灰石等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山东冀东胜潍建材有限公司	山东省寿光市羊口镇	山东省寿光市羊口镇	销售、建材、货物仓储	51.00%		通过设立或投资等方式取得
陕西冀东物流服务有限公司	陕西省宝鸡市陈仓物流园区	陕西省宝鸡市陈仓物流园区	公路运输、装卸搬运；汽车、工程机械及液化天然气设备维修；建筑材料、砂石骨料、煤炭、液化天然气设备销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
烟台冀东润泰建材有限公司	烟台市开发区珠江路	烟台市开发区珠江路	水泥、超细矿渣粉的研发、矿粉、水泥熟料的销售	51.00%		同一控制下企业合并取得
唐县冀东燃气销售有限公司	河北省保定市唐县白合村	河北省保定市唐县白合村	天然气销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
吉林冀东吉运物流有限公司	永吉县西阳镇内	永吉县西阳镇内	道路普通货物运输；各种大宗原材料、大型设备装卸、搬运；机械设备租赁；汽车配件、钢材、五金、机械等仓储、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
金隅冀东水泥吉林经贸有限公司	吉林省吉林市昌邑区	吉林省吉林市昌邑区	水泥及水泥制品、水泥熟料、水泥添加剂、混凝土及混凝土制品、混凝土添加剂 仓储服务 道路运输	100.00%		通过设立或投资等方式取得
陕西金隅冀东水泥经贸有限公司	西安经济技术开发区	西安经济技术开发区	普通货物运输、货物专用运输、煤炭、水泥及水泥制品、水泥	100.00%		通过设立或投资等方式取得

			添加剂、水泥熟料、混凝土及混凝土制品、混凝土外加剂等			
烟台金隅冀东水泥沿海经贸有限公司	山东省烟台市芝罘区	山东省烟台市芝罘区	水泥及水泥制品、矿渣、混凝土及混凝土制品、建筑材料；货物和技术进出口，普通货运、仓储服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
辽宁金隅冀东水泥贸易有限公司	辽宁省沈阳市浑南区	辽宁省沈阳市浑南区	水泥及水泥制品、水泥添加剂、水泥熟料、混凝土及混凝土制品、混凝土外加剂、仓储服务、普通道路运输等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
太原金隅冀东水泥经贸有限公司	山西省太原市杏花岭区	山西省太原市杏花岭区	水泥及水泥制品、水泥添加剂、水泥熟料、混凝土及混凝土制品、混凝土外加剂、煤炭、建筑材料、机电设备及配件、煤矸石及制品销售；道路普通货物运输；普通货运代理、仓储	100.00%		通过设立或投资等方式取得
内蒙古金隅冀东水泥经贸有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市回民区	内蒙古自治区呼和浩特市回民区	普通货运、货物专用运输；煤炭、水泥及水泥制品、水泥添加剂、水泥熟料、混凝土及混凝土制品、混凝土外加剂、建筑材料、机电设备及配件等销售；国内货运代理、仓储服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
包头金隅冀东水泥营销有限公司	包头市九原区	包头市九原区	水泥及水泥制品等销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	硅酸盐、水泥、熟料等制作销售	52.91%		通过设立或投资等方式取得
广宗县金隅冀东水泥有限公司	河北省广宗县	河北省广宗县	水泥、混凝土生产、销售	100.00%		收购股权取得
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	河北省宁晋县	河北省宁晋县	水泥生产（限水泥熟料粉磨生产）、水泥销售	70.00%		收购股权取得
清河县金隅冀东水泥有限公司	河北省清河县	河北省清河县	水泥生产、销售	100.00%		收购股权取得
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	北京市昌平区	北京市昌平区	收集、贮存、处置有毒有害废弃物；技术开发、技术咨询；批发润滑油；批发机械设备；环保设施运营技术服务；大罐清洗；批发回收萃取的燃料油；批发化工产品（不含危险化学品）	100.00%		同一控制下企业合并取得
保定太行和益环	保定市易县	保定市易县	环保技术开发、咨询、推广服	75.00%		同一控制下企业

保科技有限公司			务；水泥熟料、水泥及水泥制品生产、销售			合并取得
岚县金隅水泥有限公司	山西省岚县	山西省岚县	石灰岩露天开采、加工、销售；水泥生产、销售	80.00%		同一控制下企业合并取得
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	沁阳市沁北工业集聚区	沁阳市沁北工业集聚区	水泥、熟料、脱硫剂、建筑材料的生产和销售	86.60%		同一控制下企业合并取得
宣化金隅水泥有限公司	河北省张家口市桥东区	河北省张家口市桥东区	生产、销售：水泥、熟料；建筑材料、脱硫石膏、粉煤灰销售；高炉渣粉加工、销售	65.00%		同一控制下企业合并取得
包钢冀东水泥有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	普通货物运输，专用运输；冶金渣微粉生产与销售；水泥生产与销售	70.00%		非同一控制下企业合并取得
金隅智信（河北雄安）供应链有限责任公司	河北省保定市	河北省保定市	供应链管理服务。信息技术咨询服务（不含培训）。销售：建材、五金产品、家具、电气设备、机械设备。货物运输代理（危险化学品除外）。道路货物运输（网络货运）。	100.00%		通过设立或投资等方式取得
迁安金隅首钢环保科技有限公司	河北省迁安市	河北省迁安市	新材料技术推广服务。环保技术推广服务；矿渣粉、钢渣粉、水泥基回填料、混凝土用复合掺合料、脱硫石膏和脱硫剂工业产品的生产、销售、综合利用；建材、水洗砂岩粉末、铁选矿粉末、金属及金属矿批发、零售；道路货物运输。	40.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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
保定太行和益环保科技有限公司	25.00%	2,956,311.90	20,250,000.00	82,141,873.00
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司	47.09%	705,800,214.40	1,365,610,000.00	11,800,332,165.94

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
保定太行和益环保科技有限公司	258,726,674.69	427,846,008.35	686,572,683.04	340,616,514.16	17,388,676.88	358,005,191.04	225,028,756.83	388,479,054.49	613,507,811.32	195,480,791.12	19,830,522.72	215,311,313.84
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司	9,028,711,186.63	30,573,922,204.61	39,602,633,391.24	9,209,924,872.64	1,736,695,164.88	10,946,620,037.52	10,106,562,229.13	30,743,546,234.49	40,850,108,463.62	8,916,542,054.63	1,612,334,513.22	10,528,876,567.85

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
保定太行和益环保科技有限公司	181,140,842.52	11,825,247.59	11,825,247.59	18,835,939.16	211,704,554.87	29,767,016.78	29,767,016.78	58,739,280.45
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司	12,942,552,424.78	1,515,410,995.00	1,515,410,995.00	2,658,393,893.57	11,210,950,358.66	1,526,486,660.29	1,441,823,245.00	3,220,308,784.19

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**

1) 本报告期，以80,000,000.00元取得四平金隅水泥有限公司其他股东所持48%股权。本次交易完成后，公司持有四平金隅水泥有限公司股权比例由52%增加至100%。

2) 本报告期，以14,504,706.00元取得博爱金隅水泥有限公司其他股东所持5%股权。本次交易完成后，公司持有博爱金隅水泥有限公司股权比例由95%增加至100%。

**(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

	四平金隅水泥有限公司	博爱金隅水泥有限公司
购买成本/处置对价	80,000,000.00	14,504,706.00
--现金	80,000,000.00	14,504,706.00
购买成本/处置对价合计	80,000,000.00	14,504,706.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	70,954,616.62	18,068,774.84
差额	-9,045,383.38	3,564,068.84
其中：调整资本公积	-4,785,912.35	1,705,020.40

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	
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	咸阳市泾阳县王桥镇	咸阳市泾阳县王桥镇	水泥及水泥制品制造、销售	50.00%		权益法核算
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	宝鸡市扶风县天度镇	宝鸡市扶风县天度镇	水泥及熟料的生产与销售、相关产业投资	48.11%		权益法核算
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	预拌商品混凝土、砂浆生产销售运输；厂房及设备租赁、技	30.00%		权益法核算

			术咨询服务、砂石料购销、通过控股、参股的资本运营方式对预拌砂浆混凝土构件及制品、混凝土添加剂及相关建材产品、石料及混凝土用砂、运输行业进行非融资性投资			
--	--	--	---	--	--	--

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	
	冀东海德堡（涇阳）水泥有限公司	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	冀东海德堡（涇阳）水泥有限公司	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司
流动资产	396,878,449.25	288,955,487.73	429,864,308.73	402,901,798.24
其中：现金和现金等价物	77,808,897.50	95,407,380.74	175,487,808.00	204,500,846.79
非流动资产	710,974,787.73	647,135,579.40	726,635,967.24	652,081,674.87
资产合计	1,107,853,236.98	936,091,067.13	1,156,500,275.97	1,054,983,473.11
流动负债	406,590,940.79	213,913,593.30	241,004,867.40	182,267,886.85
非流动负债	19,472,200.00	11,198,496.73	19,472,200.00	11,428,829.53
负债合计	426,063,140.79	225,112,090.03	260,477,067.40	193,696,716.38
少数股东权益		5,858,579.11		6,449,489.17
归属于母公司股东权益	681,790,096.19	705,120,397.99	896,023,208.57	854,837,267.56
按持股比例计算的净资产份额	340,895,048.10	339,233,423.47	448,011,604.29	411,262,209.42
对合营企业权益投资的账面价值	340,895,048.10	339,233,423.47	448,011,604.29	411,262,209.42
营业收入	636,361,962.32	604,719,812.01	543,377,712.75	498,700,262.51
财务费用	4,119,726.94	-461,485.54	1,621,417.81	-7,918.66
所得税费用	37,255,486.98	35,776,191.22	36,111,997.12	30,021,783.44
净利润	214,675,915.79	202,619,999.69	203,256,683.91	171,231,418.28
其他综合收益	1,190,971.81	3,379,422.03	370,165.08	-182,374.65
综合收益总额	215,866,887.60	205,999,421.72	203,626,848.99	171,049,043.63
本年度收到的来自合营企业的股利	215,000,000.00	170,790,500.00	225,000,000.00	168,385,000.00

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
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团 有限公司	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团 有限公司
流动资产	6,253,249,764.69	5,787,766,908.93
非流动资产	1,656,749,572.67	1,836,951,089.41
资产合计	7,909,999,337.36	7,624,717,998.34
流动负债	6,065,370,020.19	5,783,644,569.89
非流动负债	271,275,174.61	302,858,067.21
负债合计	6,336,645,194.80	6,086,502,637.10
少数股东权益	75,860,337.97	61,993,886.95
归属于母公司股东权益	1,497,493,804.59	1,476,221,474.29
按持股比例计算的净资产份额	449,248,141.38	442,866,442.29
对联营企业权益投资的账面价值	449,248,141.38	442,866,442.29
营业收入	2,660,510,095.84	2,261,769,889.73
净利润	21,938,781.32	31,987,628.22
综合收益总额	21,938,781.32	31,987,628.22

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：	--	--
投资账面价值合计	330,161,690.81	352,202,274.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,959,416.53	3,795,933.78
--综合收益总额	7,959,416.53	3,795,933.78
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	127,603,088.85	125,154,190.64
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,542,340.16	2,375,546.68
--其他综合收益	-19,701.36	352.86
--综合收益总额	3,522,638.80	2,375,899.54

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等。基于上述金融工具，本公司面临的相关风险主要包括利率风险、信用风险、流动性风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是识别和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理，并及时可靠对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围之内。与这些金融工具相关的风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

**1. 利率风险**

国际、国内宏观经济环境的变化以及国家经济政策的变动等因素会引起市场利率水平的变化，市场利率的波动将对本公司产生利率风险。同时，固定利率和浮动利率的带息负债分别使本公司面临公允价值利率风险以及现金流量利率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款、债券等带息负债，市场利率上升，将对本公司浮动利率债务产生现金流量利率风险；市场利率下降，将对本公司固定利率债务产生公允价值利率风险。本公司总部财务资金部作为集团融资的统一管理部门，将随时对市场利率走势进行专业判断，并持续监控全公司利率水平及调整方式，根据市场环境适时调整固定利率与浮动利率工具的比例，最大程度规避利率风险。

截止2021年06月30日，本公司带息敞口负债总额为1,433,245.88万元，其中固定利率工具657,845.88万元，利率区间为3.67%-5.31%；国有资本经营预算资金拨款37,865万元，利率区间为1.2%-4.35%；浮动利率工具为775,400万元，利率区间为3.30%-4.29%。

## 2.信用风险

于2021年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。本公司的信用风险主要来自于应收款项。本公司管理层将持续监控上述信用风险敞口，尽可能规避信用风险。

对于应收款项，为降低信用风险，本公司成立专门委员会确定信用额度、进行信用审批，并在执行过程中由专业部门按照监控程序进行监督，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的预期信用损失。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司采取了必要的政策及措施确保销售客户均具有良好的风险控制水平。

## 3.流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生的资金短缺风险。本公司管理流动性风险的方法是，实时掌握全公司债务结构及履约情况，优化企业债务结构，合理配置债务到期日，避免债务集中兑付压力；同时，本公司储备了足够的货币资金或随时可变现的流动资产，并在各金融机构获得充足的可使用授信，以满足本公司短期及长期的资金需求，确保严格履行债务合同，维护企业信誉，规避流动性风险。

截至2021年6月30日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限如下：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>	—	—	—	—	—
应收票据	230,389,976.65				230,389,976.65
应收款项融资	2,376,280,412.41				2,376,280,412.41
应收账款	2,243,302,498.19	13,542,624.41	9,831,754.49	115,232,197.37	2,381,909,074.46
应收利息	1,429,975.77				1,429,975.77
其他应收款	830,306,817.98	55,447,273.64	114,713,447.22	89,690,843.53	1,090,158,382.37
其他权益工具投资				313,240,292.80	313,240,292.80
<b>金融负债</b>	—	—	—	—	—
短期借款	2,527,987,595.22				2,527,987,595.22
应付票据	219,196,678.88				219,196,678.88
应付账款	3,865,283,921.94	79,181,753.67			3,944,465,675.61
其他应付款	1,557,605,672.24	282,318,559.96	325,008,031.90	133,289,571.47	2,298,221,835.57
应付股利	176,765,399.19				176,765,399.19
应付利息	117,899,996.16				117,899,996.16
长期借款	-	2,843,000,000.00	2,985,000,000.00	-	5,828,000,000.00
长期应付职工薪酬				11,500,189.71	11,500,189.71

一年内到期的非流动负债	1,572,852,610.25				1,572,852,610.25
应付债券		799,134,260.99	3,693,739,834.08	1,506,392,372.41	5,999,266,467.48
长期应付款		671,931,482.15	575,392,182.53		1,247,323,664.68

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	309,174,748.80		4,065,544.00	313,240,292.80
应收款项融资			2,376,280,412.41	2,376,280,412.41
持续以公允价值计量的资产总额	309,174,748.80		2,380,345,956.41	2,689,520,705.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的公允价值是按资产负债表日市场报价确定的。

### 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

公司对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，以所投资企业的账面净资产作为确认其公允价值的基础，同时参考其他可能给公司带来公允价值变化的其他情况。

### 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

本公司金融工具的第一层次与第三层次之间没有发生重大转换。

## 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
冀东发展集团有限责任公司	河北省唐山市	投资	2,479,504,080 元	32.39%	32.39%

本企业的母公司情况的说明

本公司之控股股东为冀东发展集团，金隅集团为冀东发展集团之控股股东，本公司最终控制方为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

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
北京市高强混凝土有限责任公司	母公司之联营企业
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	合营及联营企业
冀东水泥扶风运输有限责任公司	合营及联营企业
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	合营及联营企业
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	合营及联营企业
鞍山冀东水泥有限责任公司	合营及联营企业
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	合营及联营企业

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
北京金隅集团股份有限公司	母公司之控股股东
北京建筑材料科学研究总院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅加气混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅砂浆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京哲君科技开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华海风能发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东日彰节能风机制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山盾石电气有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山盾石机械制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山盾石建筑工程有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东发展集成房屋有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东发展燕东建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东装备工程股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津金隅宝辉砂浆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东机电设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅物业管理有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京凯诚信达物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京钰理置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京天坛玛金沙座椅有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北省建筑材料工业设计研究院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅科技学校	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展物流有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山盾石干粉建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津市天材伟业建筑材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京建都设计研究院有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京建机资产经营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京建筑材料检验研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

北京金隅天坛家具股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅涂料有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
石家庄金隅混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅兴发科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山启新记忆物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅通达耐火技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅前景环保科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京市建筑装饰设计工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京通达耐火工程技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金隅融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京建总建筑安装工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅水泥环保工程技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅商贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京燕水资产管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大厂金隅涂料有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东砂石骨料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金隅冀东曹妃甸供应链管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津市建筑材料集团（控股）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅平谷水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅节能保温科技(大厂)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山冀东物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
冀东发展集团国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山高压电瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吉林市冀东伟达混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅新型建材产业化集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天盈新型建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京金隅矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

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
1)购买商品					
合营联营企业		11,353,957.24	0.00		5,527,858.06
鞍山冀东水泥有限责任公司	采购设备备件及材料	8,653,440.12			0.00
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司及子公司	采购设备备件及材料	1,261,282.75			19,272.18
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司及子公司	采购设备备件及材料	1,439,234.37			1,362,387.81
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	采购设备备件及材料				4,146,198.07
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		663,674,627.07	1,448,910,000.00		619,063,060.65
北京金隅通达耐火技术有限公司	采购设备备件及材料	149,064,995.94	217,042,500.00	否	133,772,011.16
唐山冀东机电设备有限公司	采购设备备件及材料	453,272,565.23	861,660,006.19	否	373,188,723.19
唐山冀东装备工程股份有限公司	采购设备备件及材料	4,874,336.27	152,650,000.00	否	39,194,429.39
北京金隅集团股份有限公司及其下属公司（不含上述列示公司）	采购设备备件及材料	56,462,729.63	217,557,493.81	否	72,907,896.91
合计		675,028,584.31	1,448,910,000.00		624,590,918.71
2)接受劳务					
合营联营企业		2,147,410.41	0.00		1,824,896.68
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司及子公司	接受劳务	1,245,129.60			610,809.11
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司及子公司	接受劳务	902,280.81			1,214,087.57
受同一控股股东及最		349,000,692.09	1,268,720,000.00		395,946,255.22

终控制方控制的其他企业					
北京建都设计研究院有限责任公司	接受劳务	19,575,254.35	136,310,000.00	否	36,124,328.47
河北省建筑材料工业设计研究院	接受劳务	9,884,723.90	83,880,000.00	否	5,898,848.55
唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	159,363,543.06	268,650,000.00	否	179,787,785.47
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	接受劳务	101,234,578.50	440,700,000.00	否	94,685,355.02
唐山冀东发展燕东建设有限公司	接受劳务	17,376,147.52	84,000,000.00	否	369,318.51
唐山冀东机电设备有限公司	接受劳务	20,015,637.98	78,100,000.00	否	24,457,474.95
北京金隅集团股份有限公司及其下属公司 (不含上述列示公司)	接受劳务	21,550,806.78	177,080,000.00	否	54,623,144.25
合计		351,148,102.50	1,268,720,000.00		397,771,151.90

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
1) 销售商品			
合营联营企业关联方		284,102,049.99	168,030,945.12
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售产品及材料	42,761,304.57	25,544,676.69
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司及子公司	销售产品及材料	121,488,194.73	64,434,106.88
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司及子公司	销售产品及材料	119,154,161.32	78,052,161.55
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	销售产品及材料	698,389.37	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		679,274,238.00	571,725,743.20
北京金隅混凝土有限公司	销售产品及材料	104,959,084.69	64,109,723.07
天津金隅混凝土有限公司	销售产品及材料	69,289,194.88	82,577,573.95
石家庄金隅混凝土有限公司	销售产品及材料	63,332,232.30	55,682,230.23
北京冀东海强混凝土有限公司	销售产品及材料	43,284,013.03	29,039,504.14
天津市天材伟业建筑材料有限公司	销售产品及材料	18,950,318.99	16,828,383.08

北京金隅集团股份有限公司及其下属公司（不含上述列示公司）	销售产品及材料	379,459,394.11	323,488,328.73
母公司合营联营企业		2,092,754.00	0.00
北京市高强混凝土有限责任公司	销售产品及材料	2,092,754.00	
合计		965,469,041.99	739,756,688.32
2) 提供劳务			
合营联营企业		1,488,290.97	1,360,184.04
鞍山冀东水泥有限责任公司	提供劳务		0.00
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司及子公司	提供劳务	745,665.13	1,360,184.04
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司及子公司	提供劳务	742,625.84	0.00
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	提供劳务		0.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		31,845,720.33	14,310,131.04
北京金隅集团股份有限公司及其下属公司	提供劳务	31,845,720.33	14,310,131.04
合计		33,334,011.30	15,670,315.08

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
冀东水泥重庆混凝土有限公司	土地	345,642.18	345,642.18
唐山冀东物业服务有限公司	设备	72,300.88	
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	设备	695,575.23	
天津金隅混凝土有限公司	土地	400,000.02	400,000.00
唐山盾石干粉建材有限责任公司	土地	393,750.00	289,714.28
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	土地	679,400.00	
合计		2,586,668.31	1,035,356.46

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
北京金隅集团股份有限公司	房屋	5,454,757.23	4,112,289.91
冀东发展集团有限责任公司	土地	739,908.26	
冀东发展物流有限责任公司	设备		881,730.80
石家庄金隅混凝土有限公司	房屋	105,565.22	53,333.26
唐山启新水泥工业博物馆	房屋	1,062,705.06	779,760.40
北京建机资产经营有限公司	房屋	496,807.98	570,139.00
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	房屋	39,600.00	33,000.00
北京金隅集团股份有限公司	土地	1,324,408.00	1,324,409.70
北京市龙顺成中式家具有限公司	房屋	1,427,974.66	1,772,441.34
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	设备	324,990.30	329,938.64
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	土地	57,878.46	57,878.47
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	设备	15,044.26	19,115.04
冀东水泥扶风运输有限责任公司	设备	15,929.24	37,168.12
合计		11,065,568.67	9,971,204.68

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
鞍山冀东水泥有限责任公司	20,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月25日	否
鞍山冀东水泥有限责任公司	32,000,000.00	2020年12月31日	2021年07月30日	否
合计	52,000,000.00			

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
北京金隅集团股份有限公司	800,000,000.00	2019年03月23日	2023年12月19日	否
北京金隅集团股份有限公司	3,000,000,000.00	2018年12月26日	2021年12月24日	否
北京金隅集团股份有限公司	1,200,000,000.00	2019年03月20日	2024年03月19日	否
北京金隅集团股份有限公司	1,500,000,000.00	2019年10月29日	2024年10月28日	否
冀东发展集团有限责任公司	800,000,000.00	2012年12月10日	2022年10月15日	否
合计	73,000,000,000.00			

## 关联担保情况说明

唐山冀东水泥股份有限公司作为担保人，按照持股比例向鞍山冀东水泥有限责任公司借款提供担保52,000,000.00元；

北京金隅集团股份有限公司对唐山冀东水泥股份有限公司的担保总额为6,500,000,000.00元中，其中800,000,000.00元为借款担保，5,700,000,000.00元为债券担保。

冀东发展集团有限责任公司为唐山冀东水泥股份有限公司提供800,000,000.00元债券担保。

## (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				
北京金隅财务有限公司	50,000,000.00	2021年05月24日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	50,000,000.00	2021年05月31日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	182,000,000.00	2021年02月01日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	100,000,000.00	2021年05月06日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	30,000,000.00	2021年05月25日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	17,500,000.00	2021年04月27日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	26,000,000.00	2021年02月28日	2021年06月15日	
北京金隅财务有限公司	300,000,000.00	2021年01月29日	2023年03月10日	
北京金隅财务有限公司	100,000,000.00	2021年05月06日	2021年06月15日	
北京金隅集团股份有限公司	300,000,000.00	2021年02月24日	2022年02月24日	
北京金隅集团股份有限公司	200,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月11日	
北京金隅集团股份有限公司	210,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月30日	
北京金隅集团股份有限公司	28,000,000.00	2021年01月05日	2022年01月04日	
北京金隅集团股份有限公司	300,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月30日	
北京金隅集团股份有限公司	30,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	
北京金隅集团股份有限公司	350,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月30日	

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
合营联营企业		0.00	12,145.13
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	处置资产		12,145.13
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		220,362.13	0.00
冀东发展集团国际贸易有限公司	处置资产	220,362.13	
合计		220,362.13	12,145.13

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	9,288,710.85	9,409,672.50

## (8) 其他关联交易

## 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
1) 关联方应收账款					
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	620,225,582.31		896,012,972.17	
	北京建筑材料科学研究总院有限公司	18,900.00		7,500.00	
	北京金隅砂浆有限公司	53,341.25			
	北京哲君科技开发有限公司			27,500.00	
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团	613,280,715.81		890,410,569.55	

	有限公司				
	唐山盾石建筑工程 有限责任公司	530,000.00			
	唐山冀东发展集成 房屋有限公司	330,090.62		519,617.99	
	天津金隅宝辉砂浆 有限公司	2,870,019.13		3,006,244.63	
	唐山冀东机电设备 有限公司	48,000.00		96,000.00	
	北京金隅物业管理 有限责任公司			9,240.00	
	北京凯诚信达物业 管理有限公司	4,011.20			
	北京钰程置业有限 公司	5,060.00			
	北京天坛玛金莎座 椅有限公司			23,500.00	
	河北省建筑材料工 业设计研究院			1,800,000.00	
	冀东发展物流有限 责任公司	112,800.00		112,800.00	
	金隅住宅产业化(唐 山)有限公司	172,197.00			
	唐山盾石干粉建材 有限责任公司	456,250.00			
	天津市天材伟业建 筑材料有限公司	2,344,197.30			
	合营及联营企业	6,996,511.09		1,221,798.99	
	鞍山冀东水泥有限 责任公司	2,823,195.54		178,752.96	
	冀东海德堡(扶风) 水泥有限公司	782,782.30		718,537.49	
	冀东海德堡(泾阳) 水泥有限公司	2,798,869.85		190,386.50	
	冀东水泥扶风运输 有限责任公司	39,447.40		46,552.04	
	唐山曹妃甸盾石新 型建材有限公司	552,216.00		87,570.00	

2) 关联预付账款					
	冀东集团之控股股东	1,477,403.22			
	北京金隅集团股份有限公司	1,477,403.22			
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	80,633,110.89		479,752,282.99	
	北京建都设计研究院有限责任公司	540,000.00		14,258,996.99	
	北京建机资产经营有限公司	20,443,869.64		100,000.00	
	北京建筑材料检验研究院有限公司	8,100.00		22,000.00	
	北京建筑材料科学研究总院有限公司				
	北京金隅天坛家具股份有限公司			22,344.00	
	北京金隅涂料有限责任公司	1,016,215.86			
	石家庄金隅混凝土有限公司	65,995.67			
	北京金隅兴发科技有限公司	227,780.00			
	河北省建筑材料工业设计研究院	14,669,808.55		3,413,947.25	
	冀东发展物流有限责任公司	814,760.92		6,980,538.96	
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司			150,075.00	
	唐山盾石电气有限责任公司	722,581.50		177,237.00	
	唐山盾石机械制造有限责任公司	122,759.20		128,960.80	
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	14,938,401.57		945,674.35	
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	66,600.00		154,300.00	

	唐山冀东机电设备有限公司	4,798,337.34		17,263,147.63	
	唐山冀东装备工程股份有限公司	7,362,900.00		333,111,700.00	
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	880,200.00			
	唐山启新记忆物业服务服务有限公司	54,144.40		65,880.63	
	北京金隅通达耐火技术有限公司	11,071,489.54		99,380,813.08	
	北京金隅前景环保科技有限公司			176,000.00	
	北京市建筑装饰设计工程有限公司			2,571,949.30	
	北京通达耐火工程技术有限公司	2,829,166.70		823,718.00	
	唐山盾石干粉建材有限责任公司			5,000.00	
	合营及联营企业	3,542,176.69		1,550,211.41	
	鞍山冀东水泥有限责任公司	3,029,155.97			
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	146,596.50		106,871.50	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	308,756.26		66,859.14	
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	57,667.96		1,376,480.77	
3) 关联其他应收款					
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	46,370,051.89		70,111,030.00	
	北京金隅前景环保科技有限公司	61,406.23			
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	90,911.83		10,000.00	
	北京金隅财务有限公司	401.83			

	金隅融资租赁有限公司	40,100,000.00		70,100,000.00	
	北京金隅砂浆有限公司	2,649,214.58			
	北京金隅凤山温泉度假村有限公司	3,468,117.42		1,030.00	
	合营及联营企业	432,570.73		200,000.00	
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	332,570.73		200,000.00	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	100,000.00			
4) 关联方应收票据/ 应收款项融资					
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	100,591,522.53		137,825,529.20	
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	72,280,362.55		124,553,599.91	
	唐山冀东装备工程股份有限公司			600,000.00	
	北京金隅加气混凝土有限责任公司	2,996,698.66		3,047,071.00	
	北京金隅砂浆有限公司	2,750,000.00			
	天津金隅宝辉砂浆有限公司	4,570,000.00		7,395,362.79	
	天津市天材伟业建筑材料有限公司	17,894,461.32		1,269,495.50	
	唐山冀东机电设备有限公司	100,000.00			
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司			60,000.00	
	唐山盾石干粉建材有限责任公司			100,000.00	
	北京金隅通达耐火技术有限公司			800,000.00	
	合营及联营企业	4,800,000.00		5,608,428.30	

	鞍山冀东水泥有限责任公司	650,000.00		400,000.00	
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	170,000.00		1,865,254.30	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	3,100,000.00		2,973,174.00	
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	500,000.00		350,000.00	
	冀东海德堡（陕西）物流有限公司	180,000.00		20,000.00	
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	200,000.00			
5) 关联方应收利息	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,429,975.77			
	北京金隅财务有限公司	1,429,975.77			
合计		866,498,905.12		1,592,282,253.06	

## (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
1) 关联方应付账款			
	母公司	33,779,378.51	33,779,378.51
	冀东发展集团有限责任公司	33,779,378.51	33,779,378.51
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	618,684,411.91	312,383,047.40
	北京建都设计研究院有限责任公司	22,157,465.73	17,446,876.22
	北京建筑材料检验研究院有限公司	490,026.00	3,292.00
	北京建筑材料科学研究总院有限公司	140,000.00	180,000.00
	北京建总建筑安装工程有限公司	1,559,055.50	1,486,005.70
	北京金隅水泥环保工程技术有限公司	1,640,000.00	
	北京金隅砂浆有限公司	10,377.60	10,377.60

	北京金隅商贸有限公司		
	北京金隅天坛家具股份有限公司	1,127,520.00	345,856.00
	北京金隅涂料有限责任公司	922,218.77	1,418,045.93
	北京市建筑装饰设计工程有限公司	3,345,781.08	1,074,768.46
	北京金隅兴发科技有限公司		
	北京燕水资产管理有限公司		
	金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	547,988.86	
	大厂金隅涂料有限责任公司	923,539.17	542,724.29
	河北省建筑材料工业设计研究院	6,702,375.95	2,380,229.30
	华海风能发展有限公司	250,000.00	250,000.00
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	52,553,241.65	28,437,129.23
	冀东发展物流有限责任公司	17,430,590.06	27,965,280.12
	冀东日彰节能风机制造有限公司	4,456,634.00	248,634.00
	冀东砂石骨料有限公司		
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技有限公司集团有限公司	546,192.00	154,140.00
	金隅冀东曹妃甸供应链管理有限公司		
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	518,064.94	173,074.60
	唐山盾石电气有限责任公司	10,788,531.89	3,739,267.79
	唐山盾石机械制造有限责任公司	105,551.38	301,943.48
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	135,201,121.41	80,230,062.16
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	267,564.63	604,493.06
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	17,428,099.83	19,580,650.53
	唐山冀东机电设备有限公司	200,756,415.05	70,494,626.23
	唐山冀东装备工程股份有限公司	113,422,984.10	37,099,624.94
	唐山启新记忆物业服务服务有限公司		
	北京金隅通达耐火技术有限公司	9,292,008.59	3,512,484.59
	北京通达耐火工程技术有限公司	3,164,129.37	1,416,382.30
	威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	2,207,024.89	2,658,534.95

	天津市建筑材料集团（控股）有限公司	9,956,046.90	9,956,046.90
	北京金隅寰宇科技企业管理有限公司	438,625.34	424,759.80
	北京金隅平谷水泥有限公司	180,000.00	130,000.00
	北京金隅节能保温科技(大厂)有限公司	42,737.22	42,737.22
	唐山冀东物业服务有限公司	112,500.00	75,000.00
	合营及联营企业	502,546.03	293,726.83
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	257,365.66	201,872.61
	冀东海德堡(陕西)物流有限公司	245,180.37	91,854.22
2) 关联方合同负债			
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	65,804,224.58	53,536,154.94
	北京金隅加气混凝土有限责任公司	1,070,514.58	196,715.19
	唐山金隅加气混凝土有限责任公司	93,089.74	124,457.97
	北京金隅砂浆有限公司	659,209.90	1,161,057.13
	大厂金隅涂料有限责任公司	45,996.46	3,778.85
	冀东发展集团国际贸易有限公司	138,485.95	396,527.13
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	62,473,925.22	51,241,158.41
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	86,940.44	93,595.52
	天津市天材伟业建筑材料有限公司		72,974.49
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	81,946.90	4,004.43
	唐山冀东装备工程股份有限公司		
	金隅住宅产业化（唐山）有限公司	521,728.32	42,428.10
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	586,043.24	154,544.48
	唐山高压电瓷有限公司		
	吉林市冀东伟达混凝土有限公司	3,345.81	
	北京金隅新型建材产业化集团有限公司		10,842.43
	天津天盈新型建材有限公司	42,998.02	34,070.81

	合营及联营企业	13,203,157.53	2,329,396.17
	鞍山冀东水泥有限责任公司	6,301,255.75	638,951.44
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	6,780,053.11	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	121,848.67	1,690,444.73
	吉林水泥（集团）有限公司		
	冀东发展集团之合营联营企业	101,008.85	2,193,762.85
	北京市高强混凝土有限责任公司	101,008.85	2,193,762.85
3) 关联方其他应付款			
	母公司	1,613,000.00	806,500.00
	冀东发展集团有限责任公司	1,613,000.00	806,500.00
	冀东集团之控股股东	1,303,529,430.22	814,764,278.02
	北京金隅集团股份有限公司	1,303,529,430.22	814,764,278.02
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	13,494,814.11	23,810,889.81
	北京建都设计研究院有限责任公司	1,689,000.00	2,891,000.00
	金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	117,000.00	
	天津金隅宝辉砂浆有限公司	50,000.00	
	北京金隅涂料有限责任公司	70,044.77	48,044.77
	北京市建筑装饰设计工程有限公司	110,000.00	111,000.00
	河北省建筑材料工业设计研究院	663,577.50	273,177.50
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	2,802,400.16	1,999,769.16
	冀东发展物流有限责任公司	2,000.00	2,000.00
	冀东日彰节能风机制造有限公司	27,000.00	142,000.00
	冀东砂石骨料有限公司	60,859.49	245,699.55
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	64,237.75	8,311,616.00
	唐山盾石电气有限责任公司	197,950.00	341,960.00
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	2,457,591.95	4,029,325.05
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	500,101.80	1,400,101.80
	唐山冀东机电设备有限公司	1,593,401.44	267,546.73

	唐山冀东装备工程股份有限公司	611,618.00	1,311,618.00
	北京金隅通达耐火技术有限公司	2,800.00	2,800.00
	北京通达耐火工程技术有限公司	105,000.00	100,000.00
	威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	108,150.00	79,150.00
	北京建总建筑安装工程有限责任公司		2,000.00
	唐山冀东物业服务有限公司	8,000.00	28,000.00
	天津天盈新型建材有限公司	10,000.00	10,000.00
	冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司	2,214,081.25	2,214,081.25
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	30,000.00	
	合营及联营企业	3,968,842.47	140,519.56
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	3,500,000.00	93,788.58
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	50,000.00	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	368,842.47	46,730.98
	冀东海德堡（陕西）物流有限公司	50,000.00	
4) 关联方应付股利			
	冀东集团之控股股东	0.00	1,108,122.12
	北京金隅集团股份有限公司	0.00	1,108,122.12
5) 关联方应付利息			
	冀东集团之控股股东	1,628,310.97	1,913,829.33
	北京金隅集团股份有限公司	1,628,310.97	1,913,829.33
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	200,000.00	507,290.98
	北京金隅财务有限公司	200,000.00	507,290.98
6) 短期借款			
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		841,150,000.00
	北京金隅财务有限公司		841,150,000.00
7) 长期应付款			
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,225,647,959.31	1,415,916,827.33
	金隅融资租赁有限公司	1,225,647,959.31	1,415,916,827.33

8) 长期借款			
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	199,500,000.00	38,280,000.00
	北京金隅财务有限公司	199,500,000.00	38,280,000.00
合计		3,481,657,084.49	3,542,913,723.85

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### 1. 关联方存款

单位：元

金融机构名称	2021年6月30日余额	2020年6月30日余额	2021年1-6月利息收入	2020年1-6月利息收入
北京金隅财务有限公司	4,520,921,691.83	4,613,010,421.09	37,870,813.84	31,960,966.31

### 2. 关联方金融业务

单位：元

关联方名称	项目	本年发生	支付费用
北京金隅财务有限公司	开立票据	10,896,407.86	0.00
北京金隅财务有限公司	票据贴现	47,208,813.50	668,270.95
金隅融资租赁有限公司	现有融资租赁利息	52,648,166.66	0.00

## 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

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (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	99,266,131.40	100.00%	27,715,632.14	27.92%	71,550,499.26	34,067,265.51	100.00%	28,545,864.29	83.79%	5,521,401.22
其中：										
1) 账龄组合	30,257,403.80	30.48%	27,715,632.14	91.60%	2,541,771.66	32,612,231.19	95.73%	28,545,864.29	87.53%	4,066,366.90
2) 关联方组合	69,008,727.60	69.52%			69,008,727.60	1,455,034.32	4.27%			1,455,034.32
合计	99,266,131.40	100.00%	27,715,632.14	27.92%	71,550,499.26	34,067,265.51	100.00%	28,545,864.29	83.79%	5,521,401.22

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: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2-3 年	2,529,644.79	1,593,676.22	63.00%
3-4 年	5,352,676.95	3,746,873.86	70.00%
4 年以上	22,375,082.06	22,375,082.06	100.00%
合计	30,257,403.80	27,715,632.14	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	69,008,727.60		
合计	69,008,727.60		--

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)	67,699,555.43
1 年以内 (含 1 年)	67,699,555.43
1 至 2 年	329,415.97
2 至 3 年	3,509,400.99
3 年以上	27,727,759.01
3 至 4 年	5,352,676.95

4 至 5 年	2,630,300.77
5 年以上	19,744,781.29
合计	99,266,131.40

**(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	
应收账款坏账准备	28,545,864.29	-830,232.15				27,715,632.14
合计	28,545,864.29	-830,232.15				27,715,632.14

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
单位-57	8,668,309.18	8.73%	8,668,309.18
单位-58	3,600,609.07	3.63%	2,776,251.25
单位-59	2,684,717.65	2.70%	2,684,717.65
单位-60	2,579,494.32	2.60%	2,579,494.32
单位-61	2,529,644.79	2.55%	1,593,676.22
合计	20,062,775.01	20.21%	

## (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
应收利息	919,957.58	
应收股利	63,700,000.00	
其他应收款	12,040,522,673.07	10,996,604,040.42
合计	12,105,142,630.65	10,996,604,040.42

## (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
存款利息	919,957.58	
合计	919,957.58	

## 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
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	2,950,000.00	

保定太行和益环保科技有限公司	60,750,000.00	
合计	63,700,000.00	

## 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
股权收购定金	164,100,000.00	164,100,000.00
押金、保证金、备用金	1,215,095.30	1,561,598.15
单位往来款	3,175,612.76	5,058,514.85
关联方款项	12,004,928,334.68	10,953,069,549.28
代垫款项	48,529.53	33,562.37
股权款	50,000,000.00	50,000,000.00
内部借款	116,589,327.25	116,589,327.25
其他	7,895,454.94	13,492,352.94
合计	12,347,952,354.46	11,303,904,904.84

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	307,300,864.42			307,300,864.42
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	128,816.97			128,816.97
2021 年 6 月 30 日余额	307,429,681.39			307,429,681.39

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）	5,622,019,584.04
1 年以内（含 1 年）	5,622,019,584.04
1 至 2 年	4,661,160,885.09
2 至 3 年	1,340,136,388.47
3 年以上	724,635,496.86
3 至 4 年	225,894,624.92
4 至 5 年	68,007,859.42
5 年以上	430,733,012.52
合计	12,347,952,354.46

### 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	
其他应收款坏账准备	307,300,864.42	128,816.97				307,429,681.39
合计	307,300,864.42	128,816.97				307,429,681.39

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
冀东水泥铜川有限公司	内部借款及利息	1,569,759,694.43	1 年以内	12.71%	
内蒙古冀东水泥有限责任公司	内部借款及利息	1,233,202,804.65	0-5 年	9.99%	
冀东水泥重庆江津有限责任公司	内部借款及利息	1,136,276,875.00	0-2 年	9.20%	
包头冀东水泥有限公司	内部借款及利息	1,053,000,000.00	0-2 年	8.53%	
宣化金隅水泥有限公司	内部借款及利息	632,759,562.46	0-2 年	5.12%	
合计	--	5,624,998,936.54	--	45.55%	

### 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	20,924,202,216.46	57,675,957.66	20,866,526,258.80	20,877,098,216.46	57,675,957.66	20,819,422,258.80
对联营、合营企业投资	1,483,922,226.53		1,483,922,226.53	1,675,038,335.21		1,675,038,335.21
合计	22,408,124,442.99	57,675,957.66	22,350,448,485.33	22,552,136,551.67	57,675,957.66	22,494,460,594.01

## (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		
冀东水泥丰润有限责任公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	32,884,400.19					32,884,400.19	15,115,599.81
唐山冀东水泥汽车运输有限公司	94,149,838.78					94,149,838.78	
唐山冀昌塑料制品有限公司	4,444,267.72					4,444,267.72	
唐山市盾石信息技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
烟台冀东润泰建材有限公司	32,130,000.00					32,130,000.00	
唐山市鑫研建材有限公司	61,481,385.95					61,481,385.95	23,673,975.39
唐山冀东资源综合利用发展有限公司	130,000,000.00					130,000,000.00	
山东冀东胜滩建材有限公司	12,750,000.00					12,750,000.00	
易县鑫海矿业有限公司	32,300,000.00					32,300,000.00	
包钢冀东水泥有限公司	151,548,381.38					151,548,381.38	
包头冀东水泥有限公司	302,000,000.00					302,000,000.00	
包头金隅冀东水泥营销有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
保定太行和益环保科技有限公司	268,279,743.72					268,279,743.72	
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	3,103,881,567.49					3,103,881,567.49	
广宗县金隅冀东水泥有限公司	24,982,400.00					24,982,400.00	
吉林冀东吉运物流有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	410,056,317.50					410,056,317.50	
冀东水泥璧山有限责任公司	368,000,000.00					368,000,000.00	

冀东水泥吉林有限责任公司	133,368,474.39					133,368,474.39	
冀东水泥铜川有限公司	1,090,000,000.00					1,090,000,000.00	
冀东水泥重庆合川有限责任公司	330,000,000.00					330,000,000.00	
冀东水泥重庆江津有限责任公司	201,300,000.00					201,300,000.00	
金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司	11,627,720,437.34					11,627,720,437.34	
金隅冀东水泥吉林经贸有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
岚县金隅水泥有限公司	47,830,186.51					47,830,186.51	
辽宁金隅冀东水泥贸易有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	270,000,002.00					270,000,002.00	
辽阳冀东水泥有限公司	221,125,000.00					221,125,000.00	
米脂冀东水泥有限公司	97,600,000.00					97,600,000.00	
内蒙古冀东水泥有限责任公司	647,879,000.00					647,879,000.00	
内蒙古金隅冀东水泥经贸有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	70,800,000.00					70,800,000.00	
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	76,700,000.00					76,700,000.00	
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	16,416,300.00					16,416,300.00	
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	90,980,822.53					90,980,822.53	
清河县金隅冀东水泥有限公司	52,817,900.00					52,817,900.00	
陕西冀东物流服务有限公司	70,621,500.00					70,621,500.00	
陕西金隅冀东水泥经贸有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
沈阳冀东水泥有限公司	82,255,587.80					82,255,587.80	
太原金隅冀东水泥经贸有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
唐山市金石联合水泥产业发展有限公司	4,896,000.00		4,896,000.00				

唐县冀东燃气销售有限公司	1,500,000.00								1,500,000.00	
吴堡冀东特种水泥有限公司	205,722,745.50								205,722,745.50	18,886,382.46
烟台金隅冀东水泥沿海经贸有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
阳泉冀东物流贸易有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
重庆金隅冀东水泥贸易有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
金隅智信(河北雄安)供应链有限责任公司		50,000,000.00							50,000,000.00	
迁安金隅首钢环保科技有限公司		2,000,000.00							2,000,000.00	
合计	20,819,422,258.80	52,000,000.00		4,896,000.00					20,866,526,258.80	57,675,957.66

## (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											
冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	411,262,209.42			97,135,874.11		1,625,839.94	170,790,500.00			339,233,423.47	
冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	448,011,604.29			107,287,957.90		595,485.91	215,000,000.00			340,895,048.10	
鞍山冀东水泥有限责任公司	185,211,269.51			1,060,277.16			5,000,000.00			181,271,546.67	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	166,991,004.77			6,899,139.37			25,000,000.00			148,890,144.14	
小计	1,211,476,087.99			212,383,248.54		2,221,325.85	415,790,500.00			1,010,290,162.38	
二、联营企业											
金隅冀东(唐山)混凝土环保科技集团有限公司	442,866,442.30			6,381,699.08						449,248,141.38	
唐山冀东机电设备有限公司	19,426,825.59			3,768,170.09						23,194,995.68	

辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	1,268,979.33			-80,052.24						1,188,927.09	
小计	463,562,247.22			10,069,816.93						473,632,064.15	
合计	1,675,038,335.21			222,453,065.47		2,221,325.85	415,790,500.00			1,483,922,226.53	

## (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	3,237,244,663.99	3,140,997,337.48	1,893,045,598.59	1,882,153,509.93
其他业务	1,462,264.15		94,339.62	
合计	3,238,706,928.14	3,140,997,337.48	1,893,139,938.21	1,882,153,509.93

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	3,238,706,928.14			
其中：				
大宗商品贸易（煤炭）	3,237,244,663.99			
其他业务收入	1,462,264.15			
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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	2,025,952,626.53	1,455,078,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	222,453,065.47	199,536,933.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	233,430.27	
其他	1,200,207.98	
合计	2,249,839,330.25	1,654,615,133.50

## 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	3,818,590.84	
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）	54,597,775.91	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	51,515.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,465,140.59	
减：所得税影响额	17,811,159.17	
少数股东权益影响额	16,319,354.32	
合计	45,802,509.49	--

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	7.63%	0.8287	0.7476
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.32%	0.7950	0.7177

## 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

唐山冀东水泥股份有限公司

2021 年 08 月 17 日