唐山冀东水泥股份有限公司
2022 年年度报告

唐山冀东水泥股份有限公司（公章）

2023 年 3 月 31 日

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

报告期内，不存在对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。

目录

第一章 企业基本情况.....5
一、企业基本信息.....5
二、对应债务融资工具相关中介机构情况.....6
第二章 债务融资工具存续情况.....8
一、存续债务融资工具情况.....8
二、报告期内信用评级调整情况.....9
三、债务融资工具募集资金使用情况.....9
四、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况.....10
五、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况.....10
第三章 报告期内重要事项.....11
一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况.....11
二、财务报告非标准审计意见情况.....11
三、报告期内合并报表范围重大变化情况.....11
四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况..11
五、受限资产情况.....11
六、对外担保金额及重大未决诉讼情况.....11
七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况.....12
第四章 财务报告.....13
第五章 备查文件.....25
一、备查文件.....25

释义

释义项	释义内容
发行人/公司	唐山冀东水泥股份有限公司
非金融企业债务融资工具/债务融资工具	具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的有价证券
报告期末	2022 年 12 月 31 日
报告期	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

（一）基本情况

企业中文名称	唐山冀东水泥股份有限公司
企业中文简称	冀东水泥
企业外文名称	TANGSHAN JIDONG CEMENT CO.,LTD.
企业外文简称	JIDONG CEMENT
法定代表人	孔庆辉
注册资本	265821.2757 万元人民币
实缴资本	注意金额单位
注册地址	河北省唐山市丰润区林荫路
办公地址	河北省唐山市丰润区林荫路 233 号
邮政编码	064000
企业网址	www.jdsn.com.cn
电子信箱	zqb@jdsn.com.cn

（二）债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	任前进
职位	董事、副总经理、董事会秘书
联系地址	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 22 层
电话	010-59512109
传真	/

电子信箱	sncw@bbmg.com.cn

（三）报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及履行同等职责人员未发生变更。

（四）报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立；控股股东对企业非经营性资金占用情况无。

（五）报告期内无违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

（六）报告期内业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化。

（七）报告期末除债券外的其他有息债务的无逾期情况。

（八）履行环境信息披露义务的情况

发行人不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

二、对应债务融资工具相关中介机构情况

（一）会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	崔西福、黄婷婷

（二）债务融资工具相关中介机构

1、发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具主承销商情况如下:

序号	债券简称	主承销商名称	办公地址	联系人	联系电话
1	22 冀东水泥 MTN001	中国银行股份有限公司、	唐山市丰润区曹雪	李靖媛、李	0315-2389124、010-66635907

		中信银行股份有限公司	东道 208 号、北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	雨桥	
2	22 冀东水泥 MTN002	中国银行股份有限公司、中信银行股份有限公司	唐山市丰润区曹雪东道 208 号、北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	李靖媛、李雨桥	0315-2389124、010-66635907

2、发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具存续期管理机构及受托管理人（如有）情况如下:

序号	债券简称	存续期管理机构名称	办公地址	联系人	联系电话	受托管理人（如无，填写无或/）	办公地址	联系人	联系电话
1	22 冀东水泥 MTN001	中国银行股份有限公司	唐山市丰润区曹雪芹东道 208 号	李靖媛	0315-2389124	/	/	/	/
2	22 冀东水泥 MTN002	中国银行股份有限公司	唐山市丰润区曹雪芹东道 208 号	李靖媛	0315-2389124	/	/	/	/

3、发行人在本报告批准报出日对存续的债务融资工具进行

跟踪评级的评级机构情况如下:

序号	债券简称	评级机构名称	办公地址	联系人	联系电话
1	22 冀东水泥 MTN001、22 冀东水泥 MTN002	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号人保大厦 17 层	宋莹莹	010-85679696

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续债务融资工具情况

截止本定期报告批准报出日（公章落款日期）发行人存续债务融资工具共两笔，具体为 22 冀东水泥 MTN001、22 冀东水泥 MTN002，余额共计 20 亿元。

（一）存续债务融资工具详细信息

发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具情况如下:

表 1: 发行人存续债务融资工具

序号	债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额（亿元）	利率（%）	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人（如有）
1	唐山冀东水泥股份有限公司 2022 年第一期中期票据	22 冀东水泥 MTN001	102281169.IB	2022/5/30	2022/5/31	2025/5/31	10	2.93	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	银行间债券市场	中国银行股份有限公司，中信银行股份有限公司	中国银行股份有限公司	无
2	唐山	22 冀东	1	2	2	2	10	2.84	每年付	银行	中国	中国银	无

	冀东水泥股份有限公司2022年第二期中期票据	水泥MTN002	022819948	022/8/26	022/8/26	025/8/26			息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	间债券市场	银行股份有限公司，中信银行股份有限公司	行股份有限公司	

（二）是否存在逾期未偿还债务融资工具

截至本报告批准报出日，发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

二、报告期内信用评级调整情况

报告期内信用评级机构对发行人及其存续债务融资工具的信用评级级别及评级展望未发生变化。

三、债务融资工具募集资金使用情况

（一）报告期末存续及报告期内到期的债务融资工具，截至报告期末的募集资金使用情况

表 1 募集资金使用情况（截至 2022 年 12 月 31 日） 单元：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
22冀东水泥MTN001	10	用于偿还发行人的债务融资工具及贷款	水泥制造	10	10	是	0
22冀东水泥	10	用于	水泥	10	10	是	0

MTN002		还行的务资具贷偿发人债融工及款	制造				

（二）报告期内变更债务融资工具募集资金用途情况

报告期内，发行人不存在变更债券募集资金用途情况。

四、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况

（一）发行人或投资者选择权条款行权情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未附发行人或投资者选择权条款。

（二）投资人保护条款触发和执行情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加投资人保护条款。

（三）其它特殊条款触发情况

无。

五、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况

（一）增信机制现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加增信机制。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变化，公司认真落实偿债计划及其他偿债保障措施，与募集说明书的相关承诺一致，未发生对债务融资工具投资者权益产生影响的变化。

第三章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

（一）会计政策变更情况

不涉及。

（二）会计估计变更情况

不涉及。

（三）会计差错更正情况

不涉及。

二、财务报告非标准审计意见情况

不涉及。

三、报告期内合并报表范围重大变化情况

不涉及。

四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况

不涉及。

五、受限资产情况

本报告期末，发行人不存在资产抵押、质押、被查封、扣押、冻结超过上年末经审计净资产百分之五十的情况。

六、对外担保金额及重大未决诉讼情况

（一）截至本报告期末的对外担保情况

截至报告期末，发行人及其子公司对外担保合计 **5200** 万元，均为对鞍山冀东水泥有限责任公司的担保，系关联方担保。鞍山冀东水泥有限责任公司为发行人的合营企业且目前经营状况良好。

（二）截至本报告期末重大未决诉讼情况

截至本报告期末，发行人不存在重大未决诉讼。

七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况

不涉及。

第四章 财务报告

唐山冀东水泥股份有限公司

2022 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-138

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2023BJAS1B0028

唐山冀东水泥股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称冀东水泥公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冀东水泥公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于冀东水泥公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 销售收入确认	
请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及主要会计估计”注释28所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释43。	
关键审计事项	**审计中的应对**

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京23MWKGV5FQ

2022 年度冀东水泥公司实现主营业务收入人民币 34,453,754 千元，其中，水泥及熟料实现销售收入人民币 29,530,252 千元，骨料实现销售收入人民币 1,156,749 千元，危废固废处置收入人民币 1,205,044 千元。冀东水泥公司的水泥、熟料、骨料销售业务依赖于物流发运系统及财务系统的控制，物流发运系统及财务系统处理的准确性、及时性将对冀东水泥公司收入金额产生重要影响。 鉴于水泥、熟料及骨料销售、危废固废处置收入是冀东水泥公司利润的主要来源，并且交易发生频繁，涉及众多分、子公司，因此，我们将销售收入确认作为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）利用IT审计师的工作，评价冀东水泥公司与水泥、熟料及骨料销售收入确认相关的信息系统控制的有效性，包括信息系统一般控制和应用控制，评价信息系统管理制度设计和执行的有效性，信息系统内部控制的有效性、物流发运系统与财务系统之间数据传输的准确性及完整性； （2）测试与水泥、熟料及骨料销售收入确认相关的关键内部控制的设计和执行，包括数据录入、流转及处理等环节，以确认内部控制的有效性； （3）从物流发运系统中取得每月水泥、熟料及骨料的发货数据，分析其数据特征，关注异常，并与财务系统确认收入的数据进行对比，对差异进行分析； （4）逐月对水泥、熟料、骨料细分产品的毛利及毛利率进行分析，结合行业特征识别和检查异常波动； （5）结合毛利率分析，对异常销售，检查销售合同，确认销售价格的合理性； （6）获取危废固废业务的收、发、存台账及合同等，对危废固废的处置情况进行检查，按照实际处置量测算相关收入，与公司确认的危废固废收入进行比较； （7）对期末应收账款进行函证，辅证销售收入的真实性。

2. 应收款项减值

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释 10 所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释 3、6。

关键审计事项	审计中的应对
截止 2022 年 12 月 31 日，应收账款原值 2,323,290 千元，坏账准备 673,947 千元；其他应收款原值 864,374 千元，坏账准备 484,923 千元。应收款项绝对额相对较大，减值损失的评估很大程度上依赖管理层判断，因此，我们将应收款项减值作为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）对冀东水泥公司信用政策及应收款项管理相关内控控制的设计和执行有效性进行评估和测试； （2）分析冀东水泥公司应收款项预期信用损失估计的合理性，计算资产负债表日预期信用损失金额与应收款项余额之间

	的比率，分析应收款项预期信用损失是否充分； （3）对于金额重大的应收款项，结合已经识别出债务人的特征，结合债务人的财务状况及担保抵押等情况，对公司管理层对预期信用损失的预计进行分析、复核，以确认预期信用损失的充分性； （4）通过分析应收款项的账龄和客户信用情况，结合应收款项函证程序及期后回款情况，辅证应收款项预期信用损失的合理性。

四、 其他信息

冀东水泥公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括冀东水泥公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估冀东水泥公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算冀东水泥公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督冀东水泥公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对冀东水泥公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致冀东水泥公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6） 就冀东水泥公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京　　二〇二三年三月二十八日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	6,403,257,042.85	7,496,095,444.64
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	六、2	244,023,055.40	319,093,513.24
应收账款	六、3	1,649,343,674.52	1,387,642,329.63
应收款项融资	六、4	1,081,437,253.44	1,610,067,573.90
预付款项	六、5	1,385,916,411.85	980,332,229.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	381,925,500.90	512,867,539.09
其中：应收利息		2,474,452.08	-
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	4,285,343,832.54	3,188,035,329.06
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	六、8	729,023,466.01	503,698,420.85
流动资产合计		16,160,270,237.51	15,997,832,380.30
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	六、9	1,651,028,768.46	2,007,498,311.54
其他权益工具投资	六、10	579,637,149.85	356,918,474.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、11	32,458,412,554.68	32,351,959,208.05
在建工程	六、12	1,590,694,972.15	998,819,800.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	480,978,894.17	219,119,757.35
无形资产	六、14	6,328,892,047.70	5,906,283,851.17
开发支出			
商誉	六、15	384,653,251.92	314,461,729.47
长期待摊费用	六、16	1,479,380,498.33	1,432,070,022.77
递延所得税资产	六、18	812,102,334.04	586,261,731.42
其他非流动资产	六、19	92,869,326.00	159,210,987.31
非流动资产合计		45,858,649,797.30	44,332,603,873.10
资产总计		62,018,920,034.81	60,330,436,253.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动负债：			
短期借款	六、20	3,260,930,822.23	2,995,639,313.37
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	六、21	270,673,099.33	242,569,622.35
应付账款	六、22	4,219,269,622.87	4,149,406,215.43
预收款项			
合同负债	六、23	555,007,195.88	611,502,805.87
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	六、24	86,854,370.91	121,297,885.79
应交税费	六、25	379,044,396.23	600,916,839.55
其他应付款	六、26	1,819,638,961.16	1,210,674,633.44
其中：应付利息	六、26	76,246,129.45	111,001,502.13
应付股利	六、26	786,584.83	21,036,584.83
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	六、27	2,750,739,589.93	3,242,517,241.39
其他流动负债	六、28	251,810,050.73	360,375,398.70
流动负债合计		13,593,968,109.27	13,534,899,955.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、29	7,022,818,500.00	4,632,000,000.00
应付债券	六、30	7,011,224,142.40	6,228,988,991.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、31	127,746,682.00	65,261,034.93
长期应付款	六、32	505,259,851.86	1,019,883,158.01
长期应付职工薪酬	六、33	45,000,030.92	5,884,433.98
预计负债	六、34	439,434,187.96	420,404,981.22
递延收益	六、35	462,892,803.88	482,271,613.91
递延所得税负债	六、18	207,662,124.62	162,092,705.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,822,038,323.64	13,016,786,918.85
负 债 合 计		29,416,006,432.91	26,551,686,874.74
股东权益：			
股本	六、36	2,658,213,720.00	2,658,212,757.00
其他权益工具	六、37	291,596,744.76	291,598,927.90
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	17,257,036,170.13	17,258,106,255.44
减：库存股	六、39	279,344,753.96	
其他综合收益	六、40	-280,009,960.03	-73,040,470.92
专项储备	六、41	83,809,882.75	71,435,957.31
盈余公积	六、42	1,401,286,406.97	1,260,017,130.28
一般风险准备			
未分配利润	六、43	9,564,336,400.96	10,342,179,396.49
归属于母公司股东权益合计		30,696,924,611.58	31,808,509,953.50
少数股东权益	六、44	1,905,988,990.32	1,970,239,425.16
股东权益合计		32,602,913,601.90	33,778,749,378.66
负债和股东权益总计		62,018,920,034.81	60,330,436,253.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：			
货币资金		5,183,405,901.37	5,979,872,772.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	11,046,676.94	44,323,086.96
应收账款	十五、2	325,371,082.76	190,476,824.15
应收款项融资	十五、3	322,950,003.37	335,393,528.98
预付款项		139,909,268.67	144,082,640.81
其他应收款	十五、4	20,878,444,123.30	19,741,252,149.29
其中：应收利息	十五、4	1,500,629.11	-
应收股利	十五、4	-	257,750,000.00
存货		199,235,329.32	122,962,080.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		64,070,177.63	29,464,260.92
流动资产合计		27,124,432,563.36	26,587,827,343.53
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	十五、5	32,740,512,812.11	32,006,428,958.30
其他权益工具投资		264,468,143.61	356,792,701.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,348,557,468.81	1,406,977,987.23
在建工程		49,851,112.89	46,666,255.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,778,480.12	976,000.00
无形资产		385,049,517.06	117,829,267.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		69,274,993.11	86,776,074.47
递延所得税资产		450,813,821.32	393,472,314.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,324,306,349.03	34,415,919,559.08
资　产　总　计		62,448,738,912.39	61,003,746,902.61

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动负债：			
短期借款		2,010,660,000.00	2,200,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		66,571,285.97	132,411,081.31
应付账款		195,045,128.01	205,617,032.76
预收款项			
合同负债		208,323,211.80	151,549,872.70
应付职工薪酬		23,100,593.54	31,175,893.87
应交税费		12,441,981.89	4,337,408.74
其他应付款		6,456,655,830.97	7,411,014,563.24
其中：应付利息		77,188,587.99	110,430,696.73
应付股利		202,873.52	202,873.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,678,222,056.68	3,156,169,086.20
其他流动负债		27,038,769.68	19,584,584.05
流动负债合计		11,678,058,858.54	13,311,859,522.87
非流动负债：			
长期借款		6,934,000,000.00	4,607,000,000.00
应付债券		7,011,224,142.40	6,228,988,991.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		272,963,004.76	714,261,087.84
长期应付职工薪酬		455,400.62	669,509.72
预计负债		30,187,119.95	30,187,119.95
递延收益		24,336,214.72	25,912,904.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,273,165,882.45	11,607,019,613.01
负 债 合 计		25,951,224,740.99	24,918,879,135.88
股东权益：			
股本		2,658,213,720.00	2,658,212,757.00
其他权益工具		291,596,744.76	291,598,927.90
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,187,906,680.33	22,273,026,387.64
减：库存股		279,344,753.96	
其他综合收益		-140,999,776.97	-71,712,262.63
专项储备		5,469,870.62	2,305,275.24
盈余公积		1,369,728,512.93	1,228,459,236.24
未分配利润		10,404,943,173.69	9,702,977,445.34
股东权益合计		36,497,514,171.40	36,084,867,766.73
负债和股东权益总计		62,448,738,912.39	61,003,746,902.61

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		34,543,644,146.26	36,337,568,644.17
其中：营业收入	六、45	34,543,644,146.26	36,337,568,644.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,406,492,600.74	32,439,045,403.64
其中：营业成本	六、45	27,468,104,463.18	26,566,045,057.51
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	六、46	577,738,351.90	549,723,431.69
销售费用	六、47	522,764,042.04	579,645,634.00
管理费用	六、48	4,049,736,682.07	3,988,017,179.84
研发费用	六、49	112,927,884.61	99,681,247.19
财务费用	六、50	675,221,176.94	655,932,853.41
其中：利息费用	六、50	744,177,427.78	750,030,334.79
利息收入	六、50	75,492,392.77	101,779,569.48
加：其他收益	六、51	474,430,387.15	712,981,316.20
投资收益（损失以“—”号填列）	六、52	151,937,543.03	464,372,421.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、52	151,244,301.88	416,303,614.53
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）	六、53	41,484,480.01	-28,217,925.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、54	-91,888,658.34	-77,198,295.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、55	20,310,271.51	14,778,776.50
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		1,733,425,568.88	4,985,239,534.31
加：营业外收入	六、56	179,774,201.43	400,398,721.50
减：营业外支出	六、57	91,434,872.70	75,435,887.45
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		1,821,764,897.61	5,310,202,368.36
减：所得税费用	六、58	414,887,562.84	1,128,383,234.84
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		1,406,877,334.77	4,181,819,133.52
（一）按经营持续性分类		1,406,877,334.77	4,181,819,133.52
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,406,877,334.77	4,181,819,133.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		1,406,877,334.77	4,181,819,133.52
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,357,689,388.91	2,810,209,681.15
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		49,187,945.86	1,371,609,452.37
六、其他综合收益的税后净额		-206,969,489.11	12,465,602.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-206,969,489.11	12,846,535.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-206,297,709.40	12,336,429.20
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		-206,297,709.40	12,336,429.20
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		-671,779.71	510,106.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-671,779.71	510,106.67
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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		1,199,907,845.66	4,194,284,735.79
归属于母公司股东的综合收益总额		1,150,719,899.80	2,823,056,217.02
归属于少数股东的综合收益总额		49,187,945.86	1,371,228,518.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.513	1.769
（二）稀释每股收益（元/股）		0.506	1.628

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十五、6	13,246,261,539.76	9,152,290,357.47
减：营业成本	十五、6	12,741,638,899.85	8,886,649,642.72
税金及附加		53,450,641.06	17,782,095.80
销售费用		76,060,822.64	18,506,214.48
管理费用		375,219,792.94	137,084,220.48
研发费用			
财务费用		97,272,304.21	285,157,119.68
其中：利息费用		737,242,808.66	716,269,713.68
利息收入		640,303,621.53	431,793,987.68
加：其他收益		17,757,794.17	12,102,660.13
投资收益（损失以“—”号填列）	十五、7	2,778,050,570.13	2,538,645,965.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		153,962,210.76	420,284,906.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		62,886,768.71	47,153,349.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-157,324.10	-70,066.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		82,108.57	5,194,443.97
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		2,761,238,996.54	2,410,137,417.37
加：营业外收入		51,419,379.60	158,120.74
减：营业外支出		10,052,365.56	5,643,216.60
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		2,802,606,010.58	2,404,652,321.51
减：所得税费用		-34,289,003.21	-49,124,483.66
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		2,836,895,013.79	2,453,776,805.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,836,895,013.79	2,453,776,805.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-69,287,514.34	13,476,579.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-69,272,054.60	12,941,722.81
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		-69,272,054.60	12,941,722.81
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		-15,459.74	534,856.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-15,459.74	534,856.74
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,767,607,499.45	2,467,253,384.72

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,765,207,042.13	29,762,070,938.23
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		377,927,314.30	569,551,485.35
收到其他与经营活动有关的现金	六、60	951,810,807.84	1,257,979,882.85
经营活动现金流入小计		30,094,945,164.27	31,589,602,306.43
购买商品、接受劳务支付的现金		20,063,533,878.71	16,914,205,237.72
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		3,247,482,134.94	3,181,350,276.01
支付的各项税费		3,143,489,371.62	3,743,652,451.21
支付其他与经营活动有关的现金	六、60	1,371,226,290.33	1,538,943,109.23
经营活动现金流出小计		27,825,731,675.60	25,378,151,074.17
经营活动产生的现金流量净额	六、60	2,269,213,488.67	6,211,451,232.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,384,558.95	9,743,510.62
取得投资收益收到的现金		397,476,203.49	425,709,656.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,718,073.53	283,245,497.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、60	35,683,721.17	18,628,498.01
投资活动现金流入小计		674,262,557.14	737,327,162.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,481,765,359.70	2,302,213,531.23
投资支付的现金		499,999,999.50	306,247,506.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		137,715,508.49	
支付其他与投资活动有关的现金	六、60	233,625.60	4,517,259.36
投资活动现金流出小计		3,119,714,493.29	2,612,978,296.59
投资活动产生的现金流量净额		-2,445,451,936.15	-1,875,651,133.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,877,703.64	2,139,196,220.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,877,703.64	170,800,000.00
取得借款所收到的现金		11,581,233,141.68	10,216,073,314.82
收到其他与筹资活动有关的现金	六、60	2,513,434,038.41	367,760,253.52
筹资活动现金流入小计		14,140,544,883.73	12,723,029,788.36
偿还债务所支付的现金		10,639,405,000.00	6,231,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,810,608,121.25	2,833,106,694.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		169,624,820.50	1,576,472,002.36
支付其他与筹资活动有关的现金	六、60	1,666,076,828.58	6,608,906,128.39
筹资活动现金流出小计		15,116,089,949.83	15,673,092,823.37
筹资活动产生的现金流量净额		-975,545,066.10	-2,950,063,035.01
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	六、60	-1,151,783,513.58	1,385,737,063.61
加：期初现金及现金等价物余额	六、60	6,984,530,093.96	5,598,793,030.35
六、期末现金及现金等价物余额	六、60	5,832,746,580.38	6,984,530,093.96

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2022年度	2021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		13,605,056,421.56	9,421,815,902.09
收到的税费返还		6,512,022.93	17,276,273.08
收到其他与经营活动有关的现金		331,446,153.50	1,239,284,848.73
经营活动现金流入小计		13,943,014,597.99	10,678,377,023.90
购买商品、接受劳务支付的现金		12,951,967,952.87	9,070,388,463.74
支付给职工以及为职工支付的现金		276,981,833.14	101,409,006.81
支付的各项税费		240,196,526.40	141,323,799.27
支付其他与经营活动有关的现金		2,094,378,014.17	258,302,124.76
经营活动现金流出小计		15,563,524,326.58	9,571,423,394.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,620,509,728.59	1,106,953,629.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,995,795,157.95	2,397,491,867.97
取得投资收益收到的现金		3,631,283,493.80	2,733,330,498.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,562,284.37	36,729,338.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		35,683,721.17	1,972,943,811.60
投资活动现金流入小计		7,692,324,657.29	7,140,495,517.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,158,427.16	69,868,217.42
投资支付的现金		6,745,372,930.02	4,590,380,849.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		233,625.60	4,517,259.36
投资活动现金流出小计		6,784,764,982.78	4,664,766,325.78
投资活动产生的现金流量净额		907,559,674.51	2,475,729,191.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,968,396,220.02
取得借款收到的现金		8,499,660,000.00	7,177,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,127,350,732.89	176,630,280.83
筹资活动现金流入小计		10,627,010,732.89	9,322,026,500.85
偿还债务支付的现金		7,863,000,000.00	2,417,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,567,267,555.45	1,171,202,667.15
支付其他与筹资活动有关的现金		1,163,398,128.23	5,900,321,151.36
筹资活动现金流出小计		11,593,665,683.68	9,488,523,818.51
筹资活动产生的现金流量净额		-966,654,950.79	-166,497,317.66
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		-1,679,605,004.87	3,416,185,503.16
加：期初现金及现金等价物余额		5,854,390,727.22	2,438,205,224.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,174,785,722.35	5,854,390,727.22

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,658,212,757.00	-	-	291,598,927.90	17,258,106,255.44	-	-73,010,470.92	71,435,957.31	1,260,017,130.28	-	10,342,179,396.49	-	31,808,509,953.50	1,970,239,425.16	33,778,749,378.66
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、本年年初余额	2,658,212,757.00	-	-	291,598,927.90	17,258,106,255.44	-	-73,040,470.92	71,435,957.31	1,260,017,130.28	-	10,342,179,396.49	-	31,808,509,953.50	1,970,239,425.16	33,778,749,378.66
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	963.00	-	-	-2,183.14	-1,070,085.31	279,344,753.96	-208,969,489.11	12,373,925.44	141,269,276.69	-	-777,842,995.53	-	-1,111,585,341.92	-64,250,434.84	-1,175,835,776.76
（一）综合收益总额							-208,277,167.51				1,357,689,388.91		1,149,412,221.40	49,187,945.86	1,198,600,167.26
（二）股东投入和减少资本	963.00	-	-	-2,183.14	525,130.96	279,344,753.96	-	-	-	-	-	-	-278,820,843.14	45,977,442.63	-232,843,400.51
1.股东投入的普通股													-	45,877,703.64	45,877,703.64
2.其他权益工具持有者投入资本	963.00			-2,183.14	12,839.58								11,619.44		11,619.44
3.股份支付计入股东权益的金额													-		-
4.其他					512,291.38	279,344,753.96							-278,832,462.58	99,739.99	-278,732,723.59
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	141,269,276.69	-	-2,134,929,285.44	-	-1,993,660,008.75	-161,422,620.00	-2,155,082,628.75
1.提取盈余公积									141,269,276.69		-141,269,276.69		-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对股东的分配											-1,993,660,008.75		-1,993,660,008.75	-161,422,620.00	-2,155,082,628.75
4.其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	1,307,678.40	-	-	-	-1,307,678.40	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-		-
2.盈余公积转增股本													-		-
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							1,307,678.40				-1,307,678.40		-		-
6.其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	12,373,925.44	-	-			12,373,925.44	411,580.40	12,785,505.81
1.本年提取								226,606,950.59					226,606,950.59	12,498,669.68	239,105,620.27
2.本年使用								214,233,025.15					214,233,025.15	12,087,089.28	226,320,114.43
（六）其他					-1,595,216.27						704,579.40		-890,636.87	1,595,216.27	704,579.40
四、本年年末余额	2,658,213,720.00	-	-	291,596,744.76	17,257,036,170.13	279,344,753.96	-280,009,960.03	83,809,882.75	1,401,286,406.97	-	9,564,336,400.96	-	30,696,924,611.58	1,905,988,990.32	32,602,913,601.90

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2022年度

编制单位：冀山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,310,689,843.00	-	-2,983,018,867.89	-171,291,869.68	14,009,978,956.22	-	12,846,535.87	15,622,113.94	245,377,680.52	-	1,657,290,989.29	-	14,097,495,381.27	-12,468,116,669.71	1,629,378,711.56
（一）综合收益总额							12,759,332.66	-	-	-	2,810,209,681.15		2,822,969,013.81	1,371,609,452.37	4,194,578,466.18
（二）股东投入和减少资本	1,310,689,843.00	-	-2,983,018,867.89	-171,291,869.68	14,009,978,956.22	-	-	42,788,181.55	-	-	-	-	12,209,146,243.20	-12,244,760,156.79	-35,613,913.59
1.股东投入的普通股	1,244,559,471.00				14,335,163,778.37								15,579,723,249.37	226,134,549.46	15,805,857,798.83
2.其他权益工具持有者投入资本	66,130,372.00		-2,983,018,867.89	-171,291,869.68	986,869,255.68								-2,101,311,109.89		-2,101,311,109.89
3.股份支付计入股东权益的金额													-		-
4.其他					-1,312,054,077.83			42,788,181.55					-1,269,265,896.28	-12,470,894,706.25	-13,740,160,602.53
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	245,377,680.52	-	-1,152,848,692.86	-	-907,471,012.34	-1,604,429,224.68	-2,511,900,237.02
1.提取盈余公积									245,377,680.52		-245,377,680.52		-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对股东的分配											-706,824,437.00		-706,824,437.00	-1,604,429,224.68	-2,311,253,661.68
4.其他											-200,646,575.34		-200,646,575.34		-200,646,575.34
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	87,203.21	-	-	-	-69,999.00	-	17,204.21	-	17,204.21
1.资本公积转增股本													-		-
2.盈余公积转增股本													-		-
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							87,203.21				-69,999.00		17,204.21		17,204.21
6.其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-27,166,067.61	-	-	-	-	-27,166,067.61	9,463,259.39	-17,702,808.22
1.本年提取								148,814,471.98					148,814,471.98	69,881,171.70	218,695,643.68
2.本年使用								175,980,539.59					175,980,539.59	60,417,912.31	236,398,451.90
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	2,658,212,757.00	-	-	291,598,927.90	17,258,106,255.44	-	-73,040,470.92	71,435,957.31	1,260,017,130.28	-	10,342,179,396.49	-	31,808,509,953.50	1,970,239,425.16	33,778,749,378.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,658,212,757.00	-	-	291,598,927.90	22,273,026,387.64	-	-71,712,262.63	2,305,275.24	1,228,459,236.24	9,702,977,445.34	-	36,084,867,766.73
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	2,658,212,757.00	-	-	291,598,927.90	22,273,026,387.64	-	-71,712,262.63	2,305,275.24	1,228,459,236.24	9,702,977,445.34	-	36,084,867,766.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	963.00	-	-	-2,183.14	-85,119,707.31	279,344,753.96	-69,287,514.34	3,164,595.38	141,269,276.69	701,965,728.35	-	412,646,404.67
（一）综合收益总额							-69,287,514.34			2,836,895,013.79		2,767,607,499.45
（二）股东投入和减少资本	963.00	-	-	-2,183.14	-40,056.65	279,344,753.96	-	-	-	-	-	-279,386,030.75
1.股东投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本	963.00			-2,183.14	12,839.58							11,619.44
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他					-52,896.23	279,344,753.96						-279,397,650.19
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	141,269,276.69	-2,134,929,285.44	-	-1,993,660,008.75
1.提取盈余公积									141,269,276.69	-141,269,276.69		-
2.对股东的分配										-1,993,660,008.75		-1,993,660,008.75
3.其他										-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
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	-	-	-	-	-	-	-	3,164,595.38	-	-	-	3,164,595.38
1.本年提取								9,086,774.13				9,086,774.13
2.本年使用								5,922,178.75				5,922,178.75
（六）其他					-85,079,650.66							-85,079,650.66
四、本年年末余额	2,658,213,720.00	-	-	291,596,744.76	22,187,906,680.33	279,344,753.96	-140,999,776.97	5,469,870.62	1,369,728,512.93	10,404,943,173.69	-	36,497,514,171.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2022年度

编制单位：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021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	股东权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,310,689,843.00	-	-2,983,018,867.89	-171,291,869.68	17,275,350,764.83	-	13,476,579.55	2,305,275.24	245,377,680.52	1,300,928,112.31	-	16,993,817,517.88
（一）综合收益总额							13,476,579.55			2,453,776,805.17		2,467,253,384.72
（二）股东投入和减少资本	1,310,689,843.00	-	-2,983,018,867.89	-171,291,869.68	17,275,350,764.83	-	-	3,673,896.35	-	-	-	15,435,403,766.61
1.股东投入的普通股	1,244,559,471.00				14,335,163,778.37							15,579,723,249.37
2.其他权益工具持有者投入资本	66,130,372.00		-2,983,018,867.89	-171,291,869.68	986,869,255.68							-2,101,311,109.89
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他					1,953,317,730.78			3,673,896.35				1,956,991,627.13
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	245,377,680.52	-1,152,848,692.86	-	-907,471,012.34
1.提取盈余公积									245,377,680.52	-245,377,680.52		-
2.对股东的分配										-706,824,437.00		-706,824,437.00
3.其他										-200,646,575.34		-200,646,575.34
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
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	-	-	-	-	-	-	-	-1,368,621.11	-	-	-	-1,368,621.11
1.本年提取								1,287,395.98				1,287,395.98
2.本年使用								2,656,017.09				2,656,017.09
（六）其他												-
四、本年年末余额	2,658,212,757.00	-	-	291,598,927.90	22,273,026,387.64	-	-71,712,262.63	2,305,275.24	1,228,459,236.24	9,702,977,445.34	-	36,084,867,766.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司的基本情况

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有限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、历次配股和非公开发行股份后，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司总股本为 1,347,523 千股。

2020 年 11 月 5 日，本公司向社会公开发行面值总额 282,000 万元可转换公司债券，本次可转换公司债券自 2021 年 5 月 11 日起进入转股期。2021 年 5 月 11 日至 2021 年 12 月 31 日，公司可转换公司债券转股 66,130,372 股。

2021 年 11 月 15 日，本公司向金隅集团非公开发行 1,065,988,043 股股份吸收合并金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司（以下简称合资公司）。本次发行后，本公司控股股东由冀东发展集团变更为金隅集团。

2021 年 12 月 29 日，本公司非公开发行人民币普通股 178,571,428 股（每股面值 1 元）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 2,658,214 千股。其中有限售条件股 1,110,632 千股，占总股本的 41.78%；无限售条件股 1,547,581 千股，占总股本的 58.22%。公司于 2021 年 12 月 8 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市场营销管理中心、采购管理中心、生产技术中心、数字与智能化中心、绿色低碳推进部、党委行政办公室、董事会秘书室、财务资金部、审计部等。

截至 2022 年底，冀东水泥共有 110 家子公司，其中 98 家二级子公司。另有 4 家合营公司、6 家联营公司。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括二级子公司 98 家，与上年 97 家二级子公司相比，本年合并范围二级子公司增加 5 家，减少 4 家二级子公司。

关于合并范围及其变化详见本附注“七、合并范围的变化” 及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、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。

四、重要会计政策及会计估计

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

公司营业周期为 12 个月。

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

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. 外币业务和外币财务报表折算

（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. 金融资产和金融负债

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. 存货

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。

12. 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。

13. 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。

14. 投资性房地产

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

15. 固定资产

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。

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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40 年	3-5	2.38-4.75
2	机器设备	15 年	3-5	6.33-6.47
3	运输设备	6-10 年	3-5	9.50-16.17
4	办公设备	5 年	3-5	19.00-19.40

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

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 无形资产

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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

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。

年金计划：

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。

24. 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，该款额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。

25. 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。

26. 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。

27. 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。

28. 收入

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。

29. 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。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

31. 租赁

（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，具体见本附注四、18 和本附注四、24。

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。

1）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。

32. 重要会计估计的说明

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。

33. 持有待售

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：第一、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；第二、出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定

计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

（6）后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（7）持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（8）持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（9）持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰

低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2） 可收回金额。

（10）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

34. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

35. 本年会计政策变更及影响

无 。

五 、 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、5%/3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%/5%/1%
教育费附加	应纳增值税额	3%/2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%
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	2.5%/5%/6%/8%/10 元每吨/3.5 元每吨/3 元每吨/2.5 元每吨/2 元每吨
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	1.2-14 元/污染当量

2. 税收优惠

（1）企业所得税优惠政策

根据财税[2020]23 号文件《国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》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》，内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司、米脂冀东水泥有限公司、冀东水泥铜川有限公司、金隅冀东凤翔环保科技有限公司、冀东水泥重庆合川有限责任公司征得主管税务机关同意 2022 年减按 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，唐山市盾石信息技术有限公司、北京金隅红树林环保技术有限责任公司、北京金隅北水环保科技有限公司、冀东海天水泥闻喜有限责任公司、吉林金隅冀东环保科技有限公司、阳泉冀东水泥有限责任公司、天津金隅振兴环保科技有限公司、唐山冀东水泥外加剂有限责任公司、大同冀东水泥有限责任公司、北京金隅节能科技有限公司、北京金隅琉水环保科技有限公司、北京生态岛科技有限责任公司、陵川金隅冀东环保科技有限公司、沁阳金隅冀东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。

根据财税[2019]13 号文件《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，大同冀东水泥爆破有限责任公司、焦作金隅冀东新材料有限公司征得主管税务机关同意 2022 年享受小微企业税收优惠政策。

（2）增值税优惠政策

根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（2021 年第 40 号），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 20%以上来自废渣，其他水泥、水泥熟料的原料 40%以上来自废渣的，可享受增值税即征即退 70%的政策。

根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（2021 年第 40 号）,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《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（2022 年第 14 号），《关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（2022 年第 21 号），2019 年 4 月 1 日起未享受即征即退、先征后返（退）政策的纳税人，自 2022 年 4

月 1 日起，符合条件的小微企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额；符合条件的微型企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的小型企业，可以自 2022 年 5 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。符合条件的制造业等行业企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额；符合条件的制造业等行业中型企业，可以自 2022 年 7 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的制造业等行业大型企业，可以自 2022 年 10 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税（2011）100 号），唐山市盾石信息技术有限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）其他税收优惠政策

根据《中华人民共和国环境保护税法》（中华人民共和国主席令第 61 号）第十三条，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。冀东水泥重庆合川有限责任公司、冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司、陵川金隅冀东环保科技有限公司、冀东水泥铜川有限公司、涞水金隅冀东环保科技有限公司适用该项税收优惠。

根据《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]21 号）、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司、赞皇金隅水泥有限公司、金隅冀东泾阳新材料有限公司、涞水京涞建材有限责任公司适用该项税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1	1
银行存款	5,832,746	6,984,529
其他货币资金	570,510	511,565
合计	**6,403,257**	**7,496,095**

注 1：年末其他货币资金主要为土地复垦基金、矿山环境恢复保证金等。

注 2：年末存放关联方公司北京金隅财务有限公司款项为 5,350,517 千元（2021 年：3,661,851 千元）。

注 3：年末货币资金余额较年初减少 1,092,838 千元，减幅 14.58%，主要原因为本年公司投资活动现金流出增加所致。

2. 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	252,391	333,245
减：商业承兑汇票预期信用损失	8,368	14,151
合计	**244,023**	**319,094**

（2） 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票	84,511	62,779
合计	**84,511**	**62,779**

（3） 应收票据预期信用损失

类别	年末余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提预期信用损失					
其中：与关联方相关的商业承兑汇票	43,191	17.11%			43,191

类别	年末余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其他商业承兑汇票	209,200	82.89%	8,368	4.00%	200,832
合计	**252,391**	**100.00%**	**8,368**	**3.32%**	**244,023**

3. 应收账款

（1） 应收账款分类

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按单项计提坏账准备	**172,830**	**7.44%**	**97,119**	**56.19%**	**98,043**	**4.82%**	**76,365**	**77.89%**
其中：单项金额重大并单项确认坏账准备的应收账款	172,830	7.44%	97,119	56.19%	98,043	4.82%	76,365	77.89%
按组合计提坏账准备	**2,150,460**	**92.56%**	**576,828**	**26.82%**	**1,935,040**	**95.18%**	**569,076**	**29.41%**
其中：1）账龄组合	1,571,996	67.66%	576,828	36.69%	1,376,670	67.71%	569,076	41.34%
2）关联方组合	578,464	24.90%			558,370	27.47%		
合计	**2,323,290**	**100.00%**	**673,947**	**29.01%**	**2,033,083**	**100.00%**	**645,441**	**31.75%**

1） 按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	95,793	20,082	20.96%	预计部分无法收回
单位 2	57,803	57,803	100.00%	预计无法收回
单位 3	8,105	8,105	100.00%	预计无法收回
单位 4	6,910	6,910	100.00%	预计无法收回
单位 5	4,219	4,219	100.00%	预计无法收回
合计	**172,830**	**97,119**	**56.19%**	

2） 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	915,728	36,629	4%
1-2 年	112,847	24,826	22%
2-3 年	46,578	29,344	63%
3-4 年	36,047	25,233	70%
4 年以上	460,796	460,796	100%
合计	**1,571,996**	**576,828**	

（2）本年应收账款坏账准备计提情况详见本附注六、17、资产减值准备明细。

（3）年末应收账款中应收关联方款项为 578,464 千元，占年末应收账款总额的 24.90%，详见本附注十一、（三）、1、应收账款。

（4）本年核销应收账款原值 69 千元，核销坏账准备 64 千元。

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	536,959	0-5 年及 5 年以上	23.11%	
单位 1	95,793	1-3 年	4.12%	20,082
单位 2	57,803	5 年以上	2.49%	57,803
单位 6	50,396	1 年以内	2.17%	2,016
单位 7	48,638	1 年以内	2.09%	1,946
合计	**789,589**		**33.98%**	**81,847**

4. 应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,081,437	1,610,068
合计	**1,081,437**	**1,610,068**

注：年末应收款项融资余额较年初减少 528,631 千元，降幅 32.83%，主要为本年公司用于背书或贴现的银行承兑汇票减少所致。

（2）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,151,143	98,621
合计	**3,151,143**	**98,621**

5. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,210,415	87.14%	942,232	95.79%
1—2 年	158,278	11.40%	24,480	2.49%
2—3 年	9,241	0.66%	4,991	0.51%
3 年以上	11,057	0.80%	11,927	1.21%
原值合计	**1,388,991**	**100.00%**	**983,630**	**100.00%**
减:坏账准备	3,075		3,298	
合计	**1,385,916**		**980,332**	

注：预付账款账面余额年末较年初增加 405,361 千元，增幅 41.21%，主要系冀东水泥磐石有限责任公司为新建生产线预付设备款所致。

（2） 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年坏账准备计提-223 千元。

（3）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额的比例	款项性质
唐山冀东装备工程股份有限公司	371,584	1 年以内、1-2 年	26.75%	设备款
北京金隅通达耐火技术有限公司	86,792	1 年以内、1-2 年	6.25%	材料款
单位 8	62,384	1 年以内	4.49%	电费
单位 9	76,395	1 年以内	5.50%	土地出让金
单位 10	51,000	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.67%	租金
合计	**648,155**		**46.66%**	

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	2,474	
其他应收款	379,451	512,867
合计	**381,925**	**512,867**

（1） 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方款项	4,108	400
押金、保证金、备用金	140,472	216,843
代垫款项	35,264	38,376
单位往来款	261,082	357,299
股权收购定金	178,416	214,100
政府欠款	131,058	132,367
应收退税款	33,102	58,421
其他	80,872	42,714
合计	**864,374**	**1,060,520**

（2） 其他应收款坏账准备计提情况

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项确认坏账准备的其他应收款	406,282	47.00%	284,669	70.07%	454,388	42.85%	349,369	76.89%
按组合计确认坏账准备的其他应收款：								
账龄组合	313,512	36.27%	200,254	63.87%	388,889	36.67%	198,284	50.99%
关联方组合	4,108	0.48%			400	0.04%		
保证金和备用金组合	140,472	16.25%			216,843	20.44%		
组合小计	458,092	53.00%	200,254	43.71%	606,132	57.15%	198,284	32.71%
合计	**864,374**	**100.00%**	**484,923**	**56.10%**	**1,060,520**	**100.00%**	**547,653**	**51.64%**

1）年末单项金额重大并单独确认坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 11	131,419	75,183	57.21%	见附注六、6 其他应收款注
单位 2	92,990	92,990	100.00%	预计无法收回
单位 12	65,350	36,912	56.48%	预计部分无法收回
单位 13	50,000	50,000	100.00%	预计无法收回
单位 14	36,782	3,422	9.30%	预计部分无法收回
单位 15	7,016	7,016	100.00%	预计无法收回
单位 16	5,965	2,386	40.00%	预计部分无法收回
单位 5	5,000	5,000	100.00%	预计无法收回
单位 17	4,119	4,119	100.00%	预计无法收回
单位 18	4,028	4,028	100.00%	预计无法收回
单位 19	3,613	3,613	100.00%	预计无法收回
合计	**406,282**	**284,669**	**70.07%**	

注：本公司 2012 年预付唐山燕东集团 193,800 千元股权收购款，后唐山燕东集团违约，经诉讼并胜诉，本公司垫付诉讼费 3,003 千元，法院查封唐山燕东集团持有的唐山燕东水泥股份有限公司 34.62%的股权等资产。2018 年 11 月 30 日本公司与唐山燕东集团签订执行和解协议书，截止 2021 年底唐山燕东集团还款 29,700 万元，2022 年对查封的股权资产予以执行，收回执行款 30,000 千元，基于期后收款情况、还款计划及还款能力，本公司按照 57.21%的比例确认对该股权收购款的坏账准备。

2）组合中，按账龄分析法确认坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	96,048	960	1%
1-2 年	11,169	1,340	12%
2-3 年	5,168	2,275	44%
3-4 年	18,787	13,339	71%
4 年以上	182,340	182,340	100%
合计	**313,512**	**200,254**	

3）本年计提其他应收款坏账准备计提情况详见本附注六、17、资产减值准备明细。

4）本年核销其他应收款及坏账准备 15 千元。

（3） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
单位 11	股权定金及诉讼费	131,419	5 年以上	15.20%	75,183
单位 2	借款及利息	92,990	5 年以上	10.76%	92,990
单位 12	政府欠款	65,350	5 年以上	7.56%	36,912
单位 13	股权收购定金	50,000	5 年以上	5.78%	50,000
单位 14	政府欠款	36,782	2-4 年	4.26%	3,422
合计		**376,541**		**43.56%**	**258,507**

7. 存货

（1） 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,958,717	37,254	1,921,463	1,724,129	34,635	1,689,494
在产品	1,595,407	31,219	1,564,188	782,805	4,000	778,805
库存商品	817,540	52,819	764,721	741,490	21,754	719,736
其他	34,972		34,972			
合计	**4,406,636**	**121,292**	**4,285,344**	**3,248,424**	**60,389**	**3,188,035**

（2） 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他转出	
原材料	34,635	7,282			4,663		37,254
在产品	4,000	30,497			3,278		31,219
库存商品	21,754	42,007			10,942		52,819
合计	**60,389**	**79,786**			**18,883**		**121,292**

注：本年存货跌价准备增加 100.85%，增加原因系煤炭价格上升、开工率降低导致固定成本分摊较高使得熟料、水泥成本增高，同时水泥销售价格降低，导致存货毛利率下降，存货跌价准备增加。

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴企业所得税	44,149	10,173
预缴其他税费	69,054	33,787
留抵增值税	379,903	273,492
待认证进项税	192,794	141,042
其他	43,123	45,204
合计	**729,023**	**503,698**

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额
		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	405,695			102,026		-14	165,980			341,727
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	417,181			126,459		6	185,000			358,646
鞍山冀东水泥有限责任公司	191,843			-23,151			5,000			163,692
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	158,084			1,850			25,000			134,934
二、联营企业										
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	478,185			-42,178	-7					436,000
唐山冀东机电设备有限公司	22,135			4,342			4,990			21,487
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	1,164			-101						1,063
山西华润福龙水泥有限公司（注）	135,832			-15,286					-120,547	
冀东水泥扶风运输有限责任公司	6,301			568		6	1,188			5,687
吉林市长吉图投资有限公司	93,231			-1,558						91,673
陕西金隅加气装配式部品有限公司	97,847			-1,727						96,120
合计	2,007,498			151,244	-7	-2	387,158		-120,547	1,651,029

注：本公司 2021 年 12 月 1 日与华润水泥投资有限公司签署协议购买山西华润福龙水泥有限公司 72%股权，协议约定价款 347,251 千元，并于本年完成股权交割，对其 100%控股。具体详见本附注七、1 非同一控制下企业合并。

10. 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
成本	953,303	455,123
—上市权益工具投资	950,202	450,202
—非上市权益工具投资	3,101	4,921
累计公允价值变动	-373,666	-98,205
—上市权益工具投资	-374,289	-97,634
—非上市权益工具投资	623	-571
合计	**579,637**	**356,918**

注 1：上市权益工具投资为公司投资的吉林亚泰（集团）股份有限公司股票和下属子公司投资新疆天山水泥股份有限公司股票。截止 2022 年 12 月 31 日，对亚泰集团的投资成本 450,202 千元，累计公允价值变动-189,844 千元；对天山股份的投资成本 500,000 千元，累计公允价值变动-184,445 千元。

注 2：本年本公司之子公司冀东水泥铜川有限公司处置了非上市权益工具投资-中材汉江水泥股份有限公司和西安高科实业股份有限公司的股权，本期因股权处置转入留存收益金额为-603 千元。

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	32,458,413	32,351,959
合计	**32,458,413**	**32,351,959**

（1）固定资产明细表

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.年初余额	28,138,194	35,486,722	940,572	672,891	65,238,379
2.本年增加金额	1,741,796	2,165,017	164,518	103,508	4,174,839
（1）购建	21,432	986,208	119,615	98,679	1,225,934
（2）在建工程转入	498,781	440,225			939,006
（3）预转固差异	-961	-1,629		-9	-2,599
（4）类别调整	-465	5,744	-3,320	-1,959	
（5）非同一控制下企业合并	1,223,009	734,469	48,223	6,797	2,012,498
3.本年减少金额	81,993	432,098	75,104	14,914	604,109

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
（1）处置或报废	81,668	429,711	75,104	14,914	601,397
（2）转出	325	2,387			2,712
4.年末余额	29,797,997	37,219,641	1,029,986	761,485	68,809,109
二、累计折旧					
1.年初余额	10,376,317	21,045,027	607,637	434,995	32,463,976
2.本年增加金额	1,400,595	2,381,571	100,508	68,806	3,951,480
（1）计提	1,044,224	1,945,468	69,151	63,461	3,122,304
（2）非同一控制下企业合并	356,407	432,514	34,539	5,716	829,176
（3）类别调整	-36	3,589	-3,182	-371	
3.本期减少金额	33,829	361,578	67,682	13,849	476,938
（1）处置或报废	33,686	361,069	67,682	13,849	476,286
（2）转出	143	509			652
4.年末余额	11,743,083	23,065,020	640,463	489,952	35,938,518
三、减值准备					
1.年初余额	182,292	237,284	1,934	934	422,444
2.本年增加金额	1,211	4,621			5,832
（1）计提	1,211	4,621			5,832
3.本年减少金额	3,885	11,836	352	25	16,098
（1）处置或报废	3,885	11,836	352	25	16,098
4.年末余额	179,618	230,069	1,582	909	412,178
四、账面价值					
1.年末账面价值	17,875,296	13,924,552	387,941	270,624	32,458,413
2.年初账面价值	17,579,585	14,204,411	331,001	236,962	32,351,959

注 1：本年增加的固定资产原值中，从在建工程转入的金额为 939,006 千元，主要系冀东水泥铜川有限公司新建熟料水泥生产线项目转入 148,065 千元、杨泉山 200 万吨/年弃石废碴综合利用项目转入 92,784 千元，大同冀东水泥有限责任公司利用水泥窑协同处置危险废物项目转入 70,029 千元，保定太行和益环保科技有限公司窑烧成改造项目转入 46,328 千元，邯郸涉县金隅水泥有限公司烧成系统节能降耗改造项目转入 44,654 千元。

注 2：本年增加的固定资产中，非同一控制下企业合并系本年新增山西金隅冀东环保科技有限公司。

注 3：本年减少的固定资产中，转出主要系固定资产技改转至在建工程 2,703 千元。

（2）2022 年 12 月 31 日用于售后租回的固定资产（所有权受限）

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
建筑物	210,511	58,883		151,628
机器设备	2,277,216	1,555,680	4,846	716,690
合计	**2,487,727**	**1,614,563**	**4,846**	**868,318**

（3）本年末无抵押的固定资产。

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,553,182	960,261
工程物资	37,513	38,559
合计	**1,590,695**	**998,820**

12.1 在建工程情况

（1）在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,598,892	45,710	1,553,182	1,000,402	40,141	960,261
合计	**1,598,892**	**45,710**	**1,553,182**	**1,000,402**	**40,141**	**960,261**

注：在建工程账面余额年末较年初增加 598,490 千元，增幅 59.82%，主要系冀东水泥磐石有限责任公司新型建材产业园 4500 吨/天熟料水泥生产线项目(CPS)新增投入 402,529 千元，迁安金隅首钢环保科技有限公司固体废物资源综合利用项目新增投入 155,222 千元。

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
磐石公司新型建材产业园 4500 吨/天熟料水泥生产线项目	22,875	402,529			425,404
迁安首钢固体废物资源综合利用项目	33,552	178,512		23,290	188,774
北京红树林水泥窑协同处置生活垃圾发电系统项目		92,001			92,001

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
临澧公司窑协同处置固体废物项目	3,748	54,667			58,415
启新公司水泥窑协同处置综合固废及余热发电循环产业项目	8,293	41,376			49,669
吉林公司新建 10 万吨粉煤灰钢板仓储存库项目		46,442			46,442
红树林泾阳公司水泥窑协同处置污泥改（扩）建项目	32,177	8,834			41,011
磐石公司年产 300 万吨砂石骨料生产线项目		40,242			40,242
阳泉公司新建熟料库项目	335	37,892			38,227
启新公司新增熟料库项目		20,482			20,482
大同公司 1#窑 SCR 超低排放技改项目		20,318			20,318
唐山三友水泥窑协同处置一般固体废弃物（污染土、干污泥）项目	6,074	9,297			15,371
大同公司利用水泥窑协同处置危险废物项目	67,231	3,950	70,029	417	735
铜川公司新建熟料水泥生产线项目	46,020	102,045	148,065		
双良公司水泥窑协同处置技改项目	41,509	116	41,625		
涞水公司水泥窑协同处置危固废项目	37,132	6,801	43,933		
鼎鑫公司 2021 二分公司二线 SCR 超低排放技改项目	14,163	13,622	27,785		
琉水公司电力增容项目	29,677	7,984	37,661		
红树林生物质能源（泾阳）公司污泥处置系统项目	32,177	8,834	41,011		
合计	**374,963**	**1,095,944**	**410,109**	**23,707**	**1,037,091**

（续表）

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
磐石公司新型建材产业园 4500 吨/天熟料水泥生产线项目	1,396,060	30	30				自筹

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
迁安首钢固体废物资源综合利用项目	261,880	81	81	1,610	1,610	3.87%、4.01%	自筹加借款
北京红树林水泥窑协同处置生活垃圾发电系统项目	106,411	86	86				自筹
临澧公司窑协同处置固体废物项目	78,470	74	74				自筹
启新公司水泥窑协同处置综合固废及余热发电循环产业项目	49,778	98	98				自筹
吉林公司新建 10 万吨粉煤灰钢板仓储存库项目	57,530	81	81				自筹
红树林泾阳公司水泥窑协同处置污泥改（扩）建项目	36,779	87	87				自筹
磐石公司年产 300 万吨砂石骨料生产线项目	70,211	57	57				自筹
阳泉公司新建熟料库项目	49,970	77	77				自筹
启新公司新增熟料库项目	47,500	43	43				自筹
大同公司 1#窑 SCR 超低排放技改项目	23,930	85	85				自筹
唐山三友水泥窑协同处置一般固体废弃物（污染土、干污泥）项目	17,700	87	87				自筹
大同公司利用水泥窑协同处置危险废物项目	77,370	92	92				自筹加募集
铜川公司新建熟料水泥生产线项目	1,560,362	96	100	52,240	2,414	4.05%	自筹加募集
双良公司水泥窑协同处置技改项目	43,797	95	100				自筹
涞水公司水泥窑协同处置危固废项目	46,000	96	100	537		3.85%	自筹

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
鼎鑫公司 2021 二分公司二线 SCR 超低排放技改项目	31,500	88	100				自筹
琉水公司电力增容项目	42,000	90	100				自筹
红树林生物质能源（泾阳）公司污泥处置系统项目	42,500	96	100				自筹
合计	**4,039,748**			**54,387**	**4,024**		

注：其他减少主要系大同公司利用水泥窑协同处置危险废物项目将自动化控制系统软件 417 千元转入无形资产，迁安首钢固体废物资源综合利用项目将土地使用权 23,290 千元转入无形资产。

（3）本年计提在建工程减值准备

辽阳公司、吴堡公司等公司共计提在建工程减值准备 5,570 千元。

12.2 工程物资

项目	年末余额			年初余额		
	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	4,132	3,629	503	4,164	3,466	698
专用设备	66,024	29,014	37,010	66,295	28,434	37,861
合计	**70,156**	**32,643**	**37,513**	**70,459**	**31,900**	**38,559**

13. 使用权资产

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.本年年初余额	253,185	46,566	42,198	341,949
2.本年增加金额	306,770	29,164		335,934
（1）租入	43,460	29,164		72,624
（2）非同一控制下企业合并	263,310			263,310
3.本年减少金额	126		42,003	42,129

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	合计
（1）合同终止			42,003	42,003
（2）合同变更	126			126
4.本年年末余额	559,829	75,730	195	635,754
二、累计折旧				
1.本年年初余额	72,644	8,137	42,048	122,829
2.本年增加金额	67,382	6,531	40	73,953
（1）计提	24,603	6,531	40	31,174
（2）非同一控制下企业合并	42,779			42,779
3.本年减少金额	4		42,003	42,007
（1）合同终止			42,003	42,003
（2）合同变更	4			4
4.本年年末余额	140,022	14,668	85	154,775
三、账面价值				
1.年末账面价值	419,807	61,062	110	480,979
2.年初账面价值	180,541	38,429	150	219,120

注 1：本年增加的使用权资产系非同一控制下企业合并山西金隅冀东环保科技有限公司所致。

注 2：本年减少的使用权资产中，合同变更系灵寿冀东水泥有限责任公司土地租赁合同年租金变更所致。

14. 无形资产

（1）无形资产明细

项目	商标权	软件	土地使用权	采矿权	电力线路使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.年初余额	11,900	286,411	4,812,454	2,925,134	20,605	112,293	8,168,797
2.本年增加金额		50,528	424,971	269,263		3,567	748,329
（1）购置		49,942	284,697	137,937		3,567	476,143
（2）非同一控制下企业合并		586	140,274	131,326			272,186
3.本年减少金额		939	26,388	7,939			35,266
（1）处置		939	7,152	7,694			15,785
（2）其他			19,236	245			19,481
4.年末余额	11,900	336,000	5,211,037	3,186,458	20,605	115,860	8,881,860

项目	商标权	软件	土地使用权	采矿权	电力线路使用权	其他	合计
二、累计摊销							
1.年初余额	4,760	158,303	1,149,628	764,556	10,325	45,152	2,132,724
2.本年增加金额		34,562	132,656	125,075	537	1,088	293,918
（1）计提		33,982	108,295	104,579	537	1,088	248,481
（2）非同一控制下企业合并		580	24,361	20,496			45,437
3.本年减少金额		162	3,301				3,463
（1）处置		162	3,301				3,463
4.年末余额	4,760	192,703	1,278,983	889,631	10,862	46,240	2,423,179
三、减值准备							
1.年初余额			44,739	82,740	2,310		129,789
2.年末余额			44,739	82,740	2,310		129,789
四、账面价值							
1.年末账面价值	7,140	143,297	3,887,315	2,214,087	7,433	69,620	6,328,892
2.年初账面价值	7,140	128,108	3,618,087	2,077,838	7,970	67,141	5,906,284

注 1：商标使用权的累计摊销为执行新准则前计提的摊销，执行新准则后按照使用期限不确定未进行摊销。

注 2：本年增加的无形资产中，非同一控制下企业合并系本期山西金隅冀东环保科技有限公司纳入合并范围。

注 3：本年减少的无形资产中，其他减少主要系冀东水泥铜川有限公司本年收到政府退回的土地使用权相关款项。

（2）本年无新增计提无形资产减值准备情况。

（3）本年末土地使用权存在抵押情况，系迁安金隅首钢环保科技有限公司使用土地使用权 23,290 千元进行抵押借款。

15. 商誉

（1） 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	189,816					189,816
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	26,885					26,885

被投资单位名称	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
灵寿冀东水泥有限责任公司	38,745					38,745
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	15,116					15,116
辽阳冀东水泥有限公司	14,300					14,300
承德冀东水泥有限责任公司	3,558					3,558
保定太行和益水泥有限公司	11,429					11,429
邯郸涉县金隅水泥有限公司	56,276					56,276
包钢冀东水泥有限公司	1,181					1,181
唐山冀东启新水泥有限责任公司	23,674					23,674
吴堡冀东特种水泥有限公司	18,886					18,886
北京强联水泥有限公司	2,742					2,742
天津金隅振兴环保科技有限公司	10,931					10,931
北京金谷智通绿链科技有限公司	3,442					3,442
山西金隅冀东环保科技有限公司		70,192				70,192
剩余其他公司	4,352					4,352
合计	**421,333**	**70,192**				**491,525**

注：本公司之子公司唐山冀东启新水泥有限责任公司本年将唐山市鑫研建材有限公司吸收合并，本公司对唐山市鑫研建材有限公司的商誉转为唐山冀东启新水泥有限责任公司的商誉。

（2） 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
		其他	其他	
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	15,116			15,116
邯郸涉县金隅水泥有限公司	35,522			35,522
唐山冀东启新水泥有限责任公司	23,674			23,674
吴堡冀东特种水泥有限公司	18,886			18,886
北京强联水泥有限公司	2,742			2,742
天津金隅振兴环保科技有限公司	10,931			10,931
合计	**106,871**			**106,871**

（3） 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。

（4） 商誉减值测试过程、参数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，其中北京强联水泥有限公司 2019 年进入清算，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。

根据减值测试结果，本年无需计提商誉减值损失。

16. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加		本年摊销	本年其他减少	年末余额
		非同一控制下企业合并增加	增加			
土地补偿费	168,058		62,208	15,627		214,639
拆迁补偿款	264,837		5,728	20,770	6,559	243,236
管道改造费	9,711			751		8,960
道路支出	106,795		23,044	31,176		98,663
矿山剥采成本	581,571		108,785	88,935		601,421
电网外网线路	5,478		1,847	2,213		5,112
绿色矿山资产	145,876		22,106	45,266		122,716
装修支出	11,477		14,832	2,894		23,415
其他	138,267	12,274	60,382	44,477	5,228	161,218
合计	**1,432,070**	**12,274**	**298,932**	**252,109**	**11,787**	**1,479,380**

注：长期待摊费用其他减少系：（1）拆迁补偿款其他减少 6,559 千元系江津公司收回还迁房购房款 6,559 千元冲减长期待摊费用；（2）其他项目其他减少 5,228 千元系内蒙古冀东水泥将巨金山采矿权相关支出 5,228 千元转入无形资产。

17. 资产减值准备明细

项目	年初金额	本年增加		本年减少			年末金额
		本年计提	其他增加	转回	转销/核销	其他转出	
坏账准备	1,207,245	19,105	1,556	60,590	79		1,167,237
其中：应收票据	14,151	-5,783					8,368
应收账款	645,441	28,682		113	64		673,946
其他应收款	547,653	-3,794	1,556	60,477	15		484,923
预付账款坏账准备	3,298	-223					3,075
存货跌价准备	60,389	79,786			18,883		121,292
固定资产减值准备	422,444	5,832			16,098		412,178
工程物资减值准备	31,900	925			182		32,643
在建工程减值准备	40,141	5,569					45,710
无形资产减值准备	129,789						129,789
商誉减值准备	106,871						106,871
合计	**2,002,077**	**110,994**	**1,556**	**60,590**	**35,242**		**2,018,795**

注 1：其他应收款坏账准备其他增加 1,566 千元系非同一控制下合并山西金隅冀东环保科技有限公司形成。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
坏账准备	748,141	175,173	626,965	142,597
存货跌价准备	61,040	14,246	29,044	7,261
固定资产减值准备	29,016	5,312	35,509	6,704
无形资产减值准备	10,115	2,449	11,342	1,904
矿山环境恢复预计负债	51,563	9,886	42,795	9,669
辞退福利确认预计负债	708	177	1,030	257
递延收益	83,631	16,521	40,030	7,766
亏损产生的暂时性差异	1,689,537	413,316	1,139,873	284,968
试生产利润导致的固定资产折旧差异	12,772	1,924	17,193	2,663
内部交易未实现利润	47,540	11,885	59,305	13,850

项目	年末余额		年初余额	
	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
以非货币性资产出资的账面值与公允价值（计税基础）差异	154,437	38,609	219,988	54,997
预提费用	131,454	19,718	129,005	19,351
公允价值变动	374,289	93,572	97,634	24,409
其他	38,095	9,314	41,848	9,866
合计	**3,432,338**	**812,102**	**2,491,561**	**586,262**

注 1：2018 年 6 月，本公司以本公司之唐山分公司及营销分公司的净资产出资金隅冀东水泥（唐山）有限责任公司，出资资产账面值与评估公允值（计税基础）差异 641,862 千元确认递延所得税资产 160,466 千元，同时，按照资产的折旧年限进行摊销。截至 2022 年 12 月 31 日，出资资产账面值与评估公允值（计税基础）差异 154,437 千元确认递延所得税资产 38,609 千元。

注 2：公允价值变动确认递延所得税资产系本公司投资的吉林亚泰（集团）股份有限公司股票和下属子公司河北金隅鼎鑫水泥有限公司投资的新疆天山水泥股份有限公司股票公允价值变动所致。其中，吉林亚泰股票公允价值变动 189,844 千元确认递延所得税资产 47,461 千元；天山水泥股票公允价值变动 184,445 千元确认递延所得税资产 46,111 千元。

（2） 递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并公允值与账面值差额	713,427	157,562	492,990	123,247
试生产亏损导致的固定资产折旧差异	16,739	3,924	21,504	5,097
设备款一次性税前扣除	139,136	29,361	115,445	28,861
其他	86,157	16,815	23,986	4,888
合计	**955,459**	**207,662**	**653,925**	**162,093**

（3） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2022 年		536,956	
2023 年	457,906	475,093	
2024 年	270,541	340,598	
2025 年	414,626	497,976	
2026 年	296,218	400,919	
2027 年	388,198		
合计	**1,827,489**	**2,251,542**	

（4） 未确认递延所得税资产明细（以可确认递延所得税资产余额列示）

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	399,159	427,034
可抵扣亏损	445,666	561,867
合计	**844,825**	**988,901**

19. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
与长期资产相关的预付款项	92,869	159,211
合计	**92,869**	**159,211**

注：年末其他非流动资产较年初减少 66,342 千元，主要系内蒙古冀东水泥有限责任公司本年取得巨金山水泥用大理石岩矿采矿许可证，巨金山采矿权相关价款 84,300 千元转至无形资产。

20. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	3,060,510	2,578,650
保证借款	100,000	100,000
质押借款	100,421	316,989
合计	**3,260,931**	**2,995,639**

注 1：年末保证借款全部为本公司对下属子公司提供担保。

注 2：年末质押借款 100,421 千元为附有追索权的应收票据贴现还原产生。

注 3：本公司短期借款的利率区间为 2.70%-3.48%。

21. 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	270,673	242,570
合计	**270,673**	**242,570**

注：年末无已到期未支付的应付票据。

22. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	**4,219,270**	**4,149,406**
其中：1 年以上	748,204	688,488

注:年末账龄超过 1 年的重要大额应付账款主要为工程设备款。

23. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
水泥及熟料等销售合同款	555,007	611,503
合计	**555,007**	**611,503**

24. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	113,421	2,800,453	2,834,973	78,901
离职后福利-设定提存计划	2,718	395,694	393,796	4,616
辞退福利	5,159	27,827	29,648	3,338
合计	**121,298**	**3,223,974**	**3,258,417**	**86,855**

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	89,910	1,990,243	2,023,862	56,291
职工福利费		289,265	289,265	
社会保险费	4,395	189,818	190,710	3,503

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费	4,040	161,575	162,517	3,098
工伤保险费	89	26,925	26,833	181
生育保险费	266	1,318	1,360	224
住房公积金	3,781	210,193	210,353	3,621
工会经费和职工教育经费	15,199	51,581	51,931	14,849
短期带薪缺勤		14,169	14,169	
其他短期薪酬	136	55,184	54,683	637
合计	**113,421**	**2,800,453**	**2,834,973**	**78,901**

（3）设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,447	295,214	293,300	4,361
失业保险费	91	13,584	13,526	149
企业年金缴费	180	86,896	86,970	106
合计	**2,718**	**395,694**	**393,796**	**4,616**

25. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
房产税	4,775	7,460
资源税	27,118	29,024
城建税	5,727	7,489
增值税	110,334	139,806
个人所得税	4,350	4,578
教育费附加	3,369	4,503
地方教育费附加	1,749	2,185
土地使用税	5,985	8,099
环境保护税	10,075	11,060
水资源税	2,268	2,519
企业所得税	197,468	382,428
其他	5,826	1,766
合计	**379,044**	**600,917**

26. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	76,246	111,001

项目	年末余额	年初余额
应付股利	787	21,037
其他应付款	1,742,606	1,078,637
合计	**1,819,639**	**1,210,675**

注：年末其他应付款较年初增加 608,964 千元，增幅 50.30%，其中关联方往来款年末较年初增加 607,294 千元，增幅 603.64%，主要为本公司之部分子公司增加金隅集团借款增加 615,000 元所致。

26.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券利息	64,894	100,895
借款利息	11,352	10,106
合计	**76,246**	**111,001**

26.2 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来款	707,899	100,605
押金、保证金、质保金	453,241	401,776
应付收购股权款	588	3,887
单位及个人往来款	521,100	482,528
社会保险及住房公积金个人部分	12,330	11,924
外部单位借款	6,000	41,059
其他	41,448	36,858
合计	**1,742,606**	**1,078,637**

27. 一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,237,000	1,693,000
一年内到期的应付债券		799,513
一年内到期的长期应付款	498,620	741,224
一年内到期的租赁负债	11,220	8,780
一年内到期的长期应付职工薪酬	3,900	
合计	**2,750,740**	**3,242,517**

注：一年内到期的长期应付款中 441,222 千元为应付售后租回款，详见本附注十二、租赁。

（2）一年内到期的长期借款

项目	年末数	年初数
信用借款	2,137,000	1,558,000
保证借款	100,000	135,000
合计	**2,237,000**	**1,693,000**

注 1：保证借款中，金隅集团为本公司提供担保 100,000 千元。

注 2：本公司一年内到期的长期借款利率区间为 2.80%-4.50%。

28. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	65,888	71,825
预提费用	185,922	288,550
合计	**251,810**	**360,375**

注：预提费用主要为北京金隅红树林环保技术有限责任公司计提的库存飞灰未来处置成本。

29. 长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	6,434,000	4,007,000
抵押借款	88,819	
保证借款	500,000	625,000
合计	**7,022,819**	**4,632,000**

注 1：年末抵押借款为迁安金隅首钢环保科技有限公司自交通银行股份有限公司唐山分行取得的抵押借款 88,819 千元。

注 2：年末保证借款为金隅集团为本公司提供担保 500,000 千元。

注 3：本公司长期借款的利率区间为 2.78%-4.50%。

（2）年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	年末金额
银行 1	2022-11-30	2025-11-28	人民币	2.90%	395,000
银行 1	2022-10-31	2025-10-24	人民币	2.90%	1,000,000
银行 2	2021-05-31	2024-05-31	人民币	3.65%	480,000
银行 3	2022-12-07	2025-11-21	人民币	2.90%	790,000
银行 4	2022-11-18	2025-11-01	人民币	2.80%	380,000
合计					**3,045,000**

30. 应付债券

（1）应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
2019 年公司债（第一期）		1,198,533
2019 年公司债（第二期）	1,420,199	1,497,593
2020 年可转换公司债	1,595,584	1,535,478
2021 年公司债（第一期）	999,024	998,740
2021 年公司债（第二期）	998,927	998,645
2022 年第一期中期票据	998,820	
2022 年第二期中期票据	998,670	
合计	**7,011,224**	**6,228,989**

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年转股	本年偿还	年末余额
2019 年公司债（第一期）	1,200,000	2019-3-21	5	1,200,000	1,198,533		9,940	1,467		1,200,000	
2019 年公司债（第二期）	1,500,000	2019-10-29	5	1,500,000	1,497,593		59,384	2,606		80,000	1,420,199
2020 年可转换公司债	2,820,000	2020-11-11	6	2,820,000	1,535,478		7,317	60,119	13		1,595,584
2021 年公司债（第一期）	1,000,000	2021-6-11	5	1,000,000	998,740		36,700	284			999,024
2021 年公司债（第二期）	1,000,000	2021-10-13	5	1,000,000	998,645		35,700	282			998,927
2022 年第一期中期票据	1,000,000	2022-5-31	3	1,000,000		998,500	17,170	320			998,820
2022 年第二期中期票据	1,000,000	2022-8-26	3	1,000,000		998,500	9,934	170			998,670
合计	**9,520,000**			**9,520,000**	**6,228,989**	**1,997,000**	**176,145**	**65,248**	**13**	**1,280,000**	**7,011,224**

注：本公司公司债券的利率区间为 2.94%-3.67%，中期票据利率区间：2.84%-2.93%，可转债票面利率 0.80%。

31. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁负债本金	239,605	110,544
减：未确认融资费用	100,638	36,503
减：一年内到期的租赁负债	11,220	8,780
合计	**127,747**	**65,261**

注：租赁负债年末余额较年初增加 62,486 千元，主要为本年非同一控制下企业合并山西金隅冀东环保科技有限公司增加租赁负债 32,369 千元，北京金隅水泥经贸有限公司新增办公区房屋租赁，租赁负债增加 9,661 千元，涞水京涞建材有限责任公司新增房屋场地租赁用于办公、住宿，租赁负债增加 3,102 千元。

32. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应付售后租回款	272,963	714,261
应付单位借款	10,262	10,262
应付耕地补偿费	5,750	7,350
应付采矿权价款	216,285	288,010
合计	**505,260**	**1,019,883**

注 1：长期应付款中 272,963 千元为应付售后租回款，详见本附注十二、租赁。

注 2：应付采矿权价款为博爱金隅水泥有限公司、冀东水泥铜川有限公司采矿权储量价款。

33. 长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	41,750	
辞退福利	3,250	5,884
合计	**45,000**	**5,884**

注：本公司之下属子公司北京金隅琉水环保科技有限公司本年一次性预提离、退休人员统筹外费用 45,650 千元，该设定受益计划净负债的现值由中国精算学会成员之一的

韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司于 2022 年 12 月 31 日用预期累积福利单位法确定。

（2） 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额		
计入当期损益的设定受益成本	45,650	
1.当期服务成本	45,650	
年末余额	45,650	

（3） 设定受益计划变动情况---设定受益计划净负债

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额		
计入当期损益的设定受益成本	45,650	
年末余额	45,650	
其中：一年内到期的净负债	3,900	

（4） 资产负债表日所使用的主要精算假设

项目	2022年12月31日
折现率	3%
死亡率	中国人身保险业经验生命表（2010-2013）——养老类业务男表/女表向后平移 2 年
离休员工福利年增长率	5%
退休人员退休福利及补贴年增长率	2.50%

（5） 重要精算假设敏感性分析

项目	变动方向	变动值	设定受益计划义务现值变化额	设定受益计划义务现值变化率
折现率	增加	0.25%	-990	-2.20%
	减少	0.25%	1,030	2.30%
退休人员退休福利及提租补贴年增长率	增加	0.50%	1,990	4.40%
	减少	0.50%	-1,850	-4.10%

注：前述敏感性分析的结果在期末时点的影响相互独立。实际上，该计划受到多个因素影响，这些因素可能会在相似或相反的反向上影响设定受益计划现值，而设定受益计划的敏感性会随时间而变化。

34. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
矿山环境恢复费用	421,132	408,908	计提的弃置费用
其他	18,302	11,497	还迁房建设款，填埋坑费用，未决诉讼等
合计	**439,434**	**420,405**	

35. 递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	482,272	37,459	56,838	462,893	政府奖励、专项资金等
合计	**482,272**	**37,459**	**56,838**	**462,893**	

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	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	763		170		593	资产相关
余热发电项目补贴	7,603		1,962		5,641	资产相关
项目贷款贴息	665		152		513	资产相关
环保专项治理资金	263,119	14,011	32,782		244,348	资产相关
节能技术改造拨款	40,350	4,220	5,651		38,919	资产相关
铁路线路专项补贴	24,892		1,395		23,497	资产相关
信息化建设资金	14,803		1,382		13,421	资产相关
废弃物处置项目补助	46,916	275	5,825		41,366	资产相关
工业投产项目补助	25,991		1,655		24,336	资产相关
其他	57,170	18,953	5,864		70,259	资产相关
合计	**482,272**	**37,459**	**56,838**		**462,893**	

36. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
国家持有股							
国有法人持股	95,536				-50,893	-50,893	44,643
其他内资持股	1,144,219				-78,229	-78,229	1,065,990
其中：境内法人持股	1,144,218				-78,229	-78,229	1,065,989
境内自然人持股	1						1
外资持股	5,089				-5,089	-5,089	
其中：境外法人持股	5,089				-5,089	-5,089	
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	**1,244,844**				**-134,211**	**-134,211**	**1,110,633**
无限售条件股份							
人民币普通股	1,413,369				134,212	134,212	1,547,581
无限售条件股份合计	**1,413,369**				**134,212**	**134,212**	**1,547,581**
股份总额	**2,658,213**				**1**	**1**	**2,658,214**

37. 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量（千张）	账面价值	数量（千张）	账面价值	数量（千张）	账面价值	数量（千张）	账面价值
可转换公司债		291,599				2		291,597
合计		**291,599**				**2**		**291,597**

38. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	17,258,106	578	1,648	17,257,036
合计	**17,258,106**	**578**	**1,648**	**17,257,036**

39. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库存股		279,345		279,345
合计		**279,345**		**279,345**

注：本公司本年以自有资金回购公司股份 26,580 千股，回购金额 279,345 千元。

40. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末金额
		本年所得税前发生额	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	-73,796	-276,769		-1,308	-69,163	-206,298		-280,094
其他权益工具投资公允价值变动损益	-73,796	-276,769		-1,308	-69,163	-206,298		-280,094
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	756	-10	662			-672		84
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	756	-10	662			-672		84
其他综合收益合计	**-73,040**	**-276,779**	**662**	**-1,308**	**-69,163**	**-206,969**		**-280,010**

注：其他权益工具投资公允价值变动损益本年所得税前发生额及前期计入其他综合收益当期转入留存收益情况具体详见本附注六、10 其他权益工具投资。

41. 专项储备

项目	年初余额	本期计提	本期减少	年末余额
安全生产费	71,436	226,607	214,233	83,810
合计	**71,436**	**226,607**	**214,233**	**83,810**

42. 盈余公积

项目	年初余额	本期计提	本期减少	年末余额
法定盈余公积	1,219,396	141,269		1,360,665
任意盈余公积	40,621			40,621
合计	**1,260,017**	**141,269**		**1,401,286**

43. 未分配利润

项目	本年	上年
追溯调整前上年年末余额	**10,342,179**	**8,684,888**
加：同一控制下企业合并		
追溯调整后上年年末余额	**10,342,179**	**8,684,888**
加：会计政策变更		
本年年初余额	**10,342,179**	**8,684,888**
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,357,689	2,810,210
加：其他综合收益当期转入留存收益	-603	-70
减：提取法定盈余公积	141,269	245,378
应付普通股股利	1,993,660	706,824
计提永续债利息		200,647
本年年末余额	**9,564,336**	**10,342,179**

44. 少数股东权益

子公司名称	少数股东比例	年末金额	年初金额
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	40.00%	246,530	274,494
冀东水泥滦州有限责任公司	32.41%	203,874	205,664
邢台金隅咏宁水泥有限公司	40.00%	194,019	201,295
山西双良鼎新水泥有限公司	40.00%	203,960	200,414
天津金隅振兴环保科技有限公司	24.09%	154,336	194,398
金隅台泥（代县）环保科技有限公司	40.00%	142,253	152,525
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	41.00%	127,658	116,720
米脂冀东水泥有限公司	39.00%	114,544	100,632
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	7.96%	108,810	94,577
保定太行和益环保科技有限公司	25.00%	90,327	81,955
承德金隅水泥有限责任公司	15.00%	81,837	76,393
包钢冀东水泥有限公司	30.00%	63,763	60,902
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	41.00%	67,383	54,192
金隅冀东凤翔环保科技有限公司	10.00%	40,934	46,652
灵寿冀东水泥有限责任公司	41.00%	43,787	46,068
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	13.40%	20,573	22,300
其他		1,401	41,058
合计		**1,905,989**	**1,970,239**

45. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	34,453,754	36,173,634
其他业务收入	89,890	163,935
合计	**34,543,644**	**36,337,569**
主营业务成本	27,456,252	26,478,282
其他业务成本	11,852	87,763
合计	**27,468,104**	**26,566,045**

主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	26,737,625	21,282,474	29,093,101	21,246,013
熟料	2,792,627	2,355,454	2,847,787	2,204,171
危废固废处置	1,205,044	720,529	1,431,455	793,731
砂石骨料	1,156,749	701,097	978,917	537,825
其他	2,561,709	2,396,698	1,822,374	1,696,542
合计	**34,453,754**	**27,456,252**	**36,173,634**	**26,478,282**

注：本年主营业务收入-其他收入主要是矿渣粉、外加剂、煤炭销售及贸易业务收入。

46. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	76,808	86,928
教育费附加	64,675	78,440
房产税	57,300	57,586
土地使用税	113,366	110,357
印花税	59,086	37,928
车船税	1,496	1,684
资源税	135,881	96,690
环保税	45,793	51,496
其他	23,333	28,614
合计	**577,738**	**549,723**

47. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及劳务费	348,985	370,996
办公费及折旧费	120,134	125,464
广告宣传费	11,948	13,618
服务费	21,039	44,524
其他	20,658	25,044
合计	**522,764**	**579,646**

48. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
修理费	1,294,688	1,402,710
职工薪酬及劳务费	1,077,898	1,007,324
日常办公支出	203,247	211,086
折旧与摊销	298,396	269,138
环保支出	12,872	25,292
专项服务费	56,382	62,164
停工损失	820,905	719,490
租赁费	42,724	29,363
其他	242,625	261,450
合计	**4,049,737**	**3,988,017**

49. 研发费用

项目名称	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	65,858	56,989
材料费	29,378	18,735
折旧费	1,164	2,746
检测费	2,994	3,402
委托研发支出	9,306	8,562
其他	4,228	9,247
合计	**112,928**	**99,681**

50. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	744,177	750,030
减：利息收入	75,492	101,779
加：其他	6,536	7,682
合计	**675,221**	**655,933**

51. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	474,430	712,981
合计	**474,430**	**712,981**

其他收益分类

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
资源综合利用增值税返还	318,267	财税【2015】78 号	与收益相关
余热发电项目补贴	1,962	冀财建（2011）577 号、吉财建指[2007]814 号、永工联信[2014]3 号、冀财建[2013]451 号、冀工信规[2013]526 号	与资产相关
环保专项治理资金	32,784	津财建一指[2015]143 号、津财预指[2014]1166 号、津财预指[2014]666 号、津财预指[2008]209 号、津环财[2020]77 号、冀财建[2010]505 号、冀财建[2014]209 号、污染治理资金使用协议、滦财呈[2012]80 号、唐发改投资[2013]468 号、唐财企复[2007]21 号	与资产相关
节能技术改造拨款	5,651	铜环通字[2020]274 号、铜财建[2013]175 号、陕发改投资[2013]1832 号、铜财建[2008]252 号、张财指标字[2020]291、津财建一指[2016]46 号、津辰发改[2019]43 号	与资产相关
铁路线路专项补贴	1,396	唐山（丰润）·中国动车城管理委员会《关于冀东铁路专用线拆迁问题的函》	与资产相关

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
信息化建设资金	1,382	同财建[2020]21 号、同字【2019】10 号、同字【2018】205 号、云财建【2019】37 号、云财建【2020】28 号	与资产相关
废弃物处置项目补助	5,825	京发改（2008）1543 号、冀发投（2013）1189 号文，冀财预（2013）249 号、冀财建（2016）号、冀发改投资〔2014〕1098 号、渝经信财审〔2020〕8 号	与资产相关
工业投产项目补助	1,656	合川财预[2018]11 号、晋财建一[2019]195 号、哈财指（企）〔2019〕50 号	与资产相关
稳岗补贴	11,073	包人社办字（2019）143 号、鄂财社发（2021）157 号、唐人社字[2021]99 号、哈人社发（2020）28 号、冀人社字【2021】180 号	与收益相关
其他	94,434	阳郊科发（2021）26 号、东财指标字[2021]8 号、冀财建[2021]217 号、陕工信发[2021]207 号、冀应急非煤（2020）118 号	与资产相关/与收益相关
合计	**474,430**		

52. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	151,244	416,304
其他权益工具投资在持有期间取得的收益	12,833	2,542
处置长期股权投资产生的投资收益		44,326
取得控制权时原股权按公允价值重新计量产生的利得	-12,802	
其他	663	1,200
合计	**151,938**	**464,372**

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	102,026	165,287	被投资单位本年净利润减少
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	126,459	184,223	被投资单位本年净利润减少

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	1,850	16,093	被投资单位本年净利润减少
鞍山冀东水泥有限责任公司	-23,151	11,632	被投资单位本年净利润减少
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	-42,178	35,329	被投资单位本年净利润减少
冀东水泥扶风运输有限责任公司	568	1,064	被投资单位本年净利润减少
唐山冀东机电设备有限公司	4,342	7,698	被投资单位本年净利润减少
吉林市长吉图投资有限公司	-1,558	-4,892	被投资单位本年净利润增加
山西华润福龙水泥有限公司	-15,286	128	被投资单位本年净利润减少等
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	-101	-105	被投资单位本年净利润增加
陕西金隅加气装配式部品有限公司	-1,727	-153	被投资单位本年净利润减少
合计	**151,244**	**416,304**	

53. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
信用减值损失	-41,485	28,218
合计	**-41,485**	**28,218**

54. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	79,786	17,223
固定资产减值损失	5,832	55,531
工程物资减值损失	925	181
在建工程减值损失	5,569	2,422
预付账款减值损失	-223	1,841
合计	**91,889**	**77,198**

55. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益			
其中:固定资产处置收益	18,328	11,862	18,328
无形资产处置收益	1,427	2,941	1,427
在建工程处置收益	555		555
使用权资产处置收益		-24	
合计	**20,310**	**14,779**	**20,310**

56. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
资产报废利得	3,657	10,985	3,657
罚款、赔款净收入、违约金	52,882	22,291	52,882
无法支付的款项	57,037	49,121	57,037
与日常活动无关的政府补助	1,841	78	1,841
废旧物资收入	56,926	26,626	56,926
产能指标转让收入		277,740	
其他收入	7,431	13,558	7,431
合计	**179,774**	**400,399**	**179,774**

57. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	17,253	48,854	17,253
对外捐赠	7,000	5,264	7,000
赔偿金、违约金	20,585	11,043	20,585
返还政府补助	3,525	3,423	3,525
碳排放配额	29,552		29,552
其他	13,520	6,852	13,520
合计	**91,435**	**75,436**	**91,435**

注：根据重庆市发改委于 2014 年发布的《重庆市工业企业碳排放核算报告和核查细则（试行）》（ 渝发改环〔2014〕542 号）以及 2022 年 1 月重庆环交中心发出的《重庆市政府非税收缴款通知单》，2022 年重庆区域公司冀东水泥璧山有限责任公司、冀东水泥重庆江津有限责任公司、冀东水泥重庆合川有限责任公司，按照重庆政府核定的碳排放量分别缴纳了碳排放配额有偿款 6,351 千元、13,097 千元、10,016 千元。

58. 所得税费用

（1）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	588,472	1,073,802
递延所得税费用	-173,584	54,581
合计	**414,888**	**1,128,383**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	1,821,765
按法定/适用税率计算的所得税费用	455,441
子公司适用不同税率的影响	-51,774
调整以前期间所得税的影响	-18,919
非应税收入的影响	-60,320
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,487
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-133,899
本年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	101,627
冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	36,258
递延所得税负债影响	-22,013
所得税费用	**414,888**

59. 其他综合收益

详见本附注六、40 其他综合收益相关内容。

60. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收单位往来款	199,103	433,995
收到的保证金、押金、定金	457,978	543,921
利息收入	73,018	101,780
政府补助	138,853	100,742
保险赔款	8,897	11,373
个人往来款	16,043	14,025
营业外收入	57,919	52,144
合计	**951,811**	**1,257,980**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用中的付现费用	360,227	453,978
销售费用中的付现费用	99,395	120,891
制造费用中的付现费用	185,242	126,558

项目	本年发生额	上年发生额
保证金、备用金	562,869	520,326
营业外支出	42,694	21,468
保险费	10,406	10,109
银行手续费	772	1,476
单位往来款	68,525	237,907
个人往来款	5,474	7,203
其他	35,622	39,027
合计	**1,371,226**	**1,538,943**

3） 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
采矿权差额价款退还		11,014
非同一控制下企业合并取得子公司期初现金及等价物		7,614
收回预付股权款	35,684	
合计	**35,684**	**18,628**

4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
子公司清算分配给少数股东的款项		4,517
收购股权交易服务费	234	
合计	**234**	**4,517**

5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
售后租回收到的款项		70,000
期初受限资金	511,565	297,760
2022 年度第一、二期中期票据	2,000,000	
发行公司债转售款	1,869	
合计	**2,513,434**	**367,760**

6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁支付的本金及利息	760,772	1,225,106
长期租赁支出	45,350	28,166
期末受限资金	570,510	511,565
融资费用	10,097	756

项目	本年发生额	上年发生额
支付的短期融资券本息		1,635,760
支付的永续债本金及利息		3,207,553
回购库存股	279,348	
合计	**1,666,077**	**6,608,906**

（2）合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	1,406,877	4,181,819
加：信用减值损失	-41,484	28,218
加：资产减值损失	91,889	77,198
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,122,304	2,895,489
无形资产摊销	248,480	231,209
使用权资产折旧	31,173	20,637
长期待摊费用摊销	251,483	176,874
处置固定资产、无形（收益以“－”号填列）资产和其他长期资产的损失	-20,310	-14,779
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,596	37,869
财务费用（收益以“－”号填列）	744,177	750,030
投资损失（收益以“－”号填列）	-151,938	-464,372
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-156,677	121,196
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	45,569	-62,873
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,158,211	-462,165
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,463,180	-321,563
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-694,535	-983,336
经营活动产生的现金流量净额	**2,269,213**	**6,211,451**
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	5,832,747	6,984,530
减：现金的期初余额	6,984,530	5,598,793
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	-1,151,783	1,385,737

（3）本年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	260,293

项目	本年金额
其中：山西金隅冀东环保科技有限公司	260,293
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	122,577
其中：山西金隅冀东环保科技有限公司	122,577
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
其中：山西金隅冀东环保科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	137,716

（4）现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	5,832,747	6,984,530
其中：库存现金	1	1
可随时用于支付的银行存款	5,832,746	6,984,529
年末现金和现金等价物余额	**5,832,747**	**6,984,530**

61. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	570,510	土地复垦基金、矿山环境恢复保证金等
应收票据	192,569	未到期贴现应收票据以及票据质押
固定资产	868,318	用于售后租回的固定资产

七 、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

（1）本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山西金隅冀东环保科技有限公司	2021 年 10 月 8 日	135,042	28%	现金	2022 年 3 月 1 日	股权增资登记完成	636,216	36,612
	2022 年 3 月 1 日	347,251	72%	现金				

（2）合并成本及商誉

合并成本	山西金隅冀东环保科技有限公司
--现金	347,251
--购买日持有股权公允价值	107,745
合并成本合计	454,997
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	384,805
商誉	70,192

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	山西金隅冀东环保科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	**1,867,229**	**1,617,320**
货币资金	122,578	122,578
预付账款	1,273	1,273
其他应收款	8,354	8,354
存货	44,949	44,949
其他流动资产	40	40
在建工程	146	146
固定资产	1,183,322	1,123,710
无形资产	226,749	136,383
使用权资产	220,531	125,315
长期待摊费用	12,274	7,559
其他非流动资产	47,013	47,013
负债：	**1,482,424**	**1,419,946**
应付账款	20,470	20,470
合同负债	9,549	9,549
应付职工薪酬	8,719	8,719
应交税费	959	959
其他应付款	1,337,979	1,337,979

项目	山西金隅冀东环保科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
长期应付款	32,045	32,045
预计负债	10,225	10,225
递延所得税负债	62,478	-
净资产	**384,805**	**197,374**
取得的净资产	**384,805**	**197,374**

（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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
山西金隅冀东环保科技有限公司	120,547	107,745	-12,802	依据资产评估报告	662

2．其他原因的合并范围变动

（1）新设立的子公司

单位	注册地	注册资本	持股比例（%）	工商注册登记日期
冀东万华（烟台）混凝土有限公司	山东省	50,000	51.00	2022 年 8 月 10 日
焦作金隅冀东新材料有限公司	河南省	60,000	70.00	2022 年 4 月 12 日

单位	注册地	注册资本	持股比例（%）	工商注册登记日期
天津金石智联科技有限公司	天津市	50,000	100.00	2022 年 12 月 9 日
承德承金环保科技有限公司	河北省	60,000	59.00	2022 年 12 月 7 日

（2）吸收合并

合并方名称	被合并方名称	吸收合并时点
唐县冀东水泥有限责任公司	唐县冀东燃气销售有限公司	2022 年 3 月 25 日
唐山冀东启新水泥有限责任公司	唐山市鑫研建材有限公司	2022 年 3 月 31 日
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	河北太行华信建材有限责任公司	2022 年 11 月 30 日
唐山冀东水泥股份有限公司	唐山冀水物业服务有限公司	2022 年 10 月 21 日

八 、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

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
1	金隅冀东智联(唐山)物流有限公司	唐山市丰润区	唐山市丰润区	汽车修理；汽车配件批发、零售；普通货运；水泥、熟料装卸	100.00%		同一控制下企业合并取得
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	内蒙古冀东水泥有限责任公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区武	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

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
		武川县	川县				
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	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和销售；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

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
23	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
24	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
25	金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	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
26	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
27	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
28	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	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
29	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、水泥添加剂、水泥熟料、混凝土及混凝土制品、混凝土外加剂等	100.00%		通过设立或投资等方式取得
30	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
31	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

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
32	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
33	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
34	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
35	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%		非同一控制下企业合并取得
36	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%		非同一控制下企业合并取得
37	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%		非同一控制下企业合并取得
38	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
39	保定太行和益环保科技有限公司	保定市易县	保定市易县	环保技术开发、咨询、推广服务；水泥熟料、水泥及水泥制品生产、销售	75.00%		同一控制下企业合并取得
40	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、	80.00%		同一控制下企业合并取得

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
				销售			
41	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
42	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
43	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
44	唐山冀东水泥三友有限公司	唐山市古冶区	唐山市古冶区	水泥熟料、水泥及水泥制品的生产、销售	85.02%		注 1
45	承德冀东水泥有限责任公司	河北省承德县	河北省承德县	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		注 1
46	山西双良鼎新水泥有限公司	太原市杏花岭区	太原市杏花岭区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	60.00%		注 1
47	昌黎冀东水泥有限公司	河北省秦皇岛市昌黎县	河北省秦皇岛市昌黎县	建筑石料灰岩露天开采；水泥熟料、水泥制造销售	69.00%		注 1
48	灵寿冀东水泥有限责任公司	河北省石家庄市灵寿县	河北省石家庄市灵寿县	水泥、水泥熟料及矿粉的生产、销售，设备维修等	59.00%		注 1
49	冀东水泥磐石有限责任公司	吉林省磐石市	吉林省磐石市	水泥、熟料、水泥制品的生产销售	100.00%		注 1
50	冀东水泥扶余有限责任公司	吉林省扶余市	吉林省扶余市	水泥生产、销售、运输	100.00%		注 1
51	天津冀东水泥有限公司	天津市宁河县	天津市宁河县	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		注 1
52	唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	河北省唐山市高新技术开发区	河北省唐山市高新技术开发区	混凝土外加剂、水泥助磨剂、浇注料、其他外加剂的研制、生产、销售	100.00%		注 1
53	冀东水泥滦州有限责任公司	河北省滦县	河北省滦县	水泥、水泥制品生产和销售，汽车运输服务	67.59%		注 1

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
54	吉林金隅冀东环保科技有限公司	吉林省吉林市永吉县	吉林省吉林市永吉县	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		注 1
55	冀东海天水泥闻喜有限责任公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	水泥熟料及相关建材的制造和销售	60.00%		注 1
56	大同冀东水泥有限责任公司	山西省大同市南郊区	山西省大同市南郊区	水泥及水泥制品制造、销售	100.00%		注 1
57	唐县冀东水泥有限责任公司	河北省保定市唐县	河北省保定市唐县	水泥熟料生产和销售；普通货运	100.00%		注 1
58	涞水金隅冀东环保科技有限公司	河北省涞水县	河北省涞水县	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		注 1
59	唐山冀东启新水泥有限责任公司	河北省唐山市古冶区	河北省唐山市古冶区	水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售	100.00%		注 1
60	平泉冀东水泥有限责任公司	河北省平泉县	河北省平泉县	水泥、水泥熟料及相关建材产品的生产、销售；与水泥相关的技术咨询、技术服务；石灰石开采、加工	100.00%		注 1
61	阳泉冀东水泥有限责任公司	山西省阳泉市郊区	山西省阳泉市郊区	经营水泥、熟料及石灰石的生产制造、销售	100.00%		注 1
62	深州冀东水泥有限责任公司	河北省深州市	河北省深州市	水泥相关建材产品的生产、销售；与水泥相关的技术咨询、技术服务	100.00%		注 1
63	张家口冀东水泥有限责任公司	河北省张家口市宣化区	河北省张家口市宣化区	水泥的生产与销售、矿渣销售及矿渣超细粉的生产与销售	66.00%		注 1
64	北京金隅水泥经贸有限公司	北京市	北京市	批发水泥及水泥制品等	100.00%		注 1
65	北京金隅节能科技有限公司	北京市	北京市	开发、转让水泥、混凝土技术	100.00%		注 1
66	四平金隅水泥有限公司	四平市	四平市	生产、销售水泥及水泥制品等	100.00%		注 1

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
67	博爱金隅水泥有限公司	博爱县	博爱县	生产、销售水泥及熟料	100.00%		注 1
68	广灵金隅水泥有限公司	广灵县	广灵县	水泥熟料生产销售	100.00%		注 1
69	河北金隅鼎鑫水泥有限公司	鹿泉市	鹿泉市	生产、销售水泥及熟料等	100.00%		注 1
70	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	邯郸市	邯郸市	水泥制造	92.04%		注 1
71	曲阳金隅水泥有限公司	曲阳县	曲阳县	水泥熟料生产销售	90.00%		注 1
72	承德金隅水泥有限责任公司	承德市	承德市	生产、销售水泥及熟料等	85.00%		注 1
73	北京金隅琉水环保科技有限公司	北京市	北京市	水泥制造；余热发电；加工砂岩；加工水泥机械配件；制造混凝土外加剂、水泥助磨剂等	100.00%		注 1
74	赞皇金隅水泥有限公司	河北赞皇县	河北赞皇县	水泥用石灰岩露天开采、加工、销售；水泥配料用砂岩露天开采、加工、销售。生产、销售熟料、水泥、预拌混凝土、水泥制品及粉煤灰等	100.00%		注 1
75	天津金隅振兴环保科技有限公司	天津市北辰区	天津市北辰区	固体废弃物处置技术开发、转让、咨询、服务；水泥窑无害化处置固体废弃物、危险废弃物（不含危险化学品）；污染土壤修复、处置；水泥制造；水泥深加工；余热发电（不含供电）等	75.91%		注 1
76	涿鹿金隅水泥有限公司	河北省涿鹿县卧佛寺乡	河北省涿鹿县卧佛寺乡	水泥、铸件、包装袋制造及销售；水泥用石灰岩开采、销售；技术咨询服务；危险废物收集、贮存、处置等	100.00%		注 1
77	张家口金隅水泥有限公司	河北省张家口	河北省张家口宣	水泥、熟料的制造、销售；石灰石开采（仅	100.00%		注 1

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
		宣化区	化区	限分支机构经营）及销售，高炉渣粉加工与销售；水泥生产工艺开发及技术转让、技术服务；粉煤灰（不再宣化区辖区内设立存储场所）、钢渣、铁矿石、砂岩、脱硫石膏的销售等			
78	邢台金隅咏宁水泥有限公司	河北省邢台市沙河市	河北省邢台市沙河市	水泥熟料及水泥、水泥预制件生产、销售；砂石、骨料、干灰砂浆、编织袋、商砼的生产、销售；粉煤灰加工及销售；水泥用石灰岩和石英砂岩露天开采、加工及销售；矸石砖的生产与销售；固体（态）废弃物污染治理、危险废弃物处置等	60.00%		注 1
79	临澧冀东水泥有限公司	湖南省常德市临澧县	湖南省常德市临澧县	水泥、水泥熟料的生产及销售；石灰石的开采及销售；碎石的生产及销售；石灰石粉的生产及销售；与水泥相关的技术咨询、技术服务；本厂货物运输；设备租赁；普通货物运输等	99.28%		注 1
80	冀东水泥（烟台）有限责任公司	山东省烟台市福山区	山东省烟台市福山区	普通货运、货物专用运输（罐式）；露天开采水泥用大理石；生产、销售水泥、水泥熟料；加工、销售水泥制品、石料；水泥窑余热发电；货物和技术进出口业务	100.00%		注 1
81	金隅冀东凤翔环保科技有限公司	陕西省宝鸡市凤翔县	陕西省宝鸡市凤翔县	水泥、熟料及石灰石的生产、制造、销售	90.00%		注 1
82	冀东水泥黑龙江有限公司	黑龙江省哈尔滨市阿城区	黑龙江省哈尔滨市阿城区	水泥及水泥制品、水泥熟料、矿渣超细粉、混凝土骨料、建筑碎石、机制砂、石灰石粉	100.00%		注 1

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
				制造；余热发电；水泥相关技术咨询、技术服务；装卸服务			
83	邯郸涉县金隅水泥有限公司	河北省涉县神头乡	河北省涉县神头乡	水泥熟料、预拌商品混凝土、水泥、高细矿粉、高细粉煤灰的生产、销售；水泥用石灰岩矿开采及销售（限分公司经营）；砂石加工及销售；生活垃圾处理	91.00%		注 1
84	陵川金隅冀东环保科技有限公司	山西省晋城陵川县	山西省晋城陵川县	水泥、熟料制造与销售；危险废物经营	100.00%		注 1
85	左权金隅水泥有限公司	山西省晋中市左权县	山西省晋中市左权县	生产、销售熟料、水泥及水泥制品	100.00%		注 1
86	邢台金隅冀东水泥有限公司	河北临城经济开发区	河北临城经济开发区	水泥、水泥熟料生产及销售	100.00%		注 1
87	金隅冀东泾阳新材料有限公司	陕西省咸阳市泾阳县	陕西省咸阳市泾阳县	住宅工厂化相关配套产品；活性白灰的生产及相关产品销售；建筑用石料开采、加工及相关产品销售；预拌混凝土、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销售	100.00%		注 1
88	涞水京涞建材有限责任公司	河北省涞水县宋各庄	河北省涞水县宋各庄	建筑用石料、建筑用砂、建筑用砖、水泥制品、石灰、预拌混凝土、预拌砂浆、混凝土构件及制品、混凝土添加剂销售；建筑用白云岩开采、加工、销售	85.00%		注 1
89	怀来金源矿业有限公司	张家口市怀来县	张家口市怀来县	石灰石、石膏开采；水泥用石灰岩开采、销售；建筑用石料生产、销售；建筑用砂矿开采、销售	100.00%		注 1

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
90	金隅智信（河北雄安）供应链有限责任公司	河北省保定市容城县	河北省保定市容城县	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%		投资设立
91	迁安金隅首钢环保科技有限公司	河北省唐山市迁安市	河北省唐山市迁安市	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%		投资设立
92	北京金谷智通绿链科技有限公司	北京市平谷区	北京市平谷区	物流信息技术开发；物流数据技术服务；供应链管理；道路货运代理；仓储服务；包装服务；软件开发；销售钢材、矿产品、建筑材料、装饰材料；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；铁路运输；普通货运；经营电信业务；互联网信息服务	85.00%		非同一控制下企业合并取得
93	金隅台泥（代县）环保科技有限公司	山西省忻州市代县	山西省忻州市代县	一般项目：新材料技术推广服务；资源循环利用服务技术咨询；建筑材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；资源再生利用技术研发；建筑工程机械与设备租赁；办公设备租赁服务；机械设备租赁；住房租赁；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：	60.00%		投资设立

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
				水泥生产。			
94	山西金隅冀东环保科技有限公司	山西省吕梁市	山西省吕梁市	许可项目：水泥生产；矿产资源（非煤矿山）开采。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新材料技术推广服务；资源循环利用服务技术咨询；建筑材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；资源再生利用技术研发；建筑工程机械与设备租赁；机械设备租赁；水泥制品制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
95	冀东万华（烟台）混凝土有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	一般项目：水泥制品制造；非金属矿物制品制造；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轻质建筑材料制造；砼结构构件销售；砼结构构件制造；水泥制品销售；固体废物治理；建筑工程机械与设备租赁；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；道路货物运输（不含危险货物）	51.00%		投资设立
96	焦作金隅冀东新材料有限公司	河南省焦作市	河南省焦作市	一般项目：轻质建筑材料制造；建筑用石加	70.00%		投资设立

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
				工；水泥制品制造；非金属矿物制品制造；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；水泥制品销售；轻质建筑材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）			
97	天津金石智联科技有限公司	中国（天津）自由贸易试验区	中国（天津）自由贸易试验区	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电动汽车充电基础设施运营；集中式快速充电站；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；金属材料销售；木材销售；煤炭及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；新能源汽车整车销售；汽车新车销售；小微型客车租赁经营服务；机械设备租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；智能车载设备销售；导航终端销售；专用设备修理；仪器仪表修理；装卸搬运；物联网技术服务；供应链管理服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机系统服务；专业设计服务；会议及展览服务。许可项目：道路货物运输（网络货运）；公共铁路运输；道路货物运输（不含危险货物）；第二类增值电信业务；互联网信息服务。	100.00%		投资设立

序号	全资及控股二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
98	承德承金环保科技有限公司	河北省承德市	河北省承德市	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；非金属废料和碎屑加工处理；水泥制品制造；水泥制品销售；金属材料销售；非金属矿及制品销售。	59.00%		投资设立

注 1：2021 年本公司吸收合并合资公司，原合资公司下属子公司变更为本公司之二级子公司。

(2) 重要的非全资二级子公司

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
1	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	7.96%	1,496	6,486	108,810
2	天津金隅振兴环保科技有限公司	24.09%	-12,117	27,944	154,336
3	冀东海天水泥闻喜有限责任公司	40.00%	34,151	62,000	246,530
4	冀东水泥滦州有限责任公司	32.41%	7,869	9,723	203,874
5	临澧冀东水泥有限公司	0.72%	319	1,285	3,330

(3) 重要非全资二级子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	496,724	958,450	1,455,174	254,299	28,709	283,008	506,899	981,447	1,488,346	434,917	7,730	442,647
天津金隅振兴环保科技有限公司	241,238	500,576	741,814	80,576	20,574	101,150	435,747	489,263	925,010	95,847	22,199	118,046
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	164,925	543,914	708,839	85,289	7,226	92,515	214,166	577,250	791,416	98,544	6,637	105,181
冀东水泥滦州有限责任公司	216,419	725,751	942,170	270,759	42,365	313,124	189,131	708,294	897,425	219,327	43,529	262,856
临澧冀东水泥有限公司	133,977	496,178	630,155	162,371	3,973	166,344	360,598	453,060	813,658	206,310	3,973	210,283

（续）

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	1,284,757	18,638	18,638	114,174	1,485,890	99,204	99,204	207,332
天津金隅振兴环保科技有限公司	515,604	-50,300	-50,300	-41,689	780,671	128,661	128,661	139,366
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	556,003	85,377	85,377	86,649	711,436	172,012	172,012	208,812
冀东水泥滦州有限责任公司	854,977	24,278	24,278	-6,681	885,130	76,782	76,782	67,040

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
临澧冀东水泥有限公司	654,031	44,428	44,428	51,588	814,442	198,696	198,696	184,428

2. 合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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		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、运输行业进行非经融性投资	30		权益法核算

（2）重要的合营企业和联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司
流动资产	299,923	186,472	363,783	261,887
其中：现金和现金等价物	91,342	61,129	100,207	119,307
非流动资产	689,300	840,485	728,977	865,730
资产合计	989,223	1,026,957	1,092,760	1,127,617
流动负债	254,150	242,409	240,618	190,271
非流动负债	17,781	68,555	17,781	87,777
负债合计	271,931	310,964	258,399	278,048
少数股东权益		5,687		6,302
归属于母公司股东权益	717,292	710,305	834,361	843,267
按持股比例计算的净资产份额	358,646	341,728	417,181	405,696
对合营企业权益投资的账面价值	358,646	341,728	417,181	405,696
营业收入	1,267,653	1,121,135	1,264,634	1,198,573
财务费用	6,313	3,945	8,627	-905
所得税费用	45,050	37,601	66,286	63,058
净利润	252,914	212,647	368,445	343,562
综合收益总额	252,914	212,647	368,445	343,562
本年度收到的来自合营企业的股利	185,000	165,980	215,000	170,791

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	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	5,215,404	5,946,486
其中：现金和现金等价物	1,099,567	1,122,821
非流动资产	1,769,036	1,748,484
资产合计	6,984,440	7,694,970
流动负债	5,199,193	5,749,495
非流动负债	261,886	274,207
负债合计	5,461,079	6,023,702
少数股东权益	70,028	77,318
归属于母公司股东权益	1,453,333	1,593,950
按持股比例计算的净资产份额	436,000	478,185
对联营企业权益投资的账面价值	436,000	478,185

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	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
营业收入	4,532,817	5,635,037
财务费用	12,847	12,045
所得税费用	3,087	15,416
净利润	-147,723	121,628
综合收益总额	-147,723	121,628
本年度收到的来自联营企业的股利		

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	298,626	349,927
下列各项按持股比例计算的合计数（归属于本公司）		
--净利润	-21,301	27,725
--其他综合收益		
--综合收益总额	-21,301	27,725
联营企业：		
投资账面价值合计	216,029	356,509
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-13,762	3,739
--其他综合收益		
--综合收益总额	-13,762	3,739

九、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等（各项金融工具的详细情况说明见本附注六）。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、价格风险和汇率风险。

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，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控

制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

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2022年12月31日，本公司带息敞口负债总额为1,888,841.10万元，其中固定利率工具733,555.10万元，利率区间为2.84%-5.22%（不含可转债票面利率0.8%）；国有资本经营预算资金拨款42,386.00万元，利率为3.48%；国开行政策贷款1,045.00万元，利率为1.2%；浮动利率工具为1,155,286.00万元，利率区间为2.70%-4.10%。

2. 信用风险

于2022年12月31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货币资金、应收款项等。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。

对于货币资金，本公司除现金以外的货币资金均存放于信用良好的大型金融机构，不存在重大的信用风险，预期不会因对方的违约而给本公司带来重大损失。

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。

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:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	不确定	合计
金融资产					
应收票据	252,391				252,391
应收账款	1,555,760			767,530	2,323,290
其他应收款	235,171			629,203	864,374
其他权益工具投资				579,637	579,637
应收款项融资	1,081,437				1,081,437
应收利息	2,474				2,474
金融负债					
短期借款	3,260,931				3,260,931
应付票据	270,673				270,673
应付账款	3,166,570	795,080	128,846	128,774	4,219,270
其他应付款	1,329,582	47,975	79,392	285,657	1,742,606
应付股利				787	787
应付利息	76,246				76,246
应付职工薪酬	86,846			8	86,854
长期借款		2,210,000	4,812,819		7,022,819
一年内到期的非流动负债	2,750,740				2,750,740
应付债券		1,420,200	5,591,024		7,011,224
长期应付款		253,073	180,920	71,267	505,260
长期应付职工薪酬		3	220	44,777	45,000

4. 价格风险

本公司所面临的价格风险主要指商品的价格风险。

于商品的价格风险，本公司遵循市场价格销售水泥制品。随着国家经济进入“新常态”，水泥行业承受更大的经营压力，因此价格受宏观经济形势影响程度较大。

5. 汇率风险

本公司的主要经营业务均位于中国境内，且业务往来均采用人民币进行结算，主营业务方面产生汇率风险的概率很低。

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他流动资产				
其中：一年内到期的权益工具投资				
（二）其他权益工具投资	575,913		3,724	579,637
其中：权益工具投资	575,913		3,724	579,637
（三）应收款项融资			1,081,437	1,081,437
持续以公允价值计量的资产总额	**575,913**		**1,085,161**	**1,661,074**

2. 持续第一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

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值变化的其他情况。

4. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

2022 年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。

十一、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）母公司及最终控制方

母公司	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
北京金隅集团股份有限公司	北京市	制造建筑材料、家具、建筑五金；木材加工；房地产开发经营；物业管理；销售自产产品	10,677,771	53.81%	53.81%

注 1：本公司之控股股东为金隅集团，金隅集团的母公司原为北京金隅资产有限责任公司(简称“金隅资产公司”)，于 2016 年 11 月 11 日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会同意将金隅资产公司所持金隅集团的 4,797,357,572 股 A 股股份无偿划转给北京国有资本经营管理中心(以下简称“北京国管中心”)，于 2016 年 12 月 29 日，国有股权无偿划转过户手续办理完毕，北京国管中心成为金隅集团控股股东。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。

注 2：年末金隅集团对本公司直接持股比例为 44.34%，金隅集团通过冀东发展集团对本公司间接持股比例为 9.47%。

（2）母公司的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京金隅集团股份有限公司	10,677,771			10,677,771

（3）母公司的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
北京金隅集团股份有限公司	9,535,956	9,535,956	53.81%	53.81%

2. 子公司

子公司情况详见本附注八、1.（1）企业集团的构成相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注八、2.（1）重要的合营企业或联营企业相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
鞍山冀东水泥有限责任公司	合营及联营企业
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
冀东水泥扶风运输有限责任公司	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
北京程远置业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京环科环保技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京建都设计研究院有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
北京建机资产经营有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京建筑材料检验研究院股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京建筑材料科学研究总院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京建总建筑安装工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金海燕物业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅财务有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅大成物业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
北京金隅加气混凝土有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅节能保温科技(大厂)有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅平谷水泥有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅前景环保科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅人力资源管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅砂浆有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅水泥环保工程技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅天坛家具股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅通达耐火技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅投资物业管理集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅涂料有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅物业管理有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金隅兴发科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京南苑嘉盛置业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京市建筑装饰设计工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京市龙顺成中式家具有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京市木材厂有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
北京通达耐火工程技术有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京万成恒泰商业物业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京五湖四海人力资源有限公司	受同一母公司控制的其他企业
璧山冀东发展盾石工程有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
大厂金隅涂料有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
大同冀东水泥盾石工程有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
河北金测检测认证有限公司	受同一母公司控制的其他企业
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
吉林市冀东伟达混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
冀东发展集团国际贸易有限公司	受同一母公司控制的其他企业
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	受同一母公司控制的其他企业
冀东发展集团有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
冀东发展物流有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
冀东日彰节能风机制造有限公司	受同一母公司控制的其他企业
冀东砂石骨料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	受同一母公司控制的其他企业
金隅融资租赁有限公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
金隅微观(沧州)化工有限公司	受同一母公司控制的其他企业
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山盾石电气有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山盾石干粉建材有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山盾石机械制造有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山盾石建筑工程有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山冀东发展集成房屋有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山冀东发展燕东建设有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山冀东机电设备有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山冀东物业服务有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山冀东装备工程股份有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山启新记忆物业服务有限公司	受同一母公司控制的其他企业
唐山启新水泥工业博物馆	受同一母公司控制的其他企业
天津金隅宝辉砂浆有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津金隅混凝土有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津市建筑材料集团（控股）有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津市天材伟业建筑材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津天材新业资产管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津天盈新型建材有限公司	受同一母公司控制的其他企业
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	受同一母公司控制的其他企业

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年金额
合营及联营企业		**12,117**			**56,587**
鞍山冀东水泥有限责任公司	采购设备备件或材料				45,959
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	采购设备备件或材料	8,865			8,293
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	采购设备备件或材料	1,148			2,210

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年金额
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	采购设备备件或材料	1,971			
其他单位	采购设备备件或材料	133			125
受同一母公司控制的其他企业		**1,388,118**			**1,713,562**
北京金隅通达耐火技术有限公司	采购设备备件或材料	207,241			221,606
冀东发展集团国际贸易有限公司	采购设备备件或材料	79,089			5,497
唐山冀东机电设备有限公司	采购设备备件或材料	820,150			774,291
北京建都设计研究院有限责任公司	采购设备备件或材料				32,037
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	采购设备备件或材料	4,554			4,654
北京金隅前景环保科技有限公司	采购设备备件或材料	130			784
北京金隅天坛家具股份有限公司	采购设备备件或材料	2,320			2,691
北京金隅涂料有限责任公司	采购设备备件或材料	1,001			591
北京通达耐火工程技术有限公司	采购设备备件或材料				1,115
大厂金隅涂料有限责任公司	采购设备备件或材料	1,963			3,937
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	采购设备备件或材料	51,840			48,389
冀东日彰节能风机制造有限公司	采购设备备件或材料	2,757			5,421
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	采购设备备件或材料				1,559
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	采购设备备件或材料	391			2,003
唐山盾石干粉建材有限责任公司	采购设备备件或材料				22
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	采购设备备件或材料	1,135			2,073
唐山启新记忆物业服务有限公司	采购设备备件或材料	316			374
唐山盾石电气有限责任公司	采购设备备件或材料	10,302			25,529
唐山盾石建筑工程有限责任公司	采购设备备件或材料	53,465			24,661
唐山冀东装备工程股份有限公司	采购设备备件或材料	149,887			555,186
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	采购设备备件或材料	200			152
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	采购设备备件或材料	237			941
冀东发展物流有限责任公司	采购设备备件或材料	117			
冀东砂石骨料有限公司	采购设备备件或材料	372			
北京金海燕物业管理有限公司	采购设备备件或材料	236			
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	采购设备备件或材料	277			
其他单位	采购设备备件或材料	138			49
合计		**1,400,235**	**2,000,000**	**否**	**1,770,149**

（2） 销售商品

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
合营及联营企业		**783,852**	**662,826**
鞍山冀东水泥有限责任公司	销售水泥、材料	112,307	125,525
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	销售水泥、材料	300,095	262,567
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售水泥、材料	369,922	273,621
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	销售水泥、材料		1,113
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	销售水泥、材料	1,528	
受同一母公司控制的其他企业		**1,270,017**	**1,469,439**
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	销售水泥、材料	1,135,868	1,308,715
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	销售水泥、材料		3,993
北京金隅加气混凝土有限责任公司	销售水泥、材料	31,424	17,405
北京金隅砂浆有限公司	销售水泥、材料	32,114	43,049
大厂金隅涂料有限责任公司	销售水泥、材料	1,562	2,089
吉林市冀东伟达混凝土有限公司	销售水泥、材料	3,588	12,798
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	销售水泥、材料	4,580	12,605
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	销售水泥、材料	8,197	5,009
唐山盾石干粉建材有限责任公司	销售水泥、材料	16,648	14,042
唐山冀东发展集成房屋有限公司	销售水泥、材料	96	674
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	销售水泥、材料	2,655	4,340
天津金隅宝辉砂浆有限公司	销售水泥、材料	19,433	8,886
天津市天材伟业建筑材料有限公司	销售水泥、材料	11,183	28,918
天津天盈新型建材有限公司	销售水泥、材料	1,232	1,770
唐山盾石建筑工程有限责任公司	销售水泥、材料	1,015	4,478
唐山冀东机电设备有限公司	销售水泥、材料		364
北京金隅兴发科技有限公司	销售水泥、材料		284
北京建筑材料科学研究总院有限公司	销售水泥、材料	235	
其他单位	销售水泥、材料	187	20
合计		**2,053,869**	**2,132,265**

（3） 接受劳务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年金额
合营及联营企业		**5,188**			**5,339**
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	接受劳务	3,819			1,029
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	接受劳务	137			2,170
冀东水泥扶风运输有限责任公司	接受劳务	1,231			2,140

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年金额
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	接受劳务	1			
母公司		**94**			
北京金隅集团股份有限公司	提供劳务	94			
受同一母公司控制的其他企业		**1,223,111**			**1,076,596**
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	接受劳务	60,666			31,927
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	接受劳务	291,491			267,901
唐山盾石建筑工程有限责任公司	接受劳务	457,296			435,803
北京建都设计研究院有限责任公司	接受劳务	3,041			43,464
北京建筑材料检验研究院股份有限公司	接受劳务	2,750			2,914
北京建筑材料科学研究总院有限公司	接受劳务	725			910
北京建总建筑安装工程有限公司	接受劳务	36			545
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	接受劳务	291			259
北京金隅节能保温科技(大厂)有限公司	接受劳务	1,390			1,086
北京金隅平谷水泥有限公司	接受劳务				159
北京金隅人力资源管理有限公司	接受劳务	8,440			780
北京金隅水泥环保工程技术有限公司	接受劳务	477			986
北京金隅涂料有限责任公司	接受劳务	3,525			4,062
北京金隅物业管理有限责任公司	接受劳务	3,117			1,736
北京市建筑装饰设计工程有限公司	接受劳务	3,651			6,223
北京通达耐火工程技术有限公司	接受劳务	18			349
北京万成恒泰商业物业管理有限公司	接受劳务				110
北京五湖四海人力资源有限公司	接受劳务	618			541
冀东发展物流有限责任公司	接受劳务	3,624			8,467
唐山冀东发展燕东建设有限公司	接受劳务	146,183			74,106
唐山冀东物业服务有限公司	接受劳务	6,419			6,704
唐山启新记忆物业服务有限公司	接受劳务	1,043			923
天津天材新业资产管理有限公司	接受劳务	2,745			3,449
唐山冀东装备工程股份有限公司	接受劳务	12,202			8,029
唐山盾石电气有限责任公司	接受劳务	9,653			1,569
唐山冀东机电设备有限公司	接受劳务	42,212			36,773
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	接受劳务	8,647			8,675
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	接受劳务	479			
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	接受劳务	1,058			
河北金测检测认证有限公司	接受劳务	1,908			
北京金隅投资物业管理集团有限公司	接受劳务	1,981			
北京金隅大成物业管理有限公司	接受劳务	358			
北京环科环保技术有限公司	接受劳务	407			
璧山冀东发展盾石工程有限责任公司	接受劳务	21,405			31,210
大同冀东水泥盾石工程有限责任公司	接受劳务	37,585			27,420

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年金额
吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司	接受劳务	36,922			27,213
陕西冀东水泥盾石工程有限责任公司	接受劳务	47,702			41,843
其他单位	接受劳务	3,046			460
合计		**1,228,393**	**1,532,181**		**1,081,935**

注：本公司于 2022 年 1 月 11 日发布《唐山冀东水泥股份有限公司关于与北京金隅集团股份有限公司及其子公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》，2022 年度预计接受劳务总金额为 938,000 千元；本公司于 2021 年 12 月 9 日发布《唐山冀东水泥股份有限公司因公开招标形成关联交易的公告》，唐山盾石建筑工程有限责任公司、唐山冀东发展燕东建设有限公司通过公开招标，中标本公司之子公司冀东水泥磐石有限责任公司工程项目，标的金额分别为 389,180 千元、205,001 千元。

（4） 提供劳务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
合营及联营企业		**3,937**	**3,313**
鞍山冀东水泥有限责任公司	提供劳务	526	135
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	提供劳务	1,757	466
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	提供劳务	585	1330
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	提供劳务	163	33
冀东水泥扶风运输有限责任公司	提供劳务	906	1,272
其他单位	提供劳务		77
母公司		**1,142**	**472**
北京金隅集团股份有限公司	提供劳务	1,142	472
受同一母公司控制的其他企业		**221,860**	**83,077**
冀东发展集团有限责任公司	提供劳务	670	1030
北京建筑材料科学研究总院有限公司	提供劳务	1,930	3,491
北京金隅加气混凝土有限责任公司	提供劳务	49	186
冀东发展物流有限责任公司	提供劳务	110	163
金隅微观(沧州)化工有限公司	提供劳务	193	338
唐山盾石干粉建材有限责任公司	提供劳务	243	277
天津市天材伟业建筑材料有限公司	提供劳务	510	1143
唐山盾石建筑工程有限责任公司	提供劳务	1,176	1,473
唐山冀东机电设备有限公司	提供劳务	216	635
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	提供劳务	36,194	73,406
唐山冀东装备工程股份有限公司	提供劳务	66	
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	提供劳务	11,066	86
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	提供劳务	360	107

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
北京南苑嘉盛置业有限公司		167,626	
其他单位	提供劳务	1,451	742
合计		**226,939**	**86,862**

2. 关联租赁情况

（1） 出租情况

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
受同一母公司控制的其他企业			**4,265**	**4,714**
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	冀东水泥壁山有限责任公司	土地	691	691
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	北京金隅北水环保科技有限公司	土地	1,359	1,359
北京金隅砂浆有限公司	北京生态岛科技有限责任公司	土地	29	29
唐山盾石干粉建材有限责任公司	唐山冀水物业服务有限公司	土地	591	750
唐山冀东机电设备有限公司	唐山冀水物业服务有限公司	房屋		2
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	天津金隅振兴环保科技有限公司	土地	833	794
冀东发展物流有限责任公司	唐山冀水物业服务有限公司	房屋		16
唐山冀东物业服务有限公司	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	设备	151	72
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	设备	611	1,001
合计			**4,265**	**4,714**

（2）承租情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
母公司		**24,192**	**14,643**			**25,495**	**15,619**				
北京金隅集团股份有限公司	土地	2,649	1,987			2,649	1,987				
北京金隅集团股份有限公司	房屋	21,543	12,656			22,846	13,632				
合营及联营企业		**218**	**513**			**238**	**294**				
冀东水泥扶风运输有限责任公司	设备		16				18				
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	设备		15				17				
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	土地	106	106			116	126				
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	设备	112	376			122	133				
受同一母公司控制的其他企业		**4,007**	**5,341**			**4,708**	**5,587**	**531**	**47**	**28,577**	**1,415**
北京建机资产经营有限公司	房屋	994	994			994	994				
北京市木材厂有限责任公司	房屋							472		28,564	
唐山启新水泥工业博物馆	房屋	423	597			444	685				
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	房屋	126	119			126	119				
北京市龙顺成中式家具有限公司	房屋	691	2,550			721	2,421				
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	房屋	157				652	237	59	47	13	1,415
唐山启新水泥工业博物馆	房屋	1,067	1,081			1,116	1,131				
北京程远置业有限公司	房屋	549				655					
合计		**28,417**	**20,497**			**30,441**	**21,500**	**531**	**47**	**28,577**	**1,415**

注：关联租赁均为经营性租赁，标的物主要为房屋、土地以及设备。

3. 关联担保情况

（1） 本公司接受金隅集团担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已履行完毕
北京金隅集团股份有限公司	唐山冀东水泥股份有限公司	1,420,000	2019 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 28 日	否
北京金隅集团股份有限公司	唐山冀东水泥股份有限公司	600,000	2019 年 3 月 23 日	2024 年 3 月 14 日	否
合计		**2,020,000**			

注：本公司于2019年发行的1,420,000千元公司债券和存续的600,000千元中长期借款均由金隅集团提供担保。

（2） 本公司为鞍山公司担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已履行完毕
唐山冀东水泥股份有限公司	鞍山冀东水泥有限责任公司	32,000	2022 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日	否
唐山冀东水泥股份有限公司	鞍山冀东水泥有限责任公司	20,000	2022 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 29 日	否
合计		**52,000**			

注：本公司为鞍山公司的担保金额为52,000千元，均为鞍山公司借款担保。

（3） 本公司为控股子公司担保

被担保方名称	担保金额	担保类型	起始日	到期日	担保是否已履行完毕
唐山冀东启新水泥有限公司	100,000	借款	2022 年 10 月 12 日	2024 年 1 月 5 日	否
太原金隅冀东水泥经贸有限公司	6,582	履约保函	2022 年 10 月 12 日	2024 年 1 月 5 日	否
合计	**106,582**				

注：本公司为控股子公司担保金额为106,582千元,其中100,000千元为子公司借款担保，6,582千元为子公司合同履约保函。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	偿还金额	利息支出	利率区间
2022 年度拆入				
向非银行融资机构借入				
北京金隅财务有限公司	1,590,510	854,400	33,473	2.70%-3.48%

关联方	拆入金额	偿还金额	利息支出	利率区间
向其他企业借入				
北京金隅集团股份有限公司	1,545,000	930,000	35,098	1.20%-3.48%
2021 年度拆入				
向非银行融资机构借入				
北京金隅财务有限公司	1,283,150	1,509,180	31,092	3.35%-4.25%
向其他企业借入				
北京金隅集团股份有限公司	1,395,000	2,114,150	40,397	1.20%-4.35%

2022年，本公司向北京金隅财务有限公司贴现票据295,699 千元，支付利息1,744 千元。

5. 关联方售后租回

金融机构名称	融资额	租赁起始日	租赁期限	利率	2022 年利息支出金额
金隅融资租赁有限公司	1,920,000	2018 年 7 月 31 日-2020 年 6 月 29 日	56 个月-60 个月	4.10%-4.75%	56,951

6. 关联方存款

金融机构名称	2022 年度余额	2021 年度余额	2022 年利息收入	2021 年利息收入
北京金隅财务有限公司	5,350,517	3,661,851	56,501	78,638
合计	**5,350,517**	**3,661,851**	**56,501**	**78,638**

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	13,650	13,510

8. 关联方开具票据

金融机构名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京金隅财务有限公司	51,094	120,532	86,485	85,141

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应收账款	**合营及联营企业**	**8,760**	**453**

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	鞍山冀东水泥有限责任公司	7,591	376
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	295	77
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	874	
	母公司	**500**	
	北京金隅集团股份有限公司	500	
	受同一母公司控制的其他企业	**569,204**	**557,918**
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	536,959	553,002
	北京金隅兴发科技有限公司		284
	吉林市冀东伟达混凝土有限公司		2,700
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	310	100
	唐山冀东发展集成房屋有限公司		44
	天津金隅宝辉砂浆有限公司	737	1,476
	北京建筑材料科学研究总院有限公司	1,189	
	北京金隅砂浆有限公司	1,864	
	北京南苑嘉盛置业有限公司	26,964	
	唐山冀东装备工程股份有限公司	70	
	其他单位	1,111	312
应收票据	**合营及联营企业**	**52,565**	**123,260**
	鞍山冀东水泥有限责任公司	9,000	62,759
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	1,500	9,171
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	41,365	50,230
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	200	200
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	500	900
	受同一母公司控制的其他企业	**153,948**	**309,609**
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	117,486	262,903
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	100	918
	唐山冀东机电设备有限公司	8,050	1,700
	北京金隅加气混凝土有限责任公司	4,000	7,311
	北京金隅涂料有限责任公司		178
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司		150
	吉林市冀东伟达混凝土有限公司		943
	冀东发展物流有限责任公司		1,200
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	500	6,784
	唐山金隅加气混凝土有限责任公司		2,997
	天津金隅宝辉砂浆有限公司	12,432	9,903

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	天津市天材伟业建筑材料有限公司	8,280	13,931
	天津天盈新型建材有限公司		691
	北京金隅砂浆有限公司	3,000	
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	100	
其他应收款	**合营及联营企业**	**741**	**280**
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	500	150
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	210	100
	其他单位	31	30
	母公司	**582**	
	北京金隅集团股份有限公司	582	
	受同一母公司控制的其他企业	**2,785**	**120**
	金隅融资租赁有限公司		100
	北京金隅财务有限公司	2,700	
	唐山冀东装备工程股份有限公司	65	
	其他单位	20	20
应收利息	**受同一母公司控制的其他企业**	**2,234**	
	北京金隅财务有限公司	2,234	
预付账款	**合营及联营企业**	**9,402**	**9,865**
	鞍山冀东水泥有限责任公司	127	153
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司		736
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	9,268	8,971
	其他单位	7	5
	母公司	**2,136**	**1,357**
	北京金隅集团股份有限公司	2,136	1,357
	受同一母公司控制的其他企业	**522,165**	**239,713**
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司		228
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	21,566	545
	唐山盾石电气有限责任公司	3,440	426
	唐山冀东机电设备有限公司	10,018	23,356
	唐山冀东装备工程股份有限公司	371,584	43,215
	北京建都设计研究院有限责任公司	540	540
	北京建机资产经营有限公司	100	20,444
	北京金隅通达耐火技术有限公司	86,792	135,724
	北京金隅涂料有限责任公司		102
	北京金隅物业管理有限责任公司		171
	河北省建筑材料工业设计研究院有限	2,849	7,466

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
	公司		
	冀东发展集团国际贸易有限公司	71	849
	冀东发展物流有限责任公司		815
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	23,782	5,530
	冀东日彰节能风机制造有限公司	342	
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	840	
	其他单位	241	302
合计		**1,325,022**	**1,242,575**

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	**合营及联营企业**	**3**	**15**
	其他单位	3	15
	受同一母公司控制的其他企业	**391,619**	**351,647**
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	90,160	112,448
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	586	887
	唐山盾石电气有限责任公司	7,611	7,970
	唐山冀东机电设备有限公司	71,905	61,327
	唐山冀东装备工程股份有限公司	55,833	25,876
	威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	2,990	3,368
	北京建都设计研究院有限责任公司	14,971	24,120
	北京建筑材料检验研究院股份有限公司	94	299
	北京建总建筑安装工程有限公司	371	830
	北京金隅水泥环保工程技术有限公司	69	2,161
	北京金隅天坛家具股份有限公司	13	76
	北京金隅通达耐火技术有限公司	2,940	2,145
	北京金隅涂料有限责任公司	964	551
	北京市建筑装饰设计工程有限公司	606	1,046
	北京通达耐火工程技术有限公司	254	286
	大厂金隅涂料有限责任公司	452	646
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	39,540	11,575
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	51,083	29,246
	冀东发展集团有限责任公司	30,000	30,000
	冀东发展物流有限责任公司		7,611
	冀东日彰节能风机制造有限公司	1,618	1,206
	金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	349	233
	唐山盾石机械制造有限责任公司		6
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	110	289
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	7,042	16,932
	天津市建筑材料集团（控股）有限公司	9,956	9,956

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	42	199
	天津天材新业资产管理有限公司	370	
	北京环科环保技术有限公司	312	
	北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	495	
	河北金测检测认证有限公司	484	
	其他单位	399	358
其他应付款	**合营及联营企业**		**153**
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司		53
	其他单位		100
	母公司	**688,295**	**87,677**
	北京金隅集团股份有限公司	688,295	87,677
	受同一母公司控制的其他企业	**19,604**	**12,775**
	北京建都设计研究院有限责任公司	1,420	1,420
	北京金隅涂料有限责任公司	142	117
	北京市建筑装饰设计工程有限公司		115
	北京通达耐火工程技术有限公司		100
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	1,398	778
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	4,740	2,676
	冀东发展集团有限责任公司	1,613	1,710
	冀东日彰节能风机制造有限公司	52	28
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	3,652	2,267
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	4,242	1,816
	唐山盾石电气有限责任公司	424	276
	唐山冀东机电设备有限公司	10	105
	唐山冀东装备工程股份有限公司	1,345	1,062
	其他单位	566	305
合同负债	**合营及联营企业**	**2,888**	**5,663**
	鞍山冀东水泥有限责任公司	0	1,149
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	1,092	1,433
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	1,165	3,081
	冀东海德堡（陕西）物流有限公司	154	
	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	477	
	母公司	**2,566**	
	北京金隅集团股份有限公司	2,566	
	受同一母公司控制的其他企业	**50,292**	**50,482**
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	44,260	46,970
	北京建筑材料科学研究总院有限公司		1,269
	北京金隅砂浆有限公司	28	1,251
	冀东发展集团国际贸易有限公司	138	138
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	314	626
	天津市天材伟业建筑材料有限公司	4,560	50
	其他单位	992	178

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付利息	**受同一母公司控制的其他企业**	**964**	**615**
	北京金隅财务有限公司	964	615
短期借款	**受同一母公司控制的其他企业**	**990,510**	**453,650**
	北京金隅财务有限公司	990,510	453,650
长期借款	**受同一母公司控制的其他企业**	**198,750**	**198,750**
	北京金隅财务有限公司	198,750	198,750
长期应付款	**受同一母公司控制的其他企业**	**272,963**	**714,261**
	金隅融资租赁有限公司	272,963	714,261
一年内到期的非流动负债	**受同一母公司控制的其他企业**	**641,472**	**702,175**
	金隅融资租赁有限公司	441,222	701,675
	北京金隅财务有限公司	200,250	500
合计		**3,259,926**	**2,577,863**

十二、 租赁

1.售后租回合同主要条款

金融机构名称	融资额	租赁起始日	租赁期限（月）	租赁期满所有权转移条款
金隅融资租赁有限公司	1,920,000	2018 年 7 月 31 日-2020 年 6 月 29 日	56-60	承租方有权以 1000 元名义价格留购该等租赁物

2.售后租回固定资产账面价值情况详见本附注六、11。

3.最低租赁付款额

剩余租赁期	最低付款额
1 年以内	467,234
1-2 年	237,569
2-3 年	40,873
合计	**745,676**

截至2022年12月31日，本公司售后租回业务未确认融资费用余额为 31,491.00 千元。

十三、 承诺事项

截至2022年12月31日，本公司尚有已签订但未支付的大额合同428,321千元，全部为本期承诺但尚未履行完毕的支出，为新型建材产业园4500吨/天熟料水泥生产线

项目、年产300万吨砂石骨料生产线项目和固体废物资源综合利用项目，预计在2023年履行支付义务。除上述承诺事项外，截至2022年12月31日，本公司无其他重要承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

根据本公司2022年度利润分配预案，本公司拟以分配方案未来实施时股权登记日的总股数剔除2,658万股回购股份的股本数为基数，每10股拟派发现金红利1.5元（含税），不送红股，不以公积金转增资本。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	11,315	46,388
减：商业承兑汇票坏账准备	268	2,065
合计	**11,047**	**44,323**

注：年末应收票据余额较年初减少33,276千元，减幅75.08%，主要为营销分公司收取的供应链金融票据重分类至应收账款，涉及金额合计44,432千元。

（2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票	16,240	4,700
合计	**16,240**	**4,700**

2. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按单项计提坏账准备	64,713	13.24%	64,713	100.00%	85,719	24.09%	64,041	74.71%

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
其中：单项金额重大并单项确认坏账准备的应收账款	64,713	13.24%	64,713	100.00%	85,719	24.09%	64,041	74.71%
按组合计提坏账准备	**424,224**	**86.76%**	**98,853**	**23.30%**	**270,073**	**75.91%**	**101,274**	**37.50%**
其中：1）账龄组合	172,462	35.27%	98,853	57.32%	120,846	33.97%	101,274	83.80%
2）关联方组合	251,762	51.49%			149,227	41.94%		
合计	**488,937**	**100.00%**	**163,566**	**33.45%**	**355,792**	**100.00%**	**165,315**	**46.46%**

1）按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 2	57,803	57,803	100.00%	预计无法收回
单位 4	6,910	6,910	100.00%	预计无法收回
合计	**64,713**	**64,713**	**100.00%**	

2）按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	75,210	3,009	4%
1-2 年	1,805	397	22%
4 年以上	95,447	95,447	100%
合计	**172,462**	**98,853**	

（2）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	149,151	0-5 年及 5 年以上	30.51%	
单位 2	57,803	5 年以上	11.82%	57,803
单位 20	17,359	5 年以上	3.55%	17,359
单位 21	16,333	5 年以上	3.34%	16,333
单位 22	13,418	5 年以上	2.74%	13,418
合计	**254,064**		**51.96%**	**104,913**

3. 应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	322,950	335,394
合计	**322,950**	**335,394**

（2）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	221,720	100
合计	**221,720**	**100**

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,501	
应收股利		257,750
其他应收款	20,876,944	19,483,502
合计	**20,878,445**	**19,741,252**

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
股权收购定金	128,416	164,100
押金、保证金、备用金	3,055	103,060
单位往来款	105,246	132,266
关联方款项	20,777,643	19,319,990
股权款	50,000	50,000
其他	43,747	4,590
合计	**21,108,107**	**19,774,006**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	278,022	1.32%	221,786	79.77%	338,127	1.71%	281,362	83.21%

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
账龄组合	49,387	0.24%	9,377	18.99%	12,829	0.07%	9,142	71.26%
关联方组合	20,777,643	98.43%		0.00%	19,319,990	97.70%		
保证金和备用金组合	3,055	0.01%		0.00%	103,060	0.52%		
组合小计	**20,830,085**	**98.68%**	**9,377**	**0.05%**	**19,435,879**	**98.29%**	**9,142**	**0.05%**
合计	**21,108,107**	**100.00%**	**231,163**	**1.10%**	**19,774,006**	**100.00%**	**290,504**	**1.47%**

1） 年末单项金额重大并单独确认坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 11	131,419	75,183	57.21%	见附注六、6 其他应收款注
单位 2	92,990	92,990	100.00%	预计无法收回
单位 13	50,000	50,000	100.00%	预计无法收回
单位 19	3,613	3,613	100.00%	预计无法收回
合计	**278,022**	**221,786**	**79.77%**	

2） 组合中，按账龄分析法确认坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	40,062	401	1%
1-2 年	119	14	12%
2-3 年	396	174	44%
3-4 年	75	53	71%
4 年以上	8,735	8,735	100%
合计	**49,387**	**9,377**	

3） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
冀东水泥铜川有限公司	内部借款及利息	1,382,925	0-3 年	6.55%	
内蒙古冀东水泥有限责任公司	内部借款及利息	1,228,949	1-5 年及 5 年以上	5.82%	
山西金隅冀东环保科技有限公司	内部借款及利息	1,201,265	1 年以内	5.69%	
冀东水泥重庆江津有限责任公司	内部借款及利息	1,061,185	0-3 年	5.03%	
冀东水泥黑龙江有限公司	内部借款及利息	1,040,000	0-2 年	4.93%	
合计		**5,914,324**		**28.02%**	

5. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	31,340,639	57,676	31,282,963	30,253,985	57,676	30,196,309
对联营、合营企业投资	1,457,550		1,457,550	1,810,120		1,810,120
合计	**32,798,189**	**57,676**	**32,740,513**	**32,064,105**	**57,676**	**32,006,429**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
唐山冀昌塑料制品有限公司	4,444			4,444
包头金隅冀东水泥营销有限公司	50,000			50,000
重庆金隅冀东水泥贸易有限公司	50,000			50,000
金隅冀东水泥吉林经贸有限公司	7,000			7,000
辽宁金隅冀东水泥贸易有限公司	30,000			30,000
内蒙古金隅冀东水泥经贸有限公司	50,000			50,000
陕西金隅冀东水泥经贸有限公司	8,000			8,000
太原金隅冀东水泥经贸有限公司	30,000	20,000		50,000
唐县冀东燃气销售有限公司	1,500		1,500	
烟台金隅冀东水泥沿海经贸有限公司	50,000			50,000
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	410,056			410,056
包钢冀东水泥有限公司	151,548			151,548

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
冀东水泥壁山有限责任公司	368,000			368,000
包头冀东水泥有限公司	302,000			302,000
冀东水泥丰润有限责任公司	150,000			150,000
广宗县金隅冀东水泥有限公司	24,982			24,982
冀东水泥重庆合川有限责任公司	330,000			330,000
冀东水泥重庆江津有限责任公司	201,300			201,300
岚县金隅水泥有限公司	47,830			47,830
辽阳冀东水泥有限公司	221,125			221,125
米脂冀东水泥有限公司	97,600			97,600
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	16,416			16,416
内蒙古冀东水泥有限责任公司	647,879			647,879
清河县金隅冀东水泥有限公司	52,818			52,818
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	90,981			90,981
沈阳冀东水泥有限公司	82,256			82,256
吴堡冀东特种水泥有限公司	224,609			224,609
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	70,800			70,800
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	76,700			76,700
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	48,000			48,000
吉林冀东吉运物流有限公司	16,000			16,000
金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	70,622			70,622
阳泉冀东物流贸易有限公司	30,000			30,000
烟台冀东润泰建材有限公司	32,130	144,560		176,690
山东冀东胜潍建材有限公司	12,750			12,750
唐山市鑫研建材有限公司	85,155		85,155	
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	270,000			270,000
易县鑫海矿业有限公司	32,300			32,300
冀东水泥吉林有限责任公司	133,368			133,368
冀东水泥铜川有限公司	1,290,000			1,290,000
保定太行和益环保科技有限公司	268,280			268,280
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	3,103,882			3,103,882
唐山市盾石信息技术有限公司	5,000			5,000
北京金谷智通绿链科技有限公司	130,333			130,333
北京金隅琉水环保科技有限公司	928,544			928,544
北京金隅节能科技有限公司	125,560			125,560

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京金隅水泥经贸有限公司	532,589			532,589
博爱金隅水泥有限公司	410,002			410,002
承德冀东水泥有限责任公司	196,200			196,200
承德金隅水泥有限责任公司	457,658			457,658
大同冀东水泥有限责任公司	786,338			786,338
广灵金隅水泥有限公司	463,074			463,074
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	1,115,553	240,049		1,355,602
邯郸涉县金隅水泥有限公司	263,245			263,245
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	2,159,699			2,159,699
河北太行华信建材有限责任公司	240,049		240,049	
怀来金源矿业有限公司	50,000			50,000
吉林金隅冀东环保科技有限公司	568,399			568,399
金隅冀东泾阳新材料有限公司	81,109			81,109
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	379,333			379,333
冀东水泥（烟台）有限责任公司	486,412			486,412
冀东水泥扶余有限责任公司	96,211			96,211
冀东水泥黑龙江有限公司	263,204			263,204
冀东水泥滦州有限责任公司	379,107			379,107
冀东水泥磐石有限责任公司	590,491	500,000		1,090,491
金隅冀东凤翔环保科技有限公司	487,083			487,083
金隅冀东智联（唐山）物流有限公司	94,150			94,150
金隅台泥（代县）环保科技有限公司	240,000			240,000
金隅智信（河北雄安）供应链有限责任公司	50,000			50,000
涞水金隅冀东环保科技有限公司	564,850			564,850
涞水京涞建材有限责任公司	15,074			15,074
临澧冀东水泥有限公司	663,623			663,623
灵寿冀东水泥有限责任公司	120,183			120,183
陵川金隅冀东环保科技有限公司	440,644			440,644
平泉冀东水泥有限责任公司	137,607			137,607
迁安金隅首钢环保科技有限公司	2,000	38,000		40,000
曲阳金隅水泥有限公司	494,180			494,180
山西双良鼎新水泥有限公司	275,521			275,521
深州冀东水泥有限责任公司	35,000			35,000

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四平金隅水泥有限公司	212,514			212,514
唐山冀东启新水泥有限责任公司	386,737	85,155		471,892
唐山冀东水泥三友有限公司	392,370			392,370
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	101,371			101,371
唐山冀水物业服务有限公司	482,974		482,974	
唐县冀东水泥有限责任公司	543,827	281,500		825,327
天津冀东水泥有限公司	136,752			136,752
天津金隅振兴环保科技有限公司	685,238			685,238
邢台金隅冀东水泥有限公司	460,293			460,293
邢台金隅咏宁水泥有限公司	348,565			348,565
阳泉冀东水泥有限责任公司	274,063			274,063
赞皇金隅水泥有限公司	1,117,458			1,117,458
张家口金隅水泥有限公司	433,417			433,417
涿鹿金隅水泥有限公司	581,882			581,882
左权金隅水泥有限公司	528,168			528,168
天津金石智联科技有限公司		50,000		50,000
承德承金环保科技有限公司		1,770		1,770
山西金隅冀东环保科技有限公司		467,798		467,798
冀东万华（烟台）混凝土有限公司		25,500		25,500
焦作金隅冀东新材料有限公司		42,000		42,000
合计	**30,253,985**	**1,896,332**	**809,678**	**31,340,639**

（3）子公司长期股权投资减值情况如下：

被投资单位	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
吴堡冀东特种水泥有限公司	18,886			18,886
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	15,116			15,116
唐山冀东启新水泥有限责任公司	23,674			23,674
合计	**57,676**			**57,676**

注：本公司之子公司唐山冀东启新水泥有限责任公司本年将唐山市鑫研建材有限公司吸收合并，本公司对唐山市鑫研建材有限公司的长期股权投资减值准备转为对唐山冀东启新水泥有限责任公司的长期股权投资减值准备。

（4）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额
		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	405,695			102,026		-14	165,980			341,727
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	417,181			126,459		6	185,000			358,646
鞍山冀东水泥有限责任公司	191,843			-23,151			5,000			163,692
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	158,084			1,850			25,000			134,934
二、联营企业										
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	478,185			-42,178	-7					436,000
唐山冀东机电设备有限公司	22,135			4,342			4,990			21,487
辽宁云鼎水泥集团股份有限公司	1,164			-101						1,063
山西华润福龙水泥有限公司	135,832			-15,286					-120,547	
合计	**1,810,120**			**153,962**	**-7**	**-8**	**385,970**		**-120,547**	**1,457,550**

6. 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	13,222,144	9,144,257
其他业务收入	24,118	8,033
合计	**13,246,262**	**9,152,290**
主营业务成本	12,730,344	8,884,508
其他业务成本	11,295	2,142
合计	**12,741,639**	**8,886,650**

主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	3,487,989	3,172,812	846,902	786,198
熟料	915,450	857,865	183,867	170,336
危废固废处置	7,899	24,624	1,820	5,845
煤炭销售	8,806,889	8,671,145	8,111,304	7,921,767
其他	3,917	3,898	364	362
合计	**13,222,144**	**12,730,344**	**9,144,257**	**8,884,508**

7. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,623,578	2,221,940
权益法核算的长期股权投资收益	153,962	420,285
处置长期股权投资产生的投资收益		-107,182
其他权益工具投资在持有期间取得的收益	511	2,403
其他		1,200
合计	**2,778,051**	**2,538,646**

十六、财务报告批准

本财务报告于 2023 年 3 月 28 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2022 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额
非流动资产处置损益	6,714
计入当期损益的政府补助	158,005
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-12,802
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	60,590
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,094
小计	312,601
所得税影响额	69,496
少数股东权益影响额（税后）	5,268
合计	**237,837**

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2022 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.39%	0.513	0.506
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.62%	0.423	0.421

唐山冀东水泥股份有限公司

二〇二三年三月二十八日

证书序号：0014624

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制

营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副 本)(3-1)

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克，叶韶勋，顾仁荣，李晓英，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000万元

成立日期　2012年03月02日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022 年 11 月 14 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 崔西福

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1981-10-16

工作单位 Working unit 华实会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 370982198110165919

注册会计师事务所(特殊普通合伙) 1100010059573

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

天职国际 事务所 CPAs

北京注册会计师协会转所专用章 转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 11 月 15 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所 CPAs

北京注册会计师协会转所专用章 转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 15 日

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号：No. of Certificate 11000171004 9

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2005-6-15

BICPA 2015 2016 2014

证书编号：
No. of Certificate 110101365327

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2017 年/y 05 月/m 16 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：黄婷婷
证书编号：110101365327

年/y 月/m 日/d

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
1101010059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y 月/m 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y 月/m 日/d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 黄婷婷
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-03-07
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370304198203072226

第五章 备查文件

一、备查文件

（一）唐山冀东水泥股份有限公司 2022 年年度合并及母公司财务报表;

（二）唐山冀东水泥股份有限公司 2022 年年度报告信息披露文件原件;

二、查询地址及网站

发行人：唐山冀东水泥股份有限公司

法定代表人：孔庆辉

地址：唐山市丰润区林萌路

联系人：高朋

电话：010-59512109

传真：010-59512109

投资者可通过中国货币网（www.chinamoney.com.cn）或上海清算所网站（www.shclearing.com）等交易商协会认可的网站下载本报告，或者在办公时间，到上述地点查阅本报告全文及上述备查文件。