

# 北新集团建材股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026 年 3 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人管理、主管会计工作负责人王佳传及会计机构负责人（会计主管人员）张飞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之前的差异。

公司在本报告中的“管理层讨论与分析——公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能存在的重大风险及其应对措施，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,702,236,042 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.85 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	31
第五节 重要事项 .....	50
第六节 股份变动及股东情况 .....	72
第七节 债券相关情况 .....	81
第八节 财务报告 .....	84

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关材料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司或北新建材	指	北新集团建材股份有限公司
本集团	指	北新集团建材股份有限公司及其附属子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	《北新集团建材股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
董事会	指	北新集团建材股份有限公司董事会
监事会	指	北新集团建材股份有限公司监事会
控股股东、中国建材	指	中国建材股份有限公司
实际控制人、中国建材集团	指	中国建材集团有限公司
泰山石膏	指	泰山石膏有限公司
贾同春等 35 名自然人	指	贾同春及任绪连、薛玉利、曹志强、朱腾高、吕文洋、张彦修、万广进、任雪、米为民、张建春、朱经华、李作义、杨正波、钱凯、付廷环、孟兆远、秦庆文、郝奎燕、段振涛、孟繁荣、毕忠、康志国、王力峰、岳荣亮、黄荣泉、袁传秋、徐福银、张广淼、徐国刚、陈歆阳、李秀华、刘美、张纪俊、房冬华，共计 35 名自然人
泰安市和达投资中心（有限合伙）等 10 个有限合伙企业	指	泰安市和达投资中心（有限合伙）及泰安市新义投资中心（有限合伙）、泰安市万吉投资中心（有限合伙）、泰安市鸿潮投资中心（有限合伙）、泰安市浩展投资中心（有限合伙）、泰安市昌源投资中心（有限合伙）、泰安市锦绣投资中心（有限合伙）、泰安市兴和投资中心（有限合伙）、泰安市顺昌投资中心（有限合伙）、泰安市凡业投资中心（有限合伙），共计 10 个有限合伙企业
北新防水	指	北新防水有限公司
北新涂料	指	北新涂料有限公司
嘉宝莉	指	北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司(原嘉宝莉化工集团股份有限公司)
北新建材工业（坦桑尼亚）有限公司	指	公司在坦桑尼亚设立的子公司 BNBM BUILDING MATERIALS INDUSTRY (TANZANIA) LIMITED
北新建材中亚外资有限公司	指	公司在乌兹别克斯坦设立的子公司 FC“BNBM BUILDING MATERIALS CENTRAL ASIA”LLC
北新建材（泰国）有限公司	指	公司在泰国设立的子公司 BNBM (THAILAND) CO., LTD.
北新建材（东欧）有限公司. 乌格列维克	指	公司在波黑设立的子公司 BNBM Eastern Europed. o. o. Ugljevik
“三精”管理	指	组织精健化、管理精细化、经营精益化
一体两翼，全球布局	指	一体：做强做优做大石膏板和石膏板+，做好定制化全屋装配体系，构建完整的产品技术解决方案。 两翼：加快做强做大防水、涂料。 全球布局：聚焦东南亚、中亚、非洲、欧洲及环地中海四大区域，开展区域化运营，进行全球布局。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	北新建材	股票代码	000786
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北新集团建材股份有限公司		
公司的中文简称	北新建材		
公司的外文名称（如有）	Beijing New Building Materials Public Limited Company		
公司的外文名称缩写（如有）	BNBM PLC		
公司的法定代表人	管理		
注册地址	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 2 号楼 15 层		
注册地址的邮政编码	100036		
公司注册地址历史变更情况	本公司于 1997 年成立，注册地址为北京市海淀区西三旗环岛东路南。因公司办公迁址，2000 年公司注册地址变更为北京市海淀区草桥 7 号。因公司办公迁址，2001 年公司注册地址变更为北京市海淀区三里河路甲 11 号。因公司办公迁址，2016 年公司注册地址变更为北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 2 号楼 15 层。		
办公地址	北京未来科学城七北路 9 号北新中心 A 座		
办公地址的邮政编码	102209		
公司网址	<a href="https://www.bnbm.com.cn">https://www.bnbm.com.cn</a>		
电子信箱	bnbm@bnbm.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李畅	卢平
联系地址	北京未来科学城七北路 9 号北新中心 A 座	北京未来科学城七北路 9 号北新中心 A 座
电话	010-57868786	010-57868786
传真	010-57868866	010-57868866
电子信箱	bnbm@bnbm.com.cn	bnbm@bnbm.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="https://www.szse.cn">https://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报、深圳证券交易所网站（网址： <a href="https://www.szse.cn">https://www.szse.cn</a> ）及巨潮资讯网站（网址： <a href="https://www.cninfo.com.cn">https://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	办公室（董事会办公室）、深圳证券交易所

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91110000633797400C
----------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	1997年6月6日至2005年1月4日，公司控股股东为北新建材集团有限公司（曾用名：北新建材（集团）有限公司）；2005年1月4日至今，公司控股股东为中国建材股份有限公司。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18层
签字会计师姓名	郝国敏、耿志新

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
摩根士丹利证券（中国）有限公司（曾用名：摩根士丹利华鑫证券有限责任公司）	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道100号上海环球金融中心75楼75T30室	李启迪、赵玉松	2014.9-2015.12；公司2014年非公开发行募集资金全部使用完毕之前

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入（元）	25,280,261,918.22	25,821,124,419.48	-2.09%	22,425,895,636.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,906,380,291.66	3,646,942,470.40	-20.31%	3,524,001,193.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,780,278,381.68	3,558,011,644.29	-21.86%	3,495,056,250.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,203,945,682.37	5,134,465,515.62	-18.12%	4,734,387,489.80
基本每股收益（元/股）	1.717	2.159	-20.47%	2.086
稀释每股收益（元/股）	1.717	2.159	-20.47%	2.086
加权平均净资产收益率	11.11%	15.01%	下降3.9个百分点	16.00%
	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产（元）	36,088,073,943.54	35,139,481,982.58	2.70%	30,660,627,191.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	27,165,145,887.83	25,672,937,208.31	5.81%	23,365,212,924.63

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,246,258,743.71	7,311,845,996.90	6,347,283,983.48	5,374,873,194.13
归属于上市公司股东的净利润	842,219,346.07	1,087,312,296.89	656,784,012.85	320,064,635.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	819,032,406.67	1,073,319,225.18	638,676,807.09	249,249,942.74
经营活动产生的现金流量净额	-221,504,774.88	1,183,405,925.09	577,360,177.44	2,664,684,354.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	40,593,428.16	3,778,517.83	2,342,781.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	75,939,688.66	88,433,950.33	72,238,751.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	19,426,930.62	25,784,040.87	63,240,138.65	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			-28,052,690.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,596,554.45	10,195,361.98		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			4,487,872.43	
债务重组损益	-8,722,321.82	-3,092,548.36	548,615.00	
受托经营取得的托管费收入	5,358,632.20	13,691,998.54	1,258,473.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,083,151.70	-24,233,022.97	-83,543,414.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,604.08	237,500.00	1,483,494.38	
减：所得税影响额	22,215,872.84	19,363,765.89	4,752,821.84	
少数股东权益影响额（税后）	4,085,885.23	6,501,206.22	306,257.36	
合计	126,101,909.98	88,930,826.11	28,944,943.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

1、非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司在其他收益科目中核算的增值税减免事项。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

本集团以“绿色科技 品质生活”为使命，推进建筑、城市、人居环境的绿色化，大力发展循环经济，推动建筑节能和装配式建筑，从原料、生产、产品、建造、应用、回收等环节打造全生命周期的绿色建筑产业链。实施“一体两翼、全球布局”发展战略，做强做优做大石膏板和石膏板+业务，加快做强做大防水、涂料业务，布局新兴国际市场，加速向消费类建材综合制造商和服务商转型。

#### （二）行业发展趋势

本集团石膏板广泛应用在写字楼、酒店、宾馆、体育场馆、工业厂房以及住宅等商业和公共建筑领域各种建筑物的建造和装修。2005 年以来，在国家大力发展循环经济政策的指导下，有关建筑节能、发展环境友好型产品等一系列产业政策推动了国内石膏板行业的持续发展。虽然我国石膏板市场平稳发展，但相对于成熟的美国、欧洲等市场，甚至是世界平均水平，仍存在较大的差距。在我国现阶段，商业和公共建筑装饰装修领域为石膏板主要消费市场（占比约 65%），石膏板在住宅领域应用还处于推广发展阶段（占比约 35%）。我国石膏板约 70%集中于吊顶领域，于隔墙领域应用尚少，而参照美国、日本等发达国家，石膏板有约 80%应用于墙体建设。

随着国家绿色发展战略贯彻实施和装配化产业发展，我国石膏板在隔墙领域应用将有广阔提升空间。未来石膏板从商业和公共建筑装饰装修向住宅装饰装修领域的推广、从吊顶装饰向隔墙装饰应用的推广，将推动石膏板的市场需求进一步增加。相对于传统建筑材料，石膏板具有节能环保、耐火、隔声、轻质及经济等优点。发展新型墙体材料代替传统材料，有利于发展循环经济、保护耕地、节约资源。随着我国经济持续发展、节能环保意识的加强以及居民消费习惯的改变，建筑改造翻新、二次装修对石膏板的使用比例将不断提高。

目前本集团石膏板产品市场份额在国内石膏板行业排名第一。多年以来，本集团作为国内新型建材行业的领军企业，在品牌、质量、技术、规模和效益等方面处于行业龙头地位。公司石膏板产品以销定产，主要采用渠道销售模式，营销网络现已遍布全国各大城市及发达地区县乡城市。通过密集的经销商销售网络和扁平化的管理，并开展与地产开发商、装饰公司 and 家装公司的全方位深度合作，实现了对市场的全面覆盖，公司旗下“龙牌”“泰山”“梦牌”等石膏板可满足不同客户需求，系统配套能力强，可提供全系列产品和应用解决方案。

本集团防水产品涵盖自粘类防水卷材、高聚物改性沥青类防水卷材、高分子类防水卷材、防水涂料、防水辅材等五大类百余项产品系列，一站式解决方案广泛应用于基础设施建筑、交通工程、住宅商业地产、工业建筑、城市更新及修缮、民用建材等领域。2025 年，国内建筑防水行业总体规模呈下降趋势，行业需求呈现结构性变化，市场动能从“增量扩张”全面转向“存量优化”。国家标准《住宅项目规范》及《建筑防水卷材安全和通用技术规范》（GB 45320-2025）等强制性新规相继实施，促进防水材料行业低端产能的加速出清，推动行业质量与环保标准双升级。头部企业战略聚焦“建筑修缮”与“城市更新”领域，推动行业集中度的进一步提升。行业贯彻绿色低碳与智能制造理念，持续推动业务结构向高韧性、精细化与高质量发展转型。

本集团涂料业务涵盖内外墙建筑涂料、工业涂料、艺术涂料、地坪材料、石艺漆、树脂、装修辅料、油墨和涂装服务等领域，致力于在多个细分赛道为客户提供专业的涂料系统解决方案。目前营销网络遍布全国，在建筑装饰涂料、家具涂料领域市场占有率位居全国前列。2025 年，中国涂料行业整体运行承压。根据中国涂料工业协会数据，2025 年全国涂料总产量为 3,460.2 万吨，同比下降 7.1%；主营业

务收入为 3,881.5 亿元，同比下降 3.9%；利润总额为 292.5 亿元，同比增长 11.5%。建筑涂料市场需求偏弱，市场需求进一步向存量房翻新、城市更新及功能型、环保型产品方向转移。工业涂料方面，在新能源汽车、高端装备、轨道交通、船舶海工、风电光伏等下游领域带动下，汽车涂料、零部件涂料、粉末涂料及重防腐等细分市场保持一定支撑作用。整体看，行业绿色化、高性能化发展趋势持续推进，市场资源继续向具备研发、制造、品牌、渠道和综合服务能力优势的企业集中。

报告期内，本集团所从事的主要业务、经营模式等未发生重大变化，业绩情况符合行业发展状况。

## 二、报告期内公司所处行业情况

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

### （一）宏观经济与行业发展

根据《中华人民共和国 2025 年国民经济和社会发展统计公报》，初步核算，全年国内生产总值 1,401,879 亿元，比上年增长 5.0%。全年全国固定资产投资（不含农户）485,186 亿元，比上年下降 3.8%。房地产开发投资 82,788 亿元，比上年下降 17.2%。房屋新开工面积约 5.88 亿平方米，同比下降 20.4%；房屋竣工面积 6.03 亿平方米，同比下降 18.1%；其中，住宅竣工面积 4.28 亿平方米，同比下降 20.2%。

根据中国建筑材料联合会石膏建材分会的研究和数据统计，截至 2025 年末，全国纸面石膏板行业产能约 60.5 亿 m<sup>2</sup>；销量约 30.66 亿 m<sup>2</sup>，较 2024 年下降约 2.7%。本集团石膏板业务增速平稳，经营情况与行业发展情况相匹配。

### （二）相关政策和应对措施

#### 1. 相关政策

2025 年 1 月，财政部、住建部、工信部印发《关于进一步扩大政府采购支持绿色建材促进建筑品质提升政策实施范围的通知》明确，自 2025 年 1 月 1 日起，在北京市朝阳区等 101 个市（市辖区）实施政府采购支持绿色建材促进建筑品质提升政策。纳入政策实施范围的项目包括医院、学校、办公楼、保障性住房以及旧城改造项目等政府采购工程项目。

2025 年 2 月，生态环境部、农业农村部、财政部、住房城乡建设部等 9 部门联合印发《美丽乡村建设实施方案》提出，到 2027 年，美丽乡村整县建成比例达到 40%；到 2035 年，美丽乡村基本建成，为老百姓留住鸟语花香、田园风光，让农村成为安居乐业的美丽家园。

2025 年 3 月全国两会，国务院总理在《政府工作报告》中强调，持续用力推动房地产市场止跌回稳。因城施策调减限制性措施，加力实施城中村和危旧房改造，充分释放刚性和改善性住房需求潜力。

2025 年 4 月，为适应人民群众提升居住品质的需要，国家标准《住宅项目规范》发布，于 5 月 1 日起实施。新规范以住宅项目整体为对象，以安全、舒适、绿色、智慧为目标，在规模、布局、功能、性能和关键技术措施等方面，对住宅项目的建设、使用和维护作出规定。

2025 年 4 月 25 日，中共中央政治局召开会议，明确要求“加力实施城市更新行动，有力有序推进城中村和危旧房改造”。同时强调，要“加快构建房地产发展新模式，加大高品质住房供给，优化存量商品房收购政策，持续巩固房地产市场稳定态势”。

2025 年 6 月，工业和信息化部办公厅印发《关于深入推进工业和信息化绿色低碳标准化工作的实施方案》的通知，到 2027 年，推动制修订绿色低碳领域标准百项以上，工业和信息化绿色低碳标准体系逐步完善，标准化工作效能进一步提升。

2025 年 8 月，中共中央国务院《关于推动城市高质量发展的意见》中提出：系统推进“好房子”和完整社区建设。加快构建房地产发展新模式，更好满足群众刚性和多样化改善性住房需求。全链条提升住房设计、建造、维护、服务水平，大力推进安全、舒适、绿色、智慧的“好房子”建设。

2025 年 9 月，工信部等六部门关于印发《建材行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，方案明确：2025-2026 年，建材行业恢复向好，盈利水平有效提升，产业科技创新能力不断增强，绿色建材、先进无机非金属材料产业规模持续增长，其中 2026 年绿色建材营业收入超过 3,000 亿元，绿色低碳和数字化发展水平明显提高。

2025 年 10 月，国家市场监督管理总局发布《建筑用绝热材料及制品燃烧性能安全技术规范》（GB46520-2025）正式发布，自 2026 年 8 月 1 日起实施。标准强化建筑保温防火要求，推动绝热建材行业向高端化、规范化和安全性升级。

2025 年 10 月，工业和信息化部发布《建材工业鼓励推广应用的技术和产品目录（2025 年本）》，旨在促进建材工业新技术、新产品推广应用，引导各方面要素流向建材领域新兴产业和传统产业技术改造，加快建材行业向“高端化、智能化、绿色化”方向转型升级。

2025 年 10 月，中共中央发布《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十五个五年规划的建议》，提出：加快构建房地产发展新模式；优化保障性住房供给；因城施策增加改善性住房供给。推动房地产高质量发展。建设安全舒适绿色智慧的“好房子”，实施房屋品质提升工程和物业服务质量提升行动。建立房屋全生命周期安全管理制度。

2025 年 12 月，住房和城乡建设部《关于提升住房品质的意见》中提出：推广应用好材料。推动高品质建材生产与应用协同发展，加强建筑和建材领域标准规范衔接。加快研发应用品质优良、节能环保、功能良好的新型建材，大力推广具有隔声降噪、防水防反味、抗菌防霉、保温隔热等作用的材料和产品。持续推进绿色建材产品认证和应用，支持政府投资的保障性住房项目采购绿色建材，鼓励商品住房项目提高绿色建材应用比例。

2025 年 12 月，中央经济工作会议在北京举行。会议部署经济工作时指出，着力稳定房地产市场，因城施策控增量、去库存、优供给，鼓励收购存量商品房重点用于保障性住房等。再次强调要“深化住房公积金制度改革，有序推动‘好房子’建设。加快构建房地产发展新模式”。

## 2. 应对措施

公司积极把握构建房地产发展新模式及建材行业绿色转型的战略机遇，以新质生产力赋能高质量发展。一是锚定“好房子”建设，升级高品质建材体系。紧跟新版《住宅项目规范》及住建部提升住房品质要求，发挥轻钢龙骨石膏板系统在隔声降噪、绿色低碳方面的引领优势；大力研发并推广满足更高设计工作年限的高端防水系统，以及抗菌防霉环保涂料等新型功能材料，全方位赋能安全、舒适、绿色、智慧的居住需求。二是精准发力增量市场。依托政府采购支持绿色建材扩围的优势，针对城中村与危旧房改造、保障性住房建设及“美丽乡村”整县推进，提供系统化的绿色建材整体解决方案，持续深耕重点工程并拓宽下沉市场。三是深化数字化与绿色化协同，引领行业转型升级。持续推进绿色工厂建设，以数字化改造提升制造效能；严格落实政策要求，推动新型建材行业向“高端化、智能化、绿色化”迈进。

### （三）竞争格局与市场地位

本集团主营业务所在行业属于轻质建材行业的子行业石膏板行业，为充分竞争行业，市场竞争激烈。市场竞争格局大致分为三类，第一类是生产高档产品，生产装备、技术研发、产品质量都具有国际水平的大型公司；第二类是生产中档产品的中型企业；第三类是生产低档产品的小企业。本集团成功覆盖第一类和第二类市场，目前市场份额国内石膏板行业排名第一。作为中国石膏板行业的开创者，本集团在

品牌影响力、重点工程覆盖率、工厂及渠道分布、研发创新等方面相对竞争对手具有明显优势。本集团旗下“龙牌”“泰山”和“梦牌”等石膏板可满足客户不同层次需求。

#### （四）区域性与季节性

由于工业副产石膏目前为石膏板生产的主要原料，石膏板生产的地域性特征较为明显，即主要聚集在能生产出工业副产石膏且更加贴近市场的城市大型火电厂附近，合理运输半径约为 300-500 公里。石膏板主要应用于商业和公共建筑装修及家居装修，受春节假期及气候影响，石膏板销售存在一定季节性，通常一季度为淡季。

#### （五）产销模式

公司石膏板产品以销定产，公司石膏板产品坚持以市场需求为导向，采用高效的渠道销售模式，营销网络已覆盖国内各大城市及经济发达地区的县乡城市。凭借密集的经销商网络和扁平化的高效管理，公司与房地产开发商、公共装修公司及家居装饰公司建立了紧密的全方位合作关系，从而实现对终端市场的精准把握和有效布局。通过这一系列策略，公司不断提升市场响应速度和客户服务水平，进一步巩固在石膏板行业的市场领先地位。

#### （六）产能利用率和建设情况

按照公司发展战略，公司坚持发展石膏板和“石膏板+”业务，并积极拓展防水业务和涂料业务。目前，公司石膏板产能 36.63 亿平方米，石膏板折标后产能利用率 60.36%，轻钢龙骨产能 49.13 万吨，产能利用率 71.59%。防水卷材产能 4.85 亿平方米，防水卷材产能利用率 53.17%，防水涂料产能 142.84 万吨，产能利用率 59.92%。涂料产能 151.42 万吨，产能利用率 56.52%。未来公司将进一步推动产能利用率的提升。报告期内具体项目及建设情况详见公司 2025 年度报告“报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”。

#### （七）原材料和能源情况

报告期内主要产品的原材料和能源供应情况总体保持稳定，公司通过灵活的采购策略和库存管理方案，应对潜在价格波动风险，优化供应链效率；通过加强协同，发挥规模优势，有效降低采购成本；深化与核心供应商的战略合作，建立长期可靠的供应渠道，持续提升可持续竞争优势和运营效率。

### 三、核心竞争力分析

#### 1. 规模优势

通过优化生产布局，截至报告期末，本集团已形成投放市场的石膏板有效产能合计 36.63 亿平方米，持续巩固行业领先地位，并为未来的市场拓展和业务提升奠定坚实基础。

#### 2. 品牌优势

本集团拥有全球石膏板行业著名自主品牌——“龙牌”和“泰山”，同时拥有“禹王”“蜀羊”“梦牌”“灯塔”“嘉宝莉”“大桥”等多个知名品牌，产品广泛应用于人民大会堂、奥运会、世博会场馆等国家重大工程、地标性建筑和现代家居生活，获得国家级建筑工程奖的建筑 90%都使用了本集团的绿色环保产品体系。曾两次荣获全球石膏行业突出贡献奖并三次荣获最佳年度公司，荣获“国家级企业管理现代化创新成果一等奖”“制造业单项冠军示范企业”“中国绿效企业最佳典范奖”“全国五一劳动奖状”等多项荣誉，是国家级创新型企业；2016 年荣获中国工业大奖；2022 年通过全国质量奖企业确认评审。

### 3. 技术优势

一方面，本集团创新平台优势明显，拥有国家企业技术中心、院士专家工作站、博士后科研工作站、中建材创新科技研究院有限公司、中建材苏州防水研究院有限公司等科技创新平台，推动全级次 50%以上企业获得国家高新技术企业资质认定；另一方面，在一体两翼业务领域的产品研发、关键工艺装备技术开发和集功能装饰一体化产品应用技术上，拥有国内行业领先的研发团队，授权专利达 7,674 件。近年来，公司获得建材行业、循环经济行业、河北省科技进步奖等科技奖项。

### 4. 营销优势

本集团营销网络密集，经过多年的市场培育，现已遍布全国各大城市及发达地区县级市。

### 5. 管理优势

本集团坚持价值经营、九宫格管理法，不断强化目标管理、对标管理、三精管理，提质降耗实施“一毛钱”成本节约计划，向管理要效益。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2025 年，在公司董事会的科学决策下，公司管理层带领全体员工笃行实干，贯彻落实公司“一体两翼 全球布局”发展战略，坚持价值经营、协同融合、守正创新，进一步为公司高质量发展筑牢根基。

报告期内，本集团实现营业收入 2,528,026.19 万元，同比下降 2.09%；营业利润 326,267.3 万元，同比下降 17.91%；利润总额 327,575.62 万元，同比下降 17.07%；净利润 299,865.71 万元，同比下降 19.52%；归属于上市公司股东的净利润 290,638.03 万元，同比下降 20.31%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 278,027.84 万元，同比下降 21.86%；主营业务收入 2,516,699.93 万元，同比下降 2.05%；主营业务成本 1,796,007.68 万元，同比下降 0.61%；销售费用 158,616.84 万元，同比增长 9.96%；管理费用 118,260.78 万元，同比增长 4.83%；财务费用 2,829.21 万元，同比下降 61.67%；研发费用 104,024.18 万元，同比下降 1.68%；经营活动产生的现金流量净额 420,394.57 万元，同比下降 18.12%；基本每股收益 1.717 元/股，同比下降 20.47%。

#### 一、2025 年本集团开展的主要工作

##### （一）坚持价值经营，提质增效打造新局面

##### 1. 聚焦提质增效，盈利能力进一步提升

纵深推进“公装到家装、城市到县乡、基材到面材、产品到服务”四个转变，持续研发推出针对家装市场的全产品、装配式内装解决方案；推进渠道深耕和策略优化，打造“小城大店”等线下渠道，新增民建门店上千家，县乡网点覆盖率进一步提升，增强服务能力；坚持产品创新，丰富产品矩阵，提高产品性能，拓宽产品应用领域；打造“北新雨燕 安居优选”服务平台，为客户提供石膏板、防水材料、涂料、粉料等全品类绿色建材及木瓦油修缮焕新一站式专业解决方案。

##### 2. 聚焦精益运营，降本潜力进一步释放

继续实施“一毛钱”成本节约计划，从生产、采购、管理全链条深挖降本增效潜力。设立供应链中心，推进集约采购，通过工艺优化与协同采购精细化管控成本；扎实推进法人层级压减工作，提质瘦身；严控应收账款，强化合规建设，加强风险防范。

##### 3. 深化改革赋能，组织活力进一步聚合

优化组织架构，构建扁平化、敏捷型组织；推进实施公司中长期激励方案，进一步激发组织活力；

加强人才库建设，促进人员跨板块流动，确保团队能力与业务发展精准匹配。本集团联合多家单位开展“雨燕衔新”系列活动，守正创新推进企业文化建设。

## （二）坚持协同融合，统筹联动释放新动能

整合龙牌公司、泰山石膏、梦牌新材料及一体化事业部四大板块，推进石膏板业务协同走深走实，进一步激发业务发展潜力。

推动“一体两翼”业务深度协同，加强石膏板与防水、涂料业务的联动，开放石膏板成熟渠道给防水、涂料业务，推动北新防水与嘉宝莉共建电商旗舰店，强化内部资源协同与价值共享，提升整体抗风险能力和综合竞争力。

## （三）坚持守正创新，多维发力打造新引擎

### 1. 绿色化转型

本集团持续深化绿色生产制造体系建设，2025 年继续实施清洁能源替代，推进电厂余热蒸汽、天然气、生物质等清洁能源替代燃煤，光伏发电装机容量同比增长 80.9%，能源消费结构进一步优化。深化节能减排，推进节能降碳技改与能效提升工程，截至 2025 年末，本集团获得国家级绿色工厂称号企业 33 家，获得省市级绿色工厂称号企业 45 家。

### 2. 高端化转型

加强顶层设计。以“产业导向、学科支撑、开放共享”为原则，梳理石膏、涂料、防水材料三大板块的共性学科基础，绘制全板块技术图谱，明确短中长期研发方向，致力于推动科技与产业的协同创新；启动科技大讲堂常态化交流机制，聚智汇能；制定科技创新激励制度，激发全员创新活力；抓好科技创新平台建设，2025 年新增国家级制造业单项冠军企业 1 家、国家专精特新“小巨人”企业 1 家、省部级创新平台 4 个、高新技术企业 3 家；北新建材院士专家工作站、博士后科研工作站等平台顺利通过复评。

推进关键核心技术攻关，保护技术成果。系统部署并立项推进重大科研课题，气凝胶隔热涂料获得“涂层节能认证证书”，GF 板斩获 LEED、WELL 两项国际认证。提升专利质量，截至 2025 年末，本集团累计拥有有效专利 5,322 件，发明专利占比超过 33%。

### 3. 数字化转型

本集团践行“产业导向、增值经营”，2025 年成立数字化中心，推进科研项目管理平台、集采平台、石膏板生产管理系统、财务共享平台、电商旗舰店等项目建设，推动数字化与生产经营的融合发展。持续完善智能安全系统建设。截至报告期末，本集团所属 108 企业已上线运行智能安全系统；建成 7 家先进级智能工厂，安徽嘉宝莉获评工信部卓越级智能工厂。

## （四）内生增长筑牢根基，外延并购补强短板

做优做强石膏板主业，在石膏板及石膏板+业务稳步发展的基础上，泰山石膏联合重组安徽皇华石膏板业务，进一步优化业务布局；国际化顺利推进，因地制宜开展差异化运营，坦桑尼亚生产基地、乌兹别克斯坦生产基地持续高质量发展，泰国生产基地 2025 年投入运营，实现当年投产当年盈利。

涂料业务持续强化科技属性，针对不同场景推出差异化产品，提升产品附加值；稳步推进布局建设，加强嘉宝莉、大桥油漆协同，多维度纵深推进整合，收入、利润再创新高。

防水业务深耕城市更新领域，拓展民建与修缮市场，加快构建全国服务网络；优化业务结构，持续提升客户质量，重组远大洪雨，补强华北区域市场覆盖率，收入与利润逆势双增长。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	25,280,261,918.22	100%	25,821,124,419.48	100%	-2.09%
分行业					
轻质建材	16,073,409,850.93	63.58%	17,598,381,497.13	68.15%	-8.67%
防水建材	4,785,663,502.02	18.93%	4,631,325,627.51	17.94%	3.33%
涂料建材	4,421,188,565.27	17.49%	3,591,417,294.84	13.91%	23.10%
分产品					
石膏板	11,962,614,514.09	47.32%	13,106,843,797.10	50.76%	-8.73%
龙骨	1,972,492,418.48	7.80%	2,286,596,757.74	8.86%	-13.74%
防水卷材	3,313,717,663.38	13.11%	3,321,723,747.04	12.86%	-0.24%
防水工程	388,720,149.20	1.54%	411,369,409.77	1.59%	-5.51%
涂料	5,093,205,193.51	20.15%	4,141,239,572.24	16.04%	22.99%
其他	2,549,511,979.56	10.08%	2,553,351,135.59	9.89%	-0.15%
分地区					
境内销售					
其中：北方地区	7,591,013,795.21	30.03%	8,235,122,097.39	31.89%	-7.82%
南方地区	12,719,399,734.71	50.31%	12,629,197,991.10	48.91%	0.71%
西部地区	4,355,141,568.04	17.23%	4,539,481,689.38	17.58%	-4.06%
境外销售	614,706,820.26	2.43%	417,322,641.61	1.62%	47.30%
分销售模式					
直销	3,389,739,004.43	13.41%	3,198,198,697.95	12.39%	5.99%
经销	21,890,522,913.79	86.59%	22,622,925,721.53	87.61%	-3.24%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轻质建材	16,073,409,850.93	11,142,787,352.27	30.68%	-8.67%	-6.32%	-1.73%
防水建材	4,785,663,502.02	3,887,142,562.83	18.78%	3.33%	3.11%	0.18%
涂料建材	4,421,188,565.27	2,965,842,160.26	32.92%	23.10%	21.47%	0.91%
分产品						
石膏板	11,962,614,514.09	7,548,161,220.16	36.90%	-8.73%	-6.35%	-1.61%
龙骨	1,972,492,418.48	1,652,931,768.29	16.20%	-13.74%	-10.78%	-2.78%
防水卷材	3,313,717,663.38	2,741,867,354.08	17.26%	-0.24%	-0.47%	0.19%
涂料	5,093,205,193.51	3,441,799,465.18	32.42%	22.99%	22.12%	0.48%
分地区						
境内销售						
其中：北方地区	7,591,013,795.21	4,940,298,846.06	34.92%	-7.82%	-13.45%	4.23%
南方地区	12,719,399,734.71	9,370,209,011.76	26.33%	0.71%	4.94%	-2.97%
西部地区	4,355,141,568.04	3,241,529,930.81	25.57%	-4.06%	2.84%	-5.00%
分销售模式						
直销	3,389,739,004.43	2,390,861,872.59	29.47%	5.99%	4.87%	0.76%
经销	21,890,522,913.79	15,604,910,202.77	28.71%	-3.24%	-1.40%	-1.33%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
建材行业—石膏板	销售量	亿平米	21.47	21.71	-1.10%
	生产量	亿平米	21.18	21.66	-2.19%
	库存量	亿平米	1.98	2.28	-13.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石膏板	原材料	4,162,878,706.06	55.15%	4,299,116,219.79	53.34%	-3.17%
石膏板	燃料动力	1,804,279,899.96	23.90%	2,007,005,889.08	24.90%	-10.10%
石膏板	人工成本	662,646,057.66	8.78%	763,627,910.74	9.47%	-13.22%
石膏板	其他	918,356,556.49	12.17%	990,283,830.12	12.29%	-7.26%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

说明：合并范围的变动详见第五节、七的内容。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	402,342,268.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	87,361,980.52	0.35%
2	客户 2	87,341,113.08	0.35%
3	客户 3	83,988,899.36	0.33%

4	客户 4	73,728,453.81	0.29%
5	客户 5	69,921,821.71	0.28%
合计	--	402,342,268.48	1.59%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,523,004,898.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	340,762,134.02	2.06%
2	供应商 2	317,844,381.98	1.92%
3	供应商 3	302,889,966.73	1.83%
4	供应商 4	284,460,541.81	1.72%
5	供应商 5	277,047,873.85	1.67%
合计	--	1,523,004,898.39	9.20%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,586,168,350.20	1,442,532,358.88	9.96%	
管理费用	1,182,607,772.86	1,128,130,372.52	4.83%	
财务费用	28,292,119.13	73,810,131.21	-61.67%	财务费用比上年同期下降 61.67%的主要原因系：公司本期带息负债下降及融资成本减少所致。
研发费用	1,040,241,795.06	1,057,993,956.25	-1.68%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
“十四五”国家重点研发计划课题：气凝胶材料制备节能建材制品关键技术及应用	开发一种石膏基气凝胶节能建材制品。	研究中	开发出比普通纸面石膏板导热系数降低 20%的低导热纸面石膏板。	进一步完善公司产品体系，提高竞争力。
石膏板智能工厂 2.0 标准	编制石膏板智能工厂标准，构建全链条智能化	研究中	形成《石膏板智能工厂 2.0 标准》1 项总标准、11 项子	打造石膏板行业数字化转型标杆，提高公

	体系，引领行业数字化转型。		项标准细则。以技术引领推动生产提质增效降耗，实现绿色智能升级。	司核心竞争力。
石膏脱水和水化过程晶体演化规律研究	提出适合石膏板生产的石膏煅烧工艺，降低石膏板生产能耗。探索抗蠕变方法，为石膏板材在高温高湿地区广泛应用提供支撑。	研究中	降低石膏板生产能耗；降低耐水板变形量。	降本增效，提高产品质量，提高市场竞争力。
覆膜矿棉板产品提质增效研究	提高覆膜产品合格率和日产量，提高生产效率，降低生产成本。	已结题	提高覆膜矿棉板的合格率和生产效率。	提升公司产品质量，降本增效，满足市场需求，提高竞争力。
石膏纤维板性能提升及应用领域拓展研究	开发以石膏纤维板为基材的多功能饰面一体板新产品。	研究中	研究石膏纤维板为基材的饰面板热压贴合工艺，提高饰面板材的表面胶合强度。	丰富公司产品种类，完善产品体系，扩大产品应用领域，提高市场竞争力
轻质高强纸面石膏板技术	开发轻质高强石膏板生产技术	研究中	开发轻质高强石膏板生产技术，生产出轻质高强纸面石膏板产品。	提升公司产品质量，增强产品市场竞争力
集团二期揭榜挂帅项目：高性能防水材料工业涂料开发及应用	针对北新建材“一体两翼”战略中的防水和涂料产业存在的关键技术问题，通过材料结构设计、配方及制备技术的研究，实现关键材料的产业化应用，支撑我国建筑防水材料工业涂料绿色低碳发展。	研究中	通过项目实施，提升防水材料耐久性要求，延长服役寿命，风电叶片涂料通过客户准入验证，大飞机整体油箱用防护涂料满足 AMS-C-27725D 的要求；通过工艺、设备的研究创新，降低能耗，实现关键工艺及装备国产替代。	进一步完善公司的产品技术结构，提升材料和工程的可靠性。
背水面防水抗渗材料的研发与应用	解决当前建筑工程背水面防水领域存在的抗渗压力不足、结晶深度有限、低温施工适应性差及抗裂性能薄弱等关键技术瓶颈。	已结题	开发出一款适配背水面复杂工况（高水压、潮湿基层、结构微变形）的高性能刚性防水产品。	完善公司产品体系，提升市场竞争力。
具有良好疏水性能的单组分聚氨酯防水涂料研发	该产品是在传统单组分聚氨酯防水涂料基础上，通过配方优化实现更高效、更持久的防水、防污、抗腐蚀性能。	已结题	开发出的涂料固化后，实现良好疏水效果。	提升公司产品质量，提高市场竞争力。
高性能金属屋面反射隔热涂料的研究与应用	研发高效节能、环保无污染、高附加值、新型功能性水性反射隔热涂料，有效降低传统空调设备的使用，减少温室气体排放，减少对非可再生能源的依赖，降低碳排放。	研究中	研发与金属屋面材料结合性强的反射隔热涂料	开发新产品，进一步完善公司产品体系，提高竞争力
涂料用高耐候羟基丙烯酸树脂的开发	开发环保型高耐候羟基丙烯酸树脂，替代传统含苯系单体物质涂料，突破耐候性、环保性及性能瓶颈。	研究中	开发出环保型高耐候羟基丙烯酸树脂。	进一步完善公司产品体系，提高竞争力。
“十四五”国家重点研发计划课题：生物基聚合物乳液及其环境适应性水性涂料的设计制备关	开发生物基聚合物乳液并实现生物基水性建筑涂料和工业涂料的规模化制备	已结题	研究生物基聚合物乳液的结构设计和高效合成，阐明高性能生物基聚合物涂层的构筑及性能调控机制，并突破	响应绿色环保可持续发展理念，提升企业创新发展和市场竞争能力

键技术与应用			规模化制备技术	
无溶剂天冬聚脲涂料关键技术开发——无溶剂树脂的合成研发	开发无溶剂天冬聚脲树脂，并成功应用于涂料中，赋予涂料产品优越的耐候性及机械性能。	研究中	开发出无溶剂天冬聚脲树脂，解决产品 VOC 和粘度平衡问题，活化期和干燥速度平衡问题。	丰富产品种类，完善产品体系，巩固公司在涂料行业的地位，提高市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,215	1,207	0.66%
研发人员数量占比	7.53%	7.64%	-0.11%
研发人员学历结构			
本科	494	484	2.07%
硕士	126	112	12.50%
博士	13	12	8.33%
本科以下	582	599	-2.84%
合计	1,215	1,207	0.66%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	267	252	5.95%
30~40 岁	535	547	-2.19%
40 岁以上	413	408	1.23%
合计	1,215	1,207	0.66%

## 公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,044,035,278.34	1,057,993,956.25	-1.32%
研发投入占营业收入比例	4.13%	4.10%	0.03%
研发投入资本化的金额（元）	3,793,483.28	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.36%	0.00%	0.36%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	26,261,732,933.27	27,628,750,125.49	-4.95%
经营活动现金流出小计	22,057,787,250.90	22,494,284,609.87	-1.94%
经营活动产生的现金流量净额	4,203,945,682.37	5,134,465,515.62	-18.12%
投资活动现金流入小计	17,853,497,889.89	21,887,906,253.61	-18.43%
投资活动现金流出小计	18,573,833,533.90	24,723,988,052.93	-24.88%
投资活动产生的现金流量净额	-720,335,644.01	-2,836,081,799.32	74.60%

筹资活动现金流入小计	3,040,445,395.86	1,575,617,813.52	92.97%
筹资活动现金流出小计	5,759,725,629.51	3,711,949,560.81	55.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,719,280,233.65	-2,136,331,747.29	-27.29%
现金及现金等价物净增加额	761,939,384.42	161,058,883.25	373.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 74.60%。增长的主要原因一是公司本期取得子公司支付的现金净额同比减少；二是公司本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少；以上支付减少额大于收回减少额导致投资活动产生的现金流量净额同比增加。

2、现金及现金等价物净增加额比上年同期增长 373.08%。增长的主要原因一是投资活动产生的现金流量净额同比增加；二是经营活动和筹资活动产生的现金流量净额同比减少，投资活动增加额大于以上经营活动和筹资活动的减少额。以上原因导致现金及现金等价物净增加额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,463,103,318.19	4.05%	698,377,509.03	1.99%	2.06%	
应收账款	2,340,235,294.79	6.48%	2,431,101,354.36	6.92%	-0.44%	
合同资产	160,497,427.24	0.44%	196,238,950.53	0.56%	-0.12%	
存货	2,466,549,849.90	6.83%	2,595,372,827.21	7.39%	-0.56%	
投资性房地产	101,686,696.78	0.28%	74,913,656.65	0.21%	0.07%	
长期股权投资	253,722,677.38	0.70%	237,103,045.57	0.67%	0.03%	
固定资产	15,380,966,051.61	42.62%	14,855,012,684.75	42.27%	0.35%	
在建工程	1,008,001,356.73	2.79%	743,379,539.44	2.12%	0.67%	
使用权资产	161,361,229.39	0.45%	179,734,355.73	0.51%	-0.06%	
短期借款	430,397,138.88	1.19%	303,228,143.32	0.86%	0.33%	
合同负债	411,911,910.31	1.14%	586,905,083.93	1.67%	-0.53%	
长期借款	107,299,583.14	0.30%	29,663,702.00	0.08%	0.22%	
租赁负债	135,483,963.97	0.38%	148,729,786.58	0.42%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,880,742,124.52	-2,497,907.28			17,019,900,000.00	17,618,200,000.00		4,279,944,217.24
5. 其他非流动金融资产	112,128,013.71	-15,390,000.00			0.00			96,738,013.71
金融资产小计	4,992,870,138.23	-17,887,907.28			17,019,900,000.00	17,618,200,000.00		4,376,682,230.95
应收款项融资	490,048,937.37						296,420,280.61	786,469,217.98
上述合计	5,482,919,075.60	-17,887,907.28	0	0	17,019,900,000.00	17,618,200,000.00	296,420,280.61	5,163,151,448.93
金融负债	0							0

其他变动的内容

其他变动为计入应收款项融资的银行承兑汇票本期收到、到期收款或背书等的净增加额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,279,822.01	保函保证金、信用证保证金等
应收票据	20,929,788.50	未终止确认的已背书票据
固定资产	22,820,848.75	抵押
无形资产	11,198,980.02	抵押
合计	84,229,439.28	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,068,228,505.57	3,274,216,328.33	-67.37%

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

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江大桥油漆有限公司	涂料制造销售	收购	207,407,238.01	51.42%	自有资金	杭州市实业投资集团有限公司、浙江聚桥企业管理有限公司、德清煌桥企业管理合伙企业（有限合伙）、德清鸿桥企业管理合伙企业（有限合伙）、德清澜桥企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	涂料	完成		25,196,009.28	否	2024年12月04日、2024年12月11日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司全资子公司北新涂料有限公司拟通过公开摘牌及协议收购方式联合重组浙江大桥油漆有限公司的公告》和《关于公司全资子公司北新涂料有限公司通过公开摘牌及协议收购方式联合重组浙江大桥油漆有限公司的进展公告》
泰山石膏（湖南）有限公司	石膏板制造销售	新设	30,000,000.00	100.00%	自筹资金	-	长期	石膏板	完成		5,852.33	否		

安徽皇华新型建材有限公司	石膏板制造销售	收购	96,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	石膏板	完成		316,804.53	是		
合计	--	--	333,407,238.01	--	-	--	--	--	--	0	25,518,666.14	-	--	--

注：本期投资盈亏，浙江大桥油漆有限公司、安徽皇华新型建材有限公司为考虑并购时资产组评估增值摊销影响后的净利润数据；“涉诉案件”为劳动争议。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北新建材（海南）有限公司综合利用工业副产石膏年产3,000万平方米纸面石膏板生产线项目	自建	是	建材行业	67,876,438.79	146,501,218.11	自筹	建设中	-	1,948,888.15	不适用	2020年08月20日	公告编号为2020-041的《对外投资公告》披露于巨潮资讯网
北新建材（泰国）有限公司年产4,000万平方米纸面石膏板生产线项目及配套年产3,000吨轻钢龙骨生产线项目及年产400万平方米装饰石膏板生产线项目	自建	是	建材行业	152,135,453.02	228,064,271.78	自筹	已建成	-	520,422.61	不适用	2021年08月20日	公告编号为2021-048的《对外投资公告》披露于巨潮资讯网
北新防水（安徽）有限公司年产1.3亿平方米防水卷材、11万吨防水涂料和10	自建	是	建材行业	51,372,703.62	98,605,934.44	自筹	建设中	-	尚未产生收益	不适用	2024年04月27日	公告编号为2024-020的《对外投资公告》，公告编号为2024-048《关于对

万吨防水砂浆生产线项目												外投资项目调整的公告》，披露于巨潮资讯网
泰山石膏有限公司年产 2,000 万平方米石膏纤维板生产线项目	自建	是	建材行业	342,950,511.34	342,950,511.34	自筹	建设中	-	尚未产生收益	不适用	2025 年 03 月 27 日	公告编号为 2025-018 的《对外投资公告》，披露于巨潮资讯网
宁波北新建材有限公司年产 8000 万平方米纸面石膏板及 2 万吨轻钢龙骨生产线项目	自建	是	建材行业	43,005,966.82	67,030,903.79	自筹	建设中	-	尚未产生收益	不适用	2025 年 08 月 15 日	公告编号为 2025-046 的《对外投资公告》，披露于巨潮资讯网
合计	--	--	--	657,341,073.59	883,152,839.46	-	--	-	2,469,310.76	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	归母净资产	营业收入	营业利润	归母净利润
泰山石膏有限公司	子公司	纸面石膏板、石膏制品、石材、轻钢龙骨等。	155,625,000.00	17,197,740,125.76	15,666,841,980.73	10,955,004,443.07	2,109,283,323.60	1,963,743,316.24

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江大桥油漆有限公司	并购	不会对公司本期和未来财务状况、经营成果和现金流造成重大影响。
安徽皇华新型建材有限公司	并购	不会对公司本期和未来财务状况、经营成果和现金流造成重大影响。
泰山石膏（湖南）有限公司	投资或设立	不会对公司本期和未来财务状况、经营成果和现金流造成重大影响。
北科凯供应链管理有限公司	注销	不会对公司本期和未来财务状况、经营成果和现金流造成重大影响。
江门市诺可家居有限公司	注销	不会对公司本期和未来财务状况、经营成果和现金流造成重大影响。

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

以“绿色科技 品质生活”为使命，推进建筑、城市、人居环境的绿色化，大力发展循环经济，推动建筑节能和装配式建筑，从原料、生产、产品、建造、应用、回收等环节打造全生命周期的绿色建筑产业链。实施“一体两翼、全球布局”发展战略，做强做大做优石膏板和石膏板+，加快做强做大防水、涂料，聚焦东南亚、中亚、非洲、欧洲及环地中海四大区域，开展区域化运营，进行全球布局。加速向消费类建材综合制造商和服务商转型，推动“公装到家装、城市到县乡、基材到面材、产品到服务”四个转变，加快创建产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代的世界一流示范企业。

### （二）公司 2026 年经营计划

1. 发力战略引领，持续稳固石膏板及石膏板+业务，纵深推进石膏板事业群运行；推动防水和涂料业务发展，加强重组整合；力争推进国际化业务提速发展。

2. 发力价值经营，深入践行“三精管理”，坚持“九宫格管理法”，促进提质降本增效；加强风险防范，提高公司经营质量。

3. 发力创新驱动，聚焦新产品、新工艺、新模式、新场景开展创新，加速培育新质生产力；推动组

织架构改革，提升市场响应速度，增强公司竞争力。

4. 发力协同融合，强化内生外延双轮驱动，夯实“一体两翼”业务竞争优势。
5. 深化改革攻坚，激发公司发展活力。

### （三）风险因素及采取的对策和措施

#### 1. 风险因素

本集团所处建材行业的发展与宏观经济运行情况密切相关，受固定资产投资规模、城镇化进程等宏观经济因素的综合影响明显。未来国家对房地产行业的调控政策将给本集团的生产经营带来一定的不确定性。同时，石膏板主要原燃材料如护面纸、工业副产石膏、煤等材料的价格波动也会给本集团成本控制带来压力。防水材料的主要原材料沥青、SBS 以及涂料产品的主要原材料溶剂、成膜物质等均属于石油化工产品，价格受国际原油市场的影响较大，其波动可能对本集团的盈利水平产生一定影响。

#### 2. 应对措施

面对市场环境及宏观政策带来的不确定性，本集团将持续密切跟踪建材行业市场动态，强化对宏观及行业政策信息的研究分析。通过管理提升、技术创新、品牌升级等举措提升经营质效，增强核心竞争力；依托装备迭代、产能利用率提升、销售渠道拓展及加强协同融合等降本增效；通过优化产品配方、开发高附加值产品、拓宽新应用场景、促进产品结构升级等路径，增强盈利韧性。针对原材料价格波动风险，本集团将进一步强化集中采购管理，持续扩充并优化供应链体系，通过规模化采购与多元化供应渠道对冲采购成本，力争稳固行业领先地位。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年01月02日-2025年12月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略和基本情况	公司发展战略和基本情况
2025年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、广发证券、中泰证券、国联证券、睿远基金、富国基金、泰康基金、永赢基金、景林资产、润晖投资、华夏基金、海富通基金、鹏扬基金、遵道资产、平安基金、正心谷、九泰基金、大家资产、泰康资产、谦象资本、易方达基金、博时基金、华夏基金、汉和资本、淡水泉、汇添富、中信资管、景林资产、中欧基金、仁桥资产、永赢基金等（排名不分先后）	公司发展战略和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 （编号：20250110）
2025年03月27日	公司会议室及网络平台	实地调研	机构	中信证券、长江证券、华泰证券、国泰君安、中金公司、广发证券、光大证券、银河证券、中泰证券、天风证券、申银万国证券、国金证券、华创证券、国投证券、汇丰前海券、瑞银证券、国联证券等机构	公司发展战略和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 （编号：20250327）
2025年04月	上海证券大	其他	其他	参加中国建材集团有限公司上市公司	公司发展战略	<a href="http://www.c">http://www.c</a>

03 日	厦演播厅、上证路演中心平台 ( <a href="https://roads.how.sseinfo.com/">https://roads.how.sseinfo.com/</a> ) 和“互动易”平台“云访谈”栏目 ( <a href="https://irm.cninfo.com.cn/">https://irm.cninfo.com.cn/</a> )			集体业绩说明会的全体投资者	和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">ninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 (编号: 20250403)
2025 年 04 月 27 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	中信证券、长江证券、中金公司、华泰证券、广发证券、国泰海通、中泰证券、申银万国证券、天风证券、国金证券、高盛资本、花旗银行、摩根士丹利、国盛证券、国联证券等机构	公司发展战略和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 (编号: 20250427)
2025 年 08 月 22 日	公司会议室及进门平台(手机端:“进门”APP 或“进门平台”小程序;电脑端: <a href="https://s.comein.cn/riwpa36c">https://s.comein.cn/riwpa36c</a> )	其他	其他	长江证券、中信证券、国泰海通、高盛、华泰证券、申万宏源、国联民生证券、广发证券、银河证券、中泰证券、方正证券、国金证券、国盛证券、天风证券、中邮证券、中金公司、摩根、花旗、瑞银、汇丰前海、富瑞金融、淡水泉、高毅资产、招商基金、九泰基金、汇添富基金、交银基金、南方基金、博时基金、汇丰环球、碧云资本、富国基金、工银瑞信、永赢基金、瑞士银行、中信资管、广东惠正、擎天普瑞明等机构及个人投资者	公司发展战略和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 (编号: 20250822)
2025 年 10 月 27 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	长江证券、中金公司、花旗银行、高盛资本、摩根、广发证券、国泰海通证券、中泰证券、国盛证券、瑞银国际、申万宏源、方正证券、天风证券、国联民生证券、光大证券、东北证券等	公司发展战略和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 (编号: 20251027)
2025 年 12 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、中信资管、汇添富基金、海富通基金、云脊资产、泉果基金	公司发展战略和基本情况、提供公司已披露的定期报告等公开资料	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》 (编号: 20251223)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度

是 否

公司是否披露了估值提升计划

是 否

公司于 2025 年 2 月 10 日召开第七届第十八次临时会议通过了《关于制定公司〈市值管理制度〉的议案》，详见公司于 2025 年 2 月 11 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和深圳证券交易所网站(网址: <http://www.szse.cn>)及巨潮资讯网站(网址: <http://www.cninfo.com.cn>)的《第七届董事会第十八次临时会议决议公告》(公告编号: 2025-006)。

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。主要举措包括：聚焦主业，加速推进“一体两翼，全球布局”发展战略落地；科技创新，点燃高质量发展强引擎；夯实治理，提升规范运作水平；完善信披，坚持以投资者需求为导向；稳健经营，树牢回报投资者理念。内容详见公司于 2024 年 3 月 7 日披露于深圳证券交易所网站（<https://www.szse.cn>）及巨潮资讯网（<https://www.cninfo.com>）的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。

### 1、聚焦主业，加速推进“一体两翼，全球布局”发展战略落地

公司持续聚焦石膏板、防水材料和涂料三大产品体系，进一步推进发展战略落地，完善业务布局。报告期内，公司在泰国投资建设的年产 4,000 万平方米石膏板生产线已投入运营，有序推进山东泰安石膏纤维板生产线项目、浙江宁波纸面石膏板生产线项目、安徽滁州防水卷材、防水涂料和防水砂浆生产线、安徽安庆工业涂料生产基地等项目的投资建设；并购安徽皇华新型建材有限公司、联合重组远大洪雨（唐山）防水材料有限公司等 2 家公司，并加强浙江大桥油漆有限公司的整合工作，进一步夯实石膏板、防水、涂料业务区域布局与市场竞争力。实施“公装到家装、城市到县乡、基材到面材、产品到服务”四个转变，持续推进石膏板业务协同，加强石膏板与防水、涂料业务的联动，强化内部资源协同与价值共享，加快向消费类建材综合制造商和服务商转型。

### 2、科技创新，点燃高质量发展强引擎

本集团坚持创新驱动发展，持续加大研发经费投入，2025 年研发经费投入金额超过 10 亿元。公司加强科技平台建设，院士专家工作站、博士后科研工作站等平台顺利通过复评，2025 年新增国家级制造业单项冠军企业 1 家、国家专精特新“小巨人”企业 1 家、省部级创新平台 4 个、高新技术企业 3 家。实施科研项目分类分级管理，围绕功能性石膏板、低碳智能数字化“六零工厂”建设、高性能防水材料、特殊功能涂料等领域开展关键核心技术攻关，推动绿色低碳、智能制造与产品升级深度融合。截至 2025 年末，公司累计拥有有效专利 5,322 件，发明专利占比超过 33%，持续以技术创新提升产品品质与核心竞争力，为高质量发展提供支撑。

### 3、夯实治理，提升规范运作水平

报告期内，本集团持续健全法人治理结构，完成董事长、财务负责人及 1 位董事的调整，聘任 1 位副总经理；2025 年 6 月公司股东会审议通过了《关于修改公司章程的议案》《关于取消公司监事会并废止公司监事会议事规则的议案》，同意公司不再设置监事会和监事，由董事会审计委员会行使《中华人民共和国公司法》规定的监事会职权。公司制定《市值管理制度》，修订《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》等相关制度，持续夯实规范运作基础。同时，公司充分发挥董事会专门委员会、独立董事及专业机构作用，提升决策科学性；拓宽机构投资者参与公司治理的渠道，积极为中小股东参会行权提供便利，畅通沟通渠道，切实增强投资者话语权与获得感；加强内部控制体系建设，强化合规管理，保障公司经营稳健、运行规范。

### 4、完善信披，坚持以投资者需求为导向

本集团坚持以投资者需求为导向，持续完善信息披露与投资者沟通机制，构建多元化沟通体系。通过股东会、业绩说明会、分析师会议、接待来访、座谈交流等多种形式，与投资者开展常态化、多层次沟通交流，解答投资者疑问，听取投资者的意见和建议；主动披露生产线建设、融资进展、业务布局等与投资决策密切相关的信息，提升信息披露有效性。

### 5、稳健经营，树牢回报投资者理念

本集团始终坚持稳健经营，牢固树立回报投资者理念，2025 年度归属于上市公司股东的净利润 290,638.03 万元。公司 2025 年度利润分配预案为：以 2025 年 12 月 31 日的股份总额 1,702,236,042 股为基数，按每 10 股派发现金红利 6.85 元（含税），共分配利润 116,603.17 万元，2025 年度现金分红金额占当年归属于上市公司股东净利润的比例为 40.12%。

公司“质量回报双提升”行动方案得到切实实施。在方案执行过程中，公司注重与投资者的沟通交流，并根据投资

者的反馈调整实施进度。

2025 年度，公司积极推动“质量回报双提升”方案的落地实施，保持了与投资者的良好沟通，公司将继续深入开展“质量回报双提升”行动，聚焦主业，提升核心竞争力，夯实公司治理，强化规范运作，持续提升信息披露质量，践行可持续发展理念，进一步加强投资者沟通交流，积极回报投资者，切实履行上市公司的责任和义务，不断提升公司投资价值。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作。2025 年 6 月公司股东会审议通过了《关于修改公司章程的议案》《关于取消公司监事会并废止公司监事会议事规则的议案》，同意公司不再设置监事会和监事，由董事会审计委员会行使《中华人民共和国公司法》规定的监事会职权。公司坚持业务、人员、资产、机构、财务独立，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，充分发挥独立董事和审计委员会的监督作用，从形式和实质上全面提升公司治理水平。目前，公司治理实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1. 业务独立方面。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，独立于控股股东和实际控制人，控股股东及其下属的其他单位未从事与公司相同或相近的业务。

2. 人员分开方面。公司人员独立于控股股东，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东单位担任行政职务；控股股东高级管理人员兼任公司董事的，有足够的时间和精力承担公司的工作；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开，人员独立管理。

3. 资产完整方面。公司的资产独立完整，公司与控股股东、实际控制人在工业产权及非专利技术方面界定清楚；公司与控股股东、实际控制人在产、供、销方面完全分开，独立经营。

4. 机构独立方面。公司的董事会及其他内部机构独立运作；控股股东、实际控制人及其职能部门与上市公司及其职能部门之间没有上下级关系。

5. 财务分开方面。公司财务完全独立，与控股股东、实际控制人完全分开，设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，并对控股子公司建立了严格的财务管理制度；公司在银行开设独立的账户，未与控股股东、实际控制人使用同一银行账户；公司独立依法纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
管理	男	48	董事长	现任	2025年1月16日	至今	0	88,500	0	0	88,500	股权激励
			董事	现任	2022年3月10日	至今						
			总经理	现任	2022年2月21日	至今						
卢新华	男	60	董事	现任	2023年4月12日	至今	0	0	0	0	0	不适用
马振珠	男	62	董事	现任	2024年4月26日	至今	0	0	0	0	0	不适用
白彦	男	59	董事	现任	2025年2月10日	至今	0	0	0	0	0	不适用
张静	女	43	董事	现任	2023年4月12日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
王竞达	女	53	独立董事	现任	2022年2月16日	至今	0	0	0	0	0	不适用
张鲲	男	50	独立董事	现任	2022年4月12日	至今	0	0	0	0	0	不适用
李馨子	女	38	独立董事	现任	2022年4月12日	至今	0	0	0	0	0	不适用
徐谦	男	44	副总经理	现任	2025年12月12日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
李畅	女	44	副总经理	现任	2024年8月21日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
			董事会秘书	现任	2024年8月21日	至今						
杨正波	男	55	副总经理	现任	2022年2月21日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
任利	男	46	副总经理	现任	2022年2月21日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
邱洪	男	54	副总经理	现任	2024年6月20日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
王佳传	男	56	财务负责人（财务总监）	现任	2025年1月16日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
付杨	男	45	总法律顾问	现任	2021年8月18日	至今	0	61,000	0	0	61,000	股权激励
薛忠民	男	60	董事长	离任	2023年12月6日	2025年1月16日	0	0	0	0	0	不适用
			董事	离任	2023年12月6日	2025年1月16日						
贾同春	男	66	副董事长	离任	2022年4月12日	2025年1月16日	74,632,076	0	49,803,137	0	24,828,939	减持

			董事	离任	2022年1月07日	2025年1月16日						
于月华	女	54	监事会主席	离任	2023年5月15日	2025年6月27日	0	0	0	0	0	不适用
			监事	离任	2023年5月15日	2025年6月27日						
司艳杰	女	41	监事	离任	2024年4月26日	2025年6月27日	0	0	0	0	0	不适用
刘婕卉	女	50	职工监事	离任	2022年3月11日	2025年6月27日	0	0	0	0	0	不适用
郝晓冬	男	61	副总经理	离任	2022年2月21日	2025年1月16日	0	0	0	0	0	不适用
王帅	男	49	副总经理	离任	2022年2月21日	2025年1月16日	2,200	0	0	0	2,200	不适用
			财务负责人	离任	2022年2月21日	2025年1月16日						
合计	--	--	--	--	--	--	74,634,276	576,500	49,803,137	0	25,407,639	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司于2025年1月17日公司在巨潮资讯网站刊登了《关于公司部分董事、高级管理人员变更的公告》，由于工作需要，公司董事长、非独立董事薛忠民先生辞去公司董事长、董事、董事会战略与ESG委员会相关委员职务，其辞职后不再担任公司及其控股子公司任何职务。由于工作需要，公司副董事长、非独立董事贾同春先生辞去公司副董事长、董事、董事会战略与ESG委员会相关委员职务，其辞职后仍担任公司全资子公司泰山石膏有限公司董事。由于已达到法定退休年龄并符合法定退休条件，公司副总经理郝晓冬先生辞去公司副总经理职务，其辞职后不再担任公司及其控股子公司任何行政职务。由于工作调整，公司副总经理、财务负责人王帅先生辞去公司副总经理、财务负责人职务，其辞职后不再担任公司及其控股子公司任何职务。

公司于2025年6月27日召开的2025年度第二次临时股东大会审议通过了《关于取消公司监事会并废止公司监事会议事规则的议案》，公司不再设置监事会和监事，公司监事会主席于月华和监事司艳杰、刘婕卉不再担任公司监事职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
管理	董事长	被选举	2025 年 01 月 16 日	选举为公司董事长
白彦	董事	被选举	2025 年 02 月 10 日	选举为公司董事
徐谦	副总经理	聘任	2025 年 12 月 12 日	聘任为公司副总经理
王佳传	财务负责人（财务总监）	聘任	2025 年 01 月 16 日	聘任为公司财务负责人（财务总监）
薛忠民	董事长	离任	2025 年 01 月 16 日	工作需要
	董事	离任	2025 年 01 月 16 日	
贾同春	副董事长	离任	2025 年 01 月 16 日	工作需要
	董事	离任	2025 年 01 月 16 日	
于月华	监事会主席	离任	2025 年 06 月 27 日	公司取消监事会，不再设置监事
	监事	离任	2025 年 06 月 27 日	
司艳杰	监事	离任	2025 年 06 月 27 日	公司取消监事会，不再设置监事
刘婕卉	监事	离任	2025 年 06 月 27 日	公司取消监事会，不再设置监事
郝晓冬	副总经理	离任	2025 年 01 月 16 日	退休
王帅	副总经理	离任	2025 年 01 月 16 日	工作调动
王帅	财务负责人	离任	2025 年 01 月 16 日	工作调动

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

管理，本公司董事长、总经理。管先生自 2025 年 1 月至今担任公司董事长，自 2022 年 3 月至今担任公司董事，自 2022 年 2 月至今担任公司总经理，自 2015 年 12 月至 2022 年 2 月担任公司副总经理。

卢新华，本公司董事。卢先生自 2023 年 4 月至今担任公司董事，自 2020 年 2 月至 2023 年 3 月任中国建材集团有限公司总法律顾问。

马振珠，本公司董事。马先生自 2024 年 4 月至今担任公司董事，曾任中国国检测试控股集团股份有限公司董事长、中国建筑材料科学研究总院董事长等职务。

白彦，本公司董事。白先生自 2025 年 1 月至今担任公司董事，自 2024 年 4 月至 2025 年 1 月任天山材料股份有限公司副总裁，自 2021 年 11 月至 2024 年 4 月任新疆天山水泥股份有限公司副总裁。

张静，本公司董事。张女士自 2023 年 4 月至今担任公司董事，2016 年 9 月至 2023 年 3 月在中国建材集团有限公司历任办公室副主任、党委宣传部（新闻办公室）副部长（主持工作）、党委宣传部（新闻办公室）部长、新闻发言人。

王竞达，本公司独立董事。王女士自 2022 年 2 月至今担任公司独立董事，自 2026 年 1 月至今担任中央财经大学财政税务学院教授，2012 年 12 月至 2026 年 1 月担任首都经济贸易大学财政税务学院教授。

张鲲，本公司独立董事。张先生自 2022 年 4 月至今担任公司独立董事，自 2015 年 9 月至今任北京天驰君泰律师事务所律师、高级合伙人。

李馨子，本公司独立董事。李女士自 2022 年 4 月至今担任公司独立董事，自 2019 年 12 月至今任中央财经大学会计学院副教授。

徐谦，本公司副总经理。徐先生自 2025 年 12 月 12 日至今担任公司副总经理，自 2022 年 1 月至 2025 年 12 月任公司纪委书记。自 2020 年 12 月至 2022 年 1 月担任中材科技股份有限公司纪委书记。

李畅，本公司副总经理兼董事会秘书。李女士 2024 年 8 月至今担任公司副总经理兼董事会秘书，曾任中国巨石股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

杨正波，本公司副总经理。杨先生自 2022 年 2 月至今担任公司副总经理，自 2012 年 7 月至 2022 年 2 月任公司总经理助理。

任利，本公司副总经理。任先生自 2022 年 2 月至今担任公司副总经理，自 2025 年 8 月至今担任泰山石膏有限公司董事长，自 2020 年 12 月至今担任泰山石膏有限公司董事，自 2020 年 12 月至 2025 年 10 月担任泰山石膏有限公司总经理。

邱洪，本公司副总经理。邱先生自 2024 年 6 月至今担任公司副总经理，自 2023 年 3 月至 2024 年 6 月任公司总经理助理，自 2022 年 3 月至 2025 年 2 月任龙牌公司总经理。

王佳传，本公司财务负责人（财务总监）。王先生自 2025 年 1 月至今担任公司财务负责人（财务总监），自 2023 年 5 月至 2025 年 1 月任中建材（合肥）装备科技有限公司总经理、合肥水泥研究设计院有限公司执行董事，自 2021 年 7 月至 2023 年 5 月任合肥水泥研究设计院有限公司总经理。

付杨，本公司总法律顾问。付先生自 2021 年 8 月至今担任公司总法律顾问。自 2014 年 7 月至 2021 年 8 月任公司副总法律顾问。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢新华	北新建材集团有限公司	专职董事	2022 年 11 月	至今	否
白彦	中建材（上海）航空技术有限公司	专职董事	2025 年 1 月	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、高级管理人员报酬的决策程序为：董事会薪酬与考核委员会根据公司年初核定的经营目标，年底按照考核评定程序进行绩效考核，根据考核结果提出奖惩建议，报公司董事会（股东会）审议通过后确定。报酬确定依据是参照公司所处行业、地区薪酬水平，以及以往薪酬情况确定薪酬标准。报酬的实际支付情况为按月发放基本薪酬，经年终考核后发放年终奖金。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
管理	男	48	董事长、总经理	现任	235.13	否
卢新华	男	60	董事	现任	0	是
马振珠	男	62	董事	现任	8.67	否
白彦	男	59	董事	现任	0	是
张静	女	43	董事	现任	150.71	否
王竞达	女	53	独立董事	现任	10	否
张鲲	男	50	独立董事	现任	10	否
李馨子	女	38	独立董事	现任	10	否
徐谦	男	44	副总经理	现任	158.24	否
李畅	女	44	副总经理、董事会秘书	现任	88.93	否
杨正波	男	55	副总经理	现任	144.22	否
任利	男	46	副总经理	现任	158.99	否

邱洪	男	54	副总经理	现任	159.71	否
王佳传	男	56	财务负责人（财务总监）	现任	66	否
薛忠民	男	60	董事长	离任	0	是
于月华	女	54	监事会主席	离任	0	是
司艳杰	女	41	监事	离任	0	是
刘婕卉	女	50	职工监事	离任	45.71	否
王帅	男	49	副总经理、财务负责人	离任	6	否
合计	--	--	--	--	1,252.31	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	公司经营业绩考核完成情况和个人履职情况
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	报告期内董事及高级管理人员勤勉履行岗位职责，薪酬考核已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	年度绩效的 15%分三年递延支付
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
管理	13	8	5	0	0	否	4
卢新华	13	8	5	0	0	否	4
白彦	12	7	5	0	0	否	4
马振珠	13	8	5	0	0	否	4
张静	13	8	5	0	0	否	4
王竞达	13	8	5	0	0	否	4
张鲲	13	8	5	0	0	否	4
李馨子	13	8	5	0	0	否	4
薛忠民	1	1	0	0	0	否	0
贾同春	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及公司章程、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
公司第七届董事会审计委员会	王竞达、李馨子、张鲲	1	2025年1月16日	第七届董事会审计委员会第十六次会议审议关于更换公司财务负责人的议案。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年3月21日	第七届董事会审计委员会第十七次会议审议： 1. 2024年年度报告及其摘要 2. 2024年度财务决算报告 3. 关于中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）从事2024年度审计工作的总结报告 4. 关于确定2024年度审计费用及聘任2025年度审计机构的议案 5. 关于公司2025年度预计日常关联交易的议案 6. 关于公司在中国建材集团财务有限公司办理存贷款业务的持续风险评估报告 7. 2024年度内部控制评价报告 8. 2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 9. 关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案 10. 关于公司控股子公司北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司业绩承诺完成情况的议案 11. 2024年度内部审计工作报告及2025年度审计计划 12. 2024年度内部审计工作质量自评估报告 13. 2024年度法治工作总结报告 14. 关于会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告 15. 2024年度审计委员会工作报告	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

		1	2025年4月24日	第七届董事会审计委员会第十八次会议审议： 1. 公司 2025 年第一季度报告 2. 2024 年度企业内控体系工作报告	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年8月23日	第七届董事会审计委员会第十九次会议审议： 1. 2025 年半年度报告及其摘要 2. 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 3. 关于公司在中国建材集团财务有限公司办理存贷款业务的持续风险评估报告 4. 2025 年度中期内部审计工作总结 5. 关于修改公司《合规管理办法》的报告 6. 2025 年上半年审计委员会工作报告	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年10月24日	第七届董事会审计委员会第二十次会议审议： 1. 公司 2025 年第三季度报告 2. 关于修改公司《董事会审计委员会工作细则》的议案 3. 关于修改公司《董事会审计委员会年报工作规程》的议案 4. 关于修改公司《内部审计制度》的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年11月26日	第七届董事会审计委员会第二十一次会议审议： 1. 关于公司及其各级子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案 2. 关于公司与中国建材集团财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易的议案 3. 关于公司在中国建材集团财务有限公司办理存贷款业务的风险评估报告 4. 关于公司在中国建材集团财务有限公司办理存贷款业务的风险处置预案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
公司第七届董事会薪酬与考核委员会	李馨子、张鲲、卢新华	1	2025年3月21日	第七届董事会薪酬与考核委员会第十次会议审议 2024 年度薪酬与考核委员会工作报告	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年5月29日	第七届董事会薪酬与考核委员会第十一次会议审议： 1. 公司 2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要 2. 关于制定公司《2024 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）》的议案 3. 关于核实公司《2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）首次授予激励对象名单》的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

		1	2025年6月27日	第七届董事会薪酬与考核委员会第十二次会议审议： 1. 关于调整 2024 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案 2. 关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年8月13日	第七届董事会薪酬委员会第十三次会议审议 2025 年上半年薪酬与考核委员会工作报告	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年9月15日	第七届董事会薪酬与考核委员会第十四次会议审议： 1. 关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案 2. 关于核实公司《2024 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单》的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年10月24日	第七届董事会薪酬与考核委员会第十五次会议审议关于修改公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年12月12日	第七届董事会薪酬与考核委员会第十六次会议审议： 1. 关于公司董事 2024 年度薪酬考评的议案 2. 关于公司高管人员 2024 年度薪酬考评的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
公司第七届董事会战略与 ESG 委员会	管理、卢新华、张鲲	1	2025年2月10日	第七届董事会战略与 ESG 委员会第十五次会议审议关于调整公司内部管理机构设置的议案	战略与 ESG 委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年3月21日	第七届董事会战略与 ESG 委员会第十六次会议审议： 1. 2024 年度环境、社会及管治（ESG）报告 2. 关于公司全资子公司泰山石膏有限公司投资建设年产 2,000 万平方米石膏纤维板生产线项目的议案 3. 2025 年度投资计划 4. 2024 年度战略与 ESG 委员会工作报告	战略与 ESG 委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025年4月24日	第七届董事会战略与 ESG 委员会第十七次会议审议关于公司全资子公司北新涂料有限公司投资建设安徽安庆年产 2 万吨工业涂料生产基地项目的议案	战略与 ESG 委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025	第七届董事会战略与 ESG 委员会	战略与 ESG 委员会严格按照《公司	无	无

			年 8 月 13 日	第十八次会议审议： 1. 关于公司全资子公司宁波北新建材有限公司投资建设年产 8,000 万平方米纸面石膏板及 2 万吨轻钢龙骨生产线的议案 2. 2025 年上半年战略与 ESG 委员会工作报告	法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
		1	2025 年 8 月 28 日	第七届董事会战略与 ESG 委员会第十九次会议审议关于意向收购境外公司股权进行约束性报价的议案	战略与 ESG 委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025 年 10 月 24 日	第七届董事会战略与 ESG 委员会第二十次会议审议： 1. 关于公司全资子公司北新防水有限公司联合重组远大洪雨（唐山）防水材料有限公司等 2 家公司的议案 2. 关于修改公司《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》的议案	战略与 ESG 委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略与 ESG 委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
公司第七届董事会提名委员会	张颀、王竞达、张静	1	2025 年 1 月 16 日	第七届董事会提名委员会第十次会议审议： 1. 关于更换公司财务负责人的议案 2. 关于拟更换公司董事的议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025 年 3 月 21 日	第七届董事会提名委员会第十一次会议审议 2024 年度提名委员会工作报告	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025 年 8 月 13 日	第七届董事会提名委员会第十二次会议审议 2025 年上半年提名委员会工作报告	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025 年 10 月 24 日	第七届董事会提名委员会第十三次会议审议关于修改公司《董事会提名委员会工作细则》的议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		1	2025 年 12 月 12 日	第七届董事会提名委员会第十四次会议审议关于聘任公司副总经理的议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是  否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	993
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	15,140
报告期末在职员工的数量合计（人）	16,133
当期领取薪酬员工总人数（人）	16,133
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,868
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	9,301
销售人员	3,397
技术人员	1,991
财务人员	431
行政人员	1,013
合计	16,133
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	388
本科	3,744
专科	3,980
中专及以下	8,021
合计	16,133

### 2、薪酬政策

公司持续完善薪酬管理机制，坚持业绩导向与市场化接轨原则。基于岗位价值评估构建职级与薪酬体系，同步推进限制性股票激励计划，将高级管理人员及核心骨干薪酬与经营业绩、风险责任深度挂钩，实现激励与约束闭环管理。突出价值创造导向，强化收入分配的针对性和有效性，职工工资水平与劳动力市场价位动态适配。同时建立与薪酬制度配套的绩效考核机制，充分调动全体员工积极性与创造力。

### 3、培训计划

本集团持续深化人才能力建设与人才梯队培育，完善优化全方位、多元化的人才培训体系，推动人才发展与企业战略同频共振、深度融合。紧扣年度发展战略，分层分类、精准施策开展培训工作，同时强化培训体系支撑、资源整合与对外赋能，各项工作落地见效。

面向干部队伍开展领导力提升、战略思维拓展等中长期系统培训，着力提升干部履职担当能力与干事创业本领，培育具备国际竞争力的复合型管理人才。面向专业技术人才和技能人才开展精准化专业技能培训，聚焦岗位需求提升专业造诣，培育兼具专业思维、专业精神、专业方法的高素质专业化人才。面向新入职毕业生优化定制轮岗培养方案，依托“i材工坊”学习平台设置专属学习地图，配备专属导

师全程指导，实现线上线下混合式培养，助力其快速成长为可堪大用的骨干力量。面向全员常态化开展通用类培训，全面提升员工综合素养与岗位胜任力。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2024 年度利润分配方案已获 2025 年 4 月 17 日召开的公司 2024 年年度股东大会审议通过，以股份总额 1,689,507,842 股为基数，按每 10 股派发现金红利 8.65 元（含税），共分配利润 1,461,424,283.33 元。公司 2024 年度不送股，亦不进行资本公积金转增股本。本次权益分派已于 2025 年 6 月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	6.85
分配预案的股本基数（股）	1,702,236,042.00
现金分红金额（元）（含税）	1,166,031,688.77
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,166,031,688.77
可分配利润（元）	3,657,998,533.03
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中审众环）审计，母公司 2025 年度实现净利润 16,981,045.44 元，加上年初未分配利润 5,102,441,770.92 元，减去 2025 年度分配的现金股利 1,461,424,283.33 元，减去提取法定	

盈余公积金 0.00 元，2025 年末未分配利润为 3,657,998,533.03 元。本年度利润分配预案为：以 2025 年 12 月 31 日的股份总额 1,702,236,042 股为基数，按每 10 股派发现金红利 6.85 元（含税），共分配利润 1,166,031,688.77 元。若公司利润分配方案公布后至实施前，公司股本发生变动的，将按照现金分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

事件概述	查询索引
2024 年 12 月 31 日，公司召开第七届董事会第十六次临时会议、第七届监事会第十三次临时会议审议通过了公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》和《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。	详情见公司于 2025 年 1 月 2 日披露的《2024 年限制性股票激励计划（草案）》《2024 年限制性股票激励计划（草案）摘要》《第七届董事会第十六次临时会议决议公告》（公告编号：2024-052）等公告。
2025 年 5 月 6 日，公司收到实际控制人中国建材集团有限公司印发的《关于北新集团建材股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（中国建材发改革[2025]152 号）文件，经报国务院国资委同意，原则同意公司实施 2024 年限制性股票激励计划。	详情见公司于 2025 年 5 月 7 日披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划获得批复的公告》（公告编号：2025-028）。
2025 年 5 月 29 日，公司召开第七届董事会第十九次临时会议，审议通过了《公司 2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》。同日，公司召开第七届监事会第十四次临时会议和第七届董事会薪酬与考核委员会第十一次会议，审议通过相关议案，公司监事会、董事会薪酬与考核委员会对本次激励计划（草案修订稿）及相关事项发表了核查意见。	详情见公司于 2025 年 6 月 3 日披露的《2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》《2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要》《第七届董事会第十九次临时会议决议公告》（公告编号：2025-029）等公告。
公司于 2025 年 1 月 2 日至 11 日对首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示时间不少于 10 天。在公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。	详情见公司于 2025 年 6 月 3 日披露的《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号：2025-033）。
2025 年 6 月 27 日，公司召开 2025 年度第二次临时股东大会，审议通过了《公司 2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同时，公司披露了内幕知情人及激励对象买卖公司股票情况的核查情况。	详情见公司于 2025 年 6 月 28 日披露的《2025 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-038）、《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》（公告编号：2025-039）。
2025 年 6 月 27 日，公司召开第七届董事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于调整 2024 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司第七届董事会薪酬与考核委员会对此发表了明确同意的核查意见。	详情见公司于 2025 年 6 月 28 日披露的《第七届董事会第二十一次临时会议决议公告》（公告编号：2025-040）、《关于调整 2024 年限制性股票激励计划首次授予价格的公告》（公告编号：2025-041）、《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2025-042）等公告。
2025 年 9 月 8 日，公司向 332 位激励对象授予的 1,088.25 万股限制性股票上市，公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予登记完成。	详情见公司于 2025 年 9 月 5 日披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2025-052）。
2025 年 9 月 15 日，公司召开第七届董事会第二十三次临时会议，	详情见公司于 2025 年 9 月 16 日披露的《第七届董事

审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司第七届董事会薪酬与考核委员会对此发表了明确同意的核查意见。	会第二十三次临时会议决议公告》（公告编号：2025-053）、《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的公告》（公告编号：2025-054）等公告。
2025 年 11 月 10 日，公司向 66 位激励对象授予的 184.57 万股限制性股票上市，公司 2024 年限制性股票激励计划预留授予登记完成。	详情见公司于 2025 年 11 月 7 日披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2025-057）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
管理	董事长、总经理	0	0	0	0		0		0	0	88,500	17.335	88,500
张静	董事	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
徐谦	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
李畅	副总经理、 董事会秘书	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
杨正波	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
任利	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
邱洪	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
王佳传	财务负责人（财务总监）	0	0	0	0		0		0	0	61,000	15.750	61,000
付杨	总法律顾问	0	0	0	0		0		0	0	61,000	17.335	61,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	576,500	--	576,500
备注（如有）		无											

高级管理人员的考评机制及激励情况

为进一步激发北新集团建材股份有限公司经理层成员干事创业活力，促进职位能上能下、人员能进能出、收入能增能减，全面提升企业竞争力，针对经理层成员开展任期制契约化管理，建立与考核评价结果紧密挂钩、与承担风险和责任相匹配的薪酬机制，充分发挥薪酬管理对调动经理层成员积极性的重要作用。同时，为保证公司股权激励计划的顺利进行，最大程度地发挥股权激励的作用，公司制定了《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

#### (1) 公司内部控制的基本目标

公司内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整准确，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略，保障公司经营管理目标的顺利实现。

#### (2) 公司内部控制遵循的基本原则

①合法性原则。内部控制应当符合国家法律法规和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定；

②全面性原则。内部控制在层次上应当涵盖公司董事会、管理层和全体员工，在对象上应当覆盖公司各项业务、管理活动和部门，在流程上应当渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，实现全过程、全员性控制，同时做到事前、事中、事后控制相统一，避免内部控制出现空白和漏洞；

③重要性原则。内部控制应当在兼顾全面的基础上突出重点，根据所处行业环境及经营特点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷；

④有效性原则。内部控制应当能够为内部控制目标的实现提供合理保证。公司全体员工应当自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题应当能够得到及时的纠正和处理；

⑤制衡性原则。公司部门和岗位的设置应当权责分明，有利于相互制约、相互监督；

⑥适应性原则。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善；

⑦成本效益原则。内部控制应当在保证内部控制有效性的前提下，合理权衡成本与效益的关系，争取以合理的成本实现内部控制目标；

⑧统一管理，分级负责原则。在公司的统一领导下，公司各职能部门、各板块公司负责在其业务领域范围内的内部控制工作，审计部负责公司内控体系的监督，确保公司内部控制整体目标的实现。

#### (3) 内控制度实施情况

为了实现公司的健康平稳运行，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等有关规定的要求，建立了严格的内部控制体系。

2025 年公司持续通过常规与专项审计相结合的方式对各板块公司的内控体系设置的健全性及运行的有效性开展巡回综合审查，对募集资金、重点投资等领域实施专项核查及评价，对发现的问题进行督导整改，推动制度落实，以保障内控机制运行有效。在内控体系上，持续巩固板块公司主体负责、职能部门条线管理、审计抽查复核的三级防控与责任体系，组织架构“扁平化，去层级，减链条”，实施总部、板块公司、生产基地的“三层管理架构”，落实公司“充分透明、充分监督”的管理原则。在制度建设方面，结合国家法律法规等相关要求和企业运营实践，在充分梳理各项规章制度的基础上，开展了规章制度废改立工作，通过对规章制度体系进行修订和更新，不断完善健全公司内控制度体系，充分保障公司经营业务的依法合规开展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
浙江大桥油漆有限公司	在大桥油漆项目交接并表后, 进行整合赋能, 顺利完成项目过渡	一是治理机制整合。完善人员团队, 做好团队建设, 制定三会清单、授权审批手册, 打通 OA 端口, 完成制度对接和宣贯。二是业务发展整合。联动北新建材既有业务, 推进采购整体协同、销售全面协同, 同时导入中国建材管理方法。	-	-	-	-

对子公司的管理控制存在异常

是 否

### 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告: 《2025 年度内部控制评价报告》披露于巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷: 董事和高级管理人员舞弊、对已公布的财务报告做出有实质性重大影响的更正、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效、编制财务报表工作的会计人员不具备应有素质。</p> <p>重要缺陷: 依照公认会计准则选择和应用会计政策的内部控制问题、反舞弊程序和控制问题、非常规或非系统性交易的内部控制问题、期末财务报告流程的内部控制问题。</p>	<p>重大缺陷: 对于“三重一大”事项公司层级缺乏科学决策程序; 本年度发生严重违反国家法律法规事项; 在中央媒体或全国性媒体上负面新闻频现。</p> <p>重要缺陷: 对于“三重一大”事项未执行规范的科学决策程序; 本年度发生严重违反地方性法规的事项; 在地方媒体上负面新闻频现。</p> <p>一般缺陷: 低于重要缺陷产生风险的缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 错报金额<math>\geq</math>合并会计报表资产总额/营业收入的 1%。</p> <p>重要缺陷: 合并会计报表资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>合并会计报表资产总额/营业收入的 1%。</p> <p>一般缺陷: 错报金额<math>&lt;</math>合并会计报表资产总额/营业收入的 0.5%。</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

#### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，北新建材于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告：《内部控制审计报告》披露于巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

#### 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会北京监管局《关于做好上市公司治理专项自查工作的通知》要求，公司对公司治理进行了全面排查，并以专项自查为契机，提升治理水平，维护投资者利益。全面开展梳理和自查工作发现的问题为：公司董事会、监事会任期届满未及时完成换届，独立董事未及时变更。前述问题已于 2022 年全部整改完毕。具体整改情况如下：

1、公司已完成三位独立董事人员的变更。详见公司于 2022 年 1 月 29 日、2022 年 2 月 17 日披露于深圳证券交易所网站及巨潮资讯网的《第六届董事会第三十八次临时会议》《关于更换公司独立董事的公告》《2022 年第二次临时股东大会决议公告》以及公司 2022 年 3 月 23 日、2022 年 4 月 13 日披露于深圳证券交易所网站及巨潮资讯网的《第六届董事会第十四次会议决议公告》《2021 年度股东大会决议公告》。

2、公司已完成新一届董事会、监事会换届工作。详见公司于 2022 年 3 月 23 日、2022 年 4 月 13 日披露于深圳证券交易所网站及巨潮资讯网的《第六届董事会第十四次会议决议公告》《第六届监事会第十四次会议决议公告》《2021 年度股东大会决议公告》。

公司将进一步健全治理机制，确保公司治理机构合规运作和科学决策。

#### 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		29
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	北新建材（苏州）有限公司	<a href="http://218.94.78.91:18181/cas/login?pagePublishTicket=8de04b2a869a41eb81965fd4787bce23">http://218.94.78.91:18181/cas/login?pagePublishTicket=8de04b2a869a41eb81965fd4787bce23</a>
2	镇江北新建材有限公司	<a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-</a>
3	故城北新建材有限公司	<a href="http://sthjj.hengshui.gov.cn/news1_85/32530.html">http://sthjj.hengshui.gov.cn/news1_85/32530.html</a>
4	北新集团建材股份有限公司涿州分公司	<a href="http://121.29.48.71:8080/#/fill/list">http://121.29.48.71:8080/#/fill/list</a>
5	井冈山北新建材有限公司	<a href="http://sthj.jian.gov.cn/news-show-13491.html">http://sthj.jian.gov.cn/news-show-13491.html</a>
6	广安北新建材有限公司	<a href="https://tftb.sczfwf.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/fillIn/now-fill/year/ndbg">https://tftb.sczfwf.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/fillIn/now-fill/year/ndbg</a>

7	新乡北新建材有限公司	<a href="http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410781565103939F001C">http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410781565103939F001C</a>
8	北新建材（天津）有限公司	<a href="https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/user/login">https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/user/login</a>
9	北新建材（新疆）有限公司	<a href="https://www.eiacloud.com/gs/detail/2?id=31025Yghrq">https://www.eiacloud.com/gs/detail/2?id=31025Yghrq</a>
10	北新建材（和田）有限公司	<a href="https://124.117.235.203:9015/index">https://124.117.235.203:9015/index</a>
11	泰山石膏有限公司	<a href="https://sthjj.taian.gov.cn/art/2025/3/31/art_226183_10310104.html?xxgkhide=1">https://sthjj.taian.gov.cn/art/2025/3/31/art_226183_10310104.html?xxgkhide=1</a>
12	泰山石膏承德有限公司	<a href="https://shj.chengde.gov.cn/art/2025/3/31/art_810_1060460.html">https://shj.chengde.gov.cn/art/2025/3/31/art_810_1060460.html</a>
13	泰山石膏（襄阳）有限公司	<a href="http://sthjj.xiangyang.gov.cn/zxzx/tzgg/202504/t20250401_3787466.shtml">http://sthjj.xiangyang.gov.cn/zxzx/tzgg/202504/t20250401_3787466.shtml</a>
14	泰山石膏（涡阳）有限公司	<a href="https://www.bozhou.gov.cn/OpennessContent/show/2801930.html">https://www.bozhou.gov.cn/OpennessContent/show/2801930.html</a>
15	泰山石膏（温州）有限公司	<a href="https://sthjj.wenzhou.gov.cn/art/2025/3/31/art_1229205204_4284993.html">https://sthjj.wenzhou.gov.cn/art/2025/3/31/art_1229205204_4284993.html</a>
16	泰山石膏（威海）有限公司	<a href="https://www.weihai.gov.cn/art/2025/3/31/art_79086_5371785.html">https://www.weihai.gov.cn/art/2025/3/31/art_79086_5371785.html</a>
17	泰山石膏（平山）有限公司	<a href="https://sthjj.sjz.gov.cn/cms/jsp/site001/article.jsp?fchannelIdenty=402882663fe4de03013fe5074c4207d2&amp;articleId=8afaa161941ab6cb0195a2ec8688049f&amp;alb2dd=7xaac">https://sthjj.sjz.gov.cn/cms/jsp/site001/article.jsp?fchannelIdenty=402882663fe4de03013fe5074c4207d2&amp;articleId=8afaa161941ab6cb0195a2ec8688049f&amp;alb2dd=7xaac</a>
18	泰山石膏（聊城）有限公司	<a href="http://sthjj.liaocheng.gov.cn/channel_t_189_13532/doc_67ea74927718e5d5e87e0760.html">http://sthjj.liaocheng.gov.cn/channel_t_189_13532/doc_67ea74927718e5d5e87e0760.html</a>
19	泰山石膏（菏泽）有限公司	<a href="http://hzsthj.heze.gov.cn/2c908088819842f701819a2925400026/1906643636293079040.html">http://hzsthj.heze.gov.cn/2c908088819842f701819a2925400026/1906643636293079040.html</a>
20	泰山石膏（广东）有限公司	<a href="https://shj.huizhou.gov.cn/zwgk/zxgk/content/post_5505528.html">https://shj.huizhou.gov.cn/zwgk/zxgk/content/post_5505528.html</a>
21	泰山石膏（东营）有限公司	<a href="http://sthj.dongying.gov.cn/art/2025/3/31/art_312017_10326555.html">http://sthj.dongying.gov.cn/art/2025/3/31/art_312017_10326555.html</a>
22	山东文泰环保科技有限公司	<a href="https://sthjj.taian.gov.cn/art/2025/3/31/art_226183_10310104.html?xxgkhide=1">https://sthjj.taian.gov.cn/art/2025/3/31/art_226183_10310104.html?xxgkhide=1</a>
23	山东鲁南泰山石膏有限公司	<a href="http://sthjj.zaozhuang.gov.cn/swryhjjgxxgk/zdwryjbx/202505/t20250521_2090380.html">http://sthjj.zaozhuang.gov.cn/swryhjjgxxgk/zdwryjbx/202505/t20250521_2090380.html</a>
24	北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	<a href="https://www-app.gdeei.cn/stfw/v/#/enterprise/disclosure">https://www-app.gdeei.cn/stfw/v/#/enterprise/disclosure</a>
25	北新嘉宝莉涂料（广东）有限公司	<a href="https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/report/list">https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/report/list</a>
26	北新嘉宝莉涂料（上海）有限公司	<a href="https://e2.sthj.sh.gov.cn">https://e2.sthj.sh.gov.cn</a>
27	北新嘉宝莉涂料（河北）有限公司	<a href="http://121.29.48.71:8080/">http://121.29.48.71:8080/</a>
28	天津灯塔涂料工业发展有限公司	<a href="https://111.33.173.33:10800/#/gkwz/jcym">https://111.33.173.33:10800/#/gkwz/jcym</a>
29	浙江大桥油漆有限公司	<a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search</a>

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

## 十六、社会责任情况

公司已披露《2025 年度可持续发展报告》，详情请见深圳证券交易所网站（<https://www.szse.cn>）及巨潮资讯网（<https://www.cninfo.com>）

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2025 年，本集团胸怀“国之大者”，坚守央企责任担当，以务实举措巩固拓展脱贫攻坚成果、助力乡村振兴。

积极履行社会责任，开展各类公益慈善活动，全年累计捐赠 579.08 万元，其中专项支持乡村振兴资金 501 万元，公益性捐赠 78.08 万元，以公益投入为乡村发展注入坚实保障。持续深化消费帮扶行动，全年采购乡村振兴特色产品 92 万余元，以消费助农带动乡村产业提质、农户增收。

坚持以实业为基、以服务为桥，践行“好材料适配新农村”承诺，创新打造“雨燕工坊”服务模式，提供产品选配、施工指导、售后保障一站式家装服务，推动石膏板、防水材料、涂料等全品牌绿色优质建材下沉乡村市场，惠及广大乡村家庭。

加强村企共建，与北京市昌平区兴寿镇辛庄村联合开展 2025 “村企同‘辛’·人和筑梦”音乐会等活动，以多元节目、国货潮品与烟火市集等形式开展村企互动，呈现了新时代村企融合发展的生动实践。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	仇启明、曹树潮、仇东航、世骏（香港）有限公司、江门市承胜投资有限公司、金康力有限公司、江门永成投资合伙企业（有限合伙）、江门市志成咨询有限公司、江门市卓誉投资有限公司、江门市卓峰投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	仇启明、曹树潮、仇东航、世骏（香港）有限公司、江门市承胜投资有限公司、金康力有限公司、江门永成投资合伙企业（有限合伙）、江门市志成咨询有限公司、江门市卓誉投资有限公司、江门市卓峰投资合伙企业（有限合伙）承诺，嘉宝莉集团 2023 年 8 月-12 月经交接审计师审阅并排除股权激励而产生股份支付影响的税后净利润不低于 1.15 亿元，如低于前述金额公司有权从向其支付的第二期股份转让价格中直接扣减差额部分，并将扣留部分款项支付给嘉宝莉集团。仇启明、曹树潮、仇东航、世骏（香港）有限公司、江门市承胜投资有限公司、金康力有限公司、江门永成投资合伙企业（有限合伙）、江门市志成咨询有限公司、江门市卓誉投资有限公司、江门市卓峰投资合伙企业（有限合伙）承诺，嘉宝莉集团在会计年度 2024 年、2024-2025 年、2024-2026 年的税后净利润不得低于 4.13 亿元、8.75 亿元、13.94 亿元。在承诺期间如嘉宝莉集团未实现承诺业绩，由原始股东向嘉宝莉集团进行业绩补偿，补偿金额按以下方式计算：当期补偿金=截至当期期末累积承诺税后净利润数-截至当期期末累积实现税后净利润数-截至当期期末原始股东累计支付的补偿金。如果经过计算当期补偿金为负值，则嘉宝莉集团应当退还负值绝对值对应金额的补偿金，且退还金额不超过截至当期期末原始股东累计支付的补偿金。如嘉宝莉集团已按税务机关要求缴纳该部分补偿金	2023 年 12 月 29 日	2023 年 8 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日	承诺履行中

			的税费且不能退还的，则退还金额应扣除税费。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额（万元）	实际完成金额（万元）	完成率（%）
2023年12月29日北新建材以407,382.26万元的价格受让北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司78.34%的股权，与世骏（香港）有限公司等12家公司签署了《关于嘉宝莉化工集团股份有限公司的股份转让协议》	股东世骏（香港）有限公司、江门市承胜投资有限公司、金康力有限公司、江门永成投资合伙企业（有限合伙）、江门志成咨询有限公司、江门市卓誉投资有限公司、江门市卓峰投资合伙企业（有限合伙）、珠海明华投资合伙企业（有限合伙）、珠海璟和投资合伙企业（有限合伙）、珠海伟成投资合伙企业（有限合伙）、珠海骏成投资合伙企业（有限合伙）、珠海朗成投资合伙企业（有限合伙）	会计年度2024年、2024-2025年、2024-2026年	税后净利润 （税后净利润的业绩承诺约定应以公司指定的具有证券业务资格的会计师事务所审计的嘉宝莉集团合并财务报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为准）	87,500	74,111.68	84.70%

业绩承诺变更情况

适用 不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

世骏（香港）有限公司、江门市承胜投资有限公司、金康力有限公司、江门永成投资合伙企业（有限合伙）、江门志成咨询有限公司、江门市卓誉投资有限公司、江门市卓峰投资合伙企业（有限合伙）、珠海明华投资合伙企业（有限合伙）、珠海璟和投资合伙企业（有限合伙）、珠海伟成投资合伙企业（有限合伙）、珠海骏成投资合伙企业（有限合伙）、珠海朗成投资合伙企业（有限合伙）报告期内做出的承诺情况，详见公司于2023年12月30日刊登在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》、深圳证券交易所的网站（网址：<https://www.szse.cn>）及巨潮资讯网站（网址：<https://www.cninfo.com.cn>）的《关于联合重组嘉宝莉化工集团股份有限公司的公告》。

公司拟采取的措施：

根据协议约定，由于嘉宝莉未完成2024-2025年度业绩目标，公司将从约定应支付给原始股东的股份转让价格407,382,261.26元中直接扣留56,546,259.76元补偿金。

公司将多措并举提升嘉宝莉盈利能力：

（1）聚焦涂料核心业务，坚持份额优先，在产品创新、渠道拓展、服务升级等领域持续发力，加大优质竞品客户的开发力度，通过客户数量的量变与质变，进一步扩大市场份额。

（2）建筑工程涂料：扩大国央企品牌入围和落地收入，增加经营的确定性，抢竞品客户做多增量，稳定房建渠道销量，重心转移至政府主导保障房安置房，重点开发工业和公建渠道，全力拓展旧改翻新市场。

（3）家装零售涂料：持续深耕艺术涂料与零售外墙涂料，巩固高端市场领先地位；新零售电商业务与跨境电商业务构建国内国际双增长引擎；持续拓展一线及新一线城市，巩固并扩大在广州、上海、深圳等标杆市场的品牌覆盖与渠道渗透，强化与头部家装公司战略合作，推动艺术涂料、石艺漆进入整装渠道；拓展工装、物业、旧改（焕新家）等新兴渠道，构建多元化网络；试点物业联合营销（如中海物业），探索异业联盟模式，拓宽业务边界。

（4）家具漆及其他工业涂料：资源整合，补强短板，拓新应用场景；兼并重组优质 UV 涂料企业，提升家具涂料份额和地位；扩展在消费包材、电子产品应用场景；通过木工类产品的涂装和覆膜应用，进一步发挥市场和渠道协同作用，拓展装配式装修市场，增加商业机会；在家具厂集散地区一线投放研发实验室，开发标杆直销工厂与当地客群。

（5）进一步发挥管理对标和资源协同效益，降低采购成本，提升运营质效，持续提升核心竞争力。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北新集团建材股份有限公司对北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司 2024-2025 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》，嘉宝莉 2024-2025 年度累计实现净利润 716,958,638.10 元，扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的累计净利润为 741,116,803.93 元，完成承诺指标的 84.70%。公司聘请第三方评估机构对相关商誉进行了减值测试，经测试未发现减值。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

序号	公司名称	取得方式	持股比例 (%)
1	浙江大桥油漆有限公司	非同一控制下企业合并	51.42%
2	安徽皇华新型建材有限公司	非同一控制下企业合并	100.00%
3	泰山石膏（湖南）有限公司	投资或设立	100.00%

序号	公司名称	减少方式
1	北科凯供应链管理有限公司	注销
2	江门市诺可家居有限公司	注销

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	307
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝国敏、耿志新
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

自 2009 年起，美国多家房屋业主、房屋建筑公司等针对包括北新建材、泰山石膏在内的至少数十家中资、外资石膏板生产商在内的多家企业提起多起诉讼，以石膏板存在质量问题为由，要求赔偿其宣称因石膏板质量问题产生的各种损失。泰山已与多区合并诉讼案中多数原告达成和解。在上述多区合并诉讼案的集体和解中，共有 90 户原告选择了退出和解。截至本报告披露日，前述选择退出和解的原告的诉讼均已终结。详见公司分别于 2014 年 7 月 19 日、2014 年 8 月 21 日、2015 年 2 月 14 日、2015 年

3月14日、2017年6月23日、2018年3月23日、2018年8月23日、2019年3月20日、2019年7月31日、2019年8月9日、2020年6月2日在深圳证券交易所网站（网址：<https://www.szse.cn>）及巨潮资讯网站（网址：<https://www.cninfo.com.cn>）披露的诉讼相关公告以及历次定期报告。除上述多区合并诉讼案外，仅有一起案件仍在进行。北新建材和泰山石膏已聘请律师进行应诉。对于该等案件，北新建材和泰山石膏目前尚无法准确预估上述案件可能对北新建材和泰山石膏造成的经济损失以及对公司利润的影响。

公司应当汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况

2025年度未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额 37,458.33 万元，其中，公司主诉案件涉案总金额 29,552.71 万元，主诉案件类型为买卖合同纠纷案件、知识产权案件、劳动争议纠纷案件等；公司被诉案件涉案总金额 7,905.62 万元，被诉案件类型为劳动争议纠纷案件、知识产权案件、买卖合同纠纷案件等。

不存在因上述其他诉讼案件形成的预计负债。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	采购商品	采购商品	市场定价、协议定价	市场定价、协议定价	6,252.7	0.42%	17,437.5	否	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
浙江北新联合木业有	本公司母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	10,767.81	0.72%	20,000	否	按双方约定方	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所

限公司	之最终控制方之子公司									式结算		日	所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中联装备集团北新机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	879.54	0.06%	233.92	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
梦牌新材料(平邑)有限公司	本公司之合营企业	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	0.54	0.00%	0	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	本公司母公司之子公司之参股公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	265.8	0.02%	200.46	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
盘锦山水水泥有限公司	本公司母公司之参股公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	86.3	0.01%	40	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
泰石节能(安徽)有限公司	股东控制的企业	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	0.6	0.00%	0	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	采购水电、热媒等燃动力	采购水电、热媒等燃动力	市场定价	市场定价	40.05	0.00%	1,501.1	否	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下	实际控制人及下	接受检测认证及咨	接受检测认证及咨询服务、	市场定价	市场定价	5,370.58	0.36%	17,730.18	否	按双方约定方式结	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮

属企业	企业	询服务、技术服务、工程服务、勘察服务、设计服务、运输服务、代理服务、设计服务、运输服务、代理服务等	技术服务、工程服务、勘察服务、设计服务、运输服务、代理服务、物业服务、劳务服务、参编服务等							算			资讯网的 《2025 年度预计日常关联交易公告》
梦牌新材料（平邑）有限公司	本公司之合营企业	接受劳务服务	接受劳务服务	市场定价	市场定价	86.36	0.01%	0	是	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
赛马物联科技（宁夏）有限公司	本公司母子公司	接受运输服务	接受运输服务	市场定价	市场定价	2,354.42	0.16%	37,390.6	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
武汉理工光科股份有限公司	本公司之联营企业	接受技术服务、工程服务	接受技术服务、工程服务	市场定价	市场定价	46.18	0.00%	100	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
湖北碳排放权交易中心有限公司	本公司母子公司之最终控	接受代理服务	接受代理服务	市场定价	市场定价	0.15	0.00%	30	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的

	制方之子公司之参股公司												《2025 年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	采购设备	采购设备	市场定价	市场定价	8,506.29	5.59%	8,236.8	是	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
武汉理工光科股份有限公司	本公司之联营企业	采购设备	采购设备	市场定价	市场定价	15.27	0.01%	100	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
中联装备集团北新机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	采购设备	采购设备	市场定价	市场定价	8,686.25	5.71%	33,602.06	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	销售商品	销售商品	市场定价、协议定价	市场定价、协议定价	3,416.38	0.14%	11,161.97	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
大冶尖峰水泥有限公司	本公司母公司之子公司之参股公司	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	3.08	0.00%	8	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
梦牌新材料(平邑)有限公司	本公司之合营企业	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	8.79	0.00%	0	是	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
苏州国建慧投矿物新	本公司母公司	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	789.59	0.03%	1,010	否	按双方约定方	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所

材料有限公司	之子公司之参股公司									式结算		日	所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
浙江北新联合木业有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	372.38	0.01%	2,020	否	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	提供水、电、采暖等动力	提供水、电、采暖等动力	市场定价	市场定价	117.4	0.00%	208	否	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中联装备集团北新机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	25.02	0.00%	20	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
梦牌新材料（平邑）有限公司	本公司之合营企业	提供劳务服务	提供劳务服务	市场定价	市场定价	1.21	0.00%	0	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	提供教育服务	提供教育服务	市场定价	市场定价	37.74	0.09%	43	否	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	提供技术、工程、物业等服务	提供技术、工程、物业等服务	市场定价	市场定价	389.47	0.90%	128.19	是	按双方约定方式结算	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025年度预计日常关联交易公告》
中联装备集团北新机械有限公司	本公司母公司之最	提供技术、工	提供技术、工程、物业等服	市场定价	市场定价	5.75	0.01%	0	是	按双方约定方式结	不适用	2025年03月27日	详见2025年3月27日披露于深圳证券交易所网站、巨潮

公司	终控制方之子公司	程、物业等服务	务							算			资讯网的 《2025 年度预计日常关联交易公告》
梦牌新材料（平邑）有限公司	本公司之合营企业	提供技术、工程、物业等服务	提供技术、工程、物业等服务	市场定价	市场定价	8.8	0.02%	0	是	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	房屋出租	房屋出租	协议定价	协议定价	540.53	25.76%	580	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	收取土地租赁费	收取土地租赁费	协议定价	协议定价	13.9	0.66%	14	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	设备出租	设备出租	协议定价	协议定价	1.54	0.07%	2	否	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
中国建材集团有限公司及下属企业	实际控制人及下属企业	房屋租赁	房屋租赁	协议定价	协议定价	95.37	1.30%	73.42	是	按双方约定方式结算	不适用	2025 年 03 月 27 日	详见 2025 年 3 月 27 日披露于深圳证券交易所网站、巨潮资讯网的《2025 年度预计日常关联交易公告》
合计				--	--	49,185.79	--	151,871.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中国建材集团财务有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	80,000	0.55%-1.90%	44,805.19	6,895,846.01	6,863,603.74	77,047.46

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中国建材集团财务有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	97,300	2.37%-2.70%	9,000	3,500	9,000	3,500

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国建材集团财务有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	授信	97,300	12,500

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

关联方资金拆借

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日
拆入			

中建材联合投资有限公司	7,560.00	2025/12/31	2026/12/31
中国建材集团有限公司	7,560.00	2025/1/1	2025/12/30

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与中国建材集团财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易的公告	2025年11月27日	深圳证券交易所网站（网址： <a href="https://www.szse.cn">https://www.szse.cn</a> ）及巨潮资讯网站（网址： <a href="https://www.cninfo.com.cn">https://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	427,670	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、报告期闲置资金理财明细

## (1) 募集资金明细

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	产品类型	金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
北京银行股份有限公司总部基地支行	结构性存款	7,000.00	2024/12/9	2025/1/15	保本浮动收益	5.40	已收回
北京银行股份有限公司总部基地支行	结构性存款	7,000.00	2025/1/20	2025/2/21	保本浮动收益	12.27	已收回
北京银行股份有限公司总部基地支行	结构性存款	7,000.00	2025/2/27	2025/4/9	保本浮动收益	8.26	已收回
中信银行股份有限公司北京分行	结构性存款	17,500.00	2024/12/9	2025/1/8	保本浮动收益	6.38	已收回
中信银行股份有限公司北京分行	结构性存款	17,500.00	2025/1/13	2025/2/14	保本浮动收益	29.15	已收回
中信银行股份有限公司北京分行	结构性存款	17,500.00	2025/2/21	2025/4/2	保本浮动收益	44.11	已收回
合计	-	73,500.00	--	--	--	105.56	--

## (2) 自有资金明细

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	产品类型	金额	起始日期	终止日期	报酬确定	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2024/11/28	2025/1/6	保本浮动收益型	3.15	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2024/11/29	2025/1/6	保本浮动收益型	1.54	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	18,000.00	2024/11/29	2025/1/6	保本浮动收益型	5.55	已收回
中国光大银行股份有限公司北京西直门支行	结构性存款	40,000.00	2024/12/4	2025/1/14	保本浮动收益型	29.33	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/5	2025/1/14	保本浮动收益型	8.19	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2024/12/6	2025/1/14	保本浮动收益型	4.01	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/6	2025/1/14	保本浮动收益型	8.55	已收回
中国银行股份有限公司北京西三旗支行	结构性存款	20,000.00	2024/12/6	2025/1/14	保本保最低收益型	16.31	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/10	2025/1/16	保本浮动收益型	9.86	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/12	2025/1/16	保本浮动收益型	9.86	已收回
中国光大银行股份有限公司北京西直门支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/16	2025/1/20	保本浮动收益型	11.00	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司北京雍和支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/16	2025/1/16	保本浮动收益型	8.56	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	12,000.00	2024/12/17	2025/1/21	保本浮动收益型	14.79	已收回

广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/18	2025/1/21	保本浮动收益型	13.42	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	20,000.00	2024/12/18	2025/1/21	保本浮动收益型	24.66	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2024/12/19	2025/1/20	保本浮动收益型	11.45	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司北京雍和支行	结构性存款	20,000.00	2024/12/23	2025/1/23	保本浮动收益型	25.67	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	20,000.00	2024/12/25	2025/2/7	保本浮动收益型	44.60	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2024/12/27	2025/2/11	保本浮动收益型	51.67	已收回
中国银行股份有限公司北京西三旗支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/27	2025/2/10	保本保最低收益型	24.66	已收回
中国银行股份有限公司北京西三旗支行	结构性存款	20,000.00	2024/12/27	2025/2/10	保本保最低收益型	49.32	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/30	2025/2/10	保本浮动收益型	27.95	已收回
中国光大银行股份有限公司北京西直门支行	结构性存款	8,000.00	2024/12/31	2025/2/10	保本浮动收益型	19.07	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/1/8	2025/2/17	保本浮动收益型	24.11	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/1/8	2025/2/17	保本浮动收益型	50.41	已收回
中国光大银行股份有限公司北京西直门支行	结构性存款	30,000.00	2025/1/14	2025/2/18	保本浮动收益型	62.33	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2025/1/15	2025/2/18	保本浮动收益型	21.05	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2025/1/16	2025/2/24	保本浮动收益型	11.75	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/1/16	2025/2/18	保本浮动收益型	20.79	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	20,000.00	2025/1/17	2025/2/20	保本浮动收益型	42.10	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2025/1/22	2025/3/4	保本浮动收益型	12.36	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	20,000.00	2025/2/10	2025/3/12	保本浮动收益型	36.16	已收回
中国民生银行股份有限公司北京金融街支行	结构性存款	10,000.00	2025/2/11	2025/3/13	保本浮动收益型	15.83	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	20,000.00	2025/2/11	2025/3/18	保本浮动收益型	34.40	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/2/13	2025/3/18	保本浮动收益型	39.06	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2025/2/19	2025/4/1	保本浮动收益型	20.91	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/2/19	2025/3/13	保本浮动收益型	13.26	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/2/19	2025/3/24	保本浮动收益型	37.79	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/2/20	2025/4/1	保本浮动收益型	21.78	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	20,000.00	2025/2/21	2025/4/1	保本浮动收益型	42.10	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/2/21	2025/4/8	保本浮动收益型	23.14	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2025/2/26	2025/4/9	保本浮动收益型	12.66	已收回
中国民生银行股份有限公司北京金融街支行	结构性存款	10,000.00	2025/3/11	2025/4/16	保本浮动收益型	21.36	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/3/12	2025/4/16	保本浮动收益型	21.08	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/3/12	2025/4/16	保本浮动收益型	21.10	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	20,000.00	2025/3/14	2025/4/16	保本浮动收益型	39.78	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/3/20	2025/4/23	保本浮动收益型	18.70	已收回

广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2025/3/21	2025/4/25	保本浮动收益型	17.70	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/3/21	2025/4/24	保本浮动收益型	20.49	已收回
中国光大银行股份有限公司北京西直门支行	结构性存款	10,000.00	2025/3/26	2025/5/7	保本浮动收益型	26.19	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/3/26	2025/5/7	保本浮动收益型	38.99	已收回
中国民生银行股份有限公司北京金融街支行	结构性存款	20,000.00	2025/4/3	2025/5/7	保本浮动收益型	29.17	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/4/3	2025/5/7	保本浮动收益型	32.77	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	20,000.00	2025/4/18	2025/5/20	保本浮动收益型	38.58	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/8/13	2025/9/17	保本浮动收益型	18.22	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/8/15	2025/9/17	保本浮动收益型	18.53	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	10,000.00	2025/8/20	2025/9/23	保本浮动收益型	18.04	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/8/21	2025/9/23	保本浮动收益型	34.36	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	5,000.00	2025/8/21	2025/10/10	保本浮动收益型	13.40	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/8/29	2025/10/14	保本浮动收益型	23.95	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/8/29	2025/10/14	保本浮动收益型	23.95	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	8,100.00	2025/8/29	2025/10/13	保本浮动收益型	19.97	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	10,000.00	2025/9/8	2025/10/20	保本浮动收益型	21.29	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2025/9/8	2025/10/15	保本浮动收益型	10.14	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/9/10	2025/10/16	保本浮动收益型	20.22	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	5,000.00	2025/9/11	2025/10/21	保本浮动收益型	10.61	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/9/19	2025/11/3	保本浮动收益型	23.42	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	10,000.00	2025/9/24	2025/11/5	保本浮动收益型	22.28	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/9/25	2025/11/4	保本浮动收益型	41.64	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	2,550.00	2025/9/29	2025/11/10	保本浮动收益型	5.87	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/9/30	2025/11/11	保本浮动收益型	23.01	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/9/30	2025/11/5	保本浮动收益型	20.22	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	5,000.00	2025/10/13	2025/11/18	保本浮动收益型	9.55	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	8,100.00	2025/10/15	2025/11/20	保本浮动收益型	15.98	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/10/16	2025/11/20	保本浮动收益型	36.44	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	5,000.00	2025/10/17	2025/11/20	保本浮动收益型	9.32	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/10/17	2025/11/19	保本浮动收益型	18.53	已收回
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	20,000.00	2025/10/21	2025/12/23	保本浮动收益型	63.86	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	5,000.00	2025/10/22	2025/11/24	保本浮动收益型	8.75	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	3,020.00	2025/10/27	2025/11/25	保本浮动收益型	4.80	已收回
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/10/30	2025/12/23	保本浮动收益型	30.33	已收回

广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	20,000.00	2025/10/31	2025/12/23	保本浮动收益型	53.73	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	10,000.00	2025/11/5	2025/12/23	保本浮动收益型	24.99	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/11/6	2025/12/23	保本浮动收益型	48.93	已收回
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	10,000.00	2025/11/6	2025/12/23	保本浮动收益型	25.20	已收回
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	30,000.00	2025/11/10	2025/12/23	保本浮动收益型	67.15	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	2,550.00	2025/11/12	2025/12/23	保本浮动收益型	5.73	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/11/13	2025/12/23	保本浮动收益型	21.92	已收回
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	7,170.00	2025/11/19	2026/1/14	保本浮动收益型	16.89	未到期
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	5,000.00	2025/11/19	2026/1/14	保本浮动收益型	11.65	未到期
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	20,000.00	2025/11/24	2026/1/14	保本浮动收益型	39.56	未到期
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	13,100.00	2025/11/24	2026/1/14	保本浮动收益型	27.28	未到期
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/11/21	2026/1/14	保本浮动收益型	22.47	未到期
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	5,000.00	2025/11/25	2026/1/14	保本浮动收益型	9.70	未到期
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	9,500.00	2025/11/26	2026/1/14	保本浮动收益型	18.74	未到期
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	7,350.00	2025/11/27	2026/1/14	保本浮动收益型	14.10	未到期
北京银行股份有限公司总部基地支行	结构性存款	10,000.00	2025/12/2	2026/1/14	保本浮动收益型	15.21	未到期
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	10,000.00	2025/12/8	2026/1/8	保本浮动收益型	13.15	未到期
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	3,000.00	2025/12/8	2026/1/7	保本浮动收益型	3.95	未到期
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	15,000.00	2025/12/12	2026/1/13	保本浮动收益型	16.44	未到期
宁波银行股份有限公司北京分行	结构性存款	20,000.00	2025/12/16	2026/1/26	保本浮动收益型	17.53	未到期
广发银行股份有限公司北京科学园支行	结构性存款	20,000.00	2025/12/16	2026/1/26	保本浮动收益型	15.87	未到期
上海浦东发展银行股份有限公司北京雍和支行	结构性存款	20,000.00	2025/12/16	2026/1/15	保本浮动收益型	16.00	未到期
中国光大银行股份有限公司北京西直门支行	结构性存款	10,000.00	2025/12/18	2026/1/18	保本浮动收益型	7.08	未到期
渤海银行股份有限公司北京奥体支行	结构性存款	60,000.00	2025/12/26	2026/1/26	保本浮动收益型	18.74	未到期
江苏银行股份有限公司北京西城文创支行	结构性存款	10,000.00	2025/12/24	2026/1/27	保本浮动收益型	4.24	未到期
杭州银行股份有限公司北京分行	结构性存款	12,550.00	2025/12/25	2026/1/26	保本浮动收益型	4.81	未到期
上海浦东发展银行股份有限公司北京雍和支行	结构性存款	20,000.00	2025/12/25	2026/1/8	保本浮动收益型	6.22	未到期
中国银行股份有限公司北京西三旗支行	结构性存款	50,000.00	2025/12/29	2026/1/12	保本浮动收益型	1.64	未到期
兴业银行股份有限公司北京东外支行	结构性存款	50,000.00	2025/12/31	2026/2/3	保本浮动收益型	2.60	未到期
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	5,000.00	2024/11/29	2025/1/3	保本浮动收益型	0.85	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2024/11/29	2025/1/8	保本浮动收益型	4.78	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2024/11/30	2025/1/8	保本浮动收益型	4.18	已收回
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	25,000.00	2024/12/5	2025/1/15	保本浮动收益型	23.01	已收回
招商银行股份有限公司济南阳光新路支行	结构性存款	5,000.00	2024/12/5	2025/1/15	保本浮动收益型	4.22	已收回

中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2024/12/5	2025/1/15	保本浮动收益型	7.94	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	20,000.00	2024/12/6	2025/1/15	保本浮动收益型	16.49	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2024/12/9	2025/1/15	保本浮动收益型	6.94	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	20,000.00	2024/12/13	2025/1/22	保本浮动收益型	25.32	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2024/12/18	2025/1/22	保本浮动收益型	11.28	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2024/12/20	2025/1/22	保本浮动收益型	13.44	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	10,000.00	2024/12/30	2025/2/10	保本浮动收益型	23.73	已收回
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	5,000.00	2025/1/6	2025/2/13	保本浮动收益型	13.27	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/1/8	2025/2/13	保本浮动收益型	21.88	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/1/10	2025/2/19	保本浮动收益型	22.75	已收回
中国民生银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	15,000.00	2025/1/16	2025/2/19	保本浮动收益型	32.14	已收回
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	20,000.00	2025/1/16	2025/2/24	保本浮动收益型	48.08	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/1/17	2025/2/24	保本浮动收益型	21.58	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	20,000.00	2025/1/17	2025/2/24	保本浮动收益型	45.81	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	13,000.00	2025/1/24	2025/3/5	保本浮动收益型	31.34	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	15,000.00	2025/1/24	2025/3/5	保本浮动收益型	38.19	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	10,000.00	2025/2/12	2025/3/24	保本浮动收益型	19.40	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/2/13	2025/3/24	保本浮动收益型	26.19	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	5,000.00	2025/2/14	2025/3/17	保本浮动收益型	10.54	已收回
招商银行股份有限公司济南阳光新路支行	结构性存款	3,000.00	2025/2/14	2025/3/20	保本浮动收益型	5.59	已收回
兴业银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	3,000.00	2025/2/20	2025/4/2	保本浮动收益型	7.68	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/2/21	2025/4/2	保本浮动收益型	24.50	已收回
中国民生银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	15,000.00	2025/2/21	2025/4/2	保本浮动收益型	27.76	已收回
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	20,000.00	2025/2/25	2025/4/15	保本浮动收益型	49.73	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	25,000.00	2025/2/26	2025/4/16	保本浮动收益型	49.67	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	5,000.00	2025/2/26	2025/4/16	保本浮动收益型	16.29	已收回
兴业银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	5,000.00	2025/2/28	2025/4/16	保本浮动收益型	14.16	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	20,000.00	2025/3/13	2025/4/16	保本浮动收益型	38.56	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/3/24	2025/5/7	保本浮动收益型	28.07	已收回
中国工商银行股份有限公司宁阳支行磁窑分理处	结构性存款	10,000.00	2025/3/31	2025/5/7	保本浮动收益型	8.18	已收回
招商银行股份有限公司济南阳光新路支行	结构性存款	3,000.00	2025/3/31	2025/5/7	保本浮动收益型	7.60	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/3/31	2025/5/7	保本浮动收益型	22.61	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/3/31	2025/5/7	保本浮动收益型	25.18	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	20,000.00	2025/4/2	2025/5/7	保本浮动收益型	44.72	已收回

上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/4/3	2025/5/7	保本浮动收益型	19.36	已收回
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	10,000.00	2025/4/3	2025/5/12	保本浮动收益型	22.48	已收回
广发银行股份有限公司济南分行	结构性存款	10,000.00	2025/4/16	2025/5/21	保本浮动收益型	21.67	已收回
中国光大银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	10,000.00	2025/4/16	2025/5/21	保本浮动收益型	22.36	已收回
交通银行股份有限公司泰安岱岳支行	结构性存款	25,000.00	2025/4/18	2025/5/21	保本浮动收益型	49.73	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司泰安分行	结构性存款	8,000.00	2025/4/18	2025/5/21	保本浮动收益型	15.40	已收回
交通银行泰安岱岳支行	结构性存款	10,000.00	2025/8/22	2025/10/22	保本浮动收益型	32.59	已收回
交通银行泰安岱岳支行	结构性存款	10,000.00	2025/8/29	2025/10/15	保本浮动收益型	26.01	已收回
广发银行济南分行营业部	结构性存款	15,000.00	2025/9/9	2025/10/24	保本浮动收益型	33.66	已收回
招商银行济南阳光新路支行	结构性存款	6,000.00	2025/9/9	2025/10/27	保本浮动收益型	14.44	已收回
光大银行泰安分行	结构性存款	20,000.00	2025/12/19	2026/1/27	保本浮动收益型	12.33	未到期
光大银行泰安分行	结构性存款	20,000.00	2025/12/23	2026/1/28	保本浮动收益型	8.22	未到期
合计		2,115,990.00	--	--	--	3,531.20	--

## 5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	非公开发行股票	2014年09月30日	212,000	209,418.55	0	204,067.49	97.44%	0	38,006.14	18.15%	5,351.06	已永久补充流动资金	0
合计	--	--	212,000	209,418.55	0	204,067.49	97.44%	0	38,006.14	18.15%	5,351.06	--	0

募集资金总体使用情况说明：

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 204,067.49 万元，支付发行费用 2,581.45 万元，本期将尚未使用募集资金 5,351.06 万元永久补充流动资金，募集资金专户余额为 0 万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2014年非公开发行	2024年09月30日	(1)天津建材基地建设项目	生产建设	否	15,500.06	15,500.06	0	15,338.2	98.96%	2019年07月01日	2,411.53	36,496.79	是	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	(2)宜良建材基地建设项目	生产建设	否	14,919.06	14,919.06	0	14,018.25	93.96%	2019年05月01日	1,774.29	20,444.94	是	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	(3)嘉兴建材基地建设项目	生产建设	否	19,493.07	19,493.07	0	19,362.63	99.33%	2020年12月01日	4,642.27	36,437.72	是	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	(4)陕西石膏板项目	生产建设	否	0	10,177.07	0	10,177.07	100.00%	2018年07月01日	2,913.72	32,107.07	是	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	(5)井冈山石膏板项目	生产建设	否	0	10,232.07	0	10,231.87	100.00%	2019年05月01日	3,317.06	36,334.97	是	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	2.结构钢骨建设项目	生产建设	是	38,006.14	0	0	0	0.00%	2016年02月19日	0	0	不适用	是
2014年非公开发行	2024年09月30日	3.研发中心建设项目(一期)	研发项目	否	43,000.16	43,000.16	0	40,492.07	94.17%	2017年08月01日	0	0	不适用	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	4.平台建设项目	运营管理	否	15,000.06	15,000.06	0	13,350.39	89.00%	1997年06月06日	0	0	不适用	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	5.偿还银行贷款	还贷	否	63,500	63,500	0	63,500	100.00%	1997年06月06日	0	0	不适用	否
2014年非公开发行	2024年09月30日	6.补充流动资金	补流	否	0	17,597	0	17,597	100.00%	1997年06月06日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	209,418.55	209,418.55	0	204,067.49	--	--	15,058.87	161,821.49	--	--
超募资金投向														
无	1997年06月06日	无	不适用	否	0	0	0	0	0.00%	1997年06月06日	0	0	不适用	否
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	209,418.55	209,418.55	0	204,067.48	--	--	15,058.87	161,821.49	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收		因公司在结构钢骨项目建设过程中，我国宏观经济持续低迷，房地产行业的发展具有较大的不确定性，结构钢骨行业面临的市场环境也随之发生了较大的变化，结构钢骨市场发展速度低于公司预期，市场容量不能满足公司新增产能的需求，继续该项目的投资已不符合企业的利益。经公司多次论												

<p>益的情况和原因 (含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)</p>	<p>证,为更好地顺应市场变化趋势,本着公司效益最大化和股东利益最大化的原则,结合自身的生产经营情况,公司决定聚焦优势资源做大做强做优以石膏板为主的核心新型建材产品,将原有的天津、武汉、广安、肇庆、铁岭、枣庄、苏州共7个结构钢骨建设项目变更为吉安、富平2个建材基地建设项目并将剩余募集资金永久补充公司流动资金。新募投项目将为提升公司主营的石膏板业务的市场竞争力贡献力量,能够使公司进一步聚焦主业,使公司的石膏板产能规模和市场占有率进一步扩大。</p> <p>2016年2月1日及2月19日,公司分别召开第五届董事会第十七次临时会议及2016年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,将2014年非公开发行股票募集资金中尚未投入结构钢骨建设项目的募集资金38,006万元变更用途为:10,177万元投入北新建材(陕西)有限公司年产3,000万平方米纸面石膏板生产线项目;10,232万元投入井冈山北新建材有限公司(曾用名:北新建材(井冈山)有限公司)年产3,000万平方米纸面石膏板生产线项目;剩余资金17,597万元全部用于补充流动资金,仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用。</p> <p>上述建材基地建设项目中,天津建材基地建设项目因地方政府区域规划变化致使供电施工条件不具备、配套设施建设滞后等原因、宜良建材基地建设项目因土地指标的招拍挂程序滞后等原因、嘉兴建材基地建设项目因分批建设等原因、井冈山建材基地建设项目因土建招标方式确认流程较长等原因、陕西石膏板项目因规划及施工证件办理时间超过预期时间等原因,导致这五个募投项目建设进展较预期有所推迟。目前,天津建材基地建设项目、宜良建材基地建设项目、陕西石膏板项目、井冈山石膏板项目和嘉兴建材基地建设项目已达到可使用状态。</p> <p>未来科学城研发中心建设项目(一期)被列为北京市重点工程,公司研究决定,以该研发项目为契机,将该项目打造成为节能环保绿色建筑的示范项目,采用目前建材领域新研发的新材料、新产品,由于新材料、新产品的研发设计及使用超出预期时间,以及一期综合科研楼主体工程验收程序等原因,导致该募投项目建设进展较本次发行预案的预期时间有所推迟。该项目已于2017年8月转固。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>结构钢骨项目参见上述说明。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>2014年11月17日公司第五届董事会第八次临时会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金,置换资金总额为65,974,897.51元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额进行了专项审核,并出具了天职业字[2014]11777号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。保荐机构摩根士丹利华鑫证券有限责任公司出具了《摩根士丹利华鑫证券有限责任公司关于北新集团建材股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的核查意见》。详见2014年11月18日公司《以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>在保证项目质量和控制风险的前提下,本着科学、合理、节约的原则,合理降低费用,形成一定的募集资金结余。同时,公司为了提高募集资金的使用效率,在确保不影响募投项目正常实施和募集资金安全的前提下,使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的存款利息收入。募投项目均已结项,结余募集资金252,642,761.09元(含累计收到的银行存款利息、现金管理收益扣除银行手续费等的净额)已永久补充流动资金。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>已永久补充流动资金。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
结构钢骨建设项目	非公开发行	陕西石膏板项目	结构钢骨建设项目	10,177.07	0	10,177.07	100.00%	2018年07月01日	2,913.72	是	否
结构钢骨建设项目	非公开发行	井冈山石膏板项目	结构钢骨建设项目	10,232.07	0	10,231.87	100.00%	2019年05月01日	3,317.06	是	否
结构钢骨建设项目	非公开发行	补充流动资金	结构钢骨建设项目	17,597	0	17,597	100.00%		0	不适用	否
合计	--	--	--	38,006.14	0	38,005.94	--	--	6,230.78	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>因公司在结构钢骨项目建设过程中，我国宏观经济持续低迷，房地产行业的发展具有较大的不确定性，结构钢骨行业面临的市场环境也随之发生了较大的变化，结构钢骨市场发展速度低于公司预期，市场容量不能满足公司新增产能的需求，继续该项目的投资已不符合企业的利益。经公司多次论证，为更好地顺应市场变化趋势，本着公司效益最大化和股东利益最大化的原则，结合自身的生产经营情况，公司决定聚焦优势资源做大做强做优以石膏板为主的核心新型建材产品，将原有的天津、武汉、广安、肇庆、铁岭、枣庄、苏州共7个结构钢骨建设项目变更为吉安、富平2个建材基地建设项目并将剩余募集资金永久补充公司流动资金。新募投项目将为提升公司主营的石膏板业务的市场竞争力贡献力量，能够使公司进一步聚焦主业，使公司的石膏板产能规模和市场占有率进一步扩大。</p> <p>2016年2月1日及2月19日，公司分别召开第五届董事会第十七次临时会议及2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将2014年非公开发行股票募集资金中尚未投入结构钢骨建设项目的募集资金38,006万元变更用途为：10,177万元投入北新建材（陕西）有限公司年产3,000万平方米纸面石膏板生产线项目；10,232万元投入北新建材（井冈山）有限公司年产3,000万平方米纸面石膏板生产线项目；剩余资金17,597万元全部用于补充流动资金，仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用。</p>										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

#### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

经核查，保荐机构摩根士丹利证券认为：北新建材2025年度募集资金存放和使用符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《北新集团建材股份有限公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

#### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

自2009年起，美国多家房屋业主、房屋建筑公司等针对包括北新建材、泰山石膏在内的至少数十家中资、外资石膏板生产商在内的多家企业提起多起诉讼，以石膏板存在质量问题为由，要求赔偿其宣称因石膏板质量问题产生的各种损失。泰山已与多区合并诉讼案中多数原告达成和解。在上述多区合并诉讼案的集体和解中，共有90户原告选择了退出和解。截至本报告披露日，前述选择退出和解的原告的诉讼均已终结。详见公司分别于2014年7月19日、2014年8月21日、2015年2月14日、2015年3月14日、2017年6月23日、2018年3月23日、2018年8月23日、2019年3月20日、2019年7月31日、2019年8月9日、2020年6月2日在深圳证券交易所网站（网址：<https://www.szse.cn>）及巨潮资讯网站（网址：<https://www.cninfo.com.cn>）披露的诉讼相关公告以及历次定期报告。除上

述多区合并诉讼案外，仅有一起案件仍在进行。北新建材和泰山石膏已聘请律师进行应诉。对于该等案件，北新建材和泰山石膏目前尚无法准确预估上述案件可能对北新建材和泰山石膏造成的经济损失以及对公司利润的影响。

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

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,059,907	3.38%				-44,331,707	-44,331,707	12,728,200	0.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,059,907	3.38%				-44,331,707	-44,331,707	12,728,200	0.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	57,059,907	3.38%				-44,331,707	-44,331,707	12,728,200	0.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,632,447,935	96.62%				57,059,907	57,059,907	1,689,507,842	99.25%
1、人民币普通股	1,632,447,935	96.62%				57,059,907	57,059,907	1,689,507,842	99.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,689,507,842	100.00%				12,728,200	12,728,200	1,702,236,042	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2024年12月31日，公司召开第七届董事会第十六次临时会议，审议通过了《2024年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《关于制定公司〈2024年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于制定公司〈2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2025年9月8日，公司向332位激励对象授予的1,088.25万股限制性股票上市，公司2024年限制性股票激励计划首次授予登记完成。2025年11月10日，公司向66位激励对象授予的184.57万股限制性股票上市，公司2024年限制性股票激励计划预留授予登记完成。鉴于公司2024年限制性股票激励计划首次限制性股票及预留限制性股票授予登记完成，公司注册资本由人民币1,689,507,842元变更为人民币1,702,236,042元，总股本由1,689,507,842股变更为1,702,236,042股。详情请见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公司2024年限制性股票激励计划相关公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司2024年限制性股票激励计划	0	12,728,200	0	12,728,200	股权激励计划	第一个解除限售期：自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止； 第二个解除限售期：自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止； 第三个解除限售期：自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止。
叶迎春	3,525	0	3,525	0	高管锁定股	2025年10月10日
王帅	1,650	0	1,650	0	高管锁定股	2025年10月10日
贾同春	57,054,732	0	57,054,732	0	高管锁定股	2025年10月10日
合计	57,059,907	12,728,200	57,059,907	12,728,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2024 年 12 月 31 日，公司召开第七届董事会第十六次临时会议，审议通过了《2024 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于制定公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2025 年 9 月 8 日，公司向 332 位激励对象授予的 1,088.25 万股限制性股票上市，公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予登记完成。2025 年 11 月 10 日，公司向 66 位激励对象授予的 184.57 万股限制性股票上市，公司 2024 年限制性股票激励计划预留授予登记完成。鉴于公司 2024 年限制性股票激励计划首次限制性股票及预留限制性股票授予登记完成，公司注册资本由人民币 1,689,507,842 元变更为人民币 1,702,236,042 元，总股本由 1,689,507,842 股变更为 1,702,236,042 股。详情请见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公司 2024 年限制性股票激励计划相关公告。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,324	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,273	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国建材股份有限公司	国有法人	37.54%	639,065,870.00	0	0	639,065,870	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	7.06%	120,246,368.00	-99,567,139.00	0	120,246,368.00	不适用	0
泰安市国泰民安投资集团有限公司	国有法人	6.63%	112,872,368.00	0	0	112,872,368.00	质押	54,207,000.00
贾同春	境内自然	1.46%	24,828,939.00	-49,803,137.00	0	24,828,939.00	不适用	0

	人							
阿布达比投资局—自有资金	境外法人	0.99%	16,849,682.00	16,849,682.00	0	16,849,682.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.99%	16,846,811.00	-612,100.00	0	16,846,811.00	不适用	0
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰2号致信基金	其他	0.77%	13,165,006.00	13,165,006.00	0	13,165,006.00	不适用	0
招商银行股份有限公司—工银瑞信价值精选混合型证券投资基金	其他	0.76%	12,907,782.00	12,273,100.00	0	12,907,782.00	不适用	0
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	其他	0.71%	12,148,012.00	12,148,012.00	0	12,148,012.00	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	其他	0.71%	12,121,600.00	12,013,521.00	0	12,121,600.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>控股股东中国建材股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。2016年7月22日，贾同春等35名自然人及泰安市和达投资中心（有限合伙）等10个有限合伙企业签署了《一致行动人协议》，约定在发行股份购买资产交易完成后，共同行使北新建材的股东权利，在北新建材的股东大会中采取一致行动，为一致行动人；2020年4月15日贾同春等35名自然人及泰安市和达投资中心（有限合伙）等10个有限合伙企业签署了《解除一致行动人协议》，约定了解除各方的一致行动关系的安排。2021年6月11日，贾同春先生与广发资管申鑫利22号单一资产管理计划签署了《一致行动协议》，双方约定资管计划在北新建材股东大会的召集、提案等股东权利及相关决策机制上与贾同春先生保持一致并以贾同春先生的意见为一致意见。2021年12月23日，贾同春先生与广发资管申鑫利24号单一资产管理计划签署了《一致行动协议》，双方约定资管计划在北新建材股东大会的召集、提案等股东权利及相关决策机制上与贾同春先生保持一致并以贾同春先生的意见为一致意见。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。</p> <p>注：广发资管申鑫利22号单一资产管理计划、广发资管申鑫利24号单一资产管理计划为贾同春先生委托广发证券资产管理（广东）有限公司设立的定向资产管理计划，截至目前，贾同春先生为该资管计划的唯一委托人和受益人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
中国建材股份有限公司	639,065,870	人民币普通股	639,065,870
香港中央结算有限公司	120,246,368	人民币普通股	120,246,368
泰安市国泰民安投资集团有限公司	112,872,368	人民币普通股	112,872,368
贾同春	24,828,939	人民币普通股	24,828,939
阿布达比投资局-自有资金	16,849,682	人民币普通股	16,849,682
中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	16,846,811	人民币普通股	16,846,811
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)-高毅晓峰2号致信基金	13,165,006	人民币普通股	13,165,006
招商银行股份有限公司-工银瑞信价值精选混合型证券投资基金	12,907,782	人民币普通股	12,907,782
中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	12,148,012	人民币普通股	12,148,012
泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红-019L-FH002深	12,121,600	人民币普通股	12,121,600
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>控股股东中国建材股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。2016年7月22日,贾同春等35名自然人及泰安市和达投资中心(有限合伙)等10个有限合伙企业签署了《一致行动人协议》,约定在发行股份购买资产交易完成后,共同行使北新建材的股东权利,在北新建材的股东大会中采取一致行动,为一致行动人;2020年4月15日贾同春等35名自然人及泰安市和达投资中心(有限合伙)等10个有限合伙企业签署了《解除一致行动人协议》,约定了解除各方的一致行动关系的安排。2021年6月11日,贾同春先生与广发资管申鑫利22号单一资产管理计划签署了《一致行动协议》,双方约定资管计划在北新建材股东大会的召集、提案等股东权利及相关决策机制上与贾同春先生保持一致并以贾同春先生的意见为一致意见。2021年12月23日,贾同春先生与广发资管申鑫利24号单一资产管理计划签署了《一致行动协议》,双方约定资管计划在北新建材股东大会的召集、提案等股东权利及相关决策机制上与贾同春先生保持一致并以贾同春先生的意见为一致意见。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于一致行动人。</p> <p>注:广发资管申鑫利22号单一资产管理计划、广发资管申鑫利24号单一资产管理计划为贾同春先生委托广发证券资产管理(广东)有限公司设立的定向资产管理计划,截至目前,贾同春先生为该资管计划的唯一委托人和受益人。</p>		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注4)	无		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国建材股份有限公司	周育先	1985年06月24日	91110000100003495Y	许可项目：建设工程设计；建设工程施工。（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：新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；水泥制品销售；玻璃纤维及制品制造；玻璃纤维及制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；新材料技术研发；工业工程设计服务；工程管理服务；对外承包工程；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；矿物洗选加工；机械设备研发；建筑材料生产专用机械制造；机械设备销售；机械设备租赁；货物进出口；进出口代理；技术进出口；新型膜材料制造；新型膜材料销售。（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）（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。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2025 年 12 月 31 日，直接控股中国巨石（600176）29.22%股权；直接控股中材国际（600970）41.28%股权；直接控股宁夏建材 600449）49.03%股权；直接控股天山股份（000877）81.14%股权；直接控股中材科技（002080）60.24%股权；直接及间接持有中交设计（600720）9.04%股权。通过下属全资子公司参股山水水泥（00691）12.94%股权；通过下属全资子公司参股红星美凯龙（01528）4.33%股权；通过下属全资子公司参股联想控股（03396）0.71%股权；通过下属全资子公司参股海螺创业（00586）3.03%股权；通过下属全资子公司参股海螺环保（00587）3.01%股权；通过下属全资子公司参股城发环境（000885）9.72%股权；通过下属全资子公司参股耀皮玻璃（600819）8.06%股权；通过下属全资子公司参股万年青（000789）4.89%股权；通过下属全资子公司参股金隅集团（601992）4.31%股权。通过下属公司参股上峰水泥（000672）14.5%股权；通过下属公司参股亚泰集团（600881）3.08%股权；通过下属公司参股理工光科（300557）10.53%股权；通过下属公司参股昌耀新材（832814）0.90%股权；通过下属公司参股冀东水泥（000401）1.68%股权；通过下属公司参股泸天化（000912）0.0026%股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

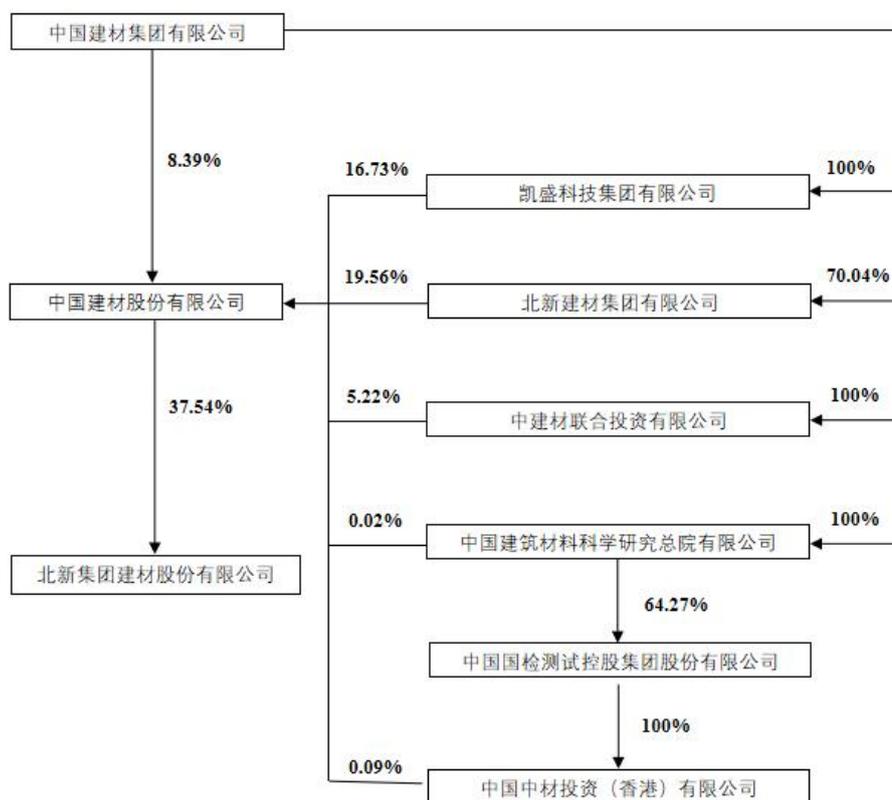
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国建材集团有限公司	周育先	1981年09月28日	91110000100000489L	建筑材料及其相关配套原辅材料的生产制造及生产技术、装备的研究开发销售；新型建筑材料体系成套房屋的设计、销售、施工；装饰材料的销售；房屋工程的设计、施工；仓储；建筑材料及相关领域的投资、资产经营、与以上业务相关的技术咨询、信息服务、会展服务；矿产品的加工及销售；以新型建筑材料为主的房地产经营业务和主营业务有关的技术咨询、信息服务。 (企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2025 年 12 月 31 日，直接持有及通过下属公司持有中国建材（HK03323）合计 50.01% 的股权（直接及间接持有内资股 47.59%，直接及间接持有 H 股 2.42%）；直接持有及通过下属公司持有城发环境（000885）9.72% 的股权；通过下属公司持有凯盛新能（600876）31.74% 的股权；通过下属公司持有瑞泰科技（002066）39.46% 的股权；通过下属公司持有凯盛科技（600552）29.28% 的股权；通过下属公司持有国检集团（603060）64.27% 的股权；直接持有及通过下属持有中材节能（603126）50.94% 的股权；通过下属公司持有中复神鹰（688295）57.27% 的股权；通过下属公司持有中国巨石（600176）29.22% 的股权；通过下属公司持有宁夏建材（600449）49.03% 的股权；通过下属公司持有中材国际（600970）58.73% 的股权；通过下属公司持有中材科技（002080）60.24% 的股权；通过下属公司持有天山股份（000877）81.14% 的股权；通过下属公司持有中建信息（834082）54.57% 的股权；通过下属公司参股中交设计（600720）9.04% 的股权；通过下属公司参股中国玻璃（03300.HK）22.68% 的股权；通过下属公司参股 Singulus Technologies (SNG) 16.75% 股权；通过下属公司参股冀东水泥（000401）1.68% 股权；通过下属公司参股山水水泥（00691）12.94% 股权；通过下属公司参股红星美凯龙（01528）4.33%；通过下属公司参股联想控股（03396）0.71%；通过下属公司参股海螺创业（00586）3.03%；通过下属公司参股海螺环保（00587）3.01% 股权；通过下属公司参股万年青（000789）4.89%；通过下属公司参股金隅集团（601992）4.31% 股权；通过下属公司参股上峰水泥（000672）14.50%；通过下属公司参股亚泰集团（600881）3.08%；通过下属公司参股耀皮玻璃（600819）8.06%；通过下属公司参股理工光科（300557）10.53%；通过下属公司参股昌耀新材（832814）0.90% 股权；通过下属公司参股天岳先进（688234）0.14% 股权；通过下属公司参股泸天化（000912）0.0026% 股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北新集团建材股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券（科创票据）	24 北新 SCP001（科创票据）	012483390.IB	2024 年 10 月 22 日	2024 年 10 月 23 日	2025 年 4 月 18 日	0	2.12%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场发行
北新集团建材股份有限公司 2025 年度第一期超短期融资券（科创票据）	25 北新 SCP001（科创票据）	012580926.IB	2025 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 15 日	2025 年 8 月 22 日	0	1.78%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场发行
北新集团建材股份有限公司 2025 年度第二期超短期融资券	25 北新 SCP002	012581995.IB	2025 年 8 月 18 日	2025 年 8 月 19 日	2026 年 1 月 16 日	100,613.97	1.66%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场发行

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
北新集团建材股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券（科创	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层	郝国敏、耿志新	耿志新	027-86791215

票据)					
北新集团建材股份有限公司 2025 年度第一期超短期融资券 (科创票据)	中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层	郝国敏、耿志新	耿志新	027-86791215
北新集团建材股份有限公司 2025 年度第二期超短期融资券	中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层	郝国敏、耿志新	耿志新	027-86791215

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	募集资金约定用途	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况 (如有)	募集资金违规使用的整改情况 (如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北新集团建材股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券 (科创票据)	100,000	用于偿还到期债券	100,000	0			是
北新集团建材股份有限公司 2025 年度第一期超短期融资券 (科创票据)	100,000	用于偿还到期债券	100,000	0			是
北新集团建材股份有限公司 2025 年度第二期超短期融资券	100,000	用于偿还到期债券	100,000	0			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**□适用 不适用**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**□适用 不适用**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**□是 否**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.81	1.57	15.29%
资产负债率	21.60%	23.96%	-2.36%
速动比率	1.45	1.24	16.94%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	278,027.84	355,801.16	-21.86%
EBITDA 全部债务比	269.25%	204.59%	64.66%
利息保障倍数	74.6	43.46	71.65%
现金利息保障倍数	148.6	77.88	90.81%
EBITDA 利息保障倍数	100.06	55.14	81.47%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 03 月 24 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2026）0201378 号
注册会计师姓名	郝国敏、耿志新

审计报告正文

北新集团建材股份有限公司全体股东：

- **审计意见**

我们审计了北新集团建材股份有限公司（以下简称“北新建材”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了北新建材 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

- **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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北新建材公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。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。

- **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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

**（一）收入确认**

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注 五、38 和七、61 所述，北新建材主要从事石膏板、防水及涂料建筑材料等生产和销售，收入确认通常以石膏板、龙骨、防水卷材、涂料等相关产品运离北新建材仓库并经客户确认收到作为销售收入的确认时点。2025 年营业收入为 2,528,026.19 万元。由于收入为北新建材利润关键指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，对北新建材的经营成果将产生重大影响，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>（2）通过检查销售合同、与管理层沟通等程序，评价收入确认会计政策的适当性；</li> <li>（3）执行分析性程序，与前期销售数据及毛利率等进行对比，分析收入及其构成的变动合理性；</li> <li>（4）通过抽样检查与收入确认相关的支持性凭证，包括合同、订单、出库单、发运凭证、发票、验收单等；</li> <li>（5）实施截止日测试，抽查资产负债表日前后的销售收入与退货记录，评估收入确认是否完整恰当。</li> </ol>

## （二）商誉减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注五、31 和附注七、27 所述，截至 2025 年 12 月 31 日北新建材商誉账面价值为 249,753.15 万元，已提减值准备 10,766.56 万元，净值占资产总额 3,608,807.39 万元的 6.62%。该事项涉及金额重大，且涉及管理层作出的重大判断和估计，因此我们将商誉减值准备作为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值确认，我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）了解并测试了北新建材的商誉减值测试的内部控制，并对识别的关键控制点执行了控制测试；</li> <li>（2）复核北新建材对商誉所在资产组或资产组组合的划分认定是否合理，与购买日确定商誉时的资产组范围是否保持一致；</li> <li>（3）评估管理层商誉减值测试方法与价值类型的匹配性、基础数据的准确性、所选取的关键参数的恰当性，评价所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型是否合理；</li> <li>（4）查阅北新建材聘请的第三方评估专家出具的评估报告。关注专家的独立性和专业胜任能力，并对专家工作过程及其所作的重要职业判断（尤其是数据引用、参数选取、假设认定等）进行复核，以判断专家工作的恰当性以了解及评估公司商誉减值测试的合理性；</li> <li>（5）邀请内部评估专家团队复核北新建材在预测资产组可收回金额时所使用的重大假设及评估方法的合理性，包括折现率和长期增长率等；</li> <li>（6）评估、测算北新建材对商誉及其减值估计结果的准确性，评价公司财务报告是否按《企业会计准则》和相关信息披露编报规则充分披露与商誉减值相关的所有重要信息。</li> </ol>

- **其他信息**

北新建材公司管理层对其他信息负责。其他信息包括北新建材 2025 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。

- **管理层和治理层对财务报表的责任**

北新建材管理层（以下简称“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，管理层负责评估北新建材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北新建材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北新建材公司的财务报告过程。

- **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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序

（三）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。

（四）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，就可能导致对北新建材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北新建材不能持续经营。

（五）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。

（六）就北新建材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（如适用）。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

（项目合伙人）：

郝国敏

中国注册会计师：

耿志新

中国·武汉 2026年3月24日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：北新集团建材股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,463,103,318.19	698,377,509.03
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	4,279,944,217.24	4,880,742,124.52
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	165,897,539.12	180,033,052.93
应收账款	2,340,235,294.79	2,431,101,354.36
应收款项融资	786,469,217.98	490,048,937.37
预付款项	360,556,345.76	314,552,500.06
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	107,994,449.42	125,737,926.46
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	2,466,549,849.90	2,595,372,827.21
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	160,497,427.24	196,238,950.53
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	266,026,635.62	305,920,023.22
流动资产合计	12,397,274,295.26	12,218,125,205.69
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	253,722,677.38	237,103,045.57
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	96,738,013.71	112,128,013.71
投资性房地产	101,686,696.78	74,913,656.65
固定资产	15,380,966,051.61	14,855,012,684.75
在建工程	1,008,001,356.73	743,379,539.44
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00

使用权资产	161,361,229.39	179,734,355.73
无形资产	3,525,590,681.61	3,544,310,048.23
其中：数据资源	3,421,554.28	0.00
开发支出	60,878.61	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	2,389,865,950.34	2,386,180,821.75
长期待摊费用	103,378,371.85	119,982,284.49
递延所得税资产	199,938,639.62	209,533,533.97
其他非流动资产	469,489,100.65	459,078,792.60
非流动资产合计	23,690,799,648.28	22,921,356,776.89
资产总计	36,088,073,943.54	35,139,481,982.58
流动负债：		
短期借款	430,397,138.88	303,228,143.32
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	326,580,450.75	280,953,843.02
应付账款	2,563,513,342.15	2,067,912,418.61
预收款项	256,235.20	295,231.63
合同负债	411,911,910.31	586,905,083.93
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	119,128,418.88	121,859,422.39
应交税费	162,414,602.08	124,439,843.30
其他应付款	1,715,158,244.39	2,087,230,453.08
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	7,192,012.24	11,304,178.63
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	68,288,103.82	1,114,019,581.27
其他流动负债	1,057,759,118.51	1,079,005,064.09
流动负债合计	6,855,407,564.97	7,765,849,084.64
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	107,299,583.14	29,663,702.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00

租赁负债	135,483,963.97	148,729,786.58
长期应付款	21,309,271.20	21,362,756.62
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	196,910,524.36	199,363,872.02
递延所得税负债	260,321,368.98	242,335,322.53
其他非流动负债	217,717,912.50	12,417,405.00
非流动负债合计	939,042,624.15	653,872,844.75
负债合计	7,794,450,189.12	8,419,721,929.39
所有者权益：		
股本	1,702,236,042.00	1,689,507,842.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,036,191,233.00	2,803,850,782.46
减：库存股	217,717,912.50	0.00
其他综合收益	15,313,811.82	-3,905,100.55
专项储备	50,266,826.82	49,583,806.04
盈余公积	966,378,810.50	966,378,810.50
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	21,612,477,076.19	20,167,521,067.86
归属于母公司所有者权益合计	27,165,145,887.83	25,672,937,208.31
少数股东权益	1,128,477,866.59	1,046,822,844.88
所有者权益合计	28,293,623,754.42	26,719,760,053.19
负债和所有者权益总计	36,088,073,943.54	35,139,481,982.58

法定代表人：管理    主管会计工作负责人：王佳传    会计机构负责人：张飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,293,967,049.96	553,312,919.54
交易性金融资产	3,879,738,661.69	3,428,708,562.86
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	109,929,233.10	35,392,636.35
应收款项融资	41,665,644.31	23,673,513.88
预付款项	3,284,837.76	2,036,042.64
其他应收款	3,002,054,160.41	3,595,110,156.30
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	159,000,000.00	656,200,000.00
存货	63,991,237.72	77,937,109.19
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	16,457,998.80	26,587,438.99
流动资产合计	8,411,088,823.75	7,742,758,379.75
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	12,544,037,551.28	12,501,502,456.95
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	67,250,586.79	82,640,586.79
投资性房地产	24,312,786.13	25,143,428.29
固定资产	573,122,456.03	587,258,900.27
在建工程	17,336,914.87	14,895,461.47
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	107,207,753.74	140,143,768.57
无形资产	49,524,203.41	39,805,957.67
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	6,798,609.98	6,798,609.98
长期待摊费用	46,788,531.20	50,573,756.06
递延所得税资产	69,851,840.30	78,146,443.45
其他非流动资产	174,972,541.79	196,202,680.85
非流动资产合计	13,681,203,775.52	13,723,112,050.35
资产总计	22,092,292,599.27	21,465,870,430.10
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	69,130,003.69	80,196,058.48
应付账款	129,336,665.24	39,570,000.29
预收款项	103,985.80	157,510.00
合同负债	5,922,883.67	11,646,851.25
应付职工薪酬	18,292,712.52	18,516,263.53
应交税费	5,443,197.33	2,138,503.52
其他应付款	9,704,028,419.76	6,879,646,793.76
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	31,874,845.29	1,031,743,282.91
其他流动负债	1,006,909,700.89	1,005,579,844.09
流动负债合计	10,971,042,414.19	9,069,195,107.83

非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	80,172,942.73	112,207,520.29
长期应付款	11,009,059.13	12,063,045.45
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	128,999,595.14	145,802,075.14
递延所得税负债	16,828,128.90	21,869,016.29
其他非流动负债	217,717,912.50	0.00
非流动负债合计	454,727,638.40	291,941,657.17
负债合计	11,425,770,052.59	9,361,136,765.00
所有者权益：		
股本	1,702,236,042.00	1,689,507,842.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	4,651,698,946.47	4,440,477,114.50
减：库存股	217,717,912.50	0.00
其他综合收益	1,840,503.18	1,840,503.18
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	870,466,434.50	870,466,434.50
未分配利润	3,657,998,533.03	5,102,441,770.92
所有者权益合计	10,666,522,546.68	12,104,733,665.10
负债和所有者权益总计	22,092,292,599.27	21,465,870,430.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	25,280,261,918.22	25,821,124,419.48
其中：营业收入	25,280,261,918.22	25,821,124,419.48
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	22,116,648,620.66	22,087,003,018.53
其中：营业成本	17,995,772,075.36	18,106,329,058.39
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00

分保费用	0.00	0.00
税金及附加	283,566,508.05	278,207,141.28
销售费用	1,586,168,350.20	1,442,532,358.88
管理费用	1,182,607,772.86	1,128,130,372.52
研发费用	1,040,241,795.06	1,057,993,956.25
财务费用	28,292,119.13	73,810,131.21
其中：利息费用	42,962,305.49	92,303,666.10
利息收入	22,999,318.28	21,375,114.44
加：其他收益	206,049,779.16	242,871,311.64
投资收益（损失以“-”号填列）	27,957,276.11	61,083,073.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-635,239.97	3,754,534.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-17,887,907.28	-34,637,046.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-69,789,655.96	-13,183,114.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-87,863,175.65	-19,616,313.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,593,428.16	3,778,517.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,262,673,042.10	3,974,417,829.51
加：营业外收入	22,432,937.11	18,006,583.73
减：营业外支出	9,349,785.41	42,239,606.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,275,756,193.80	3,950,184,806.54
减：所得税费用	277,099,082.13	224,184,052.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,998,657,111.67	3,726,000,753.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,998,657,111.67	3,726,000,753.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	2,906,380,291.66	3,646,942,470.40
2. 少数股东损益	92,276,820.01	79,058,283.23
六、其他综合收益的税后净额	22,185,484.61	7,057,134.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,218,912.37	5,851,516.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00

1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	19,218,912.37	5,851,516.99
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	19,218,912.37	5,851,516.99
7. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,966,572.24	1,205,617.82
七、综合收益总额	3,020,842,596.28	3,733,057,888.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,925,599,204.03	3,652,793,987.39
归属于少数股东的综合收益总额	95,243,392.25	80,263,901.05
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.717	2.159
(二) 稀释每股收益	1.717	2.159

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

法定代表人：管理 主管会计工作负责人：王佳传 会计机构负责人：张飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	653,583,007.76	636,534,432.39
减：营业成本	391,824,765.53	381,196,903.96
税金及附加	10,950,072.10	11,499,885.11
销售费用	150,530,083.04	111,608,588.49
管理费用	247,953,784.60	228,218,031.68
研发费用	46,870,721.41	41,399,504.70
财务费用	-4,162,774.76	17,000,595.56
其中：利息费用	56,446,838.78	89,646,781.45
利息收入	60,439,410.54	73,437,732.94
加：其他收益	14,369,146.00	15,006,717.40
投资收益（损失以“-”号填列）	167,359,603.49	3,182,270,666.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,399,855.34	-919,038.40
以摊余成本计量的金	0.00	0.00

融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,059,901.17	-26,977,309.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	39,357,256.36	99,250,828.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,732,120.56	193,976.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,374,581.08	3,115,355,802.53
加：营业外收入	3,566,031.14	1,398,010.32
减：营业外支出	5,387,237.51	10,495,538.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,553,374.71	3,106,258,274.64
减：所得税费用	3,572,329.27	10,736,524.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,981,045.44	3,095,521,749.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,981,045.44	3,095,521,749.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	16,981,045.44	3,095,521,749.87
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.01	1.832
（二）稀释每股收益	0.01	1.832

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,706,364,617.23	25,809,240,366.58
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	359,874,578.05	444,323,973.62
收到其他与经营活动有关的现金	1,195,493,737.99	1,375,185,785.29
经营活动现金流入小计	26,261,732,933.27	27,628,750,125.49
购买商品、接受劳务支付的现金	16,382,150,645.83	16,877,909,063.23
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,790,691,432.99	2,496,088,747.29
支付的各项税费	1,462,774,788.48	1,543,043,830.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,422,170,383.60	1,577,242,968.69
经营活动现金流出小计	22,057,787,250.90	22,494,284,609.87
经营活动产生的现金流量净额	4,203,945,682.37	5,134,465,515.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	17,618,200,000.00	21,290,336,452.01
取得投资收益收到的现金	40,825,103.30	65,293,222.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,893,710.86	290,590,207.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	144,579,075.73	241,686,370.93
投资活动现金流入小计	17,853,497,889.89	21,887,906,253.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,192,476,186.32	1,194,038,870.99
投资支付的现金	17,145,340,800.00	20,689,834,248.44
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,812,612.19	2,585,797,079.48
支付其他与投资活动有关的现金	123,203,935.39	254,317,854.02
投资活动现金流出小计	18,573,833,533.90	24,723,988,052.93
投资活动产生的现金流量净额	-720,335,644.01	-2,836,081,799.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	230,429,664.30	13,099,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收	12,724,480.00	13,099,300.00

到的现金		
取得借款收到的现金	2,797,638,082.16	1,555,183,668.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,377,649.40	7,334,845.52
筹资活动现金流入小计	3,040,445,395.86	1,575,617,813.52
偿还债务支付的现金	3,657,204,635.50	2,172,732,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,568,186,364.73	1,489,250,056.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	76,443,954.29	7,781,499.18
支付其他与筹资活动有关的现金	534,334,629.28	49,967,504.08
筹资活动现金流出小计	5,759,725,629.51	3,711,949,560.81
筹资活动产生的现金流量净额	-2,719,280,233.65	-2,136,331,747.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,390,420.29	-993,085.76
五、现金及现金等价物净增加额	761,939,384.42	161,058,883.25
加：期初现金及现金等价物余额	671,884,111.76	510,825,228.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,433,823,496.18	671,884,111.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	666,194,844.38	769,342,318.37
收到的税费返还	5,003,350.55	12,211,371.04
收到其他与经营活动有关的现金	39,703,986,734.30	49,227,829,638.91
经营活动现金流入小计	40,375,184,929.23	50,009,383,328.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,538,906,539.37	1,980,656,091.05
支付给职工以及为职工支付的现金	285,110,319.86	257,373,312.23
支付的各项税费	26,782,469.66	39,378,102.25
支付其他与经营活动有关的现金	35,507,166,922.65	44,196,838,997.20
经营活动现金流出小计	37,357,966,251.54	46,474,246,502.73
经营活动产生的现金流量净额	3,017,218,677.69	3,535,136,825.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	11,908,200,000.00	9,782,000,000.00
取得投资收益收到的现金	722,036,025.84	3,308,099,792.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,962,085.15	119,154,777.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,592,527,600.00	2,910,633,530.53
投资活动现金流入小计	15,235,725,710.99	16,119,888,100.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,492,111.37	139,107,944.19
投资支付的现金	12,737,165,821.95	13,901,692,938.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,290,324,302.90	3,199,734,420.55
投资活动现金流出小计	15,122,982,236.22	17,240,535,303.37
投资活动产生的现金流量净额	112,743,474.77	-1,120,647,203.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	217,705,184.30	0.00
取得借款收到的现金	2,000,000,000.00	1,180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,217,705,184.30	1,180,000,000.00

偿还债务支付的现金	3,000,000,000.00	1,490,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,510,955,639.30	1,487,154,469.50
支付其他与筹资活动有关的现金	96,634,224.47	539,968,000.23
筹资活动现金流出小计	4,607,589,863.77	3,517,122,469.73
筹资活动产生的现金流量净额	-2,389,884,679.47	-2,337,122,469.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-97,821.24	-13,739.16
五、现金及现金等价物净增加额	739,979,651.75	77,353,413.63
加：期初现金及现金等价物余额	553,312,919.54	475,959,505.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,293,292,571.29	553,312,919.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	2,803,850,782.46	0.00	-3,905,100.55	49,583,806.04	966,378,810.50	0.00	20,167,521,067.86	0.00	25,672,937,208.31	1,046,822,844.88	26,719,760,053.19	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	2,803,850,782.46	0.00	-3,905,100.55	49,583,806.04	966,378,810.50	0.00	20,167,521,067.86	0.00	25,672,937,208.31	1,046,822,844.88	26,719,760,053.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,728,200.00	0.00	0.00	0.00	232,340,450.54	217,717,912.50	19,218,912.37	683,020.78	0.00	0.00	1,444,956,008.33	0.00	1,492,208,679.52	81,655,021.71	1,573,863,701.23	

(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,218,912.37	0.00	0.00	0.00	2,906,380.291.66	0.00	2,925,599.204.03	95,243,392.25	3,020,842,596.28
(二) 所有者投入和减少资本	12,728,200.00	0.00	0.00	0.00	233,060,516.02	217,717,912.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,070,803.52	62,482,491.09	90,553,294.61
1. 所有者投入的普通股	12,728,200.00	0.00	0.00	0.00	207,942,970.33	217,717,912.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,953,257.83	57,277,467.43	60,230,725.26
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	24,859,204.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,859,204.08	5,203,297.93	30,062,502.01
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	258,341.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	258,341.61	1,725.73	260,067.34
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,461,424.283.33	0.00	-1,461,424.283.33	-75,922,446.16	-1,537,346,729.49
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,461,424.28	0.00	-1,461,424.28	-75,922,446.16	-1,537,346,729.49

股东)的分配											3.33		3.33	6	9.49
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	683,020.78	0.00	0.00	0.00	0.00	683,020.78	-148,415.47	534,605.31

备																
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,402,377.06	0.00	0.00	0.00	0.00	7,402,377.06	900,993.24	8,303,370.30	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,719,356.28	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,719,356.28	-1,049,408.71	-7,768,764.99	
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-720,065.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-720,065.48	0.00	-720,065.48	
四、本期末余额	1,702,236,042.00	0.00	0.00	0.00	3,036,191,233.00	217,717,912.50	15,313,811.82	50,266,826.82	966,378,810.50	0.00	21,612,477.09	0.00	27,165,145,887.83	1,128,477,866.59	28,293,623,754.42	

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	2,787,765,244.14	0.00	-9,756,617.54	0.00	966,378,810.50	0.00	17,931,317,645.53	0.00	23,365,212,924.63	366,560,172.85	23,731,773,097.48	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	2,787,765,244.14	0.00	-9,756,617.54	0.00	966,378,810.50	0.00	17,931,317,645.53	0.00	23,365,212,924.63	366,560,172.85	23,731,773,097.48	
三、本期增减变动金额（减少以“—”	0.00	0.00	0.00	0.00	16,085,538.32	0.00	5,851,516.99	49,583,806.04	0.00	0.00	2,236,203,422.33	0.00	2,307,724,283.68	680,262,672.03	2,987,986,955.71	

”号 填列)															
(一) 综合收 益总 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,85 1,51 6.99	0.00	0.00	0.00	3,64 6,94 2,47 0.40	0.00	3,65 2,79 3,98 7.39	80,2 63,9 01.0 5	3,73 3,05 7,88 8.44
(二) 所有者 投入 和减 少资 本	0.00	0.00	0.00	0.00	14,9 16,6 79.8 4	0.00	0.00	51,4 81,9 69.4 5	0.00	0.00	0.00	0.00	66,3 98,6 49.2 9	611, 522, 357. 77	677, 921, 007. 06
1. 所有者 投入的 普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607, 285, 598. 87	607, 285, 598. 87
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	14,9 16,6 79.8 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,9 16,6 79.8 4	4,23 6,75 8.90	19,1 53,4 38.7 4
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,4 81,9 69.4 5	0.00	0.00	0.00	0.00	51,4 81,9 69.4 5	0.00	51,4 81,9 69.4 5
(三) 利润 分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 1,41 0,73 9,04 8.07	0.00	- 1,41 0,73 9,04 8.07	- 10,5 37,3 59.9 6	- 1,42 1,27 6,40 8.03
1. 提取 盈余 公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取 一般 风险 准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-
													1,410,739.04	1,410,739.04	10,537.359.96	1,421,276.408.03
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他																
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898,163.41	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898,163.41	651,786.25	2,549,949.66
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,104,150.98	0.00	0.00	0.00	0.00	5,104,150.98	513,062.10	5,617,213.08
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,002,314.39	0.00	0.00	0.00	0.00	7,002,314.39	1,164,848.35	8,167,162.74
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	1,168,858.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,168,858.48	334,440.58	834,417.90
四、本期末余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	2,803,850,782.46	0.00	-3,905,106.55	49,583,806.04	966,378,810.50	0.00	20,167,521,067.86	0.00	25,672,937,208.31	1,046,822,844.88	26,719,760,053.19	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	4,440,477,114.50	0.00	1,840,503.18	0.00	870,466,434.50	5,102,441,770.92		12,104,733,665.10
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	4,440,477,114.50	0.00	1,840,503.18	0.00	870,466,434.50	5,102,441,770.92		12,104,733,665.10
三、本期	12,728,200.00	0.00	0.00	0.00	211,221,831.97	217,717,912.50	0.00	0.00	0.00	-1,444,443.00		1,438,211,000.00

增减变动金额（减少以“－”号填列）										237.89		118.42
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,981,045.44		16,981,045.44
（二）所有者投入和减少资本	12,728,200.00	0.00	0.00	0.00	211,941,897.45	217,717,912.50	0.00	0.00	0.00	0.00		6,952,184.95
1. 所有者投入的普通股	12,728,200.00	0.00	0.00	0.00	204,977,704.76	217,717,912.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,007.74
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	6,964,192.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,964,192.69
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,461,424,283.33		-1,461,424,283.33
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,461,424,283.33		-1,461,424,283.33

(或 股东) 的分配										283.3 3		283.3 3
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益 内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈 余公积转 增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈 余公积弥 补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设 定受益计 划变动额 结转留存 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其 他综合收 益结转留 存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

备												
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	- 720,065.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 720,065.48
四、本期末余额	1,702,236,042.00	0.00	0.00	0.00	4,651,698,946.47	217,717,912.50	1,840,503.18	0.00	870,466,434.50	3,657,998,533.03		10,666,522,546.68

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	4,508,098,649.61	0.00	1,840,503.18	0.00	870,466,434.50	3,417,659,069.12		10,487,572,498.41
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	4,508,098,649.61	0.00	1,840,503.18	0.00	870,466,434.50	3,417,659,069.12		10,487,572,498.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	- 67,621,535.11	0.00	0.00	0.00	0.00	1,684,782,701.80		1,617,161,166.69
(一)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,095		3,095

综合收益总额											,521,749.87		,521,749.87
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-70,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-70,000,000.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,410,739,048.07		-1,410,739,048.07
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,410,739,048.07		-1,410,739,048.07
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

所有者 权益 内部 结转													
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项 储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本 期提 取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本 期使 用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,378	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		2,378

其他					,464. 89							,464. 89
四、本期末余额	1,689,507,842.00	0.00	0.00	0.00	4,440,477,114.50	0.00	1,840,503.18	0.00	870,466,434.50	5,102,441,770.92		12,104,733,665.10

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

北新集团建材股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“北新建材”）是于1997年5月经国家建材工业局“建材生产发[1997]9号”文及国家经济体制改革委员会“体改生[1997]48号”文批准，由国有独资的北新建材集团有限公司独家发起以募集方式设立的股份有限公司，北新建材的注册地址位于北京市海淀区复兴路17号国海广场2号楼15层，注册资本为人民币170,223.6042万元（共170,223.6042万股，每股面值人民币1.00元，下同），法定代表人：管理，企业法人营业执照号为第91110000633797400C号。1997年6月6日，北新建材股票正式在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“北新建材”。

北新建材设立时，发起人投入的股本为11,000万元；1997年5月20日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监发字[1997]223号”文和“证监发字[1997]224号”文批准，北新建材向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,500万股；1998年8月，经北京市证券监督管理委员会“京证监文[1998]30号”文和中国证监会“证监上字[1998]95号”文批准，北新建材以总股本15,500万股为基数按照10:3的比例向全体股东配售股份，实际配售股份1,850万股；1999年5月，北新建材按照法定程序并经决议通过，以总股本17,350万股为基数，以资本公积按照10:3的比例转增股份，同时按照10:2的比例派送红股，共增加股本8,675万股；2000年8月，经中国证监会北京市证券监管办事处“京证监文[2000]64号”文和中国证监会“证监公司字[2000]102号”文批准，北新建材以总股本26,025万股为基数，按照10:3的比例向全体股东配售股份，实际配售股份2,732.5万股；2002年6月，北新建材按照法定程序并经决议通过，以总股本28,757.5万股为基数，以资本公积按照10:8的比例转增股份，同时按照10:2的比例派送红股，共增加股本28,757.5万股。经过上述股份变更事项后，北新建材股本合计为57,515万股。

2005年1月4日，根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）“国资产权[2004]1204号”文批复同意，北新建材原控股股东北新建材集团有限公司将其持有北新建材60.33%的股权（34,700万股）无偿划转给中国建材股份有限公司（原名为中国建筑材料及设备进出口公司，以下简称“中国建材”），中国建材从而成为北新建材的控股股东。

根据北新建材于2006年6月16日召开的股权分置相关股东会议审议通过的《北新集团建材股份有限公司股权分置改革方案》的规定，北新建材非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，以流通股股份总额22,815万股为基数，按照10:2的比例向流通股股东送股，北新建材的实际控制人向流通股股东每10股送现金3.83元。该送股方案实施后，北新建材尚未上市流通的股份和流通股中的高管持有股份变为有限售条件的流通股股份，股份总数仍为57,515万股，即原未上市流通股成为有限售条件的流通股股份并由34,700万股减少为30,137万股，原流通股中的高管持有股成为有限售条件的流通股股份并由16.33万股增加为19.596万股，原流通股股份中的其他A股股份由22,798.67万股增加为27,358.404万股。

2014年8月6日，经中国证监会《关于核准北新集团建材股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]902号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）股票131,840,796股A股股票，每股面值1.00元。经过上述股份变更事项后，北新建材股本合计为70,699.0796万股。

2015年6月，北新建材按照法定程序，以总股本70,699.0796万股为基数，以资本公积按照10:10的比例转增股份，共增加股本70,699.0796万股。经过上述股份变更事项后，北新建材股本合计为141,398.1592万股。

根据2016年10月14日中国证监会作出的《关于核准北新集团建材股份有限公司向泰安市国泰民安投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2016]2364号），2016年10月北新建材分别向泰安市国泰民安投资集团有限公司发行171,244,857股股份、向贾同春发行121,616,516股股份、向泰安市和达投资中心（有限合伙）发行7,881,390

股股份、向任绪连发行 7,565,034 股股份、向薛玉利发行 4,814,113 股股份、向曹志强发行 4,607,793 股股份、向朱腾高发行 4,126,382 股股份、向吕文洋发行 2,750,921 股股份、向张彦修发行 2,750,921 股股份、向万广进发行 2,750,921 股股份、向任雪发行 2,750,921 股股份、向泰安市新义投资中心（有限合伙）发行 2,255,756 股股份、向泰安市万吉投资中心（有限合伙）发行 2,214,492 股股份、向泰安市鸿潮投资中心（有限合伙）发行 2,180,105 股股份、向泰安市浩展投资中心（有限合伙）发行 2,138,841 股股份、向泰安市昌源投资中心（有限合伙）发行 2,118,210 股股份、向泰安市锦绣投资中心（有限合伙）发行 2,104,455 股股份、向泰安市兴和投资中心（有限合伙）发行 2,097,578 股股份、向米为民发行 2,097,578 股股份、向张建春发行 2,097,578 股股份、向泰安市顺昌投资中心（有限合伙）发行 2,083,823 股股份、向泰安市凡业投资中心（有限合伙）发行 2,063,191 股股份、向朱经华发行 2,063,191 股股份、向李作义发行 2,063,191 股股份、向杨正波发行 2,063,191 股股份、向钱凯发行 1,375,461 股股份、向付廷环发行 1,375,461 股股份、向孟兆远发行 1,375,461 股股份、向秦庆文发行 1,031,596 股股份、向郝奎燕发行 1,031,596 股股份、向段振涛发行 687,730 股股份、向孟繁荣发行 550,184 股股份、向毕忠发行 481,411 股股份、向康志国发行 405,761 股股份、向王力峰发行 343,865 股股份、向岳荣亮发行 343,865 股股份、向黄荣泉发行 343,865 股股份、向袁传秋发行 343,865 股股份、向徐福银发行 343,865 股股份、向张广森发行 343,865 股股份、向徐国刚发行 302,601 股股份、向陈歆阳发行 302,601 股股份、向李秀华发行 295,724 股股份、向刘美发行 288,847 股股份、向张纪俊发行 275,092 股股份、向房冬华发行 254,460 股股份，合计发行 374,598,125 股股份，每股发行价为人民币 11.20 元，以购买泰山石膏有限公司（原名为泰山石膏股份有限公司）35%股权。经过上述股份变更事项后，北新建材股本合计为 178,857.9717 万股。

根据 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟回购注销国泰民安投资、和达投资等 10 个有限合伙企业及贾同春等 35 名自然人锁定股份的议案》，2018 年 6 月北新建材以总价人民币 1 元的价格对泰安市国泰民安投资集团有限公司持有的 45,290,000 股锁定股份、贾同春持有的 32,164,540 股锁定股份、泰安市和达投资中心（有限合伙）持有的 2,084,431 股锁定股份、任绪连持有的 2,000,763 股锁定股份、薛玉利持有的 1,273,213 股锁定股份、曹志强持有的 1,218,647 股锁定股份、朱腾高持有的 1,091,325 股锁定股份、吕文洋持有的 727,550 股锁定股份、张彦修持有的 727,550 股锁定股份、万广进持有的 727,550 股锁定股份、任雪持有的 727,550 股锁定股份、泰安市新义投资中心（有限合伙）持有的 596,591 股锁定股份、泰安市万吉投资中心（有限合伙）持有的 585,678 股锁定股份、泰安市鸿潮投资中心（有限合伙）持有的 576,583 股锁定股份、泰安市浩展投资中心（有限合伙）持有的 565,670 股锁定股份、泰安市昌源投资中心（有限合伙）持有的 560,214 股锁定股份、泰安市锦绣投资中心（有限合伙）持有的 556,576 股锁定股份、泰安市兴和投资中心（有限合伙）持有的 554,757 股锁定股份、米为民持有的 554,757 股锁定股份、张建春持有的 554,757 股锁定股份、泰安市顺昌投资中心（有限合伙）持有的 551,119 股锁定股份、泰安市凡业投资中心（有限合伙）持有的 545,663 股锁定股份、朱经华持有的 545,663 股锁定股份、李作义持有的 545,663 股锁定股份、杨正波持有的 545,663 股锁定股份、钱凯持有的 363,775 股锁定股份、付廷环持有的 363,775 股锁定股份、孟兆远持有的 363,775 股锁定股份、秦庆文持有的 272,831 股锁定股份、郝奎燕持有的 272,831 股锁定股份、段振涛持有的 181,888 股锁定股份、孟繁荣持有的 145,510 股锁定股份、毕忠持有的 127,321 股锁定股份、康志国持有的 107,314 股锁定股份、王力峰持有的 90,944 股锁定股份、岳荣亮持有的 90,944 股锁定股份、黄荣泉持有的 90,944 股锁定股份、袁传秋持有的 90,944 股锁定股份、徐福银持有的 90,944 股锁定股份、张广森持有的 90,944 股锁定股份、徐国刚持有的 80,030 股锁定股份、陈歆阳持有的 80,030 股锁定股份、李秀华持有的 78,212 股锁定股份、刘美持有的 76,393 股锁定股份、张纪俊持有的 72,755 股锁定股份、房冬华持有的 67,298 股锁定股份进行了回购注销，合计回购注销锁定股份 99,071,875 股。经过上述股份变更事项后，北新建材股本合计为 168,950.7842 万股。

根据公司 2025 年 6 月 27 日召开的 2025 年度第二次临时股东大会审议通过的《公司 2024 年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要》等相关议案，公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。2025 年 9 月 8 日，公司完成了 2024 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，首次授予数量为 1,088.25 万股，授予价格为 17.335 元/股，授予登记人数为 332 人，上述首次授予登记完成后，公司股本总额由 1,689,507,842 股增加至 1,700,390,342 股。2025 年 11 月 10 日，公司完成了 2024 年限制性股票激励计划的预留授予登记工作，预留授予数量为 184.57 万股，授予价格为 15.75 元/股，授予登记人数为 66 人。上述预留授予登记完成后，公司股本总额由 1,700,390,342 股增加至 1,702,236,042 股。

截至 2025 年 12 月 31 日北新建材股本合计为 170,223.6042 万股。

## 2、行业性质

北新建材所属行业为轻质新型建筑材料制造业。

## 3、经营范围

北新建材的主营业务包括：制造新型建筑材料、新型墙体材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、水暖管件、装饰材料、建材机械电器设备、新型建筑材料的房屋；销售建筑材料、新型墙体材料、化工产品、装饰材料、建材机械电器设备、新型建筑材料的房屋、金属材料、矿产品、五金交电、建筑机械、建筑防水材料、涂料、砂浆、水泥制品、保温隔热材料、粘接材料、电子产品、家用电器、石墨烯材料；制造电子产品、家用电器；制造石墨烯及其改性材料制品；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；环保节能产品的开发利用；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；出租办公用房、出租商业用房；设备租赁；物业管理；以下项目限外埠分支机构经营：制造建筑防水材料、涂料、砂浆、水泥制品、保温隔热材料、粘接材料。（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。）

## 4、主要产品或提供的劳务

本公司及各子公司（统称“本集团”）生产的主要产品和提供的劳务包括：纸面石膏板、轻钢龙骨、烤漆龙骨、矿棉吸音板、防水材料、装饰板、岩棉、粒状棉、涂料、砂浆、钢制板式散热器、五金件、金邦板、水泥瓦、型材、门窗和国内外建筑材料、装饰材料和技术转让、开发及服务。

5、本报告经本公司董事会于 2026 年 3 月 24 日批准报出。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

## 1、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及本集团 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1000 万元
重要的应收账款核销	1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	1000 万元
重要的在建工程项目	预算大于 2 亿元且本年发生额及年末余额大于 2000 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	1000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	1000 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	1000 万元
重要的超过 1 年未支付的应付股利	5000 万元
重要债务重组	占合并报表总资产的 1%以上
重大承诺事项	1000 万元
重要的或有事项	1000 万元
重要的非全资子公司	少数股东持有 10%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，且来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 2%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、23“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

#### 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、23“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、23“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、23“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

- 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

- 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

- 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本集团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。

### 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，

将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 金融负债的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 金融负债的终止确认

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

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

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以

净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 12、金融资产减值

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

### • （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

- (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

- (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

- (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

- (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

- ① 应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

- ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
合同资产：	
账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。

- ③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- ④ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条

项目	确定组合的依据
组合	件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。

- ⑤ 债权投资

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

- ⑥ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（不含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团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。

- ⑦ 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### 13、应收票据

参见本附注五、12、“金融资产减值”①应收票据

### 14、应收账款

参见本附注五、12、“金融资产减值”②应收账款及合同资产

## 15、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。

其相关会计政策参见本附注五、11、“金融工具”及附注五、12、“金融资产减值”③应收款项融资

## 16、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、12、“金融资产减值”④其他应收款

## 17、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、12、金融资产减值。

## 18、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 19、持有待售资产

### （1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的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。非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

## 20、债权投资

无

## 21、其他债权投资

无

## 22、长期应收款

无

## 23、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性

资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 25、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5	5.28-9.50
电子设备	年限平均法	8	5	11.88
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

- 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

- 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

## 26、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 27、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。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，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

## 28、生物资产

无

## 29、油气资产

无

## 30、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

- 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权（工业）	50 年	年限平均法
土地使用权（商业）	40 年	年限平均法
商标使用权	10 年	年限平均法
软件	5 年	年限平均法
数据资源	5 年	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### • 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括人工费用、材料、燃料及动力、折旧及摊销等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### • 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修及改造支出、排污权、绿化及景观支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 35、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 36、股份支付

- 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

- 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本集团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，相应增加负债。

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。

- 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

- 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 37、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 38、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价在对可变对价进行估计时，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时，累计已确认的收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认的收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

本集团对于石膏板、龙骨、防水材料、涂料及相关产品销售产生的收入通常以石膏板、龙骨防水材料、涂料及相关产品运离本集团仓库并经客户确认收到作为销售收入的确认时点，此时商品控制权已转移至购货方。

本集团向客户提供服务业务，满足下列条件之一的：因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中的在建商品；在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。本集团根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的安装工时/成本占预计总工时/安装总成本的比例确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 39、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

- 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

- 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

- 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

- 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋使用权、土地使用权及设备使用权。

- 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、25“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

- 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

- 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、19“持有待售资产和处置组”相关描述。

- 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本集团或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本集团或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

- 债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注五、11“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注五中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

#### 44、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

- (1) 收入确认

如本附注五、38、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

- (2) 租赁

- ① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

- ② 租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

- ③ 租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

- (3) 金融资产减值

本集团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，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

- (4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

- (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

- (6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

- (7) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

- (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

- (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

- (10) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

- (11) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

- (12) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十三中披露。

## 45、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 46、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入，加工、修理修配劳务收入，销售服务收入，销售无形资产收入，销售不动产收入，进口货物计税价格。	18%、17%、13%、12%、9%、7%、6%、5%、3%、1%
消费税	公司所属子公司-龙牌涂料（北京）有限公司涿州分公司、龙牌涂料（北京）有限公司枣庄分公司、北新禹王防水科技集团有限公司、北新防水（安徽）有限公司、北新禹王防水科技（四川）有限公司、北新防水（广东）有限公司、北新防水（湖北）有限公司、北新防水（河南）有限公司、北新防水（成都）有限公司、北新防水（咸阳）有限公司、北新防水（江西）有限公司、上海北新月皇新材料集团有限公司、北新月皇地坪材料（上海）有限公司、北新防水（四川）有限公司、成都赛特防水材料有限责任公司、天津灯塔涂料工业发展有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司、北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司、北新嘉宝莉涂料（广东）有限公司、北新嘉宝莉涂料（上海）有限公司、北新嘉宝莉涂料（四川）有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、北新嘉宝莉涂料（河北）有限公司、河北尚微建筑材料有限公司、北新嘉宝莉涂料（安徽）有限公	免征；4%

	司、广东自然涂化工有限公司、浙江大桥油漆有限公司、上海北新表面处理有限公司销售的涂料产品实现的销售收入。	
城市维护建设税	应缴流转税税额：应交增值税、应交消费税。	1%、3%、5%、7%、减半征收
企业所得税	<p>母公司及子公司-肇庆北新建材有限公司、宁波北新建材有限公司、湖北北新建材有限公司、新乡北新建材有限公司、淮南北新建材有限公司、故城北新建材有限公司、镇江北新建材有限公司、井冈山北新建材有限公司、北新建材（昆明）有限公司、北新建材（天津）有限公司、北新建材（贺州）有限公司、龙牌新材料（重庆）有限公司、泰山石膏有限公司、泰山石膏（嘉兴）有限公司、泰山石膏（重庆）有限公司、泰山（银川）石膏有限公司、泰山石膏（陕西）有限公司、泰山石膏（包头）有限公司、泰山石膏（云南）有限公司、泰山石膏（四川）有限公司、泰山石膏（湖北）有限公司、贵州皇冠新型建材有限公司、泰山石膏（广西）有限公司、泰山石膏（威海）有限公司、泰山石膏（巢湖）有限公司、湖北泰山建材有限公司、泰山石膏（宜宾）有限公司、泰山石膏（甘肃）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司、泰山石膏（江西）有限公司、阜新泰山石膏建材有限公司、泰山石膏（铜陵）有限公司、泰山石膏（湘潭）有限公司、泰山石膏（襄阳）有限公司、泰山石膏（辽宁）有限公司、泰山石膏（弋阳）有限公司、泰山石膏（聊城）有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、山东鲁南泰山石膏有限公司、泰山石膏（河南）有限公司、泰山石膏（济源）有限公司、泰山石膏（广东）有限公司、泰山石膏（南通）有限公司、泰山石膏（涡阳）有限公司、泰山石膏（菏泽）有限公司、泰山石膏（福建）有限公司、泰山石膏承德有限公司、连云港星建材有限公司、泰山石膏（邳州）有限公司、泰山石膏（宜昌）有限公司、泰山石膏（长治）有限公司、泰山石膏（江阴）有限公司、泰山石膏（东营）有限公司、泰山石膏（忻州）有限公司、泰山石膏（温州）有限公司、威尔达（辽宁）环保材料有限公司、北新禹王防水科技集团有限公司、北新防水（安徽）有限公司、北新防水（河南）有限公司、北新防水（江西）有限公司、中建材苏州防水研究院有限公司、上海北新月皇新材料集团有限公司、北新防水（广东）有限公司、中建材创新科技</p>	15%

	研究院有限公司、龙牌涂料（北京）有限公司、北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司、梦牌新材料（宁夏）有限公司、天津灯塔涂料工业发展有限公司、北新建材（苏州）有限公司、北新建材（朔州）有限公司、北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司、北新嘉宝莉涂料（广东）有限公司、北新嘉宝莉涂料（上海）有限公司、北新嘉宝莉涂料（河北）有限公司、广安北新建材有限公司、北新建材（陕西）有限公司、成都赛特防水材料有限责任公司、北新防水（四川）有限公司、北新防水（咸阳）有限公司、北新防水（成都）有限公司、北新建材（新疆）有限公司、泰山石膏（内蒙古）有限公司、泰山石膏（崇左）有限公司、贵州泰福石膏有限公司、北新建材（阿克苏）有限公司、北新建材（和田）有限公司、北新嘉宝莉涂料（四川）有限公司、北新嘉宝莉涂料（安徽）有限公司、浙江大桥油漆有限公司的应纳税所得额；北新建材中亚外资有限公司除石膏板、龙骨相关所得之外的应纳税所得额。	
增值税	母公司和子公司-肇庆北新建材有限公司、龙牌爱十空间定制家居（上海）有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司、北新防水（成都）有限公司、梦牌新材料有限公司、北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司、北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司的出口收入。	免抵退
增值税	泰安泰和跨海工贸有限公司的出口收入。	免退
企业所得税	公司所属子公司-北新防水（新疆）有限公司、北新建材（海南）有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、上海北新表面处理有限公司、北新月皇地坪材料（上海）有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、河北尚微建筑材料有限公司、广东珏蓝邸涂料有限公司、广东嘉宝莉涂料有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司、泰山石膏有限公司子公司--山东文泰环保科技有限公司的应纳税所得额减按 25%，北新建材（泰国）有限公司的应纳税所得额。	20%
企业所得税	公司所属子公司-北新建材工业（坦桑尼亚）有限公司。	30%
企业所得税	公司所属子公司-北新建材（东欧）有限公司. 乌格列维克	10%
企业所得税	公司所属子公司-北新建材中亚外资有限公司石膏板、龙骨相关所得产生的应纳税所得额	免征
企业所得税	除上述公司之外的其余公司的应纳税所得额。	25%

城市维护建设税	公司所属子公司-北新建材工业（坦桑尼亚）有限公司按营业收入计算。	0.3%
教育费附加	应缴流转税税额：应交增值税、应交消费税。	3%、4%、5%、减半征收
地方教育费附加	应缴流转税税额：应交增值税、应交消费税。	1%、2%、减半征收
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%-30%后余值并摊入土地价值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴；减半征收；减按4%。	1.2%、4%、12%、免征、减半征收
房产税	公司所属子公司-北新建材（西藏）有限公司的房屋、北新建材（新疆）有限公司、北新建材（贺州）有限公司。	暂未征收
房产税	公司所属子公司-北新建材工业（坦桑尼亚）有限公司按房屋数量计算。	1万坦桑先令/幢房屋
城镇土地使用税	公司所属子公司-北新建材工业（坦桑尼亚）有限公司，按土地证面积计缴。	32坦桑先令/平方米
城镇土地使用税	公司所属子公司-北新建材中亚外资有限公司，按土地证面积计缴。	3.33万苏姆/平方米
城镇土地使用税	公司所属子公司-北新建材（泰国）有限公司，按土地证面积计缴。	10.84泰铢/平方米
城镇土地使用税	公司所属分子公司-枣庄分公司、湖北北新建材有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、泰山石膏有限公司及其所属子公司泰山石膏（威海）有限公司、山东鲁南泰山石膏有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、泰山石膏（聊城）有限公司、泰山石膏（菏泽）有限公司、泰山石膏（东营）有限公司、泰山石膏（湖北）有限公司、泰山石膏（襄阳）有限公司、湖北泰山建材有限公司、泰山石膏（宜昌）有限公司。	按现行税额标准的50%调整执行/按调整后税额标准的50%执行优惠政策，按规定税额标准的40%执行优惠政策
城镇土地使用税	公司所属子公司-堡密特建筑材料（苏州）有限公司、北新防水（新疆）有限公司。	减半征收
城镇土地使用税	公司所属子公司-北新建材（西藏）有限公司、北新建材中亚外资有限公司。	免征
城镇土地使用税	公司所属子公司-北新建材（新疆）有限公司、北新建材（贺州）有限公司。	暂未征收
城镇土地使用税	除上述公司之外的公司：实际占用的土地面积。	大城市1.5-30元/每平方米；中等城市1.2-24元/每平方米；小城市0.9-18元/每平方米；县城、建制镇、工矿区0.6-12元/每平方米；

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

- （1）增值税

1. 根据《财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。本公司部分分、子公司利用脱硫石膏生产的纸面石膏板产品和砂浆产品销售收入、污水处理劳务收入，2025 年享受增值税即征即退 70% 的优惠政策。

税种	适用单位	税率
增值税	公司所属分、子公司-枣庄分公司、涿州分公司、铁岭分公司、滨州分公司、北新建材（苏州）有限公司、广安北新建材有限公司、湖北北新建材有限公司、肇庆北新建材有限公司、宁波北新建材有限公司、故城北新建材有限公司、镇江北新建材有限公司、新乡北新建材有限公司、淮南北新建材有限公司、平邑北新建材有限公司、泰山石膏（嘉兴）有限公司、北新建材（陕西）有限公司、北新建材（天津）有限公司、北新建材（昆明）有限公司、井冈山北新建材有限公司、北新建材（阿克苏）有限公司、北新建材（新疆）有限公司、北新建材（朔州）有限公司、北新建材（贺州）有限公司、泰山石膏有限公司及其子公司--秦皇岛泰山建材有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、泰山石膏（邳州）有限公司、泰山石膏（江阴）有限公司、湖北泰山建材有限公司、泰山石膏（重庆）有限公司、阜新泰山石膏建材有限公司、泰山石膏（温州）有限公司、泰山石膏（平山）有限公司、泰山石膏（湘潭）有限公司、泰山（银川）石膏有限公司、泰山石膏（陕西）有限公司、泰山石膏（云南）有限公司、泰山石膏（包头）有限公司、泰山石膏（铜陵）有限公司、泰山石膏（河南）有限公司、泰山石膏（江西）有限公司、泰山石膏（四川）有限公司、贵州泰福石膏有限公司、泰山石膏（南通）有限公司、泰山石膏（广东）有限公司、泰山石膏（湖北）有限公司、泰山石膏（巢湖）有限公司、泰山石膏（聊城）有限公司、泰山石膏（辽宁）有限公司、泰山石膏（威海）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司、贵州皇冠新型建材有限公司、泰山石膏（福建）有限公司、泰山石膏（广西）有限公司、泰山石膏（襄阳）有限公司、威尔达（辽宁）环保材料有限公司、泰山石膏（济源）有限公司、泰山石膏（东营）有限公司、泰山石膏（甘肃）有限公司、泰山石膏（宜宾）有限公司、龙牌新材料（重庆）有限公司、泰山石膏（弋阳）有限公司、泰山石膏承德有限公司、泰山石膏（涡阳）有限公司、连云港港星建材有限公司、泰山石膏（长治）有限公司、泰山石膏（菏泽）有限公司、山东鲁南泰山石膏有限公司、泰安市泰山纸面石膏板有限公司、泰山石膏（忻州）有限公司、泰山石膏（宜昌）有限公司、泰山石膏（内蒙古）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司、公司所属控股子公司梦牌新材料有限公司所属子公司--梦牌新材料（宁国）有限公司利用脱硫石膏生产的纸面石膏板产品销售收入；北新建材（苏州）有限公司、故城北新建材有限公司、泰山石膏（铜陵）有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、泰山石膏（河南）有限公司、泰山石膏承德有限公司、龙牌新材料（重庆）有限公司利用脱硫石膏生产的砂浆产品销售收入；山东文泰环保科技有限公司污水处理劳务收入。	即征即退 70%

1. 根据《财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号）的相关规定，泰山石膏有限公司利用废纸生产的石膏板护面纸产品销售收入 2025 年享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。
2. 根据《财政部、国家税务总局关于新型墙体材料增值税政策的通知》（财税[2015]73 号）的相关规定，并报国家税务总局新疆和田地区洛浦税务局备案，北新建材（和田）有限公司利用化

学石膏生产的纸面石膏板产品销售收入 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 10 月 31 日享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

税种	适用单位	税率
增值税	公司所属子公司-泰山石膏有限公司利用废纸生产的石膏板护面纸产品销售收入；北新建材（和田）有限公司利用化学石膏生产的纸面石膏板产品销售收入。	即征即退 50%

1. 根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，并经所在地工信部门及主管税务机关审核同意，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，公司所属部分分、子公司 2025 年享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额的优惠政策。

税种	适用单位	税率
增值税	公司所属分、子公司-枣庄分公司、涿州分公司、铁岭分公司、肇庆北新建材有限公司、宁波北新建材有限公司、新乡北新建材有限公司、北新建材（陕西）有限公司、北新建材（天津）有限公司、北新建材（昆明）有限公司、湖北北新建材有限公司、淮南北新建材有限公司、镇江北新建材有限公司、北新建材（苏州）有限公司、广安北新建材有限公司、故城北新建材有限公司、井冈山北新建材有限公司、北新建材（贺州）有限公司、北新禹王防水科技集团有限公司、北新防水（安徽）有限公司、北新防水（成都）有限公司、北新防水（四川）有限公司、北新防水（河南）有限公司、北新防水（广东）有限公司、北新防水（江西）有限公司、北新防水（咸阳）有限公司、上海北新月皇新材料集团有限公司、北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司、梦牌新材料（宁国）有限公司、龙牌涂料（北京）有限公司涿州分公司、龙牌涂料（北京）有限公司枣庄分公司、天津灯塔涂料工业发展有限公司、泰山石膏有限公司、泰山石膏（四川）有限公司、泰山石膏（南通）有限公司、泰山石膏（广东）有限公司、泰山石膏（广东）有限公司海南分公司、泰山石膏（广西）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司、泰山石膏（巢湖）有限公司、泰山石膏（涡阳）有限公司、泰山石膏（聊城）有限公司、泰山石膏（河南）有限公司、泰山石膏承德有限公司、泰山石膏（福建）有限公司、泰山石膏（弋阳）有限公司、泰山石膏（铜陵）有限公司、泰山石膏（菏泽）有限公司、泰山石膏（威海）有限公司、泰山石膏（辽宁）有限公司、泰山石膏（江西）有限公司、泰山石膏（湖北）有限公司、泰山石膏（湘潭）有限公司、阜新泰山石膏建材有限公司、泰山石膏（重庆）有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、连云港港星建材有限公司、贵州皇冠新型建材有限公司、泰山石膏（甘肃）有限公司、湖北泰山建材有限公司、泰山石膏（嘉兴）有限公司、泰山石膏（襄阳）有限公司、泰山石膏（宜宾）有限公司、山东鲁南泰山石膏有限公司、泰山（银川）石膏有限公司、泰山石膏（包头）有限公司、泰山石膏（邳州）有限公司、泰山石膏（云南）有限公司、龙牌新材料（重庆）有限公司、泰山石膏（济源）有限公司、贵州泰福石膏有限公司、泰山石膏（温州）有限公司、泰山石膏（忻州）有限公司、泰山石膏（东营）有限公司、威尔达（辽宁）环保材料有限公司、泰山石膏（陕西）有限公司、泰山石膏（长治）有限公司、泰山石膏（宜昌）有限公司、泰山石膏（江阴）有限公司、北新嘉宝莉涂料集团股份有限公	按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额

司、北新嘉宝莉涂料（广东）有限公司、北新嘉宝莉涂料（上海）有限公司、北新嘉宝莉涂料（河北）有限公司、浙江大桥油漆有限公司当期可抵扣进项税额。
--

1. 根据《财政部 国家税务总局关于非金融机构统借统还业务征收营业税问题的通知》（财税字〔2000〕7号）和《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的相关规定，并报国家税务总局北京市海淀区税务局备案，公司向金融机构借款，将所借资金分拨给下属单位，按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息收入免征增值税。

税种	适用单位	税率
增值税	北新集团建材股份有限公司本部统借统还利息收入。	免征

- （2）消费税

根据财政部、国家税务总局《关于对电池涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16号）相关规定和国家税务总局公告（2015年第95号），对施工状态下挥发性有机物（Volatile Organic Compounds, VOC）含量低于420克/升（含）的涂料免征消费税。公司部分所属分、子公司生产销售的涂料产品实现的销售收入2025年享受免征消费税的优惠政策。

- （3）企业所得税

1. 公司于2023年10月26日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202311002496，有效期3年。根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。
2. 肇庆北新建材有限公司于2023年12月28日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202344002219，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。
3. 宁波北新建材有限公司于2024年12月6日获得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202433101185，有效期3年。根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。
4. 湖北北新建材有限公司于2025年12月30日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202542004956，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。
5. 新乡北新建材有限公司于2024年10月28日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202441000451，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。
6. 淮南北新建材有限公司于2023年10月16日获得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202334001388，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。
7. 故城北新建材有限公司于2023年10月16日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202313001108，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，2025年享受税率为15%的企业所得税税收优惠政策。

8. 镇江北新建材有限公司于 2023 年 11 月 6 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202332005736，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
9. 井冈山北新建材有限公司于 2023 年 12 月 22 日获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202336001190，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
10. 北新建材（天津）有限公司于 2024 年 12 月 3 日获得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202412002023，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率 15%的企业所得税税收优惠政策。
11. 北新建材（贺州）有限公司于 2024 年 12 月 18 日获得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202445000080，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
12. 泰山石膏有限公司 2024 年 12 月 7 日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202437005762，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
13. 泰山石膏（嘉兴）有限公司于 2024 年 12 月 6 日通过由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准的高新技术企业认定，证书编号：GR202433010701，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
14. 泰山石膏（重庆）有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202551102081，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
15. 泰山（银川）石膏有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得由宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202564000001，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
16. 泰山石膏（陕西）有限公司于 2023 年 11 月 29 日获得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202361002324，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
17. 泰山石膏（包头）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202515000477，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
18. 泰山石膏（云南）有限公司于 2024 年 11 月 1 日获得由云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202453000583，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
19. 泰山石膏（四川）有限公司于 2025 年 12 月 2 日获得由四川省科学技术厅、四川省经济和信息化厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202551000833，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
20. 泰山石膏（湖北）有限公司于 2025 年 12 月 2 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202551000833，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。

21. 贵州皇冠新型建材有限公司于 2025 年 12 月 2 日获得由贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202552000192，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
22. 泰山石膏（广西）有限公司于 2024 年 12 月 7 日获得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202445000837，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
23. 泰山石膏（威海）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202537003194，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
24. 泰山石膏（巢湖）有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得由安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202534001251，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
25. 湖北泰山建材有限公司于 2025 年 11 月 11 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202542000521，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
26. 泰山石膏（宜宾）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由四川省科学技术厅、四川省经济和信息化厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202551001965，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
27. 泰山石膏（甘肃）有限公司于 2025 年 11 月 11 日获得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202562000201，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
28. 泰山石膏（宣城）有限公司于 2023 年 10 月 16 日日获得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202334003753，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
29. 泰山石膏（宜昌）有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202342000084，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
30. 泰山石膏（江西）有限公司于 2024 年 10 月 28 日获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202436000234，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
31. 阜新泰山石膏建材有限公司于 2024 年 11 月 27 日获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202421000148，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
32. 泰山石膏（铜陵）有限公司于 2024 年 12 月 6 日获得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202434001859，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
33. 泰山石膏（湘潭）有限公司于 2024 年 11 月 1 日获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202443001683，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。

34. 泰山石膏（襄阳）有限公司于 2024 年 12 月 16 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202442003436，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
35. 泰山石膏（辽宁）有限公司于 2024 年 11 月 27 日获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202421000490，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
36. 龙牌新材料（重庆）有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202351101526，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
37. 贵州泰福石膏有限公司于 2025 年 12 月 2 日获得由贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202552000247，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
38. 泰山石膏（弋阳）有限公司于 2025 年 10 月 29 日获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202536001007，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
39. 泰山石膏（聊城）有限公司于 2023 年 11 月 29 日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202337002078，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
40. 泰山石膏（河南）有限公司于 2024 年 10 月 28 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202441000376，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
41. 泰山石膏（济源）有限公司于 2024 年 10 月 28 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202441000187，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
42. 泰山石膏（潍坊）有限公司于 2024 年 12 月 7 日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202437003848，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
43. 山东鲁南泰山石膏有限公司于 2024 年 12 月 7 日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202437003651，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
44. 泰山石膏（广东）有限公司于 2024 年 11 月 28 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202444003672，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
45. 泰山石膏（南通）有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202532002504，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
46. 泰山石膏（涡阳）有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得由安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202534003542，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
47. 泰山石膏（菏泽）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202537000394，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。

48. 泰山石膏（福建）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202535001371，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
49. 泰山石膏承德有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202513001419，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
50. 连云港星建材有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202532002089，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
51. 泰山石膏（邳州）有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202532003186，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
52. 泰山石膏（长治）有限公司于 2023 年 11 月 6 日获得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202314000123，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
53. 泰山石膏（江阴）有限公司于 2023 年 11 月 6 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202332001113，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
54. 泰山石膏（东营）有限公司于 2023 年 11 月 29 日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202337001334，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
55. 泰山石膏（忻州）有限公司于 2023 年 12 月 8 日获得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202314000557，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
56. 泰山石膏（温州）有限公司于 2023 年 12 月 8 日获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202333004841，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
57. 威尔达（辽宁）环保材料有限公司于 2023 年 12 月 20 日获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202321002642，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
58. 泰山石膏（内蒙古）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202515000457，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
59. 北新禹王防水科技集团有限公司于 2024 年 11 月 27 日获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202421001647，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
60. 北新防水（安徽）有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得由安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202534000611，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
61. 北新防水（河南）有限公司于 2025 年 11 月 4 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202541002228，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。

62. 中建材苏州防水研究院有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202532001318，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
63. 上海北新月皇新材料集团有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202531000172，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
64. 北新防水（江西）有限公司于 2024 年 10 月 28 日获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202436000282，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
65. 北新防水（广东）有限公司于 2024 年 11 月 19 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202444001506，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
66. 中建材创新科技研究院有限公司于 2024 年 10 月 29 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202411003648，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
67. 龙牌涂料（北京）有限公司于 2024 年 10 月 29 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202411003778，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
68. 北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司于 2024 年 12 月 3 日获得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202412002910，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
69. 梦牌新材料（宁国）有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202534003984，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
70. 天津灯塔涂料工业发展有限公司于 2024 年 12 月 3 日获得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202412002515，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
71. 北新建材（苏州）有限公司于 2023 年 11 月 6 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202332005182，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
72. 北新建材（昆明）有限公司于 2023 年 11 月 6 日获得由云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202353000397，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
73. 北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司于 2023 年 12 月 28 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202344007269，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
74. 北新嘉宝莉涂料（广东）有限公司于 2024 年 12 月 11 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202444012139 有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
75. 北新嘉宝莉涂料（河北）有限公司于 2024 年 11 月 11 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202413001280，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。

76. 北新嘉宝莉涂料（上海）有限公司于 2024 年 12 月 26 日日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202431003771，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
77. 北新嘉宝莉涂料（安徽）有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得由安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202534004817，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
78. 北新建材（朔州）有限公司于 2024 年 11 月 1 日获得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202414000217，有效期 3 年，根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
79. 浙江大桥油漆有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得由浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202533001209，有效期 3 年。根据企业所得税法的相关规定，2025 年享受税率为 15%的企业所得税税收优惠政策。
80. 根据《财政部税务总局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》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业，公司所属部分子公司自 2021 年 1 月 1 日起享受西部地区的鼓励类产业企业 15%的所得税税率。
81. 北新建材中亚外资有限公司根据《乌兹别克斯坦共和国经济特区法》的相关规定，2025 年石膏板、龙骨相关所得产生的应纳税所得额享受免税政策。
82. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，北新防水（新疆）有限公司、北新建材（海南）有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、上海北新表面处理有限公司、北新月皇地坪材料（上海）有限公司、山东文泰环保科技有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、河北尚微建筑材料有限公司、广东珐蓝邸涂料有限公司、广东嘉宝莉涂料有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司因符合小型微利企业普惠性税收减免政策，2025 年减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
83. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条的规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入。《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。公司部分子公司生产的纸面石膏板销售收入、砂浆销售收入、护面纸销售收入以及水泥缓凝剂销售收入，在 2025 年减按 90%计入应纳税所得额。

税种	适用单位	税率
企业所得税	公司所属分、子公司-枣庄分公司、涿州分公司、铁岭分公司、滨州分公司、广安北新建材有限公司、湖北北新建材有限公司、北新建材（苏州）有限公司、肇庆北新建材有限公司、宁波北新建材有限公司、镇江北新建材有限公司、故城北新建材有限公司、平邑北新建材有限公司、新乡北新建材有限公司、淮南北新建材有限公司、泰山石膏（嘉兴）有限公司、北新建材（陕西）有限公司、北新建材（天津）有限公司、北新建材（昆明）有限公司、井冈山北新建材有限公司、北新建材（朔州）有限公司、北新建材（贺州）有限公司、北新建材（新疆）有限公司、泰山石膏有限公司、秦皇岛泰	减按 90%计入应纳税所得额

山建材有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、湖北泰山建材有限公司、泰山石膏（江阴）有限公司、泰山石膏（邳州）有限公司、阜新泰山石膏建材有限公司、泰山石膏（重庆）有限公司、泰山石膏（平山）有限公司、泰山石膏（平山）有限公司衡水分公司、泰山石膏（温州）有限公司、泰山石膏（湘潭）有限公司、泰山石膏（包头）有限公司、泰山石膏（陕西）有限公司、泰山石膏（云南）有限公司、泰山（银川）石膏有限公司、泰山石膏（铜陵）有限公司、泰山石膏（河南）有限公司、泰山石膏（江西）有限公司、泰山石膏（四川）有限公司、泰山石膏（南通）有限公司、贵州泰福石膏有限公司、泰山石膏（湖北）有限公司、泰山石膏（辽宁）有限公司、泰山石膏（巢湖）有限公司、泰山石膏（聊城）有限公司、泰山石膏（威海）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司、泰山石膏（宣城）有限公司宣州分公司、贵州皇冠新型建材有限公司、泰山石膏（福建）有限公司、泰山石膏（济源）有限公司、泰山石膏（广西）有限公司、泰山石膏（广东）有限公司、泰山石膏（东营）有限公司、泰山石膏（襄阳）有限公司、泰山石膏（宜宾）有限公司、泰山石膏（甘肃）有限公司、威尔达（辽宁）环保材料有限公司、泰山石膏（菏泽）有限公司、龙牌新材料（重庆）有限公司、泰安市泰山纸面石膏板有限公司、泰山石膏（弋阳）有限公司、泰山石膏承德有限公司、泰山石膏（涡阳）有限公司、山东鲁南泰山石膏有限公司、连云港港星建材有限公司、泰山石膏（忻州）有限公司、泰山石膏（长治）有限公司、泰山石膏（宜昌）有限公司、泰山石膏（内蒙古）有限公司、泰山石膏（崇左）有限公司、梦牌新材料（宁国）有限公司生产的纸面石膏板的销售收入；北新建材（苏州）有限公司、故城北新建材有限公司、泰山石膏（铜陵）有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、泰山石膏（河南）有限公司、泰山石膏承德有限公司、生产的砂浆的销售收入；泰山石膏有限公司生产的护面纸的销售收入；泰山石膏（福建）有限公司生产的水泥缓凝剂的销售收入。

- （4）城市维护建设税

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，北新防水（新疆）有限公司、北新建材（海南）有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、上海北新表面处理有限公司、北新月皇地坪材料（上海）有限公司、山东文泰环保科技有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、河北尚微建筑材料有限公司、广东珏蓝邸涂料有限公司、广东嘉宝莉涂料有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司因符合小型微利企业普惠性税收减免政策，2025 年享受城市维护建设税减半征收政策。

- （5）教育费附加

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，北新防水（新疆）有限公司、北新建材（海南）有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、上海北新表面处理有限公司、北新月皇地坪材料（上海）有限公司、山东文泰环保科技有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、河北尚微建筑材料有限公司、广东珏蓝邸涂料有限公司、广东嘉宝莉涂料有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司因符合小型微利企业普惠性税收减免政策，2025 年享受教育费附加减半征收政策。

- (6) 地方教育附加

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，北新防水（新疆）有限公司、北新建材（海南）有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、上海北新表面处理有限公司、北新月皇地坪材料（上海）有限公司、山东文泰环保科技有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、河北尚微建筑材料有限公司、广东珏蓝邸涂料有限公司、广东嘉宝莉涂料有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司因符合小型微利企业普惠性税收减免政策，2025 年享受地方教育附加减半征收政策。

- (7) 房产税

1. 北新建材（西藏）有限公司所在的西藏地区暂未开征房产税。
2. 根据《关于调整昌吉回族自治州城镇土地使用权征税范围和税额标准的复函》（新政办函[2016]65 号）的相关规定，北新建材（新疆）有限公司的所属房产不属于该市征收范围，暂未征收房产税。
3. 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》的相关规定，北新建材（贺州）有限公司的所属房产不属于房产税征收范围，暂未征收房产税。
4. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司、堡密特建筑材料（苏州）有限公司因符合小型微利企业普惠性税收减免政策，2025 年享受房产税减半征收政策。
5. 根据《乌兹别克斯坦共和国经济特区法》的相关规定，北新建材中亚外资有限公司已完工房产 2025 年享受房产税免税政策。
6. 根据《财政部 税务总局 住房城乡建设部关于完善住房租赁有关税收政策的公告》（2021 年第 24 号）规定，2021 年 10 月 1 日起，对企事业单位、社会团体以及其他组织向个人、专业化规模化住房租赁企业出租住房的，减按 4% 的税率征收房产税。浙江大桥油漆有限公司因符合相关规定，减按 4% 的税率征收房产税。

- (8) 城镇土地使用税

1. 根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科学技术厅联合发布《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）及《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法〔2021〕6 号）的相关规定，公司所属的枣庄分公司、泰山石膏有限公司、泰山石膏（威海）有限公司、泰山石膏（聊城）有限公司、山东鲁南泰山石膏有限公司、泰山石膏（潍坊）有限公司、泰山石膏（菏泽）有限公司、泰山石膏（东营）有限公司 2025 年享受高新技术企业城镇土地使用税税额标准按现行标准的 50% 执行优惠政策。
2. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，堡密特建筑材料（苏州）有限公司、北新防水（新疆）有限公司、北新建材（海南）有限公司、北新涂料（安庆）有限公司、陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司因符合小型微利企业普惠性税收减免政策，2025 年享受城镇土地使用税减半征收政策。
3. 根据《关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂财税发[2021]8 号）的相关规定，湖北北新建材有限公司、泰山石膏（湖北）有限公司、泰山石膏（襄阳）有限公

司、泰山石膏（宜昌）有限公司、湖北泰山建材有限公司 2025 年城镇土地使用税享受按规定税额标准的 40%征收优惠政策。

4. 根据《西藏自治区人民政府关于暂免征收中小微企业城镇土地使用税的通知》（藏政发[2013]97 号文件）的相关规定，北新建材（西藏）有限公司 2025 年享受城镇土地使用税免征政策。
5. 根据《关于调整昌吉回族自治州城镇土地使用权征税范围和税额标准的复函》（新政办函[2016]65 号）的相关规定，北新建材（新疆）有限公司的所属城镇土地不属于该市征收范围，暂未征税城镇土地使用税。
6. 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》以及《贺州市人民政府关于同意调整富川县城镇土地使用税税额标准的批复》（贺政函）[2008]27 号的相关规定，北新建材（贺州）有限公司的所属城镇土地不属于城镇土地使用税的征收范围，暂未征税城镇土地使用税。
7. 根据《乌兹别克斯坦共和国经济特区法》的相关规定，北新建材中亚外资有限公司 2025 年享受城镇土地使用税免税政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,882.46	15,119.03
银行存款	663,334,028.54	223,817,064.21
其他货币资金	29,279,822.01	26,493,397.27
存放财务公司款项	770,474,585.18	448,051,928.52
合计	1,463,103,318.19	698,377,509.03
其中：存放在境外的款项总额	96,197,144.26	59,748,451.68

其他说明：

- 1、本公司存放在境外的款项为本公司境外子公司在企业所在地的货币资金。
- 2、本公司期末受限的货币资金情况详见本附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产。
- 3、货币资金比年初增长 109.50%，增长的主要原因系：公司年末销售回款用于购买结构性存款的资金减少所致。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,279,944,217.24	4,880,742,124.52
其中：		
其他	4,279,944,217.24	4,880,742,124.52

合计	4,279,944,217.24	4,880,742,124.52
----	------------------	------------------

其他说明：

注：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为购买的结构性存款。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	117,740,923.86	125,312,400.76
商业承兑票据	84,375,744.07	84,443,395.47
加：坏账准备	-36,219,128.81	-29,722,743.30
合计	165,897,539.12	180,033,052.93

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	50,439,203.98	24.96%	32,476,853.77	64.39%	17,962,350.21	54,158,647.94	25.82%	27,289,228.55	50.39%	26,869,419.39
其中：										
商业承兑汇票	50,439,203.98	24.96%	32,476,853.77	64.39%	17,962,350.21	54,158,647.94	25.82%	27,289,228.55	50.39%	26,869,419.39
按组合计提坏账准备的应收票据	151,677,463.95	75.04%	3,742,275.04	2.47%	147,935,188.91	155,597,148.29	74.18%	2,433,514.75	1.56%	153,163,633.54
其中：										
银行承兑汇票	117,740,923.86	58.25%	1,731,555.46	1.47%	116,009,368.40	125,312,400.76	59.74%	1,352,560.92	1.08%	123,959,839.84

商业承兑汇票	33,936,540.09	16.79%	2,010,719.58	5.92%	31,925,820.51	30,284,747.53	14.44%	1,080,953.83	3.57%	29,203,793.70
合计	202,116,667.93	0.00%	36,219,128.81	0.00%	165,897,539.12	209,755,796.23	0.00%	29,722,743.30	0.00%	180,033,052.93

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
集团客户一	5,245,054.96	1,716,181.97	2,933,307.76	959,778.28	32.72%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户二	18,535,664.00	9,267,832.00	18,385,664.00	9,192,832.00	50.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户三	9,951,731.72	5,286,359.89	9,951,731.72	9,454,145.14	95.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户四	7,155,667.03	5,724,533.62	7,155,667.03	5,724,533.62	80.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户五	6,440,243.61	1,274,524.23	5,293,085.85	2,646,542.94	50.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户六	3,094,913.35	2,475,930.68	2,984,374.35	2,835,155.63	95.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户七	1,844,962.31	358,660.68	1,844,962.31	358,660.68	19.44%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户八	1,090,410.96	545,205.48	1,090,410.96	545,205.48	50.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户九	800,000.00	640,000.00	800,000.00	760,000.00	95.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
合计	54,158,647.94	27,289,228.55	50,439,203.98	32,476,853.77		

按组合计提坏账准备：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	117,740,923.86	1,731,555.46	1.47%
商业承兑汇票	33,936,540.09	2,010,719.58	5.92%
合计	151,677,463.95	3,742,275.04	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	并购增加	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	29,722,743.30	6,550,472.26	841,613.21		-895,699.96	36,219,128.81
合计	29,722,743.30	6,550,472.26	841,613.21		-895,699.96	36,219,128.81

注：应收票据坏账准备其他变动-895,699.96 元，为债务重组涉及坏账转出。

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		18,150,454.93
商业承兑票据		2,805,852.74
合计		20,956,307.67

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内 (含 1 年)	1,589,898,651.36	1,535,893,580.89
1 至 2 年	350,719,523.57	463,654,107.97
2 至 3 年	267,758,281.39	288,960,894.88
3 年以上	625,378,409.33	582,073,022.67
3 至 4 年	190,491,163.06	361,402,893.44
4 至 5 年	262,968,751.78	122,185,761.03
5 年以上	171,918,494.49	98,484,368.20
合计	2,833,754,865.65	2,870,581,606.41

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	400,409,272.21	14.13%	239,495,204.40	59.81%	160,914,067.81	426,519,322.14	14.86%	231,099,517.81	54.18%	195,419,804.33
其中：										
单项计提	400,409,272.21	14.13%	239,495,204.40	59.81%	160,914,067.81	426,519,322.14	14.86%	231,099,517.81	54.18%	195,419,804.33
按组合计提坏账准备的应收账款	2,433,345,593.44	85.87%	254,024,366.46	10.44%	2,179,321,226.98	2,444,062,284.27	85.14%	208,380,734.24	8.53%	2,235,681,550.03
其中：										
账龄组合	2,433,345,593.44	85.87%	254,024,366.46	10.44%	2,179,321,226.98	2,444,062,284.27	85.14%	208,380,734.24	8.53%	2,235,681,550.03
合计	2,833,754,865.65		493,519,570.86		2,340,235,294.79	2,870,581,606.41		439,480,252.05		2,431,101,354.36

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
集团客户一	29,075,169.56	9,513,395.48	25,577,053.45	8,368,811.88	32.72%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户二	2,142,809.20	819,624.51	2,098,529.20	802,687.41	38.25%	客户债务违约，存在一定偿债风险
集团客户三	18,862,313.98	9,431,157.00	18,614,274.96	9,307,137.49	50.00%	客户债务违约，存在一定

						偿债风险
集团客户四	22,918,398.79	11,921,875.35	23,117,643.35	18,204,526.96	78.75%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户五	8,563,111.10	6,850,488.89	8,435,485.18	6,748,388.15	80.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户六	25,652,713.74	7,008,646.34	21,610,984.70	10,805,492.44	50.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户七	7,577,965.38	6,134,765.18	7,534,531.08	6,239,551.64	82.81%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户八	40,225,072.38	7,819,754.08	36,793,932.00	7,152,740.38	19.44%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户九	15,914,981.07	7,957,490.54	14,466,437.52	7,233,218.77	50.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十	4,224,791.90	2,651,056.91	3,313,834.20	3,148,142.49	95.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十一	52,389,479.11	27,424,296.69	41,475,819.98	21,710,995.34	52.35%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十二	48,895,335.98	17,137,760.78	48,061,077.51	16,845,407.71	35.05%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十三	44,094,636.82	35,275,709.45	44,044,636.82	41,842,405.01	95.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十四	38,484,734.62	30,787,787.70	38,484,734.62	30,787,787.70	80.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十五	30,132,377.68	24,168,709.12	30,030,264.38	24,087,275.04	80.21%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十六	14,336,931.16	12,088,683.64	14,393,716.30	12,136,781.59	84.32%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十七	11,342,830.36	3,969,990.64	10,609,373.54	3,713,280.75	35.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十八	7,120,017.83	6,764,016.94	7,120,017.83	6,764,016.94	95.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户十九	2,140,886.23	1,712,708.98	2,140,886.23	1,712,708.98	80.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户二十	1,366,677.09	1,093,341.67	1,336,677.09	1,269,843.23	95.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户二十一	872,262.97	436,131.50	872,262.97	436,131.50	50.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户二十二	148,854.00	119,083.20	148,854.00	119,083.20	80.00%	客户债务违约,存在一定

						偿债风险
集团客户二十三	36,287.98	12,700.79	36,287.98	12,700.79	35.00%	客户债务违约,存在一定偿债风险
集团客户二十四	683.21	342.43	91,957.32	46,089.01	50.12%	客户债务违约,存在一定偿债风险
合计	426,519,322.14	231,099,517.81	400,409,272.21	239,495,204.40		

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,577,318,282.41	23,253,387.19	1.47%
1-2年	331,038,780.08	16,362,194.08	4.94%
2-3年	192,825,558.59	19,531,576.07	10.13%
3-4年	105,184,120.27	16,950,936.61	16.12%
4-5年	101,207,611.24	52,155,031.66	51.53%
5年以上	125,771,240.85	125,771,240.85	100.00%
合计	2,433,345,593.44	254,024,366.46	

确定该组合依据的说明:

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	439,480,252.05	62,343,270.46	-61,148.59		-8,365,100.24	493,519,570.86
合计	439,480,252.05	62,343,270.46	-61,148.59		-8,365,100.24	493,519,570.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

应收账款坏账准备其他变动-8,365,100.24元,主要为本年发生非同一控制下并购增加子公司、债务重组涉及坏账转出减少共同所致。

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	50,049,329.92	24,001,053.32	74,050,383.24	2.46%	2,241,009.08
客户 B	40,915,173.25		40,915,173.25	1.36%	702,571.20
客户 C	36,317,995.11	2,452,259.06	38,770,254.17	1.29%	1,718,093.25
客户 D	38,704,126.76		38,704,126.76	1.29%	36,768,920.44
客户 E	37,657,120.53		37,657,120.53	1.25%	30,072,301.59
合计	203,643,745.57	26,453,312.38	230,097,057.95	7.65%	71,502,895.56

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
防水工程项目	173,802,214.75	13,304,787.51	160,497,427.24	205,002,744.86	8,763,794.33	196,238,950.53
合计	173,802,214.75	13,304,787.51	160,497,427.24	205,002,744.86	8,763,794.33	196,238,950.53

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	173,802,214.75	100.00%	13,304,787.51	7.66%	160,497,427.24	205,002,744.86	100.00%	8,763,794.33	4.27%	196,238,950.53
其中：										
账龄组合	173,802,214.75	100.00%	13,304,787.51	7.66%	160,497,427.24	205,002,744.86	100.00%	8,763,794.33	4.27%	196,238,950.53
合计	173,802,214.75		13,304,787.51		160,497,427.24	205,002,744.86		8,763,794.33		196,238,950.53

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	74,776,215.51	1,046,866.96	1.40%
1-2年	30,934,888.27	1,113,655.96	3.60%
2-3年	31,553,706.59	2,334,974.31	7.40%
3-4年	27,336,597.06	3,635,767.42	13.30%
4-5年	8,006,529.77	3,979,245.31	49.70%
5年以上	1,194,277.55	1,194,277.55	100.00%
合计	173,802,214.75	13,304,787.51	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	4,540,993.18			按预期信用损失率进行计算
合计	4,540,993.18			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	786,469,217.98	490,048,937.37
合计	786,469,217.98	490,048,937.37

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

					性
--	--	--	--	--	---

其他说明：

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	785,590,993.57	
合计	785,590,993.57	

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

#### (8) 其他说明

应收款项融资比年初增长 60.49%，增长的主要原因系：一是公司本年收到银行承兑汇票增加；二是公司本年新并购子企业导致应收款项融资有所增长。

### 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	107,994,449.42	125,737,926.46
合计	107,994,449.42	125,737,926.46

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

增值税返还	28,034,511.53	11,696,076.80
保证金及押金	71,845,582.95	104,518,586.49
备用金/个人借款	3,131,386.66	30,054,812.57
代垫款项	15,503,956.98	11,444,248.38
应收赔偿款	6,330,199.34	4,668,616.64
应收固定资产及无形资产处置款	20,467,855.70	
其他	8,976,721.37	8,073,547.46
合计	154,290,214.53	170,455,888.34

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	87,149,612.40	93,484,905.95
1 至 2 年	7,598,464.43	15,940,050.97
2 至 3 年	9,361,059.04	8,046,442.62
3 年以上	50,181,078.66	52,984,488.80
3 至 4 年	5,998,776.38	13,874,057.23
4 至 5 年	12,311,118.95	11,698,663.60
5 年以上	31,871,183.33	27,411,767.97
合计	154,290,214.53	170,455,888.34

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	7,444,699.11	4.83%	3,957,349.56	53.16%	3,487,349.55	7,444,699.11	4.37%	3,957,349.56	53.16%	3,487,349.55
其中：										
单项计提	7,444,699.11	4.83%	3,957,349.56	53.16%	3,487,349.55	7,444,699.11	4.37%	3,957,349.56	53.16%	3,487,349.55
按组合计提坏账准备	146,845,515.42	95.17%	42,338,415.55	28.83%	104,507,099.87	163,011,189.23	95.63%	40,760,612.32	25.00%	122,250,576.91
其中：										
账龄组合	146,845,515.42	95.17%	42,338,415.55	28.83%	104,507,099.87	163,011,189.23	95.63%	40,760,612.32	25.00%	122,250,576.91
合计	154,290,214.53		46,295,765.11		107,994,449.42	170,455,888.34		44,717,961.88		125,737,926.46

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	250,000.00	210,000.00	250,000.00	210,000.00	84.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
客户二	100,000.00	50,000.00	100,000.00	50,000.00	50.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
客户三	6,694,699.11	3,347,349.56	6,694,699.11	3,347,349.56	50.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
客户四	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
客户五	200,000.00	150,000.00	200,000.00	150,000.00	75.00%	客户债务违约，存在一定偿债风险
合计	7,444,699.11	3,957,349.56	7,444,699.11	3,957,349.56		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	87,149,612.40	3,163,171.66	3.63%
1-2年	7,598,464.43	844,750.13	11.12%
2-3年	9,361,059.04	1,787,593.51	19.10%
3-4年	5,998,776.38	1,766,990.73	29.46%
4-5年	5,616,419.84	3,654,726.19	65.07%
5年以上	31,121,183.33	31,121,183.33	100.00%
合计	146,845,515.42	42,338,415.55	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额		44,717,961.88		44,717,961.88
2025年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段		-3,957,349.56	3,957,349.56	
本期计提		895,913.24		895,913.24
其他变动		681,889.99		681,889.99
2025年12月31日余额		42,338,415.55	3,957,349.56	46,295,765.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	44,717,961.88	895,913.24			681,889.99	46,295,765.11
合计	44,717,961.88	895,913.24			681,889.99	46,295,765.11

注：其他应收款坏账准备其他变动 681,889.99 元，为本年发生非同一控制下并购增加子公司所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州市姑苏区人民政府虎丘街道办事处	应收固定资产及无形资产处置款	20,467,855.70	1 年以内	13.27%	818,714.23
郑州康桥房地产开发有限责任公司	保证金	6,794,699.11	4-5 年、5 年以上	4.40%	3,447,349.57
国家税务总局泰安市岱岳区税务局满庄税务分局	增值税返还	5,400,623.73	1 年以内	3.50%	156,618.09
济源市思礼镇财政所	保证金	4,510,000.00	5 年以上	2.92%	4,510,000.00
国家税务总局卫辉市税务局	增值税返还	3,789,322.98	1 年以内	2.46%	109,890.37

合计		40,962,501.52		26.49%	9,042,572.26
----	--	---------------	--	--------	--------------

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	350,114,776.84	97.10%	301,211,303.08	95.76%
1 至 2 年	3,934,664.01	1.09%	5,162,129.04	1.64%
2 至 3 年	2,192,829.46	0.61%	1,874,851.68	0.60%
3 年以上	4,314,075.45	1.20%	6,304,216.26	2.00%
合计	360,556,345.76		314,552,500.06	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
供应商 A	57,877,396.09	16.05
供应商 B	30,102,330.28	8.35
供应商 C	17,097,783.45	4.74
供应商 D	15,721,709.22	4.36
供应商 E	13,293,493.81	3.69
合计	134,092,712.85	37.19

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,152,759,444.49	6,007,354.41	1,146,752,090.08	1,086,595,327.44	6,513,889.18	1,080,081,438.26
库存商品	1,180,780,142.64	3,911,855.25	1,176,868,287.39	1,477,784,282.24	2,767,936.59	1,475,016,345.65
自制半成品	144,141,950.99	1,461,125.69	142,680,825.30	42,124,410.29	2,240,499.62	39,883,910.67
外购商品	375,317.67	126,670.54	248,647.13	517,803.17	126,670.54	391,132.63
委托加工物资						
合计	2,478,056,855.79	11,507,005.89	2,466,549,849.90	2,607,021,823.14	11,648,995.93	2,595,372,827.21

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
1. 期末账面价值				0.00
2. 期初账面价值				0.00

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,513,889.18	-1,407,671.56	2,297,951.17	1,396,814.38		6,007,354.41
库存商品	2,767,936.59	869,966.30	1,036,031.92	762,079.56		3,911,855.25
外购商品	126,670.54					126,670.54
自制半成品	2,240,499.62	-779,373.93				1,461,125.69
合计	11,648,995.93	-1,317,079.19	3,333,983.09	2,158,893.94		11,507,005.89

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	176,118,561.98	195,647,195.17
待认证进项税等	58,679,319.73	59,531,175.72
碳排放权资产	6,050,521.69	28,212,632.87
预缴企业所得税	25,178,232.22	22,529,019.46
合计	266,026,635.62	305,920,023.22

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计	0.00				0.00				

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
合计	0.00	0.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
梦牌新材料（平邑）有限公司	57,333,312.71				5,151,201.14							62,484,513.85	
龙牌圣戈班（河南）石膏建材有限公司	18,490,125.30				-12,798,754.02							5,691,371.28	
浙江北新联合木业有限公司	10,434,582.36				624,887.55							11,059,469.91	
小计	86,258,020.37				7,022,665.33							79,235,355.04	
二、联营企业													
EUROQUIMICA PAINTS, S. A.	17,163,030.58				759,821.04							17,922,851.62	
浙江大桥					228,705.64					19,934,227		20,162,932	

电子商务有限公司										.06	.70	
武汉理工光科股份有限公司	103,824,279.69				5,206,150.48		-720,065.48	1,959,289.80			106,351,074.89	
南京华府资产管理股份有限公司	20,705,640.27				-161,452.41						20,544,187.86	
北京绿创环保设备股份有限公司	1,152,074.66				353,621.56						1,505,696.22	
中材(邯郸)新材料有限公司	8,000,000.00				579.05						8,000,579.05	
小计	150,845,025.20				6,387,425.36		-720,065.48	1,959,289.80		19,934,227.06	174,487,322.34	
合计	237,103,045.57				-635,239.97		-720,065.48	1,959,289.80		19,934,227.06	253,722,677.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明： 长期股权投资其他增加 19,934,227.06 元，为本年发生非同一控制下并购子公司导致的增加。

其他说明：

长期股权投资其他增加 19,934,227.06 元，为本年发生非同一控制下并购子公司导致的增加。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	96,600,615.23	111,990,615.23
信托计划	137,398.48	137,398.48
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	96,738,013.71	112,128,013.71

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	98,951,040.57			98,951,040.57
2. 本期增加金额	42,883,161.64			42,883,161.64
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	22,677,193.42			22,677,193.42
(3) 企业合并增加	19,048,817.10			19,048,817.10
(4) 债务重组取得	1,157,151.12			1,157,151.12
3. 本期减少金额	3,636,249.66			3,636,249.66
(1) 处置	3,636,249.66			3,636,249.66
(2) 其他转出				
4. 期末余额	138,197,952.55			138,197,952.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	24,037,383.92			24,037,383.92
2. 本期增加金额	7,663,958.10			7,663,958.10
(1) 计提或摊销	3,407,253.62			3,407,253.62

(2) 固定资产转入	3,939,251.14			3,939,251.14
(3) 企业合并增加	317,453.34			317,453.34
3. 本期减少金额	1,340,556.12			1,340,556.12
(1) 处置	1,340,556.12			1,340,556.12
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,360,785.90			30,360,785.90
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	6,150,469.87			6,150,469.87
(1) 计提	6,150,469.87			6,150,469.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,150,469.87			6,150,469.87
四、账面价值				
1. 期末账面价值	101,686,696.78			101,686,696.78
2. 期初账面价值	74,913,656.65			74,913,656.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋、建筑物	21,115,069.87	14,964,600.00	6,150,469.87	公允价值以市场法确定，相关处置费用以预计处置费用率确定	所属房产 2025 年 12 月 31 日不含税挂牌案例	贝壳、链家、58 同城、安居客等房产中介交易网站
合计	21,115,069.87	14,964,600.00	6,150,469.87			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
龙牌爱十空间定制家居（上海）有限公司	20,209,859.62	正在办理中
北新住宅产业有限公司	16,323,967.34	正在办理中
北新集团建材股份有限公司涿州分公司	2,884,873.91	正在办理中

其他说明：

注：投资性房地产比年初增长 35.74%，增长的主要原因系：公司所属子公司本期新并购子企业以及固定资产转入导致增加。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,380,966,051.61	14,855,012,684.75
固定资产清理		
合计	15,380,966,051.61	14,855,012,684.75

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,480,913,268.46	11,802,252,671.11	288,334,531.02	513,407,720.39	22,084,908,190.98
2. 本期增加金额	674,087,862.47	937,476,104.38	24,429,082.77	125,023,425.57	1,761,016,475.19
(1) 购置	2,072,214.30	150,700,348.92	12,928,859.21	68,237,851.62	233,939,274.05
(2) 在建工程转入	407,257,008.50	508,394,920.61	8,789,835.86	54,125,183.39	978,566,948.36
(3) 企业合并增加	182,177,697.93	273,471,052.99	2,400,369.66	2,348,285.92	460,397,406.50
(4) 债务重组增加	78,844,133.29				78,844,133.29
(5) 外币折算影响	3,736,808.45	4,909,781.86	310,018.04	312,104.64	9,268,712.99
3. 本期减少	62,807,118.09	92,274,228.07	8,611,519.71	15,138,770.00	178,831,635.87

金额					
(1) 处置或报废	38,097,114.06	89,876,564.23	8,478,824.74	15,001,821.01	151,454,324.04
(2) 转入在建工程	602,295.76	651,382.75		71,684.16	1,325,362.67
(3) 转入投资性房地产	22,677,193.42				22,677,193.42
(4) 外币折算影响	1,430,514.85	1,746,281.09	132,694.97	65,264.83	3,374,755.74
4. 期末余额	10,092,194,012.84	12,647,454,547.42	304,152,094.08	623,292,375.96	23,667,093,030.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,960,964,341.51	4,837,294,371.16	134,026,396.58	281,729,595.93	7,214,014,705.18
2. 本期增加金额	281,112,936.13	697,354,569.77	21,923,068.20	39,820,417.35	1,040,210,991.45
(1) 计提	250,211,383.90	579,629,704.28	20,684,956.16	38,110,908.87	888,636,953.21
(2) 企业合并增加	30,844,382.62	117,403,787.71	1,203,160.77	1,663,000.99	151,114,332.09
(3) 外币折算影响	57,169.61	321,077.78	34,951.27	46,507.49	459,706.15
3. 本期减少金额	12,947,905.34	10,214,391.81	7,464,187.07	2,982,098.95	33,608,583.17
(1) 处置或报废	8,629,602.69	9,413,776.39	7,433,201.19	2,902,862.31	28,379,442.58
(2) 转入在建工程	266,515.98	566,808.11		66,047.55	899,371.64
(3) 转入投资性房地产	3,939,251.14				3,939,251.14
(4) 外币折算影响	112,535.53	233,807.31	30,985.88	13,189.09	390,517.81
4. 期末余额	2,229,129,372.30	5,524,434,549.12	148,485,277.71	318,567,914.33	8,220,617,113.46
三、减值准备					
1. 期初余额	12,378,595.11	3,414,359.35		87,846.59	15,880,801.05
2. 本期增加金额	49,636,875.23				49,636,875.23
(1) 计提	49,636,875.23				49,636,875.23
3. 本期减少金额		7,811.05			7,811.05
(1) 处置或报废		7,811.05			7,811.05
4. 期末余额	62,015,470.34	3,406,548.30		87,846.59	65,509,865.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,801,049,170.20	7,119,613,450.00	155,666,816.37	304,636,615.04	15,380,966,051.61
2. 期初账面价值	7,507,570,331.84	6,961,543,940.60	154,308,134.44	231,590,277.87	14,855,012,684.75

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北新防水（广东）有限公司	33,666,754.47	正在办理中
北新集团建材股份有限公司海南分公司	22,636,532.13	正在办理中
北新集团建材股份有限公司涿州分公司	6,163,857.14	正在办理中
北新建材（昆明）有限公司	17,300,654.34	正在办理中
北新建材（朔州）有限公司	54,748,609.21	正在办理中
北新建材（苏州）有限公司	472,140.66	占地为政府免费提供使用
北新禹王防水科技集团有限公司	4,645,651.41	正在办理中
北新住宅产业有限公司	53,973,239.35	正在办理中
故城北新建材有限公司	50,252,798.86	正在办理中
贵州皇冠新型建材有限公司	1,732,073.07	正在办理中
贵州泰福石膏有限公司	7,780,467.52	在租赁土地上建设
湖北泰山建材有限公司	2,035,775.96	正在办理中
井冈山北新建材有限公司	7,388,189.52	正在办理中
连云港港星建材有限公司	7,721,734.36	正在办理中
秦皇岛泰山建材有限公司	4,652,205.97	在租赁土地上建设
上海北新月皇新材料集团有限公司	3,367,006.29	正在办理中
泰山（银川）石膏有限公司	3,504,699.75	正在办理中
泰山石膏（包头）有限公司	570,374.92	正在办理中
泰山石膏（巢湖）有限公司	5,114,894.49	正在办理中
泰山石膏（东营）有限公司	30,960,421.29	正在办理中
泰山石膏（福建）有限公司	16,946,705.65	正在办理中
泰山石膏（广东）有限公司	7,361,956.95	正在办理中
泰山石膏（广西）有限公司	1,477,450.81	正在办理中
泰山石膏（河南）有限公司	3,514,842.95	正在办理中
泰山石膏（济源）有限公司	20,404,833.69	正在办理中
泰山石膏（嘉兴）有限公司	71,185,982.20	正在办理中
泰山石膏（江西）有限公司	691,716.99	正在办理中
泰山石膏（江阴）有限公司	2,864,952.19	正在办理中
泰山石膏（辽宁）有限公司	929,787.93	正在办理中
泰山石膏（邳州）有限公司	2,750,664.84	在租赁土地上建设
泰山石膏（平山）有限公司	16,572,576.96	在租赁土地上建设
泰山石膏（陕西）有限公司	6,933,858.13	正在办理中
泰山石膏（四川）有限公司	4,169,737.66	正在办理中
泰山石膏（威海）有限公司	9,865,825.99	正在办理中
泰山石膏（潍坊）有限公司	1,179,192.27	正在办理中
泰山石膏（温州）有限公司	14,999,957.61	在租赁土地上建设
泰山石膏（涡阳）有限公司	1,444,360.32	正在办理中
泰山石膏（湘潭）有限公司	4,503,694.79	在租赁土地上建设

泰山石膏（宣城）有限公司	2,618,418.49	正在办理中
泰山石膏（宜宾）有限公司	1,562,277.40	正在办理中
泰山石膏（云南）有限公司	3,361,418.05	正在办理中
泰山石膏（长治）有限公司	4,248,971.98	正在办理中
泰山石膏（重庆）有限公司	1,073,717.27	正在办理中
泰山石膏有限公司	66,009,221.61	正在办理中
威尔达（辽宁）环保材料有限公司	11,854,754.17	正在办理中
新乡北新建材有限公司	3,244,999.70	正在办理中
镇江北新建材有限公司	5,509,656.79	正在办理中
北新建材（阿克苏）有限公司	3,361,409.81	正在办理中
北新建材（和田）有限公司	1,177,099.95	正在办理中
宁波北新建材有限公司	17,460,427.65	正在办理竣工决算
北新防水工程（辽宁）有限公司	834,862.39	正在办理中
北新建材（海南）有限公司	36,599,066.33	正在办理中
平邑北新建材有限公司	14,028,496.26	正在办理中

其他说明：

### （5） 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋及建筑物	213,964,876.89	164,328,001.66	49,636,875.23	公允价值以市场法确定，相关处置费用以预计处置费用率确定	所属房产 2025 年 12 月 31 日不含税挂牌案例	贝壳、链家、58 同城、安居客等房产中介交易网站
合计	213,964,876.89	164,328,001.66	49,636,875.23			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### （6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	1,008,001,356.73	743,379,539.44
合计	1,008,001,356.73	743,379,539.44

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰国北新石膏板项目	1,312,305.16		1,312,305.16	75,928,818.76		75,928,818.76
北新建材（海南）石膏板项目	383,091.95		383,091.95	78,624,779.32		78,624,779.32
北新建材宁波新材料产业园项目（一期）	49,570,476.14		49,570,476.14	24,024,936.97		24,024,936.97
总部技改及零星工程				116,047.27		116,047.27
研发中心建设项目（二期）	77,906,386.65	11,469,177.64	66,437,209.01	70,222,222.67		70,222,222.67
北新建材（湖南）石膏板项目	63,762,982.00		63,762,982.00	63,396,977.04		63,396,977.04
故城北新技改及零星工程	4,410,198.44		4,410,198.44	5,423,370.64		5,423,370.64
广安北新技改及零星工程	9,515,291.23		9,515,291.23	6,714,127.02		6,714,127.02
湖北北新技改及零星工程				1,656,539.43		1,656,539.43
苏州北新技改及零星工程	96,026.55		96,026.55	9,860,931.55		9,860,931.55
枣庄技改及零星工程	340,133.55		340,133.55	6,420,650.81		6,420,650.81
肇庆北新技改及零星工程	8,804,386.69		8,804,386.69	12,432,313.43		12,432,313.43
镇江北新技改及零星工程				5,991,185.01		5,991,185.01
涿州技改及零星工程	8,013,154.40		8,013,154.40	8,358,763.39		8,358,763.39
北新建材（陕西）技改及零星工程	3,019,347.12		3,019,347.12	425,298.08		425,298.08
龙牌涂料涿州分公司技改及零星工程	389,807.83		389,807.83	3,053,421.00		3,053,421.00
北新建材（昆明）技改及零星工程	155,958.08		155,958.08	1,638,622.19		1,638,622.19
创新科技技改及零星工程	1,154,210.67		1,154,210.67	633,441.05		633,441.05
井冈山北新技改及零星工程				2,285,501.42		2,285,501.42
北新建材（天津）技改及零星工程	9,125,168.11		9,125,168.11	5,869,497.53		5,869,497.53

北新建材（坦桑尼亚）技改及零星工程	116,538.31		116,538.31	928,499.69		928,499.69
龙牌爱十技改及零星工程	13,391,063.42		13,391,063.42	1,970,868.14		1,970,868.14
贺州北新技改及零星工程	175,800.00		175,800.00	4,720,328.03		4,720,328.03
东欧北新石膏板项目	2,338,456.41		2,338,456.41	373,066.26		373,066.26
乌兹别克斯坦年产10万吨粉料配套年产1万吨膨胀珍珠岩项目	8,098,851.31		8,098,851.31	53,735.84		53,735.84
朔州北新技改及零星工程	1,810,674.58		1,810,674.58	69,764.15		69,764.15
重庆北新龙骨生产线				947,905.00		947,905.00
梦牌新材料技改及零星工程				2,896,122.16		2,896,122.16
北新防水（四川）眉山防水生产基地项目				291,150.44		291,150.44
北新防水（四川）技改及零星工程	101,415.93		101,415.93			
北新防水（河南）技改及零星工程				258,230.09		258,230.09
北新防水（江西）技改及零星工程	226,058.12		226,058.12	614,603.70		614,603.70
北新防水（安徽）技改及零星工程	383,816.76		383,816.76			
北新建材全椒防水材料产业园项目				47,233,230.82		47,233,230.82
北新防水（咸阳）技改工程	2,207,360.27		2,207,360.27	4,753,533.91		4,753,533.91
北新防水（新疆）防水项目	2,930,588.92		2,930,588.92	2,930,108.80		2,930,108.80
天津澳泰防水基地二期项目	8,636,730.26		8,636,730.26	3,650,331.00		3,650,331.00
天津澳泰技改及零星工程	450,072.38		450,072.38			
成都赛特防水技改及零星工程				396,460.18		396,460.18
锦州新材料胎基布项目	122,798,034.62		122,798,034.62	87,437,686.01		87,437,686.01
泰山石膏本部技改及零星工程	52,826,770.82		52,826,770.82	44,488,217.16		44,488,217.16
泰山石膏石膏纤维板项目	342,950,511.34		342,950,511.34			
泰山石膏（忻	11,811,347.9		11,811,347.9	834,302.70		834,302.70

州) 技改及零星工程	6		6			
泰山石膏(宜昌) 技改及零星工程	8,179,565.07		8,179,565.07	13,794,843.90		13,794,843.90
泰山石膏(内蒙古) 技改及零星工程	4,812,308.22		4,812,308.22	2,026,013.07		2,026,013.07
泰山石膏(崇左) 技改及零星工程	5,620,905.06		5,620,905.06	2,613,220.88		2,613,220.88
泰山石膏(长治) 技改及零星工程	4,299,773.26		4,299,773.26	907,475.77		907,475.77
阜新泰山技改及零星工程	385,807.97		385,807.97	472,033.03		472,033.03
湖北泰山技改及零星工程	56,603.77		56,603.77	1,323,670.57		1,323,670.57
泰山石膏(江阴) 技改及零星工程	235,881.77		235,881.77	1,003,626.78		1,003,626.78
泰山石膏(温州) 技改及零星工程	194,609.73		194,609.73	1,746,946.47		1,746,946.47
秦皇岛泰山技改及零星工程	20,463,464.68		20,463,464.68	20,463,464.68		20,463,464.68
泰山石膏(重庆) 技改及零星工程	3,580,916.72		3,580,916.72	1,296,356.10		1,296,356.10
泰山石膏(广东) 技改及零星工程	4,188,878.00		4,188,878.00	3,759,402.89		3,759,402.89
泰山(银川) 石膏技改及零星工程	968,702.21		968,702.21	729,195.76		729,195.76
泰山石膏(陕西) 技改及零星工程	1,765,624.68		1,765,624.68	4,048,553.26		4,048,553.26
泰山石膏(四川) 技改及零星工程	10,962,072.50		10,962,072.50	4,033,539.27		4,033,539.27
泰山石膏(辽宁) 技改及零星工程	1,210,851.16		1,210,851.16	1,262,967.18		1,262,967.18
泰山石膏(湖北) 技改及零星工程	1,895,943.32		1,895,943.32	581,477.44		581,477.44
泰山石膏(巢湖) 技改及零星工程	1,054,540.54		1,054,540.54	1,416,616.71		1,416,616.71
泰山石膏(聊城) 技改及零星工程	1,780,314.48		1,780,314.48	1,448,454.43		1,448,454.43
泰山石膏(广西) 技改及零星工程	1,462,574.50		1,462,574.50	1,113,305.18		1,113,305.18
泰山石膏(南	1,318,429.47		1,318,429.47	7,273,428.73		7,273,428.73

通) 技改及零星工程						
泰山石膏(潍坊) 技改及零星工程	2,313,003.12		2,313,003.12	3,114,298.92		3,114,298.92
泰山石膏(宣城) 技改及零星工程	2,267,032.78		2,267,032.78	747,426.28		747,426.28
泰山石膏(江西) 技改及零星工程	1,517,154.33		1,517,154.33	2,661,932.45		2,661,932.45
贵州泰福技改及零星工程	1,014,171.16		1,014,171.16	1,517,523.80		1,517,523.80
泰山石膏(铜陵) 技改及零星工程	2,402,571.31		2,402,571.31	1,319,028.03		1,319,028.03
威尔达(辽宁) 技改及零星工程	4,254,288.92		4,254,288.92	5,762,588.98		5,762,588.98
泰山石膏(包头) 技改及零星工程				1,650,534.22		1,650,534.22
泰山石膏(福建) 技改及零星工程	3,998,159.04		3,998,159.04	4,775,821.12		4,775,821.12
泰山石膏(威海) 技改及零星工程	2,677,031.10		2,677,031.10	3,017,306.15		3,017,306.15
泰山石膏(济源) 技改及零星工程	752,206.23		752,206.23	549,942.17		549,942.17
泰山石膏(襄阳) 技改及零星工程	1,661,853.17		1,661,853.17	1,921,214.45		1,921,214.45
泰山石膏(甘肃) 技改及零星工程	7,121,148.82		7,121,148.82	4,937,520.99		4,937,520.99
泰山石膏(东营) 技改及零星工程	1,420,039.91		1,420,039.91	322,915.08		322,915.08
泰山石膏(云南) 技改及零星工程	2,520,010.40		2,520,010.40	3,474,951.30		3,474,951.30
贵州皇冠技改及零星工程	2,951,461.28		2,951,461.28	953,585.17		953,585.17
泰山石膏(宜宾) 技改及零星工程	561,435.31		561,435.31	6,167,062.07		6,167,062.07
泰山石膏(邳州) 技改及零星工程	20,379.64		20,379.64	504,085.20		504,085.20
泰山石膏(湘潭) 技改及零星工程	962,651.51		962,651.51	1,207,258.27		1,207,258.27
泰山石膏(河南) 技改及零星工程	3,562,706.08		3,562,706.08	4,307,592.39		4,307,592.39

泰山石膏（菏泽）技改及零星工程	1,057,420.06		1,057,420.06	836,558.35		836,558.35
泰山石膏（弋阳）技改及零星工程	2,245,690.23		2,245,690.23	801,904.86		801,904.86
泰山石膏（涡阳）技改及零星工程	164,707.89		164,707.89	14,287.62		14,287.62
泰山石膏承德技改及零星工程	4,287,178.72		4,287,178.72	180,297.95		180,297.95
跨海工贸技改及零星工程	7,448,009.36		7,448,009.36	1,538,505.32		1,538,505.32
连云港港星建材技改及零星工程	4,172,504.92		4,172,504.92	843,358.53		843,358.53
山东鲁南泰山技改及零星工程	4,950,216.98		4,950,216.98	4,659,129.95		4,659,129.95
泰山石膏（平山）技改及零星工程	1,344,875.50		1,344,875.50	3,873,305.64		3,873,305.64
泰山石膏（嘉兴）有限公司零星工程	4,016,179.07		4,016,179.07	11,343,941.70		11,343,941.70
山东文泰环保科技有限公司技改及零星工程				3,370,105.37		3,370,105.37
北新涂料安庆2万吨工业涂料项目	4,450,190.79		4,450,190.79	3,468,556.89		3,468,556.89
天津灯塔涂料项目	2,146,248.63		2,146,248.63	2,146,248.63		2,146,248.63
天津灯塔技改及零星工程	191,191.83		191,191.83			
北新涂料上海青浦粉末涂料项目	22,516,028.31		22,516,028.31	1,053,696.75		1,053,696.75
嘉宝莉广东技改及零星工程				1,096,874.08		1,096,874.08
泰安市泰山纸面石膏板技改及零星工程	7,639,898.44		7,639,898.44			
北新建材铁岭分公司技改及零星工程	7,278,229.83		7,278,229.83			
北新建材海南分公司技改及零星工程	1,705,397.09		1,705,397.09			
和田北新石膏板生产线扩建项目	1,094,388.85		1,094,388.85			
安徽皇华技改及零星工程	953,909.72		953,909.72			
泰山石膏（金	492,117.24		492,117.24			

昌)石膏板项目						
泰山石膏(湖南)纸面石膏板及其配套项目	372,641.51		372,641.51			
北新建材(新疆)技改及零星工程	285,694.47		285,694.47			
北新防水(成都)技改及零星工程	212,389.38		212,389.38			
龙牌涂料枣庄分公司技改及零星工程	63,897.81		63,897.81			
赛特故城分公司防水材料项目	14,753,440.54		14,753,440.54			
合计	1,019,470,534.37	11,469,177.64	1,008,001,356.73	743,379,539.44		743,379,539.44

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锦州新材料胎基布项目	283,834,400.00	87,437,686.01	35,360,348.61			122,798,034.62	43.26%	75%	10,447.09	10,447.09	2.51%	自筹
北新建材宁波新材料产	631,800,000.00	24,024,936.97	43,005,966.82	17,460,427.65		49,570,476.14	10.61%	30%	16,996.92	16,996.92	2.51%	自筹

业 园 项 目 （ 一 期 ）												
泰山石膏石膏纤维板项目	395,000,000.00		342,950,511.34			342,950,511.34	86.82%	90%				自筹
合计	1,310,634,400.00	111,462,622.98	421,316,826.77	17,460,427.65		515,319,022.10			27,444.01	27,444.01		

注：在建工程比年初增长 35.60%，增长的主要原因系：公司新投项目所致。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
研发中心建设项目（二期）		11,469,177.64		11,469,177.64	建设方案变更，部分设计等费用减值
合计		11,469,177.64		11,469,177.64	--

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
研发中心建设项目（二期）	77,906,386.65	66,437,209.01	11,469,177.64	采用重置成本法确定在建工程的公允价值	已完工建筑工作量的现实成本	建安综合造价
合计	77,906,386.65	66,437,209.01	11,469,177.64			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### （5）工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### （2）采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### （3）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### （1）使用权资产情况

单位：元

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	111,271,705.60	142,405,369.52	11,171,487.28		264,848,562.40

2. 本期增加金额	969,217.60	12,793,188.83			13,762,406.43
(1) 租赁	969,217.60	12,793,188.83			13,762,406.43
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	843,339.94	14,217,300.50			15,060,640.44
(1) 租赁到期减少	843,339.94	1,904,967.63			2,748,307.57
(2) 提前到期不租		12,312,332.87			12,312,332.87
4. 期末余额	111,397,583.26	140,981,257.85	11,171,487.28		263,550,328.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,301,184.58	54,982,797.78	3,830,224.31		85,114,206.67
2. 本期增加金额	6,979,695.14	19,150,683.14	606,452.16		26,736,830.44
(1) 计提	6,979,695.14	19,150,683.14	606,452.16		26,736,830.44
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	843,339.94	8,818,598.17			9,661,938.11
(1) 处置					
(1) 租赁到期减少	843,339.94	1,904,967.63			2,748,307.57
(2) 提前到期不租		6,913,630.54			6,913,630.54
4. 期末余额	32,437,539.78	65,314,882.75	4,436,676.47		102,189,099.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	78,960,043.48	75,666,375.10	6,734,810.81		161,361,229.39
2. 期初账面价值	84,970,521.02	87,422,571.74	7,341,262.97		179,734,355.73

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,487,859,500.52	237,999,821.28	9,155,442.50	647,373,615.52	4,382,388,379.82
2. 本期增加金额	111,378,734.76	11,366,708.30		39,625,595.16	162,371,038.22
(1) 购置	183,018.87	33,905.00		24,647,505.66	24,864,429.53
(2) 内部研发				3,732,604.67	3,732,604.67
(3) 企业合并增加	107,189,115.66	11,332,803.30		11,244,784.26	129,766,703.22
(4) 外币折算影响	4,006,600.23			700.57	4,007,300.80
3. 本期减少金额	293,042.27				293,042.27
(1) 处置					
(2) 外币折算影响	293,042.27				293,042.27
4. 期末余额	3,598,945,193.01	249,366,529.58	9,155,442.50	686,999,210.68	4,544,466,375.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	596,843,420.51	77,293,141.71	3,954,025.00	159,987,744.37	838,078,331.59
2. 本期增加金额	82,932,546.95	24,534,238.28	4,173,870.00	69,167,900.23	180,808,555.46
(1) 计提	74,005,471.73	24,534,238.28	4,173,870.00	69,051,576.23	171,765,156.24
(2) 企业合并增加	8,927,075.22			115,677.93	9,042,753.15
(3) 外币折算影响				646.07	646.07
3. 本期减少金额	11,192.89				11,192.89
(1) 处置					
(2) 外币折算影响	11,192.89				11,192.89
4. 期末余额	679,764,774.57	101,827,379.99	8,127,895.00	229,155,644.60	1,018,875,694.16

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,919,180,418.44	147,539,149.59	1,027,547.50	457,843,566.08	3,525,590,681.61
2. 期初账面价值	2,891,016,080.01	160,706,679.57	5,201,417.50	487,385,871.15	3,544,310,048.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.10%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
2. 本期增加金额		3,732,604.67		3,732,604.67
内部研发		3,732,604.67		3,732,604.67
4. 期末余额		3,732,604.67		3,732,604.67
2. 本期增加金额		311,050.39		311,050.39
4. 期末余额		311,050.39		311,050.39
1. 期末账面价值		3,421,554.28		3,421,554.28
2. 期初账面价值				0.00

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
井冈山北新建材有限公司	8,158,346.35	正在办理中
上海北新月皇新材料集团有限公司	557,356.85	正在办理中

其他说明：

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	2,035,836.39					2,035,836.39
北新禹王资产组（注1）	197,637,785.33					197,637,785.33
上海北新月皇新材料集团有限公司	76,922,908.65					76,922,908.65
北新防水（成都）有限公司	72,351,415.70					72,351,415.70
天津灯塔涂料工业发展有限公司	44,893,111.63					44,893,111.63
北新防水（河南）有限公司	21,452,295.79					21,452,295.79
北新建材（苏州）有限公司	12,341,995.96					12,341,995.96
北京东联投资有限公司	6,798,609.98					6,798,609.98
北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司	6,741,408.74					6,741,408.74
连云港港星建材有限公司	4,394,700.44					4,394,700.44
堡密特建筑材料（苏州）有限公司	3,613,880.88					3,613,880.88
泰山石膏（江阴）有限公司	3,309,457.75					3,309,457.75
泰山石膏有限公司	1,059,851.29					1,059,851.29
成都赛特防水材料有限责任公司	762,767.68					762,767.68
威尔达（辽宁）环保材料有限公司	364,361.33					364,361.33
龙牌爱十空间定制家居（上海）有限公司	50,681.43					50,681.43
泰山石膏（邳州）有限公司	32,782.83					32,782.83
浙江大桥油漆有限公司		6,703,076.39				6,703,076.39
安徽皇华新型建材有限公司		2,264,030.52				2,264,030.52

合计	2,488,564,413.77	8,967,106.91			2,497,531,520.68
----	------------------	--------------	--	--	------------------

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海北新月皇新材料集团有限公司	64,975,419.39	5,281,978.32				70,257,397.71
北新防水（河南）有限公司	21,452,295.79					21,452,295.79
北新建材（苏州）有限公司	12,341,995.96					12,341,995.96
堡密特建筑材料（苏州）有限公司	3,613,880.88					3,613,880.88
合计	102,383,592.02	5,281,978.32				107,665,570.34

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司与商誉相关资产组	固定资产、无形资产、在建工程、其他非流动资产	涂料建材分部，为生产销售涂料建材资产组	是
北新禹王资产组	固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用	防水建材分部，为生产销售防水建材资产组	是
上海北新月皇新材料集团有限公司与商誉相关资产组	固定资产、无形资产、长期待摊费用	防水建材分部，为生产销售防水建材资产组	是
北新防水（成都）有限公司与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用	防水建材分部，为生产销售防水建材资产组	是
天津灯塔涂料工业发展有限公司与商誉相关资产组	固定资产、无形资产、其他非流动资产	涂料建材分部，为生产销售涂料建材资产组	是
北新防水（河南）有限公司与商誉相关资产组	固定资产、无形资产、长期待摊费用	防水建材分部，为生产销售防水建材资产组	是
北新建材（苏州）有限公司与商誉相关资产组	资产组涉及资产已处置	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
原收购北京东联投资有限公司产生与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司与商誉相关资产组	固定资产、无形资产、其他非流动资产	防水建材分部，为生产销售防水建材资产组	是
连云港港星建材有限公司与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、无形资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
堡密特建筑材料（苏州）有限公司与商誉相关资产组	固定资产、无形资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
泰山石膏（江阴）有限公司与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
泰山石膏有限公司与商誉相	固定资产、在建工程、使用	轻质建材分部，为生产销售	是

关资产组	权资产、无形资产、长期待摊费用及其他非流动资产	轻质建材资产组	
成都赛特防水材料有限责任公司与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产	防水建材分部，为生产销售防水建材资产组	是
威尔达（辽宁）环保材料有限公司与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、无形资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
龙牌爱十空间定制家居（上海）有限公司与商誉相关资产组	投资性房地产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
泰山石膏（邳州）有限公司与商誉相关资产组	固定资产、在建工程、使用权资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	是
浙江大桥油漆有限公司	固定资产、投资性房地产、无形资产、长期待摊费用	涂料建材分部，为生产销售涂料建材资产组	否
安徽皇华新型建材有限公司	固定资产、在建工程、无形资产	轻质建材分部，为生产销售轻质建材资产组	否

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

注 1.北新禹王资产组是指公司收购一自然人夫妇所控制的北新禹王防水科技集团有限公司等八家防水企业之组合，该八家公司的产供销采用统一决策，采用统一的管理方式。

注 2：本公司采用预计未来现金流量现值及公允价值减处置费用的方法计算资产组的可收回金额。预计未来现金流量考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。折现率分别根据被收购方的加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。经减值测算，本公司未发现其他商誉有明显减值情况。

#### （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
上海北新月皇新材料集团有限公司	43,818,583.32	36,272,900.00	7,545,683.32	公允价值以收益法确定，相关处置费用以预计处置费用率确定	预测期年限为 5 年，收入增长率为-35.92%-6.71%，折现率为 10.25%，稳定期收入增长率为 0%，折现率为 10.25%	（1）收入增长率、利润率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期 （2）折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率
龙牌爱十空间	20,260,541.0	20,713,476.0		公允价值以市	中华门大厦	安居客网站及

定制家局（上海）有限公司	5	0		场法确定，相关处置费用以预计处置费用率确定	2025年12月31日不含税挂牌案例	电话询价
合计	64,079,124.37	56,986,376.00	7,545,683.32			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	4,628,752,819.03	4,882,667,300.00		5年	收入增长率为1.86%-9.29%，利润率为10.68%-11.08%，折现率为11.41%	稳定期收入增长率为0%，利润率与预测期最后一年相同，折现率为11.41%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
北新防水（成都）有限公司	506,672,163.98	516,021,900.00		5年	收入增长率为0%-7.57%，利润率为6.28%-6.58%，折现率为10.25%	稳定期收入增长率为0%，利润率与预测期最后一年相同，折现率为10.25%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
北新禹王资产组	894,841,010.60	1,562,299,600.00		5年	收入增长率为0.00%-7.67%，利润率为5.99%-6.42%，折现率为10.25%、11.30%	稳定期收入增长率为0%，利润率与预测期最后一年相同，折现率为10.25%、11.30%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
天津灯塔涂料工业发展有限公司	500,938,115.10	555,000,000.00		5年	收入增长率为5.00%-68.6%，利润率为9.17%-11.84%，折现率为9.91%	稳定期收入增长率为0%，利润率与预测期最后一年相同，折现率为9.91%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司	61,683,483.72	62,460,300.00		5年	收入增长率为-2.06%-9.00%，利润率为6.97%-8.06%，折现率为10.25%	稳定期收入增长率为0%，利润率与预测期最后一年相同，折现率为10.25%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
连云港港星建材有限公司	167,258,220.98	225,108,995.80		5年	收入增长率为1.38%-13.36%，利	稳定期收入增长率为0%，利润率	稳定期收入增长率为0%，利润

					润率为 15.41%- 19.91%，折 现率为 13.06%	与预测期最 后一年相 同，折现率 为 13.06%	率、折现率 与预测期最 后一年一致
泰山石膏 (江阴)有 限公司	124,322,80 3.77	856,696,05 0.29		5 年	收入增长率 为 0.77%- 12.63%，利 润率为 16.78%- 18.41%，折 现率为 10.35%	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最 后一年相 同，折现率 为 10.35%	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率 与预测期最 后一年一致
泰山石膏有 限公司	9,648,573, 656.15	22,867,378 ,814.02		5 年	收入增长率 为 1.80%- 3.78%，，利 润率为 17.89%- 18.63%，折 现率为 10.35%	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最 后一年相 同，折现率 为 10.35%	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率 与预测期最 后一年一致
成都赛特防 水材料有限 责任公司	69,869,218 .58	87,546,643 .73		5 年	收入增长率 为 5.00%- 9.00%，利 润率为 3.83%- 4.21%，折 现率为 10.25%	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最 后一年相 同，折现率 为 10.25%	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率 与预测期最 后一年一致
威尔达(辽 宁)环保材 料有限公司	123,311,04 7.52	194,748,27 9.70		5 年	收入增长率 为 4.94%- 21.27%，利 润率为 10.70%- 12.02%，折 现率为 10.35%	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最 后一年相 同，折现率 为 10.35%	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率 与预测期最 后一年一致
泰山石膏 (邳州)有 限公司	81,895,912 .40	201,250,66 2.28		5 年	收入增长率 为 0.83%- 3.26%，利 润率为 15.46%- 17.19%，折 现率为 13.06%	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最 后一年相 同，折现率 为 13.06%	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率 与预测期最 后一年一致
浙江大桥油 漆有限公司	269,330,34 1.91	284,000,00 0.00		5 年	收入增长率 为 5.29%- 13.11%，利 润率为 8.10%- 8.84%，折 现率为 11.08%	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最 后一年相 同，折现率 为 11.08%	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率 与预测期最 后一年一致
安徽皇华新 型建材有限 公司	155,121,78 0.75	168,257,44 5.80		5 年	收入增长率 2.52%- 33.70%，利 润率为	稳定期收入 增长率为 0%，利润率 与预测期最	稳定期收入 增长率为 0%，利润 率、折现率

					11.27%- 11.88%，折 现率 10.35%	后一年相 同，折现率 为 10.35%	与预测期最 后一年一致
合计	17,232,570 ,574.49	32,463,435 ,991.62					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 预测期内的参数的确定依据

(1) 收入增长率、利润率:根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期;

(2) 折现率:反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率

#### (6) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位:元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
北新嘉宝 莉涂料集 团股份有 限公司与 商誉相关 的资产组	462,000,0 00.00	405,453,7 40.24	87.76%	413,000,0 00.00	335,663,0 63.69	81.27%		

其他说明:

## 28、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	117,490,346.60	11,504,945.30	26,967,909.13		102,027,382.77
排污权	1,334,794.16		780,552.29		554,241.87
绿化及景观支出	633,039.68		167,803.92		465,235.76
导热油消耗	506,966.21		183,651.40		323,314.81
展示用模块化房 屋	17,137.84		8,941.20		8,196.64
合计	119,982,284.49	11,504,945.30	28,108,857.94		103,378,371.85

其他说明:

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	703,435,454.57	115,959,634.18	563,543,482.85	93,026,394.06
内部交易未实现利润	12,964,667.12	1,944,700.07	13,521,293.48	2,028,194.02
可抵扣亏损	155,177,587.52	31,718,558.18	402,574,341.31	64,323,276.42
已缴纳企业所得税的 与资产相关的政府补助	24,173,918.25	3,862,504.73	25,622,095.06	3,843,314.26
合并抵消产生的递延 所得税资产	6,243,296.44	926,201.39	6,243,296.44	926,201.39
其他非流动金融资产 变动损益	103,471,025.50	15,520,653.83	88,081,025.53	13,212,153.83
租赁业务暂时性差异	174,716,580.84	26,741,194.91	189,509,958.53	28,910,561.23
预提费用	18,864,119.22	2,836,326.30	17,974,604.38	2,834,193.20
推倒重置房屋建筑物 纳税差异	2,859,106.84	428,866.03	2,861,637.07	429,245.56
合计	1,201,905,756.30	199,938,639.62	1,309,931,734.65	209,533,533.97

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并 资产评估增值	1,449,142,263.26	225,201,941.98	1,326,823,135.47	204,190,016.23
长期股权投资准备	1,941,110.41	291,166.56	1,941,110.41	291,166.56
节能减排奖励资金	7,440,000.00	1,443,000.00	7,440,000.00	1,443,000.00
公允价值变动损益	3,244,217.24	486,632.58	5,742,124.52	861,318.68
其他非流动金融资产 评估增值	24,347,529.53	3,652,129.43	24,347,529.53	3,652,129.43
租赁业务暂时性差异	161,361,229.39	24,749,611.96	179,734,355.73	27,520,161.20
固定资产加速折旧	29,972,083.93	4,496,886.47	29,175,080.25	4,377,530.43
合计	1,677,448,433.76	260,321,368.98	1,575,203,335.91	242,335,322.53

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,218,201,184.40	1,020,125,980.07
商誉减值准备	107,665,570.34	102,383,592.02
合计	1,325,866,754.74	1,122,509,572.09

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		68,711,068.01	
2026 年	45,998,147.99	55,421,145.53	
2027 年	95,509,043.91	102,211,776.68	
2028 年	41,582,513.12	56,554,061.51	
2029 年	74,287,959.69	85,187,740.54	
2030 年	76,985,158.63	38,905,585.36	
2031 年	48,952,609.16	51,857,179.05	
2032 年	97,434,500.11	112,770,892.72	
2033 年	225,462,849.52	238,267,866.96	
2034 年	197,278,590.77	210,238,663.71	
2035 年	314,709,811.50		
合计	1,218,201,184.40	1,020,125,980.07	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产 采购款	289,593,671.65	19,459,683.65	270,133,988.00	347,245,031.28	13,328,934.31	333,916,096.97
预付无形资产 采购款	73,914,312.65		73,914,312.65	40,158,447.19		40,158,447.19
预付购买子公司 股权款	125,440,800.00		125,440,800.00	85,004,248.44		85,004,248.44
合计	488,948,784.30	19,459,683.65	469,489,100.65	472,407,726.91	13,328,934.31	459,078,792.60

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	29,279,822.01	29,279,822.01	使用受限	保函保证金、信用证保证金等	26,493,397.27	26,493,397.27	使用受限	银行承兑保证金、保函保证金等
应收票据	21,256,307.67	20,929,788.50	已背书	未终止确认的已背书票据	29,568,185.00	29,271,429.31	已背书	未终止确认的已背书票据
固定资产	27,371,332.82	22,820,848.75	所有权受限	抵押				
无形资产	13,574,521.18	11,198,980.02	所有权受限	抵押				
合计	91,481,983.68	84,229,439.28			56,061,582.27	55,764,826.58		

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,005,355.55	
保证借款		5,005,270.83
信用借款	423,391,783.33	298,222,872.49
合计	430,397,138.88	303,228,143.32

短期借款分类的说明：

短期借款比年初增长 41.94%，增长的主要原因系：一是公司根据经营需要，增加短期借款融资所致；二是本年新并购子企业存续短期借款导致增加。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	326,580,450.75	280,953,843.02
合计	326,580,450.75	280,953,843.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,307,362,579.25	1,741,178,388.20
1-2 年（含 2 年）	108,241,010.09	136,207,337.35
2-3 年（含 3 年）	31,977,722.68	88,368,186.47
3 年以上	115,932,030.13	102,158,506.59
合计	2,563,513,342.15	2,067,912,418.61

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	38,316,822.27	尚未结算
合计	38,316,822.27	

其他说明：

#### (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	7,192,012.24	11,304,178.63
其他应付款	1,707,966,232.15	2,075,926,274.45
合计	1,715,158,244.39	2,087,230,453.08

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,192,012.24	11,304,178.63
合计	7,192,012.24	11,304,178.63

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利比年初下降 36.38%，下降的主要原因系：公司所属子公司本年应付少数股东股利减少所致。

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及押金	301,563,169.46	235,310,318.92
业务风险金	23,147,000.00	22,394,000.00
职工社保费用	4,319,142.21	4,210,156.91
应付代垫款	39,935,055.39	18,788,427.66
代收款项	48,783,542.91	80,220,811.09
应付并购款	904,910,285.47	1,238,435,063.34
拆借本金及利息	150,350,600.00	151,350,600.00
应付服务性费用	26,117,365.06	41,462,128.63
预提费用	20,743,707.47	17,974,604.38
其他	188,096,364.18	265,780,163.52
合计	1,707,966,232.15	2,075,926,274.45

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
世骏（香港）有限公司	326,628,096.98	尚未到结算期
江门市承胜投资有限公司	147,258,961.50	尚未到结算期
江门志成咨询有限公司	137,055,489.02	尚未到结算期
江门市卓誉投资有限公司	95,758,593.19	尚未到结算期
盘锦经济开发区公用工程服务有限责任公司	74,750,600.00	尚未结算
金康力有限公司	56,771,840.02	尚未到结算期
江门永成投资合伙企业（有限合伙）	44,116,337.20	尚未到结算期
上海玖合企业管理合伙企业（有限合伙）	26,355,768.75	尚未到结算期
江门市卓峰投资合伙企业（有限合伙）	19,163,519.06	尚未到结算期
上海玖伟企业管理合伙企业（有限合伙）	16,755,234.30	尚未到结算期
合计	944,614,440.02	

其他说明：

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	256,235.20	295,231.63
合计	256,235.20	295,231.63

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	382,577,071.37	556,708,334.08
预收工程款	28,879,296.86	30,195,995.13
预收劳务款、服务款及其他	455,542.08	754.72
合计	411,911,910.31	586,905,083.93

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,340,696.34	2,625,222,976.62	2,627,942,810.03	118,620,862.93
二、离职后福利-设定提存计划	518,726.05	264,373,038.22	264,384,208.32	507,555.95
三、辞退福利		15,919,142.32	15,919,142.32	
合计	121,859,422.39	2,905,515,157.16	2,908,246,160.67	119,128,418.88

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,127,552,395.61	2,127,552,395.61	
2、职工福利费		161,598,787.38	161,598,787.38	
3、社会保险费	283,341.66	130,919,674.49	130,896,551.83	306,464.32
其中：医疗保险费	259,989.66	115,934,651.91	115,917,194.74	277,446.83
工伤保险费	23,352.00	13,762,206.55	13,756,541.06	29,017.49
生育保险费		1,222,816.03	1,222,816.03	
4、住房公积金	137,103.00	87,260,264.56	87,257,618.56	139,749.00
5、工会经费和职工教育经费	119,658,869.28	34,790,296.16	37,535,898.23	116,913,267.21
8、其他短期薪酬	1,261,382.40	83,101,558.42	83,101,558.42	1,261,382.40
合计	121,340,696.34	2,625,222,976.62	2,627,942,810.03	118,620,862.93

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	488,171.93	226,212,799.83	226,208,786.00	492,185.76
2、失业保险费	15,255.45	8,546,460.25	8,546,345.51	15,370.19
3、企业年金缴费	15,298.67	29,613,778.14	29,629,076.81	
合计	518,726.05	264,373,038.22	264,384,208.32	507,555.95

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,852,701.00	25,985,967.59
消费税	1,524,196.20	1,523,312.78
企业所得税	69,326,947.54	55,600,355.67
个人所得税	16,245,295.06	11,704,132.23
城市维护建设税	2,121,918.85	1,732,266.50
土地使用税	10,367,428.73	9,483,670.78
房产税	14,165,534.41	11,965,947.50
教育费附加	1,690,628.65	1,233,754.50
环境保护税	1,219,476.72	1,410,677.70
印花税	3,529,569.16	3,342,940.31
其他	370,905.76	456,817.74
合计	162,414,602.08	124,439,843.30

其他说明：

注：应交税费比年初增长 30.52%，增长的主要原因系：公司年末应交增值税和企业所得税比年初增加所致。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,317,531.52	1,072,519,966.00
一年内到期的租赁负债	39,232,616.87	40,780,171.95
1 年内到期的长期借款利息	65,789.46	646,955.10
1 年内到期的其他非流动负债	13,588,575.00	
1 年内到期的其他非流动负债利息	83,590.97	72,488.22
合计	68,288,103.82	1,114,019,581.27

其他说明：

一年内到期的非流动负债比年初下降 93.87%，下降的主要原因系：公司偿还 1 年内到期的长期借款所致。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	1,006,139,726.02	1,004,065,753.43
待转销项税额	51,619,392.49	74,939,310.66
合计	1,057,759,118.51	1,079,005,064.09

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
北新集团建材股份有限公司 2024 年度第一	1,000,000.00	2.12%	2024.10.22	177 天	1,000,000.00	1,004,065,753.43		6,214,794.52		1,010,280,547.95			否

期超 短期 融资 券 (科 创票 据)													
北新集团 建材股份 有限公司 2025 年度第 一期超 短期融 资券 (科 创票 据)	1,000,000.00	1.78%	2025.04.15	129天	1,000,000.00	1,000,000.00	6,290,958.90			1,006,290,958.90			否
北新集团 建材股份 有限公司 2025 年度第 二期超 短期融 资券	1,000,000.00	1.66%	2025.08.18	150天	1,000,000.00	1,000,000.00	6,139,726.02					1,006,139,726.02	否
合计					3,000,000.00	1,004,065,753.43	2,000,000.00	18,645,479.44		2,016,571,506.85		1,006,139,726.02	

其他说明:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	107,299,583.14	29,663,702.00
合计	107,299,583.14	29,663,702.00

长期借款分类的说明:

本公司本年末长期借款利率区间为 2%-3%。长期借款比年初增长 261.72%，增长的主要原因系：公司所属子公司长期借款增加所致。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	59,892,580.19	66,960,358.77
机器设备	4,908,409.90	5,566,640.35
土地使用权	70,682,973.88	76,202,787.46
合计	135,483,963.97	148,729,786.58

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期应付款	5,787,550.90	6,047,816.83
专项应付款	15,521,720.30	15,314,939.79
合计	21,309,271.20	21,362,756.62

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
提留费用	4,461,460.10	4,721,726.03
职工住房维修基金	418,681.50	418,681.50
职工房改款	907,409.30	907,409.30
合计	5,787,550.90	6,047,816.83

其他说明：

长期应付款中提留费用、职工住房维修基金、职工房改款系公司的二级子公司—泰山石膏有限公司根据泰安市国有资产经营有限公司于 2002 年 7 月 2 日下发的《关于山东泰和泰山纸面石膏板总厂（集团）人员提留费用的请示》并报经泰安市劳动和社会保障局同意，提取的应付但尚未支付的原山东泰和泰山纸面石膏板总厂（集团）改制中用于解决离退休、工伤、职业病、内退等人员的相关费用。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2016 年蓝天计划项目	308,947.17		3,185.84	305,761.33	国家拨款
知识产权专项经费	137,364.00		14,300.00	123,064.00	国家拨款
技术中心创新能力专项	2,602,291.00	5,000.00		2,607,291.00	国家拨款
企业专利调研与咨询	722,309.37	13,260.00	236,882.53	498,686.84	国家拨款
防电磁辐射矿棉吸声板的研制	154,930.02			154,930.02	国家拨款
纳米氧化硅基低导热建筑保温板的制备及应用研究	172,702.01		9,605.91	163,096.10	国家拨款
2015 年度中关村技术创新能力建设专项资金（商标部分）	797,152.88			797,152.88	国家拨款
相变蓄能纸面石膏板制备技术开发	2,101,829.06		91,667.11	2,010,161.95	国家拨款
2015 年度中关村技术标准资助（标准项目部分）	135,116.67			135,116.67	国家拨款
科学技术奖	37,500.00			37,500.00	国家拨款
净化功能装饰装修板材及辅料的研发	78,283.66			78,283.66	国家拨款

相变蓄热石膏板开发与示范	35,892.38		3,586.85	32,305.53	国家拨款
保温防火装饰功能一体化集成技术开发	95,912.24			95,912.24	国家拨款
节能与装饰装修一体化装配式隔墙系统开发及示范	152,108.23		908.00	151,200.23	国家拨款
室内材料和物品VOCs、SVOCs散发标识体系的建立及工程示范	4,061.61		815.11	3,246.50	国家拨款
院士专家工作站	26,366.51			26,366.51	国家拨款
适应装配式建筑的部品化建材发展对策研究	13,545.00			13,545.00	国家拨款
低品质脱硫石膏绿利用关键技术与设备开发	47,500.00			47,500.00	国家拨款
功能型装饰装修材料的关键技术研究与应用	997,832.13			997,832.13	国家拨款
工业化建筑高性能部品和构配件技术体系研究与示范	12,756.66			12,756.66	国家拨款
科技工作者状况调查站点运行经费	30,522.56			30,522.56	国家拨款
海淀区知识产权优势企业培育专项	300,000.00			300,000.00	国家拨款
北京市高精尖产业发展资金	1,801,700.24		3,987.80	1,797,712.44	国家拨款
博士后人才专项	701,365.80		2,485.38	698,880.42	国家拨款
科协补助经费	8,465.00	2,800.00	7,281.24	3,983.76	国家拨款
气凝胶材料制备节能建材制品关键技术及应用		166,297.00	166,297.00		国家拨款
低导热纸面石膏板制备关键技术及产业化	2,570,171.06	114,879.00	871,372.29	1,813,677.77	国家拨款
气凝胶复合材料在石膏板生产线的应用技术研究与示范	255,613.25		49,814.37	205,798.88	国家拨款
附着物补偿款	906,970.00			906,970.00	国家拨款
环境友好水性膨胀型防火涂料及产业化	105,731.28		105,731.28		国家拨款
住房维修基金项目		735,419.65		735,419.65	维修基金
基于竹木家居建材的抗菌防霉新材料科技攻关及应用		330,000.00		330,000.00	国家拨款

TPO 防水材料无机阻燃剂应用技术研究		300,000.00	291,262.14	8,737.86	国家拨款
专家基层科研工作站		100,000.00	27,140.51	72,859.49	国家拨款
科技特派团水性轻质弹性仿石隔热保温涂料研发和应用项目		500,000.00	174,551.78	325,448.22	国家拨款
合计	15,314,939.79	2,267,655.65	2,060,875.14	15,521,720.30	

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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

政府补助	199,363,872.02	29,374,850.00	31,828,197.66	196,910,524.36	与资产相关的政府补助
合计	199,363,872.02	29,374,850.00	31,828,197.66	196,910,524.36	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	217,717,912.50	
资金拆借款		12,417,405.00
合计	217,717,912.50	12,417,405.00

其他说明：

其他非流动负债比年初增长 1,653.33%，增长的主要原因系：公司实施 2024 年限制性股票激励计划，因公司在特定条件下有义务对激励对象持有的、尚未解除限售的限制性股票进行回购，公司本期确认其他非流动负债所致。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,689,507,842.00	12,728,200.00				12,728,200.00	1,702,236,042.00

其他说明：

2025 年度本公司因实施 2024 年限制性股票激励计划，通过定向增发方式发行股份 12,728,200.00 股，占本公司已发行股份的总比例为 0.75%。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	2,728,442,201.97	207,942,970.33		2,936,385,172.30
其他资本公积	75,408,580.49	24,859,204.08	461,723.87	99,806,060.70
合计	2,803,850,782.46	232,802,174.41	461,723.87	3,036,191,233.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年资本公积变动 232,340,450.54 元，主要包括①公司实施 2024 年限制性股票激励计划，定向增发股份增加资本公积净额 204,977,704.76 元；②公司及所属子公司本年股份支付增加资本公积 24,859,204.08 元；③公司及所属子公司本年收购少数股东股权及所属子公司减资增加资本公积 2,965,265.57 元；④公司联营企业资本公积变动及子公司原股东补偿合计影响减少资本公积 461,723.87 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务		217,717,912.50		217,717,912.50
合计	0.00	217,717,912.50		217,717,912.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2025 年度本公司因实施 2024 年限制性股票激励计划，通过定向增发方式发行股份 12,728,200.00 股，占本公司已发行股份的总比例为 0.75%。因公司在特定条件下有义务对激励对象持有的、尚未解除限售的限制性股票进行回购，公司本期确认库存股。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 3,905,100 .55	22,185,48 4.61				19,218,91 2.37	2,966,572 .24	15,313,81 1.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,840,503 .18							1,840,503 .18
外币财务报表折算差额	- 5,745,603 .73	22,185,48 4.61				19,218,91 2.37	2,966,572 .24	13,473,30 8.64
其他综合收益合计	- 3,905,100 .55	22,185,48 4.61				19,218,91 2.37	2,966,572 .24	15,313,81 1.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益比年初增长 492.15%，增长的主要原因系：公司境外子公司产生外币报表折算差额所致。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,583,806.04	7,402,377.06	6,719,356.28	50,266,826.82
合计	49,583,806.04	7,402,377.06	6,719,356.28	50,266,826.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	966,378,810.50			966,378,810.50
合计	966,378,810.50			966,378,810.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，可以不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	20,167,521,067.86	17,931,317,645.53
调整后期初未分配利润	20,167,521,067.86	17,931,317,645.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,906,380,291.66	3,646,942,470.40
应付普通股股利	1,461,424,283.33	1,410,739,048.07
期末未分配利润	21,612,477,076.19	20,167,521,067.86

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

注：公司 2024 年度利润分配方案经 2025 年 4 月 17 日召开的公司 2024 年度股东大会审议通过，以 2024 年 12 月 31 日的总股本 1,689,507,842 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 8.65 元，共计派发现金股利 1,461,424,283.33 元。

## 61、营业收入和营业成本

- 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,166,999,301.73	17,960,076,849.56	25,693,431,947.11	18,071,052,682.70
其他业务	113,262,616.49	35,695,225.80	127,692,472.37	35,276,375.69
合计	25,280,261,918.22	17,995,772,075.36	25,821,124,419.48	18,106,329,058.39

- 营业收入和营业成本的分解信息

单位：元

合同分类	轻质建材分部		防水建材分部		涂料建材分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型分类：								
1. 石膏板	11,962,403,297.14	7,548,034,248.00			211,216.95	126,972.16	11,962,614,514.09	7,548,161,220.16
2. 龙骨	1,972,492,418.48	1,652,931,768.29					1,972,492,418.48	1,652,931,768.29
3. 防水卷材			3,313,717,663.38	2,741,867,354.08			3,313,717,663.38	2,741,867,354.08
4. 防水工程			388,720,149.20	347,820,891.65			388,720,149.20	347,820,891.65
5. 涂料	3,969,165.84	3,524,884.73	912,053,225.25	655,250,226.68	4,177,182,802.42	2,783,024,353.77	5,093,205,193.51	3,441,799,465.18
6. 其他	2,134,544,969.47	1,938,296,451.25	171,172,464.19	142,204,090.42	243,794,545.90	182,690,834.33	2,549,511,979.56	2,263,191,376.00
合计	16,073,409,850.93	11,142,787,352.27	4,785,663,502.02	3,887,142,562.83	4,421,188,565.27	2,965,842,160.26	25,280,261,918.22	17,995,772,075.36
按经营地区分类：								
1. 境内	15,569,746,300.47	10,769,376,739.59	4,781,636,618.36	3,884,875,031.84	4,314,172,179.13	2,897,786,017.20	24,665,555,097.96	17,552,037,788.63
1.1. 境内-北方地区	5,075,289,319.24	2,975,747,417.01	1,950,142,805.31	1,566,076,732.49	565,581,670.66	398,474,696.56	7,591,013,795.21	4,940,298,846.06

合同分类	轻质建材分部		防水建材分部		涂料建材分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.2. 境内-南方地区	7,682,222,508.96	5,773,261,084.59	1,631,172,686.33	1,327,651,953.29	3,406,004,539.42	2,269,295,973.88	12,719,399,734.71	9,370,209,011.76
1.3. 境内-西部地区	2,812,234,472.27	2,020,368,237.99	1,200,321,126.72	991,146,346.06	342,585,969.05	230,015,346.76	4,355,141,568.04	3,241,529,930.81
2. 境外	503,663,550.46	373,410,612.68	4,026,883.66	2,267,530.99	107,016,386.14	68,056,143.06	614,706,820.26	443,734,286.73
合计	16,073,409,850.93	11,142,787,352.27	4,785,663,502.02	3,887,142,562.83	4,421,188,565.27	2,965,842,160.26	25,280,261,918.22	17,995,772,075.36

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	17,371,276.14	14,523,967.25
城市维护建设税	53,828,707.02	55,644,069.12
教育费附加	44,681,885.99	46,657,083.42
资源税	2,903,050.69	2,235,736.35
房产税	82,378,587.75	78,136,363.23
土地使用税	54,734,857.71	53,379,192.67
车船使用税	173,101.51	161,780.98
印花税	16,886,618.39	16,944,991.10
环境保护税	6,568,744.12	6,541,884.15
水利建设基金	2,610,766.93	2,842,317.99
其他	1,428,911.80	1,139,755.02
合计	283,566,508.05	278,207,141.28

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	644,427,124.32	626,163,875.80
无形资产摊销	165,075,282.23	153,912,488.64
折旧费	115,527,427.11	99,885,061.12
中介机构费用	57,529,763.56	70,551,256.32
股份支付	30,062,502.01	19,153,438.74
交通及差旅费	18,830,579.21	16,335,011.53
长期待摊费用摊销	17,483,692.49	21,574,510.91
技术服务费	15,627,639.49	2,234,599.73
水电费	15,362,259.50	14,730,375.48
修理费	14,809,498.04	14,594,945.55
物业及供暖	11,009,694.06	8,725,085.63
业务招待费	6,755,486.73	11,251,303.50
低值易耗及物料消耗	7,326,204.45	4,797,327.81

车辆费用	3,583,872.96	4,879,987.64
网络服务费	3,348,070.71	1,862,111.96
绿化费	2,920,211.33	3,244,922.13
办公及资料费	2,714,080.66	4,047,885.82
租赁费	3,311,069.05	5,505,649.58
电话费	2,637,360.48	3,665,899.97
卫生费	2,526,113.55	2,631,418.79
宣传费	1,876,919.16	1,846,509.61
其他	39,862,921.76	36,536,706.26
合计	1,182,607,772.86	1,128,130,372.52

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,031,241,921.58	882,093,777.83
广告宣传及展览费	185,761,413.22	206,793,102.16
交通及差旅费	141,696,393.15	133,160,556.58
中介机构费用	37,539,916.15	51,952,833.88
会议费	26,470,345.91	25,637,394.05
租金	19,185,135.37	22,101,441.32
车辆费用	17,855,763.22	17,453,351.16
业务招待费	17,258,965.06	22,840,196.61
折旧及摊销	18,687,955.96	19,681,296.59
样品费	13,015,364.10	7,394,224.05
技术服务费	20,899,817.38	4,570,589.57
电话费	7,817,924.66	7,699,976.09
办公及资料费	7,373,973.20	9,307,556.56
装卸费	1,857,799.09	1,761,751.29
运输费	282,730.12	304,533.51
其他	39,222,932.03	29,779,777.63
合计	1,586,168,350.20	1,442,532,358.88

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费用	648,492,089.55	663,095,932.73
人工成本	313,743,757.00	315,402,657.69
折旧及摊销费用	48,676,536.45	55,213,677.54
其他费用	29,329,412.06	24,281,688.29
合计	1,040,241,795.06	1,057,993,956.25

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化利息支出	42,962,305.49	92,303,666.10

加：利息收入	-22,999,318.28	-21,375,114.44
汇兑损失（减：汇兑收益）	4,940,203.85	-376,135.54
手续费及其他	3,388,928.07	3,257,715.09
合计	28,292,119.13	73,810,131.21

其他说明：

财务费用比上年同期下降 61.67%，下降的主要原因系：公司本期带息负债下降及融资成本减少所致。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	97,613,773.42	113,926,776.30
增值税减免	127,604.08	237,500.00
代征代扣手续费返还	1,783,605.51	2,052,496.39
先进制造业企业增值税加计抵减	106,524,796.15	126,654,538.95
合计	206,049,779.16	242,871,311.64

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-17,887,907.28	-34,637,046.97
合计	-17,887,907.28	-34,637,046.97

其他说明：

公允价值变动收益比上年同期增长 48.36%，增长的主要原因系：公司重分类至其他非流动金融资产的股权投资本年公允价值变动收益同比增加所致。

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-635,239.97	3,754,534.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益	271.89	360.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	38,865,541.61	63,699,086.58
处置其他债权投资取得的投资收益	-1,550,975.60	-3,319,692.10
债务重组收益	-8,722,321.82	-3,092,548.36
投资理财产品收益		41,333.34

合计	27,957,276.11	61,083,073.69
----	---------------	---------------

其他说明：

投资收益比上年同期下降 54.23%，下降的主要原因系：公司处置交易性金融资产取得的投资收益同比减少所致。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-6,550,472.26	-19,194,280.22
应收账款坏账损失	-62,343,270.46	-5,090,333.03
其他应收款坏账损失	-895,913.24	11,101,499.20
合计	-69,789,655.96	-13,183,114.05

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

信用减值损失列报金额比上年同期下降 429.39%，下降的主要原因系：公司计提的应收款项坏账损失同比增加所致。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,317,079.19	-319,951.88
三、投资性房地产减值损失	-6,150,469.87	
四、固定资产减值损失	-49,636,875.23	
六、在建工程减值损失	-11,469,177.64	
十、商誉减值损失	-5,281,978.32	-32,201,045.32
十一、合同资产减值损失	-4,540,993.18	3,519,666.91
十二、其他	-12,100,760.60	9,385,016.71
合计	-87,863,175.65	-19,616,313.58

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

资产减值损失列报金额比上年同期下降 347.91%，下降的主要原因系：公司所属子公司计提的固定资产等非流动资产减值损失同比增加所致。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	40,315,261.15	866,527.15
使用权资产处置损益	177,828.70	726,350.56

在建工程处置损益	100,338.31	2,185,640.12
合计	40,593,428.16	3,778,517.83

注：资产处置收益比上年同期增长 974.32%，增长的主要原因系：公司所属子公司处置房屋建筑物所致。

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得	4,736.36	157,757.05	4,736.36
无法支付的呆账收入	8,906,426.28	6,287,674.78	8,906,426.28
罚款收入	1,839,938.33	5,172,181.30	1,839,938.33
赔偿收入	4,310,532.86	2,408,117.67	4,310,532.86
其他	7,371,303.28	3,980,852.93	7,371,303.28
合计	22,432,937.11	18,006,583.73	22,432,937.11

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,790,806.31	5,749,748.12	5,790,806.31
非流动资产报废损失	1,051,338.80	24,048,287.61	1,051,338.80
其他	2,507,640.30	12,441,570.97	2,507,640.30
合计	9,349,785.41	42,239,606.70	9,349,785.41

其他说明：

营业外支出比上年同期下降 77.86%，下降的主要原因系：公司所属子公司本年发生的非流动资产报废损失同比减少所致。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	287,449,143.50	280,818,398.81
递延所得税费用	-10,350,061.37	-56,634,345.90

合计	277,099,082.13	224,184,052.91
----	----------------	----------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,275,756,193.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	491,363,429.07
子公司适用不同税率的影响	13,377,060.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,124,440.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,688,756.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	59,494,555.33
归属于合营企业和联营企业的损益的影响	95,286.00
依照税法规定享受免减优惠的影响	-198,068,378.52
税法加计扣除的影响	-104,501,267.57
专用设备抵税	
其他影响	21,902,713.34
所得税费用	277,099,082.13

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	22,961,298.91	19,607,578.75
其他应收和其他应付	1,035,230,749.03	1,178,024,957.16
政府补助	90,152,735.98	117,799,012.64
营业外收入	4,859,365.46	4,551,084.74
其他业务收入	34,621,811.19	40,312,756.84
受限保证金	4,362,529.65	8,573,681.69
其他	3,305,247.77	6,316,713.47
合计	1,195,493,737.99	1,375,185,785.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	520,583,007.18	640,314,271.62
管理费用及研发费用	283,537,775.98	262,863,342.48
财务费用	3,318,701.53	3,331,411.03
制造费用	161,194,604.32	136,591,074.74

营业外支出	8,102,468.01	19,328,596.20
其他应收和其他应付	441,467,280.93	508,866,742.34
受限保证金	3,966,545.65	5,947,530.28
合计	1,422,170,383.60	1,577,242,968.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到碳交易保证金	144,579,075.73	241,099,080.40
收回监管账户资金利息		587,290.53
合计	144,579,075.73	241,686,370.93

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付碳交易保证金	116,933,622.49	246,860,334.73
支付的安置费用	6,270,312.90	7,457,519.29
合计	123,203,935.39	254,317,854.02

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金、信用证保证金		1,798,743.00
冻结资金解冻	10,377,649.40	5,536,102.52
收到非金融机构借款	2,000,000.00	
合计	12,377,649.40	7,334,845.52

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的股权款	77,398,816.79	
支付租赁负债款	26,521,683.15	28,882,079.18
支付剩余股权投资款	343,620,862.28	9,306,150.85
票据保证金、信用证保证金	10,563,936.03	2,776,906.71

支付保理利息	681,937.96	474,963.92
冻结资金	7,171,733.07	8,527,403.42
归还非金融机构借款	2,000,000.00	
子公司减资支付给少数股东的款项	66,375,660.00	
合计	534,334,629.28	49,967,504.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	303,228,143.32	623,000,000.00	11,112,726.08	506,943,730.52		430,397,138.88
长期借款（含一年内到期）	1,102,830,623.10	174,638,082.16	7,365,951.58	1,162,151,752.72		122,682,904.12
租赁负债（含一年内到期）	189,509,958.53		22,656,093.86	26,521,683.15	10,927,788.40	174,716,580.84
其他应付款	1,315,035,063.34	219,717,912.50	155,511,538.14	491,036,316.01	1,000,000.00	1,198,228,197.97
其他流动负债	1,004,065,753.43	2,000,000,000.00	18,645,479.44	2,016,571,506.85		1,006,139,726.02
应付股利	11,304,178.63		1,537,346,729.49	1,537,868,237.62	3,590,658.26	7,192,012.24
其他非流动负债（含一年内到期）	12,489,893.22		1,455,408.33	273,135.58		13,672,165.97
合计	3,938,463,613.57	3,017,355,994.66	1,754,093,926.92	5,741,366,362.45	15,518,446.66	2,953,028,726.04

#### （4）以净额列报现金流量的说明

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

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

#### 79、现金流量表补充资料

##### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,998,657,111.67	3,726,000,753.63
加：资产减值准备	157,652,831.61	32,799,427.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	891,534,816.63	862,132,311.45
使用权资产折旧	26,736,830.44	28,503,458.74
无形资产摊销	171,765,156.24	159,237,909.80

长期待摊费用摊销	28,108,857.94	29,948,715.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-40,593,428.16	-3,778,517.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,046,602.44	23,890,530.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,887,907.28	34,637,046.97
财务费用（收益以“-”号填列）	42,962,305.49	92,303,666.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,957,276.11	-61,083,073.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,406,502.05	-38,319,900.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,756,567.47	-18,314,445.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	185,311,972.50	277,756,120.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,556,901.97	592,090,150.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,738,961.79	-603,338,638.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,203,945,682.37	5,134,465,515.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,433,823,496.18	671,884,111.76
减：现金的期初余额	671,884,111.76	510,825,228.51
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	761,939,384.42	161,058,883.25

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	208,833,234.16
其中：	
浙江大桥油漆有限公司	120,833,234.16
安徽皇华新型建材有限公司	88,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	96,020,621.97
其中：	
浙江大桥油漆有限公司	95,982,907.37

安徽皇华新型建材有限公司	37,714.60
其中：	
取得子公司支付的现金净额	112,812,612.19

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,433,823,496.18	671,884,111.76
其中：库存现金	14,882.46	15,119.03
可随时用于支付的银行存款	1,433,808,613.72	671,868,992.73
三、期末现金及现金等价物余额	1,433,823,496.18	671,884,111.76

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金		6,199,219.22	使用范围受限但可随时支取
合计		6,199,219.22	

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限货币资金	29,279,822.01	26,493,397.27	银承保证金、保函保证金等
合计	29,279,822.01	26,493,397.27	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			70,299,936.30
其中：美元	6,794,404.28	7.0288	47,756,508.80
欧元	2,737,339.93	8.2355	22,543,362.99
港币			
日元	1,440.00	0.0448	64.51
应收账款			35,310,229.30
其中：美元	5,023,510.96	7.0288	35,309,253.89
欧元	118.44	8.2355	975.41
港币			
其他应收款			7,028.80
其中：美元	1,000.00	7.0288	7,028.80
应付账款			1,390,244.42
其中：美元	197,792.57	7.0288	1,390,244.42
其他应付款			98,223.19
其中：美元	13,974.39	7.0288	98,223.19
1年内到期的非流动负债			13,657,071.63
其中：欧元	1,658,317.24	8.2355	13,657,071.63
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 0 元

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁费用为 46,737,360.34 元

涉及售后租回交易的情况

无

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	20,980,874.10	
合计	20,980,874.10	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	15,649,157.82	14,757,304.68
第二年	14,043,064.34	13,478,544.24
第三年	13,114,279.72	12,465,733.42
第四年	9,859,475.23	11,566,553.92
第五年	5,267,999.48	8,255,950.64
五年后未折现租赁收款额总额	50,472,264.31	47,512,418.72

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	314,872,263.75	315,402,657.69
材料、燃料及动力	648,516,708.77	663,095,932.73
折旧及摊销	48,676,536.45	55,213,677.54
其他相关费用	31,969,769.37	24,281,688.29

合计	1,044,035,278.34	1,057,993,956.25
其中：费用化研发支出	1,040,241,795.06	1,057,993,956.25
资本化研发支出	3,793,483.28	

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
减水剂与石膏板外加剂相容性及其对生产工艺优化的技术研究		60,878.61						60,878.61
嘉宝莉全链路销售管理智能数据集		1,589,617.82			1,589,617.82			
互联网平台营销效果分析数据及嘉宝莉商城会员盘点数据报告		2,142,986.85			2,142,986.85			
合计		3,793,483.28			3,732,604.67			60,878.61

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
浙江大桥油漆有限公司	2025年02月28日	207,407,238.01	51.42%	收购	2025年02月28日	控制权	288,424,752.14	25,196,009.28	-95,982,517.22
安徽皇华新型建材有限公司	2025年10月31日	96,000,000.00	100.00%	收购	2025年10月31日	控制权	14,588,407.54	316,804.53	-36,618.18

其他说明：

1、浙江大桥油漆有限公司，购买日至期末的现金流量净额扣除归集至母公司资金影响为-23,855,771.62元。安徽皇华新型建材有限公司，购买日至期末的现金流量净额扣除归集至母公司资金影响为6,636,753.29元。

2、浙江大桥油漆有限公司与安徽皇华新型建材有限公司，购买日至期末被购买方的净利润均为考虑并购时资产组评估增值摊销影响后数据。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江大桥油漆有限公司	安徽皇华新型建材有限公司
--现金	205,311,153.60	88,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值	2,096,084.41	8,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	207,407,238.01	96,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	200,704,161.62	93,735,969.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,703,076.39	2,264,030.52

合并成本公允价值的确定方法：

浙江大桥油漆有限公司合并对价中非现金资产的公允价值以经北京天健兴业资产评估有限公司所按资产基础法确定的估值结果确定；安徽皇华新型建材有限公司合并对价中非现金资产的公允价值以经北京国融兴华资产评估有限责任公司所按资产基础法确定的估值结果确定。

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	浙江大桥油漆有限公司		安徽皇华新型建材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	99,275,364.23	99,275,364.23	37,714.60	37,714.60
应收款项				
存货	44,534,045.46	44,534,045.46	8,478,976.60	8,478,976.60
固定资产				
无形资产				
应收票据	53,379,265.53	53,379,265.53		
应收账款	17,671,551.02	17,671,551.02	69,568.92	69,568.92
应收款项融资	4,487,686.25	4,487,686.25	936,000.00	936,000.00
预付款项	694,221.83	694,221.83	3,349,433.04	3,349,433.04
其他应收款	899,062.38	899,062.38	7,735,052.56	7,735,052.56
其他流动资产			116,274.08	116,274.08
流动资产合计	220,941,196.70	220,941,196.70	20,723,019.80	20,723,019.80
长期股权投资	19,934,227.06	14,447,302.71		
投资性房地产	18,731,363.76	959,280.26		
固定资产	156,361,340.65	122,074,748.07	152,921,733.76	142,084,076.43
在建工程			650,455.88	650,455.88
无形资产	91,026,690.97	31,175,744.39	29,697,259.10	11,244,228.42
长期待摊费用	1,865,830.99	1,865,830.99		
递延所得税资产	796,573.43	796,573.43	15,034.27	15,034.27
非流动资产合计	288,716,026.86	171,319,479.85	183,284,483.01	153,993,795.00
资产合计	509,657,223.56	392,260,676.55	204,007,502.81	174,716,814.80
负债：				
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
短期借款			7,006,055.55	7,006,055.55
应付账款	77,000,713.84	77,000,713.84	6,185,069.74	6,185,069.74
合同负债	2,228,775.45	2,228,775.45	311,430.51	311,430.51
应付职工薪酬	1,600,000.00	1,600,000.00	8,876.22	8,876.22
应交税费	4,620,890.37	4,620,890.37	150,747.98	150,747.98
其他应付款	1,426,079.46	1,426,079.46	89,246,195.36	89,246,195.36
其他流动负债	289,740.81	289,740.81	40,485.97	40,485.97
流动负债合计	87,166,199.93	87,166,199.93	102,948,861.33	102,948,861.33
长期应付款	724,402.66	724,402.66		
递延收益		92,069,732.47		
递延所得税负债	31,419,941.92		7,322,672.00	
非流动负债合计	32,144,344.58	92,794,135.13	7,322,672.00	

负债合计	119,310,544.51	179,960,335.06	110,271,533.33	102,948,861.33
净资产	390,346,679.05	212,300,341.49	93,735,969.48	71,767,953.47
减：少数股东权益	189,642,517.43	103,142,087.21		
取得的净资产	200,704,161.62	109,158,254.28	93,735,969.48	71,767,953.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1.根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（天兴评报字[2024]第 1774 号），浙江大桥油漆有限公司以 2023 年 12 月 31 日为评估基准日采用资产基础法评估后的净资产价值为基础，并在此基础上考虑评估基准日至购买日之间的净资产变动后确定。

2.根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》（国融兴华评报字(2025)第 030054 号），安徽皇华新型建材有限公司以 2025 年 4 月 30 日为评估基准日采用资产基础法评估后的净资产价值为基础，并在此基础上考虑评估基准日至购买日之间的净资产变动后确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### （6）其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### （2）合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

一或有对价	
-------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### (1) 本期新增子公司

序号	公司名称	取得方式
1	泰山石膏（湖南）有限公司	投资或设立

## (2) 本期减少子公司

序号	公司名称	取得方式
1	北科凯供应链管理有限公司	注销
2	江门市诺可家居有限公司	注销

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	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	北新建材(苏州)有限公司	17,000.00	江苏太仓市	江苏太仓市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
2	宁波北新建材有限公司	1,500.00	浙江宁波市	浙江宁波市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
3	肇庆北新建材有限公司	2,000.00	广东肇庆市	广东肇庆市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
4	广安北新建材有限公司	2,684.82	四川广安市	四川广安市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
5	湖北北新建材有限公司	1,500.00	湖北武汉市	湖北武汉市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
6	北新住宅产业有限公司	5,700.00	北京市	北京市	建筑材料的制造销售	100.00		投资或设立
7	镇江北新建材有限公司	1,500.00	江苏句容市	江苏句容市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
8	平邑北新建材有限公司	2,000.00	山东临沂市	山东临沂市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
9	故城北新建材有限公司	1,500.00	河北故城县	河北故城县	石膏板的制造销售	85.00		投资或设立
10	新乡北新建材有限公司	1,500.00	河南卫辉市	河南卫辉市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
11	淮南北新建材有限公司	1,500.00	安徽淮南市	安徽淮南市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
12	中建材创新科技研究院有限公司	50,000.00	北京市	北京市	新材料技术推广服务	100.00		投资或设立
13	北新建材(天津)有限公司	5,000.00	天津市滨海新区	天津市滨海新区	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
14	北新建材(昆明)有限公司	1,500.00	云南昆明市	云南昆明市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
15	泰山石膏(嘉兴)有限公司	10,000.00	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
16	北新建材(陕西)有限公司	1,500.00	陕西富平县	陕西富平县	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
17	北新建材(湖南)有	1,500.00	湖南长沙市	湖南长沙市	石膏板的制造	100.00		投资或设

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
	限公司				销售			立
18	井冈山北新建材有限公司	1,500.00	江西吉安市	江西吉安市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
19	北新涂料有限公司	200,000.00	北京市	北京市	涂料的制造销售	100.00		投资或设立
20	龙牌涂料(北京)有限公司	1,500.00	北京市	北京市	涂料的制造销售		100.00	投资或设立
21	北新涂料(安庆)有限公司	5,009.58	安徽省安庆市	安徽省安庆市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
22	上海北新表面处理有限公司	7,500.00	上海市	上海市	涂料的制造销售		92.00	投资或设立
23	天津灯塔涂料工业发展有限公司	10,000.00	天津市	天津市	涂料的制造销售		100.00	同一控制下企业合并
24	龙牌爱十空间定制家居(上海)有限公司	7,429.33	上海市	上海市	建筑五金件制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
25	北新建材(朔州)有限公司	1,500.00	山西省朔州市	山西省朔州市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
26	北新建材(海南)有限公司	1,500.00	海南省东方市	海南省东方市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
27	北新建材(贺州)有限公司	1,500.00	广西贺州市	广西贺州市	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
28	北新建材(西藏)有限公司	2,730.85	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	石膏板的制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
29	堡密特建筑材料(苏州)有限公司	1444.274 万美元	江苏苏州市	江苏苏州市	砂浆的制造销售	60.00	20.00	非同一控制下企业合并
30	北新建材(阿克苏)有限公司	2,100.00	新疆温宿县	新疆温宿县	石膏板的制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
31	北新建材(和田)有限公司	2,450.007	新疆洛浦县	新疆洛浦县	石膏板的制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
32	北新建材(新疆)有限公司	7,000.00	新疆昌吉回族自治州	新疆昌吉回族自治州	石膏板的制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
33	北新建材(华阴)有限公司	3,000.00	陕西省渭南市	陕西省渭南市	粉料的制造销售	70.00		投资或设立
34	北新建材工业(坦桑尼亚)有限公司	6,659.27	坦桑尼亚	坦桑尼亚	石膏产品的制造销售	99.00	1.00	投资或设立
35	北新建材中亚外资有限公司	19,912.50	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	石膏产品的制造销售	100.00		投资或设立
36	北新建材(东欧)有限公司. 乌格列维克	5000 万欧元	波斯尼亚和黑塞哥维纳塞族共和国	波斯尼亚和黑塞哥维纳塞族共和国	石膏产品的制造销售	100.00		投资或设立
37	北新建材(泰国)有限公司	20,318.58	泰国	泰国	石膏产品的制造销售	80.00		投资或设立
38	中建材苏州防水研究院有限公司	4,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	防水材料的研究制造	100.00		同一控制下企业合

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
								并
39	梦牌新材料有限公司	25,000.00	山东省临沂市	山东省临沂市	建筑材料的制造销售	70.00		投资或设立
40	梦牌新材料(宁国)有限公司	10,000.00	安徽省宁国市	安徽省宁国市	石膏板的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
41	泰山石膏有限公司	15,562.50	山东泰安市	山东泰安市	石膏板的制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
42	泰山石膏(邳州)有限公司	1,000.00	江苏邳州市	江苏邳州市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
43	秦皇岛泰山建材有限公司	1,500.00	河北秦皇岛	河北秦皇岛	石膏板的制造销售		70.00	投资或设立
44	湖北泰山建材有限公司	1,500.00	湖北荆门市	湖北荆门市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
45	泰山石膏(潍坊)有限公司	1,000.00	山东安丘市	山东安丘市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
46	泰山石膏(江阴)有限公司	4,800.40	江苏江阴市	江苏江阴市	石膏板的制造销售	30.00	70.00	投资或设立
47	泰山石膏(重庆)有限公司	2,875.00	重庆江津市	重庆江津市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
48	泰安市泰山纸面石膏板有限公司	2,200.00	山东泰安市	山东泰安市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
49	阜新泰山石膏建材有限公司	2,000.00	辽宁阜新市	辽宁阜新市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
50	泰山石膏(温州)有限公司	770.00	浙江乐清市	浙江乐清市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
51	泰山石膏(平山)有限公司	2,000.00	河北平山县	河北平山县	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
52	泰山石膏(河南)有限公司	3,000.00	河南偃师市	河南偃师市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
53	泰山石膏(湘潭)有限公司	1,200.00	湖南湘潭市	湖南湘潭市	石膏板的制造销售		70.00	投资或设立
54	泰山石膏(铜陵)有限公司	1,000.00	安徽铜陵市	安徽铜陵市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
55	泰山石膏(包头)有限公司	500.00	内蒙古包头市	内蒙古包头市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
56	泰山石膏(南通)有限公司	10,000.00	江苏南通市	江苏南通市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
57	泰山石膏(江西)有限公司	1,500.00	江西丰城市	江西丰城市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
58	泰山石膏(广东)有限公司	3,000.00	广东博罗县	广东博罗县	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
59	贵州泰福石膏有限公司	5,000.00	贵州福泉市	贵州福泉市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
60	泰山(银川)石膏有限公司	2,400.00	宁夏银川市	宁夏银川市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
61	泰山石膏(陕西)有限公司	2,000.00	陕西渭南市	陕西渭南市	石膏板的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
62	泰山石膏(云南)有限公司	1,000.00	云南易门县	云南易门县	石膏板的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
63	泰山石膏(四川)有限公司	3,000.00	四川什邡市	四川什邡市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
64	泰山石膏(辽宁)有限公司	3,000.00	辽宁绥中县	辽宁绥中县	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
65	泰山石膏(湖北)有限公司	3,000.00	湖北武穴市	湖北武穴市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
66	泰山石膏(巢湖)有限公司	3,000.00	安徽巢湖市	安徽巢湖市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
67	泰山石膏(聊城)有限公司	3,000.00	山东聊城市	山东聊城市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
68	泰山石膏(福建)有限公司	5,000.00	福建龙岩市	福建龙岩市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
69	泰山石膏(威海)有限公司	2,000.00	山东乳山市	山东乳山市	石膏板的制造销售		70.00	投资或设立
70	泰山石膏(宣城)有限公司	6,500.00	安徽宣城市	安徽宣城市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
71	泰山石膏(济源)有限公司	3,000.00	河南济源市	河南济源市	石膏板的制造销售		85.00	投资或设立
72	泰山石膏(甘肃)有限公司	3,000.00	甘肃白银市	甘肃白银市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
73	泰山石膏(广西)有限公司	3,000.00	广西来宾市	广西来宾市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
74	泰山石膏(襄阳)有限公司	5,000.00	湖北襄阳市	湖北襄阳市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
75	威尔达(辽宁)环保材料有限公司	2,000.00	辽宁抚顺市	辽宁抚顺市	石膏板的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
76	泰山石膏(东营)有限公司	3,000.00	山东利津县	山东利津县	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
77	贵州皇冠新型建材有限公司	10,000.00	贵州金沙县	贵州金沙县	石膏板的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
78	泰山石膏(宜宾)有限公司	3,000.00	四川宜宾市	四川宜宾市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
79	龙牌新材料(重庆)有限公司	3,000.00	重庆綦江区	重庆綦江区	石膏板的制造销售	100.00		投资或设立
80	泰安泰和跨海工贸有限公司	1,200.00	山东泰安市	山东泰安市	建材制品销售及进出口业务		100.00	投资或设立
81	泰山石膏承德有限公司	3,000.00	河北省承德市	河北省承德市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
82	泰山石膏(涡阳)有限公司	3,000.00	安徽省涡阳县	安徽省涡阳县	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
83	泰山石膏(弋阳)有限公司	3,000.00	江西省上饶市	江西省上饶市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
84	泰山石膏(菏泽)有限公司	3,000.00	山东省菏泽市	山东省菏泽市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
85	泰山石膏(忻州)有限公司	3,000.00	山西省忻州市	山西省忻州市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
86	山东鲁南泰山石膏有限公司	3,000.00	山东省枣庄市	山东省枣庄市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
87	泰山石膏(宜昌)有限公司	3,000.00	湖北省宜都市	湖北省宜都市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
88	连云港港星建材有限	5,000.00	江苏省连云	江苏省连云	石膏板的制造		100.00	非同一控

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
	公司		港市	港市	销售			制下企业合并
89	泰山石膏(内蒙古)有限公司	3,000.00	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
90	泰山石膏(崇左)有限公司	3,000.00	广西崇左市	广西崇左市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
91	山东文泰环保科技有限公司	600.00	山东省泰安市	山东省泰安市	污水处理、环保技术咨询		100.00	非同一控制下企业合并
92	泰山石膏(长治)有限公司	4,000.00	山西省潞城市	山西省潞城市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
93	泰山石膏(金昌)有限公司	3,000.00	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立
94	北新防水有限公司	200,000.00	北京市	北京市	防水材料的制造销售	100.00		投资或设立
95	北新防水(河南)有限公司	10,204.33	河南省许昌市	河南省许昌市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
96	北新防水(成都)有限公司	10,020.00	四川省崇州市	四川省崇州市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
97	北新防水(咸阳)有限公司	5,000.00	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
98	北新防水(江西)有限公司	5,000.00	江西省九江市	江西省九江市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
99	北新防水(四川)有限公司	15,060.00	四川省眉山市	四川省眉山市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
100	北新防水工程(四川)有限公司	3,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	防水工程施工		100.00	非同一控制下企业合并
101	北新禹王防水科技集团有限公司	22,388.00	辽宁省盘锦市	辽宁省盘锦市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
102	北新防水(安徽)有限公司	5,000.00	安徽省滁州市全椒县	安徽省滁州市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
103	北新防水(广东)有限公司	3,000.00	广东省英德市	广东省英德市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
104	北新防水(湖北)有限公司	1,000.00	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
105	北新防水工程(辽宁)有限公司	5,000.00	辽宁省盘锦市	辽宁省盘锦市	防水工程施工		100.00	非同一控制下企业合并
106	上海北新月皇新材料集团有限公司	10,000.05	上海市嘉定区	上海市嘉定区	防水材料的制造销售及防水工程施工		70.00	非同一控制下企业合并
107	北新月皇地坪材料(上海)有限公司	1,000.00	上海市嘉定区	上海市嘉定区	防水材料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
108	北新防水(新疆)有限公司	1,500.00	新疆五家渠市	新疆五家渠市	防水材料的制造销售		100.00	投资或设立
109	北新新材料(锦州)有限公司	9,000.00	辽宁省锦州市	辽宁省锦州市	防水材料的制造销售		90.00	投资或设立
110	成都赛特防水材料有限责任公司	10,000.00	四川省彭州市	四川省彭州市	防水材料的制造销售		70.00	非同一控制下企业合并
111	北新澳泰高分子防水系统(天津)有限公司	11,000.00	天津市	天津市	防水材料的制造销售及防水工程施工		92.00	非同一控制下企业合并
112	北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	39,074.24	广东省江门市	广东省江门市	涂料的制造销售	78.34		非同一控制下企业合并
113	北新嘉宝莉涂料(广东)有限公司	1,000.00	广东省江门市	广东省江门市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
114	广东珐蓝邸涂料有限公司	500.00	广东省江门市	广东省江门市	涂料销售		100.00	非同一控制下企业合并
115	北新嘉宝莉涂料(上海)有限公司	5,000.00	上海市金山区	上海市金山区	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
116	北新嘉宝莉涂料(四川)有限公司	2,500.00	四川省成都市	四川省成都市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
117	陕西嘉宝莉建筑节能科技有限公司	1,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
118	北新嘉宝莉涂料(河北)有限公司	1,000.00	河北省廊坊市	河北省廊坊市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
119	河北尚微建筑材料有限公司	2,000.00	河北省廊坊市	河北省廊坊市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
120	北新嘉宝莉涂料(安徽)有限公司	3,000.00	安徽省滁州市	安徽省滁州市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
121	广东自然涂化工有限公司	5,000.00	广东省佛山市	广东省佛山市	涂料的制造销售		100.00	非同一控制下企业合并
122	广东嘉宝莉涂料有限公司	1,000.00	广东省江门市	广东省江门市	涂料销售		100.00	非同一控制下企业合并
123	广州嘉宝莉地坪材料有限公司	3,000.00	广东省广州市	广东省广州市	涂料销售		100.00	非同一控制下企业合并
124	上海嘉宝莉建筑节能科技有限公司	2,000.00	上海市金山区	上海市金山区	涂料销售		100.00	非同一控制下企业合并
125	浙江大桥油漆有限公司	3,540.00	浙江省德清县	浙江省德清县	涂料的制造销售		51.42	非同一控制下企业合并
126	安徽皇华新型建材有限公司	8,200.00	安徽省宣城市	安徽省宣城市	石膏板的制造销售		100.00	非同一控制下企业

序号	子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
						直接	间接	
								合并
127	泰山石膏(湖南)有限公司	3,000.00	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	石膏板的制造销售		100.00	投资或设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	21.66%	67,950,542.17	25,988,708.92	674,469,288.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	2,172,874,734.16	2,113,131,819.16	4,286,006,553.32	959,278,566.16	195,566,725.47	1,154,845,291.63	1,819,824,506.63	2,215,069,371.16	4,034,893,877.79	881,497,409.64	213,482,317.26	1,094,979,726.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司	3,738,007,687.53	313,791,089.25	313,791,089.25	183,610,620.23	3,219,590,298.07	241,659,446.30	241,659,446.30	-39,502,624.59

其他说明：

1、北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司，本期及上期净利润分别为 415,331,900.82 元、342,204,739.59 元；上表中列报的净利润及综合收益总额，为考虑并购时资产组评估增值摊销影响后数据。

2、北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司，经营活动现金流量净额扣除归集至母公司资金影响为 548,893,137.69 元。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①公司本年收购北新建材（西藏）有限公司 30%的少数股权，收购完成后对北新建材（西藏）有限公司的持股比例为 100%。

②公司二级控股子公司北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司本年收购子公司上海嘉宝莉建筑节能科技有限公司 17.50%的少数股权，收购完成后对上海嘉宝莉建筑节能科技有限公司的持股比例为 100%。

③公司二级控股子公司北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司本年收购子公司广州嘉宝莉地坪材料有限公司 35.00%的少数股权，收购完成后对广州嘉宝莉地坪材料有限公司的持股比例为 100%。

④公司二级全资子公司北新涂料有限公司本年收购子公司上海北新表面处理有限公司 12%的少数股权，收购完成后对上海北新表面处理有限公司持股比例为 92%。

⑤公司二级全资子公司北新防水有限公司本年收购子公司北新新材料（锦州）有限公司 20%少数股权，收购完成后对北新新材料（锦州）有限公司持股比例为 90%。

⑥公司二级全资子公司北新防水有限公司本年收购子公司北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司 22%少数股权，收购完成后对北新澳泰高分子防水系统（天津）有限公司持股比例为 92%。

⑦子公司北新建材（阿克苏）有限公司本年 30%少数股东减资，减资后公司对北新建材（阿克苏）有限公司持股比例为 100%。

⑧子公司北新建材（和田）有限公司本年 30%少数股东减资，减资后公司对北新建材（和田）有限公司持股比例为 100%。

⑨子公司北新建材（新疆）有限公司本年 30%少数股东减资，减资后公司对北新建材（新疆）有限公司持股比例为 100%。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北新建材 (西藏) 有限公司	上海嘉宝 莉建筑节 能科技有 限公司	广州嘉宝 莉地坪材 料有限公 司	上海北新 表面处理 有限公司	北新新材 料(锦 州)有限 公司	北新澳泰 高分子防 水系统 (天津) 有限公司	北新建材 (阿克 苏)有限 公司	北新建材 (和田) 有限公司	北新建材 (新疆) 有限公司
购买成本 /处置对 价									
--现金		3,117,98 4.95	19,896,6 44.39	7,341,82 0.30	18,000,0 00.00	36,384,1 87.45			
--非现金 资产的公 允价值									
购买成本 /处置对		3,117,98 4.95	19,896,6 44.39	7,341,82 0.30	18,000,0 00.00	36,384,1 87.45			

价合计									
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	- 1,959,570.10	2,842,952.35	17,182,905.39	7,370,210.51	17,919,900.54	37,961,426.32	- 1,130,744.81	- 1,606,529.46	8,484,225.60
差额	1,959,570.10	275,032.60	2,713,739.00	- 28,390.21	80,099.46	- 1,577,238.87	1,130,744.81	1,606,529.46	- 8,484,225.60
其中：调整资本公积	1,959,570.10	275,032.60	2,713,739.00	- 28,390.21	80,099.46	- 1,577,238.87	1,130,744.81	1,606,529.46	- 8,484,225.60
调整盈余公积									
调整未分配利润									

其他说明：

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	79,235,355.04	86,258,020.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,022,665.33	-958,926.34
--综合收益总额	-7,022,665.33	-958,926.34
联营企业：		
投资账面价值合计	174,487,322.34	150,845,025.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,387,425.36	4,713,460.55
--综合收益总额	6,387,425.36	4,713,460.55

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
新疆天山建材石膏制品有限责任公司	-3,861,466.06	81,117.62	-3,780,348.44

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：28,034,511.53 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	199,363,87 2.02	29,374,850 .00		25,557,884 .76	6,270,312. 90	196,910,52 4.36	
搬迁补偿收益	129,802,07 5.14			6,532,167. 10	6,270,312. 90	116,999,59 5.14	与资产相关
污染治理和节能减碳专项中央预算内投资项目	37,480,000 .00	22,920,000 .00		9,620,000. 00		50,780,000 .00	与资产相关
朔州北新建材年产 3000 万平方米纸面石膏板生产线项目	100,000.00			40,000.00		60,000.00	与资产相关
资源再生循环利用废旧轮胎回收精细胶粉年产 10 万吨环保项目	2,000,000. 00					2,000,000. 00	与资产相关
基础设施建设款	968,333.33	800,000.00		366,666.67		1,401,666. 66	与资产相关
基础设施建设配套资金	6,104,100. 00			2,441,640. 00		3,662,460. 00	与资产相关

转型项目支持奖励资金	3,283,333.33	1,000,000.00		1,633,333.33		2,650,000.00	与资产相关
综合利用废渣石膏年产5000万平方米纸面石膏板及其配套项目款	1,833,333.33			1,833,333.33			与资产相关
资源综合利用工业废渣项目款	50,000.00			50,000.00			与资产相关
城镇基础设施投入补助	733,333.45			399,999.96		333,333.49	与资产相关
土地补贴款	452,955.09			12,135.72		440,819.37	与资产相关
嘉宝莉二期技改项目补助款	430,000.00			342,000.00		88,000.00	与资产相关
国家重点研发计划专项课题资金	205,796.08	54,250.00		260,046.08			与资产相关
2024年省级产业创新能力建设资金	2,000,000.00			104,863.45		1,895,136.55	与资产相关
工业发展节能与综合利用类项目资金	500,000.00			500,000.00			与资产相关
锅炉大气污染防治类资金	1,360,000.01			226,666.66		1,133,333.35	与资产相关
大气污染防治资金	2,019,780.00	785,000.00		464,440.00		2,340,340.00	与资产相关
财政扶持资金	10,040,832.26			602,571.72		9,438,260.54	与资产相关
2025年江门市推动大规模设备更新及企业技术改造资金项目		51,400.00				51,400.00	与资产相关
企业工业设备更新项目		775,600.00		3,590.74		772,009.26	与资产相关
先进制造业发展专项资金		2,488,600.00		124,430.00		2,364,170.00	与资产相关
江西省纸面石膏板工程研究中心创新能力建设项目		500,000.00				500,000.00	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

其他收益	97,613,773.42	113,926,776.30
主营业务收入	350,763,608.37	403,352,144.88
财务费用	3,883,800.00	6,669,900.00
合计	452,261,181.79	523,948,821.18

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据和应付票据、应收账款和应付账款、其他应收款和其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### (1) 金融工具分类

①资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	年末余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,463,103,318.19			1,463,103,318.19
交易性金融资产		4,279,944,217.24		4,279,944,217.24
应收票据	165,897,539.12			165,897,539.12
应收款项融资			786,469,217.98	786,469,217.98
应收账款	2,340,235,294.79			2,340,235,294.79
其他应收款	107,994,449.42			107,994,449.42
其他非流动金融资产		96,738,013.71		96,738,013.71

(续)

金融资产项目	年初余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	698,377,509.03			698,377,509.03
交易性金融资产		4,880,742,124.52		4,880,742,124.52
应收票据	180,033,052.93			180,033,052.93
应收款项融资			490,048,937.37	490,048,937.37

金融资产项目	年初余额			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	2,431,101,354.36			2,431,101,354.36
其他应收款	125,737,926.46			125,737,926.46
其他非流动金融资产		112,128,013.71		112,128,013.71

## ②资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下

金融负债项目	年末余额			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	430,397,138.88			430,397,138.88
应付票据	326,580,450.75			326,580,450.75
应付账款	2,563,513,342.15			2,563,513,342.15
其他应付款	1,715,158,244.39			1,715,158,244.39
一年内到期的非流动负债	68,288,103.82			68,288,103.82
其他流动负债	1,006,139,726.02			1,006,139,726.02
长期借款	107,299,583.14			107,299,583.14
租赁负债	135,483,963.97			135,483,963.97
其他非流动负债				

(续)

金融负债项目	年初余额			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	303,228,143.32			303,228,143.32
应付票据	280,953,843.02			280,953,843.02
应付账款	2,067,912,418.61			2,067,912,418.61
其他应付款	2,087,230,453.08			2,087,230,453.08
一年内到期的非流动负债	1,114,019,581.27			1,114,019,581.27
其他流动负债	1,004,065,753.43			1,004,065,753.43
长期借款	29,663,702.00			29,663,702.00
租赁负债	148,729,786.58			148,729,786.58

其他非流动负债	12,417,405.00		12,417,405.00
---------	---------------	--	---------------

### (2) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、其他应收款、其他非流动金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

### (3) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、短期融资券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	年末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	430,397,138.88				430,397,138.88
应付票据	326,580,450.75				326,580,450.75
应付账款	2,307,362,579.25	108,241,010.09	31,977,722.68	115,932,030.13	2,563,513,342.15
其他应付款	506,638,698	1,024,571,129.52	27,709,316.50	156,239,100.37	1,715,158,244.39
一年内到期的非流动负债	68,288,103.82				68,288,103.82
其他流动负债	1,006,139,726.02				1,006,139,726.02
长期借款		24,978,427.32	32,066,935.78	50,254,220.04	107,299,583.14
租赁负债		14,396,088.53	10,649,390.35	110,438,485.09	135,483,963.97
其他非流动负债					

### (4) 市场风险

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	303,228,143.32				303,228,143.32
应付票据	280,953,843.02				280,953,843.02
应付账款	1,741,178,388.20	136,207,337.35	88,368,186.47	102,158,506.59	2,067,912,418.61
其他应付款	1,548,143,248.30	255,573,854.86	43,057,295.09	240,456,054.83	2,087,230,453.08
一年内到期的非流动负债	1,114,019,581.27				1,114,019,581.27
其他流动负债	1,004,065,753.43				1,004,065,753.43
长期借款		6,441,444.00	8,685,603.00	14,536,655.00	29,663,702.00
租赁负债		16,959,424.07	11,022,265.28	120,748,097.23	148,729,786.58
其他非流动负债		12,417,405.00			12,417,405.00

(4) 市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### ①利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的银行界有关；因此，本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本，并且定期检查及监控固定利率及浮动利率贷款结构以管理其利率风险。

#### ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司采用外币交易及境外经营的子公司较少，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

#### (5) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
保理	应收账款	54,350,394.58	终止确认	以不附追索权的方式转让
合计		54,350,394.58		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	54,350,394.58	-1,361,533.89
合计		54,350,394.58	-1,361,533.89

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		4,279,944,217.24		4,279,944,217.24
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,279,944,217.24		4,279,944,217.24
（3）其他		4,279,944,217.24		4,279,944,217.24
（二）应收款项融资		786,469,217.98		786,469,217.98
（三）其他非流动金融资产		96,738,013.71		96,738,013.71
（1）权益工具投资		96,738,013.71		96,738,013.71
持续以公允价值计量的资产总额		5,163,151,448.93		5,163,151,448.93
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

交易性金融资产：系结构性存款通常不在活跃市场交易，无法直接获得报价，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息判断的预期收益率。

应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

其他非流动金融资产系权益工具投资，属于无法在活跃市场上取得未经调整的报价，故将其列入第二层次公允价值，其相关的估值参数主要采用活跃市场中类似资产的报价。

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国建材股份有限公司	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 2 号楼 (B 座)	新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；水泥制品销售；玻璃纤维及制品制造；玻璃纤维及制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售等	7,593,021,358	37.54%	37.54%

本企业的母公司情况的说明

2025年3月12日，中国建材股份有限公司按每股H股4.03港元，回购并注销841,749,304股H股。完成后，注册资本由8,434,770,662元减至7,593,021,358元，尚未完成本次回购注销的工商变更登记。

北新建材母公司之最终控制方为中国建材集团有限公司，成立于1981年9月28日，法定代表人为周育先，注册资本180.32亿元人民币（尚未完成工商变更），注册地址为北京市海淀区复兴路17号国海广场2号楼（B座），主营建筑材料及其相关配套原辅材料的生产制造及生产技术、装备的研究开发销售；新型建筑材料体系成套房屋的设计、销售、施工；装饰材料的销售；房屋工程的设计、施工；仓储；建筑材料及相关领域的投资、资产经营、与以上业务相关的技术咨询、信息服务、会展服务；矿产品的加工及销售。以新型建筑材料为主的房地产经营业务和主兼营业务有关的技术咨询、信息服务。

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国建材集团有限公司	本公司母公司之最终控制方
北新建材集团有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中联装备集团北新机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国新型建材设计研究院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国国检测试控股集团股份有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国国检测试控股集团浙江有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国建材检验认证集团苏州有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国国检测试控股集团山东有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材国际装备有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材国际贸易有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
保定筑根新材公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北新建材集团有限公司济南分公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北新建材集团有限公司郑州分公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北京筑根北新建材销售中心	本公司母公司之最终控制方之子公司
合肥中亚环保科技有限公司	本公司母公司之子公司
北新房屋（连云港）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
天龙新材料股份有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国建材集团财务有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司

中建材广西勘测规划设计有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
咸阳非金属矿研究设计院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材高新材料股份有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材集团科技开发中心有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北京市贝达通科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
山东工业陶瓷研究设计院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材江西电瓷电气有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
江西中材新材料有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材人工晶体研究院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材高新氮化物陶瓷有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
凯盛重工有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材中岩科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
蚌埠凯盛工程技术有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材信云智联科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
安徽省建筑材料科学技术研究所有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
成都北新木业有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
国检测试控股集团陕西京诚检测有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
合肥神马科技集团有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
南通万达能源动力科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材节能（武汉）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材绿色能源有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材新能源（宁国）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
海盐南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
枣庄中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
平邑中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
德州中联大坝水泥有限公司	本公司母公司之子公司
黑龙江省宾州水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中建材物资有限公司	本公司母公司之子公司
河南中材环保有限公司	本公司母公司之子公司
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	本公司母公司之子公司
泰山玻璃纤维有限公司	本公司母公司之子公司
响水中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
苏州中材建设有限公司	本公司母公司之子公司
临沂中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
华坪县定华能源建材有限责任公司	本公司母公司之子公司
云南宜良西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
富民金锐水泥建材有限责任公司	本公司母公司之子公司
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	本公司母公司之子公司
天津水泥工业设计研究院有限公司	本公司母公司之子公司
云南芒市西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
重庆綦江西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
安徽广德洪山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
安县中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
巴彦淖尔中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
白城北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
蚌埠中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
常山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
达州利森水泥有限公司	本公司母公司之子公司
德安县南方新材料有限公司	本公司母公司之子公司
德清南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
东平中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
福建三明南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
抚州市东乡区南方新材料有限公司	本公司母公司之子公司
广西金鲤水泥有限公司	本公司母公司之子公司
广元市高力水泥实业有限公司	本公司母公司之子公司
含山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司

杭州临安南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
合肥南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
淮海中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
会东利森水泥有限公司	本公司母公司之子公司
济宁任城中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
济宁华东材料有限公司	本公司母公司之子公司
佳木斯北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
嘉善天凝南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
嘉兴新丰南方混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
建德南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西丰城南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西芦溪南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西上高南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西玉山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
金乡华东材料有限公司	本公司母公司之子公司
莒县中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
乐昌南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
辽源北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
临沂华东材料有限公司	本公司母公司之子公司
罗江利森水泥有限公司	本公司母公司之子公司
洛浦天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
华东材料南京有限公司	本公司母公司之子公司
南阳中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	本公司母公司之子公司
平湖南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	本公司母公司之子公司
日照中联港口水泥有限公司	本公司母公司之子公司
乳源瑶族自治县嘉旺商品混凝土搅拌有限公司	本公司母公司之子公司
上海金山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
韶关市三创混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
四川国大水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川华菱西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川利森建材集团有限公司	本公司母公司之子公司
四川利森建材有限公司	本公司母公司之子公司
四川省皓宇水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
四川省女娲建材有限公司	本公司母公司之子公司
四川省兆迪水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
四川泰昌建材集团有限公司	本公司母公司之子公司
四川雅安西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
泰山中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
滕州中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
桐庐南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
吐鲁番天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
汪清北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
旺苍川煤水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
乌海市西水水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
无锡天山水泥有限公司	本公司母公司之子公司
新疆和静天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
新疆米东天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
新泰中联泰丰水泥有限公司	本公司母公司之子公司
徐州中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
沂南中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
榆树北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
云南富源西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司

云南普洱天恒水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
云南普洱西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
云南远东水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
云南兴建水泥有限公司	本公司母公司之子公司
云南永保特种水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
枣庄中联混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
浙江浦嘉混凝土制品有限公司	本公司母公司之子公司
中材安徽水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中材汉江水泥股份有限公司	本公司母公司之子公司
中材亨达水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中材罗定水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中材天山（云浮）水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中材天山（珠海）水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中材株洲水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
重庆长寿西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	本公司母公司之子公司
北川中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
崇左南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
滁州中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
登封中联登电水泥有限公司	本公司母公司之子公司
邓州中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
阜阳中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
海盐秦山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
汉中中材混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
合肥中材混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
菏泽中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
黑河关鸟河水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
黑河北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南浏阳南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南韶峰南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南桃江南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖州南方物流有限公司	本公司母公司之子公司
淮南北坪中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
嘉兴南湖南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江苏横山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江苏双龙集团有限公司	本公司母公司之子公司
江苏铸本众鑫混凝土工程有限公司	本公司母公司之子公司
江西新余南方建材有限公司	本公司母公司之子公司
开原水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
丽江古城西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
讷河北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
农安北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
青州中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
三门峡腾跃同力水泥有限公司	本公司母公司之子公司
上海张堰南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
上海三狮混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
四川成实天鹰水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川峨眉山西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
宿州中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
泰安中联混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
泰安中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
通辽中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
翁源南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
新乡平原同力水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
邢台中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司

云南澄江华荣水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
浙江钱塘港口物流有限公司	本公司母公司之子公司
中建材新材料有限公司	本公司母公司之子公司
重庆铜梁西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
重庆万州西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
赛马物联科技（宁夏）有限公司	本公司母公司之子公司
贵州福泉西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
曲阜中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
滁州华东材料有限公司	本公司母公司之子公司
嘉华特种水泥股份有限公司	本公司母公司之子公司
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
保定中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
播州西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
布尔津天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
大方永贵建材有限责任公司	本公司母公司之子公司
抚州市东乡区上陈新材料有限公司	本公司母公司之子公司
富蕴天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
贵州惠水西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州森垚水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州兴义西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州沿河西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
海盐沈荡南方混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
邯郸中材建设有限责任公司	本公司母公司之子公司
河南省同力水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南常德南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南古丈南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
霍城天山混凝土有限责任公司	本公司母公司之子公司
建德更楼矿业有限公司	本公司母公司之子公司
江西赣县南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西贵溪南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西吉州南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西九江南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西泰和南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江西宜春南方混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
江西永丰南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
喀什天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
库车天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
兰溪诸葛南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
临桂南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
洛阳中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
沙湾天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
邵阳南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川崇州西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川峨边西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川筠连西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	本公司母公司之子公司
四川资中西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
泰山玻璃纤维（太原）有限公司	本公司母公司之子公司
铜仁西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
乌海赛马水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
习水赛德水泥有限公司	本公司母公司之子公司
新疆阜康天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
叶城天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
伊犁天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
扎兰屯市龙北水泥有限公司	本公司母公司之子公司
昭觉金鑫水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司

中材科技风电叶片股份有限公司	本公司母公司之子公司
重庆石柱西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
重庆秀山西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
遵义赛德水泥有限公司	本公司母公司之子公司
南阳中联卧龙水泥有限公司	本公司母公司之子公司
沈阳中复科金压力容器有限公司	本公司母公司之子公司
烟台栖霞中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	本公司母公司之子公司之参股公司
中国巨石股份有限公司	本公司母公司之参股公司
盘锦山水水泥有限公司	本公司母公司之参股公司
白山北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
北京朝阳华东材料有限公司	本公司母公司之子公司
贵州黔西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
霍尔果斯博海水泥有限公司	本公司母公司之子公司
嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
江西兴国南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	本公司母公司之子公司
宁夏赛马水泥有限公司	本公司母公司之子公司
齐齐哈尔北方水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
上饶中材机械有限公司	本公司母公司之子公司
四川川煤水泥股份有限公司	本公司母公司之子公司
四川威远西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
唐山森普矿山装备有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材科技（成都）有限公司	本公司母公司之子公司
中材天安（天津）工程有限公司	本公司母公司之子公司
中材科技（九江）有限公司	本公司母公司之子公司
天津椿本输送机械有限公司	本公司母公司之子公司
新疆博海水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中建材（合肥）装备科技有限公司	本公司母公司之子公司
山东淄博电瓷厂股份有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
青岛即墨中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
六安南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
库尔勒天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
江山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
济源中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
怀远中联新材料有限公司	本公司母公司之子公司
大冶尖峰水泥有限公司	本公司母公司之子公司之参股公司
河南平原同力建材有限公司	本公司母公司之子公司
中国建材国际工程集团有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材（山西）勘测设计研究院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
安徽凯盛基础材料科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材宁锐（南京）国际物流有限公司	本公司母公司之子公司
凯盛数智信息技术科技（上海）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材（江苏）硅材料科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材中岩科技（山东）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
安徽郎溪南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
北新房屋有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北新集成房屋（北京）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北新建材集团有限公司厦门销售中心	本公司母公司之最终控制方之子公司
北新建材集团有限公司石家庄分公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
肥西南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州德隆水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州织金西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州紫云西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
桂林南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司

国检测试控股集团上海有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
哈密天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
杭州山亚南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖北碳排放权交易中心有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司之参股公司
湖南金磊南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南苏仙南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖州槐坎南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
华东材料（北京）有限公司	本公司母公司之子公司
嘉善县银马混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
江苏中联铸本混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
江西南城南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
龙江北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
鲁南中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
绵阳市民兴商品混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
牡丹江北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
沛县铸本混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
奇台天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
曲阜中联混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
若羌天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
深圳市国显科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
四川德胜集团水泥有限公司	本公司母公司之子公司
天津市世纪北新建材销售公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
天津中材工程研究中心有限公司	本公司母公司之子公司
天山材料股份有限公司	本公司母公司之子公司
乌兰察布中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
正安西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中材国际水务科技（合肥）有限公司	本公司母公司之子公司
中材萍乡水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中国国检测试控股集团陕西有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国建筑材料科学研究总院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国联合装备集团安阳机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材中研益科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
信和光能（安徽）有限公司	股东关联人控制的企业
克州天山水泥有限责任公司	本公司母公司之子公司
铁岭北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材（合肥）钢构科技有限公司	本公司母公司之子公司
中国中材国际工程股份有限公司	本公司母公司之子公司
浙江博宇机电有限公司	本公司母公司之子公司
伊春北方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	本公司母公司之子公司
平湖南方混凝土制品有限公司	本公司母公司之子公司
江西安福南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
江山市红光电力发展有限公司	本公司母公司之子公司
湖南隆回南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
湖南耒阳南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
桂林荔浦南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
贵州思南西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
东光中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司
毕节西南水泥有限公司	本公司母公司之子公司
北新国际木业有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
北京奥达清环境检测有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
国检测试控股集团雄安有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
合肥固泰自动化有限公司	本公司母公司之子公司
宁夏建材集团股份有限公司	本公司母公司之子公司
泰石节能（安徽）有限公司	股东控制的企业

中非高岭茂名新材料有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国国检测控股集团海南有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国国检测控股集团青岛京诚有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材卓材科技（北京）有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
浙江北新联合木业有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
SINOMA HANDAN CONSTRUCTION (THAILAND) CO., LTD	本公司母公司之子公司
丰城俊祥建材有限公司	本公司母公司之子公司
国检测控股集团安徽元正检测有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
国检测控股集团南京国材检测有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
合肥神马电气有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	本公司母公司之子公司
江西南昌南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司
乐山嘉华特种材料有限公司	本公司母公司之子公司
连云港中复连众复合材料集团有限公司	本公司母公司之子公司
南京轻机包装机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
平湖市中核二二混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	本公司母公司之子公司
吴忠赛马新型建材有限公司	本公司母公司之子公司
中材（宜昌）节能新材料有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材建设菲律宾有限公司	本公司母公司之子公司
中材渝建（重庆）节能新材料有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中材智能科技（成都）有限公司	本公司母公司之子公司
中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国建材检验认证集团贵州有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材（徐州）重型机械有限公司	本公司母公司之子公司
中建材海外经济合作有限公司	本公司母公司之子公司
中建材联合投资有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司
中建材天山供应链（上海）有限公司	本公司母公司之子公司
重庆嘉华特种材料有限公司	本公司母公司之子公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国建材集团有限公司及下属企业	采购商品	62,526,956.68	174,374,988.90	否	45,329,772.22
浙江北新联合木业有限公司	采购商品	107,678,059.91	200,000,000.00	否	66,444,115.50
中联装备集团北新机械有限公司	采购商品	8,795,416.25	2,339,170.00	是	106,053.07
梦牌新材料（平邑）有限公司	采购商品	5,371.30		是	1,202,313.42
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	采购商品	2,657,984.96	2,004,600.00	是	906,222.59
盘锦山水水泥有限公司	采购商品	862,976.10	400,000.00	是	40,188.50

泰石节能（安徽）有限公司	采购商品	5,996.77		是	
中国建材集团有限公司及下属企业	采购水电、热媒等燃动力	400,455.15	15,011,000.00	否	509,523.83
中国建材集团有限公司及下属企业	接受检测认证及咨询服务、技术服务、工程服务、勘察服务、设计服务、运输服务、代理服务、物业服务、劳务服务、参编服务等	53,705,817.19	177,301,766.45	否	123,138,730.34
梦牌新材料（平邑）有限公司	接受劳务服务	863,612.40		是	1,016,451.82
赛马物联科技（宁夏）有限公司	接受运输服务	23,544,155.34	373,906,000.00	否	315,227,986.62
武汉理工光科股份有限公司	接受技术服务、工程服务	461,758.50	1,000,000.00	否	525,726.54
中联装备集团北新机械有限公司	技术服务、加工费				146,028.30
湖北碳排放权交易中心有限公司	接受代理服务	1,529.09	300,000.00	否	3,966.20
中国建材集团有限公司及下属企业	采购设备	85,062,878.13	82,368,025.17	是	29,111,824.31
武汉理工光科股份有限公司	采购设备	152,738.38	1,000,000.00	否	
中联装备集团北新机械有限公司	采购设备	86,862,475.77	336,020,600.00	否	42,622,847.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建材集团有限公司及下属企业	销售商品	34,163,798.69	41,604,404.66
龙牌圣戈班（河南）石膏建材有限公司	销售商品		56,526.12
大冶尖峰水泥有限公司	销售商品	30,849.55	34,202.65
梦牌新材料（平邑）有限公司	销售商品	87,891.97	63,716.81
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	销售商品	7,895,882.72	95,143.37
浙江北新联合木业有限公司	销售商品	3,723,813.03	3,213,771.94
中国建材集团有限公司及下属企业	提供水、电、采暖等燃动力	1,173,956.69	1,371,200.63
中联装备集团北新机械有限公司	销售商品	250,248.58	180,662.56
梦牌新材料（平邑）有限公司	提供劳务服务	12,079.24	27,839.62
中国建材集团有限公司及下属企业	提供教育服务	377,358.50	858,490.58
中国建材集团有限公司及下属企业	提供技术、工程、物业等服务	3,894,724.20	6,770,651.65

中联装备集团北新机械有限公司	提供技术、工程、物业等服务	57,547.17	
梦牌新材料（平邑）有限公司	提供技术、工程、物业等服务	88,023.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国国检测试控股集团股份有限公司	房屋使用权	5,405,343.63	5,411,255.83
中国国检测试控股集团股份有限公司	土地使用权	139,047.59	139,428.54
中国国检测试控股集团股份有限公司	设备使用权	15,398.23	13,805.31
信和光能（安徽）有限公司	房屋使用权		12,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北新建材集团有限公司	房屋使用权	754,783.00	604,200.00			754,783.00	604,200.00				
天津水泥工业设计研究院有	房屋使用权		297,022.74				67,921.68				

限公司											
天龙新材料股份有限公司	房屋使用权		39,792.00				40,911.16				
天龙新材料股份有限公司	设备使用权		16,170.00				18,272.10				
中国中材国际工程股份有限公司	房屋使用权	198,900.94					216,802.04				

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中建材联合投资有限公司	75,600,000.00	2025年12月31日	2026年12月31日	
中国建材集团有限公司	75,600,000.00	2025年01月01日	2025年12月30日	
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2025年08月22日	2026年08月22日	
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2024年03月22日	2025年03月22日	
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2024年04月22日	2025年04月22日	
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2025年04月07日	2026年04月07日	
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2025年05月23日	2026年05月23日	
中国建材集团财务有限公司	50,000,000.00	2024年03月08日	2025年03月08日	
中国建材集团财务有限公司	20,000,000.00	2024年11月21日	2025年11月21日	

中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2025年04月23日	2026年04月23日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,523,100.00	16,115,100.00

**(8) 其他关联交易**

关联方名称	存款余额	存款类别
中国建材集团财务有限公司	770,474,585.18	活期存款、协定存款

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司			11,060.20	154.84
应收账款	安徽郎溪南方水泥有限公司			8,259.30	115.63
应收账款	安县中联水泥有限公司	178.80	2.86		
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司	6,338.78	244.35	21,312.07	377.04
应收账款	白城北方水泥有限公司	35,372.45	1,655.13	23,282.55	325.96
应收账款	白山北方水泥有限公司			2,462.72	34.48
应收账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	161,617.92	2,585.89	163,679.92	2,291.52
应收账款	蚌埠中联水泥有限公司	4,057.12	64.92	11,784.42	164.98
应收账款	保定中联水泥有限公司	5,691.15	91.06	5,691.15	79.68
应收账款	保定筑根新材公司	461,316.96	461,316.96	461,316.96	461,316.96
应收账款	北川中联水泥有限公司	5,950.80	95.21	60,650.55	849.11
应收账款	北京朝阳华东材	9.34	0.15	218.04	3.05

	料有限公司				
应收账款	北京市贝达通科技有限公司	1,781.60	24.94	1,781.60	17.82
应收账款	北新房屋有限公司	19,051.00	7,868.06	19,051.00	4,419.83
应收账款	北新集成房屋(北京)有限公司	60,241.57	60,241.57	60,241.57	60,241.57
应收账款	北新建材集团有限公司	3,278,382.78	3,278,382.78	3,280,662.78	3,278,414.70
应收账款	北新建材集团有限公司济南分公司	547,156.53	547,156.53	547,156.53	547,156.53
应收账款	北新建材集团有限公司厦门销售中心	11,971.80	11,971.80	11,971.80	11,971.80
应收账款	北新建材集团有限公司石家庄分公司	200,608.17	200,608.17	200,608.17	200,608.17
应收账款	北新建材集团有限公司郑州分公司	2,229,565.09	2,229,565.09	2,229,565.09	2,229,565.09
应收账款	毕节西南水泥有限公司	1,217.42	19.48		
应收账款	播州西南水泥有限公司			6,186.98	86.62
应收账款	布尔津天山水泥有限责任公司	33,681.42	3,695.08	34,315.42	848.82
应收账款	常山南方水泥有限公司			2,380.22	33.32
应收账款	成都北新木业有限公司	14,460.00	202.44		
应收账款	崇左南方水泥有限公司	3,274.48	52.39	4,254.82	59.57
应收账款	滁州华东材料有限公司			5,136.00	986.12
应收账款	滁州中联水泥有限公司	7,580.98	121.30	15,653.28	219.15
应收账款	达州利森水泥有限公司	9,753.11	156.05	80,812.60	1,131.38
应收账款	德安县南方新材料有限公司	13,909.12	222.55		
应收账款	德清南方水泥有限公司			2,188.20	30.63
应收账款	德州中联大坝水泥有限公司	3,348.42	53.57	2,219.69	53.30
应收账款	登封中联登电水泥有限公司	18,282.57	292.52	17,435.91	244.10
应收账款	邓州中联水泥有限公司	243.28	23.84	3,610.77	69.28
应收账款	东平中联水泥有限公司	9,302.36	689.06	8,662.30	121.27
应收账款	丰城俊祥建材有限公司	1,642.34	26.28		
应收账款	抚州市东乡区南方新材料有限公司	4,851.00	475.40	4,851.00	67.91

应收账款	抚州市东乡区上陈新材料有限公司	5,565.32	89.05	1,036.90	14.52
应收账款	阜阳中联水泥有限公司	12,001.20	644.20	13,397.85	866.94
应收账款	富民金锐水泥建材有限责任公司			3,401.29	113.45
应收账款	广西金鲤水泥有限公司	2,049.91	32.80	361.60	5.06
应收账款	广元市高力水泥实业有限公司	87,973.89	1,407.58	81,241.45	1,137.38
应收账款	贵州德隆水泥有限公司	1,740.38	27.85		
应收账款	贵州福泉西南水泥有限公司	6,909.15	110.55	4,946.41	69.25
应收账款	贵州森垚水泥有限公司	348.56	5.58	2,288.27	32.04
应收账款	贵州思南西南水泥有限公司	500.56	8.01		
应收账款	贵州兴义西南水泥有限公司			1,030.23	14.42
应收账款	贵州沿河西南水泥有限公司	1,216.40	119.21	2,097.38	29.36
应收账款	贵州织金西南水泥有限公司	697.12	11.15		
应收账款	桂林南方水泥有限公司	8,075.44	791.39	21,635.22	302.89
应收账款	哈密天山水泥有限责任公司	3,317.40	53.08		
应收账款	海盐南方水泥有限公司	1,326.96	21.23	2,073.80	29.03
应收账款	海盐秦山南方水泥有限公司			1,917.34	26.84
应收账款	邯郸中材建设有限责任公司	57,242.25	801.39	371,160.00	3,711.60
应收账款	含山南方水泥有限公司			7,457.14	104.40
应收账款	杭州山亚南方水泥有限公司			1,390.88	19.47
应收账款	合肥南方水泥有限公司	72,565.29	2,473.21	16,002.05	224.03
应收账款	合肥神马电气有限公司	2,779.85	44.48		
应收账款	合肥神马科技集团有限公司	75,900.00	1,214.40	4,356.00	60.98
应收账款	合肥中材混凝土有限公司			8,681.36	121.54
应收账款	河南平原同力建材有限公司			743.68	10.41
应收账款	河南省同力水泥有限公司	7,327.82	117.25	41,372.09	579.21
应收账款	河南中材环保有限公司	54,422.00	870.75		
应收账款	黑河北方水泥有限公司	1,600.50	25.61		
应收账款	黑河关鸟河水泥有限责任公司			33,168.61	1,293.12

应收账款	黑龙江省宾州水泥有限公司			99,695.30	1,395.73
应收账款	湖南古丈南方水泥有限公司	2,237.84	35.81		
应收账款	湖南金磊南方水泥有限公司	1,713.58	27.42		
应收账款	湖南浏阳南方水泥有限公司	6,545.84	104.73	4,102.29	57.43
应收账款	湖南隆回南方水泥有限公司	312.00	4.99		
应收账款	湖南韶峰南方水泥有限公司			1,251.44	17.52
应收账款	湖南桃江南方水泥有限公司	6,538.72	104.62	10,951.58	153.32
应收账款	湖州南方物流有限公司			10,268.08	143.75
应收账款	华东材料（北京）有限公司			8,855.27	123.97
应收账款	华东材料南京有限公司	1,992.88	31.89	18,462.87	258.48
应收账款	华坪县定华能源建材有限责任公司	3,397.04	54.35	16,982.78	572.23
应收账款	淮南南坪中联水泥有限公司			4,954.98	69.37
应收账款	淮海中联水泥有限公司	1,682.34	26.92	575.01	8.05
应收账款	会东利森水泥有限公司	142,443.84	2,279.10	208,848.59	2,923.88
应收账款	霍城天山混凝土有限责任公司	990.96	15.86		
应收账款	霍尔果斯博海水泥有限公司			4,496.60	62.95
应收账款	济宁华东材料有限公司	1,124.96	69.69	1,124.96	15.75
应收账款	济宁任城中联水泥有限公司	3,900.38	62.41		
应收账款	济源中联水泥有限公司	3,880.60	62.09	1,953.62	27.35
应收账款	佳木斯北方水泥有限公司	21,946.38	351.14		
应收账款	嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	3,107.28	49.72		
应收账款	嘉善县银马混凝土有限公司	549.02	8.78		
应收账款	嘉兴南湖南方水泥有限公司			409.02	5.73
应收账款	嘉兴新丰南方混凝土有限公司			2,192.76	30.70
应收账款	建德南方水泥有限公司	38,761.74	620.19	20,621.36	288.70
应收账款	江山南方水泥有限公司	2,522.80	40.36	79,892.54	1,118.50
应收账款	江苏横山南方水泥有限公司			3,104.14	43.46
应收账款	江苏双龙集团有			2,491.95	34.89

	限公司				
应收账款	江苏中联铸本混凝土有限公司			1,107.20	168.45
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	4,149.92	66.40		
应收账款	江西丰城南方水泥有限公司	21,258.14	340.13	6,336.40	88.71
应收账款	江西赣县南方水泥有限公司			471.96	6.61
应收账款	江西吉州南方水泥有限公司	1,281.44	20.50		
应收账款	江西九江南方水泥有限公司	663.48	10.62		
应收账款	江西芦溪南方水泥有限公司	9,524.60	152.39	9,896.52	174.49
应收账款	江西南城南方水泥有限公司	348.56	5.58		
应收账款	江西上高南方水泥有限公司			6,803.49	95.25
应收账款	江西泰和南方水泥有限公司	13,009.50	420.82	11,789.82	165.06
应收账款	江西新余南方建材有限公司	2,016.38	32.26		
应收账款	江西兴国南方水泥有限公司			2,819.20	39.47
应收账款	江西宜春南方混凝土有限公司	1,316.63	129.03	1,316.63	18.43
应收账款	江西永丰南方水泥有限公司	58,756.47	5,038.16	54,395.09	761.53
应收账款	江西玉山南方水泥有限公司	93,390.96	16,117.38	92,754.30	7,259.37
应收账款	莒县中联水泥有限公司	1,305.77	103.12	3,672.62	51.42
应收账款	喀什天山水泥有限责任公司			4,523.00	63.32
应收账款	开原水泥有限责任公司			1,517.76	21.25
应收账款	凯盛重工有限公司	208,320.10	14,248.35	512,464.60	7,174.50
应收账款	克州天山水泥有限责任公司	17,762.90	284.21	36,639.35	512.95
应收账款	库车天山水泥有限责任公司	4,758.20	76.13		
应收账款	库尔勒天山水泥有限责任公司	221.16	3.54		
应收账款	兰溪诸葛南方水泥有限公司	2,101.08	405.51	2,101.08	191.20
应收账款	乐昌南方水泥有限公司	5,167.24	82.68		
应收账款	乐山嘉华特种材料有限公司	1,698.40	27.17		
应收账款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	25,116.29	401.86		
应收账款	辽源北方水泥有限公司	3,564.39	100.10	4,974.85	179.04
应收账款	临桂南方水泥有			1,809.25	25.33

	限公司				
应收账款	临沂华东材料有限公司	17,948.84	3,634.99	19,733.60	1,996.62
应收账款	临沂中联水泥有限公司	5,452.78	87.24	89,758.53	1,264.29
应收账款	龙江北方水泥有限公司			1,467.76	20.55
应收账款	鲁南中联水泥有限公司	1,664.00	217.19	1,664.00	67.16
应收账款	洛浦天山水泥有限责任公司	178.80	2.86	16,345.98	228.84
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	4,909.02	858.84	4,909.02	446.72
应收账款	洛阳中联水泥有限公司	10,915.22	174.64	1,902.00	26.63
应收账款	牡丹江北方水泥有限公司	5,590.80	89.45		
应收账款	南阳中联水泥有限公司	12,517.20	1,226.69	29,670.36	415.39
应收账款	南阳中联卧龙水泥有限公司			191.67	2.68
应收账款	讷河北方水泥有限公司			320.10	4.48
应收账款	宁夏赛马水泥有限公司			93,334.88	1,306.69
应收账款	农安北方水泥有限公司	14,068.78	464.81	12,923.32	669.45
应收账款	攀枝花攀煤水泥制品有限公司	918.28	14.69		
应收账款	沛县铸本混凝土有限公司			173.00	15.74
应收账款	平湖南方水泥有限公司	2,541.50	40.66	2,410.66	156.93
应收账款	平湖市中核二二混凝土有限公司	320.10	5.12		
应收账款	平邑中联水泥有限公司	4,275.76	764.74	2,827.80	465.50
应收账款	齐齐哈尔北方水泥有限责任公司	1,660.34	26.57	27,613.41	386.59
应收账款	青岛即墨中联水泥有限公司			533.50	7.47
应收账款	青州中联水泥有限公司	831.00	13.30	1,393.72	19.51
应收账款	曲阜中联混凝土有限公司	4,392.00	847.66	4,392.00	399.67
应收账款	曲阜中联水泥有限公司	12,777.90	2,466.13	12,777.90	1,162.79
应收账款	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	1,621.83	25.95	8,802.87	123.24
应收账款	若羌天山水泥有限责任公司			1,636.58	22.91
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	66,450.00	14,532.14	66,450.00	8,249.90
应收账款	沙湾天山水泥有限责任公司	3,250.80	52.01	6,247.00	87.46
应收账款	上饶中材机械有限公司	45,540.00	728.64	11,500.00	161.00

应收账款	韶关市曲江顺翔混凝土有限公司	777.36	12.44		
应收账款	韶关市粤北工业开发区建成混凝土有限公司			1,830.66	25.63
应收账款	邵阳南方水泥有限公司			14,870.13	208.18
应收账款	沈阳中复科金压力容器有限公司	8,380.00	134.08		
应收账款	四川成实天鹰水泥有限公司	19,840.80	1,220.44	15,215.84	213.02
应收账款	四川崇州西南水泥有限公司			2,001.12	28.02
应收账款	四川川煤水泥股份有限公司	2,726.30	43.62		
应收账款	四川德胜集团水泥有限公司	13,696.82	219.15	3,273.70	45.83
应收账款	四川峨边西南水泥有限公司	4,058.34	64.93		
应收账款	四川峨眉山西南水泥有限公司			1,823.46	25.53
应收账款	四川国大水泥有限公司	505,173.84	53,856.40	466,470.40	25,681.71
应收账款	四川筠连西南水泥有限公司	64,485.12	1,031.76	17,766.99	248.74
应收账款	四川利森建材集团有限公司	7,602.95	121.65	16,844.96	235.83
应收账款	四川利森建材有限公司			12,122.84	169.72
应收账款	四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	3,575.40	57.21	16,801.51	235.22
应收账款	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	21,293.34	268.19	7,477.10	104.68
应收账款	四川省女媧建材有限公司			14,137.74	197.93
应收账款	四川省兆迪水泥有限责任公司	9,482.46	151.72	1,067.00	14.94
应收账款	四川泰昌建材集团有限公司	2,751.70	44.03	5,551.37	77.72
应收账款	四川威远西南水泥有限公司	849.16	13.59		
应收账款	四川雅安西南水泥有限公司	64,645.04	1,034.32	79,756.74	1,116.59
应收账款	四川资中西南水泥有限公司	2,279.34	36.47	13,920.73	194.89
应收账款	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	6,794,777.00	95,126.88	1,090.00	15.26
应收账款	苏州中材建设有限公司	1,765,318.80	28,245.10	9,464,319.10	132,500.47
应收账款	泰安中联混凝土有限公司	1,838.04	180.12	1,838.04	25.73
应收账款	泰安中联水泥有限公司	34,230.02	2,016.37	18,294.14	256.12
应收账款	泰山玻璃纤维	34,933.00	558.93	594,252.20	8,319.53

	(太原)有限公司				
应收账款	泰山玻璃纤维有限公司	511,522.35	8,184.36	717,953.97	89,525.58
应收账款	泰山中联水泥有限公司	5,837.65	1,126.67	10,502.31	955.71
应收账款	唐山森普矿山装备有限公司	2,464.80	39.44	38,214.80	535.01
应收账款	滕州中联水泥有限公司	17,661.85	282.59	10,295.53	146.93
应收账款	天津市世纪北新建材销售公司	2,382,488.30	2,382,488.30	2,382,488.30	2,382,488.30
应收账款	天龙新材料股份有限公司	29,460.00	14,641.62	39,360.00	4,211.52
应收账款	桐庐南方水泥有限公司			1,787.72	25.03
应收账款	铜仁西南水泥有限公司	1,592.84	25.49		
应收账款	吐鲁番天山水泥有限责任公司	24,861.88	397.79	1,396.65	19.55
应收账款	汪清北方水泥有限公司			94,256.75	1,319.59
应收账款	旺苍川煤水泥有限责任公司	24,606.15	393.70	77,871.75	1,090.20
应收账款	翁源南方水泥有限公司	37,488.34	5,691.58	65,072.68	5,016.99
应收账款	乌海赛马水泥有限责任公司	109,264.00	21,087.95	109,264.00	9,943.02
应收账款	乌海市西水水泥有限责任公司	15,143.04	2,922.61	15,143.04	1,378.02
应收账款	乌兰察布中联水泥有限公司			10,831.93	151.65
应收账款	无锡天山水泥有限公司	2,641.16	42.26		
应收账款	吴忠赛马新型建材有限公司	1,576.28	25.22		
应收账款	习水赛德水泥有限公司	1,415.88	22.65	1,525.88	21.36
应收账款	新疆博海水泥有限公司	2,214.64	35.43	53,850.69	753.91
应收账款	新疆阜康天山水泥有限责任公司			1,153.83	16.15
应收账款	新疆米东天山水泥有限责任公司	19,454.61	311.27	23,763.67	332.69
应收账款	新泰中联泰丰水泥有限公司	28,220.31	451.52	28,220.31	395.08
应收账款	邢台中联水泥有限公司	366.76	35.94	366.76	5.13
应收账款	宿州中联水泥有限公司	562.96	9.01	2,885.64	262.59
应收账款	徐州中联水泥有限公司	40,431.91	646.91	26,770.37	374.79
应收账款	烟台栖霞中联水泥有限公司	1,621.88	25.95	929.60	13.01
应收账款	叶城天山水泥有限责任公司	7,454.84	119.28		
应收账款	伊犁天山水泥有	0.04		39,849.06	557.89

	限责任公司				
应收账款	沂南中联水泥有限公司	15,471.46	247.54	59,973.22	839.63
应收账款	榆树北方水泥有限公司			3,427.68	47.99
应收账款	云南富源西南水泥有限公司	181,489.76	10,439.73	131,592.85	1,842.30
应收账款	云南芒市西南水泥有限公司	9,634.98	154.16	7,999.13	231.21
应收账款	云南普洱天恒水泥有限责任公司	4,470.12	71.52		
应收账款	云南普洱西南水泥有限公司	194.34	3.11		
应收账款	云南兴建水泥有限公司	10,399.07	166.39	7,833.62	109.67
应收账款	云南宜良西南水泥有限公司	1,124.28	17.99	18,471.44	569.62
应收账款	云南永保特种水泥有限责任公司			858.80	12.02
应收账款	云南远东水泥有限责任公司	6,132.80	98.13	7,112.46	384.39
应收账款	枣庄中联混凝土有限公司			3,468.55	48.56
应收账款	枣庄中联水泥有限公司	25,483.00	407.73	90,225.90	4,494.14
应收账款	扎兰屯市龙北水泥有限公司	1,957.28	337.48	1,957.28	145.47
应收账款	昭觉金鑫水泥有限责任公司	25,547.71	4,563.38	25,547.71	2,027.11
应收账款	浙江博宇机电有限公司	87,948.00	1,407.17		
应收账款	浙江浦嘉混凝土制品有限公司	442.32	7.08		
应收账款	中材（宜昌）节能新材料有限公司	401,469.00	6,423.50		
应收账款	中材安徽水泥有限公司			79,460.69	1,112.45
应收账款	中材亨达水泥有限公司			3,697.06	51.76
应收账款	中材科技（成都）有限公司	41,400.00	662.40	40,710.00	569.94
应收账款	中材科技（九江）有限公司	7,290.00	116.64	11,325.00	158.55
应收账款	中材科技风电叶片股份有限公司	1,149,850.88	18,397.61		
应收账款	中材罗定水泥有限公司	44,013.00	704.21	9,645.59	135.04
应收账款	中材萍乡水泥有限公司	2,801.79	44.83		
应收账款	中材天安（天津）工程有限公司			16,076.80	225.08
应收账款	中材天山（珠海）水泥有限公司	7,786.36	124.58		
应收账款	中材株洲水泥有	3,051.66	48.83		

	限责任公司				
应收账款	中国国检测试控股集团股份有限公司			86,596.52	606.18
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司	61,512.00	984.19		
应收账款	中建材（合肥）钢构科技有限公司	1,229,808.25	19,676.93		
应收账款	中建材（合肥）装备科技有限公司	3,453,585.71	55,257.37		
应收账款	中建材国际贸易有限公司	94,931.60	1,124.55	306,685.44	2,146.80
应收账款	中建材新材料有限公司	437.96	7.01		
应收账款	中建材中岩科技（山东）有限公司	292,916.80	27,128.43	450,144.00	6,302.02
应收账款	中建材中岩科技有限公司	452,597.76	44,354.58	844,696.36	11,825.75
应收账款	中联装备集团北新机械有限公司	67,196.00	1,075.14		
应收账款	重庆嘉华特种材料有限公司	39,687.50	635.00	9,786.16	137.01
应收账款	重庆綦江西南水泥有限公司	789.86	12.64	49,503.34	969.79
应收账款	重庆铜梁西南水泥有限公司	3,697.42	59.16	3,265.82	45.72
应收账款	重庆万州西南水泥有限公司	1,052.16	16.83	68,023.36	952.33
应收账款	重庆秀山西南水泥有限公司	18,762.18	754.57	25,505.94	357.08
应收账款	重庆长寿西南水泥有限公司			79,629.56	1,114.81
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	27,034.03	6,440.70	27,034.03	3,760.48
应收账款	遵义赛德水泥有限公司	6,748.29	107.97	9,159.02	128.23
应收账款	中材建设菲律宾有限公司	484,841.00	3,878.73		
应收账款	合计	29,386,226.75	9,714,467.28	26,607,725.42	9,563,714.64
预付款项	泰山玻璃纤维有限公司	78,200.00			
预付款项	湖北碳排放权交易中心有限公司	254,990.59			
预付款项	中国新型建材设计研究院有限公司	450,000.00		450,000.00	
预付款项	中国国检测试控股集团股份有限公司	936,591.00		38,910.00	
预付款项	中国国检测试控股集团浙江有限公司	11,300.00		27,200.00	
预付款项	北新建材集团有限公司	46,845.77		127,823.23	

预付款项	中联装备集团北新机械有限公司			11,400.00	
预付款项	中国建材检验认证集团苏州有限公司	19,600.00		207,687.50	
预付款项	盘锦山水水泥有限公司	118,019.10		83,182.10	
预付款项	合计	1,915,546.46		946,202.83	
其他应收款	凯盛重工有限公司	2,000.00	106.00		
其他应收款	临沂中联水泥有限公司	1,000.00	93.00	1,000.00	14.00
其他应收款	天山材料股份有限公司	200,000.00	10,600.00		
其他应收款	中国中材国际工程股份有限公司	17,788.90	681.33		
其他应收款	合计	220,788.90	11,480.33	1,000.00	14.00
其他非流动资产	中联装备集团北新机械有限公司	3,128,476.00		47,044,361.44	
其他非流动资产	中建材信云智联科技有限公司	790,475.40		7,190,320.80	
其他非流动资产	合肥固泰自动化有限公司	268,701.00			
其他非流动资产	凯盛数智信息技术科技（上海）有限公司	1,171,107.00		276,750.00	
其他非流动资产	南京轻机包装机械有限公司	252,000.00			
其他非流动资产	中建材卓材科技（北京）有限公司	57,300.00			
其他非流动资产	合计	5,668,059.40		54,511,432.24	

## （2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽凯盛基础材料科技有限公司	89,155.20	
应付账款	北新建材集团有限公司	120,841.64	526,981.45
应付账款	国检测试控股集团陕西京诚检测有限公司		21,000.00
应付账款	邯郸中材建设有限责任公司	1,267,252.37	
应付账款	合肥固泰自动化有限公司	80,559.89	
应付账款	合肥中亚环保科技有限公司		6,600.00
应付账款	梦牌新材料（平邑）有限公司	426,651.52	
应付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	270.00	
应付账款	赛马物联科技（宁夏）有限公司	50,911.00	751,913.00
应付账款	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	304,100.00	
应付账款	泰山玻璃纤维有限公司	773,800.00	264,600.00

应付账款	天龙新材料股份有限公司	38,316,822.27	38,316,822.27
应付账款	武汉理工光科股份有限公司	4,871.70	
应付账款	新疆凯盛建材设计研究院(有限公司)	35,000.00	35,000.00
应付账款	中材高新材料股份有限公司		58,219.05
应付账款	中材节能(武汉)有限公司	46,750.00	
应付账款	中非高岭茂名新材料有限公司	52,200.00	
应付账款	中国国检测试控股集团山东有限公司		100,000.00
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司	440,776.92	3,634,949.13
应付账款	中国建材检验认证集团苏州有限公司	284,756.00	15,850.00
应付账款	中国巨石股份有限公司		69,580.00
应付账款	中国新型建材设计研究院有限公司	919,000.00	
应付账款	中建材(山西)勘测设计研究院有限公司	7,395.00	7,395.00
应付账款	中建材广西勘测规划设计有限公司		19,591.98
应付账款	中建材信云智联科技有限公司	5,515,108.35	9,725,985.80
应付账款	中建材卓材科技(北京)有限公司	2,227,006.06	
应付账款	中联装备集团北新机械有限公司	20,933,786.39	15,526,582.41
应付账款	合 计	71,897,014.31	69,081,070.09
其他应付款	中国建材集团有限公司	45,000.00	75,645,000.00
其他应付款	中国新型建材设计研究院有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	中建材绿色能源有限公司	6,413,553.00	30,977,581.15
其他应付款	中建材物资有限公司	100,000.00	
其他应付款	河南中材环保有限公司	70,000.00	70,000.00
其他应付款	中国建材检验认证集团苏州有限公司		30,000.00
其他应付款	北新建材集团有限公司	2,020,210.65	2,020,210.65
其他应付款	中材人工晶体研究院有限公司		131,388.29
其他应付款	邯郸中材建设有限责任公司		7,374,090.05
其他应付款	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司		9,755,050.00
其他应付款	中建材联合投资有限公司	75,600,000.00	
其他应付款	SINOMA HANDAN CONSTRUCTION (THAILAND) CO., LTD	7,766,963.46	
其他应付款	合 计	92,115,727.11	126,103,320.14
合同负债	龙牌圣戈班(河南)石膏建材有限公司		7,863.71
合同负债	黑龙江省宾州水泥有限公司	46.58	46.58
合同负债	浙江北新联合木业有限公司	358,199.64	908,593.01

合同负债	江苏铸本众鑫混凝土工程有限公司	746.19	746.19
合同负债	新乡平原同力水泥有限责任公司	508.86	
合同负债	成都北新木业有限公司		92,422.02
合同负债	合肥中材混凝土有限公司		7,682.62
合同负债	北新房屋（连云港）有限公司	70,672.33	70,672.33
合同负债	北新建材集团有限公司	1,280.10	1,280.10
合同负债	中联装备集团北新机械有限公司	19.88	23,715.46
合同负债	中建材物资有限公司		866.55
合同负债	中建材国际贸易有限公司	0.05	0.05
合同负债	北京筑根北新建材销售中心	6,637.17	6,637.17
合同负债	华东材料南京有限公司		7,203.35
合同负债	合计	438,110.80	1,127,729.14

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事及高级管理人员	515,500.00	4,746,822.50					175,270.00	1,613,919.65
核心骨干人员	12,212,700.00	112,580,811.00					4,152,318.00	38,277,475.74
合计	12,728,200.00	117,327,633.50					4,327,588.00	39,891,395.39

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

1、北新建材于 2025 年 1 月 2 日公告 2024 年限制性股票激励计划，该激励计划首次及预留授予的限制性股票存在限售安排，分为三个解除限售期，解除限售时间为自相应授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 36 个月、48 个月、60 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 34%、33%、33%。

首次授予日为 2025 年 6 月 27 日，授予登记完成日为 2025 年 9 月 8 日，授予 10,882,500 股，授予日股价为 26.50（元/股），授予给激励对象的价格为 17.335（元/股），授予确认的金额为 99,738,112.50 元；预留授予日为 2025 年 9 月 15 日，授予登记完成日为 2025 年 11 月 10 日，授予 1,845,700 股，授予日股价为 25.28（元/股），授予给激励对象的价格为 15.75（元/股），授予确认的金额为 17,589,521.00 元。因 2025 年业绩考核目标未达成，首次授予失效数量为 3,700,050 股，金额为 33,910,958.25 元；预留授予失效数量为 627,538 股，金额为 5,980,437.14 元。

以上数据为根据 2025 年公司业绩进行的会计预估处理，后续公司将召开董事会、股东会就未能解锁的限制性股票进行回购注销事项进行审议。

2、2024 年 2 月，并购子公司北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司时，该公司管理、销售及技术骨干人员通过 5 家持股平台上海玖鲲企业管理合伙企业(有限合伙)、上海玖合企业管理合伙企业(有限合伙)、上海玖伟企业管理合伙企业(有限合伙)、上海玖骏企业管理合伙企业(有限合伙)、上海玖朗企业管理合伙企业(有限合伙)向北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司出资，从而间接持有北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司 1.59%的股权。该股权是公司为了激励管理、销售及技术骨干人员持续为北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司工作或提供技术支持服务而提供的股权激励。因上述员工的取得股权时的出资价格与公司股权的市场评估价格存在差额，从而形成股份支付。持股员工在北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司的服务期限将至少持续至 2026 年 12 月 31 日。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	1、按照限制性股票授予日的公司股票收盘价确定 2、按照同期其他股东入股价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	1、限制性股票授予日的公司股票收盘价 2、风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,775,883.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,062,502.01

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事及高级管理人员	285,935.85	
核心骨干人员	29,776,566.16	
合计	30,062,502.01	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据公司所属三级子公司一泰山石膏(温州)有限公司与浙江浙能温州发电有限公司签订的《石膏板生产线土地租赁合同》规定,泰山石膏(温州)有限公司自2008年1月1日至2036年6月30日期间租赁浙江浙能温州发电有限公司部分土地,土地租赁面积54,200.8平方米,土地租赁费每年108.4016万元,如遇国家政策调整,土地租赁费则相应调整。2021年8月16日与浙江浙能温州发电有限公司签订《石膏板生产线土地租赁补充协议》,自2021年起双方每三年以《土地租赁价格确认函》形式进行一次价格确认,作为租赁费结算依据。

(2) 根据公司所属三级子公司一泰山石膏(温州)有限公司与浙江天地环保科技股份有限公司温州分公司签订的《制粉车间设备租赁合同》规定,泰山石膏(温州)有限公司自2008年6月18日至2036年6月30日期间租赁浙江天地环保科技股份有限公司温州分公司部分设备,设备总额410.90927万元,2009年1月1日至2023年6月17日,年租赁费115.4655万元;2023年6月18日至2036年6月30日,租赁费计算另行协商。2010年6月25日,泰山石膏(温州)有限公司与浙江天地环保科技股份有限公司温州分公司签订的《制粉车间设备租赁合同补充协议》,协议中设备总额更改为388.10927万元,租赁费109.0587万元。

(3) 根据公司所属二级子公司一泰山石膏有限公司与泰安市岱岳区大汶口镇北西遥村于2018年12月31日双方签订土地租赁协议,泰安市岱岳区大汶口镇北西遥村向泰山石膏有限公司出租土地,租赁期限自2019年1月1日至2038年12月31日止。

(4) 根据公司所属二级子公司一泰山石膏有限公司与泰安市岱岳区大汶口镇人民政府签订的《土地租赁协议》,泰安市岱岳区大汶口镇人民政府向泰山石膏有限公司出租土地,租赁期限自2019年1月1日起至2039年1月1日止。

(5) 根据公司所属三级子公司一泰山石膏(邳州)有限公司于2022年7月2日与江苏邳州一宝建材有限公司签订的《租赁协议》规定,泰山石膏(邳州)有限公司自2022年7月1日至2037年6月30日期间租赁江苏邳州一宝建材有限公司厂房、部分土地,土地租赁费每季度21.25万元。

(6) 根据公司所属分公司一北新集团建材股份有限公司滨州分公司与惠民县汇宏新材料有限公司签订的《租赁合同》,北新集团建材股份有限公司滨州分公司自2021年4月30日起至2041年4月30日,租赁惠民县汇宏新材料有限公司位于山东省滨州市惠民县创业大道的部分土地,租赁面积为260.38亩,作为生产经营使用,年租赁费为521.19万元。

(7) 根据公司所属三级子公司一北新禹王防水科技集团有限公司与盘锦振远实业有限公司签订的《资产租赁合同》规定,北新禹王防水科技集团有限公司自2020年1月1日至2039年12月31日期间,租赁位于盘锦高新技术产业开发区化工园区内的十六栋办公、科研、厂房等建筑物,建筑总面积41993.78平方米;罐区等生产用设施;生产生活用品给排水、道路、供暖、路灯等基础设施配套,以上资产占地面积约87413.3平方米。租用的用途是用于防水类建材相关产品的生产,租赁期限二十年,双方约定年租金采用浮动方式,以五年为一个周期,下一个周期的年租金在上一个周期的年租金基础数上浮5%,第一个周期年租金为550万元,除此之外无需支付其他的任何费用。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2025年12月31日,本集团无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

项目	金额
拟分配的利润或股利	1,166,031,688.77 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

根据公司董事会 2025 年度股利分配预案，公司拟以 2025 年 12 月 31 日的股份总额 170,223.6042 万股为基数，按每 10 股向全体股东派发现金红利 6.85 元（含税），预计将分配现金股利 1,166,031,688.77 元。该股利分配方案尚需公司 2025 年度股东大会审议通过。

若公司利润分配方案公布后至实施前，公司股本发生变动的，将按照现金分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）联合重组远大洪雨（唐山）防水材料有限公司等 2 家公司

公司于 2025 年 11 月 26 日召开第七届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司北新防水有限公司联合重组远大洪雨（唐山）防水材料有限公司等 2 家公司的议案》，同意北新防水有限公司通过协议收购方式购买远大洪雨（唐山）防水材料有限公司 80.00% 股权，转让价格合计为 33,556 万元；购买远大洪雨（宿州）建材科技有限公司 80.00% 股权，转让价格合计为 8,257.60 万元。

截至目前，前述联合重组远大洪雨（唐山）防水材料有限公司和远大洪雨（宿州）建材科技有限公司事项涉及的工商变更登记、交接工作已完成，2026 年 2 月 28 日远大洪雨（唐山）防水材料有限公司和远大洪雨（宿州）建材科技有限公司纳入公司合并报表范围。

#### （2）完成 2025 年度第二期超短期融资券兑付

公司于 2025 年 8 月 18 日发行了 2025 年度第二期超短期融资券（债券简称：25 北新 SCP002，债券代码：012581995.IB），本期发行总额为人民币 10 亿元，发行利率 1.66%，起息日为 2025 年 8 月 19 日，兑付日为 2026 年 1 月 16 日，截至目前，公司已按期完成了上述 2025 年度第二期超短期融资券的兑付，兑付本息合计人民币 1,006,821,917.81 元，由银行间市场清算所股份有限公司划付至债券持有人指定账户。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

公司企业年金计划涉及的方案实施细则经公司第六届董事会第六次临时会议审议通过，公司第六届董事会第十六次临时会议审议修订。企业年金计划，员工个人自愿参加，企业年金缴费实行企业缴费和个人缴费相结合的原则，由第三方法人机构进行管理。

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织机构、管理要求以产品为基础确定了3个报告分部。分别为：轻质建材分部、防水建材分部、涂料建材分部。轻质建材分部的主要业务为：生产和销售石膏板、龙骨等相关产品；防水建材分部主要业务为：生产和销售防水建材等相关产品；涂料建材分部主要业务为：生产和销售建筑涂料、工业涂料等相关产品。轻质建材分部、防水建材分部与涂料建材分部执行统一的会计政策。

## (2) 报告分部的财务信息

项目	轻质建材分部		防水建材分部		涂料建材分部		抵销		合计	
	年末余额 /本年发 生额	年初余额 /上年发 生额								
一、对外营业收入	16,073,409,850.93	17,598,381,497.13	4,785,663,502.02	4,631,325,627.51	4,421,188,565.27	3,591,417,294.84			25,280,261,918.22	25,821,124,419.48
二、分部间交易收入	22,748,959.51	15,723,695.52	65,019,873.20	30,889,345.88	26,278,039.42	8,449,145.17	114,046,872.13	55,062,186.57		
三、对联营企业和合营企业的投资收益	1,623,766.65	2,686,804.53			988,526.68	1,067,729.68			635,239.97	3,754,534.21
四、资产减值损失	11,469,177.64		77,711,077.20	19,296,361.70	1,317,079.19	319,951.88			87,863,175.65	19,616,313.58
五、信用减值损失	13,235,126.50	11,517,607.65	61,890,089.48	73,815,109.17	9,262,370.33	45,999,915.62	11,872,322.65	3,114,471.85	69,789,655.96	13,183,114.05
六、折旧费和摊销费	851,618,919.89	834,176,887.13	93,578,911.52	88,005,636.99	174,365,207.74	157,687,631.10	1,417,377.90	47,759.46	1,118,145,661.25	1,079,822,395.76
七、利润总额（亏损）	2,621,994,160.76	3,439,787,389.44	263,333,942.58	212,371,574.31	401,022,552.83	298,059,886.48	10,594,462.37	34,043.69	3,275,756,193.80	3,950,184,806.54
八、所得税费用	192,351,980.46	129,093,738.44	40,966,089.58	48,428,488.79	45,544,080.90	46,186,127.74	1,763,068.81	475,697.94	277,099,082.13	224,184,052.91
九、净利润（净亏损）	2,429,642,180.30	3,310,693,651.00	222,367,853.00	163,943,085.52	355,478,471.93	251,873,758.74	8,831,393.56	509,741.63	2,998,657,111.67	3,726,000,753.63
十、资产总额	32,616,693,047.43	32,393,370,827.78	5,892,202,117.85	5,686,564,090.84	7,550,632,498.57	7,010,971,459.61	9,971,453,720.31	9,951,424,395.65	36,088,073,943.54	35,139,481,982.58
其中：货币资金	1,406,079,969.41	623,584,901.77	51,914,717.32	70,834,237.08	5,108,631.46	3,958,370.18			1,463,103,318.19	698,377,509.03
应收账款	33,095,855.09	11,914,633.24	1,472,926,638.26	1,581,967,206.85	853,631,942.10	846,739,009.89	19,419,140.66	9,519,495.62	2,340,235,294.79	2,431,101,354.36
预付款项	226,511,699.10	239,418,721.53	122,776,751.14	64,762,425.98	13,778,117.22	10,371,352.55	2,510,221.70		360,556,345.76	314,552,500.06

其他应收款	1,014,899,802.31	1,285,494,216.00	760,367,242.13	758,510,324.38	1,155,645,607.22	901,460,387.92	-	-	107,994,449.42	125,737,926.46
存货	1,876,294,989.72	2,059,696,373.82	319,441,856.06	283,488,288.63	270,813,004.12	252,188,164.76	-	-	2,466,549,849.90	2,595,372,827.21
固定资产	12,328,997,805.31	12,021,729,720.49	1,412,372,019.64	1,343,482,819.95	1,639,596,226.66	1,489,800,144.31	-	-	15,380,966,051.61	14,855,012,684.75
无形资产	2,164,013,407.95	2,172,715,280.09	288,260,436.88	306,278,466.19	1,083,991,974.67	1,077,240,255.90	10,675,137.89	11,923,953.95	3,525,590,681.61	3,544,310,048.23
十一、负债总额	6,448,446,182.60	7,250,392,231.76	2,874,701,362.55	2,822,120,550.73	1,356,415,145.35	1,222,946,288.83	2,885,112,501.38	2,875,737,141.93	7,794,450,189.12	8,419,721,929.39
其中：短期借款	397,375,688.88	275,203,576.65	28,021,450.00	28,024,566.67	5,000,000.00	-	-	-	430,397,138.88	303,228,143.32
长期借款	39,843,750.00	-	67,455,833.14	29,663,702.00	-	-	-	-	107,299,583.14	29,663,702.00
十二、现金流量										
其中：经营活动产生的现金流量净额	3,388,196,132.56	4,887,751,679.42	532,430,850.02	451,419,810.19	291,724,003.18	180,074,785.11	8,405,303.39	24,631,188.88	4,203,945,682.37	5,134,465,515.62
投资活动产生的现金流量净额	10,682,840.64	2,630,275,280.23	202,979,327.28	94,187,823.56	135,505,575.55	34,215,412.13	392,533,581.82	77,403,283.40	720,335,644.01	2,836,081,799.32
筹资活动产生的现金流量净额	2,618,856,920.90	1,885,165,763.12	344,881,956.39	312,843,796.12	156,480,241.57	40,356,660.33	400,938,885.21	102,034,472.28	2,719,280,233.65	2,136,331,747.29
十三、其他重要的非现金项目										
折旧和摊销以外的非现金费用										
对联营企业和合营企业的长期股权投资	215,636,893.06	219,940,014.99	-	-	38,085,784.32	17,163,030.58	-	-	253,722,677.38	237,103,045.57
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	494,563,489.55	61,780,563.14	146,418,009.46	132,817,498.12	114,441,465.65	4,324,908,676.36	2,599,725.08	2,741,335.30	752,823,239.58	4,516,765,402.32

注：防水建材分部经营活动产生的现金流量净额扣除归集至母公司资金影响，2025 年度为 529,241,979.55 元；涂料建材分部经营活动产生的现金流量净额扣除归集至母公司资金影响，2025 年度为 563,519,906.41 元。

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日，北新建材及其子公司签订的综合授信合同情况如下：

1) 根据公司与光大银行股份有限公司北京西直门支行于 2025 年 04 月 03 日签订的《综合授信协议》(BJ 西直门 ZH20250321001) 规定，光大银行股份有限公司北京西直门支行在 2025 年 04 月 03 日至 2028 年 04 月 02 日期间向公司提供人民币 70,000 万元的最高授信额度，其中一般贷款具体授信额度为人民币 70,000 万元。协议履行中在最高授信额度内，各具体业务品种(包括但不限于一般贷款、银行承兑汇票、贸易融资、银行承兑汇票(先贴后查)贴现、票据贴现)仍可调整、变更，各品种间也可相互串用额度。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

2) 根据公司与平安银行股份有限公司北京分行于 2025 年 09 月 05 日签订的《综合授信额度合同》(平银京分营一部综字 20250711 第 001 号) 规定，平安银行股份有限公司北京分行在 2025 年 09 月 05 日至 2027 年 09 月 04 日期间向公司提供人民币 100,000 万元的综合授信额度。授信额度的授信方式包括但不限于贷款、拆借、票据承兑和贴现、透支、保理、担保、贷款承诺、开立信用证、黄金租赁、衍生产品、分离式保函等。额度期限内，额度可循环使用。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

3) 根据公司与招商银行股份有限公司北京分行于 2024 年 03 月 19 日签订的《授信协议》(2024 战略七授信 027) 规定，招商银行股份有限公司北京分行于 2024 年 03 月 19 日至 2026 年 03 月 18 日期间向公司提供人民币 50,000 万元的授信额度。具体业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

4) 根据公司与中国民生银行股份有限公司北京分行于 2024 年 04 月 22 日签订的《综合授信合同》(公授信字第 2400000087810 号) 规定，中国民生银行股份有限公司北京分行在 2024 年 04 月 22 日至 2026 年 04 月 21 日期间向公司提供人民币 50,000 万元的授信额度。具体业务品种为：短期流动资金贷款、中长期流动资金贷款、商票贴现、商票保贴、银行承兑汇票、非融资保函、开立即/远期信用证、进口信用证押汇、开立即期/延期国内信用证、国内信用证买方押汇、国内无追索方保理-信融 e、金融衍生品(限外汇远期结售汇免保证金业务)。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

5) 根据公司与中信银行股份有限公司北京分行于 2024 年 06 月 28 日签订的《综合授信合同》((2024) 信银京授字第 0392 号) 规定，中信银行股份有限公司北京分行在 2024 年 06 月 28 日至 2026 年 04 月 30 日期间向公司提供人民币 100,000.00 万元的综合授信额度。具体业务品种包括流动资金贷款、国内信用证及项下融资、开立保函、电子银行承兑汇票、商业承诺汇票保贴。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

6) 根据公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行于 2025 年 04 月 23 日签订的《授信额度协议》(202502185RS003) 规定，中国银行股份有限公司北京昌平支行在 2025 年 04 月 23 日至 2026 年 03 月 11 日期间向公司提供人民币 15,000.00 万元的授信额度。具体种类及金额为贸易融资额度为人民币 10,000.00 万元，非融资性保函额度为人民币 5,000.00 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

7) 根据公司与北京银行股份有限公司总部基地支行于 2025 年 07 月 28 日签订的《综合授信合同》(6125272) 规定，北京银行股份有限公司总部基地支行在 2025 年 07 月 28 日至 2026 年 07 月 27 日期间向公司提供人民币 180,000.00 万元的最高授信额度，具体业务品种及额度分配为：贷款、保理(含京信链)、汇票承兑、商业承兑汇票贴现(保贴/直贴)、国内信用证开证及项下买卖方融资、保函、固定收益投资额度(公司类)-债券额度混用额度不超过 80,000 万元，其中保理(含京信链)额度不超过 10,000 万元；债券包销额度 100,000 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，在该授信协议下借款余额为零。

8) 根据公司所属的二级子公司-北新防水有限公司与北京银行股份有限公司南纬路支行于 2025 年 08 月 26 日签订的《综合授信合同》(6147877) 规定, 北京银行股份有限公司南纬路支行在 2025 年 08 月 26 日至 2027 年 08 月 25 日期间向其提供人民币 30,000 万元的授信额度。具体业务品种包括但不限于本外币贷款、人民币汇票承兑、保函、国内信用证、保理、商业承兑汇票贴现(直贴/保贴)等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

9) 根据公司所属的二级子公司-北新防水有限公司与中国光大银行股份有限公司北京西直门支行于 2025 年 07 月 09 日签订的《综合授信协议》(BJ 西直门 ZH20250616001) 规定, 中国光大银行股份有限公司北京西直门支行在 2025 年 07 月 09 日至 2027 年 01 月 08 日期间向其提供人民币 30,000 万元的授信额度。具体业务品种为一般贷款。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

10) 根据公司所属的二级子公司-北新防水有限公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行于 2025 年 12 月 30 日签订的《授信额度协议》(202502185RS030) 规定, 中国银行股份有限公司北京昌平支行于 2025 年 12 月 30 日至 2026 年 12 月 03 日期间向公司提供人民币 50,000 万元的授信额度。具体业务品种包括短期流动资金贷款、非融资性保函。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

11) 根据公司所属的二级子公司-北新防水有限公司与招商银行股份有限公司北京分行于 2025 年 11 月 27 日签订的《授信协议》(110XY251105T000352) 规定, 招商银行股份有限公司北京分行于 2025 年 11 月 27 日至 2026 年 11 月 26 日期间向公司提供人民币 20,000 万元的授信额度。具体业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、商业汇票承兑、商业承兑汇票贴现/保证、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

12) 根据公司所属的三级子公司-北新禹王防水科技集团有限公司与招商银行股份有限公司盘锦分行于 2025 年 03 月 28 日签订的《授信协议》(124XY250320T000045) 规定, 招商银行股份有限公司盘锦分行在 2025 年 04 月 01 日至 2026 年 03 月 31 日期间向其提供人民币 8,000 万元的授信额度。具体业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、商业汇票承兑、商业承兑汇票贴现/保证、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

13) 根据公司所属的三级子公司-北新防水(河南)有限公司与招商银行股份有限公司郑州分行于 2025 年 06 月 27 日签订的《授信协议》(371XY250620T000185) 规定, 招商银行股份有限公司郑州分行在 2025 年 06 月 27 日至 2026 年 06 月 26 日期间向其提供人民币 5,000 万元的授信额度。具体业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

14) 根据公司所属的二级子公司-泰山石膏有限公司与招商银行股份有限公司济南分行于 2025 年 09 月 29 日签订的《授信协议》(531XY250928T000290) 规定, 招商银行股份有限公司济南分行在 2025 年 09 月 30 日起到 2026 年 09 月 29 日期间向其提供 20,000 万元的授信额度。具体业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

15) 根据公司所属的三级子公司-天津灯塔涂料工业发展有限公司与中国光大银行股份有限公司天津分行于 2024 年 12 月 24 日签订的《综合授信协议》(TJBC 综 2024012) 规定, 中国光大银行股份有限公司天津分行在 2024 年 12 月 24 日至 2026 年 06 月 23 日期间向公司提供人民币 5,000 万元的最高授信额度, 其中一般贷款具体授信额度为人民币 1,000 万元, 银行承兑汇票具体授信额度为人民币 2,000 万元, 贸易融资具体授信额度为人民币 2,000 万元。协议履行中在最高授信额度内, 各具体业务品种(包括但不限于一般贷款、银行承兑汇票、贸易融资、银行承兑汇票(先贴后查)贴现、票据贴现)仍可调整、变更, 各品种间也可相互串用额度。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

16) 根据公司所属的二级子公司-北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司与中国银行股份有限公司江门分行于 2025 年 12 月 04 日签订的《授信额度协议》(GED4750220250110) 规定, 中国银行股份有限公司江门分行在 2025 年 12 月 04 日至 2026 年 11 月 27 日期间向其提供人民币 8,000 万元的授信额度, 其中贸易融资额度为人民币 2,000 万元, 非融资性保函额度为人民币 6,000 万元。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

17) 根据公司所属的二级子公司-北新嘉宝莉涂料集团股份有限公司与招商银行股份有限公司江门分行于 2023 年 08 月 10 日签订的《授信协议》(757XY2023018026) 规定, 招商银行股份有限公司江门分行在 2023 年 07 月 24 日至 2026 年 07 月 23 日期间向公司提供人民币 20,000 万元的综合授信额度。具体业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。截至 2025 年 12 月 31 日, 在该授信协议下借款余额为零。

18) 根据公司与中建材集团财务有限公司(以下简称财务公司)于 2025 年 01 月 01 日签订的《金融服务协议》。财务公司在经营范围内为公司及合并范围内的相关子公司提供存款服务、结算服务、综合授信服务(包括但不限于贷款、票据承兑、票据贴现、保函及其他形式的资金融通业务)和其他金融服务(包括但不限于财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理服务、委托贷款等)。2025 年度, 公司于财务公司存置的每日存款余额(含应计利息)不超过人民币 80,000 万元; 2025 年度, 财务公司向公司提供的综合授信余额(含应计利息)最高不超过人民币 150,000 万元; 在协议有效期内, 财务公司为公司提供的结算服务不收取任何费用。截至 2025 年 12 月 31 日, 公司在财务公司账户余额为人民币 77,047.46 万元, 在财务公司借款余额为 3,500.00 万元。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	90,614,536.37	22,955,794.01
1 至 2 年	16,681,624.54	8,120,425.87
2 至 3 年	8,120,425.87	1,677,490.15
3 年以上	146,162,465.12	169,720,651.28
3 至 4 年	1,677,490.15	279,936.08
4 至 5 年	279,936.08	6,089,864.76
5 年以上	144,205,038.89	163,350,850.44
合计	261,579,051.90	202,474,361.31

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	261,579,051.90	100.00%	151,649,818.80	57.97%	109,929,233.10	202,474,361.31	100.00%	167,081,724.96	82.52%	35,392,636.35
其中：										
账龄组合	261,579,051.90	100.00%	151,649,818.80	57.97%	109,929,233.10	202,474,361.31	100.00%	167,081,724.96	82.52%	35,392,636.35
合计	261,579,051.90		151,649,818.80		109,929,233.10	202,474,361.31		167,081,724.96		35,392,636.35

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	90,614,536.37	724,916.30	0.80%
1-2年	16,681,624.54	3,086,100.54	18.50%
2-3年	8,120,425.87	2,817,787.77	34.70%
3-4年	1,677,490.15	692,803.43	41.30%
4-5年	279,936.08	123,171.87	44.00%
5年以上	144,205,038.89	144,205,038.89	100.00%
合计	261,579,051.90	151,649,818.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	167,081,724.96	15,431,906.16	-			151,649,818.80
合计	167,081,724.96	15,431,906.16	-			151,649,818.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北新住宅产业有限公司	102,165,884.00		102,165,884.00	39.06%	102,164,490.54
北新建材（泰国）有限公司	82,263,500.00		82,263,500.00	31.45%	1,414,199.61
北新建材（苏州）有限公司	17,660,933.83		17,660,933.83	6.75%	4,353,393.66
平邑北新建材有限公司	10,021,525.48		10,021,525.48	3.83%	717,631.47
北新建材集团有限公司	3,261,596.78		3,261,596.78	1.25%	3,261,596.78
合计	215,373,440.09		215,373,440.09	82.34%	111,911,312.06

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	159,000,000.00	656,200,000.00
其他应收款	2,843,054,160.41	2,938,910,156.30
合计	3,002,054,160.41	3,595,110,156.30

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
北新建材（天津）有限公司	110,000,000.00	200,000,000.00
新乡北新建材有限公司	49,000,000.00	
宁波北新建材有限公司		150,000,000.00
北新建材（苏州）有限公司		83,500,000.00
广安北新建材有限公司		60,000,000.00
镇江北新建材有限公司		50,000,000.00
肇庆北新建材有限公司		30,000,000.00
井冈山北新建材有限公司		25,000,000.00
北新建材（陕西）有限公司		20,000,000.00
北新建材（朔州）有限公司		19,000,000.00
淮南北新建材有限公司		9,700,000.00

泰山石膏（江阴）有限公司		9,000,000.00
合计	159,000,000.00	656,200,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	1,024,040,185.64	829,623,224.26
备用金/个人借款	1,972,088.94	1,999,173.40
保证金/押金	6,338,216.96	7,165,020.51
资金拆借本息	1,909,213,971.14	2,222,558,390.60
合计	2,941,564,462.68	3,061,345,808.77

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,880,501,016.24	2,905,720,238.18
1 至 2 年	50,914,160.19	98,942,078.45
2 至 3 年	428,574.80	3,891,115.86
3 年以上	9,720,711.45	52,792,376.28
3 至 4 年	2,125,843.46	7,510,102.55
4 至 5 年	2,719,678.72	40,413,500.00
5 年以上	4,875,189.27	4,868,773.73
合计	2,941,564,462.68	3,061,345,808.77

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,941,564,462.68	100.00%	98,510,302.27	3.35%	2,843,054,160.41	3,061,345,808.77	100.00%	122,435,652.47	4.00%	2,938,910,156.30
其中：										
账龄组合	2,941,564,462.68	100.00%	98,510,302.27	3.35%	2,843,054,160.41	3,061,345,808.77	100.00%	122,435,652.47	4.00%	2,938,910,156.30
合计	2,941,564,462.68		98,510,302.27		2,843,054,160.41	3,061,345,808.77		122,435,652.47		2,938,910,156.30

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,880,501,016.24	83,534,529.45	2.90%
1-2 年	50,914,160.19	7,484,381.54	14.70%
2-3 年	428,574.80	142,715.41	33.30%
3-4 年	2,125,843.46	871,595.82	41.00%
4-5 年	2,719,678.72	1,601,890.78	58.90%
5 年以上	4,875,189.27	4,875,189.27	100.00%
合计	2,941,564,462.68	98,510,302.27	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		122,435,652.47		122,435,652.47
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-23,925,350.20		-23,925,350.20
2025 年 12 月 31 日余额		98,510,302.27		98,510,302.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	122,435,652.47	- 23,925,350.20				98,510,302.27
合计	122,435,652.47	- 23,925,350.20				98,510,302.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北新防水有限公司	资金拆借本金	1,000,000,000.00	1年以内	34.00%	29,000,000.00
中建材创新科技研究院有限公司	代垫费用	359,920,659.45	1年以内	12.24%	10,437,699.12
北新住宅产业有限公司	代垫费用	203,520,770.65	1年以内	6.92%	5,902,102.35
北新建材（朔州）有限公司	资金拆借本金	200,000,000.00	1年以内	6.80%	5,800,000.00
北新建材（海南）有限公司	资金拆借本金	160,000,000.00	1年以内	5.44%	4,640,000.00
合计		1,923,441,430.10		65.40%	55,779,801.47

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,401,944,641.98		12,401,944,641.98	12,349,330,337.03		12,349,330,337.03
对联营、合营企业投资	142,092,909.30		142,092,909.30	152,172,119.92		152,172,119.92
合计	12,544,037,551.28		12,544,037,551.28	12,501,502,456.95		12,501,502,456.95

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
泰山石膏（江阴）有限公司	24,506,547.00						24,506,547.00	
北新防水有限公司	2,228,524,855.05					1,056,530.63	2,229,581,385.68	
北新建材工业（坦桑尼亚）有限公司	65,944,728.00						65,944,728.00	
泰山石膏有限公司	3,269,293,279.15					2,129,428.92	3,271,422,708.07	
堡密特建	15,793,95						15,793,95	

筑材料 (苏州) 有限公司	9.50						9.50	
镇江北新 建材有限 公司	15,000,00 0.00					159,959.8 1	15,159,95 9.81	
北新建材 (和田) 有限公司	31,927,40 0.00						31,927,40 0.00	
北新建材 (阿克 苏)有限 公司	24,486,38 3.17						24,486,38 3.17	
龙牌爱十 空间定制 家居(上 海)有限 公司	123,141,7 09.47					49,399.36	123,191,1 08.83	
北新嘉宝 莉涂料集 团股份有 限公司	4,073,822 ,613.03					399,476.0 4	4,074,222 ,089.07	
梦牌新材 料有限公 司	175,000,0 00.00					88,213.14	175,088,2 13.14	
淮南北新 建材有限 公司	15,000,00 0.00					17,642.63	15,017,64 2.63	
故城北新 建材有限 公司	12,750,00 0.00					96,446.37	12,846,44 6.37	
北新建材 (天津) 有限公司	50,000,00 0.00					38,813.78	50,038,81 3.78	
北新建材 (朔州) 有限公司	15,000,00 0.00					31,756.73	15,031,75 6.73	
平邑北新 建材有限 公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
北新建材 (苏州) 有限公司	182,557,1 97.82					117,898.5 7	182,675,0 96.39	
北新住宅 产业有限 公司	57,574,15 6.61					14,114.10	57,588,27 0.71	
北新建材 (海南) 有限公司	15,000,00 0.00					14,114.10	15,014,11 4.10	
北新建材 (贺州) 有限公司	15,000,00 0.00						15,000,00 0.00	
北新建材 (昆明) 有限公司	15,000,00 0.00					17,642.63	15,017,64 2.63	
北新涂料 有限公司	750,000,0 00.00					349,002.2 7	750,349,0 02.27	

宁波北新建材有限公司	15,000,000.00					292,867.64	15,292,867.64	
中建材创新科技研究院有限公司	500,000,000.00					173,834.58	500,173,834.58	
新乡北新建材有限公司	15,000,000.00					221,120.92	15,221,120.92	
肇庆北新建材有限公司	20,000,000.00					29,404.38	20,029,404.38	
广安北新建材有限公司	26,848,200.00					149,374.23	26,997,574.23	
龙牌新材料(重庆)有限公司	30,000,000.00					17,642.63	30,017,642.63	
湖北北新建材有限公司	15,000,000.00					49,399.36	15,049,399.36	
北新建材(湖南)有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
井冈山北新建材有限公司	15,000,000.00					17,642.63	15,017,642.63	
北新建材(陕西)有限公司	15,000,000.00					43,518.48	15,043,518.48	
北新建材(华阴)有限公司	21,000,000.00					14,114.10	21,014,114.10	
北新建材(新疆)有限公司	79,933,800.00					97,622.54	80,031,422.54	
中建材苏州防水研究院有限公司	50,712,178.23					23,523.50	50,735,701.73	
北新建材中亚外资有限公司	199,125,000.00						199,125,000.00	
北新建材(泰国)有限公司	115,650,720.00		46,897,920.00			5,880.88	162,554,520.88	
北新建材(东欧)有限公司.乌格列维克	7,832,900.00						7,832,900.00	
北新建材(西藏)有限公司	12,904,710.00						12,904,710.00	
合计	12,349,33		46,897,92			5,716,384	12,401,94	

	0,337.03		0.00			.95	4,641.98	
--	----------	--	------	--	--	-----	----------	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
龙牌 圣戈班 (河 南) 石膏 建材 有限 公司	18,49 0,125 .30				- 12,79 8,754 .02						5,691 ,371. 28	
小计	18,49 0,125 .30				- 12,79 8,754 .02						5,691 ,371. 28	
二、联营企业												
武汉 理工 光科 股份 有限 公司	103,8 24,27 9.69				5,206 ,150. 48		- 720,0 65.48	1,959 ,289. 80			106,3 51,07 4.89	
南京 华府 资产 经营 管理 有限 公司	20,70 5,640 .27				- 161,4 52.41						20,54 4,187 .86	
中材 (邯 郸) 新材 材料 有限 公司	8,000 ,000. 00				579.0 5						8,000 ,579. 05	
北京 绿创 环保 设备 股份 有限 公司	1,152 ,074. 66				353,6 21.56						1,505 ,696. 22	
小计	133,6				5,398		-	1,959			136,4	

	81,99 4.62				,898. 68		720,0 65.48	,289. 80			01,53 8.02	
合计	152,1 72,11 9.92				- 7,399 ,855. 34		- 720,0 65.48	1,959 ,289. 80			142,0 92,90 9.30	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

本公司本年发行限制性股票激励计划，其他增加为对子公司授予对象按其授予权益工具的公允价值，相应增加对子公司的长期股权投资账面价值。

## 4、营业收入和营业成本

- 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	516,425,139.30	375,738,168.25	540,105,021.99	362,335,652.14
其他业务	137,157,868.46	16,086,597.28	96,429,410.40	18,861,251.82
合计	653,583,007.76	391,824,765.53	636,534,432.39	381,196,903.96

- 营业收入和营业成本的分解信息

单位：元

合同分类	营业收入	营业成本
按商品类型分类：		
石膏板	300,847,965.53	206,928,133.18
龙骨	134,317,162.87	103,548,785.98
其他	218,417,879.36	81,347,846.37
合计	653,583,007.76	391,824,765.53
按经营地区分类：		

合同分类	营业收入	营业成本
1. 境内	643,480,922.12	382,992,489.42
1.1. 境内-北方地区	636,447,676.83	380,872,405.15
1.2. 境内-南方地区	7,033,245.29	2,120,084.27
2. 境外	10,102,085.64	8,832,276.11
合计	653,583,007.76	391,824,765.53

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	155,611,291.08	3,155,862,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,399,855.34	-919,038.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,818,251.13	27,327,204.56
其他	-6,670,083.38	
合计	167,359,603.49	3,182,270,666.16

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	40,593,428.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	75,939,688.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	19,426,930.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,596,554.45	
债务重组损益	-8,722,321.82	
受托经营取得的托管费收入	5,358,632.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,083,151.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,604.08	

减：所得税影响额	22,215,872.84	
少数股东权益影响额（税后）	4,085,885.23	
合计	126,101,909.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

1、非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司在其他收益科目中核算的增值税减免事项。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.11%	1.717	1.717
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.62%	1.643	1.643

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他