



金圆水泥股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵辉、主管会计工作负责人黄旭升及会计机构负责人(会计主管人员)潘小春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 重要事项..... | 24 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 41 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 46 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 47 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 49 |
| 第十节 财务报告..... | 50 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 154 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 金圆股份、公司、本公司 | 指 | 金圆水泥股份有限公司 |
| 光华控股 | 指 | 吉林光华控股集团股份有限公司（原本公司名称） |
| 金圆控股 | 指 | 金圆控股集团有限公司 |
| 康恩贝集团 | 指 | 康恩贝集团有限公司 |
| 开源资产、开元资产 | 指 | 杭州开源资产管理有限公司（原名称为江苏开元资产管理有限公司，简称“开元资产”） |
| 互助金圆 | 指 | 青海互助金圆水泥有限公司 |
| 青海湖水泥 | 指 | 青海青海湖水泥有限公司 |
| 华锐置业 | 指 | 苏州华锐置业有限公司 |
| 青海宏扬 | 指 | 青海宏扬水泥有限责任公司 |
| 河源金杰 | 指 | 河源市金杰环保建材有限公司 |
| 金圆助磨剂 | 指 | 金华金圆助磨剂有限公司 |
| 香港金圆 | 指 | 香港金圆国际发展有限公司 |
| 民和金圆 | 指 | 青海民和金圆水泥有限公司 |
| 太仓中茵 | 指 | 太仓中茵科教置业有限公司 |
| 太湖华城 | 指 | 苏州太湖华城房地产开发有限公司 |
| 苏州置业 | 指 | 苏州置业房地产开发有限公司 |
| 博友建材 | 指 | 青海博友建材有限公司 |
| 民和建鑫 | 指 | 民和建鑫商品混凝土有限公司 |
| 海东商砼 | 指 | 海东金圆商砼有限公司 |
| 西宁商砼 | 指 | 西宁金圆商砼有限公司 |
| 格尔木商砼 | 指 | 格尔木金圆商砼有限公司 |
| 纳木措金圆 | 指 | 那曲地区纳木措金圆建材有限公司 |
| 灌南金圆 | 指 | 灌南金圆环保科技有限公司 |
| 化隆金圆 | 指 | 化隆金圆商砼有限公司 |
| 西宁金砼 | 指 | 西宁金砼商砼有限公司 |
| 平安金圆 | 指 | 平安金圆建材有限公司 |
| 青海金圆 | 指 | 青海金圆建材有限公司 |
| 江苏金圆新材 | 指 | 江苏金圆新材料科技有限公司 |

| | | |
|-----------------|---|--|
| 三明南方 | 指 | 三明南方金圆环保科技有限公司 |
| 常德南方 | 指 | 常德南方金圆环保科技有限公司 |
| 林西富强 | 指 | 林西县富强金属有限公司 |
| 重大资产重组、本次重大资产重组 | 指 | 公司向金圆集团、康恩贝集团等 10 位交易对方发行股份 428,933,014 股，收购互助金圆 100% 股权，并于 2014 年 12 月 9 日完成新增股份上市。 |
| 非公开发行、本次非公开发行 | 指 | 公司向包括公司控股股东金圆控股在内的 6 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）119,408,866 股股票。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金圆股份 | 股票代码 | 000546 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 金圆水泥股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金圆股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jinyuan Cement Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JYC | | |
| 公司的法定代表人 | 赵辉 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 姓名 | 王函颖 | 马康 |
| 联系地址 | 杭州市滨江区江虹路 1750 号润和信雅达创意中心 1 号楼 22 楼 | 杭州市滨江区江虹路 1750 号润和信雅达创意中心 1 号楼 22 楼 |
| 电话 | 0571-86602265 | 0571-86602265 |
| 传真 | 0571-85286821 | 0571-85286821 |
| 电子信箱 | jygf@jysn.com | jygf@jysn.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 957,852,793.16 | 848,323,736.96 | 12.91% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 81,113,371.57 | 79,649,229.73 | 1.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 80,076,642.30 | 77,794,285.82 | 2.93% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 156,202,414.03 | -72,757,901.43 | 314.69% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1363 | 0.1331 | 2.40% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1363 | 0.1331 | 2.40% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.72% | 4.20% | -0.48% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,972,890,180.18 | 5,119,966,845.59 | -2.87% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,958,559,156.08 | 2,167,156,903.69 | -9.63% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 450,601.19 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,061,190.62 | 政府补助及奖励资金 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 516,363.35 | 收取原子公司太原金圆、朔州金 |

| | | |
|--------------------|---------------|--------|
| | | 圆往来款利息 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,473,809.93 | |
| 减：所得税影响额 | 463,671.56 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 53,944.40 | |
| 合计 | 1,036,729.27 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司拥有水泥产业和环保产业两大业务板块，水泥产业主要从事水泥熟料和水泥产品的生产与销售，以及商品混凝土的生产与销售。环保产业以固（危）废处置为核心，主要涉及资源化利用和无害化处置等方面。

（一）主要产品及其用途

水泥熟料是指以石灰石和粘土、铁质原料为主要原料，按适当比例配制成生料，烧至部分或全部熔融，并经冷却而获得的水泥半成品。

水泥，粉状水硬性无机胶凝材料。加水搅拌后成浆体，既可以在空气中硬化又可以在水中硬化，并能把砂、石等材料牢固地胶结在一起。长期以来，水泥作为一种重要的胶凝材料，广泛应用于土木建筑、水利、国防等工程。

商砼，又称商品混凝土、预拌混凝土，是由水泥、骨料、水及根据需要掺入的外加剂、矿物掺合料等组分按照一定比例，在搅拌站经计量、拌制后出售并采用运输车，在规定时间内运送到使用地点的混凝土拌合物。

（二）经营模式

1、管理模式：公司下设董事会办公室、行政人资部、财务资金部、投资发展部、审计监察部五个职能部门及水泥事业部、商砼事业部和环保事业部三个事业部，实现了权责清晰、运转高效的集团化运营模式。

2、采购模式：公司采取集约化采购管控模式，通过公正、公平、公开的统一招标、集中采购实现降本增效。

3、销售模式：公司采取以直接销售与经销相结合的销售模式。持续提高经销商准入门槛并持续监督经销商后续经营。重点工程由分子公司自行招标，一户一策，充分体现市场导向、利润导向的销售策略。

4、生产模式：公司生产的水泥及商品混凝土采取以销定产的生产组织模式，各子公司以年度生产经营计划和所在区域需求为导向组织生产。公司建立了覆盖生产各环节的质量监控制度及考评指标，对生产的各环节实施监控及考评。

（三）主要业绩驱动因素

一方面：报告期内，公司狠抓内部管理，优化工艺应用，降低能耗物耗，克服烟煤、石灰石等原材料价格上涨和新增资产折旧带来的不利因素影响，抢抓水泥市场价格上涨的机遇，实现水泥业务效益稳中有升。同时公司根据市场变化及时调整部分地区水泥销售策略，降低了销售费用，使公司水泥业务的盈利能力有所提升。

另一方面：报告期内虽然砂石等原材料价格的大幅上升，致使公司商砼业务盈利水平略有下降。但公司水泥、商砼上下游业务的协同效应显著，公司在青海地区终端市场份额进一

步提升，巩固了公司在青海地区的市场占有率及话语权。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 期末较期初增加 2,820.95 万元,主要系本期增加林西富强公司股权投资款所致 |
| 固定资产 | 期末较期初减少 7,952.52 万元, 主要系本期固定资产计提折旧所致 |
| 无形资产 | 期末较期初减少 176.39 万元, 主要系本期无形资产摊销所致 |
| 在建工程 | 期末较期初增加 15,108.19 万元, 主要系本期环保子公司增加基建工程投入所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、区域优势

水泥方面，公司产能主要位于青海区域，在青海地区产能排名第一。其中互助金圆、青海宏扬和青海湖水在青海省最大的水泥消费市场西宁市、格尔木等地布局建线，具有较高的市场占有率，区域优势显著。此外，青藏两省基建需求稳健，且供给格局有序，未来随着川藏铁路开工及其带动当地其他基建需求，预计产能盈利能力有望维持目前的稳健状态。同时公司先后通过自建和收购方式已拥有十家混凝土公司，一举成为青海地区产能、销量都排第一的商混行业龙头，在实现公司水泥产业链延伸同时控制了水泥销售渠道，大幅提高了终端市场的占有率及盈利能力。

环保方面，青海省已是我国危险废物产量大省，根据《2015年青海省环境状况公报》数据，预计到2017年青海省危险废物产量将达到571.51万吨，到2020年将达到700.13万吨。青海省危险废物处置能力严重不足，公司募投项目之一“水泥窑协同处置工业废弃物项目”正在加快施工建设中，有望在今年正式投产，项目投产后原材料来源充足，盈利空间非常大。除此之外，公司另一募投项目的新金叶是江西省规模最大、处置资质最全的固体危险废物资源化综合利用企业之一，并且是江西省发展和改革委员会授予“省级循环经济试点单位”。江西省质量技术监督局认可的“AAA级企业”、“先进企业”，其生产的“向跃牌电解铜”被江西省质量技术监督局授予为“江西省名牌产品”。基于工业固体废物和危险废物治理产业的区域性特征较为明显，危险废物处置应遵循集中处置和就近处置的原则，结合新金叶优越的地理区位、丰厚的行业资源及技术资质优势，必将为公司创造新的盈利点，进一步释放公司盈利能力。

2、产业链优势

水泥方面，近两年公司通过自建和收购方式已拥有十家混凝土公司，一举成为青海地区产能、销量都排第一的商混行业龙头。公司通过收购兼并、市场开拓等举措，控制了水泥的销售渠道，大幅提高了终端市场的占有率和盈利水平。公司同时具备了水泥、商混两大龙头优势，有了整合青海水泥市场的话语权，进一步巩固公司在青海区域龙头地位，提升整体盈利能力。

环保方面，公司以水泥窑协调处置固体废弃物为切入点，进一步延伸至固体废弃物的减量化、资源化利用等领域，全面涉足固体废弃物特别是危险废弃物的处理，具有良好的协同效应。

3、技术优势

水泥方面，互助金圆及其子公司是国内最早投入新型干法水泥工艺生产与研究的企业之一，属国家鼓励的新工艺，工艺先进，高效稳定，同时所有生产线均配备了余热发电系统，自动化控制程度较高，能效达到行业先进水平。互助金圆及其控股子公司的水泥产品强调精确的工艺控制和严格的品质管理，在品质与管理方面拥有ISO质量管理体系、环境管理体系和职业健康管理体系认证等较全面的资质认可。

环保方面，水泥窑焚烧固体废弃物关键技术与公司现有业务密切相关，公司作为大型水泥企业在关键技术方面有着较丰富的积累。同时，通过收购江西新金叶更快、更平稳地获得固废处置领域的技术优势、人才储备优势和品牌地位，为深耕固废行业打下坚实基础，有助于公司自建固体废弃物处理项目的运营和发展。此外，公司积极探索与国内外固体废弃物处置领域优秀企业、科研院所、高等院校进行技术研发、工艺设计、经营管理等方面的合作，为公司深耕环保行业提供有力的技术支撑。

4、管理优势

公司多年来不断加强生产运行管理，完善物资采购体系，扎实推进技术改造，不断夯实自身成本管理能力和成本优势，同时建立了具备国内先进水平的全流程系统，从产供销经营系统到财务、人力资源、培训支持系统全程支持，管理流程清晰透明，进一步提高管理效率，降低管理成本。

5、人才优势

公司水泥业务的管理团队已从事水泥行业二十余年，积累了丰富的行业经验，以这些核心人员为中心构建的管理团队使公司在政策把握、战略规划、运营决策、市场运行等方面更加精准、有效。

为促进环保业务的发展，公司引进集聚了一批国内较早从事环保产业尤其是固体废物资源化无害化处置、危废专业化焚烧和水泥窑协同处置固体废物技术、管理的高中端人才，组建了核心骨干团队和现场运营操作骨干队伍。其中，博士或教授高工10名余人，中级职称技术人才20名余名。

6、品牌优势

发行人经过多年的深耕细作，在青海地区已经形成一定的品牌优势，拥有“西威”、“金圆”、“青海湖”三大品牌，并已有多年的市场传播和积淀，其中“金圆”属于青海省2012年著名商标，在青海市场上拥有较高的知名度和客户认同度。公司的水泥产品强调精确的工艺控制和严格的品质管理，在品质与管理方面拥有ISO质量管理体系、环境管理体系和职业健康管理体系认证等较全面的资质认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）宏观环境

2017年上半年，我国经济稳中向好态势趋于明显，GDP同比增长6.9%，经济发展的稳定性、协调性和可持续性增强。

水泥行业方面：2017年上半年，在需求的平稳支撑和供给端的有效控制下，实现了水泥价格的上涨，全国水泥市场行情整体延续了去年下半年的向上走势，行业效益实现了稳定快速增长，2017年上半年，全国累计水泥产量11.1亿吨，同比增长0.4%。根据青海统计局公布的青海省上半年经济运行报告，青海省上半年度完成固定资产投资1524.49亿元，比上年同期增长8.2%，稳定增长的固定投资为水泥行业的效益实现提供了良好的支撑。青海地区上半年生产水泥699万吨，较去年同期同比增长1.29%。环保行业方面：随着国家经济结构调整，国家环保政策的不断发布及监管趋严的影响，环境保护、污染治理已提升至国家战略层，固（危）废处理已经成为环保行业焦点，市场空间巨大。

（二）上半年公司主要经营情况

报告期内，公司围绕着2017年发展思路扎实稳步推进发展战略。2017年1-6月，公司实现营业收入957,852,793.16元，较上年同期增长12.91%；实现归属于上市公司股东的净利润81,113,371.57元，较上年同期增长1.84%。

1、水泥业务方面

（1）报告期内，公司狠抓内部管理，优化工艺应用，降低能耗物耗，克服烟煤、石灰石等原材料价格上涨和新增资产折旧带来的不利因素影响，抢抓水泥市场价格上涨的机遇，实现水泥业务效益稳中有升。同时公司根据市场变化及时调整部分地区水泥销售策略，降低了销售费用，使公司水泥业务的盈利能力有所提升。

（2）报告期内，公司子公司青海宏扬水泥为了紧抓西藏地区市场机遇，未对外销售熟料，以确保自身水泥生产所需。上半年熟料销售收入来源于毛利率较低的河源金杰，因此报告期内熟料销售收入、毛利率等指标较去年同期下降，但未影响水泥板块整体盈利能力。

2、商砼业务方面

（1）商品混凝土的主要原料为砂石骨料及矿粉等，一方面，公司商品混凝土的销售总量有所提升，但受商砼市场整体需求影响，产能未有效释放，运营成本有所增加。另一方面上半年度砂石骨料、矿粉价格上升影响了商品混凝土的成本，同时由于环保监管日趋严格，许多环保未达标的中小型砂石厂关停，使公司砂石骨料的供货源减少，上述两项因素造成商品混凝土原料成本有所上升。同时原材料价格上涨在报告期内未及时向下游客户转移，商品混凝土价格的上涨滞后于原材料价格上涨。以上几方面因素造成报告期内公司商砼业务的总体盈利能力略有下降。

(2) 近两年来公司陆续在青海地区收购10家商砼公司，已成为青海地区规模最大的商砼企业，并通过强化销售力度快速提升公司在青海地区的市场占有率。由于商砼行业赊销的特殊性，商砼企业销售过程中往往会产生大量应收账款。为了有效控制应收账款风险，公司一方面继续拓展市场，保持市场占有率，另一方面加强对商砼客户的选择与货款催收力度，特别是2017年，公司调整了对商砼事业部的考核制度，将应收账款回款率作为主要考核指标之一。

综上所述，报告期内公司应收账款的回笼及水泥销售的增长使公司经营性现金流较去年同期增长314.69%。

3、环保业务方面

1、2017年8月11日公司完成了江西新金叶实业有限公司58%股权的转让及工商变更登记手续。2017年1至7月，江西新金叶实现营业收入25.88亿元，实现净利润5,286万元。自2017年8月，公司将根据《企业会计准则》非同一控制下合并相关规定，将新金叶纳入公司合并报表范围。

2、自建项目方面，“水泥窑协同处置工业废弃物项目”目前已投入试运行；“含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目（一期）”及“3万吨/年危险固废处置项目”正在加快施工建设中，有望在今年投入试运行。本次非公开发行A股股票的顺利完成，意味着公司已经正式进入固体废弃物特别是危险废弃物处置细分行业，快速推进环保产业战略发展步伐。除此之外，公司已设立多家环保项目公司，积极寻找并推进与具备条件开展水泥窑协同处置固体废弃物的水泥企业合作，进行水泥窑协同处置固体废弃物项目的报批与建设工作。

（三）其他重点工作情况

1、公司非公开发行A股股票的申请已于2017年2月22日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2017年7月19日公司收到到中国证券监督委员会出具的《关于核准金圆水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1148号）。公司向金圆控股集团有限公司等6名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）119,408,866股已发行完毕，本次发行新增股份已于2017年8月21日在深圳证券交易所上市，公司总股本由595,235,530股增加至714,644,396股。

2、稳步推进商砼业务风控工作，全面落实风险管理：公司力求建立体系化的商砼业务内控制度，结合股份公司相关管理制度标准，对照《商砼事业部内部管理制度》，力争在较短的时间内摸索出一套既符合上市公司管理要求，又符合商砼实际情况的可操作性强的内控管理体系。报告期内，公司对商砼业务销售与收款循环内部控制进行重新梳理，修订了《客户信用管理办法》，建立了完善的客户评价体系，加强优质客户选择，同时还建立了《资金使用管理办法》，明确了资金使用相关管理规定，并同时接受公司财务资金部指导与监督。另一方面，公司积极推进商砼业务收款月度评优管理办法、诉讼管理制度、应收账款坏账核销管理办法等相关制度，加大应收账款回收力度。

3、积极落实2016年度权益分派方案：报告期内，公司认真执行2016年度股东大会决议，于2017年6月实施2016年度权益分派方案，以总股本595,235,530股为基数，按每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派发现金297,617,765.00元（含税）。

4、公司严格按照《公司章程》等相关规定，采取累积投票制，通过依法合规的选举机制和选举流程，顺利完成了董事会、监事会换届选举工作，选举产生了新一届董事会、监事会，并选聘了新一届管理层，确保了公司法人治理结构的完善和规范运作。

（四）公司发展战略及目标

公司已明确提出全力推进以“双主业”发展战略为主线的二次创业的新征程，并从战略规划、组织保障、文化宣传、机制创新、项目推进等方面多管齐下，致力于打造水泥产业和以固（危）废处置为核心的环保产业两大业务板块，形成“双轮齐驱”的盈利模式。公司坚持以产业链延伸为原则的发展方向，通过产业链延伸，充分整合各项业务优势，发挥协同效应，增强公司的市场竞争力、盈利能力和抵御风险的能力，实现股东利益的最大化。

1、水泥业务发展战略及目标

目前，公司现有水泥业务范围涵盖青海、西藏、广东等区域，在青海地区水泥产能排名第一。经过多年经营，“金圆”水泥的品牌知名度不断提升，公司的市场占有率不断提高，业务规模及盈利能力都有了较大幅度的提升。公司将在现有规模和优势的基础上，进一步寻求青海地区行业并购机会，主要从横向兼并收购水泥企业，纵向收购或建设上下游骨料、商砼企业，通过扩大熟料生产规模、完善上下游产业链等方面来进一步巩固公司在青海及周边地区的竞争优势，提升水泥业务板块的整体盈利能力。

2、环保业务发展战略及目标

公司将充分发挥资本、技术、人才和管理等多方面的优势，借力“政策驱动+监管趋严”双重利好，围绕“创新引领、人才保障、差别化扩张”思路，加强组织机构和人才队伍建设，搭建项目运行管理、技术创新和金融服务三大产业支撑平台，培育和打造以水泥窑协同处置和资源综合利用环境工程项目建设运管为核心，研发设计、资本运作、物流运输等为支撑的固（危）废处置利用的环保新主业。

除此之外，公司将积极研究推进其他环保业务发展，例如医疗废弃物处置、餐厨垃圾处置等，力争做大做强环保主业，形成工业固（危）废减量化、无害化、资源化协同处置一揽子解决方案服务能力。同时，公司将在水泥窑协同处置固体废物的处置能力、技术水平、经济效益、管理能力、企业形象以及行业影响力等方面，确立国内全方位领先地位，打通“研发设计、项目建设、运营服务”三位一体的固（危）废利用处置绿色产业链。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 营业收入 | 957,852,793.16 | 848,323,736.96 | 12.91% | |
| 营业成本 | 691,081,957.99 | 528,000,302.02 | 30.89% | 主要系今年上半年受煤、砂石等原材料价格上涨影响，导致主营业务成本增加 |
| 销售费用 | 52,405,970.64 | 90,636,741.37 | -42.18% | 主要系本期公司根据市场变化及时调整销售策略，青海宏扬公司不再负责水泥产品的运输， |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-------------------------------------|
| | | | | 导致运输费用减少 |
| 管理费用 | 58,057,209.29 | 50,510,899.49 | 14.94% | |
| 财务费用 | 60,248,359.32 | 43,442,817.65 | 38.68% | 主要系本期融资规模增加所致 |
| 所得税费用 | 20,267,135.78 | 29,689,486.85 | -31.74% | 主要系本期税率较高的商砼公司盈利较上年同期减少，相应计提所得税减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 156,202,414.03 | -72,757,901.43 | 314.69% | 主要系本期收回货款及预收货款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -82,197,112.06 | -52,432,333.99 | -56.77% | 主要系本期环保项目投入及投资林西富强 3000 万元所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -196,694,620.65 | 56,765,357.75 | -446.50% | 主要系本期偿还公司债本金及利息所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -122,690,636.45 | -68,354,788.84 | -79.49% | 主要系本期偿还公司债本金及利息所致 |
| 营业税金及附加 | 9,820,930.20 | 5,211,272.52 | 88.46% | 主要系本期缴纳营业税及相关附加税所致 |
| 应收票据 | 40,864,850.80 | 7,331,822.88 | 457.36% | 主要系本期票据结算增加所致 |
| 应收股利 | | 102,066,403.74 | -100.00% | 主要系本期收回原子公司太原金圆、朔州金圆分红股利款所致 |
| 其他应收款 | 32,757,258.96 | 66,182,502.61 | -50.50% | 主要系本期收回原子公司太原金圆、朔州金圆往来款所致 |
| 其他流动资产 | 17,540,416.20 | 7,587,561.67 | 131.17% | 主要系本期预缴所得税及留抵进项税增加所致 |
| 长期股权投资 | 65,411,022.08 | 37,201,513.04 | 75.83% | 主要系本期增加对林西富强股权投资款所致 |
| 在建工程 | 249,034,289.84 | 97,952,427.07 | 154.24% | 主要系环保子公司基建工程投入所致 |
| 应付票据 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100.00% | 主要系本期票据支付增加所致 |
| 预收账款 | 100,390,356.96 | 49,857,523.08 | 101.35% | 主要系本期预收水泥货款所致 |
| 应交税费 | 44,177,451.54 | 81,441,667.44 | -45.76% | 主要系本期支付上年度计提税费所致 |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------|---|
| 应付利息 | 8,475,631.72 | 26,339,142.31 | -67.82% | 主要系本期支付非公开发行公司债利息所致 |
| 应付股利 | 540,021.50 | | 100.00% | 主要系公司 2015 年股权激励对象部分未解禁限制性股票待支付的分红款 |
| 其他应付款 | 29,594,866.35 | 59,052,587.15 | -49.88% | 主要系本期结清应付民和海鸿房地产开发有限公司及太仓中茵科技置业有限公司往来款所致 |
| 其他流动负债 | | 250,000,000.00 | -100.00% | 主要系本期已偿还非公开发行公司债 2.5 亿元所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 216,744,994.39 | 125,584,095.36 | 72.59% | 主要系河源金杰售后回租融资租赁款，期限一年到期，重分类至一年内到期非流动负债 |
| 库存股 | 6,221,047.68 | 12,442,095.36 | -50.00% | 主要系限制性股票 50% 解禁所致 |
| 其他综合收益 | 45,652.93 | 28,373.03 | 60.90% | 主要系外币报表折算差额所致 |
| 资产减值损失 | -2,554,761.60 | 8,248,192.11 | -130.97% | 主要系本期应收款项较年初减少所致 |
| 投资收益 | -1,278,829.59 | -8,643,078.45 | 85.20% | 主要系本期按权益法核算苏州置业公司减少亏损所致 |
| 其他收益 | 15,341,165.78 | | 100.00% | 根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会【2017】15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。与日常活动相关的政府补助计入“其他收益” |
| 营业外收入 | 1,619,282.97 | 5,286,891.94 | -69.37% | 主要系财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------------|---------|--|
| | | | | 计准则第 16 号-政府补助》(财会【2017】15 号), 将日常经营活动相关政府补助列入“其他收益”所致 |
| 营业外支出 | 1,911,948.40 | 1,395,636.67 | 36.99% | 主要系本期支付公益性帮扶款、补偿款等增加所致 |
| 少数股东损益 | 1,182,290.73 | 8,182,972.04 | -85.55% | 主要系本期较上年同期商砼公司减少盈利, 进而少数股东权益减少 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 建材业 | 926,993,980.42 | 666,055,898.56 | 28.15% | 10.52% | 27.45% | -9.54% |
| 环保业 | 21,059,424.84 | 19,853,316.98 | 5.73% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 熟料 | 51,471,880.12 | 46,367,340.03 | 9.92% | -26.40% | 23.92% | -36.58% |
| 水泥 | 568,687,655.72 | 433,034,378.51 | 23.85% | 17.07% | 36.08% | -10.64% |
| 商品混凝土 | 306,834,444.58 | 186,654,180.02 | 39.17% | 8.42% | 11.80% | -1.84% |
| 环保(注) | 21,059,424.84 | 19,853,316.98 | 5.73% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 青海省 | 528,460,690.87 | 349,480,306.56 | 33.87% | -0.42% | 10.14% | -6.34% |
| 西藏自治区 | 196,952,953.20 | 130,547,133.40 | 33.72% | 15.22% | 39.18% | -11.41% |
| 广东省 | 201,580,336.34 | 186,028,458.61 | 7.71% | 47.06% | 66.87% | -10.96% |
| 江苏省 | 21,059,424.84 | 19,853,316.98 | 5.73% | | | |

注：环保收入来源于公司子公司江苏金圆新材少量贸易收入。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|---------|--------|----------|
|--|----|---------|--------|----------|

| | | | | |
|-------|---------------|--------|-----------------------------|---|
| 投资收益 | -1,278,829.59 | -1.25% | 主要系按权益法核算苏州置业本期亏损 | 否 |
| 资产减值 | -2,554,761.60 | -2.49% | 主要系本期应收款项较年初减少 | 否 |
| 营业外收入 | 1,619,282.97 | 1.58% | 主要系固定资产处置利得及与日常经营活动无关政府奖金收入 | 否 |
| 营业外支出 | 1,911,948.40 | 1.86% | 主要系对外捐赠、帮扶补助款、税收滞纳金等 | 否 |
| 其他收益 | 15,341,165.78 | 14.96% | 主要系增值税退税及其他与日常经营活动相关政府补助 | 是 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|----------------------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 293,240,338.33 | 5.90% | 405,957,271.65 | 7.93% | -2.03% | 主要系本期偿还公司债所致 |
| 应收账款 | 925,499,552.13 | 18.61% | 987,577,649.11 | 19.29% | -0.68% | |
| 存货 | 245,886,956.09 | 4.94% | 245,106,747.99 | 4.79% | 0.15% | |
| 长期股权投资 | 65,411,022.08 | 1.32% | 37,201,513.04 | 0.73% | 0.59% | |
| 固定资产 | 2,747,129,123.99 | 55.24% | 2,826,654,362.88 | 55.21% | 0.03% | |
| 在建工程 | 249,034,289.84 | 5.01% | 97,952,427.07 | 1.91% | 3.10% | 主要系环保子公司本期增加基建工程投入所致 |
| 短期借款 | 891,894,923.29 | 17.94% | 704,294,923.29 | 13.76% | 4.18% | 主要系本期增加金融机构借款所致 |
| 长期借款 | 609,536,136.70 | 12.26% | 507,512,666.68 | 9.91% | 2.35% | 主要系本期互助金圆增加长期借款所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

| | | |
|-----------|------------------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 61,362,409.08 | 主要是票据保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 1,229,936,000.00 | 为融资租赁提供抵押担保,为分期付款购买设备提供抵押担保,为借款提供抵押担保 |
| 无形资产 | 42,321,500.00 | 为借款提供质押担保 |
| 长期股权投资[注] | 427,600,000.00 | |
| 合计 | 1,761,219,909.08 | -- |

其他说明:

[注]

(1)互助金圆公司于2015年12月31日与中国工商银行股份有限公司互助支行签订《并购借款合同》，借款金额为8,256.00万元，根据合同约定，互助金圆公司以其增资博友建材公司、收购民和建鑫公司后持有的博友建材公司80.00%的股权和持有民和建鑫公司80.00%股权提供质押担保，同时由本公司为该项借款提供保证担保。

(2)本公司于2016年12月30日与长安国际信托公司签订《信托贷款合同》，贷款总金额为40,000.00万元，根据合同约定，本公司以持有的互助金圆公司40.00%股权为该笔借款提供质押，同时由金圆控股提供保证担保。

(3)博友建材公司于2016年7月4日与中国工商银行股份有限公司互助支行签订《并购借款合同》，借款金额为9,180.00万元。根据合同约定，博友建材公司以其持有的西宁商砼公司100.00%股权和以其持有的海东商砼公司100.00%股权提供质押担保，同时由本公司为该项借款提供保证担保。

五、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 |
|----------------|----------------|--------|
| 182,281,862.77 | 141,594,434.69 | 22.32% |

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） |
|---------|------|------|--------|--------|------|-----|------|------|---------------|------|----------|------|----------|----------|
| 三明南 | 处置危 | 新设 | 600,00 | 100.00 | 自筹 | 无 | 长期 | 环保 | 待完 | 不适 | -41,700. | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------|----|---------------|---------|----|---------|----|----|-----|-----|------------|----|----|----|
| 方金圆环保科技有限公司 | 费 | | 0.00 | % | | | | | 成 | 用 | 90 | | | |
| 常德南方金圆环保科技有限公司 | 处置危废 | 新设 | 600,000.00 | 100.00% | 自筹 | 无 | 长期 | 环保 | 待完成 | 不适用 | -10.00 | 否 | | |
| 林西富强金属有限公司 | 烟灰冶炼 | 增资 | 30,000,000.00 | 23.44% | 自筹 | 王国岁、高跃琴 | 长期 | 环保 | 待完成 | 不适用 | 0.00 | 否 | | |
| 合计 | -- | -- | 31,200,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -41,710.90 | -- | -- | -- |

注：三明南方金圆环保科技有限公司及常德南方金圆环保科技有限公司注册资本金均为 1000 万元，以上两家公司均为公司全资子公司，截至报告期末公司各实缴注册资本金 60 万元。

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（注） | 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） |
|------------------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|---------|---------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|
| 水泥窑协同处置工业废弃物项目 | 自建 | 是 | 环保 | 49,478,930.34 | 64,501,980.46 | 募集资金和自筹 | 95.00% | 不适用 | -1,081,217.49 | 不适用 | 2016年07月12日 | |
| 3万吨/年危险固废处置项目 | 自建 | 是 | 环保 | 36,352,314.01 | 38,707,131.99 | 募集资金和自筹 | 90.00% | 不适用 | -2,343,454.01 | 不适用 | 2016年07月12日 | |
| 河源金杰日产4500吨熟料生产线及矿山开采平台的持续投入 | 自建 | 是 | 水泥 | 20,959,904.39 | 996,122,616.36 | 自筹 | 100.00% | 不适用 | 27,466,189.89 | 不适用 | 2016年07月12日 | |
| 含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项 | 自建 | 是 | 环保 | 11,109,442.20 | 19,038,381.54 | 募集资金和自筹 | 12.00% | 不适用 | -3,988,130.79 | 不适用 | 2016年07月12日 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------|----|----|----|----------------|------------------|----|----|----|---------------|----|----|----|
| 目(一期) | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 117,900,590.94 | 1,118,370,110.35 | -- | -- | -- | 20,053,387.60 | -- | -- | -- |

注：项目进度为工程建设完工进度，工程累计投入占预算比例详见合并财务报表项目注释“11、在建工程”之“(2)重要在建工程项目本期变动情况”。

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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 | 所处行业 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------------|----------|---------|------|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、青海互助金圆水泥有限公司(母公司)注 | 子公司 | 水泥制造和销售 | 建材行业 | 55,000 万元 | 2,697,453,389.54 | 1,230,576,272.53 | 245,208,990.19 | 204,220,270.62 | 206,953,486.50 |
| 2、青海宏扬水泥有 | 互助金圆之子公司 | 水泥制造和销售 | 建材行业 | 20,000 万元 | 858,133,162.82 | 366,820,292.81 | 215,448,957.55 | 58,968,325.28 | 55,807,582.78 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|----------|------------|------|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 限公司 | | | | | | | | | |
| 3、河源市金杰环保建材有限公司（合并） | 互助金圆之子公司 | 水泥制造和销售 | 建材行业 | 25,000 万元 | 1,002,638,736.28 | 280,531,505.07 | 203,956,568.57 | 2,991,634.02 | 2,269,608.85 |
| 4、民和建鑫商品混凝土有限公司 | 互助金圆之子公司 | 商品混凝土生产和销售 | 建材行业 | 2,200 万元 | 127,039,735.14 | 37,778,190.70 | 28,369,538.66 | 1,731,742.80 | 1,271,956.25 |
| 5、青海博友建材有限公司(合并) | 互助金圆之子公司 | 商品混凝土生产和销售 | 建材行业 | 15,000 万元 | 983,107,603.07 | 362,668,545.66 | 128,147,461.33 | 13,716,718.04 | 10,580,489.41 |

注：互助金圆母公司实现的净利润 206,953,486.50 元包含青海宏扬和纳木措金圆的分红收益。

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 |
|------------------|----------------|--------------------|
| 三明南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | 报告期净利润-41,700.90 元 |
| 常德南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | 报告期净利润-10.00 元 |
| 抚州南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | |
| 吉安南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | |
| 宜春南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | |
| 江苏新街南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | |
| 江山南方金圆环保科技有限公司 | 新设 | |

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境风险及对策

水泥行业与宏观经济运行情况密切相关，固定资产投资规模、城市化进程、基础设施建设、房地产市场等因素对公司发展战略影响深远且重大，宏观经济政策变化及经济增长放缓，

将对公司长远发展产生深远的影响。

公司将加强对国家宏观经济政策的解读、分析和研判，把握市场走势，进一步增强机遇意识和发展意识，通过并购重组进一步提升公司规模优势、技术优势和区域优势，提高公司核心竞争力，最大限度地降低宏观政策带来的风险。

2、行业竞争风险

水泥、商砼行业处于完全竞争的市场环境当中，企业间的竞争较为激烈，近几年国内水泥商砼行业产能过剩和大量重复建设加剧了恶性的价格竞争。供需严重失衡导致的恶性竞争，造成水泥价格整体下降。虽然公司管理水平大幅提升，竞争力明显增强，但与同行先进企业相比，仍然存在劳动生产率低、管理精细化程度不高等差距，市场竞争力有待进一步提升。

公司进一步把握国家产业政策，坚持以效益为中心，以技术进步为动力，进一步丰富营销手段，细化内部管控，加快转型升级，不断提升行业竞争能力。

3、原材料和能源价格波动风险

生产水泥的主要原材料为石灰石与砂岩，其生产过程中还将消耗大量的煤炭和电力，因此原材料的价格波动对水泥企业的生产成本影响很大。近几年由于全球宏观经济不稳，水泥行业与宏观经济及固定资产投资具有明显的正相关性，导致原材料和能源价格随之大幅波动，因此水泥行业的利润率及盈利水平波动率高于以往。

公司将时时关注原材料、能源市场行情，及时把握原材料、能源采购节点，减少原材料的价格波动对生产成本影响；不断改进生产技术工艺，实现节能降耗。

4、业务转型风险

2016年以来，公司一直在根据自身发展需要和外部市场环境进行转型环保的发展战略。但战略转型在实施过程中存在包括但不限于环保行业发展的相关政策变化、投资标的选择、投资方式选择以及可能涉及的相关主管部门审批等不确定性，公司存在战略转型的实施风险。

公司继续加强公司内部控制建设，积极做好项目调研分析，加强并购后管理，发现异常情况，及时采取措施进行处置。同时，公司将在国家各项经济政策和产业政策的指导下，密切关注政策层面变化，积极汇集各方信息。面对行业的政策变动，公司也在持续提高经营管理水平，严格按照监管要求不断落实、执行，以积极适应新政策的需求。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.01% | 2017 年 04 月 28 日 | 2017 年 04 月 29 日 | 2017-039 金圆股份 2016 年度股东大会决议公告,披露网站《巨潮资讯网》。 |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2017 年 01 月 19 日 | 2017 年 01 月 20 日 | 2017-013 金圆股份 2017 年第一次临时股东大会决议公告,披露网站《巨潮资讯网》。 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.03% | 2017 年 05 月 15 日 | 2017 年 05 月 16 日 | 2017-042 金圆股份 2017 年第二次临时股东大会决议公告,披露网站《巨潮资讯网》。 |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2017 年 07 月 14 日 | 2017 年 07 月 15 日 | 2017-061 金圆股份 2017 年第三次临时股东大会决议公告,披露网站《巨潮资讯网》。 |
| 2017 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02% | 2017 年 07 月 27 日 | 2017 年 07 月 28 日 | 2017-069 金圆股份 2017 年第四次临时股东大会决议公告,披露网站《巨潮资讯网》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------|-----------------------|--|-------------|-------------------------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 金圆控股集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截止本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业并未以任何方式直接或间接从事与光华控股相竞争的业务。2、本公司及其本公司控制的其他企业不直接或间接从事与光华控股相同或相似的业务，也不从事与光华控股存在竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如本公司及本公司控制其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与光华控股现有的生产经营构成竞争的活动，则将该商业机会给予光华控股。4、在作为开元资产第一大股东期间，本公司、本公司实际控制人及其控制的其他企业，将尽量减少并规范与光华控股的关联交易。若有不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照《公司法》、光华控股《公司章程》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定履行有关程序；依法与光华控股签订相关协议，保证关联交易程序合法，交易价格公允，交易条件及其他协议条款公平合理，不通过关联交易损害光华控股的利益，不损害光华控股中小股东的合法权益，并将按照有关法律、法规、规范性文件的规定，履行信息披露义务和办理有关报批程序。 | 2012年07月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 金圆控股集团有限公司；赵璧生；赵辉 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 金圆控股、赵璧生及赵辉父子承诺：“1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人及本公司/本人所控制的除吉林光华控股集团股份有限公司（以下简称“光华控股”）以外的公司及其他任何类型的企业未从事任何在商业上对光华控股或其所控制的子公司、分公司、合营或联营公司构成直接或间接竞争的业务或活动；2、为避免潜在的同业竞争，本公司/本人承诺在作为光华控股实际控制人或对光华控股构成实质影响期间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与光华控股营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用光华控股实际控制人地位做出损害光华控股及全体股东利益的行为，保障光华控股资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重光华控股独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和光华控股《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。3、本公司/本人将善意地履行义务，不利用光华控股实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使光华控股的股东大会、董事会等做出 | 2012年07月06日 | 本承诺在承诺人为光华控股实际控制人期间持续有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>损害光华控股或其他股东合法权益的决议。如光华控股必须与本公司控制的其他企业或组织进行关联交易，则本公司承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求光华控股给予与第三人的条件相比更优惠的条件。4、如出现本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致光华控股的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。” 金圆控股、赵璧生及赵辉父子承诺：“承诺人将善意履行作为光华控股实际控制人的义务，不利用本公司/本人所处的实际控制地位，就光华控股与承诺人及承诺人控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使光华控股的股东大会或董事会作出侵犯光华控股和其他股东合法权益的决议。如果光华控股必须与承诺人或承诺人控制的其他公司发生任何关联交易，则承诺人承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三者的正常商业交易的基础上决定。承诺人和承诺人控制的其他公司将不会要求和接受光华控股给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件，并且该等交易将在符合《上市规则》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等相关规定的前提下进行，同时要求光华控股及时履行相关信息披露义务。本承诺在承诺人为光华控股实际控制人期间持续有效。</p> | | | |
| | 金圆控股集团有限公司 | <p>其他承诺</p> <p>控股股东对上市公司保持独立性的承诺。控股股东金圆控股已出具承诺：“金圆控股集团有限公司（以下简称：“本公司”）承诺并保证，在本公司作为吉林光华控股集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）的第一大股东苏州开元资产管理有限公司的控股股东期间，将持续遵守并履行下列各项承诺：（1）本公司将不利用对上市公司的控制关系进行损害上市公司及上市公司中除本公司及实际控制人所控制股东外的其他股东利益的经营。活动。（2）本公司及本公司控制的其他子企业的高级管理人员除担任除董事、监事以外不兼任上市公司之高级管理人员。（3）本次发行完成后，本公司及本公司所控制的其他子企业与上市公司之间将继续保持相互间的人员独立、机构独立、资产完整独立、财务独立、业务独立。本次发行完成后，上市公司仍将具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，且在独立性方面不存在其他缺陷。此外，为保证关联交易的公允性，确保本公司及本公司所控制的子企业与上市公司之间的关联交易不损害上市公司及其非关联股东的合法权益，本公司承诺自身并保证将利用控股股东地位，通过直接或间接行使股东权利，促使本公司所控制的其他子企业，严格遵守上市公司章程及其《关联交易管理制度》中的相关规定、在公平原则的基础上保证与上市公司之间的关联交易公平合理。</p> | 2012年07月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------|------|---|------------------|-------------------------|-------|
| | 赵璧生;赵辉 | 其他承诺 | 实际控制人对上市公司保持独立性的承诺。公司实际控制人赵璧生先生、赵辉先生已出具承诺：“赵璧生先生、赵辉先生（以下并称“承诺人”）承诺并保证，在作为吉林光华控股集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）的实际控制人期间，将持续遵守并履行下列各项承诺：（1）承诺人将不利用对上市公司的控制关系进行损害上市公司及上市公司中除本公司及实际控制人所控制股东外的其他股东利益的经营活 动。（2）承诺人及承诺人控制的其他企业的高级管理人员除担任除董事、监事以外不兼任上市公司之高级管理人员。（3）本次发行完成后，本承诺人所控制的其他企业与上市公司之间将继续保持相互间的人员独立、机构独立、资产完整独立、财务独立、业务独立。本次发行完成后，上市公司仍具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，且在独立性方面不存在其他缺陷。此外，为保证关联交易的公允性，确保承诺人所控制的企业与上市公司之间的关联交易不损害上市公司及其非关联股东的合法权益，承诺人承诺自身并保证将利用实际控制人地位，通过直接或间接行使股东权利，促使承诺人所控制的其他企业，严格遵守上市公司章程及其《关联交易管理制度》中的相关规定、在公平原则的基础上保证与上市公司之间的关联交易公平合理。” | 2014 年 07 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 赵璧生;赵辉 | 其他承诺 | 实际控制人关于社保的承诺。公司实际控制人赵璧生先生、赵辉先生承诺如下：“如果在本次重大资产重组实施后，互助金圆及其全资/控股子公司被要求为职工补缴社保费用，或互助金圆及其全资/控股子公司因未为职工缴纳社保费用而被罚款或遭受损失的，本人承诺将由本人承担互助金圆及其全资/控股子公司应补缴的社保费用，并赔偿互助金圆及其全资/控股子公司由此所遭受的处罚和其他一切损失。” | 2014 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 金圆控股集团有限公司 | 其他承诺 | 1、从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让本次认购股份；2、自本次非公开发行定价基准日前六个月至本承诺函出具日期间，不存在减持金圆股份股票的情况；3、自本承诺函出具日至本次非公开发行股票完成后六个月内，不减持所持金圆股份股票。若违反上述承诺，承诺人减持所得收益全部归金圆股份所有。 | 2016 年 07 月 11 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 金圆控股集团有限公司 | 其他承诺 | 关于金圆股份 1995 年和 1998 年发生的历史遗留对外担保，为支持上市公司发展，发行人控股股东金圆控股承诺：“若上述担保产生纠纷或潜在纠纷，致使金圆股份受到损失，将由我公司承担”。 | 2016 年 07 月 11 日 | 本承诺在承诺人为金圆股份实际控制人期间持续有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|------|--|-----------------|------|-------|
| | 金圆控股集团 有限公司 | 其他承诺 | 协助办理标的公司股权工商变更登记的承诺：“根据金圆股份的需要，在金圆股份与叶礼平等江西新金叶实业有限公司股东就新金叶股权办理工商变更登记手续前，无条件办理解除股权质押手续，不得以任何理由（包括但不限于发生叶礼平等未按《借款协议》约定偿还借款本息的情形）妨碍解除股权质押手续的办理，并积极、及时地配合发行人办理新金叶资产的交割”。 | 2016年07月 11日 | 长期有效 | 履行完毕 |
| | 叶礼平；陈水 梅；叶声赞； 周克忠；叶礼 炎 | 其他承诺 | 叶礼平等五位江西新金叶实业有限公司股东承诺：2016年度、2017年度、2018年度，新金叶累计净利润不低于32,330万元人民币。净利润是指年度经审计合并报表中归属于母公司所有者的（扣除非经常性损益前后两者孰低）净利润。 | 2016年07月 11日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 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 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理 结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--------------|--------------|---|--------------------------------|------------------|------|------|
| 青海博友建材起诉催收应收账款,共二起。 | 356.99 | 否 | 已立案 | 法院尚在审理过程中 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 河源金杰由于申请执行人张宪文申请执行南通大辰建设集团有限公司、罗传奇建设工程施工合同纠纷一案,黑龙江省高级人民法院依法向被执行人发出执行通知书,但被执行人未全部履行。在执行过程中,黑龙江省高级人民法院于2016年1月19日向第三人河源金杰公司送达了履行到期债务通知。由于河源金杰公司在指定的时间内没有提出执行异议,并未自动履行,因此被黑龙江省高级人民法院冻结银行存款1,362,409.08元,冻结期限12个月, | 136.24 | 否 | 河源金杰与南通大辰建设集团有限公司的债权债务已灭失,黑龙江省高级人民法院宣判,2017年7月15日,被冻结银行存款136.24万元已解冻。 | 2017年7月15日,被冻结银行存款136.24万元已解冻。 | 已按法院判决执行 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|---|--------|---|---|------------------------|---|-----|-----|
| 从 2016 年 3 月 15 日至 2017 年 3 月 14 日,期后续冻。而广东省人民法院针对此案于 2016 年 3 月 2 日作出 (2016)粤 1625 执 74 号《执行裁定书》,依法扣划河源金杰公司在广发银行股份有限公司河源红星路支行的存款人民币 1,350,000.00 元。因此,河源金杰公司与南通大辰建设集团有限公司的债权债务已灭失。针对此情况河源金杰公司已向黑龙江省高级人民法院提起诉讼, | | | | | | | |
| 江苏中野交通工程有限公司履约过程中出现重大工程质量事件,因此青海宏扬将被告江苏中野交通工程有限公司诉至格尔木市人民法院索赔 100 万元。 | 100 | 否 | 公司已将证据材料提交法院,但涉及桥梁检测等专业工作,开庭后被告不予认可,现由法院协调鉴定。 | 法院尚在审理过程中 | 尚未未开庭,公司已将证据材料提交法院,但涉及桥梁检测等专业工作,开庭后被告不予认可,现由法院协调鉴定。 | 不适用 | 不适用 |
| 青海宏扬状告湖州中赢节能科技有限公司索赔停机直接损失 147.21 万元,违约金 2.4 万元。 | 149.61 | 否 | 已立案 | 法院尚在审理过程中 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 格尔木启亮工贸有限责任公司状告青海宏扬索赔 143.93 万元。 | 143.93 | 否 | 已立案 | 法院尚在审理过程中 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 浙江龙厦建设集团有限公司起诉青海宏扬催收工程款及逾期利息共计 662.81 万元。 | 662.81 | 否 | 已立案 | 双方正在沟通中,暂未收到法院的再次开庭通知书 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、公司于2015年8月24日召开2015年第四次临时股东大会,审议通过了《关于〈金圆水

泥股份有限公司首期限制性股票股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈金圆水泥股份有限公司首期限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限制性股票股权激励计划有关事项的议案》，同意公司实施首期限制性股票股权激励计划，并授权董事会办理激励计划的有关事项。

2、公司于2015年9月25日召开第八届董事会第二十次会议，审议通过了《金圆水泥股份有限公司关于调整限制性股票授予数量的议案》以及《金圆水泥股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》。本次激励计划的授予日为2015年9月28日，登记完成日期为2015年10月14日，本次授予的限制性股票为2,960,086股，其中50%于2016年年度业绩考核达标后解除限售上市流通，剩余50%于2017年年度业绩考核达标后解除限售上市流通。

3、2016年4月28日第八届董事会第二十四次会议、2016年5月20日2015年度股东大会审议通过了《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司首期限制性股票股权激励计划激励对象刘效锋先生因离职已不符合激励条件，根据相关法律、法规和规范性文件以及激励计划的相关规定，公司将刘效锋先生已获授但尚未解锁的限制性股票800,000股全部进行回购注销，回购注销价格为5.76元/股。公司已完成了对以上不符合条件的限制性股票共800,000股的回购注销，授予激励对象人数由15人调整为14人，授予数量由2,960,086股调整为2,160,086股。并于2016年7月29日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露了《关于部分已不符合激励条件的限制性股票回购注销完成的公告》。

4、2017年4月6日第八届董事会第三十四次会议及第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于首期限制性股票股权激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案的议案》，首次授予的限制性股票第一期解锁条件已经成就，同意公司按有关规定对第一期可解锁的限制性股票给予办理解锁手续。本次符合解锁条件的激励对象合计14人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为1,080,043股，占公司目前股份总数的0.18%。

5、2017年4月28日首期限制性股票股权激励计划第一个解锁期解锁条件成就的1,080,043股解除限售上市流通。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|------|------|--------|--------|------|-----|------|------|
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |

| | 相关公告披露日期 | | (协议签署日) | | | | 完毕 | 关联方担保 |
|----------------------|--------------|----------|---------------|---------------------|--------|-----------------------|--------|----------|
| 大连万吉房地产公司 | 2001年04月28日 | 1,000 | 1998年04月23日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1998/04/23-1999/04/22 | 否 | 否 |
| 吉林省北方机械供销 | 2000年04月20日 | 900 | 1995年10月15日 | 900 | 连带责任保证 | 1995/10/15-1996/07/26 | 否 | 否 |
| 太原金圆 | 2015年03月10日 | 826 | 2015年06月01日 | 275.33 | 连带责任保证 | 2015/06/01-2018/06/01 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | | 2,726 | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | | | 2,175.33 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 互助金圆 | 2016年10月27日 | 4,000 | 2017年01月06日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2017/1/11-2017/12/28 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 6,000 | 2016年07月26日 | 6,000 | 连带责任保证 | 2016/7/26-2017/7/25 | 是 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 4,000 | 2016年08月25日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2016/8/25-2017/8/24 | 是 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 5,000 | 2016年09月18日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2016/9/18-2017/9/18 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 5,000 | 2016年09月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2016/9/20-2017/9/21 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 2,000 | 2016年09月21日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2016/9/21-2017/9/20 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 4,400 | 2017年01月16日 | 4,400 | 连带责任保证 | 2017/1/17-2018/1/12 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2015年03月10日 | 659.7 | 2015年05月14日 | 109.95 | 连带责任保证 | 2015/05/14-2017/11/15 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 2,000 | 2016年12月13日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2016/12/13-2017/12/12 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年04月30日 | 5,000 | 2016年12月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2016/12/20-2017/12/19 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年08月27日 | 7,500 | 2016年09月29日 | 6,250 | 连带责任保证 | 2016/8/23-2019/8/23 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016年08 | 7,585.23 | 2016年09月29 | 6,226.43 | 连带责任保 | 2016/9/29-20 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------|------------------|---------|------------------|----------|------------|---------------------------|---|---|
| | 月 27 日 | | 日 | | 证 | 19/9/29 | | |
| 互助金圆 | 2015 年 10 月 31 日 | 8,256 | 2015 年 12 月 31 日 | 6,604.8 | 连带责任保 证 | 2015/12/31-2 020/12/30 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016 年 04 月 30 日 | 5,800 | 2016 年 10 月 26 日 | 5,800 | 连带责任保 证 | 2016/10/26-2 017/10/25 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016 年 04 月 30 日 | 5,000 | 2016 年 11 月 17 日 | 5,000 | 连带责任保 证 | 2017/1/4-201 7/11/16 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2016 年 04 月 30 日 | 6,000 | 2017 年 03 月 14 日 | 6,000 | 连带责任保 证 | 2017/3/14-20 18/3/13 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2017 年 04 月 08 日 | 6,000 | 2017 年 05 月 25 日 | 6,000 | 连带责任保 证 | 2017/5/31-20 18/5/30 | 否 | 否 |
| 互助金圆 | 2017 年 01 月 04 日 | 12,000 | 2017 年 01 月 20 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 2017/1/20-20 20/1/19 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2017 年 04 月 08 日 | 10,000 | 2017 年 05 月 25 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 2017/5/27-20 18/5/27 | 否 | 否 |
| 青海宏扬公司 | 2016 年 04 月 30 日 | 2,000 | 2016 年 09 月 29 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 2016/9/29-20 17/9/28 | 否 | 否 |
| 青海宏扬公司 | 2015 年 03 月 10 日 | 2,330.7 | 2015 年 05 月 14 日 | 388.45 | 连带责任保 证 | 2015/05/14-2 017/11/15 | 否 | 否 |
| 青海宏扬公司 | 2016 年 08 月 09 日 | 10,000 | 2016 年 09 月 09 日 | 8,333.34 | 连带责任保 证 | 2016/9/9-201 9/9/15 | 否 | 否 |
| 青海宏扬公司 | 2016 年 04 月 30 日 | 6,000 | 2017 年 03 月 14 日 | 6,000 | 连带责任保 证 | 2017/3/14-20 18/3/13 | 否 | 否 |
| 博友建材公司 | 2016 年 07 月 02 日 | 5,000 | 2016 年 08 月 08 日 | 5,000 | 连带责任保 证 | 2016/8/8-201 7/8/8 | 是 | 否 |
| 博友建材公司 | 2015 年 10 月 31 日 | 9,180 | 2016 年 07 月 04 日 | 7,344 | 连带责任保 证 | 2016/7/4-202 1/7/1 | 否 | 否 |
| 格尔木金圆商砼 | 2017 年 01 月 04 日 | 1,000 | 2017 年 03 月 08 日 | 1,000 | 连带责任保 证 | 2017/3/8-201 8/3/8 | 否 | 否 |
| 灌南金圆 | 2017 年 01 月 04 日 | 15,000 | 2017 年 02 月 14 日 | 3,733.85 | 连带责任保 证 | 2017/5/11-20 23/6/10 | 否 | 否 |
| 博友建材 | 2017 年 04 月 22 日 | 3,583 | 2017 年 05 月 23 日 | 3,583 | 连带责任保 证 | 2017/5/24-20 20/5/24 | 否 | 否 |
| 海东商砼 | 2017 年 04 月 22 日 | 1,905 | 2017 年 05 月 23 日 | 1,905 | 连带责任保 证 | 2017/5/25-20 20/5/25 | 否 | 否 |
| 化隆金圆 | 2017 年 04 月 22 日 | 387 | 2017 年 05 月 23 日 | 387 | 连带责任保 证 | 2017/5/24-20 20/5/24 | 否 | 否 |
| 平安金圆 | 2017 年 04 月 22 日 | 706 | 2017 年 05 月 23 日 | 706 | 连带责任保 证 | 2017/5/24-20 20/5/24 | 否 | 否 |

| 青海金圆建材 | 2017年04月22日 | 1,268 | 2017年05月23日 | 1,268 | 连带责任保证 | 2017/5/24-2020/5/24 | 否 | 否 |
|------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|------------|
| 西宁金砣 | 2017年04月22日 | 557 | 2017年05月23日 | 557 | 连带责任保证 | 2017/5/24-2020/5/24 | 否 | 否 |
| 西宁商砣 | 2017年04月22日 | 2,758 | 2017年05月23日 | 2,758 | 连带责任保证 | 2017/5/25-2020/5/25 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 190,200 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 64,297.85 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 208,211.63 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 144,354.82 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 河源金杰 | 2014年11月28日 | 6,000 | 2013年08月15日 | 1,300 | 连带责任保证 | 2013/08/15-2020/08/15 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2014年11月28日 | 11,600 | 2013年09月11日 | 11,600 | 连带责任保证 | 2013/09/11-2020/09/11 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2014年11月28日 | 3,000 | 2014年01月03日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2014/01/03-2021/01/03 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2014年11月28日 | 3,000 | 2014年02月11日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2014/02/11-2021/02/11 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2017年04月08日 | 2,500 | 2017年05月05日 | 2,500 | 连带责任保证 | 2017/05/05-2017/11/05 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2015年03月10日 | 443.8 | 2015年05月07日 | 147.93 | 连带责任保证 | 2015/05/7-2020/5/25 | 否 | 否 |
| 河源金杰 | 2015年03月10日 | 394 | 2015年04月30日 | 109.44 | 连带责任保证 | 2015/04/30-2018/5/15 | 否 | 否 |
| 青海宏扬 | 2014年11月28日 | 8,400 | 2014年01月09日 | 4,800 | 连带责任保证 | 2014/01/09-2019/1/8 | 否 | 否 |
| 博友建材公司 | 2016年10月27日 | 3,000 | 2016年12月20日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2016/12/20-2017/12/20 | 否 | 否 |
| 纳木措金圆 | 2016年07月02日 | 412.5 | 2016年07月24日 | 348.61 | 连带责任保证 | 2016/7/24-2019/6/15 | 否 | 否 |
| 纳木措金圆 | 2016年07月02日 | 561 | 2016年08月03日 | 498.67 | 连带责任保证 | 2016/8/3-2019/8/3 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0（注） | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | 2,500 |

| | | | |
|---------------------------------------|------------|--------------------------|------------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | 39,311 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | 30,145.39 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 190,200 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 66,797.85 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 250,248.63 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 176,675.54 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | 90.21% | | |
| 其中: | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 32,657.37 | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 32,657.37 | | |

注：公司 2017 年 4 月 29 日召开的 2016 年年度股东会通过了《公司关于为子公司融资提供担保的议案》，2017 年度公司控股子公司拟向银行及非银行类金融机构融资 155,200 万元，由公司或公司下属子公司提供带责任担保。”为避免重复计算，该担保额度统计时统一计入“报告期内审批对子公司担保额度合计”项目，在“报告期内审批子公司对子公司担保额度合计”项目不再列入。

(2) 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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |

| | | |
|---------------|----|----|
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育脱贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

（3）后续精准扶贫计划

无

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：

是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|---------|-------|---------|---|--|---------|-------------|--------|
| 互助金圆 | 氮氧化物 | 有组织连续排放 | 2 | 窑尾 | 289.8mg/m ³ | GB4915-2013 ≤400mg/m ³ | 297.15t | 1980(t/a) | 无 |
| | 二氧化硫 | 有组织连续排放 | 2 | 窑尾 | 31.79mg/m ³ | GB4915-2013 ≤200mg/m ³ | 32.46t | 990(t/a) | 无 |
| | 颗粒物 | 有组织连续排放 | 87 | 窑头、窑尾等 | 12.25mg/m ³ | 窑头、窑尾及煤磨颗粒物小于30mg/m ³ ，其他颗粒物小于20mg/m ³ | 48.34t | 474.31(t/a) | 无 |
| 宏扬水泥 | 颗粒物 | 有组织连续排放 | 72 | 窑头 | 8.44 mg/m ³ | GB4915-2013 ≤30mg/m ³ | 5.24t | 138.10(t/a) | 无 |
| | | | | 窑尾 | 13.8 mg/m ³ | GB4915-2013 ≤30mg/m ³ | 9.75 t | | |
| | | | | 各工段收尘器 | 7mg/m ³ -19mg/m ³ | 煤磨颗粒物标准≤30mg/m ³ 其他颗粒物标准≤20mg/m ³ | 57.08 t | | |
| | 二氧化硫 | 有组织连 | 2 | 窑尾 | 16.32 mg/m ³ | GB4915-2013 | 11.6t | 135.03 | 无 |

| | | | | | | | | |
|------|---------|---|----|--------------------------|--------------------------------------|---------|-----------|---|
| | 续排放 | | | | ≤200mg/m ³ | | (t/a) | |
| 氮氧化物 | 有组织连续排放 | 2 | 窑尾 | 258.47 mg/m ³ | GB4915-2013 ≤400mg/m ³ | 194.58t | 1160(t/a) | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

1、互助金圆

- 1) 水泥、熟料生产线配套布袋除尘器及SNCR+低氮燃烧系统，窑头、窑尾安装了CEMS自动在线监测系统；
- 2) 全厂还安装全球眼视频自动在线监测系统，全球眼视频都与海东市环境保护局和青海省环境保护厅进行了联网；
- 3) 全厂配套建设生活污水处理站；
- 4) 全公司所有污染治理设施运行正常，均在海东市环境保护局的监控中。

2、宏扬水泥

- 1) 窑尾脱硝设施运转率达到100%，全厂72台收尘器运行率达100%；
- 2) 原料堆场防尘网和半封闭建设；
- 3) 购置大型吸尘车和洒水车

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、互助金圆

- 1) 环评批复：青环发【2007】393号，《青海省环境保护局关于青海互助金圆环保有限责任公司3200t/d熟料生产线（含6MW纯低温余热工程）工程环境影响报告书的批复》
- 2) 环评批复：青环发【2009】378号，《青海省环境保护局关于青海互助金圆环保有限责任公司4000t/d熟料生产线（含9MW纯低温余热工程）工程环境影响报告书的批复》
- 3) 竣工环境保护验收意见函：2012年2月21日青环函【2012】4号
- 4) 竣工环境保护验收意见函：2011年5月9日青环函【2010】21号

2、宏扬水泥

- 1) 环评批复：青环发【2008】569号，《青海省环境保护局关于青海宏扬水泥有限责任公司4000t/d熟料新型干法水泥生产线建设项目环境影响报告书的批复》
- 2) 竣工环境保护验收意见函：2014年1月6日青环函【2014】7号

突发环境事件应急预案

互助金圆、宏扬水泥均严格遵守《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等法律法规及有关文件的要求，分别制定了《青海宏扬水泥有限责任公司突发环境污染事件应急预案》、《青海互助金圆水泥有限公司突发环境事件应急预案》并向环保部门备案。同时成立了环境污染突发事件应急处理领导小组，并定期对应急预案进行培训与演练。预防、预警和应急处置突发环境事件或由安全生产次生、衍生的各类突发环境事件，确保本公司环境污染事件（事故）突发时，能够快速响应，有序行动，高效处置，降低危害，达到保护公众、保护环境的目的。

环境自行监测方案

互助金圆、宏扬水泥均已按相关要求完成环境影响评价工作，并已取得环评批复文件。同时严格按照排污许可制度及自行监测技术指南相关要求制定和执行、《青海互助金圆水泥有限公司自行监测方案》、《青海宏扬水泥有限责任公司自行监测方案》。同时，定期在环境信息发布平台上进行公布监测结果，接受公众监督。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年6月3日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券的议案》等相关议案。2015年6月27日，公司公告了《关于金圆水泥股份有限公司2015年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（公告编号：临2015-048号），深交所对公司申请确认发行面值不超过5亿元人民币的金圆水泥股份有限公司2015年非公开发行公司债券（以下简称“债券”）符合深交所转让条件无异议。2016年2月18日，公司公告了《2016年非公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》，公司完成了2016年非公开发行公司债券（第一期）发行工作。

本期债券已于2017年1月12日支付回售款（包括2016年1月12日到2017年1月11日期间的利息），兑付兑息的债权登记日为2017年1月11日，兑付兑息日为2017年1月12日，本期债券终止转让服务日为2017年1月12日（本期债券于2017年1月12日起在深圳证券交易所交易系统终止转让服务）。

2、2017年3月27日公司召开第八届董事会第三十四次会议审议通过了《2016年度利润分配预案》，以公司2016年12月31日的总股本595,235,530股为基数，向全体股东按每10股派发现金5元人民币（含税），共计派发现金297,617,765.00元（含税），其余未分配利润结转下年。上述权益分派方案已获2017年4月28日召开的2016年度股东大会审议通过，并于2017年6月8日实施完毕。

3、2016年7月28日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2016年度非公开发行A股股票方案》等相关议案，公司拟非公开发行股票预计募集资金总额为不超过13.62亿元，扣除发行费用后的募集资金净额将投资于“收购江西新金叶实业有限公司58%股权”、“含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目（一期）”、“3万吨/年危险固废处置项目”、“水泥窑协同处置工业废弃物项目”以及偿还银行贷款。

公司非公开发行A股股票的申请已于2017年2月22日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2017年7月19日公司收到到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准金圆水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1148号）。公司向金圆控股集团有限公司等6名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）119,408,866股已发行完毕，本次发行新增股份已于2017年8月21日在深圳证券交易所上市，公司总股本由595,235,530股增加至714,644,396股。

4、2017年6月28日，第八届董事会第三十七次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，第八届监事会第十七次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。2017年7月14日，公司召开2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事的议案》、《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第九届监事会监事的议案》。公司第九届董事会当选非独立董事为赵辉先生、方岳亮先生、吴仲时先生、匡鸿先生。公司九届董事会当选独立董事为李政辉先生、俞乐平女士、尹大强先生。公司九届监事会当选监事为汪赛成女士、赵兰贞女士、鲍维江先生。

5、林西富强公司主业为冶炼烟尘综合回收，属于资源化环保项目，符合公司环保发展方向，公司看好林西富强的发展前景，报告期内，经公司总经理办公会决定，同意公司出资3000万元，与王国岁、高跃琴共同增资林西县富强金属有限公司，增资完成后公司持有林西富强23.44%股权，为其参股股东。林西富强注册资本为12800万元，成立日期为2014年8月29日，注册地址为林西县工业园区冶金化工区，经营范围为冶炼烟尘综合回收、有色金属产品销售（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。）

十七、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 | 321,587,886 | 54.03% | 0 | 0 | 0 | -27,341,165 | -27,341,165 | 294,246,721 | 49.43% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 321,587,886 | 54.03% | 0 | 0 | 0 | -27,341,165 | -27,341,165 | 294,246,721 | 49.43% |
| 其中：境内法人持股 | 280,105,571 | 47.06% | 0 | 0 | 0 | -16,650,565 | -16,650,565 | 263,455,006 | 44.26% |
| 境内自然人持股 | 41,482,315 | 6.79% | 0 | 0 | 0 | -10,690,600 | -10,690,600 | 30,791,715 | 5.17% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 273,647,644 | 45.97% | 0 | 0 | 0 | 27,341,165 | 27,341,165 | 300,988,809 | 50.57% |
| 1、人民币普通股 | 273,647,644 | 45.97% | 0 | 0 | 0 | 27,341,165 | 27,341,165 | 300,988,809 | 50.57% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 595,235,530 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 595,235,530 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|-------------|------------|----------|-------------|------------------|--|
| 金圆控股集团有限公司 | 243,825,855 | 0 | 0 | 243,825,855 | 增发承诺 | 2017年12月09日 |
| 康恩贝集团有限公司 | 36,147,716 | 16,650,565 | 0 | 19,497,151 | 增发承诺 | 2017年12月09日 |
| 邱永平 | 36,814,141 | 9,203,535 | 0 | 27,610,606 | 股权激励股份及 高管锁定股 | 120,000 股为股权激励股份，解锁日期为第二个解锁期条件满足之日；27,490,606 股为高管锁定股。 |
| 方岳亮 | 3,068,088 | 767,022 | 0 | 2,301,066 | 股权激励股份及 高管锁定股 | 160,000 股为股权激励股份，解锁日期为第二个解锁期条件满足之日；2,141,066 股为高管锁定股。 |
| 长春震宇商场 | 132,000 | 0 | 0 | 132,000 | 股改承诺 | 可解除限售 |
| 应卫荣 | 260,086 | 130,043 | 0 | 130,043 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 李新华 | 120,000 | 60,000 | 0 | 60,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 黄旭升 | 200,000 | 50,000 | 0 | 150,000 | 股权激励股份及 高管锁定股 | 100,000 股为股权激励股份，解锁日期为第二个解锁期条件满足之日；50,000 股为高管锁定股。 |
| 王函颖 | 120,000 | 30,000 | 0 | 90,000 | 股权激励股份及 高管锁定股 | 60,000 股为股权激励股份，解锁日期为第二个解锁期条件满足之日；30,000 股为高管锁定股。 |
| 唐远平 | 60,000 | 30,000 | 0 | 30,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 舒瑞君 | 120,000 | 60,000 | 0 | 60,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 李龙 | 140,000 | 70,000 | 0 | 70,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|------------|---|-------------|--------|-------------------|
| | | | | | | 锁期条件满足之日 |
| 童有芳 | 60,000 | 30,000 | 0 | 30,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 陈秉顺 | 60,000 | 30,000 | 0 | 30,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 范建刚 | 200,000 | 100,000 | 0 | 100,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 陈鑫 | 200,000 | 100,000 | 0 | 100,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 董长亮 | 60,000 | 30,000 | 0 | 30,000 | 股权激励股份 | 解锁日期为第二个解锁期条件满足之日 |
| 合计 | 321,587,886 | 27,341,165 | 0 | 294,246,721 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|---|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 非公开发行人民币普通股(A股) | 2017年08月04日 | 10.15元/股 | 119,408,866 | 2017年08月21日 | 119,408,866 | | 2017-075 金圆水泥股份有限公司非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书摘要等公告,披露网站《巨潮资讯网》。 | 2017年08月18日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|----------------------------|--------|-----------------------------|---------|
| 报告期末普通股股东总数 | 26,723 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 |
| 持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 |
| | | | 报告期内 |
| | | | 持有有限售条 |
| | | | 持有无限 |
| | | | 质押或冻结情况 |

| | | | 有的普通股 数量 | 增减变动 情况 | 件的普通股数 量 | 售条件的 普通股数 量 | 股份状态 | 数量 |
|--|--|--------|-------------|------------|-------------|-------------------|------|-------------|
| 金圆控股集团 有限公司 | 境内非国有法人 | 40.96% | 243,825,855 | 0 | 243,825,855 | 0 | 质押 | 141,424,931 |
| 康恩贝集团有 限公司 | 境内非国有法人 | 10.67% | 63,497,151 | -5,150,565 | 19,497,151 | 44,000,000 | | |
| 邱永平 | 境内自然人 | 6.18% | 36,814,141 | 0 | 27,610,606 | 9,203,535 | | |
| 华宝信托有限 责任公司—“辉 煌”29号单一资 金信托 | 其他 | 1.82% | 10,826,739 | 10,826,739 | 0 | 10,826,739 | | |
| 范皓辉 | 境内自然人 | 1.74% | 10,333,425 | 0 | 0 | 10,333,425 | 质押 | 10,000,000 |
| 新时代教育发 展有限责任公 司 | 境内非国有法人 | 1.56% | 9,307,400 | -1,114,200 | 0 | 9,307,400 | | |
| 徐亚清 | 境内自然人 | 1.49% | 8,890,000 | 0 | 0 | 8,890,000 | 质押 | 8,000,000 |
| 中信证券股份 有限公司 | 境内非国有法人 | 0.69% | 4,098,741 | 53 | 0 | 4,098,741 | | |
| 江苏开元资产 管理有限公司 | 境内非国有法人 | 0.68% | 4,074,048 | 0 | 0 | 4,074,048 | | |
| 方岳亮 | 境内自然人 | 0.52% | 3,068,088 | 0 | 2,301,066 | 767,022 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | 金圆控股持有开源资产 91% 股权，为开源资产之控股股东；方岳亮担任本公司总经理，邱永平担任本公司副总经理。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 康恩贝集团有限公司 | 44,000,000 | | 人民币普通股 | 44,000,000 | | | | |
| 华宝信托有限责任公司—“辉 煌”29号单一资金信托 | 10,826,739 | | 人民币普通股 | 10,826,739 | | | | |
| 范皓辉 | 10,333,425 | | 人民币普通股 | 10,333,425 | | | | |
| 新时代教育发展有限责任公司 | 9,307,400 | | 人民币普通股 | 9,307,400 | | | | |
| 邱永平 | 9,203,535 | | 人民币普通股 | 9,203,535 | | | | |
| 徐亚清 | 8,890,000 | | 人民币普通股 | 8,890,000 | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 4,098,741 | | 人民币普通股 | 4,098,741 | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 江苏开元资产管理有限公司 | 4,074,048 | 人民币普通股 | 4,074,048 |
| 唐笑波 | 3,056,000 | 人民币普通股 | 3,056,000 |
| 冯恒谊 | 3,001,074 | 人民币普通股 | 3,001,074 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 金圆控股持有开源资产 91% 股权，为开源资产之控股股东；方岳亮担任本公司总经理，邱永平担任本公司副总经理。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 报告期末唐笑波先生通过投资者信用证券账户持股 3,040,000 股。 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 赵辉 | 董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 方岳亮 | 董事、总经理 | 现任 | 3,068,088 | 0 | 0 | 3,068,088 | 320,000 | -160,000 | 160,000 |
| 吴仲时 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 匡鸿 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 俞乐平 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 尹大强 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李政辉 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵燕 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周亚力 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孔祥忠 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪赛成 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 鲍维江 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵兰贞 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙卫平 | 监事会主席 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪赛成 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张勇杰 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王函颖 | 董事会秘书 | 现任 | 120,000 | 0 | 0 | 120,000 | 120,000 | -60,000 | 60,000 |
| 黄旭升 | 财务负责人、总会计师 | 现任 | 200,000 | 0 | 0 | 200,000 | 200,000 | -100,000 | 100,000 |
| 邱永平 | 副总经理 | 现任 | 36,814,141 | 0 | 0 | 36,814,141 | 240,000 | -120,000 | 120,000 |
| 合计 | -- | -- | 40,202,229 | 0 | 0 | 40,202,229 | 880,000 | -440,000 | 440,000 |

注：方岳亮所持有的 320,000 股股权激励限制性股票中的 160,000 股已满足解锁条件并于 2017 年 4 月 28 日解除限售。

王函颖所持有的 120,000 股股权激励限制性股票中的 60,000 股已满足解锁条件并于 2017 年 4 月 28 日解除限售。
 黄旭升所持有的 200,000 股股权激励限制性股票中的 100,000 股已满足解锁条件并于 2017 年 4 月 28 日解除限售。
 邱永平所持有的 240,000 股股权激励限制性股票中的 120,000 股已满足解锁条件并于 2017 年 4 月 28 日解除限售。

二、公司董事、监事、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 |
|-----|-------|-------|------------------|-------------|
| 匡鸿 | 董事 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司董事会换届选举聘任 |
| 俞乐平 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司董事会换届选举聘任 |
| 李政辉 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司董事会换届选举聘任 |
| 尹大强 | 独立董事 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司董事会换届选举聘任 |
| 赵燕 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 07 月 14 日 | 任期满离任 |
| 周亚力 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 07 月 14 日 | 任期满离任 |
| 孔祥忠 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 07 月 14 日 | 任期满离任 |
| 汪赛成 | 监事会主席 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司监事会换届选举聘任 |
| 赵兰贞 | 监事 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司监事会换届选举聘任 |
| 鲍维江 | 监事 | 被选举 | 2017 年 07 月 14 日 | 公司职工大会选举产生 |
| 孙卫平 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2017 年 07 月 14 日 | 任期满离任 |
| 张勇杰 | 监事 | 任期满离任 | 2017 年 07 月 14 日 | 任期满离任 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金圆水泥股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 293,240,338.33 | 405,957,271.65 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 40,864,850.80 | 7,331,822.88 |
| 应收账款 | 925,499,552.13 | 987,577,649.11 |
| 预付款项 | 46,453,952.66 | 35,983,435.48 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 102,066,403.74 |
| 其他应收款 | 32,757,258.96 | 66,182,502.61 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 245,886,956.09 | 245,106,747.99 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 17,540,416.20 | 7,587,561.67 |
| 流动资产合计 | 1,602,243,325.17 | 1,857,793,395.13 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,692,417.52 | 10,692,417.52 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 65,411,022.08 | 37,201,513.04 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,747,129,123.99 | 2,826,654,362.88 |
| 在建工程 | 249,034,289.84 | 97,952,427.07 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 120,593,713.17 | 122,357,612.27 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 44,585,487.52 | 44,585,487.52 |
| 长期待摊费用 | 51,907,021.86 | 54,666,983.03 |
| 递延所得税资产 | 27,544,934.14 | 26,338,573.47 |
| 其他非流动资产 | 53,748,844.89 | 41,724,073.66 |
| 非流动资产合计 | 3,370,646,855.01 | 3,262,173,450.46 |
| 资产总计 | 4,972,890,180.18 | 5,119,966,845.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 891,894,923.29 | 704,294,923.29 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 455,196,956.31 | 594,360,252.18 |
| 预收款项 | 100,390,356.96 | 49,857,523.08 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 18,882,877.62 | 24,084,752.65 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 44,177,451.54 | 81,441,667.44 |
| 应付利息 | 8,475,631.72 | 26,339,142.31 |
| 应付股利 | 540,021.50 | |
| 其他应付款 | 29,594,866.35 | 59,052,587.15 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 216,744,994.39 | 125,584,095.36 |
| 其他流动负债 | | 250,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,865,898,079.68 | 1,965,014,943.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 609,536,136.70 | 507,512,666.68 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 321,984,405.91 | 291,548,547.66 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 4,026,709.21 | 4,026,709.21 |
| 递延收益 | 17,301,656.80 | 18,620,272.42 |
| 递延所得税负债 | 3,206,780.54 | 3,293,373.95 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 956,055,689.16 | 825,001,569.92 |
| 负债合计 | 2,821,953,768.84 | 2,790,016,513.38 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 595,235,530.00 | 595,235,530.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 618,037,191.45 | 617,108,354.47 |
| 减：库存股 | 6,221,047.68 | 12,442,095.36 |
| 其他综合收益 | 31,957.05 | 28,373.03 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | 10,317,877.17 | 9,567,812.48 |
| 盈余公积 | 84,841,873.25 | 84,841,873.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 656,315,774.84 | 872,817,055.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,958,559,156.08 | 2,167,156,903.69 |
| 少数股东权益 | 192,377,255.26 | 162,793,428.52 |
| 所有者权益合计 | 2,150,936,411.34 | 2,329,950,332.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,972,890,180.18 | 5,119,966,845.59 |

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：黄旭升

会计机构负责人：潘小春

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 | 7,722,443.49 | 232,215,461.22 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 655,000,000.00 |
| 其他应收款 | 497,432,046.55 | 264,064,254.34 |
| 存货 | | |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 328,128.55 | 328,128.55 |
| 流动资产合计 | 505,482,618.59 | 1,151,607,844.11 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 4,692,417.52 | 4,692,417.52 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,069,847,190.48 | 2,016,487,681.44 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 329,407.48 | 352,059.56 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,076,869,015.48 | 2,023,532,158.52 |
| 资产总计 | 2,582,351,634.07 | 3,175,140,002.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 84,894,923.29 | 84,894,923.29 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 740,422.34 | 2,030,889.54 |
| 应交税费 | 437,846.30 | 39,982.85 |
| 应付利息 | 6,338,403.38 | 24,523,334.89 |
| 应付股利 | 540,021.50 | |
| 其他应付款 | 7,303,072.65 | 11,565,869.88 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,221,047.68 | 12,442,095.36 |
| 其他流动负债 | | 250,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 106,475,737.14 | 385,497,095.81 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 负债合计 | 306,475,737.14 | 585,497,095.81 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 595,235,530.00 | 595,235,530.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,569,553,186.63 | 1,568,624,349.65 |
| 减：库存股 | 6,221,047.68 | 12,442,095.36 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,716,814.77 | 46,716,814.77 |
| 未分配利润 | 70,591,413.21 | 391,508,307.76 |
| 所有者权益合计 | 2,275,875,896.93 | 2,589,642,906.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,582,351,634.07 | 3,175,140,002.63 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 957,852,793.16 | 848,323,736.96 |
| 其中：营业收入 | 957,852,793.16 | 848,323,736.96 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 869,059,665.84 | 726,050,225.16 |
| 其中：营业成本 | 691,081,957.99 | 528,000,302.02 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 9,820,930.20 | 5,211,272.52 |
| 销售费用 | 52,405,970.64 | 90,636,741.37 |
| 管理费用 | 58,057,209.29 | 50,510,899.49 |
| 财务费用 | 60,248,359.32 | 43,442,817.65 |
| 资产减值损失 | -2,554,761.60 | 8,248,192.11 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -1,278,829.59 | -8,643,078.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,790,490.96 | -7,513,334.47 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 15,341,165.78 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 102,855,463.51 | 113,630,433.35 |
| 加：营业外收入 | 1,619,282.97 | 5,286,891.94 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 450,714.12 | 530,732.06 |
| 减：营业外支出 | 1,911,948.40 | 1,395,636.67 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 112.93 | 233.38 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 102,562,798.08 | 117,521,688.62 |
| 减：所得税费用 | 20,267,135.78 | 29,689,486.85 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 82,295,662.30 | 87,832,201.77 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 81,113,371.57 | 79,649,229.73 |
| 少数股东损益 | 1,182,290.73 | 8,182,972.04 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 5,120.03 | 916.43 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 3,584.02 | 641.50 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 3,584.02 | 641.50 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 3,584.02 | 641.50 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 1,536.01 | 274.93 |
| 七、综合收益总额 | 82,300,782.33 | 87,833,118.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 81,116,955.59 | 79,649,871.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,183,826.74 | 8,183,246.97 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1363 | 0.1331 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1363 | 0.1331 |

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

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：黄旭升

会计机构负责人：潘小春

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|-------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 4,020,438.14 | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 11,179,290.48 | 7,943,598.51 |
| 财务费用 | 5,611,972.56 | 11,134,564.16 |
| 资产减值损失 | -173,545.51 | 259,221.98 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -1,790,490.96 | 232,385,676.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,790,490.96 | -2,370,184.52 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -22,428,646.63 | 213,048,291.79 |
| 加：营业外收入 | | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 873,595.37 | 100,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -23,302,242.00 | 212,948,291.79 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -23,302,242.00 | 212,948,291.79 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -23,302,242.00 | 212,948,291.79 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0391 | 0.3558 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0391 | 0.3558 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,120,784,700.26 | 773,614,330.38 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 14,022,550.16 | 3,323,890.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,892,692.34 | 43,177,070.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,153,699,942.76 | 820,115,292.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 706,708,082.22 | 629,360,436.79 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 71,184,955.46 | 56,034,990.82 |
| 支付的各项税费 | 150,503,636.91 | 115,845,709.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 69,100,854.14 | 91,632,056.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 997,497,528.73 | 892,873,193.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 156,202,414.03 | -72,757,901.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 102,578,065.11 | 9,275,071.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 38,882,630.28 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 31,463,878.27 | |
| 投资活动现金流入小计 | 134,041,943.38 | 48,157,701.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 182,719,055.44 | 86,830,834.84 |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 3,520,000.00 | 13,759,200.71 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 216,239,055.44 | 100,590,035.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -82,197,112.06 | -52,432,333.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 28,400,000.00 | 17,291,200.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 595,601,945.90 | 222,595,300.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 250,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 158,177,588.82 | 60,260,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 782,179,534.72 | 550,146,500.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 477,637,347.53 | 333,877,279.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 369,976,860.19 | 74,635,863.06 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 131,259,947.65 | 84,868,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 978,874,155.37 | 493,381,142.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -196,694,620.65 | 56,765,357.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,317.77 | 70,088.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -122,690,636.45 | -68,354,788.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 354,568,565.70 | 129,940,329.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 231,877,929.25 | 61,585,540.36 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 174,775,880.86 | 16,453,036.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 174,775,880.86 | 16,453,036.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,067,727.04 | 2,977,344.67 |
| 支付的各项税费 | 5,787,231.01 | 786,639.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 414,218,384.76 | 281,971,143.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 424,073,342.81 | 285,735,127.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -249,297,461.95 | -269,282,091.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 655,000,000.00 | 8,699,071.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到 | | 20,518,200.00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 655,000,000.00 | 29,217,271.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 365,397.00 | 25,800.00 |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 25,150,000.00 | 9,550,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 55,515,397.00 | 9,575,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 599,484,603.00 | 19,641,471.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 250,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 250,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 250,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 324,680,158.78 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,362,144.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 574,680,158.78 | 5,362,144.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -574,680,158.78 | 244,637,855.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -224,493,017.73 | -5,002,764.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 232,215,461.22 | 7,336,808.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,722,443.49 | 2,334,044.36 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-----------|--------------|---------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 595,235,530.00 | | | | 617,108,354.47 | 12,442,095.36 | 28,373.03 | 9,567,812.48 | 84,841,873.25 | | 872,817,055.82 | 162,793,428.52 | 2,329,950,332.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 595,235,530.00 | | | | 617,108,354.47 | 12,442,095.36 | 28,373.03 | 9,567,812.48 | 84,841,873.25 | | 872,817,055.82 | 162,793,428.52 | 2,329,950,332.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 928,836.98 | -6,221,047.68 | 3,584.02 | 750,064.69 | | | -216,501,280.98 | 29,583,826.74 | -179,013,920.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,584.02 | | | | 81,113,371.57 | 1,183,826.74 | 82,300,782.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 928,836.98 | -6,221,047.68 | | | | | | 28,400,000.00 | 35,549,884.66 |
| 1. 股东投入的普 | | | | | | | | | | | | 28,400,000.00 | 28,400,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|------------|---------------|--|--|------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | | 928,836.98 | -6,221,047.68 | | | | | | | 7,149,884.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -297,614,652.55 | | -297,614,652.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | -297,614,652.55 | | -297,614,652.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | 750,064.69 | | | | 750,064.69 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 877,124.64 | | | | 877,124.64 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|-----------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 127,059.95 | | | | | 127,059.95 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 595,235,530.00 | | | | 618,037,191.45 | 6,221,047.68 | 31,957.05 | 10,317,877.17 | 84,841,873.25 | | 656,315,774.84 | 192,377,255.26 | 2,150,936,411.34 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-----------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 598,439,493.00 | | | | 613,990,370.45 | 17,050,095.36 | 30,954.05 | 10,275,113.28 | 41,340,950.17 | | 611,217,264.45 | 139,429,415.06 | 1,997,673,465.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | -408,937.03 | -392,900.28 | -801,837.31 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 598,439,493.00 | | | | 613,990,370.45 | 17,050,095.36 | 30,954.05 | 10,275,113.28 | 41,340,950.17 | | 610,808,327.42 | 139,036,514.78 | 1,996,871,627.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -3,203,963.00 | | | | 3,117,984.02 | -4,608,000.00 | -2,581.02 | -707,300.80 | 43,500,923.08 | | 262,008,728.40 | 23,756,913.74 | 333,078,704.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,581.02 | | | | 305,509,651.48 | 22,301,243.51 | 327,808,313.97 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | -3,203,963.00 | | | | 2,610,541.74 | -4,608,000.00 | | | | | | 1,328,809.66 | 5,343,388.40 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 31,650,000.00 | 31,650,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -800,000.00 | | | | 206,579.74 | -4,608,000.00 | | | | | | | 4,014,579.74 |
| 4. 其他 | -2,403,963.00 | | | | 2,403,962.00 | | | | | | | -30,321,190.34 | -30,321,191.34 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 43,500,923.08 | | -43,500,923.08 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 43,500,923.08 | | -43,500,923.08 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-----------|--------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -707,300.80 | | | | | -707,300.80 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,518,450.97 | | | | | 1,518,450.97 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,225,751.77 | | | | | 2,225,751.77 |
| (六) 其他 | | | | | 507,442.28 | | | | | | | 126,860.57 | 634,302.85 |
| 四、本期期末余额 | 595,235,530.00 | | | | 617,108,354.47 | 12,442,095.36 | 28,373.03 | 9,567,812.48 | 84,841,873.25 | | 872,817,055.82 | 162,793,428.52 | 2,329,950,332.21 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 595,235,530.00 | | | | 1,568,624,349.65 | 12,442,095.36 | | | 46,716,814.77 | 391,508,307.76 | 2,589,642,906.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 595,235,530.00 | | | | 1,568,624,349.65 | 12,442,095.36 | | | 46,716,814.77 | 391,508,307.76 | 2,589,642,906.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 928,836.98 | -6,221,047.68 | | | | -320,916,894.55 | -313,767,009.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -23,302,242.00 | -23,302,242.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|------------|---------------|--|--|--|-----------------|-----------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 928,836.98 | -6,221,047.68 | | | | | 7,149,884.66 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 928,836.98 | -6,221,047.68 | | | | | 7,149,884.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -297,614,652.55 | -297,614,652.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -297,614,652.55 | -297,614,652.55 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 595,235,530.00 | | | | 1,569,553,186.63 | 6,221,047.68 | | | 46,716,814.77 | 70,591,413.21 | 2,275,875,896.93 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 598,439,493.00 | | | | 1,566,726,595.20 | 17,050,095.36 | | | 3,215,891.69 | -197,059,347.17 | 1,954,272,537.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 598,439,493.00 | | | | 1,566,726,595.20 | 17,050,095.36 | | | 3,215,891.69 | -197,059,347.17 | 1,954,272,537.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -3,203,963.00 | | | | 1,897,754.45 | -4,608,000.00 | | | 43,500,923.08 | 588,567,654.93 | 635,370,369.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 632,068,578.01 | 632,068,578.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -3,203,963.00 | | | | 2,610,541.74 | -4,608,000.00 | | | | | 4,014,578.74 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -800,000.00 | | | | 4,014,579.74 | -4,608,000.00 | | | | | 7,822,579.74 |
| 4. 其他 | -2,403,963.00 | | | | -1,404,038.00 | | | | | | -3,808,001.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 43,500,923.08 | -43,500,923.08 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 43,500,923.08 | -43,500,923.08 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -712,787.29 | | | | | | -712,787.29 |
| 四、本期期末余额 | 595,235,530.00 | | | | 1,568,624,349.65 | 12,442,095.36 | | | 46,716,814.77 | 391,508,307.76 | 2,589,642,906.82 |

二、公司基本情况

金圆水泥股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]14号文、吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]42号文批准在对原吉林省轻工业进出口公司进行整体改制的基础上,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司注册地址:吉林省长春市净月开发区中信城枫丹白露一期3栋906室。法定代表人:赵辉。公司现有注册资本为人民币595,235,530.00元,总股本为595,235,530.00股,每股面值人民币1.00元。其中:有限售条件的流通股份A股321,587,886.00股;无限售条件的流通股份A股273,647,644.00股。1993年12月15日吉林轻工公司股票获准在深圳证券交易所(以下简称“深交所”)上市交易。

本公司原名系吉林光华控股集团股份有限公司,前身系吉林轻工集团股份有限公司(以下简称吉林轻工公司),吉林轻工公司系经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]14号文、吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]42号文批准,在对原吉林省轻工业进出口公司进行整体改制的基础上,以定向募集方式设立的股份有限公司。1993年7月15日经吉林省人民政府吉政函242号和243号文批准,吉林轻工公司转为社会募集公司,并于1993年10月27日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]88号文批准,向社会公开发行股票2,700万股,注册资本变更为10,700.00万元。1993年12月15日吉林轻工公司股票获准在深圳证券交易所(以下简称“深交所”)上市交易,股票简称“吉轻工A”,代码000546。1994年向全体股东分红送股,注册资本变更为12,840.00万元;1995年配股资金到位,注册资本变更为13,868.00万元;1997年初转配股资金到位,注册资本变更为16,950.00万元。

由于吉林轻工公司1998—2000年连续三年亏损,每股净资产已为负值,2001年5月9日起,吉林轻工公司股票被深交所暂停上市。2001年6月19日,吉林轻工公司向深交所提交了宽限期申请,根据深交所《关于给予吉林轻工集团股份有限公司宽限期的决定》,吉林轻工公司被给予自2001年5月9日起十二个月的宽限期。2002年5月8日吉林轻工公司向深交所提交了恢复上市申请。2002年5月15日吉林轻工公司收到深交所函,深交所正式受理了吉林轻工公司恢复上市的申请。2002年8月8日起吉林轻工公司股票被深交所批准恢复了上市交易,股票简称“ST吉轻工”,代码仍为000546。

2003年9月,原控股股东将持有吉林轻工公司的股份转让给湖南吉首大学控制的新时代教育发展有限责任公司;2005年8月,苏州市光华实业(集团)有限公司完成收购湖南吉首大学控制的新时代教育发展有限责任公司所有手续,间接控制了吉林轻工公司;2005年10月17日吉林轻工公司召开临时股东大会,审议通过了“关于公司重大资产置换暨关联交易的议案”、“关于变更公司名称的议案”、“关于变更公司经营范围的议案”等议案,2005年10月19日经过吉林省工商行政管理局核准,吉林轻工公司更名为吉林光华控股集团股份有限公司(以下简称光华控股公司),经营范围变更为以自有资金投资房地产开发、教育及相关产业等。随后股票简称也被批准变更为“ST吉光华”。因股权分置改革已实施完毕,股票简称改为“GST吉光华”。2006年4月6日光华控股公司披露2005年度报告,因主营业务经营正常,扣除非经常性损益后的净利润为正值,不存在《深圳证券交易所股票上市规则》第13.3.1条列示的对公司股票实行其他特别处理的情形,故于2006年4月5日向深交所提交了撤销其他特别处理的申请。经深交所审核同意,光华控股公司股票于2006年5月22日起撤销其他特别处理,股票简称变更为“G光华”,代码仍为000546。从2006年10月8日起,股票简称变更为“光华控股”,代码仍为000546。

2008年5月,光华控股公司控股股东新时代教育发展有限责任公司与江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司(以下简称“开元轻工”)签订了《股权转让协议》,将持有的光华控股公司部分股份23,136,348.00股(占新时代教育发展有限责任公司所持公司股份的53.64%,占光华控股公司总股本的13.65%)以15,038.62万元转让给开元轻工;2008年6月16日,该项股份

转让过户手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，开元轻工成为光华控股公司第一大股东，实际控制人变更为江苏开元国际集团有限公司(以下简称“开元集团”)。

2009年9月7日，开元轻工与江苏开元资产管理有限公司(以下简称“开元资产”)签署了《股权转让协议》，将其所持有光华控股公司股份23,136,348.00股转让给开元资产，2009年10月28日，该项股份转让过户手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，股份过户完成后，开元资产持有光华控股公司23,136,348.00股，占其总股本的13.65%，为其第一大股东，开元轻工不再持有光华控股公司股份，光华控股公司实际控制人仍为开元集团。广东南方国际传媒控股有限公司(以下简称“南方控股”)通过控股的上海泰泓投资管理有限公司(以下简称“上海泰泓”)持有开元资产49.00%股权。

2010年7月12日，开元集团与南方控股签订了《股权转让协议》，南方控股通过协议方式受让开元集团持有开元资产9.00%股权，该股权转让后，南方控股取得光华控股公司第一大股东开元资产的控股权。南方控股是广东南方广播影视传媒集团(以下简称“南方传媒集团”)的全资子公司，光华控股公司实际控制人由开元集团变更为南方传媒集团。南方控股于2011年12月22日与深圳欧奇网络技术有限公司签署了《产权交易合同》，公开挂牌转让上海泰泓51%股权。

2012年7月2日，金圆控股集团有限公司(以下简称金圆控股)与上海泰泓签订《股权转让协议》，金圆控股受让上海泰泓持有开元资产49.00%的股权，成为开元资产第一大股东。由于金圆控股由赵璧生、赵辉父子二人共同控制，因此光华控股公司的实际控制人变更为赵璧生、赵辉父子。

2013年5月17日，金圆控股通过公开挂牌方式受让开元集团持有开元资产42.00%股权及相关债务，2013年5月30日，光华控股公司收到开元资产《确认函》，金圆控股已全额支付上述股权及相关债权的转让款，并取得了江苏省产权交易所关于开元资产42.00%股权及相关债权转让成交的确认函。光华控股公司并于2013年5月28日完成工商变更登记手续。

根据光华控股公司2014年第二次临时股东大会决议和修改后的章程，并经中国证券监督管理委员会于2014年11月28日《关于核准吉林光华控股集团股份有限公司向金圆控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]1259号)核准，光华控股公司向金圆控股、康恩贝集团有限公司(以下简称康恩贝集团)、邱永平、方岳亮等10名交易对方非公开发行人民币普通股(A股)合计428,933,014.00股(每股面值1元)购买其合计持有的青海互助金圆水泥有限公司(以下简称互助金圆公司)100.00%股权，互助金圆公司于2014年12月1日办妥股权变更登记手续。光华控股公司非公开发行人民币普通股(A股)428,933,014.00股于2014年12月9日在深圳证券交易所挂牌交易。非公开发行后，光华控股公司注册资本变更为人民币598,439,493.00元。

根据2014年12月24日光华控股公司2014年第四次临时股东大会审议同意，光华控股公司名称变更为金圆水泥股份有限公司，公司已于2015年1月4日办妥工商变更登记手续。

根据公司2015年8月24日第四次临时股东大会决议及2015年9月25日第八届董事会第二十次会议决议，公司以自有资金从二级市场自行购入2,960,086.00股公司股票作为人民币限制性股票授予15名股权激励对象，每股面值1元，授予价格每股5.76元，授予日为2015年9月28日。

根据公司2016年5月20日召开的2015年度股东大会及第八届董事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》与《关于重大资产重组标的资产2015年度业绩承诺股份补偿实施方案的议案》。鉴于刘效锋先生已离职，根据公司首期限限制性股票股权激励计划及相关规定，公司回购注销刘效锋先生已获授但尚未解锁的限制性股票800,000.00股(占本次激励计划授予限制性股票总数的27.03%，占公司股份总数的0.13%)；根据《发行股份购买资产之利润补偿协议》、《发行股份购买资产之利润补偿协议之补充协议》等相关承诺，依据公司2015年度业绩承诺股份补偿实施方案，公司

以总价1.00元的价格定向回购注销金圆控股2015年度应补偿股份数1,835,666.00股、康恩贝集团2015年度应补偿股份数272,129.00股、邱永平2015年应补偿股份数275,494.00股、方岳亮2015年应补偿股份数20,674.00股，合计2,403,963.00股(占公司股份总数0.40%)。以上本次回购注销公司股份共计3,203,963.00股，公司注册资本由598,439,493.00元人民币变更为595,235,530.00元人民币，公司已于2016年07月25日办妥工商变更手续。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设董事会办公室、行政人事部、财务资金部、投资发展部、审计监察部5个职能部门及水泥事业部、商砼事业部和环保事业部三个事业部。

本公司属建材行业。本公司经营范围：水泥及辅料、水泥制品生产(凭环保许可证生产，加工)、销售；建筑材料制作及技术服务；投资建设城市基础设施，投资环保、水泥、商砼、建材、公路运输相关业务(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) 主要产品为水泥。统一社会信用代码/注册号：91220000123938867W/220000000022926。

本财务报表及财务报表附注已于2017年8月29日经公司第九届董事会第二次会议批准。

本公司截止2017年度上半年纳入合并范围的子公司共33家，详见本附注九、在其他主体中的权益。与上年度相比，本公司报告期内合并范围增加7家，详见本附注八、合并范围的变更。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证监会监督委员会《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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司具备自报告期末起12个月持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注(十四)、本附注(十七)、本附注(二十一)、和本附注(二十三)等相关说明。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司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美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件

的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款

与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。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，详见本财务报表附注三(十三)“长期股权投资的确认和计量”或本财务报表附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）当期平均汇率折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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可供出售的外币货币性项目除摊余成本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，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。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。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。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期平均汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得

或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分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。

(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，其分类与前述在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资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本财务报表附注三(十)“公允价值”。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当

时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款——金额 100.00 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10% 以上的款项;其他应收款——金额 100.00 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|-----------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 低信用风险组合 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司房地产业：存货主要包括开发产品(已建成、待出售的物业)、开发成本(尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业)、拟开发土地(购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地)。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货[原材料/库存商品]的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货[在产品、半成品、产成品、委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

7. 房地产开发企业特定存货的核算方法

(1)开发用土地的核算方法

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发成本中。

(2)公共配套设施费用的核算方法

1)不能有偿转让的公共配套设施：其成本由商品房承担，按收益比例分配计入商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

2)能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(3)周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

(4)维修基金本公司按商品房销售面积的一定标准向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本财务报表附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得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其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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股东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为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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。本公司向合营企业或者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。本公司自联营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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长投股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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核算而确认的其他综合收益，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

13、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

对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-40 | 3-5 | 2.38-19.40 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-15 | 3-5 | 6.33-32.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5-10 | 9.00-23.75 |
| 采矿平台（注） | 其他 | 注 | 注 | 注 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-8 | 4、5、10 | 11.25-32.00 |

[注]采矿平台摊销采用产量法，按矿石已探明可采储量和每期实际的采矿量来确定当期摊销金额。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未

办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应

支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命(年) | 依 据 |
|-------|-----------|--------------|
| 软 件 | 10 | 预计受益期限 |
| 采矿权 | 3-15 | 预计受益期限 |
| 土地使用权 | 50 | 土地使用权证登记使用年限 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

1. 长期资产减值准备的计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债日存在减值迹象的，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。公允价值的确定方法详见本财务报表附注三(十)“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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

(1) 长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1) 对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ① 市价持续2年低于账面价值；
- ② 该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③ 被投资单位当年发生严重亏损；
- ④ 被投资单位持续2年发生亏损；
- ⑤ 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2) 对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

① 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

② 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③ 被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④ 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2) 固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3)在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4)无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1)设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保

险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费,相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:(1)该义务是承担的现时义务;(2)该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理:所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值:即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服

务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司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公司内，另一在本公司外的，在本公司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。本公司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。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量

时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的测量结果[已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例]确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)水泥及商品混凝土产品销售

在水泥及商品混凝土产品发出,并取得收取货款的权利时,确认销售收入的实现。

(2)房地产销售

在开发产品已经完工并验收合格,签订了销售合同并履行了合同规定的义务,在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的开发产品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

(3)受托代建工程

在与委托方签订代建工程合同,代建工程已经完工并验收合格,在同时满足代建工程所有权上的主要风险和报酬转移给委托方,公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的代建工程实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

公司取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产

的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

2. 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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企

业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(二) 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，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公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本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(股本溢价)。

(三) 库存股

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

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

(四) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|--|
| 财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会【2017】15 号) | 本次会计政策变更经公司第九届董事会第二次会议及第九届监事会第二次会议审议通过。 | 公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加约 15,341,165.78 元，“营业外收入”科目减少约 15,341,165.78 元。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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公司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。本公司对前述判断、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，本公司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) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，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，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司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。估值时本公司需对未来现金流量、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。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值

本公司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。本公司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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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)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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(9)所得税

本公司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。

(10)预计负债

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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，本公司会就出售、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公司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。

(11)设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

(12)公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司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，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。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本附注27（一）公允价值披露。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------|------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 17%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.5%、15%、9% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租 | 1.2%、12% |

| | | |
|--------|-------------|----|
| | 金收入的 12% 计缴 | |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

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 |
|--------|-------|
| 互助金圆 | 15% |
| 青海宏扬 | 15% |
| 香港金圆 | 16.5% |
| 纳木措金圆 | 9% |

2、税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税〔2008〕156号)、《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》(财税〔2009〕163号)及财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税〔2015〕78号)的规定，子公司青海青海湖水泥有限公司(以下简称青海湖水泥公司)、互助金圆公司及其下属子公司自2015年7月1日开始采用旋窑法工艺生产并且水泥及熟料产品生产原料中掺兑废渣比例不低于20%的42.5及以上等级水泥、掺兑废渣比例不低于40%的其他水泥及水泥熟料销售享受增值税“即征即退”70%的退税税收优惠政策。

2. 所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自2011年1月1日至2020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。互助金圆公司及青海宏扬公司本期减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局于2014年5月1日联合发布的《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏政发〔2014〕51号)第三条规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率；第四条规定自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。纳木措金圆公司本期减按9%的税率征收企业所得税。

3. 房产税

根据青海省人民政府关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知(青政〔2003〕35号)，互助金圆公司、青海宏扬公司及博友建材公司本期免征房产税。

六、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 | 1,271,829.62 | 1,300,435.61 |
| 银行存款 | 231,914,749.74 | 354,650,011.93 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 60,053,758.97 | 50,006,824.11 |
| 合计 | 293,240,338.33 | 405,957,271.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 41,492.81 | 56,219.81 |

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明。

(1)期末银行存款中1,362,409.08元系子公司互助金圆公司之子公司河源市金杰环保建材有限公司(以下简称河源金杰公司)因存在诉讼而被冻结活期银行账户内的资金，其使用存在一定的时间限制，具体详见本财务报表附注十三、其他之说明。

(2)期末其他货币资金中60,000,000.00元系银行承兑汇票保证金，其使用存在一定的时间限制。

2、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 | 40,864,850.80 | 7,331,822.88 |
| 合计 | 40,864,850.80 | 7,331,822.88 |

(2) 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 | 118,154,982.80 | |
| 合计 | 118,154,982.80 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|------------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 988,926,058.14 | 100.00% | 63,426,506.01 | 6.41% | 925,499,552.13 | 1,053,055,513.25 | 100.00% | 65,477,864.14 | 6.22% | 987,577,649.11 |
| 合计 | 988,926,058.14 | 100.00% | 63,426,506.01 | 6.41% | 925,499,552.13 | 1,053,055,513.25 | 100.00% | 65,477,864.14 | 6.22% | 987,577,649.11 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|
| | | | | | | 25 | | | |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 712,065,656.08 | 35,603,282.80 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 276,174,487.06 | 27,617,448.71 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 685,915.00 | 205,774.50 | 30.00% |
| 合计 | 988,926,058.14 | 63,426,506.01 | 6.41% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,051,358.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 | 账龄 |
|------|--------|----------------|------------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 120,586,408.93 | 12.19% | 1-2 年 |
| 第二名 | 非关联方 | 80,369,973.70 | 8.13% | 1 年以内 |
| 第三名 | 非关联方 | 72,282,645.60 | 7.31% | 1 年以内 |
| 第四名 | 非关联方 | 51,523,090.29 | 5.21% | 1 年以内 |
| 第五名 | 非关联方 | 18,857,146.71 | 1.91% | 1 年以内 |
| 合计 | | 343,619,265.23 | 34.75% | |

4、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 | 44,627,162.17 | 96.07% | 35,094,076.81 | 97.53% |
| 1 至 2 年 | 1,212,531.45 | 2.61% | 382,751.87 | 1.06% |
| 2 至 3 年 | 399,812.10 | 0.86% | 287,444.51 | 2.55% |
| 3 年以上 | 214,446.94 | 0.46% | 219,162.29 | 0.61% |
| 合计 | 46,453,952.66 | -- | 35,983,435.48 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 占预付账款总额的比例 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|------------|-------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 6,093,473.01 | 13.12% | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 第二名 | 非关联方 | 4,839,170.00 | 10.42% | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 第三名 | 非关联方 | 3,166,771.75 | 6.82% | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 第四名 | 非关联方 | 2,946,531.33 | 6.34% | 1 年以内 | 预付电费 |
| 第五名 | 非关联方 | 2,165,716.10 | 4.66% | 1 年以内 | 预付电费 |
| 合计 | | 19,211,662.19 | 41.36% | | |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 36,002,013.26 | 100.00% | 3,244,754.30 | 9.01% | 32,757,258.96 | 70,036,292.26 | 100.00% | 3,853,789.65 | 5.50% | 66,182,502.61 |
| 合计 | 36,002,013.26 | 100.00% | 3,244,754.30 | 9.01% | 32,757,258.96 | 70,036,292.26 | 100.00% | 3,853,789.65 | 5.50% | 66,182,502.61 |

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 27,409,192.00 | 1,370,459.60 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,539,956.49 | 453,995.65 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,428,962.69 | 1,028,688.81 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 418,571.40 | 209,285.70 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 115,030.68 | 92,024.54 | 80.00% |
| 5 年以上 | 90,300.00 | 90,300.00 | 100.00% |
| 合计 | 36,002,013.26 | 3,244,754.30 | 9.01% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-609,035.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 暂借款及利息 | | 31,567,338.92 |
| 押金及保证金 | 14,870,519.57 | 17,001,980.20 |
| 往来款 | 21,131,493.69 | 16,490,773.14 |
| 股权转让款 | | 4,976,200.00 |
| 合计 | 36,002,013.26 | 70,036,292.26 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 中国外贸金融租赁 | 保证金 | 6,500,000.00 | 1 年以内 | 18.05% | 325,000.00 |

| | | | | | |
|-------------|------|---------------|-------|--------|------------|
| 有限公司 | | | | | |
| 远东国际租赁有限公司 | 保证金 | 4,320,987.65 | 1 年以内 | 12.00% | 216,049.38 |
| 中铁十三局 | 代垫运费 | 1,013,154.50 | 1 年以内 | 2.81% | 50,657.73 |
| 格尔木投鑫矿业有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.78% | 50,000.00 |
| 丽水市公共资源交易中心 | 保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 2.22% | 40,000.00 |
| 合计 | -- | 13,634,142.15 | -- | 37.87% | 681,707.11 |

6、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 161,390,559.65 | | 161,390,559.65 | 166,378,452.03 | | 166,378,452.03 |
| 在产品 | 781,660.61 | | 781,660.61 | 906,897.80 | | 906,897.80 |
| 库存商品 | 77,185,204.79 | | 77,185,204.79 | 73,583,543.69 | 322,177.39 | 73,261,366.30 |
| 周转材料 | 6,529,531.04 | | 6,529,531.04 | 4,560,031.86 | | 4,560,031.86 |
| 合计 | 245,886,956.09 | | 245,886,956.09 | 245,428,925.38 | 322,177.39 | 245,106,747.99 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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 | |
| 库存商品 | 322,177.39 | | | 322,177.39 | | |
| 合计 | 322,177.39 | | | 322,177.39 | | |

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 留抵进项税 | 10,230,459.65 | 6,441,668.21 |
| 待抵扣进项税 | 53,502.34 | 164,820.23 |
| 预缴税费 | 6,206,352.64 | 328,128.55 |
| 其他 | 1,050,101.57 | 652,944.68 |
| 合计 | 17,540,416.20 | 7,587,561.67 |

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 10,692,417.52 | | 10,692,417.52 | 10,692,417.52 | | 10,692,417.52 |
| 按成本计量的 | 10,692,417.52 | | 10,692,417.52 | 10,692,417.52 | | 10,692,417.52 |
| 合计 | 10,692,417.52 | | 10,692,417.52 | 10,692,417.52 | | 10,692,417.52 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|---------------|------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 吉林省敖东药业有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 18.00% | |
| 苏州工业园区职业技术学院 | 30,718,780.06 | | | 30,718,780.06 | 26,026,362.54 | | | 26,026,362.54 | 29.58% | |
| 青海大通农村商业银行股份有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | 1.70% | 480,000.00 |
| 合计 | 38,718,780.06 | | | 38,718,780.06 | 28,026,362.54 | | | 28,026,362.54 | -- | 480,000.00 |

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|---------------|----------|--|---------------|
| 期初已计提减值余额 | 28,026,362.50 | | | 28,026,362.50 |
| 期末已计提减值余额 | 28,026,362.50 | | | 28,026,362.50 |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 苏州置业房地产开发有限公司 | 37,201,513.04 | | | -1,790,490.96 | | | | | | 35,411,022.08 | |
| 林西县富强金属有限公司 | | 30,000,000.00 | | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 小计 | 37,201,513.04 | 30,000,000.00 | | -1,790,490.96 | | | | | | 65,411,022.08 | |
| 合计 | 37,201,513.04 | 30,000,000.00 | | -1,790,490.96 | | | | | | 65,411,022.08 | |

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 采矿平台 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,279,649,673.72 | 1,485,784,787.10 | 365,836,933.40 | 34,029,416.74 | 261,451,765.49 | 3,426,752,576.45 |
| 2.本期增加金额 | 4,341,199.38 | | 8,640,761.69 | 350,542.90 | 6,145,348.76 | 19,477,852.73 |

| | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 购置 | | | 8,640,761.69 | 350,542.90 | | 8,991,304.59 |
| (2) 在建工程转入 | 4,341,199.38 | | | | 6,145,348.76 | 10,486,548.14 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,283,990,873.10 | 1,485,784,787.10 | 374,477,695.09 | 34,379,959.64 | 267,597,114.25 | 3,446,230,429.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 117,321,523.36 | 391,458,277.05 | 74,109,767.25 | 15,474,895.54 | 1,733,750.37 | 600,098,213.57 |
| 2. 本期增加金额 | 17,771,981.36 | 46,454,848.62 | 23,484,565.38 | 3,125,335.39 | 8,166,360.87 | 99,003,091.62 |
| (1) 计提 | 17,771,981.36 | 46,454,848.62 | 23,484,565.38 | 3,125,335.39 | 8,166,360.87 | 99,003,091.62 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 135,093,504.72 | 437,913,125.67 | 97,594,332.63 | 18,600,230.93 | 9,900,111.24 | 699,101,305.19 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,148,897,368.38 | 1,047,871,661.43 | 276,883,362.46 | 15,779,728.71 | 257,697,003.01 | 2,747,129,123.99 |
| 2. 期初账面价值 | 1,162,328,150.36 | 1,094,326,510.05 | 291,727,166.15 | 18,554,521.20 | 259,718,015.12 | 2,826,654,362.88 |

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 运输工具 | 33,377,132.58 | 6,392,279.90 | | 26,984,852.68 |

(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 |
|------|---------------|
| 运输工具 | 36,781,133.60 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|----------------|------------|
| 房屋 | 177,496,007.16 | 尚在办理中 |
| 运输工具 | 82,066,644.96 | 尚在办理中 |

11、在建工程

(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 |
| 水泥窑协同处置工业废弃物项目 | 64,501,980.46 | | 64,501,980.46 | 15,023,050.12 | | 15,023,050.12 |
| 3万吨/年危险固废处置项目 | 38,707,131.99 | | 38,707,131.99 | 2,354,817.98 | | 2,354,817.98 |
| 含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期) | 19,038,381.54 | | 19,038,381.54 | 7,928,939.34 | | 7,928,939.34 |
| 日产4500吨熟料生产线 | 20,004,111.06 | | 20,004,111.06 | 5,569,739.94 | | 5,569,739.94 |
| 矿山开采平台 | 380,184.51 | | 380,184.51 | | | |
| 青海宏扬公司基建工程 | 14,994,320.73 | | 14,994,320.73 | 10,691,272.02 | | 10,691,272.02 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 互助金圆公司基建工程 | 68,441,788.05 | | 68,441,788.05 | 50,628,557.69 | | 50,628,557.69 |
| 互助金圆公司技改工程 | 7,283,071.58 | | 7,283,071.58 | | | |
| 格尔木商砼公司基建工程项目 | 10,693,271.73 | | 10,693,271.73 | | | |
| 其他零星工程 | 4,990,048.19 | | 4,990,048.19 | 5,756,049.98 | | 5,756,049.98 |
| 合计 | 249,034,289.84 | | 249,034,289.84 | 97,952,427.07 | | 97,952,427.07 |

(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 |
|-------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|---------|
| 日产4500吨熟料生产线 | 758,020,000.00 | 5,569,739.94 | 14,434,371.12 | | | 20,004,111.06 | 97.06% | 100% | 47,901,423.57 | | | 其他 |
| 矿山开采平台 | 266,975,100.00 | | 6,525,533.27 | 6,145,348.76 | | 380,184.51 | 97.52% | 100% | | | | 其他 |
| 含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期) | 300,000,000.00 | 7,928,939.34 | 11,109,442.20 | | | 19,038,381.54 | 6.35% | 12% | | | | 募集资金及自筹 |
| 3万吨/年危险固废处置项目 | 250,000,000.00 | 2,354,817.98 | 36,352,314.01 | | | 38,707,131.99 | 15.48% | 90% | 417,301.65 | 417,301.65 | 5.88% | 募集资金及自筹 |
| 水泥窑协同处置工业废弃物项目 | 150,000,000 | 15,023,050.12 | 49,478,930.34 | | | 64,501,980.46 | 43% | 95% | | | | 募集资金及自筹 |
| 合计 | 1,724,995,100.00 | 30,876,547.38 | 117,900,590.94 | 6,145,348.76 | | 142,631,789.56 | -- | -- | 48,318,725.22 | 417,301.65 | 5.88% | -- |

12、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 | 矿山开采权 | 软件 | 会员卡 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|--------------|-----|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 109,217,861.70 | | | 43,441,300.24 | 6,439,764.05 | | 159,098,925.99 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 84,905.66 | | 84,905.66 |
| (1) 购置 | | | | | 84,905.66 | | 84,905.66 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 109,217,861.70 | | | 43,441,300.24 | 6,524,669.71 | | 159,183,831.65 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,999,610.18 | | | 25,067,820.48 | 1,673,883.06 | | 36,741,313.72 |
| 2.本期增加金额 | 251,468.08 | | | 1,487,124.53 | 110,212.15 | | 1,848,804.76 |
| (1) 计提 | 251,468.08 | | | 1,487,124.53 | 110,212.15 | | 1,848,804.76 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 10,251,078.26 | | | 26,554,945.01 | 1,784,095.21 | | 38,590,118.48 |
| 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 | 98,966,783.44 | | | 16,886,355.23 | 4,740,574.50 | | 120,593,713.17 |
| 2.期初账面价值 | 99,218,251.52 | | | 18,373,479.76 | 4,765,880.99 | | 122,357,612.27 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 9,982,806.84 | 尚在办理中 |

13、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 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
| 青海宏杨 | 7,606,485.99 | | | 7,606,485.99 |
| 河源金杰 | 1,612.00 | | | 1,612.00 |
| 青海湖水泥 | 4,589,283.01 | | | 4,589,283.01 |
| 博友建材 | 4,139,069.74 | | | 4,139,069.74 |
| 民和建鑫 | 9,418,728.10 | | | 9,418,728.10 |
| 西宁商砼 | 7,758,316.93 | | | 7,758,316.93 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 海东商砼 | 10,258,149.55 | | | | | 10,258,149.55 |
| 格尔木商砼 | 813,842.20 | | | | | 813,842.20 |
| 合计 | 44,585,487.52 | | | | | 44,585,487.52 |

14、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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 厂区外绿化工程 | 44,360,026.41 | | 3,032,629.17 | | 41,327,397.24 |
| 储料平台 | 7,471,635.82 | | 515,285.22 | | 6,956,350.60 |
| 财务顾问费 | 2,413,333.30 | | 603,333.36 | | 1,809,999.94 |
| 其他 | 421,987.50 | 1,650,681.96 | 259,395.38 | | 1,813,274.08 |
| 合计 | 54,666,983.03 | 1,650,681.96 | 4,410,643.13 | | 51,907,021.86 |

其他说明

15、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 | 63,426,506.01 | 15,431,890.40 | 65,567,234.53 | 15,822,575.43 |
| 内部交易未实现利润 | 20,399,997.37 | 3,293,391.55 | 20,399,997.37 | 3,293,391.55 |
| 可抵扣亏损 | 18,579,816.01 | 4,644,954.01 | 12,506,972.15 | 3,126,743.04 |
| 预计负债的所得税影响 | 4,026,709.21 | 616,570.40 | 4,026,709.21 | 616,570.40 |
| 递延收益的所得税影响 | 17,301,656.80 | 2,792,153.28 | 17,120,272.42 | 2,614,945.63 |
| 非同一控制下企业合并产生的可抵扣暂时性差异的影响 | 3,063,897.98 | 765,974.50 | 3,457,389.68 | 864,347.42 |
| 合计 | 126,798,583.38 | 27,544,934.14 | 123,078,575.36 | 26,338,573.47 |

(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 |
| 无形资产摊销的所得税 | 970,287.07 | 148,976.03 | 970,287.07 | 148,976.03 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 影响 | | | | |
| 非同一控制下企业合并产生的可抵扣暂时性差异的影响 | 12,231,218.05 | 3,057,804.51 | 12,577,591.68 | 3,144,397.92 |
| 合计 | 13,201,505.12 | 3,206,780.54 | 13,547,878.75 | 3,293,373.95 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 27,544,934.14 | | 26,338,573.47 |
| 递延所得税负债 | | 3,206,780.54 | | 3,293,373.95 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 29,816,853.50 | 9,082,489.48 |
| 可抵扣亏损 | 70,282,565.75 | 54,534,851.62 |
| 合计 | 100,099,419.25 | 63,617,341.10 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | 6,103,492.56 | 6,103,492.56 | |
| 2020 年 | 9,698,349.71 | 9,698,349.71 | |
| 2021 年 | 31,711,222.74 | 38,733,009.35 | |
| 2022 年 | 22,769,500.74 | | |
| 合计 | 70,282,565.75 | 54,534,851.62 | -- |

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付长期资产购置款 | 47,078,884.89 | 35,054,113.66 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 矿山恢复治理保证金 | 3,669,960.00 | 3,669,960.00 |
| 其 他 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 53,748,844.89 | 41,724,073.66 |

17、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 | 263,000,000.00 | 153,000,000.00 |
| 保证借款 | 628,894,923.29 | 551,294,923.29 |
| 合计 | 891,894,923.29 | 704,294,923.29 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 4,894,923.29 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 |
|-----------|--------------|--------|------|------|
| 吉林省信托投资公司 | 4,894,923.29 | 12.10% | | |
| 合计 | 4,894,923.29 | -- | -- | -- |

其他说明：

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 40,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 60,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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 | 354,069,140.09 | 455,844,813.64 |
| 1-2 年 | 78,996,354.23 | 91,685,167.79 |
| 2-3 年 | 12,296,738.87 | 33,996,758.67 |
| 3 年及以上 | 9,834,723.12 | 12,833,512.08 |
| 合计 | 455,196,956.31 | 594,360,252.18 |

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 92,153,997.67 | 43,520,791.89 |
| 1-2 年 | 3,673,918.23 | 1,541,114.54 |
| 2-3 年 | 4,302,567.92 | 4,602,555.23 |
| 3 年及以上 | 259,873.14 | 193,061.42 |
| 合计 | 100,390,356.96 | 49,857,523.08 |

21、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 | 24,026,793.65 | 65,861,121.13 | 71,879,596.79 | 18,008,317.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 57,959.00 | 3,041,729.97 | 2,225,129.34 | 874,559.63 |
| 三、辞退福利 | | 114,560.23 | 114,560.23 | |
| 合计 | 24,084,752.65 | 69,017,411.33 | 74,219,286.36 | 18,882,877.62 |

(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 | 21,739,471.98 | 61,295,669.70 | 67,271,282.58 | 15,763,859.10 |
| 2、职工福利费 | 14,300.00 | 2,953,963.18 | 2,903,713.18 | 64,550.00 |
| 3、社会保险费 | 167,428.63 | 1,239,207.39 | 1,382,555.33 | 24,080.69 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：医疗保险费 | 143,846.21 | 767,026.11 | 904,117.26 | 6,755.06 |
| 工伤保险费 | 4,103.75 | 418,004.61 | 417,920.43 | 4,187.93 |
| 生育保险费 | 19,478.67 | 54,176.67 | 60,517.64 | 13,137.70 |
| 4、住房公积金 | 8,357.00 | 285,772.00 | 284,664.00 | 9,465.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,097,236.04 | 86,508.86 | 37,381.70 | 2,146,363.20 |
| 合计 | 24,026,793.65 | 65,861,121.13 | 71,879,596.79 | 18,008,317.99 |

(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 | 48,577.53 | 2,976,634.81 | 2,169,967.22 | 855,245.12 |
| 2、失业保险费 | 9,381.47 | 65,095.16 | 55,162.12 | 19,314.51 |
| 合计 | 57,959.00 | 3,041,729.97 | 2,225,129.34 | 874,559.63 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划。根据该计划，本公司及浙江地区子公司分别按2017年度社会保险缴费基数的14.00%、1.00%按月向该等计划缴存费用；青海地区主要子公司分别按2017年度社会保险缴费基数的20.00%、0.50%按月向该等计划缴存费用。除上述按月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 18,398,227.47 | 13,114,311.55 |
| 企业所得税 | 14,271,459.58 | 43,746,568.22 |
| 个人所得税 | 9,418,262.55 | 22,386,353.46 |
| 城市维护建设税 | 629,692.56 | 259,070.16 |
| 资源税 | 303,319.43 | 705,444.87 |
| 印花税 | 242,587.90 | 513,003.01 |
| 土地使用税 | 47,992.00 | 117,852.93 |
| 车船使用税 | | 12,000.00 |
| 教育费附加 | 519,546.03 | 355,537.92 |
| 地方教育费附加 | 346,364.02 | 230,627.23 |
| 价格调节基金 | | 898.09 |
| 合计 | 44,177,451.54 | 81,441,667.44 |

23、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 768,701.03 | 672,847.56 |
| 短期借款应付利息 | 7,499,514.49 | 7,276,703.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 207,416.20 | 204,659.75 |
| 应付债券 | | 18,184,931.51 |
| 合计 | 8,475,631.72 | 26,339,142.31 |

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 |
|-----------|--------------|--------|
| 吉林省信托投资公司 | 6,183,514.49 | 尚无还款计划 |
| 合计 | 6,183,514.49 | -- |

24、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------|
| 其他 | 540,021.50 | |
| 合计 | 540,021.50 | |

25、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 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 6,051,920.00 | 2,147,376.00 |
| 暂借款 | 9,189,699.06 | 32,852,894.73 |
| 应付暂收款 | 2,783,914.65 | 11,983,886.39 |
| 中介服务费 | 4,340,000.00 | 2,865,728.26 |
| 股权转让款 | | 3,520,000.00 |
| 其他 | 7,229,332.64 | 5,682,701.77 |
| 合计 | 29,594,866.35 | 59,052,587.15 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 王伟东 | 8,189,699.06 | 暂借款 |
| 合计 | 8,189,699.06 | -- |

26、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 | 113,142,000.00 | 113,142,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 97,381,946.71 | |
| 限制性股票回购义务 | 6,221,047.68 | 12,442,095.36 |
| 合计 | 216,744,994.39 | 125,584,095.36 |

其他说明：

一年内到期的长期应付款说明：

根据河源金杰公司与巨化集团上海融资租赁有限公司于2017年5月23日签订的《售后回租融资租赁合同》，河源金杰公司以售后回租的方式向巨化集团上海融资租赁有限公司融资，实质以资产抵押进行融资，融资期限从2017年5月27日至2018年5月27日。对上述融资款，由本公司和赵璧生提供连带责任保证担保，保证担保期限自2017年5月27日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 短期应付债券 | | 250,000,000.00 |
| 合计 | | 250,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------------------------------|--------|------------|------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|----------------|------|
| 金圆水泥股份有限公司2016年非公开发行公司债券（第一期） | 100.00 | 2016年1月12日 | 2年 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 | | 18,750,000.00 | 1,250,000.00 | 268,750,000.00 | 0.00 |

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 339,488,000.00 | 313,796,000.00 |
| 抵押借款 | 170,048,136.70 | 193,716,666.68 |
| 保证借款 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 609,536,136.70 | 507,512,666.68 |

29、长期应付款

(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 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 分期付款购买设备款[注 1] | 2,761,692.29 | 32,352,044.11 |
| 融资租赁款 | 318,896,327.07 | 259,196,503.55 |
| 其中：山重融资租赁有限公司(以下简称山重融资公司)[注 2] | 5,168,128.57 | 11,837,965.55 |
| 中集融资租赁有限公司(以下简称中集融资公司)[注 3] | 1,424,499.27 | 1,642,976.13 |
| 中国康富国际租赁股份有限公司(以下简称中国康富租赁公司)[注 4] | 2,828,457.47 | 3,486,071.78 |
| 远东租赁公司[注 5] | 114,190,491.90 | 145,460,771.43 |
| 中国外贸租赁公司[注 6] | 87,849,791.66 | 96,768,718.66 |
| 广西融资租赁有限公司[注 7] | 107,434,958.20 | |

其他说明：

[注1]根据河源金杰公司与青海煜展东风汽车销售服务有限公司(以下简称青海煜展汽车公司)于2015年2月6日签订《汽车买卖合同》，河源金杰公司通过东风汽车财务有限公司(以下简称东风汽车财务公司)向青海煜展汽车公司以分期付款方式采购车辆，付款期限从车辆购买日起至2018年5月25日止，在此期间，对应付车辆采购款计付资金使用利息。对上述应付车辆采购款，河源金杰公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由互助金圆公司、邱永平、青海煜展汽车公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自贷款期限届满或者变更后最后还款期限届满之日起两年。

[注2]根据青海宏扬公司与青海鑫烨汽车销售服务有限公司(以下简称青海鑫烨汽车公司)于2015年5月14日签订的《工业品买卖合同》，青海宏扬公司通过山重融资公司向青海鑫烨汽车公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2015年5月14日至2017年11月15日。对上述融资租赁款，青海宏扬公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由本公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2015年5月15日起至被担保债务履行期限届满之日起五年。

根据互助金圆公司与青海鑫烨汽车公司于2015年5月14日签订的《工业品买卖合同》，互助金圆公司通过山重融资公司向青海鑫烨汽车公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2015年5月14日至2017年11月15日。对上述融资租赁款，互助金圆公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由本公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2015年5月14日起至被担保债务履行期限届满之日起五年。

[注3]根据河源金杰公司与广州中集车辆物流装备有限公司(以下简称中集装备公司)于2015年2月9日签订的《汽车买卖合同》，河源金杰公司通过中集融资公司向中集装备公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2015年4月30日至2018年5月15日。对上述融资租赁款，河源金杰公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由互助金圆公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2015年4月15日起至河源金杰公司履行了主合同所约定的全部义务止。

[注4]根据纳木措金圆公司与青海众腾工程机械有限公司(以下简称青海众腾公司)于2016年4月24日签订的《产品买卖合同》，纳木措金圆公司通过中国康富租赁公司向青海众腾公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2016年6月15日至2019年6月15日。对上述融资租赁款，纳木措金圆公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由互助金圆公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2016年6月15日至主合同债务履行期限届满之日起两年。

[注5]根据互助金圆公司与远东租赁公司于2016年8月22日、2016年9月29日签订的《售后回租赁合同》，互助金圆公司以售后回租的方式向远东租赁公司融资，实质为以资产抵押进行融资，2016年8月22日签订的《售后回租赁合同》融资期限从2016年8月23日至2019年8月23日；2016年9月29日签订的《售后回租赁合同》融资期限从2016年9月29日至2019年9月29日。对上述融资款，由本公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自融资日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

[注6]根据青海宏扬公司与中国外贸租赁公司于2016年9月9日签订的《融资租赁合同》，青海宏扬公司以售后回租的方式向中国外贸租赁公司融资，实质为以资产抵押进行融资，融资期限从2016年9月15日至2019年9月15日。对上述融资款，由本公司和赵璧生提供连带责任保证担保，保证担保期限自2016年9月15日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

[注7]根据青海金圆公司、西宁金砣公司、西宁商砣公司、博友建材公司、海东商砣公司、平安金圆公司、化隆金圆公司与广西融资租赁有限公司于2017年5月21日签订的《融资租赁合同》（售后回租），以上公司以售后回租的方式向广西融资租赁有限公司融资，实质以资产抵押进行融资，融资期限三年。对上述融资款，由本公司和赵璧生提供连带责任保证担保，保证担保期限自2017年5月24日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

30、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|--------------|--------------|----------|
| 其他 | 4,026,709.21 | 4,026,709.21 | 矿山开采恢复治理 |
| 合计 | 4,026,709.21 | 4,026,709.21 | -- |

31、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 | 18,620,272.42 | | 1,318,615.62 | 17,301,656.80 | |
| 合计 | 18,620,272.42 | | 1,318,615.62 | 17,301,656.80 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 矿山绿化工程扶持资金 | 6,999,995.84 | | | | 6,499,995.86 | 与收益相关 |
| 排污费专项补助资金 | 2,405,436.81 | | | | 2,312,828.67 | 与资产相关 |
| 日产4000吨熟料新型干法水泥技术改造及配套余热发电项目 | 1,578,947.37 | | | | 1,508,771.91 | 与资产相关 |
| 散装水泥专项资金 | 1,243,776.32 | | | | 1,216,820.18 | 与资产相关 |
| 低温余热发电项目 | 1,233,333.33 | | | | 1,183,333.35 | 与资产相关 |
| 互助节能降耗项目补贴 | 1,066,666.87 | | | | 966,666.85 | 与资产相关 |
| 三个50工程项目贴息资金 | 469,047.62 | | | | 461,904.76 | 与资产相关 |
| 污染源自动监控设施运行费用补助资金 | 311,185.91 | | | | 297,753.41 | 与资产相关 |
| 监控设施更新补助 | 275,882.35 | | | | 270,245.68 | 与资产相关 |
| 荒山荒坡治理项目补助 | 1,536,000.00 | | | | 1,152,000.00 | 与资产相关 |
| 水泥窑综合利用工业废弃物项目 | 1,500,000.00 | | | | 1,431,336.13 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,620,272.42 | | | | 17,301,656.80 | -- |

32、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 | 595,235,530.00 | | | | | | 595,235,530.00 |

33、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） | 513,833,254.72 | | | 513,833,254.72 |
| 其他资本公积 | 103,275,099.75 | 928,836.98 | | 104,203,936.73 |
| 合计 | 617,108,354.47 | 928,836.98 | | 618,037,191.45 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如本年度报告第十二节二所述，本期确认的股权激励费用928,836.98元，相应增加“资本公积——其他资本公积”928,836.98元。

34、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|--------------|--------------|
| 限制性股票回购义务 | 12,442,095.36 | | 6,221,047.68 | 6,221,047.68 |
| 合计 | 12,442,095.36 | | 6,221,047.68 | 6,221,047.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

金圆水泥股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 4 月 6 日召开第八届董事会第三十四次会议和第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于首期限限制性股票股权激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，根据《金圆水泥股份有限公司首期限限制性股票股权激励计划考核实施办法》（以下简称“激励计划考核实施办法”）、《金圆水泥股份有限公司首期限限制性股票股权激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）等相关规定，公司首期限限制性股票股权激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就。同意公司按照激励计划的相关规定以及公司 2015 年第四次临时股东大会对董事会的授权，办理本期限限制性股票解锁相关事宜。

本次解锁的限制性股票解除限售日为 2017 年 4 月 28 日，本次解锁的限制性股票数量为 1,080,043 股，占公司目前股份总数的 0.18%，按授予价格 5.76 元/股，总金额为 6,221,047.68 元，已解锁的限制性股票公司不再附有回购义务，相应减少库存股 6,221,047.68 元。

35、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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 28,373.03 | 5,120.03 | | | 3,584.02 | 1,536.01 | 31,957.05 |
| 外币财务报表折算差额 | 28,373.03 | 5,120.03 | | | 3,584.02 | 1,536.01 | 31,957.05 |
| 其他综合收益合计 | 28,373.03 | 5,120.03 | | | 3,584.02 | 1,536.01 | 31,957.05 |

36、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 | 9,567,812.48 | 877,124.64 | 127,059.95 | 10,317,877.17 |
| 合计 | 9,567,812.48 | 877,124.64 | 127,059.95 | 10,317,877.17 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》(财企〔2012〕16号)的规定，自2012年2月14日起，对露天矿山开采的非金属矿山原矿按每吨2元，尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨1元计提安全生产费。

37、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 | 84,841,873.25 | | | 84,841,873.25 |
| 合计 | 84,841,873.25 | | | 84,841,873.25 |

38、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 872,817,055.82 | 611,217,264.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 81,113,371.57 | 79,649,229.73 |
| 减：现金分红 | 297,614,652.55 | |
| 期末未分配利润 | 656,315,774.84 | 690,866,494.18 |

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。

39、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 948,053,405.26 | 685,909,215.54 | 838,723,392.06 | 522,606,758.06 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 9,799,387.90 | 5,172,742.45 | 9,600,344.90 | 5,393,543.96 |
| 合计 | 957,852,793.16 | 691,081,957.99 | 848,323,736.96 | 528,000,302.02 |

40、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,415,854.62 | 2,242,776.01 |
| 教育费附加 | 1,666,266.69 | 1,781,097.90 |
| 资源税 | 52,110.89 | |
| 土地使用税 | 628,803.34 | |
| 车船使用税 | 68,377.50 | |
| 印花税 | 978,227.69 | |
| 地方教育费附加 | 1,117,229.97 | 1,187,398.61 |
| 营业税 | 2,894,059.50 | |
| 合计 | 9,820,930.20 | 5,211,272.52 |

41、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 17,216,240.03 | 73,827,038.62 |
| 工资 | 11,903,569.76 | 5,174,815.01 |
| 广告费 | 31,300.00 | 2,350.00 |
| 业务招待费 | 537,221.70 | 378,115.00 |
| 差旅费 | 172,249.12 | 158,151.00 |
| 办公费 | 24,332.78 | 161,950.88 |
| 通讯费 | 27,209.55 | 37,340.37 |
| 车辆费用 | 5,292,605.79 | 2,185,606.43 |
| 促销费 | 215,680.00 | 57,380.00 |
| 折旧费 | 16,981,299.71 | 8,502,278.85 |
| 其他 | 4,262.20 | 151,715.21 |
| 合计 | 52,405,970.64 | 90,636,741.37 |

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 24,862,392.16 | 17,842,935.85 |
| 业务招待费 | 3,453,479.58 | 2,414,940.47 |
| 税 费 | 15,000.02 | 803,258.71 |
| 规 费 | 2,882,117.02 | 3,306,312.52 |
| 折旧与摊销 | 11,598,328.81 | 10,091,968.42 |
| 车辆费用 | 1,767,383.63 | 1,758,028.13 |
| 差旅费 | 2,252,363.95 | 1,925,813.22 |
| 中介机构费用 | 3,816,315.36 | 5,547,984.86 |
| 保险费 | 172,229.23 | |
| 厂区绿化 | 11,780.00 | |
| 办公费 | 1,126,469.62 | 1,077,939.32 |
| 检测费 | 590,656.02 | 798,853.29 |
| 认证费 | 555,583.01 | |
| 通讯费 | 361,125.33 | 542,485.50 |
| 租赁费 | 780,701.40 | 1,029,383.11 |
| 限制性股票薪酬 | 928,836.98 | 2,200,107.50 |
| 其他 | 2,882,447.17 | 1,170,888.59 |
| 合计 | 58,057,209.29 | 50,510,899.49 |

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 59,320,664.97 | 50,578,685.63 |
| 减：利息收入 | 6,133,527.62 | 7,473,234.99 |
| 手续费及其他 | 7,061,221.97 | 337,367.01 |
| 合计 | 60,248,359.32 | 43,442,817.65 |

44、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -2,554,761.60 | 8,248,192.11 |
| 合计 | -2,554,761.60 | 8,248,192.11 |

45、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 | -1,790,490.96 | -7,513,334.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,086,840.74 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | -2,792,584.72 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 480,000.00 | 576,000.00 |
| 其他 | 31,661.37 | |
| 合计 | -1,278,829.59 | -8,643,078.45 |

46、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 |
|----------------|---------------|-------|
| 与日常经营活动相关的政府补助 | 15,341,165.78 | |

47、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 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 450,714.12 | 530,732.06 | 450,714.12 |
| 其中：固定资产处置利得 | 450,714.12 | 530,732.06 | 450,714.12 |
| 政府补助 | 742,475.00 | 1,405,714.18 | 742,475.00 |
| 其他 | 425,993.85 | 26,554.83 | 425,993.85 |
| 增值税退税 | | 3,323,890.87 | |
| 合计 | 1,619,282.97 | 5,286,891.94 | 1,619,282.97 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------|------|------|------|------------|--------|------------|------------|-----------------|
| 矿上绿化工程扶持资金 | | 补助 | | 是 | 否 | 499,999.98 | 499,999.99 | 与资产相关 |
| 节能降耗项目补助资金 | | 补助 | | 是 | 否 | 100,000.02 | 99,999.90 | 与资产相关 |
| 余热发电项 | | 补助 | | 否 | 否 | 49,999.98 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|----|--|---|---|------------|------------|-------|
| 目补助资金 | | | | | | | | |
| 排污费专项补助资金 | | 补助 | | 是 | 否 | 92,608.14 | 35,714.29 | 与资产相关 |
| 散装水泥专项补助资金 | | 补助 | | 否 | 否 | 26,956.14 | | 与资产相关 |
| 2015 年优秀企业奖励资金 | | 奖励 | | 是 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 熟料线生产线脱销设施运行补助资金 | | 补助 | | 是 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年污染源自动监控设施运行费用补助资金 | | 补助 | | 是 | 否 | | 160,000.00 | 与资产相关 |
| 日产 4000 吨熟料新型干法水泥技术改造及配套余热发电项目 | | 补助 | | 是 | 否 | 70,175.46 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 企业奖励资金(格尔木市经济商务科技和信息化委员会) | | 奖励 | | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 规上企业补助 | | 补助 | | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年度推进供给侧结构性改革促进实体经济发展奖补资金 | | 奖励 | | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 三个 50 工程项目贴息资金 | | 补助 | | 是 | 否 | 7,142.86 | | 与资产相关 |
| 污染源自动监控设施运行费用补助 | | 补助 | | 是 | 否 | 13,432.50 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| 资金 | | | | | | | | |
| 监控设施更新补助 | | 补助 | | 是 | 否 | 5,636.67 | | 与资产相关 |
| 荒山荒坡治理项目补助 | | 补助 | | 是 | 否 | 384,000.00 | | 与资产相关 |
| 水泥窑综合利用工业废弃物项目 | | 补助 | | 是 | 否 | 68,663.87 | | 与资产相关 |
| 物流管理局企业发展基金 | | 奖励 | | 是 | 否 | 342,575.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,061,190.62 | 1,405,714.18 | -- |

48、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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 112.93 | 233.38 | 112.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 112.93 | 233.38 | 112.93 |
| 对外捐赠 | 248,651.00 | 253,828.00 | 248,651.00 |
| 罚款支出 | 49,163.40 | 11,516.00 | 49,163.40 |
| 赔偿金、违约金 | 75,049.00 | 1,078,718.00 | 75,049.00 |
| 税收滞纳金 | 885,266.12 | 51,341.29 | 885,266.12 |
| 其他 | 653,705.95 | | 653,705.95 |
| 合计 | 1,911,948.40 | 1,395,636.67 | 1,911,948.40 |

49、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 | 21,560,089.86 | 32,421,710.07 |
| 递延所得税费用 | -1,292,954.08 | -2,732,223.22 |
| 合计 | 20,267,135.78 | 29,689,486.85 |

(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 | 102,562,798.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 25,640,699.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,486,314.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -497,094.34 |
| 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 | 5,609,845.47 |
| 所得税费用 | 20,267,135.78 |

50、其他综合收益

详见附注 35。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 与收益相关政府补助 | 792,575.00 | 710,000.00 |
| 利息收入 | 317,683.97 | 211,966.82 |
| 其他营业外收入 | 162,800.99 | 25,232.03 |
| 与原子公司太原金圆、朔州金圆往来款 | | 30,000,000.00 |
| 其他往来款 | 16,230,926.43 | 12,229,872.00 |
| 收回诉讼冻结的资金 | 1,388,705.95 | |
| 合计 | 18,892,692.34 | 43,177,070.85 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款及保证金等 | 49,673,049.86 | 24,302,358.88 |
| 销售费用 | 3,443,574.18 | 46,600,290.67 |
| 管理费用 | 13,240,129.02 | 15,183,109.03 |
| 营业外支出 | 1,227,542.17 | 1,200,475.04 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 财务费用手续费 | 154,149.83 | 4,345,823.11 |
| 诉讼冻结的资金 | 1,362,409.08 | |
| 合计 | 69,100,854.14 | 91,632,056.73 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|-------|
| 原子公司太原金圆公司、朔州金圆公司归还暂借款 | 31,463,878.27 | |
| 合计 | 31,463,878.27 | |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 收回借款保证金 | | 50,260,000.00 |
| 收回承兑汇票保证金 | 50,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收到融资租赁款项 | 108,177,588.82 | |
| 合计 | 158,177,588.82 | 60,260,000.00 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 支付借款保证金 | | 50,260,000.00 |
| 支付承兑汇票保证金 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 支付限制性股票回购款 | | 4,608,000.00 |
| 支付融资租赁设备款 | 69,337,090.01 | |
| 支付融资租赁相关款项 | 1,922,857.64 | |
| 合计 | 131,259,947.65 | 84,868,000.00 |

52、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 | 82,295,662.30 | 87,832,201.77 |
| 加：资产减值准备 | -2,554,761.60 | 8,248,192.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 99,003,091.62 | 81,048,364.51 |
| 无形资产摊销 | 1,848,804.76 | 3,146,042.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,410,643.13 | 3,754,575.64 |
| 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） | -450,601.19 | -530,498.68 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 59,320,664.97 | 50,578,685.63 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,278,829.59 | 8,643,078.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,206,360.67 | -2,957,556.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -86,593.41 | -1,048,941.67 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -780,208.10 | 23,374,638.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 51,499,795.53 | -167,226,485.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -138,376,552.90 | -167,620,198.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 156,202,414.03 | -72,757,901.43 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 231,877,929.25 | 61,585,540.36 |
| 减：现金的期初余额 | 354,568,565.70 | 129,940,329.20 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -122,690,636.45 | -68,354,788.84 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|--------------|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 3,520,000.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 3,520,000.00 |

(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： | -- |

(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 | 231,877,929.25 | 354,568,565.70 |
| 其中：库存现金 | 1,271,829.62 | 1,300,435.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,325,588.59 | 353,261,305.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 53,758.97 | 6,824.11 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 231,877,929.25 | 354,568,565.70 |

其他说明：

2017年半年度现金流量表中现金期末数为231,877,929.25元，2017年6月30日资产负债表中货币资金期末数为293,240,338.33元，差额61,362,409.08元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金60,000,000.00元，以及因诉讼冻结的银行存款1,362,409.08元。

2016年度现金流量表中现金期末数为354,568,565.70元，2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为405,957,271.65元，差额51,388,705.95元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金50,000,000.00元，以及因诉讼冻结的银行存款1,388,705.95元。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|------------------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 61,362,409.08 | 主要是票据保证金 |
| 固定资产 | 1,229,936,000.00 | 为融资租赁提供抵押担保，为分期付款购买设备提供抵押担保，为借款提供抵押担保 |
| 无形资产 | 42,321,500.00 | 为分期付款购买设备提供抵押担保 |
| 长期股权投资[注] | 427,600,000.00 | |
| 合计 | 1,761,219,909.08 | -- |

其他说明：

[注]

(1) 互助金圆公司于2015年12月31日与中国工商银行股份有限公司互助支行签订《并购借款合同》，借款金额为8,256.00

万元，根据合同约定，互助金圆公司以其增资博友建材公司、收购民和建鑫公司后持有的博友建材公司80.00%的股权和持有民和建鑫公司80.00%股权提供质押担保，同时由本公司为该项借款提供保证担保。

(2)本公司于2016年12月30日与长安国际信托公司签订《信托贷款合同》，贷款总金额为40,000.00万元，根据合同约定，本公司以持有的互助金圆公司40.00%股权为该笔借款提供质押，同时由金圆控股提供保证担保。

(3)博友建材公司于2016年7月4日与中国工商银行股份有限公司互助支行签订《并购借款合同》，借款金额为9,180.00万元。根据合同约定，博友建材公司以其持有的西宁商砼公司100.00%股权和以其持有的海东商砼公司100.00%股权提供质押担保，同时由本公司为该项借款提供保证担保。

54、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 | -- | -- | 14,255.64 |
| 其中：美元 | 2,104.34 | 6.7744 | 14,255.64 |

(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

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

- 2017年4月，本公司出资设立三明南方金圆环保科技有限公司（以下简称三明南方金圆环保公司）。该公司于2017年4月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年6月30日，三明南方金圆环保公司的净资产为558,299.10元，成立日至2017年6月30日的净利润为-41,700.90元。
- 2017年5月，本公司出资设立常德南方金圆环保科技有限公司（以下简称常德南方金圆环保公司）。该公司于2017年5月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年6月30日，常德南方金圆环保公司的净资产为599,990.00元，成立日至2017年6月30日的净利润为-10.00元。
- 2017年3月，本公司出资设立江山南方金圆环保科技有限公司。该公司于2017年3月28日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币2,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。成立日至2017年6月30日的净利润为0.00元。
- 2017年5月，本公司出资设立抚州南方金圆环保科技有限公司。该公司于2017年5月19日完成工商设立

登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。成立日至2017年6月30日的净利润为0.00元。

5. 2017年5月，本公司出资设立吉安南方金圆环保科技有限公司。该公司于2017年5月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。成立日至2017年6月30日的净利润为0.00元。
6. 2017年5月，本公司出资设立江苏新街南方金圆环保科技有限公司。该公司于2017年5月17日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。成立日至2017年6月30日的净利润为0.00元。
7. 2017年6月，本公司出资设立宜春南方金圆环保科技有限公司。该公司于2017年6月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。成立日至2017年6月30日的净利润为0.00元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|-------|------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青海互助金圆水泥有限公司 | 青海 | 青海互助 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 青海青海湖水泥有限公司 | 青海 | 青海湟源 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 淮安金圆环保科技有限公司 | 江苏 | 江苏淮安 | 环保业 | 80.00% | | 直接设立 |
| 香港金圆国际发展有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 投资管理 | 70.00% | | 直接设立 |
| 灌南金圆环保科技有限公司 | 江苏 | 江苏连云港 | 环保业 | 80.00% | | 直接设立 |
| 江苏金圆新材料科技有限公司 | 江苏 | 江苏盐城 | 环保业 | 51.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 杭州金沅商务服务公司 | 浙江 | 浙江杭州 | 信息服务 | | 70.00% | 直接设立 |
| 青海金圆工程爆破有限公司 | 青海 | 青海互助 | 爆破业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 杭州连威贸易有 | 浙江 | 浙江杭州 | 贸易服务 | | 100.00% | 同一控制下企业 |

| | | | | | | |
|-------------------------|----|--------|-----|---------|---------|----------------|
| 限公司 | | | | | | 合并 |
| 青海宏扬水泥有 限责任公司 | 青海 | 青海格尔木 | 制造业 | | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 河源市金杰环保 建材有限公司 | 广东 | 广东河源 | 制造业 | | 80.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 青海民和金圆水 泥有限公司 | 青海 | 青海民和 | 制造业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 互助金圆环保科 技有限公司 | 青海 | 青海互助 | 环保业 | | 80.00% | 直接设立 |
| 青海博友建材有 限公司 | 青海 | 青海西宁 | 制造业 | | 80.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 民和建鑫商品混 凝土有限公司 | 青海 | 青海民和 | 制造业 | | 80.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 互助商砼公司 | 青海 | 青海互助 | 制造业 | | 80.00% | 直接设立 |
| 西宁金砼商砼有 限公司 | 青海 | 青海西宁 | 制造业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 西宁金圆商砼有 限公司 | 青海 | 青海西宁 | 制造业 | | 80.00% | 直接设立 |
| 海东金圆商砼有 限公司 | 青海 | 青海互助 | 制造业 | | 80.00% | 直接设立 |
| 格尔木宏扬环保 科技有限公司 | 青海 | 青海格尔木 | 环保业 | | 80.00% | 直接设立 |
| 河源金圆环保科 技有限公司 | 广东 | 广东河源 | 环保业 | | 56.00% | 直接设立 |
| 那曲地区纳木措 金圆建材有限公 司 | 西藏 | 西藏那曲 | 制造业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 格尔木金圆商砼 有限公司 | 青海 | 青海格尔木 | 制造业 | | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 化隆金圆商砼有 限公司 | 青海 | 青海化隆 | 制造业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 平安金圆建材有 限公司 | 青海 | 青海海东 | 制造业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 青海金圆建材有 限公司 | 青海 | 青海西宁 | 制造业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 三明南方金圆环 保科技有限公司 | 福建 | 湖南省常德市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 常德南方金圆环 保科技有限公司 | 湖南 | 福建省三明市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |

| | | | | | | |
|------------------|----|--------|-----|---------|--|------|
| 抚州南方金圆环保科技有限公司 | 江西 | 江西省抚州市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 吉安南方金圆环保科技有限公司 | 江西 | 江西省吉安市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 宜春南方金圆环保科技有限公司 | 江西 | 江西省宜春市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 江苏新街南方金圆环保科技有限公司 | 江苏 | 宜兴市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |
| 江山南方金圆环保科技有限公司 | 浙江 | 浙江省衢州市 | 环保业 | 100.00% | | 直接设立 |

(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 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 河源市金杰环保建材有限公司 | 20.00% | 312,044.79 | | 55,959,472.61 |
| 青海博友建材有限公司 | 20.00% | 2,116,097.88 | | 71,891,894.14 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河源市金杰环保建材有限公司 | 63,451,570.62 | 939,187,165.66 | 1,002,638,736.28 | 528,578,297.22 | 193,194,773.98 | 721,773,071.20 | 60,208,866.28 | 953,731,343.57 | 1,013,940,209.85 | 547,401,152.27 | 188,978,249.09 | 736,379,401.36 |
| 青海博友建材有限公司 | 782,174,737.46 | 270,932,865.61 | 424,808,233.66 | 486,781,549.08 | 133,657,508.33 | 620,439,057.41 | 753,229,710.11 | 210,495,256.74 | 963,724,966.85 | 547,376,910.60 | 64,260,000.00 | 611,636,910.60 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 河源市金杰环保建材有限公司 | 203,956,568.57 | 2,127,731.87 | 2,127,731.87 | -4,598,890.50 | 138,591,896.98 | 3,934,976.81 | 3,934,976.81 | 91,774,370.52 |
| 青海博友建材有限公司 | 128,147,461.33 | 10,580,489.41 | 10,580,489.41 | -60,284,384.56 | 216,271,261.63 | 45,932,402.09 | 45,932,402.09 | -93,835.56 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-------|-------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 苏州置业 | 苏州 | 苏州 | 房地产开发 | 49.00% | | 权益法 |
| 林西富强 | 内蒙古林西 | 内蒙古林西 | 环保业 | 23.44% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要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 | 141,094,354.72 | 185,780,842.28 |
| 非流动资产 | 43,540,894.95 | 45,806,542.89 |
| 资产合计 | 184,635,249.67 | 231,587,385.18 |
| 流动负债 | 117,688,944.57 | 144,456,289.97 |
| 非流动负债 | 2,293,676.10 | 2,359,809.41 |
| 负债合计 | 119,982,620.67 | 146,816,099.38 |
| 少数股东权益 | 8,886,400.16 | 8,849,830.63 |
| 归属于母公司股东权益 | 55,766,228.84 | 75,921,455.17 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 27,325,452.13 | 37,201,513.03 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 27,325,452.13 | 37,201,513.03 |
| 营业收入 | 23,779,103.60 | 14,793,917.20 |
| 净利润 | -3,577,813.66 | -4,791,624.08 |
| 综合收益总额 | -3,577,813.66 | -4,791,624.08 |

九、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 |
|-------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 金圆控股 | 杭州 | 综合 | 43,000 万元 | 41.58% | 41.64% |

本企业的母公司情况的说明

[注]赵璧生、赵辉父子通过合计持有金圆控股97.67%股权而间接持有本公司股份，金圆控股直接持有本公司40.96%股份，通过开源资产间接持有本公司0.62%股份，金圆控股通过直接和间接合计持有本公司41.58%股份，故赵璧生、赵辉父子通过直接和间接合计持有本公司40.61%股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是赵璧生、赵辉父子。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 苏州置业 | 联营企业 |
| 林西富强 | 联营企业 |

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 |
|---------|---------------------|
| 康恩贝集团 | 持有本公司 5% 以上表决权股份的股东 |
| 陈 红 | 赵璧生之妻 |
| 邱永平 | 持有本公司 5% 以上表决权股份的股东 |
| 方岳亮 | 本公司之董事、总经理 |
| 黄旭升 | 本公司财务负责人、总会计师 |
| 王函颖 | 本公司董事会秘书 |

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

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 |
|----------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 赵璧生、赵辉（注1） | 21,400.00 | 2013年8月15日 | 2021年02月11日 | 否 |
| 金圆控股 | 20,000.00 | 2016年12月30日 | 2020年12月30日 | 否 |
| 赵璧生 | 9,676.87 | 2016年09月15日 | 2019年09月15日 | 否 |
| 邱永平（注2） | 498.67 | 2016年08月03日 | 2019年08月03日 | 否 |
| 邱永平 | 254.83 | 2015年05月16日 | 2018年05月25日 | 否 |
| 金圆控股、赵璧生、陈红、赵辉 | 8,000.00 | 2016年10月14日 | 2017年10月14日 | 否 |
| 赵璧生 | 5,000.00 | 2016年09月22日 | 2017年09月21日 | 否 |
| 金圆控股、邱永平 | 3,000.00 | 2017年06月30日 | 2018年06月29日 | 否 |
| 赵璧生、陈红、赵辉（注3） | 4,000.00 | 2017年01月11日 | 2017年11月28日 | 否 |
| 金圆控股 | 2,000.00 | 2016年10月28日 | 2017年10月28日 | 否 |
| 赵璧生、陈红 | 5,000.00 | 2016年12月20日 | 2017年12月19日 | 否 |
| 金圆控股 | 2,000.00 | 2016年10月28日 | 2017年10月28日 | 否 |
| 赵璧生、陈红 | 5,000.00 | 2016年12月20日 | 2017年12月19日 | 否 |
| 赵璧生、陈红 | 10,000.00 | 2017年01月20日 | 2020年01月19日 | 否 |
| 赵璧生 | 6,000.00 | 2017年05月31日 | 2018年05月30日 | 否 |
| 赵璧生、赵辉 | 6,000.00 | 2017年03月14日 | 2018年03月13日 | 否 |
| 赵璧生、赵辉 | 6,000.00 | 2017年03月14日 | 2018年03月13日 | 否 |
| 赵璧生 | 10,000.00 | 2017年05月27日 | 2018年05月27日 | 否 |
| 赵璧生 | 3,583.00 | 2017年05月24日 | 2020年05月24日 | 否 |
| 赵璧生 | 1,905.00 | 2017年05月25日 | 2020年05月25日 | 否 |
| 赵璧生 | 387.00 | 2017年05月24日 | 2020年05月24日 | 否 |
| 赵璧生 | 706.00 | 2017年05月24日 | 2020年05月24日 | 否 |
| 赵璧生 | 1,268.00 | 2017年05月24日 | 2020年05月24日 | 否 |
| 赵璧生 | 557.00 | 2017年05月25日 | 2020年05月25日 | 否 |
| 赵璧生 | 2,758.00 | 2017年05月24日 | 2020年05月24日 | 否 |

关联担保情况说明

[注1] 河源金杰公司分别于2013年8月15日、2013年9月11日、2014年1月3日、2014年2月11日与广发银行股份有限公司河源分行签订《固定资产项目借款合同》，分别取得6,000.00万元、11,600.00万元、3,000.00万元、3,000.00万元借款。借款到期日分别为2020年8月15日、2020年9月11日、2021年1月3日、2021年2月11日。又于2017年5月5日与广发银行股份有限公司河源分行签订《流动资金借款合同》，取得2,500.00万元借款。借款到期日为2017年11月5日。根据借款合同约定，由互助金圆公司及实际控制人赵璧生、赵辉为上述借款提供连带保证担保，同时以河源金杰公司使用该借款建设形成的机器设备、土地使用权提供抵

押担保。[注2]纳木措金圆公司于2016年8月3日与徽商银行股份有限公司马鞍山银泰支行签订《流动资金借款合同》，借款金额561.00万元，借款到期日为2019年8月3日，还款方式为按月等额本金还款。根据合同约定，由纳木措金圆公司以其依法拥有的运输工具为该项借款提供抵押担保，同时由互助金圆公司和邱永平提供保证担保。

[注3] 2017年1月6日，公司与民生银行签署保证合同，为互助金圆在民生银行提供4000万元授信提供连带责任担保，担保期限为签署日起至2017年12月30日互助金圆在民生银行发生的授信业务。2017年1月11日博友建材开出商业承兑汇票4000万元付给互助金圆，票据到期日为2017年11月28日，互助金圆收到商业承兑汇票后到中国民生银行股份有限公司杭州分行贴现，贴现使用互助金圆在民生银行的授信额度。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|------------|
| 关键管理人员人数 | 14.00 | 14.00 |
| 在本公司领取报酬人数 | 10.00 | 10.00 |
| 报酬总额 | 1,447,400.00 | 950,500.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 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 |
|------|-----|-----------|--------|
| 应付股利 | 方岳亮 | 80,000.00 | |
| 应付股利 | 邱永平 | 60,000.00 | |
| 应付股利 | 黄旭升 | 50,000.00 | |
| 应付股利 | 王函颖 | 30,000.00 | |

7、关联方承诺

2012年7月6日，金圆控股针对同业竞争及关联交易作出了避免同业竞争、减少及规范关联交易的承诺。承诺金圆控股及其控制的其他公司不以任何方式从事和公司相竞争、相同、相似或可能构成竞争的业务，若存在上述商业机会，将把该机会给予公司；承诺尽量减少并规范与公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，将促使该等交易严格按照《公司法》等法规及《公司章程》的相关规定，保证关联交易程序合法、交易价格公允、交易条件及其他协议条款公平合理，不损害公司及中小股东的合法权益，并按照有关法律、法规、规范性文件的规定，履行信息披露义务和办理报批程序。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 期权定价模型 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 6,793,470.47 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 928,836.98 |

其他说明

[注]根据《企业会计准则第11号——股份支付》有关规定，对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。对上述股份支付，公司选取了Black-Scholes期权定价模型，确定授予日的公允价值。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，上年确认的股权激励费用为5,864,633.49元，本年确认的股权激励费用为928,836.98元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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.合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本报告附注十二(二)2“本公司合并范围内公司之间担保情况”之说明。

2.合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 账面原值 | 抵押物 账面价值 | 担保借款 余额 | 借款到期日 |
|--------|------------------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 河源金杰公司 | 广发银行股份有限公司河源分行 | 机器设备、土地使用权 | 18,205.80 | 14,983.05 | 21,400.00 | [注1] |
| 互助金圆公司 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省海东市支行 | 土地使用权、房屋及建筑物 | 3,405.09 | 2,484.88 | 2,000.00 | [注2] |
| 青海宏扬公司 | 国家开发银行股份有限公司青海省分行 | 房屋及建筑物、机器设备 | 6,168.43 | 4,860.22 | 4,800.00 | [注3] |
| 青海宏扬公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司西宁分行 | 机器设备 | 14,884.48 | 10,948.19 | 6,000.00 | [注4] |
| 民和建鑫公司 | 民和回族土族自治县农村信用合作联社 | 房屋及建筑物 | 841.83 | 742.42 | 480.00 | [注5] |
| 那曲金圆公司 | 徽商银行股份有限公司马鞍山银泰支行 | 运输工具 | 762.40 | 683.93 | 405.17 | [注6] |

| | | | | | | |
|--------|-------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------------|
| 互助金圆公司 | 中国建设银行股份有限公司海东市分行 | 机器设备 | 43,157.35 | 25,177.79 | 10,800.00 | [注7] |
| 灌南金圆环保 | 中国银行股份有限公司灌南支行 | | 622.89 | 622.89 | 3,733.85 | [注8] |
| 青海宏扬公司 | 中国外贸租赁公司 | 机器设备 | 15,071.93 | 11,086.07 | 8,333.34 | 2019/9/15[注9] |
| 河源金杰公司 | 东风汽车财务公司 | 运输工具 | 622.50 | 423.55 | 147.93 | 2018/5/25[注10] |
| 河源金杰公司 | 巨化集团上海融资租赁有限公司 | 机器设备 | 23,010.09 | 19,974.04 | 10,000.00 | [注11] |
| 青海宏扬公司 | 山重融资公司 | 运输工具 | 2,612.07 | 1,864.65 | 388.45 | 2017/11/15[注12] |
| 互助金圆公司 | 山重融资公司 | 运输工具 | 739.62 | 489.64 | 109.95 | 2017/11/15[注12] |
| 河源金杰公司 | 中集融资公司 | 运输工具 | 400.77 | 268.10 | 109.44 | 2018/5/15[注13] |
| 互助金圆公司 | 远东租赁公司 | 机器设备 | 8,446.92 | 4,460.99 | 6,250.00 | 2019/9/29[注14] |
| 互助金圆公司 | 远东租赁公司 | 机器设备 | 7,763.06 | 4,209.35 | 6,226.43 | 2019/8/23[注14] |
| 那曲金圆公司 | 中国康富租赁公司 | 运输工具 | 559.90 | 502.28 | 282.85 | 2019/6/15[注15] |
| 博友建材 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 3,839.83 | 3,500.25 | 3,583.00 | 2020/5/24 |
| 海东商砼 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 2,882.87 | 2,305.67 | 1,905.00 | 2020/5/25 |
| 化隆金圆 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 399.20 | 384.61 | 387.00 | 2020/5/24 |
| 平安金圆 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 715.64 | 677.74 | 706.00 | 2020/5/24 |
| 青海金圆建材 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 1,312.87 | 1,177.98 | 1,268.00 | 2020/5/24 |
| 西宁金砼 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 568.60 | 535.94 | 557.00 | 2020/5/25 |
| 西宁商砼 | 广西融资租赁有限公司 | 运输工具、机器设备 | 3,759.52 | 2,884.76 | 2,758.00 | 2020/5/24 |
| 小计 | | | 160,753.66 | 115,248.99 | | |

[注1]河源金杰公司分别于2013年8月15日、2013年9月11日、2014年1月3日、2014年2月11日与广发银行股份有限公司河源分行签订《固定资产项目贷款合同》，分别取得6,000.00万元、11,600.00万元、3,000.00万元、3,000.00万元借款。借款到期日分别为2020年8月15日、2020年9月11日、2021年1月3日、2021年2月11日。又于2017年5月5日与广发银行股份有限公司河源分行签订《流动资金贷款合同》，取得2,500.00万元借款。借款到期日为2017年11月5日。根据借款合同约定，由互助金圆公司及实际控制人赵璧生、赵辉为上述借款提供连带保证担保，同时以河源金杰公司使用该借款建设形成的机器设备、土地使用权提供抵押担保。

[注2]互助金圆公司于2016年10月28日与中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省海东市支行签订的《小企业流动资金借款合同》，借款金额2,000.00万元，借款到期日为2017年10月28日。根据合同约定，由互助金圆公司依法拥有的土地使用权、房屋及建筑物为自身借款提供抵押担保，同时由金圆控股提供保证担保。

[注3]青海宏扬公司于2014年1月8日与国家开发银行股份有限公司青海省分行签订《人民币资金借款合同》，借款金额为8,400.00万元，其中：2015年1月7日到期400.00万元、2015年4月20日到期200.00万元、2015年10月20日到期400.00万元、2016年4月20日到期500.00万元、2016年10月20日到期500.00万元、2017年4月20日到期1,600.00万元、2017年10月20日到期1,600.00万元、2018年4月20日到期1,600.00万元、2018

年10月20日到期1,000.00万元、2019年1月7日到期600.00万元。截至2017年6月30日，已到期的借款均已经归还。根据合同约定，由青海宏扬公司以其依法拥有的机器设备、房屋及建筑物为该项借款提供抵押担保，同时由互助金圆公司提供全额保证担保。

[注4] 青海宏扬公司于2017年3月13日与上海浦东发展银行股份有限公司西宁分行签订《流动资金借款合同》，借款金额6000万元，实际放款日为2017年3月28日，到期日为2018年3月13日，青海宏扬公司以其依法拥有的机器设备进行抵押担保，并由本公司提供保证担保。

[注5]民和建鑫公司于2016年7月19日与民和回族土族自治县农村信用合作联社签订《流动资金借款合同》，借款金额为500.00万元，其中，2017年3月21日到期20.00万元、2017年9月21日到期20.00万元、2018年3月21日到期20.00万元、2018年9月21日到期20.00万元、2019年3月20日到期50.00万元、2019年5月27日到期370.00万元。根据合同约定，由民和建鑫公司以其依法拥有的房屋及建筑物为该项借款提供抵押担保，同时由马忠林以自有房屋及建筑物为该项借款提供抵押担保。

[注6]那曲金圆公司于2016年8月3日与徽商银行股份有限公司马鞍山银泰支行签订《流动资金借款合同》，借款金额561.00万元，借款到期日为2019年8月3日，还款方式为按月等额本金还款。根据合同约定，由那曲金圆公司以其依法拥有的运输工具为该项借款提供抵押担保，同时由互助金圆公司和邱永平提供保证担保。

[注7]互助金圆公司于2016年10月26日与中国建设银行股份有限公司海东市分行签订《人民币流动资金借款合同》，借款金额为5,800.00万元，借款到期日为2017年10月25日；2016年11月17日与中国建设银行股份有限公司海东市分行签订《人民币流动资金借款合同》，借款金额为5,000.00万元，实际提款日为2017年1月4日，借款到期日为2017年11月16日。根据合同约定，由互助金圆公司以其依法拥有的机器设备进行抵押担保，同时由民和金圆公司以其依法拥有的土地使用权、机器设备以及房屋及建筑物进行抵押担保，并由本公司提供保证担保。

[注8]灌南金圆公司于2017年1月14日与中国银行股份有限公司灌南支行签订《固定资产借款合同》，合同金额15000万元，借款期限72个月，公司于2017年5月11日实际提款3733.847万元，截止2017年6月30日，公司借款余额3733.847万元。根据合同约定灌南金圆以建成后的的机器设备、土地使用权、房产、提供抵押担保，并由本公司提供保证担保。

[注9]据青海宏扬公司与中国外贸租赁公司于2016年9月9日签订的《融资租赁合同》，青海宏扬公司以售后回租的方式向中国外贸租赁公司融资，实质为以资产抵押进行融资，融资期限从2016年9月15日至2019年9月15日。对上述融资款，由本公司和赵璧生提供连带责任保证担保，保证担保期限自2016年9月15日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

[注10]根据河源金杰公司与青海煜展东风汽车销售服务有限公司(以下简称青海煜展汽车公司)于2015年2月6日签订《汽车买卖合同》，河源金杰公司通过东风汽车财务有限公司(以下简称东风汽车财务公司)向青海煜展汽车公司以分期付款方式采购车辆，付款期限从车辆购买日起至2018年5月25日止，在此期间，对应付车辆采购款计付资金使用利息。对上述应付车辆采购款，河源金杰公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由互助金圆公司、邱永平、青海煜展汽车公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自贷款期限届满或者变更后最后还款期限届满之日起两年。

[注11]根据河源金杰与巨化集团上海融资租赁有限公司于2017年5月23日签订的《售后回租融资租赁合同》，河源金杰以售后回租的方式向巨化集团上海融资租赁有限公司融资，实质为以资产抵押进行融资，融资期限从2017年5月27日至2018年5月27日。对上述融资款，由本公司和赵璧生提供连带责任保证担保，保证担保期限自2017年5月27日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

[注12]根据青海宏扬公司与青海鑫烨汽车销售服务有限公司(以下简称青海鑫烨汽车公司)于2015年5月14日签订的《工业品买卖合同》，青海宏扬公司通过山重融资公司向青海鑫烨汽车公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2015年5月14日至2017年11月15日。对上述融资租赁款，青海宏扬公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由本公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2015年5月15日起至被担保债务履行期限届满之日起五年。

根据互助金圆公司与青海鑫焯汽车公司于2015年5月14日签订的《工业品买卖合同》，互助金圆公司通过山重融资公司向青海鑫焯汽车公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2015年5月14日至2017年11月15日。对上述融资租赁款，互助金圆公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由本公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2015年5月14日起至被担保债务履行期限届满之日起五年。

[注13]根据河源金杰公司与广州中集车辆物流装备有限公司(以下简称中集装备公司)于2015年2月9日签订的《汽车买卖合同》，河源金杰公司通过中集融资公司向中集装备公司以融资租赁方式采购车辆，融资租赁期限从2015年4月30日至2018年5月15日。对上述融资租赁款，河源金杰公司以其购买的该批车辆作为抵押，同时由互助金圆公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自2015年4月15日起至河源金杰公司履行了主合同所约定的全部义务止。

[注14]据互助金圆公司与远东租赁公司于2016年8月22日、2016年9月29日签订的《售后回租赁合同》，互助金圆公司以售后回租的方式向远东租赁公司融资，实质为以资产抵押进行融资，2016年8月22日签订的《售后回租赁合同》融资期限从2016年8月23日至2019年8月23日；2016年9月29日签订的《售后回租赁合同》融资期限从2016年9月29日至2019年9月29日。对上述融资款，由本公司提供连带责任保证担保，保证担保期限自融资日起至被担保债务履行期限届满之日起两年。

[注15]那曲金圆公司于2016年8月3日与徽商银行股份有限公司马鞍山银泰支行签订《流动资金借款合同》，借款金额561.00万元，借款到期日为2019年8月3日，还款方式为按月等额本金还款。截至2016年12月31日，已还款62.33万元。根据合同约定，由那曲金圆公司以其依法拥有的运输工具为该项借款提供抵押担保，同时由互助金圆公司和邱永平提供保证担保。

3.合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的物 | 质押物 账面原值 | 质押物 账面价值 | 担保借款余 额 | 借款到期日 |
|--------|------------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 互助金圆公司 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 持有博友建材80%股权、民和建鑫80%股权 | 13,760.00 | 13,760.00 | 6,604.80 | [注1] |
| 本公司 | 长安国际信托公司 | 持有互助金圆的40%股权 | 22,000.00 | 22,000.00 | 20,000.00 | [注2] |
| 博友建材公司 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 西宁商砼公司100%股权、海东商砼公司100%股权 | 7,000.00 | 7,000.00 | 7,344.00 | [注3] |
| 小 计 | | | 42,760.00 | 42,760.00 | | |

[注1]互助金圆公司于2015年12月31日与中国工商银行股份有限公司互助支行签订《并购借款合同》，借款金额为8,256.00万元，其中，2016年7月21日到期825.60万元、2016年12月23日到期825.60万元、2017年7月21日到期825.60万元、2017年12月22日到期825.60万元、2018年7月25日到期825.60万元、2018年12月25日到期825.60万元、2019年7月23日到期825.60万元、2019年12月25日到期825.60万元、2020年7月23日到期825.60万元、2020年12月23日到期825.60万元。截至2017年6月30日，已归还1651.20万元。根据合同约定，互助金圆公司以其增资博友建材公司、收购民和建鑫公司后持有的博友建材公司80.00%股权和持有民和建鑫公司80.00%股权提供质押担保，同时由本公司为该项借款提供保证担保。

[注2]本公司于2016年12月30日与长安国际信托公司签订《信托贷款合同》，贷款总金额为40,000.00万元，截至2016年12月31日，本公司实际已收到20,000.00万元。贷款到期日系从每笔贷款的放款日起届满36个月之日、自第一笔贷款放款日起届满48个月之日、贷款人宣布贷款提前到期通知书确定的日期。自各笔贷款提款日起满12个月之日，本公司有权提出提前还款申请，经贷款人同意后可提前一次性偿还本合同项下信托贷款。根据合同约定，本公司以持有的互助金圆公司40.00%股权为该笔借款提供质押，同时由金圆控股提供保证担保。

[注3]博友建材公司于2016年7月4日与中国工商银行股份有限公司互助支行签订《并购借款合同》，借款金额为9,180.00万元，借款到期日为2021年7月1日，分10期还款，每半年还款一次，每次还款918.00万，截至2017年6月30日已归还本金1,836.00万元。根据合同约定，博友建材公司以其持有的西宁商砼公司100.00%股权和以其持有的海东商砼公司100.00%股权提供质押担保，同时由本公司为该借款提供保证担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2. 本公司合并范围内公司之间担保情况

(1)截至2017年6月30日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 融资银行 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|------|-------|--------------------|-----------|----------------|
| 本公司 | 互助金圆 | 青海银行股份有限公司城中支行 | 4,000.00 | 2017/8/24 |
| 本公司 | 互助金圆 | 青海银行股份有限公司城中支行 | 5,000.00 | 2017/9/26 |
| 本公司 | 互助金圆 | 青海银行股份有限公司城中支行 | 6,000.00 | 2017/7/26 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国建设银行股份有限公司海东市分行 | 5,800.00 | 2017/11/8 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国建设银行股份有限公司海东市分行 | 5,000.00 | 2017/11/16 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国银行股份有限公司海东支行 | 5,000.00 | 2017/12/19 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 6,604.80 | 2020/12/23[注1] |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国民生银行股份有限公司杭州分行 | 4,000.00 | 2017/12/28[注2] |
| 本公司 | 互助金圆 | 浙商银行股份有限公司兰州分行 | 5,000.00 | 2017/9/26 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 2,000.00 | 2017/10/16 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 2,000.00 | 2017/12/12 |
| 本公司 | 互助金圆 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 4,400.00 | 2018/1/12 |
| 本公司 | 互助金圆 | 上海浦东发展银行股份有限公司西宁分行 | 6,000.00 | 2018/3/13 |
| 本公司 | 互助金圆 | 包商银行股份有限公司包头分行 | 6,000.00 | 2018/6/1 |
| 本公司 | 互助金圆 | 国投泰康信托有限公司 | 10,000.00 | 2020/1/19[注3] |
| 本公司 | 互助金圆 | 山重融资租赁有限公司 | 109.95 | 2017/11/15 |
| 本公司 | 互助金圆 | 远东国际租赁有限公司 | 6,250.00 | 2019/8/23[注4] |
| 本公司 | 互助金圆 | 远东国际租赁有限公司 | 6,226.43 | 2019/10/13[注4] |
| 互助金圆 | 河源金杰 | 广发银行股份有限公司河源分行 | 21,400.00 | 2020/8/15[注5] |
| 本公司 | 河源金杰 | 巨化融资租赁公司 | 10,000.00 | 2018/5/27[注6] |
| 互助金圆 | 河源金杰 | 东风汽车财务有限公司 | 147.93 | 2018/5/7 |
| 互助金圆 | 河源金杰 | 中集融资租赁有限公司 | 109.44 | 2018/4/30 |
| 互助金圆 | 青海宏扬 | 国家开发银行股份有限公司青海省分行 | 4,800.00 | 2019/1/8[注7] |
| 本公司 | 青海宏扬 | 青海银行股份有限公司格尔木分行 | 2,000.00 | 2017/9/27 |
| 本公司 | 青海宏扬 | 上海浦东发展银行股份有限公司西宁分行 | 6,000.00 | 2018/3/13 |
| 本公司 | 青海宏扬 | 中国外贸金融租赁有限 | 8,333.34 | 2019/9/13[注8] |

| | | | | |
|------|---------|-------------------|------------|----------------|
| 本公司 | 青海宏扬 | 山重融资租赁有限公司 | 388.45 | 2017/11/15 |
| 本公司 | 博友建材 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 7,344.00 | 2021/7/3[注9] |
| 本公司 | 博友建材 | 青海银行城中支行 | 5,000.00 | 2017/8/26 |
| 互助金圆 | 博友建材 | 中国工商银行股份有限公司互助支行 | 3,000.00 | 2017/12/21 |
| 互助金圆 | 那曲 | 徽商银行股份有限公司马鞍山银泰支行 | 405.17 | 2018/7/14 |
| 互助金圆 | 那曲纳木措 | 中国康富租赁公司 | 282.85 | 2018/7/14 |
| 本公司 | 格尔木金圆商砼 | 青海银行格尔木分行 | 1,000.00 | 2018/3/12 |
| 本公司 | 灌南金圆 | 中国银行灌南支行 | 3,733.85 | 2020/6/10[注10] |
| 本公司 | 博友建材 | 广西融资租赁有限公司 | 3,583.00 | 2020/5/24 |
| 本公司 | 海东商砼 | 广西融资租赁有限公司 | 1,905.00 | 2020/5/25 |
| 本公司 | 化隆金圆 | 广西融资租赁有限公司 | 387.00 | 2020/5/24 |
| 本公司 | 平安金圆 | 广西融资租赁有限公司 | 706.00 | 2020/5/24 |
| 本公司 | 青海金圆建材 | 广西融资租赁有限公司 | 1,268.00 | 2020/5/24 |
| 本公司 | 西宁金砼 | 广西融资租赁有限公司 | 557.00 | 2020/5/25 |
| 本公司 | 西宁商砼 | 广西融资租赁有限公司 | 2,758.00 | 2020/5/24 |
| 小计 | | | 174,500.21 | |

[注1]详见本报告十(二)1(3)[注1]所述。

[注2] 2017年1月6日,公司与民生银行签署保证合同,为互助金圆在民生银行提供4000万元授信提供连带责任担保,担保期限为签署日起至2017年12月30日互助金圆在民生银行发生的授信业务。2017年1月11日博友建材开出商业承兑汇票4000万元付给互助金圆,票据到期日为2017年11月28日,互助金圆收到商业承兑汇票后到中国民生银行股份有限公司杭州分行贴现,贴现使用互助金圆在民生银行的授信额度。

[注3]互助金圆2017年1月20日与国投泰康信托有限公司签订了贷款合同,借款金额12,000.00万元,贷款到期日2020年1月19日,分6期还款,每半年还款一次,每期还款2,000.00万,由本公司提供连带责任保证担保。

[注4]详见本报告十(一)1(2)[注14]所述。

[注5]详见本报告十(一)1(2)[注1]所述。

[注6]详见本报告十(一)1(2)[注11]所述。

[注7]详见本报告十(一)1(2)[注3]所述。

[注8]详见本报告十(一)1(2)[注9]所述。

[注9]详见本报告十(一)1(3)[注3]所述。

[注10]详见本报告十(一)1(2)[注8]所述。

(2)截至2017年6月30日,本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位:万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 账面原值 | 抵押物 账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|--------|--------|-------------------|---------------------------|-------------|-------------|----------|-------|
| 互助金圆公司 | 博友建材公司 | 青海银行股份有限公司城中支行 | 房屋及建筑物、 土地使用权 | 10,138.77 | 7011.47 | 5,000.00 | [注1] |
| 民和金圆公司 | 互助金圆公司 | 中国建设银行股份有限公司海东市分行 | 房屋及建筑物、 土地使用权、机 器设备 | 7,013.27 | 4,965.29 | 5,800.00 | [注2] |
| 小计 | | | | 17,152.04 | 11,976.76 | | |

[注1]博友建材公司于2016年8月8日与青海银行股份有限公司城中支行签订《流动资金借款合同》,借款金额5,000.00万元,借款到期日2017年8月8日。根据合同约定,由互助金圆公司以其依法拥有的房屋

建筑物以及土地使用权为该项借款提供抵押担保，同时由本公司提供保证担保。

[注2]详见本报告十(一)1 (2) [注7]所述。

3. 本公司为非关联方的担保情况

(1)1998年4月23日，公司为大连经济技术开发区万吉房地产开发公司(以下简称“大连万吉”)向大连建行贷款1,000.00万元提供连带责任担保，贷款到期后，大连万吉无力偿还，后大连建行起诉至法院，大连市中级人民法院于2000年6月13日作出(2000)大经初字第359号民事调解书，认定本公司需对大连万吉的债务承担连带责任，并对大连万吉公司查封了相应价值的房产，2006年3月20日大连市中级人民法院裁定中国东方资产管理公司大连办事处为本案申请执行人。根据2008年1月16日律师出具的法律意见书，申请执行人认为法院查封的资产足以抵偿该笔债务，本公司的担保责任将得到免除。

(2)1995年10月15日起，公司为吉林省机械工业供销总公司(原北方机械供销公司)贷款提供连带责任担保，共计贷款本金900.00万元，利息1,511.00万元，2010年1月8日接滁州安邦聚合高科有限公司通知，债权人变更为滁州安邦聚合高科有限公司。

(3)互助金圆公司为太原金圆公司的车辆融资提供了826.00万元的保证担保，担保期限为2015年6月1日至2018年6月1日，同时由太原金圆公司现股东兰耀投资公司之母公司京兰集团公司为互助金圆公司向太原金圆公司的车辆融资提供的保证担保提供反担保。截止2017年6月30日，担保余额为275.33万元。

(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。

十二、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 |
|----------|--|-----------------------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 经中国证券监督管理委员会《关于核准金圆水泥股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1148号)核准，截止2017年8月4日金圆水泥股份有限公司(以下简称“公司”或“甲方”)向特定投资者非公开发行人民币普通股已发行完毕，募集资金总额为1,211,999,989.90元，扣除发行费用30,100,000.00元，实际募集资金净额为1,181,899,989.90元。 | 该事项对2017年1-6月份财务状况和经营成果无影响。 | 不适用 |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

十三、其他重要事项

1、其他

(一) 租赁

1. 融资租入

(1) 未确认融资费用

| 项目及内容 | 期末数 | 期初数 | 本期分摊数 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 中集融资公司 | | 168,798.45 | 168,798.45 |
| 山重融资公司 | 267,141.02 | 548,757.06 | 281,616.04 |
| 中国康富租赁公司 | | 266,298.22 | 266,298.22 |
| 远东租赁公司 | 10,800,804.91 | 16,058,880.59 | 5,258,075.68 |
| 中国外贸租赁公司 | 7,122,739.65 | 9,726,906.34 | 2,604,166.69 |
| 广西融资租赁有限公司 | 16,487,501.33 | | 16,487,501.33 |
| 合 计 | 34,678,186.91 | 26,769,640.66 | 25,066,456.41 |

(2) 其他融资租赁信息

融资租入固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见七、合并财务报表项目注释之“10、固定资产”说明。

(3) 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 131,972,848.48 |
| 1年以上2年以内(含2年) | 113,644,365.64 |
| 2年以上3年以内(含3年) | 108,431,328.09 |
| 3年以上 | |
| 合 计 | 354,048,542.20 |

2. 经营租出

(1) 经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见七、合并财务报表项目注释之“10、固定资产”说明。

(2) 本公司各类租出资产情况如下：

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|------------|---------------|---------------|
| 运输工具 | 36,781,133.60 | 51,311,930.12 |
| 合 计 | 36,781,133.60 | 51,311,930.12 |

(二) 其他重要事项

河源金杰公司由于申请执行人张宪文申请执行南通大辰建设集团有限公司、罗传奇建设工程施工合同纠纷一案，黑龙江省高级人民法院依法向被执行人发出执行通知书，但被执行人未全部履行。在执行过程中，黑龙江省高级人民法院于2016年1月19日向第三人河源金杰公司送达了履行到期债务通知。由于河源金杰公司在指定的时间内没有提出执行异议，并未自动履行，因此被黑龙江省高级人民法院冻结银行存款1,362,409.08元，冻结期限12个月，从2016年3月15日至2017年3月14日，期后继续冻。而广东省人民法院针对此案于2016年3月2日作出(2016)粤1625执74号《执行裁定书》，依法扣划河源金杰公司在广发银行股份有限公司河源红星路支行的存款人民币1,350,000.00元。因此，河源金杰公司与南通大辰建设集团有限公司的债权债务已灭失。针对此情况河源金杰公司已向黑龙江省高级人民法院提起诉讼，于2017年7月15日，被冻结银行存款1,362,409.08元已解冻。

十四、母公司财务报表主要项目注释**1、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 497,556,572.68 | 100.00% | 124,526.13 | 0.03% | 497,432,046.55 | 264,362,325.98 | 100.00% | 298,071.64 | 0.11% | 264,064,254.34 |
| 合计 | 497,556,572.68 | 100.00% | 124,526.13 | 0.03% | 497,432,046.55 | 264,362,325.98 | 100.00% | 298,071.64 | 0.11% | 264,064,254.34 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 1,901,922.51 | 95,096.13 | 5.00% |
| 1至2年 | 2,000.00 | 200.00 | 10.00% |
| 2至3年 | 14,100.00 | 4,230.00 | 30.00% |
| 3至4年 | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 1,968,022.51 | 124,526.13 | 6.33% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|------|----------|
| 关联方组合 | 495,588,550.17 | | |
| 小计 | 495,588,550.17 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-173,545.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 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 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 496,683,772.68 | 264,296,225.98 |
| 保证金 | 800,000.00 | |
| 押金 | 72,800.00 | 66,100.00 |
| 合计 | 497,556,572.68 | 264,362,325.98 |

(4) 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 |
|--------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 青海互助金圆水泥有限公司 | 往来款 | 358,110,387.82 | 1 年以内 | 71.97% | |
| 青海民和金圆水泥有限公司 | 往来款 | 44,391,666.65 | 1 年以内 | 8.92% | |
| 青海博友建材有限公司 | 往来款 | 34,350,000.00 | 1 年以内 | 6.90% | |
| 青海金圆建材有限公司 | 往来款 | 11,100,000.00 | 1 年以内 | 2.23% | |
| 青海青海湖水水泥有限公司 | 往来款 | 8,411,458.32 | 1 年以内 | 1.69% | |
| 合计 | -- | 456,363,512.79 | -- | 91.72% | |

2、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 | 2,012,541,181.54 | | 2,012,541,181.54 | 1,987,391,181.54 | | 1,987,391,181.54 |
| 对联营、合营企业投资 | 57,306,008.94 | | 57,306,008.94 | 29,096,499.90 | | 29,096,499.90 |
| 合计 | 2,069,847,190.48 | | 2,069,847,190.48 | 2,016,487,681.44 | | 2,016,487,681.44 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 互助金圆公司 | 1,903,195,746.41 | | | 1,903,195,746.41 | | |
| 青海湖水泥公司 | 34,578,548.16 | | | 34,578,548.16 | | |
| 淮安环保公司 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 | | |
| 香港金圆公司 | 7,179,674.26 | | | 7,179,674.26 | | |
| 灌南环保公司 | 24,000,000.00 | 16,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | |
| 江苏新材公司 | 16,837,212.71 | 7,950,000.00 | | 24,787,212.71 | | |
| 常德南方金圆环保公司 | | 600,000.00 | | 600,000.00 | | |
| 三明南方金圆环保公司 | | 600,000.00 | | 600,000.00 | | |
| 合计 | 1,987,391,181.54 | 25,150,000.00 | | 2,012,541,181.54 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 苏州置业 | 29,096,499.90 | | | -1,790,490.96 | | | | | | 27,306,008.94 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 林西县富强金属公司 | | 30,000,000.00 | | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 小计 | 29,096,499.90 | 30,000,000.00 | | -1,790,490.96 | | | | | | 57,306,008.94 | |
| 合计 | 29,096,499.90 | 30,000,000.00 | | -1,790,490.96 | | | | | | 57,306,008.94 | |

3、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 | | 215,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,790,490.96 | -2,370,184.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 22,548,445.68 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | -2,792,584.72 |
| 合计 | -1,790,490.96 | 232,385,676.44 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | 450,601.19 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,061,190.62 | 政府补助及奖励资金 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 516,363.35 | 收取原子公司太原金圆、朔州金圆往来款利息 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,473,809.93 | |
| 减：所得税影响额 | 463,671.56 | |
| 少数股东权益影响额 | 53,944.40 | |
| 合计 | 1,036,729.27 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.72% | 0.1363 | 0.1363 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.67% | 0.1345 | 0.1345 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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、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。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。