



**金圆环保股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

需要投资者关注的风险内容详见本报告第四节第九章“公司未来发展的展望”，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 714644396 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	46
第五节 重要事项.....	74
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 优先股相关情况.....	82
第八节 可转换公司债券相关情况.....	82
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	83
第十节 公司治理.....	84
第十一节 公司债券相关情况.....	90
第十二节 财务报告.....	97
第十三节 备查文件目录.....	98

## 释义

释义项	指	释义内容
金圆股份、公司、本公司	指	金圆环保股份有限公司
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
河源金杰	指	河源市金杰环保建材有限公司
河源环保	指	河源金圆环保科技有限公司
金圆瑞丰	指	东源县金圆瑞丰石料有限责任公司
博友建材	指	青海博友建材有限公司
西宁商砼	指	西宁金圆商砼有限公司
海东金圆	指	海东金圆商砼有限公司
青海宏扬	指	青海宏扬水泥有限责任公司
民和金圆	指	青海民和金圆水泥有限公司
连威贸易	指	杭州连威贸易有限公司
金圆爆破	指	青海金圆工程爆破有限公司
互助环保	指	互助金圆环保科技有限公司
民和建鑫	指	民和建鑫商品混凝土有限公司
青海金圆	指	青海金圆建材有限公司
平安金圆	指	平安金圆建材有限公司
金砼商砼	指	西宁金砼商砼有限公司
化隆金圆	指	化隆金圆商砼有限公司
格尔木商砼	指	格尔木金圆商砼有限公司
那曲金圆	指	那曲地区纳木措金圆建材有限公司
青海湖水泥	指	青海青海湖水泥有限公司
江西新金叶	指	江西新金叶实业有限公司
金钱湾	指	上饶市金钱湾铜业有限公司
上海翔叶	指	上海翔叶贸易有限公司

新鸿环保	指	江西新鸿环保科技有限公司
科技协同	指	江西新金叶科技协同创新有限公司
融创实业	指	上饶市融创实业有限公司
汇盈环保	指	江西汇盈环保科技有限公司
宏扬环保	指	格尔木宏扬环保科技有限公司
德胜环能	指	青海德胜环能科技有限公司
宏正物流	指	大通宏正物流有限公司(8-12月)
香港金圆	指	香港金圆国际发展有限公司-人民币
香港金圆	指	香港金圆国际发展有限公司-美元
杭州金沅	指	杭州金沅商务服务有限公司
林西富强	指	林西县富强金属有限公司
赤峰富鹏	指	赤峰富鹏电池有限公司
赤峰富尊	指	赤峰富尊环保科技有限公司
赤峰八达	指	赤峰八达运输有限公司(1-5月)
金圆发展	指	金圆环保发展有限公司
三明南方	指	三明南方金圆环保科技有限公司
安康旋龙	指	安康市金圆旋龙环保科技有限公司
库伦旗金圆	指	库伦旗金圆东蒙环保科技有限公司
天汇隆源	指	天汇隆源环保工程有限公司
重庆埠源	指	重庆埠源环保科技有限公司
众思润禾	指	重庆众思润禾环保科技有限公司
济宁祥城	指	济宁祥城环保有限公司
百色金圆	指	百色市金圆博鑫环保科技有限公司
铜陵金圆	指	铜陵金圆环保产业发展有限公司
福建东方	指	福建东方园林环保科技有限公司
宏正环保	指	青海宏正环保科技有限公司
金圆慧本	指	浙江金圆慧本环保科技有限公司
金圆环境	指	金圆环境资源科技有限公司
锦州金圆	指	锦州金圆环保科技有限公司
重庆耀辉	指	重庆耀辉环保有限公司
四川耀辉	指	四川耀辉环保有限公司
江山金圆	指	江山金圆昌宏环保科技有限公司
广州丰兆	指	广州丰兆投资有限公司
上海华舆	指	上海华舆环境科技有限公司

徐州鸿誉	指	徐州鸿誉环境科技有限公司
金圆昆华	指	杭州金圆昆华环保科技有限公司
海城华瑞	指	海城华瑞金圆环境科技有限公司
灌南金圆	指	灌南金圆环保科技有限公司
江苏金圆	指	江苏金圆新材料科技有限公司
桂林南方	指	桂林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
抚州南方	指	抚州南方金圆环保科技有限公司
邵阳金圆	指	邵阳金圆为百环保科技有限公司
竹溪旋龙	指	竹溪县金圆旋龙环保科技有限公司
天源达	指	四川天源达环保科技有限公司
抚顺金圆	指	抚顺东立金圆环保科技有限公司
蓬莱金圆	指	蓬莱蔚阳金圆环保科技有限公司
金圆新材料	指	金圆新材料有限公司
兰溪金圆	指	兰溪金圆投资有限公司
中能循环	指	浙江新时代中能循环科技有限公司
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	指	2017 年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。
可转债、本次可转债	指	公司拟公开发行可转换公司债券，募集资金不超过 8.46 亿元（含 8.46 亿元）。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金圆股份	股票代码	000546
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金圆环保股份有限公司		
公司的中文简称	金圆股份		
公司的外文名称（如有）	Jinyuan EP Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JYC		
公司的法定代表人	赵辉		
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		
注册地址的邮政编码	130061		
办公地址	杭州市滨江区江虹路 1750 号润和信雅达创意中心 1 号楼 30 楼		
办公地址的邮政编码	310052		
公司网址	<a href="http://www.jysn.com">http://www.jysn.com</a>		
电子信箱	jygf@jysn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张以涛	朱磊倩
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 30 楼	杭州市滨江区江虹路 1750 号润和信雅达创意中心 1 号楼 30 楼
电话	0571-86602265	0571-86602265
传真	0571-85286821	0571-85286821
电子信箱	jygf@jysn.com	jygf@jysn.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 四、注册变更情况

组织机构代码	91220000123938867W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1993 年 12 月 15 日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，主营轻工产品、原材料及农副产品的贸易业务。2005 年 10 月 17 日，经 2005 年临时股东大会审议表决通过，公司主营业务变更为以自有资金投资房地产开发、教育及相关产业等，并于 2005 年 10 月 19 日完成工商变更登记工作。2012 年 9 月 27 日，公司 2012 年第二次临时股东大会决议，在《公司章程》的经营范围中增加“投资建材（木材除外）”，并完成工商变更登记工作。2014 年 12 月 24 日，经公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为“水泥及辅料、水泥制品生产、销售（凭环保许可证生产，加工）；建筑材料制作及技术服务；投资房地产开发、建材（木材除外）、教育及相关产业；投资建设城市基础设施、物业管理、房产租赁；公路运输相关业务及劳务服务”，并完成工商变更登记工作。2016 年 8 月 24 日，经公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为“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）”，并完成工商变更登记工作。2017 年公司通过非公开发行股票，募集资金总额 12.12 亿元，主要用于江苏金圆、格尔木环保、灌南金圆的建设以及收购江西新金叶 58% 股权。2017 年公司的主营业务已由单一的建材转变为建材和环保业务的双主业模式。2018 年 5 月 8 日，经公司 2017 年度股东大会审议通过，公司营业范围变更为“工业固体废弃物及危险废弃物收集、贮存、处置及综合利用项目的建设及运营；水泥及辅料、水泥制品生产、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）”，并完成工商变更登记工作。</p>

历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1993 年 12 月 15 日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，公司控股股东为海南顺丰股份有限公司、海南顺兴房地产开发公司，海南顺兴房地产开发公司为海南顺丰股份有限公司全资子公司。2003 年 4 月 30 日，新时代教育分别与本公司原法人股股东海南顺兴房地产开发公司、洋浦宇鑫实业有限公司、洋浦锦瑞实业有限公司、长春卓诚实业有限公司、长春盛基实业有限公司、海口亿丰拍卖有限公司及洋浦达龙实业有限公司签订《股份转让协议书》，收购其持有的本公司法人股总计 5016.88 万股，占本公司总股本的 29.6%，并于 2003 年 9 月 16 日完成过户，公司控股股东变更为新时代教育。2008 年 5 月 20 日，江苏开元国际集团轻工品进出口股份有限公司（以下简称“开元轻工”）与新时代教育签订《股权转让协议》，收购其持有本公司 23,136,348 股股份，并于 2008 年 6 月 16 日完成过户，公司控股股东变更为开元轻工。2009 年 9 月 7 日，开元轻工与开元资产签署《股权转让协议》，将其所持有本公司 23,136,348 股股份转让给开元资产，2009 年 10 月 19 日，开元轻工收到了国务院国资委下发的《关于吉林光华控股集团股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》（国资产权[2009]1153 号），同意开元轻工将所持有本公司 23,136,348 股股份转让给开元资产，并与 2009 年 10 月 28 日完成过户，公司控股股东变更为开元资产。2014 年 12 月 9 日，公司向金圆控股等 10 位交易对方发行 428,933,014 股，收购其持有的互助金圆 100% 股份。该次发行完成后，金圆控股持有公司 245,661,521 股股票，占公司总股本比例 41.05%，为本公司第一大股东，因此，本公司控股股东变更为金圆控股。2017 年 7 月，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准金圆水泥股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1148 号）核准，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，共募集资金总额 12.12 亿元，本次发行新增股份将于 2017 年 8 月 21 日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后，金圆控股直接持有公司 267,707,628 股股票，占公司总股本比例 37.46%，仍为本公司第一大股东、控股股东。2019 年 5 月 7 日，公司控股股东金圆控股与赵雪莉女士签署了《股份转让合同》，金圆控股将其持有的公司无限售流通股 35,800,000 股（占公司股份总数 5.01%）以协议转让的方式转让给赵雪莉女士。本次股权转让过户登记完成后，金圆控股直接持有公司股份 231,907,628 股，占公司股份总数 32.45%，仍为公司控股股东。</p>
-----------------	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 楼
签字会计师姓名	高峰，孔令江

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	8,171,198,004.04	7,974,016,178.93	2.47%	5,073,360,650.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	503,258,545.86	374,619,215.17	34.34%	350,838,798.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	428,282,354.97	344,585,536.96	24.29%	350,220,842.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	641,765,715.23	540,786,231.19	18.67%	295,441,513.69
基本每股收益（元/股）	0.70	0.52	34.62%	0.5537
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.52	34.62%	0.5532
加权平均净资产收益率	12.84%	10.53%	2.31%	13.80%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	9,150,860,605.20	8,415,360,218.96	8.74%	7,990,548,658.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,156,898,254.51	3,689,132,152.80	12.68%	3,397,314,325.22

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,176,030,120.47	2,059,895,041.18	2,413,226,259.11	2,522,046,583.28
归属于上市公司股东的净利润	8,287,046.99	181,882,683.47	212,421,209.41	100,667,605.99

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,679,242.05	166,728,450.42	188,201,082.46	69,673,580.04
经营活动产生的现金流量净额	192,455,274.42	96,406,344.70	268,427,772.29	84,476,323.82

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	714,666.54	-32,796,235.67	-2,022,942.63	主要系本年度固定资产处置收入
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）	122,931,388.97	64,704,692.26	42,830,054.99	主要系本年度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	261,509.43		749,269.60	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	207,652.52			
委托他人投资或管理资产的损益		74,917.55	259,597.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,030,579.75	58,144,131.02	-24,171,478.14	主要系江西新金叶公司、江西汇盈公司套期保值业务公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,569,293.94	-9,196,115.61	-14,579,597.42	主要系本年度收到江西新金叶业绩承诺补偿金
减：所得税影响额	22,325,658.23	12,624,983.74	2,208,584.00	
少数股东权益影响额（税后）	43,413,242.03	38,272,727.60	238,364.38	
合计	74,976,190.89	30,033,678.21	617,955.35	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退增值税	124,374,563.30	与公司正常经营业务密切相关，并且按一定标准定额持续享受

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### 1、公司的业务及产品

公司上市之初，是一家以水泥、辅料及水泥制品生产、销售，建筑材料制作及技术服务等为单一主业的建材公司。上市以来，公司积极谋划产业转型并寻求新的业绩增长空间：2015 年，公司纵向延伸建材产业并开始谋划环保战略转型；2016 年，公司通过发布非公开发行方案，全面启动环保转型宏图；2017 年，公司非公开发行募集资金 12.12 亿元，全方位进军环保产业；2018 年，公司正式更名为“金圆环保股份有限公司”，行业分类变更为“生态保护和环境治理业”，同时在全国范围内寻求优质环保项目，打造全牌照一体式危（固）废处置平台；2019 年，公司提出调整优化环保产业规划，在全力发展环保产业的基础上开辟发展新材料产业。通过分步实施环保转型战略及新材料拓展战略，公司目前主要业务分为环保、新材料及建材三个部分。

#### 1.1 环保业务

环保业务主要为产废企业提供危（固）废无害化处置服务，目前可细分为水泥窑协同处置及一体化综合处置两种方式。水泥窑协同处置是利用水泥企业新型干法水泥窑线对危废固废进行减量化、无害化处置；一体化综合处置是采用专业焚烧、安全填埋等多种危（固）废处置技术，实现对危（固）废的无害化综合处置。此外，公司全力谋求飞灰处置、生活及建筑垃圾处置及垃圾焚烧发电等业务领域拓展，践行“无废城市”先进理念，力争同步实现社会、环境及经济效益。

#### 1.2 新材料业务

传统资源化处置业务主要为产废企业提供危（固）废的资源化综合利用服务，通过对有价资源含量较高的工业危（固）废进行综合利用处理，再销售富集回收的稀贵金属及其它金属合金，实现危（固）废资源化回收利用和无害化处置。公司新材料业务是在现有资源化综合利用生产体系基础上，拓展有色金属高纯材料生产及新材料深加工业务，谋求在废旧新能

源电池循环产业、电子废弃物循环利用产业、稀贵金属回收及提炼等产业领域有所突破。报告期内，公司已打通萃取高品位铟的工艺流程，并于2019年10月实现量产，可作为红外光电材料和半导体高端靶材的原料，并已具备量产粗制硫酸镍和硫酸钴的能力，精制后可作为动力电池三元材料的原料。

### 1.3 建材业务

主要产品为水泥熟料、水泥产品以及商品混凝土，产品广泛应用于国家基础设施建设，包括铁路、公路、机场、港口、水利工程等大型基建项目，以及城市房地产开发和新农村基础设施和民用建筑建设等。

## 2、公司的经营模式

### 2.1 管理模式：

公司组建了公司总部—三大事业部—分子公司的管理架构，通过设立环保事业部、新材料事业部以及建材事业部分别对公司三个板块实行有效管控，形成了权责清晰、高效执行的集团式运营模式。

### 2.2 采购模式：

公司旗下各分子公司生产所需原燃材料、辅助材料、备品备件等均通过总部招投标平台进行集中招标采购。危险废物的采购按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》和《危险废物转移联单管理办法》等法律法规执行，经环保部门批准后进行危险废物转移。

### 2.3 产销模式：

公司实行总部指导、事业部统一管理的产销模式，各分子公司以年度预算目标为导向制定年度计划并执行，事业部进行统筹管理。

## 3、行业情况及公司的行业地位

### 3.1 危废处置行业情况及公司行业地位

2013年“两高”司法解释明确危废非法处置“3吨”入刑，开启了环保行业高速发展时代。此后，环保相关政策密集落地、监管力度不断增大，促使国内危（固）废合法处置需求进一步释放。《2019年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》数据显示：2018年度危险废

物（含医疗废物）实际利用处置量为2,640万吨（利用危险废物1,911万吨，处置医疗废物98万吨，处置危险废物631万吨），而2018年仅国内200个大、中城市工业危险废物产生量就高达4643.0万吨。根据2019年中国统计年鉴数据显示，2017年全国危险废物产生量为6,936.89万吨，较2016年增长29.73%，2012-2017年间危废产量年复合增长率达15%。一方面是日益增长的危废处置需求，另一方面是危废处置行业“散、小、弱”的现状。我国危险废物处置市场目前参与者众多，但大部分企业的技术、资金、研发能力比较弱，处理资质单一。根据《2019年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》显示，截至2018年底，全国各省（区、市）颁发的危险废物（含医疗废物）经营许可证共3,220份，核准危险废物（含医疗废物）处置能力10,212万吨/年（含收集能力1,201万吨/年），平均每个企业核准量为3.17万吨，规模普遍不大。此外，危废处置项目受限于审批时间长、选址阻力大等因素，产能释放较为缓慢。国内危废处置产能预计短时间内无法满足日益增长的危废处置需求，巨大的危废处置产能缺口将支撑危废处置价格持续高位运行，环保行业景气度得以维系。

公司危（固）废处置产能主要分布于江苏、山东、广东、福建、江西、四川、青海等十多个省市区域，辐射全国的危（固）废处置网络基本成型。截至本报告披露日，公司危险废物处置已投产产能共计97.6117万吨，已获环评批复产能共计74.8万吨，产能规模居行业前列，项目情况如下：

序号	项目阶段	企业名称	项目类型	危废处置规模 (万吨/年)	公司持股比例	区域位置
<b>环保板块（环保事业部）</b>						
1	已投产项目	河源金圆环保科技有限公司	水泥窑协同处置	7.58	81.25%	广东省
2		格尔木宏扬环保科技有限公司	水泥窑协同处置	10	91.58%	青海省
3		徐州鸿誉环境科技有限公司	水泥窑协同处置	10	26.01%	江苏省
4		重庆埠源环保科技有限公司	水泥窑协同处置	2.675	51.00%	重庆市
5		三明南方金圆环保科技有限公司	水泥窑协同处置	3.75	65.00%	福建省
6		四川天源达环保科技有限公司	水泥窑协同处置	9.99	51.00%	四川省
7		灌南金圆环保科技有限公司	一体化综合处置 (焚烧)	3	100.00%	江苏省
8		青海德胜环能科技有限公司	一体化综合处置 (废矿物油及其他危废收集处)	7	46.71%	青海省

			置)			
		<b>环保板块已投产产能小计</b>		<b>53.995</b>	-	
9	获环评批复项目	天汇隆源环保工程有限公司	水泥窑协同处置	10	60%	辽宁省
10		库伦旗金圆东蒙环保科技有限公司	水泥窑协同处置	5	100%	内蒙古
11		重庆众思润禾环保科技有限公司	水泥窑协同处置	10	51%	重庆市
12		邵阳金圆为百环保科技有限公司	水泥窑协同处置	10	51%	湖南省
13		安康市金圆旋龙环保科技有限公司	水泥窑协同处置	5	51%	陕西省
14		青海宏正环保科技有限公司	水泥窑协同处置	5	57%	青海省
15		济宁祥城环保有限公司	一体化综合处置 (焚烧+填埋)	7	50%	山东省
		<b>环保板块已获环评批复产能小计</b>		<b>52</b>	-	
<b>新材料板块(新材料事业部)</b>						
1	已投产项目	江西新金叶实业有限公司	资源化综合利用	20.35	58.00%	江西省
2		林西县富强金属有限公司	资源化综合利用	10	32.50%	内蒙古
3		江西汇盈环保科技有限公司	资源化综合利用	13.2667	58.00%	江西省
		<b>新材料板块已投产产能小计</b>		<b>43.6167</b>	-	
4	获环评批复	江苏金圆新材科技有限公司	资源化综合利用	7.8	66%	江苏省
5		铜陵金圆环保产业发展有限公司	资源化综合利用	5	92%	安徽省
6		重庆耀辉环保有限公司	资源化综合利用	10	20%	重庆市
		<b>新材料板块已获环评批复产能小计</b>		<b>22.8</b>	-	
<b>危废处置产能合计</b>				<b>172.4117</b>		

### 3.2 建材行业情况及公司行业地位

中国水泥行业长期处于产能过剩阶段，自2016年国家开始推进供给侧结构性改革以来，落后水泥产能逐渐退出市场，中国水泥行业供求关系逐渐改善，水泥价格合理回升。2019年，中央为确保经济稳定运行推出一系列的稳增长措施，全国基建投资增速保持平稳，基础设施补短板项目持续推进，为水泥需求提供了较强支撑。国家工信部数据显示，2019年全年水泥

熟料产量15.2亿吨，同比增长6.9%，水泥产量23.3亿吨，同比增长6.1%，2019年全国通用水泥平均出厂价格414.2元/吨，同比略增，水泥行业呈现出“量价齐升”的态势。同时国务院出台了一系列支持实体经济发展的政策措施，推动水泥行业效益继续增长。国家工信部数据显示，2019年水泥行业首次突破万亿营收，实现营业收入1.01万亿元，同比增长12.5%，利润1,867亿元，同比增长19.6%，再创历史最好。2020年是“十三五”收官之年，是全面建成小康社会的关键时期，预计2020年水泥需求仍将维持在平台期内波动，水泥价格有望呈现高位平稳波动，预计全行业效益将延续2019年较好的盈利态势，保持在较高水平（来源：中国水泥协会）。

公司现有4条新型干法熟料水泥生产线，其中3条新型干法熟料水泥生产线位于青海，1条新型干法熟料水泥生产线位于广东，核准熟料产能为487万吨/年，水泥设计产能880万吨/年左右。公司混凝土产能均位于青海地区，产能可达375万方/年。青海地区是公司传统的优势市场，公司也是青海地区规模最大、综合竞争力较强的水泥及商砼龙头企业之一，具备相当的规模、品牌及市场优势。

#### 4、主要业绩驱动因素

2019年，公司水泥窑协同处置项目河源环保及三明南方相继投产，危废无害化处置产能有序释放，原有产能运营更趋稳定，效益得以增加。报告期内，公司环保板块实现营业收入39,849.89万元，同比增长100.55%，实现归属上市公司净利润9,913.73万元，同比增长97.58%。公司新材料板块因江西新金叶公司对赌期结束项目技改及经营管理交接等原因，业绩有所下滑，2019年实现营业收入503,704.65万元，同比降低3.26%，实现归属上市公司净利润1,768.91万元，同比下降75.61%。

2019年，水泥行业受益于国家一系列去产能政策，产业结构得到优化。在需求端较好而供给端约束继续的形势之下，全国水泥价格全年持续高位运行，水泥行业整体情况稳中向好。公司持续深化精细化管理理念，通过技术改造、数字化管控等措施强化全过程成本管控，挖潜增效。2019年，公司建材板块实现营业收入273,565.26万元，同比增长6.51%，实现归属上市公司净利润44,947.32万元，同比增长35.26%。

## 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
固定资产	期末较期初增加 36,157.23 万元，主要系本期三明南方公司、那曲金圆公司、江西新金叶公司固定资产投资转固以及收购汇盈环保公司所致。
无形资产	期末较期初增加 7,232.60 万元，主要系本期济宁祥城公司、铜陵金圆公司新增土地以及收购汇盈环保公司所致。
在建工程	期末较期初增加 12,831.05 万元，主要系本期收购汇盈环保公司所致。
存货	期末较期初增加 12,504.31 万元，主要系本期收购汇盈环保公司的原材料、在产品增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、行业进入及先发优势

对于公司这样以水泥业务起家的企业而言，利用现有水泥窑协同处置危险废物，投资金额小，建设周期短，既能够带来可观的危（固）废处置费收入，又能减少对石灰石、煤等天然资源的消耗，降低水泥生产成本，具有良好的社会效益与经济效益，是重要的发展机遇与新的利润增长点。公司以水泥窑协同处置危（固）废为切入点，进一步延伸至危（固）废的无害化处置、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。公司作为较早进入危（固）废处置行业的企业，通过外延式并购和内生式培育相结合的方式，以较低的资本消耗实现了环保产能的快速扩张，并成功积累了一定数量的项目资源。

### 2、产业规模优势

目前，我国危险废物市场参与者众多，但大部分企业的技术、资金、研发能力比较弱，处理资质单一，整体呈现出显著的“散、小、弱”行业特征。根据《2019年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》显示，截至2018年底，全国各省（区、市）颁发的危险废物（含医疗废物）经营许可证共3220份，核准危险废物（含医疗废物）处置能力10,212万吨/年（含

收集能力1,201万吨/年），平均每个企业核准量为3.17万吨，规模普遍不大。截至本报告披露日，公司危险废物处置已投产产能共计97.6117万吨，已获环评批复产能共计74.8万吨，产能规模居行业前列。

### 3、危废全牌照优势

公司通过并购和自建产能的方式，以水泥窑协同处置配置资源化综合利用与一体化综合处置产能，通过持有尽可能多的危废品类处置牌照，打造了综合型的危（固）废处置平台。危废处置一站式服务将显著减少客户不同危废的贮存与管理难度，增强企业客户粘性。此外，多种危废处置工艺组合，也有利于公司优化成本结构，有望进一步降低公司经营成本，增大盈利空间。

### 4、产业布局优势

公司通过并购和自建产能的方式，已在江苏、山东、广东、福建、江西、四川、青海等十多个省市区域布局危废处置产能，占据了最核心的工业危废市场，危废来源稳定充沛，危废处置价格较高，形成了良好的市场布局。此外，公司全力谋求飞灰处置、生活及建筑垃圾处置等业务领域拓展，践行国家倡导的“无废城市”发展理念，力争在危（固）废处置领域形成产业链闭环。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，随着全球经济贸易增速显著放缓，主要经济体经济增速普遍回落，国内经济运行步入结构转型阶段，国内经济下行压力持续加大。初步核算，2019年全年国内生产总值比上年增长6.1%，国内经济增速回落（数据来源：国家统计局）。

面对复杂多变的外部环境，公司按照既定的发展规划和战略目标，以高质量发展为前提，全力发展环保产业、开拓发展新材料产业、优化发展建材产业。同时，公司持续深耕精细化管理，不断强化绩效考核激励机制，强化智能化改造、数字化应用等经营管理升级举措，稳步推进公司高质量发展。公司全年实现营业收入817,119.80万元，较去年同期增长2.47%；实现归属上市公司股东净利润50,325.85万元，较去年同期增长34.34%。

#### （一）强化环保业务发展战略，环保业绩增幅显著

公司坚定不移地推行环保发展战略，聚焦优质区域的工业危（固）废无害化处置项目，推进环保业务的高质量发展。2019年，公司环保板块实现营业收入39,849.89万元，较去年同比增长100.55%；实现归属上市公司股东净利润9,913.73万元，较去年同期增长97.58%。

报告期内，水泥窑协同处置项目河源环保及三明南方相继投产，原有产能运营更趋稳健，效益得以增加。其中，业绩增长较显著的子公司如下：河源环保自2019年10月投产以来实现营业收入2,284.43万元，实现净利润1,368.99万元；重庆埠源报告期内实现营业收入4,320万元，同比增长732.21%，实现净利润1,867.18万元，同比增长2,320.25%；徐州鸿誉报告期内实现营业收入8,038.91万元，同比增长542.50%，实现净利润4,500.78万元，同比增长1,308.25%；灌南金圆报告期内实现营业收入15,307.15万元，同比增长78.63%，实现净利润5,946.57万元，同比增长122.65%。

#### （二）升级资源化综合利用业务，拓展新材料领域

受江西新金叶公司对赌期结束项目技改以及经营管理层交接等因素影响，报告期内公司新材料板块实现营业收入503,704.65万元，较去年同比减少3.26%；实现归属上市公司股东净利润1,768.91万元，较去年同期降低75.61%。

传统资源化处置项目从工业危（固）废中再生销售稀贵金属及初级合金的业务模式存在毛利率低、产品附加值不高的情形。为进一步增厚公司业绩、拓展盈利空间，公司积极探索

再生稀贵金属及金属合金深加工业务，延长产业链，向超高纯度原材料及高端新材料制备等领域发展。报告期内，公司子公司林西富强公司已于2019年10月实现高品位铟的量产，共提取纯度98.5%以上的铟约1.97吨，可作为红外光电材料和半导体高端靶材的原料。未来，公司计划加大含铟废料、尤其是含铟量高的废料的采购和处置，强化铟锗等有价金属的综合回收能力，提高高品位铟的产量。江西新金叶公司目前已具备量产粗制硫酸镍和硫酸钴的能力，2019年已产出粗制硫酸镍620吨，精制硫酸镍和硫酸钴可作为动力电池三元材料的原料。

### （三）强化建材业务区域龙头优势，建材业绩稳中向好

报告期内，公司对外紧抓行业发展机遇，对内不断提升精细化管理水平，强化生产消耗指标对标管理及智能化、数字化的全生产流程管控，实现降本、提质、增效的经营目标。2019年，公司生产水泥654.98万吨，较去年同期提高6.19%；熟料515.70万吨，较去年同期提高5.70%；商品混凝土218.03万方，较去年同期增长11.24%。2019年，建材板块实现营业收入273,565.26万元，同比增长6.51%，实现归属上市公司净利润44,947.32万元，同比增长35.26%。

### （四）优化发展思路及管理架构，助力三大产业发展

为进一步拓展公司发展空间、增强公司可持续发展动力，公司及时调整《环保产业规划（纲要）》，明确在2019-2021年期间重点发展环保产业并开辟发展新材料产业。同时，公司通过设立环保事业部、新材料事业部以及建材事业部对公司三大产业实行有效管控：环保事业部负责水泥窑协同处置产业、一体化综合处置产业及其他环保产业的运营发展；新材料事业部负责危（固）废资源化综合利用业务产业升级以及其他新材料领域的拓展延伸；建材事业部负责公司水泥商砼产业运营管理。

### （五）完善绩效考核机制，激发经营团队潜力

公司充分意识到人才兴企的重要性，通过结合行业先进管理经验与公司实际运营情况，构建直接有效的绩效考核及全方位培训体系，明确超额完成绩效考核目标的经营团队最高可获两倍年薪的额外奖励，引导经营团队激活力挖潜力增动力，全力推动公司可持续健康发展。

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

**（一）结合宏观经济数据与行业指标变化说明行业发展状况、公司经营情况与行业发展是否匹配，如公司情况与行业情况存在较大差异，应当分析原因**

据中国水泥协会信息研究中心初步统计，截止到2019年底，全国新型干法水泥生产线累

计 1624 条，设计熟料产能维持在 18.2 亿吨，实际年熟料产能依旧超过 20 亿吨，产能总量与去年基本相当。国家工信部数据显示，2019 年水泥行业首次突破万亿营收，实现营业收入 1.01 万亿元，同比增长 12.5%，利润 1867 亿元，同比增长 19.6%。2019 年，公司建材板块实现营业收入 273,565.26 万元，同比增长 6.51%，实现归属上市公司净利润 44,947.32 万元，同比增长 35.26%，建材板块经营状况与行业发展基本匹配。

## **（二）报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响，并说明已经或计划采取的应对措施**

报告期内，中央坚持打好污染防治攻坚战，坚持方向不变、力度不减，突出精准治污、科学治污、依法治污。水泥及相关产业作为重要的治理领域，持续受包括错峰生产、应急减排、节能减排、矿山综合整治、错峰运输等环保政策影响，部分地区企业产能发挥被制约，产能过剩矛盾得到缓解，支撑水泥价格高位运行，产能利用率有所提高。与此同时，水泥生产环保成本有相应提高。报告期内，公司积极响应国家环保政策，紧跟行业政策动态和区域市场环境变化，进行了一系列环保增效的技改项目，运转率、煤耗、电耗、料耗等主要经济技术指标努力向行业领先水平靠近，全力打造绿色工厂和数字化工厂。

## **（三）针对周期性非金属建材产品，应当披露所在细分行业或主要产品区域的市场竞争状况、公司的市场地位及竞争优势与劣势等情况**

公司现有 4 条新型干法熟料水泥生产线，其中 3 条新型干法熟料水泥生产线位于青海，另外 1 条位于广东。公司是青海地区规模最大、综合竞争力较强的水泥及商砼龙头企业之一，具有相当的规模、品牌和产品优势，区域竞争格局较为稳定。公司位于广东河源的水泥生产基地较为接近市场，广东地区经济发达、基建需求较大，地理位置优势突出。

## **（四）结合披露的宏观环境、行业特性、消费需求及原材料等信息，详细说明公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征**

水泥行业发展与全社会固定资产投资规模、基础设施建设和房地产行业紧密相关，周期性发展规律明显。水泥行业还呈现季节性特征，北方冬季、南方雨季因施工减少为行业销售淡季。此外，受石灰石资源和运输成本的制约，水泥行业还具有明显的区域性特征。

## **（五）主要产销模式，并列表说明不同销售区域或者细分产品的生产量、销售量、库存量等经营性指标情况，并披露该等指标的同比变动情况，以及在主要销售区域或者细分产品的毛利率变动趋势及其原因**

公司采用直销为主、经销并行的模式，以销定产，细分至每月。水泥及熟料生产量及销

销售量较上年末有所上升，库存量较上年末有所下降，主要是报告期末水泥及熟料市场需求增长，供不应求，库存产品相应减少。水泥销售毛利率较上年同期有所下降，主要是报告期内河源金圆公司水泥生产成本同比上升造成的。广东地区石灰石资源紧俏，石灰石采购难度较大，外购石灰石价格较去年同期有所上升，造成水泥成本上涨。熟料及商品混凝土毛利率上升是由于公司持续深化精细化管理，成本费用有所下降。

项 目	水泥		熟料		商品混凝土	
	本期数	较上年同期 增减幅度	本期数	较上年同期 增减幅度	本期数	较上年同期 增减幅度
生产量（万吨）	654.98	6.19%	515.70	5.70%	218.03	11.24%
销售量（万吨）	655.82	6.41%	79.77	27.27%	218.03	11.24%
库存量（万吨）	11.08	-7.05%	34.64	-7.33%	0	0%
销售毛利率	32.11%	-1.86%	30.49%	2.75%	35.58%	2.08%

**（六）针对周期性非金属建材产品，应当披露相关产品的产能、产能利用率、成品率（如适用），以及在建产能及其投资建设情况等。**

公司现有 4 条新型干法熟料水泥生产线，核准熟料产能合计 487 万吨/年，水泥设计产能 880 万吨/年左右，商品混凝土产能可达 375 万方/年。2019 年，公司水泥产能利用率 74.43%，熟料产能利用率 105.89%，商品混凝土产能利用率 58.14%。公司那曲金圆公司粉磨站工程于 2019 年 5 月投入运营，截至报告期末项目累计投入资金 103,794,772.50 元，本报告期内投入资金 45,923,932.38 元，为公司新增水泥产能 60 万吨/年。

**（七）主要产品的原材料和能源及其供应情况，报告期内主要原材料和能源的价格出现大幅波动的，应当披露其对公司生产经营的影响及应对措施。**

公司生产水泥及熟料的主要原材料和能源是石灰石、煤炭和电力，其中煤炭和电力两项成本在水泥总生产成本中占据较大比重。电力主要由属地供电局及自有生产线余热发电供应；煤炭供应渠道稳定，价格随行就市；石灰石部分来自自有矿山，部分来自外购。报告期内，煤炭、电力价格未出现大幅波动，除河源地区外购石灰石价格有所上涨外，其他地区石灰石价格未出现大幅波动，未对公司生产经营造成重大影响。公司将通过总部招投标平台进行统一招标采购，发挥规模优势，降低原材料成本。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,171,198,004.04	100%	7,974,016,178.93	100%	2.47%
分行业					
环保业	5,422,787,386.71	66.36%	5,386,880,216.82	67.56%	0.67%
建材业	2,718,624,986.97	33.27%	2,568,543,821.91	32.21%	5.84%
其他	29,785,630.36	0.36%	18,592,140.20	0.23%	60.21%
分产品					
固废危废资源化综合利用收入	4,980,927,142.65	60.96%	5,066,001,216.41	63.53%	-1.68%
固废危废无害化处置收入	444,134,576.81	5.44%	297,678,349.26	3.73%	49.20%
水泥	1,815,654,947.67	22.22%	1,710,782,184.51	21.45%	6.13%
商品混凝土	861,153,440.47	10.54%	805,125,356.60	10.10%	6.96%
其他	69,327,896.44	0.85%	94,429,072.15	1.18%	-26.58%
分地区					
江西省	4,841,405,125.12	59.25%	5,134,161,871.23	64.39%	-5.70%
青海省	1,435,613,564.51	17.57%	1,418,878,744.92	17.79%	1.18%
广东省	723,204,206.59	8.85%	755,591,250.28	9.48%	-4.29%
西藏自治区	672,115,682.37	8.23%	497,096,930.28	6.23%	35.21%
江苏省	246,746,498.54	3.02%	121,074,522.22	1.52%	103.80%
内蒙古自治区	203,678,511.47	2.49%	42,102,109.27	0.53%	383.77%
其他	48,434,415.44	0.59%	5,110,750.73	0.06%	847.70%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
环保业	5,422,787,386.71	5,140,032,155.17	5.21%	0.67%	1.38%	-0.67%
建材业	2,718,624,986.97	1,816,549,390.81	33.18%	5.84%	6.66%	-0.51%
分产品						
固废危废资源化 综合利用	4,980,927,142.65	4,924,233,901.17	1.14%	-1.68%	0.12%	-1.78%
水泥	1,815,654,947.67	1,232,664,767.89	32.11%	6.13%	9.12%	-1.86%
商品混凝土	861,153,440.47	554,762,336.44	35.58%	6.96%	3.62%	2.08%
固废危废无害化 处置	444,134,576.81	215,873,655.85	51.39%	49.20%	68.15%	-5.48%
分地区						
江西省	4,841,405,125.12	4,785,201,420.76	1.16%	-5.70%	-2.53%	-3.22%
青海省	1,435,613,564.51	907,082,335.08	36.82%	1.18%	-2.97%	2.70%
广东省	723,204,206.59	511,631,520.88	29.25%	-4.29%	2.36%	-4.60%
西藏自治区	672,115,682.37	442,428,041.52	34.17%	35.21%	38.87%	-1.73%
江苏省	246,746,498.54	118,678,439.73	51.90%	103.80%	48.44%	17.94%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
水泥制造业	销售量	万吨	735.59	678.97	8.34%
	生产量	万吨	1,170.68	1,104.70	5.97%
	库存量	万吨	45.72	49.3	-7.26%
	销售额	元	1,859,272,689.86	1,763,505,137.67	5.43%
商品混凝土	销售量	万方	218.03	196	11.24%
	生产量	万方	218.03	196	11.24%
	库存量	万方			
	销售额	元	861,153,440.47	805,125,356.6	6.96%
固废危废资源化综 合利用(主要产品为	销售量	万吨	10.93	10.26	6.55%
	生产量	万吨	10.96	10.38	5.58%

铜、金、银等)	库存量	万吨	0.27	0.24	13.01%
	销售额	元	5,181,120,276.32	5,066,001,216.41	2.27%
固废危废无害化处 置	销售量	万吨	20.8	28.33	-26.58%
	生产量	万吨			
	库存量	万吨			
	销售额	元	444,134,576.81	297,678,349.26	49.20%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

固废危废无害化销售额较上年增加的主要原因系河源环保、三明南方相继投产，危废无害化处置产能有序释放，原有产能运营更趋稳定，效益增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泥、熟料	直接材料	784,298,137.50	62.16%	723,069,574.10	61.92%	0.24%
水泥、熟料	动力	105,009,027.70	8.32%	91,901,769.19	7.87%	0.45%
水泥、熟料	人工工资	45,080,863.54	3.57%	42,973,127.14	3.68%	-0.11%
水泥、熟料	制造费用	327,323,623.80	25.94%	309,803,549.80	26.53%	-0.59%
商品混凝土	直接材料	520,093,789.20	93.75%	503,645,109.90	94.07%	-0.32%
商品混凝土	人工工资	14,483,448.16	2.61%	12,099,903.78	2.26%	0.35%
商品混凝土	制造费用	20,185,099.09	3.64%	19,648,958.79	3.67%	-0.03%
固废危废资源化 综合利用产品	直接材料	4,798,665,937.00	97.45%	4,661,663,249.00	94.78%	2.67%
固废危废资源化 综合利用产品	人工工资	49,734,762.40	1.01%	38,122,893.09	0.78%	0.23%
固废危废资源化 综合利用产品	制造费用	75,833,202.08	1.55%	218,409,758.10	4.44%	-2.89%
固废危废无害化 处置	人工工资	25,499,238.05	11.80%	13,660,072.34	10.64%	1.16%
固废危废无害化 处置	制造费用	192,904,698.87	88.20%	114,722,112.20	89.36%	-1.16%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

序号	公司名称	变化情况
1	汇盈环保公司	非同一控制下企业合并增加
2	宏正环保公司	以直接设立方式增加的子公司
3	环境资源公司	以直接设立方式增加的子公司
4	金圆新材料公司	以直接设立方式增加的子公司
5	融创实业公司	处置减少
6	桂林南方公司	处置减少
7	百色金圆公司	注销减少
8	金圆昆华公司	注销减少
9	海城华瑞公司	因杭州金圆昆华公司注销，对该公司失去控制权
10	竹溪旋龙公司	注销减少
11	蓬莱金圆公司	注销减少

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,043,226,926.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	2,372,967,052.24	29.04%
2	客户二	1,202,735,729.68	14.72%
3	客户三	175,406,667.57	2.15%
4	客户四	155,217,144.90	1.90%
5	客户五	136,900,331.83	1.67%
合计	--	4,043,226,926.22	49.48%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,166,127,271.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.12%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	294,910,237.85	4.08%
2	供应商二	260,745,402.48	3.60%
3	供应商三	260,696,090.38	3.60%
4	供应商四	178,669,025.61	2.47%
5	供应商五	171,106,515.04	2.37%
合计	--	1,166,127,271.37	16.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	147,071,902.66	148,690,946.17	-1.09%	
管理费用	246,379,115.52	241,518,683.42	2.01%	
财务费用	152,401,665.17	167,087,126.28	-8.79%	公司融资成本下降所致。
研发费用	87,991,503.31	34,737,352.94	153.31%	主要系互助金圆、河源金杰、江西新金叶本期加大研发投入所致。
资产减值损失	-77,743,847.85	-167,799,151.81	-53.67%	主要系本期存货因对应产品价格上升跌价转回所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司进军环保及新材料行业后，不断加强产、学、研、用相结合的技术创新能力建设，不断完善和提升技术创新能力和运管水平，确保公司持续保持行业技术领先地位。同时公司不断寻求、推进与国内高校、科研院所等的战略合作，有序推进环保、新材料及建材科技创新。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	368	337	9.20%
研发人员数量占比	10.81%	10.01%	0.80%
研发投入金额（元）	250,574,646.83	246,339,499.49	1.72%
研发投入占营业收入比例	3.07%	3.09%	-0.02%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,380,450,768.14	8,704,344,440.04	-3.72%
经营活动现金流出小计	7,738,685,052.91	8,163,558,208.85	-5.20%
经营活动产生的现金流量净额	641,765,715.23	540,786,231.19	18.67%
投资活动现金流入小计	77,410,424.50	181,710,013.50	-57.40%
投资活动现金流出小计	863,217,849.88	649,454,126.56	32.91%
投资活动产生的现金流量净额	-785,807,425.38	-467,744,113.06	-68.00%
筹资活动现金流入小计	2,823,059,007.10	2,316,008,290.97	21.89%
筹资活动现金流出小计	2,724,263,546.72	2,347,315,045.09	16.06%
筹资活动产生的现金流量净额	98,795,460.38	-31,306,754.12	415.57%
现金及现金等价物净增加额	-46,059,076.11	41,675,688.79	-210.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1.投资活动产生的现金流量净额减少的原因系本报告期发生非同一控制下收购汇盈环保公司及重庆埠源投资支出所致。
- 2.筹资活动产生的现金流量净额增加的原因系本报告期增加银行融资所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 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	21,855,581.73	3.20%	主要系江西新金叶公司套期保值业务产生的平仓收益	是,套期保值业务能有效降低大宗商品价格波动的风险
公允价值变动损益	-7,883,350.00	-1.15%	主要系江西新金叶公司套期保值业务的浮动盈亏	是,套期保值业务能有效降低大宗商品价格波动的风险
资产减值	-77,743,847.85	-11.38%	主要系商誉减值所致	否
营业外收入	128,734,217.99	18.84%	主要系本期收到与日常经营活动无关政府补助及奖励资金所致	否
营业外支出	9,360,442.59	1.37%	主要系非流动资产处置损失及捐赠支出	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	626,977,150.83	6.85%	629,088,015.31	7.48%	-0.63%	
应收账款	1,031,136,947.40	11.27%	979,274,779.39	11.64%	-0.37%	
存货	1,570,442,917.29	17.16%	1,445,399,830.32	17.18%	-0.02%	
长期股权投资	7,011,348.70	0.08%	7,228,686.44	0.09%	-0.01%	
固定资产	4,013,787,279.95	43.86%	3,652,214,998.36	43.40%	0.46%	
在建工程	446,691,617.49	4.88%	318,381,092.18	3.78%	1.10%	
短期借款	1,688,783,317.66	18.45%	1,393,940,049.65	16.56%	1.89%	
长期借款	268,110,504.50	2.93%	274,568,359.55	3.26%	-0.33%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	200,000.00	-200,000.00						0.00
4.其他权益工具投资	46,331,014.87				11,200,000.00			57,531,014.87
金融资产小计	46,531,014.87	-200,000.00			11,200,000.00			57,531,014.87
上述合计	46,531,014.87	-200,000.00			11,200,000.00			57,531,014.87
金融负债	0.00	7,668,850.00						7,668,850.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	254,565,000.00	主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金
存货	74,881,494.90	系借款作质押担保
其他权益工具投资	40,331,014.87	系借款作质押担保
长期股权投资[注]	334,900,000.00	系借款作质押担保
固定资产	903,096,677.42	系借款作抵押担保
无形资产	95,743,157.27	系借款作抵押担保
在建工程	72,571,700.00	系借款作抵押担保

[注]互助金圆公司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、博友建材公司持有的西宁商砼公司100.00%股权和海东金圆公司100.00%股权、金圆发展公司持有的重庆埠源公司51.00%，已为各自借款提供质押担保。

## 五、投资状况

### 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
869,619,879.34	889,458,446.78	-2.23%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求  
公司无重大的周期性非金属建材产品新建产能项目。

### 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）
江西汇盈环保科技有限公司	工业废物的处置及综合利用；再生资源回收等	收购	291,500,000.00	58.00%	自筹	上饶县星灿环保科技研发中心、陈奇峰	长期	环保	已完成股权转让及工商变更手续，变更完成后公司持有江西汇盈环保科技有限公司 58% 股权。		2,308,436.40	否	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网

青海宏正环保科技有限公司	固体废物、危险废物的收集、贮存、运输、处置等	新设	510,000.00	57.00%	自筹	崔战超	长期	环保	已完成工商注册登记，并于2019年4月10日取得监督管理局核发的《营业执照》	-216,804.12	否		
金圆环境资源科技有限公司	城市生活垃圾及工业固体废弃物处置及危险废弃物处置及回收利用相关配套设施的设计、建设等	新设	1,750,000.00	100.00%	自筹	不适用	长期	环保	已完成工商注册登记，并于2019年10月28日取得监督管理局核发的《营业执照》	-572,675.05	否		
金圆新材料有限公司	技术开发、技术服务、技术咨询等	新设	35,750,000.00	100.00%	自筹	不适用	长期	新材料	已完成工商注册登记，并于2019年6月5日取得监督管理局核发的《营业执照》	-103,364.93	否		
合计	--	--	329,510,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,415,592.30	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	自建	是	环保	0.00	255,799,877.70	募集资金及自筹	96.00%		0.00	不适用	2016年07月12日	巨潮资讯网
那曲金圆公司粉磨站工程	自建	是	建材	45,923,932.38	103,794,772.50	自筹	95.00%		0.00	不适用		
济宁市生物产业园危废处置中心项目	收购	是	环保	45,506,499.14	82,509,682.16	自筹	85.00%		0.00	不适用	2018年02月10日	巨潮资讯网
天汇隆源 20 万吨/年城镇污泥、10 万吨工业危废废物预处理中心水泥窑协同一体化处理处置项目	收购	是	环保	18,781,160.94	36,283,037.74	自筹	90.00%		0.00	不适用	2018年05月02日	巨潮资讯网

汇盈环保二次有色金属资源环保处置及多金属综合回收项目	收购	是	环保	243,601,927.69	377,405,027.40	自筹	50.00%		0.00	不适用	2019年05月21日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	353,813,520.15	855,792,397.50	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	否	否	套期保值	336.98	2019年01月01日	2019年12月31日	336.98	21,199.52	18,701.6		2,834.9	0.69%	1,003.06
合计				336.98	--	--	336.98	21,199.52	18,701.6		2,834.9	0.69%	1,003.06
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2019年04月25日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>公司进行的期货套期保值业务遵循的是锁定原料采购价格、产品销售价格而进行套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，对此公司《套期保值业务管理制度》有严格的风险控制规定。公司进行套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避产品价格波动对公司带来的不利影响，但同时也存在一定的风险：1、市场风险及对策 由于金融衍生品市场自身存在着一定的系统性风险，在进行套期保值操作时，需要对价格走势做出合理有效的预判。一旦价格预测发生偏离，可能会影响套期保值业务的效果。公司严格执行已建立的《套期保值业务管理制度》，通过完善的内部控制决策程序形成对价格走势的合理判断；公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制套期保值头寸；公司交易团队严格按照审批确定后的套保方案进行操作，并由内控部进行审核和监督，确保交易风险得到有效控制。2、资金风险及对策 交易保证金制度逐日结算制度可能会给公司带来一定的资金流动性风险，公司可能面临或出现未能及时补足交易保证金而被强行平仓造成实际损失的风险。公司将合理调度资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。3、信用风险及对策 交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失。公司将建立客户的信用管理体系，在交易前按公司合同管理办法的有关规定及程序对交易对方进行资信审查，确定交易对方有能力履行相关合同。4、技术风险及对策 由于无法控制或不可或缺的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题可能会给公司造成损失。公司将设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司控股子公司持有的铜、镍、锡、黄金、白银等套期保值业务的公允价值依据伦敦lme金属交易所情况，结合上海期货交易所相应合约的结算价或日间均价确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无重大变化</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司使用自有资金利用期货市场开展与公司生产经营相关的产品套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。报告期内，公司开展期货套期保值业务严格遵守了国家相关法律、法规、《公司章程》及《金圆环保股份有限公司套期保值业务管理制度》的相关规定，操作过程合法、合规。我们认为公司将期货套期保值业务作为平抑产品价格波动的有效手段，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，有利于公司的发展。</p>

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行股票	121,200	1,426.74	108,799.9	0	0	0.00%	9,491.32	永久补流	0
合计	--	121,200	1,426.74	108,799.9	0	0	0.00%	9,491.32	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第九届董事会第二十四次会议、第九届监事会第十六次会议审议通过，公司将非公开发行募集资金余额人民币 9,491.32 万元（含节余募集资金 9,142.27 万元及尚未支付的项目尾款 349.05 万元）永久补充流动资金，具体内容详见公司于 2019 年 04 月 27 日披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-035 号）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已办理完毕募集资金专项账户注销手续，实际转出金额为 9,491.64 万元，（含前述节余募集资金永久补充流动资金自公告披露至销户日产生的活期存款利息，其中暂时性补充流动资金的 9,000 万元募集资金视同直接划转）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额 118,291.54 万元（含现金管理收益及利息收入扣除银行手续费的净额及永久补充流动资金金额），本年度使用募集资金金额 10,918.38 万元（含现金管理收益及利息收入扣除银行手续费的净额与永久补充流动资金金额）。</p>										

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购江西新金叶实业有限公司 58% 股权	否	61,900	61,900	0	61,900	100.00%	2017 年 08 月 01 日	7,780.93	不适用	否
含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	是	14,900	14,900	1,374.89	10,178.4	68.31%	2019 年 03 月 31 日	0	不适用	否
3 万吨 /年危险固废处置项目	否	19,400	19,400	51.81	18,303.96	94.35%	2017 年 12 月 30 日	5,946.57	是	否
水泥窑协同处置工业废弃物项目	否	12,000	12,000	0.04	8,427.54	70.23%	2017 年 07 月 01 日	1,859.75	是	否
偿还银行贷款	否	9,990	9,990	0	9,990	100.00%	2017 年 09 月 11 日	0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	118,190	118,190	1,426.74	108,799.9	--	--	15,587.25	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	118,190	118,190	1,426.74	108,799.9	--	--	15,587.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)建设期 1 年,运营期为 11 年。该项目已于 2019 年 3 月底完成建设,目前尚未取得危险废物经营许可证故尚未投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	公司于 2018 年 8 月 3 日召开第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十一次会议,审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施方案的议案》;于 2018 年 12 月 26 日及 2019 年 1 月 17 日召开第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第十四次会议及 2019 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于重新调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》。公司募投项目“含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)”实施地点仍为江苏省盐城市大丰区江苏金圆新材料科技有限公司厂区内,建设用地从 145 亩扩至 345 亩,生产线建设布局进行部分调整,新增建设用地已用自有资金取得。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	公司于 2018 年 8 月 3 日召开第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十一次会议,审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施方案的议案》;于 2018 年 12 月 26 日及 2019 年 1 月 17 日召开第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第十四次会议及 2019 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于重新调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》。本次调整募投项目实施方案是在原募投项目基础上调整、优化部分生产工艺、生产设备和污染治理措施,同时扩大土地规模并调整项目生产布局,延长预计完工时间,原已投入金额继续有效,剩余募集资金继续投入。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	公司于 2018 年 8 月 3 日召开第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用不超过 12,000.00 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限为董事会批准该议案之日起不超过 12 个月,到期归还至公司募集资金专项账户。2019 年 1 月 25 日,公司将 1,000 万元资金提前归还至募集资金专项账户,公司暂时补充流动资金的募集资金余额 9,000 万元。2019 年 4 月 25 日,公司召开第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十六次会议,审议通过了《金圆环保股份有限公司关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,前述已用于暂时性补充流动资金的 9,000 万元募集资金,将视同直接划转,不再归还至募集资金账户。									
项目实施出现募集资	适用									

金结余的金额及原因	截至 2019 年 4 月 12 日,公司非公开发行募集资金余额为 9,491.32 万元(含尚未支付的项目尾款 349.05 万元),全部募集资金投资项目实际节余资金 9,142.27 万元。全部募投项目完成后的节余募集资金(包括利息收入)占募集资金净额的 7.74%(募集资金余额占募集资金净额的 8.03%)。公司出现募集资金节余的原因是:1. 公司在确保募集资金投资项目质量的前提下,本着合理、有效以及节俭的原则谨慎使用募集资金,严格把控项目各个环节,合理降低项目实施费用。随着募投项目的持续开展,公司在项目实施方面积累丰富经验,项目实施效率提升,间接压缩了部分项目支出。同时随着项目采购设备的持续扩大也提高了公司与设备供应商的议价能力,采购成本有所下降;2. 公司根据每个项目实际情况,对设备型号及设备配置等进行个性化调整,将部分进口装备调整为国产装备,以最优投入达到要求的产能,最大化发挥募集资金使用效率;3. 为了提高募集资金的使用效率,公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下,使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品获得了一定的投资收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司于 2019 年 04 月 25 日召开的第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十六次会议审议通过,同意公司将非公开发行募集资金余额人民币 9,491.32 万元(含节余募集资金 9,142.27 万元及尚未支付的项目尾款 349.05 万元)永久补充流动资金。截止本报告期末,募集资金专用账户均已销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	14,900	1,374.89	10,178.4	68.31%	2019 年 03 月 31 日	--	不适用	否
合计	--	14,900	1,374.89	10,178.4	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原因:本次调整募投项目实施方案是在原募投项目基础上调整、优化部分生产工艺、生产设备和污染治理措施,同时扩大土地规模并调整项目生产布局,延长预计完工时间。2、决策程序:公司于 2018 年 12 月 26 日召开第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第十四次会议,于 2019 年 1 月 17 日召开公司 2019 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于重新调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》,同意公司对“含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)”的实施方案进行部分调整。3、信息披露情况:公司于 2018 年 12 月 27 日在巨潮资讯网披露了《关于重新调整部分募集资金投资项目实施方案的公告》。</p>						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)建设期 1 年,运营期为 11 年。该项目已于 2019 年 3 月底完成建设,目前尚未取得危险废物经营许可证故尚未投产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化

## 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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
互助金圆公司(合并)	子公司	水泥制造和销售	550,000,000.00	4,835,850,507.57	2,405,742,018.04	2,758,496,832.54	578,210,973.18	489,669,616.06
江西新金叶公司(合并)	子公司	固废危废的资源化利用和无害化处置	220,000,000.00	2,545,830,671.42	769,087,819.01	4,850,660,880.40	-12,956,641.67	79,832,455.84
灌南环保公司	子公司	固废危废的资源化利用和无害化处置	200,000,000.00	262,521,114.49	231,170,937.92	153,071,532.81	59,257,793.12	59,465,711.84
其中:								
互助金圆公司(母公司)	子公司	水泥制造和销售	550,000,000.00	2,621,038,817.30	1,557,701,100.20	712,139,206.50	279,161,678.72	254,607,294.52
河源金杰公司	子公司	水泥制造和销售	250,000,000.00	1,051,359,099.84	505,289,631.58	710,514,912.51	99,031,752.55	86,421,697.60

青海宏扬公司	子公司	水泥制造和销售	200,000,000.00	902,731,184.42	561,954,729.82	568,302,793.34	202,992,948.27	174,059,765.05
江西新金叶公司（母公司）	子公司	固废危废的资源化利用和无害化处置	220,000,000.00	2,259,068,163.54	735,302,750.71	4,340,927,163.55	14,773,211.67	77,809,256.17

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
汇盈环保公司	非同一控制下企业合并增加	本报告期实现归属于母公司净利润 2,308,436.40 元
宏正环保公司	以直接设立方式增加的子公司	本报告期实现归属于母公司净利润 -216,804.12 元
环境资源公司	以直接设立方式增加的子公司	本报告期实现归属于母公司净利润 -572,675.05 元
金圆新材料公司	以直接设立方式增加的子公司	本报告期实现归属于母公司净利润 -103,364.93 元
融创实业公司	处置减少	处置该公司投资收益共计 -35,724.12 元
桂林南方公司	处置减少	处置该公司投资收益共计 3,812,917.24 元
百色金圆公司	注销减少	
金圆昆华公司	注销减少	
海城华瑞公司	因金圆昆华公司注销，对该公司失去控制权	
竹溪旋龙公司	注销减少	
蓬莱金圆公司	注销减少	

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

未来5年，公司将以环保和新材料业务作为公司发展战略重心。

环保业务将继续发挥资本、技术、人才和管理等多方面的优势，在全国范围内、尤其是

东部沿海地区开展以省为单位的环保产业战略布局，同时顺应“无废城市”的国家方针，全力谋求在优质区域的飞灰处置、垃圾焚烧发电、生活及建筑垃圾处置等业务领域的拓展，打造行业内覆盖面最宽、处理资质最全的危（固）废处置体系。

新材料业务将依托现有成熟的资源化综合利用体系延伸发展有色金属高纯材料生产及新材料深加工，谋求在废旧新能源电池循环产业、电子废弃物循环利用产业、稀贵金属回收及提炼等产业领域有所突破，由此提高公司产品附加值、挖掘新的利润增长点。

## （二）公司2020年经营计划

2019年，公司新投产无害化处置项目2个、新增资源化综合利用项目1个，环保业务利润得以较大幅度提升，建材业务业绩稳中有进。2019年实现归属上市公司股东净利润50,325.85万元，较去年同期增长34.34%，公司圆满完成了2019年经营目标。

2020年，公司的总体经营思路是：全力发展环保业务，2020年力争新投产5-6个环保项目，同时加速发展新材料业务，争取在新能源材料领域有所突破，同时延伸再生稀贵金属及金属合金深加工领域，优化现有产业结构。为实现公司2020年经营目标，公司将推进以下五大举措：

### 1. 事业部下沉式管理，强化过程管控

“业绩”是经营团队的生命线，也是检验经营团队的“试金石”。为确保战略顺利实施，保证达成业绩目标，公司将环保事业部及新材料事业部下沉至一线生产基地，在施行有效监管的同时为子公司生产经营保驾护航。

### 2. 精细化管理为纲，降本降耗增量提效

公司将不断优化完善对标体系并嫁接行业顶尖技术团队，树标杆、补短板，挖潜增盈。公司还将加速信息化建设，通过财务共享中心、预算管控信息化系统等数字化、智能化的管控系统以及无死角监控体系的建设，促进管理的规范化和透明化。此外，公司还集合外部专家、内部业务骨干的力量，成立了技术委员会及评标委员会，明确流程、简化过程。技术委员会为各子公司技术改造、新建以及扩建项目提供技术支持与指导，评标委员会为各子公司的招标工作进行风险把控与业务指导。

### 3. 绩效考核体系为先，激活力挖潜力增动力

公司将进一步完善团队建设，强调“能者上，平者让，庸者下”的人才机制，完善人才发展专项规划和年度人才培养计划，同时有针对性地制定考核指标，充分激活人才队伍。公司鼓励各经营团队通过业绩实现获取丰厚收益，对于超额完成业绩任务目标的，公司最高将

给予2倍年薪的绩效奖励。

#### 4. 全方位培训为重，创造可持续发展动力

2020年公司将全面启动培训工作，要在培训中发掘人才、培养人才，对各子公司业务和技术薄弱的员工通过点对点、心对心的培训方式，统一思想提升其工作能力，以满足公司日益壮大的人才需要。此外，公司促成外部优质师资与内部专业人才协同作用，分类分阶段开展有针对性、可操作性的培训，并针对各事业部培训情况建立了监管部门与事业部一对一的配套的培训督导体系，确保培训工作不流于形式并产生实效。

#### 5. 简化审批流程，强化源头管控

2020年公司将进一步明确以扁平化的组织决策为主线，充分发挥民企结构扁平、决策迅速、执行高效的优势，以较强的精细化管理能力、锐意进取的精神和快速高效的决策执行能力，保证公司战略实施和落地。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、行业竞争风险

随着环保政策的不断出台以及执法不断趋严，环保产业已步入快速发展期，越来越多的企业进军到环保领域。而在危（固）废处置行业，产业化程度和市场集中度都有待提升。未来将会有更多潜在竞争者通过项目投资、兼并收购、寻求股权合作等方式进入环保领域，公司将面临更为严峻的行业竞争格局。

公司将在全国范围内继续以省为单位，以点带面形成覆盖全国的危（固）废处置网络。此外，公司还将全力拓展优质区域的垃圾焚烧发电项目、配套发展飞灰处置项目等，横向拓展无害化综合处置产业；同时对现有危（固）废资源化综合利用业务进行产业升级，积极探索其他新材料领域的发展，纵向延伸资源化综合利用产业。

#### 2、新项目不及预期的风险

公司全力发展环保、新材料项目的过程中，环保及新材料项目受宏观经济环境的变化、市场环境的变化、行业政策的变化等因素影响，可能存在建设滞后、效益不理想等不及预期的风险。

公司制订了较为详细的项目管理制度，明确具体责任人和时间节点，同时协同公司各监管部门会同参与项目审议及研判，密切关注行业变化，及时采取应对措施。

#### 3、有色金属价格波动的风险

公司资源化综合利用业务主要产品有铜、铅、锌、镉、金、银、铂、钯等，金属产品价格

受经济环境、供需关系、通货膨胀、美元走势、战争与动乱等多方面因素的影响。自2020年1月以来，新型冠状病毒重大传染疫情在全国爆发，并进一步在全球扩散，全球大宗商品市场，包括铜、金、银等在内的主要资产价格均在短期内出现较大幅度波动。公司预计此次新冠疫情及防控措施将对公司新材料板块的生产经营造成一定程度的暂时影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间、各地防控措施的实施情况，以及疫情导致的全球大宗商品市场价格波动情况。如果全球大宗商品市场，包括铜、金、银等在内的主要资产价格持续下跌或疫情影响进一步扩大，可能对公司生产经营产生不利影响。

公司将持续关注国内外宏观经济形势和政治环境，分析有色金属价格的走势，制定可行的营销策略，同时充分利用金融工具对冲价格波动的风险，减少市场价格波动对公司业绩的影响。

#### 4、宏观环境风险

在国家加强环境保护和环保执法力度、深化供给侧结构性改革等去产能政策的背景下，水泥行业暂时回暖。若去产能措施未实施到位，产能过剩情况得不到根本解决，建材产业效益下滑可能性依旧存在。另一方面，近年来国家对水泥等产能过剩行业的环保监管趋严，未来国家和地方政府可能制订更严格的环保标准，水泥行业作为环境负荷较重的行业，公司面临的环保生产成本压力将加大。

公司将加强对国家宏观经济政策的解读，加强对市场趋势研判，对内进一步深化精细化管理，强化内部成本对标管理，通过降本降耗同时提高和稳定市场份额来降低市场价格波动对公司的影响。同时，公司将高度重视环保排放管理，做好日常生产运行管理和设备维护，确保各项环保排放指标达到国家及地方法规要求，持续做好清洁文明生产。

#### 5、原材料和能源价格波动风险

公司水泥产品中煤炭、电力等能源消耗的购置成本占产品综合成本的比例较高。未来若能源价格由于政策变动或市场供求等因素的影响而出现较大幅度上涨，公司将面临生产成本增加的压力。如水泥价格不能与能源价格同步上涨，将对公司的盈利产生负面影响。

公司将持续深化精细化管理，持续强化成本对标管理，制定针对性的成本改进方案，通过严控煤耗、电耗、热耗等各项消耗，进一步压缩生产成本。此外，公司通过总部招标投标平台对原燃料进行统一招标、集中采购，进一步提升公司议价能力、降低采购成本。

#### 6、应收账款的风险

由于商砼行业的特殊性，商砼企业销售过程中往往会产生大量应收账款。公司业务扩张

必定伴随应收账款总额提高，虽然公司的客户一般都具有良好的履约能力，但仍存在应收账款回收风险。

公司将继续完善客户信用评级制度，对应收账款情况进行持续监督及定期梳理，严格控制应收账款的回款率，并将应收账款回收情况纳入经营团队考核体系，提高应收账款的回收率，避免出现重大坏账风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年12月27日	实地调研	机构	详见公司披露于巨潮咨询网的《金圆环保股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2019-001）
接待次数			1
接待机构数量			9
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司严格执行利润分配政策，利润分配政策未有调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 2019年度利润分配预案：

公司2019年度实现归属于上市公司母公司所有者的净利润 503,258,545.86元，2019年末合并经审计的未分配利润数 1,681,019,137.27元，2019年末母公司经审计的未分配利润数为445,601,413.91元。依据《主板监管业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》规定，以母公司报表中可供分配利润为依据，拟定2019年度利润分配预案为：

1、2019年度经审计母公司年末未分配利润数为445,601,413.91元。

2、2019年度以公司2019年12月31日的总股本714,644,396股为基数，向全体股东按每10股派发现金0.80元人民币（含税），共计派发现金57,171,551.68元（含税），其余未分配利润结转下年。

#### 2018年度利润分配预案：

公司2018年度实现归属于上市公司母公司所有者的净利润374,619,215.17元，2018年末合并经审计的未分配利润数 1,247,260,915.30元，2018年末母公司经审计的未分配利润数为177,420,696.90元。依据《主板监管业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》规定，以母公司报表中可供分配利润为依据，拟定2018年度利润分配预案为：

1、2018年度经审计母公司年末未分配利润数为177,420,696.90元。

2、2018年度以公司2018年12月31日的总股本714,644,396股为基数，向全体股东按每10股派发现金0.5元人民币（含税），共计派发现金35,732,219.80元（含税），其余未分配利润结转下年。

#### 2017年度利润分配预案：

公司2017年度实现归属于上市公司母公司所有者的净利润350,838,798.15元，2017年末合并经审计的未分配利润数为 926,038,088.97元，2017年末母公司经审计的未分配利润数为54,175,395.37元。依据《主板监管业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》规定，以母公司报表中可供分配利润为依据，拟定2017年度利润分配预案为：

1、2017年度经审计母公司年末未分配利润数为54,175,395.37元。

2、2017年度以公司2017年12月31日的总股本714,644,396股为基数，向全体股东按每10股派发现金0.5元人民币（含税），

共计派发现金35,732,219.8元（含税），其余未分配利润结转下年。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	57,171,551.68	503,258,545.86	11.36%	0.00	0.00%	57,171,551.68	11.36%
2018年	35,732,219.80	374,619,215.17	9.54%	0.00	0.00%	35,732,219.80	9.54%
2017年	35,732,219.80	350,838,798.15	10.18%	0.00	0.00%	35,732,219.80	10.18%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.8
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	714644396
现金分红金额 (元) (含税)	57,171,551.68
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	57,171,551.68
可分配利润 (元)	445,601,413.91
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2019 年度财务会计报表经中汇会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2019 年度实现归属于上市公司母公司所有者的净利润 503,258,545.86 元, 2019 年末合并经审计的未分配利润数 1,681,019,137.27 元, 2019 年末母公司经审计的未分配利润数为 445,601,413.91 元。依据《主板监管业务备忘录第 1 号 — 定期报告披露相关事宜》规定, 以母公司报表中可供分配利润为依据, 拟定 2019 年度利润分配预案为: 1、2019 年度经审计母公司年末未分配利润数为 445,601,413.91 元。2、2019 年度以公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 714,644,396 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金 0.80 元人民币 (含税), 共计派发现金 57,171,551.68 元 (含税), 其余未分配利润结转下年。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	<p>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>	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
-----------	-------------------	-----------------------	--	-------------	-------------------------	-------

	金圆控股集团有限公司	其他承诺	<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	<p>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。”</p>	2014年07月06日	长期有效	正常履行中
	赵璧生;赵辉	其他承诺	<p>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。</p>	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
	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	业绩对赌期间	报告期内履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

#### 四、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。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会[2017]9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经九届二十四次董事会审议通过，公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

经九届二十九次董事会审议通过，公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，其余无受重要影响的报表项目。

3、财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自2019年6月10日起执行。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

4、财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》(财会[2019]9号，以下简称“新债务重组准则”)，自2019年6月17日起施行。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理，本期无受重要影响的报表项目。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度相比，本公司本年度合并范围子公司新增4家，注销和转让7家，详见本本报告十一（八）“合并范围的变更”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	195
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	孔令江 高峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	孔令江 1 年， 高峰 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请中汇会计事务所（特殊普通合伙）为公司财务及内部控制审计会计师事务所。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

为满足公司经营发展需要并提升公司形象，公司于2018年06月25日召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第九次会议审议通过了《金圆环保股份有限公司关于子公司收购资产暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司河源市金杰环保建材有限公司通过现金购买方式收购豪波安全科技有限公司（以下简称“豪波安全”）名下的房屋通过现金收购方式购买公司

关联方豪波安全科技有限公司名下的房屋（以下简称“该房屋”）作为公司办公楼，建筑面积1633.83平方米，成交总价为29,408,940元。

2019年03月28日，公司召开第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十五次会议，审议通过了《金圆环保股份有限公司关于变更关联交易实施主体的议案》，同意上述关联交易实施主体从公司控股子公司河源市金杰环保建材有限公司变为公司主体。上述关联交易无需提交公司股东大会审议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于变更关联交易实施主体暨关联交易的进展公告	2019年03月30日	巨潮资讯网

## 十七、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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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 完毕	是否为关 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总公司	1995年10月15日	900	1995年10月15日	900	连带责任保证	1995/10/15-1996/07/26	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)			1,900	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				1,900
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	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
互助金圆公司	2019年04月27日	5,000	2019年10月18日	5,000	连带责任保证	2019/10/18-2020/10/17	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	4,000	2019年10月10日	4,000	连带责任保证	2019/10/10-2020/10/09	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	6,000	2019年09月30日	6,000	连带责任保证	2019/09/30-2020/09/29	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	4,500	2019年12月30日	4,500	连带责任保证	2019/12/30-2020/12/30	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	5,000	2019年11月08日	5,000	连带责任保证	2019/11/8-2020/11/08	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	5,000	2019年12月18日	5,000	连带责任保证	2019/12/18-2020/12/17	否	否
互助金圆公司	2015年10月31日	8,256	2015年12月31日	1,651.2	连带责任保证	2015/12/31-2020/12/23	否	否
互助金圆公司	2016年01月19日	12,000	2017年01月20日	2,000	连带责任保证	2017/01/20-2020/01/19	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	4,000	2019年12月27日	4,000	连带责任保证	2019/12/27-2020/12/26	否	否
互助金圆公司	2018年04月17日	4,400	2019年04月03日	4,400	连带责任保证	2019/04/03-2020/04/03	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	10,000	2019年05月23日	10,000	连带责任保证	2019/05/23-2020/05/14	否	否
互助金圆公司	2019年04月27日	5,000	2019年12月25日	5,000	连带责任保证	2019/12/25-2020/12/24	否	否
互助金圆公司	2018年04月17日	2,000	2018年06月19日	1,400	连带责任保证	2018/06/19-2020/06/18	否	否

互助金圆公司	2019年07月02日	8,986.74	2019年07月10日	8,986.74	连带责任保证	2019/07/10-2020/06/24	否	否
青海宏扬公司	2019年04月27日	4,000	2019年11月29日	4,000	连带责任保证	2019/11/29-2020/11/29	否	否
青海宏扬公司	2018年04月17日	5,000.01	2018年05月15日	5,000	连带责任保证	2018/05/15-2021/05/15	否	否
青海宏扬公司	2018年04月17日	5,000	2018年05月15日	5,000	连带责任保证	2018/5/15-2021/05/15	否	否
海东金圆公司	2019年04月27日	1,500	2019年12月06日	1,500	连带责任保证	2019/12/06-2020/12/06	否	否
海东金圆公司	2017年04月22日	1,905	2017年05月25日	493.24	连带责任保证	2017/05/25-2020/05/25	否	否
化隆金圆公司	2017年04月22日	387	2017年05月24日	100.21	连带责任保证	2017/05/24-2020/05/24	否	否
平安金圆公司	2019年04月27日	1,400	2019年05月31日	1,400	连带责任保证	2019/05/31-2020/05/23	否	否
平安金圆公司	2017年04月22日	706	2017年05月24日	182.8	连带责任保证	2017/05/24-2020/05/24	否	否
青海金圆公司	2017年04月22日	1,268	2017年05月24日	382.32	连带责任保证	2017/05/24-2020/05/24	否	否
金砦商砦公司	2017年04月22日	557	2017年05月24日	144.22	连带责任保证	2017/5/24-2020/5/24	否	否
博友建材公司	2016年04月30日	9,180	2017年07月06日	2,754	连带责任保证	2016/7/6-2021/7/5	否	否
博友建材公司	2018年04月17日	3,000	2019年02月26日	3,000	连带责任保证	2019/2/26-2020/2/26	否	否
博友建材公司	2019年04月27日	5,000	2019年12月16日	5,000	连带责任保证	2019/12/16-2020/12/15	否	否
博友建材公司	2018年04月22日	3,000	2019年03月22日	3,000	连带责任保证	2019/3/22-2020/3/22	否	否
博友建材公司	2017年04月22日	3,583	2017年05月24日	927.72	连带责任保证	2017/5/24-2020/5/24	否	否
西宁商砦公司	2017年04月22日	2,758	2017年05月24日	714.1	连带责任保证	2017/5/24-2020/5/24	否	否
格尔木商砦公司	2019年04月27日	1,000	2019年11月29日	1,000	连带责任保证	2019/11/29-2020/11/29	否	否
金圆发展公司	2018年08月26日	7,600	2019年05月19日	7,600	连带责任保证	2019/5/19-2022/4/16	否	否

江西新金叶公司	2018年04月17日	2,150	2019年03月26日	2,150	连带责任保证	2019/03/26-2020/3/26	否	否
江西新金叶公司	2018年04月17日	3,490	2019年04月18日	3,490	连带责任保证	2019/04/18-2020/4/18	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	3,480	2019年10月23日	3,480	连带责任保证	2019/10/23-2020/10/23	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	1,700	2019年07月08日	1,700	连带责任保证	2019/7/8-2021/7/7	否	否
江西新金叶公司	2018年04月17日	2,100	2018年07月06日	2,100	连带责任保证	2018/07/06-2020/07/5	否	否
江西新金叶公司	2018年03月15日	487.5	2018年03月16日	437.5	连带责任保证	2018/03/16-2020/07/5	否	否
江西新金叶公司	2018年03月15日	5,850	2018年03月16日	5,250	连带责任保证	2018/03/16-2020/07/5	否	否
江西新金叶公司	2018年03月15日	1,462.5	2018年03月16日	1,312.5	连带责任保证	2018/03/16-2020/07/5	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	2,790	2019年10月18日	2,790	连带责任保证	2019/10/18-2020/10/18	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	560	2019年09月11日	560	连带责任保证	2019/9/11-2022/9/10	否	否
江西新金叶公司	2018年04月17日	6,700	2019年01月07日	4,020	连带责任保证	2019/1/7-2020/1/7	否	否
江西新金叶公司	2018年04月17日	2,380	2019年04月11日	1,785	连带责任保证	2019/4/11-2020/4/11	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	3,700	2019年05月05日	2,220	连带责任保证	2019/5/5-2020/5/5	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	3,000	2019年05月09日	3,000	连带责任保证	2019/5/9-2020/5/9	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	1,000	2019年05月29日	1,000	连带责任保证	2019/5/29-2020/5/28	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	1,000	2019年05月29日	1,000	连带责任保证	2019/5/29-2020/5/29	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	4,000	2019年06月05日	2,400	连带责任保证	2019/6/5-2020/6/5	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	1,600	2019年06月21日	960	连带责任保证	2019/6/21-2020/6/21	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	2,400	2019年07月15日	1,440	连带责任保证	2019/7/15-2020/7/15	否	否

江西新金叶公司	2019年04月27日	2,400	2019年08月12日	1,440	连带责任保证	2019/8/12-2020/8/12	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	3,190	2019年11月06日	2,392.5	连带责任保证	2019/11/6-2020/11/6	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	2,390	2019年11月13日	1,673	连带责任保证	2019/11/13-2020/11/13	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	3,000	2019年12月13日	2,100	连带责任保证	2019/12/13-2020/12/13	否	否
汇盈环保公司	2019年09月10日	26,000	2019年11月19日	16,000	连带责任保证	2019/11/19-2025/4/17	否	否
济宁祥城公司	2019年03月30日	2,000	2019年12月23日	2,000	连带责任保证	2019/12/23-2022/12/15	否	否
济宁祥城公司	2019年03月30日	4,875	2019年06月11日	4,795	连带责任保证	2019/6/11-2022/6/15	否	否
林西富强公司	2018年06月26日	7,000	2018年07月20日	3,700	连带责任保证	2018/7/20-2021/7/15	否	否
金钱湾公司	2018年03月15日	3,890	2018年03月16日	3,490	连带责任保证	2018/3/16-2020/6/20	否	否
金钱湾公司	2019年04月27日	1,600	2019年06月14日	1,600	连带责任保证	2019/6/14-2020/6/13	否	否
金钱湾公司	2018年04月17日	4,000	2019年01月10日	2,400	连带责任保证	2019/1/10-2020/1/9	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			148,671.74		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			130,537.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			251,181.75		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			191,822.05
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	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
河源金杰公司	2014年11月28日	3,000	2014年01月07日	1,950	连带责任保证	2014/01/03-2021/01/03	否	否
河源金杰公司	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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			6,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			4,950

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）	148,671.74	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	130,537.24
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	259,081.75	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	198,672.05
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		47.79%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
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）		58,566.06	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		58,566.06	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司一如既往地重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中严格执行国家“安全第一、预防为主”的方针，贯彻执行安全生产、劳动保护政策法规，在为股东创造价值的同时，注重环境保护，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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

(1) 环境保护相关政策和行业标准：

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国固体废物环境污染防治法》

《中华人民共和国大气污染防治法》

《中华人民共和国土壤污染防治法》

《中华人民共和国水污染防治法》

《中华人民共和国环境噪声污染防治法》

《中华人民共和国放射性污染防治法》

《中华人民共和国水土保持法》

《中华人民共和国清洁生产促进法》

《中华人民共和国环境影响评价法》

《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办法》

《国家危险废物名录》

《危险化学品目录》

《危险废物收集 贮存 运输技术规范》（HJ2025-2012）

《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）

《危险废物经营许可证管理办法》

《危险废物鉴别技术规范》（HJ298-2019）

《危险废物鉴别标准 腐蚀性鉴别》（GB5085.1-2007）

《危险废物转移联单管理办法》

《危险废物经营单位记录和报告经营情况指南》

《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）

《危险废物集中焚烧处置设施运行监督管理技术规范》（HJ515-2009）

《环境保护图形标志-固体废物贮存（处置）场》（GB15562.2-1995）

《水泥窑协同处置固体废物污染防治技术政策》

《水泥窑协同处置危险废物经营许可证审查指南》

《水泥窑协同处置固体废物技术规范》（GB30760-2014）  
《水泥窑协同处置固体废物环境保护技术规范》（HJ662-2013）  
《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》（GB30485-2013）  
《水泥窑协同处置工业废物设计规范》（GB50634-2010）  
《建设项目环境保护条例》  
《建设项目环境风险评价技术导则》（HJ169-2018）  
《固体废物处理处置工程技术导则》（HJ2035-2013）  
《环境影响评价技术导则 总纲》（HJ2.1-2016）  
《环境影响评价技术导则 大气环境》（HJ2.2-2018）  
《环境影响评价技术导则 地表水环境》（HJ/2.3-2018）  
《环境影响评价技术导则 声环境》（HJ2.4-2009）  
《环境影响评价技术导则 生态影响》（HJ19-2011）  
《环境影响评价技术导则 地下水环境》（HJ610-2016）  
《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）  
《地下水质量标准》（GB/T14848-93）  
《地下水环境监测技术规范》（HJ/T164-2004）  
《地表水和污水监测技术规范》（HJ/T91-2002）  
《土壤环境质量标准》（GB15618-95）  
《环境空气质量标准》（GB3095-2012）  
《声环境质量标准》（GB3096-2008）  
《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）  
《大气污染物无组织排放监测技术导则》（HJ/T55-2000）  
《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013）  
《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）  
《水环境污染物排放标准》（DB32/939-2006）  
《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）  
《工业固体废物采样制样技术规范》（HJ/T20-1998）  
《土壤环境监测技术规范》（HJ/T166-2004）  
《排污许可证申请与核发技术规范 总则》（HJ942-2018）  
《排污许可证申请与核发技术规范 水泥行业》（HJ847-2017）  
《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ819-2017）  
《排污单位自行监测技术指南 水泥工业》（HJ848-2017）  
《排污单位环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范 总则（试行）》（HJ944-2018）  
《重庆市大气污染物综合排放标准》（DB50/418-2016）  
《福建省环境保护条例》  
《福建省流域水环境保护条例》  
《建设项目竣工环境保护验收技术规范 水泥制造》（HJ/T256-2006）  
《水泥单位产品能源消耗限额》（GB16780-2012）  
《通用硅酸盐水泥》（GB175-2007）  
《预拌混凝土》（GB/T14902-2012）  
《水泥企业质量管理规程》（T/CBMF17-2017）

## （2）环境保护行政许可情况

排污许可证			
序号	公司或子公司名称	申领时间	有效期
1	青海互助金圆水泥有限公司	2017年12月11日	2017年12月11日至2020年12月10日
2	青海宏扬水泥有限责任公司	2017年12月18日	2017年12月18日至2020年12月17日
3	河源市金杰环保建材有限公司	2017年12月12日	2017年12月12日至2020年12月11日
4	青海青海湖水水泥有限公司	2017年11月06日	2017年11月06日至2020年11月05日
5	青海民和金圆水泥有限公司	2017年12月21日	2017年12月21日至2020年12月20日
6	那曲地区纳木措金圆建材有限公司	2019年11月06日	2019年11月06日至2022年11月05日
7	格尔木宏扬环保科技有限公司	2017年12月26日	2017年12月26日至2020年12月25日
8	河源金圆环保科技有限公司	2019年06月20日	2019年06月20日至2019年12月30日
9	三明南方金圆环保科技有限公司	2019年05月20日	2019年05月20日至2022年05月19日
10	重庆埠源环保科技有限公司	2019年12月24日	2019年12月24日至2022年12月23日
11	灌南金圆环保科技有限公司	2019年11月11日	2019年11月11日至2022年11月10日
12	青海德胜环能科技有限公司	2020年01月02日	2020年01月02日至2023年01月01日
13	徐州鸿誉环境科技有限公司	2019年11月29日	2019年11月29日至2022年11月28日
14	江西新金叶实业有限公司	2018年11月07日	2018年11月07日至2021年11月06日
15	江西汇盈环保科技有限公司	2019年05月23日	2019年05月23日至2022年05月22日

## (3) 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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
青海互助金圆水泥有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	2	窑尾	244.95mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013; ≤400mg/m <sup>3</sup>	1469.7t	1980 (t/a)	无
	二氧化硫	有组织连续排放	2	窑尾	2.098mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013; ≤200mg/m <sup>3</sup>	12.59t	990 (t/a)	无
	颗粒物	有组织连续排放	4	窑头、窑尾	4.73mg/m <sup>3</sup>	GB4915-2013; 窑头、窑尾及煤磨颗粒物≤30mg/m <sup>3</sup>	56.80t	474.31 (t/a)	无
青海宏扬水泥有限责任公司	氮氧化物	有组织连续排放	1	窑尾	220.35—301.82 mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》GB 4915-2013; ≤400mg/m <sup>3</sup>	450.0163t	1160t/a	无

	二氧化硫	有组织连续排放	1	窑尾	7.85—27.34mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》GB 4915-2013; ≤200mg/m <sup>3</sup>	102.0215t	135.03t/a	无
	颗粒物	有组织连续排放	69	窑头、窑尾、一般排放口	6.99—17.23mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》GB 4915-2013; 窑头、窑尾及煤磨颗粒物≤30mg/m <sup>3</sup> ; 其他颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup>	121.6892t	138.1t/a	无
	二噁英	有组织	1	窑尾排放口	0.062mg/m <sup>3</sup>	危险废物焚烧污染控制标准 GB 18484-2001; 0.5mg/m <sup>3</sup>	7.5×10-14t	未核定	无
青海青海湖水泥有限公司	颗粒物	有组织/ 无组织/	6	破碎、水泥磨、包装、熟料库顶、提升机、水泥库顶	有组织<20mg/lm <sup>3</sup> 无组织排放<0.5mg/lm <sup>3</sup>	GB4915-2013	12.21t	25t/a	无
河源市金杰环保建材有限公司	颗粒物	有组织连续排放	1	窑尾	20 mg/m3	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤20mg/m3	34.782t	69.75 (t/a)	无
	氮氧化物	有组织连续排放	1	窑尾	320 mg/m3	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤320mg/m3	518.38t	1071.36(t/a)	无
	二氧化硫	有组织连续排放	1	窑尾	100 mg/m3	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤100mg/m3	79.3t	216.1 (t/a)	无
	颗粒物	有组织连续排放	1	窑头	20 mg/m3	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤20mg/m3	32.318t	50.22 (t/a)	无
	颗粒物	有组织连续排放	67	一般排放口	10mg/m3	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤20mg/m3	69.117t	119.97 (t/a)	无

格尔木宏扬环保科技有限公司	颗粒物	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	上限 20mg/m <sup>3</sup>	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013;	12.95t	未核定	无
	硫化氢	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	上限 0.58Kg/h	恶臭污染物排放标准 GB14554-93;	0.0373t	未核定	无
	非甲烷总烃	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	限 120Kg/h	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	3.9t	未核定	无
	臭气浓度	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	上限 4000 无量纲	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	0t	未核定	无
	氨	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	上限 8.7Kg/h	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.148t	未核定	无
	颗粒物	无组织	无	厂界	上限 0.5mg/m <sup>3</sup>	水泥工业大气污染物排放标准 GB 4915-2013	0.86t	未核定	无
	硫化氢	无组织	无	厂界	上限 0.06Kg/h	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	0.0029t	未核定	无
	非甲烷总烃	无组织	无	厂界	上限 4Kg/h	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.31t	未核定	无
	臭气浓度	无组织	无	厂界	上限 20 无量纲	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	0t	未核定	无
	氨	无组织	无	厂界	上限 1.0Kg/h	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	0.032t	未核定	无
重庆埠源环保科技有限公司	汞及其化合物	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	0.05mg/m <sup>3</sup>	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	2.76×10 <sup>-4</sup> (t/a)	3.12×10 <sup>-4</sup> (t/a)	无
	总有机碳	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	10mg/m <sup>3</sup>	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	40.38 (t/a)	45.36 (t/a)	无
	氯化氢	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	10mg/m <sup>3</sup>	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	40.38 (t/a)	45.36 (t/a)	无

	氟化氢	有组织	1	东方希望5#线窑尾	1mg/m3	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	4.04 (t/a)	4.54 (t/a)	无
	Tl+Cd+Pb+As 及其化合物	有组织	1	东方希望5#线窑尾	1.0mg/m3	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	8.02×10 <sup>-4</sup> (t/a)	9.03×10 <sup>-4</sup> (t/a)	无
	Be+Cr+Sn+Sb+Cu+Co+Mn+Ni+V 及其化合物	有组织	1	东方希望5#线窑尾	0.5mg/m3	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	4.94×10 <sup>-4</sup> (t/a)	5.56×10 <sup>-4</sup> (t/a)	无
	二噁英	有组织	1	东方希望5#线窑尾	0.1ng TEQ/m3	《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013	0.414g TEQ/a	0.4536g TEQ/a	无
	氨	有组织	1	东方希望5#线窑尾	10mg/m3	重庆市《水泥工业大气污染物排放标准》DB 50/656—2016	0.29 (t/a)	0.33 (t/a)	无
	氨	无组织	无	厂界	1.5mg/m3	重庆市《水泥工业大气污染物排放标准》DB 50/656—2016	0.034 (t/a)	0.038 (t/a)	无
	H2S	无组织	无	厂界	0.06mg/m3	《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93	0.024 (t/a)	0.027 (t/a)	无
	臭气浓度	无组织	无	厂界	20 (无量纲)	《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93	/	/	无
徐州鸿誉环境科技有限公司	土壤	/	/	/	/	(GB36600-2018) 表一、表二中第二类用地	/	/	无
江西新金叶实业有限公司	二氧化硫	有组织排连续排放	5	厂区西北侧富氧熔炼炉烟囱	上限: 150mg/m3	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	163.34 (t/a)	496.8 (t/a)	无
				厂区西南侧阳极炉烟囱	上限: 150mg/m3	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	163.34 (t/a)	496.8 (t/a)	无
				厂区东南侧烟化炉烟囱	上限: 850mg/m3	《工业窑炉大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	163.34 (t/a)	496.8 (t/a)	无
				厂区东北侧铜阳极泥焙烧烟囱	上限: 300mg/m3	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484—2001)	163.34 (t/a)	496.8 (t/a)	无

			锅炉	上限：50mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	163.34 (t/a)	496.8 (t/a)	无	
氮氧化物	有组织连续排放	5	厂区西北侧富氧熔炼炉烟囱	上限： 200mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	123.89 (t/a)	356.5 (t/a)	无	
			厂区西南侧阳极炉烟囱	上限： 200mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	123.89 (t/a)	356.5 (t/a)	无	
			厂区东南侧烟化炉烟囱	上限： 200mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	123.89 (t/a)	356.5 (t/a)	无	
			厂区东北侧铜阳极泥焙烧烟囱	上限： 500mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	123.89 (t/a)	356.5 (t/a)	无	
			锅炉	上限： 200mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	123.89 (t/a)	356.5 (t/a)	无	
烟尘	有组织连续排放	5	厂区西北侧富氧熔炼炉烟囱	上限：30mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	15.49 (t/a)/		无	
			厂区西南侧阳极炉烟囱	上限：30mg/m <sup>3</sup>	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	15.49 (t/a)/		无	
			厂区东南侧烟化炉烟囱	上限： 100mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》 (GB9078-1996)	15.49 (t/a)/		无	
			厂区东北侧铜阳极泥焙烧烟囱	上限：80mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	15.49 (t/a)/		无	
			锅炉	上限：20mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	15.49 (t/a)/		无	
江苏金圆新材料科技有限公司	烟(粉)尘	有组织连续排放	1	FQ-01 烘干废气排放口	未排放	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 120mg/m <sup>3</sup>	未排放	3.626t/a	无

二氧化硫	有组织连续排放	1	FQ-01 烘干废气排放口	未排放	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014; 50mg/m <sup>3</sup>	未排放	0.134t/a	无
氮氧化物	有组织连续排放	1	FQ-01 烘干废气排放口	未排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014; 150mg/m <sup>3</sup>	未排放	0.843t/a	无
臭气浓度	有组织连续排放	1	FQ-01 烘干废气排放口	未排放	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993; 15000mg/m <sup>3</sup>	未排放	臭气浓度 0	无
粉尘	有组织连续排放	1	FQ-02 破碎、制砖、造粒排放口、危废贮存排放口	未排放	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 120mg/m <sup>3</sup>	未排放	1.401t/a	无
硫化氢	有组织连续排放	1	FQ-02 破碎、制砖、造粒排放口、危废贮存排放口	未排放	H <sub>2</sub> S、NH <sub>3</sub> 按恶臭污染物排放标 GB14554-1993; 15000mg/m <sup>3</sup>	未排放	0.006t/a	无
氨（氨气）	有组织连续排放	1	FQ-02 破碎、制砖、造粒排放口、危废贮存排放口	未排放	H <sub>2</sub> S、NH <sub>3</sub> 按恶臭污染物排放标 GB14554-1993; 15000mg/m <sup>3</sup>	未排放	0.024t/a	无
二氧化硫	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	24.503t/a	无
氮氧化物	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	22.122t/a	无
烟尘	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	15.581t/a	无

	铅	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	0.002t/a	无
	一氧化碳	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	3.979t/a	无
	铜	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	1.868t/a	无
	镍	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	0.266t/a	无
	氟化物	有组织连续排放	1	FQ-03 烧结、熔炼废气排放口	未排放	危险废物焚烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	0.255F	无
江西汇盈环保科技有限公司	二氧化硫	有组织连续排放	1	厂区北侧富氧熔炼炉烟囱	上限： 150mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	8.63 (t/a)	465.35 (t/a)	无
	氮氧化物	有组织连续排放	1	厂区北侧富氧熔炼炉烟囱	上限： 500mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	68.98 (t/a)	269.92 (t/a)	无
	烟尘	有组织连续排放	1	厂区北侧富氧熔炼炉烟囱	上限：65mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	18.86 (t/a)	49.71 (t/a)	无

#### (4) 对污染物的处理

报告期内，公司坚决贯彻落实国家环境保护政策法规，严格执行国家、地方和行业环保标准，在保证废水、废气和固体废弃物达标排放的基础上，持续改进工艺，推行绿色制造和清洁生产。公司始终坚持以透明开放的态度主动接受环境保护部门的监督管理，重视员工、第三方评价机构以及社会各界的声音与建议，致力于成为受社会尊重和员工热爱的优秀企业。

报告期内，公司各分子公司均按照环评批复，在厂区指定区域设置符合环保要求的排放口，并按照法规要求定期进行排放监测，确保达标排放；公司各分子公司的各项主要污染物排放监测结果均低于相应的排放标准规定的限值，排污总量也均未超过主管部门核定的排放总量；公司各分子公司突发环境事件应急预案均在当地环保局进行备案；公司各分子公司环保设施均运转良好。

#### (5) 环境自行监测方案

公司各分子公司均按照法律法规要求制定了环境自行监测方案，配置相关监测系统，并通过自行监测及信息公开系统或地方环境保护部门企业监测信息发布平台进行公开。

(6) 突发环境事件应急预案

公司各分子公司均按照相关法律法规标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，均由当地环保局组织专家评审并完成备案。

(7) 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司各分子公司均按照相关法律法规的要求，进行环境治理和保护的投资，并缴纳环境保护税。

(8) 受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
平安金圆建材有限公司	生产相关的工业废水（冲洗厂区地面，冲洗铲车废水和冲洗罐车部分废水未经三级沉淀）直排至小南川河。	违反《中华人民共和国水污染防治法》第四十五条和第八十五条规定	于 2019 年 8 月 26 日收到行政处罚决定书，处以罚款壹拾万元整	无重大影响	平安金圆已经缴纳了罚款，对砂石分离机洗车台建立了废水收集池，新增炮雾机、并加强定期清理收集池。
林西县富强金属有限公司	回转窑露天堆存，贮存场所不规范，未采取防扬散、防流失或其他防止污染环境的措施。	违反《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第十七条规定	于 2019 年 9 月 25 日收到现在处罚决定书，处以罚款人民币壹拾万元整	无重大影响	林西富强已经缴纳了罚款并进行了整改，建设专用的回转窑贮存场所储存回转窑窑渣，规范了窑渣的物料堆放。
青海博友建材有限公司	未建设规范的危险废物仓库，未设置危险废物标识标牌。	违反《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第五十二条规定	于 2019 年 11 月 26 日收到行政处罚决定书，处以罚款人民币贰万元整	无重大影响	博友建材已缴纳了罚款，并按照法律法规建立危险废物库房、按要求完善三防措施、标识标牌上墙，整改完成后向湟中县环保局进行报备验收。

(9) 其他应当公开的环境信息

无

(10) 上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 2019 年 1 月 4 日，公司原 5%以上股东康恩贝与曹永明先生签署了《股份转让合同》，康恩贝将其持有的公司无限售流通股 35,800,000 股（占公司总股本 5.01%）以协议转让的方式转让给曹永明先生。协议转让过户完成后，康恩贝持有公司股票 14,674,151 股（占公司总股本 2.05%），曹永明先生持有公司股票 35,800,000 股（占公司总股本 5.01%）。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-002）。

2. 2019 年 1 月 18 日，公司子公司重庆埠源取得《危险废物经营许可证》，核准危废处置产能 2.675 万吨/年。

3. 2019 年 4 月 25 日，公司召开第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十六次会议，审议通过了《金圆环保股份有限公司关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2017 年非公开发行募集资金余额 9,491.32 万元全部用于永久性补充流动资金。本次节余募集资金永久补充流动资金实施完毕后，公司已注销所有募集资金专项账户。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-035）。

4. 公司 2017 年募集资金项目江西新金叶 2016 年度至 2018 年度累计实现归属于母公司所有者利润 50,343.39 万元、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润 31,826.38 万元，2016 年度至 2018 年度累计承诺利润 32,330 万元（以扣除非经常性损益前后两者孰低计算），实际完成业绩与承诺业绩的差额为 503.62 万元，实现业绩承诺金额的比例为 98.44%。截至 2019 年 5 月 14 日，公司已全额收到由叶礼平、陈水梅、叶声赞、周克忠、叶礼炎五名自然人支付的业绩承诺补偿款现金共计 9,656,551.50 元人民币。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-036、2019-048）。

5. 2019 年 4 月 10 日，公司设立控股子公司青海宏正环保科技有限公司，注册资本 3000 万元，公司通过环保发展持股 57%，经营范围：固体废物处理工艺研发；环保专用设备、环保制剂制造、销售；土壤修复；固体废物污染、水污染、大气污染的治理；固体废物、危险废物的收集、贮存、运输、处置。2019 年 11 月 15 日，青海宏正取得《关于青海宏正环保科技有限公司水泥窑年协同处置 5 万吨危险废物建设项目环境影响报告书的批复》（宁生建管[2019]70 号）。

6. 2019 年 5 月 5 日，公司水泥窑协同项目三明南方取得《危险废物经营许可证（编号：F04230074）》，核准危险废物收集、储存、处置 37500 吨/年。2019 年 7 月 15 日，经公司

总经理办公会审议通过，金圆环保发展与安徽海中环保有限责任公司于签署了《股权合作协议》，双方共同对三明南方增资 5,000 万元，其中金圆环保发展增资 2,900 万元，海中环保增资 2,100 万元。本次增资前，三明南方注册资本为 1,000 万元，金圆环保发展持有三明南方 100%股权；本次增资后，三明南方注册资本为 6,000 万元，金圆环保发展持有三明南方 65%股权，海中环保持有三明南方 35%股权。

7. 2019 年 5 月 7 日，公司控股股东金圆控股与赵雪莉女士签署了《股份转让合同》，金圆控股将其持有的公司无限售流通股 35,800,000 股（占公司股份总数 5.01%）以协议转让的方式转让给赵雪莉女士。本次股权转让过户登记完成后，金圆控股直接持有公司股份 231,907,628 股，占公司股份总数 32.45%，仍为公司控股股东；赵雪莉女士本次协议受让公司无限售流通股股份 35,800,000 股（占公司股份总数 5.01%）。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-046、2019-050）。

8. 2019 年 5 月 20 日，经公司总经理办公会审议通过，公司控股子公司江西新金叶以 14,150 万元的价格收购江西汇盈 100%股权。江西汇盈为资源化综合利用企业，地处江西省上饶市铅山县，已于 2019 年 4 月 18 日取得危险废物经营许可证（赣环危废临证字（2019）07 号），核准经营规模为 13.2667 万吨/年。江西汇盈投产后将与江西新金叶实现优势互补、协同发展，提高公司在资源化综合利用领域的竞争力及盈利能力。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的公告（公告编号：2019-052）。

9. 2019 年 6 月 5 日，公司设立全资子公司金圆新材料有限公司，注册资本金 1 亿元，营业范围：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：新材料技术、金属冶炼技术、金属铸造技术、稀贵金属材料、新能源材料；销售：金属制品及材料（除贵金属）、环保产品、矿产品（除专控）；服务：企业管理咨询；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。公司成立金圆新材料有限公司作为新材料板块运营管理平台，旨在对新材料板块施行更有效的管控。同时，公司旗下新材料板块所有子公司股权均将统一变更为金圆新材料有限公司控股。

10. 2019 年 6 月 29 日，公司子公司铜陵金圆取得《关于铜陵金圆环保产业发展有限公司 5 万吨/年废旧电（线）路板及树脂综合利用项目环境影响报告书的批复》（安环[2019]25）。

11. 公司于 2018 年 7 月 17 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案（修订稿）的议案》等相关议案，股东大会决议有效期一年。因资本市场及外部环境变化以及公司项目变动等因素，公司本次公开发行可转换公司债券事项

尚未取得实质进展。截至 2019 年 7 月 17 日，本次公开发行可转换公司债券方案到期自动失效。如公司拟推出公开发行可转换公司债券等融资计划，公司将重新履行董事会、监事会和股东大会决策程序及信息披露义务

12. 2019 年 8 月 6 日，公司水泥窑协同处置项目安康金圆取得《关于安康市金圆旋龙环保科技有限公司利用现有水泥窑协同处置 5 万吨/年工业废弃物资源综合利用项目环境影响报告书的批复（陕环评批复[2019]34 号）》，核准处置规模 5 万吨/年。

13. 2019 年 9 月 25 日，公司水泥窑协同处置项目河源金圆取得《危险废物经营许可证（编号：441625190925）》，核准危废处置规模 7.58 万吨/年。

14. 2019 年 10 月 28 日，公司全资子公司金圆环保发展有限公司设立全资子公司金圆环境资源科技有限公司，注册资本金 5000 万元人民币，经营范围：环保材料、环保设备的研发、设计、集成、销售、成套安装；城市生活垃圾及工业固体废弃物处置及危险废弃物处置及回收利用相关配套设施的设计、建设；城市基础设施（含市政给排水、污水处理）、城乡环境综合治理（含园林、绿化、水体处理）的技术开发、设计、技术服务；新能源项目（风电、生物质发电、太阳能发电、分布式热电冷联产）的设计、建设、运营管理；城市生活垃圾（含餐厨垃圾）经营性清扫、收集、转运；环保工程专业承包、市政工程承包（凭相关资质证书开展业务活动）；服务：工程建设管理；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。公司将以金圆环境资源科技有限公司为平台开展飞灰处置、生活及建筑垃圾处置及垃圾焚烧发电等业务领域拓展，全力践行“无废城市”先进理念。

15. 2019 年 11 月 6 日，经公司总经理办公会审议通过，公司与安徽海中环保有限责任公司签署了《股权转让协议》，以 880 万元的价格转让桂林金圆 100% 股权。本次股权转让完成前，公司持有桂林金圆 100% 股权；本次股权转让完成后，海中环保持有桂林金圆 100% 股权。

16. 2020 年 3 月 3 日，公司子公司天源达取得《危险废物经营许可证》，核准危废处置产能 9.99 万吨/年。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求  
报告期内，公司生产经营过程中未发生重大安全事故。

## 二十、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	46,728,776	6.54%	0	0	0	8,879,904	8,879,904	55,608,680	7.78%
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	46,728,776	6.54%	0	0	0	8,879,904	8,879,904	55,608,680	7.78%
其中：境内法人持股	24,013,773	3.36%	0	0	0	0	0	24,013,773	3.36%
境内自然人持股	22,715,003	3.18%	0	0	0	8,879,904	8,879,904	31,594,907	4.42%
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	667,915,620	93.46%	0	0	0	-8,879,904	-8,879,904	659,035,716	92.22%
1、人民币普通股	667,915,620	93.46%	0	0	0	-8,879,904	-8,879,904	659,035,716	92.22%
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	714,644,396	100.00%	0	0	0	0	0	714,644,396	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期末，高管锁定股较报告期初增加8,879,904股。

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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋辉轩	0	4,200	0	4,200	现任公司监事	任期至 2020 年 07 月 14 日，任期内及任期届满六个月内，每年转让股份不得超过其所持有公司股份的 25%
赵兰贞	0	9,150	0	9,150	曾任公司监事	原任期至 2020 年 07 月 14 日，任期内及任期届满六个月内，每年转让股份不得超过其所持有公司股份的 25%
王函颖	120,000	0	30,000	90,000	曾任公司董事会秘书	原任期至 2020 年 07 月 14 日，任期内及任期届满六个月内，每年转让股份不得超过其所持有公司股份的 25%

邱永平	20,707,954	8,896,554	0	29,604,508	曾任公司副总经理	原任期至 2020 年 07 月 14 日，任期内及任期届满六个月内，每年转让股份不得超过其所持有公司股份的 25%
金圆控股集团有 限公司	23,881,773	0	0	23,881,773	非公开发行股 份，2017 年 08 月 21 日在深圳 证券交易所上 市，承诺锁定期 三十六个月。	2020 年 08 月 21 日
长春震宇商场	132,000	0	0	132,000	股改承诺	可解除限售
黄旭升	150,000	0	0	150,000	现任公司副总经 理、财务负责人、 总会计师	任期至 2020 年 07 月 14 日，任 期内及任期届满 六个月内，每年 转让股份不得超 过其所持有公司 股份的 25%
张燕茹	3,750	0	0	3,750	现任公司监事	任期至 2020 年 07 月 14 日，任 期内及任期届满 六个月内，每年 转让股份不得超 过其所持有公司 股份的 25%
方岳亮	1,725,799	0	0	1,725,799	曾任公司董事长	原任期至 2020 年 07 月 14 日， 任期内及任期届 满六个月内，每 年转让股份不得 超过其所持有公 司股份的 25%
匡鸿	7,500	0	0	7,500	曾任公司董事	原任期至 2020 年 07 月 14 日， 任期内及任期届 满六个月内，每 年转让股份不得 超过其所持有公 司股份的 25%

合计	46,728,776	8,909,904	30,000	55,608,680	--	--
----	------------	-----------	--------	------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,671	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,736	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
金圆控股集团有 限公司	境内非国有法人	32.45%	231,907,628	-35,800,000	23,881,773	208,025,855	质押	160,280,000
赵雪莉	境内自然人	5.58%	39,898,688	39,545,788	0	39,898,688	质押	29,900,000
曹永明	境内自然人	4.90%	35,000,000	35,000,000	0	35,000,000	质押	28,500,000
邱永平	境内自然人	4.56%	32,570,026	4,959,420	29,604,508	2,965,518	质押	16,500,000
上海裕灏投资管理 有限公司—裕 灏金苹果 6 号私募 证券投资基金	其他	2.94%	21,036,272	21,036,272	0	21,036,272		

长信基金—浦发银行—五矿国际信托—五矿信托—聚富投资单一资金信托	其他	2.86%	20,437,902	-3,128,600	0	20,437,902		
平安银行股份有限公司—广发沪港深新起点股票型证券投资基金	其他	2.65%	18,928,375	-2,514,190	0	18,928,375		
康恩贝集团有限公司	境内非国有法人	2.05%	14,674,151	-35,800,000	0	14,674,151	质押	12,700,000
云南国际信托有限公司—云信智兴 2017—118 号单一资金信托	其他	1.67%	11,931,034	0	0	11,931,034		
云南国际信托有限公司—云信智兴 2017—116 号单一资金信托	其他	1.67%	11,931,034	0	0	11,931,034		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
金圆控股集团有限公司	208,025,855	人民币普通股	208,025,855					
赵雪莉	39,898,688	人民币普通股	39,898,688					
曹永明	35,000,000	人民币普通股	35,000,000					
上海裕灏投资管理有限公司—裕灏金苹果 6 号私募证券投资基金	21,036,272	人民币普通股	21,036,272					
长信基金—浦发银行—五矿国际信托—五矿信托—聚富投资单一资金信托	20,437,902	人民币普通股	20,437,902					
平安银行股份有限公司—广发沪港深新起点股票型证券投资基金	18,928,375	人民币普通股	18,928,375					
康恩贝集团有限公司	14,674,151	人民币普通股	14,674,151					

云南国际信托有限公司—云信智兴2017—118号单一资金信托	11,931,034	人民币普通股	11,931,034
云南国际信托有限公司—云信智兴2017—116号单一资金信托	11,931,034	人民币普通股	11,931,034
上海万永投资管理有限公司—万永5期私募证券投资基金	10,997,000	人民币普通股	10,997,000
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	报告期末，上海裕灏投资管理有限公司—裕灏金苹果6号私募证券投资基金通过信用账户持有公司股票21,036,272股；上海万永投资管理有限公司—万永5期私募证券投资基金通过信用账户持有公司股票10,997,000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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
金圆控股集团有限公司	赵辉	2006年08月22日	91330000792092985H	实业投资，投资咨询，经营进出口业务，钢材、有色金属、金属材料、矿产品（不含煤炭、稀有金属等限制品种）、化工原料（除危险品及易制毒品）、纺织品、服装、机械设备及成套配件、百货、建材的销售。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

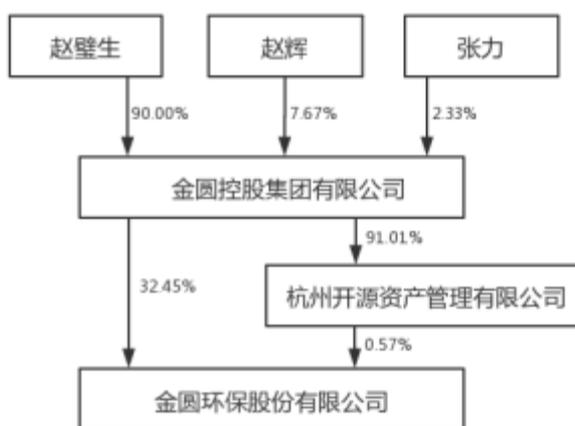
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵璧生	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
赵辉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	赵璧生：现任金圆控股集团有限公司董事兼总经理。赵辉：现任公司董事长兼总经理，金圆控股集团有限公司法定代表人、董事长，杭州开源资产管理有限公司法定代表人、董事长。赵璧生先生与赵辉先生系父子关系，共同持有金圆控股 97.67% 股份。赵璧生先生与赵辉先生于 2012 年 07 月签署《一致行动协议》，确定为一致行动人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

根据中国证监会于2017年07月05日出具的《关于核准金圆水泥股份有限公司非公开发行股票的回复》（证监许可[2017]1148号），公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）119,408,866股于2017年08月21日在深圳证券交易所上市，其中公司控股股东金圆控股集团获配23,881,773股，自上市之日起36个月不得转让。详见公司2017年08月18日披露于巨潮资讯网的《金圆环保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》（公告编号：2017-075号）

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
赵辉	董事长、总经理	现任	男	45	2014年07月10日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
徐森	董事、副总经理	现任	男	57	2018年05月08日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
赵继凤	董事、副总经理	现任	女	44	2018年04月13日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
俞乐平	独立董事	现任	女	62	2017年07月14日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
尹大强	独立董事	现任	男	58	2017年07月14日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
何晶晶	独立董事	现任	男	57	2019年07月18日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
王利华	监事会主席	现任	女	36	2019年11月14日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
张燕茹	职工代表监事	现任	女	45	2018年12月26日	2020年07月14日	5,000	0	0	0	5,000
宋辉轩	监事	现任	男	46	2019年01月17日	2020年07月14日	5,600	0	0	0	5,600
黄旭升	副总经理、财务负责人、总会计师	现任	男	54	2014年12月22日	2020年07月14日	200,000	0	0	0	200,000

张以涛	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2018年08月03日	2020年07月14日	0	0	0	0	0
吴仲时	董事	离任	男	57	2012年09月03日	2019年01月09日	0	0	0	0	0
赵兰贞	监事	离任	女	40	2017年07月14日	2019年01月17日	0	12,200	0	0	12,200
李政辉	独立董事	离任	男	46	2017年07月14日	2019年06月27日	0	0	0	0	0
方岳亮	董事长	离任	男	57	2014年07月10日	2019年10月25日	2,301,066	0	575,267	0	1,725,799
赵景琦	监事会主席	离任	男	55	2018年05月08日	2019年11月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,511,666	12,200	575,267		1,948,599

## 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
吴仲时	董事	离任	2019年01月09日	因个人原因辞职
赵兰贞	监事	离任	2019年01月17日	因个人原因辞职
李政辉	独立董事	离任	2019年06月27日	因个人原因辞职
方岳亮	董事长	离任	2019年10月25日	因个人原因辞职
赵景琦	监事会主席	离任	2019年11月14日	因个人原因辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

1、赵辉：现任公司董事长、总经理，全面主持公司各项管理工作，曾任青海互助金圆水泥有限公司董事长。

2、徐森：现任公司董事、副总经理，分管公司新材料事业部，本科学历，经济师职称，曾任铜陵有色集团股份有限公司张家港联合同业公司副总经理，兰溪自立铜业有限公司副总经理，江西抚州自立资源再生有限公司总经理，安徽杭富固废环保有限公司总经理，北京东方园林环境股份有限公司投资总监等。

3、赵继凤：现任公司董事、副总经理，分管公司环保事业部，硕士学位，曾任奇瑞汽车上海科威有限公司财务总监、常务副总经理，金圆控股集团有限公司财务总监、总裁助理等。

4、俞乐平：现任公司独立董事，本科学历，正高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册企业法律顾问、注册税务师，浙江天平会计师事务所有限公司咨询业务总监、浙江省总会计师协会常务副会长、申通快递股份有限公司独立董事、安庆回音必制药股份有限公司独立董事、长城影视股份有限公司独立董事、中源家居股份有限公司独立董事、浙江嘉信医药股份有限公司监事会主席、杭州市下城区兼益企业管理咨询工作室法定代表人。

5、尹大强：现任公司独立董事，博士学位，同济大学环境科学与工程学院教授、中国环境化学专业委员会委员，曾任美国杜克大学高级访问学者、南京大学环境学院教授等。

6、何晶晶：现任公司独立董事，博士学位，同济大学环境科学与工程学院教授、宝武集团环境资源科技有限公司董事、天津建昌环保股份有限公司董事，曾任法国国立桥路学校博士后、美国中佛罗里达大学高级访问学者等。

监事：

1、王利华：现任公司监事会主席，行政人资部副总监，本科学历，曾任浙江柳桥实业有限公司总经办主任兼行政人事部经理，杭州永利百合实业有限公司人力资源部长。

2、张燕茹：现任公司职工代表监事，审计监察部基建组副经理，曾任浙江中华置业有限公司成本部经理，浙江金圆淮安置业有限公司成本部经理。

3、宋辉轩：现任公司监事，审计监察部员工，曾任职于浙江金圆淮安置业有限公司财务部。

高级管理人员：

1、黄旭升：现任公司副总经理、财务负责人、总会计师，本科学历、高级会计师，分管公司财务、资金、预算、外审、绩效、信息化等工作，曾任浙江巨化股份有限公司财务部经理、会计机构负责人，金圆控股集团有限公司水泥事业部总会计师。

2、张以涛：现任公司副总经理、董事会秘书，分管公司董办、法务、投资等工作，本科学历，曾任深圳市松讯达中科电子有限公司、西安隆基硅材料股份有限公司副总裁兼董事会秘书，深圳市嘉澎股权投资合伙企业总裁等。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵辉	金圆控股集团有限公司	董事长	2018年03月23日		是
赵辉	杭州开源资产管理有限公司	董事长、总经理	2013年02月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
俞乐平	浙江天平会计师事务所	咨询业务总监	2016年12月01日		是

俞乐平	浙江省总会计师协会	常务副会长	2019年06月29日		否
俞乐平	申通快递股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
俞乐平	安庆回音必制药股份有限公司	独立董事	2017年03月01日		是
俞乐平	长城影视股份有限公司	独立董事	2017年04月01日		是
俞乐平	中源家居股份有限公司	独立董事	2018年09月01日		是
俞乐平	浙江嘉信医药股份有限公司	监事会主席	2019年05月01日		否
俞乐平	杭州市下城区兼益企业管理咨询工作室	法定代表人	2018年12月28日		是
尹大强	同济大学	环境科学与工程 学院教授	2006年10月01日	2027年12月31日	是
尹大强	中国环境化学专业委员会	委员	2019年08月01日	2021年08月31日	否
何晶晶	同济大学	环境科学与工程 学院教授	1987年07月01日		是
何晶晶	宝武集团环境资源科技有限公司	董事	2019年08月01日	2021年07月31日	是
何晶晶	天津建昌环保股份有限公司	董事	2016年03月25日	2022年03月31日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司董事长薪酬和独立董事津贴由公司薪酬与考核委员会提出，经公司董事会和股东大会审议通过后实施。其余董事不单独因任公司董事发放报酬。公司监事不单独因监事职务发放报酬。公司高级管理人员薪酬由公司薪酬与考核委员会提出，经公司董事会审议通过后实施。

2、确定依据：根据公司相关文件规定，并履行相应审批程序（如董事会、股东大会等）后确定董事、监事、高级管理人员报酬。

3、实际支付情况：根据公司相关文件规定及考核后，据实支付。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵辉	董事长、总经理	男	45	现任	96.9	是
徐森	董事、副总经理	男	57	现任	146.02	否
赵继凤	董事、副总经理	女	44	现任	104.9	否
俞乐平	独立董事	女	62	现任	6	否
尹大强	独立董事	男	58	现任	6	否
何晶晶	独立董事	男	57	现任	3	否
王利华	监事会主席	女	36	现任	8.43	否
张燕茹	职工代表监事	女	45	现任	21.7	否
宋辉轩	监事	男	46	现任	12.39	否
黄旭升	副总经理、财务负责人、总会计师	男	54	现任	93.27	否
张以涛	副总经理、董事会秘书	男	47	现任	93	否
吴仲时	董事	男	57	离任	0	否
赵兰贞	监事	女	40	离任	0	否
李政辉	独立董事	男	46	离任	3	否
方岳亮	董事长	男	57	离任	2.95	否
赵景琦	监事会主席	男	55	离任	3.09	否
合计	--	--	--	--	600.65	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	54
主要子公司在职员工的数量（人）	3,250
在职员工的数量合计（人）	3,403
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,403
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	264
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,353
销售人员	185
技术人员	349
财务人员	124
行政人员	392
合计	3,403
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	208
大专	331
中专	273
高中	472
初中及以下	2,119
合计	3,403

## 2、薪酬政策

公司充分发挥民营上市公司在体制机制等方面的独特优势，按照“事业引人、内部育人、协作借人、机制留人、合伙聚人”的人才队伍建设思路，完善市场化的激励薪酬制度和事业合伙人制度，通过采取各项激励措施，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，多渠道多层次吸引各类优秀人才。

## 3、培训计划

公司持续加强各层级在职员工专业知识技能培训，邀请外部机构至公司开展行业前沿知识培训，大力发展兼职讲师开展各项内部培训，同时积极开发视频课件做好企业知识管理。完善培训机制，创造学习氛围，做到人人爱培训，人人有培训。通过培训使得员工保持职能应有竞争力，打造学习型组织，为企业经营业绩持续攀升做好护航。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	165,066.3
劳务外包支付的报酬总额（元）	12,453,638.13

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件 and 公司章程的规定，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，提高信息披露工作质量，规范公司运作，持续提升公司治理水平，切实维护公司及投资者特别是中小投资者的利益。

#### 1、关于股东与股东大会：

报告期内，公司一共召开了8次股东大会，公司为股东提供现场和网络投票渠道，并对中小股东投票结果单独计票并披露，确保所有股东，特别是中小股东享有知情权并能够行使权力。所有8次股东大会的召集、召开，通知、提案和审议程序均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的有关规定，由见证律师出席并发表法律意见书。所有8次股东大会的会议记录完整，决议披露及时。

#### 2、关于董事和董事会：

报告期内，公司一共召开12次董事会，所有12次董事会的召集、召开，通知、提案和审议程序均符合《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的有关规定。所有12次董事会的会议记录完整，决议披露及时。所有董事均按要求出席会议，认真履行职责，维护公司和全体股东利益。独立董事均独立公正地履行职责，维护中小股东权益。

#### 3、关于监事和监事会：

报告期内，公司一共召开8次监事会，所有8次监事会的召集、召开，通知、提案和审议程序均符合《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定。所有8次监事会的会议记录完整，决议披露及时。所有监事均按要求出席会议，认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于信息披露：

报告期内，公司严格按照证监会、深交所的相关文件要求和《公司章程》、公司《信息披露管理制度》等的有关规定，公平及时地披露信息，并保证信息披露的内容真实、准确、完整。

#### 5、关于投资者关系：

报告期内，公司严格按照证监会、深交所的相关文件要求和《公司章程》、公司《投资者关系管理制度》等的有关规定，继续加强投资者关系管理工作。公司设置了投资者咨询热线电话和电子邮箱，并积极回复投资者咨询。同时也通过公司官网和接待调研等方式服务投资者。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

#### 1、业务方面：

公司有独立的采购、生产、销售、服务体系，自主决策，自主管理，独立面向市场经营，业务独立于控股股东及实际控制人控制的企业。报告期内，公司与控股股东及实际控制人控制的企业不存在同业竞争或有失公平的关联交易。

## 2、人员方面：

公司有独立的劳动人事、工资管理体系，有独立的人事部门负责员工的聘任考核，除董事、总经理赵辉先生外，其他所有董事、监事、高级管理人员及其他员工均独立于控股股东及实际控制人控制的企业，并且不在控股股东及实际控制人控制的企业任职及领取薪酬。

## 3、资产方面：

公司有独立的生产设备、辅助生产设备和配套设施，资产产权界定明确，有相应的产权证明，取得的法律手续完整，资产独立于控股股东及实际控制人控制的企业。

## 4、机构方面：

公司有完整的组织结构体系，并保持了其运作的独立性，公司机构设置完整，董事会、监事会、股东大会等治理机构独立设置、合法运作，生产经营、行政管理和机构设置均独立于控股股东及实际控制人控制的企业。

## 5、财务方面：

公司有独立的财务、审计部门，有规范的会计核算制度和财务管理制度，拥有独立的银行账户，独立作出财务决策，依法独立纳税，财务方面独立于控股股东及实际控制人控制的企业。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.46%	2019 年 01 月 17 日	2019 年 01 月 18 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-008 号）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.46%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-027 号）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	37.46%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-053 号）

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.47%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-064 号)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.51%	2019 年 07 月 18 日	2019 年 07 月 19 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-082 号)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	32.51%	2019 年 07 月 26 日	2019 年 07 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-084 号)
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	32.56%	2019 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-104 号)
2019 年第七次临时股东大会	临时股东大会	32.85%	2019 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 15 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-121 号)

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
俞乐平	12	2	10	0	0	否	1
尹大强	12	2	10	0	0	否	1
何晶晶	5	1	4	0	0	否	0
李政辉	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》等的有关规定，参与公司规范运作，出席董事会和股东大会，审慎审议公司董事会的各项议案，独立履行职责，对公司的制度完善和发展决策提出了建设性的意见或建议，对部分议案出具了事先认可意见和独立意见，独立董事对公司有关建议均被公司采纳，在完善公司监督机制，维护公司及中小投资者利益方面起到了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会切实开展工作，就专业领域的重要决策向董事会提供意见和建议，为进一步细化董事会职能分工，提高董事会决策效率和风险控制能力发挥重要作用。2019年董事会下设委员会工作情况如下：

1、审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会工作细则》等规定，在公司聘请度审计机构时，通过书面材料、与会计师事务所负责人会谈等方式，事前充分了解了该事务所的执业资质和能力，并向董事会提出聘任建议。在公司审计过程中充分履行了事前沟通、事中监督和事后检查等职责，在公司年度审计工作中发挥了积极的作用。

2、报告期内，薪酬与考核委员会正常履职。

3、战略发展委员会根据《公司章程》及《董事会战略发展委员会工作细则》赋予的职责，本着公司及全体股东利益最大化的目标，时刻关注公司的经营发展方向，积极参与公司发展战略规划的制定工作，并提供合理建议。

4、报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会工作细则》等规定，就董事会成员候选人、高级管理人员等任职资格、推选程序进行审查，并向董事会提出决策建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制主要按《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司高级管理人员薪酬管理办法》等相关规定执行。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.82%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.02%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>(1) 以下缺陷事项认定为重大缺陷： A、董事、监事和高级管理人员舞弊； B、对已经签发的财务报告重报以更正错误（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）； C、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； D、审计委员会、监事会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 以下缺陷事项认定为重要缺陷： A、违反公司内部规章，形成损失未达到和超过重要性水平； B、重要业务制度或系统存在缺陷，重要缺陷未在合理时间内得到整改； C、未根据国家颁布的会计政策对公司会计政策进行修订和完善； D、不存在对非常规（非重复）或复杂交易的控制； E、反舞弊程序和控制存在缺陷； F、未对编制期末财务报告的过程进行控制； G、未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制。</p> <p>(3) 一般缺陷 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷为财务报告内部控制一般缺陷。</p>	<p>(1) 以下缺陷事项认定为非财务报告内部控制重大缺陷： A、内部控制重大或重要缺陷未得到整改，或重大缺陷没有在合理期间得到整改； B、严重违反国家法律、法规，给公司造成重大损失； C、管理人员或主要技术人员大量流失，导致公司生产经营存在重大不利影响； D、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； E、缺乏民主决策程序或决策程序不科学，如重大决策失误，导致并购不成功。</p> <p>(2) 以下缺陷事项认定为重要缺陷： A、关键岗位业务人员流失严重； B、决策程序导致出现一般失误，造成损失未达到和超过重要性水平； C、重要业务制度或系统存在缺陷； D、违反公司内部规章，造成损失。</p> <p>(3) 一般缺陷 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷为非财务报告内部控制一般缺陷。</p>
定量标准	<p>以公司上一年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准： 1、重大缺陷：利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额 7%；资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额 3%。 2、重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额 7%； 资产总额 1%<math>\leq</math>资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额 3% 3、一般缺陷：利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额 5%； 资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额 1%</p>	<p>公司确定非财务报告内部控制缺陷的定量标准是根据缺陷可能造成直接财产损失的金额确定： 1、重大缺陷：损失金额 1000 万元及以上。 2、重要缺陷：损失金额 500 万元（含 500 万元）至 1000 万元。 3、一般缺陷：损失金额小于 500 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，金圆环保股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 13 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审【2020】1407 号
注册会计师姓名	高峰，孔令江

## 审计报告

中汇会审[2020]1407号

金圆环保股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了金圆环保股份有限公司(以下简称金圆股份公司)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金圆股份公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

金圆股份公司主要从事水泥、商品混凝土的生产与销售、固废危废资源化综合利用及无害化处置业务。如后附的财务报表附注五(四十)所述，2019年度，金圆股份公司营业收入817,119.80万元，较2018年度增长2.47%，与收入确认相关的会计政策详见后附的财务报表附注三(三十)。由于收入确认对金圆股份公司当期利润有重大影响，金圆股份公司管理层(以下简称管理层)在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计中的应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并选取样本测试控制是否得到执行；

(2) 选取样本检查销售合同，根据商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

(3) 获取本期销售清单，对收入记录选取一定样本，检查销售合同、订单、发票、出库单、签收单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合会计政策；

(4) 对收入和成本执行分析性程序，包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品收入、成本、毛利率分析等，评价收入确认的准确性和合理性；

(5) 对本期重要客户，通过实地走访、查询相关公开信息等方式，以确定收入的真实性及其与金圆股份公司是否存在关联关系；

(6) 选取重要客户对其应收账款期末余额和本期销售额实施函证程序, 并对函证过程进行严格的控制;

(7) 针对资产负债表日前后确认的收入, 选取一定样本, 检查发货单、客户签收单等支持性文件, 以确定收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 应收账款的减值

### 1. 事项描述

如后附的财务报表附注五(四)所述, 截至2019年12月31日, 金圆股份公司应收账款账面余额113,760.79万元, 坏账准备金额10,647.10万元, 应收账款账面余额占本期营业收入的比重为13.92%, 应收账款减值政策详见后附的财务报表附注三(十三)。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征, 以单项应收账款或应收账款组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备; 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层以账龄为依据划分组合, 参照历史信用损失经验, 并根据前瞻性估计予以调整, 据此确定应计提的坏账准备。

鉴于应收账款的减值涉及管理层重大会计估计和判断, 且影响金额重大, 因此, 我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

我们针对应收账款的减值执行的审计程序主要包括:

- (1) 评价管理层对应收账款管理相关的内部控制制度设计和运行的有效性;
- (2) 通过比较前期坏账准备计提数和实际发生数, 并结合对期后回款的检查, 评价管理层过往预测的准确性;
- (3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;
- (4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 评价管理层按信用风险特征划分

组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对对应计提坏账准备的计算是否准确；

(5) 选取一定样本分析应收账款的账龄和客户信用情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款减值计提的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报和披露。

### （三）商誉减值测试

#### 1. 事项描述

如后附的财务报表附注五(十七)所述，截至2019年12月31日，金圆股份公司商誉账面余额为56,837.32万元，商誉减值准备16,334.19万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的过程复杂，管理层需要作出重大的判断，减值测试涉及确定折现率等参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计中的应对

我们针对商誉减值执行的审计程序主要包括：

(1) 了解并评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

(2) 了解并评价管理层委聘的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 了解管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，并与管理层及评估机构讨论，评价相关假设和方法的合理性；

(4) 复核预测时所使用的关键参数，分析管理层所选用的关键参数的恰当性；

(5) 比较商誉所属资产组的账面价值与可回收金额的差异，确认商誉减值计提金额的准确性。

#### 四、其他信息

金圆股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估金圆股份公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算金圆股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

金圆股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督金圆股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：金圆环保股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	626,977,150.83	629,088,015.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		200,000.00
衍生金融资产		
应收票据	14,338,234.06	28,723,757.00
应收账款	1,031,136,947.40	979,274,779.39
应收款项融资	33,592,395.68	
预付款项	168,474,731.39	122,359,500.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,536,682.56	84,546,761.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,570,442,917.29	1,445,399,830.32
合同资产		
持有待售资产		33,736,617.52
一年内到期的非流动资产		10,820,987.65
其他流动资产	186,414,448.80	114,896,666.74
流动资产合计	3,702,913,508.01	3,449,046,915.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		46,331,014.87

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,011,348.70	7,228,686.44
其他权益工具投资	57,531,014.87	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,013,787,279.95	3,652,214,998.36
在建工程	446,691,617.49	318,381,092.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	334,196,800.47	261,870,843.27
开发支出		
商誉	405,031,280.74	489,288,020.75
长期待摊费用	48,430,652.60	52,867,877.82
递延所得税资产	43,251,339.76	45,349,204.81
其他非流动资产	92,015,762.61	92,781,565.13
非流动资产合计	5,447,947,097.19	4,966,313,303.63
资产总计	9,150,860,605.20	8,415,360,218.96
流动负债：		
短期借款	1,688,783,317.66	1,385,684,923.29
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	7,668,850.00	
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	373,300,000.00	473,043,675.29
应付账款	848,903,776.77	870,841,926.01
预收款项	75,180,435.96	86,944,156.47
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	40,592,869.78	36,862,813.03
应交税费	49,701,406.95	60,787,023.31
其他应付款	240,995,910.64	290,627,010.36
其中：应付利息		9,142,748.87
应付股利	2,769,341.80	2,512,000.46
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	245,020,996.48	215,606,666.76
其他流动负债		
流动负债合计	3,570,147,564.24	3,420,398,194.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	268,110,504.50	273,952,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	232,513,913.04	384,051,540.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,750,402.13	4,461,350.66
递延收益	147,013,163.85	55,962,028.38
递延所得税负债	27,498,496.63	16,491,492.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	679,886,480.15	734,918,411.19
负债合计	4,250,034,044.39	4,155,316,605.71
所有者权益：		
股本	714,644,396.00	714,644,396.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,615,618,804.20	1,615,551,837.15

减：库存股		
其他综合收益	29,186.04	31,315.67
专项储备	9,312,584.62	9,137,646.39
盈余公积	136,274,146.38	102,506,042.29
一般风险准备		
未分配利润	1,681,019,137.27	1,247,260,915.30
归属于母公司所有者权益合计	4,156,898,254.51	3,689,132,152.80
少数股东权益	743,928,306.30	570,911,460.45
所有者权益合计	4,900,826,560.81	4,260,043,613.25
负债和所有者权益总计	9,150,860,605.20	8,415,360,218.96

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	27,066,921.62	116,519,839.36
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		30,000.00
其他应收款	1,168,537,281.28	649,746,397.29
其中：应收利息		
应收股利	200,000,000.00	
存货		
合同资产		
持有待售资产		33,736,617.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,391,740.77	328,128.55
流动资产合计	1,197,995,943.67	800,360,982.72

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,476,295,637.03	3,275,650,181.54
其他权益工具投资	11,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,498,621.52	33,267,607.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,000.08	52,000.04
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	13,943.57	73,023.57
非流动资产合计	3,520,047,202.20	3,309,042,812.81
资产总计	4,718,043,145.87	4,109,403,795.53
流动负债：		
短期借款	541,801,816.93	384,894,923.29
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	234,202.40	7,910,283.02
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,975,688.55	2,390,333.50

应交税费	3,280,561.45	6,774,537.75
其他应付款	279,847,249.71	118,478,912.24
其中：应付利息		6,503,133.23
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	827,139,519.04	520,448,989.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	827,139,519.04	520,448,989.80
所有者权益：		
股本	714,644,396.00	714,644,396.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,632,508,729.02	2,632,508,729.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,149,087.90	64,380,983.81
未分配利润	445,601,413.91	177,420,696.90
所有者权益合计	3,890,903,626.83	3,588,954,805.73

负债和所有者权益总计	4,718,043,145.87	4,109,403,795.53
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	8,171,198,004.04	7,974,016,178.93
其中：营业收入	8,171,198,004.04	7,974,016,178.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,667,301,021.29	7,422,242,180.05
其中：营业成本	6,976,679,032.87	6,782,337,921.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	56,777,801.76	47,870,149.46
销售费用	147,071,902.66	148,690,946.17
管理费用	246,379,115.52	241,518,683.42
研发费用	87,991,503.31	34,737,352.94
财务费用	152,401,665.17	167,087,126.28
其中：利息费用	152,036,583.69	169,623,560.59
利息收入	3,309,806.31	3,905,224.33
加：其他收益	130,970,264.17	109,212,496.04
投资收益（损失以“-”号填列）	21,855,581.73	57,193,315.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,517,337.74	1,369,958.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-7,883,350.00	7,990,535.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,862,425.87	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-77,743,847.85	-167,799,151.81
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,233,667.42	-22,964,840.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	563,999,537.51	535,406,352.72
加：营业外收入	128,734,217.99	60,657,623.13
减：营业外支出	9,360,442.59	25,349,595.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	683,373,312.91	570,714,380.56
减：所得税费用	104,441,761.41	125,485,982.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	578,931,551.50	445,228,398.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	578,931,551.50	445,228,398.04
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	503,258,545.86	374,619,215.17
2.少数股东损益	75,673,005.64	70,609,182.87
六、其他综合收益的税后净额	-3,042.32	-10,090.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,129.63	-7,063.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,129.63	-7,063.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-2,129.63	-7,063.33
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-912.69	-3,027.14
七、综合收益总额	578,928,509.18	445,218,307.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	503,256,416.23	374,612,151.84
归属于少数股东的综合收益总额	75,672,092.95	70,606,155.73
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.70	0.52
(二) 稀释每股收益	0.70	0.52

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,440,352.84	7,706,886.76
减：营业成本		
税金及附加	39,213.02	1,067,826.59

销售费用		
管理费用	15,983,401.24	21,553,613.29
研发费用		
财务费用	-31,938,618.31	-9,858,020.25
其中：利息费用	20,972,456.79	19,801,174.52
利息收入	53,256,685.52	29,704,513.25
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	308,210,699.39	186,987,017.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,351.53	2,146,839.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,781,877.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,170,071.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	327,785,178.56	179,760,413.57
加：营业外收入	9,897,667.93	29,251.80
减：营业外支出	1,805.59	3,147,975.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	337,681,040.90	176,641,690.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	337,681,040.90	176,641,690.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	337,681,040.90	176,641,690.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	337,681,040.90	176,641,690.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	8,058,437,825.65	8,489,983,428.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	124,374,563.30	109,190,189.46
收到其他与经营活动有关的现金	197,638,379.19	105,170,821.66
经营活动现金流入小计	8,380,450,768.14	8,704,344,440.04
购买商品、接受劳务支付的现金	6,674,465,154.54	7,105,063,252.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	286,151,210.15	266,403,875.25
支付的各项税费	581,851,212.79	563,460,101.27
支付其他与经营活动有关的现金	196,217,475.43	228,630,980.30
经营活动现金流出小计	7,738,685,052.91	8,163,558,208.85
经营活动产生的现金流量净额	641,765,715.23	540,786,231.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,519,217.52	52,187,679.54
取得投资收益收到的现金	19,695,726.35	45,428,529.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,006,360.15	38,841,903.26

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,600,065.50	29,980,536.38
收到其他与投资活动有关的现金	17,589,054.98	15,271,364.61
投资活动现金流入小计	77,410,424.50	181,710,013.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	561,474,847.13	579,971,701.97
投资支付的现金	57,806,017.00	8,169,800.00
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	229,745,875.33	60,046,247.73
支付其他与投资活动有关的现金	14,191,110.42	1,266,376.86
投资活动现金流出小计	863,217,849.88	649,454,126.56
投资活动产生的现金流量净额	-785,807,425.38	-467,744,113.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	153,748,000.00	33,010,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	153,748,000.00	33,010,000.00
取得借款收到的现金	1,944,195,475.40	1,554,633,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金	725,115,531.70	728,364,957.64
筹资活动现金流入小计	2,823,059,007.10	2,316,008,290.97
偿还债务支付的现金	1,641,608,666.76	1,610,751,999.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,737,034.41	136,511,499.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52,364,420.41	774,631.13
支付其他与筹资活动有关的现金	882,917,845.55	600,051,545.46
筹资活动现金流出小计	2,724,263,546.72	2,347,315,045.09
筹资活动产生的现金流量净额	98,795,460.38	-31,306,754.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-812,826.34	-59,675.22
五、现金及现金等价物净增加额	-46,059,076.11	41,675,688.79
加：期初现金及现金等价物余额	418,471,226.94	376,795,538.15
六、期末现金及现金等价物余额	372,412,150.83	418,471,226.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,691,961.13	8,169,300.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	217,464,230.91	353,875,161.50
经营活动现金流入小计	223,156,192.04	362,044,461.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,991,528.88	84,296.19
支付给职工以及为职工支付的现金	10,416,711.72	6,153,364.37
支付的各项税费	655,560.16	1,191,273.66
支付其他与经营活动有关的现金	33,088,195.80	117,933,394.90
经营活动现金流出小计	46,151,996.56	125,362,329.12
经营活动产生的现金流量净额	177,004,195.48	236,682,132.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,399,417.52	16,960,472.75
取得投资收益收到的现金	142,787,896.02	184,804,704.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	120,806,823.21	85,479,361.12
投资活动现金流入小计	290,994,136.75	287,244,538.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,969,205.21	1,491,667.94
投资支付的现金	276,916,652.12	251,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	348,300,000.00	347,850,000.00
投资活动现金流出小计	633,185,857.33	600,871,667.94
投资活动产生的现金流量净额	-342,191,720.58	-313,627,129.25
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	530,000,000.00	380,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	530,000,000.00	380,000,000.00

偿还债务支付的现金	380,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,153,604.27	50,280,233.56
支付其他与筹资活动有关的现金	29,000,000.00	5,863,194.44
筹资活动现金流出小计	468,153,604.27	256,143,428.00
筹资活动产生的现金流量净额	61,846,395.73	123,856,572.00
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	-103,341,129.37	46,911,575.13
加：期初现金及现金等价物余额	116,408,050.99	69,496,475.86
六、期末现金及现金等价物余额	13,066,921.62	116,408,050.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	714,644,396.00				1,615,551,837.15		31,315.67	9,137,646.39	102,506,042.29		1,247,260,915.30		3,689,132,152.80	570,911,460.45	4,260,043,613.25
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	714,644,396.00				1,615,551,837.15		31,315.67	9,137,646.39	102,506,042.29		1,247,260,915.30		3,689,132,152.80	570,911,460.45	4,260,043,613.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					66,967.05		-2,129.63	174,938.23	33,768,104.09		433,758,221.97		467,766,101.71	173,016,845.85	640,782,947.56

(一)综合收益总额											503,258,545.86		503,256,416.23	75,672,092.95	578,928,509.18	
(二)所有者投入和减少资本														153,748,000.00	153,748,000.00	
1. 所有者投入的普通股														153,748,000.00	153,748,000.00	
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																
4. 其他																
(三)利润分配											33,768,104.09		-69,500,323.89	-35,732,219.80	-52,364,420.41	-88,096,640.21
1. 提取盈余公积											33,768,104.09		-33,768,104.09			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配													-35,732,219.80	-35,732,219.80	-52,364,420.41	-88,096,640.21
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转														66,967.05	-4,038,826.69	-3,971,859.64
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																



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-52,961,790.64	-6,221,047.68	-7,063.33	-321,361.50	17,664,169.04		321,222,826.33	291,817,827.58	101,658,600.09	393,476,427.67
（一）综合收益总额							-7,063.33				374,619,215.17	374,612,151.84	70,606,155.73	445,218,307.57
（二）所有者投入和减少资本						-6,221,047.68						6,221,047.68	38,310,000.00	44,531,047.68
1. 所有者投入的普通股													38,310,000.00	38,310,000.00
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						-6,221,047.68						6,221,047.68		6,221,047.68
4. 其他														
（三）利润分配									17,664,169.04	-53,396,388.84		-35,732,219.80	-1,106,615.91	-36,838,835.71
1. 提取盈余公积									17,664,169.04	-17,664,169.04				
2. 提取一般风险准备										-35,732,219.80		-35,732,219.80	-1,106,615.91	-36,838,835.71
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转						-52,961,790.64						-52,961,790.64	-20,523,187.77	-73,484,978.41
1. 资本公积转增资本（或股本）														



前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	714,644,396.00				2,632,508,729.02				64,380,983.81	177,420,696.90		3,588,954,805.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									33,768,104.09	268,180,717.01		301,948,821.10
（一）综合收益总额										337,681,040.90		337,681,040.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									33,768,104.09	-69,500,323.89		-35,732,219.80
1. 提取盈余公积									33,768,104.09	-33,768,104.09		
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,732,219.80		-35,732,219.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	714,644,396.00				2,632,508,729.02				98,149,087.90	445,601,413.91		3,890,903,626.83

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	714,644,396.00				2,632,508,729.02	6,221,047.68			46,716,814.77	54,175,395.37		3,441,824,287.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	714,644,396.00				2,632,508,729.02	6,221,047.68			46,716,814.77	54,175,395.37		3,441,824,287.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						-6,221,047.68			17,664,169.04	123,245,301.53		147,130,518.25
(一)综合收益总额										176,641,690.37		176,641,690.37

(二)所有者投入和减少资本						-6,221,047.68						6,221,047.68
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-6,221,047.68						6,221,047.68
4. 其他												
(三)利润分配								17,664,169.04	-53,396,388.84			-35,732,219.80
1. 提取盈余公积								17,664,169.04	-17,664,169.04			
2. 对所有者(或股东)的分配									-35,732,219.80			-35,732,219.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	714,644,396.00				2,632,508,729.02				64,380,983.81	177,420,696.90		3,588,954,805.73

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

金圆环保股份有限公司(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714,644,396.00元,总股本为714,644,396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55,608,680.00股;无限售条件的流通股份A股659,035,716.00股。1993年12月15日吉林轻工集团股份有限公司(以下简称吉林轻工公司)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(以下简称光华控股公司),前身系吉林轻工公司,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2,700.00万股,注册资本变更为人民币10,700.00万元。1993年12月15日吉林轻工公司股票获准在深交所上市交易,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,注册资本变更为人民币13,868.00万元;1997年初转配股资金到位,注册资本变更为人民币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,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

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%)以人民币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(江苏开元资产管理有限公司于2016年11月22日变更为杭州开源资产管理有限公司，以下简称“开源资产”)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股转让给开源资产，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，开源资产持有光华控股公司23,136,348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”)持有开源资产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源资产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源资产的控股权。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源资产49.00%的股权，成为开源资产第一大股东。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源资产42.00%股权及相关债务，2013年5月30日，光华控股公司收到开源资产《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源资产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，公司以总价人民币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股、康恩贝集团2015年度应补偿股份数272,129股、邱永平2015年应补偿股份数275,494股、方岳亮2015年应补偿股份数20,674股，合计2,403,963股(占公司股份总数的0.40%)。本次回购注销公司股份共计3,203,963股，公司注册

资本由人民币598,439,493.00元变更为人民币595,235,530.00元，公司已于2016年07月25日办妥工商变更手续。

根据公司2016年第三次临时股东大会以及2017年第四次临时股东大会决议，并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批复》(证监许可[2017]1148号文)核准，2017年7月，公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股) 119,408,866股(每股面值人民币1元)。本次发行后，公司注册资本由人民币595,235,530.00元变更为人民币714,644,396.00元，公司已于2017年9月25日办妥工商变更手续。

根据公司2017年度股东大会决议，公司名称由金圆水泥股份有限公司名称变更为金圆环保股份有限公司，公司已于2018年5月11日办妥工商变更登记手续。

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。公司下设建材事业部、环保事业部和新材料事业部三大事业部及董事会办公室、行政人事部、财务资金部、投资发展部、审计监察部等5个职能部门。

本公司属环保行业。经营范围：工业固体废弃物及危险废弃物收集、贮存、处置及综合利用项目的建设及运营；水泥及辅料、水泥制品生产、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）。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月13日经公司第九届董事会第三十六次会议批准。

## （二）合并范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共57家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围子公司新增4家，注销和转让7家，详见本附注八“合并范围的变更”。为便于表述，将本期合并范围内的子公司简称如下：

序号	子公司全称	子公司简称
1	青海互助金圆水泥有限公司	互助金圆公司
2	江西新金叶实业有限公司	江西新金叶公司
3	格尔木宏扬环保科技有限公司	宏扬环保公司
4	香港金圆国际发展有限公司	香港金圆公司
5	林西县富强金属有限公司	林西富强公司
6	金圆环保发展有限公司	金圆发展公司
7	上海华舆环境科技有限公司	上海华舆公司
8	灌南金圆环保科技有限公司	灌南金圆公司
9	江苏金圆新材科技有限公司	江苏金圆公司
10	常德南方金圆环保科技有限公司	常德南方公司
11	抚州南方金圆环保科技有限公司	抚州南方公司
12	邵阳金圆为百环保科技有限公司	邵阳金圆公司
13	四川天源达环保科技有限公司	天源达公司
14	抚顺东立金圆环保科技有限公司	抚顺金圆公司
15	金圆新材料有限公司	金圆新材料公司
16	河源市金杰环保建材有限公司	河源金杰公司
17	河源金圆环保科技有限公司	河源环保公司

18	东源县金圆瑞丰石料有限责任公司	金圆瑞丰公司
19	青海博友建材有限公司	博友建材公司
20	西宁金圆商砼有限公司	西宁商砼公司
21	海东金圆商砼有限公司	海东金圆公司
22	青海宏扬水泥有限责任公司	青海宏扬公司
23	青海民和金圆水泥有限公司	民和金圆公司
24	杭州连威贸易有限公司	连威贸易公司
25	青海金圆工程爆破有限公司	金圆爆破公司
26	互助金圆环保科技有限公司	互助环保公司
27	民和建鑫商品混凝土有限公司	民和建鑫公司
28	青海金圆建材有限公司	青海金圆公司
29	平安金圆建材有限公司	平安金圆公司
30	西宁金砼商砼有限公司	金砼商砼公司
31	化隆金圆商砼有限公司	化隆金圆公司
32	格尔木金圆商砼有限公司	格尔木商砼公司
33	那曲地区纳木措金圆建材有限公司	那曲金圆公司
34	青海青海湖水泥有限公司	青海湖水泥公司
35	上饶市金钱湾铜业有限公司	金钱湾公司
36	上海翔叶贸易有限公司	上海翔叶公司
37	江西新鸿环保科技有限公司	新鸿环保公司
38	江西新金叶科技协同创新有限公司	科技协同公司
39	江西汇盈环保科技有限公司	汇盈环保公司
40	青海德胜环能科技有限公司	德胜环能公司
41	大通宏正物流有限公司	宏正物流公司
42	杭州金沅商务服务有限公司	杭州金沅公司
43	赤峰富鹏电池有限公司	赤峰富鹏公司
44	赤峰富尊环保科技有限公司	赤峰富尊公司
45	三明南方金圆环保科技有限公司	三明南方公司
46	安康市金圆旋龙环保科技有限公司	安康旋龙公司
47	库伦旗金圆东蒙环保科技有限公司	库伦旗金圆公司
48	天汇隆源环保工程有限公司	天汇隆源公司
49	重庆埠源环保科技有限公司	重庆埠源公司
50	重庆众思润禾环保科技有限公司	众思润禾公司
51	济宁祥城环保有限公司	济宁祥城公司
52	铜陵金圆环保产业发展有限公司	铜陵金圆公司
53	福建东方园林环保科技有限公司	福建东方公司
54	青海宏正环保科技有限公司	宏正环保公司
55	浙江金圆慧本环保科技有限公司	金圆慧本公司
56	金圆环境资源科技有限公司	金圆环境公司
57	徐州鸿誉环境科技有限公司	徐州鸿誉公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，具体会计政策参见附注五(二十)、附注五(二十三)、附注五(二十七)和附注五(三十)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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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，同时对比较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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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，详见本附注五(十八)“长期股权投资”或本附注五(十)“金融工具”。

#### 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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(十八)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

### 8、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。

### 9、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)折合记账本位币记账。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)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本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。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产,同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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当期损益,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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本附注五(三十)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(十)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照本附注五(十)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(三十)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)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。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。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对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承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 4. 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附注五(十一)。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值。

#### 6. 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。

## 11、 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。

## 12、应收票据

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方账款

## 14、应收款项融资

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收关联方款项，关联方单位财务状况良好
低信用风险组合	应收增值税退税及福利企业退税

## 16、存货

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

1. 存货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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货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，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费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

低值易耗品和包装物均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。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。

## 17、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

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

## 18、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。

### 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制定。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)同一控制下的合并形成的，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其他权益工具投资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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(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，其初始投资成本以放弃债权的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其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

### 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权益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) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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法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。

## 19、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

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

3. 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。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 20、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%
电子设备及其他	年限平均法	3-8	4、5、10	11.25%-32.00%
采矿平台	其他	[注]	[注]	[注]

[注]采矿平台按工作量法计提折旧，即按矿石已探明可采储量和每期实际的采矿量来确定当期折旧金额。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明：

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (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。

## 21、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。

## 22、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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(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。当购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。购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. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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。

## 23、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，以放弃

债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，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	预计使用寿命依据	期限(年)
软 件	预计受益期限	10
采矿权	预计受益期限	3-15
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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。

## 24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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附注五(十一)；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。

## 25、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。

## 26、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。

#### 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

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工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。

## 27、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。

## 28、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

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 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中其一在本公司内，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。

## 29、 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)。

## 30、 收入

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

### 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。

### (4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)当期未完成的建造合同,按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入,确认当期合同收入;按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用,确认当期合同费用。当期完成的建造合同,按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入,确认为当期合同收入;按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用,确认当期合同费用。

5)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

## 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

公司已将水泥及商品混凝土产品发出,在取得客户签字确认的单据且产品销售收入能够可靠地计量,相关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

### (2)固废危废资源化综合利用

公司已将固废危废资源化综合利用产品交付给购货方,取得客户签字确认的单据且产品销售收入能够可靠地计量,相关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

### (3)固废危废无害化处置

公司的危险废物无害化处置根据公司与客户约定的处置价格结合公司实际的处置数量确认销售收入。

## 31、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,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;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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区

分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 32、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。

### 33、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列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 34、 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，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，冲减留存收益。如果注销库存股，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，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

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. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或

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. 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。

### 5. 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。

### 6. 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。

### 7. 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。

### 8. 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。

### 9. 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。

#### 10. 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附注三(十一)“公允价值”披露。

### 36、 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。

### 37、 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
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司九届二十四次董事会审议通过。	[注 1]
财务报表格式要求变化	本次变更经公司九届二十九次董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起执行。	-	[注 3]

<p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。</p>		[注 4]
---	--	-------

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注三(三十七)2、4之说明。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号, 以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外, 在新金融工具准则下, “应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号, 以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式”)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外, 删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定, 对上述会计政策变更进行追溯调整, 其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数, 对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目, 本公司已在财务报表中直接进行了调整, 不再专门列示重分类调整情况, 其余无受重要影响的报表项目。

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整, 对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则, 对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整, 对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则, 对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理, 本期无受重要影响的报表项目。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	629,088,015.31	629,088,015.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		200,000.00	200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,000.00		-200,000.00
衍生金融资产			
应收票据	28,723,757.00	4,550,000.00	-24,173,757.00
应收账款	979,274,779.39	979,274,779.39	
应收款项融资		24,173,757.00	24,173,757.00
预付款项	122,359,500.32	122,359,500.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	84,546,761.08	84,546,761.08	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,445,399,830.32	1,445,399,830.32	
合同资产			
持有待售资产	33,736,617.52	33,736,617.52	
一年内到期的非流动资产	10,820,987.65	10,820,987.65	
其他流动资产	114,896,666.74	114,896,666.74	
流动资产合计	3,449,046,915.33	3,449,046,915.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	46,331,014.87		-46,331,014.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,228,686.44	7,228,686.44	
其他权益工具投资		46,331,014.87	46,331,014.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,652,214,998.36	3,652,214,998.36	
在建工程	318,381,092.18	318,381,092.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	261,870,843.27	261,870,843.27	
开发支出			
商誉	489,288,020.75	489,288,020.75	
长期待摊费用	52,867,877.82	52,867,877.82	
递延所得税资产	45,349,204.81	45,349,204.81	
其他非流动资产	92,781,565.13	92,781,565.13	
非流动资产合计	4,966,313,303.63	4,966,313,303.63	
资产总计	8,415,360,218.96	8,415,360,218.96	
流动负债：			
短期借款	1,385,684,923.29	1,393,940,049.65	8,255,126.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	473,043,675.29	473,043,675.29	
应付账款	870,841,926.01	870,841,926.01	
预收款项	86,944,156.47	86,944,156.47	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,862,813.03	36,862,813.03	
应交税费	60,787,023.31	60,787,023.31	
其他应付款	290,627,010.36	281,484,261.49	-9,142,748.87
其中：应付利息	9,142,748.87		-9,142,748.87
应付股利	2,512,000.46	2,512,000.46	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	215,606,666.76	215,877,929.72	271,262.96
其他流动负债			
流动负债合计	3,420,398,194.52	3,419,781,834.97	-616,359.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	273,952,000.00	274,568,359.55	616,359.55
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	384,051,540.14	384,051,540.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,461,350.66	4,461,350.66	
递延收益	55,962,028.38	55,962,028.38	
递延所得税负债	16,491,492.01	16,491,492.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	734,918,411.19	735,534,770.74	616,359.55
负债合计	4,155,316,605.71	4,155,316,605.71	
所有者权益：			
股本	714,644,396.00	714,644,396.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,615,551,837.15	1,615,551,837.15	
减：库存股			
其他综合收益	31,315.67	31,315.67	
专项储备	9,137,646.39	9,137,646.39	
盈余公积	102,506,042.29	102,506,042.29	
一般风险准备			
未分配利润	1,247,260,915.30	1,247,260,915.30	
归属于母公司所有者权益合计	3,689,132,152.80	3,689,132,152.80	
少数股东权益	570,911,460.45	570,911,460.45	
所有者权益合计	4,260,043,613.25	4,260,043,613.25	
负债和所有者权益总计	8,415,360,218.96	8,415,360,218.96	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	116,519,839.36	116,519,839.36	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		979,274,779.39	
应收款项融资			
预付款项	30,000.00	30,000.00	
其他应收款	649,746,397.29	649,746,397.29	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产	33,736,617.52	33,736,617.52	

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	800,360,982.72	800,360,982.72	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,275,650,181.54	3,275,650,181.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	33,267,607.66	33,267,607.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,000.04	52,000.04	
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	73,023.57	73,023.57	
非流动资产合计	3,309,042,812.81	3,309,042,812.81	
资产总计	4,109,403,795.53	4,109,403,795.53	
流动负债：			
短期借款	384,894,923.29	391,398,056.52	6,503,133.23
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	7,910,283.02	7,910,283.02	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,390,333.50	2,390,333.50	
应交税费	6,774,537.75	6,774,537.75	
其他应付款	118,478,912.24	111,975,779.01	-6,503,133.23
其中：应付利息	6,503,133.23		-6,503,133.23
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	520,448,989.80	520,448,989.80	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	520,448,989.80	520,448,989.80	
所有者权益：			
股本	714,644,396.00	714,644,396.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,632,508,729.02	2,632,508,729.02	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,380,983.81	64,380,983.81	
未分配利润	177,420,696.90	177,420,696.90	
所有者权益合计	3,588,954,805.73	3,588,954,805.73	
负债和所有者权益总计	4,109,403,795.53	4,109,403,795.53	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	629,088,015.31	摊余成本	629,088,015.31
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	1,092,545,297.47	摊余成本	1,068,371,540.47
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	24,173,757.00
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	200,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	200,000.00
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	46,331,014.87	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	46,331,014.87
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	

2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额	629,088,015.31			629,088,015.31

和按新CAS22列示的余额				
应收款项				
按原CAS22列示的余额	1,092,545,297.47			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		24,173,757.00		
按新CAS22列示的余额				1,068,371,540.47
以摊余成本计量的总金融资产	1,721,633,312.78	24,173,757.00	-	1,068,371,540.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	200,000.00			200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	200,000.00	-	-	200,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项				
按原CAS22列示的余额				
加：自摊余成本(原CAS22)转入		24,173,757.00		
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量				-
按新CAS22列示的余额				24,173,757.00
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售类(原CAS22)转入——指定		46,331,014.87		
按新CAS22列示的余额				46,331,014.87

证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	46,331,014.87			
减：转出至按照要求必须分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)			-	
减：转出至摊余成本(新CAS22)			-	
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		46,331,014.87		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——债务工具			-	
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	46,331,014.87	24,173,757.00	-	70,504,771.87

3) 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收款项	131,902,391.17	-	-	131,902,391.17
总计	131,902,391.17	-	-	131,902,391.17
可供出售债务工具(原CAS22)/以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(新CAS22)				
证券投资	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
总计	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00

### 38、 终止经营

#### 1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的

一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、10%、9%、3%[注 1]
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%[注 2]
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
互助金圆公司、青海宏扬公司、河源金杰公司、江西新金叶公司及汇盈环保公司	15%
香港金圆公司	16.5%
那曲金圆公司	9%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税

(1)根据财政部、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, 子公司青海湖水泥公司、互助金圆公司及其下属子公司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; 子公司江西新金叶公司采用废旧线路板、废催化剂、熔炼渣等比例不低于70%生产的产品销售享受增值税“即征即退”30%的税收优惠政策, 进行垃圾处理及污泥处理处置劳务享受增值税“即征即退”70%的税收优惠政策; 子公司德胜环能公司、宏扬环保公司、徐州鸿誉公司、灌南金圆公司采用含油污水、有机废水、污水处理后产生的污泥, 油田采油过程中产生的油污泥(浮渣)生产的产品销售享受增值税“即征即退”70%的退税优惠政策。

(2)根据财政部、国家税务总局《关于铂金及其制品税收政策的通知》(财税〔2003〕86号)的规定, 江西新金叶公司自产自销的铂金享受增值税“即征即退”100%的税收优惠政策。

(3)根据财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》(财税〔2002〕142号)的规定, 江西新金叶公司属黄金生产和经营单位, 相应销售的黄金和黄金矿砂(含伴生金)免征增值税。

## 2. 所得税

(1)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。

(2) 根据西藏自治区人民政府于2018年8月10日发布的《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》第四条规定, 企业自2018年1月1日至2020年12月31日, 从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的, 执行西部大开发15%的企业所得税税率; 第六条规定, 符合条件的企业自2018年1月1日至2021年12月31日, 免征企业所得税地方分享部分。那曲金圆公司本期减按9%的税率征收企业所得税。

(3)根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令第512号)、《财政部国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166号)规定, 符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司宏扬环保公司、河源环保公司、重庆埠源公司、徐州鸿誉公司、林西富强公司、宏正物流公司以及灌南金圆公司本期免征企业所得税, 德胜环能公司本期减半征收企业所得税。

(4)本公司子公司江西新金叶公司于2016年11月15日被认定为高新技术企业, 证书编号GR201636000257, 2017年度至2019年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司河源金杰公司于2019年12月2日被认定为高新技术企业, 证书编号GR201944008229, 2019年度至2021年度适用企业所得税税率为15%。

本公司子公司汇盈环保公司于2019年9月16日被认定为高新技术企业, 证书编号GR201936000859, 2019年度至2021年度适用企业所得税税率为15%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	496,997.47	2,542,201.44

银行存款	363,310,231.02	400,951,224.10
其他货币资金	263,169,922.34	225,594,589.77
合计	626,977,150.83	629,088,015.31
其中：存放在境外的款项总额	12,417.96	158.61

其他说明

### 1.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

项 目	期末数	期初数
银行存款	920,000.00	111,788.37
其中：诉讼冻结	920,000.00	111,788.37
其他货币资金	253,645,000.00	210,505,000.00
其中：银行承兑汇票保证金	219,795,000.00	207,825,000.00
信用证保证金	33,850,000.00	2,680,000.00
小 计	254,565,000.00	210,616,788.37

2.外币货币资金明细情况详见本附注七(五十九)“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	200,000.00
其中：		
其他		200,000.00
合计	0.00	200,000.00

其他说明：

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)3之说明。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	16,145,187.58	4,550,000.00
减：坏账准备	-1,806,953.52	
合计	14,338,234.06	4,550,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,145,187.58	100.00%	1,806,953.52	11.19%	14,338,234.06	4,550,000.00	100.00%			4,550,000.00
其中:										
合计	16,145,187.58	100.00%	1,806,953.52	11.19%	14,338,234.06	4,550,000.00	100.00%			4,550,000.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	16,145,187.58	1,806,953.52	11.19%
合计	16,145,187.58	1,806,953.52	--

确定该组合依据的说明:

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)3之说明。

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备		1,806,953.52				1,806,953.52
合计		1,806,953.52				1,806,953.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,933,914.93	0.43%	4,933,914.93	100.00%		4,510,680.00	0.41%	4,510,680.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,132,674,022.70	99.57%	101,537,075.30	8.96%	1,031,136,947.40	1,083,123,097.32	99.59%	103,848,317.93	9.59%	979,274,779.39
其中：										
合计	1,137,607,937.63	100.00%	106,470,990.23		1,031,136,947.40	1,087,633,777.32	100.00%	108,358,997.93		979,274,779.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西鑫龙宏远建设工程有限公司	4,510,680.00	4,510,680.00	100.00%	该公司财务状况恶化，预计款项难以收回
杭州宇田科技有限公司	423,234.93	423,234.93	100.00%	该公司财务状况恶化，预计款项难以收回
合计	4,933,914.93	4,933,914.93	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,132,674,022.70	101,537,075.30	8.96%
合计	1,132,674,022.70	101,537,075.30	--

确定该组合依据的说明：

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	765,611,203.00	38,280,560.17	5.00
1-2年	265,840,879.60	26,584,087.97	10.00
2-3年	77,452,799.68	23,235,839.91	30.00

3-4年	18,595,750.30	9,297,875.15	50.00
4-5年	5,173,390.12	4,138,712.10	80.00
小 计	1,132,674,022.70	101,537,075.30	-

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	765,611,203.00
1至2年	265,840,879.60
2至3年	77,452,799.68
3年以上	28,703,055.35
3至4年	23,529,665.23
4至5年	5,173,390.12
5年以上	0.00
合计	1,137,607,937.63

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,510,680.00	423,234.93				4,933,914.93
按组合计提坏账准备	103,848,317.93	-2,618,068.72	544,382.89	237,556.80		101,537,075.30
合计	108,358,997.93	-2,194,833.79	544,382.89	237,556.80		106,470,990.23

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星客户	237,556.80

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	59,260,824.74	5.21%	8,709,781.95
第二名	49,725,106.21	4.37%	2,486,255.31
第三名	45,118,145.50	3.97%	6,479,399.15
第四名	35,507,156.15	3.12%	3,048,312.35
第五名	33,710,864.60	2.96%	4,703,617.26
合计	223,322,097.20	19.63%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,592,395.68	24,173,757.00
合计	33,592,395.68	24,173,757.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

## 1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

期末余额均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	33,592,395.68	-	-

## 3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	628,579,050.75	-

其他说明：

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)3之说明。

## 6、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	147,018,193.49	87.26%	102,264,361.97	83.58%
1 至 2 年	17,435,716.32	10.35%	18,604,305.01	15.20%
2 至 3 年	2,662,087.48	1.58%	805,312.94	0.66%
3 年以上	1,358,734.10	0.81%	685,520.40	0.56%
合计	168,474,731.39	--	122,359,500.32	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为61,708,840.19元，占预付款项余额的比例为36.63%。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,536,682.56	84,546,761.08
合计	71,536,682.56	84,546,761.08

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	34,047,033.80	54,053,485.00
拆借款	7,856,316.90	21,859,003.88
资产处置款	18,794,946.00	12,635,462.24
押金保证金	28,453,892.56	8,224,752.55

备用金	6,504,679.56	7,046,699.63
其 他	5,956,813.94	4,270,751.02
合计	101,613,682.76	108,090,154.32

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,472,396.50	19,070,996.74		23,543,393.24
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-712,719.42	712,719.42		
--转入第三阶段		-15,241,069.39	15,241,069.39	
本期计提	250,744.03	752,252.63	6,024,087.45	7,027,084.11
其他变动	46,144.02	-539,621.17		-493,477.20
2019 年 12 月 31 日余额	4,056,565.13	4,755,278.23	21,265,156.84	30,077,000.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	58,573,249.03
1 至 2 年	11,279,026.52
2 至 3 年	7,664,419.15
3 年以上	24,096,988.06
3 至 4 年	1,600,600.01
4 至 5 年	7,883,400.21
5 年以上	14,612,987.84
合计	101,613,682.76

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		21,265,156.84				21,265,156.84
按组合计提坏账准备	23,543,393.24	-14,238,072.73	46,144.02	539,221.17	400.00	8,811,843.36
合计	23,543,393.24	7,027,084.11	46,144.02	539,221.17	400.00	30,077,000.20

期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
单项计提组合	21,265,156.84	21,265,156.84	100.00
账龄组合	80,348,525.92	8,811,843.36	10.97
小 计	101,613,682.76	30,077,000.20	-

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	58,573,249.03	2,928,662.46	5.00
1-2年	11,279,026.52	1,127,902.67	10.00
2-3年	7,127,194.15	2,138,158.24	30.00
3-4年	1,013,974.94	506,987.47	50.00
4-5年	1,224,743.79	979,795.03	80.00
5年以上	1,130,337.49	1,130,337.49	100.00
小 计	80,348,525.92	8,811,843.36	-

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
零星单位	539,221.17

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	20,250,000.00	1年以内	19.93%	1,012,500.00
第二名	资产处置款	18,387,200.00	1年以内	18.10%	919,360.00
第三名	暂借款	4,479,554.40	5年以上	4.41%	4,479,554.40
第四名	应收暂付款	3,221,600.00	1年以内	3.17%	161,080.00
	应收暂付款	1,168,600.00	1-2年	1.15%	116,860.00

第五名	应收暂付款	1,560,779.49	1-2 年	1.54%	156,077.95
	应收暂付款	2,535,090.91	2-3 年	2.49%	468,233.85
合计	--	51,602,824.80	--	50.79%	7,313,666.20

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  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	604,328,654.44		604,328,654.44	506,710,588.47	497,154.99	506,213,433.48
在产品	738,678,626.75	30,451,930.96	708,226,695.79	759,983,845.12	54,209,575.82	705,774,269.30
库存商品	254,791,455.57		254,791,455.57	232,303,962.42	1,929,931.39	230,374,031.03
周转材料	3,096,111.49		3,096,111.49	3,038,096.51		3,038,096.51
合计	1,600,894,848.25	30,451,930.96	1,570,442,917.29	1,502,036,492.52	56,636,662.20	1,445,399,830.32

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

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为74,881,494.90元。

### (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	
原材料	497,154.99				497,154.99	
在产品	54,209,575.82	3,014,121.38		26,321,115.82	450,650.42	30,451,930.96
库存商品	1,929,931.39				1,929,931.39	
合计	56,636,662.20	3,014,121.38		26,321,115.82	2,877,736.80	30,451,930.96

[注]其中本期存货跌价准备转销金额为16,017,324.31元

#### 1. 本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费	-	-

在产品	所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费	产品售价上升	1.39
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	-	-

## 9、持有待售资产

其他说明：

### 1. 明细情况

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州市置业房地产开发有限公司(以下简称苏州置业公司)	-	-	-	37,313,084.09	8,268,884.09	29,044,200.00
苏州工业园区职业技术学院(以下简称苏州职业学院)	-	-	-	4,692,417.52	-	4,692,417.52
合 计	-	-	-	42,005,501.61	8,268,884.09	33,736,617.52

### 2. 持有待售资产减值准备

单位：元

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	其他	
苏州置业公司	8,268,884.09	-	-	-	8,268,884.09	-
小 计	8,268,884.09	-	-	-	8,268,884.09	-

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金		10,820,987.65
合计		10,820,987.65

**11、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约保证金	36,017,842.00	3,169,800.00
待抵扣进项税	83,217,419.75	40,561,469.95
留抵进项税	45,812,122.71	53,545,869.17
预缴税费	11,503,579.70	12,291,474.08
其他	9,863,484.64	5,328,053.54
合计	186,414,448.80	114,896,666.74

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**12、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
青海九凝 建材有限 公司(以 下简称九 凝建材公 司)	2,090,225 .91			-60,239.7 5						2,029,986 .16	
赤峰八达 运输有限 公司(以 下简称赤 峰八达公 司)	1,148,557 .17			135,442.9 6			-100,000. 00			1,184,000 .13	

兰溪金圆投资有限公司(以下简称兰溪金圆公司)	3,500,000.00			1,351.53						3,501,351.53	
重庆耀辉环保有限公司(以下简称重庆耀辉公司)	925,916.17			-212,540.03						713,376.14	
锦州金圆环保科技有限公司(以下简称锦州金圆公司)	-378,907.45			-606,292.28						-985,199.73	
四川耀辉环保有限公司(以下简称四川耀辉公司)	-57,105.36	200,000.00		-164,698.65						-21,804.01	
广州丰兆投资有限公司(以下简称广州丰兆公司)		1,200,000.00		-610,361.52						589,638.48	
小计	7,228,686.44	1,400,000.00		-1,517,337.74					-100,000.00	7,011,348.70	
合计	7,228,686.44	1,400,000.00		-1,517,337.74					-100,000.00	7,011,348.70	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

吉林省敖东药业有限责任公司[注 2]		
青海大通农村商业银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
江西广信农村商业银行股份有限公司	32,331,014.87	32,331,014.87
江西婺源农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
浙江新时代中能循环科技有限公司	11,200,000.00	
合计	57,531,014.87	46,331,014.87[注 1]

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青海大通农村商业银行股份有限公司	480,000.00					
江西广信农村商业银行股份有限公司	757,050.00					
江西婺源农村商业银行股份有限公司	444,746.60				-	-
合计	1,681,796.60					

其他说明：

[注1]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)3之说明。

[注2]：该公司财务状况恶化，实际已歇业，故全额计提减值准备。

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,013,787,279.95	3,652,214,998.36
合计	4,013,787,279.95	3,652,214,998.36

##### (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	2,040,281,578.12	2,069,028,354.72	316,648,027.11	56,732,402.19	269,054,608.07	4,751,744,970.21
2.本期增加金额	304,602,326.25	331,089,575.50	23,131,220.91	10,973,257.54		669,796,380.20
(1) 购置	75,634,160.44	65,134,343.86	17,791,422.46	7,676,001.80		166,235,928.56
(2) 在建工程转入	159,218,668.44	227,517,579.92		2,248,725.84		388,984,974.20
(3) 企业合并增加	69,749,497.37	38,437,651.72	5,339,798.45	1,048,529.90		114,575,477.44
3.本期减少金额	5,897,565.05	6,923,758.69	39,119,335.38	444,160.84		52,384,819.96
(1) 处置或报废	71,470.00	5,350,021.30	39,119,335.38	159,005.39		44,699,832.07
其他	5,826,095.05	1,573,737.39		285,155.45		7,684,987.89
4.期末余额	2,338,986,339.32	2,393,194,171.53	300,659,912.64	67,261,498.89	269,054,608.07	5,369,156,530.45
二、累计折旧						
1.期初余额	262,193,769.02	649,956,539.20	135,365,310.15	31,246,245.54	13,127,196.00	1,091,889,059.91
2.本期增加金额	78,158,703.43	147,848,339.05	35,621,443.92	5,883,121.09	18,637,125.02	286,148,732.51
(1) 计提	77,393,826.67	146,879,585.07	35,301,513.27	5,762,163.67	18,637,125.02	283,974,213.70
企业合并增加	764,876.76	968,753.98	319,930.65	120,957.42		2,174,518.81
3.本期减少金额	259.50	1,415,027.08	22,502,153.33	169,804.15		24,087,244.06
(1) 处置或报废	259.50	1,305,123.90	22,502,153.33	133,792.31		23,941,329.04
其他		109,903.18		36,011.84		145,915.02
4.期末余额	340,352,212.95	796,389,851.17	148,484,600.74	36,959,562.48	31,764,321.02	1,353,950,548.36
三、减值准备						
1.期初余额		1,631,901.21	6,009,010.73			7,640,911.94
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		213,199.07	6,009,010.73			6,222,209.80
(1) 处置或报废		1,418,702.14				1,418,702.14

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,998,634,126.37	1,595,385,618.22	152,175,311.90	30,301,936.41	237,290,287.05	4,013,787,279.95
2.期初账面价值	1,778,087,809.10	1,417,439,914.31	175,273,706.23	25,486,156.65	255,927,412.07	3,652,214,998.36

## (2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

本公司对资产负债日存在减值迹象的固定资产进行减值测试。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。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	467,886.67	208,973.13		258,913.54
小计	467,886.67	208,973.13		258,913.54

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输工具	1,786,171.15
小 计	1,786,171.15

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	725,362,527.42	尚在办理中
运输工具	27,519,473.27	尚在办理中
小 计	752,882,000.69	

其他说明

1. 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注十三(一)之说明。

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值38,531,903.46元。

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	446,691,617.49	318,381,092.18
合计	446,691,617.49	318,381,092.18

### (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
汇盈环保二次有色金属资源环保处置及多金属综合回收项目	148,465,234.85		148,465,234.85			
济宁市生物产业园危废处置中心项目	82,509,682.16		82,509,682.16	37,003,183.02		37,003,183.02
天汇隆源20万吨/年城镇污泥、10万吨工业危废废物预处理中心水泥窑协同一体化处理处置项目	36,283,037.74		36,283,037.74	17,501,876.80		17,501,876.80
四川天源达环保有限公司新材料项目	34,775,130.56		34,775,130.56	9,164,465.35		9,164,465.35
库伦旗水泥窑协同处置工业废弃物资源综合利用项目	21,816,558.97		21,816,558.97	5,290,849.84		5,290,849.84
互助金圆基建及技改工程	21,315,080.95		21,315,080.95	18,611,323.94		18,611,323.94
含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	20,447,652.95		20,447,652.95	39,651,195.62		39,651,195.62

青海宏扬基建及技改工程	18,945,681.14		18,945,681.14	17,199,702.61		17,199,702.61
赤峰富鹏废旧铅酸蓄电池拆解利用年产 6 万吨再生铅及 100 万 KVAh 铅酸蓄电池项目	8,437,252.79		8,437,252.79	6,000,080.26		6,000,080.26
那曲金圆公司粉磨站工程	2,766,820.35		2,766,820.35	57,870,840.12		57,870,840.12
格尔木商砼公司新建厂房工程	917,340.00		917,340.00	2,479,786.43		2,479,786.43
江西新金叶公司冶炼烟气脱硫升级改造项目				20,038,071.57		20,038,071.57
河源环保公司水泥窑协同处置				16,481,347.41		16,481,347.41
林西富强年处理 15 万吨金属废料综合回收利用项目				839,987.33		839,987.33
三明南方公司水泥窑协同处置 10 万 t/a 固体废物（一期）	0.00		0.00	45,389,242.80		45,389,242.80
其他零星工程	50,012,145.03		50,012,145.03	24,859,139.08		24,859,139.08
合计	446,691,617.49		446,691,617.49	318,381,092.18		318,381,092.18

## (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
那曲金圆公司粉磨站工程	112,646,200.00	57,870,840.12	45,923,932.38	101,027,952.15		2,766,820.35	93.00%	95.00%	4,158,828.15	2,978,565.32	6.34%	自筹

三明南方公司水泥窑协同处置 10 万吨/a 固体废物(一期)	75,000,000.00	45,389,242.80	26,670,430.63	72,059,673.43		0.00	96.08%	100.00%				自筹
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	39,651,195.62		16,228,952.44	2,974,590.23	20,447,652.95	83.74%	96%	615,037.80			募集资金及自筹
济宁市生物产业园危废处置中心项目	152,509,100.00	37,003,183.02	45,506,499.14			82,509,682.16	54.10%	85%	1,293,878.63	1,293,878.63	7.50%	自筹
20 万吨/年城镇污泥、10 万吨工业危废废物预处理中心水泥窑协同一体化处理处置项目	60,000,000.00	17,501,876.80	18,781,160.94			36,283,037.74	60.47%	90%				自筹
汇盈环保二次有色金属资源环保处置及多金属综合回收项目	870,702,200.00		243,601,927.69	95,136,692.84		148,465,234.85	38.66%	50%	8,878,590.33	6,383,548.76	5.35%	自筹

合计	1,570,857,500.00	197,416,338.36	380,483,950.78	284,453,270.86	2,974,590.23	290,472,428.05	--	--	14,946,334.91	10,655,992.71		--
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----	----	---------------	---------------	--	----

其他说明

1. 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末用于抵押或担保的在建工程详见本附注十三(一)之说明。

## 16、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	排污权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	217,097,848.03	71,695,800.00		43,441,300.24	7,773,492.40	1,420,555.60	341,428,996.27
2.本期增加金额							
(1) 购置	50,148,946.47	10,655,992.71		7,711,350.80	2,000,984.33		59,988,138.18
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	38,748,570.40				13,018.87		38,761,589.27
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	305,995,364.90	71,822,656.58		51,152,651.04	9,787,495.60	1,420,555.60	440,178,723.72
二、累计摊销							
1.期初余额	21,205,338.71	23,439,011.55		31,193,994.66	3,151,585.84	568,222.24	79,558,153.00
2.本期增加金额							
(1) 计提	5,728,268.40	16,562,375.84		2,321,839.14	1,024,567.88	284,111.16	25,921,162.42

其他	501,739.91				867.92		502,607.83
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	27,435,347.02	40,001,387.39		33,515,833.80	4,177,021.64	852,333.40	105,981,923.25
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	278,560,017.88	31,821,269.19		17,636,817.24	5,610,473.96	568,222.20	334,196,800.47
2.期初账面价值	195,892,509.32	48,256,788.45		12,247,305.58	4,621,906.56	852,333.36	261,870,843.27

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。

其他说明：

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末用于抵押或担保的无形资产详见本附注十三(一)之说明。
3. 期末无未办妥权证的无形资产。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西新金叶公司	379,279,297.69					379,279,297.69
上海华奥公司	22,041,688.00					22,041,688.00
青海宏扬公司	7,606,485.99					7,606,485.99
河源金杰公司	1,612.00					1,612.00
青海湖水泥公司	4,589,283.01					4,589,283.01
博友建材公司	4,139,069.74					4,139,069.74
民和建鑫公司	9,418,728.10					9,418,728.10
西宁金圆公司	7,758,316.93					7,758,316.93
海东金圆公司	10,258,149.55					10,258,149.55
格尔木商砼公司	813,842.20					813,842.20
重庆埠源公司	122,466,682.25					122,466,682.25
合计	568,373,155.46					568,373,155.46

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
江西新金叶公司	34,072,456.29	79,667,457.00				113,739,913.29
上海华奥公司	22,041,688.00					22,041,688.00
河源金杰公司	1,612.00					1,612.00
博友建材公司	4,139,069.74					4,139,069.74
西宁金圆公司	7,758,316.93					7,758,316.93
海东金圆公司	10,258,149.55					10,258,149.55
格尔木商砼公司	813,842.20					813,842.20
青海湖水泥公司		4,589,283.01				4,589,283.01
合计	79,085,134.71	84,256,740.01				163,341,874.72

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项 目	江西新金叶公司	重庆埠源公司	青海宏扬公司、民和建鑫公司合计
资产组的构成	收购时形成商誉相关的资产组		
资产组的账面价值	456,723,475.17	6,256,063.05	670,257,657.52
资产组的确定方法	生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资		

	产组		
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是	是	是

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

#### 1.商誉减值测试情况：

项 目	江西新金叶公司	重庆埠源公司	青海宏扬公司、民和建鑫公司合计
商誉账面余额①	379,279,297.69	122,466,682.25	17,025,214.09
商誉减值准备余额②	34,072,456.29	-	-
商誉的账面价值③=①-②	345,206,841.40	122,466,682.25	17,025,214.09
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	249,977,367.91	117,664,067.26	2,354,682.03
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	595,184,209.31	240,130,749.51	19,379,896.12
资产组的账面价值⑥	456,723,475.17	6,256,063.05	670,257,657.52
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,051,907,684.48	246,386,812.56	689,637,553.64
资产组或资产组组合可收回金额 ⑧	914,550,000.00	349,491,700.00	1,493,455,400.00
商誉减值损失(⑨大于0时) ⑨=⑦-⑧	137,357,684.48	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	79,667,457.00	-	-

收购青海湖水泥公司形成的商誉，因青海湖水泥公司自身营业情况，效益实现情况不及预期以及青海湖水泥公司之间业务调整，未来业务发展亦存在不确定性，根据谨慎性原则，对青海湖水泥公司形成的商誉4,589,283.01元全额计提减值准备。

#### 2.可收回金额的确定方法及依据

江西新金叶公司资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2019年4月25日出具的天源评报字[2019]第0156号评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

重庆埠源公司、青海宏扬公司、青海湖水泥公司和民和建鑫公司资产组的可收回金额基于经外部估值专家复核的管理层编制的现金流量预测，按其预计未来现金流量的现值确定。

##### (1) 重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

##### (2) 关键参数

项目名称	关键参数
------	------

	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
江西新金叶公司	2020年-2024年(后 续为稳定期)	[注1]	持平[注1]	根据预测的收入、 成本、费用等计算	13.07% [注1]
重庆埠源公司	2020年-2024年(后 续为稳定期)	[注2]	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	14.15% [注2]
青海宏扬公司、青 海湖水水泥公司、民 和建鑫公司合计	2020年-2024年(后 续为稳定期)	[注3]	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	16.68% [注3]

[注1]根据江西新金叶公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。江西新金叶公司主要业务为固废危险废物资源化综合利用和固废无害化处置，成立多年，技术成熟，生产经营稳定，2020年至2024年预计销售收入增长率分别为-10.28%、27.87%、13.60%、11.02%、-2.73%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]根据重庆埠源公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。重庆埠源公司主要业务为固废危废无害化处置，2018年生产线建设投产，2020年至2024年预计销售收入增长率分别为67.15%、-6.76%、43.00%、39.86%、7.25%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]根据青海宏扬公司、青海湖水水泥公司、民和建鑫公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，该等公司主要产品为建材类产品，经过过年发展，市场份额趋于稳定，业绩平稳，2020年至2024年预计销售收入保持不变，增长率为0.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

## 18、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	35,691,378.33	3,111,963.74	6,531,737.18		32,271,604.89
石膏矿剥离	7,805,513.05		892,058.64		6,913,454.41
储料平台	5,410,494.94		1,030,570.44		4,379,924.50
其他	3,960,491.50	3,884,125.25	2,644,680.32	334,267.63	4,865,668.80
合计	52,867,877.82	6,996,088.99	11,099,046.58	334,267.63	48,430,652.60

其他说明

[注]：本期其他减少系处置子公司所致。

## 19、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	1,418,702.14	354,675.54	7,640,911.94	1,739,866.66
内部交易未实现利润	32,660,136.35	4,869,590.27	22,439,202.98	3,981,423.01
可抵扣亏损	20,986,277.47	5,246,569.37	9,471,664.14	2,367,916.04
坏账准备	99,412,179.99	23,111,193.13	102,604,181.01	24,110,265.74
存货跌价准备	30,451,930.96	4,567,789.64	56,636,662.20	8,783,273.01
预计负债	4,645,424.77	696,813.72	4,461,350.66	682,202.60
递延收益	15,974,522.79	2,537,592.56	17,895,577.57	2,918,283.25
非同一控制下企业合并	2,867,152.12	716,788.03	3,063,897.98	765,974.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	7,668,850.00	1,150,327.50		
合计	216,085,176.59	43,251,339.76	224,213,448.48	45,349,204.81

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	102,963,187.68	16,570,866.50	67,442,134.25	11,285,217.96
无形资产摊销计提	498,552.30	74,782.85	611,432.06	91,714.81
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债公允价值变动			200,000.00	30,000.00
固定资产折旧计提	65,395,279.57	10,852,847.28	33,599,316.57	5,084,559.24
合计	168,857,019.55	27,498,496.63	101,852,882.88	16,491,492.01

## (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		43,251,339.76		45,349,204.81
递延所得税负债		27,498,496.63		16,491,492.01

**(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	30,032,436.47	29,298,210.16
可抵扣亏损	251,535,709.92	188,642,424.89
合计	281,568,146.39	217,940,635.05

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	9,493,798.40	9,493,798.40	-
2021	19,183,595.84	19,183,595.84	-
2022	45,903,865.04	45,903,865.04	-
2023	107,957,673.05	107,957,673.05	-
2024	68,996,777.59	-	-
合计	251,535,709.92	182,538,932.33	--

**20、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	60,331,698.85	73,075,120.43
融资租赁保证金	22,800,000.00	13,000,000.00
矿山恢复治理保证金	5,669,460.00	6,381,944.00
其他	3,214,603.76	324,500.70
合计	92,015,762.61	92,781,565.13

**21、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		117,000,000.00
抵押借款	224,200,000.00	298,990,000.00
保证借款	1,227,862,331.69	969,694,923.29
信用借款	72,000,000.00	
未到期应付利息	8,920,985.97	8,255,126.36
承兑汇票贴现	155,800,000.00	
合计	1,688,783,317.66	1,393,940,049.65[注]

短期借款分类的说明：

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)之说明。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

外币借款情况详见附注七(五十九)“外币货币性项目”之说明。

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
商品期货合约		
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	7,668,850.00	
其中：		
商品期货合约	7,668,850.00	
合计	7,668,850.00	

其他说明：

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	373,300,000.00	473,043,675.29
合计	373,300,000.00	473,043,675.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、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	714,366,747.66	745,103,494.47
1-2 年	80,421,922.07	46,229,826.93
2-3 年	13,993,798.37	38,620,708.37
3 年及以上	40,121,308.67	40,887,896.24
合计	848,903,776.77	870,841,926.01

## 25、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	71,588,137.64	82,563,427.16
1-2 年	1,522,133.18	2,847,411.24
2-3 年	742,201.98	429,405.50
3 年及以上	1,327,963.16	1,103,912.57
合计	75,180,435.96	86,944,156.47

## 26、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	36,740,804.33	276,437,868.33	272,710,912.39	40,467,760.27
二、离职后福利-设定提存计划	122,008.70	14,641,006.55	14,637,905.74	125,109.51
三、辞退福利		809,158.70	809,158.70	
合计	36,862,813.03	291,888,033.58	288,157,976.83	40,592,869.78

## (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	34,556,818.50	255,324,225.53	251,686,967.45	38,194,076.58
2、职工福利费		11,399,598.38	11,399,598.38	
3、社会保险费	32,155.10	7,290,745.31	7,297,483.82	25,416.59
其中：医疗保险费	20,595.43	5,041,030.47	5,039,252.12	22,373.78
工伤保险费	9,398.56	1,709,946.26	1,718,393.78	951.04
生育保险费	2,161.11	539,768.58	539,837.92	2,091.77
4、住房公积金		1,403,857.71	1,390,917.99	12,939.72
5、工会经费和职工教育经费	2,151,830.73	1,019,441.40	935,944.75	2,235,327.38
合计	36,740,804.33	276,437,868.33	272,710,912.39	40,467,760.27

## (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	120,831.34	14,122,433.65	14,119,439.81	123,825.18
2、失业保险费	1,177.36	518,572.90	518,465.93	1,284.33
合计	122,008.70	14,641,006.55	14,637,905.74	125,109.51

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,740,129.44	23,230,825.47
企业所得税	26,494,447.69	26,519,590.90
个人所得税	3,787,091.03	4,985,661.64
城市维护建设税	421,438.58	687,216.23
教育税附加	421,614.61	742,749.08
地方教育附加	291,639.05	494,732.34
土地使用税	1,650,667.91	1,180,424.14
房产税	1,005,951.98	904,445.27

资源税	221,347.35	97,290.21
印花税	664,910.48	435,198.72
契 税		967,220.59
环境保护税	1,002,168.83	541,668.72
合计	49,701,406.95	60,787,023.31

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,769,341.80	2,512,000.46
其他应付款	238,226,568.84	278,972,261.03
合计	240,995,910.64	281,484,261.49

### (1) 应付利息

期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)之说明。

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东金杰投资有限公司	1,355,557.71	1,355,557.71
张青锋	824,457.97	824,457.97
那曲县精惠扶贫开发有限公司	589,326.12	331,984.78
合计	2,769,341.80	2,512,000.46

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	40,340,495.17	10,804,486.25
暂借款	134,885,434.35	117,097,496.26
应付暂收款	50,476,899.94	20,802,641.70
股权转让款	2,624,120.00	116,624,120.00

其 他	9,899,619.38	13,643,516.82
合计	238,226,568.84	278,972,261.03

## 29、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	244,272,000.00	198,318,666.76
科技协同创新体借款及利息		17,288,000.00
未到期应付利息	748,996.48	271,262.96
合计	245,020,996.48	215,877,929.72

其他说明：

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)之说明。

## 30、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	107,780,000.00	61,564,000.00
抵押借款	160,000,000.00	118,900,000.00
保证借款		93,488,000.00
未到期应付利息	330,504.50	616,359.55
合计	268,110,504.50	274,568,359.55

长期借款分类的说明：

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十七)之说明。

### (2) 1年内到期的长期借款

明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	63,500,000.00	132,446,666.76
质押借款	55,872,000.00	41,872,000.00
保证借款	124,900,000.00	24,000,000.00
小 计	244,272,000.00	198,318,666.76

其他说明，包括利率区间：

金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币 种	年利率(%)	期末数	期初数
------	-------	-------	-----	--------	-----	-----

中信银行股份有限公司上饶分行	2017/7/18	2020/7/5	人民币	5.46	52,500,000.00	-
广东发展银行股份有限公司红星路支行	2014/2/11	2021/2/11	人民币	6.86	49,500,000.00	-
中信银行股份有限公司上饶分行	2016/6/27	2020/6/20	人民币	5.46	34,900,000.00	-
上饶农村商业银行股份有限公司亿升支行	2018/7/6	2020/7/5	人民币	5.23	21,000,000.00	-
国投泰康信托有限公司	2017/1/20	2020/1/19	人民币	6.18	20,000,000.00	-
广发银行股份有限公司红星路支行	2013/9/11	2019/12/31	人民币	6.86	-	79,500,000.00
中国银行股份有限公司大丰支行	2017/11/2	2019/12/20	人民币	4.99	-	37,500,000.00
国投泰康信托有限公司	2017/1/20	2019/6/21	人民币	6.18	-	20,000,000.00
中国工商银行股份有限公司互助支行	2016/7/6	2019/12/31	人民币	5.70	-	18,360,000.00
中国工商银行股份有限公司互助支行	2015/12/31	2019/12/25	人民币	7.10	-	16,512,000.00
小 计	-	-	-	-	177,900,000.00	171,872,000.00

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	232,513,913.04	384,051,540.14
合计	232,513,913.04	384,051,540.14

#### (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	2,564,592.89	
实质以抵押资产融资的售后回租	229,874,210.64	383,131,970.38
融资租赁款	75,109.51	919,569.76
小 计	232,513,913.04	384,051,540.14

### 32、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山恢复治理费	4,750,402.13	4,461,350.66	矿山开采恢复治理
合计	4,750,402.13	4,461,350.66	--

### 33、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	55,962,028.38	20,506,600.00	5,192,023.43	71,276,604.95	
待确认收入		268,209,311.56	192,472,752.66	75,736,558.90	待确认危废处置费收入
合计	55,962,028.38	288,715,911.56	197,664,776.09	147,013,163.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
7万吨固体废物项目补助		11,203,000.00					11,203,000.00	与资产相关
铜冶炼弃渣精选铜精矿及贵金属提取项目	8,388,001.63			626,175.95			7,761,825.68	与资产相关
年处理15万吨金属废料综合回收利用项目补助资金	7,868,000.00			168,000.00			7,700,000.00	与资产相关
矿山绿化工程扶持资金	5,000,000.08			999,999.96			4,000,000.12	与资产相关

有色金属、黑色金属废弃资源综合利用项目	4,662,875.52			103,811.70			4,559,063.82	与资产相关
水泥窑协同处置 10 万吨工业废物项目	3,949,999.99			283,333.37			3,666,666.62	与资产相关
生态文明建设专项资金		3,900,000.00					3,900,000.00	与资产相关
废旧家电及电子信息产品分拣中心项目	2,970,000.00			64,800.00			2,905,200.00	与资产相关
省级环保引导资金	2,816,666.67			200,000.04			2,616,666.63	与资产相关
节能专项资金	4,198,430.53	1,100,000.00		675,923.95			4,622,506.58	与资产相关
排污费专项补助资金	1,998,640.65			203,398.10			1,795,242.55	与资产相关
固体废物一期工程项目补助	500,000.00	1,420,000.00		80,000.00			1,840,000.00	与资产相关
阳极铜及电解铜生产线节能改造项目	1,898,989.92			484,848.48			1,414,141.44	与资产相关
2019 年清流县县域产业发展专项资金		1,883,600.00		47,089.98			1,836,510.02	与资产相关
铜再生资源回收、冶炼及深加工项目	1,758,337.20			38,433.60			1,719,903.60	与资产相关
技改补贴款	1,590,000.00			79,500.00			1,510,500.00	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	1,298,245.53			140,351.05			1,157,894.48	与资产相关
2016 化解产能过剩专项资金	1,275,000.00			150,000.00			1,125,000.00	与资产相关
低温余热发电项目	1,033,333.41			99,999.85			933,333.56	与资产相关
省级环保引导资金		1,000,000.00		71,006.28			928,993.72	与资产相关
污水处理设施升级改造工程	937,500.00			150,000.00			787,500.00	与资产相关
散装水泥专项资金	895,949.49			173,911.44			722,038.05	与资产相关
二次有色金属资源环保处置及多金属综合回收技改扩建项目	796,190.48			45,714.29			750,476.19	与资产相关
贵金属污染防治项目	700,000.00			120,000.00			580,000.00	与资产相关
在线监测系统运营补助资金	501,464.50			119,868.85			381,595.65	与资产相关
三个 50 工程项目贴息资金	440,476.20			14,285.71			426,190.49	与资产相关
监控设施更新补助	226,470.67			24,705.83			201,764.84	与资产相关
污染源自动监控设施运行费用补助资金	257,455.91			26,865.00			230,590.91	与资产相关
小 计	55,962,028.38	20,506,600.00		5,192,023.43			71,276,604.95	与资产相关

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注七(六十)“政府补助”之说明。

### 34、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	714,644,396.00						714,644,396.00

其他说明：

### 35、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)	1,510,883,481.93	1,053,591.65	986,624.60	1,510,950,448.98
其他资本公积	104,668,355.22			104,668,355.22
合计	1,615,551,837.15	1,053,591.65	986,624.60	1,615,618,804.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积的变动详见本附注九(二)所述

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,315.67	-3,042.32				-2,129.63	-912.69	29,186.04
外币财务报表折算差额	31,315.67	-3,042.32				-2,129.63	-912.69	29,186.04
其他综合收益合计	31,315.67	-3,042.32				-2,129.63	-912.69	29,186.04

### 37、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	9,137,646.39	5,025,627.50	4,850,689.27	9,312,584.62
合计	9,137,646.39	5,025,627.50	4,850,689.27	9,312,584.62

### 38、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	102,506,042.29	33,768,104.09		136,274,146.38
合计	102,506,042.29	33,768,104.09		136,274,146.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司实现的净利润提取10%计提的法定盈余公积所致。

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,247,260,915.30	926,038,088.97
调整后期初未分配利润	1,247,260,915.30	926,038,088.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	503,258,545.86	374,619,215.17
减：提取法定盈余公积	33,768,104.09	17,664,169.04
应付普通股股利	35,732,219.80	35,732,219.80
期末未分配利润	1,681,019,137.27	1,247,260,915.30

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 40、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	8,157,698,844.58	6,964,968,825.15	7,958,384,677.31	6,773,504,749.27
其他业务	13,499,159.46	11,710,207.72	15,631,501.62	8,833,172.51
合计	8,171,198,004.04	6,976,679,032.87	7,974,016,178.93	6,782,337,921.78

是否已执行新收入准则

是  否

#### 41、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	17,676,984.56	13,739,572.28
教育费附加	12,189,982.69	10,513,256.01
房产税	5,111,126.46	3,684,367.79
土地使用税	4,775,885.94	4,216,189.50
车船使用税	294,557.73	298,024.29
印花税	4,375,246.24	4,818,778.86
营业税		814,824.50
地方教育费附加	8,126,310.84	7,005,555.16
环境保护税	4,166,615.67	2,768,091.19
其他	61,091.63	11,489.88
合计	56,777,801.76	47,870,149.46

其他说明：

[注]计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	52,682,107.98	57,308,172.52
折旧与摊销	28,495,107.46	32,399,344.93
职工薪酬	35,269,435.52	31,982,565.37
销售代理费	21,821,354.02	17,130,123.66
其他	8,803,897.68	9,870,739.69
合计	147,071,902.66	148,690,946.17

**43、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,639,670.63	100,274,086.91
折旧与摊销	71,030,225.67	68,071,740.81
中介费用	10,942,797.81	13,689,938.42
业务招待费	16,007,260.54	12,462,298.11
车辆费用	5,349,681.87	7,118,376.98
差旅费	6,216,895.78	6,935,986.48
办公费	8,962,061.45	6,258,034.85
规 费	7,620,435.46	3,800,034.46
其 他	23,610,086.31	22,908,186.40
合计	246,379,115.52	241,518,683.42

**44、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,904,108.61	7,708,136.31
直接材料	51,502,828.82	15,882,191.53
折旧与摊销	10,765,273.38	6,179,761.14
其 他	2,819,292.50	4,967,263.96
合计	87,991,503.31	34,737,352.94

**45、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	152,036,583.69	169,623,560.59
减：利息收入	3,309,806.31	3,905,224.33
汇兑损失	2,181,539.65	52,195.29
减：汇兑收益		3.14
手续费支出及其他	1,493,348.14	1,316,597.87
合计	152,401,665.17	167,087,126.28

其他说明：

[注]本期计入财务费用的政府补助情况详见附注七(六十)“政府补助”之说明。

#### 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
即征即退增值税	124,374,563.30	103,744,365.14
与资产相关的政府补助本期摊销	5,192,023.43	5,285,983.86
其他零星政府补助	1,403,677.44	182,147.04
合计	130,970,264.17	109,212,496.04

#### 47、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	-1,517,337.74	1,369,958.32
处置长期股权投资产生的投资收益	3,777,193.12	4,901,023.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,913,929.75	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,681,796.60	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		693,820.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产收益		48,557,511.50
理财产品收益		74,917.55
其他投资收益		1,596,084.52
合计	21,855,581.73	57,193,315.46

其他说明：

[注]本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,883,350.00	7,990,535.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-7,883,350.00	7,990,535.00
合计	-7,883,350.00	7,990,535.00

**49、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,487,862.94	
应收票据坏账损失	-1,806,953.52	
应收账款坏账损失	2,432,390.59	
合计	-5,862,425.87	

**50、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-776,777.97	-16,167,558.87
二、存货跌价损失	7,289,670.13	-56,636,662.20
三、持有至到期投资减值损失		-8,268,884.09
四、固定资产减值损失		-7,640,911.94
五、商誉减值损失	-84,256,740.01	-79,085,134.71
合计	-77,743,847.85	-167,799,151.81

**51、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-1,233,667.42	-22,964,840.85
其中：固定资产	-1,233,667.42	-21,806,506.34
在建工程		-1,158,334.51
合计	-1,233,667.42	-22,964,840.85

**52、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	114,425,688.10	59,236,561.36	114,425,688.10

业绩承诺补偿款	9,656,551.50		9,656,551.50
其他	4,553,120.31	1,421,061.77	4,553,120.31
非流动资产毁损报废利得	98,858.08		98,858.08
合计	128,734,217.99	60,657,623.13	128,734,217.99

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
上饶县工业基金	上饶茶亭产业园管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	83,271,280.00	56,938,270.00	与收益相关
产业发展基金	铅山县工业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	30,110,000.00		与收益相关
工业运行保增稳产专项补助资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		500,000.00	与收益相关
环保局奖励资金	海西州财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		500,000.00	与收益相关
释放产能奖励资金	海东市工业和信息化委员会、互助县工业和商务局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		456,000.00	与收益相关
其他零星补助						1,044,408.10	842,291.36	与收益相关

小 计						114,425,688.10	59,236,561.36	
-----	--	--	--	--	--	----------------	---------------	--

其他说明：

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七（六十）“政府补助”之说明。

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	4,275,537.50	3,664,610.00	4,275,537.50
资产报废、毁损损失	1,927,717.24	14,732,417.91	1,927,717.24
税收滞纳金	1,700,467.56	2,972,372.18	1,700,467.56
其 他	1,456,720.29	3,980,195.20	1,456,720.29
合计	9,360,442.59	25,349,595.29	9,360,442.59

### 54、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	98,737,178.87	133,110,204.63
递延所得税费用	5,704,582.54	-7,624,222.11
合计	104,441,761.41	125,485,982.52

#### （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	683,373,312.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	170,843,328.23
子公司适用不同税率的影响	-93,992,624.97
调整以前期间所得税的影响	-1,199,140.48
非应税收入的影响	-63,301.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,003,215.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	100,877.98

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	16,478,695.39
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-5,729,288.77
所得税费用	104,441,761.41

## 55、其他综合收益

详见附注七(三十六)“其他综合收益”之说明。

## 56、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
收现的政府补助	138,245,965.54	71,570,470.15
往来款	52,280,336.51	28,635,729.81
利息收入	3,048,296.88	3,905,224.32
其他营业外收入	4,063,780.26	1,059,397.38
合计	197,638,379.19	105,170,821.66

### (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
付现的期间费用	171,064,137.78	144,256,457.27
代收代付款项及保证金等	16,948,508.01	75,886,473.73
营业外支出	7,284,829.64	8,376,260.93
诉讼冻结的资金	920,000.00	111,788.37
合计	196,217,475.43	228,630,980.30

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回暂借款	7,932,503.48	12,700,000.00
取得子公司时收到的现金净额		2,571,364.61
收到业绩承诺补偿款	9,656,551.50	

合计	17,589,054.98	15,271,364.61
----	---------------	---------------

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	13,289,092.87	432,000.00
处置子公司时支付的现金净额	902,017.55	323,280.74
支付固定资产清理费用		511,096.12
合计	14,191,110.42	1,266,376.86

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
抵押融资款项	63,500,000.00	241,550,000.00
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	325,210,531.70	194,074,414.72
取得暂借款	125,900,000.00	60,537,339.62
收回银行承兑汇票保证金	207,825,000.00	226,203,203.30
信用证保证金	2,680,000.00	3,000,000.00
收回借款保证金		3,000,000.00
合计	725,115,531.70	728,364,957.64

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁设备款		213,281,185.57
支付银行承兑汇票保证金	219,795,000.00	207,825,000.00
暂借款	268,384,319.32	105,889,596.66
支付购买少数股东股权收购款	26,250,000.00	54,975,100.00
支付信用证保证金	33,850,000.00	2,680,000.00
支付的融资相关款项	254,183,696.91	15,047,090.27
支付筹资性应付票据	77,800,000.00	
偿还借款利息	2,654,829.32	353,572.96
合计	882,917,845.55	600,051,545.46

## 57、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	578,931,551.50	445,228,398.04
加：资产减值准备	83,606,273.72	167,799,151.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	283,973,774.14	245,875,024.38
无形资产摊销	25,921,162.42	25,204,902.62
长期待摊费用摊销	11,099,046.58	13,623,902.70
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）	1,233,667.42	22,964,840.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,828,859.16	14,732,417.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	7,883,350.00	-7,990,535.00
财务费用（收益以“－”号填列）	148,607,594.82	157,100,631.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,855,581.73	-57,193,315.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	188,505.56	-10,054,937.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,516,076.98	2,430,715.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-34,988,941.18	-194,967,030.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,456,123.04	83,488,749.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-353,002,456.42	-373,539,496.66
其他	278,955.30	6,082,811.35
经营活动产生的现金流量净额	641,765,715.23	540,786,231.19
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	372,412,150.83	418,471,226.94
减：现金的期初余额	418,471,226.94	376,795,538.15

现金及现金等价物净增加额	-46,059,076.11	41,675,688.79
--------------	----------------	---------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	141,500,000.00
其中：	--
汇盈环保公司	141,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,554,124.67
其中：	--
汇盈环保公司	3,554,124.67
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	91,800,000.00
其中：	--
重庆埠源公司	91,800,000.00
取得子公司支付的现金净额	229,745,875.33

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,801,000.00
其中：	--
桂林南方公司	8,800,000.00
融创实业公司	1,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,102,952.05
其中：	--
桂林南方公司	199,934.50
融创实业公司	903,017.55
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	7,698,047.95

**(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	372,412,150.83	418,471,226.94

其中：库存现金	496,997.47	2,542,201.44
可随时用于支付的银行存款	362,390,231.02	400,839,435.73
可随时用于支付的其他货币资金	9,524,922.34	15,089,589.77
三、期末现金及现金等价物余额	372,412,150.83	418,471,226.94

其他说明：

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019年度现金流量表中现金期末数为372,412,150.83元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为626,977,150.83元，差额254,565,000.00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219,795,000.00元，信用证保证金33,850,000.00元以及诉讼冻结的银行存款920,000.00元。

2018年度现金流量表中现金期末数为418,471,226.94元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为629,088,015.31元，差额210,616,788.37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207,825,000.00元，信用证保证金2,680,000.00元以及诉讼冻结的银行存款111,788.37元。

## 58、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	254,565,000.00	主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金
存货	74,881,494.90	为借款作质押担保
固定资产	903,096,677.42	为借款作抵押担保
无形资产	95,743,157.27	为借款作抵押担保
其他权益工具投资	40,331,014.87	为借款作质押担保
长期股权投资[注]	334,900,000.00	为借款作质押担保
在建工程	72,571,700.00	为借款作抵押担保
合计	1,776,089,044.46	--

其他说明：

[注]互助金圆公司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、博友建材公司持有的西宁商砼公司100.00%股权和海东金圆公司100.00%股权、金圆发展公司持有的重庆埠源公司51.00%股权，已为各自借款提供质押担保。

## 59、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	--	--	14,155.22
其中：美元	2,032.29	6.9762	14,155.22
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			89,867,408.40
其中：美元	12,882,000.00	6.9762	89,867,408.40

其他说明：

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	124,374,563.30	其他收益	124,374,563.30
上饶县工业基金	83,271,280.00	营业外收入	83,271,280.00
产业发展基金	30,110,000.00	营业外收入	30,110,000.00
7万吨固体废物项目补助	11,205,000.00	递延收益	
矿山绿化工程扶持资金	10,000,000.00	递延收益	999,999.96
铜冶炼弃渣精选铜精矿及贵金属提取项目	10,000,000.00	递延收益	626,175.95
年处理15万吨金属废料综合回收利用项目补助资金	8,400,000.00	递延收益	168,000.00
有色金属、黑色金属废弃物资源综合利用项目	5,190,585.00	递延收益	103,811.70

水泥窑协同处置 10 万吨工业废物项目	4,000,000.00	递延收益	283,333.37
阳极铜及电解铜生产线节能改造项目	4,000,000.00	递延收益	484,848.48
生态文明建设专项资金	3,900,000.00	递延收益	
废旧家电及电子信息产品分拣中心项目	3,240,000.00	递延收益	64,800.00
节能专项资金	7,000,000.00	递延收益	675,923.95
省级环保引导资金	4,000,000.00	递延收益	271,006.32
排污费专项补助资金	2,750,000.00	递延收益	203,398.10
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	2,000,000.00	递延收益	140,351.05
铜再生资源回收、冶炼及深加工项目	1,921,680.00	递延收益	38,433.60
固体废物一期工程项目补助	1,920,000.00	递延收益	80,000.00
2019 年清流县县域产业发展专项资金	1,883,600.00	递延收益	47,089.98
技改补贴款	1,590,000.00	递延收益	79,500.00
散装水泥专项资金	1,505,000.00	递延收益	173,911.44
低温余热发电项目	1,500,000.00	递延收益	99,999.85
2016 化解产能过剩专项资金	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
污水处理设施升级改造工程	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
地方特色产业中小企业发展资金	1,000,000.00	财务费用	1,000,000.00
贵金属污染防治项目	1,000,000.00	递延收益	120,000.00
非公有制经济发展专项扶持资金	910,000.00	财务费用	910,000.00
二次有色金属资源环保处置及多金属综合回收技改扩建项目	800,000.00	递延收益	45,714.29
在线监测系统运营补助资金	560,000.00	递延收益	119,868.85
三个 50 工程项目贴息资金	500,000.00	递延收益	14,285.71
监控设施更新补助	280,000.00	递延收益	24,705.83
污染源自动监控设施运行费用补助资金	320,000.00	递延收益	26,865.00

其他零星补助			1,403,677.44
其他零星补助			1,044,408.10
合计	332,131,708.30		247,305,952.27

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
汇盈环保公司	2019年05月20日	141,500,000.00	100.00%	支付现金	2019年05月31日	[注1]	1,325,016,586.09	3,439,573.64

其他说明：

[注1] 根据江西新金叶公司股东会决议，江西新金叶公司与上饶县星灿环保科技研发中心(有限合伙)及自然人陈奇峰于2019年5月20日签订的《股权收购协议》，江西新金叶公司分别以人民币14,008.50万元、141.50万元购买上饶县星灿环保科技研发中心(有限合伙)及陈奇峰持有的汇盈环保公司99.00%和1.00%股权。江西新金叶公司已于2019年6月26日支付上述股权转让款14,150.00万元，汇盈环保公司于2019年5月28日办妥工商变更登记手续，同时汇盈环保公司新的董事会于2019年5月28日成立，在新一届董事会中全部董事均由江西新金叶公司派出，江西新金叶公司在2019年5月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2019年5月31日确定为购买日，自2019年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	汇盈环保公司
--现金	141,500,000.00
合并成本合计	141,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	141,707,592.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-207,592.11

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	汇盈环保公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	426,833,642.85	373,575,887.43
货币资金	3,554,124.67	3,554,124.67
应收款项	11,184,432.24	11,184,432.24
存货	100,197,804.39	100,197,804.39
固定资产	112,400,958.63	80,910,657.11
无形资产	38,258,981.44	23,147,803.04
预付账款	17,051,864.84	17,051,864.84
在建工程	141,057,147.03	134,400,871.53
其他	3,128,329.61	3,128,329.61
负债：	285,125,990.33	277,137,327.02
应付款项	72,474,864.96	72,474,864.96
预收账款	11,380,000.00	11,380,000.00
其他应付款	148,143,951.82	148,143,951.82
其他	53,127,173.55	45,138,510.24
净资产	141,707,652.52	96,438,560.41
取得的净资产	141,707,652.52	96,438,560.41

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

汇盈环保公司取得的部分固定资产、无形资产及在建工程依据江西万昌房地产资产评估有限公司按资产基础法估值的结果确定、其他取得的可辨认净资产公允价值份额以购买日账面价值为基础确定。

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
融创实业公司	1,000.00	51.00%	出售	2019年06月21日	2019年6月30日 [注1]	-35,724.12						
桂林南方公司	8,800,000.00	100.00%	出售	2019年12月09日	2019年10月31日 [注2]	3,812,917.24						

其他说明：

#### 1. 出售股权而减少子公司的情况说明

1)根据江西新金叶公司与江西星金叶环保科技集团有限责任公司于2019年6月21日签订的《股权转让协议》，并经2019年6月27日江西新金叶公司股东会审议批准，同意江西新金叶公司将其所持有的融创实业公司51.00%股权作价计0.1万元转让给江西星金叶环保科技集团有限责任公司，股权转让基准日为2019年6月30日。江西新金叶公司已于2019年6月30日收到该股权转让款0.1万元。本公司自2019年7月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注1]因股权转让款于2019年6月30日全额收到，融创实业公司于当月办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2019年6月30日。

2)根据本公司与安徽海中环保有限责任公司于2019年11月6日签订的《股权转让协议》，公司将所持有的桂林南方公司100.00%股权作价计880.00万元转让给安徽海中环保有限责任公司，股权转让基准日为2019年11月6日。公司尚未收到上述股权转让款880.00万元。本公司自2019年11月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注2]因桂林南方公司于2019年11月6日进行了董事会改选，在新一届董事会中已无本公司董事会席位。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2019年10月31日。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、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：

序号	公司名称	变化情况
1	汇盈环保公司	非同一控制下企业合并增加
2	宏正环保公司	以直接设立方式增加的子公司
3	环境资源公司	以直接设立方式增加的子公司
4	金圆新材料公司	以直接设立方式增加的子公司
5	融创实业公司	处置减少
6	桂林南方公司	处置减少
7	百色金圆公司	注销减少
8	金圆昆华公司	注销减少
9	海城华瑞公司	因杭州金圆昆华公司注销，对该公司失去控制权
10	竹溪旋龙公司	注销减少
11	蓬莱金圆公司	注销减少

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
互助金圆公司	青海互助	青海互助	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
河源金杰公司	广东河源	广东河源	制造业		80.00%	同一控制下企业合并
河源环保公司	广东河源	广东河源	环保业		81.25%	直接设立
金圆瑞丰公司	广东河源	广东河源	制造业		40.80%	直接设立
博友建材公司	青海西宁	青海西宁	制造业	20.00%	80.00%	非同一控制下企业合并
西宁商砼公司	青海西宁	青海西宁	制造业		100.00%	直接设立
海东金圆公司	青海互助	青海互助	制造业		100.00%	直接设立
青海宏扬公司	青海格尔木	青海格尔木	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
民和金圆公司	青海民和	青海民和	制造业		100.00%	直接设立
连威贸易公司	浙江杭州	浙江杭州	贸易服务		100.00%	同一控制下企业合并
金圆爆破公司	青海互助	青海互助	爆破业		100.00%	同一控制下企业合并
互助环保公司	青海互助	青海互助	环保业		100.00%	直接设立

民和建鑫公司	青海民和	青海民和	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
青海金圆公司	青海西宁	青海西宁	制造业		100.00%	直接设立
平安金圆公司	青海海东	青海海东	制造业		100.00%	直接设立
金砣商砣公司	青海西宁	青海西宁	制造业		100.00%	直接设立
化隆金圆公司	青海化隆	青海化隆	制造业		100.00%	直接设立
格尔木商砣公司	青海格尔木	青海格尔木	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
那曲金圆公司	西藏那曲	西藏那曲	制造业		51.00%	直接设立
金圆新材料公司	浙江杭州	浙江杭州	贸易业		100%	直接设立
江西新金叶公司	江西上饶	江西上饶	环保业		58.00%	非同一控制下企业合并
汇盈环保公司	江西上饶	江西上饶	环保业		58%	非同一控制下企业合并
金钱湾公司	江西上饶	江西上饶	贸易业		58.00%	非同一控制下企业合并
上海翔叶公司	江西上饶	江西上饶	环保业		52.20%	非同一控制下企业合并
新鸿环保公司	上海	上海	投资管理		58.00%	非同一控制下企业合并
科技协同公司	江西上饶	江西上饶	环保业		58.00%	非同一控制下企业合并
宏扬环保公司	青海格尔木	青海格尔木	环保业		91.58%	直接设立
德胜环能公司	青海西宁	青海西宁	环保业		46.71%	非同一控制下企业合并
宏正物流公司	青海西宁	青海西宁	道路运输业		23.81%	非同一控制下企业合并
香港金圆公司	中国香港	中国香港	投资管理		70.00%	直接设立
杭州金沅公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业		70.00%	直接设立
林西富强公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	环保业		32.50%	非同一控制下企业合并
赤峰富鹏公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	环保业		32.50%	非同一控制下企业合并
赤峰富尊公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	环保业		21.13%	直接设立
金圆发展公司	浙江杭州	浙江杭州	环保业		100.00%	直接设立
金圆环境公司	浙江杭州	浙江杭州	环保业		100%	直接设立
三明南方公司	福建三明	福建三明	环保业		65.00%	直接设立

安康旋龙公司	陕西安康	陕西安康	环保业		51.00%	直接设立
库伦旗金圆公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	环保业		100.00%	直接设立
天汇隆源公司	辽宁辽阳	辽宁辽阳	环保业		60.00%	非同一控制下企业合并
重庆埠源公司	重庆	重庆	环保业		51.00%	非同一控制下企业合并
众思润禾公司	重庆	重庆	环保业		51.00%	非同一控制下企业合并
宏正环保公司	青海西宁	青海西宁	环保业		57%	直接设立
济宁祥城公司	山东济宁	山东济宁	环保业		50.00%	非同一控制下企业合并
铜陵金圆公司	贵州铜陵	贵州铜陵	环保业		92.00%	直接设立
福建东方公司	福建龙岩	福建龙岩	环保业		88.00%	非同一控制下企业合并
上海华舆公司	上海市	上海市	环保业	51.00%		非同一控制下企业合并
徐州鸿誉公司	江苏徐州	江苏徐州	环保业		26.01%	非同一控制下企业合并
青海湖水水泥公司	青海湟源	青海湟源	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
灌南金圆公司	江苏连云港	江苏连云港	环保业	100.00%		直接设立
江苏金圆公司	江苏盐城	江苏盐城	环保业	66.00%		同一控制下企业合并
常德南方公司	湖南常德	湖南常德	环保业	100.00%		直接设立
抚州南方公司	江西抚州	江西抚州	环保业	100.00%		直接设立
邵阳金圆公司	湖南邵阳	湖南邵阳	环保业	51.00%		直接设立
天源达公司	四川内江	四川内江	环保业	51.00%		非同一控制下企业合并
抚顺金圆公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	环保业	51.00%		直接设立
金圆慧本公司	浙江杭州	浙江杭州	环保业	40.00%	14.01%	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
江西新金叶公司	42.00%	27,709,289.04	50,400,000.00	322,589,125.53

**(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
江西新金叶公司	1,646,050,982.39	899,779,689.03	2,545,830,671.42	1,546,795,897.03	229,946,955.38	1,776,742,852.41	1,378,883,301.69	513,774,808.01	1,892,658,109.70	1,047,744,253.56	161,846,153.73	1,209,590,407.29

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
江西新金叶公司	4,850,660,880.40	65,974,497.72	65,974,497.72	-163,181,294.09	5,134,168,802.22	156,109,110.73	156,109,110.73	-104,699,490.80

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

1.根据河源金杰公司与兰溪市绿河投资合伙企业（有限合伙）2019年2月21日签订的股权转让协议，河源金杰公司以80万元的价格购买兰溪市绿河投资合伙企业（有限合伙）持有的河源环保公司2%的股权，河源金杰公司持有河源环保公司的股权比例由91.75%变更为93.75%；根据环保发展公司分别与兰溪市绿河投资合伙企业（有限合伙）、张青锋于2019年5月25日签订的股权转让协议，环保发展公司分别以50.00万元、240.00万元购买兰溪市绿河投资合伙企业（有限合伙）持有的河源环保公司1.25%的股权和张青锋持有的河源环保公司5.00%的股权。上述发生了购买少数股东权益的权益性交易，新增投资成本大于按照新增持股比例计算应享有该子公司自合并日开始持续计算的净资产份额部分扣除少数股东权益的影响，调整减少资本公积——资本溢价77.34万元

2.根据互助金圆公司与张青锋于2019年7月10日签订的股权转让协议，本公司以35.00万元价格购买张青锋持有的互助环保公司20.00%的股权，本次交易完成后，互助金圆公司对互助环保公司的持股比例由80.00%变更为100.00%，发生购买少数股东权益的权益性交易，新增投资成本小于按照新增持股比例计算应享有该子公司自合并日开始持续计算的净资产份额部分增加扣除少数股东权益的影响，调整减少资本公积——资本溢价21.33万元。

3.根据三明南方公司股东会决议，三明南方公司本期注册资本由1,000.00万元增加至6,000.00万元，增资完成后，环保发展公司出资3,900.00万元，环保发展公司持有三明南方公司股权比例由100%变更为65.00%。本次交易视同不丧失控制权处置部分股权处理，相应调整增加资本公积——资本溢价105.36万元。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	河源环保公司	互助环保公司	三明南方公司
购买成本/处置对价	3,700,000.00	350,000.00	21,000,000.00

--现金	3,700,000.00	350,000.00	21,000,000.00
购买成本/处置对价合计	3,700,000.00	350,000.00	21,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,907,602.36	136,747.70	19,946,408.35
差额	792,397.64	213,252.30	1,053,591.65
其中：调整资本公积	773,372.30	213,252.30	1,053,591.65
调整未分配利润	19,025.34		

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,011,348.70	36,272,886.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,517,337.74	1,369,958.32
--综合收益总额	-1,517,337.74	1,369,958.32

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### 2.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降100个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升100个基点	-387.54	-1,263.96
下降100个基点	387.54	1,263.96

管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 3.其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 180 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2.已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

## (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	184,833.48	7,618.00	13,160.00	6,000.00	211,611.48
应付票据	45,910.00	-	-	-	45,910.00
应付账款	84,890.38	-	-	-	84,890.38
其他应付款	24,099.59	-	-	-	24,099.59
长期应付款	13,615.36	7,606.03	2,030.00	-	23,251.39
金融负债和或有负债合计	353,348.81	15,224.03	15,190.00	6,000.00	389,762.84

续上表：

项 目	期初数[注]				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	161,043.43	26,477.20	918.00	-	188,438.63
应付票据	47,304.37	-	-	-	134,388.56
应付账款	87,084.19				87,084.19
其他应付款	28,148.43	-	-	-	28,148.43
长期应付款	25,776.99	9,336.43	3,291.73	-	38,405.15
金融负债和或有负债合计	349,357.41	35,813.63	4,209.73	-	389,380.77

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五(三十八)3之说明。

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为46.44%(2018年12月31日：49.38%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)应收款项融资		33,592,395.68		33,592,395.68
持续以公允价值计量的资产总额		33,592,395.68		33,592,395.68
(六)交易性金融负债	7,668,850.00			7,668,850.00
(七)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	7,668,850.00			7,668,850.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的商品期货合约，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

对于公司持有的应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

## 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
金圆控股	浙江杭州	实业投资	43,000.00（万元）	33.02%	33.02%

本企业的母公司情况的说明

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32.45%股份，通过开源资产间接持有本公司0.57%股份，金圆控股通过直接和间接合计持有本公司33.02%股份，故赵璧生、赵辉父子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九(一)“在重要子公司中的权益”。。

### 3、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
陈 红	赵璧生之妻

#### 4、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
金圆控股、赵璧生、赵辉	100,000,000.00	2019年05月30日	2022年05月29日	否
金圆控股、赵璧生	60,000,000.00	2019年05月14日	2022年05月13日	否
赵璧生、陈红	465,000,000.00	2017年01月20日	2022年12月30日	否
赵璧生	123,594,100.00	2017年05月15日	2022年05月25日	否
赵辉、赵璧生	99,500,000.00	2014年01月03日	2022年12月18日	否

##### (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	16.00	19.00
在本公司领取报酬人数	14.00	16.00
报酬总额	6,006,500.00	5,977,600.00

### 十三、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. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1148号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销宏信证券有限责任公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行业及承销工作，于2017年7月5日以非公开发行股票的方式向6家特定投资者发行了普通股(A股)股票119,408,866股，发行价格为人民币10.15元/股，截至2017年8月4日本公司共募集资金总额为人民币121,200.00万元，扣除发行费用3,010.00万元，募集资金净额为118,190.00万元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
收购江西新金叶公司58%股权	61,900.00	61,900.00
含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	14,900.00	10,178.40
3万吨/年危险固废处置项目	19,400.00	18,303.96
水泥窑协同处置工业废弃物项目	12,000.00	8,427.54
偿还银行贷款	9,990.00	9,990.00

小 计	118,190.00	108,799.90
-----	------------	------------

2019年4月25日，公司召开的第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十六次会议审议通过了《关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行募集资金余额人民币9,491.32万元(含本金及利息)永久补充流动资金。

## 2. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十三(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)截止2019年12月31日，合并范围内各公司以自身财产对外抵押担保进行借款的借款余额共计人民币73,556.29万元，抵押物资产账面原值合计142,705.25万元，抵押物资产账面价值合计97,284.08万元。

(3)截止2019年12月31日，合并范围内各公司以自身财产对外质押担保进行借款的借款余额共计人民币20,365.20万元，质押物资产账面原值合计46,646.71 万元，质押物资产账面价值合计46,646.71 万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1.本公司为非关联方提供的担保事项

(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，本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。

#### 2.本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2019年12月31日，本公司合并范围内公司以相互保证担保形式取得的借款余额合计人民币161,998.13万元。

(2)截止2019年12月31日，本公司合并范围内公司以相互抵押担保形式取得的借款余额合计人民币10,000.00万元。

### (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。

## 3、其他

### 其他重大财务承诺事项

1. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十三(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2. 截止2019年12月31日，合并范围内各公司以自身财产对外抵押担保进行借款的借款余额共计人民币73,556.29万元，抵押物资产账面原值合计142,705.25万元，抵押物资产账面价值合计97,284.08万元。

3. 截止2019年12月31日，合并范围内各公司以自身财产对外质押担保进行借款的借款余额共计人民币20,365.20万元，质押物资产账面原值合计46,646.71 万元，质押物资产账面价值合计46,646.71 万元。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	57,171,551.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,171,551.68

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 新型冠状病毒肺炎疫情对公司生产经营影响

2020年1月，新型冠状病毒重大传染疫情（以下简称“新冠疫情”）在全国爆发，公司严格按照党和国家各级政府关于疫情防控工作的要求，积极应对疫情，在保障人员安全的前提下开展生产，自3月17日复工后逐步恢复生产。随着新冠疫情在全球进一步扩散，全球经济下行压力显著加大，有色金属价格波动较大，本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对公司生产经营造成一定程度的暂时影响。

公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司生产经营的影响。截至本报告批准报出日，该评估工作尚在持续进行中。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	200,000,000.00	
其他应收款	968,537,281.28	649,746,397.29
合计	1,168,537,281.28	649,746,397.29

#### (1) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
互助金圆公司	200,000,000.00	

合计	200,000,000.00	
----	----------------	--

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	935,956,905.41	648,906,826.43
资产处置款	18,387,200.00	
押金保证金	15,024,800.00	24,800.00
备用金	243,436.11	268,816.02
其他	773,828.16	612,965.52
账面余额小计		
减：坏账准备	-1,848,888.40	-67,010.68
合计	968,537,281.28	649,746,397.29

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	67,010.68			67,010.68
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-43,363.20	43,363.20		
本期计提	1,695,151.32	86,726.40		1,781,877.72
2019 年 12 月 31 日余额	1,718,798.80	130,089.60		1,848,888.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,615,288.44
1 至 2 年	380,343.83
2 至 3 年	433,632.00

合计	34,429,264.27
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	67,010.68	1,781,877.72				1,848,888.40
合计	67,010.68	1,781,877.72				1,848,888.40

### 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
河源金杰公司	应收暂付款	61,988,290.58	1 年以内	6.39%	
河源金杰公司	应收暂付款	305,399,765.05	1-2 年	31.47%	
江西新金叶公司	应收暂付款	288,226,745.79	1 年以内	29.70%	
江苏金圆公司	应收暂付款	110,481,745.73	1 年以内	11.38%	
民和建鑫公司	应收暂付款	4,995,027.76	1 年以内	0.51%	
民和建鑫公司	应收暂付款	3,187,527.76	1-2 年	0.33%	
民和建鑫公司	应收暂付款	40,128,340.47	2-3 年	4.14%	
青岛金圆公司	应收暂付款	38,139,875.80	1 年以内	3.93%	
合计	--	852,547,318.94	--	87.85%	

## 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	3,472,794,285.50		3,472,794,285.50	3,272,150,181.54		3,272,150,181.54
对联营、合营企业投资	3,501,351.53	0.00	3,501,351.53	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00
合计	3,476,295,637.03	0.00	3,476,295,637.03	3,275,650,181.54	0.00	3,275,650,181.54

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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				
香港金圆公司	7,179,674.26	49,652.12				7,229,326.38	
灌南金圆公司	218,125,000.00					218,125,000.00	
江苏金圆公司	93,687,212.71	81,200,000.00				174,887,212.71	
林西富强公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
常德南方公司	772,000.00	306,000.00				1,078,000.00	
抚州南方公司	1,250,000.00					1,250,000.00	
江西新金叶公司	619,904,000.00	10,000,000.00				629,904,000.00	
桂林南方公司	1,533,000.00	7,267,000.00	8,800,000.00				
宏扬环保公司	87,000,000.00					87,000,000.00	
上海华舆公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
博友建材公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
天源达公司	10,455,000.00					10,455,000.00	
邵阳金圆公司	1,390,000.00					1,390,000.00	
金圆发展公司	121,080,000.00	109,450,000.00				230,530,000.00	
金圆新材料		35,750,000.00				35,750,000.00	
合计	3,272,150,181.54	244,022,652.12	43,378,548.16			3,472,794,285.50	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
兰溪金圆公司	3,500,000.00			1,351.53						3,501,351.53	
小计	3,500,000.00			1,351.53						3,501,351.53	
合计	3,500,000.00			1,351.53						3,501,351.53	0.00

### 3、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
其他业务	5,440,352.84		7,706,886.76	
合计	5,440,352.84		7,706,886.76	

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

#### 2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	3,494,126.42	64.23
第二名	1,700,000.00	31.25
第三名	246,226.42	4.52
小 计	5,440,352.84	100.00

### 4、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	342,787,896.02	184,804,704.82
权益法核算的长期股权投资收益	1,351.53	2,146,839.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-34,578,548.16	-9,785.60
理财产品收益		45,258.35
合计	308,210,699.39	186,987,017.55

## 十六、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	714,666.54	主要系本年度固定资产处置收入
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）	122,931,388.97	主要系本年度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	261,509.43	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	207,652.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,030,579.75	主要系江西新金叶公司、江西汇盈公司套期保值业务公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,569,293.94	主要系收到江西新金叶业绩承诺补偿金
减：所得税影响额	22,325,658.23	
少数股东权益影响额	43,413,242.03	
合计	74,976,190.89	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退增值税	124,374,563.30	与公司正常经营业务密切相关，并且按一定标准定额持续享受

### 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	12.84%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.93%	0.60	0.60

## 第十三节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公示的年度报告。