



金圆环保股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者注意相关风险，理性投资。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第十节 公司债相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	169

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
青海宏扬	指	青海宏扬水泥有限公司
河源金杰	指	河源市金杰环保建材有限公司
青海湖水泥	指	青海青海湖水泥有限责任公司
民和金圆	指	青海民和金圆水泥有限公司
那曲金圆	指	那曲地区纳木措金圆建材有限公司
博友建材	指	青海博友建材有限公司
平安金圆	指	平安金圆建材有限公司
青海金圆	指	青海金圆建材有限公司
金砦商砦	指	西宁金砦商砦有限公司
西宁商砦	指	西宁金圆商砦有限公司
海东金圆	指	海东金圆商砦有限公司
格尔木商砦	指	格尔木金圆商砦有限公司
民和建鑫	指	民和建鑫商品混凝土有限公司
化隆金圆	指	化隆金圆商砦有限公司
金圆瑞丰	指	东源县金圆瑞丰石料有限责任公司
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
金圆发展	指	金圆环保发展有限公司
宏扬环保	指	格尔木宏扬环保科技有限公司
河源环保	指	河源金圆环保科技有限公司
徐州鸿誉	指	徐州鸿誉环境科技有限公司
重庆埠源	指	重庆埠源环保科技有限公司

三明南方	指	三明南方金圆环保科技有限公司
宏正环保	指	青海宏正环保科技有限公司
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
天源达	指	四川天源达环保科技有限公司
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
众思润禾	指	重庆众思润禾环保科技有限公司
抚顺金圆	指	抚顺东立金圆环保科技有限公司
互助环保	指	互助金圆环保科技有限公司
灌南金圆	指	灌南金圆环保科技有限公司
济宁祥城	指	济宁祥城环保有限公司
金圆环境	指	金圆环境资源科技有限公司
上海华奥	指	上海华奥环境科技有限公司
宏正物流	指	大通宏正物流有限公司
德胜环能	指	青海德胜环能科技有限公司
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
福建东方	指	福建东方园林环保科技有限公司
金圆慧本	指	浙江金圆慧本环保科技有限公司
金圆新材料	指	金圆新材料有限公司
江西新金叶	指	江西新金叶实业有限公司
汇盈环保	指	江西汇盈环保科技有限公司
林西富强	指	林西县富强金属有限公司
铜陵金圆	指	铜陵金圆环保产业发展有限公司
江苏金圆	指	江苏金圆新材科技有限公司
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
科技协司	指	江西新金叶科技协司创新有限公司
香港金圆	指	香港金圆国际发展有限公司
江山金圆	指	江山金圆昌宏环保科技有限公司

九凝建材	指	青海九凝建材有限公司
赤峰八达	指	赤峰八达运输有限公司
兰溪金圆	指	兰溪金圆投资有限公司
重庆耀辉	指	重庆耀辉环保有限公司
锦州金圆	指	锦州金圆环保科技有限公司
四川耀辉	指	四川耀辉环保有限公司
广州丰兆	指	广州丰兆投资有限公司
芜湖海创	指	芜湖海创环保科技有限公司
海螺创业	指	中国海螺创业控股有限公司
中国能源	指	中国能源工程集团有限公司
中能源资本	指	中能源工程集团资本控股有限公司
中机茂名	指	中机科技发展（茂名）有限公司
重大资产重组	指	2014 年公司向金圆控股、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。
非公开发行	指	2017 年公司向金圆控股等 6 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）119,408,866 股股票。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金圆股份	股票代码	000546
变更后的股票简称（如有）	不适用		
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（如有）	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		

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	浙江省杭州市滨江区江虹路 1750 号信雅达国际 1 幢 30 层	浙江省杭州市滨江区江虹路 1750 号信雅达国际 1 幢 30 层
电话	0571-86602265	0571-86602265
传真	0571-85286821	0571-85286821
电子信箱	jygf@jysn.com	jygf@jysn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,251,161,233.29	3,235,925,161.65	0.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	194,164,147.15	190,169,730.46	2.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,769,606.78	170,407,692.47	0.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	211,432,259.60	288,861,619.12	-26.81%
基本每股收益（元/股）	0.2717	0.2661	2.10%
稀释每股收益（元/股）	0.2717	0.2661	2.10%
加权平均净资产收益率	4.58%	5.03%	-0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,784,612,304.31	9,150,860,605.20	6.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,318,409,307.69	4,156,898,254.51	3.89%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-220,761.86	
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）	58,780,196.06	政府补助及奖励资金
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	-10,675,953.76	主要系新金叶公司套期保值业

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		务平仓、持仓损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,145,864.57	主要系对外捐赠支出
减：所得税影响额	7,132,202.59	
少数股东权益影响额（税后）	16,210,872.91	
合计	23,394,540.37	--

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	35,081,150.95	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

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；2020年，公司坚定不移按照经营思路全力发展环保业务、开拓发展新材料业务。

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。

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：

公司组建了以事业部为业务中心、职能部门为监管中心，公司总部—事业部—分子公司的三级管理架构，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、主要业绩驱动因素

近年来，国家层面的环保法规政策密集下发、环保监管不断趋严，快速释放危废的合法处置需求。2020年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，加快推动生态环境治理体系和治理能力现代化，打好打赢污染防治攻坚战。政策和监管双重利好推动环保行业向好发展。截至本报告披露日，公司危险废物处置已投产产能共计109.4117万吨，已获环评批复产能共计52.8万吨，项目情况如下：

序号	阶段	企业名称	项目类型	危废处置产能 (万吨/年)	公司持股比例	区域 位置
1	已 经 取 证 投 产	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
2		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
3		三明南方金圆环保科技有限公司	水泥窑协同处置	2.05	65.00%	福建省
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		四川天源达环保科技有限公司（新增）	水泥窑协同处置	9.99	51.00%	四川省
6		天汇隆源环保工程有限公司（新增）	水泥窑协同处置	3	60.00%	辽宁省
7		库伦旗金圆东蒙环保科技有限公司（新增）	水泥窑协同处置	5	100.00%	内蒙古
8		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
9		灌南金圆环保科技有限公司	专业焚烧	3	100.00%	江苏省
10		济宁祥城环保有限公司（新增）	专业焚烧+填埋	5.5	50.00%	山东省
11		青海德胜环能科技有限公司	废矿物油	7	46.71%	青海省
12		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
13		林西县富强金属有限公司	资源化综合利用	10	32.50%	内蒙古
14		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
已取证投产危废处置产能小计				109.4117	-	
1	已 获 环 评 批 复	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
2		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
3		青海宏正环保科技有限公司	水泥窑协同处置	5	57%	青海省
4		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
5		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
6		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

7	重庆耀辉环保有限公司	资源化综合利用	10	20%	重庆市
已获环评批复危废处置产能小计			52.8	-	
危废处置产能（已经取证投产+已获环评批复）合计			162.2117	-	

国家工信部数据显示，1—5月，全国水泥产量7.69亿吨，同比下降8.2%，降幅较一季度收窄15.7个百分点；1—4月，全国水泥行业实现营业收入2332亿元，同比下降13%，降幅较一季度收窄8.7个百分点，利润总额353亿元，同比下降18.1%，降幅较一季度收窄12.8个百分点。由此可见，水泥行业经受住了疫情的考验，自第二季度起水泥市场需求逐步恢复。2020年，青海省交通运输发展明确推进“一优两高”，预计完成交通固定资产投资200亿元。受益于大型基建项目拉动市场需求，以及错峰生产导致市场供给紧张的叠加影响，青海区域水泥销售价格涨幅明显，因此青海地区建材业务净利润较去年同期增长显著。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末较期初增加 81.95 万元。
固定资产	期末较期初减少 6,514.97 万元，主要系折旧计提所致。
无形资产	期末较期初减少 248.89 万元，主要系本期摊销所致。
在建工程	期末较期初增加 7,644.64 万元，主要系环保项目投入增加所致。

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109.4117万吨，已获环评批复产能共计52.8万吨，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

2020年上半年，在新冠肺炎疫情冲击和国内外环境复杂多变的背景下，全国上下统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，在一系列政策作用下，国内经济运行先降后升、稳步复苏。报告期内，公司按照既定的经营计划和战略规划全力完成年度业绩目标，实现营业收入325,116.12万元，较去年同期增长0.47%；实现归属上市公司股东净利润19,416.41万元，较去年同期增长2.1%。

（一）深耕环保转型发展战略，无害化业务业绩稳定增长

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，推进无害化业务的高质量发展。报告期内，公司环保板块实现营业收入21,448.00万元，较去年同期增长20.90%；实现归属上市公司股东净利润5,794.76万元，较去年同期增长29.91%。2020年1-8月，公司水泥窑协同处置项目四川天源达、天汇隆源及库伦旗金圆取得危废经营许可证，新增危废处置产能17.99万吨/年，一体化综合处置项目济宁祥城取得危废经营许可证，新增危废处置产能5.5万吨/年。虽然一季度危（固）废运输受限且上下游项目复工延迟导致危固废处置量有所下降，但公司子公司河源环保得益于广东区域危废处置缺口巨大以及经营团队提前筹划危废原料储备，报告期内实现营业收入6,516.49万元，实现净利润4,212.22万元。

（二）国际大宗商品价格下挫，资源化业务业绩明显下滑

受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，全球大宗商品市场，包括铜、金、银等在内的主要资产价格均出现较大幅度下跌，自境外疫情进入爆发期以来，铜价曾三度跌停至2016年2月份以来新低，月度跌幅近12%。公司资源化综合利用业务主要产品有铜、金、银等贵金属，大宗商品价格大幅下挫导致存货计提跌价准备，产品售价同步下挫。多重因素叠加导致公司资源化综合利用业务业绩亏损。报告期内，公司新材料板块实现营业收入203,891.01万元，较去年同期增长1.25%；实现归属上市公司股东净利润-3,349.37万元，去年同期实现归属上市公司股东净利润622.22万元。

（三）深化精细化管理战略，建材业务业绩稳中向好

报告期内，公司积极做好复工复产并持续深化精细化管理。其中，青海地区冬季较长、气候寒冷，影响室外施工，第一季度本属于生产销售淡季，受疫情影响较小。自第二季度起，受市场需求回暖以及错峰生产导致市场供给紧张的双重影响，青海地区水泥销售价格涨幅明显，净利润同比显著增长。但广东地区因新冠肺炎疫情影响迭加南方强降雨天气频繁对市场的冲击，需求进一步收缩，同时外购石灰石单位成本较去年同期上涨近50元，广东地区建材业务净利润同比下降较大。报告期内，建材业务实现营业收入99,495.92万元，同比下降4.4%，实现归属上市公司净利润14,928.02万元，同比增长9.39%。

（四）引入央企为战略合作伙伴，加持公司未来发展

2020年06月，公司分别与中国能源及其全资子公司中能源工程签署《战略合作框架协议》及《投资框架协议》。公司计划与中国能源在环保业务领域的发展方面建立战略合作关系，首期就中机科技开展股权合作，实现资源共享、强强联合。公司将以不超过5.775亿元通过公开摘牌的方式取得中机科技35%股权。中国能源是中国机械工业集团有限公司旗下集能源投资运营、能源工程建设、能源技术研发、能源贸易服务为一体的综合性能源服务集团，双方将在战略层面、运营管理与技术合作层面、业务合作层面、资源整合层面进行多方面、多维度的深度合作。上述项目有望与河源环保水泥窑协同项目协调发展，进一步拓展公司环保业务版图。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,251,161,233.29	3,235,925,161.65	0.47%	
营业成本	2,826,972,895.62	2,758,385,061.93	2.49%	
销售费用	58,325,393.24	58,531,920.11	-0.35%	
管理费用	105,312,417.33	97,505,729.78	8.01%	
财务费用	81,314,292.54	69,043,694.51	17.77%	
所得税费用	33,561,841.46	34,521,530.35	-2.78%	
研发投入	94,546,138.50	129,931,259.38	-27.23%	
经营活动产生的现金流量净额	211,432,259.60	288,861,619.12	-26.81%	
投资活动产生的现金流量净额	-366,486,285.40	-388,179,915.81	8.61%	
筹资活动产生的现金流	243,233,672.54	44,094,180.31	451.62%	主要系本期借款增加所

量净额				致
现金及现金等价物净增加额	88,179,767.66	-55,224,036.44	259.68%	主要系本期借款增加所致
应收票据	1,757,116.22	14,338,234.06	-87.75%	严格控制风险，收到商业承兑汇票减少
应收款项融资	22,553,155.79	33,592,395.68	-32.86%	主要系增加承兑汇票支付所致
其他非流动资产	309,662,788.91	92,015,762.61	236.53%	主要系支付环保项目收购诚意金
交易性金融负债	25,126,550.00	7,668,850.00	227.64%	主要系铜价上涨所致
应交税费	123,839,148.33	49,701,406.95	149.17%	主要系应交增值税税费增长较多
一年内到期的非流动负债	90,774,445.32	245,020,996.48	-62.95%	主要系一年内到期的长期借款减少所致
长期借款	544,352,304.21	268,110,504.50	103.03%	新材料公司、江西汇盈公司增加长期借款
其他综合收益	276,377.26	29,186.04	846.95%	因注销子公司，原合并形成的外币报表折算损失转出导致
税金及附加	29,441,612.58	17,656,435.98	66.75%	主要系应交增值税增加所致
其他收益	37,795,042.09	22,610,513.39	67.16%	主要系即征即退增值税增加所致
少数股东损益	-3,198,027.75	41,586,479.72	-107.69%	江西汇盈，林西富强，江苏金圆公司等非全资子公司亏损所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,251,161,233.29	100%	3,235,925,161.65	100%	0.47%
分行业					
建材业	994,959,171.09	30.60%	1,040,777,634.75	32.16%	-4.40%
环保业	2,253,390,206.44	69.31%	2,191,122,208.52	67.71%	2.84%
其他	2,811,855.76	0.09%	4,025,318.38	0.12%	-30.15%

分产品					
熟料	4,164,774.55	0.13%	13,591,137.86	0.42%	-69.36%
水泥	728,766,707.88	22.42%	725,042,769.94	22.41%	0.51%
商品混凝土	262,027,688.66	8.06%	302,143,726.95	9.34%	-13.28%
固废危废资源化综合利用收入	2,024,910,084.32	62.28%	1,972,180,189.40	60.95%	2.67%
固废危废无害化处置收入	228,480,122.12	7.03%	218,942,019.12	6.77%	4.36%
其他	2,811,855.76	0.09%	4,025,318.38	0.12%	-30.15%
分地区					
江西省	2,054,355,217.57	63.19%	1,932,344,765.92	59.72%	6.31%
青海省	569,900,600.54	17.53%	564,374,278.62	17.44%	0.98%
西藏自治区	154,222,305.49	4.74%	197,673,314.77	6.11%	-21.98%
广东省	336,001,176.35	10.33%	307,563,587.41	9.50%	9.25%
江苏省	104,649,343.99	3.22%	132,970,639.00	4.11%	-21.30%
西南区域	22,987,268.24	0.71%	15,162,981.15	0.47%	51.60%
内蒙古自治区	4,115,545.40	0.13%	85,835,594.78	2.65%	-95.21%
其他	4,929,775.71	0.15%	0.00	0.00%	100.00%

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						
建材业	994,959,171.09	713,831,519.46	28.26%	-4.40%	-2.17%	-1.63%
环保业	2,253,390,206.44	2,111,347,602.05	6.30%	2.84%	4.14%	-1.17%
分产品						
水泥	728,766,707.88	519,937,573.57	28.66%	0.51%	0.79%	-0.19%
商品混凝土	262,027,688.66	191,733,154.09	26.83%	-13.28%	-6.49%	-5.31%
固废危废资源化综合利用收入	2,024,910,084.32	2,000,148,082.00	1.22%	2.67%	3.75%	-1.03%
固废危废无害化处置收入	228,480,122.12	111,199,520.05	51.33%	4.36%	11.73%	-3.21%
分地区						
江西省	2,037,606,728.59	2,004,561,350.78	1.62%	5.45%	6.79%	-1.24%
青海省	586,649,089.52	424,187,313.92	27.69%	3.95%	7.31%	-2.27%

西藏自治区	154,222,305.49	99,109,330.40	35.74%	-21.98%	-19.18%	-2.22%
广东省	336,001,176.35	221,629,850.82	34.04%	9.25%	-3.72%	8.89%
江苏省	104,649,343.99	54,682,562.84	47.75%	-21.30%	-6.96%	-8.05%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

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	8,613,014.07	3.84%	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	-17,500,000.00	-7.79%	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	24,747,809.58	11.02%	主要系铜价上涨，转回减值	否
营业外收入	58,428,195.70	26.02%	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	3,510,876.51	1.56%	主要系非流动资产处置损失及捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	758,856,918.49	7.76%	585,792,190.50	6.51%	1.25%	
应收账款	1,047,532,308.56	10.71%	1,001,870,325.03	11.14%	-0.43%	
存货	1,742,728,069.28	17.81%	1,514,157,575.74	16.84%	0.97%	

长期股权投资	7,830,815.15	0.08%	7,964,556.05	0.09%	-0.01%	
固定资产	3,948,637,592.25	40.36%	3,683,658,789.31	40.96%	-0.60%	
在建工程	523,138,051.12	5.35%	593,115,102.36	6.60%	-1.25%	
短期借款	2,000,685,258.73	20.45%	1,424,394,923.29	15.84%	4.61%	
长期借款	544,352,304.21	5.56%	295,387,000.03	3.28%	2.28%	

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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他权益工具投资	57,531,014.87							57,531,014.87
金融资产小计	57,531,014.87							57,531,014.87
上述合计	57,531,014.87							57,531,014.87
金融负债	7,668,850.00	17,457,700.00	0.00					25,126,550.00

其他变动的内容

无

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	298,265,000.00	主要系银行承兑汇票保证金、信用证

		保证金
存货	68,194,445.44	为借款作质押担保
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]	454,087,680.00	为借款作质押担保
固定资产	975,554,214.25	为借款作抵押担保
无形资产	84,154,741.08	为借款作抵押担保
在建工程	107,537,384.97	为借款作抵押担保

[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%，金圆新材料持有的新金叶公司17%，已为各自借款提供质押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
179,114,969.90	387,366,016.02	-53.76%

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

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	35,131.53	103,829,904.03	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(一期)	收购	是	环保	25,027,702.81	107,537,384.97	自筹	87.00%		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	2,738,259.36	39,021,297.10	自筹	92.00%		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	16,775,938.68	394,180,966.08	自筹	57.00%		0.00	不适用	2019年05月21日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	44,577,032.38	900,369,429.88	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	否	否	套期保	2,834.9	2020年	2020年	2,834.9	17,058.	15,759.		4,133.3	0.96%	-959.45

货交易所		值		01月01日	06月30日		16	74		2		
合计			2,834.9	--	--	2,834.9	17,058.16	15,759.74		4,133.32	0.96%	-959.45
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）	2020年04月15日											
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	不适用											
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>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>											
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	公司控股子公司持有的铜、镍、锡、金、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。											
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	无重大变化											
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司在保证正常生产经营的前提下开展套期保值业务，将期货套期保值业务作为平抑产品价格波动的有效手段，有利于锁定公司的生产成本，控制经营风险，提高公司抵											

	御市场波动和平抑价格震荡的能力。公司套期保值业务具体内容符合公司实际生产经营需要，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，有利于公司的经营发展，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。公司董事会召集、召开董事会会议及做出决议的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。我们一致同意《金圆环保股份有限公司关于 2020 年度子公司开展套期保值业务的议案》。
--	---

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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.	4,926,331,455.09	2,597,032,191.28	1,080,716,397.89	221,655,805.33	191,408,541.90
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.	2,803,094,229.11	709,308,760.20	1,903,822,323.27	-76,973,427.46	-26,279,355.80
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.	309,423,433.50	233,096,436.74	72,557,582.28	27,035,895.67	23,990,469.30
其中：								
互助金圆公司（母公司）	子公司	水泥制造和销售	550,000,000.	2,623,361,072.30	1,731,115,453.68	296,107,563.35	188,155,974.15	73,641,237.33
河源金杰公司	子公司	水泥制造和销售	250,000,000.	1,089,856,777.49	521,349,820.65	274,379,045.11	19,264,053.17	15,951,673.87
青海宏扬公司	子公司	水泥制造和销售	200,000,000.	883,068,323.89	512,628,700.96	175,000,875.34	59,290,000.98	50,673,971.14
江西新金叶	子公司	固废危废的	220,000,000.	2,590,410,75	742,016,745.	1,645,094,39	-39,299,75	6,707,899.13

公司（母公司）		资源化利用和无害化处置	00	2.89	68	7.29	2.20	
汇盈环保公司	子公司	固废危废的资源化利用和无害化处置	250,000,000.00	854,038,902.92	224,426,708.62	384,074,852.15	-30,596,580.21	-25,991,914.54
河源环保公司	子公司	固废危废的资源化利用和无害化处置	40,000,000.00	143,731,301.73	91,055,782.54	65,164,911.29	41,653,638.71	42,122,215.59

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
杭州金沅公司	注销减少	无经营，无影响
常德南方金圆	注销减少	无经营，无影响

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、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、环保行业竞争风险

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，严格把控应收款的回款率，并将应收款回收情况纳入经营团队考核体系，提高应收款的回收率，避免出现重大坏账风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	32.86%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 08 日	详见公司于 2020 年 05 月 08 日披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（2020-038 号）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.79%	2020 年 06 月 18 日	2020 年 06 月 19 日	详见公司于 2020 年 06 月 19 日披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-072 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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江西新金叶有限公司与宁波国利环保科技有限公司、潘辉辉、潘爱国买卖合同纠纷	45	否	已进入执行程序	已进入执行程序	无财产可供执行	2019年08月06日	详见公司披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司2019年半年度报告》
江西新金叶实业有限公司与浙江瀚洋纺织机械科技有限公司委托合同纠纷	52.85	否	已进入执行程序	已进入执行程序	无财产可供执行	2019年08月06日	详见公司披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司2019年半年度报告》
吉林轻工集团股份有限公司(金圆环保股份有限公司前身)1999年	224.09	否	二审撤诉,双方达成和解协议	二审撤诉,双方达成和解协议	和解金额200万,已支付完毕	2019年08月06日	详见公司披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有

《资金借款合同》的纠纷							限公司 2019 年半年度报告》
灌南金圆环保科技有限公司与江苏凡信环保有限公司采购合同纠纷	92	否	开庭一次未判决	一审已开庭一次，待第二次开庭通知	不适用		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
金圆控股集团有限公司	公司控股股东	金圆控股向上市公司提供无息借款	0	2,000	0	0.00%	0	2,000
金圆控股集团有限公司	公司控股股东	金圆控股向上市公司提供财务资助，利率不高于中国人民银行同期贷款基准利率	0	2,000	0			2,000
金圆控股集团有限公司	公司控股股东	金圆控股30楼房租		9.2				9.2
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述事项有助于满足公司经营过程中的资金需要，对公司经营成果和财务状况没有重大影响。						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(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	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	2019年04月27日	4,400	2020年04月13日	4,400	连带责任保证	2020/4/13-2021/4/12	否	否
互助金圆公司	2020年04月15日	10,000	2020年04月24日	10,000	连带责任保证	2020/4/24-2021/4/19	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	2020年02月21日	4,400	2020年03月23日	3,609.09	连带责任保证	2020/3/23-2022/3/23	否	否
互助金圆公司	2020年04月15日	10,000	2020年06月30日	10,000	连带责任保证	2020/6/30-2021/6/30	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	2019年04月27日	6,000	2020年01月10日	6,000	连带责任保证	2020/1/10-2021/1/5	否	否
青海宏扬公司	2018年04月17日	5,000.01	2018年05月15日	4,666.67	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	2,000	连带责任保证	2018/5/15-2021/05/15	否	否
河源金杰公司	2019年04月27日	4,000	2020年01月21日	4,000	连带责任保证	2020/1/21-2021/1/20	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
平安金圆公司	2020年04月15日	2,000	2020年05月29日	1,800	连带责任保证	2020/5/29-2021/5/27	否	否
博友建材公司	2016年04月30日	9,180	2016年07月06日	1,836	连带责任保证	2016/7/6-2021/7/5	否	否
博友建材公司	2020年04月15日	3,000	2020年05月29日	3,000	连带责任保证	2020/5/29-2021/5/29	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	2019年04月27日	3,000	2020年03月19日	3,000	连带责任保证	2020/3/19-2021/3/12	否	否
格尔木商砼公司	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	2019年04月27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
灌南金圆公司	2020年03月24日	2,500	2020年05月06日	2,500	连带责任保证	2020/5/6-2021/4/23	否	否
金圆新材料公司	2019年04月27日	8,600	2020年04月01日	8,600	连带责任保证	2020/4/1-2025/4/1	否	否
金圆新材料公司	2020年04月15日	11,400	2020年04月16日	11,400	连带责任保证	2020/4/16-2025/4/1	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	2,140	2020年03月18日	2,140	连带责任保证	2020/03/18-2021/3/18	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	3,480	2020年04月16日	3,480	连带责任保证	2020/4/16-2021/4/16	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	2020年04月15日	2,100	2020年06月22日	2,100	连带责任保证	2020/06/22-2023/6/21	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	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	2020年04月15日	2,000	2020年06月30日	2,000	连带责任保证	2020/6/30-2021/6/30	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	1,000	2020年05月21日	1,000	连带责任保证	2020/5/21-2020/11/18	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	500	2020年06月09日	500	连带责任保证	2020/6/09-2021/1/06	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	3,570	2020年06月05日	2,499	连带责任保证	2020/6/5-2020/12/2	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	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	2020年01月13日	2,100	连带责任保证	2020/1/13-2020/12/13	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	5,000	2020年04月07日	3,000	连带责任保证	2020/4/7-2021/1/15	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	2,470	2020年05月22日	1,729	连带责任保证	2020/5/22-2021/4/7	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	3,690	2020年06月10日	2,214	连带责任保证	2020/6/10-2021/5/5	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	3,990	2020年06月10日	2,394	连带责任保证	2020/6/10-2021/5/22	否	否
江西新金叶公司	2020年04月15日	5,000	2020年06月30日	5,000	连带责任保证	2020/6/30-2021/6/4	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	1,590	2019年07月08日	954	连带责任保证	2019/7/8-2021/6/10	否	否
江西新金叶公司	2019年04月27日	3,400	2019年09月11日	2,000	连带责任保证	2019/9/11-2021/6/24	否	否
汇盈环保公司	2019年09月10日	26,000	2019年11月19日	26,000	连带责任保证	2019/11/19-2025/4/17	否	否
济宁祥城公司	2019年04月27日	2,000	2019年12月23日	1,970	连带责任保证	2019/12/23-2022/12/15	否	否
济宁祥城公司	2019年04月27日	4,875	2019年06月11日	4,375	连带责任保证	2019/6/11-2022/6/15	否	否
济宁祥城公司	2020年04月15日	2,500	2020年06月12日	2,500	连带责任保证	2020/6/12-2023/6/15	否	否
林西富强公司	2018年06月26日	7,000	2018年07月20日	3,400	连带责任保证	2018/7/20-2021/7/15	否	否
金钱湾公司	2020年04月15日	1,500	2020年04月28日	1,500	连带责任保证	2020/4/28-2020/11/30	否	否

金钱湾公司	2020年04月15日	6,000	2020年04月29日	3,600	连带责任保证	2020/4/29-2020/11/30	否	否
金钱湾公司	2019年04月27日	5,000	2020年01月16日	2,900	连带责任保证	2020/1/16-2021/1/16	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			127,240	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				108,965.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			278,851.01	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				232,893.46
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
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)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)			127,240	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				108,965.09
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			280,751.01	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				234,793.46
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				54.37%				
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)				62,620.5				
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)				62,620.5				
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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
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）

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	2020年07月27日	2020年07月27日至2023年07月27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
16	林西县富强金属有限公司	2020年04月28日	2020年04月28日-2023年04月27日

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	357.1mg/m ³	GB4915-2013; ≤400mg/m ³	401.59t	1980 (t/a)	无
青海互助金圆水泥有限公司	二氧化硫	有组织连续排放	2	窑尾	60.55mg/m ³	GB4915-2013; ≤200mg/m ³	62.04t	990 (t/a)	无
青海互助金圆水泥有限公司	颗粒物	有组织连续排放	4	窑头、窑尾	9.2mg/m ³	GB4915-2013; 窑头、窑尾及煤磨颗粒物≤30mg/m ³	21.34t	446.13 (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	177.86mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB 4915-2013; ≤400mg/m ³	98.76t	1160t/a	无
青海宏扬水	二氧化硫	有组织连续	1	窑尾	21.08mg/m ³	《水泥工业	11.02t	135.03t/a	无

泥有限责任公司		排放			3	大气污染物 排放标准》 GB 4915-2013; ≤200mg/m ³			
青海宏扬水泥有限责任公司	颗粒物	有组织连续 排放	69	窑头、窑尾、 一般排放口	7.2mg/m ³	《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 ³ ; 其他颗粒物 ≤20mg/m ³	11.34t	138.1t/a	无
青海宏扬水泥有限责任公司	二噁英	有组织	1	窑尾排放口 /	/	危险废物焚 烧污染控制 标准 GB 18484-2001 ; 0.5mg/m ³	/	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	破碎 16.4mg/m ³ 水泥磨 13.4mg/m ³ 包装 8.8mg/m ³ 熟料库顶 12mg/m ³ 提 升机 9.9mg/m ³ 水泥库顶 8.6mg/m ³	GB4915-20 13	7.06t	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	20mg/m ³	水泥工业大 气污染物排 放标准 GB4915-20 13≤20mg/m ³	11.82t	69.75 (t/a)	无
河源市金杰环保建材有限公司	氮氧化物	有组织连续 排放	1	窑尾	320 mg/m ³	水泥工业大 气污染物排 放标准 GB4915-20	345.07t	1071.36(t/a)	无

						13≤320mg/m ³			
河源市金杰环保建材有限公司	二氧化硫	有组织连续排放	1	窑尾	100mg/m ³	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤100mg/m ³	26.46t	216.1 (t/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	窑头	20mg/m ³	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤20mg/m ³	5.47t	50.22 (t/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	67	一般排放口	10mg/m ³	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013≤20mg/m ³	/	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	30mg/m ³	水泥工业大气污染物排放标准 GB4915-2013;	37.41t	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	硫化氢	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	0.58kg/h	恶臭污染物排放标准 GB14554-93;	0.014t	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	非甲烷总烃	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	120mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	10.8t	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	臭气浓度	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	2000(无量纲)	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	/	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	氨	有组织	7	危废贮存库, 预处理车间, 废液车间	8.7kg/h	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	0.49t	未核定	无

格尔木宏扬环保科技有限公司	颗粒物	无组织	无	厂界	0.5mg/m ³	水泥工业大气污染物排放标准 GB 4915-2013	0.002t	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	硫化氢	无组织	无	厂界	0.06mg/m ³	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	0.0045t	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	非甲烷总烃	无组织	无	厂界	4mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.03t	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	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	/	未核定	无
格尔木宏扬环保科技有限公司	氨	无组织	无	厂界	1.5mg/m ³	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	0.01t	未核定	无
江西新金叶实业有限公司	二氧化硫	有组织排连续排放	4	厂区西北侧富氧熔炼炉烟囱	16.38mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	87.97t	496.8 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	二氧化硫	有组织排连续排放	4	厂区西南侧阳极炉烟囱	35.62mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	87.97t	496.8 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	二氧化硫	有组织排连续排放	4	厂区东南侧烟化炉烟囱	422mg/m ³	《工业窑炉大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	87.97t	496.8 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	二氧化硫	有组织排连续排放	4	厂区东北侧铜阳极泥焙烧烟囱	10mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484	87.97t	496.8 (t/a)	无

						—2001)			
江西新金叶实业有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	5	厂区西北侧富氧熔炼炉烟囱	51.51mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	28.76t	356.5 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	5	厂区西南侧阳极炉烟囱	22.71mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	28.76t	356.5 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	5	厂区东南侧烟化炉烟囱	146mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	28.76t	356.5 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	5	厂区东北侧铜阳极泥焙烧烟囱	109mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	28.76t	356.5 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	氮氧化物	有组织连续排放	5	锅炉	60mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	28.76t	356.5 (t/a)	无
江西新金叶实业有限公司	烟尘	有组织连续排放	4	厂区西北侧富氧熔炼炉烟囱	6.56mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	13.02t	未核定	无
江西新金叶实业有限公司	烟尘	有组织连续排放	4	厂区西南侧阳极炉烟囱	7.12mg/m ³	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB31574-2015)	13.02t	未核定	无
江西新金叶	烟尘	有组织连续	4	厂区东南侧	58.2mg/m ³	《工业窑炉	13.02t	未核定	无

实业有限公司		排放		烟化炉烟囱		大气污染物 排放标准》 (GB9078- 1996)			
江西新金叶 实业有限公司	烟尘	有组织连续 排放	4	厂区东北侧 铜阳极泥焙 烧烟囱	49.8mg/m3	《危险废物 焚烧污染控 制标准》 (GB18484 -2001)	13.02t	未核定	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 GB16297-1 996; 120mg/m ³	未排放	3.626t/a	无
江苏金圆新 材料科技有限 公司	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 ³	未排放	0.134t/a	无
江苏金圆新 材料科技有限 公司	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 GB13271-2 014; 150mg/m ³	未排放	0.843t/a	无
江苏金圆新 材料科技有限 公司	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 GB14554-1 993; 15000mg/m ³	未排放	臭气浓度 0	无
江苏金圆新 材料科技有限 公司	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 GB16297-1 996; 120mg/m ³	未排放	1.401t/a	无
江苏金圆新 材料科技有限 公司	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	未排放	H ₂ S、NH ₃ 按恶臭污染 物排放标 GB14554-1	未排放	0.006t/a	无

				存排放口		993; 15000mg/m ³			
江苏金圆新材料科技有限公司	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 ₂ S、NH ₃ 按恶臭污染物排放标 GB14554-1 993; 15000mg/m ³	未排放	0.024t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	24.503t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	22.122t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	15.581t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	0.002t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	3.979t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控制标准执行 GB18484-2001	未排放	1.868t/a	无
江苏金圆新材料科技有限公司	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 烧污染物控	未排放	0.266t/a	无

公司				气排放口		制标准执行 GB18484-2 001			
江苏金圆新材科技有限公司	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 GB18484-2 001	未排放	0.255F	无
江西汇盈环 保科技有限 公司	二氧化硫	有组织排连 续排放	1	厂区北侧富 氧熔炼炉烟 囱	上限： 200mg/m3	《危险废物 焚烧污染控 制标准》 (GB18484 -2001)	6.22t	465.35 (t/a)	无
江西汇盈环 保科技有限 公司	氮氧化物	有组织排连 续排放	1	厂区北侧富 氧熔炼炉烟 囱	上限： 500mg/m3	《危险废物 焚烧污染控 制标准》 (GB18484 -2001)	31.03t	269.92 (t/a)	无
江西汇盈环 保科技有限 公司	烟尘	有组织排连 续排放	1	厂区北侧富 氧熔炼炉烟 囱	上限： 65mg/m3	《危险废物 焚烧污染控 制标准》 (GB18484 -2001)	5.99t	49.71 (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	汞及其化合 物	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	0.05mg/m ³	《水泥窑协 同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013	0.7×10 ⁻⁴ (t)	3.12×10 ⁻⁴ (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	总有机碳	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	10mg/m ³	《水泥窑协 同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013	10.24 (t)	45.36 (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	氯化氢	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	10mg/m ³	《水泥窑协 同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013	10.24 (t)	45.36 (t/a)	无
重庆埠源环	氟化氢	有组织	1	东方希望	1.0mg/m ³	《水泥窑协	1.03 (t)	4.54 (t/a)	无

保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）				5#线窑尾		同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013			
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	Tl+Cd+Pb+ As 及其化 合物	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	1.0mg/m ³	《水泥窑协 同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013	2.03×10 ⁻⁴ (t)	9.03×10 ⁻⁴ (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	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/m ³	《水泥窑协 同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013	1.25×10 ⁻⁴ (t)	5.56×10 ⁻⁴ (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	二噁英	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	0.1g TEQ/m ³	《水泥窑协 同处置固体 废物污染控 制标准》 GB30485-2 013	0.1024 (t)	0.4536g TEQ/a	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	氨	有组织	1	东方希望 5#线窑尾	10mg/m ³	重庆市《水 泥工业大气 污染物排放 标准》DB 50/656— 2016	0.07 (t)	0.33 (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	氨	无组织	无	厂界	1.5mg/m ³	重庆市《水 泥工业大气 污染物排放 标准》DB 50/656— 2016	0.009 (t)	0.038 (t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）	H ₂ S	无组织	无	厂界	0.06mg/m ³	《恶臭污染 物排放标 准》GB 14554-93	0.006 (t)	0.027 (t/a)	无
重庆埠源环	臭气浓度	无组织	无	厂界	20(无量纲)	《恶臭污染	/	/	无

保科技有限 公司（水泥 窑协同处置 固体废物项 目）						物排放标 准》GB 14554-93			
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	颗粒物	有组织	1	破碎废气排 放口	120ng-TEQ /m3	《大气污染 物综合排放 标准》 DB50/418-2 016	0.18（t）	1.951(t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	非甲烷总烃	有组织	1	破碎废气排 放口	120mg/Nm 3	《大气污染 物综合排放 标准》 DB50/418-2 016	0.12（t）	1.627(t/a)	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	颗粒物	无组织	无	厂界	1.0mg/Nm3	《大气污染 物综合排放 标准》 DB50/418-2 016	/	未核定	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	非甲烷总烃	无组织	无	厂界	4.0mg/Nm3	《大气污染 物综合排放 标准》 DB50/418-2 016	/	未核定	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	氨（氨气）	无组织	无	厂界	2.0mg/Nm3	《恶臭污染 物排放标 准》 GB14554-9 3	/	未核定	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	硫化氢	无组织	无	厂界	0.1mg/Nm3	《恶臭污染 物排放标 准》 GB14554-9 3	/	未核定	无
重庆埠源环 保科技有限 公司（预处 理固体废物 项目）	氨（氨气）	无组织	无	贮存	1.5mg/Nm3	《恶臭污染 物排放标 准》 GB14554-9 3	/	未核定	无
重庆埠源环 保科技有限	非甲烷总烃	无组织	无	贮存	4.0mg/Nm3	《大气污染 物综合排放	/	未核定	无

公司（预处理固体废物项目）						标准》 GB16297-1996			
重庆埠源环保科技有限公司（预处理固体废物项目）	臭气浓度	无组织	无	贮存	20(无量纲)	《恶臭污染物排放标准》 GB14554-93	/	未核定	无
重庆埠源环保科技有限公司（预处理固体废物项目）	硫化氢	无组织	无	贮存	0.06mg/Nm ³	《恶臭污染物排放标准》 GB14554-93	/	未核定	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	/	/	/

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。

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。

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。

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。

受到环境保护部门行政处罚的情况：

无

其他应当公开的环境信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 公司子公司四川天源达环保科技有限公司（水泥窑协同处置项目，公司持股51%）于2020年03月03日取得四川省生态环境厅核发的危险废物经营许可证（川环危第511025075号），核准处置规模9.99万吨/年。
2. 公司联营企业重庆耀辉环保有限公司（资源化综合利用项目，公司持股20%）于2020年03月15日获得重庆市生态环境局环评批复（渝（市）环准[2020]005号），批复处置规模10万吨/年。
3. 2020年04月28日，公司水泥窑协同处置项目子公司天汇隆源环保工程有限公司取得由辽宁省生态环境厅核发的《辽宁省危险废物经营许可证》（编号：LNSNY2110030003），核准经营规模为30000吨/年。
4. 2020年06月05日，经公司第九届董事会第四十次会议审议通过，公司分别与中国能源工程集团有限公司及其全资子公司中能源工程集团资本控股有限公司签署《战略合作框架协议》及《投资框架协议》。公司拟与中国能源在环保业务领域的发展方面建立战略合作关系，首期就中机科技开展股权合作,实现资源共享、强强联合。公司拟以不超过5.775亿元的自有资金通过公开摘牌的方式取得中机科技发展发展中机茂名35%股权，具体内容详见公司于2020年06月06日披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司关于签署战略合作框架协议的公告》、《金圆环保股份有限公司关于签署投资框架协议的公告》（公告编号：2020-068/069号）。
5. 2020年06月08日，公司一体化综合处置项目子公司济宁祥城环保有限公司取得由济宁市生态环境局核发的《危险废物经营许可证》（编号：济宁危证临06号），核准经营规模55000吨/年。
6. 2020年06月18日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《金圆环保股份有限公司关于2020年度非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等议案，拟通过向战略投资者海螺创业之全资子公司芜湖海创及公司董事长兼总经理、实际控制人之一赵辉先生非公开发行股票募集资金不超过6.5亿元。其中芜湖海创认购1.5亿元，赵辉先生认购5亿元，全部用于偿还银行贷款及补充流动资金。具体内容详见公司于2020年06月19日披露于巨潮资讯网的《金圆股份2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-072号）。
7. 2020年06月29日，根据荆州市公共资源交易云平台《荆州市餐厨粪便垃圾无害化处理项目（一期）中标公告》，公司与北京时代桃源环境科技股份有限公司联合体中标荆州市餐厨粪便垃圾无害化处理项目（一期）。本项目总设计规模为餐厨粪便垃圾处理220吨/日，分为两期建设，一期建设规模为120吨/日（其中餐厨垃圾 50吨/日，厨余垃圾 50吨/日，粪便 20吨/日），公司中标价格308元/吨。
8. 2020年05月，因公司驻杭办事处证照到期且无法续期，为便于人员管理，公司本级员工劳动关系由金圆环保股份有限公司驻杭办事处转至公司全资子公司金圆新材料有限公司。
9. 2020年04月30日，经公司总经理办公会审议通过，公司与控股股东金圆控股集团有限公司（以下简称“金圆控股”）签订了《房屋租赁合同》，将公司空置的位于杭州市滨江区江虹路1750号信雅达国际创意中心1幢3004室房屋租赁给金圆控股作日常办公使用，月租金为人民币23,000元。

10. 2020年05月，公司接受金圆控股无息借款2,000万元。2020年06月，经公司第九届董事会第四十次会议审议通过，同意公司接受金圆控股以现金方式提供的财务资助2,000万元，利率不高于中国人民银行同期贷款基准利率。具体内容详见公司于2020年06月06日披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司关于接受控股股东财务资助暨关联交易的公告》（公告编号：2020-070号）。
11. 2020年07月，公司2019年度权益分派实施完毕，以公司总股本714,644,396股为基数，向全体股东每10股派0.80元人民币现金（含税），派发现金红利总额人民币57,171,551.68元（含税）。具体内容详见公司于2020年06月23日披露于巨潮资讯网的《金圆环保股份有限公司2019年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-073号）。

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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,608,680	7.78%	0	0	0	-5,567,564	-5,567,564	50,041,116	7.00%
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	55,608,680	7.78%	0	0	0	-5,567,564	-5,567,564	50,041,116	7.00%
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	31,594,907	4.42%	0	0	0	-5,567,564	-5,567,564	26,027,343	3.64%
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	659,035,716	92.22%	0	0	0	5,567,564	5,567,564	664,603,280	93.00%
1、人民币普通股	659,035,716	92.22%	0	0	0	5,567,564	5,567,564	664,603,280	93.00%
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减少5,567,564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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵兰贞	9,150	0	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%
张燕茹	3,750	0	0	3,750	现任公司职工代表监事	任期至 2020 年 07 月 14 日, 任期内及任期届满六个月内 (遇延期顺延), 每年转让股份不得超过其所持有公司股份的 25%
王函颖	90,000	0	0	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%
汪赛成	0	0	750	750	曾任公司监事会	原任期至 2020 年

					主席	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%
宋辉轩	4,200	0	0	4,200	现任公司监事	任期内及任期届满六个月内(遇延期顺延),每年转让股份不得超过其所持有公司股份的 25%
邱永平	29,604,508	5,176,989	0	24,427,519	曾任公司副总经理	原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	1,875	0	5,625	曾任公司董事	原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%
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	任期内及任期届满六个月内(遇延期顺延),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	389,450	0	1,336,349	曾任公司董事长	原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28日
长春震宇商场	132,000	0	0	132,000	股改承诺	可解除限售
合计	55,608,680	5,568,314	750	50,041,116	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,130		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	23,881,773	208,025,855	质押	159,600,000
赵雪莉	境内自然人	5.58%	39,898,688	0	0	39,898,688	质押	24,550,000
邱永平	境内自然人	4.56%	32,570,026	0	24,427,519	8,142,507	质押	16,500,000
上海裕灏投资管理有限公司一裕灏金苹果6号私募证券投资基金	其他	2.78%	19,848,272	-1,188,000	0	19,848,272		
长信基金一浦发银行一五矿国际信托一五矿信托一聚富投资单一资金信托	其他	2.39%	17,106,502	-3,331,400	0	17,106,502		
康恩贝集团有	境内非国有法人	2.05%	14,674,150	0	0	14,674,151	质押	12,700,000

限公司			1				
上海万永投资管理有限公司 一万永 5 期私募证券投资基金	其他	1.94%	13,899,526	+2,902,526	0	13,899,526	
杜彦璋	境外自然人	1.79%	12,779,400	+12,779,400	0	12,779,400	
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	1.69%	12,085,075	-6,843,300	0	12,085,075	
曹永明	境内自然人	1.59%	11,350,000	-23,650,000	0	11,350,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
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				
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	19,848,272	人民币普通股	19,848,272				
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	17,106,502	人民币普通股	17,106,502				
康恩贝集团有限公司	14,674,151	人民币普通股	14,674,151				
上海万永投资管理有限公司—一万永 5 期私募证券投资基金	13,899,526	人民币普通股	13,899,526				
杜彦璋	12,779,400	人民币普通股	12,779,400				
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	12,085,075	人民币普通股	12,085,075				
曹永明	11,350,000	人民币普通股	11,350,000				
郭兴	10,031,816	人民币普通股	10,031,816				

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，上海裕灏投资管理有限公司一裕灏金苹果 6 号私募证券投资基金通过信用账户持有公司股票 19,848,272 股；上海万永投资管理有限公司一万永 5 期私募证券投资基金通过信用账户持有公司股票 13,899,526 股。

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵辉	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐森	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵继凤	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞乐平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹大强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何晶晶	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王利华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张燕茹	职工代表监事	现任	5,000	0	200	4,800	0	0	0
宋辉轩	监事	现任	5,600	0	0	5,600	0	0	0
黄旭升	副总经理、财务负责人、总会计师	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
张以涛	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	210,600	0	200	210,400	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金圆环保股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	758,856,918.49	626,977,150.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,757,116.22	14,338,234.06
应收账款	1,047,532,308.56	1,031,136,947.40
应收款项融资	22,553,155.79	33,592,395.68
预付款项	205,091,931.41	168,474,731.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,675,383.96	71,536,682.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,742,728,069.28	1,570,442,917.29

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	236,763,780.72	186,414,448.80
流动资产合计	4,109,958,664.43	3,702,913,508.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,830,815.15	7,011,348.70
其他权益工具投资	57,531,014.87	57,531,014.87
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,948,637,592.25	4,013,787,279.95
在建工程	523,138,051.12	446,691,617.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	331,707,914.84	334,196,800.47
开发支出		
商誉	405,031,280.74	405,031,280.74
长期待摊费用	48,402,448.59	48,430,652.60
递延所得税资产	42,711,733.41	43,251,339.76
其他非流动资产	309,662,788.91	92,015,762.61
非流动资产合计	5,674,653,639.88	5,447,947,097.19
资产总计	9,784,612,304.31	9,150,860,605.20
流动负债：		
短期借款	2,000,685,258.73	1,688,783,317.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	25,126,550.00	7,668,850.00
衍生金融负债		
应付票据	350,400,000.00	373,300,000.00

应付账款	812,465,437.81	848,903,776.77
预收款项	93,859,110.87	75,180,435.96
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	30,861,211.04	40,592,869.78
应交税费	123,839,148.33	49,701,406.95
其他应付款	271,240,852.81	240,995,910.64
其中：应付利息		
应付股利	2,769,341.80	2,769,341.80
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	90,774,445.32	245,020,996.48
其他流动负债		
流动负债合计	3,799,252,014.91	3,570,147,564.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	544,352,304.21	268,110,504.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	210,636,044.76	232,513,913.04
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,750,402.13	4,750,402.13
递延收益	162,363,964.58	147,013,163.85
递延所得税负债	27,030,048.38	27,498,496.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	949,132,764.06	679,886,480.15
负债合计	4,748,384,778.97	4,250,034,044.39
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	1,615,618,804.20
减：库存股		
其他综合收益	276,377.26	29,186.04
专项储备	9,194,215.97	9,312,584.62
盈余公积	136,274,146.38	136,274,146.38
一般风险准备		
未分配利润	1,842,401,367.88	1,681,019,137.27
归属于母公司所有者权益合计	4,318,409,307.69	4,156,898,254.51
少数股东权益	717,818,217.65	743,928,306.30
所有者权益合计	5,036,227,525.34	4,900,826,560.81
负债和所有者权益总计	9,784,612,304.31	9,150,860,605.20

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	249,087,956.07	27,066,921.62
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,530,000.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,310,315,342.17	1,168,537,281.28
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		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	575,602.04	2,391,740.77
流动资产合计	1,561,508,900.28	1,197,995,943.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,149,963,114.60	3,476,295,637.03
其他权益工具投资	11,200,000.00	11,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,895,213.77	32,498,621.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,500.10	39,000.08
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	200,011,943.57	13,943.57
非流动资产合计	3,393,104,772.04	3,520,047,202.20
资产总计	4,954,613,672.32	4,718,043,145.87
流动负债：		
短期借款	532,507,127.83	541,801,816.93
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,743.20	234,202.40
预收款项	84,403.66	
合同负债		
应付职工薪酬	1,228,982.09	1,975,688.55
应交税费	1,945,888.83	3,280,561.45

其他应付款	513,718,784.82	279,847,249.71
其中：应付利息		
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	1,049,494,930.43	827,139,519.04
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	1,049,494,930.43	827,139,519.04
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	98,149,087.90
未分配利润	459,816,528.97	445,601,413.91
所有者权益合计	3,905,118,741.89	3,890,903,626.83
负债和所有者权益总计	4,954,613,672.32	4,718,043,145.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,251,161,233.29	3,235,925,161.65
其中：营业收入	3,251,161,233.29	3,235,925,161.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,138,846,345.99	3,021,630,412.72
其中：营业成本	2,826,972,895.62	2,758,385,061.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,441,612.58	17,656,435.98
销售费用	58,325,393.24	58,531,920.11
管理费用	105,312,417.33	97,505,729.78
研发费用	37,479,734.68	20,507,570.41
财务费用	81,314,292.54	69,043,694.51
其中：利息费用	82,013,215.74	57,070,968.37
利息收入	3,803,614.62	1,263,609.17
加：其他收益	37,795,042.09	22,610,513.39
投资收益（损失以“-”号填列）	8,613,014.07	17,372,317.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	815,714.40	-464,130.39
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	-17,500,000.00	-213,250.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	3,857,501.77	2,709,744.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)	24,747,837.14	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-217,640.70	-3,043.90
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	169,610,641.67	256,771,030.40
加: 营业外收入	58,428,195.70	14,537,947.51
减: 营业外支出	3,510,876.51	5,034,648.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	224,527,960.86	266,274,329.28
减: 所得税费用	33,561,841.46	34,521,530.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	190,966,119.40	231,752,798.93
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	190,966,119.40	231,752,798.93
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	194,164,147.15	190,169,730.46
2.少数股东损益	-3,198,027.75	41,583,068.47
六、其他综合收益的税后净额	353,130.32	11,370.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	247,191.22	7,959.59
(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	247,191.22	7,959.59

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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	247,191.22	7,959.59
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	105,939.10	3,411.25
七、综合收益总额	191,319,249.72	231,764,169.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,411,338.37	190,177,690.05
归属于少数股东的综合收益总额	-3,092,088.65	41,586,479.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2717	0.2661
（二）稀释每股收益	0.2717	0.2661

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	8,023,566.15	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	565,393.28	24,919.10
销售费用		
管理费用	5,287,781.01	7,316,839.20
研发费用		
财务费用	-19,341,298.62	-15,463,734.85
其中：利息费用	11,830,929.64	3,686,589.04
利息收入	-31,239,970.94	20,216,972.12

加：其他收益	16,389.99	
投资收益（损失以“-”号填列）	28,943,329.54	296,600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-67,783.25	4,972.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,403,626.76	304,726,949.26
加：营业外收入	38,665.89	9,656,551.50
减：营业外支出	3,445,261.05	600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,997,031.60	314,382,900.76
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,997,031.60	314,382,900.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	46,997,031.60	314,382,900.76
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,258,199,734.12	3,327,140,413.99
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	23,694,941.95	8,796,912.38
收到其他与经营活动有关的现金	91,911,254.67	52,646,199.37
经营活动现金流入小计	3,373,805,930.74	3,388,583,525.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,732,059,599.76	2,720,192,274.32
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	142,603,093.76	124,848,451.25
支付的各项税费	215,573,223.82	161,169,254.38
支付其他与经营活动有关的现金	72,137,753.80	93,511,926.67
经营活动现金流出小计	3,162,373,671.14	3,099,721,906.62
经营活动产生的现金流量净额	211,432,259.60	288,861,619.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,017,842.00	5,289,796.00
取得投资收益收到的现金	8,103,246.24	15,220,748.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	544,021.00	60,981.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,151,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		9,656,551.50
投资活动现金流入小计	44,665,109.24	35,379,677.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,691,675.84	234,289,068.04
投资支付的现金	66,459,718.80	92,261,963.00
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		96,445,875.33
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	562,686.45
投资活动现金流出小计	411,151,394.64	423,559,592.82

投资活动产生的现金流量净额	-366,486,285.40	-388,179,915.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,957,000.00	86,373,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,957,000.00	86,373,000.00
取得借款收到的现金	1,220,825,000.00	603,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	395,194,906.89	337,244,201.00
筹资活动现金流入小计	1,620,976,906.89	1,026,917,201.00
偿还债务支付的现金	986,769,493.61	792,435,074.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,679,852.90	120,287,946.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,775,000.00	50,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	268,293,887.84	70,100,000.00
筹资活动现金流出小计	1,377,743,234.35	982,823,020.69
筹资活动产生的现金流量净额	243,233,672.54	44,094,180.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	120.92	79.94
五、现金及现金等价物净增加额	88,179,767.66	-55,224,036.44
加：期初现金及现金等价物余额	372,412,150.83	418,471,226.94
六、期末现金及现金等价物余额	460,591,918.49	363,247,190.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	138,000.00	
收到的税费返还	16,206.03	
收到其他与经营活动有关的现金	1,634,028,896.37	130,017,439.60
经营活动现金流入小计	1,634,183,102.40	130,017,439.60
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,495,728.72	3,933,625.20
支付的各项税费	676,881.60	1,055,223.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,342,812,990.56	163,686,063.52

经营活动现金流出小计	1,347,985,600.88	168,674,911.78
经营活动产生的现金流量净额	286,197,501.52	-38,657,472.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,415,633.54	
取得投资收益收到的现金	228,949,970.48	69,600,000.00
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		5,151,600.00
收到其他与投资活动有关的现金	13,906,753.28	
投资活动现金流入小计	463,272,357.30	74,751,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,420,707.24
投资支付的现金	375,193,752.05	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	575,193,752.05	81,370,707.24
投资活动产生的现金流量净额	-111,921,394.75	-6,619,107.24
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	350,000,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,255,072.32	7,691,649.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	302,255,072.32	287,691,649.82
筹资活动产生的现金流量净额	47,744,927.68	-27,691,649.82
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	222,021,034.45	-72,968,229.24
加：期初现金及现金等价物余额	13,066,921.62	116,408,050.99
六、期末现金及现金等价物余额	235,087,956.07	43,439,821.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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				1,615,618,804.20		29,186.04	9,312,584.62	136,274,146.38		1,681,019,137.27		4,156,898,254.51	743,928,306.30	4,900,826,560.81
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				1,615,618,804.20		29,186.04	9,312,584.62	136,274,146.38		1,681,019,137.27		4,156,898,254.51	743,928,306.30	4,900,826,560.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							247,191.22	-118,368.65			161,382,230.61		161,511,053.18	-26,110,088.65	135,400,964.53
（一）综合收益总额							247,191.22				194,164,147.15		194,411,338.37	-3,092,088.65	191,319,249.72
（二）所有者投入和减少资本														-263,000.00	-263,000.00
1. 所有者投入的普通股														5,457,000.00	5,457,000.00
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															

	6.00			4.20				38		7.88		7.69	65	5.34
--	------	--	--	------	--	--	--	----	--	------	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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）					-850,000.00		7,959.59	-30,119.44			154,437,510.66		153,565,350.81	58,255,220.76	211,820,571.57
（一）综合收益总额							7,959.59				190,169,730.46		190,177,690.05	41,586,479.72	231,764,169.77
（二）所有者投入和减少资本														69,898,000.00	69,898,000.00
1. 所有者投入的普通股														69,898,000.00	69,898,000.00
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															

余额	44,39			701,83		.26	526.95	6,042.		698,42		697,50	,681.21	64,184.
	6.00			7.15				29		5.96		3.61		82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	714,64 4,396.0 0				2,632,50 8,729.02				98,149,0 87.90	445,60 1,413.9 1		3,890,903, 626.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	714,64 4,396.0 0				2,632,50 8,729.02				98,149,0 87.90	445,60 1,413.9 1		3,890,903, 626.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										14,215, 115.06		14,215,115 .06
（一）综合收益总额										46,997, 031.60		46,997,03 1.60
（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										-32,781 ,916.54		-32,781,91 6.54

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,781,916.54		-32,781,916.54
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	459,816,528.97		3,905,118,741.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	714,644,396.00				2,632,508,729.02				64,380,983.81	177,420,696.90		3,588,954,805.73

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				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)										278,650,680.96		278,650,680.96
(一)综合收益总额										314,382,900.76		314,382,900.76
(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										-35,732,219.80		-35,732,219.80
1. 提取盈余公积												
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	456,071,377.86		3,867,605,486.69

三、公司基本情况

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	http://www.jysn.com		
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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室
财务报告批准报出日	2020年8月26日

二、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。2020年以来，为有效应对疫情影响及进一步谋求公司做大做强，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。

与上年度相比，本公司本年度合并范围子公司除注销杭州金沅公司、常德南方金圆外合并范围无变化。

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(十九)、附注五(二十二)、附注五(二十六)和附注五(二十八)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(十七)“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(十七)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(二十八)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(二十八)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)。

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、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

12、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

13、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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

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

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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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)；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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

期初数无需调整

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、12.5%、9%、7.5% [注 2]
教育费附加	当月缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	当月缴纳的增值税	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、河源金杰公司、江西新金叶公司及汇盈环保公司、青海宏扬公司	15%
香港金圆公司	16.5%
灌南金圆公司、德胜环能	12.5%
那曲金圆公司	9%
宏扬环保	7.5%
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。财政部 税务总局 国家发展改革委公告《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(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、宏正物流公司免征企业所得税,德胜环能公司和灌南金圆公司、宏扬环保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,2019年复审通过,新证书编号GR201936000124,2019年度至2021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

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	638,915.04	496,997.47
银行存款	454,156,008.94	363,310,231.02
其他货币资金	304,061,994.51	263,169,922.34
合计	758,856,918.49	626,977,150.83
其中：存放在境外的款项总额	11,777.14	12,417.96

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

项目	期末数	期初数
银行存款	1,320,000.00	920,000.00
其中：诉讼冻结	1,320,000.00	920,000.00
其他货币资金	296,945,000.00	253,645,000.00
其中：银行承兑汇票保证金	272,235,000.00	219,795,000.00
信用证保证金	24,710,000.00	33,850,000.00

小 计	298,265,000.00	254,565,000.00
-----	----------------	----------------

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,757,116.22	14,338,234.06
合计	1,757,116.22	14,338,234.06

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,900,000.00	100.00%	142,883.78	7.52%	1,757,116.22	16,145,187.58	100.00%	1,806,953.52	11.19%	14,338,234.06
其中：										
其中：										
合计	1,900,000.00	100.00%	142,883.78	7.52%	1,757,116.22	16,145,187.58	100.00%	1,806,953.52	11.19%	14,338,234.06

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	1,900,000.00	142,883.78	7.52%
合计	1,900,000.00	142,883.78	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,806,953.52		1,664,069.74			142,883.78
合计	1,806,953.52		1,664,069.74			142,883.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按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%		4,933,914.93	0.43%	4,933,914.93	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,933,914.93	0.43%	4,933,914.93	100.00%		4,933,914.93	0.43%	4,933,914.93	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,146,551,157.21	99.57%	99,018,848.65	8.64%	1,047,532,308.56	1,132,674,022.70	99.57%	101,537,075.30	8.96%	1,031,136,947.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,146,551,157.21	99.57%	99,018,848.65	8.64%	1,047,532,308.56	1,132,674,022.70	99.57%	101,537,075.30	8.96%	1,031,136,947.40
合计	1,151,485,072.14	100.00%	103,952,763.58	9.03%	1,047,532,308.56	1,137,607,937.63	100.00%	106,470,990.23	9.36%	1,031,136,947.40

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
1 年以内	813,837,645.45	40,691,882.27	5.00%
1-2 年	233,981,084.15	23,398,108.42	10.00%
2-3 年	79,105,473.22	23,731,641.96	30.00%
3-4 年	15,225,378.38	7,612,689.19	50.00%
4-5 年	4,085,246.01	3,268,196.81	80.00%
5 年以上	316,330.00	316,330.00	100.00%
合计	1,146,551,157.21	99,018,848.65	--

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	1,146,551,157.21	99,018,848.65	8.64%
合计	1,146,551,157.21	99,018,848.65	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	813,837,645.45
1 至 2 年	233,981,084.15
2 至 3 年	79,105,473.22
3 年以上	24,560,869.32
3 至 4 年	20,159,293.31
4 至 5 年	4,085,246.01
5 年以上	316,330.00
合计	1,151,485,072.14

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	
按组合计提坏账准备	101,537,075.30	-2,518,226.65				99,018,848.65
合计	101,537,075.30	-2,518,226.65				99,018,848.65

(3) 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	56,405,952.59	4.92%	3,494,559.27
第二名	45,787,116.15	3.99%	2,519,170.56
第三名	44,340,289.74	3.87%	5,725,157.86
第四名	36,281,610.15	3.16%	5,397,576.20
第五名	28,914,308.85	2.52%	5,020,932.96
合计	211,729,277.48	18.46%	

4、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	22,553,155.79	33,592,395.68
合计	22,553,155.79	33,592,395.68

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

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。

5、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	173,456,526.66	84.58%	147,018,193.49	87.26%
1 至 2 年	23,504,701.56	11.46%	17,435,716.32	10.35%
2 至 3 年	5,804,762.63	2.83%	2,662,087.48	1.58%
3 年以上	2,325,940.56	1.13%	1,358,734.10	0.81%
合计	205,091,931.41	--	168,474,731.39	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例	未结算原因
第一名	46,110,752.85	1年以内	22.48%	预付材料款
第二名	10,361,623.43	1年以内	5.05%	预付材料款
第三名	9,219,934.14	1年以内	4.50%	预付材料款
第四名	9,109,741.70	1年以内	4.44%	预付材料款
第五名	7,105,616.27	1年以内	3.46%	预付材料款
合计	81,907,668.39		39.94%	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,675,383.96	71,536,682.56
合计	94,675,383.96	71,536,682.56

(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	17,966,375.88	34,047,033.80
拆借款	13,977,349.53	7,856,316.90
资产处置款	8,387,200.00	18,794,946.00
备用金	9,791,167.90	6,504,679.56
押金保证金	31,819,066.77	28,453,892.56
应收政府补助款	37,767,911.41	
其他	5,368,107.29	5,956,813.94

合计	125,077,178.78	101,613,682.76
----	----------------	----------------

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,056,565.13	4,755,278.23	21,265,156.84	30,077,000.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-690,223.14	690,223.14		
本期计提	324,794.62			324,794.62
2020 年 6 月 30 日余额	3,691,119.20	5,445,501.37	21,265,156.84	30,401,794.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	85,286,909.21
1 至 2 年	8,081,216.56
2 至 3 年	6,902,405.47
3 年以上	24,806,647.54
3 至 4 年	2,799,143.88
4 至 5 年	742,346.82
5 年以上	21,265,156.84
合计	125,077,178.78

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	8,811,843.36	324,794.62				9,136,637.98

准备					
合计	30,077,000.20	324,794.62			30,401,794.82

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
第一名	应收政府补助款	25,075,271.09	一年以内	20.05%	1,253,763.55
第二名	押金保证金	16,000,000.00	一年以内	12.79%	800,000.00
第三名	应收政府补助款	11,526,692.91	一年以内	9.22%	576,334.65
第四名	资产处置款	8,387,200.00	一年以内	6.71%	419,360.00
第五名	应收暂付款	4,479,554.40	一年以内	3.58%	223,977.72
合计	--	65,468,718.40	--	52.34%	3,273,435.92

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江西省上饶县国家税务局	即征即退增值税	11,526,692.91	一年以内	7月已全额收回；依据上饶县人民政府关于印发《上饶县企业主要政策调整意见》的通知
国家税务总局徐州市贾汪区税务局	即征即退增值税	164,885.04	一年以内	8月已全额收回；依据财政部、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）
上饶茶亭产业园管理委员会	工业发展基金	25,075,271.09	一年以内	7月收回 23,082,031.52元，剩余预计下半年全额收回；依据财政部、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）
合计		36,766,849.04		

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	642,495,992.56		642,495,992.56	604,328,654.44		604,328,654.44
在产品	793,473,656.53	5,704,093.82	787,769,562.71	738,678,626.75	30,451,930.96	708,226,695.79
库存商品	304,746,611.52		304,746,611.52	254,791,455.57		254,791,455.57
周转材料	7,715,902.49		7,715,902.49	3,096,111.49		3,096,111.49
合计	1,748,432,163.10	5,704,093.82	1,742,728,069.28	1,600,894,848.25	30,451,930.96	1,570,442,917.29

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	30,451,930.96			24,747,837.14		5,704,093.82
合计	30,451,930.96			24,747,837.14		5,704,093.82

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约保证金	66,459,718.80	36,017,842.00
待抵扣进项税	107,875,871.70	83,217,419.75
留抵进项税	39,194,631.91	45,812,122.71
预缴税费	21,818,032.55	11,503,579.70
其他	1,415,525.76	9,863,484.64
合计	236,763,780.72	186,414,448.80

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。

9、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	2,029,986 .16									2,029,986 .16	
赤峰八达 运输有限 公司	1,184,000 .13									1,184,000 .13	
兰溪金圆 投资有限 公司	3,501,351 .53			-6,640.94						3,494,710 .59	
重庆耀辉 环保有限 公司	713,376.1 4			-94,767.3 0						618,608.8 4	
锦州金圆 环保科技 有限公司	-985,199. 73		-985,199. 73							0.00	
四川耀辉 环保有限 公司	-21,804.0 1			-64,325.0 4						-86,129.0 5	
广州丰兆 投资有限 公司	589,638.4 8									589,638.4 8	
小计	7,011,348 .70		-985,199. 73	-165,733. 28						7,830,815 .15	
合计	7,011,348 .70		-985,199. 73	-165,733. 28						7,830,815 .15	

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。

10、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		
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	11,200,000.00
合计	57,531,014.87	57,531,014.87

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	240,000.00					

其他说明：

吉林省敖东药业有限责任公司财务状况恶化，实际已歇业，故全额计提减值准备。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,948,637,592.25	4,013,787,279.95
合计	3,948,637,592.25	4,013,787,279.95

(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	2,338,986,339.32	2,393,194,171.53	300,659,912.64	67,261,498.89	269,054,608.07	5,369,156,530.45
2.本期增加金额	33,624,824.31	64,682,017.06	1,750,082.74	2,622,378.49	0.00	102,679,302.60
(1) 购置	2,546,845.26	10,766,832.57	1,592,560.62	1,666,626.30		16,572,864.75

(2) 在建工程转入	31,077,979.05	53,915,184.49	157,522.12	955,752.19		86,106,437.85
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废		2,003,481.16	2,312,467.12	1,389,055.21		5,705,003.49
						0.00
4. 期末余额	2,372,611,163.63	2,457,876,188.59	302,409,995.38	69,883,877.38	269,054,608.07	5,471,835,833.05
二、累计折旧	379,259,749.03	880,590,972.23	164,617,324.46	43,830,010.24	58,069,472.19	1,526,367,528.15
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	38,907,536.08	83,629,223.94	16,132,723.72	6,870,447.76	26,305,151.17	171,845,082.67
(1) 计提	38,907,536.08	83,238,010.79	14,545,009.33	5,680,087.95	26,305,151.17	168,675,795.32
						0.00
3. 本期减少金额		391,213.15	1,587,714.39	1,190,359.81		3,169,287.35
(1) 处置或报废						0.00
						0.00
4. 期末余额	379,259,749.03	879,627,861.96	163,029,610.07	42,639,650.43	58,069,472.19	1,522,626,343.68
三、减值准备						0.00
1. 期初余额		1,418,702.14				1,418,702.14
2. 本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废		846,805.02				846,805.02
						0.00
4. 期末余额		571,897.12				571,897.12
四、账面价值						0.00

1.期末账面价值	1,993,351,414.60	1,577,676,429.51	139,380,385.31	27,244,226.95	210,985,135.88	3,948,637,592.25
2.期初账面价值	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

(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

(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	6,347,858.21	尚在办理中
小计	731,710,385.63	

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	523,138,051.12	446,691,617.49
合计	523,138,051.12	446,691,617.49

(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	165,241,173.53		165,241,173.53	148,465,234.85		148,465,234.85
济宁市生物产业园危废处置中心项目（一期）	107,537,384.97		107,537,384.97	82,509,682.16		82,509,682.16
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	39,021,297.10		39,021,297.10	36,283,037.74		36,283,037.74
四川天源达环保有限公司新材料项目	335,033.70		335,033.70	34,775,130.56		34,775,130.56
库伦旗水泥窑协同处置工业废弃物资源综合利用项目	26,421,967.92		26,421,967.92	21,816,558.97		21,816,558.97
互助金圆基建及技改工程	32,634,247.34		32,634,247.34	21,315,080.95		21,315,080.95
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	20,447,652.95		20,447,652.95
青海宏扬基建及技改工程	24,208,018.31		24,208,018.31	18,945,681.14		18,945,681.14
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	8,437,252.79		8,437,252.79
那曲金圆公司粉磨站工程	2,801,951.88		2,801,951.88	2,766,820.35		2,766,820.35
格尔木商砼公司新建厂房工程	0.00		0.00	917,340.00		917,340.00
其他零星工程	67,780,280.78		67,780,280.78	44,896,227.90		44,896,227.90
铜陵金圆环保产业发展有限公司	18,741,897.83		18,741,897.83	2,951,507.09		2,951,507.09

灌南金圆环保科技有限公司 3 万吨/年危废固废处置预处理改造项目	989,746.08		989,746.08	420,306.90	420,306.90
众思润禾 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	8,540,145.94		8,540,145.94	1,744,103.14	1,744,103.14
合计	523,138,051.12		523,138,051.12	446,691,617.49	446,691,617.49

(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	2,766,820.35	35,131.53			2,801,951.88	93.00%	95.00%	4,158,828.15	2,978,565.32	6.34%	其他
含铜污泥及金属表面处理污泥综合利用项目(一期)	300,000,000.00	20,447,652.95	0.00			20,447,652.95	83.74%	96.00%	615,037.80			其他
济宁市生物产业园危废处置中心项目(一期)	152,509,100.00	82,509,682.16	25,027,702.81			107,537,384.97	70.51%	87.00%	3,022,724.26	1,728,845.63	7.50%	其他
天汇隆源 20 万吨/年城镇污泥、10 万吨	60,000,000.00	36,283,037.74	2,738,259.36			39,021,297.10	65.04%	92.00%				其他

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												
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	148,465,234.85	16,775,938.68	1,810,998.04		165,241,173.53	52.23%	57.00%	9,050,768.11	172,177.78	5.35%	其他
合计	1,495,857,500.00	290,472,428.05	44,577,032.38	1,810,998.04		335,049,460.43	--	--	16,847,358.32	4,879,588.73		--

13、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	305,995,364.90	71,822,656.58		51,152,651.04	9,787,495.60	1,420,555.60	440,178,723.72
2.本期增加金额	2,377,059.96			84,905.66			2,461,965.62
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							

(1) 处 置							
4.期末余 额	308,372,424.86	71,822,656.58		51,237,556.70	9,787,495.60	1,420,555.60	442,640,689.34
二、累计摊销							
1.期初余 额	27,435,347.02	40,001,387.39		33,515,833.80	4,177,021.64	852,333.40	105,981,923.25
2.本期增 加金额	2,695,788.67	289,872.59		1,279,347.27	517,440.12	168,402.60	4,950,851.25
(1) 计 提	2,695,788.67	289,872.59		1,279,347.27	517,440.12	168,402.60	4,950,851.25
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	30,131,135.69	40,291,259.98		34,795,181.07	4,694,461.76	1,020,736.00	110,932,774.50
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	278,241,289.17	31,531,396.60		16,442,375.63	5,093,033.84	399,819.60	331,707,914.84

2.期初账面价值	278,560,017.88	31,821,269.19		17,636,817.24	5,610,473.96	568,222.20	334,196,800.47
----------	----------------	---------------	--	---------------	--------------	------------	----------------

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。

14、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
上海华舆公司	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
西宁商砣公司	7,758,316.93					7,758,316.93
海东金圆公司	10,258,149.55					10,258,149.55
格尔木商砣公司	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		处置		
江西新金叶公司	113,739,913.29					113,739,913.29
上海华舆公司	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
西宁商砣公司	7,758,316.93					7,758,316.93
海东金圆公司	10,258,149.55					10,258,149.55
格尔木商砣公司	813,842.20					813,842.20

青海湖水泥公司	4,589,283.01				4,589,283.01
合计	163,341,874.72				163,341,874.72

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

公司通过比较与商誉相关的资产组组合可回收金额与该资产组及商誉的账面价值，对期末商誉进行了减值测试。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与可回收金额，如相关资产组或者资产组组合的可回收金额低于其账面价值，确认商誉的减值损失。经测试，本期末商誉减值准备余额为163,341,874.72元。

商誉减值测试的影响

其他说明

15、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	32,271,604.89		3,366,154.57		28,905,450.32
石膏矿剥离	6,913,454.41		446,029.32		6,467,425.09
储料平台	4,379,924.50		515,285.22		3,864,639.28
其他	4,865,668.80	7,913,857.75	2,848,426.95	766,165.70	9,164,933.90
合计	48,430,652.60	7,913,857.75	7,175,896.06	766,165.70	48,402,448.59

16、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	1,707,257.70	426,814.43	1,418,702.14	354,675.54
内部交易未实现利润	34,614,889.32	5,161,041.78	32,660,136.35	4,869,590.27
可抵扣亏损	20,986,277.47	5,246,569.37	20,986,277.47	5,246,569.37
坏账准备	101,109,228.11	23,598,639.92	99,412,179.99	23,111,193.13
存货跌价准备	6,370,671.63	955,600.74	30,451,930.96	4,567,789.64
预计负债	4,645,424.77	696,813.72	4,645,424.77	696,813.72
递延收益	14,583,250.06	2,405,270.42	15,974,522.79	2,537,592.56
非同一控制下企业合并	2,867,152.12	716,788.03	2,867,152.12	716,788.03

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	23,361,300.00	3,504,195.00	7,668,850.00	1,150,327.50
合计	210,245,451.18	42,711,733.41	216,085,176.59	43,251,339.76

(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	102,125,038.52	16,435,975.01	102,963,187.68	16,570,866.50
无形资产摊销计提	498,552.30	74,782.85	498,552.30	74,782.85
固定资产折旧计提	62,189,371.44	10,519,290.52	65,395,279.57	10,852,847.28
合计	164,812,962.26	27,030,048.38	168,857,019.55	27,498,496.63

(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		42,711,733.41		43,251,339.76
递延所得税负债		27,030,048.38		27,498,496.63

(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	30,033,923.11	30,032,436.47
可抵扣亏损	258,309,443.19	251,535,709.92
合计	288,343,366.30	281,568,146.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	9,493,798.40	9,493,798.40	
2022	19,183,595.84	19,183,595.84	

2023	45,903,865.04	45,903,865.04	
2024	107,957,673.05	107,957,673.05	
2025	75,770,510.86	68,996,777.59	
合计	258,309,443.19	251,535,709.92	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	80,695,041.15		80,695,041.15	60,331,698.85		60,331,698.85
融资租赁保证金	22,800,000.00		22,800,000.00	22,800,000.00		22,800,000.00
矿山恢复治理保证金	5,669,460.00		5,669,460.00	5,669,460.00		5,669,460.00
并购诚意金	200,000,000.00		200,000,000.00			
其他	498,287.76		498,287.76	3,214,603.76		3,214,603.76
合计	309,662,788.91		309,662,788.91	92,015,762.61		92,015,762.61

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	298,900,000.00	224,200,000.00
保证借款	1,499,140,173.75	1,227,862,331.69
信用借款	70,000,000.00	72,000,000.00
未到期应付利息	2,645,084.98	8,920,985.97
商业承兑汇票贴现	130,000,000.00	155,800,000.00
合计	2,000,685,258.73	1,688,783,317.66

短期借款分类的说明：

19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	25,126,550.00	7,668,850.00
其中：		
商品期货合约	25,126,550.00	7,668,850.00
合计	25,126,550.00	7,668,850.00

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,400,000.00	373,300,000.00
合计	350,400,000.00	373,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	620,813,267.56	714,366,747.66
1-2 年	124,444,945.19	80,421,922.07
2-3 年	29,574,654.20	13,993,798.37
3 年及以上	37,632,570.86	40,121,308.67
合计	812,465,437.81	848,903,776.77

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	87,674,933.63	71,588,137.64
1-2 年	3,348,039.19	1,522,133.18
2-3 年	1,002,343.56	742,201.98

3 年及以上	1,833,794.49	1,327,963.16
合计	93,859,110.87	75,180,435.96

23、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	40,467,760.27	145,390,438.41	135,720,058.64	30,797,380.49
二、离职后福利-设定提存计划	125,109.51	1,855,140.53	1,793,861.58	63,830.55
三、辞退福利		418,743.40	418,743.40	
合计	40,592,869.78	147,664,322.34	137,932,663.62	30,861,211.04

(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	38,194,076.58	137,434,247.18	127,694,381.31	28,454,210.70
2、职工福利费		4,877,110.97	4,877,110.97	
3、社会保险费	25,416.59	2,205,960.89	2,185,237.01	4,692.71
其中：医疗保险费	22,373.78	1,899,937.60	1,878,744.22	1,180.40
工伤保险费	951.04	185,043.21	187,059.50	2,967.33
生育保险费	2,091.77	120,980.08	119,433.29	544.98
4、住房公积金	12,939.72	560,255.60	626,650.04	79,334.16
5、工会经费和职工教育经费	2,235,327.38	312,863.77	336,679.31	2,259,142.92
合计	40,467,760.27	145,390,438.41	135,720,058.64	30,797,380.49

(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	123,825.18	1,785,391.13	1,707,467.69	45,901.73
2、失业保险费	1,284.33	69,749.40	86,393.89	17,928.82
合计	125,109.51	1,855,140.53	1,793,861.58	63,830.55

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	98,776,269.20	13,740,129.44
企业所得税	13,593,707.93	26,494,447.69
个人所得税	269,639.26	3,787,091.03
城市维护建设税	3,927,360.44	421,438.58
教育费附加	2,217,048.77	421,614.61
地方教育费附加	1,485,636.34	291,639.05
土地使用税	1,379,136.08	1,650,667.91
房产税	619,009.15	1,005,951.98
资源税	252,084.56	221,347.35
印花税	635,223.35	664,910.48
环境保护税	684,033.25	1,002,168.83
合计	123,839,148.33	49,701,406.95

其他说明：

25、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	2,769,341.80
其他应付款	268,471,511.01	238,226,568.84
合计	271,240,852.81	240,995,910.64

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	2,769,341.80	2,769,341.80
合计	2,769,341.80	2,769,341.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 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	48,797,451.23	40,340,495.17
暂借款	160,552,546.42	134,885,434.35
应付暂收款	47,843,014.51	50,476,899.94
股权转让款	2,624,120.00	2,624,120.00
其他	8,654,378.85	9,899,619.38
合计	268,471,511.01	238,226,568.84

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	90,692,000.00	244,272,000.00
未到期应付利息	82,445.32	748,996.48
合计	90,774,445.32	245,020,996.48

其他说明：

27、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	291,780,000.00	107,780,000.00
抵押借款	252,000,000.00	160,000,000.00
未到期应付利息	572,304.21	330,504.50
合计	544,352,304.21	268,110,504.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	210,636,044.76	232,513,913.04
合计	210,636,044.76	232,513,913.04

(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	1,985,833.97	2,564,592.89
实质以抵押资产融资的售后回租	208,650,210.79	229,874,210.64
融资租赁款		75,109.51
小 计	210,636,044.76	232,513,913.04

其他说明：

29、预计负债

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	4,750,402.13	矿山开采恢复治理
合计	4,750,402.13	4,750,402.13	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	71,276,604.95	11,860,000.00	2,383,254.64	80,753,350.31	
待确认收入	75,736,558.90	239,454,483.48	233,580,428.11	81,610,614.27	待确认危废处置费
合计	147,013,163.85	251,314,483.48	235,963,682.75	162,363,964.58	--

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	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,203,000.00	与资产相关
铜冶炼弃渣精选铜精矿	7,761,825.68	0.00	0.00	174,937.98	0.00	0.00	7,586,887.70	与资产相关

及贵金属提取项目									
年处理 15 万吨金属废料综合回收利用项目补助资金	7,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,700,000.00	与资产相关	
矿山绿化工程扶持资金	4,000,000.12			499,999.98			3,500,000.14	与资产相关	
有色金属、黑色金属废弃物资源综合利用项目	4,559,063.82			51,905.85			4,507,157.97	与资产相关	
水泥窑协同处置 10 万吨工业废物项目	3,666,666.62		91,111.11	22,222.22			3,553,333.29	与资产相关	
生态文明建设专项资金	3,900,000.00	6,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,760,000.00	与资产相关	
废旧家电及电子信息产品分拣中心项目	2,905,200.00	0.00	0.00	32,400.00	0.00	0.00	2,872,800.00	与资产相关	
省级环保引导资金	2,616,666.63		100,000.20				2,516,666.43	与资产相关	
节能专项资金	4,622,506.58			356,295.30			4,266,211.28	与资产相关	
排污费专项补助资金	1,795,242.55			101,699.04			1,693,543.51	与资产相关	
固体废物一期工程项目补助	1,840,000.00			192,000.00			1,648,000.00	与资产相关	
阳极铜及电解铜生产线节能改造项目	1,414,141.44	0.00	0.00	242,424.24	0.00	0.00	1,171,717.20	与资产相关	
2019 年清流县县域产业发展专项资金	1,836,510.02						1,836,510.02	与资产相关	

铜再生资源回收、冶炼及深加工项目	1,719,903.60	0.00	0.00	19,216.80	0.00	0.00	1,700,686.80	与资产相关
技改补贴款	1,510,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	1,157,894.48			70,175.46			1,087,719.02	与资产相关
2016 化解产能过剩专项资金	1,125,000.00			75,000.00			1,050,000.00	与资产相关
低温余热发电项目	933,333.56			49,999.98			883,333.58	与资产相关
省级环保引导资金	928,993.72		33,333.36				895,660.36	与资产相关
污水处理设施升级改造工程项目	787,500.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00	0.00	712,500.00	与资产相关
散装水泥专项资金	722,038.05			26,956.14			695,081.91	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	750,476.19	0.00	0.00	22,857.14	0.00	0.00	727,619.05	与资产相关
贵金属污染防治项目	580,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	520,000.00	与资产相关
在线监测系统运营补助资金	381,595.65			59,934.42			321,661.23	与资产相关
三个 50 工程项目贴息资金	426,190.49						426,190.49	与资产相关
监控设施更新补助	201,764.84			12,352.92			189,411.92	与资产相关
污染源自动监控设施运	230,590.91			13,432.50			217,158.41	与资产相关

行费用补助 资金								
合计	71,276,604.9 5	11,860,000.0 0	224,444.67	2,158,809.97	0.00	0.00	80,753,350.3 1	与资产相关

31、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

32、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）	1,510,950,448.98			1,510,950,448.98
其他资本公积	104,668,355.22			104,668,355.22
合计	1,615,618,804.20			1,615,618,804.20

33、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	29,186.04	353,130.3 2				247,191.2 2	105,939.1 0	276,377. 26
外币财务报表折算差额	29,186.04	353,130.3 2				247,191.2 2	105,939.1 0	276,377. 26
其他综合收益合计	29,186.04	353,130.3 2				247,191.2 2	105,939.1 0	276,377. 26

34、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	9,312,584.62	111,095.20	229,463.85	9,194,215.97
合计	9,312,584.62	111,095.20	229,463.85	9,194,215.97

35、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	136,274,146.38			136,274,146.38
合计	136,274,146.38			136,274,146.38

36、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	1,681,019,137.27	1,247,260,915.30
调整后期初未分配利润	1,681,019,137.27	1,247,260,915.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,164,147.15	190,169,730.46
应付普通股股利	-32,781,916.54	35,732,219.80
期末未分配利润	1,842,401,367.88	1,401,698,425.96

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,248,349,377.53	2,825,179,121.51	3,231,899,843.27	2,757,029,045.35
其他业务	2,811,855.76	1,793,774.11	4,025,318.38	1,356,016.58
合计	3,251,161,233.29	2,826,972,895.62	3,235,925,161.65	2,758,385,061.93

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 81,610,614.27 元，其中，81,610,614.27

元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	14,046,421.57	5,338,331.28
教育费附加	5,106,765.13	3,636,234.26
资源税	1,038,004.43	1,032,209.22
房产税	1,723,714.79	1,988,929.74
土地使用税	1,458,204.66	1,701,674.35
车船使用税	32,657.80	40,092.21
印花税	2,631,360.70	1,494,804.75
地方教育费附加	3,404,483.50	2,424,160.17
合计	29,441,612.58	17,656,435.98

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,245,404.22	19,506,577.52
职工薪酬	16,368,466.77	19,726,189.98
广告费	50,511.52	58,756.10
业务招待费	681,774.97	884,929.41
差旅费	484,597.10	375,707.55
办公费	89,101.01	169,247.30
通讯费	24,423.55	36,171.80
车辆费用	852,712.13	1,718,628.42
促销费	53,548.90	176,583.00
折旧费	12,255,225.97	15,452,751.71
其他	11,219,627.10	426,377.32
合计	58,325,393.24	58,531,920.11

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,251,567.63	44,283,277.13
业务招待费	7,632,515.56	8,179,060.80
规费	753,929.09	1,415,621.13
折旧与摊销	31,984,773.92	25,553,545.36
车辆费用	2,209,057.72	2,896,159.01
差旅费	1,630,705.15	3,101,294.86
中介机构费用	6,423,219.27	3,498,491.14
保险费	315,982.41	544,313.14
厂区绿化	181,820.85	207,105.54
办公费	2,672,248.11	2,175,165.77
检测费	2,193,986.78	2,252,076.44
认证费	256,438.90	465,290.12
通讯费	823,377.93	890,832.72
租赁费	739,535.45	530,770.81
其他	1,243,258.56	1,512,725.81
合计	105,312,417.33	97,505,729.78

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,495,302.14	6,687,929.99
直接材料	25,566,993.51	6,851,739.54
折旧与摊销	3,352,537.14	2,712,646.14
其他	64,901.89	4,255,254.74
合计	37,479,734.68	20,507,570.41

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	82,013,215.74	57,070,968.37
减：利息收入	3,803,614.62	1,263,609.17
汇兑损失	1,482,664.62	-1,653,079.66
减：汇兑收益		0.00
手续费支出及其他	1,622,026.80	7,435,823.85
合计	81,314,292.54	69,043,694.51

其他说明：

43、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	35,081,150.95	
与资产相关的政府补助本期摊销	2,158,809.97	
与日常经营活动相关的政府补助	555,081.17	22,610,513.39
合计	37,795,042.09	22,610,513.39

44、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	815,714.40	-464,130.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-348,246.57	-95,466.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,321,500.00	1,237,050.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,824,046.24	16,694,863.75
其他		
合计	8,613,014.07	17,372,317.07

其他说明：

45、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-17,500,000.00	-213,250.00
合计	-17,500,000.00	-213,250.00

其他说明：

46、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	-324,794.62	
应收账款坏账损失	2,518,226.65	2,709,744.91
应收票据坏账损失	1,664,069.74	0.00
合计	3,857,501.77	2,709,744.91

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	24,747,837.14	
合计	24,747,837.14	

其他说明：

48、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	-217,640.70	-3,043.90
其中：固定资产	-217,640.70	-3,043.90
在建工程		
合计	-217,640.70	-3,043.90

49、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	56,066,304.92	4,140,000.00	56,066,304.92
其他	2,361,890.78	10,397,947.51	2,361,890.78
合计	58,428,195.70	14,537,947.51	58,428,195.70

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	43,458,564.01		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	4,640,000.00	4,040,000.00	与收益相关
其他零星补助						750,306.91		与收益相关
环境污染防治补助	灌南县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	133,333.33		与收益相关
中小企业发展专项基金	青海工业和信息化厅、青海省财政厅	补助	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	60,000.00		与收益相关
科技研发资金补助	嘉祥县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	4,119,750.00		与收益相关
土壤污染防治环保引导资金	徐州市环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	91,111.11		与收益相关
非公有制经济发展专项	湟中县财政局	补助	因符合地方政府招商引资	否	是	620,000.00		与收益相关

扶持(贷款贴息项目)			资等地方性扶持政策而获得的补助					
上饶市疫情期间的九项优惠补贴	上饶市人民政府	补助	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	1,993,239.57		与收益相关
保增稳产专项资金	海西州人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	200,000.00		与收益相关
工业发展专项资金	中共盐城市大丰区委员会	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		50,000.00	与收益相关
目标考核奖金	中共互助县委、互助县人民政府	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		50,000.00	与收益相关

其他说明:

50、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	1,271,101.39	1,489,980.00	1,271,101.39
非流动资产报废损失	3,121.16	1,160,242.04	3,121.16
罚款支出	233,294.94	24,660.00	233,294.94
赔偿金、违约金	58,720.60	529,920.44	58,720.60
滞纳金	22,353.65	19,068.57	22,353.65
其他	1,922,284.77	1,810,777.58	1,922,284.77
合计	3,510,876.51	5,034,648.63	3,510,876.51

其他说明:

51、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	33,490,683.36	35,471,926.80
递延所得税费用	71,158.10	-950,396.45
合计	33,561,841.46	34,521,530.35

(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	224,527,960.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,131,990.22
子公司适用不同税率的影响	-33,596,722.01
调整以前期间所得税的影响	-43,276.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,158.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,270,725.50
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	13,269,416.69
所得税费用	33,561,841.46

其他说明

52、其他综合收益

详见附注 33。

53、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	43,181,670.33	17,207,102.81
往来款	42,564,078.94	33,322,303.01
利息收入	3,803,614.62	1,263,609.17
其他营业外收入	2,361,890.78	741,396.01

诉讼冻结资金收回		111,788.37
合计	91,911,254.67	52,646,199.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	56,842,678.17	61,755,660.06
代收代付款项及保证金等	8,845,293.48	25,281,520.37
营业外支出	3,507,755.35	3,874,406.59
诉讼冻结的资金	1,320,000.00	
财务费用手续费	1,622,026.80	2,600,339.65
合计	72,137,753.80	93,511,926.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿款		9,656,551.50
合计		9,656,551.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		562,686.45
投资诚意金	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	562,686.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
抵押融资款项	1,791,034.03	

贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	220,003,872.86	256,184,201.00
取得暂借款	2,500,000.00	26,400,000.00
收回银行承兑汇票保证金	151,050,000.00	51,300,000.00
信用证保证金	19,850,000.00	3,360,000.00
合计	395,194,906.89	337,244,201.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	203,490,000.00	60,250,000.00
暂借款	48,373,887.84	2,600,000.00
支付信用证保证金	10,710,000.00	6,450,000.00
退回投资款	5,720,000.00	800,000.00
合计	268,293,887.84	70,100,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	190,966,119.40	231,752,798.93
加：资产减值准备	-28,605,338.91	2,709,744.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,675,795.32	135,669,232.34
无形资产摊销	4,950,851.25	4,138,657.11
长期待摊费用摊销	7,175,896.06	7,978,247.79
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）	217,640.70	3,043.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,121.16	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,500,000.00	213,250.00

财务费用（收益以“－”号填列）	83,495,880.36	69,043,694.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,613,014.07	-17,372,317.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-539,606.35	-87,717.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-468,448.25	-318,556.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-172,285,151.99	34,317,795.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-117,318,124.92	-366,737,304.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,276,639.84	187,581,169.53
其他		-30,119.44
经营活动产生的现金流量净额	211,432,259.60	288,861,619.12
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	460,591,918.49	363,247,190.50
减：现金的期初余额	372,412,150.83	418,471,226.94
现金及现金等价物净增加额	88,179,767.66	-55,224,036.44

（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	460,591,918.49	372,412,150.83
三、期末现金及现金等价物余额	460,591,918.49	372,412,150.83

其他说明：

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

56、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	298,265,000.00	主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金

存货	68,194,445.44	为借款作质押担保
固定资产	975,554,214.25	为借款作抵押担保
无形资产	84,154,741.08	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】	454,087,680.00	为借款作质押担保
在建工程	107,537,384.97	为借款作抵押担保
合计	2,028,124,480.61	--

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%，金圆新材料持有的新金叶公司17%，已为各自借款提供质押担保。

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,666.38	7.0675	11,777.14
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

58、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	35,081,150.95	其他收益	35,081,150.95
上饶县工业基金	43,458,564.01	营业外收入	43,458,564.01
产业发展基金	4,640,000.00	营业外收入	4,640,000.00
其他零星补助	750,306.91	营业外收入	750,306.91
环境污染防治补助	133,333.33	营业外收入	133,333.33
中小企业发展专项基金	60,000.00	营业外收入	60,000.00
科技研发资金补助	4,119,750.00	营业外收入	4,119,750.00
土壤污染防治环保引导资金	91,111.11	营业外收入	91,111.11
非公有制经济发展专项扶持 (贷款贴息项目)	620,000.00	营业外收入	620,000.00
上饶市疫情期间的九项优惠 补贴	1,993,239.57	营业外收入	1,993,239.57
保增稳产专项资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
7 万吨固体废物项目补助	5,000,000.00	递延收益	0.00
铜冶炼弃渣精选铜精矿及贵 金属提取项目	0.00	递延收益	174,937.98
矿山绿化工程扶持资金	0.00	递延收益	499,999.98
有色金属、黑色金属废弃物资 源综合利用项目	0.00	递延收益	51,905.85
水泥窑协同处置 10 万吨工业 废物项目	0.00	递延收益	113,333.33
生态文明建设专项资金	6,860,000.00	递延收益	0.00
废旧家电及电子信息产品分 拣中心项目	0.00	递延收益	32,400.00
省级环保引导资金	0.00	递延收益	100,000.20
节能专项资金	0.00	递延收益	356,295.30
排污费专项补助资金	0.00	递延收益	101,699.04
固体废物一期工程项目补助	0.00	递延收益	192,000.00
阳极铜及电解铜生产线节能 改造项目	0.00	递延收益	242,424.24
铜再生资源回收、冶炼及深加	0.00	递延收益	19,216.80

工项目			
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	0.00	递延收益	70,175.46
2016 化解产能过剩专项资金	0.00	递延收益	75,000.00
低温余热发电项目	0.00	递延收益	49,999.98
省级环保引导资金	0.00	递延收益	33,333.36
污水处理设施升级改造工程	0.00	递延收益	75,000.00
散装水泥专项资金	0.00	递延收益	26,956.14
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	0.00	递延收益	22,857.14
贵金属污染防治项目	0.00	递延收益	60,000.00
在线监测系统运营补助资金	0.00	递延收益	59,934.42
监控设施更新补助	0.00	递延收益	12,352.92
污染源自动监控设施运行费用补助资金	0.00	递延收益	13,432.50
合计	103,007,455.88		93,530,710.52

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

59、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

与上年度相比，本公司本报告期合并范围子公司注销2家，详见本本报告十一（八）“合并范围的变更”。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：本公司本年度报告期合并范围子公司注销 2 家，详见本本报告十一（八）“合并范围的变更”。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	100.00%		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		58.00%	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
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		100.00%	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		57.00%	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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司持有林西富强公司32.50%股权、持有济宁祥城公司50.00%股权，在该等公司董事会中派出董事均占多数，对该等公司具有实质控制权，故将该等公司纳入合并财务报表范围。

(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配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

新金叶	42.00%	-11,031,299.00	0.00	297,587,463.72
-----	--------	----------------	------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西新金叶公司	1,939,66	863,430,	2,803,09	1,756,91	336,870,	2,093,78	1,646,05	899,779,	2,545,83	1,546,79	229,946,	1,776,74
	3,450.73	778.38	4,229.11	4,496.40	972.51	5,468.91	0,982.39	689.03	0,671.42	5,897.03	955.38	2,852.41

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	1,903,822,32	-26,279,355.8	-26,279,355.8	-22,199,205.8	1,932,344,76	19,979,356.0	19,979,356.0	101,094,741.
	3.27	0	0	1	5.92	5	5	15

其他说明：

(

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五相关项目。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。

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	--	--	--	--
（六）交易性金融负债	25,126,550.00			25,126,550.00
（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	25,126,550.00			25,126,550.00
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、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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。

其他说明：

1、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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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、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

其他说明

5、关联交易情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

金圆控股	房屋租赁	42,201.84	0.00
------	------	-----------	------

本关联租赁情况说明

公司自今年开始不再对相关关联方提供免租，实行按权责发生制进行相应的收费。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵璧生	66,666,666.67	2018年05月15日	2023年05月15日	否
金圆控股	300,000,000.00	2020年04月22日	2023年06月18日	否
赵璧生、陈红	385,000,000.00	2019年07月17日	2023年05月29日	否
金圆控股、赵璧生	50,000,000.00	2020年06月11日	2023年06月11日	否

关联担保情况说明

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	11.00	15.00
在本公司领取报酬人数	8.00	9.00
金圆经营管理高管团队	2,063,400.00	1,502,300.00

6、关联方应收应付款项

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
非公开发行股票认购履约金	赵辉	25,000,000.00	0.00
金圆控股 30 楼房租	金圆控股	92,000.00	

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

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

- 截止2020年06月30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171,985.50万元。
- 截止2020年06月30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。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,530,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,530,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

其中：										
合计	1,530,000.00				1,530,000.00					

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,530,000.00
合计	1,530,000.00

2、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	1,310,315,342.17	968,537,281.28
合计	1,310,315,342.17	1,168,537,281.28

（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		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

（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	1,285,379,834.00	935,956,905.41
资产处置款	8,387,200.00	18,387,200.00
押金保证金	17,076,349.20	15,024,800.00
备用金	240,444.41	243,436.11
其他	1,148,186.21	773,828.16
账面余额小计		
减：坏账准备	-1,916,671.65	-1,848,888.40
合计	1,310,315,342.17	968,537,281.28

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,718,798.80	130,089.60		1,848,888.40
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	67,783.25			67,783.25
2020 年 6 月 30 日余额	1,786,582.05	130,089.60		1,916,671.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	34,970,953.44
1 至 2 年	380,343.83
2 至 3 年	433,632.00
合计	35,784,929.27

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	1,848,888.40	67,783.25				1,916,671.65
合计	1,848,888.40	67,783.25				1,916,671.65

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
江西新金叶公司	应收暂付款	400,154,366.80	1 年以内	30.54%	
河源金杰公司	应收暂付款	17,086,610.30	1 年以内	1.30%	
河源金杰公司	应收暂付款	366,908,696.98	1-2 年	28.00%	
江苏金圆公司	应收暂付款	156,555,467.99	1 年以内	11.95%	
金圆新材料公司	应收暂付款	150,000,000.00	1 年以内	11.45%	
民和建鑫公司	应收暂付款	44,958,666.66	1 年以内	3.43%	
民和建鑫公司	应收暂付款	3,092,249.97	1-2 年	0.24%	
民和建鑫公司	应收暂付款	2,505,416.67	2-3 年	0.19%	
合计	--	1,141,261,475.37	--	87.10%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,146,468,404.01		3,146,468,404.01	3,472,794,285.50		3,472,794,285.50
对联营、合营企业投资	3,494,710.59		3,494,710.59	3,501,351.53		3,501,351.53
合计	3,149,963,114.60		3,149,963,114.60	3,476,295,637.03		3,476,295,637.03

(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	
香港金圆公司	7,229,326.38	3,752.05				7,233,078.43	
灌南金圆公司	218,125,000.00	0.00				218,125,000.00	

	0						
江苏金圆公司	174,887,212.71		71,200,000.00			103,687,212.71	
林西富强公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
常德南方公司	1,078,000.00					1,078,000.00	
抚州南方公司	1,250,000.00		415,633.54			834,366.46	
江西新金叶公司	629,904,000.00	71,200,000.00	701,104,000.00			0.00	
宏扬环保公司	87,000,000.00					87,000,000.00	
上海华奥公司	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	230,530,000.00	60,940,000.00				291,470,000.00	
金圆新材料	35,750,000.00	314,250,000.00				350,000,000.00	
合计	3,472,794,285.50	446,393,752.05	772,719,633.54			3,146,468,404.01	

(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	3,501,351.53		0.00	-6,640.94						3,494,710.59	
小计	3,501,351.53									3,494,710.59	
合计	3,501,351.53		0.00	-6,640.94						3,494,710.59	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	8,023,566.15	0.00	0.00	0.00
合计	8,023,566.15			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,943,329.54	296,600,000.00
合计	28,943,329.54	296,600,000.00

6、其他

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	-220,761.86	
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）	58,780,196.06	政府补助及奖励资金
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	-10,675,953.76	主要系新金叶公司套期保值业务平仓、持仓损益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,145,864.57	主要系对外捐赠支出
减：所得税影响额	7,132,202.59	
少数股东权益影响额	16,210,872.91	
合计	23,394,540.37	--

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	35,081,150.95	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	4.56%	0.2717	0.2717
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.2410	0.2410

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。