

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表
审 计 报 告

大信审字[2017]第 16-00077 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

审计报告



大信审字[2017]第 16-00077 号

河南同力水泥股份有限公司董事会：

我们审计了河南同力水泥股份有限公司按照后附的模拟财务报表附注二所述编制基础编制的若干经营水泥和混凝土等相关业务的子公司（以下简称“水泥业务板块”，详见后附的模拟财务报表附注一）的模拟财务报表，包括 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日以及 2015 年 12 月 31 日的模拟合并资产负债表，2017 年 1-4 月、2016 年度以及 2015 年度的模拟合并利润表、合并现金流量表、股东权益变动表，以及模拟财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

河南同力水泥股份有限公司管理层负责按照后附的模拟财务报表附注二所述编制基础编制模拟财务报表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对模拟财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对模拟财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与模拟财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价模拟财务报表的总体列报。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述模拟财务报表在所有重大方面按照后附的模拟财务报表附注二所述的编制基础编制，公允反映了该编制基础下水泥业务板块 2017 年 4 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的模拟合并财务状况以及 2017 年 1-4 月、2016 年度、2015 年度的模拟合并经营成果和现金流量。

四、编制基础及其他说明

我们提醒模拟财务报表使用者关注模拟财务报表附注二对编制基础的说明。河南同力水泥股份有限公司编制的水泥业务板块模拟财务报表是为重大资产重组事宜之目的。因此，该模拟财务报表不适用于其他用途。我们的审计报告仅用于河南同力水泥股份有限公司重大资产重组事宜使用，不得用于其他目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年八月十八日

水泥业务板块 模拟合并资产负债表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	70,191,255.02	65,320,543.59	25,623,559.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五、（二）	140,977,292.64	25,446,442.96	32,157,761.71
应收账款	五、（三）	123,720,575.49	81,072,148.75	80,889,362.65
预付款项	五、（四）	30,198,864.97	43,524,257.78	28,120,999.60
应收利息		761,388.89	761,388.89	761,388.89
应收股利				
其他应收款	五、（五）	373,376,995.65	253,833,036.80	263,666,378.03
存货	五、（六）	308,842,810.14	299,330,500.87	326,968,329.14
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产	五、（七）	12,927,555.66	15,455,772.94	15,454,309.70
其他流动资产	五、（八）	52,871,942.61	74,920,003.74	70,480,828.50
流动资产合计		1,113,868,681.07	859,664,096.32	844,122,917.75
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、（九）	3,059,931,356.90	3,159,294,963.12	3,223,963,907.36
在建工程	五、（十）	155,272,624.38	94,253,138.51	50,551,737.48
工程物资		12,105.14	44,900.14	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、（十一）	394,650,690.46	393,459,983.88	402,176,330.69
开发支出				
商誉	五、（十二）	2,410,338.86	2,410,338.86	2,410,338.86
长期待摊费用	五、（十三）	114,084,595.26	114,270,046.78	127,640,266.09
递延所得税资产	五、（十四）	43,677,023.95	40,097,454.49	44,049,565.07
其他非流动资产	五、（十五）	93,057,285.69	123,247,350.61	105,218,931.12
非流动资产合计		3,863,096,020.64	3,927,078,176.39	3,956,011,076.67
资产总计		4,976,964,701.71	4,786,742,272.71	4,800,133,994.42

法定代表人：

何毅敏

主管会计工作负责人：

姚冰

会计机构负责人：

闫向东

水泥业务板块

模拟合并资产负债表（续）

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（十六）	505,000,000.00	658,000,000.00	596,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五、（十七）	26,200,000.00	28,500,000.00	
应付账款	五、（十八）	680,269,659.28	526,144,163.30	503,324,462.88
预收款项	五、（十九）	114,502,066.02	91,484,896.67	66,716,765.02
应付职工薪酬	五、（二十）	33,211,533.46	42,678,470.04	35,675,667.94
应交税费	五、（二十一）	78,961,944.21	22,898,329.81	18,113,272.23
应付利息	五、（二十二）	4,532,102.64	1,962,626.49	2,245,763.18
应付股利	五、（二十三）	2,562,165.25	7,996,216.80	125,364,823.17
其他应付款	五、（二十四）	383,881,525.14	323,518,618.00	308,626,646.80
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	五、（二十五）	49,700,000.00	49,800,000.00	5,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		1,878,820,996.00	1,752,983,321.11	1,661,567,401.22
非流动负债：				
长期借款	五、（二十六）	630,000,000.00	630,000,000.00	680,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债	五、（二十七）	93,332,703.70	90,114,286.84	83,767,613.53
递延收益	五、（二十八）	39,577,839.03	40,753,748.19	37,757,613.09
递延所得税负债	五、（十四）	17,589,356.74	17,827,424.86	18,614,598.79
其他非流动负债				
非流动负债合计		780,499,899.47	778,695,459.89	820,139,825.41
负债合计		2,659,320,895.47	2,531,678,781.00	2,481,707,226.63
股东权益：				
归属于母公司股东权益合计		1,772,107,868.46	1,728,693,994.27	1,771,478,622.55
少数股东权益		545,535,937.78	526,369,497.44	546,948,145.24
股东权益合计		2,317,643,806.24	2,255,063,491.71	2,318,426,767.79
负债和股东权益总计		4,976,964,701.71	4,786,742,272.71	4,800,133,994.42

法定代表人：

何毅敏

主管会计工作负责人：

林琳

会计机构负责人：

田向东

水泥业务板块 模拟合并利润表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-4月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五、(二十九)	1,179,960,556.39	2,985,918,199.69	3,155,917,457.67
减：营业成本	五、(二十九)	796,646,210.15	2,238,579,063.57	2,512,628,548.27
税金及附加	五、(三十)	18,373,393.71	51,155,933.52	45,192,972.36
销售费用	五、(三十一)	65,663,964.00	166,706,905.31	191,671,524.19
管理费用	五、(三十二)	184,926,743.86	429,416,691.59	397,330,159.08
财务费用	五、(三十三)	15,554,134.92	45,074,497.91	38,143,766.05
资产减值损失	五、(三十四)	10,820,803.52	3,976,225.90	10,861,879.87
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益	五、(三十五)	9,134,126.40		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,109,432.63	51,008,881.89	-39,911,392.15
加：营业外收入	五、(三十六)	2,412,313.32	83,889,706.66	205,858,629.03
其中：非流动资产处置利得			349,495.59	149,697.76
减：营业外支出	五、(三十七)	9,373,241.77	2,088,638.42	667,089.80
其中：非流动资产处置损失		8,819,035.81	151,795.63	63,601.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,148,504.18	132,809,950.13	165,280,147.08
减：所得税费用	五、(三十八)	29,453,492.42	67,324,641.12	75,835,217.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,695,011.76	65,485,309.01	89,444,929.27
其中：归属于母公司所有者的净利润		42,003,246.81	36,179,505.60	42,654,546.95
少数股东损益		18,691,764.95	29,305,803.41	46,790,382.32
五、其他综合收益的税后净额		458.41	928.89	2,195.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		458.41	928.89	2,195.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		458.41	928.89	2,195.80
1.外币财务报表折算差额		458.41	928.89	2,195.80
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		60,695,470.17	65,486,237.90	89,447,125.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,003,705.22	36,180,434.49	42,656,742.75
归属于少数股东的综合收益总额		18,691,764.95	29,305,803.41	46,790,382.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何毅敏

刘洪

田向东

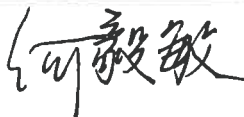
水泥业务板块 模拟合并现金流量表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

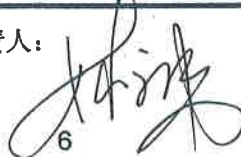
单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-4月	2016年度	2015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		1,066,337,377.89	2,866,895,361.90	2,790,293,128.45
收到的税费返还		9,144,126.40	80,368,867.07	145,191,590.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	102,284,331.77	139,069,321.46	185,179,506.39
经营活动现金流入小计		1,177,765,836.06	3,086,333,550.43	3,120,664,225.46
购买商品、接受劳务支付的现金		509,242,571.15	1,740,445,882.58	1,857,320,761.21
支付给职工以及为职工支付的现金		107,373,009.08	297,956,624.06	257,105,264.53
支付的各项税费		79,328,053.14	295,576,808.15	347,063,845.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	248,006,084.79	335,427,766.12	394,011,269.81
经营活动现金流出小计		943,949,718.16	2,669,407,080.91	2,855,501,141.13
经营活动产生的现金流量净额		233,816,117.90	416,926,469.52	265,163,084.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,286.72	472,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十九）		2,560,000.00	5,985,000.00
投资活动现金流入小计			2,602,286.72	6,457,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,465,559.19	183,963,017.83	200,632,244.10
投资支付的现金			300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十九）			23,250.00
投资活动现金流出小计		46,465,559.19	184,263,017.83	200,655,494.10
投资活动产生的现金流量净额		-46,465,559.19	-181,660,731.11	-194,197,744.10
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			53,862,580.00	60,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,534,000.00	18,940,000.00
取得借款收到的现金		58,000,000.00	682,000,000.00	1,863,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00	735,862,580.00	1,924,140,000.00
偿还债务支付的现金		211,100,000.00	625,700,000.00	1,770,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,481,952.10	347,127,106.52	225,959,662.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			103,368,613.78	19,107,456.96
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十九）			126,700.00
筹资活动现金流出小计		230,581,952.10	972,827,106.52	1,996,326,362.07
筹资活动产生的现金流量净额		-172,581,952.10	-236,964,526.52	-72,186,362.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		-362.79	7,174.48	2,313.51
五、现金及现金等价物净增加额				
		14,768,243.82	-1,691,613.63	-1,218,708.33
加：期初现金及现金等价物余额	五、（四十）	5,088,998.35	6,780,611.98	7,999,320.31
六、期末现金及现金等价物余额	五、（四十）	19,857,242.17	5,088,998.35	6,780,611.98

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



水泥业务板块

模拟合并股东权益变动表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年1-4月		
	归属于母公司股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	1,728,693,994.27	526,369,497.44	2,255,063,491.71
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	1,728,693,994.27	526,369,497.44	2,255,063,491.71
三、本期增减变动金额	43,413,874.19	19,166,440.34	62,580,314.53
（一）综合收益总额	42,003,705.22	18,691,764.95	60,695,470.17
（二）股东投入和减少资本			
（三）利润分配			
（四）专项储备	1,410,168.97	474,675.39	1,884,844.36
1.本期提取	1,935,250.04	673,454.42	2,608,704.46
2.本期使用	-525,081.07	-198,779.03	-723,860.10
四、本期期末余额	1,772,107,868.46	545,535,937.78	2,317,643,806.24

法定代表人：

何毅敏

主管会计工作负责人：

John

会计机构负责人：

田向东

水泥业务板块

模拟合并股东权益变动表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度		
	归属于母公司股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	1,771,478,622.55	546,948,145.24	2,318,426,767.79
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	1,771,478,622.55	546,948,145.24	2,318,426,767.79
三、本期增减变动金额	-42,784,628.28	-20,578,647.80	-63,363,276.08
（一）综合收益总额	36,180,434.49	29,305,803.41	65,486,237.90
（二）股东投入和减少资本	50,328,580.00	3,534,000.00	53,862,580.00
1.所有者投入资本	50,328,580.00	3,534,000.00	53,862,580.00
（三）利润分配	-131,209,079.16	-53,757,590.68	-184,966,669.84
1.对股东的分配	-131,209,079.16	-53,757,590.68	-184,966,669.84
（四）专项储备	1,915,436.39	339,139.47	2,254,575.86
1.本期提取	3,622,518.11	848,801.60	4,471,319.71
2.本期使用	-1,707,081.72	-509,662.13	-2,216,743.85
四、本期期末余额	1,728,693,994.27	526,369,497.44	2,255,063,491.71

法定代表人：

何彦敏

主管会计工作负责人：

杨瑞

会计机构负责人：

田向东

水泥业务板块

模拟合并股东权益变动表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

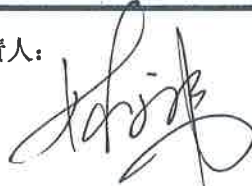
单位：人民币元

项 目	2015年度		
	归属于母公司股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	1,870,240,463.10	551,402,413.66	2,421,642,876.76
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	1,870,240,463.10	551,402,413.66	2,421,642,876.76
三、本期增减变动金额	-98,761,840.55	-4,454,268.42	-103,216,108.97
（一）综合收益总额	42,656,742.75	46,790,382.32	89,447,125.07
（二）股东投入和减少资本	42,479,833.82	19,274,214.49	61,754,048.31
1.所有者投入资本	41,700,000.00	18,940,000.00	60,640,000.00
2.其他	779,833.82	334,214.49	1,114,048.31
（三）利润分配	-183,755,619.68	-69,693,533.24	-253,449,152.92
1.对股东的分配	-183,755,619.68	-69,693,533.24	-253,449,152.92
（四）专项储备	-142,797.44	-825,331.99	-968,129.43
1.本期提取	3,490,299.81	270,000.00	3,760,299.81
2.本期使用	-3,633,097.25	-1,095,331.99	-4,728,429.24
四、本期期末余额	1,771,478,622.55	546,948,145.24	2,318,426,767.79

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



河南同力水泥股份有限公司 水泥业务板块模拟财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

河南同力水泥股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 注册地址为郑州市农业路41号投资大厦9层; 注册资本为49,638.1983万元, 统一社会信用代码为: 91410000711291895J。公司总部办公地址为郑州市农业路41号投资大厦8-9层。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为水泥制造, 属非金属矿物制品业。经营范围为: 水泥熟料、水泥及制品的销售; 水泥机械、电器设备的销售; 实业投资及管理(以上范围中凡需审批的, 未获批准前不得经营)。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年8月18日批准报出。

(四) 重大资产重组

根据本公司于2017年7月与河南投资集团有限公司(以下简称“河南投资集团”)签订的《附条件生效的重大资产置换协议》(以下简称“资产置换协议”), 公司拟以截至评估基准日(2017年4月30日)拥有的驻马店市豫龙同力水泥有限公司70%股权、河南省豫鹤同力水泥有限公司60%股权、洛阳黄河同力水泥有限责任公司73.15%股权、新乡平原同力水泥有限责任公司100%股权、三门峡腾跃同力水泥有限公司100%股权、河南省同力水泥有限公司100%股权、中非同力投资有限公司100%股权、濮阳同力建材有限公司100%股权、驻马店市同力骨料有限公司62.96%股权及“同力”系列商标权, 与河南投资集团持有的河南省许平南高速公路有限责任公司100%股权进行等值置换, 置换差额部分由本公司以现金方式向河南投资集团予以支付。

本公司根据上述资产置换协议, 拟将以下与水泥和混凝土等相关业务的18家下属子公司(以下简称“水泥业务板块”)置换给河南投资集团。

子公司名称	本附注中简称	级次	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	豫龙同力	二级	57,194.02	70.00%	70.00%
驻马店市驿城同力水泥有限公司	驿城同力	三级	4,025.00	53.00%	100.00%

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

子公司名称	本附注中简称	级次	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例
驻马店市同力混凝土有限公司	驻马店商混	三级	12,000.00	100.00%	100.00%
信阳豫龙同力混凝土有限公司	信阳商混	三级	2,000.00	100.00%	100.00%
新蔡县新辉水泥建材有限公司	新辉建材	三级	5,500.00	100.00%	100.00%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	黄河同力	二级	46,212.11	73.15%	73.15%
新乡平原同力水泥有限责任公司	平原同力	二级	26,870.00	100.00%	100.00%
长垣县同力水泥有限责任公司	长垣同力	三级	7,500.00	70.00%	70.00%
河南平原同力建材有限公司	平原建材	三级	2,500.00	80.00%	80.00%
河南省同力水泥有限公司	省同力	二级	20,596.00	100.00%	100.00%
鹤壁同力建材有限公司	鹤壁建材	三级	4,000.00	100.00%	100.00%
河南省豫鹤同力水泥有限公司	豫鹤同力	二级	16,979.08	60.00%	60.00%
濮阳同力水泥有限公司	濮阳同力	三级	2,929.50	100.00%	100.00%
三门峡腾跃同力水泥有限公司	腾跃同力	二级	39,000.00	100.00%	100.00%
中非同力投资有限公司	中非同力	二级	6,122.00	100.00%	100.00%
同力国际投资有限公司	同力国际	三级	\$6.5086	100.00%	100.00%
驻马店市同力骨料有限公司	同力骨料	二级	3,764.00	62.96%	62.96%
濮阳同力建材有限公司	濮阳建材	二级	2,950.00	100.00%	100.00%

注：公司子公司豫龙同力与驿城同力另一股东驻马店市天厦建材有限公司签订《承包经营协议》，豫龙同力自2013年1月1日至2017年12月31日止对驿城同力承包经营。承包经营期内，豫龙同力承担驿城同力的全部生产经营管理工作，承担全部经营风险。驻马店市天厦建材有限公司完全退出对驿城同力的经营管理，其对驿城同力拥有的表决权由豫龙同力代为行使。

报告期内，纳入模拟合并财务报表范围的主体发生变化，详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、模拟财务报表的编制基础

1、编制基础

本模拟财务报表是为附注一所述的重大资产重组之特殊目的而编制。为向财务报表使用者提供本公司水泥业务板块的财务相关信息，本模拟财务报表系基于以下基础编制：

(1) 除模拟财务报表附注“六、合并范围的变更”所述的新设公司外，水泥业务板块其他公司于2015年度、2016年度以及2017年1-4月（以下简称“相关会计期间”）均处在本公司的控制下。子公司的合并起始于本公司获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。对于新设子公司，其自成立日起的经营成果及现金流量已经适当地包括在模拟合并利润表和模拟合并现金流量表中。本模拟财务报表的编制假定该等水泥业务

板块在相关会计期间处在一个报告主体的控制之下。

(2) 本模拟财务报表以水泥业务板块的历史财务信息为基础进行加总，并于编制模拟财务报表时全额抵消水泥业务板块各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量。水泥业务板块的历史财务信息乃是指水泥业务板块各公司在本公司合并财务报表中所体现的账面财务信息。

(3) 水泥业务板块各公司中不归属于本公司的部分作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额分别在模拟财务报表中的净资产、净利润及综合收益总额项下单独列示。

(4) 考虑到水泥业务板块模拟财务报表编制的特殊目的及用途，本公司在编制模拟合并资产负债表和所有者权益变动表时，对股东权益部分仅列示权益总额（即净资产），不区分股东权益具体明细项目，并按归属于母公司股东权益和少数股东权益单独列报。

除上述特殊编制基础外，本模拟财务报表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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

于2017年4月30日、2016年12月31日、2015年12月31日，水泥业务板块净流动负债为人民币764,952,314.93元、人民币893,319,224.79元、人民币817,444,483.47元，本模拟财务报表仍以持续经营为基础列报，该基础成立之原因系本公司可提供足够的财务支持，令水泥业务板块得以持续经营。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的模拟财务报表按照模拟财务报表附注二所述的编制基础，真实、完整地反映了该编制基础下水泥业务板块于2017年4月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的模拟合并财务状况以及2017年1-4月、2016年度、2015年度的模拟合并经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标

准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

模拟合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括上述重大资产重组方案中的水泥业务板块各公司 2015 年度、2016 年度以及 2017 年 1-4 月的财务报表。

2、统一会计政策、统一资产负债表日及会计期间

编制模拟合并财务报表时，水泥业务板块各公司采用与本公司一致的会计政策及会计期间。

3、合并财务报表抵销事项

本模拟合并财务报表，以水泥业务板块各公司的个别财务报表为基础，已抵销了水泥业务板块各公司之间内部交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货

币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

水泥业务板块各公司若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(十)金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产（不含应收款项）减值

在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值时，则应当对该金融资产进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的以公允价值计量的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。对以成本计量的可供出售权益工具投资，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

本公司对可供出售金融资产的减值标准为公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌。本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过 12 个月
成本的计算方法	该金融资产取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、预付账款、长期应收款和其他应收款。

应收款项的计量：按与购货方合同或协议规定的实际发生的应收价款作为初始入账金额，合同或协议价款的收取如采用递延方式（收款期在 3 年以上），按应收款项的现值计量。企业收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 1,000.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
其他组合	应收控股股东的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	1%	1%
1至2年	10%	10%
2至3年	40%	40%
3至4年	60%	60%
4至5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、周转材料、包装物、低值易耗品、半成品、产成品（库存商品）、备品备件、已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

2、存货取得和发出的计价方法

取得存货按照实际成本计量：包括采购成本、加工成本和其他成本。采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用；加工成本包括人工成本、制造费用；投资者投入存货成本按投资合同或协议约定的价值确定，约定价值不公允的按公允价值入账；非货币性资产交换取得的存货按其交换是否具有商业实质分别采用公允价值计量和账面价值计量；债务重组取得的存货按公允价值入账；盘盈的存货成本按其重置成本入账，并通过“待处理财产损益”科目进行会计处理，按管理权限经批准后冲减当期管理费用。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。存货可变现净值确定方式如下：

(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、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因，分别情况及时处理。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，按审批权限批准后计入营业外支出。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

6、已完工未结算的建造合同

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损的金额列为负债。

(十三)划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四)长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照合并日所取

得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值在3000元以上的、能够单独发挥效用的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公机具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先

估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-45	5%	2.11%-9.50%
机器设备	12-28	5%	3.39%-7.92%
运输工具	8-10	5%	9.50%-11.88%
办公机具	5	5%	19%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

4、固定资产后续支出

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的日常修理费、大修理费用等后续支出不符合固定资产确认条件的，发生时直接计入当期管理费用或销售费用。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再按照实际成本调整原估价，不调整原已计提的折旧金额。

期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来3年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

(十七)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八)无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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，能证明其有用性；（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

（十九）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、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十一) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度。

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：①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；②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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：①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；②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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

5、BT 业务

BT (Build Transfer) 业务经营方式为“建设—移交”，即政府或其代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府或其代理公司，政府或其代理公司根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

公司提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认长期应收款；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

(二十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、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，确定该计税基础为其差额），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。

2、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

- 1、报告期内会计政策未发生变更；
- 2、报告期内会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税营业收入	3%、6%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠

报告期内 2015 年 7 月 1 日前，根据财政部 国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）及《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的补充的通知》（财税〔2009〕163 号），公司采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于 30% 的水泥（包括水泥熟料），实行增值税即征即退的政策。

报告期内自 2015 年 7 月 1 日起，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），公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，符合条件时可享受增值税即征即退政策。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	460.00	23,766.38	4,359.44
银行存款	19,856,782.17	5,065,231.97	6,776,252.54
其他货币资金	50,334,012.85	60,231,545.24	18,842,947.55
合 计	70,191,255.02	65,320,543.59	25,623,559.53

注：其他货币资金主要为矿山环境恢复治理保证金/履约保证金、承兑汇票保证金、保函保证金等。

（二）应收票据

类 别	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	140,977,292.64	25,446,442.96	32,157,761.71
合 计	140,977,292.64	25,446,442.96	32,157,761.71

截止 2017 年 4 月 30 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	199,214,628.76	
合 计	199,214,628.76	

（三）应收账款

1、应收账款分类

类 别	2017 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	152,255,049.82	92.65	28,534,474.33	18.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,083,952.81	7.35	12,083,952.81	100.00
合 计	164,339,002.63	100.00	40,618,427.14	24.72

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	110,201,788.67	93.90	29,129,639.92	26.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,160,510.61	6.10	7,160,510.61	100.00
合计	117,362,299.28	100.00	36,290,150.53	30.92

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	103,935,526.46	93.55	23,046,163.81	22.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,160,510.61	6.45	7,160,510.61	100.00
合计	111,096,037.07	100.00	30,206,674.42	27.19

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年4月30日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	101,237,135.76	1.00	1,012,371.34	55,318,755.27	1.00	553,187.55	60,902,136.85	1.00	609,021.38
1至2年	17,221,155.72	10.00	1,722,115.57	18,166,550.02	10.00	1,816,655.00	20,872,717.64	10.00	2,087,271.76
2至3年	11,872,485.63	40.00	4,748,994.25	15,431,469.55	40.00	6,172,587.82	1,036,079.25	40.00	414,431.70
3年以上	21,924,272.71	96.02	21,050,993.17	21,285,013.83	96.72	20,587,209.55	21,124,592.72	94.37	19,935,438.97
合计	152,255,049.82	18.74	28,534,474.33	110,201,788.67	26.43	29,129,639.92	103,935,526.46	22.17	23,046,163.81

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017年1-4月、2016年、2015年计提坏账准备金额分别为4,328,276.61元、6,083,476.11元、1,711,326.08元。

3、截止2017年4月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	非关联方	25,271,100.91	15.38	5,352,769.54
客户二	非关联方	16,810,394.04	10.23	168,103.94
客户三	非关联方	12,255,218.61	7.46	122,552.19
客户四	非关联方	7,234,542.26	4.40	72,345.42
客户五	非关联方	6,844,720.27	4.17	68,447.20

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合计		68,415,976.09	41.64	5,784,218.29

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017年4月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,678,253.17	81.71	38,709,317.95	88.93	21,100,320.70	75.04
1至2年	1,949,976.57	6.46	485,295.50	1.12	2,227,537.78	7.92
2至3年	95,208.37	0.32	113,313.80	0.26	259,134.70	0.92
3年以上	3,475,426.86	11.51	4,216,330.53	9.69	4,534,006.42	16.12
合计	30,198,864.97	100.00	43,524,257.78	100.00	28,120,999.60	100.00

截止2017年4月30日，账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
单位一	非关联方	657,467.06	5年以上	尚未结算
单位二	非关联方	580,072.92	5年以上	尚未结算
合计		1,237,539.98	—	—

2、截止2017年4月30日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位一	非关联方	7,314,265.55	24.22
单位二	非关联方	1,266,614.87	4.19
单位三	非关联方	1,166,210.07	3.86
单位四	非关联方	1,164,308.80	3.86
单位五	非关联方	912,296.34	3.02
合计		11,823,695.63	39.15

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2017年4月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	387,692,032.47	95.49	14,315,036.82	3.69
账龄组合	39,120,559.10	9.64	14,315,036.82	36.59
其他组合	348,571,473.37	85.85		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,315,739.68	4.51	18,315,739.68	100.00

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

类别	2017年4月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	406,007,772.15	100.00	32,630,776.50	8.04

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	267,508,828.09	93.63	13,675,791.29	5.11
账龄组合	33,040,972.52	11.56	13,675,791.29	41.39
其他组合	234,467,855.57	82.07		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,202,975.68	6.37	18,202,975.68	100.00
合计	285,711,803.77	100.00	31,878,766.97	11.16

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	281,601,963.29	93.78	17,935,585.26	6.37
账龄组合	41,961,843.45	13.97	17,935,585.26	42.74
其他组合	239,640,119.84	79.81		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,678,233.51	6.22	18,678,233.51	100.00
合计	300,280,196.80	100.00	36,613,818.77	12.19

(1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年4月30日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	18,910,362.46	1.00	189,103.65	16,692,084.05	1.00	166,920.84	17,136,499.35	1.00	171,364.97
1至2年	5,636,755.93	10.00	563,675.58	2,141,355.70	10.00	214,135.58	2,522,220.75	10.00	252,222.07
2至3年	871,345.31	40.00	348,538.13	666,579.18	40.00	266,631.67	3,460,921.21	40.00	1,384,368.48
3年以上	13,702,095.40	96.44	13,213,719.46	13,540,953.59	96.21	13,028,103.20	18,842,202.14	85.59	16,127,629.74
合计	39,120,559.10	36.59	14,315,036.82	33,040,972.52	41.39	13,675,791.29	41,961,843.45	42.74	17,935,585.26

(2) 按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
------	------------	-------------	-------------

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	348,571,473.37			234,467,855.57			239,640,119.84		
合计	348,571,473.37			234,467,855.57			239,640,119.84		

2、报告期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况:

2017年1-4月、2016年、2015年计提坏账准备金额分别为752,009.53元、-4,401,355.70元、2,999,963.06元。

2016年度公司子公司实际核销长期挂账无法收回的其他应收款333,696.10元,该款项非由关联交易产生。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
公司集中管理的资金	348,571,473.37	234,467,855.57	239,640,119.84
往来欠款	42,507,972.60	40,186,904.40	51,066,261.93
保证金	9,542,582.84	4,207,923.69	3,475,424.12
代垫运费	2,011,810.01	2,403,602.05	771,326.42
押金	2,581,468.96	2,641,481.21	2,609,500.00
其他	792,464.37	1,804,036.85	2,717,564.49
合计	406,007,772.15	285,711,803.77	300,280,196.80

注:报告期内水泥业务板块部分银行账户纳入公司资金集中管理体系。

4、截止2017年4月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
单位一	关联方	公司集中管理的资金	348,571,473.37	1年以内	85.85	
单位二	非关联方	往来欠款	8,210,519.62	5年以上	2.02	8,210,519.62
单位三	关联方	往来欠款	4,900,141.27	1年以内及1至2年	1.21	175,320.20
单位四	非关联方	保证金	2,900,000.00	1年以内	0.71	29,000.00
单位五	非关联方	往来欠款	2,276,191.11	5年以上	0.56	2,276,191.11
合计			366,858,325.37	—	90.35	10,691,030.93

(六)存货

1、存货的分类

存货类别	2017年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,270,347.95	6,523,384.42	220,746,963.53
半成品	34,317,982.96		34,317,982.96

存货类别	2017年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	54,039,504.98	1,267,322.72	52,772,182.26
委托加工材料	988,554.53		988,554.53
其他	17,126.86		17,126.86
合计	316,633,517.28	7,790,707.14	308,842,810.14

存货类别	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	222,683,247.82	5,105,088.61	217,578,159.21
半成品	27,172,778.46		27,172,778.46
库存商品	53,792,935.28	533,802.70	53,259,132.58
委托加工材料	873,532.99		873,532.99
其他	446,897.63		446,897.63
合计	304,969,392.18	5,638,891.31	299,330,500.87

存货类别	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,471,662.14	5,131,683.67	193,339,978.47
半成品	55,490,997.86	1,007,845.59	54,483,152.27
库存商品	78,721,254.19	334,880.08	78,386,374.11
委托加工材料	758,824.29		758,824.29
合计	333,442,738.48	6,474,409.34	326,968,329.14

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2016年1月1日	本期计提额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	
原材料	5,131,683.67			26,595.06	5,105,088.61
半成品	1,007,845.59		348,813.60	659,031.99	
库存商品	334,880.08	533,802.70	60,904.23	273,975.85	533,802.70
合计	6,474,409.34	533,802.70	409,717.83	959,602.90	5,638,891.31

存货类别	2017年1月1日	本期计提额	本期减少额		2017年4月30日
			转回	转销	
原材料	5,105,088.61	1,420,097.34		1,801.53	6,523,384.42
库存商品	533,802.70	1,267,322.72		533,802.70	1,267,322.72
合计	5,638,891.31	2,687,420.06		535,604.23	7,790,707.14

(七)一年内到期的非流动资产

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
驿城同力承包费	5,000,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00
剥土费	4,870,248.00	4,870,248.00	4,870,248.00
村庄搬迁包干费	1,390,355.04	1,390,355.04	1,390,355.04
矿山搬迁费	1,193,212.56	1,193,212.56	1,193,212.51
其他	473,740.06	501,957.34	500,494.15
合 计	12,927,555.66	15,455,772.94	15,454,309.70

(八)其他流动资产

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税待抵扣进项税额	50,581,735.50	72,680,657.06	58,532,174.44
预缴税金	2,253,178.88	2,239,346.68	11,948,654.06
其他	37,028.23		
合 计	52,871,942.61	74,920,003.74	70,480,828.50

(九)固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公机具	合计
一、账面原值					
1.2016年1月1日	2,303,487,225.61	3,271,992,842.94	50,427,844.76	44,635,050.22	5,670,542,963.53
2.本期增加金额	118,111,637.52	143,020,036.91	1,040,555.26	1,589,481.93	263,761,711.62
(1) 购置	7,084,724.19	7,559,269.44	1,040,555.26	1,169,220.99	16,853,769.88
(2) 在建工程转入	111,026,913.33	135,460,767.47		420,260.94	246,907,941.74
3.本期减少金额	19,000.00	5,945,981.90	4,118,169.48	5,700.00	10,088,851.38
(1) 处置或报废	19,000.00	1,206,078.72	4,118,169.48	5,700.00	5,348,948.20
(2) 其他		4,739,903.18			4,739,903.18
4.2016年12月31日	2,421,579,863.13	3,409,066,897.95	47,350,230.54	46,218,832.15	5,924,215,823.77
二、累计折旧					
1.2016年1月1日	611,464,135.37	1,770,811,465.97	26,509,901.30	32,258,713.90	2,441,044,216.54
2.本期增加金额	88,811,421.12	229,750,927.16	3,840,064.98	2,367,273.24	324,769,686.50
(1) 计提	88,811,421.12	229,750,927.16	3,840,064.98	2,367,273.24	324,769,686.50
3.本期减少金额	17,749.31	4,654,328.07	3,637,246.92	5,415.00	8,314,739.30
(1) 处置或报废	17,749.31	934,654.10	3,637,246.92	5,415.00	4,595,065.33
(2) 其他		3,719,673.97			3,719,673.97
4.2016年12月31日	700,257,807.18	1,995,908,065.06	26,712,719.36	34,620,572.14	2,757,499,163.74
三、减值准备					
1.2016年1月1日	4,065,906.03	1,429,408.27	39,525.33		5,534,839.63
2.本期增加金额		2,074,690.56	95,330.06		2,170,020.62
(1) 计提		2,074,690.56	95,330.06		2,170,020.62
3.本期减少金额		283,163.34			283,163.34

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公机具	合计
(1) 处置或报废		283,163.34			283,163.34
4.2016年12月31日	4,065,906.03	3,220,935.49	134,855.39		7,421,696.91
四、账面价值					
1.2016年12月31日	1,717,256,149.92	1,409,937,897.40	20,502,655.79	11,598,260.01	3,159,294,963.12
2.2016年1月1日	1,687,957,184.21	1,499,751,968.70	23,878,418.13	12,376,336.32	3,223,963,907.36

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公机具	合计
一、账面原值					
1.2017年1月1日	2,421,579,863.13	3,409,066,897.95	47,350,230.54	46,218,832.15	5,924,215,823.77
2.本期增加金额	14,093,351.23	8,389,858.00	55,755.56	1,047,543.59	23,586,508.38
(1) 购置	528,963.59	235,548.94	55,755.56	1,047,543.59	1,867,811.68
(2) 在建工程转入	13,564,387.64	8,154,309.06			21,718,696.70
3.本期减少金额	9,640,492.75	14,213,505.84	1,158,316.00	5,793,799.00	30,806,113.59
(1) 处置或报废	9,640,492.75	14,213,505.84	1,158,316.00	5,793,799.00	30,806,113.59
4.2017年4月30日	2,426,032,721.61	3,403,243,250.11	46,247,670.10	41,472,576.74	5,916,996,218.56
二、累计折旧					
1.2017年1月1日	700,257,807.18	1,995,908,065.06	26,712,719.36	34,620,572.14	2,757,499,163.74
2.本期增加金额	32,005,246.41	76,936,525.31	1,295,083.25	770,082.46	111,006,937.43
(1) 计提	32,005,246.41	76,936,525.31	1,295,083.25	770,082.46	111,006,937.43
3.本期减少金额	5,292,866.24	9,331,105.52	782,286.56	5,396,109.41	20,802,367.73
(1) 处置或报废	5,292,866.24	9,331,105.52	782,286.56	5,396,109.41	20,802,367.73
4.2017年4月30日	726,970,187.35	2,063,513,484.85	27,225,516.05	29,994,545.19	2,847,703,733.44
三、减值准备					
1.2017年1月1日	4,065,906.03	3,220,935.49	134,855.39		7,421,696.91
2.本期增加金额	2,510,351.15	542,746.17			3,053,097.32
(1) 计提	2,510,351.15	542,746.17			3,053,097.32
3.本期减少金额	1,018,335.95		95,330.06		1,113,666.01
(1) 处置或报废	1,018,335.95		95,330.06		1,113,666.01
4.2017年4月30日	5,557,921.23	3,763,681.66	39,525.33		9,361,128.22
四、账面价值					
1.2017年4月30日	1,693,504,613.03	1,335,966,083.60	18,982,628.72	11,478,031.55	3,059,931,356.90
2.2017年1月1日	1,717,256,149.92	1,409,937,897.40	20,502,655.79	11,598,260.01	3,159,294,963.12

2、截止 2017 年 4 月 30 日，暂时闲置的固定资产账面原值 37,086,804.51 元，累计折旧 30,732,581.83 元，减值准备 6,099,464.52 元，账面价值 254,758.16 元。

3、截止 2017 年 4 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
-----	------

类 别	账面价值
房屋及建筑物	1,494,855.82
机器设备	3,134,894.15
运输工具	2,356,491.60
办公机具	5,328.28
合 计	6,991,569.85

4、截止 2017 年 4 月 30 日,公司未办妥产权证书的固定资产账面价值合计 98,619,879.32 元。

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	2017年4月30日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
处理城市生活垃圾 350 吨/日示范线工程(黄河同力)	47,105,558.75		47,105,558.75	13,868,357.55		13,868,357.55	13,013,360.38		13,013,360.38
鹤淇电厂灰渣资源综合利用项目(鹤壁建材)	44,275,022.25		44,275,022.25	26,976,832.35		26,976,832.35	5,252,200.29		5,252,200.29
濮阳灰渣综合利用项目(濮阳建材)	21,357,997.48		21,357,997.48	10,215,519.67		10,215,519.67			
矿山骨料厂(腾跃同力)	12,848,629.76		12,848,629.76	11,821,428.06		11,821,428.06	125,169.81		125,169.81
井沟探矿权(平原同力)	11,609,108.52		11,609,108.52	11,573,259.46		11,573,259.46	8,326,304.74		8,326,304.74
辊压机系统改造项目(新辉建材)	9,564,753.54		9,564,753.54	1,553,855.63		1,553,855.63			
水泥磨技改(豫龙同力)	2,213,683.28		2,213,683.28	1,635,990.97		1,635,990.97			
年产 200 万吨骨料生产线(同力骨料)				11,558,529.80		11,558,529.80	7,552,816.43		7,552,816.43
堆场大棚改造(省同力)				1,636,380.28		1,636,380.28			
金牛山矿区破碎及输送工程(豫龙同力)							2,577,835.12		2,577,835.12
职工倒班宿舍(腾跃同力)							3,377,112.95		3,377,112.95
办公楼(腾跃同力)							2,197,091.31		2,197,091.31
水泥磨改造工程(新辉建材)							2,999,116.73		2,999,116.73
其他	6,328,870.80	31,000.00	6,297,870.80	3,443,984.74	31,000.00	3,412,984.74	5,161,729.72	31,000.00	5,130,729.72
合 计	155,303,624.38	31,000.00	155,272,624.38	94,284,138.51	31,000.00	94,253,138.51	50,582,737.48	31,000.00	50,551,737.48

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年12月31日	工程投入 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
鹤洪电厂灰渣资源综合利用项目	11,900.00	5,252,200.29	39,904,958.64	18,180,326.58		26,976,832.35	37.95	40.00				自有资金
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程	5,968.00	13,013,360.38	854,997.17			13,868,357.55	23.24	90.00				自有资金
矿山骨料厂	1,970.40	125,169.81	11,696,258.25			11,821,428.06	60.00	59.90				自有资金
井沟探矿权	740.12	8,326,304.74	3,246,954.72			11,573,259.46	156.37	96.00				自有资金
年产200万吨骨料生产线	14,070.19	7,552,816.43	114,297,472.36	110,291,758.99		11,558,529.80	86.60	90.00				自有资金
濮阳灰渣综合利用项目	8,581.58		10,215,519.67			10,215,519.67	11.90	11.00				自有资金
金牛山矿区破碎及输送工程	7,718.90	2,577,835.12	43,090,527.53	45,668,362.65			59.16	100.00				自有资金
100万吨/a废石综合利用工程	3,160.99	290,161.40	22,918,140.60	23,208,302.00			73.42	100.00				自有资金
生料磨节能技改项目	2,180.50	67,037.00	19,652,561.27	19,719,598.27			90.44	100.00				自有资金
合计	56,290.68	37,204,885.17	265,877,390.21	217,068,348.49		86,013,926.89						

项目名称	预算数 (万元)	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年4月30日	工程投入 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
鹤洪电厂灰渣资源综合利用项目	11,900.00	26,976,832.35	17,298,189.90			44,275,022.25	52.48	52.48				自有资金
处理城市生活垃圾350吨/日示范线工程	5,968.00	13,868,357.55	33,237,201.20			47,105,558.75	78.93	96.40				自有资金

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

项目名称	预算数 (万元)	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年4月30日	工程投入 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
矿山骨料厂	1,970.40	11,821,428.06	1,027,201.70			12,848,629.76	65.21	79.61				自有资金
井沟探矿权	740.12	11,573,259.46	35,849.06			11,609,108.52	156.85	96.00				自有资金
年产 200 万 t 骨料生 产线	14,070.19	11,558,529.80	1,573,332.70	13,131,862.50			87.95	92.00				自有资金
濮阳灰渣综合利用项 目	8,581.58	10,215,519.67	11,586,621.95	444,144.14		21,357,997.48	24.89	24.00				自有资金
辊压机系统改造项目	1,491.00	1,553,855.63	8,010,897.91			9,564,753.54	64.15	90.00				自有资金
熟料堆棚环境综合提 升改造项目工程	127.30		1,146,869.60	1,146,869.60			90.09	100.00				自有资金
原燃料预均化堆棚	120.00		1,080,895.60	1,080,895.60			90.07	100.00				自有资金
合 计	44,968.59	87,567,782.52	74,997,059.62	15,803,771.84		146,761,070.30						

3、在建工程减值准备

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日	计提原因
豫龙同力供气工程	31,000.00			31,000.00	项目无法实施
合 计	31,000.00			31,000.00	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年4月30日	计提原因
豫龙同力供气工程	31,000.00			31,000.00	项目无法实施
合 计	31,000.00			31,000.00	

(十一)无形资产

项 目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1.2016年1月1日	407,065,699.04	106,714,135.27	513,779,834.31
2.本期增加金额		6,240,505.93	6,240,505.93
(1) 购置		6,240,505.93	6,240,505.93
3.本期减少金额		31,000.00	31,000.00
(1) 处置		31,000.00	31,000.00
4.2016年12月31日	407,065,699.04	112,923,641.20	519,989,340.24
二、累计摊销			
1.2016年1月1日	58,353,484.56	53,250,019.06	111,603,503.62
2.本期增加金额	8,563,295.40	6,383,203.58	14,946,498.98
(1) 计提	8,563,295.40	6,383,203.58	14,946,498.98
3.本期减少金额		20,646.24	20,646.24
(1) 处置		20,646.24	20,646.24
4.2016年12月31日	66,916,779.96	59,612,576.40	126,529,356.36
三、减值准备			
1.2016年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日			
四、账面价值			
1.2016年12月31日	340,148,919.08	53,311,064.80	393,459,983.88
2.2016年1月1日	348,712,214.48	53,464,116.21	402,176,330.69
项 目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1.2017年1月1日	407,065,699.04	112,923,641.20	519,989,340.24

项 目	土地使用权	其他	合计
2.本期增加金额	5,343,145.60	781,647.36	6,124,792.96
(1) 购置	5,343,145.60	781,647.36	6,124,792.96
3.本期减少金额			
4.2017年4月30日	412,408,844.64	113,705,288.56	526,114,133.20
二、累计摊销			
1.2017年1月1日	66,916,779.96	59,612,576.40	126,529,356.36
2.本期增加金额	2,979,105.20	1,954,981.18	4,934,086.38
(1) 计提	2,979,105.20	1,954,981.18	4,934,086.38
3.本期减少金额			
4.2017年4月30日	69,895,885.16	61,567,557.58	131,463,442.74
三、减值准备			
1.2017年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2017年4月30日			
四、账面价值			
1.2017年4月30日	342,512,959.48	52,137,730.98	394,650,690.46
2.2017年1月1日	340,148,919.08	53,311,064.80	393,459,983.88

(十二) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86			2,410,338.86
合 计	2,410,338.86			2,410,338.86

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年4月30日
濮阳同力水泥有限公司	2,410,338.86			2,410,338.86
合 计	2,410,338.86			2,410,338.86

注：报告期期末以濮阳同力作为一个资产组进行减值测试。经测试，商誉不存在减值。

(十三) 长期待摊费用

类 别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
矿山搬迁费	43,353,387.65			1,193,212.56	42,160,175.09
剥土费	39,587,830.17	1,919,629.70		4,870,248.00	36,637,211.87
村庄搬迁包干费	28,775,713.83			1,390,355.04	27,385,358.79
驿城同力承包费	7,500,000.00			7,500,000.00	
厂区搬迁费	6,466,703.42			179,630.64	6,287,072.78

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
职工宿舍装修支出	1,847,880.93			102,636.15	1,745,244.78
其他	108,750.09	280,800.00	114,876.07	219,690.55	54,983.47
合计	127,640,266.09	2,200,429.70	114,876.07	15,455,772.94	114,270,046.78

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年4月30日
矿山搬迁费	42,160,175.09			397,737.52	41,762,437.57
剥土费	36,637,211.87			1,623,416.00	35,013,795.87
村庄搬迁包干费	27,385,358.79			463,451.68	26,921,907.11
厂区搬迁费	6,287,072.78			59,876.88	6,227,195.90
职工宿舍装修支出	1,745,244.78			34,168.04	1,711,076.74
许庄搬迁费		2,549,497.00	84,983.20	63,737.40	2,400,776.40
其他	54,983.47	13,800.00	3,450.00	17,927.80	47,405.67
合计	114,270,046.78	2,563,297.00	88,433.20	2,660,315.32	114,084,595.26

(十四) 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不以抵销后的净额列示

项目	2017年4月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	6,037,923.32	24,151,693.30	5,935,572.68	23,742,290.71	5,531,559.77	22,126,239.08
递延收益	5,045,979.43	20,183,917.69	5,117,507.62	20,470,030.49	5,332,092.23	21,328,368.94
未实现内部销售的存货抵销	4,794,143.23	19,176,572.89	509,509.01	2,038,036.04	903,767.92	3,615,071.68
应付薪酬暂时性差异	1,125,080.42	4,500,321.69	1,450,896.87	5,803,587.50	4,033,787.43	16,135,149.69
矿山环境恢复治理保证金	12,224,481.75	48,897,927.01	12,224,481.75	48,897,927.01	12,336,506.31	49,346,025.23
安全生产费	6,368,973.04	25,475,892.20	6,549,938.08	26,199,752.30	7,104,124.04	28,416,496.15
未付现费用	6,084,446.18	24,337,784.68	6,254,053.59	25,016,214.36	6,785,716.41	27,142,865.65
固定资产账面价值与计税基础	1,350,883.35	5,403,533.40	1,406,912.49	5,627,649.94	1,337,281.51	5,349,126.04
无形资产账面价值与计税基础	639,595.70	2,558,382.78	643,064.87	2,572,259.46	653,472.39	2,613,889.54
资产评估减值	5,517.53	22,070.12	5,517.53	22,070.12	31,257.06	125,028.24
小计	43,677,023.95	174,708,095.76	40,097,454.49	160,389,817.93	44,049,565.07	176,198,260.24
递延所得税负债：						
评估增值	17,589,356.74	70,357,426.96	17,827,424.86	71,309,699.44	18,614,598.79	74,458,395.15
小计	17,589,356.74	70,357,426.96	17,827,424.86	71,309,699.44	18,614,598.79	74,458,395.15

注：公司对2013年1月1日之前计提的矿山环境恢复治理保证金及安全生产费，确认了递延所得税资产。本期对已实际支出能够企业所得税前抵扣部分，冲回原确认的递延所得税资产。

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣暂时性差异	66,280,345.70	57,518,215.00	56,734,503.08
可抵扣亏损	347,634,579.43	338,627,919.67	264,052,838.89
合 计	413,914,925.13	396,146,134.67	320,787,341.97

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	备 注
2016			21,840,265.81	
2017	53,987,889.21	54,131,001.71	59,813,428.66	
2018	41,042,458.68	41,042,458.68	41,042,458.68	
2019	16,835,041.06	16,835,041.06	16,835,041.06	
2020	109,949,553.72	124,521,644.68	124,521,644.68	
2021	102,097,773.54	102,097,773.54		
2022	23,721,863.22			
合 计	347,634,579.43	338,627,919.67	264,052,838.89	

(十五)其他非流动资产

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
预付的搬迁支出款项	34,000,000.00	30,549,497.00	20,549,497.00
预付的采矿权支出	33,771,283.67	33,528,189.32	32,834,600.00
预付的土地使用权款项	16,119,961.98	21,796,630.94	18,731,132.04
预付的工程项目款项	4,688,526.50	30,694,059.81	26,069,884.80
其他	4,477,513.54	6,678,973.54	7,033,817.28
合 计	93,057,285.69	123,247,350.61	105,218,931.12

(十六)短期借款

借款条件	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	505,000,000.00	658,000,000.00	596,500,000.00
合 计	505,000,000.00	658,000,000.00	596,500,000.00

(十七)应付票据

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	26,200,000.00	28,500,000.00	
合 计	26,200,000.00	28,500,000.00	

(十八)应付账款

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	515,855,340.26	396,897,306.80	410,775,943.13
1年以上	164,414,319.02	129,246,856.50	92,548,519.75
合 计	680,269,659.28	526,144,163.30	503,324,462.88

截止 2017 年 4 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	未偿还原因
单位一	非关联方	12,886,726.26	未达到结算条件
单位二	非关联方	3,931,810.16	未达到结算条件
单位三	非关联方	2,594,364.20	未达到结算条件
单位四	非关联方	2,956,340.21	未达到结算条件
单位五	非关联方	2,529,901.73	未达到结算条件
单位六	非关联方	1,531,612.50	未达到结算条件
单位七	非关联方	1,378,000.00	未达到结算条件
单位八	非关联方	1,314,942.59	未达到结算条件
单位九	非关联方	1,197,021.80	未达到结算条件
单位十	非关联方	1,173,814.18	未达到结算条件
单位十一	非关联方	1,117,147.92	未达到结算条件
单位十二	非关联方	1,016,034.90	未达到结算条件
合 计		33,627,716.45	

(十九) 预收款项

项 目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	94,467,377.57	76,936,237.87	55,656,803.63
1 年以上	20,034,688.45	14,548,658.80	11,059,961.39
合 计	114,502,066.02	91,484,896.67	66,716,765.02

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	31,004,647.17	261,928,545.09	253,432,470.41	39,500,721.85
二、离职后福利-设定提存计划	4,671,020.77	41,999,445.62	43,492,718.20	3,177,748.19
合 计	35,675,667.94	303,927,990.71	296,925,188.61	42,678,470.04

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 4 月 30 日
一、短期薪酬	39,500,721.85	80,060,283.38	90,502,257.29	29,058,747.94
二、离职后福利-设定提存计划	3,177,748.19	12,705,692.73	11,730,655.40	4,152,785.52
合 计	42,678,470.04	92,765,976.11	102,232,912.69	33,211,533.46

2、短期职工薪酬情况

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,994,441.79	204,105,119.52	198,296,603.31	28,802,958.00
2、职工福利费		19,386,018.86	19,386,018.86	

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
3、社会保险费	1,380,094.39	15,316,219.74	15,762,166.51	934,147.62
其中：医疗保险费	871,885.83	11,947,607.18	12,396,704.51	422,788.50
工伤保险费	338,871.45	2,498,509.87	2,486,919.51	350,461.81
生育保险费	169,337.11	870,102.69	878,542.49	160,897.31
4、住房公积金	236,224.17	16,370,103.65	15,507,435.31	1,098,892.51
5、工会经费和职工教育经费	6,393,886.82	6,751,083.32	4,480,246.42	8,664,723.72
合 计	31,004,647.17	261,928,545.09	253,432,470.41	39,500,721.85

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年4月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,802,958.00	62,095,139.01	72,503,173.58	18,394,923.43
2、职工福利费		6,149,365.81	6,149,365.81	
3、社会保险费	934,147.62	5,080,758.60	5,304,284.39	710,621.83
其中：医疗保险费	422,788.50	3,958,911.85	4,156,858.71	224,841.64
工伤保险费	350,461.81	805,408.76	823,518.71	332,351.86
生育保险费	160,897.31	316,437.99	323,906.97	153,428.33
4、住房公积金	1,098,892.51	4,691,617.61	5,053,653.64	736,856.48
5、工会经费和职工教育经费	8,664,723.72	2,043,402.35	1,491,779.87	9,216,346.20
合 计	39,500,721.85	80,060,283.38	90,502,257.29	29,058,747.94

3、设定提存计划情况

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1、基本养老保险	4,022,107.97	33,875,166.72	35,536,774.34	2,360,500.35
2、失业保险费	648,414.12	2,012,056.69	1,870,490.65	789,980.16
3、企业年金缴费	498.68	6,112,222.21	6,085,453.21	27,267.68
合 计	4,671,020.77	41,999,445.62	43,492,718.20	3,177,748.19

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年4月30日
1、基本养老保险	2,360,500.35	10,252,564.04	11,102,690.89	1,510,373.50
2、失业保险费	789,980.16	652,349.93	627,964.51	814,365.58
3、企业年金缴费	27,267.68	1,800,778.76		1,828,046.44
合 计	3,177,748.19	12,705,692.73	11,730,655.40	4,152,785.52

(二十一) 应交税费

税 种	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	46,072,162.86	5,175,795.59	5,020,922.26
资源税	1,113,035.11	146,788.90	1,972,694.55
城市维护建设税	2,680,284.30	631,481.74	723,589.70

税 种	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
企业所得税	23,240,559.29	8,844,333.77	3,359,908.10
房产税	436,217.56	1,252,007.65	1,015,459.03
土地使用税	1,124,389.44	3,239,065.77	3,255,696.52
个人所得税	1,325,587.93	2,448,394.23	1,250,295.09
印花税	291,995.53	327,330.34	404,705.64
教育费附加	2,677,712.19	826,616.82	990,964.01
其他税费		6,515.00	119,037.33
合 计	78,961,944.21	22,898,329.81	18,113,272.23

(二十二) 应付利息

类 别	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	3,510,784.74	1,416,822.35	1,120,733.34
短期借款应付利息	1,021,317.90	545,804.14	1,125,029.84
合 计	4,532,102.64	1,962,626.49	2,245,763.18

(二十三) 应付股利

单位名称	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	超过1年未支付原因
河南同力水泥股份有限公司			66,887,116.47	
水泥业务板块少数股东	2,562,165.25	7,996,216.80	58,477,706.70	
合 计	2,562,165.25	7,996,216.80	125,364,823.17	

(二十四) 其他应付款

款项性质	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款	100,353,325.84	171,688,061.68	174,525,526.80
押金及保证金	226,248,962.09	94,974,917.59	90,402,717.77
基建期尾款	15,363,242.68	20,870,376.61	3,620,866.61
余热电站并网费	21,433,588.32	20,782,592.23	19,998,314.38
采矿权费	2,550,800.00	2,550,800.00	4,041,175.77
运费	820,512.64	619,138.29	2,957,126.36
销售经费	329,755.19	663,417.50	1,353,277.81
暂挂款	5,135,177.76	5,598,506.83	2,049,518.97
其他	11,646,160.62	5,770,807.27	9,678,122.33
合 计	383,881,525.14	323,518,618.00	308,626,646.80

截止2017年4月30日，账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	期末余额	未偿还原因
单位一	非关联方	96,859,855.55	未达到结算条件
单位二	非关联方	19,628,862.90	未达到结算条件

单位名称	与本公司关系	期末余额	未偿还原因
单位三	非关联方	2,795,324.93	未达到结算条件
单位四	非关联方	2,550,800.00	未达到结算条件
单位五	非关联方	1,245,000.00	未达到结算条件
单位六	非关联方	1,000,000.00	未达到结算条件
合 计		124,079,843.38	—

(二十五)一年内到期的非流动负债

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款(信用借款)	49,700,000.00	49,800,000.00	5,000,000.00
合 计	49,700,000.00	49,800,000.00	5,000,000.00

(二十六)长期借款

借款条件	2017年4月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
信用借款	630,000,000.00	4.75%	630,000,000.00	4.75%	680,000,000.00	4.75-4.85%
合 计	630,000,000.00	—	630,000,000.00	—	680,000,000.00	—

(二十七)预计负债

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日	形成原因
矿山环境恢复治理费	83,767,613.53	6,794,771.53	448,098.22	90,114,286.84	见注
合 计	83,767,613.53	6,794,771.53	448,098.22	90,114,286.84	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年4月30日	形成原因
矿山环境恢复治理费	90,114,286.84	3,218,416.86		93,332,703.70	见注
合 计	90,114,286.84	3,218,416.86		93,332,703.70	

注：根据河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅印发的《河南省矿山环境治理恢复保证金管理暂行办法实施细则》（豫财办建〔2009〕162号）规定，按经批准的矿山地质环境保护与治理恢复方案提出的环境治理和生态恢复所需要的费用等因素计提和使用。

(二十八)递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日	形成原因
政府补助	37,757,613.09	6,380,000.00	3,383,864.90	40,753,748.19	收到政府补贴
合 计	37,757,613.09	6,380,000.00	3,383,864.90	40,753,748.19	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年4月30日	形成原因
政府补助	40,753,748.19		1,175,909.16	39,577,839.03	收到政府补贴
合 计	40,753,748.19		1,175,909.16	39,577,839.03	

2、政府补助项目情况

项 目	2016年1月1日	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
水泥窑低温纯余热发电项目	2,314,275.00		385,716.00		1,928,559.00	与资产相关
水泥窑低温纯余热发电项目	2,085,714.18		342,857.16		1,742,857.02	与资产相关
矿山恢复治理奖励资金	609,523.84		45,714.24		563,809.60	与资产相关
余热发电项目政府拨款	2,057,143.01		342,857.14		1,714,285.87	与资产相关
100万吨水泥生产线政府拨款	7,601,571.51		1,266,928.56		6,334,642.95	与资产相关
处理城市生活垃圾 350 吨/日示范 线工程财政补助	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
散装水泥库补贴	202,619.00		16,428.60		186,190.40	与资产相关
电改袋技术改造资金	693,333.34		53,333.33		640,000.01	与资产相关
余热发电项目政府拨款	1,212,336.45		158,130.84		1,054,205.61	与资产相关
节能减排资金	270,000.00	620,000.00	445,000.00		445,000.00	与资产相关
空压机专项补贴	51,096.76		4,258.08		46,838.68	与资产相关
节能技术改造补贴	660,000.00	1,440,000.00	58,553.80		2,041,446.20	与资产相关
矿山土地补偿资金	5,000,000.00		259,067.38		4,740,932.62	与资产相关
灰渣综合利用项目		3,480,000.00			3,480,000.00	与资产相关
复杂环境下能源与道路工程用水 泥基关键材料与技术研发项目		340,000.00			340,000.00	与收益相关
除尘补助		500,000.00	5,019.77		494,980.23	与资产相关
合 计	37,757,613.09	6,380,000.00	3,383,864.90		40,753,748.19	

项 目	2017年1月1日	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2017年4月30日	与资产相关/ 与收益相关
水泥窑低温纯余热发电项目	1,928,559.00		128,572.00		1,799,987.00	与资产相关
水泥窑低温纯余热发电项目	1,742,857.02		114,285.72		1,628,571.30	与资产相关
矿山恢复治理奖励资金	563,809.60		15,238.08		548,571.52	与资产相关
余热发电项目政府拨款	1,714,285.87		114,285.72		1,600,000.15	与资产相关
100万吨水泥生产线政府拨款	6,334,642.95		422,309.52		5,912,333.43	与资产相关
处理城市生活垃圾 350 吨/日 示范线工程财政补助	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
散装水泥库补贴	186,190.40		5,476.20		180,714.20	与资产相关
电改袋技术改造资金	640,000.01		17,777.76		622,222.25	与资产相关
余热发电项目政府拨款	1,054,205.61		52,710.28		1,001,495.33	与资产相关
节能减排资金	445,000.00		148,333.32		296,666.68	与资产相关
空压机专项补贴	46,838.68		1,419.36		45,419.32	与资产相关
节能技术改造补贴	2,041,446.20		50,881.84		1,990,564.36	与资产相关
矿山土地补偿资金	4,740,932.62		86,355.80		4,654,576.82	与资产相关
灰渣综合利用项目	3,480,000.00				3,480,000.00	与资产相关
复杂环境下能源与道路工程	340,000.00				340,000.00	与收益相关

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

项 目	2017年1月1日	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2017年4月30日	与资产相关/ 与收益相关
用水泥基关键材料与技术研发项目						
除尘补助	494,980.23		18,263.56		476,716.67	与资产相关
合 计	40,753,748.19		1,175,909.16		39,577,839.03	

(二十九) 营业收入和营业成本

项 目	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,169,132,020.94	787,194,389.84	2,955,553,594.07	2,213,921,729.87	3,129,766,133.22	2,492,131,540.67
水泥	999,527,801.23	675,653,179.65	2,450,582,549.32	1,804,083,383.43	2,540,107,865.67	1,974,734,035.09
熟料	139,135,045.75	88,940,643.03	475,035,728.40	382,907,621.65	589,658,267.55	517,397,505.58
其他	30,469,173.96	22,600,567.16	29,935,316.35	26,930,724.79		
二、其他业务小计	10,828,535.45	9,451,820.31	30,364,605.62	24,657,333.70	26,151,324.45	20,497,007.60
销售电、材料等	10,828,535.45	9,451,820.31	30,364,605.62	24,657,333.70	26,151,324.45	20,497,007.60
合 计	1,179,960,556.39	796,646,210.15	2,985,918,199.69	2,238,579,063.57	3,155,917,457.67	2,512,628,548.27

(三十) 税金及附加

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
营业税		211,071.41	561,808.58
城市维护建设税	4,650,660.28	9,478,574.38	9,540,512.15
教育费附加	4,245,169.68	9,268,138.37	8,700,239.34
资源税	2,807,034.31	18,721,641.39	26,390,412.29
房产税	1,697,391.47	3,450,659.58	
土地使用税	4,496,659.33	8,919,089.75	
车船使用税	19,751.90	97,761.38	
印花税	456,726.74	1,008,997.26	
合 计	18,373,393.71	51,155,933.52	45,192,972.36

注：根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号），自2016年5月1日起，将房产税、土地使用税、车船使用税、印花税计入“税金及附加”科目。

(三十一) 销售费用

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
包装、装卸及运杂费	35,858,943.51	83,329,220.95	93,956,257.62
销售经费及散装水泥专项资金	9,936,391.99	24,550,037.41	36,001,008.06
人工成本	9,278,823.56	24,011,187.34	25,091,700.49
广告、宣传及市场开发费用	7,912,804.72	25,266,730.66	26,941,608.25
折旧	1,879,172.39	5,921,920.99	6,137,934.74
其他	797,827.83	3,627,807.96	3,543,015.03
合 计	65,663,964.00	166,706,905.31	191,671,524.19

注：根据《关于取消、停征和整合部分政府性基金项目等有关问题的通知》（财税〔2016〕11号），自

2016年2月1日起，停止向水泥生产企业征收散装水泥专项资金。

(三十二) 管理费用

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
修理费	69,215,861.18	108,825,481.86	141,406,846.12
人工成本	34,495,968.41	123,616,370.91	100,299,140.38
税金及其他上交政府费用	9,730,110.74	39,576,311.54	56,833,732.17
折旧及摊销	14,496,210.35	35,502,215.08	37,091,035.35
办公、差旅及招待费用	4,778,831.26	16,697,363.56	17,750,462.16
租赁及财产保险费	4,563,917.16	12,556,595.49	12,689,456.66
保安保洁及中介服务费	4,448,247.34	14,952,514.47	14,881,581.99
其他费用	6,210,475.68	28,160,889.81	16,377,904.25
停产期间生产部门支出	36,987,121.74	49,528,948.87	
合 计	184,926,743.86	429,416,691.59	397,330,159.08

注：水泥业务板块根据政府部门要求，进行错峰生产，停产期间生产部门支出计入管理费用。

(三十三) 财务费用

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
利息支出	15,872,235.15	45,601,268.91	38,952,252.13
减：利息收入	677,807.37	2,091,579.41	2,197,787.47
手续费支出	359,707.14	1,514,808.41	1,262,601.39
借款担保支出		50,000.00	126,700.00
合 计	15,554,134.92	45,074,497.91	38,143,766.05

(三十四) 资产减值损失

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
坏账损失	5,080,286.14	1,682,120.41	4,711,289.14
存货跌价损失	2,687,420.06	124,084.87	1,342,725.67
固定资产减值损失	3,053,097.32	2,170,020.62	4,807,865.06
合 计	10,820,803.52	3,976,225.90	10,861,879.87

(三十五) 其他收益

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
资源综合利用项目增值税即征即退	9,134,126.40		
合 计	9,134,126.40		

(三十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
-----	-----------	--------	--------

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合计			349,495.59	349,495.59	149,697.76	149,697.76
其中：固定资产处置利得			349,495.59	349,495.59	149,697.76	149,697.76
政府补贴—增值税即征即退			73,413,847.42		152,146,610.27	
地方扶持企业发展资金					41,753,621.89	41,753,621.89
政府补助—其他	1,185,909.16	1,185,909.16	5,900,964.90	5,900,964.90	8,860,931.03	8,860,931.03
罚款收入	806,296.85	806,296.85	2,843,008.85	2,843,008.85	918,869.27	918,869.27
赔偿款			1,321,935.69	1,321,935.69	782,657.43	782,657.43
其他	420,107.31	420,107.31	60,454.21	60,454.21	1,246,241.38	1,246,241.38
合 计	2,412,313.32	2,412,313.32	83,889,706.66	10,475,859.24	205,858,629.03	53,712,018.76

2、计入当期损益的政府补助

项 目	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关
资源综合利用项目增值税即征即退		与收益相关	73,413,847.42	与收益相关	152,146,610.27	与收益相关
余热发电补贴摊销	409,853.72	与资产相关	1,229,561.14	与资产相关	1,229,561.14	与资产相关
年产100万吨水泥粉磨站工业循环经济项目基础设施建设拨款摊销	422,309.52	与资产相关	1,266,928.56	与资产相关	1,266,928.56	与资产相关
地方扶持企业发展资金					41,753,621.89	与收益相关
烟粉尘综合治理补助资金					3,400,000.00	与收益相关
其他	353,745.92	与资产、收益 相关	3,404,475.20	与资产、收益 相关	2,964,441.33	与资产、收益 相关
合 计	1,185,909.16		79,314,812.32		202,761,163.19	

(三十七) 营业外支出

项 目	2017年1-4月		2016年度		2015年度	
	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额	发生额	计入当期非 经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	8,819,035.81	8,819,035.81	151,795.63	151,795.63	63,601.28	63,601.28
其中：固定资产处置损失	8,819,035.81	8,819,035.81	141,441.87	141,441.87	63,601.28	63,601.28
无形资产处置损失			10,353.76	10,353.76		
对外捐赠	17,765.22	17,765.22	67,425.00	67,425.00		
罚款与滞纳金	242,478.60	242,478.60	1,444,881.63	1,444,881.63	520,732.06	520,732.06
其他	293,962.14	293,962.14	424,536.16	424,536.16	82,756.46	82,756.46
合 计	9,373,241.77	9,373,241.77	2,088,638.42	2,088,638.42	667,089.80	667,089.80

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,271,130.00	64,159,704.47	73,776,659.63
递延所得税费用	-3,817,637.58	3,164,936.65	2,058,558.18
合 计	29,453,492.42	67,324,641.12	75,835,217.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
利润总额	90,148,504.18	132,809,950.13	165,280,147.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,537,126.05	33,202,487.54	41,320,036.77
调整以前期间所得税的影响	284,921.11	2,643,947.03	1,682,201.31
非应税收入的影响		-25,900.00	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,441,035.14	6,534,359.62	4,304,260.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,992,710.45	-5,329,203.90	-3,529,980.18
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	7,183,120.57	30,298,950.83	32,058,699.28
所得税费用	29,453,492.42	67,324,641.12	75,835,217.81

(三十九)现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
收到其他与经营活动有关的现金	102,284,331.77	139,069,321.46	185,179,506.39
其中：押金及保证金	70,027,845.13	113,804,590.36	142,357,023.70
政府补助	10,000.00	2,857,100.00	17,927,000.00
代收代付款	1,704,252.77	10,086,842.04	11,751,098.30
往来款	434,652.07	1,092,485.73	
股东集中管理拨付的资金	28,343,927.79	5,172,264.27	
银行存款利息	677,807.37	2,091,579.41	2,197,787.47
其他	1,085,846.64	3,964,459.65	10,946,596.92
支付其他与经营活动有关的现金	248,006,084.79	335,427,766.12	394,011,269.81
其中：押金及保证金	58,175,005.06	163,231,528.64	105,873,817.91
代收代付款项	1,363,701.13	3,130,957.70	24,182,079.80
销售及管理费用	23,131,755.90	150,876,398.13	181,850,906.13
银行手续费	359,707.14	1,514,808.41	1,262,601.39
罚款及滞纳金	1,285,077.17	308,268.61	423,310.23
往来款	5,421,864.20	1,353,535.15	8,018,609.17
长期摊销费用付现	69,572.17	13,154,502.53	7,476,196.56
股东集中管理划走的资金	153,870,739.81		56,559,700.93
其他	4,328,662.21	1,857,766.95	8,364,047.69

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
收到其他与投资活动有关的现金		2,560,000.00	5,985,000.00
其中：收到的政府补助资金		2,560,000.00	5,985,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			23,250.00
其中：资产处置费用			23,250.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
支付其他与筹资活动有关的现金			126,700.00
其中：支付的借款相关费用			126,700.00

(四十)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	60,695,011.76	65,485,309.01	89,444,929.27
加：资产减值准备	10,820,803.52	3,976,225.90	10,861,879.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,006,937.43	324,769,686.50	308,717,467.93
无形资产摊销	4,934,086.38	14,946,498.98	14,297,921.13
长期待摊费用摊销	5,276,965.80	15,569,185.77	15,341,196.10
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）	8,819,035.81	-197,699.96	-86,096.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	15,872,235.15	45,651,268.91	39,078,952.13
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,579,569.46	3,952,110.58	3,346,748.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-238,068.12	-787,173.93	-1,288,190.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,664,125.10	28,473,346.30	51,515,563.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-269,478,128.60	-389,808.61	-27,690,495.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,699,721.17	-92,404,706.27	-240,886,133.90
其他	4,651,212.16	7,882,226.34	2,509,342.58
经营活动产生的现金流量净额	233,816,117.90	416,926,469.52	265,163,084.33
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	19,857,242.17	5,088,998.35	6,780,611.98
减：现金的期初余额	5,088,998.35	6,780,611.98	7,999,320.31

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	14,768,243.82	-1,691,613.63	-1,218,708.33

2、现金及现金等价物

项 目	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
一、现金	19,857,242.17	5,088,998.35	6,780,611.98
其中：库存现金	460.00	23,766.38	4,359.44
可随时用于支付的银行存款	19,856,782.17	5,065,231.97	6,776,252.54
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	19,857,242.17	5,088,998.35	6,780,611.98

(四十一)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2017年4月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	50,334,012.85	保证金

(四十二)外币货币性项目

项 目	2017年4月30日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元（同力国际持有）	8,239.00	6.8931	56,792.25

项 目	2016年12月31日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元（同力国际持有）	8,289.00	6.9370	57,500.79

项 目	2015年12月31日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元（同力国际持有）	4,487.00	6.4936	29,136.78

六、合并范围的变更

(一) 新设子公司

2015年3月，公司子公司省同力出资设立鹤壁建材，自鹤壁建材设立之日起将其纳入合并范围；

2015年4月，公司与确山县产业集聚区投融资有限公司出资设立同力骨料，自同力骨料

设立之日起将其纳入合并范围。

2016年6月，公司出资设立濮阳建材，自濮阳建材设立之日起将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
豫龙同力	确山县	驻马店市	制造业	70.00%	同一控制下企业合并
新辉建材	新蔡县	新蔡县	制造业	100.00%	非同一控制下企业合并
驿城同力	驻马店市	驻马店市	制造业	53.00%	设立或投资等方式
驻马店商混	确山县	驻马店市	制造业	100.00%	设立或投资等方式
信阳商混	信阳市平桥区	信阳市	制造业	100.00%	设立或投资等方式
省同力	鹤壁市	鹤壁市	制造业	100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁建材	淇县	鹤壁市	制造业	100.00%	设立或投资等方式
平原同力	新乡市凤泉区	新乡市	制造业	100.00%	同一控制下企业合并
长垣同力	长垣县	长垣县	制造业	70.00%	非同一控制下企业合并
平原建材	长垣县	长垣县	制造业	80.00%	设立或投资等方式
黄河同力	宜阳县	洛阳市	制造业	73.15%	同一控制下企业合并
豫鹤同力	鹤壁市	鹤壁市	制造业	60.00%	同一控制下企业合并
濮阳同力	濮阳市	濮阳市	制造业	100.00%	非同一控制下企业合并
腾跃同力	浉池县	三门峡市	制造业	100.00%	非同一控制下企业合并
中非同力	郑州市	郑州市	投资	100.00%	设立或投资等方式
同力国际	毛利求斯	毛利求斯	投资	100.00%	设立或投资等方式
同力骨料	确山县	驻马店市	制造业	62.96%	设立或投资等方式
濮阳建材	濮阳市	濮阳市	制造业	100.00%	设立或投资等方式

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2017年1-4月			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

序号	公司名称	2017年1-4月			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	30.00%	11,117,783.72		249,812,068.98
2	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	26.85%	9,726,857.00		179,364,365.26
3	河南省豫鹤同力水泥有限公司	40.00%	-924,240.40		55,409,788.30

序号	公司名称	2016年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	30.00%	30,097,516.90	38,990,855.47	238,304,529.98
2	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	26.85%	16,166,382.93	14,766,735.21	169,728,451.06
3	河南省豫鹤同力水泥有限公司	40.00%	-10,612,262.69		56,158,165.80

序号	公司名称	2015年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	30.00%	43,649,239.40	50,094,478.49	247,484,592.56
2	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	26.85%	16,407,483.56	17,491,597.79	168,427,839.84
3	河南省豫鹤同力水泥有限公司	40.00%	-11,552,374.95	2,107,456.96	66,045,528.51

3、重要的非全资子公司主要财务信息 (单位: 万元)

子公司名称	2017年4月30日						2016年12月31日					
	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	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
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	28,405.50	102,986.50	131,392.00	34,484.26	12,282.31	46,766.57	18,937.24	105,530.72	124,467.96	31,440.13	12,238.24	43,678.37
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	14,684.69	87,338.72	102,023.41	31,377.65	3,817.13	35,194.78	10,685.80	87,990.32	98,676.12	31,617.38	3,818.90	35,436.28
河南省豫鹤同力水泥有限公司	16,365.49	36,270.54	52,636.03	18,096.31	20,692.76	38,789.07	12,609.22	37,385.65	49,994.87	15,353.82	20,606.99	35,960.81
	2015年12月31日											
	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	
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	19,921.99	109,814.94	129,736.93	33,584.32	12,303.01	45,887.33	9,760.52	91,237.73	100,998.25	34,418.58	3,824.24	38,242.82
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	9,760.52	91,237.73	100,998.25	34,418.58	3,824.24	38,242.82	13,381.07	40,864.77	54,245.84	17,429.20	20,310.74	37,739.74
河南省豫鹤同力水泥有限公司	13,381.07	40,864.77	54,245.84	17,429.20	20,310.74	37,739.74						

子公司名称	2017年1-4月			2016年度			2015年度		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

子公司名称	2017年1-4月				2016年度				2015年度			
	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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	37,033.50	3,705.93	3,705.93	8,324.80	100,639.38	10,032.51	10,032.51	20,059.10	116,007.00	14,549.75	14,549.75	15,690.26
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	27,309.25	3,622.67	3,622.67	5,421.96	71,401.27	6,021.00	6,021.00	11,423.74	70,701.28	6,110.79	6,110.79	12,666.58
河南省豫鹤同力水泥有限公司	14,678.17	-231.06	-231.06	2,596.25	34,139.49	-2,653.07	-2,653.07	3,671.10	37,920.58	-2,888.09	-2,888.09	1,164.89

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
河南投资集团有限公司	郑州市农业路东41号投资大厦	投资管理、建设项目投资等	120亿元	56.19	56.19

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新乡中益发电有限公司	同受公司的母公司控制
新乡益通实业有限公司	同受公司的母公司控制
河南宏路广告有限公司	同受公司的母公司控制
南阳天孚实业有限公司	同受公司的母公司控制
三门峡建方水泥有限公司	同受公司的母公司控制
河南省豫南水泥有限公司	同受公司的母公司控制
河南省立安物流有限公司	同受公司的母公司控制
鹤壁威胜力实业有限公司	同受公司的母公司控制
鹤壁圣益电力服务有限公司	同受公司的母公司控制
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	同受公司的母公司控制
濮阳龙丰热电有限责任公司	同受公司的母公司控制
河南豫能菲达环保有限公司	同受公司的母公司控制
鹤壁同力发电有限责任公司	同受公司的母公司控制
驻马店市白云纸业业有限公司	同受公司的母公司控制
鹤壁市金力投资管理有限公司	同受公司的母公司控制
河南省立安实业有限责任公司	同受公司的母公司控制
河南省中林绿化工程有限公司	同受公司的母公司控制
河南豫能电力检修工程有限公司	同受公司的母公司控制
卫辉市天瑞水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
天瑞集团光山水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
天瑞集团三门峡铝业有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
孟津中联水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
安阳中联水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
郟县中联天广水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
安阳中联海皇水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
新安中联万基水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南阳中联卧龙水泥有限公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年1-4月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
河南省豫南水泥有限公司	接受劳务	劳务	市场价格	760,385.26	53.39
河南省豫南水泥有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	16,532,206.00	27.18
河南煤炭储配交易中心有限公司	购买商品	原煤	市场价格	14,306,702.64	4.85
濮阳龙丰热电有限责任公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	134,460.68	1.27
鹤壁威胜力实业有限公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	585.85	0.01
河南省立安物流有限公司	接受劳务	熟料运费	市场价格	1,147,382.81	12.19
鹤壁圣益电力服务有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	667,312.44	3.78
新乡中益发电有限公司	购买商品	蒸汽	市场价格	1,333,589.45	100.00
新乡中益发电有限公司	购买商品	电力	市场价格	1,818,256.42	1.00
新乡益通实业有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	1,426,774.03	8.08
销售商品、提供劳务:					
河南省豫南水泥有限公司	销售商品	销售电力	市场价格	703,084.19	21.12

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
河南省豫南水泥有限公司	接受劳务	劳务	市场价格	3,112,837.66	43.65
河南省豫南水泥有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	11,050,378.23	4.76
南阳天孚实业有限公司	购买商品	脱硫石膏	市场价格	395,020.07	1.36
濮阳龙丰热电有限责任公司	购买商品	电	市场价格	1,972,806.28	0.40
濮阳龙丰热电有限责任公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	240,881.11	0.57
濮阳龙丰热电有限责任公司	接受劳务	采暖服务	市场价格	54,191.15	100.00
鹤壁威胜力实业有限公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	3,738,564.67	8.87
河南省立安物流有限公司	接受劳务	熟料运费	市场价格	2,461,040.67	12.37
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	购买商品	原辅材料	市场价格	75,510.11	0.03
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	购买商品	电	市场价格	261,495.73	0.05
安阳中联水泥有限公司	购买商品	熟料	市场价格	729.91	
新乡中益发电有限公司	购买商品	蒸汽	市场价格	7,826,273.58	100.00

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
新乡益通实业有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	3,240,004.55	1.40
新安中联万基水泥有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	856,292.04	0.37
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	购买商品	熟料	市场价格	4,957,278.62	5.65
南阳中联卧龙水泥有限公司	购买商品	熟料	市场价格	1,101,015.28	1.26
销售商品、提供劳务:					
河南省豫南水泥有限公司	销售商品	销售电力	市场价格	2,133,242.82	21.15
孟津中联水泥有限公司	销售商品	水泥	市场价格	96,296.07	
河南省豫南水泥有限公司	销售商品	熟料	市场价格	597,606.87	0.13
河南省豫南水泥有限公司	销售商品	材料	市场价格	213,845.88	0.70

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
河南省立安实业有限责任公司	购买商品	备品备件	市场价格	96,731.63	0.36
河南省豫南水泥有限公司	接受劳务	劳务	市场价格	4,426,446.01	40.91
河南省豫南水泥有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	22,587,216.45	4.19
南阳天孚实业有限公司	购买商品	脱硫石膏	市场价格	782,505.56	6.51
濮阳龙丰热电有限责任公司	购买商品	电	市场价格	2,494,457.14	8.09
濮阳龙丰热电有限责任公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	61,183.97	0.68
濮阳龙丰热电有限责任公司	接受劳务	采暖服务	市场价格	54,191.15	14.21
河南省中林绿化工程有限公司	接受劳务	绿化	市场价格	299,690.48	16.88
河南豫能电力检修工程有限公司	接受劳务	电力检修	市场价格	119,658.12	0.08
鹤壁同力发电有限责任公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	1,863,838.62	5.38
鹤壁威胜力实业有限公司	购买商品	粉煤灰	市场价格	8,373,079.08	24.19
河南省立安物流有限公司	接受劳务	熟料运费	市场价格	3,851,714.18	13.21
鹤壁圣益电力服务有限公司	接受劳务	粉煤灰维护	市场价格	807,765.74	2.33
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	购买商品	原辅材料	市场价格	62,663.49	1.48
鹤壁圣益电力服务有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	40,853.09	0.96
郟县中联天广水泥有限公司	购买商品	熟料	市场价格	6,417,527.02	16.94
天瑞集团光山水泥有限公司	购买商品	熟料	市场价格	2,858,382.47	7.55
安阳中联海皇水泥有限公司	购买商品	熟料	市场价格	769,230.60	2.03
安阳中联水泥有限公司	购买商品	熟料	市场价格	4,045,875.01	10.68
新乡中益发电有限公司	购买商品	蒸汽	市场价格	4,109,687.95	100.00
新乡益通实业有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	6,641,534.77	82.09
新安中联万基水泥有限公司	购买商品	原辅材料	市场价格	813,117.29	7.74

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:					
河南省豫南水泥有限公司	销售商品	销售电力	市场价格	3,419,798.64	41.69
卫辉市天瑞水泥有限公司	销售商品	粉煤灰	市场价格	36,797.60	1.20

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2015年度			
濮阳龙丰热电有限责任公司	濮阳同力	场地租赁	100,000.00

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2016年度					
河南投资集团有限公司	黄河同力	5,000,000.00	2010/7/5	2016/6/23	是
省同力	河南同力水泥股份有限公司	26,000,000.00	2015/11/19	2016/11/18	是
2015年度					
河南投资集团有限公司	黄河同力	5,000,000.00	2010/7/5	2016/6/23	否
省同力	河南同力水泥股份有限公司	26,000,000.00	2015/11/19	2016/11/18	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
2017年1-4月					
河南同力水泥股份有限公司	拆入	25,000,000.00	2016/11/7	2017/11/6	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	25,000,000.00	2016/11/7	2017/3/23	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	50,000,000.00	2016/11/7	2017/4/17	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/5/20	2017/5/19	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/9/7	2017/9/6	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	340,000,000.00	2016/12/20	2017/12/19	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2017/1/23	2018/1/22	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	35,000,000.00	2016/11/23	2017/11/22	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016/10/9	2017/3/23	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2017/2/21	2017/8/18	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	13,000,000.00	2017/2/21	2017/4/18	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	13,000,000.00	2016/11/3	2017/4/5	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/11/16	2017/5/15	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016/5/27	2017/5/26	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	25,000,000.00	2017/4/11	2018/4/10	委托贷款

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
河南同力水泥股份有限公司	拆入	45,000,000.00	2016/10/26	2017/4/25	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	57,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	18,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016/3/1	2017/2/23	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/11	2018/12/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	130,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	80,000,000.00	2015/12/10	2018/11/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	80,000,000.00	2015/12/9	2018/11/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	130,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/8/10	2017/4/6	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2016/8/19	2017/3/27	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/8/19	2017/8/18	统借统还
2016年度					
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2015/11/30	2016/1/4	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2016/5/20	2016/6/16	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	100,000,000.00	2016/11/7	2017/11/6	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/5/20	2017/5/19	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/9/7	2017/9/6	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	340,000,000.00	2015/12/30	2016/12/20	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	340,000,000.00	2016/12/20	2017/12/19	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	35,000,000.00	2016/11/23	2017/11/22	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016/10/9	2017/10/8	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/11/5	2016/11/4	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/11/30	2016/11/27	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016/2/1	2016/3/3	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	4,000,000.00	2016/2/1	2016/4/11	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	13,000,000.00	2016/11/3	2017/4/5	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/11/16	2017/5/15	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/2/6	2016/1/12	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	45,000,000.00	2016/10/26	2017/4/25	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016/5/27	2017/5/26	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/5/29	2016/5/28	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/6/2	2016/5/31	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2015/1/27	2016/1/26	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	26,000,000.00	2015/11/19	2016/11/2	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	57,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	18,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016/3/1	2017/2/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/11	2018/12/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	130,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	80,000,000.00	2015/12/10	2018/11/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	80,000,000.00	2015/12/9	2018/11/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	130,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016/8/10	2017/8/9	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2016/8/19	2017/8/18	统借统还
2015年度					
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2014/6/12	2015/1/20	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2014/7/28	2015/1/20	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	25,000,000.00	2014/7/28	2015/2/9	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2014/7/28	2015/3/11	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/8/13	2015/3/11	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2014/8/13	2015/5/7	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2014/9/12	2015/6/12	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/9/12	2015/7/14	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2014/9/12	2015/8/13	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/9/12	2015/8/21	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2015/11/30	2016/11/29	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	340,000,000.00	2015/12/30	2016/12/20	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/11/5	2016/11/4	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/11/30	2016/11/27	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/1/22	2015/4/7	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2015/1/22	2015/4/27	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2015/2/6	2015/4/27	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2015/2/6	2015/5/5	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/2/6	2016/1/12	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/5/29	2016/5/28	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/6/2	2016/5/31	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2015/1/27	2016/1/26	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	300,000,000.00	2014/8/26	2015/12/31	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	120,000.00	2012/9/28	2015/9/27	委托贷款

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
河南同力水泥股份有限公司	拆入	120,000.00	2012/9/28	2015/9/27	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/9/24	2015/12/31	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/9/24	2015/12/31	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2014/6/5	2015/6/1	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/6/5	2015/6/2	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/7/2	2015/6/11	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/7/17	2015/6/30	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2014/10/31	2015/7/2	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2014/12/26	2015/7/16	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	17,500,000.00	2014/12/26	2015/7/24	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	7,500,000.00	2014/12/26	2015/7/31	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2014/6/6	2015/6/5	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/6/10	2015/6/9	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/11/28	2015/4/23	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/11/28	2015/7/22	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2015/3/25	2015/7/22	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/6/3	2015/7/21	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/6/3	2015/12/3	委托贷款
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	26,000,000.00	2015/11/19	2016/11/18	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	57,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	18,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2015/12/11	2018/12/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	130,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2015/12/30	2018/12/25	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	80,000,000.00	2015/12/10	2018/11/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	80,000,000.00	2015/12/9	2018/11/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	130,000,000.00	2015/12/25	2018/12/24	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	40,000,000.00	2012/12/24	2015/12/23	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	50,000,000.00	2012/11/22	2015/6/15	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/5/20	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/8/4	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2012/12/17	2015/5/13	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	9,000,000.00	2012/12/17	2015/8/31	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	16,000,000.00	2012/12/17	2015/11/20	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2015/6/24	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2015/6/29	2015/12/28	统借统还

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
河南同力水泥股份有限公司	拆入	4,300,000.00	2015/7/20	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/7/30	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	9,200,000.00	2015/8/27	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	8,500,000.00	2015/9/23	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/5/13	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2012/10/26	2015/7/3	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	9,250,000.00	2012/10/26	2015/7/7	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,750,000.00	2012/10/26	2015/7/7	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/9/29	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/9/11	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	50,000,000.00	2012/11/22	2015/6/10	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2012/12/24	2015/11/5	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2012/12/24	2015/9/29	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	75,000,000.00	2014/12/12	2015/12/11	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	60,000,000.00	2015/4/30	2015/12/11	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	45,000,000.00	2015/6/10	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	6,000,000.00	2015/6/24	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	38,000,000.00	2015/6/29	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	41,000,000.00	2015/7/17	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/5/13	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	12,000,000.00	2012/10/26	2015/8/3	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/10/26	2015/8/6	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	13,000,000.00	2012/10/26	2015/9/11	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	35,000,000.00	2012/10/26	2015/11/23	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2012/12/24	2015/7/3	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2012/12/24	2015/8/13	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/4/29	2015/4/8	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2014/4/29	2015/4/20	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2014/4/29	2015/4/23	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2015/4/23	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2015/6/10	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	29,500,000.00	2015/6/29	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2015/6/24	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	500,000.00	2015/7/17	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	29,000,000.00	2015/7/20	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	3,000,000.00	2015/8/28	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	3,000,000.00	2015/9/28	2015/12/28	统借统还
河南同力水泥股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2015/7/30	2015/12/11	统借统还

5、其他关联交易

(1) 支付利息

关联方	关联交易内容	2017年1-4月	2016年度	2015年度
河南同力水泥股份有限公司	支付利息	12,390,756.68	39,443,912.03	84,266,114.42
小计		12,390,756.68	39,443,912.03	84,266,114.42

(2) 支付担保费

关联方	关联交易内容	2017年1-4月	2016年度	2015年度
河南投资集团有限公司	担保费			126,700.00
小计				126,700.00
占公司全部同类交易金额比例(%)				100.00

(3) 商标使用费

关联方	关联交易内容	2017年1-4月	2016年度	2015年度
河南同力水泥股份有限公司	商标使用费	6,718,001.41	23,252,707.20	25,242,567.40
小计		6,718,001.41	23,252,707.20	25,242,567.40
占公司全部同类交易金额比例(%)		100.00	100.00	100.00

(4) 分配股利

关联方	关联交易内容	2017年1-4月	2016年度	2015年度
河南同力水泥股份有限公司	分配股利		198,096,195.63	183,755,619.68
驻马店市投资有限公司	分配股利		59,390,222.64	33,396,318.99
确山县产业集聚区投融资有限公司	分配股利		19,695,111.32	16,698,159.50
宜阳虹光工贸中心	分配股利	2,285,370.00	14,870,466.80	13,317,915.20
洛阳市建设投资有限公司	分配股利	3,148,681.55	10,283,279.82	

(5) 关联方资产转让情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	2017年1-4月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
河南同力水泥股份有限公司	购买非专利技术	协议价格	1,698,113.20	100.00

(6) 资金集中管理

报告期内水泥业务板块部分银行账户纳入公司资金集中管理体系。截止2017年4月30日归集资金余额明细如下：

银行及账号	2017年4月30日
濮阳市中行营业部 263702709150	6,475,941.38
建行工业区支行 41001512810050200958	4,924,008.89
鹤壁建设银行湘江支行 41001501415050001152	2,018,904.03

银行及账号	2017年4月30日
交通银行经三路支行 411061900018150143049	510,196.95
民生银行郑州分行营业部 3001014130001522	28,396,481.95
浦发银行郑州大学路支行 76030154500001082	204,613.37
招商银行郑州黄河路支行 2180247710001	2,240.95
中国邮政储蓄银行河南省分行直属支行 941006010000278940	4,718,350.70
中信银行郑州花园路支行 7391910182100004925	2,002,719.91
中行鹤壁建设路支行(原: 中行长风南路分理处)258505050290	222,688.00
中信银行郑州花园路支行 7391910182100000000	351,412.53
交通银行郑州经三路支行 411061900018150000000	65,092.81
民生银行郑州紫荆支行 3009014130000020	27.13
邮储银行河南省直属支行 941000010001668000	7,286,272.67
建行鹤壁湘江支行 41001501415050000000	7,516,279.77
交通银行经三路支行 411899991010003000000	7,694,431.32
邮储银行河南省分行直属支行 941006010015436000	591,711.12
中国银行鹤壁联合大厦支行 250738353038	53,407.38
中国建设银行新乡分行北站支行 41001559710050000022	26,618,910.82
中国银行新乡分行北站支行 259801039534	519,219.82
招商银行郑州黄河路支行 602180213910001	24,674.81
中信银行郑州花园路支行 7391910182100003941	22,437,763.61
上海浦东发展银行郑州大学路支行 76030154500001040	113,673.17
交通银行郑州经三路支行 411060300018150163828	8,808,222.50
民生银行郑州分行 3001014130000827	1,544,554.76
中国邮政储蓄银行河南省分行直属支行 941009010001168816	4,776,173.08
中国建设银行长垣支行 41001565710050220078	918,211.06
中国民生银行郑州紫金支行 692523025	19,090.21
交通银行新乡分行 417899991010003014293	86,950.59
中国建设银行长垣支行 41001565710050219696	1,446,194.49
交通银行新乡分行营业部 4178999910100003014120	9,969.40
中国民生银行郑州紫荆支行 696359100	46,176.47
中国邮政储蓄银行长垣县文化路支行 100900508700010001	332.97
中国建设银行宜阳县支行营业部 41001595110050200000	8,887,091.97
中国邮政储蓄银行宜阳县人民北路支行 100131082980018000	353,743.85
中国银行洛阳宜阳支行 254607205456	17,260,496.39
交通银行洛阳关林支行 413065000018170008300	9,850,899.93
浦发银行郑分大学路支行 76030154500000800	4,293.61
招商银行黄河路支行 602180253610001	14,386.12
民生银行洛阳分行营业部 4301014130000230	89,231.81
中信银行洛阳分行 7394110182100000000	58,541.90

银行及账号	2017年4月30日
浦发银行郑州国基路支行 76210154500000523	95,912.28
中国银行义马支行 254621593835	22,933,225.61
中国邮政储蓄银行 941003010003848890	435,536.09
交通银行洛阳高新支行 413069100018800310178	248,753.27
招商银行郑州黄河路支行 7522180252810001	23,460.72
浦发银行郑州大学路支行 65276030154500000527	902,084.29
中信银行郑州花园路支行 7907391910182100000223	76,017.93
交通银行郑州黄河路支行 411060800018150091042	996,917.40
建设银行确山县建行营业部 41001505910050000065	81,319,334.96
民生银行郑州分行 3001014130000600	28,242.86
中原银行确山支行 100055782700010001	1,735,257.18
中国建设银行濮阳工业区支行 41050161510800000037	7,880,784.27
中信银行郑州花园路支行 8111101012100284946	1,782,300.00
浦发银行郑州国基路支行 76210154800000563	53,190,062.31
合 计	348,571,473.37

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2017年4月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三门峡建方水泥有限公司	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20	1,046,680.20
应收账款	天瑞集团三门峡铝业有限公司	1,361,877.15	1,361,877.15	1,361,877.15	1,361,877.15	1,361,877.15	1,361,877.15
应收账款	河南省豫南水泥有限公司	18,149.70	181.50	18,149.70	181.50		
预付款项	鹤壁圣益电力服务有限公司	303,909.34		6,137.25		18,126.66	
预付款项	南阳天孚实业有限公司	87,266.20		99,127.14		261,300.62	
预付款项	河南豫能菲达环保有限公司			1,904,700.00			
预付款项	新乡益通实业有限公司	529,777.06		19,467.24			
预付款项	中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	31,480.70		775,506.17			
预付款项	鹤壁同力发电有限责任公司					25,288.38	
预付款项	鹤壁威胜力实业有限公司					9,483.13	
预付款项	河南省立安实业有限责任公司					28,085.28	
其他应收款	河南省豫南水泥有限公司	4,900,141.27	175,320.20	4,077,532.77	99,587.73	3,619,798.64	36,197.99

河南同力水泥股份有限公司
水泥业务板块模拟财务报表附注
2015年1月1日-2017年4月30日

项目名称	关联方	2017年4月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	鹤壁威胜利实业有限公司	200,000.00	160,000.00	200,000.00	80,000.00	200,000.00	20,000.00
其他应收款	南阳天孚实业有限公司	100,000.00	40,000.00	100,000.00	40,000.00	100,000.00	10,000.00
其他应收款	鹤壁圣益电力服务有限公司	200,000.00	2,000.00	200,000.00	2,000.00		
其他应收款	鹤壁同力发电有限责任公司					100,000.00	60,000.00

2、应付项目

项目名称	关联方	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付账款	河南省立安实业有限责任公司	86,091.79	227,002.87	102,921.79
应付账款	河南豫能电力检修工程有限公司	14,000.00	333,923.00	333,923.00
应付账款	河南省立安物流有限公司	1,006,754.44	67,954.26	174,994.71
应付账款	河南省豫南水泥有限公司	17,110,445.73	6,779,128.12	8,706,413.18
应付账款	濮阳龙丰热电有限责任公司	956,808.37	1,222,347.69	898,051.87
应付账款	新乡中益发电有限公司	10,320,152.73	10,531,996.10	4,726,434.10
应付账款	鹤壁鹤淇发电有限责任公司		16,620.00	62,663.49
应付账款	新安中联万基水泥有限公司	33,033.23	33,033.22	677,619.43
应付账款	鹤壁同力发电有限责任公司	5,598.11	5,598.11	
应付账款	鹤壁威胜利实业有限公司	339,625.74	339,039.89	
应付账款	安阳中联水泥有限公司		729.91	
应付账款	新乡益通实业有限公司			3,352,496.48
应付账款	鹤壁圣益电力服务有限公司			40,853.09
应付账款	河南煤炭储配交易中心有限公司	9,938,679.21		
应付账款	河南同力水泥股份有限公司	7,612,375.34	1,272,089.23	1,610,712.73
预收款项	驻马店市白云纸业有限公司	0.40	1,992.40	
预收款项	河南省豫南水泥有限公司			66,327.54
其他应付款	河南省立安实业有限责任公司	14,921.80	14,921.80	14,921.80
其他应付款	河南省立安物流有限公司		40,000.00	179,400.00
其他应付款	鹤壁市金力投资管理有限公司	2,762,194.93	2,795,324.93	2,820,726.93
其他应付款	河南省豫南水泥有限公司	527,533.24	652,292.75	1,131,530.24
其他应付款	河南宏路广告有限公司	26,200.00	26,200.00	20,000.00
其他应付款	河南投资集团有限公司		12,000.00	
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	317,450.00	317,450.00	
其他应付款	河南豫能电力工程检修有限公司	1,050.00		1,050.00
其他应付款	三门峡建方水泥水泥有限公司			1,064,400.80
其他应付款	河南同力水泥股份有限公司	3,324,077.86	2,866,411.88	1,223,268.72
应付利息	河南同力水泥股份有限公司	4,437,407.36	1,856,709.85	1,895,462.77

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1、子公司腾跃同力环保搬迁

根据水泥厂卫生防护距离标准 GB18068-2000 及澠池县人民政府相关规定，需要对公司子公司腾跃同力主要生产线“5000t/d 熟料水泥生产线”安全防护距离内的居民进行搬迁并安置。2015年12月17日，腾跃同力（甲方）与澠池县仁村乡人民政府（乙方）签订《三门峡腾跃同力卫生防护距离居民拆迁安置工作协议》（以下简称“《拆迁安置协议》”），双方商定搬迁项目费用为11,800万元，乙方澠池县仁村乡人民政府作为搬迁安置工作实施主体，包干使用。乙方若将搬迁费用控制在协议约定的范围内，甲方奖励乙方500万元。

截止2017年4月30日，腾跃同力已预付搬迁款项3400万元。澠池县仁村乡人民政府正在根据《拆迁安置协议》建设搬迁安置用房，开展搬迁安置工作。

（二）或有事项

1、流动资金借款合同及最高额质押合同

于2015年12月22日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签订流动资金借款合同及最高额质押合同，约定公司贷款总额度为5.3亿元，从2015年12月22日至2018年10月26日止，利率在每次使用额度时协商确定。公司以持有的省同力100%股权、豫鹤同力60%、平原同力100%股权作为质押物。2015年12月23日就省同力100%股权、豫鹤同力60%相关股权出质登记手续在鹤壁市工商行政管理局办理完毕，2015年12月24日平原同力100%股权相关的股权出质登记手续在新乡市工商行政管理局办理完毕。截止2017年4月30日公司以上述质押方式从交通银行股份有限公司河南省分行取得借款5.30亿元，期限从2015年12月22日至2018年10月26日，利率为4.75%。

2、子公司豫龙同力被冻结资金360万元

河南友信建设有限公司（以下简称“友信建设公司”）为豫龙同力生料联合堆棚、混合材堆棚承包施工单位，因其在项目建设过程中与豫龙同力产生纠纷，友信建设公司向确山县人民法院提起诉讼。2017年4月26日确山县人民法院出具民事裁定书（（2017）豫1725民初770号），冻结豫龙同力银行存款360万元。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错

无。

(二) 年金计划

公司经批准实行企业年金计划。账户管理人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，托管人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，投资管理人为平安养老保险股份有限公司。

企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，由公司成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。

企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的 1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度工资总额的 1/6。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度	备注
1.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	-8,819,035.81	197,699.96	86,096.48	
2.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）	1,185,909.16	5,900,964.90	50,614,552.92	
3.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			419,222.22	
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	672,198.20	2,288,555.96	2,344,279.56	
5.所得税影响额	1,740,232.11	-2,096,805.21	-13,366,037.80	
6.少数股东权益影响额	213,384.22	-884,267.70	-14,329,081.49	
合 计	-5,007,312.12	5,406,147.91	25,769,031.89	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度	说明
政府补助-增值税即征即退	9,134,126.40	73,413,847.42	152,146,610.27	与企业业务密切相关，按照国家法律统一规定享受的政府补助



第 10 页至第 72 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人

签名： 何毅敏

日期： _____

主管会计工作负责人

签名： 姚冰

日期： 2017.8.18

会计机构负责人

签名： 田向东

日期： 2017.8.18

编号: 1 02898805



营业执照

(副本)6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅供大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具业务报告使用



证书序号: NO. 019863

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

胡咏华

主任会计师

北京市海淀区知春路一-号学院国际大厦15层

办公场所



组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇一八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇一八年一月二十五日



仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用



仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用





姓名: 王小雷
 Full name: 王小雷
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1982-03-07
 Date of birth: 1982-03-07
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 Working unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 身份证号码: 410923198203070054
 Identity card No.: 410923198203070054



仅供大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具业务报告使用

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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

2017年3月30日

证书编号: 110101410036
 No. of Certificate: 110101410036

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Henan Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 11 月 20 日
 Date of Issuance: 2012 / 11 / 20

年 / 月 / 日