



# 北京东方雨虹防水技术股份有限公司

BEIJING ORIENTAL YUHONG WATERPROOF TECHNOLOGY CO., LTD.



## 2020 年半年度财务报告 (经审计)

证券代码：002271

证券简称：东方雨虹

二〇二〇年八月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 08 月 28 日         |
| 审计机构名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 审计报告文号   | 致同审字(2020)第 110ZA11396 号 |
| 注册会计师姓名  | 梁铁男、罗祥强                  |

半年度审计报告是否非标准审计报告

√ 是 □ 否

审计报告正文

## 审计报告

致同审字(2020)第 110ZA11396 号

北京东方雨虹防水技术股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了北京东方雨虹防水技术股份有限公司（以下简称东方雨虹公司）财务报表，包括2020年6月30日的合并及公司资产负债表，2020年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方雨虹公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26及附注五、41。

### 1、事项描述

东方雨虹公司主要从事防水材料销售、防水工程施工，2020年1-6月，东方雨虹公司防水材料销售收入704,771.27万元，防水工程施工收入139,832.13万元。东方雨虹公司销售卷材、涂料等商品运送至客户且客户已接受该商品并在发运单签收即客户取得该商品的控制权时确认相关收入；防水工程施工服务属于在某一时段内履行履约义务，按照投入法确定履约进度即按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为履约进度乘以合同总收入确认收入。

由于收入对东方雨虹公司财务报表存在重大影响，且防水工程施工收入核算涉及管理层重大判断，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

对于防水材料销售收入，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评估管理层对东方雨虹公司自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估东方雨虹公司产品销售收入的确认政策；

（3）通过对东方雨虹公司的综合毛利率和分产品毛利率进行分析，核查毛利率的变动合理性，是否与其经营发展匹配；

（4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、物流跟踪信息、货物签收单、销售发票等，以确认销售收入的真实性；

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入选取样本核对至物流跟踪信息、货物签收单等支持性文件，以验证销售收入是否在恰当的期间确认；

（6）选取样本对收入实施函证程序，并将函证结果与东方雨虹公司账面确认金额进行核对。

对于防水工程施工收入，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评估管理层对防水工程施工收入及成本入账相关的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预估总成本相关的内部控制；

（2）获取管理层提供的防水工程施工收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，

并检查计算表计算的准确性；

(3) 针对实际发生的工程成本，采用抽样的方法检查实际发生工程成本的合同、发票、货物签收单、进度确认单等支持性文件；针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至货物签收单、进度确认单等支持性文件，以验证实际成本是否在恰当的期间确认；

(4) 抽样检查已完工项目实际发生的总成本，将其与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力，并与项目工程预算人员讨论及审阅相关支持性文件，评估预算成本的合理性；

(5) 选取样本检查在建项目是否存在合同总成本超过总收入的情况，复核管理层计提相关合同预计损失的准确性；

(6) 抽取样本实地查看未完工项目，以评价东方雨虹公司项目账面完工进度是否合理；

(7) 选取样本对收入实施函证程序，并将函证结果与东方雨虹公司账面确认金额进行核对。

## (二) 应收账款、合同资产信用减值损失计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10、附注五、4、附注五、9。

### 1、事项描述

截至2020年6月30日，东方雨虹公司应收账款与合同资产余额为977,441.34万元，应收账款与合同资产坏账准备余额为94,667.74万元，对于应收账款与合同资产，管理层将相同信用风险特征的业务划入同一个组合，按照预期信用损失计量损失准备，涉及的关键假设包括历史信用损失、应收账款与合同资产天数及当前和未来经济状况的预期。

由于管理层确认应收账款与合同资产的预期信用损失中使用的关键假设涉及重大的判断，我们将应收账款与合同资产信用减值损失计提作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款与合同资产信用减值损失实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试与应收账款与合同资产预期信用损失相关的内部控制的设计和执行的的有效性，包括管理层复核、评估和确定应收账款与合同资产组合的划分及采用的关键假设的内部控制；

(2) 对于按照单项金额评估的应收账款与合同资产，复核管理层基于客户的财务状况、历史还款记录和未来经济状况的预测等因素对预期信用损失进行评估的依据；

(3) 对于按照信用风险特征组合预期信用损失的应收账款与合同资产，复核管理层对划

分的组合及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等估计的预期信用损失率的合理性；

(4) 比较以前年度坏账准备计提金额与实际发生坏账金额，并结合应收账款、合同资产期后回款检查，评价应收账款与合同资产预期信用损失计提的充分性；

(5) 选取样本对应收款项与合同资产相关余额实施函证程序，并将函证结果与东方雨虹公司账面记录金额进行核对。

#### 四、其他信息

东方雨虹公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方雨虹公司中期报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东方雨虹公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 北京

二〇二〇年八 月二十八日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日   | 2019 年 12 月 31 日  |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 2,848,153,138.14  | 4,428,414,585.06  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 242,080,036.12    | 42,914,749.15     |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 1,407,170,591.01  | 1,380,885,831.13  |
| 应收账款        | 7,386,911,833.01  | 5,636,056,135.06  |
| 应收款项融资      | 588,118,109.92    | 789,077,684.98    |
| 预付款项        | 610,222,394.71    | 540,951,524.82    |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 931,610,721.09    | 290,865,902.72    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 1,323,700,585.86  | 2,016,452,159.26  |
| 合同资产        | 1,440,824,211.03  |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 205,567,975.24    | 321,259,114.60    |
| 流动资产合计      | 16,984,359,596.13 | 15,446,877,686.78 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |





|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 债权投资      |                   |                   |
| 其他债权投资    |                   |                   |
| 长期应收款     |                   |                   |
| 长期股权投资    |                   |                   |
| 其他权益工具投资  | 259,998,230.03    | 259,998,230.03    |
| 其他非流动金融资产 | 16,640,831.94     | 16,640,831.94     |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 4,635,921,200.52  | 4,349,008,635.30  |
| 在建工程      | 630,520,581.04    | 626,523,807.66    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     |                   |                   |
| 无形资产      | 1,138,761,040.91  | 990,616,190.80    |
| 开发支出      |                   |                   |
| 商誉        | 72,881,767.24     | 72,881,767.24     |
| 长期待摊费用    | 21,271,652.46     | 22,250,899.78     |
| 递延所得税资产   | 355,820,369.86    | 266,364,031.92    |
| 其他非流动资产   | 259,236,961.90    | 364,498,107.11    |
| 非流动资产合计   | 7,391,052,635.90  | 6,968,782,501.78  |
| 资产总计      | 24,375,412,232.03 | 22,415,660,188.56 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 2,936,713,110.29  | 3,092,642,634.13  |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    |                   |                   |
| 应付票据      | 591,015,538.30    | 650,231,761.16    |
| 应付账款      | 3,211,644,811.24  | 2,641,858,837.08  |
| 预收款项      |                   | 1,513,867,627.95  |
| 合同负债      | 1,346,080,258.25  |                   |
| 卖出回购金融资产款 |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放 |                   |                   |
| 代理买卖证券款   |                   |                   |
| 代理承销证券款   |                   |                   |



|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付职工薪酬      | 121,281,292.89    | 71,883,465.42     |
| 应交税费        | 586,929,469.38    | 318,635,501.93    |
| 其他应付款       | 1,923,992,886.74  | 1,796,480,353.16  |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 39,800.00         | 39,800.00         |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 22,500,000.00     |                   |
| 其他流动负债      | 156,780,516.93    |                   |
| 流动负债合计      | 10,896,937,884.02 | 10,085,600,180.83 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 794,500,000.00    | 408,000,000.00    |
| 应付债券        |                   | 1,584,525,345.68  |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        | 11,170,489.84     |                   |
| 递延收益        | 428,882,703.09    | 363,760,251.35    |
| 递延所得税负债     | 13,696,197.26     | 13,905,379.69     |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 1,248,249,390.19  | 2,370,190,976.72  |
| 负债合计        | 12,145,187,274.21 | 12,455,791,157.55 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 1,569,784,697.00  | 1,487,735,509.00  |
| 其他权益工具      |                   | 415,138,820.10    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 3,378,068,403.10  | 1,350,936,097.25  |
| 减：库存股       | 513,038,129.11    | 513,038,129.11    |
| 其他综合收益      | 18,621,845.14     | 34,236,800.41     |



|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 240,588,444.32    | 240,588,444.32    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 7,316,750,907.53  | 6,724,405,683.30  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,010,776,167.98 | 9,740,003,225.27  |
| 少数股东权益        | 219,448,789.84    | 219,865,805.74    |
| 所有者权益合计       | 12,230,224,957.82 | 9,959,869,031.01  |
| 负债和所有者权益总计    | 24,375,412,232.03 | 22,415,660,188.56 |

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：徐玮

会计机构负责人：曾孟男

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 807,861,434.42   | 1,376,226,253.02 |
| 交易性金融资产     | 242,080,036.12   | 42,914,749.15    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 879,379,923.66   | 945,403,970.67   |
| 应收账款        | 3,126,481,515.34 | 2,599,230,817.44 |
| 应收款项融资      | 51,621,057.32    | 131,110,688.37   |
| 预付款项        | 725,716,105.06   | 209,457,606.05   |
| 其他应收款       | 3,194,167,134.26 | 4,089,563,640.08 |
| 其中：应收利息     | 17,504,504.51    |                  |
| 应收股利        | 600,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 存货          | 29,122,759.50    | 25,756,585.78    |
| 合同资产        | 37,764.82        |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 43,364,304.44    | 53,785,501.36    |
| 流动资产合计      | 9,099,832,034.94 | 9,473,449,811.92 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |



|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资      | 3,376,480,055.20  | 3,215,175,394.33  |
| 其他权益工具投资    | 254,441,284.80    | 254,441,284.80    |
| 其他非流动金融资产   | 16,640,831.94     | 16,640,831.94     |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 48,105,789.77     | 52,090,664.93     |
| 在建工程        | 1,731,887.56      |                   |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       |                   |                   |
| 无形资产        | 54,947,603.74     | 55,516,571.59     |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 76,467.02         | 421,813.18        |
| 递延所得税资产     | 118,219,887.49    | 93,263,984.68     |
| 其他非流动资产     | 157,457,380.77    | 106,914,239.60    |
| 非流动资产合计     | 4,028,101,188.29  | 3,794,464,785.05  |
| 资产总计        | 13,127,933,223.23 | 13,267,914,596.97 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,725,720,000.00  | 1,762,975,927.02  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 480,039,865.57    | 387,868,658.41    |
| 应付账款        | 2,194,179,325.45  | 1,916,374,580.24  |
| 预收款项        |                   | 548,146,605.78    |
| 合同负债        | 515,230,425.71    |                   |
| 应付职工薪酬      | 61,850,118.24     | 21,477,241.94     |
| 应交税费        | 67,582,615.85     | 56,857,224.31     |
| 其他应付款       | 2,638,598,008.62  | 2,701,324,047.44  |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 39,800.00         | 39,800.00         |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                   |
| 其他流动负债      | 66,979,955.35     |                   |
| 流动负债合计      | 7,750,180,314.79  | 7,395,024,285.14  |



|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 非流动负债：     |                   |                   |
| 长期借款       | 300,000,000.00    | 300,000,000.00    |
| 应付债券       |                   | 1,584,525,345.68  |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 租赁负债       |                   |                   |
| 长期应付款      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬   |                   |                   |
| 预计负债       |                   |                   |
| 递延收益       |                   |                   |
| 递延所得税负债    | 9,837,317.51      | 9,837,317.51      |
| 其他非流动负债    |                   |                   |
| 非流动负债合计    | 309,837,317.51    | 1,894,362,663.19  |
| 负债合计       | 8,060,017,632.30  | 9,289,386,948.33  |
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 1,569,784,697.00  | 1,487,735,509.00  |
| 其他权益工具     |                   | 415,138,820.10    |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 3,394,182,670.01  | 1,367,050,364.16  |
| 减：库存股      | 513,038,129.11    | 513,038,129.11    |
| 其他综合收益     | 53,075,092.08     | 53,075,092.08     |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 240,588,444.32    | 240,588,444.32    |
| 未分配利润      | 323,322,816.63    | 927,977,548.09    |
| 所有者权益合计    | 5,067,915,590.93  | 3,978,527,648.64  |
| 负债和所有者权益总计 | 13,127,933,223.23 | 13,267,914,596.97 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 8,783,068,702.85 | 7,907,888,694.55 |
| 其中：营业收入 | 8,783,068,702.85 | 7,907,888,694.55 |
| 利息收入    |                  |                  |



|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 7,199,281,357.25 | 6,958,654,513.09 |
| 其中：营业成本             | 5,285,537,805.07 | 5,014,957,638.69 |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 62,663,890.16    | 61,577,568.09    |
| 销售费用                | 926,894,441.04   | 1,050,307,186.65 |
| 管理费用                | 624,229,188.61   | 511,591,482.96   |
| 研发费用                | 141,791,211.97   | 136,379,903.79   |
| 财务费用                | 158,164,820.40   | 183,840,732.91   |
| 其中：利息费用             | 149,511,620.52   | 166,047,293.36   |
| 利息收入                | 18,178,804.61    | 12,305,151.01    |
| 加：其他收益              | 151,750,648.18   | 198,283,394.14   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | -104,546.18      |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -337,691,854.77  | -137,424,865.33  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |                  | 111,427.29       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -73,560.80       | -1,754,773.67    |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 号填列)                   |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 1,397,668,032.03 | 1,008,449,363.89 |
| 加：营业外收入                | 4,789,007.21     | 5,566,257.64     |
| 减：营业外支出                | 9,982,088.56     | 1,444,675.58     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 1,392,474,950.68 | 1,012,570,945.95 |
| 减：所得税费用                | 300,443,784.20   | 168,218,586.82   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 1,092,031,166.48 | 844,352,359.13   |
| （一）按经营持续性分类            |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,092,031,166.48 | 844,352,359.13   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类            |                  |                  |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润       | 1,096,848,182.38 | 835,998,393.55   |
| 2. 少数股东损益              | -4,817,015.90    | 8,353,965.58     |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -15,614,955.27   | 23,298,462.43    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | -15,614,955.27   | 22,943,773.18    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                  |                  |
| 5. 其他                  |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | -15,614,955.27   | 22,943,773.18    |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |                  |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其          |                  |                  |





|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 他综合收益的金额            |                  |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备     |                  |                |
| 5. 现金流量套期储备         |                  |                |
| 6. 外币财务报表折算差额       | -15,614,955.27   | 22,943,773.18  |
| 7. 其他               |                  |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                  | 354,689.25     |
| 七、综合收益总额            | 1,076,416,211.21 | 867,650,821.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 1,081,233,227.11 | 858,942,166.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -4,817,015.90    | 8,708,654.83   |
| 八、每股收益：             |                  |                |
| （一）基本每股收益           | 0.76             | 0.59           |
| （二）稀释每股收益           | 0.76             | 0.55           |

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

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：徐玮

会计机构负责人：曾孟男

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入             | 3,063,033,621.28 | 3,364,029,080.53 |
| 减：营业成本             | 2,607,740,609.56 | 2,875,534,838.93 |
| 税金及附加              | 7,621,383.18     | 10,343,875.47    |
| 销售费用               | 192,741,758.68   | 242,070,575.08   |
| 管理费用               | 184,811,230.49   | 160,585,641.16   |
| 研发费用               | 24,924,928.72    | 52,208,922.59    |
| 财务费用               | 99,403,885.18    | 144,436,178.97   |
| 其中：利息费用            | 81,084,970.59    | 110,806,648.77   |
| 利息收入               | 15,159,077.57    | 9,300,339.26     |
| 加：其他收益             | 10,957,339.96    | 9,564,006.06     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                  |                  |



|                               |                 |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                 |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -115,705,486.70 | -59,928,568.77  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                 |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -99,236.03      | -1,421,784.76   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -159,057,557.30 | -172,937,299.14 |
| 加：营业外收入                       | 569,195.27      | 517,333.57      |
| 减：营业外支出                       | 186,863.14      | 165,404.55      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -158,675,225.17 | -172,585,370.12 |
| 减：所得税费用                       | -24,955,902.81  | -8,989,285.32   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -133,719,322.36 | -163,596,084.80 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -133,719,322.36 | -163,596,084.80 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                 |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                 |                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                 |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |                 |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |                 |                 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |                 |                 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |                 |                 |
| 5. 其他                         |                 |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |                 |                 |



|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                 |                 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                 |                 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |                 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                 |                 |
| 5. 现金流量套期储备           |                 |                 |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                 |                 |
| 7. 其他                 |                 |                 |
| 六、综合收益总额              | -133,719,322.36 | -163,596,084.80 |
| 七、每股收益：               |                 |                 |
| （一）基本每股收益             |                 |                 |
| （二）稀释每股收益             |                 |                 |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 8,194,885,785.24 | 7,110,359,305.70 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 74,564,050.17    | 8,251,466.06     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 291,812,808.54   | 384,438,809.16   |



|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计                | 8,561,262,643.95 | 7,503,049,580.92  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 5,969,284,391.93 | 5,220,974,481.11  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                   |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 897,126,174.01   | 843,125,318.80    |
| 支付的各项税费                   | 567,033,818.13   | 801,071,143.31    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,487,147,296.67 | 1,773,828,425.69  |
| 经营活动现金流出小计                | 8,920,591,680.74 | 8,638,999,368.91  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -359,329,036.79  | -1,135,949,787.99 |
| 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 | 5,886,195.16     | 4,821,833.23      |
| 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            | 18,178,804.61    | 12,305,151.01     |
| 投资活动现金流入小计                | 24,064,999.77    | 17,126,984.24     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 662,572,998.90   | 856,333,553.26    |
| 投资支付的现金                   | 199,165,286.97   | 3,800,000.00      |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 104,546.18       |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 861,842,832.05   | 860,133,553.26    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -837,777,832.28  | -843,006,569.02   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 4,400,000.00     |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资            | 4,400,000.00     |                   |



|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 收到的现金               |                   |                   |
| 取得借款收到的现金           | 3,041,264,176.18  | 2,402,358,190.90  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,045,664,176.18  | 2,402,358,190.90  |
| 偿还债务支付的现金           | 2,789,601,198.92  | 2,140,989,327.80  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 623,972,045.91    | 573,370,779.03    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 3,732,339.98      | 8,168,881.68      |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,417,305,584.81  | 2,722,528,988.51  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -371,641,408.63   | -320,170,797.61   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -5,790,938.71     | 72,112.08         |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -1,574,539,216.41 | -2,299,055,042.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 4,211,941,571.75  | 4,631,320,369.80  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,637,402,355.34  | 2,332,265,327.26  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度        | 2019 年半年度         |
|-----------------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 2,892,192,077.72 | 3,337,503,295.50  |
| 收到的税费返还         | 10,957,339.96    |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 625,653,506.84   | 464,543,965.90    |
| 经营活动现金流入小计      | 3,528,802,924.52 | 3,802,047,261.40  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 2,947,156,235.70 | 3,651,182,247.26  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 186,450,234.72   | 239,049,910.51    |
| 支付的各项税费         | 67,131,016.57    | 99,125,466.67     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 184,677,241.78   | 852,706,598.36    |
| 经营活动现金流出小计      | 3,385,414,728.77 | 4,842,064,222.80  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 143,388,195.75   | -1,040,016,961.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                   |
| 收回投资收到的现金       | 248,728.11       |                   |



|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 200,000,000.00   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 134,875.17       | 3,328,529.65      |
| 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            | 11,427,679.22    | 9,300,339.26      |
| 投资活动现金流入小计                | 211,811,282.50   | 12,628,868.91     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,909,050.60     | 36,491,960.93     |
| 投资支付的现金                   | 303,765,286.97   | 18,850,000.00     |
| 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            |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 309,674,337.57   | 55,341,960.93     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -97,863,055.07   | -42,713,092.02    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 1,562,412,375.67 | 1,384,558,190.90  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,562,412,375.67 | 1,384,558,190.90  |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,610,928,921.59 | 1,493,955,327.80  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 567,106,879.66   | 514,966,147.55    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 532,407.89       |                   |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,178,568,209.14 | 2,008,921,475.35  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -616,155,833.47  | -624,363,284.45   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -10,740,290.67   | -7,857.43         |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -581,370,983.46  | -1,707,101,195.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,231,134,276.03 | 2,398,080,485.66  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 649,763,292.57   | 690,979,290.36    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



| 项目                            | 2020 年半年度                    |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          |                        |                          |
|-------------------------------|------------------------------|---------|---------|-------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|----------|------------------------|----------------|--------------------------|----|--------------------------|------------------------|--------------------------|
|                               | 归属于母公司所有者权益                  |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          | 少数<br>股东<br>权益         | 所有<br>者权<br>益合<br>计      |
|                               | 股本                           | 其他权益工具  |         |                         | 资本<br>公积                 | 减：库<br>存股              | 其他<br>综合<br>收益         | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润            | 其他 | 小计                       |                        |                          |
|                               |                              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他                      |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          |                        |                          |
| 一、上年期末余<br>额                  | 1,487<br>,735,<br>509.0<br>0 |         |         | 415,1<br>38,82<br>0.10  | 1,350,<br>936,09<br>7.25 | 513,03<br>8,129.<br>11 | 34,236<br>,800.4<br>1  |          | 240,58<br>8,444.<br>32 |                | 6,724,<br>405,68<br>3.30 |    | 9,740,<br>003,22<br>5.27 | 219,86<br>5,805.<br>74 | 9,959,<br>869,03<br>1.01 |
| 加：会计政<br>策变更                  |                              |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                | -33,56<br>7,549.<br>05   |    | -33,56<br>7,549.<br>05   |                        | -33,56<br>7,549.<br>05   |
| 前期<br>差错更正                    |                              |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          |                        |                          |
| 同一<br>控制下企业合<br>并             |                              |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          |                        |                          |
| 其他                            |                              |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          |                        |                          |
| 二、本年期初余<br>额                  | 1,487<br>,735,<br>509.0<br>0 |         |         | 415,1<br>38,82<br>0.10  | 1,350,<br>936,09<br>7.25 | 513,03<br>8,129.<br>11 | 34,236<br>,800.4<br>1  |          | 240,58<br>8,444.<br>32 |                | 6,690,<br>838,13<br>4.25 |    | 9,706,<br>435,67<br>6.22 | 219,86<br>5,805.<br>74 | 9,926,<br>301,48<br>1.96 |
| 三、本期增减变<br>动金额（减少以<br>“－”号填列） | 82,04<br>9,188<br>.00        |         |         | -415,<br>138,8<br>20.10 | 2,027,<br>132,30<br>5.85 |                        | -15,61<br>4,955.<br>27 |          |                        |                | 625,91<br>2,773.<br>28   |    | 2,304,<br>340,49<br>1.76 | -417,0<br>15.90        | 2,303,<br>923,47<br>5.86 |
| （一）综合收益<br>总额                 |                              |         |         |                         |                          |                        | -15,61<br>4,955.<br>27 |          |                        |                | 1,096,<br>848,18<br>2.38 |    | 1,081,<br>233,22<br>7.11 | -4,817,<br>015.90      | 1,076,<br>416,21<br>1.21 |
| （二）所有者投<br>入和减少资本             | 82,04<br>9,188<br>.00        |         |         | -415,<br>138,8<br>20.10 | 2,027,<br>132,30<br>5.85 |                        |                        |          |                        |                |                          |    | 1,694,<br>042,67<br>3.75 | 4,400,<br>000.00       | 1,698,<br>442,67<br>3.75 |
| 1. 所有者投入<br>的普通股              |                              |         |         |                         |                          |                        |                        |          |                        |                |                          |    |                          | 4,400,<br>000.00       | 4,400,<br>000.00         |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本      | 82,04<br>9,188<br>.00        |         |         | -415,<br>138,8<br>20.10 | 1,938,<br>900,44<br>7.99 |                        |                        |          |                        |                |                          |    | 1,605,<br>810,81<br>5.89 |                        | 1,605,<br>810,81<br>5.89 |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额     |                              |         |         |                         | 88,231<br>,857.8<br>6    |                        |                        |          |                        |                |                          |    | 88,231<br>,857.8<br>6    |                        | 88,231<br>,857.8<br>6    |



|                    |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  | -470,935,409.10  |  | -470,935,409.10   |                | -470,935,409.10   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  | -470,935,409.10  |  | -470,935,409.10   |                | -470,935,409.10   |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,569,784,697.00 |  |  |  | 3,378,068,403.10 | 513,038,129.11 | 18,621,845.14 |  | 240,588,444.32 |  | 7,316,750,907.53 |  | 12,010,776,167.98 | 219,448,789.84 | 12,230,224,957.82 |

上期金额





单位：元

| 项目                                | 2019 年半年度        |         |         |                |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
|-----------------------------------|------------------|---------|---------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益      |         |         |                |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计  |
|                                   | 股本               | 其他权益工具  |         |                | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股      | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 小计               |                |                  |
|                                   |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他             |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末<br>余额                      | 1,492,082,699.00 |         |         | 415,174,684.09 | 1,377,924,715.05 | 716,616,606.67 | -16,361,182.13 |          | 155,374,581.01 |                | 5,193,171,079.88 |    | 7,900,749,970.23 | 187,749,139.58 | 8,088,499,109.81 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                  |         |         |                |                  |                | 38,492,352.31  |          |                |                | -8,933,081.55    |    | 29,559,270.76    |                | 29,559,270.76    |
| 前期<br>差错更正                        |                  |         |         |                |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 同一<br>控制下企业合<br>并                 |                  |         |         |                |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 其他                                |                  |         |         |                |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初<br>余额                      | 1,492,082,699.00 |         |         | 415,174,684.09 | 1,377,924,715.05 | 716,616,606.67 | 22,131,170.18  |          | 155,374,581.01 |                | 5,184,237,998.33 |    | 7,930,309,240.99 | 187,749,139.58 | 8,118,058,380.57 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“－”号<br>填列） | 1,303.00         |         |         | -6,680.77      | 11,475,156.56    |                | 22,943,773.18  |          |                |                | 395,435,253.85   |    | 429,848,805.82   | 4,163,654.11   | 434,012,459.93   |
| （一）综合收<br>益总额                     |                  |         |         |                |                  |                | 22,943,773.18  |          |                |                | 835,998,393.55   |    | 858,942,166.73   | 8,708,654.83   | 867,650,821.56   |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             | 1,303.00         |         |         | -6,680.77      | 11,475,156.56    |                |                |          |                |                |                  |    | 11,469,778.79    | 6,654,755.98   | 6,924,778.07     |
| 1. 所有者投入<br>的普通股                  |                  |         |         |                |                  |                |                |          |                |                |                  |    |                  | 6,654,755.98   |                  |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本          | 1,303.00         |         |         | -6,680.77      | 28,928.63        |                |                |          |                |                |                  |    | 23,550.86        |                | 23,550.86        |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益                |                  |         |         |                | 11,446,227       |                |                |          |                |                |                  |    | 11,446,227       |                | 11,446,227.9     |



|                    |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
|--------------------|----------|--|--|----------|------------|------------|------------|--|------------|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 的金额                |          |  |  |          | .93        |            |            |  |            |  |                 |  | .93             |                | 3               |
| 4. 其他              |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                | -4,545,000.72   |
| (三) 利润分配           |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  | -440,563,139.70 |  | -440,563,139.70 | -11,199,756.70 | -440,563,139.70 |
| 1. 提取盈余公积          |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  | -440,563,139.70 |  | -440,563,139.70 | -11,199,756.70 | -440,563,139.70 |
| 4. 其他              |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| (四) 所有者权益内部结转      |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 6. 其他              |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| (五) 专项储备           |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 本期提取            |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 本期使用            |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| (六) 其他             |          |  |  |          |            |            |            |  |            |  |                 |  |                 |                |                 |
| 四、本期期末余额           | 1,492,08 |  |  | 415,168, | 1,389,399, | 716,616,60 | 45,074,943 |  | 155,374,58 |  | 5,579,673,      |  | 8,360,158,      | 191,912,793.   | 8,552,070,84    |



|  |      |  |  |      |       |      |     |  |      |  |       |  |       |    |      |
|--|------|--|--|------|-------|------|-----|--|------|--|-------|--|-------|----|------|
|  | 4,00 |  |  | 003. | 871.6 | 6.67 | .36 |  | 1.01 |  | 252.1 |  | 046.8 | 69 | 0.50 |
|  | 2.00 |  |  | 32   | 1     |      |     |  |      |  | 8     |  | 1     |    |      |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度            |        |     |                 |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |
|-----------------------|----------------------|--------|-----|-----------------|------------------|----------------|---------------|----------|----------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本                   | 其他权益工具 |     |                 | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股      | 其他综<br>合收益    | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 未分配<br>利润       | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                      | 优先股    | 永续债 | 其他              |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,487,735.50<br>9.00 |        |     | 415,138,820.10  | 1,367,050,364.16 | 513,038,129.11 | 53,075,092.08 |          | 240,588,444.32 | 927,977,548.09  |    | 3,978,527,648.64 |
| 加：会计政策变更              |                      |        |     |                 |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                      |        |     |                 |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |
| 其他                    |                      |        |     |                 |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,487,735.50<br>9.00 |        |     | 415,138,820.10  | 1,367,050,364.16 | 513,038,129.11 | 53,075,092.08 |          | 240,588,444.32 | 927,977,548.09  |    | 3,978,527,648.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 82,049,188.00        |        |     | -415,138,820.10 | 2,027,132,305.85 |                |               |          |                | -604,654,731.46 |    | 1,089,387,942.29 |
| （一）综合收益总额             |                      |        |     |                 |                  |                |               |          |                | -133,719,322.36 |    | -133,719,322.36  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 82,049,188.00        |        |     | -415,138,820.10 | 2,027,132,305.85 |                |               |          |                |                 |    | 1,694,042,673.75 |
| 1．所有者投入的普通股           |                      |        |     |                 |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | 82,049,188.00        |        |     | -415,138,820.10 | 1,938,900,447.99 |                |               |          |                |                 |    | 1,605,810,815.89 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                      |        |     |                 | 88,231,857.86    |                |               |          |                |                 |    | 88,231,857.86    |
| 4．其他                  |                      |        |     |                 |                  |                |               |          |                |                 |    |                  |



|                    |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
|--------------------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| (三) 利润分配           |              |  |  |  |                  |                |               |  |                | -470,935,409.10 |  | -470,935,409.10  |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |              |  |  |  |                  |                |               |  |                | -470,935,409.10 |  | -470,935,409.10  |
| 3. 其他              |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 6. 其他              |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| (五) 专项储备           |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| (六) 其他             |              |  |  |  |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,569,784.69 |  |  |  | 3,394,182,670.01 | 513,038,129.11 | 53,075,092.08 |  | 240,588,444.32 | 323,322,816.63  |  | 5,067,915,590.93 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 |        |    |    |          |           |            |      |          |           |    |             |
|----|-----------|--------|----|----|----------|-----------|------------|------|----------|-----------|----|-------------|
|    | 股本        | 其他权益工具 |    |    | 资本公<br>积 | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公<br>积 | 未分配利<br>润 | 其他 | 所有者权<br>益合计 |
|    |           | 优先     | 永续 | 其他 |          |           |            |      |          |           |    |             |



|                       |                  | 股 | 债 |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
|-----------------------|------------------|---|---|----------------|------------------|----------------|---------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,492,082,699.00 |   |   | 415,174,684.09 | 1,413,552,733.92 | 716,616,606.67 |               |  | 155,374,581.01 | 603,249,435.22  |  | 3,362,817,526.57 |
| 加：会计政策变更              |                  |   |   |                |                  |                | 40,410,833.28 |  |                | -1,633,517.22   |  | 38,777,316.06    |
| 前期差错更正                |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 其他                    |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,492,082,699.00 |   |   | 415,174,684.09 | 1,413,552,733.92 | 716,616,606.67 | 40,410,833.28 |  | 155,374,581.01 | 601,615,918.00  |  | 3,401,594,842.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 1,303.00         |   |   | -6,680.77      | 11,866,832.71    |                |               |  |                | -604,159,224.50 |  | -592,297,769.56  |
| (一)综合收益总额             |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                | -163,596,084.80 |  | -163,596,084.80  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 1,303.00         |   |   | -6,680.77      | 11,866,832.71    |                |               |  |                |                 |  | 11,861,454.94    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 1,303.00         |   |   | -6,680.77      | 28,928.63        |                |               |  |                |                 |  | 23,550.86        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |   |   |                | 11,837,904.08    |                |               |  |                |                 |  | 11,837,904.08    |
| 4. 其他                 |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| (三)利润分配               |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                | -440,563,139.70 |  | -440,563,139.70  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                | -440,563,139.70 |  | -440,563,139.70  |
| 3. 其他                 |                  |   |   |                |                  |                |               |  |                |                 |  |                  |



|                    |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
|--------------------|--------------|--|------------|--------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------|--|------------------|--|
| (四)所有者权益内部结转       |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 6. 其他              |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| (五)专项储备            |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 1. 本期提取            |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 2. 本期使用            |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| (六)其他              |              |  |            |              |                |               |  |                |               |  |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 1,492,084.00 |  | 415,168.00 | 1,425,419.56 | 716,616,606.67 | 40,410,833.28 |  | 155,374,581.01 | -2,543,306.50 |  | 2,809,297,073.07 |  |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京东方雨虹防水技术股份有限公司(以下简称本公司)前身为北京东方雨虹防水技术有限责任公司,成立于1998年3月30日,注册资本300万元,由李卫国、李兴国、陈丁松三位自然人出资设立。

2000年10月12日,经北京市人民政府京政函[2000]126号《关于同意北京东方雨虹防水技术有限责任公司变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司的通知》批准,北京东方雨虹防水技术有限责任公司以2000年8月31日为基准日经审计后的净资产2,472.5万元,按照1:1的折股比例整体变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司。北京市工商行政管理局于2000年

10月13日颁发了注册号为1100002604378的企业法人营业执照。

经本公司2007年第三次临时股东大会决议，以本公司2007年6月30日的总股本2,472.5万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送6股，共计送股1,483.5万股，送股后本公司总股本变更为3,956万元。

根据本公司2007年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]927号文核准，于2008年9月1日采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人1,320万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于北京东方雨虹防水技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]131号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2008年9月10日起在深圳证券交易所上市，股票简称“东方雨虹”，股票代码“002271”。本公司股票发行后的注册资本为人民币5,276万元。

根据本公司第六届董事会第二十九次会议决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]894号”文核准，本公司于2017年9月25日公开发行1,840.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额18.40亿元。2018年1月1日至2018年12月31日，本公司可转换公司债券转股合计数量为14,470股。

根据本公司2013年第二次临时股东大会授权、第六届董事会四十八次会议决议，本公司申请减少注册资本人民币28,900.00元。黄海涛、王晴、郭晓乐3名（以下简称黄海涛等3人）激励对象因2017年度个人绩效考核未达标或未完全达标，不能完全满足限制性股票解锁条件，本公司决定对其已获授的但尚未解锁的全部或部分首期预留部分限制性股票按每股人民币3.5883元合计2.89万股进行回购注销。

根据本公司2016年第二次临时股东大会授权、第六届董事会四十九次会议决议，本公司申请减少注册资本人民币7,050,437.00元。黄海涛、刘潘、肖瑶等312名（以下简称黄海涛等312人）激励对象因离职、职务变更、2017年度个人绩效考核未达标等原因，不能完全满足限制性股票解锁条件，本公司决定对其已获授的但尚未解锁的全部或部分第二期限制性股票激励计划首次授予限制性股票按每股人民币4.6706元合计688.0438万股回购注销；杨俊林、李建、王智等3名（以下简称杨俊林等3人）激励对象因离职，不能完全满足限制性股票解锁条件，本公司决定对其已获授的但尚未解锁的全部或部分第二期限制性股票激励计划预留部分限制性股票按每股人民币10.6824元合计16.9999万股进行回购注销。

以上回购注销限制性股票共减少股本7,079,337股，变更后本公司的股本为人民币1,492,082,695.00元。

根据本公司2016年第二次临时股东大会授权、第七届董事会第四次会议决议，本公司申请减少注册资本人民币8,172,388.00元。由于部分激励对象因离职、2018年度个人绩效考核未达标或未完全达标等情形，不能完全满足限制性股票解锁条件，本公司决定对其已获授但尚未解锁的全部或部分第二期限制性股票激励计划首次授予部分合计 7,926,103股回购注销；由于部分激励对象因离职、2018 年度个人绩效考核未达标或未完全达标等情形，董事会依据公司 2016 年第二次临时股东大会的授权，决定对其已获授但尚未解锁的全部或部分第二期限制性股票激励计划预留部分合计 246,285万股回购注销。变更后本公司的股本为人民币1,483,910,311.00元

根据本公司2019年第三次临时股东大会的授权，公司2019年11月11日召开的第七届董事会第八次会议审议通过的《北京东方雨虹防水技术股份有限公司关于向激励对象授予第三期限制性股票 的议案》及公司2019年9月27日召开的第七届董事会第六次会议审议通过的《北京东方雨虹防水技术股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“第三期限限制性股票激励计划”或“激励计划”）的相关规定，本次限制性股票授予激励对象共1,752名，授予股份数量27,362,528股，其中23,540,159股来自公司已回购的本公司股票，剩余3,822,369股来自公司向激励对象定向发行A股普通股。本次变更后，本公司的股本为1,487,732,680.00元。

2019年1月1日至2019年12月31日，本公司可转换公司债券转股合计数量为7,079股。

根据本公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第九次会议决议，本公司决定行使“雨虹转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“雨虹转债”。2020年1月1日至2020年6月30日，本公司可转换公司债券转股合计数量为82,049,188股。

截至2020年6月30日，本公司总股本变更为1,569,784,697.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设置了包括审计部、战略投资部、证券部、市场部、国际贸易部、销售部、财务部、风险监管部、采购供应部、人力资源部、办公室等在内的各职能部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营范围：制造防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备；防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备的技术开发、销售、技术服务；经营本企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所



需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准的项目，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。）建筑防水工程专业承包。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十五次会议于2020年8月28日批准。

## 2、合并财务报表范围

本集团本期纳入合并财务报表范围的子公司共60家，具体如下：

| 子公司名称             | 简称      |
|-------------------|---------|
| 北京东方雨虹防水工程有限公司    | 北京工程公司  |
| 北京东方雨虹地矿安全技术有限公司  | 地矿公司    |
| 香港东方雨虹投资有限责任公司    | 香港投资公司  |
| 斯达信（北京）建筑材料检测有限公司 | 斯达信公司   |
| 上海东方雨虹防水技术有限责任公司  | 上海技术公司  |
| 广东东方雨虹防水工程有限公司    | 广东工程公司  |
| 深圳东方雨虹防水工程有限公司    | 深圳工程公司  |
| 四川东方雨虹防水工程有限公司    | 四川工程公司  |
| 天津东方雨虹防水工程有限公司    | 天津工程公司  |
| 北京五洲图圆进出口贸易有限公司   | 五洲图圆公司  |
| 青岛东方雨虹建筑材料有限公司    | 青岛公司    |
| 南京虹山建设发展有限公司      | 南京虹山公司  |
| 南昌东方雨虹建筑材料有限责任公司  | 南昌公司    |
| 河南东方雨虹建筑材料有限公司    | 河南公司    |
| 江苏东方雨虹投资有限公司      | 江苏投资公司  |
| 岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司  | 岳阳公司    |
| 唐山东方雨虹防水技术有限责任公司  | 唐山技术公司  |
| 咸阳东方雨虹建筑材料有限公司    | 咸阳公司    |
| 芜湖东方雨虹建筑材料有限公司    | 芜湖公司    |
| 杭州东方雨虹建筑材料有限公司    | 杭州公司    |
| 锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司  | 锦州公司    |
| 荆门东方雨虹建筑材料有限公司    | 荆门公司    |
| 惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司  | 惠州公司    |
| 昆明风行防水材料有限公司      | 昆明公司    |
| 徐州卧牛山新型防水材料有限公司   | 徐州卧牛山公司 |
| 江苏卧牛山建筑节能科技有限公司   | 江苏卧牛山公司 |
| 唐山炆和新材料科技有限公司     | 唐山炆和公司  |
| 东方雨虹民用建材有限责任公司    | 民建公司    |



|                                            |               |
|--------------------------------------------|---------------|
| 重庆东方雨虹砂浆有限责任公司                             | 重庆工厂          |
| 长沙东方雨虹建筑材料有限责任公司                           | 长沙工厂          |
| 常州东方雨虹防水材料有限责任公司                           | 常州工厂          |
| 天鼎丰控股有限公司                                  | 天鼎丰控股公司       |
| 北京虹运基辅材供应链管理有限公司                           | 北京虹运公司        |
| 泉州东方雨虹砂浆有限责任公司                             | 泉州工厂          |
| 广西东方雨虹建筑材料有限公司                             | 广西建筑公司        |
| 许昌东方雨虹建筑材料有限公司                             | 许昌公司          |
| 湖南东方雨虹建筑材料有限公司                             | 湖南公司          |
| 浙江东方雨虹科技开发股份有限公司                           | 浙江科技公司        |
| 西藏东方雨虹防水工程有限公司                             | 西藏工程公司        |
| 浙江虹毅科技开发股份有限公司                             | 浙江虹毅公司        |
| 浙江虹致科技开发股份有限公司                             | 浙江虹致公司        |
| 东方雨虹建筑修缮技术有限公司                             | 修缮公司          |
| 东方雨虹智能装备有限责任公司                             | 智能装备公司        |
| 四川东方雨虹建筑材料有限公司                             | 四川建筑公司        |
| 雄安东方雨虹建筑科技有限公司                             | 雄安公司          |
| 上海雨虹新材料科技有限公司                              | 上海新材料公司       |
| 天津东方雨虹新材料科技有限公司                            | 天津新材料公司       |
| 上海雨虹环境科技有限公司                               | 上海环境公司        |
| 北京顶之美建筑科技有限责任公司                            | 顶之美公司         |
| 广东东方雨虹置业开发有限公司                             | 广东置业公司        |
| 湛江东方雨虹建筑材料有限责任公司                           | 湛江工厂          |
| 北京东方雨虹防腐技术有限公司                             | 北京防腐公司        |
| 庐山华砂实业有限责任公司                               | 庐山华砂公司        |
| OrientalYuhong (America) Developments. Ltd | YuhongAmerica |
| 东方雨虹建材（广东）有限公司                             | 广东建材公司        |
| 天津虹致新材料有限公司                                | 天津虹致公司        |
| 江苏青耕保温技术有限公司                               | 江苏青耕公司        |
| 广东泰维克科技有限责任公司                              | 泰维克公司         |
| 北京市顺义区东方雨虹职业技能培训学校                         | 雨虹学院          |
| 天津虹德新材料有限公司                                | 虹德新材料公司       |

本公司本期新增湛江东方雨虹建筑材料有限责任公司、北京东方雨虹防腐技术有限公司、天津虹德新材料有限公司，本期注销海安虹德置业有限公司、泸州东方雨虹建筑材料有限公司、海安海润置业有限公司、湖北东方雨虹建筑材料有限公司、江苏东方雨虹建筑材料有限公司、浙江虹运新材料科技有限公司，参见附注六、合并范围的变动及附注七、在其他主体中的权益披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定应收账款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三、15、附注三、18和附注三、26。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在



编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下

一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。



本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

## （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，



采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益

的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### （3）金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损

失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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



预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款、合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

#### C、合同资产

合同资产组合 1：已完工未结算资产

合同资产组合 2：质保金

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信

用损失。

### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

## 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。



本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、存货

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

#### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在途物资。

#### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制，工程用材料采用实地盘存制，每年末或中期报告终了，

对工程用材料进行一次全面盘点，并根据盘点结果调整工程施工发生额。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，

属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 14、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成



本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20 | 5   | 9.50-4.75  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 19.00-9.50 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 19.00-9.50 |
| 其他     | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 19.00-9.50 |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊

销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类 别   | 使用寿命（年） | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 40-50   | 直线法  |    |
| 商标使用权 | 3-15    | 直线法  |    |
| 软件    | 15      | 直线法  |    |
| 专利权   | 15      | 直线法  |    |
| 非专利技术 | 20      | 直线法  |    |

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。



## 18、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。



## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能

在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、股份支付

### （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当

期损益。

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

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

## 23、收入

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

2020年1月1日以前

### （1）一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定

## （2）收入确认的具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法为在取得购买方签收的发运单作为风险报酬的转移时点确认销售商品收入。

本集团工程施工收入确认的具体方法为按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例即



完工进度乘以合同总收入确认工程施工收入。

2020年1月1日以后

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上



的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①销售卷材、涂料等商品：

本集团销售卷材、涂料等商品的具体方法为：商品运送至客户且客户已接受该商品并在发运单签收时，客户取得该商品的控制权。

②防水工程施工服务：

本集团在提供防水工程施工的过程中按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例即履约进度乘以合同总收入确认收入。

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购股份

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

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

### 限制性股票

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

## 资产证券化业务

本集团将应收款项资产证券化（应收款项即“信托财产”），一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本集团的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本集团已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

- ①当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将终止确认该金融资产；
- ②当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将继续确认该金融资产；
- ③如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

#### ①新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），

本集团经第七届十一次董事会决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同资产、预收款项等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                | 受影响的报表项目                                                                 | 影响金额<br>(2020年1月1日)                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 将与提供防水工程施工服务相关不满足无条件收款权的已完工未结算计入合同资产；将与提供防水工程施工服务相关的已结算未完工、销售卷材、涂料等商品预收款项重分类至合同负债；将与销售卷材、涂料等商品、提供防水工程施工服务相关的质保金计入合同资产；将待执行亏损合同损失计入预计负债及营业成本 | 应收账款<br>合同资产<br>存货<br>递延所得税资产<br>合同负债<br>预收款项<br>其他流动负债<br>未分配利润<br>预计负债 | <br>-134,002,787.46<br>897,529,672.45<br>-789,674,139.43<br>6,195,292.41<br>1,352,612,834.95<br>-1,513,867,627.95<br>161,254,793.00<br>-33,567,549.05<br>13,615,587.02 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年1-6月财务报表相关项目的影响如下：

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额 |
|-------------|------|
|-------------|------|

|         | 2020年6月30日        |
|---------|-------------------|
| 应收账款    | -137,043,414.68   |
| 合同资产    | 1,440,824,211.03  |
| 存货      | -1,360,508,412.16 |
| 递延所得税资产 | 11,385,750.40     |
| 合同负债    | 1,346,080,258.25  |
| 预收款项    | -1,502,860,775.16 |
| 其他流动负债  | 156,780,516.91    |
| 预计负债    | 11,170,489.84     |
| 未分配利润   | -56,512,355.25    |

续

| 受影响的利润表项目       | 影响金额<br>2020年1-6月 |
|-----------------|-------------------|
| 营业成本            | -2,445,097.18     |
| 信用减值损失          | -28,135,264.19    |
| 资产减值损失          | 2,445,097.18      |
| 所得税费用           | -5,190,457.99     |
| 净利润             | -22,944,806.20    |
| 其中：归属于母公司股东的净利润 | -22,944,806.20    |

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目    | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： |                  |                  |     |
| 货币资金  | 4,428,414,585.06 | 4,428,414,585.06 |     |
| 结算备付金 |                  |                  |     |



|             |                   |                   |                 |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 拆出资金        |                   |                   |                 |
| 交易性金融资产     | 42,914,749.15     | 42,914,749.15     |                 |
| 衍生金融资产      |                   |                   |                 |
| 应收票据        | 1,380,885,831.13  | 1,380,885,831.13  |                 |
| 应收账款        | 5,636,056,135.06  | 5,502,053,347.60  | -134,002,787.46 |
| 应收款项融资      | 789,077,684.98    | 789,077,684.98    |                 |
| 预付款项        | 540,951,524.82    | 540,951,524.82    |                 |
| 应收保费        |                   |                   |                 |
| 应收分保账款      |                   |                   |                 |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |                 |
| 其他应收款       | 290,865,902.72    | 290,865,902.72    |                 |
| 其中：应收利息     |                   |                   |                 |
| 应收股利        |                   |                   |                 |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |                 |
| 存货          | 2,016,452,159.26  | 1,226,778,019.83  | -789,674,139.43 |
| 合同资产        |                   | 897,529,672.45    | 897,529,672.45  |
| 持有待售资产      |                   |                   |                 |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |                 |
| 其他流动资产      | 321,259,114.60    | 321,259,114.60    |                 |
| 流动资产合计      | 15,446,877,686.78 | 15,420,730,432.34 | -26,147,254.44  |
| 非流动资产：      |                   |                   |                 |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |                 |
| 债权投资        |                   |                   |                 |
| 其他债权投资      |                   |                   |                 |
| 长期应收款       |                   |                   |                 |
| 长期股权投资      |                   |                   |                 |
| 其他权益工具投资    | 259,998,230.03    | 259,998,230.03    |                 |
| 其他非流动金融资产   | 16,640,831.94     | 16,640,831.94     |                 |
| 投资性房地产      |                   |                   |                 |
| 固定资产        | 4,349,008,635.30  | 4,349,008,635.30  |                 |
| 在建工程        | 626,523,807.66    | 626,523,807.66    |                 |
| 生产性生物资产     |                   |                   |                 |
| 油气资产        |                   |                   |                 |





|                 |                   |                   |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产           |                   |                   |                   |
| 无形资产            | 990,616,190.80    | 990,616,190.80    |                   |
| 开发支出            |                   |                   |                   |
| 商誉              | 72,881,767.24     | 72,881,767.24     |                   |
| 长期待摊费用          | 22,250,899.78     | 22,250,899.78     |                   |
| 递延所得税资产         | 266,364,031.92    | 272,559,324.33    | 6,195,292.41      |
| 其他非流动资产         | 364,498,107.11    | 364,498,107.11    |                   |
| 非流动资产合计         | 6,968,782,501.78  | 6,974,977,794.19  | 6,195,292.41      |
| 资产总计            | 22,415,660,188.56 | 22,395,708,226.53 | -19,951,962.03    |
| 流动负债：           |                   |                   |                   |
| 短期借款            | 3,092,642,634.13  | 3,092,642,634.13  |                   |
| 向中央银行借款         |                   |                   |                   |
| 拆入资金            |                   |                   |                   |
| 交易性金融负债         |                   |                   |                   |
| 衍生金融负债          |                   |                   |                   |
| 应付票据            | 650,231,761.16    | 650,231,761.16    |                   |
| 应付账款            | 2,641,858,837.08  | 2,641,858,837.08  |                   |
| 预收款项            | 1,513,867,627.95  |                   | -1,513,867,627.95 |
| 合同负债            |                   | 1,352,612,834.95  | 1,352,612,834.95  |
| 卖出回购金融资产款       |                   |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放       |                   |                   |                   |
| 代理买卖证券款         |                   |                   |                   |
| 代理承销证券款         |                   |                   |                   |
| 应付职工薪酬          | 71,883,465.42     | 71,883,465.42     |                   |
| 应交税费            | 318,635,501.93    | 318,635,501.93    |                   |
| 其他应付款           | 1,796,480,353.16  | 1,796,480,353.16  |                   |
| 其中：应付利息         |                   |                   |                   |
| 应付股利            | 39,800.00         | 39,800.00         |                   |
| 应付手续费及佣金        |                   |                   |                   |
| 应付分保账款          |                   |                   |                   |
| 持有待售负债          |                   |                   |                   |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                   |                   |                   |
| 其他流动负债          |                   | 161,254,793.00    | 161,254,793.00    |



|               |                   |                   |                |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 流动负债合计        | 10,085,600,180.83 | 10,085,600,180.83 |                |
| 非流动负债：        |                   |                   |                |
| 保险合同准备金       |                   |                   |                |
| 长期借款          | 408,000,000.00    | 408,000,000.00    |                |
| 应付债券          | 1,584,525,345.68  | 1,584,525,345.68  |                |
| 其中：优先股        |                   |                   |                |
| 永续债           |                   |                   |                |
| 租赁负债          |                   |                   |                |
| 长期应付款         |                   |                   |                |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |                |
| 预计负债          |                   | 13,615,587.02     | 13,615,587.02  |
| 递延收益          | 363,760,251.35    | 363,760,251.35    |                |
| 递延所得税负债       | 13,905,379.69     | 13,905,379.69     |                |
| 其他非流动负债       |                   |                   |                |
| 非流动负债合计       | 2,370,190,976.72  | 2,383,806,563.74  | 13,615,587.02  |
| 负债合计          | 12,455,791,157.55 | 12,469,406,744.57 | 13,615,587.02  |
| 所有者权益：        |                   |                   |                |
| 股本            | 1,487,735,509.00  | 1,487,735,509.00  |                |
| 其他权益工具        | 415,138,820.10    | 415,138,820.10    |                |
| 其中：优先股        |                   |                   |                |
| 永续债           |                   |                   |                |
| 资本公积          | 1,350,936,097.25  | 1,350,936,097.25  |                |
| 减：库存股         | 513,038,129.11    | 513,038,129.11    |                |
| 其他综合收益        | 34,236,800.41     | 34,236,800.41     |                |
| 专项储备          |                   |                   |                |
| 盈余公积          | 240,588,444.32    | 240,588,444.32    |                |
| 一般风险准备        |                   |                   |                |
| 未分配利润         | 6,724,405,683.30  | 6,690,838,134.25  | -33,567,549.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,740,003,225.27  | 9,706,435,676.22  | -33,567,549.05 |
| 少数股东权益        | 219,865,805.74    | 219,865,805.74    |                |
| 所有者权益合计       | 9,959,869,031.01  | 9,926,301,481.96  | -33,567,549.05 |
| 负债和所有者权益总计    | 22,415,660,188.56 | 22,395,708,226.53 | -19,951,962.03 |

调整情况说明

将与提供防水工程施工服务相关不满足无条件收款权的已完工未结算计入合同资产；将与提供防水工程施工服务相关的已结算未完工、销售卷材、涂料等商品预收款项重分类至合同负债；将与销售卷材、涂料等商品、提供防水工程施工服务相关的质保金计入合同资产；将待执行亏损合同损失计入预计负债及营业成本

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数        |
|-------------|------------------|------------------|------------|
| 流动资产：       |                  |                  |            |
| 货币资金        | 1,376,226,253.02 | 1,376,226,253.02 |            |
| 交易性金融资产     | 42,914,749.15    | 42,914,749.15    |            |
| 衍生金融资产      |                  |                  |            |
| 应收票据        | 945,403,970.67   | 945,403,970.67   |            |
| 应收账款        | 2,599,230,817.44 | 2,599,193,052.62 | -37,764.82 |
| 应收款项融资      | 131,110,688.37   | 131,110,688.37   |            |
| 预付款项        | 209,457,606.05   | 209,457,606.05   |            |
| 其他应收款       | 4,089,563,640.08 | 4,089,563,640.08 |            |
| 其中：应收利息     |                  |                  |            |
| 应收股利        | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |            |
| 存货          | 25,756,585.78    | 25,756,585.78    |            |
| 合同资产        |                  | 37,764.82        | 37,764.82  |
| 持有待售资产      |                  |                  |            |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |            |
| 其他流动资产      | 53,785,501.36    | 53,785,501.36    |            |
| 流动资产合计      | 9,473,449,811.92 | 9,473,449,811.92 |            |
| 非流动资产：      |                  |                  |            |
| 债权投资        |                  |                  |            |
| 其他债权投资      |                  |                  |            |
| 长期应收款       |                  |                  |            |
| 长期股权投资      | 3,215,175,394.33 | 3,215,175,394.33 |            |
| 其他权益工具投资    | 254,441,284.80   | 254,441,284.80   |            |
| 其他非流动金融资产   | 16,640,831.94    | 16,640,831.94    |            |
| 投资性房地产      |                  |                  |            |



|                 |                   |                   |                 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 固定资产            | 52,090,664.93     | 52,090,664.93     |                 |
| 在建工程            |                   |                   |                 |
| 生产性生物资产         |                   |                   |                 |
| 油气资产            |                   |                   |                 |
| 使用权资产           |                   |                   |                 |
| 无形资产            | 55,516,571.59     | 55,516,571.59     |                 |
| 开发支出            |                   |                   |                 |
| 商誉              |                   |                   |                 |
| 长期待摊费用          | 421,813.18        | 421,813.18        |                 |
| 递延所得税资产         | 93,263,984.68     | 93,263,984.68     |                 |
| 其他非流动资产         | 106,914,239.60    | 106,914,239.60    |                 |
| 非流动资产合计         | 3,794,464,785.05  | 3,794,464,785.05  |                 |
| 资产总计            | 13,267,914,596.97 | 13,267,914,596.97 |                 |
| 流动负债：           |                   |                   |                 |
| 短期借款            | 1,762,975,927.02  | 1,762,975,927.02  |                 |
| 交易性金融负债         |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债          |                   |                   |                 |
| 应付票据            | 387,868,658.41    | 387,868,658.41    |                 |
| 应付账款            | 1,916,374,580.24  | 1,916,374,580.24  |                 |
| 预收款项            | 548,146,605.78    |                   | -548,146,605.78 |
| 合同负债            |                   | 485,085,491.84    | 485,085,491.84  |
| 应付职工薪酬          | 21,477,241.94     | 21,477,241.94     |                 |
| 应交税费            | 56,857,224.31     | 56,857,224.31     |                 |
| 其他应付款           | 2,701,324,047.44  | 2,701,324,047.44  |                 |
| 其中：应付利息         |                   |                   |                 |
| 应付股利            | 39,800.00         | 39,800.00         |                 |
| 持有待售负债          |                   |                   |                 |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                   |                   |                 |
| 其他流动负债          |                   | 63,061,113.94     | 63,061,113.94   |
| 流动负债合计          | 7,395,024,285.14  | 7,395,024,285.14  |                 |
| 非流动负债：          |                   |                   |                 |
| 长期借款            | 300,000,000.00    | 300,000,000.00    |                 |
| 应付债券            | 1,584,525,345.68  | 1,584,525,345.68  |                 |



|            |                   |                   |  |
|------------|-------------------|-------------------|--|
| 其中：优先股     |                   |                   |  |
| 永续债        |                   |                   |  |
| 租赁负债       |                   |                   |  |
| 长期应付款      |                   |                   |  |
| 长期应付职工薪酬   |                   |                   |  |
| 预计负债       |                   |                   |  |
| 递延收益       |                   |                   |  |
| 递延所得税负债    | 9,837,317.51      | 9,837,317.51      |  |
| 其他非流动负债    |                   |                   |  |
| 非流动负债合计    | 1,894,362,663.19  | 1,894,362,663.19  |  |
| 负债合计       | 9,289,386,948.33  | 9,289,386,948.33  |  |
| 所有者权益：     |                   |                   |  |
| 股本         | 1,487,735,509.00  | 1,487,735,509.00  |  |
| 其他权益工具     | 415,138,820.10    | 415,138,820.10    |  |
| 其中：优先股     |                   |                   |  |
| 永续债        |                   |                   |  |
| 资本公积       | 1,367,050,364.16  | 1,367,050,364.16  |  |
| 减：库存股      | 513,038,129.11    | 513,038,129.11    |  |
| 其他综合收益     | 53,075,092.08     | 53,075,092.08     |  |
| 专项储备       |                   |                   |  |
| 盈余公积       | 240,588,444.32    | 240,588,444.32    |  |
| 未分配利润      | 927,977,548.09    | 927,977,548.09    |  |
| 所有者权益合计    | 3,978,527,648.64  | 3,978,527,648.64  |  |
| 负债和所有者权益总计 | 13,267,914,596.97 | 13,267,914,596.97 |  |

调整情况说明

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

√ 适用 □ 不适用

| 项目      | 2019.12.31       | 2020.01.01       | 调整数               |
|---------|------------------|------------------|-------------------|
| 应收账款    | 5,636,056,135.06 | 5,502,053,347.60 | -134,002,787.46   |
| 存货      | 2,016,452,159.26 | 1,226,778,019.83 | -789,674,139.43   |
| 合同资产    | -                | 897,529,672.45   | 897,529,672.45    |
| 递延所得税资产 | 266,364,031.92   | 272,559,324.33   | 6,195,292.41      |
| 预收款项    | 1,513,867,627.95 | -                | -1,513,867,627.95 |
| 合同负债    | -                | 1,352,612,834.95 | 1,352,612,834.95  |

|        |                  |                  |                |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 其他流动负债 | -                | 161,254,793.00   | 161,254,793.00 |
| 预计负债   | -                | 13,615,587.02    | 13,615,587.02  |
| 未分配利润  | 6,724,405,683.30 | 6,690,838,134.25 | -33,567,549.05 |

母公司资产负债表

| 项目     | 2019.12.31       | 2020.01.01       | 调整数             |
|--------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收账款   | 2,599,230,817.44 | 2,599,193,052.62 | -37,764.82      |
| 合同资产   | -                | 37,764.82        | 37,764.82       |
| 预收款项   | 548,146,605.78   | -                | -548,146,605.78 |
| 合同负债   | -                | 485,085,491.84   | 485,085,491.84  |
| 其他流动负债 | -                | 63,061,113.94    | 63,061,113.94   |

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率                |
|---------|--------|-------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 16、11、13、10、6、5、3 |
| 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                |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3、5               |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

### 2、税收优惠

本公司于2017年10月25日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711001918）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴，本公司已于2020年提交复审资料，现正处于评审阶段，预计年底前将获得新换发的证书。

徐州卧牛山公司于2019年12月5日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932005071）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，徐州卧牛山公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

岳阳公司于2017年9月5日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201743000361）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，岳阳公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴，本公司已于2020年提交复审资料，现正处于评审阶段，预计年底前将获得新换发的证书。

江苏节能公司于2017年11月17日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732001318）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，江苏节能公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴，本公司已于2020年提交复审资料，现正处于评审阶段，预计年底前将获得新换发的证书。

杭州公司于2019年12月4日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201933004798）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，杭州公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

锦州公司于2018年11月30日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201821001006）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，锦州公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

北京工程公司于2018年11月30日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201811009323）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，北京工程公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

惠州公司于2018年11月28日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844008067）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，惠州公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。





上海技术公司于2018年11月27日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201831003544）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，上海技术公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

天鼎丰控股公司之下属子公司天鼎丰非织造布有限公司（以下简称天鼎丰公司）于2018年11月30日获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837002372）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，天鼎丰公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

天鼎丰控股公司之下属子公司滁州天鼎丰非织造布有限公司（以下简称滁州天鼎丰公司）于2019年09月09日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201934001764）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，滁州天鼎丰公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2022年企业所得税按15%计缴。

唐山公司于2019年10月30日获得河北省科学技术厅，河北省财政厅，河北省国家税务局，河北省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201913001819）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，唐山公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

咸阳公司满足国家税务总局2012年第12号公告《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》中西部地区鼓励类产业企业的条件，经礼泉县国家税务局备案，2020年企业所得税按15%计缴。

昆明公司满足国家税务总局财税[2011]58号《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中西部地区鼓励类产业企业的条件，经昆明市五华区地方税务局备案，2020年企业所得税按15%计缴。

民建公司于2017年8月10日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711000530）。根据《高

新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，北京工程公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴，本公司已于2020年提交复审资料，现正处于评审阶段，预计年底前将获得新换发的证书。

江苏青耕保温公司之控股子公司广州孚达保温隔热材料有限公司（以下简称广州孚达公司）于2019年12月2日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944006222）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，广州孚达公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 5,972,046.24     | 5,561,402.39     |
| 银行存款          | 2,631,430,309.10 | 4,206,380,169.36 |
| 其他货币资金        | 210,750,782.80   | 216,473,013.31   |
| 合计            | 2,848,153,138.14 | 4,428,414,585.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 202,837,736.05   | 201,796,952.28   |

#### 其他说明

截至2020年6月30日，本集团受到限制的货币资金包括：为开具银行承兑汇票而交付的保证金100,906,443.80元、贷款保证金9,432,407.89元、保函保证金94,321,332.96元、保理保证金677,452.20元、农民工工资保证金5,413,145.95元，合计210,750,782.80元。

### 2、交易性金融资产

单位： 元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额          |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 242,080,036.12 | 42,914,749.15 |
| 其中：                    |                |               |
| 其中：                    |                |               |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 242,080,036.12 | 42,914,749.15 |
|----|----------------|---------------|

其他说明:

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑票据 | 1,407,170,591.01 | 1,380,885,831.13 |
| 合计     | 1,407,170,591.01 | 1,380,885,831.13 |

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |              |       |                  | 期初余额             |         |              |       |                  |
|----------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  |
| 其中:            |                  |         |              |       |                  |                  |         |              |       |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,414,241,800.01 | 100.00% | 7,071,209.00 | 0.50% | 1,407,170,591.01 | 1,387,820,966.06 | 100.00% | 6,935,134.93 | 0.50% | 1,380,885,831.13 |
| 其中:            |                  |         |              |       |                  |                  |         |              |       |                  |
| 商业承兑汇票         | 1,414,241,800.01 | 100.00% | 7,071,209.00 | 0.50% | 1,407,170,591.01 | 1,387,820,966.06 | 100.00% | 6,935,134.93 | 0.50% | 1,380,885,831.13 |
| 合计             | 1,414,241,800.01 | 100.00% | 7,071,209.00 | 0.50% | 1,407,170,591.01 | 1,387,820,966.06 | 100.00% | 6,935,134.93 | 0.50% | 1,380,885,831.13 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 7,071,209.00

单位：元

| 名称     | 期末余额             |              |       |
|--------|------------------|--------------|-------|
|        | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 1,414,241,800.01 | 7,071,209.00 | 0.50% |
| 合计     | 1,414,241,800.01 | 7,071,209.00 | —     |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
|        |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 商业承兑汇票 | 6,935,134.93 | 136,074.07 |       |    |    | 7,071,209.00 |
| 合计     | 6,935,134.93 | 136,074.07 |       |    |    | 7,071,209.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 商业承兑票据 | 170,590,947.06 |
| 合计     | 170,590,947.06 |

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 商业承兑票据 |          | 378,938,318.55 |
| 合计     |          | 378,938,318.55 |

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,471,945.45     | 0.07%   | 5,471,945.45   | 100.00% |                  | 5,037,712.25     | 0.08%   | 5,037,712.25   | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 8,197,176,586.44 | 99.93%  | 810,264,753.43 | 9.88%   | 7,386,911,833.01 | 6,043,015,108.32 | 99.92%  | 540,961,760.72 | 8.95%   | 5,502,053,347.60 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 应收其他客户         | 8,197,176,586.44 | 99.93%  | 810,264,753.43 | 9.88%   | 7,386,911,833.01 | 6,043,015,108.32 | 99.92%  | 540,961,760.72 | 8.95%   | 5,502,053,347.60 |
| 合计             | 8,202,648,531.89 | 100.00% | 815,736,698.88 | 9.94%   | 7,386,911,833.01 | 6,048,052,820.57 | 100.00% | 545,999,472.97 | 9.03%   | 5,502,053,347.60 |

按单项计提坏账准备：5,471,945.45

单位：元

| 名称      | 期末余额         |              |         |        |
|---------|--------------|--------------|---------|--------|
|         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 无法收回的款项 | 5,471,945.45 | 5,471,945.45 | 100.00% | 预计无法收回 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：810,264,753.43

单位：元

| 名称      | 期末余额             |                |        |
|---------|------------------|----------------|--------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内   | 6,460,128,200.88 | 309,866,260.56 | 4.80%  |
| 1 至 2 年 | 1,028,706,223.79 | 121,297,047.26 | 11.79% |



|         |                  |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
| 2 至 3 年 | 345,062,818.32   | 100,723,817.87 | 29.19%  |
| 3 至 4 年 | 145,847,436.52   | 73,477,532.03  | 50.38%  |
| 4 至 5 年 | 65,102,259.56    | 52,570,448.34  | 80.75%  |
| 5 年以上   | 152,329,647.37   | 152,329,647.37 | 100.00% |
| 合计      | 8,197,176,586.44 | 810,264,753.43 | —       |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,460,128,200.88 |
| 1 至 2 年      | 1,029,066,937.79 |
| 2 至 3 年      | 345,062,818.32   |
| 3 年以上        | 368,390,574.90   |
| 3 至 4 年      | 148,152,736.52   |
| 4 至 5 年      | 65,102,259.56    |
| 5 年以上        | 155,135,578.82   |
| 合计           | 8,202,648,531.89 |

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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



|              |                | 计提             | 收回或转回 | 核销         | 其他 |                |
|--------------|----------------|----------------|-------|------------|----|----------------|
| 应收非关联方客<br>户 | 545,999,472.97 | 270,165,517.60 |       | 428,291.69 |    | 815,736,698.88 |
| 合计           | 545,999,472.97 | 270,165,517.60 |       | 428,291.69 |    | 815,736,698.88 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 428,291.69 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|------------------|-----------------|---------------|
| 客户 1 | 723,315,045.50   | 8.82%           | 67,074,320.96 |
| 客户 2 | 619,875,751.90   | 7.56%           | 33,443,149.77 |
| 客户 3 | 572,482,169.75   | 6.98%           | 31,857,458.20 |
| 客户 4 | 274,264,833.48   | 3.34%           | 13,164,712.01 |
| 客户 5 | 273,934,196.96   | 3.34%           | 13,148,841.45 |
| 合计   | 2,463,871,997.59 | 30.04%          |               |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目   | 转移方式    | 终止确认金额         | 与终止确认相关的利得或损失  |
|------|---------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 保理      | 482,655,424.90 | -19,369,595.98 |
| 应收账款 | 资产证券化业务 | 580,475,640.00 | -20,301,061.89 |



|    |                  |                |
|----|------------------|----------------|
| 合计 | 1,063,131,064.90 | -39,670,657.87 |
|----|------------------|----------------|

## 5、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 588,118,109.92 | 789,077,684.98 |
| 合计   | 588,118,109.92 | 789,077,684.98 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该等银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 575,242,720.71 | 94.27% | 508,827,745.38 | 94.06% |
| 1 至 2 年 | 19,170,117.13  | 3.14%  | 25,638,974.26  | 4.74%  |
| 2 至 3 年 | 11,791,172.25  | 1.93%  | 3,849,650.28   | 0.71%  |
| 3 年以上   | 4,018,384.62   | 0.66%  | 2,635,154.90   | 0.49%  |
| 合计      | 610,222,394.71 | --     | 540,951,524.82 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团 1 年以上的预付款项余额为 34,979,674.00 元，主要为未到结算期的预付采购款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 359,656,996.47 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.94%。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 931,610,721.09 | 290,865,902.72 |
| 合计    | 931,610,721.09 | 290,865,902.72 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|--------|------------------|----------------|
| 押金、保证金 | 822,493,000.75   | 197,231,747.04 |
| 往来款    | 63,482,203.78    | 38,003,897.22  |
| 项目借款   | 68,469,606.75    | 55,330,946.04  |
| 备用金    | 49,747,166.02    | 47,480,656.49  |
| 其他     | 15,130,305.57    | 6,376,713.95   |
| 合计     | 1,019,322,282.87 | 344,423,960.74 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 50,632,975.25  |                          | 2,925,082.77             | 53,558,058.02 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——            |



|                   |               |  |              |               |
|-------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 本期计提              | 34,151,493.33 |  | 2,010.43     | 34,153,503.76 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 84,784,468.58 |  | 2,927,093.20 | 87,711,561.78 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 702,801,265.21   |
| 1 至 2 年      | 234,833,379.41   |
| 2 至 3 年      | 40,049,012.63    |
| 3 年以上        | 41,638,625.62    |
| 3 至 4 年      | 12,938,674.94    |
| 4 至 5 年      | 4,174,023.68     |
| 5 年以上        | 24,525,927.00    |
| 合计           | 1,019,322,282.87 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 坏账准备 | 53,558,058.02 | 34,153,503.76 |       |    |    | 87,711,561.78 |
| 合计   | 53,558,058.02 | 34,153,503.76 |       |    |    | 87,711,561.78 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------|--------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 广州市时代供应链管理有限公 | 押金、保证金 | 295,000,000.00 | 1 年以内 | 28.94%           | 8,850,000.00 |
| 上海世茂建设有限      | 押金、保证金 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 19.62%           | 6,000,000.00 |



| 公司           |        |                |       |        |               |
|--------------|--------|----------------|-------|--------|---------------|
| 福晟集团有限公司     | 押金、保证金 | 100,000,000.00 | 1-2 年 | 9.81%  | 3,000,000.00  |
| 融创鑫恒投资集团有限公司 | 押金、保证金 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 9.81%  | 3,000,000.00  |
| 北京实业开发总公司    | 押金、保证金 | 20,000,000.00  | 5 年以上 | 1.96%  | 600,000.00    |
| 合计           | --     | 715,000,000.00 | --    | 70.14% | 21,450,000.00 |

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 787,220,913.29   | 402,172.58        | 786,818,740.71   | 639,251,601.51   | 402,172.58        | 638,849,428.93   |
| 库存商品 | 499,722,695.53   | 3,043,609.48      | 496,679,086.05   | 548,908,726.02   | 3,068,490.14      | 545,840,235.88   |
| 周转材料 | 40,202,759.10    |                   | 40,202,759.10    | 42,088,355.02    |                   | 42,088,355.02    |
| 合计   | 1,327,146,367.92 | 3,445,782.06      | 1,323,700,585.86 | 1,230,248,682.55 | 3,470,662.72      | 1,226,778,019.83 |

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

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|-----------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |              |
| 原材料  | 402,172.58   |        |    |           |    | 402,172.58   |
| 库存商品 | 3,068,490.14 |        |    | 24,880.66 |    | 3,043,609.48 |
| 合计   | 3,470,662.72 |        |    | 24,880.66 |    | 3,445,782.06 |

| 项目  | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|-----|---------------------------|------------------|
| 原材料 | 所生产产品的预计售价减去至完工时估         | 出售               |

计将发生的成本、销售费用和相关税费

|      |                           |    |
|------|---------------------------|----|
| 库存商品 | 预计售价减去估计将发生的销售费用和相<br>关税费 | 出售 |
|------|---------------------------|----|

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、合同资产

单位：元

| 项目       | 期末余额                 |                |                      | 期初余额           |               |                |
|----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|----------------|
|          | 账面余额                 | 减值准备           | 账面价值                 | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 已完工未结算资产 | 1,371,678.90<br>2.00 | 67,898,105.65  | 1,303,780.79<br>6.35 | 803,289,726.45 | 39,762,841.46 | 763,526,884.99 |
| 质保金      | 200,085,988.21       | 63,042,573.53  | 137,043,414.68       | 191,943,865.84 | 57,941,078.38 | 134,002,787.46 |
| 合计       | 1,571,764,890.21     | 130,940,679.18 | 1,440,824,211.03     | 995,233,592.29 | 97,703,919.84 | 897,529,672.45 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目       | 本期计提          | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因  |
|----------|---------------|------|---------|-----|
| 已完工未结算资产 | 28,135,264.19 |      |         |     |
| 质保金      | 5,101,495.15  |      |         |     |
| 合计       | 33,236,759.34 |      |         | --- |

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 202,660,388.84 | 298,475,404.80 |
| 预缴所得税  | 2,896,299.79   | 22,634,029.71  |
| 预缴其他税费 | 11,286.61      | 149,680.09     |
| 合计     | 205,567,975.24 | 321,259,114.60 |

其他说明：

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 259,998,230.03 | 259,998,230.03 |
| 合计     | 259,998,230.03 | 259,998,230.03 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 确认的股利收入 | 累计利得          | 累计损失          | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|---------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京中关村银行股份有限公司    |         | 62,441,284.80 |               |                 |                           |                 |
| 上海松江骏合小额贷款股份有限公司 |         |               | 25,500,000.00 |                 |                           |                 |
| 上海骏合金控企业股份有限公司   |         |               | 8,689,805.00  |                 |                           |                 |
| 洛迪环保技术有限公司       |         |               | 2,135,851.59  |                 |                           |                 |

其他说明：

其他权益工具投资为本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 权益工具 | 16,640,831.94 | 16,640,831.94 |
| 合计   | 16,640,831.94 | 16,640,831.94 |

其他说明：



## 13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,635,921,200.52 | 4,349,008,635.30 |
| 合计   | 4,635,921,200.52 | 4,349,008,635.30 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 其他             | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 2,644,934,571.68 | 2,485,924,137.70 | 55,521,296.83 | 233,073,168.08 | 5,419,453,174.29 |
| 2. 本期增加金额  | 272,796,600.35   | 207,811,024.67   | 2,804,860.22  | 24,465,651.18  | 507,878,136.42   |
| (1) 购置     | 34,115,320.74    | 89,897,837.81    | 2,804,860.22  | 16,047,261.22  | 142,865,279.99   |
| (2) 在建工程转入 | 238,681,279.61   | 117,913,186.86   |               | 8,418,389.96   | 365,012,856.43   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  | 1,108,232.89     | 13,210,116.32    | 1,320,512.20  | 3,803,448.79   | 19,442,310.20    |
| (1) 处置或报废  | 1,108,232.89     | 13,210,116.32    | 1,320,512.20  | 3,803,448.79   | 19,442,310.20    |
| 4. 期末余额    | 2,916,622,939.14 | 2,680,525,046.05 | 57,005,644.85 | 253,735,370.47 | 5,907,889,000.51 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 342,320,657.35   | 587,385,217.03   | 27,645,748.01 | 111,667,737.58 | 1,069,019,359.97 |
| 2. 本期增加金额  | 68,910,932.20    | 115,979,709.65   | 4,147,363.68  | 20,259,232.60  | 209,297,238.13   |
| (1) 计提     | 68,910,932.20    | 115,979,709.65   | 4,147,363.68  | 20,259,232.60  | 209,297,238.13   |
| 3. 本期减少金额  | 282,186.17       | 3,991,017.28     | 692,393.36    | 2,808,380.32   | 7,773,977.13     |
| (1) 处置或报废  | 282,186.17       | 3,991,017.28     | 692,393.36    | 2,808,380.32   | 7,773,977.13     |
| 4. 期末余额    | 410,949,403.38   | 699,373,909.40   | 31,100,718.33 | 129,118,589.86 | 1,270,542,620.97 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 996,411.98       | 428,767.04       |               |                | 1,425,179.02     |





|           |                  |                  |               |                |                  |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |               |                |                  |
|           |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 处置或报废 |                  |                  |               |                |                  |
|           |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额   | 996,411.98       | 428,767.04       |               |                | 1,425,179.02     |
| 四、账面价值    |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值 | 2,504,677,123.78 | 1,980,722,369.61 | 25,904,926.52 | 124,616,780.61 | 4,635,921,200.52 |
| 2. 期初账面价值 | 2,301,617,502.35 | 1,898,110,153.63 | 27,875,548.82 | 121,405,430.50 | 4,349,008,635.30 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|------------------|------------|
| 天鼎丰控股公司房产 | 130,672,115.94   | 正在办理       |
| 杭州公司房产    | 173,561,656.63   | 尚未竣工结算     |
| 芜湖公司房产    | 136,068,371.05   | 尚未竣工结算     |
| 河南公司房产    | 70,569,389.16    | 正在办理       |
| 咸阳公司房产    | 141,562,490.16   | 正在办理       |
| 岳阳公司房产    | 39,116,226.49    | 正在办理       |
| 唐山公司房产    | 105,797,589.42   | 尚未竣工结算     |
| 德爱威公司房产   | 254,002,100.79   | 尚未竣工结算     |
| 荆门公司房产    | 84,456,036.35    | 尚未竣工结算     |
| 四川公司房产    | 105,127,085.18   | 正在办理       |
| 合计        | 1,240,933,061.17 |            |

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 630,520,581.04 | 626,523,807.66 |
| 合计   | 630,520,581.04 | 626,523,807.66 |



## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                                      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                                         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 总部基地建设项目<br>建设工程                        | 228,013,263.13 |      | 228,013,263.13 | 177,337,703.01 |      | 177,337,703.01 |
| 南京江宁建筑科技<br>项目科研楼                       | 116,706,919.28 |      | 116,706,919.28 | 72,013,906.01  |      | 72,013,906.01  |
| 天鼎丰七号生产<br>车间厂房建设及<br>配套工程              | 98,011,756.31  |      | 98,011,756.31  | 16,022,110.37  |      | 16,022,110.37  |
| 滁州年产 10 万吨<br>非织造布项目<br>(一期)            | 60,204,510.01  |      | 60,204,510.01  | 64,845,214.33  |      | 64,845,214.33  |
| 濮阳生产基地建<br>设项目                          | 35,477,318.10  |      | 35,477,318.10  | 38,469,653.61  |      | 38,469,653.61  |
| 待安装设备                                   | 29,328,253.32  |      | 29,328,253.32  | 1,613,819.46   |      | 1,613,819.46   |
| 天鼎丰 3900 万大<br>卡小时低氮型燃<br>兰炭导热油锅炉<br>项目 | 21,199,764.15  |      | 21,199,764.15  |                |      |                |
| 庐山工厂通用砂<br>浆车间及室外配<br>套工程               | 14,293,429.94  |      | 14,293,429.94  | 3,771,031.58   |      | 3,771,031.58   |
| 昆山花桥总部大<br>楼                            | 6,007,708.37   |      | 6,007,708.37   | 5,886,366.94   |      | 5,886,366.94   |
| 广州增城华南总<br>部基地项目                        | 5,483,569.64   |      | 5,483,569.64   | 3,208,340.28   |      | 3,208,340.28   |
| 咸阳生产基地建<br>设项目二期                        | 4,574,040.02   |      | 4,574,040.02   | 4,574,040.02   |      | 4,574,040.02   |
| 麻城阳光工厂项<br>目                            | 4,019,415.41   |      | 4,019,415.41   | 2,575,962.55   |      | 2,575,962.55   |
| 岳阳工厂防水保<br>温系列材料综合<br>升级扩建项目            | 2,999,330.29   |      | 2,999,330.29   | 1,805,430.97   |      | 1,805,430.97   |
| 芜湖工厂卷材生<br>产线 4 号线                      | 2,169,569.22   |      | 2,169,569.22   | 1,315,897.15   |      | 1,315,897.15   |
| 天鼎丰 10 吨燃气                              | 1,332,689.00   |      | 1,332,689.00   | 1,332,689.00   |      | 1,332,689.00   |



|                                                   |                |  |                |                |  |                |
|---------------------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 蒸汽锅炉及管道工程                                         |                |  |                |                |  |                |
| 徐州工厂卷材一车间技改项目                                     | 493,603.26     |  | 493,603.26     | 11,854,001.94  |  | 11,854,001.94  |
| 四川工厂年产2040万平方米改性沥青防水卷材、4万吨防水涂料、28万吨砂浆、30万立方米挤塑板项目 | 205,441.59     |  | 205,441.59     | 29,380,507.26  |  | 29,380,507.26  |
| 唐山二厂基建项目                                          |                |  |                | 135,394,698.82 |  | 135,394,698.82 |
| 唐山装饰砂浆PE袋灌装机                                      |                |  |                | 1,461,275.07   |  | 1,461,275.07   |
| DAW 杭州生产基地项目                                      |                |  |                | 27,980,451.55  |  | 27,980,451.55  |
| 荆门工厂生产研发基地建设项目一期工程                                |                |  |                | 15,226,708.82  |  | 15,226,708.82  |
| 德爱威岳阳云建材生产基地项目                                    |                |  |                | 10,453,998.92  |  | 10,453,998.92  |
| 合计                                                | 630,520,581.04 |  | 630,520,581.04 | 626,523,807.66 |  | 626,523,807.66 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称          | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|-------|--------------|--------------|----------|------|
| 总部基地建设项目建设工程  | 500,000,000.00 | 177,337,703.01 | 50,675,560.12 |            |          | 228,013,263.13 | 45.61%      | 50.00 |              |              |          | 其他   |
| 南京江宁建筑科技项目科研楼 | 400,000,000.00 | 72,013,906.01  | 44,693,013.27 |            |          | 116,706,919.28 | 29.17%      | 35.00 | 2,886,722.21 | 2,886,722.21 | 0.07%    | 其他   |



|                             |                |               |               |               |  |               |        |       |               |  |       |    |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|-------|---------------|--|-------|----|
| 天鼎丰七号生产车间厂房建设及配套工程          | 201,420,000.00 | 16,022,110.37 | 81,989,645.94 |               |  | 98,011,756.31 | 89.37% | 95.00 |               |  |       | 其他 |
| 滁州年产 10 万吨非织造布项目（一期）        | 712,944,000.00 | 64,845,214.33 | 17,466,462.71 | 22,107,167.03 |  | 60,204,510.01 | 74.75% | 85.00 | 16,556,902.88 |  | 0.06% | 其他 |
| 濮阳生产基地建设项目                  | 420,475,400.00 | 38,469,653.61 | 36,985,566.25 | 39,977,901.76 |  | 35,477,318.10 | 86.02% | 90.00 |               |  |       | 其他 |
| 天鼎丰 3900 万大卡小时低氮型燃兰炭导热油锅炉项目 | 39,500,000.00  |               | 21,199,764.15 |               |  | 21,199,764.15 | 53.67% | 60.00 |               |  |       | 其他 |
| 庐山工厂通用砂浆车间及室外配套工程           | 158,590,000.00 | 3,771,031.58  | 10,522,398.36 |               |  | 14,293,429.94 | 29.86% | 30.00 |               |  |       | 其他 |
| 咸阳生产基地建设项目二期                | 77,000,000.00  | 4,574,040.02  |               |               |  | 4,574,040.02  | 91.99% | 95.00 |               |  |       | 其他 |
| 岳阳工厂防水保温系列材料综合升级扩建项目        | 117,424,000.00 | 1,805,430.97  | 7,425,089.61  | 6,231,190.29  |  | 2,999,330.29  | 61.63% | 65.00 |               |  |       | 其他 |
| 徐州工                         | 16,280,        | 11,854,       | 642,634       | 12,003,       |  | 493,603       | 76.76% | 85.00 |               |  |       | 其他 |



|                                                                                                         |                          |                    |                    |                    |  |                    |        |       |                   |                  |       |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------|-------|-------------------|------------------|-------|------------|
| 厂卷材<br>一车间<br>技改项目                                                                                      | 000.00                   | 001.94             | .94                | 033.62             |  | .26                |        |       |                   |                  |       |            |
| 四川工<br>厂年产<br>2040 万<br>平方米<br>改性沥<br>青防水<br>卷材、4<br>万吨防<br>水涂料、<br>28 万吨<br>砂浆、30<br>万立方<br>米挤塑<br>板项目 | 268,060<br>,000.00       | 29,380,<br>507.26  | 6,418,2<br>65.97   | 35,593,<br>331.64  |  | 205,441<br>.59     | 62.67% | 70.00 |                   |                  |       | 其他         |
| DAW 杭州<br>生产基<br>地项目                                                                                    | 289,120<br>,780.00       | 27,980,<br>451.55  | 32,493,<br>076.51  | 60,473,<br>528.06  |  |                    | 70.01% | 90.00 |                   |                  |       | 其他         |
| 德爱威<br>岳阳云<br>建材生<br>产基地<br>项目                                                                          | 289,000<br>,000.00       | 10,453,<br>998.92  | 844,007<br>.61     | 11,298,<br>006.53  |  |                    | 34.38% | 50.00 |                   |                  |       | 其他         |
| 荆门工<br>厂生产<br>研发基<br>地建设<br>项目一<br>期工程                                                                  | 310,000<br>,000.00       | 15,226,<br>708.82  | 742,492<br>.76     | 15,969,<br>201.58  |  |                    | 64.07% | 75.00 | 1,035,3<br>14.91  | 638,294<br>.08   | 0.05% | 金融机<br>构贷款 |
| 唐山二<br>厂基建<br>项目                                                                                        | 195,900<br>,000.00       | 135,394<br>,698.82 | 8,837,7<br>38.42   | 144,232<br>,437.24 |  |                    | 78.14% | 90.00 |                   |                  |       | 其他         |
| 合计                                                                                                      | 3,995,7<br>14,180.<br>00 | 609,129<br>,457.21 | 320,935<br>,716.62 | 347,885<br>,797.75 |  | 582,179<br>,376.08 | ---    | ---   | 20,478,<br>940.00 | 3,525,0<br>16.29 |       | ---        |



## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权            | 专利权          | 非专利技术        | 商标使用权        | 软件            | 合计               |
|------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |              |              |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,005,236,684.37 | 2,937,940.52 | 2,724,709.43 | 1,431,900.00 | 78,742,053.24 | 1,091,073,287.56 |
| 2. 本期增加金额  | 164,340,533.58   | 61,320.75    |              | 453,268.85   | 3,928,112.06  | 168,783,235.24   |
| (1) 购置     | 164,340,533.58   | 61,320.75    |              | 453,268.85   | 3,928,112.06  | 168,783,235.24   |
| (2) 内部研发   |                  |              |              |              |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |              |              |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  |              |              |              |               |                  |
| (1) 处置     |                  |              |              |              |               |                  |
| 4. 期末余额    | 1,169,577,217.95 | 2,999,261.27 | 2,724,709.43 | 1,885,168.85 | 82,670,165.30 | 1,259,856,522.80 |
| 二、累计摊销     |                  |              |              |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 81,020,779.88    | 343,305.01   | 454,145.91   | 496,282.22   | 18,142,583.74 | 100,457,096.76   |
| 2. 本期增加金额  | 17,696,899.33    | 53,539.69    | 130,626.27   | 132,099.65   | 2,625,220.19  | 20,638,385.13    |
| (1) 计提     | 17,696,899.33    | 53,539.69    | 130,626.27   | 132,099.65   | 2,625,220.19  | 20,638,385.13    |
| 3. 本期减少金额  |                  |              |              |              |               |                  |
| (1) 处置     |                  |              |              |              |               |                  |
| 4. 期末余额    | 98,717,679.21    | 396,844.70   | 584,772.18   | 628,381.87   | 20,767,803.93 | 121,095,481.89   |
| 三、减值准备     |                  |              |              |              |               |                  |
| 1. 期初余额    |                  |              |              |              |               |                  |
| 2. 本期增加    |                  |              |              |              |               |                  |



|               |                  |              |              |              |               |                  |
|---------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 金额            |                  |              |              |              |               |                  |
| (1) 计提        |                  |              |              |              |               |                  |
|               |                  |              |              |              |               |                  |
| 3. 本期减少<br>金额 |                  |              |              |              |               |                  |
| (1) 处置        |                  |              |              |              |               |                  |
|               |                  |              |              |              |               |                  |
| 4. 期末余额       |                  |              |              |              |               |                  |
| 四、账面价值        |                  |              |              |              |               |                  |
| 1. 期末账面<br>价值 | 1,070,859,538.74 | 2,602,416.57 | 2,139,937.25 | 1,256,786.98 | 61,902,361.37 | 1,138,761,040.91 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 924,215,904.49   | 2,594,635.51 | 2,270,563.52 | 935,617.78   | 60,599,469.50 | 990,616,190.80   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 德阳虹德土地 | 155,591,696.62 | 正在办理       |

其他说明：

期末，本集团无形资产中抵押土地使用权账面价值为 175,286,527.81 元，质押商标权账面价值 121,411.10 元，具体情况详见附注五、57。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                         |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 广州孚达公司                  | 20,509,184.80 |         |  |      |  | 20,509,184.80 |
| 昆明公司                    | 13,469,206.10 |         |  |      |  | 13,469,206.10 |
| 天津工程公司                  | 6,815,807.91  |         |  |      |  | 6,815,807.91  |
| DAWASIALIMITED          | 6,110,065.21  |         |  |      |  | 6,110,065.21  |
| 上海越大公司                  | 4,623,456.08  |         |  |      |  | 4,623,456.08  |



|      |               |  |  |  |  |               |
|------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 麻城阳光 | 21,354,047.14 |  |  |  |  | 21,354,047.14 |
| 合计   | 72,881,767.24 |  |  |  |  | 72,881,767.24 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |
| 合计                      |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 4.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.00%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 17、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 租入房屋装修费 | 10,905,922.88 | 352,398.06   | 2,969,835.37 |        | 8,288,485.57  |
| 厂区改造费   | 5,627,880.64  |              | 1,246,815.99 |        | 4,381,064.65  |
| 战略规划咨询费 | 3,122,316.97  | 716,641.56   | 1,404,997.52 |        | 2,433,961.01  |
| 其他      | 2,594,779.29  | 4,248,163.11 | 674,801.17   |        | 6,168,141.23  |
| 合计      | 22,250,899.78 | 5,317,202.73 | 6,296,450.05 |        | 21,271,652.46 |

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目                    | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                       | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备                | 904,783,968.10   | 149,176,005.59 | 624,643,971.01   | 106,900,674.51 |
| 可抵扣亏损                 | 278,179,114.02   | 41,726,867.10  | 253,587,050.41   | 38,038,057.56  |
| 股权激励摊销                | 470,455,253.50   | 74,226,260.81  | 426,461,760.77   | 65,511,784.67  |
| 递延收益                  | 426,205,203.10   | 85,562,765.61  | 263,778,960.75   | 56,980,336.84  |
| 计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动 | 34,189,805.00    | 5,128,470.75   | 34,189,805.00    | 5,128,470.75   |
| 合计                    | 2,113,813,343.72 | 355,820,369.86 | 1,602,661,547.94 | 272,559,324.33 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 其他债权投资公允价值变动 | 62,441,284.80 | 9,366,192.72  | 62,441,284.80 | 9,366,192.72  |
| 公允价值变动损益     | 3,140,831.94  | 471,124.79    | 3,140,831.94  | 471,124.79    |
| 折旧费用的税会差异    | 18,400,621.21 | 3,858,879.75  | 19,579,255.45 | 4,068,062.18  |
| 合计           | 83,982,737.95 | 13,696,197.26 | 85,161,372.19 | 13,905,379.69 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 355,820,369.86        |                      | 272,559,324.33        |
| 递延所得税负债 |                      | 13,696,197.26         |                      | 13,905,379.69         |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 386,670,754.52 | 58,301,202.05  |
| 可抵扣亏损    | 342,826,444.69 | 388,869,624.50 |
| 合计       | 729,497,199.21 | 447,170,826.55 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 |                | 2,724,941.47   |    |
| 2021 年 | 6,024,211.29   | 17,696,161.38  |    |
| 2022 年 | 23,938,754.38  | 26,693,171.08  |    |
| 2023 年 | 66,835,436.92  | 73,260,545.47  |    |
| 2024 年 | 165,345,762.72 | 268,494,805.10 |    |
| 2025 年 | 80,682,279.38  |                |    |
| 合计     | 342,826,444.69 | 388,869,624.50 | -- |

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付土地出让金 |                |      |                | 164,065,533.58 |      | 164,065,533.58 |
| 预付工程款   | 259,236,961.90 |      | 259,236,961.90 | 200,432,573.53 |      | 200,432,573.53 |
| 合计      | 259,236,961.90 |      | 259,236,961.90 | 364,498,107.11 |      | 364,498,107.11 |

其他说明：

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款    | 2,626,720,000.00 | 2,968,534,514.29 |
| 质押及抵押借款 | 170,000,000.00   | 98,353,788.39    |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票贴现借款 | 139,993,110.29   | 25,754,331.45    |
| 合计         | 2,936,713,110.29 | 3,092,642,634.13 |

短期借款分类的说明：

保证借款由以下部分组成：

A、本公司股东李卫国先生为本公司与北京农村商业银行顺义支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 20,000 万元整。

B、本公司股东李卫国先生为本公司与交通银行股份有限公司北京上地支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 40,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 100 万元整。

C、本公司股东李卫国先生为本公司与招商银行股份有限公司北京西三环支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 20,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 8,000 万元整。

D、本公司股东李卫国先生为本公司与花旗银行（中国）有限公司北京分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为美元 3,500 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为人民币 27,500 万元整。

E、本公司以在宁波银行开立的不可撤销担保信用状为本公司与凯基商业银行股份有限公司国际金融业务分行的借款提供担保，该不可撤销担保信用状由本公司股东李卫国先生为本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订的最高债券限额为欧元 3,000 万元整的《最高额保证合同》提供连带责任担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额折合人民币 15,922 万元整。

F、本公司股东李卫国先生为本公司与中信银行股份有限公司北京分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 20,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 15,000 万元整。

G、本公司股东李卫国先生及其配偶王锐女士为本公司与昆仑银行股份有限公司签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 6,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 6,000 万元整。

H、本公司股东李卫国先生为本公司与中国工商银行股份有限公司北京石景山支行签订的授信

协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 3,000 万元整。

I、本公司股东李卫国先生为本公司与中国银行股份有限公司北京首都机场支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 39,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 15,050 万元整。

J、本公司股东李卫国先生为本公司与中国农业银行股份有限公司北京中关村分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 30,000 万元整。

K、本公司股东李卫国先生为本公司与江苏银行股份有限公司北京分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 26,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 15,000 万元整。

L、本公司为上海技术公司与招商银行股份有限公司上海延西支行签订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 5,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 2,000 万元整。

M、本公司为上海技术公司与中国建设银行股份有限公司上海金山石化支行签订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 16,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000 万元整。

N、本公司为唐山技术公司与中国民生银行股份有限公司唐山分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 5,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 4,300 万元整。

O、本公司为芜湖公司与中国工商银行股份有限公司芜湖分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 7,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 7,000 万元整。

P、本公司为滁州天鼎丰与中国建设银行股份有限公司滁州明光路支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 5,300 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 4,000 万元整。

Q、本公司为滁州天鼎丰与中国工商银行股份有限公司滁州会峰阁支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 4,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借

款余额为 4,000 万元整。

R、本公司为天鼎丰公司与中国建设银行股份有限公司临邑支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 3,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 3,000 万元整。

S、本公司为天鼎丰公司与中国银行股份有限公司临邑支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 5,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000 万元整。

T、本公司为惠州公司与中国建设银行股份有限公司惠州澳头支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 15,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 6,000 万元整。

U、本公司为江苏卧牛山公司与交通银行股份有限公司南京江宁支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 2,500 万元整，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 2,500 万元整。

V、本公司为荆门公司与中国工商银行股份有限公司荆门分行掇刀支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 8,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 8,000 万元整。

W、本公司为四川工程公司与交通银行股份有限公司成都曼哈顿支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 3,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 3,000 万元整。

X、本公司为杭州公司与中国工商银行股份有限公司建德支行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币 6,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 6,000 万元整。

Y、本公司为咸阳公司与交通银行股份有限公司咸阳分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 7,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 7,000 万元整。

Z、本公司为咸阳公司与中国建设银行股份有限公司礼泉支行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币 9,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000 万元整。

AA、本公司为青岛公司与中国建设银行股份有限公司青岛市分行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币 10,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000 万元整。

AB、本公司为青岛公司与中国工商银行股份有限公司青岛南京路贵都支行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币 10,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000 万元整。

AC、本公司为青岛公司与中国农业银行股份有限公司莱西市支行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币 10,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000 万元整。

AD、本公司为广州孚达公司与中国银行股份有限公司荔湾支行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币 300 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 300 万元整。

质押及抵押借款由以下部分组成：

本公司以本公司商业承兑汇票作为质押物，并由本公司股东李卫国先生为本公司提供最高债务额为人民币 55,000 万元的最高额连带保证，取得东亚银行（中国）有限公司北京分行借款，截至 2020 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 17,000 万元整。

商业承兑汇票贴现借款由以下三部分组成：

A、江苏卧牛山南京分公司以收到的未到期的商业承兑汇票向宁波银行股份有限公司南京江宁支行进行贴现，取得银行借款 19,025,411.11 元。

B、广东工程公司以收到的未到期的商业承兑汇票向广东华兴银行股份有限公司广州分行进行贴现，取得银行借款 11,069,282.51 元。

C、杭州公司以收到的未到期的商业承兑汇票向上海浦东发展银行股份有限公司建德支行进行贴现，取得银行借款 109,898,416.67 元。

## 21、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 133,484,908.56 | 407,769,972.98 |
| 银行承兑汇票 | 457,530,629.74 | 242,461,788.18 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 591,015,538.30 | 650,231,761.16 |
|----|----------------|----------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 货款    | 2,778,813,350.76 | 2,024,721,635.65 |
| 工程设备款 | 271,412,014.72   | 376,598,960.00   |
| 运费    | 90,364,270.09    | 141,594,389.84   |
| 劳务费   | 46,254,740.99    | 77,683,639.66    |
| 其他    | 24,800,434.68    | 21,260,211.93    |
| 合计    | 3,211,644,811.24 | 2,641,858,837.08 |

## 23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,346,080,258.25 | 1,352,612,834.95 |
| 合计 | 1,346,080,258.25 | 1,352,612,834.95 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 70,367,560.64 | 962,892,499.64 | 921,115,973.28 | 112,144,087.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,515,904.78  | 29,304,730.77  | 21,683,429.66  | 9,137,205.89   |
| 三、辞退福利         |               | 3,168,225.92   | 3,168,225.92   |                |
| 合计             | 71,883,465.42 | 995,365,456.33 | 945,967,628.86 | 121,281,292.89 |



## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 64,960,922.86 | 876,619,291.00 | 846,055,349.25 | 95,524,864.61  |
| 2、职工福利费       |               | 19,650,952.12  | 19,650,952.12  |                |
| 3、社会保险费       | 1,385,684.95  | 25,964,140.08  | 21,100,742.51  | 6,249,082.52   |
| 其中：医疗保险费      | 598,391.84    | 20,441,732.70  | 17,766,630.51  | 3,273,494.03   |
| 工伤保险费         | 51,467.02     | 865,535.05     | 608,582.36     | 308,419.71     |
| 生育保险费         | 735,826.09    | 4,656,872.33   | 2,725,529.64   | 2,667,168.78   |
| 4、住房公积金       | 2,063,236.51  | 36,131,709.84  | 29,797,862.77  | 8,397,083.58   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,957,716.32  | 4,526,406.60   | 4,511,066.63   | 1,973,056.29   |
| 合计            | 70,367,560.64 | 962,892,499.64 | 921,115,973.28 | 112,144,087.00 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,239,557.29 | 26,131,539.06 | 19,804,708.90 | 7,566,387.45 |
| 2、失业保险费  | 276,347.49   | 3,173,191.71  | 1,878,720.76  | 1,570,818.44 |
| 合计       | 1,515,904.78 | 29,304,730.77 | 21,683,429.66 | 9,137,205.89 |

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 125,036,824.18 | 48,405,943.19  |
| 企业所得税   | 358,537,978.30 | 218,607,197.65 |
| 个人所得税   | 74,905,302.78  | 26,063,847.93  |
| 城市维护建设税 | 12,379,800.17  | 9,352,263.90   |
| 教育费附加   | 9,616,986.85   | 7,818,557.49   |
| 土地使用税   | 2,450,468.70   | 3,302,669.12   |
| 房产税     | 3,022,243.71   | 2,787,277.64   |
| 其他      | 979,864.69     | 2,297,745.01   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 586,929,469.38 | 318,635,501.93 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付股利  | 39,800.00        | 39,800.00        |
| 其他应付款 | 1,923,953,086.74 | 1,796,440,553.16 |
| 合计    | 1,923,992,886.74 | 1,796,480,353.16 |

### (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | 39,800.00 | 39,800.00 |
| 合计    | 39,800.00 | 39,800.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 押金、质保金、保证金 | 610,123,818.15   | 573,457,920.72   |
| 往来款        | 378,642,536.25   | 317,996,450.97   |
| 限制性股票回购义务  | 513,038,129.11   | 513,038,129.11   |
| 应付项目款      | 317,808,553.10   | 273,145,138.16   |
| 股权收购款      | 23,318,195.40    | 23,318,195.40    |
| 其他         | 81,021,854.73    | 95,484,718.80    |
| 合计         | 1,923,953,086.74 | 1,796,440,553.16 |

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 22,500,000.00 |      |



|    |               |  |
|----|---------------|--|
| 合计 | 22,500,000.00 |  |
|----|---------------|--|

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 156,780,516.93 | 161,254,793.00 |
| 合计     | 156,780,516.93 | 161,254,793.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 429,000,000.00 | 408,000,000.00 |
| 保证借款 | 365,500,000.00 |                |
| 合计   | 794,500,000.00 | 408,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

抵押借款由以下部分组成：

A、唐山技术公司和锦州公司分别以其自有房产进行抵押，并由本公司股东李卫国先生提供连带责任担保，，本公司取得中国进出口银行最高债务额度为30,000万元，截至2020年6月30日，该项长期借款余额为30,000万元整；

B、荆门公司以其自有土地使用权和在建工程进行抵押，并由本公司提供连带责任担保，取得中国银行股份有限公司荆门分行最高债务额为19,000万元，截至2020年6月30日，该项长期借款余额为5,900万元整；

C、南京虹山公司以其自有土地使用权进行抵押，并由本公司提供连带责任担保，取得宁波银行股份有限公司最高债务额为10,000万元，截至2020年6月30日，该项长期借款余额为9,250万元整。

保证借款由以下部分组成：

A、本公司为芜湖公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订的授信协议提供连带责任担

保,担保的最高债务额为5,000万元,截至2020年6月30日,该项长期借款余额为4,550万元整;

B、本公司为滁州天鼎丰与中国工商银行股份有限公司滁州会峰阁支行签订的授信协议提供连带责任担保,担保的最高债务额为39,000万元,截至2020年6月30日,该项长期借款余额为32,000万元整。

其他说明,包括利率区间:

### 30、应付债券

#### (1) 应付债券

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额             |
|----|------|------------------|
|    |      | 1,584,525,345.68 |
| 合计 |      | 1,584,525,345.68 |

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

单位: 元

| 债券名称 | 面值               | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销         | 本期偿还         | 本期转股             | 期末余额 |
|------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------|--------------|---------------|--------------|------------------|------|
| 雨虹转债 | 1,840,000,000.00 | 2017年9月25日 | 6年   | 1,840,000,000.00 | 1,584,525,345.68 |      | 6,131,086.33 | 23,525,476.34 | 1,228,456.48 | 1,612,953,451.87 |      |
| 合计   | --               | --         | --   | 1,840,000,000.00 | 1,584,525,345.68 |      | 6,131,086.33 | 23,525,476.34 | 1,228,456.48 | 1,612,953,451.87 |      |

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]894号”文核准,本公司于2017年9月25日公开发行1,840.00万张可转换公司债券,每张面值100.00元,发行总额18.40亿元,债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.3%、第五年1.5%、第六年1.8%,利息按年支付,每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日,则顺延至下一个工作日,顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。转股期自可转换公司债券发行结束之日(2017年9月29日,即募集资金划至发行人账户之日)起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止,即2018年3月29日至2023年9月25日。持有人可

在转股期内申请转股。

根据本公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第九次会议决议，本公司决定行使“雨虹转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“雨虹转债”。2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日，本公司可转换公司债券转股合计数量为 82,049,188 股。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以本次可转债面值加当期应付利息的价格对赎回登记日收市后登记在册的“雨虹转债”全部赎回。

### 31、预计负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 11,170,489.84 | 13,615,587.02 |      |
| 合计       | 11,170,489.84 | 13,615,587.02 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 363,760,251.35 | 76,300,000.00 | 11,177,548.26 | 428,882,703.09 |      |
| 合计   | 363,760,251.35 | 76,300,000.00 | 11,177,548.26 | 428,882,703.09 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 智能仓库仓储物流建设项目        | 1,456,250.00 |          |             | 72,812.50  |            |      | 1,383,437.50 | 与资产相关       |
| 制造强省专项资金            | 1,586,666.67 |          |             | 80,000.00  |            |      | 1,506,666.67 | 与资产相关       |
| 战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目 | 6,466,590.00 |          |             | 359,255.00 |            |      | 6,107,335.00 | 与资产相关       |



|                         |               |               |  |              |  |  |                |       |
|-------------------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|----------------|-------|
| 岳阳市云溪区基础设施补偿资金          | 4,911,957.36  |               |  | 398,266.81   |  |  | 4,513,690.55   | 与资产相关 |
| 研发创新平台补助                | 5,434,000.00  |               |  | 271,700.00   |  |  | 5,162,300.00   | 与资产相关 |
| 新材料装备研发总部基地建设项目E楼倒班宿舍返还 | 4,952,480.00  |               |  |              |  |  | 4,952,480.00   | 与资产相关 |
| 西南总部基地及西南生产基地产业扶持基金     | 95,000,000.00 | 32,500,000.00 |  | 2,764,072.16 |  |  | 124,735,927.84 | 与资产相关 |
| 天鼎丰非织造布研发及生产基地项目        | 20,303,640.00 |               |  | 563,990.00   |  |  | 19,739,650.00  | 与资产相关 |
| 唐山技术改造专项资金              | 4,320,000.00  |               |  | 270,000.00   |  |  | 4,050,000.00   | 与资产相关 |
| 濮阳市工业园区财政局政府扶持资金        | 49,577,398.92 |               |  | 1,334,253.96 |  |  | 48,243,144.96  | 与资产相关 |
| 礼泉县工业园项目建设补偿资金          | 10,657,500.00 |               |  | 315,000.00   |  |  | 10,342,500.00  | 与资产相关 |
| 来宾政府扶持金                 | 14,677,407.27 |               |  | 149,009.21   |  |  | 14,528,398.06  | 与资产相关 |
| 节能循环经济和资源节约项目基建资金       | 1,965,000.00  |               |  | 245,625.00   |  |  | 1,719,375.00   | 与资产相关 |
| 技术改造专项资金                | 608,333.33    |               |  | 50,000.00    |  |  | 558,333.33     | 与资产相关 |
| 基础设施建设补偿资金              | 17,086,550.00 |               |  | 548,900.00   |  |  | 16,537,650.00  | 与资产相关 |
| 湖南省战略性新兴产业转化专项资         | 2,736,363.65  |               |  | 190,909.09   |  |  | 2,545,454.56   | 与资产相关 |



|                     |                |               |  |               |  |  |                |       |
|---------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|--|----------------|-------|
| 金                   |                |               |  |               |  |  |                |       |
| 锅炉改造项目              | 788,979.30     |               |  | 69,615.82     |  |  | 719,363.48     | 与资产相关 |
| 固定资产投资发展基金奖励        | 29,557,528.33  |               |  | 745,147.77    |  |  | 28,812,380.56  | 与资产相关 |
| 丰南研发生产业基地奖励资金       | 64,464,000.00  | 40,000,000.00 |  | 611,600.00    |  |  | 103,852,400.00 | 与资产相关 |
| 丰南科技局改性沥青防水卷材项目     | 200,000.00     |               |  | 50,000.00     |  |  | 150,000.00     | 与资产相关 |
| 防水涂料高性能改造资金         | 106,250.00     |               |  | 17,708.33     |  |  | 88,541.67      | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造投资项目       | 11,644,000.00  |               |  | 647,833.33    |  |  | 10,996,166.67  | 与资产相关 |
| 安徽省人民政府支持制造强省建设扶持资金 | 3,088,000.00   |               |  | 193,000.00    |  |  | 2,895,000.00   | 与资产相关 |
| XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目 | 12,171,356.52  |               |  | 1,197,182.61  |  |  | 10,974,173.91  | 与资产相关 |
| 工程升级版第一批标准厂房项目奖补资金  |                | 3,800,000.00  |  | 31,666.67     |  |  | 3,768,333.33   | 与资产相关 |
| 合计                  | 363,760,251.35 | 76,300,000.00 |  | 11,177,548.26 |  |  | 428,882,703.09 | 与资产相关 |

其他说明:

## 33、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |               |               | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                  |
| 股份总数 | 1,487,735,509.00 |             |    |       | 82,049,188.00 | 82,049,188.00 | 1,569,784,697.00 |

其他说明：

根据本公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第九次会议决议，本公司行使“雨虹转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“雨虹转债”，增加股本 82,049,188 股。

### 34、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初         |                | 本期增加 |      | 本期减少       |                | 期末 |      |
|-----------|------------|----------------|------|------|------------|----------------|----|------|
|           | 数量         | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量         | 账面价值           | 数量 | 账面价值 |
| 可转换债券     | 18,393,259 | 415,138,820.10 |      |      | 18,393,259 | 415,138,820.10 |    |      |
| 合计        | 18,393,259 | 415,138,820.10 |      |      | 18,393,259 | 415,138,820.10 |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 35、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,042,576,950.15 | 1,938,900,447.99 |      | 2,981,477,398.14 |
| 其他资本公积     | 308,359,147.10   | 88,231,857.86    |      | 396,591,004.96   |
| 合计         | 1,350,936,097.25 | 2,027,132,305.85 |      | 3,378,068,403.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期可转债持有人转股合计数量 82,049,188 股，其中增加股本 82,049,188.00 元，增加资本公积-股本溢价 1,938,900,447.99 元；

(2) 本公司本期其他资本公积增加为以权益结算的股份支付等待期内计入资本公积的摊销费用以及预计未来期间税前可抵扣金额超过等待期内确认的成本费用部分净增加合计 88,231,857.86 元。



### 36、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 库存股 | 513,038,129.11 |      |      | 513,038,129.11 |
| 合计  | 513,038,129.11 |      |      | 513,038,129.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额          |                    |                      |         |                |           | 期末余额          |
|-------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 21,877,906.24 |                |                    |                      |         |                |           | 21,877,906.24 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 21,877,906.24 |                |                    |                      |         |                |           | 21,877,906.24 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 12,358,894.17 | -15,614,955.27 |                    |                      |         | -15,614,955.27 |           | -3,256,061.10 |
| 外币财务报表折算差额        | 12,358,894.17 | -15,614,955.27 |                    |                      |         | -15,614,955.27 |           | -3,256,061.10 |
| 其他综合收益合计          | 34,236,800.41 | -15,614,955.27 |                    |                      |         | -15,614,955.27 |           | 18,621,845.14 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 38、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 240,588,444.32 |      |      | 240,588,444.32 |
| 合计     | 240,588,444.32 |      |      | 240,588,444.32 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 6,724,405,683.30 | 5,193,171,079.88 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -33,567,549.05   | -8,933,081.55    |
| 调整后期初未分配利润            | 6,690,838,134.25 | 5,184,237,998.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,096,848,182.38 | 2,065,944,687.98 |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 85,213,863.31    |
| 应付普通股股利               | 470,935,409.10   | 440,563,139.70   |
| 期末未分配利润               | 7,316,750,907.53 | 6,724,405,683.30 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-33,567,549.05 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 8,749,783,013.92 | 5,254,952,545.42 | 7,881,734,432.66 | 4,990,325,705.19 |
| 其他业务 | 33,285,688.93    | 30,585,259.65    | 26,154,261.89    | 24,631,933.50    |
| 合计   | 8,783,068,702.85 | 5,285,537,805.07 | 7,907,888,694.55 | 5,014,957,638.69 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

(1) 履约义务的说明

本集团销售卷材、涂料等商品属于某一时点的履约义务。本集团提供防水工程施工服务属于在某一时间段内履约的履约义务。

(2) 与剩余履约义务有关的信息

本集团提供的防水工程施工服务，属于在某一时间段内履约的履约义务。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,159,945,622.99 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

(1) 收入分解信息

| 主要经营地区     | 金额               |
|------------|------------------|
| 中国境内       | 8,651,798,735.84 |
| 其他国家或地区    | 131,269,967.01   |
| 合 计        | 8,783,068,702.85 |
| 主要产品类型     | 金额               |
| 卷材销售       | 4,623,264,496.58 |
| 涂料销售       | 2,424,448,160.78 |
| 防水工程施工     | 1,398,321,278.03 |
| 其他收入       | 303,749,078.53   |
| 材料销售       | 33,285,688.93    |
| 合 计        | 8,783,068,702.85 |
| 主营业务收入：    | 金额               |
| 其中：在某一时点确认 | 7,351,461,735.89 |
| 在某一时段确认    | 1,398,321,278.03 |
| 其他业务收入     | 33,285,688.93    |
| 合 计        | 8,783,068,702.85 |

#### 41、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 20,847,844.78 | 19,802,127.03 |
| 教育费附加   | 15,016,648.02 | 16,297,271.76 |
| 房产税     | 9,439,799.60  | 6,819,236.97  |
| 土地使用税   | 9,850,079.75  | 10,095,801.49 |
| 印花税     | 6,987,416.72  | 7,870,348.53  |
| 其他      | 522,101.29    | 692,782.31    |
| 合计      | 62,663,890.16 | 61,577,568.09 |

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------|----------------|------------------|
| 职工薪酬   | 386,754,559.15 | 374,204,094.60   |
| 运输装卸费  | 244,941,138.99 | 287,605,447.35   |
| 促销费    | 107,926,673.18 | 120,055,238.52   |
| 广告宣传费  | 86,883,755.81  | 119,834,797.21   |
| 业务招待费  | 21,083,030.16  | 19,965,518.45    |
| 差旅费    | 16,915,877.63  | 27,775,590.52    |
| 房租及暖气费 | 9,667,528.66   | 12,931,963.16    |
| 办公费    | 5,406,091.85   | 10,610,437.33    |
| 小车费    | 1,213,644.69   | 7,195,464.09     |
| 其他     | 46,102,140.92  | 70,128,635.42    |
| 合计     | 926,894,441.04 | 1,050,307,186.65 |

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 367,128,767.20 | 349,021,414.40 |
| 股权激励 | 88,231,857.86  | 11,837,904.08  |
| 折旧费  | 43,811,815.96  | 31,808,353.06  |



|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 咨询费    | 25,909,751.61  | 11,782,829.71  |
| 房租及暖气费 | 13,537,412.27  | 15,324,216.68  |
| 办公费    | 12,671,808.22  | 12,612,275.33  |
| 业务招待费  | 10,926,205.02  | 10,606,372.37  |
| 差旅费    | 5,165,282.99   | 12,936,831.81  |
| 小车费    | 2,981,767.07   | 4,631,371.05   |
| 其他     | 53,864,520.41  | 51,029,914.47  |
| 合计     | 624,229,188.61 | 511,591,482.96 |

其他说明：

#### 44、研发费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬     | 69,947,340.90  | 55,391,877.88  |
| 材料费        | 50,757,617.10  | 68,116,480.86  |
| 工艺装备开发及制造费 | 6,439,118.57   | 2,618,555.19   |
| 折旧费        | 4,723,182.11   | 3,092,380.05   |
| 专利费        | 1,972,410.64   | 575,921.54     |
| 燃料动力费      | 1,877,381.91   | 1,853,409.57   |
| 办公费        | 933,202.16     | 354,553.75     |
| 测试化验加工费    | 290,963.39     | 262,756.43     |
| 其他         | 4,849,995.19   | 4,113,968.52   |
| 合计         | 141,791,211.97 | 136,379,903.79 |

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息费用总额  | 153,036,636.81 | 178,316,186.98 |
| 减：利息资本化 | 3,525,016.29   | 12,268,893.62  |
| 利息费用    | 149,511,620.52 | 166,047,293.36 |
| 减：利息收入  | 18,178,804.61  | 12,305,151.01  |
| 汇兑损益    | 154,646.87     | 72,112.08      |
| 手续费及其他  | 26,677,357.62  | 30,026,478.48  |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 158,164,820.40 | 183,840,732.91 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

#### 46、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 税收返还                | 74,564,050.17  | 8,239,466.06   |
| 支持奖励资金              | 19,601,124.74  |                |
| 望城街道扶持资金            | 10,648,246.02  | 2,243,264.00   |
| 项目扶持资金              | 7,123,300.00   | 1,198,465.00   |
| 公共配套建设费返还           | 5,242,980.20   |                |
| 绩效奖励                | 3,620,000.00   |                |
| 招商引资优惠政策补助          | 3,445,767.29   |                |
| 西南总部基地及西南生产基地产业扶持基金 | 2,764,072.14   |                |
| 建德高新技术产业园入户扶持资金     | 2,571,080.91   | 5,151,517.50   |
| 濮阳市工业园区财政局政府扶持资金    | 1,334,253.96   | 1,295,831.69   |
| XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目 | 1,197,182.61   | 1,061,901.54   |
| 企业扶持基金              |                | 26,990,000.00  |
| 2019 年度企业扶持资金（第一批）  |                | 134,540,000.00 |
| 其他                  | 19,638,590.14  | 17,562,948.35  |
| 合 计                 | 151,750,648.18 | 198,283,394.14 |

#### 47、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -104,546.18 |       |
| 合计              | -104,546.18 |       |

其他说明：

#### 48、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -34,153,503.76 | -17,172,270.74 |

|          |                 |                 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 合同资产减值损失 | -33,236,759.34  |                 |
| 应收票据坏账损失 | -136,074.07     |                 |
| 应收账款坏账损失 | -270,165,517.60 | -120,252,594.59 |
| 合计       | -337,691,854.77 | -137,424,865.33 |

其他说明：

#### 49、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额      |
|---------------------|-------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |       | 111,427.29 |
| 合计                  |       | 111,427.29 |

其他说明：

#### 50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额      | 上期发生额         |
|--------------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -73,560.80 | -1,754,773.67 |

#### 51、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 罚款及其他 | 4,789,007.21 | 5,566,257.64 | 4,789,007.21  |
| 合计    | 4,789,007.21 | 5,566,257.64 |               |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

#### 52、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|



|             |              |              |              |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 对外捐赠        | 1,747,398.86 | 151,000.00   | 1,747,398.86 |
| 非流动资产处置损失合计 | 5,708,577.11 | 773,604.32   | 5,708,577.11 |
| 其中：固定资产报废损失 | 5,708,577.11 | 773,604.32   | 5,708,577.11 |
| 罚款及滞纳金      | 1,089,466.06 | 29,870.40    | 1,089,466.06 |
| 非常损失        | 38,066.62    | 27,421.28    | 38,066.62    |
| 盘亏损失        | 47,061.68    | 150,130.07   | 47,061.68    |
| 其他          | 1,351,518.23 | 312,649.51   | 1,351,518.23 |
| 合计          | 9,982,088.56 | 1,444,675.58 | 9,982,088.56 |

其他说明：

### 53、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 383,914,012.16 | 207,928,340.85 |
| 递延所得税费用 | -83,470,227.96 | -39,709,754.03 |
| 合计      | 300,443,784.20 | 168,218,586.82 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,392,474,950.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 208,871,242.60   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 59,254,073.11    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,953,306.43     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 17,209,647.82    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -20,039,506.76   |
| 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 | 44,318,218.00    |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）         | -11,123,197.00   |
| 所得税费用                          | 300,443,784.20   |

其他说明



## 54、其他综合收益

详见附注 37。

## 55、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 131,128,634.32 | 10,795,517.86  |
| 政府补助及奖励 | 142,309,049.75 | 316,997,687.46 |
| 罚款及其他   | 4,789,007.21   | 5,341,425.52   |
| 受限保证金   | 13,586,117.26  | 51,304,178.32  |
| 合计      | 291,812,808.54 | 384,438,809.16 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 付现费用    | 754,627,795.47   | 902,949,027.81   |
| 往来款     | 724,199,571.28   | 868,230,196.41   |
| 罚款及滞纳金  | 1,089,466.06     | 520,071.26       |
| 捐赠支出及其他 | 3,098,917.09     | 151,000.00       |
| 受限保证金   | 4,131,546.77     | 1,978,130.21     |
| 合计      | 1,487,147,296.67 | 1,773,828,425.69 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 18,178,804.61 | 12,305,151.01 |
| 合计   | 18,178,804.61 | 12,305,151.01 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：



## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 处置新增投资损失 | 104,546.18 |       |
| 合计       | 104,546.18 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 贷款保证金 | 3,732,339.98 | 8,168,881.68 |
| 合计    | 3,732,339.98 | 8,168,881.68 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额           |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --             |
| 净利润                              | 1,092,031,166.48 | 844,352,359.13 |
| 加：资产减值准备                         | 337,691,854.77   | 137,313,438.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 209,297,238.13   | 138,399,982.86 |
| 无形资产摊销                           | 20,638,385.13    | 14,168,750.30  |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,296,450.05     | 6,599,976.64   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 73,560.80        | 1,754,773.67   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 5,708,577.11     | 773,604.32     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 131,487,462.78   | 153,814,254.43 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 104,546.18       |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -83,261,045.53   | -39,576,795.62 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -209,182.43      | -132,958.41    |



|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| “—”号填列)               |                   |                   |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)      | -683,341,265.46   | 137,542,681.72    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -2,676,681,433.73 | -1,794,236,323.52 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 1,183,148,220.58  | -786,049,579.66   |
| 其他                    | 97,686,428.35     | 49,326,048.11     |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -359,329,036.79   | -1,135,949,787.99 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --                | --                |
| 债务转为资本                | 1,612,953,451.87  |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --                | --                |
| 现金的期末余额               | 2,637,402,355.34  | 2,332,265,327.26  |
| 减: 现金的期初余额            | 4,211,941,571.75  | 4,631,320,369.80  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -1,574,539,216.41 | -2,299,055,042.54 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,637,402,355.34 | 4,211,941,571.75 |
| 其中: 库存现金       | 5,972,046.24     | 2,548,451.03     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,631,430,309.10 | 2,329,716,876.23 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,637,402,355.34 | 4,211,941,571.75 |

其他说明:

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因          |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 210,750,782.80 | 交付银行的保证金      |
| 应收票据 | 170,590,947.06 | 银行借款质押        |
| 固定资产 | 379,180,709.18 | 银行借款抵押        |
| 无形资产 | 175,407,938.91 | 银行借款抵押、银行借款质押 |
| 合计   | 935,930,377.95 | --            |

其他说明:

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金  | --            | --       |                |
| 其中：美元 | 31,125,070.11 | 7.0795   | 220,349,933.84 |
| 欧元    | 196,129.33    | 7.9610   | 1,561,385.63   |
| 港币    | 2,865,708.71  | 0.91344  | 2,617,652.96   |
| 英镑    | 1.42          | 8.7144   | 12.37          |
| 加元    | 516,891.93    | 5.1843   | 2,679,722.83   |
| 日元    | 960,000.00    | 0.065808 | 63,175.68      |
| 林吉特   | 902,673.60    | 0.60494  | 546,063.37     |
| 应收账款  | --            | --       |                |
| 其中：美元 | 1,598,364.92  | 7.0795   | 11,315,624.45  |
| 欧元    | 250,470.28    | 7.9610   | 1,993,993.90   |
| 港币    |               |          |                |
| 英镑    | 6,473.97      | 8.7144   | 56,416.76      |
| 加元    | 9,945.30      | 5.1843   | 51,559.42      |
| 林吉特   | 3,856,291.18  | 0.60494  | 2,332,824.79   |
| 长期借款  | --            | --       |                |
| 其中：美元 |               |          |                |
| 欧元    | 20,000,000.00 | 7.9610   | 159,220,000.00 |
| 港币    |               |          |                |
|       |               |          |                |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 59、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元



| 种类                        | 金额             | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|---------------------------|----------------|------|--------------|
| 智能仓库仓储物流建设项目              | 1,383,437.50   | 递延收益 | 72,812.50    |
| 制造强省专项资金                  | 1,506,666.67   | 递延收益 | 80,000.00    |
| 战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目       | 6,107,335.00   | 递延收益 | 359,255.00   |
| 岳阳市云溪区基础设施补偿资金            | 4,513,690.55   | 递延收益 | 398,266.81   |
| 研发创新平台补助                  | 5,162,300.00   | 递延收益 | 271,700.00   |
| 新材料装备研发总部基地建设项目 E 楼倒班宿舍返还 | 4,952,480.00   | 递延收益 |              |
| 西南总部基地及西南生产基地产业扶持基金       | 124,735,927.85 | 递延收益 | 2,764,072.16 |
| 天鼎丰非织造布研发及生产基地项目          | 19,739,650.00  | 递延收益 | 563,990.00   |
| 唐山技术改造专项资金                | 4,050,000.00   | 递延收益 | 270,000.00   |
| 濮阳市工业园区财政局政府扶持资金          | 48,243,144.96  | 递延收益 | 1,334,253.96 |
| 礼泉县工业园项目建设补偿资金            | 10,342,500.00  | 递延收益 | 315,000.00   |
| 来宾政府扶持金                   | 14,528,398.06  | 递延收益 | 149,009.21   |
| 节能循环经济和资源节约项目基建资金         | 1,719,375.00   | 递延收益 | 245,625.00   |
| 技术改造专项资金                  | 558,333.33     | 递延收益 | 50,000.00    |
| 基础设施建设补偿资金                | 16,537,650.00  | 递延收益 | 548,900.00   |
| 湖南省战略性新兴产业转化专项资金          | 2,545,454.56   | 递延收益 | 190,909.09   |
| 锅炉改造项目                    | 719,363.48     | 递延收益 | 69,615.82    |
| 固定资产投资发展基金奖励              | 28,812,380.56  | 递延收益 | 745,147.77   |
| 丰南研发生产基地奖励资金              | 103,852,400.00 | 递延收益 | 611,600.00   |
| 丰南科技局改性沥青防水卷材项目           | 150,000.00     | 递延收益 | 50,000.00    |
| 防水涂料高性能改造资金               | 88,541.67      | 递延收益 | 17,708.33    |
| 产业振兴和技术改造投资项目             | 10,996,166.67  | 递延收益 | 647,833.33   |
| 安徽省人民政府支持制造强省建设扶持资金       | 2,895,000.00   | 递延收益 | 193,000.00   |
| XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目       | 10,974,173.91  | 递延收益 | 1,197,182.61 |



|                    |               |      |               |
|--------------------|---------------|------|---------------|
| 工程升级版第一批标准厂房项目奖补资金 | 3,768,333.33  | 递延收益 | 31,666.67     |
| 税收返还               | 74,564,050.17 | 其他收益 | 74,564,050.17 |
| 支持奖励资金             | 19,601,124.74 | 其他收益 | 19,601,124.74 |
| 项目扶持资金             | 7,123,300.00  | 其他收益 | 7,123,300.00  |
| 建德高新技术产业园入户扶持资金    | 2,571,080.91  | 其他收益 | 2,571,080.91  |
| 招商引资优惠政策补助         | 3,445,767.29  | 其他收益 | 3,445,767.29  |
| 望城街道扶持资金           | 10,648,246.02 | 其他收益 | 10,648,246.02 |
| 绩效奖励               | 3,620,000.00  | 其他收益 | 3,620,000.00  |
| 公共配套建设费返还          | 5,242,980.20  | 其他收益 | 5,242,980.20  |
| 其他                 | 13,756,550.59 | 其他收益 | 13,756,550.59 |

## (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本期本公司新设湛江东方雨虹建筑材料有限责任公司、北京东方雨虹防腐技术有限公司、天津虹德新材料有限公司 3 家子公司，期末，本公司已将上述子公司纳入合并范围。

本期本公司注销海安虹德置业有限公司、海安海润置业有限公司、湖北东方雨虹建筑材料有限公司、泸州东方雨虹建筑材料有限公司、江苏东方雨虹建筑材料有限公司、浙江虹运新材料科技有限公司 6 家子公司，期末已不纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|



|         |    |        |                            | 直接      | 间接     |   |
|---------|----|--------|----------------------------|---------|--------|---|
| 北京工程公司  | 北京 | 北京市顺义区 | 建筑防水工程施工                   | 100.00% |        | ① |
| 上海技术公司  | 上海 | 上海市金山区 | 防水防腐材料，<br>保温材料开发制造销售施工    | 99.69%  |        | ① |
| 徐州卧牛山公司 | 江苏 | 江苏省徐州市 | 防水材料的生产销售                  | 100.00% |        | ③ |
| 岳阳公司    | 湖南 | 湖南省岳阳市 | 防水材料的生产销售                  | 86.36%  | 13.64% | ① |
| 锦州公司    | 辽宁 | 辽宁省锦州市 | 防水材料的生产销售                  | 100.00% |        | ① |
| 昆明公司    | 云南 | 云南省昆明市 | 防水材料的生产销售                  | 100.00% |        | ③ |
| 惠州公司    | 广东 | 广东省惠州市 | 防水材料的生产销售                  | 100.00% |        | ① |
| 广东工程公司  | 广东 | 广东省广州市 | 防水材料销售、<br>建筑防水工程施工        | 100.00% |        | ① |
| 四川工程公司  | 四川 | 四川省成都市 | 建筑防水工程施工                   | 100.00% |        | ① |
| 地矿公司    | 北京 | 北京市顺义区 | 技术开发、销售<br>建筑材料、装饰材料       | 100.00% |        | ① |
| 斯达信公司   | 北京 | 北京市顺义区 | 建筑防水材料检测                   | 100.00% |        | ① |
| 江苏投资公司  | 江苏 | 江苏省昆山市 | 防水材料生销售、<br>项目投资           | 100.00% |        | ① |
| 咸阳公司    | 陕西 | 陕西省礼泉县 | 防水防腐材料，<br>保温材料开发制造销售、防水施工 | 100.00% |        | ① |
| 香港投资公司  | 香港 | 香港     | 贸易、防水材料<br>销售、投资、咨询、培训     | 100.00% |        | ① |
| 芜湖公司    | 安徽 | 安徽省芜湖市 | 防水材料的生产销售                  | 100.00% |        | ① |
| 五洲图圆公司  | 北京 | 北京市顺义区 | 货物销售、技术<br>进出口、货物进         | 100.00% |        | ③ |



|               |         |              |                                                |         |  |   |
|---------------|---------|--------------|------------------------------------------------|---------|--|---|
|               |         |              | 出口                                             |         |  |   |
| 唐山技术公司        | 河北      | 河北省唐山市       | 技术开发、销售<br>建筑材料、装饰<br>材料、防水施工                  | 100.00% |  | ① |
| 江苏卧牛山公司       | 江苏      | 江苏省南京市       | 防水防腐材料，<br>保温材料开发制<br>造销售、防水施<br>工             | 100.00% |  | ① |
| 天津工程公司        | 天津      | 天津市          | 建筑防水工程施<br>工                                   | 100.00% |  | ③ |
| 杭州公司          | 浙江      | 浙江省杭州市       | 防水材料的生产<br>销售                                  | 100.00% |  | ① |
| 深圳工程公司        | 广东      | 广东省深圳市       | 防水补漏、建筑<br>工程施工                                | 100.00% |  | ① |
| 民建公司          | 北京      | 北京市大兴区       | 销售建筑材料、<br>各类防水材料、<br>建筑及工业涂<br>料、砂浆材料装<br>饰材料 | 100.00% |  | ① |
| 青岛公司          | 山东      | 山东省青岛市       | 防水材料的生产<br>销售                                  | 100.00% |  | ① |
| 南京虹山公司        | 江苏      | 江苏省南京市       | 建筑工程施工；<br>自有房屋销售、<br>租赁；物业管理                  | 100.00% |  | ① |
| YuhongAmerica | America | Pennsylvania | Researchingabo<br>utWaterproofMa<br>terials    | 100.00% |  | ① |
| 西藏工程公司        | 西藏      | 西藏拉萨市        | 建筑防水工程专<br>业承包                                 | 100.00% |  | ① |
| 浙江科技公司        | 浙江      | 浙江省杭州市       | 环保材料、建筑<br>材料；服务、批<br>发零售                      | 51.00%  |  | ① |
| 浙江虹致公司        | 浙江      | 浙江省杭州市       | 环保材料、建筑<br>材料；服务、批<br>发零售                      | 51.00%  |  | ① |
| 浙江虹毅公司        | 浙江      | 浙江省杭州市       | 环保材料、建筑<br>材料；服务、批<br>发零售                      | 51.00%  |  | ① |
| 修缮公司          | 江苏      | 江苏省苏州市       | 承接建筑装饰装<br>修工程，房屋修                             | 100.00% |  | ① |





|         |     |           |                                   |         |  |   |
|---------|-----|-----------|-----------------------------------|---------|--|---|
|         |     |           | 缮, 管道安装                           |         |  |   |
| 南昌公司    | 江西  | 江西省南昌市    | 防水材料的生产销售                         | 100.00% |  | ① |
| 河南公司    | 河南  | 河南省濮阳市    | 防水材料的生产销售                         | 100.00% |  | ① |
| 广东置业公司  | 广东  | 广东省广州市    | 房地产业                              | 100.00% |  | ① |
| 天鼎丰控股公司 | 山东  | 安徽省滁州市    | 非织造布的研发、生产                        | 100.00% |  | ① |
| 荆门公司    | 湖北  | 湖北省荆门市    | 防水材料、防腐材料、保温材料的技术服务和销售            | 100.00% |  | ① |
| 许昌公司    | 河南  | 河南省许昌市    | 防水防腐材料, 保温材料开发制造销售、防水施工           | 100.00% |  | ① |
| 湖南公司    | 湖南  | 湖南省常德市    | 防水防腐材料, 保温材料开发制造销售、防水施工           | 100.00% |  | ① |
| 北京虹运公司  | 北京  | 北京经济技术开发区 | 技术开发、经济信息咨询、销售建筑材料、装饰材料、机械设备      | 92.00%  |  | ① |
| 庐山华砂公司  | 江西省 | 江西省庐山市    | 建材批发、装饰材料、生产制造建筑材料、港口码头建设销售材料     | 100.00% |  | ① |
| 智能装备公司  | 广东省 | 广东省深圳市    | 智能装备研发销售; 工程系统构配件研发销售             | 100.00% |  | ① |
| 四川建筑公司  | 四川省 | 四川省德阳市    | 建筑材料和建筑成套设备的技术开发和销售、承接防水施工、防腐保温施工 | 100.00% |  | ① |
| 雄安公司    | 河北省 | 河北省雄安市    | 建筑材料的研发、销售; 防水防腐保温工程服务, 建筑装饰工     | 100.00% |  | ① |



|         |     |            |                                               |         |  |   |
|---------|-----|------------|-----------------------------------------------|---------|--|---|
|         |     |            | 程施工服务                                         |         |  |   |
| 上海新材料公司 | 上海市 | 上海市松江区     | 防水防腐材料，保温材料开发制造销售、防水施工                        | 100.00% |  | ① |
| 天津新材料公司 | 天津市 | 天津市自由贸易试验区 | 防水防腐材料，保温材料开发制造销售、防水施工                        | 100.00% |  | ① |
| 上海环境公司  | 上海市 | 上海市青浦区     | 环境科技、防水防腐材料，保温材料开发制造销售、                       | 100.00% |  | ① |
| 顶之美公司   | 北京  | 北京经济技术开发区  | 技术开发、经济贸易咨询、销售建筑材料、装饰材料、机械设备                  | 100.00% |  | ① |
| 广西建筑公司  | 广西  | 广西来宾市      | 防水材料、防腐材料、保温材料                                | 100.00% |  | ① |
| 唐山炆和公司  | 河北省 | 河北省唐山市     | 新材料、建筑材料、保温材料、防腐材料研发、销售                       | 100.00% |  | ① |
| 天津虹致公司  | 天津  | 天津市滨海新区    | 防水材料、防腐材料、保温材料、建筑材料、建筑设备的销售                   | 100.00% |  | ① |
| 泉州工厂    | 福建省 | 福建省泉州市     | 生产防水砂浆、建筑材料、装饰材料；机械设备的技术开发、技术咨询、技术服务、货物或技术进出口 | 100.00% |  | ① |
| 广东建材    | 广东省 | 广东省广州市     | 销售湿拌砂浆；销售普通砂浆；建材、装饰材料批发；涂料批发；涂料零售；            | 100.00% |  | ① |
| 泰维克公司   | 广东省 | 广东省广州市     | 建材、装饰材料销售；纺织品、针                               | 92.00%  |  | ① |



|        |     |        |                                                                                                                                                             |         |  |   |
|--------|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|---|
|        |     |        | 织品及原料批<br>发;建筑工程、土<br>木工程技术相关<br>服务;                                                                                                                        |         |  |   |
| 江苏青耕公司 | 江苏省 | 江苏省昆山市 | 保温科技领域内<br>的技术开发、技<br>术咨询、技术转<br>让、技术服务;建<br>筑保温材料、建<br>筑材料、装饰装<br>潢材料、化工产<br>品、橡胶制品、<br>建筑成套设备的<br>销售                                                      | 100.00% |  | ① |
| 雨虹学院   | 北京  | 北京市顺义区 | 业务培训                                                                                                                                                        | 100.00% |  | ① |
| 重庆工厂   | 重庆市 | 重庆市江津区 | 制造、销售:建<br>筑材料;                                                                                                                                             | 100.00% |  | ① |
| 长沙工厂   | 湖南省 | 湖南省长沙市 | 生产砂浆;干混<br>砂浆、预拌砂浆、<br>混凝土外加剂的<br>生产;防水建筑<br>材料、建筑材料<br>的制造;预拌砂<br>浆、干混砂浆、<br>建筑材料的销<br>售;建筑行业建<br>筑工程设计;建<br>筑防水、防腐保<br>温工程施工;对<br>外承包工程业<br>务;建筑材料的<br>研究 | 100.00% |  | ① |
| 常州工厂   | 江苏省 | 江苏省常州市 | 防水建筑材料的<br>生产、制造、销<br>售;机械设备的<br>技术开发、技术<br>咨询、技术服务                                                                                                         | 100.00% |  | ① |
| 湛江工厂   | 广东省 | 广东省湛江市 | 各类防水材料、<br>防腐材料、保温<br>材料、湖沥青材<br>料、砂浆材料及<br>相关建筑材料和                                                                                                         | 100.00% |  | ① |



|         |     |                |                                                               |         |  |   |
|---------|-----|----------------|---------------------------------------------------------------|---------|--|---|
|         |     |                | 建筑成套设备的<br>技术开发、制造、<br>销售、技术服务；<br>防水施工、防腐<br>保温施工            |         |  |   |
| 北京防腐公司  | 北京市 | 北京市经济技术<br>开发区 | 技术开发；技术<br>咨询；技术转让；<br>技术服务；销售<br>防腐材料、建筑<br>材料、装饰材料、<br>机械设备 | 100.00% |  | ① |
| 虹德新材料公司 | 天津市 | 天津市静海区         | 防水防腐材料、<br>保温材料、建筑<br>材料销售、防水<br>防腐保温施工                       | 100.00% |  | ① |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称                | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的<br>损益 | 本期向少数股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|----------------------|----------|------------------|--------------------|--------------|
| 上海东方雨虹防水技术<br>有限责任公司 | 0.31%    | 138,556.38       |                    | 3,522,549.79 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|



| 名称               | 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             |
|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 上海东方雨虹防水技术有限责任公司 | 4,472,886,339.81 | 282,410,383.83 | 4,755,296,723.64 | 3,526,897,313.89 | 3,066,830.91 | 3,529,964,144.80 | 3,780,319,722.94 | 202,701,245.71 | 3,983,020,968.65 | 2,889,320,968.11 | 2,322,286.66 | 2,891,643,254.77 |

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额            |               |               |                  | 上期发生额          |               |               |                |
|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                  | 营业收入             | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量         | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 上海东方雨虹防水技术有限责任公司 | 2,009,122,287.34 | 44,695,606.58 | 44,695,606.58 | 1,093,324,016.23 | 986,278,793.38 | 35,918,958.69 | 35,918,958.69 | -40,631,569.22 |

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、应交税费、应付利息、应付股利、其他应付款、应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### (1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、汇率风险；

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项 目      | 本年数        | 上年数        |
|----------|------------|------------|
| 浮动利率金融工具 | -          | -          |
| 金融资产     | 284,218.11 | 442,285.32 |
| 其中：货币资金  | 284,218.11 | 442,285.32 |
| 金融负债     | 264,871.31 | 350,064.26 |
| 其中：短期借款  | 183,171.31 | 309,264.26 |
| 长期借款     | 81,700.00  | 40,800.00  |
| 净 值      | 19,346.80  | 92,221.06  |

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、加币、港币、林吉特、英镑、日元）依然存在外汇风险。

外币资产包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款；外币负债包括：



短期借款、应付账款、预收款项，其他应付款。

于2020年6月30日，本集团持有的外币金融资产及外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 外币负债      |        | 外币资产      |           |
|-----|-----------|--------|-----------|-----------|
|     | 期末数       | 期初数    | 期末数       | 期初数       |
| 美元  | 12.30     | -      | 23,166.56 | 22,896.44 |
| 欧元  | 17,200.54 | 208.23 | 355.54    | 17.09     |
| 加币  | -         | -      | 273.13    | 27,584.18 |
| 港币  | -         | -      | 261.77    | 185.69    |
| 林吉特 | -         | -      | 287.89    | 705.14    |
| 英镑  | -         | -      | 5.64      | 21.99     |
| 日元  | -         | -      | 6.32      | 6.15      |
| 合 计 | 17,212.84 | 208.23 | 24,356.85 | 51,416.68 |

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

| 税后利润上升（下降） | 本年数 |         | 上年数 |         |
|------------|-----|---------|-----|---------|
| 美元汇率上升     | 4%  | 694.63  | 5%  | 858.62  |
| 美元汇率下降     | -4% | -694.63 | -5% | -858.62 |
| 欧元汇率上升     | 5%  | -631.69 | 3%  | -4.30   |
| 欧元汇率下降     | -5% | 631.69  | -3% | 4.30    |
| 加币汇率上升     | 4%  | 8.19    | 4%  | 827.53  |
| 加币汇率下降     | -4% | -8.19   | -4% | -827.53 |
| 港币汇率上升     | 5%  | 9.82    | 5%  | 6.96    |
| 港币汇率下降     | -5% | -9.82   | -5% | -6.96   |
| 林吉特汇率上升    | 3%  | 6.48    | 4%  | 21.15   |
| 林吉特汇率下降    | -3% | -6.48   | -4% | -21.15  |
| 英镑汇率上升     | 4%  | 0.17    | 4%  | 0.66    |
| 英镑汇率下降     | -4% | -0.17   | -4% | -0.66   |
| 日元汇率上升     | 5%  | 0.24    | 3%  | 0.14    |
| 日元汇率下降     | -5% | -0.24   | -3% | -0.14   |

## （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风

险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十、5 中披露。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 21.02%（2019 年：30.03%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 70.14%（2019 年：41.02%）。

### （3）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行授信额度为人民币 928,234.69 万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 704,876.62 万元）。

期末本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目     | 期末数        |           |          | 合计         |
|---------|------------|-----------|----------|------------|
|         | 一年以内       | 一至二年      | 二年以上     |            |
| 金融资产：   |            |           |          |            |
| 货币资金    | 284,815.31 | -         | -        | 284,815.31 |
| 交易性金融资产 | 24,208.00  |           |          | 24,208.00  |
| 应收票据    | 140,717.06 | -         | -        | 140,717.06 |
| 应收账款    | 799,820.79 | 16,256.83 | 4,187.23 | 820,264.85 |





|              |                     |                  |                  |                     |
|--------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 应收款项融资       | 58,811.81           | -                | -                | 58,811.81           |
| 其他应收款        | 72,947.80           | 15,077.42        | 13,907.01        | 101,932.23          |
| 合同资产         | 140,071.17          | 3,189.69         | 821.56           | 144,082.42          |
| <b>资产合计</b>  | <b>1,521,391.94</b> | <b>34,523.94</b> | <b>18,915.80</b> | <b>1,574,831.68</b> |
| <b>金融负债：</b> |                     |                  |                  |                     |
| 短期借款         | 293,671.31          | -                | -                | 293,671.31          |
| 应付票据         | 59,101.55           | -                | -                | 59,101.55           |
| 应付账款         | 321,164.48          | -                | -                | 321,164.48          |
| 应付股利         | 3.98                | -                | -                | 3.98                |
| 其他应付款        | 185,088.85          | 6,048.02         | 1,258.44         | 192,395.31          |
| 长期借款         | 2,250.00            | 47,289.47        | 32,160.53        | 81,700.00           |
| <b>负债合计</b>  | <b>861,280.17</b>   | <b>53,337.49</b> | <b>33,418.97</b> | <b>948,036.63</b>   |

期初本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目     | 期初数             |             |             | 合计              |
|---------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
|         | 一年以内            | 一至二年        | 二年以上        |                 |
| 金融资产：   |                 |             |             |                 |
| 货币资金    | 442, 841. 46    | -           | -           | 442, 841. 46    |
| 交易性金融资产 | 4, 291. 47      |             |             | 4, 291. 47      |
| 应收票据    | 138, 088. 58    | -           | -           | 138, 088. 58    |
| 应收账款    | 617, 508. 47    | 3, 681. 60  | 2, 809. 60  | 623, 999. 67    |
| 应收款项融资  | 78, 907. 77     | -           | -           | 78, 907. 77     |
| 其他应收款   | 25, 776. 80     | 3, 841. 52  | 4, 824. 08  | 34, 442. 40     |
| 资产合计    | 1, 307, 414. 55 | 7, 523. 12  | 7, 633. 68  | 1, 322, 571. 35 |
| 金融负债：   |                 |             |             |                 |
| 短期借款    | 309, 264. 26    | -           | -           | 309, 264. 26    |
| 应付票据    | 65, 023. 18     | -           | -           | 65, 023. 18     |
| 应付账款    | 264, 185. 88    | -           | -           | 264, 185. 88    |
| 应付股利    | 3. 98           | -           | -           | 3. 98           |
| 其他应付款   | 171, 847. 50    | 6, 443. 05  | 1, 353. 50  | 179, 644. 05    |
| 长期借款    | -               | 30, 000. 00 | 10, 800. 00 | 40, 800. 00     |
| 应付债券    | 158, 452. 53    | -           | -           | 158, 452. 53    |
| 负债合计    | 968, 777. 33    | 36, 443. 05 | 12, 153. 50 | 1, 017, 373. 88 |

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其

他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 49.83%（2019 年 12 月 31 日：55.57%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |            |                |                |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --         | --             | --             |
| （2）权益工具投资      |            |            | 16,640,831.94  | 16,640,831.94  |
| （三）其他权益工具投资    |            |            | 259,998,230.03 | 259,998,230.03 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 276,639,061.97 | 276,639,061.97 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### 5、其他

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转

换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司的控制人为李卫国及其一致行动人李兴国，直接持有本公司 26.58 %的股份。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                      | 其他关联方与本企业关系       |
|------------------------------|-------------------|
| 许利民                          | 持股 4.24%的股东       |
| 向锦明                          | 本公司董事、持股 1.05%的股东 |
| 王锐                           | 本公司控股股东之配偶        |
| 北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称高能时代公司） | 受同一控制人控制          |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书             | 关键管理人员            |

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方    | 关联交易内容    | 本期发生额         | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额     |
|--------|-----------|---------------|----------------|----------|-----------|
| 高能时代公司 | 采购材料及成套设备 | 56,295,396.02 | 302,000,000.00 | 否        | 30,000.00 |

###### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方    | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|-----------|---------------|--------------|
| 高能时代公司 | 材料销售及工程施工 | 10,395,713.62 | 7,425,606.73 |

##### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联担保情况

###### 本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方    | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 上海技术公司  | 50,000,000.00  | 2020 年 06 月 16 日 | 2021 年 06 月 15 日 | 否          |
| 上海技术公司  | 168,000,000.00 | 2019 年 03 月 25 日 | 2024 年 03 月 24 日 | 否          |
| 上海技术公司  | 50,000,000.00  | 2019 年 03 月 29 日 | 2024 年 03 月 28 日 | 否          |
| 上海技术公司  | 72,000,000.00  | 2019 年 05 月 15 日 | 2024 年 05 月 15 日 | 否          |
| 上海技术公司  | 50,000,000.00  | 2019 年 12 月 03 日 | 2020 年 12 月 02 日 | 否          |
| 上海工程公司  | 50,000,000.00  | 2019 年 03 月 29 日 | 2024 年 03 月 28 日 | 否          |
| 上海工程公司  | 20,000,000.00  | 2020 年 06 月 16 日 | 2021 年 06 月 15 日 | 否          |
| 广东工程公司  | 165,000,000.00 | 2018 年 12 月 14 日 | 2020 年 12 月 13 日 | 否          |
| 广东工程公司  | 150,000,000.00 | 2019 年 09 月 02 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 否          |
| 深圳工程公司  | 30,000,000.00  | 2019 年 06 月 17 日 | 2020 年 05 月 22 日 | 是          |
| 四川工程公司  | 30,000,000.00  | 2019 年 09 月 20 日 | 2020 年 05 月 31 日 | 是          |
| 青岛公司    | 150,000,000.00 | 2019 年 03 月 25 日 | 2021 年 03 月 24 日 | 否          |
| 青岛公司    | 105,000,000.00 | 2019 年 06 月 14 日 | 2021 年 06 月 14 日 | 否          |
| 青岛公司    | 105,000,000.00 | 2020 年 02 月 24 日 | 2024 年 02 月 24 日 | 否          |
| 青岛公司    | 60,000,000.00  | 2019 年 09 月 26 日 | 2020 年 09 月 25 日 | 否          |
| 徐州卧牛山公司 | 100,000,000.00 | 2019 年 12 月 01 日 | 2022 年 12 月 01 日 | 否          |
| 徐州卧牛山公司 | 40,000,000.00  | 2020 年 06 月 03 日 | 2020 年 12 月 08 日 | 否          |



|         |                |                  |                  |   |
|---------|----------------|------------------|------------------|---|
| 咸阳公司    | 70,000,000.00  | 2020 年 06 月 17 日 | 2021 年 06 月 16 日 | 否 |
| 咸阳公司    | 90,000,000.00  | 2019 年 05 月 27 日 | 2020 年 05 月 27 日 | 是 |
| 咸阳公司    | 100,000,000.00 | 2019 年 09 月 12 日 | 2020 年 09 月 12 日 | 否 |
| 咸阳公司    | 100,000,000.00 | 2020 年 05 月 29 日 | 2022 年 05 月 28 日 | 否 |
| 唐山技术公司  | 200,000,000.00 | 2018 年 11 月 30 日 | 2020 年 11 月 29 日 | 否 |
| 唐山技术公司  | 50,000,000.00  | 2020 年 06 月 09 日 | 2021 年 06 月 09 日 | 否 |
| 唐山技术公司  | 80,000,000.00  | 2019 年 03 月 28 日 | 2020 年 03 月 28 日 | 是 |
| 唐山技术公司  | 50,000,000.00  | 2019 年 07 月 29 日 | 2020 年 07 月 28 日 | 否 |
| 唐山技术公司  | 100,000,000.00 | 2020 年 06 月 09 日 | 2023 年 05 月 21 日 | 否 |
| 岳阳公司    | 400,000,000.00 | 2017 年 03 月 10 日 | 2022 年 03 月 10 日 | 是 |
| 惠州公司    | 30,000,000.00  | 2018 年 07 月 16 日 | 2019 年 05 月 10 日 | 是 |
| 惠州公司    | 150,000,000.00 | 2017 年 07 月 03 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 否 |
| 锦州公司    | 122,000,000.00 | 2018 年 07 月 28 日 | 2021 年 07 月 27 日 | 否 |
| 杭州公司    | 115,000,000.00 | 2019 年 04 月 17 日 | 2020 年 04 月 17 日 | 是 |
| 杭州公司    | 65,000,000.00  | 2019 年 11 月 13 日 | 2022 年 11 月 12 日 | 否 |
| 杭州公司    | 65,000,000.00  | 2020 年 02 月 13 日 | 2021 年 02 月 13 日 | 否 |
| 芜湖公司    | 40,000,000.00  | 2020 年 02 月 17 日 | 2021 年 02 月 17 日 | 否 |
| 芜湖公司    | 130,000,000.00 | 2020 年 06 月 09 日 | 2023 年 06 月 09 日 | 否 |
| 芜湖公司    | 50,000,000.00  | 2019 年 04 月 26 日 | 2020 年 04 月 25 日 | 是 |
| 芜湖公司    | 30,000,000.00  | 2019 年 07 月 09 日 | 2020 年 07 月 09 日 | 否 |
| 芜湖公司    | 50,000,000.00  | 2019 年 07 月 05 日 | 2022 年 07 月 05 日 | 否 |
| 芜湖公司    | 70,000,000.00  | 2020 年 02 月 24 日 | 2023 年 02 月 28 日 | 否 |
| 荆门公司    | 80,000,000.00  | 2020 年 02 月 25 日 | 2021 年 02 月 24 日 | 否 |
| 荆门公司    | 190,000,000.00 | 2019 年 08 月 20 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 否 |
| 天鼎丰公司   | 50,000,000.00  | 2019 年 07 月 16 日 | 2020 年 07 月 16 日 | 否 |
| 天鼎丰公司   | 55,000,000.00  | 2019 年 09 月 24 日 | 2022 年 09 月 24 日 | 否 |
| 滁州天鼎丰公司 | 50,000,000.00  | 2020 年 02 月 20 日 | 2023 年 02 月 20 日 | 否 |
| 滁州天鼎丰公司 | 390,000,000.00 | 2020 年 03 月 25 日 | 2027 年 03 月 25 日 | 否 |
| 滁州天鼎丰公司 | 53,000,000.00  | 2019 年 08 月 01 日 | 2022 年 08 月 01 日 | 否 |
| 江苏卧牛山公司 | 100,000,000.00 | 2017 年 11 月 08 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 否 |
| 江苏卧牛山公司 | 25,000,000.00  | 2020 年 06 月 09 日 | 2021 年 04 月 23 日 | 否 |
| 江苏卧牛山公司 | 60,000,000.00  | 2019 年 12 月 11 日 | 2020 年 11 月 07 日 | 否 |
| 江苏卧牛山公司 | 70,000,000.00  | 2019 年 05 月 29 日 | 2021 年 05 月 29 日 | 否 |
| 江苏卧牛山公司 | 20,000,000.00  | 2019 年 05 月 16 日 | 2021 年 05 月 16 日 | 否 |



|        |                  |                  |                  |   |
|--------|------------------|------------------|------------------|---|
| 河南公司   | 52,200,000.00    | 2020 年 06 月 15 日 | 2022 年 02 月 24 日 | 否 |
| 河南公司   | 80,000,000.00    | 2020 年 06 月 09 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 否 |
| 南京虹山公司 | 100,000,000.00   | 2019 年 12 月 16 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 否 |
| 广州孚达公司 | 25,000,000.00    | 2020 年 06 月 23 日 | 2022 年 06 月 22 日 | 否 |
| 上海越大公司 | 12,000,000.00    | 2020 年 03 月 13 日 | 2021 年 02 月 18 日 | 否 |
| 合计     | 4,964,200,000.00 | -                | -                | - |

## 本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方         | 担保金额             | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 李卫国、许利民     | 1,600,000,000.00 | 2018 年 10 月 23 日 | 2019 年 10 月 22 日 | 是          |
| 李卫国         | 890,000,000.00   | 2019 年 08 月 30 日 | 2021 年 08 月 29 日 | 否          |
| 李卫国、许利民     | 500,000,000.00   | 2019 年 05 月 24 日 | 2021 年 05 月 24 日 | 否          |
| 李卫国、许利民、向锦明 | 200,000,000.00   | 2019 年 03 月 25 日 | 2022 年 09 月 23 日 | 否          |
| 李卫国         | 220,000,000.00   | 2020 年 05 月 11 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 否          |
| 李卫国         | 350,000,000.00   | 2017 年 09 月 06 日 | 2022 年 09 月 06 日 | 否          |
| 李卫国         | 300,000,000.00   | 2016 年 08 月 31 日 | 2021 年 09 月 05 日 | 否          |
| 李卫国         | 500,000,000.00   | 2019 年 10 月 29 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 否          |
| 李卫国         | 200,000,000.00   | 2020 年 01 月 22 日 | 2021 年 01 月 22 日 | 否          |
| 李卫国         | 274,988,000.00   | 2017 年 02 月 15 日 | 长期               | 否          |
| 李卫国         | 1,000,000,000.00 | 2018 年 09 月 21 日 | 2019 年 07 月 25 日 | 是          |
| 李卫国         | 400,000,000.00   | 2020 年 05 月 11 日 | 2020 年 05 月 09 日 | 是          |
| 李卫国         | 300,000,000.00   | 2019 年 10 月 15 日 | 2020 年 10 月 14 日 | 否          |
| 李卫国         | 300,000,000.00   | 2019 年 05 月 31 日 | 2021 年 05 月 30 日 | 否          |
| 李卫国         | 60,000,000.00    | 2020 年 03 月 27 日 | 2021 年 03 月 26 日 | 否          |
| 李卫国         | 200,000,000.00   | 2020 年 06 月 12 日 | 2020 年 12 月 04 日 | 否          |
| 李卫国         | 390,000,000.00   | 2020 年 03 月 04 日 | 2023 年 03 月 02 日 | 否          |
| 李卫国         | 260,000,000.00   | 2020 年 03 月 20 日 | 2020 年 08 月 30 日 | 否          |
| 李卫国         | 200,000,000.00   | 2020 年 06 月 02 日 | 2022 年 12 月 22 日 | 否          |
| 李卫国         | 300,000,000.00   | 2020 年 03 月 30 日 | 2021 年 03 月 29 日 | 否          |
| 李卫国         | 30,000,000.00    | 2020 年 02 月 25 日 | 2021 年 01 月 22 日 | 否          |
| 合计          | 8,474,988,000.00 | -                | -                | -          |

## 关联担保情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 7,251,700.00 | 6,362,445.88 |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方    | 期末余额         |            | 期初余额         |           |
|------|--------|--------------|------------|--------------|-----------|
|      |        | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 高能时代公司 | 6,581,222.37 | 315,898.67 | 1,789,071.54 | 86,412.16 |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方    | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|------|--------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 高能时代公司 | 49,742,127.97 | 4,737,500.00 |

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                             |                                                                                                                                |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 0.00                                                                                                                           |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00                                                                                                                           |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 0.00                                                                                                                           |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 第二期首次授予限制性股票：行权价格为 8.24 元，合同剩余期限为 2 年 1 个月、第二期预留部分限制性股票：行权价格为 18.31 元，合同剩余期限为 3 年 1 个月、第三期授予限制股票：行权价格为 10.77 元，合同剩余期限 4 年 5 个月 |

### 其他说明

#### 第二期授予限制性股票

(1) 根据本公司 2016 年第二次临时股东大会会议授权，第六届董事会第二次、第四次、第

六次会议决议，本公司向激励对象授予限制性股票 6,312.60 万股，其中向激励对象发行新股 5,314.9909 万股，其余 997.6091 万股以本公司回购的社会公众股作为限制性股票的部分股票来源，每股面值 1.00 元。

(2) 根据本公司 2016 年第二次临时股东大会授权、第六届董事会第二十二次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 119.00 万股，按每股面值 1.00 元进行回购注销。

(3) 根据本公司 2016 年第二次临时股东大会会议授权，第六届董事会第二十三次会议决议，本公司向激励对象授予限制性股票 85.40 万股，涉及的标的股票来源为本公司向激励对象定向发行本公司 A 股普通股，每股面值 1.00 元。

(4) 本根据本公司 2016 年第二次临时股东大会授权，第六届董事会第二十三次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 817.24 万股，按每股面值 1.00 元进行回购注销。

### 第三期授予限制性股票

根据本公司 2019 年第三次临时股东大会会议授权，本公司 2019 年 11 月 11 日召开的第七届董事会第八次会议审议通过的《北京东方雨虹防水技术股份有限公司关于向激励对象授予第三期限限制性股票 的议案》及本公司 2019 年 9 月 27 日召开的第七届董事会第六次会议审议通过的《北京东方雨虹防水技术股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“第三期限限制性股票激励计划”或“激励计划”）的相关规定，本次限制性股票授予激励对象共 1,752 名，授予股份数量 27,362,528 股，其中 23,540,159 股来自本公司已回购的公司股票，剩余 3,822,369 股来自本公司向激励对象定向发行 A 股普通股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                  |                                                                                                                                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | <p>第二期首次授予部分限制性股票：采用《第二期限限制性股票激励计划》草案公告前 20 个交易日本公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%与回购平均价的 50%的孰高值。</p> <p>第二期预留部分限制性股票：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。授予价格的确定方法为：授予情况摘要披露前 20 个交易日东方雨虹股票交易均价（前 20</p> |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



|                       |                                                                                                                                                     |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       | 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量) 的 50%<br>第三期授予限制性股票：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。授予价格的确定方法为：授予情况摘要披露前 20 个交易日东方雨虹股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50% |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权                                                                                                                                |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                                                                                                                                   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 532, 596, 016. 36                                                                                                                                   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 88, 231, 857. 86                                                                                                                                    |

其他说明

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司于 2014 年 8 月 7 日采用非公开发行股票的方式发行人民币普通股 (A 股) 56, 269, 553. 00 股，共募集资金人民币 1, 273, 379, 984. 39 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1, 251, 228, 980. 07 元。根据本公司《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》披露，本次募集资金投向如下：

单位：人民币元

| 项目名称                         | 募集资金使用计划             |
|------------------------------|----------------------|
| 唐山年产4, 000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目 | 361, 520, 000. 00    |
| 咸阳年产2, 000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目 | 254, 300, 000. 00    |
| 徐州年产9万吨防水涂料项目                | 157, 000, 000. 00    |
| 天鼎丰年产2. 4万吨聚酯纺粘针刺油毡基布建设项目    | 145, 860, 000. 00    |
| 德州年产1万吨非织造布项目                | 104, 700, 000. 00    |
| 偿还银行贷款                       | 227, 848, 980. 07    |
| 合 计                          | 1, 251, 228, 980. 07 |

本公司将“锦州经济技术开发区年产 2, 000 万平方米防水卷材项目”改为“天鼎丰年产 2. 4 万吨聚酯纺粘针刺油毡基布建设项目”，涉及变更募集资金 14, 586 万元，占募集资金净额的 11. 66%，由天鼎丰非织造布有限公司实施。

截至 2020 年 6 月 30 日，2014 年募集资金累计直接投入 70, 757. 37 万元，偿还银行贷款 22, 784. 90 万元，用募集资金置换前期投入的自有资金 25, 415. 97 万元，永久补充流动资金

6,397.45 万元，尚未使用的金额为 0.00 万元。募集资金专户存储 0.00 万元（其中募集资金 0.00 万元，专户存储累计利息扣除手续费 0.00 万元）。

（2）本公司于 2017 年 9 月 25 日公开发行 18,400,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 1,840,000,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,824,886,000.00 元。根据本公司《可转换公司债券上市公告书》披露，本次募集资金投向如下：

单位：人民币元

| 项目名称                       | 募集资金使用计划         |
|----------------------------|------------------|
| 徐州卧牛山年产2,040万平方米防水卷材项目     | 100,920,200.00   |
| 唐山年产10万吨聚氨酯防水涂料项目          | 159,692,400.00   |
| 芜湖新型建筑防水、防腐和保温材料生产研发项目（一期） | 454,873,700.00   |
| 杭州东方雨虹生产研发基地建设项目（一期）       | 311,068,000.00   |
| 青岛东方雨虹生产研发基地建设项目（一期）       | 437,239,800.00   |
| 滁州年产十万吨非织造布项目（一期）          | 361,091,900.00   |
| 合 计                        | 1,824,886,000.00 |

截至 2020 年 6 月 30 日，2017 年可转债募集资金累计直接投入 70,478.44 万元，用募集资金置换前期投入的自有资金 83,751.85 万元，永久补充流动资金 30,035.18 万元，尚未使用的金额为 0.00 万元。募集资金专户存储 0.000177 万元。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司拟以连带责任保证方式对银行等金融机构给予符合资质条件的公司下游经销商的贷款提供担保，担保额度不超过授信总额度 50 亿元。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未发生实际担保。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、2020 年 3 月 5 日，上海技术公司就与福晟集团有限公司、潘伟明买卖合同纠纷，向广东

省广州市中级人民法院提起诉讼。2020 年 7 月 22 日，广东省广州市中级人民法院做出判决：第一，解除上海技术与福晟集团有限公司签订的《福晟集团&东方雨虹战略合作框架协议》及全部附件；第二，要求福晟集团于判决生效日起十日内向上海技术退回履约保证金 10,000.00 万元人民币，并支付利息（利息以 10,000.00 万元人民币为基数，按年利率 10% 的标准，自 2019 年 8 月 15 日起计算至实际清偿之日止）；第三，潘伟明对福晟集团承担的上述义务承担连带清偿责任；

2、广东工程公司拟通过参与认购珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）份额，从而间接投资保利（横琴）资本管理有限公司、深圳市碧桂园创新投资有限公司作为普通合伙人，保利资本作为基金管理人的“保碧产业链赋能基金”。2020 年 7 月 31 日广东工程公司与西藏博华投资管理有限责任公司、珠海墨嘉企业管理合伙企业（有限合伙）、佛山市顺德区碧桂园物业发展有限公司等签署《珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》，广东工程公司作为有限合伙人参与认购珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）合伙份额，认缴金额为 7,000 万元。

3、本公司第七届董事会第十三次会议决议，本公司拟以自筹资金 30 亿在广州市花都区投资建设东方雨虹大湾区绿色建筑建材产业园及国际绿色建筑建材中心项目；

4、本公司于 2020 年 8 月 7 日与河北省保定市徐水区人民政府签订《投资合作协议》，协议约定本公司拟投资 10 亿元在保定市徐水区投资建设东方雨虹绿色建筑新材料产业园，推进包括德爱威水性涂料、节能保温材料、高分子卷材、特种砂浆等的产品研发生产项目；

5、本公司第七届董事会第十三次会议决议，本公司拟以自有资金 5,000 万元在芜湖市三山区投资设立全资子公司安徽东方雨虹建筑材料有限公司（具体以工商部门核准登记为准），并以安徽东方雨虹建筑材料有限公司为项目实施主体以自筹资金投资不超过 10 亿元在芜湖市三山区投资建设东方雨虹绿色建材（芜湖）产业示范园项目。

6、本公司于 2020 年 8 月 13 日与海南洋浦经济开发区管理委员会签订《项目投资协议》，协议约定本公司拟投资 10 亿元在海南洋浦经济开发区投资建设东方雨虹海南洋浦绿色新材料综合产业园项目，其中一期为绿色新材料生产制造基地项目，计划投资 3.5 亿元，预计建设周期不超过 12 个月，建设年产 2040 万平方米改性沥青防水卷材生产线、年产 2 万吨防水涂料生产线、年产 10 万吨聚羧酸高性能减水剂产品生产线；二期为绿色新材料研发中心、新材料进出口集散中心项目，计划投资 6.5 亿元，预计在 2024 年前实施（开工建设），扩大改性

沥青防水卷材、防水涂料产能规模、新增聚氨酯或其他建材类产品（具体以政策允许及最终规划为准），以及配套的生产办公设施等；

7、本公司于 2020 年 8 月 21 日与江苏南通启东市人民政府签订《投资协议书》，协议约定本公司拟投资 20 亿元在启东投资建设新型建筑材料生产基地项目，具体建设内容为改性沥青防水卷材、防水涂料（水性）、特种砂浆、民用绿色建材、虹运物流仓储。

截至 2020 年 8 月 28 日，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

（1）材料的生产、销售；

（2）工程的施工。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

#### （2）其他说明

| 主要经营地区  | 金额               |
|---------|------------------|
| 中国境内    | 8,651,798,735.84 |
| 其他国家或地区 | 131,269,967.01   |
| 合 计     | 8,783,068,702.85 |
| 主要产品类型  | 金额               |
| 卷材销售    | 4,623,264,496.58 |
| 涂料销售    | 2,424,448,160.78 |
| 防水工程施工  | 1,398,321,278.03 |
| 其他收入    | 303,749,078.53   |
| 材料销售    | 33,285,688.93    |
| 合 计     | 8,783,068,702.85 |

## 2、其他

### 2、政府补助

#### (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 补助项目                            | 种类   | 2019. 12. 31     | 本期新增<br>补助金额     | 本期结转计<br>入损益的金<br>额 | 其他变动 | 2020. 06. 30      | 本期结转计<br>入损益的列<br>报项目 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|---------------------|------|-------------------|-----------------------|-----------------|
| 智能仓库仓储物流建设<br>项目                | 财政拨款 | 1, 456, 250. 00  | -                | 72, 812. 50         | -    | 1, 383, 437. 50   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 制造强省专项资金                        | 财政拨款 | 1, 586, 666. 67  | -                | 80, 000. 00         | -    | 1, 506, 666. 67   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 战略性新兴产业重点<br>研发创新平台补助项<br>目     | 财政拨款 | 6, 466, 590. 00  | -                | 359, 255. 00        | -    | 6, 107, 335. 00   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 岳阳市云溪区基础设<br>施补偿资金              | 财政拨款 | 4, 911, 957. 36  | -                | 398, 266. 81        | -    | 4, 513, 690. 55   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 研发创新平台补助                        | 财政拨款 | 5, 434, 000. 00  | -                | 271, 700. 00        | -    | 5, 162, 300. 00   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 新材料装备研发总部<br>基地建设项目E楼倒<br>班宿舍返还 | 财政拨款 | 4, 952, 480. 00  | -                | -                   | -    | 4, 952, 480. 00   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 西南总部基地及西南<br>生产基地产业扶持基<br>金     | 财政拨款 | 95, 000, 000. 00 | 32, 500, 000. 00 | 2, 764, 072. 16     | -    | 124, 735, 927. 84 | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 天鼎丰非织造布研发<br>及生产基地项目            | 财政拨款 | 20, 303, 640. 00 | -                | 563, 990. 00        | -    | 19, 739, 650. 00  | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 唐山技术改造专项资<br>金                  | 财政拨款 | 4, 320, 000. 00  | -                | 270, 000. 00        | -    | 4, 050, 000. 00   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 濮阳市工业园区财政<br>局政府扶持资金            | 财政拨款 | 49, 577, 398. 92 | -                | 1, 334, 253. 96     | -    | 48, 243, 144. 96  | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 礼泉县工业园项目建<br>设补偿资金              | 财政拨款 | 10, 657, 500. 00 | -                | 315, 000. 00        | -    | 10, 342, 500. 00  | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 来宾政府扶持金                         | 财政拨款 | 14, 677, 407. 27 | -                | 149, 009. 21        | -    | 14, 528, 398. 06  | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 节能循环经济和资源<br>节约项目基建资金           | 财政拨款 | 1, 965, 000. 00  | -                | 245, 625. 00        | -    | 1, 719, 375. 00   | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 技术改造专项资金                        | 财政拨款 | 608, 333. 33     | -                | 50, 000. 00         | -    | 558, 333. 33      | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 基础设施建设补偿资<br>金                  | 财政拨款 | 17, 086, 550. 00 | -                | 548, 900. 00        | -    | 16, 537, 650. 00  | 其他收益                  | 与资产相关           |
| 湖南省战略性新兴产<br>业转化专项资金            | 财政拨款 | 2, 736, 363. 65  | -                | 190, 909. 09        | -    | 2, 545, 454. 56   | 其他收益                  | 与资产相关           |



|                     |      |                |               |               |   |                |      |       |
|---------------------|------|----------------|---------------|---------------|---|----------------|------|-------|
| 锅炉改造项目              | 财政拨款 | 788,979.30     | -             | 69,615.82     | - | 719,363.48     | 其他收益 | 与资产相关 |
| 固定资产投资发展基金奖励        | 财政拨款 | 29,557,528.33  | -             | 745,147.77    | - | 28,812,380.56  | 其他收益 | 与资产相关 |
| 丰南研发生产基地奖励资金        | 财政拨款 | 64,464,000.00  | 40,000,000.00 | 611,600.00    | - | 103,852,400.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 丰南科技局改性沥青防水卷材项目     | 财政拨款 | 200,000.00     | -             | 50,000.00     | - | 150,000.00     | 其他收益 | 与资产相关 |
| 防水涂料高性能改造资金         | 财政拨款 | 106,250.00     | -             | 17,708.33     | - | 88,541.67      | 其他收益 | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造投资项目       | 财政拨款 | 11,644,000.00  | -             | 647,833.33    | - | 10,996,166.67  | 其他收益 | 与资产相关 |
| 安徽省人民政府支持制造强省建设扶持资金 | 财政拨款 | 3,088,000.00   | -             | 193,000.00    | - | 2,895,000.00   | 其他收益 | 与资产相关 |
| XPS泡沫行业HCFCs淘汰项目    | 财政拨款 | 12,171,356.52  | -             | 1,197,182.61  | - | 10,974,173.91  | 其他收益 | 与资产相关 |
| 工程升级版第一批标准厂房项目奖补资金  | 财政拨款 | -              | 3,800,000.00  | 31,666.67     | - | 3,768,333.33   | 其他收益 | 与资产相关 |
| 合 计                 |      | 363,760,251.37 | 76,300,000.00 | 11,177,548.26 |   | 428,882,703.09 |      |       |

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目              | 种类   | 上期计入损益的金额      | 本期计入损益的金额      | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|------|----------------|----------------|-----------|-------------|
| 税收返还              | 财政拨款 | 8,239,466.06   | 74,564,050.17  | 其他收益      | 与收益相关       |
| 支持奖励资金            | 财政拨款 | -              | 19,601,124.74  | 其他收益      | 与收益相关       |
| 项目扶持资金            | 财政拨款 | 1,198,465.00   | 7,123,300.00   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 企业扶持基金            | 财政拨款 | 26,990,000.00  | -              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 建德高新技术产业园入户扶持资金   | 财政拨款 | 5,151,517.50   | 2,571,080.91   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 招商引资优惠政策补助        | 财政拨款 | -              | 3,445,767.29   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 望城街道扶持资金          | 财政拨款 | 2,243,264.00   | 10,648,246.02  | 其他收益      | 与收益相关       |
| 绩效奖励              | 财政拨款 | -              | 3,620,000.00   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 公共配套建设费返还         | 财政拨款 | -              | 5,242,980.20   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 2019年度企业扶持资金(第一批) | 财政拨款 | 134,540,000.00 | -              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 其他                | 财政拨款 | 13,545,216.90  | 13,756,550.59  | 其他收益      | 与收益相关       |
| 合 计               |      | 191,907,929.46 | 140,573,099.92 |           |             |

## 3、其他



截止 2020 年 6 月 30 日本公司董监高股份质押情况：

| 项 目 | 质押股份（股）     | 股票市值（元）       |
|-----|-------------|---------------|
| 李卫国 | 183,090,330 | 7,438,960,108 |

（1）李卫国先生于 2018 年 2 月 1 日将其持有的部分公司股份 528,402 股（为无限售流通股）质押给深圳市高新投集团有限公司，上述质押于 2018 年 2 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司 2017 年度股东大会审议通过的 2017 年度权益分派方案已于 2018 年 6 月 20 日实施完毕，公司股本总额由 881,863,218 股增加至 1,499,159,269 股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股 528,402 股相应调整为 898,278 股。

（2）李卫国先生于 2018 年 3 月 20 日将其持有的部分公司股份 18,063,600 股（为高管锁定股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 730 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2018 年 3 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司 2017 年度股东大会审议通过的 2017 年度权益分派方案已于 2018 年 6 月 20 日实施完毕，公司股本总额由 881,863,218 股增加至 1,499,159,269 股，李卫国先生本笔质押的高管锁定股 18,063,600 股相应调整为 30,707,952 股。2019 年 5 月 16 日，李卫国先生本笔质押部分解除 9,707,900 股。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与中国银河证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长 364 天。2020 年 3 月 30 日，李卫国先生本笔质押部分解除 7,100,000 股。

（3）李卫国先生于 2018 年 6 月 15 日将其持有的部分公司股份 9,300,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 364 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2018 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司 2017 年度股东大会审议通过的 2017 年度权益分派方案已于 2018 年 6 月 20 日实施完毕，公司股本总额由 881,863,218 股增加至 1,499,159,269 股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股 9,300,000 股相应调整为 15,809,903 股。2019 年 5 月 24 日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长 343 天。2019 年 5 月 27 日，李卫国先生本笔质押部分解除 5,501,716 股。2020 年 5 月 20 日，李卫国先生

本笔质押部分解除 3,523,187 股。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长 363 天。

(4) 李卫国先生于 2018 年 6 月 28 日将其持有的部分公司股份 1,000,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 351 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2018 年 6 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。2019 年 5 月 24 日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长 343 天。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，继续将该质押式回购交易延长 363 天。

(5) 李卫国先生于 2018 年 12 月 10 日将其持有的部分公司股份 34,000,000 股（为高管锁定股）质押给中国银河证券股份有限公司，质押期 1095 天。上述质押于 2018 年 12 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(6) 李卫国先生于 2018 年 12 月 18 日将其持有的部分公司股份 32,000,000 股（为高管锁定股）质押给中国银河证券股份有限公司，质押期 1095 天。上述质押于 2018 年 12 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(7) 李卫国先生于 2019 年 6 月 17 日将其持有的部分公司股份 10,100,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 366 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2019 年 6 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。2020 年 5 月 20 日，李卫国先生本笔质押部分解除 3,155,000 股。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长 365 天。

(8) 李卫国先生于 2019 年 9 月 18 日将其持有的部分公司股份 5,202,000 股（为无限售流通股）与上海海通证券资产管理有限公司进行为期 327 天的股票质押式回购交易，上述质押于



2019 年 9 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(9) 李卫国先生于 2020 年 4 月 15 日将其持有的部分公司股份 20,350,000 股（为无限售流通股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 729 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2020 年 4 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(10) 李卫国先生于 2020 年 4 月 15 日将其持有的部分公司股份 8,150,000 股（为无限售流通股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 729 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2020 年 4 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(11) 李卫国先生于 2020 年 4 月 15 日将其持有的部分公司股份 16,300,000 股（为无限售流通股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 729 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2020 年 4 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(12) 李卫国先生于 2020 年 5 月 20 日将其持有的部分公司股份 13,885,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2020 年 5 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(13) 李卫国先生于 2020 年 5 月 20 日将其持有的部分公司股份 23,675,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2020 年 5 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 340,448.75       | 0.01%   | 340,448.75     | 100.00% |                  | 340,448.75       | 0.01%   | 340,448.75     | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,381,597,342.68 | 99.99%  | 255,115,827.34 | 7.54%   | 3,126,481,515.34 | 2,736,659,151.30 | 99.99%  | 137,466,098.68 | 5.02%   | 2,599,193,052.62 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 应收其他客户         | 2,568,180,092.23 | 75.94%  | 255,115,827.34 | 9.93%   | 2,313,064,264.89 | 2,063,511,209.59 | 75.40%  | 137,466,098.68 | 6.66%   | 1,926,045,110.91 |
| 合并范围内关联方组合     | 813,417,250.45   | 24.05%  |                |         | 813,417,250.45   | 673,147,941.71   | 24.59%  | 24.59          |         | 673,147,941.71   |
| 合计             | 3,381,937,791.43 | 100.00% | 255,456,276.09 | 7.55%   | 3,126,481,515.34 | 2,736,999,600.05 | 100.00% | 137,806,547.43 | 5.03%   | 2,599,193,052.62 |

按单项计提坏账准备：340,448.75

单位：元

| 名称      | 期末余额       |            |         |        |
|---------|------------|------------|---------|--------|
|         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 无法收回的款项 | 340,448.75 | 340,448.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计      | 340,448.75 | 340,448.75 | --      | --     |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：255,115,827.34

单位：元



| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 2,110,011,113.68 | 101,208,595.48 | 4.80%   |
| 1 至 2 年 | 202,447,755.25   | 23,871,066.75  | 11.79%  |
| 2 至 3 年 | 129,165,476.16   | 37,703,395.45  | 29.19%  |
| 3 至 4 年 | 59,116,886.34    | 29,782,922.58  | 50.38%  |
| 4 至 5 年 | 25,398,231.32    | 20,509,217.60  | 80.75%  |
| 5 年以上   | 42,040,629.48    | 42,040,629.48  | 100.00% |
| 合计      | 2,568,180,092.23 | 255,115,827.34 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,923,428,364.13 |
| 1 至 2 年      | 202,447,755.25   |
| 2 至 3 年      | 129,165,476.16   |
| 3 年以上        | 126,896,195.89   |
| 3 至 4 年      | 59,116,886.34    |
| 4 至 5 年      | 25,398,231.32    |
| 5 年以上        | 42,381,078.23    |
| 合计           | 3,381,937,791.43 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |



|        |                |                |  |  |  |                |
|--------|----------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 其他客户组合 | 137,806,547.43 | 117,649,728.66 |  |  |  | 255,456,276.09 |
| 合计     | 137,806,547.43 | 117,649,728.66 |  |  |  | 255,456,276.09 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|------------------|-----------------|---------------|
| 客户 1 | 489,530,138.99   | 14.47%          | 27,218,799.42 |
| 客户 2 | 194,104,671.55   | 5.74%           | 9,348,714.26  |
| 客户 3 | 173,805,916.80   | 5.14%           | 8,336,725.78  |
| 客户 4 | 113,063,763.98   | 3.34%           | 5,598,113.86  |
| 客户 5 | 51,051,958.94    | 1.51%           | 2,635,317.31  |
| 合计   | 1,021,556,450.26 | 30.20%          |               |

### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项 目  | 转移方式    | 终止确认金额         | 与终止确认相关的利得或损失  |
|------|---------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 保理      | 221,226,042.24 | -9,829,494.75  |
| 应收账款 | 资产证券化业务 | 580,475,640.00 | -20,301,061.89 |
| 合 计  |         | 801,701,682.24 | -30,130,556.64 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 17,504,504.51    |                  |
| 应收股利  | 600,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 其他应收款 | 2,576,662,629.75 | 3,289,563,640.08 |
| 合计    | 3,194,167,134.26 | 4,089,563,640.08 |

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 资金拆借利息 | 17,504,504.51 |      |
| 合计     | 17,504,504.51 |      |

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 子公司股利分配    | 600,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 合计         | 600,000,000.00 | 800,000,000.00 |

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 合并范围内关联方   | 2,235,170,683.71 | 3,216,243,132.11 |
| 押金、质保金、保证金 | 328,671,872.23   | 26,253,678.02    |
| 往来款        | 3,034,438.48     | 48,733,136.92    |
| 备用金        | 29,227,624.07    | 19,388,144.60    |
| 合计         | 2,596,104,618.49 | 3,310,618,091.65 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 21,003,828.04  |                          | 50,623.53                | 21,054,451.57 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —             |



|                   |               |  |           |               |
|-------------------|---------------|--|-----------|---------------|
| 本期转回              | 1,561,839.30  |  | 50,623.53 | 1,612,462.83  |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 19,441,988.74 |  |           | 19,441,988.74 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,530,878,064.28 |
| 1 至 2 年      | 37,577,161.02    |
| 2 至 3 年      | 4,949,744.22     |
| 3 年以上        | 22,699,648.97    |
| 3 至 4 年      | 4,394,499.00     |
| 4 至 5 年      | 1,202,956.95     |
| 5 年以上        | 17,102,193.02    |
| 合计           | 2,596,104,618.49 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额          |
|--------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
|        |               | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |               |
| 应收非关联方 | 21,054,451.57 |        | 1,612,462.83 |    |    | 19,441,988.74 |
| 合计     | 21,054,451.57 |        | 1,612,462.83 |    |    | 19,441,988.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称      | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------|-------|----------------|-------------|------------------|----------|
| 天津虹致公司    | 往来款   | 432,642,912.55 | 1 年以内       | 16.67%           |          |
| 德爱威（中国）公司 | 往来款   | 363,189,502.54 | 1 年以内，1-2 年 | 13.99%           |          |



|          |     |                  |              |        |              |
|----------|-----|------------------|--------------|--------|--------------|
| 广东工程公司   | 往来款 | 267,155,440.58   | 1 年以内        | 10.29% |              |
| 江苏卧牛山公司  | 往来款 | 203,382,429.94   | 1 年以内, 1-2 年 | 7.83%  |              |
| 上海世茂建设公司 | 保证金 | 200,000,000.00   | 1 年以内        | 7.70%  | 6,000,000.00 |
| 合计       | --  | 1,466,370,285.61 | --           | 56.48% | 6,000,000.00 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 3,376,480,055.20 |      | 3,376,480,055.20 | 3,215,175,394.33 |      | 3,215,175,394.33 |
| 合计     | 3,376,480,055.20 |      | 3,376,480,055.20 | 3,215,175,394.33 |      | 3,215,175,394.33 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动 |      |        |              | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|--------|--------------|----------------|----------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他           |                |          |
| 地矿公司   | 50,855,238.15  |        |      |        |              | 50,855,238.15  |          |
| 上海技术公司 | 285,369,680.89 |        |      |        | 1,690,702.02 | 287,060,382.91 |          |
| 北京工程公司 | 61,566,330.13  |        |      |        | 3,287,095.92 | 64,853,426.05  |          |
| 锦州公司   | 153,336,674.30 |        |      |        | 376,997.22   | 153,713,671.52 |          |
| 惠州公司   | 102,566,377.46 |        |      |        | 646,024.62   | 103,212,402.08 |          |
| 昆明公司   | 141,289,660.05 |        |      |        | 1,530,728.16 | 142,820,388.21 |          |
| 岳阳公司   | 99,788,660.28  |        |      |        | 713,801.34   | 100,502,461.62 |          |
| 四川工程公司 | 40,149,774.83  |        |      |        | 1,955,541.42 | 42,105,316.25  |          |
| 斯达信公司  | 100,000.00     |        |      |        |              | 100,000.00     |          |
| 徐州卧牛山公 | 91,098,136.1   |        |      |        | 805,810.38   | 91,903,946.5   |          |



|               |                |  |  |  |               |                |  |
|---------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|
| 司             | 2              |  |  |  |               | 0              |  |
| 广东工程公司        | 71,226,865.32  |  |  |  | 6,524,531.52  | 77,751,396.84  |  |
| 江苏投资公司        | 50,000,000.00  |  |  |  |               | 50,000,000.00  |  |
| 唐山技术公司        | 152,055,216.28 |  |  |  | 765,941.88    | 152,821,158.16 |  |
| 香港投资公司        | 642,707,399.88 |  |  |  |               | 642,707,399.88 |  |
| 咸阳公司          | 81,541,412.21  |  |  |  | 574,456.38    | 82,115,868.59  |  |
| 五洲图圆公司        | 1,549,752.71   |  |  |  | 8,765.88      | 1,558,518.59   |  |
| 芜湖公司          | 50,609,912.72  |  |  |  | 521,471.58    | 51,131,384.30  |  |
| 杭州公司          | 100,132,721.48 |  |  |  | 455,695.14    | 100,588,416.62 |  |
| 深圳工程公司        | 56,872,301.10  |  |  |  | 2,541,166.14  | 59,413,467.24  |  |
| 天津工程公司        | 55,815,977.14  |  |  |  | 1,970,930.34  | 57,786,907.48  |  |
| 江苏节能公司        | 119,472,516.86 |  |  |  | 150,578.70    | 119,623,095.56 |  |
| YuhongAmerica | 11,260,317.60  |  |  |  |               | 11,260,317.60  |  |
| 南京虹山公司        | 35,000,000.00  |  |  |  |               | 35,000,000.00  |  |
| 青岛公司          | 50,130,433.18  |  |  |  | 447,838.32    | 50,578,271.50  |  |
| 民建公司          | 47,158,732.70  |  |  |  | 12,172,305.06 | 59,331,037.76  |  |
| 浙江科技公司        | 138,500,000.00 |  |  |  | -8,000,000.00 | 130,500,000.00 |  |
| 修缮公司          | 50,000,000.00  |  |  |  |               | 50,000,000.00  |  |
| 河南公司          | 50,205,947.12  |  |  |  | 707,113.20    | 50,913,060.32  |  |
| 天鼎丰控股公司       | 214,422,049.46 |  |  |  | 180,706.68    | 214,602,756.14 |  |





|           |                  |  |  |  |                |                  |  |
|-----------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|--|
| 荆门公司      | 50,160,181.10    |  |  |  | 549,976.86     | 50,710,157.96    |  |
| 北京虹运公司    |                  |  |  |  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00   |  |
| 庐山华砂公司    | 25,691,189.42    |  |  |  | 141,422.64     | 25,832,612.06    |  |
| 智能装备公司    | 18,306.41        |  |  |  | 62,854.50      | 81,160.91        |  |
| 四川建筑公司    | 50,105,261.86    |  |  |  | 361,413.42     | 50,466,675.28    |  |
| 雄安公司      | 41,647.09        |  |  |  | 142,993.98     | 184,641.07       |  |
| 顶之美公司     | 9,418,306.41     |  |  |  | 62,854.50      | 9,481,160.91     |  |
| 唐山炆和公司    | 19,390,000.00    |  |  |  |                | 19,390,000.00    |  |
| 广东建材公司    | 50,540,954.45    |  |  |  | 1,857,350.52   | 52,398,304.97    |  |
| 泉州雨虹      | 27,459.62        |  |  |  |                | 27,459.62        |  |
| 雨虹学院      | 5,000,000.00     |  |  |  |                | 5,000,000.00     |  |
| 广东泰维克     |                  |  |  |  | 4,600,000.00   | 4,600,000.00     |  |
| 湛江建筑材料公司  |                  |  |  |  | 2,500,000.00   | 2,500,000.00     |  |
| 德爱威中国     |                  |  |  |  | 1,059,098.40   | 1,059,098.40     |  |
| 德爱威工程     |                  |  |  |  | 911,390.31     | 911,390.31       |  |
| 广东孚达      |                  |  |  |  | 47,140.86      | 47,140.86        |  |
| 华砂砂浆      |                  |  |  |  | 248,041.56     | 248,041.56       |  |
| 泉州砂浆      |                  |  |  |  | 94,281.78      | 94,281.78        |  |
| 重庆砂浆      |                  |  |  |  | 94,281.78      | 94,281.78        |  |
| 天鼎丰非织造布公司 |                  |  |  |  | 461,766.58     | 461,766.58       |  |
| 滁州天鼎丰     |                  |  |  |  | 314,272.54     | 314,272.54       |  |
| 上海工程公司    |                  |  |  |  | 7,357,041.84   | 7,357,041.84     |  |
| 上海炆和      |                  |  |  |  | 94,281.78      | 94,281.78        |  |
| 昆山建材      |                  |  |  |  | 10,221,713.34  | 10,221,713.34    |  |
| 上海越大公司    |                  |  |  |  | 94,281.78      | 94,281.78        |  |
| 合计        | 3,215,175,394.33 |  |  |  | 161,304,660.87 | 3,376,480,055.20 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,063,033,621.28 | 2,607,740,609.56 | 3,364,029,080.53 | 2,875,534,838.93 |
| 合计   | 3,063,033,621.28 | 2,607,740,609.56 | 3,364,029,080.53 | 2,875,534,838.93 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

##### (1) 履约义务的说明

本集团销售卷材、涂料等商品属于某一时点的履约义务。本集团提供防水工程施工服务属于在某一时间段内履约的履约义务。

##### (2) 与剩余履约义务有关的信息

本集团提供的防水工程施工服务，属于在某一时段内履约的履约义务。截至 2020 年 6 月 30 日，本集团部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                                                | 金额            | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | -5,782,137.91 |    |
| 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）                                                                     | 76,873,964.30 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -104,546.18   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 828,129.46    |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 12,025,338.66 |    |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | 614,176.33    |    |
| 合计                                                                                                                | 59,175,894.68 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.13%     | 0.76        | 0.76        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.58%      | 0.720       | 0.720       |



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2020 年 8 月 29 日