



LUYANG 鲁阳

山东鲁阳节能材料股份有限公司

2020 年年度报告

2021-008

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鹿成滨、主管会计工作负责人杨翌及会计机构负责人(会计主管人员)刘维娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
Scott Dennis Horrigan	董事	个人身体原因	John Charles Dandolph Iv

1、公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和风险，敬请投资者注意投资风险。2、本报告中公司涉及对未来计划的陈述在实际运营中存在变动风险，不构成对投资者的实质承诺。3、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登为准。

公司在第四节经营情况讨论与分析中公司未来发展的展望部分描述了公司经营中存在的主要困难和风险，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 361684133 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	32
第五节 重要事项	49
第六节 股份变动及股东情况	56
第七节 优先股相关情况	56
第八节 可转换公司债券相关情况	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第十节 公司治理	58
第十一节 公司债券相关情况	66
第十二节 财务报告	74
第十三节 备查文件目录	75

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/鲁阳节能/鲁阳股份/山东鲁阳股份有限公司	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆鲁阳公司	指	新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司
内蒙古鲁阳公司	指	内蒙古鲁阳节能材料有限公司
贵州鲁阳公司	指	贵州鲁阳节能材料有限公司
青岛赛顿公司	指	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司
奇耐苏州/苏州奇耐	指	奇耐联合纤维（苏州）有限公司
鲁阳浩特	指	山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司
本报告	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2020 年年度报告
公司章程	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司章程
陶纤	指	陶瓷纤维（硅酸铝纤维）
玄武岩纤维/岩棉/玄武岩	指	玄武岩纤维
奇耐亚太	指	奇耐联合纤维亚太控股有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鲁阳节能	股票代码	002088
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东鲁阳节能材料股份有限公司		
公司的中文简称	鲁阳节能		
公司的外文名称（如有）	LUYANG ENERGY-SAVING MATERIALS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	鹿成滨		
注册地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		
注册地址的邮政编码	256100		
办公地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		
办公地址的邮政编码	256100		
公司网址	www.luyang.com		
电子信箱	luyang@luyang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘兆红	田寿波
联系地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
电话	0533-3283708	0533-3283708
传真	0533-3282059	0533-3282059
电子信箱	sdlyzqb@luyang.com	tianshoubo@luyang.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000267171810H
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	本报告期无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）与沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（以下简称“南麻资产”）签订《股权购买协议》，南麻资产通过协议转让股份的方式将其持有的67,853,820股公司股份（占公司已发行股份的29%）转让给奇耐亚太。2015年5月7日，奇耐亚太与南麻资产在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份过户登记手续，奇耐亚太成为公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层
签字会计师姓名	张毅强、高洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	2,325,686,118.59	2,147,040,501.61	8.32%	1,842,370,172.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	370,273,210.68	340,262,932.35	8.82%	307,171,856.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	351,180,237.40	331,145,626.40	6.05%	304,199,311.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	447,466,279.04	267,581,712.08	67.23%	231,285,921.64
基本每股收益（元/股）	1.03	0.96	7.29%	0.85
稀释每股收益（元/股）	1.03	0.96	7.29%	0.85
加权平均净资产收益率	16.00%	16.48%	-0.48%	16.08%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末

总资产（元）	3,304,349,944.17	3,084,140,580.09	7.14%	2,808,313,652.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,377,586,185.08	2,204,083,012.20	7.87%	2,031,593,558.29

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	336,066,234.75	551,059,967.10	621,580,709.69	816,979,207.05
归属于上市公司股东的净利润	40,779,551.82	78,054,556.20	103,306,562.02	148,132,540.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,808,042.34	77,252,609.50	101,924,510.83	131,195,074.73
经营活动产生的现金流量净额	4,826,687.03	144,296,352.08	144,909,181.09	153,434,058.84

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-179,914.16	218,120.64	-3,689,465.89	主要系处置固定资产损益。
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）	9,235,801.83	10,084,801.45	4,941,139.77	主要系研发经费补助、稳岗补贴、节能工程项目补助等计入当期损益的政府补助。
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		850,416.76	3,891,158.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,802.68	-415,802.24	-1,648,651.58	主要是公司公益性捐赠支出、供应商扣款及核销尾款等影响。
处置长期股权投资产生的投资收益	14,727,229.65	0.00	0.00	报告期处置全资子公司青岛赛顿陶瓷纤维有限公司 100% 股权产生的收益。
减：所得税影响额	3,989,341.36	1,620,230.66	521,635.67	
合计	19,092,973.28	9,117,305.95	2,972,545.02	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

公司主要从事陶瓷纤维、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质莫来石砖等耐火保温产品的研发、生产、销售、施工业务，玄武岩纤维产品的研发、生产、销售业务。公司陶瓷纤维产品、可溶纤维产品、氧化铝纤维产品和轻质莫来石砖产品在国内市场的销售模式以直销为主，在国际市场的销售模式以代理销售为主。公司玄武岩纤维产品在国内市场的销售模式为直销和代理销售并重。报告期内公司生产经营主要业务与经营模式未发生较大变化。陶瓷纤维产品销售价格总体保持稳定，报告期内公司优化了部分低温陶瓷纤维棉毯类产品销售价格定价策略，通过细分产品品种，提升产品质量，调整产品价格，低温陶瓷纤维棉毯类产品竞争力提升，提高了产能利用率。报告期内，玄武岩纤维产品销售价格保持相对稳定。

陶瓷纤维是指陶瓷材料通过熔融成纤工艺制备而成的轻质纤维，最高使用温度可达 1400℃，产品种类包括棉、毯、毡、板、纸、模块、异型件、纺织品等，具有耐高温、低热导、容重小、柔韧性好、易施工等性能，是优质的耐火、防火、保温、节能材料。产品广泛应用于石化、冶金、有色、建材、电力、机械、陶瓷、交通等行业的工业窑炉耐火保温、管道保温、绝热密封、辐射隔热等领域。随着陶瓷纤维产品生产、应用技术提高和产品种类增加，产品应用领域在不断拓展。

可溶纤维是一种能够有效降低纤维对人体及环境的危害性、符合国际卫生组织标准要求的新型陶瓷纤维材料，产品形态主要包括棉、毯、毡、板、纸、纺织品、异型块等，可用于工业设备管道隔热、船舶防火保温及建筑防火等领域。

氧化铝纤维是采用溶胶-凝胶工艺制备而成的轻质耐火纤维，最高使用温度可达 1600℃，产品广泛应用于冶金、石化、陶瓷等行业高温窑炉耐火保温领域。

轻质莫来石砖是指以氧化铝、蓝晶石等高纯耐火粉料为原料加工而成的一种硬质耐火保温制品，产品具有低热容、低热导率、尺寸精确、可任意切割等性能，广泛应用于冶金、石化、建材、陶瓷、机械等行业的工业炉耐火和保温领域。

玄武岩纤维是指以玄武岩为主要原料，经高温熔化后加工而成的一种无机纤维。玄武岩

纤维产品具有优良的保温、吸音、隔热、防火、透气等性能，广泛应用于建筑外墙防火保温、工业设备保温、管道保温等领域，在建筑保温市场具有较好的推广价值，在国内建筑领域的应用处于全面推广阶段。公司玄武岩纤维产品主要应用于建筑节能防火领域，凭借良好的产品性能，在建筑保温市场的综合竞争力已位居国内同行业前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程比年初增加 6,377,386.12 元，增长 40.43%，主要是报告期末在建生产线技改项目增加所致
货币资金	货币资金比年初增加 143,888,295.61 元，增长 32.31%，主要是报告期收到的货款增加所致
应收票据	应收票据比期初增加 176,550,651.40 元，增长 158.94%，主要是报告期收到的商业承兑增加所致
预付款项	预付款项比期初增加 9,850,166.81 元，增长 66.28%，主要是报告期末预付能源及材料款增加所致
其他应收款	其他应收款比期初减少 7,611,940.96 元，降低 30.48%，主要是报告期末员工借款及备用金减少所致
其他流动资产	其他流动资产比期初减少 2,828,962.15 元，降低 72.25%，主要是报告期末待认证和待抵扣进项税减少所致
其他非流动资产	其他非流动资产比期初减少 15,157,061.24 元，降低 56.71%，主要是报告期收回预付土地款所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司经过三十多年的发展与积淀，不断的研究开发、技术创新、装备改造、产品升级及管理提升，已在国内陶瓷纤维行业确定了稳定的行业领军地位，生产规模、产品品种、技术

装备、应用技术等方面已建立起明显优势；公司玄武岩纤维产品的综合竞争力不断增强，形成了工业、民用建筑两大市场齐头并进的发展格局。

1、核心团队优势：公司拥有强大的管理、技术、市场开发核心团队，具有深厚的行业经验和认知，对市场、行业的发展趋势具有较高的前瞻性和把握能力，并建立了以奋斗者为本，用成果交换的企业文化导向，对公司未来发展有着共同的愿景。

2、产能优势：公司具备年产三十六万吨陶瓷纤维产品的生产能力，拥有山东、内蒙古、新疆、贵州四大陶瓷纤维生产基地，产品覆盖全国，占全国销量的40%左右；具备年产十八万吨玄武岩纤维（岩棉）产品的生产能力，在建筑防火保温市场占有率持续提升。

3、品种优势：公司拥有陶瓷纤维、玄武岩纤维（岩棉）、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质耐火砖等上百个耐火保温产品品种，产品应用于工业耐火保温、建筑防火保温两大市场，并持续不断地通过产品和应用技术的研发和创新，满足不同行业的耐火、保温、防火、节能需求，为客户提供全面的、定制化的耐火、防火、保温、节能解决方案。

4、装备优势：公司制造装备世界一流，拥有年产万吨陶瓷纤维毯、年产万吨纤维板、年产四万吨岩棉、年产五百吨纤维纸等连续生产线，装备自动化水平高，陶瓷纤维毯生产线实现了从上料到包装的全流程自动化操作，玄武岩纤维电炉生产装备处于国际领先水平。

5、研发优势：拥有国家认定企业技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站等研发平台，配备国际领先的研发、检测设备，打造了以产品和应用技术研究为载体的专业研发团队，研发实力居同行业前列。

6、市场、品牌优势：公司拥有涵盖全国、穿透不同细分行业应用市场的销售网络；应用设计、施工服务实力雄厚，具有成熟、丰富的重大项目设计与施工经验，在冶金、石化、建材、机械等众多行业树立了诸多典型案例，“鲁阳”品牌受到客户的广泛信赖，具有良好的品牌知名度和美誉度。“鲁阳巴萨特”岩棉产品经过近几年的市场推广，凭借优质的产品质量和服务水平，塑造了良好的品牌形象，在建筑保温市场得到了广泛认可。

7、服务优势：公司集陶瓷纤维、玄武岩纤维、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质耐火砖等系列产品的研发、生产、应用设计、施工等多种服务于一体，拥有专业的设计、施工团队，可为客户提供高效、全面的耐火、保温、防火、节能服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，面对新冠疫情、世界经济下滑等严峻的外部环境，公司上下蓄势聚力迎接挑战，准确把握国内经济走势，在疫情期间积极开展“技改蓄势”、复工复产工作，为下半年产销两旺局面的实现打下了坚实的基础。积极开展市场调研，快速转型升级，通过细分产品品种，优化价格体系，提升了产品市场竞争力，产品销量持续增长；准确把握客户需求与市场发展趋势，充分利用公司在研发、配套、运输、施工方面的资源和实力，开展了以产品+综合服务为主体的销售转型，为销售收入的增长提供了有力支撑；生产转型逐步落地，生产效率、运营质量稳步提升；技术创新与成果推广并举，新产品、新应用、新技术实现较快的推广复制；进一步优化产销衔接、购销衔接、产购衔接业务，运营质量与工作效率有效提升。2020年，公司上下一心，共同努力，积极应对，外抓机遇拓市场，内抓管理增效益，产品产量、销售发货量、销售签约等各项经营指标均创历史新高，为公司的稳定健康发展以及市场占有率的持续提升奠定了良好基础。

2020年，公司实现营业收入2,325,686,118.59元，较去年同比增长8.32%；实现净利润370,273,210.68元，较去年同比增长8.82%。

2020年，按照年初确定的经营计划，根据市场与行业发展趋势，结合公司生产经营工作需要，公司重点开展了以下方面的工作：

1、严格落实国家及地方政府的指令和要求，积极做好疫情防控、复工复产工作，公司上下无一人感染新冠病毒，2020年各类产品入库量和销售量创历史新高。

2、研发工作

(1) 装备自动化研发工作取得重大突破，无人值守陶瓷纤维生产线建成投用、湿法制品自动化生产技术有了较大提升。

(2) 无机陶纤板、陶瓷纤维高强度板、高温纳米复合结构涂料等新产品研究取得新突破，为营销工作和未来发展创造了新的增长点。

(3) 落实以用户为中心的指导思想，研究发掘用户痛点，有针对性的开展产品、应用技术研发工作，全年立项研发课题23项，完成验收13项，申报专利100余项。

3、生产工作

(1) 2020年，公司开展了生产转型工作，生产管理从一体化向生产组织、生产保障、生产监理三段分离转变，生产效能指标持续改善优化；实施专业保障措施，提高生产组织水平，聚焦装备、能源、原料三大生产资源，组建专业保障队伍，实施24小时保姆式服务；对生产过程从原料、生产技术、产品质量、HSE实施全面作业监理，保障标准执行落地，为标准化生产、持续化运行提供了有力支撑。

(2) 生产技术优化改善取得良好的成果，生产技术推广有力地促进了效能提升工作。陶瓷纤维万吨生产线成纤能力、成纤质量均有较大提升；电炉岩棉生产技术进步较大，生产线产量提升。

(3) 大力开展生产技术和工艺持续改善活动，全年实施生产技术改善项目60余项，生产节支工作取得了较好成果。

4、销售工作

(1) 大力推动以产品+综合服务为主的销售转型工作，全年与100余家行业主体设计院进行了技术交流、设计推荐，实施重点应用技术推广项目22项，应用技术推广成果比2019年增加38%；积极推进产品+综合服务的销售模式，全年完成产品+综合服务项目30余项，为销售收入的增长提供了有力支撑，形成了典型业绩案例，为后续复制推广奠定了基础。

(2) 进一步提升产品市场竞争力，通过保温类陶瓷纤维棉毯产品品种细分、产品价格动态管理，有力地促进了销售放量，助推了2020年下半年产销两旺局面的实现。

(3) 行业开发工作继续取得好的成果，石化行业以及光热、轨道交通等新行业市场开发工作取得较大突破，对销售放量提质提供了有力支撑。

5、外协工作

(1) 调整采购策略，落实集中采购，通过整合共用物资资源，实行集中议标、集中招标、集中签约，有效的降低了采购成本。

(2) 供应商资源开发再创新高，全年新开发供应商240余户，保证了供应商数量和质量的不断提升。

6、标准化管理工作再上一个新台阶，2020年公司主导及参编外部标准9项，全年梳理优化产品标准、原料标准、生产工艺标准等900余项。

7、进一步优化提升货款管理，严控销售不赊销，通过授信管理制度，明确不赊销工作目标，不赊销工作得到有效管控，2020年开发新户不赊销占比90%以上。

8、完善合同风险等级管理体系，设置高、中、低三级合同风险预警，实施施工合同、配套合同专项评审机制，全面提升合同风险管控能力。

9、基础管理工作

(1) 全面开展了转变工作作风活动，督导全体管理人员根据岗位职责主动开展工作，管理水平进一步提升。

(2) 转变工作计划形式，全面推行工作报告制度，按照PDCA循环法，不断发现问题、解决问题，提高工作开展质量。

(3) 全面梳理事务、制度、流程，重新进行组织架构与岗位设置优化，编制完成了《鲁阳管理大纲》，基础管理更加规范化。

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

(一) 行业发展状况及公司所处行业地位

耐火材料是高温工业窑炉和设施的基础材料，主要应用于冶金、石化、有色金属、建材、机械制造、陶瓷等行业的窑炉内衬和设施的耐火绝热和保温领域。“碳达峰、碳中和”目标及《碳排放权交易管理办法》的发布，环保、节能等各项政策持续深入落实，上下游供给侧结构性改革的深入推动，为耐火材料行业创造了新的市场机会，同时对耐火材料行业企业发展也提出了更高要求，产品升级转型将成为耐火材料行业主要发展方向。国内耐火材料行业属于充分竞争行业，市场竞争主体数量多，大多数企业规模小，目前存在产能过剩、不规范竞争等问题，随着国家和各级地方政府对环境治理的推进，已淘汰了一批行业低效产能。国家出台了一系列指导文件意在整合并引导耐火材料行业规范发展，并鼓励行业龙头适时的进行行业内整合重组，形成一批龙头企业，促进行业高质量发展。未来我国耐火材料行业将继续通过产业升级、并购重组等方式不断提升行业集中度，优化行业竞争环境。

陶瓷纤维属于耐火材料行业中的保温隔热耐火制品分类，属于纤维类轻质耐火材料。陶瓷纤维产品种类丰富、形态多样，具有优良的耐火、绝热、防火、隔音、耐磨等性能。国内陶瓷纤维兴起于20世纪80年代，随着陶瓷纤维生产技术、应用技术的提升，产品种类日益丰富，应用领域不断拓展。各行业制造装备轻型化发展、清洁能源使用提升以及陶瓷纤维产品功能性产品种类的增多，使陶瓷纤维产品在冶金、石化、建材、电力、机械制造、有色等传统行业应用范围进一步扩展，并在船舶、光热、交通、环保除尘等多个新领域实现了产品推

广，近几年国内陶瓷纤维产品生产量和销售量呈上升趋势。目前国内陶瓷纤维行业规模化企业数量较少，企业装备水平参差不齐，低端产品产能建设多，低端产品竞争激烈。

2020年，面对疫情影响及复杂的国际形势和市场环境变化，耐火材料行业积极应对，主动作为，有序复工复产，有利保障了各行业耐火材料需求，同时抓住国内经济快速恢复的时机，充分利用部分下游用户行业产能增长、形势总体平稳的时机，继续推进供给侧结构性改革，产业集中度、环保治理水平不断提升，行业整体运行平稳，产量增长。根据中国耐火材料行业协会统计，2020年全国耐火材料产量2477.99万吨，同比增长1.94%。其中，致密定形耐火制品1370.94万吨，同比增长2.20%；保温隔热耐火制品62.21万吨，同比增长5.61%；不定形耐火制品1044.85万吨，同比增长1.39%。

（二）产业政策变动及对公司的影响

生态环境部发布并实施《重污染天气重点行业应急减排措施制定技术指南（2020年修订版）》（以下简称“指南”）。根据指南规定，在地方政府启动重污染天气应急响应时，涉气重点行业均应按照当地应急预案，开展应急减排。

为积极响应国家政策，公司提早布局，积极行动，大力开展节能减排，倡导绿色发展，积极参与起草了国家强制性标准《硅酸铝纤维及其制品单位产品能源消耗限额》及建材行业标准《绝热材料行业绿色工厂评价要求》，以标准引领，推动公司健康、高质量发展。按照减排清单要求，实施一事一策划、一线一策划，通过自查整改及第三方检查、检测等方式，实现减排达标。公司会严格遵守国家和地方环保政策和制度规定，并将继续通过技术研究、装备改进、工艺优化等措施不断提升和优化公司节能减排水平，为环境保护和推动陶瓷纤维行业节能、环保、智能的绿色发展做出支撑和努力。

（三）行业市场竞争状况及公司的市场地位

我国耐火原料、耐火制品及相关服务企业近2000家（此数据来源于中国耐火材料行业协会网站），规模以上企业数量较少，产能集中度低。通过近几年产业政策引导、环保治理淘汰、技术发展提升，行业逐步向规范化发展，龙头企业和技术先进型企业有更多发展机会。

公司在国内陶瓷纤维行业已确定了稳定的行业领军地位，生产规模、产品品种、技术装备、应用技术水平等方面已建立起明显优势。公司具备年产三十六万吨陶瓷纤维产品的生产能力，拥有山东、内蒙古、新疆、贵州等陶瓷纤维生产基地，产品覆盖全国，约占全国陶瓷纤维产品销量的40%；公司拥有涵盖全国的销售网络，应用设计、施工服务实力雄厚，具有成熟、丰富的重大项目设计与施工经验，在冶金、石化、建材、机械、有色等众多行业品牌

影响力较大。

（四）公司所处行业的周期性、季节性和区域性

耐火材料行业具有两大区域性特点分别是资源性和市场性，从资源性看，河南、山西、辽宁、山东、内蒙均有丰富的耐火原料储量，以上五省成为中国耐火材料主要产区；从市场性看，河北、浙江、江苏、北京等地存在较多大型钢铁企业，也诞生了一些耐火材料生产厂商。

目前陶瓷纤维产品已经广泛应用于冶金、石化、建材、机械制造、有色、船舶、电力等行业，随着行业应用领域的拓展，陶瓷纤维产品的行业发展和业绩无明显的周期性和季节性变化。

（五）主要产销模式

公司主导产品产销采取以销定产模式，根据客户订单进行生产排配、物料采购、交货安排，在国内市场销售以直销为主，在国际市场以经销为主。公司会根据产品交货周期和原材料价格变化储存部分原材料和标准化产品库存。

（六）公司产能利用情况

1、陶瓷纤维棉、毯及组件产品，主要应用于石化、冶金、电力、建材、有色、机械制造、船舶等行业的工业窑炉炉衬、保温及防火领域。2020年产能利用率在75%左右，上半年受疫情影响，产能利用率不足50%，下半年，通过产品竞争力提升措施的实施，产能利用率快速提升达到90%以上。

2、陶瓷纤维湿法制品，主要应用于石化、冶金、陶瓷、玻璃、有色等行业工业窑炉衬里和保温领域，2020年产能利用率在80%左右。

3、轻质莫来石砖和浇注料产品，主要应用于石化、冶金、机械制造、有色等行业的工业窑炉热面衬里和背衬领域，2020年产能利用率在70%左右。

主要产品细分	生产量		销售量		库存量	
	2020年数据 (万吨)	同比变动 (%)	2020年数 据(万吨)	同比变动 (%)	2020年数 据(万吨)	同比变动 (%)
陶瓷纤维棉、毯及组件	24.27	2.67%	24.49	7.29%	1.58	-12.15%
陶瓷纤维湿法制品	2.67	25.77%	2.65	22.03%	0.32	6.73%
轻质莫来石砖及浇注料产品	1.85	-15.33%	1.98	1.64%	0.55	-19.07%

公司结合市场供求情况计划实施以下产能利用率调整计划：

继续推动提升产品竞争力，通过细分产品品种、提升产品质量、优化定价策略等措施，

提升陶瓷纤维棉毯产品、陶瓷纤维湿法制品、浇注料产品、轻质耐火砖产品的竞争优势；通过应用技术研发、产品创新、重点产品和重点领域复制推广以及新市场的开发策略，扩大陶瓷纤维棉毯产品、陶瓷纤维湿法制品在耐火、防火市场的应用范围。

（七）主要产品的原材料和能源及其供应情况

2020年，陶瓷纤维产品主要原材料价格基本保持平稳。公司对市场供应价格实施动态信息收集，报告期内，公司通过新供应商开发、集中采购招标、适时战略库存、实施战略合作等举措，降低公司原材料采购成本。受国际经济形势、国家环保治理等因素的影响，2021年主要原材料价格呈上升趋势，公司将采取多措并举的方式，继续提升公司采购管理质量，有效管控采购成本。

陶瓷纤维产品的主要能源为电和天然气，2020年，公司能源供应平稳有序，公司通过与部分供应商实施战略合作以及产业优惠政策争取等方式降低了能源采购价格。2021年公司继续通过电力多边交易等方式，保障能源稳定供应，有效管控能源采购成本，并继续积极开展节能改造工作，通过工艺优化、装备提升等措施，提高能源利用效率。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,325,686,118.59	100%	2,147,040,501.61	100%	8.32%
分行业					
工业	2,312,604,813.78	99.44%	2,136,120,601.53	99.49%	8.26%
其他	13,081,304.81	0.56%	10,919,900.08	0.51%	19.79%
分产品					
陶瓷纤维制品	1,956,708,866.52	84.14%	1,833,741,869.64	85.41%	6.71%
玄武岩产品	355,895,947.26	15.30%	302,378,731.89	14.08%	17.70%

其他	13,081,304.81	0.56%	10,919,900.08	0.51%	19.79%
分地区					
国内	2,207,078,389.24	94.90%	2,014,855,130.89	93.84%	9.54%
国外	118,607,729.35	5.10%	132,185,370.72	6.16%	-10.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,312,604,813.78	1,478,691,242.88	36.06%	8.26%	15.63%	-4.08%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,956,708,866.52	1,177,879,839.21	39.80%	6.71%	13.00%	-3.36%
玄武岩产品	355,895,947.26	300,811,403.67	15.48%	17.70%	27.25%	-6.34%
分地区						
国内	2,207,078,389.24	1,390,948,158.22	36.98%	9.54%	17.27%	-4.15%
国外	118,607,729.35	93,391,868.94	21.26%	-10.27%	0.80%	-8.65%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,312,604,813.78	1,478,691,242.88	36.06%	8.26%	4.59%	2.25%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,956,708,866.52	1,177,879,839.21	39.80%	6.71%	1.50%	3.09%
玄武岩产品	355,895,947.26	300,811,403.67	15.48%	17.70%	18.74%	-0.74%
分地区						
国内	2,207,078,389.24	1,390,948,158.22	36.98%	9.54%	6.17%	2.00%

国外	118,607,729.35	93,391,868.94	21.26%	-10.27%	-9.94%	-0.29%
----	----------------	---------------	--------	---------	--------	--------

变更口径的理由

根据新收入准则的规定，公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用作为合同履约成本，确认为营业成本。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
工业制造业	销售量	吨	405,542.41	364,335.45	11.31%
	生产量	吨	403,371.87	372,486.69	8.29%
	库存量	吨	29,349.26	31,519.8	-6.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
陶瓷纤维制品	原材料	567,570,438.17	48.19%	533,570,371.12	51.19%	6.37%
陶瓷纤维制品	燃料、动力	259,997,878.11	22.07%	273,070,935.36	26.20%	-4.79%
陶瓷纤维制品	人工成本	122,779,781.25	10.42%	121,414,860.74	11.65%	1.12%
陶瓷纤维制品	装卸及运费	118,875,678.98	10.09%			100.00%
陶瓷纤维制品	其他	108,656,062.70	9.23%	114,315,537.66	10.96%	-4.95%
玄武岩产品	原材料	104,558,136.01	34.76%	80,328,280.63	33.98%	30.16%
玄武岩产品	燃料、动力	110,352,084.90	36.68%	96,444,891.39	40.80%	14.42%

玄武岩产品	人工成本	20,850,120.74	6.93%	20,273,870.78	8.58%	2.84%
玄武岩产品	装卸及运费	19,962,126.00	6.64%			100.00%
玄武岩产品	其他	45,088,936.02	14.99%	39,349,477.40	16.64%	14.59%

说明

根据新收入准则的规定，公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用作为合同履约成本，确认为营业成本。根据相同口径，数据如下：

产品分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
陶瓷纤维制品	原材料	567,570,438.17	48.19%	533,570,371.12	45.98%	6.37%
陶瓷纤维制品	燃料、动力	259,997,878.11	22.07%	273,070,935.36	23.53%	-4.79%
陶瓷纤维制品	人工成本	122,779,781.25	10.42%	121,414,860.74	10.46%	1.12%
陶瓷纤维制品	运费	118,875,678.98	10.09%	118,121,963.03	10.18%	0.64%
陶瓷纤维制品	其他	108,656,062.70	9.23%	114,315,537.66	9.85%	-4.95%
玄武岩产品	原材料	104,558,136.01	34.76%	80,328,280.63	31.71%	30.16%
玄武岩产品	燃料、动力	110,352,084.90	36.68%	96,444,891.39	38.07%	14.42%
玄武岩产品	人工成本	20,850,120.74	6.93%	20,273,870.78	8.00%	2.84%
玄武岩产品	运费	19,962,126.00	6.64%	16,939,200.00	6.69%	17.85%
玄武岩产品	其他	45,088,936.02	14.99%	39,349,477.40	15.53%	14.59%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、公司与淄博连储房地产开发有限公司于2020年10月30日签订股权转让协议，以人民币24,000,000.00元出售公司持有的青岛赛顿陶瓷纤维有限公司的100%股权，股权处置交割日为2020年11月30日，自2020年12月1日起，公司不再将青岛赛顿陶瓷纤维有限公司纳入合并范围，其本期及上年同期主要财务指标列示如下：

项目	2020年1月1日至11月30日	2019年1月1日至12月31日
营业收入	1,658,835.24	1,809,520.08
营业成本	454,160.41	495,447.72
净利润	937,420.55	971,910.88

2、本报告期公司投资设立山东鲁阳玄武岩纤维有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、

沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料有限公司六家全资子公司，六家子公司纳入本报告期合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	260,296,285.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.59%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	66,633,053.30	2.87%
2	第二名	57,833,821.28	2.49%
3	第三名	51,872,823.00	2.23%
4	第四名	47,092,604.14	2.02%
5	第五名	36,863,983.42	1.59%
合计	--	260,296,285.14	11.20%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五大客户中的第五名为鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司，是本公司控股股东之关联公司。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	344,018,233.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	143,188,125.14	10.03%
2	第二名	80,518,259.93	5.64%
3	第三名	48,079,160.42	3.37%
4	第四名	38,200,422.85	2.68%
5	第五名	34,032,265.47	2.38%
合计	--	344,018,233.81	24.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	168,671,312.58	273,075,824.47	-38.23%	主要是根据新收入准则的规定，公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用作为合同履约成本，确认为营业成本所致。
管理费用	118,661,952.86	116,772,386.61	1.62%	
财务费用	700,482.36	-1,155,329.19	160.63%	主要是本报告期汇兑损失增加所致
研发费用	103,011,554.13	81,720,726.48	26.05%	

4、研发投入

适用 不适用

2020年，公司继续秉承“依靠科技求发展，立足市场求效益”的发展方针，紧紧围绕研发是动力这一核心定位，认真落实研发项目分类管理、研发过程分段管控措施，从市场及用户需求入，积极开展新产品研发、老产品优化创新、工艺改进、装备自动化提升工作，取得了丰硕的研发成果。无机陶瓷纤维板等新产品相继研发成功；乙烯裂解炉全纤维炉衬新应用结构得以成功应用；纺织棉、消防卷帘毯、威盾模块等产品继续优化创新，产品竞争力提升；建成了国内第一条全自动无人值守陶瓷纤维毯生产线，公司生产装备自动化水平跃上新台阶。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	279	282	-1.06%
研发人员数量占比	10.92%	10.99%	-0.07%
研发投入金额（元）	103,011,554.13	81,720,726.48	26.05%
研发投入占营业收入比例	4.43%	3.81%	0.62%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,115,621,232.25	1,870,680,052.65	13.09%
经营活动现金流出小计	1,668,154,953.21	1,603,098,340.57	4.06%
经营活动产生的现金流量净额	447,466,279.04	267,581,712.08	67.23%
投资活动现金流入小计	25,246,814.67	122,652,117.35	-79.42%
投资活动现金流出小计	45,430,146.10	152,169,563.60	-70.15%
投资活动产生的现金流量净额	-20,183,331.43	-29,517,446.25	31.62%
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	10,000,000.00	-50.00%
筹资活动现金流出小计	245,541,082.66	258,085,274.69	-4.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-240,541,082.66	-248,085,274.69	3.04%
现金及现金等价物净增加额	181,312,455.55	-9,347,796.36	2,039.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加179,884,566.96元，增长67.23%，主要原因是报告期公司继续加强应收账款管理，并积极推行销售不赊销政策，收到的销售货款增加所致；
2. 投资活动现金流入小计比上年同期减少97,405,302.68元，降低79.42%，主要原因是报告期内银行理财产品赎回金额减少所致；
3. 投资活动现金流出小计比上年同期减少106,739,417.50元，降低70.15%，主要原因是报告期内购建固定资产支出减少及购买银行理财产品减少所致；
4. 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加9,334,114.82元，增长31.62%，主要原因是报告期银行理财产品赎回金额减少及购建固定资产支出减少所致；
5. 筹资活动现金流入小计比上年同期减少5,000,000.00元，降低50.00%，主要原因是报告期银行借款减少所致；
6. 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加190,660,251.91元，增长2039.63%，主要原因是报告期内收到的销售货款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为447,466,279.04元，较本年度净利润增加77,193,068.36元，差异的主要原因：一是报告期内公司加强应收账款管理，并积极推行销售不赊销政策，销售货款回收增加；二是公司销售发货量增加，产品库存金额减少；三是固定资产折旧计提影响。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,727,229.65	3.46%	青岛赛顿子公司处置收益	否
资产减值	-2,320,508.74	-0.54%	主要是报告期固定资产减值损失及存货减值损失	否
营业外收入	10,294,430.83	2.42%	主要是收到的政府补助	否
营业外支出	2,629,518.72	0.62%	主要是公益性捐赠支出	否
其他收益	2,641,269.37	0.62%	主要是企业享受的即征即退增值税、个税手续费返还等税收优惠	是
信用减值	-17,830,327.64	-4.18%	主要是本报告期应收票据、应收账款减值损失	否
资产处置收益	-155,392.49	-0.04%	主要是固定资产处置收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	589,197,769.80	17.83%	445,309,474.19	14.44%	3.39%	主要是报告期内收到的销售货款增加所致
应收账款	637,033,448.69	19.28%	650,764,077.58	21.10%	-1.82%	主要是报告期内收到的销售货款增加所致
存货	315,753,129.49	9.56%	354,643,851.75	11.50%	-1.94%	主要是产品发货量增长，报告期末库存商品减少所致
投资性房地产	30,738,922.31	0.93%	41,016,978.59	1.33%	-0.40%	主要是报告期处置青岛赛顿子公司股权所致
长期股权投资						
固定资产	767,392,843.61	23.22%	813,699,151.01	26.38%	-3.16%	主要是计提固定资产折旧所致

在建工程	22,152,487.58	0.67%	15,775,101.46	0.51%	0.16%	
短期借款	5,005,625.00	0.15%	10,012,083.33	0.32%	-0.17%	原因是报告期内归还部分银行贷款所致
应收票据	287,631,783.69	8.70%	111,081,132.29	3.60%	5.10%	主要是报告期内公司收到的商业承兑增加所致
应收款项融资	446,812,485.08	13.52%	425,089,916.66	13.78%	-0.26%	主要是报告期内收到的银行承兑汇票增加所致
预付款项	24,711,189.66	0.75%	14,861,022.85	0.48%	0.27%	主要是报告期内预付能源及材料款增加所致
其他应收款	17,362,755.52	0.53%	24,974,696.48	0.81%	-0.28%	主要是报告期内员工借款及备用金减少所致
其他流动资产	1,086,630.20	0.03%	3,915,592.35	0.13%	-0.10%	主要是报告期内待认证和待抵扣进项税减少所致
其他非流动资产	11,570,407.11	0.35%	26,727,468.35	0.87%	-0.52%	主要是报告期内收回预付土地款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资	425,089,916.66		-5,280,133.11		1,108,974,899.01	1,081,972,197.48		446,812,485.08
上述合计	425,089,916.66		-5,280,133.11		1,108,974,899.01	1,081,972,197.48		446,812,485.08
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押，必须具备一定的条件才能实现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用受益和处分权利受到限制的情况和安排。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
63,550,609.87	163,754,177.65	-61.19%

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、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
淄博连储房地产开发有限公司	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司100%股权	2020年11月30日	2,400	93.74	本次股权转让,对公司未来经营业务和业绩不会产生较大影响	3.38%	独立交易原则	否	不适用	是	是	2020年12月18日	详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于子公司股权转让完成的公告》(2020-044)。

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列产品的生产、销售,煤矸石的加工、销售	210,000,000.00	413,832,629.52	337,108,456.39	313,436,834.66	46,453,656.58	45,502,307.07

山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	子公司	多晶氧化铝纤维制品生产、销售等	5,000,000.00	46,312,822.49	42,327,257.14	31,018,255.97	10,117,427.86	9,176,292.01
贵州鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	55,000,000.00	83,239,418.14	74,923,628.24	51,499,162.04	7,057,653.72	6,066,489.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东鲁阳玄武岩纤维有限公司	投资设立	本报告期公司设立子公司，并将部分岩棉业务调整至子公司运作，子公司实现净利润 566 万元。
沂源鲁阳一贸易代理有限公司	投资设立	本报告期公司设立子公司，加强对行业销售人员的管理和绩效考核，子公司实现净利润-65 万元
沂源鲁阳二贸易代理有限公司	投资设立	本报告期公司设立子公司，加强对行业销售人员的管理和绩效考核，子公司实现净利润 168 万元
沂源鲁阳三贸易代理有限公司	投资设立	本报告期公司设立子公司，加强对行业销售人员的管理和绩效考核，子公司实现净利润-221 万元
沂源鲁阳国际贸易有限公司	投资设立	本报告期公司设立子公司，加强对行业销售人员的管理和绩效考核，子公司实现净利润 21 万元
山东鲁阳保温材料有限公司	投资设立	本报告期公司设立子公司，加强对行业销售人员的管理和绩效考核，子公司实现净利润-35 万元
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	股权转让	本报告期公司出售青岛赛顿子公司 100% 股价，出售价格 2400 万元，处置净收益 1252 万元。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及公司发展战略

“碳达峰、碳中和”目标及《碳排放权交易管理办法》的发布，环保、节能等各项政策持续深入的推进，下游行业对于“更节能、更环保、更安全”的需求趋势更加明确，由此带来的

新需求，为陶瓷纤维在工业耐火、保温、节能领域扩大应用创造了新的机会，成为行业发展新的增长动力；同时供给侧改革不断深入，新旧动能转换步伐不断加快，带来了新一轮产品升级和标准化进程，用户在选择服务时由注重价格向注重产品内在价值、注重服务水平转变的趋势明显。作为国内陶瓷纤维行业领军企业，公司将继续深耕节能环保领域，紧抓发展机遇，践行市场研发是龙头的经营理念，加快市场研发与推广速度，强化产品应用技术研究，拓宽新的应用领域，为增收创造条件，促进公司持续发展；由卖产品向卖窑衬转型，不断提升综合服务能力，在继续开展产品+综合服务销售转型基础上，尝试开展炉衬EPC销售服务，不断拓展产业链；继续推动产品竞争力提升，细分产品品种，提升产品质量，全面提升产能利用率；系统做好标准化建设工作，健全外协物资、配件、生产工艺等标准，建设规范的标准管理体系，为精细化管理、自动化、智能化实施奠定基础；进一步提升外协服务能力和水平，构建买好全球资源用好全球资源的供应链，为销售战略转型提供支撑；建立完善销售合同风险等级评审机制，全面推动不赊销工作实施，重点解决老户货款改善问题，优化货款结构；深入落实以成果交换为主体的激励机制，激发实施岗位人员的成果交换意识，通过有效的人员效能管理，实现公司与个体共赢。

（二）公司可能面临的发展风险

- 1、新冠疫情对经济的影响给公司业绩持续增长造成的压力；
- 2、技术保密与维权压力仍然较大，保护商业秘密，维护公司核心竞争力任务艰巨；
- 3、重大工程项目及部分长期合作客户的应收账款金额仍然较高，公司需要继续提升应收账款的管控质量；
- 4、公司战略转型相应带来人才需求层次的提升，人才保障能力对公司转型升级工作成效带来影响；
- 5、原材料及能源价格呈上涨趋势，公司需要继续充分协调各项资源，全方面推动做好降本增效工作，以消除物价上涨对效益的影响。

（三）2021年经营管理计划

2021年，公司将紧紧围绕“产品第一，价值至上；奋斗为本，成果为王”的工作指导方针，推动开展以下重点工作：

- 1、继续推动产品竞争力提升，细分产品品种，发挥技术优势、管理优势，打造成本优势、服务优势，持续推动产品销售放量，保持产销两旺局面。
- 2、加快市场研发与推广速度，强化产品应用技术研究，紧盯市场需求，解决用户痛点，

提升为客户全方位服务的能力。

3、认真抓好生产精细化管理工作。全面梳理生产管理要素，细化生产技术标准，建立简洁有效的执行、监督、评价体系，推进生产管理精细化的深入落实。

4、推动“质量好、效率高、成本低”生产管理目标落地。加快生产技术、装备技术标准化推进进程，严抓生产标准执行；加强专业化保障队伍建设，提高专业化保障能力，不断提高设备运转效率。

5、加快产品深加工生产线建设、湿法制品技改建设、纤维毯技改建设、新模块产能建设等技改扩能步伐，提高交货保障能力。

6、加强市场调研，进一步提升产品市场竞争力，提高细分产品市场占有率。

7、深入推动销售转型工作，优化开发与盈利模式，提升销售质量。

8、加强全纤维炉衬等新应用技术和新型模块等重点产品推广工作，推进细分行业深度开发，提升行业影响力。

9、继续推动完善销售合同风险等级评审机制，全面推动不赊销工作实施，强化对高风险合同的履约过程管控，推动诚信合作，优化货款结构。

10、早日构建买好全球资源，用好全球资源的供应链，探索更多的采购合作模式，加强与优秀供应商的合作，与供应商实现共赢。

11、加强标准管理工作，建设规范的标准管理体系；加强知识产权管理与品牌管理，重点做好新产品、新结构、新技术专利布局以及品牌应用提升工作。

12、加强逾期贷款管控、应收货款管控、资金占用管控，为公司提供强大的现金流支撑。

13、继续加强质量、安全、环保和职业健康安管理工作，设置红线，坚守底线，保障生产经营工作有序运作。

14、深入落实以成果交换为主体的激励机制，激发实施岗位人员的成果交换意识，通过有效的人员效能管理，实现公司与个体共赢。

15、加强文化传承与文化塑造管理，牢固树立奋斗文化、创新文化、诚信文化，对内塑造好奋斗文化氛围、对外树立好公司形象。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 11 月 03 日	公司	实地调研	机构	山东鲁商私募（投资）基金管理有限公司：郭嘉、公维晓；天风证券股份有限公司：朱建；巨能资本管理有限公司：薛瑞超、李宁、刘悦	1、公司产品的竞争优势和公司的市场地位；2、公司未来利润驱动因素或增长点；3、公司产品产销状态及 2020 年业绩目标。	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司实施连续、稳定的利润分配政策，利润分配兼顾公司的可持续发展和对投资者的合理投资回报，在满足公司生产经营资金需求情况下，积极采取现金方式分配利润，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的20%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

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

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

1、2018年年度利润分配方案：以公司2018年末总股本361,958,033股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利6.50元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2019年年度利润分配方案：以公司2019年末总股本361,702,033股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利3.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2020年半年度利润分配方案：以公司总股本361,702,033股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利3.50元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

4、2020年年度利润分配预案：以公司2020年末总股本361,684,133股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利8.50元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的	以其他方式（如回购股份）现金分红的	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普

			净利润的比 率	金额	普通股股东 净利润的比 例		司普通股股 东的净利润 的比率
2020 年	434,027,224.60	370,273,210.68	117.22%	0.00	0.00%	434,027,224.60	117.22%
2019 年	108,510,609.90	340,262,932.35	31.89%	0.00	0.00%	108,510,609.90	31.89%
2018 年	235,272,721.45	307,171,856.07	76.59%	0.00	0.00%	235,272,721.45	76.59%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8.5
分配预案的股本基数 (股)	361,684,133
现金分红金额 (元) (含税)	307,431,513.05
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	307,431,513.05
可分配利润 (元)	1,061,314,784.99
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2020 年母公司实现净利润 313,543,527.18 元, 按照《公司章程》规定, 提取 10% 的法定盈余公积 31,354,352.72 元, 扣除股份支付影响金额 57,449.81 元, 2020 年度母公司可供股东分配的利润为 282,131,724.65 元, 加年初未分配利润 1,014,289,381.79 元, 扣除 2020 年度 6 月份实施的 2019 年度每 10 股派发现金 3 元 (含税), 减少未分配利润 108,510,609.90 元, 扣除 2020 年度 10 月份实施的 2020 年中期每 10 股派发现金 3.5 元 (含税), 减少未分配利润 126,595,711.55 元, 可供股东分配的利润为 1,061,314,784.99 元。</p> <p>2020 年度利润分配预案: 拟以公司 2020 年末总股本 361,684,133 股为基数, 用未分配利润每 10 股派发现金红利 8.50 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。公司本次权益分派实施前, 如公司总股本由于股权激励行权、股份回购等原因发生变动的, 公司将按照分配比例不变的原则, 以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的可参与利润分配的股本为基数, 进行利润分配。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	避免同业竞争	<p>(1) UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC 和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体, 或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是, UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制; 前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务, 且 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。(2) 任何 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品, 均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。(3) 就任一承诺方而言, 在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后, 本承诺函对该方不再具有约束力。</p>	2014 年 04 月 04 日		正常履行
	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	保持经营独立性承诺	<p>(1) 保持经营独立性的承诺: 本次交易完成后, 鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系, 拥有独立的知识产权, 奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。(2) 规范关联交易的承诺: 为保障鲁阳股份公众股东的利益, UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与 UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺: 承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易; 但是, 对无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照鲁阳股份的公司章程、关联交</p>	2014 年 04 月 04 日		正常履行

			易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，该承诺对该方不再具有约束力。			
	Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.	保持上市公司独立性的承诺	本次权益变动完成后，承诺方将不会损害鲁阳节能作为上市公司的独立性。承诺方将在资产、人员、财务、机构及业务方面保持与鲁阳节能之间的独立，并保证不会从事影响鲁阳节能独立性的活动。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。	2018 年 10 月 08 日		正常履行
	Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.	规范上市公司关联交易的承诺	本次权益变动完成后，承诺方及其控制的其他企业将根据相关法律、法规及规则的要求尽量避免或减少与鲁阳节能及其控制的子公司之间进行关联交易。对无法避免或有合理原因的关联交易，承诺方及其控制的其他企业将遵照公平、公正、公开的原则与鲁阳节能及其控制的子公司进行该等关联交易，并根据相关法律、法规及鲁阳节能的公司章程履行法定程序及信息披露义务。承诺方及其控制的其他企业不会通过关联交易损害鲁阳节能及其他鲁阳节能股东的合法权益。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。	2018 年 10 月 08 日		正常履行
	Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.	避免与上市公司同业竞争的承诺	本次权益变动完成后，承诺方及其控制的其他企业将不在中国境内运营或新设任何从事或经营与鲁阳节能及鲁阳节能下属控股子公司从事或经营的主营业务构成实质性竞争的业务（以下简称“竞争业务”）的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式对该等新企业或竞争实体施加主要控制。如果承诺方或其控制的其他企业在中国境内有任何商业机会从事、参与或投资任何竞争业务，承诺方将及时通知鲁阳节能并在同等条件下将该等商业机会优先提供给鲁阳节能。仅当鲁阳节能拒绝该等商业机会时，承诺方及其控制的其他企业方可接受。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。仅就本承诺而言，Ulysses Parent, Inc. 和 Clearlake Capital Partners IV GP, L.P. 控制的其他企业范围不包含 ASP Unifrax Holdings, Inc. 及其控制的企业（包括但不限于 UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC 及奇耐联合纤维亚太控股有限公司），该等企业将继续按照 UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司于 2014 年 4 月 4 日出具的有关避免与鲁阳节能同业竞争的承诺函履行相关承诺。	2018 年 10 月 08 日		正常履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发	鹿成滨	避免同业	作为山东鲁阳股份有限公司董事长期间，不直接或间接经营任何	2008 年		正常

行或再融资时所作承诺		竞争承诺	对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务。否则，本人愿意承担相应责任。	03月27日		履行
	鹿成滨		本股东与股份公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。	2004年04月01日		正常履行
股权激励承诺	山东鲁阳节能材料股份有限公司	业绩承诺	2018年公司限制性股票激励计划业绩考核目标为：2018年度净利润相比2017年度增长不低于20%；2019年度净利润相比2017年度增长不低于40%；2020年度净利润相比2017年度增长不低于60%；2021年度净利润相比2017年度增长不低于80%。	2018年04月19日		正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认

的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。
执行新收入准则对2020年度财务报表的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
预收账款	-	177,129,675.15	-177,129,675.15
合同负债	163,978,622.86	-	163,978,622.86
其他流动负债	22,318,992.16	9,167,939.87	13,151,052.29

合并利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,484,340,027.16	1,344,875,961.83	139,464,065.33
销售费用	168,671,312.58	308,135,377.91	-139,464,065.33

公司资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
预收账款	-	159,062,741.07	-159,062,741.07
合同负债	147,990,185.62	-	147,990,185.62
其他流动负债	16,791,248.09	5,718,692.64	11,072,555.45

公司利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,448,329,206.56	1,335,641,399.91	112,687,806.65
销售费用	159,252,764.14	271,940,570.79	-112,687,806.65

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、公司与淄博连储房地产开发有限公司于2020年10月30日签订股权转让协议，以人民币24,000,000.00元出售公司持有的青岛赛顿陶瓷纤维有限公司的100%股权，股权处置交割日为2020年11月30日，自2020年12月1日起，公司不再将青岛赛顿陶瓷纤维有限公司纳入合并范围，其本期及上年同期主要财务指标列示如下：

项目	2020年1月1日至11月30日	2019年1月1日至12月31日
营业收入	1,658,835.24	1,809,520.08
营业成本	454,160.41	495,447.72
净利润	937,420.55	971,910.88

2、本报告期公司投资设立山东鲁阳玄武岩纤维有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂

源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料有限公司六家全资子公司，六家子公司纳入本报告期合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	76
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张毅强、高洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张毅强 5 年；高洁 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年4月19日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司拟向197名激励对象授予1,100万股限制性股票，授予价格为8.87元/股。

2、2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈2018年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等2018年限制性股票激励计划相关议案。

3、根据公司2017年年度股东大会授权，2018年6月15日公司召开第九届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于确定公司2018年限制性股票激励计划授予日的议案》和《关于公司2018年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》；确定本次限制性股票的授予日为2018年6月15日，同意公司向196名激励对象授予1,099万股限制性股票，授予价格由8.87元/股调整为8.37元/股。本次限制性股票的上市日期为2018年7月5日。《公司关于2018年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-025）于2018年7月3日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网。

4、2019年6月17日，公司分别召开第九届董事会第十二次（临时）会议及第九届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于调整公司2018年限制性股票激励计划股票回购价格的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划第一次解除限售期解锁条件成就的议案》，决定对已不符合激励条件的6名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计25.6万股进行回购注销；限制性股票回购价格由8.37元/股调整为7.72元/股，本次符合解锁条件的激励对象共计190人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为322.02万股，占目前公司股本总额的0.89%，本次解除限售股份的上市流通日期为2019年7月8日。

5、2019年7月9日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

6、公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交注销离职激励对象已获授但尚

未解除限售的25.6万股限制性股票的申请，2019年10月8日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成上述限制性股票的回购注销事宜。

7、2020年7月10日，公司分别召开第十届董事会第二次（临时）会议及第十届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就的议案》。2018年限制性股票激励计划股票回购价格由7.72元/股调整为7.42元/股，本次符合解锁条件的激励对象共计189人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为321.27万股，占公司股本总额的0.89%，本次解除限售股份的上市流通日期为2020年7月21日。

8、2020年8月24日，公司分别召开第十届董事会第三次会议及第十届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。因激励对象李晓明先生当选为公司监事，崔广海先生因个人原因离职，李晓明、崔广海已不再具备激励对象资格，公司对以上两人已获授但尚未解除限售的17,900股限制性股票进行回购注销。公司2020年半年度利润分配方案经2020年第一次临时股东大会批准且实施完毕后，限制性股票回购价格由7.42元/股调整为7.07元/股。

9、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本进行审验，出具了安永华明（2020）验字第61196931_J01号《验资报告》。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司17,900股限制性股票回购注销事宜已于2020年11月办理完成。

上述限制性股票激励计划实施的详细情况请见公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限	控股股东关联	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	453.65	0.32%		否	货币资金	市场公允价格	2020年04月29	《公司与LuyangUnifrax Trading Company

公司	方											日	Limited 签署 《独家经销协 议》暨奇耐产 品关联交易的 公告》披露于 巨潮资讯网
奇耐联合 纤维（上 海）有限 公司	控股 股东 关联 方	关联 采购	以协议 价格采 购商品	可比 非受 控价	市场 公允 价格	64.48	0.05%		否	货币 资金	市场公 允价格		
鲁阳奇耐 联合纤维 贸易有限 公司	控股 股东 关联 方	关联 销售	以协议 价格出 售商品	可比 非受 控价	市场 公允 价格	3,686.4	1.59%		否	货币 资金	市场公 允价格	2020 年04 月29 日	《公司与 Luyang Unifrax Trading Company Limited 签署 《独家经销协 议》暨公司产 品关联交易的 公告》披露于 巨潮资讯网
奇耐联合 纤维（上 海）有限 公司	控股 股东 关联 方	关联 销售	以协议 价格出 售商品	可比 非受 控价	市场 公允 价格	0.82	0.00%		否	货币 资金	市场公 允价格		
奇耐联合 纤维亚太 控股有限 公司	控股 股东 关联 方	关联 销售	以协议 价格出 售商品	可比 非受 控价	市场 公允 价格	89.54	0.04%		否	货币 资金	市场公 允价格		
合计				--	--	4,294.89	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司控股股东奇耐亚太及其关联方为外资企业，根据奇耐亚太的业务需求，公司需向奇耐亚太出具按照国际会计准则编制的财务报表，并且以英文方式向奇耐亚太提供信息、报告、文件和往来函件，公司费用相应增加，经双方协商，奇耐亚太向公司提供有关费用补偿，2020年奇耐亚太向公司支付补偿费用2,471,698.11元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
山东鲁阳股份有限公司关于签署《费用补偿协议》构成关联交易的公告（公告编号：2015-054）	2015年08月13日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司驻地县城内的四处房屋及全资子公司青岛赛顿陶瓷纤维有限公司厂房（处置前）

对外租赁，根据会计政策，上述资产已转入投资性房地产核算，2020年公司实现租赁收入282.12万元；2020年公司租赁生产厂房支出费用700万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

“发展节能材料，造福人类社会”是公司发展的初心和使命，作为国内陶瓷纤维行业标杆企业，公司着眼于陶瓷纤维行业的未来发展，不断投入人力、财力、物力推动陶瓷纤维生产、应用技术的提升和改进，推动行业健康持续发展。公司以实际行动积极践行企业的环保责任，注重环保设施配置和管理，达标排放；不断改进装备、优化工艺，减少能源和资源消耗。

公司发展离不开社会各界的支持，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、客户、供应商等各方面的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

公司自创办以来就树立了“做大企业，担大责任，尽大义务”的价值观与责任感，积极履行社会义务，大力支持社会公共基础设施建设，踊跃参与各种公益活动，解囊赈灾、扶贫济困、捐资助学，积极参加“民企帮村”、“民企帮学”等活动，以实际行动树立了良好的社会形象，受到当地政府的好评，先后荣获“山东省工商联系统抗震救灾先进集体”、“淄博慈善奖最具爱心慈善捐赠企业”、“淄博慈善事业突出贡献奖先进单位等荣誉。2020年公司继续积极参与慈善、捐助等社会公益事业，对外捐赠支出230余万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《环境保护主管部门实施查封、扣押办法》、《环境保护主管部门实施按日连续处罚办法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护条例》、《建设项目环境影响登记表备案管理办法》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》、《国家危险废物名录》、《危险废物转移联单管理办法》、《山东省环境保护条例》、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》、《污水排入城镇下水道水质标准》等与环境保护相关的法律法规和行业标准。

环境保护行政许可情况

根据淄博市生态环境局沂源分局下发的《关于全县固定污染源排放许可清理和2020年排污许可证发放登记的函》文件要求，按照《固定污染源排放许可分类管理名录（2019年版）》的行业分类，公司于2020年8月底完成排污许可证的申领工作，本许可有效期3年。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

	名称								
鲁阳节能	二氧化硫	有组织排放	42	厂区、车间	7.85mg/m ³	《山东省大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2013)	/	/	无超标排放
鲁阳节能	氮氧化物	有组织排放	42	厂区、车间	7.9mg/m ³	《山东省大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2013)	/	/	无超标排放
鲁阳节能	颗粒物	有组织排放	119	厂区、车间	6.86mg/m ³	《山东省大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2013)	/	/	无超标排放
鲁阳节能	COD	间歇式排放	4	厂区	36.45mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
鲁阳节能	氨氮	间歇式排放	4	厂区	0.31mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	5	车间	8.9mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	49mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	20.4mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	1	车间	7mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	165mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	19.8mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	48	车间	6.8mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	无超标排放
内蒙古鲁	COD	间歇式排	1	厂区	39mg/L	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	/	/	无超标排放

阳公司		放							
内蒙古鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	6.4mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无超标排放

对污染物的处理

生产过程涉及的大气主要污染物有颗粒物、氮氧化物、二氧化硫等，通过集尘罩收集相关污染物，经布袋除尘器、湿电除尘器、双碱法脱硫、SCR脱硝、湿法脱硫超净除尘等工艺处理，通过排气筒有组织的进行高空排放。公司定期对除尘、脱硫、脱硝设施进行检查、保养维护，保证设备有效运行。公司加装烟气在线监测系统，对排放数据进行实时上传，同时按期进行比对检测，各类污染物均达标排放，目前未发现超标情况。主要涉及的水污染物COD、氨氮等，通过预处理段、生化处理段和后处理段等污水处理工艺处理后，达到《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）要求。截止报告期末，公司环保设施运转正常。

环境自行监测方案

公司不具备自行监测条件，对于颗粒物、氮氧化物、二氧化硫等大气污染物及COD、氨氮等水污染物及其他环境污染物，公司均按要求定期委托第三方进行监测，监测标准执行《山东省大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）。

公司所采用的在线监测设备已通过环保部门验收，数据及时上传至淄博市环境自动监测监控系统；公司每季度委托第三方进行数据比对监测。

突发环境事件应急预案

公司根据要求编制了突发环境事件应急预案，以预防突发环境事件为重点，不断完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立了防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。突发环境事件应急预案均在当地环保部门登记备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2020年，公司按要求定期缴纳环境保护税，并投资800余万元用于公司生产环境治理和环保设备改造升级。

受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营	公司的整改措
----------	------	------	------	-----------	--------

					的影响	施
--	--	--	--	--	-----	---

其他应当公开的环境信息

公司环保设施运行正常，废水、废气等污染物排放浓度符合环保要求。

上市公司发生环境事故的相关情况

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年4月27日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了2019年度利润分配预案、关于会计政策变更的议案、公司2020年度贷款额度授权、公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited签署《独家经销协议》暨公司产品关联交易的议案、公司与Luyang Unifrax Trading Company Limited签署《独家经销协议》暨奇耐产品关联交易等议案。相关公告已于2020年4月29日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

2、公司于2020年5月8日召开第九届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了关于公司董事会换届选举等议案；召开第九届监事会第十四次（临时）会议，审议通过了关于公司监事会换届选举等议案。相关公告已于2020年5月9日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

3、公司于2020年5月20日召开第十届董事会第一次（临时）会议，审议通过了关于选举第十届董事会董事长的议案、关于聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书等议案，相关公告已于2020年5月22日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

4、公司于2020年7月10日召开第十届董事会第二次（临时）会议，审议通过了关于投资设立子公司、关于2018年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就等议案，相关公告于2020年7月11日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

5、公司于2020年8月24日召开第十届董事会第三次会议，审议通过了2020年半年度利润分配预案、关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案、关于变更公司注册资本及修订《公司章程》的议案、关于调整公司独立董事津贴等议案，相关公告于2020年8月26日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

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

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

山东鲁阳节能材料股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第二次会议审议通过了《关于处置青岛赛顿陶瓷纤维有限公司的议案》，同意授权公司经营层将公司全资子公司青岛赛顿陶瓷纤维有限公司（以下简称“青岛赛顿”）进行处置。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等指定信息披露媒体上的《第九届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2017-021）。截至本报告期末，公司与淄博连储房地产开发有限公司（以下简称“淄博连储”）完成青岛赛顿100%股权转让交割手续，公司不再持有青岛赛顿股权，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等指定信息披露媒体上的《关于子公司股权转让完成的公告》（公告编号：2020-044）

山东鲁阳节能材料股份有限公司（以下简称“公司”）为满足岩棉业务发展和销售管理的需要，2020年7月10日，公司召开第十届董事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于投资设立子公司的议案》，同意公司投资500万元设立沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司、山东鲁阳保温材料有限公司五家贸易代理子公司，投资500万元设立山东鲁阳玄武岩纤维有限公司。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等指定信息披露媒体上的《山东鲁阳节能材料股份有限公司关于投资设立子公司的公告》（公告编号：2020-027）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,104,325	13.30%				-5,506,965	-5,506,965	42,597,360	11.78%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	47,879,325	13.24%				-5,401,965	-5,401,965	42,477,360	11.74%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	47,879,325	13.24%				-5,401,965	-5,401,965	42,477,360	11.74%
4、外资持股	225,000	0.06%				-105,000	-105,000	120,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	225,000	0.06%				-105,000	-105,000	120,000	0.03%
二、无限售条件股份	313,597,708	86.70%				5,489,065	5,489,065	319,086,773	88.22%
1、人民币普通股	313,597,708	86.70%				5,489,065	5,489,065	319,086,773	88.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	361,702,033	100.00%				-17,900	-17,900	361,684,133	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高管所持股份锁定数量变动。

2、公司2018年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就，报告期内解锁并上市流通的限制性股票数量为321.27万股。

3、因部分激励对象当选为公司监事或离职，公司对不再具备激励对象资格的激励对象所持有的已获授但尚未解锁的17,900股限制性股票回购注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年7月10日，公司分别召开第十届董事会第二次（临时）会议及第十届监事会第二次（临时）会议，审议通过《关于2018年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计189人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为321.27万股，占公司股本总额的0.89%。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鹿成滨	36,747,853	0	0	36,747,853	董事持股锁定	不适用
盛新太	2,925,465	0	2,925,465	0	离职董事持股锁定	2020-11-16
鹿超	1,238,071			1,238,071	高管持股锁定、股权	不适用

					激励限售	
马中军	741,586			741,586	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
郑维金	379,275			379,275	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
赵生祥	105,000	7,500	0	112,500	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
刘兆红	56,000	4,000	0	60,000	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
王侃	5,625			5,625	监事持股锁定	不适用
李晓明	17,500	1,250	0	1,250	监事持股锁定；2020年5月当选为监事后不再符合股权激励对象资格，尚未解锁的限制性股票已注销。	不适用
郝建祥	6,750	0	6,750	0	按董监高股份相关规定锁定	根据离职监事股份转让相关规定
朱清滨	45,900	0	45,900	0	离职董事持股锁定	2020-11-16
张振明	375,000	0	175,000	200,000	股权激励限售	根据离职高管股份转让及公司限制性股票激励计划相关规定
ZHANG CHUN 张淳	225,000	0	105,000	120,000	股权激励限售	根据离职高管股份转让及公司限制性股票激励计划相关规定
部分限制性股票激励对象	5,235,300	0	2,243,700	2,991,200	员工限制性股票未到解除期限	第一期于2019年7月8日解除限售，第二期于2020年7月21日解除限售，尚未解除限售的限制性股票分批解限，至2022年全部完成。
合计	48,104,325	12,750	5,501,815	42,597,360	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,547	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,564	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	28.14%	101,780,730	0	0	101,780,730		
鹿成滨	境内自然人	13.55%	48,997,137	0	36,747,853	12,249,284		
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	3.91%	14,129,697	0	0	14,129,697		
亓瑛	境内自然人	1.59%	5,734,215	3,087,994	0	5,734,215		
盛新太	境内自然人	1.08%	3,900,620	0	0	3,900,620		
高俊昌	境内自然人	1.06%	3,828,033	0	0	3,828,033		
任德凤	境内自然人	1.01%	3,642,489	0	0	3,642,489		
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	其他	1.00%	3,611,066	-200,000	0	3,611,066		
毕研海	境内自然人	0.96%	3,484,423	0	0	3,484,423		
中央汇金资产管理有限责任	国有法人	0.86%	3,096,900	0	0	3,096,900		

公司							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	101,780,730	人民币普通股	101,780,730				
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	14,129,697	人民币普通股	14,129,697				
鹿成滨	12,249,284	人民币普通股	12,249,284				
亓瑛	5,734,215	人民币普通股	5,734,215				
盛新太	3,900,620	人民币普通股	3,900,620				
高俊昌	3,828,033	人民币普通股	3,828,033				
任德凤	3,642,489	人民币普通股	3,642,489				
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	3,611,066	人民币普通股	3,611,066				
毕研海	3,484,423	人民币普通股	3,484,423				
中央汇金资产管理有限责任公司	3,096,900	人民币普通股	3,096,900				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	鹿成滨与任德凤系夫妻关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
奇耐联合纤维亚太	John Charles	2010 年 08 月 26	33265510	投资控股、贸易服

控股有限公司	Dandolph Iv	日	务、咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。		

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

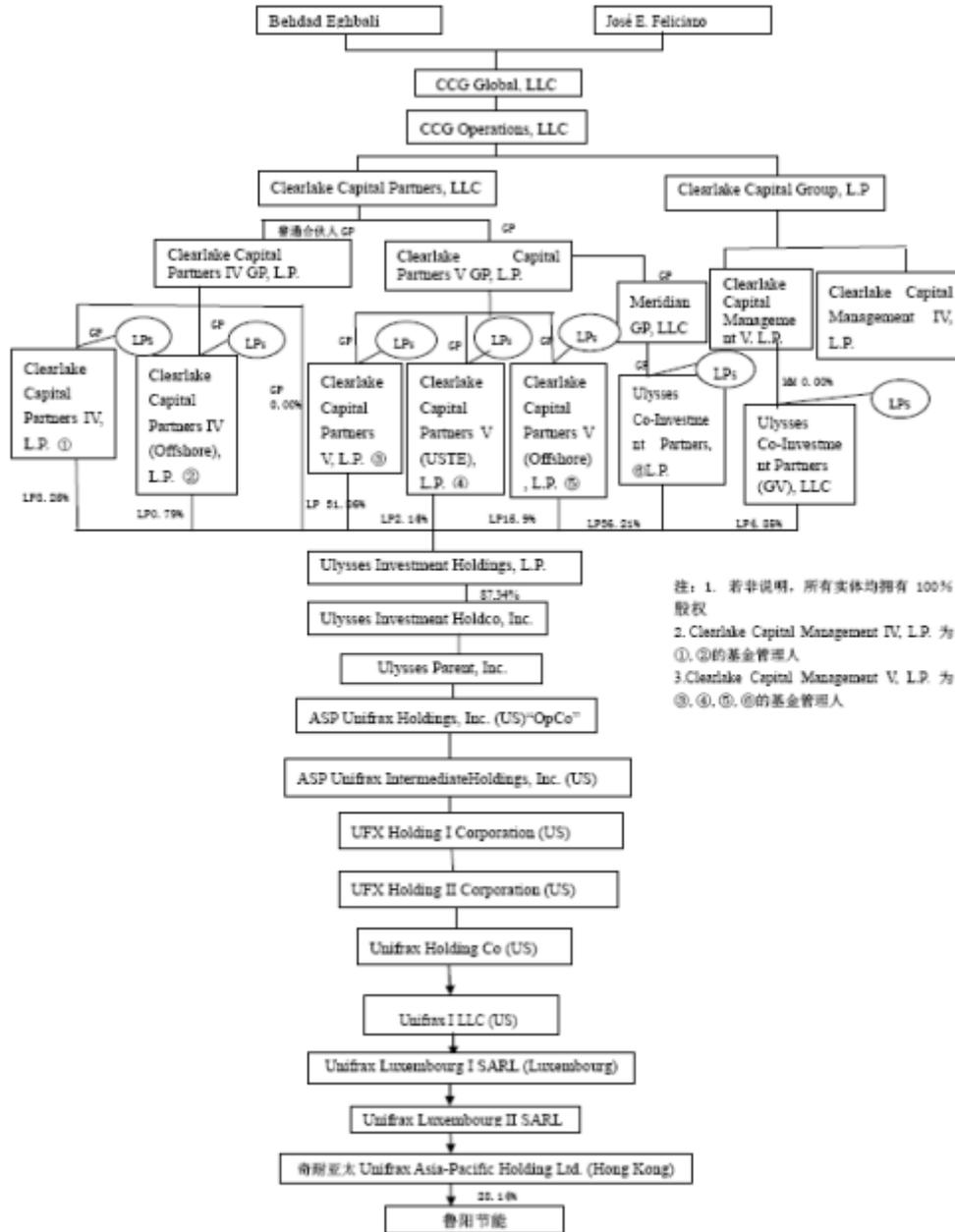
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
Jos éE. Feliciano	本人	美国	否
Behdad Eghbali	本人	美国	否
主要职业及职务	<p>Behdad Eghbali 自 2006 年至今，是 Clearlake Capital Group,L.P.的联席创始人和管理合伙人，并且在若干家 Clearlake Capital Group,L.P.投资的公司中担任董事；在联合创立 CCGLP 之前，在 TPG 从事私募股权投资业务；在加入 TPG 之前，在 Jefferies & Co.的并购部门以及摩根士丹利 (Morgan Stanley& Co.)的科技部门工作。</p> <p>Jos éE. Feliciano 自 2006 年至今，是 Clearlake Capital Group,L.P.的联席创始人和管理合伙人，并且在若干家 ClearlakeCapital Group,L.P.投资的公司中担任董事；在联合创立 CCG LP 之前，是 Tennenbaum Capital Partners (一家专注于特殊领域和信贷投资的私人投资机构)投资委员会成员和合伙人;在加入 Tennenbaum Capital Partners 之前，担任 govWorks,Inc. 的首席财务官(一家致力于向公共领域提供支付和其他服务的提供商)；在加入 govWorks, Inc.之前，在高盛 (Goldman, Sachs&Co) 并购和公司融资部门从事投资银行事务。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	<p>Jos éE. Feliciano 和 Behdad Eghbali 曾通过控制 ConvergeOne Holdings, Inc.的控股股东而间接控制 ConvergeOne Holdings, Inc.。ConvergeOne Holdings, Inc.曾是一家纳斯达克上市公司，于 2019 年 1 月私有化。</p>		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
鹿成滨	董事长	现任	男	62	1992年09月30日	2023年05月18日	48,997,137	0	0	0	48,997,137
鹿晓琨	董事/副总裁	现任	男	37	2013年05月10日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
鹿超	董事、总裁	现任	男	50	2016年01月21日	2023年05月18日	1,650,762	0	0	0	1,650,762
John Charles Dandolph Iv	董事	现任	男	45	2015年05月12日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
Brian Eldon Walker	董事	现任	男	54	2019年09月12日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
Scott Dennis Horrigan	董事	现任	男	47	2020年05月19日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
姜丽勇	独立董事	现任	男	45	2015年05月12日	2021年05月11日	0	0	0	0	0
沈佳云	独立董事	现任	男	56	2017年11月18日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
胡命基	独立董事	现任	男	55	2020年05月19日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
王侃	监事长	现任	男	42	2015年05月12日	2023年05月18日	7,500	0	0	0	7,500
刘佳琍	监事	现任	女	63	2019年01月31日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
李晓明	监事	现任	男	40	2020年05月19日	2023年05月18日	25,000	0	0	-17,500	7,500
郑维金	副总裁	现任	男	47	2011年03月21日	2023年05月18日	505,700	0	0	0	505,700
马中军	副总裁	现任	男	45	2015年05月12日	2023年05月18日	988,781	0	0	0	988,781
赵生祥	副总裁	现任	男	43	2020年05月	2023年05月	150,000	0	0	0	150,000

					月 20 日	月 18 日					
杨翌	财务总监	现任	男	49	2020年07月10日	2023年05月18日	0	0	0	0	0
刘兆红	董事会秘书	现任	女	41	2020年05月20日	2023年05月18日	80,000	0	0	0	80,000
Anthony B. Greene	董事	离任	男	62	2019年01月31日	2020年05月19日	0	0	0	0	0
王铁	独立董事	离任	男	49	2015年05月12日	2020年05月19日	0	0	0	0	0
郝建祥	监事	离任	男	49	2011年03月21日	2020年05月19日	9,000	0	0	0	9,000
张振明	副总裁、董事会秘书	离任	男	43	2016年04月20日	2020年05月20日	500,000	0	0	0	500,000
ZHANG CHUN 张淳	财务总监	离任	男	53	2015年05月12日	2020年05月20日	300,000	0	0	0	300,000
合计	--	--	--	--	--	--	53,213,880	0	0	-17,500	53,196,380

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
Anthony B. Greene	董事	任期满离任	2020年05月19日	任期满离任
Scott Dennis Horrigan	董事	被选举	2020年05月19日	董事会换届选举，被选举为董事
王铁	独立董事	任期满离任	2020年05月19日	任期满离任
胡命基	独立董事	被选举	2020年05月19日	董事会换届选举，被选举为独立董事
张振明	副总裁、董事会秘书	任期满离任	2020年05月20日	任期满离任
刘兆红	董事会秘书	聘任	2020年05月20日	聘任
赵生祥	副总裁	聘任	2020年05月20日	聘任
ZHANG CHUN 张淳	财务总监	任期满离任	2020年05月20日	任期满离任
杨翌	财务总监	聘任	2020年07月10日	聘任
郝建祥	监事	任期满离任	2020年05月19日	任期满离任

李晓明	监事	被选举	2020年05月19日	监事会换届选举，被选举为监事
-----	----	-----	-------------	----------------

三、任职情况

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

1、鹿成滨先生，1992年10月至今任公司董事长，1992年10月至2011年3月曾任公司总裁，2008年至今任中国耐火材料行业协会副会长。

2、鹿超先生，2003年7月至2014年4月任公司董事会秘书；2009年3月至2011年3月、2013年4月至2016年1月曾任公司副总裁；2011年4月至2013年4月曾任公司董事；2009年12月至今任内蒙古鲁阳节能材料有限公司董事长；2016年1月至今任公司总裁；2017年11月至今任公司董事。

3、鹿晓琨先生，2007年3月至2011年11月曾任华泰联合证券投资银行部项目经理；2011年11月至2013年4月任本公司市场研究院副总经理；2015年5月至今任公司副总裁；2013年5月至今任公司董事。

4、John Charles Dandolph Iv先生，历任Momentive Performance Materials 董事长、财务总监，通用电气(General Electric)财务总监、美国奇耐联合纤维公司（Unifrax）财务总监，现任Unifrax I LLC总裁兼首席执行官；2015年5月至今任公司董事。

5、Brian Eldon Walker先生，1993年至2010年，在沃尔玛公司担任过各种全球职务，最近的是在2006年至2010年任亚洲区人力资源副总裁；2011年至2015年，任Kimberly Clark Corporation人力资源副总裁；2015年至2016年，任Sally Beauty Holdings的高级副总裁兼首席人力资源官；自2017年起，Walker先生任Unifrax I LLC的高级副总裁兼首席人力资源官；2019年9月至今任公司董事。

6、Scott Dennis Horrigan先生，2012年至2015年，在ITT, Corp.担任财务和会计执行总监；2015年到2018年，在Unifrax I LLC担任财务规划和全球分析总监；2018年至今担任Unifrax I LLC财务部副总裁，负责财务规划、分析；2020年9月至今担任Unifrax I LLC 高级副总裁兼首席运营官、首席财务官；2020年5月至今任公司董事。

7、姜丽勇先生，历任中华人民共和国商务部条约法律司主任科员，中华人民共和国常驻世界贸易组织（WTO）代表团（瑞士日内瓦）三等秘书，现任北京市高朋律师事务所合伙人律师、北京国科恒通科技股份有限公司独立董事、山东新华医疗器械股份有限公司独立董事；2015年5月至今任公司独立董事。

8、沈佳云先生，曾任德勤会计师事务所审计经理，上海上会会计师事务所副主任会计师，现任上会会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、上海中华控股股份有限公司独立董事，2017年11月至今任公司独立董事。

9、胡命基先生，1992年到2006年在General Electric担任过各种全球职务，包括GE Toshiba Silicones的董事会主席兼首席执行官，GE Advance Materials的中国区总裁兼首席执行官，GE Plastics' Noryl Asia的总经理等；2006年至2008年担任Momentive Performance Materials Asia Pacific的总裁兼首席执行官；2008年至2012年担任VWRInternational的全球高级副总裁兼亚太区总裁；2012年8月至今担任富祥塑胶制品（上海）有限公司的集团总裁兼首席执行官等，2020年5月至今任公司独立董事。

10、王侃先生，自1998年3月始先后在公司担任银行会计、结算会计、成本会计、财务部副经理、财务部经理等职务，2013年4月至2015年4月任公司财务总监；2015年5月至今任公司监事长。

11、刘佳琍女士，2014年至2017年担任Momentive Performance Materials亚太区业务发展部经理，2019年起担任Unifrax I LLC亚太区业务发展总监；2019年1月至今任公司监事。

12、李晓明先生，2005年至今在山东鲁阳节能材料股份有限公司工作，先后从事过外贸销售、外事助理等职务，现任公司高温除尘产品销售业务部经理，2020年5月至今任公司监事。

13、马中军先生，历任公司技术部经理、生产部经理、人事总监、贵州鲁阳节能材料有限公司总经理、鲁阳公司硬质耐火材料分公司总经理、总裁助理等职务；2015年5月至今任公司副总裁；2018年12月任新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司法定代表人。

14、郑维金先生，自2007年历任公司采购部经理、销售大区经理、一分厂厂长等职务，2011年3月至今任公司副总裁，2015年4月任奇耐联合纤维（苏州）有限公司法定代表人。

15、赵生祥先生，2014年4月至今任公司高温纤维分公司总经理职务，2020年5月至今任公司副总裁。

16、杨翌先生，2009年8月至2012年3月，任标准纺织中国区财务总监；2012年3月至2020年7月，任费斯托产品供应组织中国区财务总监，2020年7月至今任公司财务总监。

17、刘兆红女士，1999年6月至今在公司工作，历任公司技术档案管理员、档案室主任、董事会办公室副主任等职务，2011年4月至2020年5月任公司证券事务代表；2020年5月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
John Charles Dandolph Iv	Unifrax I LLC	总裁兼首席执行官	2017 年 11 月 11 日		是
Brian Eldon Walker	Unifrax I LLC	高级副总裁兼首席人力资源官	2017 年 07 月 30 日		是
刘佳琍	Unifrax I LLC	亚太区业务发展部经理	2019 年 01 月 01 日		是
Scott Dennis Horrigan	Unifrax I LLC	高级副总裁兼首席运营官、首席财务官	2020 年 09 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鹿成滨	山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	董事长	2011 年 05 月 18 日		否
鹿成滨	中国耐火材料行业协会	副会长	2008 年 09 月 24 日		否
鹿超	内蒙古鲁阳节能材料有限公司	董事长	2009 年 12 月 02 日		否
姜丽勇	北京国科恒通科技股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 12 日		是
姜丽勇	北京市高朋律师事务所	合伙人	2010 年 11 月 01 日		是
姜丽勇	山东新华医疗器械股份有限公司	独立董事	2021 年 01 月 27 日		是
沈佳云	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人	2018 年 09 月 27 日		是
沈佳云	上海申华控股股份有限公司	独立董事	2018 年 06 月 01 日		是
胡命基	富祥塑胶制品（上海）有限公司	集团总裁兼首席执行官	2012 年 08 月 06 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩及长远发展，制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》（以下简称《薪酬管理办法》），并根据公司发展需要对制度进行适时修订完善，此制度的制订与修订均经董事会审议后，提交公司股东大会表决。公司按照《薪酬管理办法》发放董事、监事、高管基本薪酬，年末董事会薪酬与考核委员会根据年度利润目标完成情况对董事长、总裁、副总裁、监事长等人员的年度利润考核提成进行考核，并根据《薪酬管理办法》和《公司工资制度》对董事、监事、高管人员的全年薪酬发放情况进行审核确认。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
鹿成滨	董事长	男	62	现任	220.26	否
鹿超	董事、总裁	男	50	现任	171.6	否
鹿晓琨	董事、副总裁	男	37	现任	115.39	否
John Charles Dandolph Iv	董事	男	45	现任	0	是
Brian Eldon Walker	董事	男	54	现任	0	是
Scott Dennis Horrigan	董事	男	47	现任	0	是
姜丽勇	独立董事	男	45	现任	8	否
沈佳云	独立董事	男	56	现任	8	否
胡命基	独立董事	男	55	现任	5.67	否
郑维金	副总裁	男	47	现任	116.3	否
马中军	副总裁	男	45	现任	116.27	否
赵生祥	副总裁	男	43	现任	112.14	否
杨翌	财务总监	男	49	现任	74.91	否
刘兆红	董事会秘书	女	41	现任	36.19	否
王侃	监事长	男	42	现任	116.27	否
李晓明	监事	男	40	现任	13.72	否
刘佳琍	监事	女	63	现任	0	是

Anthony B. Greene	董事	男	62	离任	0	是
王铁	独立董事	男	49	离任	2.92	否
郝建祥	监事	男	49	离任	16.66	否
张振明	副总裁、董事会秘书	男	43	离任	74.09	否
张淳 ZHANGCHUN	财务总监	男	53	离任	40.15	否
合计	--	--	--	--	1,248.54	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,468
主要子公司在职员工的数量（人）	1,086
在职员工的数量合计（人）	2,554
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,554
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,576
销售人员	534
技术人员	279
财务人员	69
行政人员	96
合计	2,554
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	22
本科	278
专科	528
高中及以下学历	1,725
合计	2,554

2、薪酬政策

公司执行“按劳分配，能者多劳、多劳多得”的薪酬政策，强调成果交换理念，针对管理岗位、销售岗位、采购岗位、研发岗位、生产及辅助岗位等不同岗位，确定不同的工资形式与激励政策，充分调动员工创造成果的积极性，通过合理的价值评估和分配，保持在同行业及当地具备比较优势的薪酬水平。

3、培训计划

公司十分注重员工的职业技能、道德素养的培训工作。在职业技能培训方面，分析岗位技能缺口，编制培训计划，组织内外部资源，不断提升员工岗位胜任力。在员工文化素养和道德品质培训方面，通过内部培训与外委培训相结合的方式，以灵活多样的教育形式推进公司企业文化的宣贯，统一全员的价值观念，塑造优秀职业品德。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	893,308
劳务外包支付的报酬总额（元）	20,546,086.16

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，建立健全了规范的治理结构，制定了三会一层的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。报告期内，公司结合工作实际情况，继续优化完善法人治理结构和内部控制制度，以不断提高公司规范运作水平。截至本报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，股东大会的召集、召开及股东大会的表决程序均符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定。公司平等对待全体股东，采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易决策程序符合规定，关联股东回避表决，不存在控股股东违规占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，董事会共召开了6次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事能够按照《董

事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责的履行义务。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。报告期内，监事会共召开了6次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。监事能够按照《监事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于管理层

总经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，认真贯彻、执行股东大会、董事会的决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，并对高级管理人员、核心业务和技术骨干实施了限制性股票激励计划，充分调动了核心人员的积极性，有利于公司稳定发展。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

（八）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规章制度要求，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等内部管理制度，规范信息披露与投资者关系管理。公司指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，接待投资者的来访和咨询，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保股东公平获得公司相关信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东奇耐亚太及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外	公司与控股股东及其关联方属于同行业。2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）与公司原控股股东沂源县南麻街道集体资产经营管理中心签署《股份购买协议》，奇耐亚太通过协议购买股份的方式受让沂源县南麻街道集体资产经营管理中心所持有的本公司67,853,820股（占公司总股本的29%）股份。2015年5月7日，奇耐亚太与沂源县南麻街道集体资产经营管理中心在中国证券登记结算有限责任	为避免同业竞争问题，公司控股股东及其关联方均作出了避免同业竞争的承诺。1、承诺将不在中国运营或新设任何从事或经营与公司及下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体；任何 Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品，均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 Unifrax 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。但是，UFX HOLDING II CORPORATION (奇耐亚太之间接控制人，以下简称“Unifrax”)及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务(以下简称“汽车业务”)的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 Unifrax 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且 Unifrax 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温	1、2015年4月23日，公司与 Luyang Unifrax Trading Company Limited (以下简称“Luyang Unifrax”，系 Unifrax 的全资子公司)互相签订《独家经销协议》，公司指定 Luyang Unifrax 在期限内作为公司在海外主要市场（北美洲、南美洲、中部美洲、欧洲<俄罗斯除外>、印度）内陶瓷纤维制品的独家经销商，同时，Luyang Unifrax 指定公司在期限内作为其在中国地区与公司主营业务可

		公司深圳分公司完成了股份过户手续，奇耐亚太成为公司控股股东。奇耐亚太及其关联方主要从事陶瓷纤维的生产销售，与公司属于同行业。	隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。如鲁阳股份有意进行任何与汽车业务可能构成竞争或潜在竞争的经营活动，均须事先获得双方一致同意。2、UFX HOLDING II CORPORATION 应，且 American Securities LLC 应促使 UFX HOLDING II CORPORATION 按照《战略合作协议》约定，在股份转让完成后五年内将唐山阿尔菲索的股权妥善处理完毕。	能构成竞争或潜在竞争的产品独家经销商。2、2018 年 8 月完成唐山阿尔菲索耐火纤维有限公司的股权受让。
--	--	--	---	---

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	52.72%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	《公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-018）披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.47%	2020 年 09 月 11 日	2020 年 09 月 12 日	《公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-037）披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜丽勇	6	0	6	0	0	否	1
沈佳云	6	0	6	0	0	否	0

胡命基	4	0	4	0	0	否	1
王铁	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责，关注公司生产经营工作，对公司内控制度的完善和经营决策提出了专业性意见，对报告期内公司发生的聘请财务审计机构、利润分配、限制性股票解除限售、会计政策变更等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会由四名董事和一名独立董事组成，报告期内公司董事会战略委员会对公司发展战略、发展计划等事项进行了讨论审议。

2、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由一名董事和两名独立董事组成，报告期内公司董事会审计委员会对公司财务信息及其披露、内控制度建设及执行、会计政策调整、内部审计实施等事项进行了审核确认。

3、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由一名董事和两名独立董事组成，报告期内公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员薪酬管理制度的执行及薪酬发放情况以及制度修订进行了审议确认，对公司限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就等事项进行

了审议。

4、董事会提名委员会

公司董事会提名委员会由一名董事和两名独立董事组成，报告期内公司董事会提名委员会认真履行职责，对公司董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效评价体系，并不断完善改进高级管理人员的绩效评价标准、激励与约束机制，公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，按董事会下达的经营指标计划开展工作。公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；② 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③ 已经发现并报告给管理层的	(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括：① 违反国家法律、法规或规范性文件；② 重大决策程序不科学，导致决策失误；③ 内部控制评价的重大缺陷未得到整改；④ 重要业务

	<p>重大缺陷在合理的时间内未加以改正；④ 控制环境无效；⑤ 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。（2）财务报告重要缺陷的迹象包括：① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；③ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。（3）一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤ 其他对公司产生重大负面影响的情形。（2）非财务报告重要缺陷的迹象包括：① 决策程序不科学，导致出现一般性失误；② 内部控制评价的重要缺陷未得到整改；③ 重要业务制度或控制系统存在缺陷；④ 其他对公司产生较大负面影响的情形。（3）非财务报告一般缺陷的迹象包括：① 决策程序效率不高；② 内部控制评价的一般缺陷未得到整改；③ 一般业务制度或控制系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>（1）财务报告重大缺陷：① 营业收入潜在错报≥营业收入总额的 2%；② 利润总额潜在错报≥利润总额的 10%；③ 资产总额潜在错报≥资产总额的 1%；（2）财务报告重要缺陷：① 营业收入总额的 1%≤营业收入潜在错报<营业收入总额的 2%；② 利润总额的 5%≤利润总额潜在错报<利润总额的 10%；③ 资产总额的 0.5%≤资产总额潜在错报<资产总额的 1%；（3）财务报告一般缺陷：① 营业收入潜在错报<营业收入总额的 1%；② 利润总额潜在错报<利润总额的 5%；③ 资产总额潜在错报<资产总额的 0.5%。</p>	<p>（1）非财务报告重大缺陷：① 造成直接财产损失金额 500 万元以上；② 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；（2）非财务报告重要缺陷：① 造成直接财产损失金额 100 万元-500 万元（含 500 万元）；② 受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大影响；（3）非财务报告一般缺陷：① 造成直接财产损失金额 100 万元（含 100 万元）以下；② 受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成重大影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

<p>内部控制鉴证报告中的审议意见段</p>
<p>我们认为，于 2020 年 12 月 31 日贵集团在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）建立的与财务报表相关的内部控制。</p>

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《山东鲁阳节能材料股份有限公司内部控制审核报告》披露于巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 29 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2021）审字第 61196931_J01 号
注册会计师姓名	张毅强 高洁

审计报告正文

审计报告

安永华明（2021）审字第61196931_J01号
山东鲁阳节能材料股份有限公司

山东鲁阳节能材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东鲁阳节能材料股份有限公司的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的山东鲁阳节能材料股份有限公司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，公允反映了山东鲁阳节能材料股份有限公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
应收账款和应收票据坏账准备的计提	
<p>于2020年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额人民币67,817.17万元，坏账准备余额人民币4,113.83万元，应收票据账面余额人民币30,256.52万元，坏账准备余额人民币1,493.35万元；公司财务报表中应收账款账面余额人民币69,067.68万元，坏账准备余额人民币3,623.29万元，应收票据账面余额人民币26,883.96万元，坏账准备余额人民币1,444.94万元。</p> <p>山东鲁阳节能材料股份有限公司及其子公司（“贵集团”）的应收账款及应收票据以摊余成本计量，管理层以预期信用损失模型为基础，对应收账款及应收票据选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额对其进行减值处理并确认减值准备。管理层在确定预期信用损失时，涉及选择恰当的信用损失模型、模型假设的应用、确定关键参数和假设以及制定前瞻性调整因素做出重大判断和估计，因此我们将应收账款及应收票据坏账准备的计提作为关键审计事项。</p> <p>财务报表对应收账款坏账准备计提的披露参见财务报表，附注三、8 金融工具，附注三、30 重大会计判断和估计，附注五、2 应收票据，附注五、3 应收账款以及附注十五、1 应收账款。</p>	<p>在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>我们评价和测试了贵集团应收账款及应收票据减值准备流程的内部控制；对于单项计提坏账准备的应收账款及应收票据，我们对选定的样本复核了贵集团判断计提坏账准备的依据，包括客户的持续经营情况、历史收款情况以及期后收款情况等，以评价贵集团对未来现金流量现值的预计及单项计提的坏账准备；</p> <p>对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款及应收票据，我们对选定的样本复核了账龄等关键信息，并复核了贵集团评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括贵集团结合历史坏账率和前瞻性信息等对信用风险做出的评估；</p> <p>此外，我们还评估了贵集团在合并财务报表中对于应收账款及应收票据坏账准备的披露是否充分。</p>

四、其他信息

山东鲁阳节能材料股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则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，管理层负责评估山东鲁阳节能材料股份有限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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东鲁阳节能材料股份有限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。
- （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，就可能导致对山东鲁阳节能材料股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东鲁阳节能材料股份有限公司不能持续经营。
- （5） 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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） 就山东鲁阳节能材料股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张毅强
（项目合伙人）

中国注册会计师：高 洁

中国 北京

2021年3月29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：山东鲁阳节能材料股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	589,197,769.80	445,309,474.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	287,631,783.69	111,081,132.29
应收账款	637,033,448.69	650,764,077.58
应收款项融资	446,812,485.08	425,089,916.66
预付款项	24,711,189.66	14,861,022.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,362,755.52	24,974,696.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	315,753,129.49	354,643,851.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,086,630.20	3,915,592.35
流动资产合计	2,319,589,192.13	2,030,639,764.15
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,738,922.31	41,016,978.59
固定资产	767,392,843.61	813,699,151.01
在建工程	22,152,487.58	15,775,101.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	130,587,450.32	134,831,887.37
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	878,219.42	935,297.68
递延所得税资产	21,440,421.69	20,514,931.48
其他非流动资产	11,570,407.11	26,727,468.35
非流动资产合计	984,760,752.04	1,053,500,815.94
资产总计	3,304,349,944.17	3,084,140,580.09
流动负债：		
短期借款	5,005,625.00	10,012,083.33
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	202,586,250.86	172,519,840.98
应付账款	302,350,290.39	316,137,442.26
预收款项	0.00	146,702,305.36
合同负债	163,978,622.86	
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	67,139,980.24	39,599,717.67
应交税费	59,888,686.27	30,950,538.22
其他应付款	84,019,111.31	113,927,470.92
其中：应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	22,318,992.16	30,579,259.01
流动负债合计	907,287,559.09	860,428,657.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,456,661.67	17,556,661.67
递延所得税负债	2,019,538.33	2,072,248.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,476,200.00	19,628,910.14
负债合计	926,763,759.09	880,057,567.89
所有者权益：		
股本	361,684,133.00	361,702,033.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	573,561,822.92	558,486,418.99
减：库存股	30,441,085.74	58,246,117.55
其他综合收益	-4,468,802.28	
专项储备		
盈余公积	250,478,890.53	219,124,537.81
一般风险准备		
未分配利润	1,226,771,226.65	1,123,016,139.95
归属于母公司所有者权益合计	2,377,586,185.08	2,204,083,012.20
少数股东权益		
所有者权益合计	2,377,586,185.08	2,204,083,012.20
负债和所有者权益总计	3,304,349,944.17	3,084,140,580.09

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：刘维

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	549,712,345.20	431,777,398.19

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	254,390,128.17	110,962,597.42
应收账款	654,443,966.80	585,354,017.66
应收款项融资	378,498,654.32	373,197,153.65
预付款项	46,204,979.58	13,119,045.06
其他应收款	30,540,166.22	42,311,871.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	240,900,495.27	288,226,165.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	647,944.85	3,132,841.05
流动资产合计	2,155,338,680.41	1,848,081,090.50
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	346,767,371.20	338,857,200.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,738,922.31	35,025,707.52
固定资产	595,439,200.13	647,581,055.26
在建工程	19,581,072.50	13,999,126.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,619,405.50	88,442,825.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	787,557.09	815,089.07
递延所得税资产	15,020,881.47	14,240,468.59
其他非流动资产	10,238,929.83	24,975,758.07

非流动资产合计	1,104,193,340.03	1,163,937,230.69
资产总计	3,259,532,020.44	3,012,018,321.19
流动负债：		
短期借款	5,005,625.00	10,012,083.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	205,060,250.86	172,528,116.92
应付账款	513,898,516.09	385,565,584.98
预收款项	0.00	141,675,520.64
合同负债	147,990,185.62	
应付职工薪酬	21,499,540.58	32,238,436.51
应交税费	48,778,424.97	23,793,583.48
其他应付款	74,888,807.26	107,670,370.61
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,791,248.09	30,285,459.01
流动负债合计	1,033,912,598.47	903,769,155.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,872,911.67	12,972,911.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,872,911.67	12,972,911.67
负债合计	1,046,785,510.14	916,742,067.15
所有者权益：		

股本	361,684,133.00	361,702,033.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	573,481,822.92	558,406,418.99
减：库存股	30,441,085.74	58,246,117.55
其他综合收益	-3,772,035.40	
专项储备		
盈余公积	250,478,890.53	219,124,537.81
未分配利润	1,061,314,784.99	1,014,289,381.79
所有者权益合计	2,212,746,510.30	2,095,276,254.04
负债和所有者权益总计	3,259,532,020.44	3,012,018,321.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,325,686,118.59	2,147,040,501.61
其中：营业收入	2,325,686,118.59	2,147,040,501.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,904,303,368.43	1,779,475,735.01
其中：营业成本	1,484,340,027.16	1,285,302,642.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,918,039.34	23,759,484.42
销售费用	168,671,312.58	273,075,824.47
管理费用	118,661,952.86	116,772,386.61
研发费用	103,011,554.13	81,720,726.48

财务费用	700,482.36	-1,155,329.19
其中：利息费用	313,833.21	824,149.90
利息收入	5,208,230.96	2,698,642.62
加：其他收益	2,641,269.37	3,644,092.10
投资收益（损失以“-”号填列）	14,727,229.65	850,416.76
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）	-17,830,327.64	9,793,320.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,320,508.74	-2,013,552.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-155,392.49	216,874.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	418,445,020.31	380,055,917.61
加：营业外收入	10,294,430.83	11,615,973.29
减：营业外支出	2,629,518.72	1,945,727.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	426,109,932.42	389,726,163.28
减：所得税费用	55,836,721.74	49,463,230.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	370,273,210.68	340,262,932.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	370,273,210.68	340,262,932.35
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.归属于母公司股东的净利润	370,273,210.68	340,262,932.35
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-4,468,802.28	
归属母公司所有者的其他综合收益的税	-4,468,802.28	

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	-4,468,802.28	
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	-4,468,802.28	
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	365,804,408.40	340,262,932.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	365,804,408.40	340,262,932.35
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.03	0.96
(二) 稀释每股收益	1.03	0.96

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：刘维娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,152,471,828.34	1,863,651,224.19
减：营业成本	1,448,329,206.56	1,154,798,212.91
税金及附加	19,967,477.93	15,587,420.07
销售费用	159,252,764.14	237,886,671.58
管理费用	87,711,481.64	97,228,899.35
研发费用	80,415,408.55	73,961,229.43
财务费用	931,417.90	-1,291,564.13
其中：利息费用	313,833.21	824,149.90
利息收入	4,860,575.86	2,791,810.36
加：其他收益	253,544.17	
投资收益（损失以“-”号填列）	17,972,000.00	61,959,416.76
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）	-16,965,635.44	8,156,503.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-279,369.18	137,000.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-149,168.74	38,933.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	356,695,442.43	355,772,209.48
加：营业外收入	8,321,368.45	10,549,633.54
减：营业外支出	2,572,527.76	1,785,948.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	362,444,283.12	364,535,894.87
减：所得税费用	48,900,755.94	39,678,564.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	313,543,527.18	324,857,330.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	313,543,527.18	324,857,330.33
（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	-3,772,035.40	
（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	-3,772,035.40	
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	-3,772,035.40	
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	309,771,491.78	324,857,330.33
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 年度	2019 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	2,063,966,922.40	1,830,598,200.28
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	1,588,547.40	5,835,220.61
收到其他与经营活动有关的现金	50,065,762.45	34,246,631.76
经营活动现金流入小计	2,115,621,232.25	1,870,680,052.65
购买商品、接受劳务支付的现金	934,623,217.88	873,543,874.86
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	279,498,692.00	332,840,133.73
支付的各项税费	207,067,482.16	171,890,268.45
支付其他与经营活动有关的现金	246,965,561.17	224,824,063.53
经营活动现金流出小计	1,668,154,953.21	1,603,098,340.57
经营活动产生的现金流量净额	447,466,279.04	267,581,712.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,256,029.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,332,991.30	1,396,087.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,913,823.37	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,246,814.67	122,652,117.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,430,146.10	112,169,563.60
投资支付的现金		40,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现		

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,430,146.10	152,169,563.60
投资活动产生的现金流量净额	-20,183,331.43	-29,517,446.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,414,529.66	236,108,954.69
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	126,553.00	1,976,320.00
筹资活动现金流出小计	245,541,082.66	258,085,274.69
筹资活动产生的现金流量净额	-240,541,082.66	-248,085,274.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,429,409.40	673,212.50
五、现金及现金等价物净增加额	181,312,455.55	-9,347,796.36
加：期初现金及现金等价物余额	380,756,465.22	390,104,261.58
六、期末现金及现金等价物余额	562,068,920.77	380,756,465.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,850,779,327.33	1,553,248,180.65
收到的税费返还	247,049.63	
收到其他与经营活动有关的现金	46,805,631.26	33,488,937.22
经营活动现金流入小计	1,897,832,008.22	1,586,737,117.87
购买商品、接受劳务支付的现金	878,730,195.35	755,920,584.92
支付给职工以及为职工支付的现金	156,781,218.60	264,047,382.13
支付的各项税费	158,794,304.69	123,654,817.78
支付其他与经营活动有关的现金	315,788,021.94	188,056,952.21

经营活动现金流出小计	1,510,093,740.58	1,331,679,737.04
经营活动产生的现金流量净额	387,738,267.64	255,057,380.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		152,862,054.04
取得投资收益收到的现金		1,256,029.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,395,808.76	545,397.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,395,808.76	154,663,481.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,901,354.94	102,864,537.04
投资支付的现金	10,000,000.00	40,000,000.00
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	14,901,354.94	142,864,537.04
投资活动产生的现金流量净额	12,494,453.82	11,798,944.78
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	5,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,414,529.66	236,108,954.69
支付其他与筹资活动有关的现金	126,553.00	1,976,320.00
筹资活动现金流出小计	245,541,082.66	258,085,274.69
筹资活动产生的现金流量净额	-240,541,082.66	-248,085,274.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,429,409.00	673,212.10
五、现金及现金等价物净增加额	154,262,229.80	19,444,263.02
加：期初现金及现金等价物余额	368,406,287.53	348,962,024.51
六、期末现金及现金等价物余额	522,668,517.33	368,406,287.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期 末余额	361,702,033.00				558,486,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81		1,123,016,139.95		2,204,083,012.20	2,204,083,012.20
加：会 计政策变更														
前 期差错更正														
同 一控制下企 业合并														
其 他														
二、本年期 初余额	361,702,033.00				558,486,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81		1,123,016,139.95		2,204,083,012.20	2,204,083,012.20
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	-17,900.00				15,075,403.93	-27,805,031.81	-4,468,802.28		31,354,352.72		103,755,086.70		173,503,172.88	173,503,172.88

(一) 综合收益总额						-4,468,802.28				370,273,210.68		365,804,408.40		365,804,408.40
(二) 所有者投入和减少资本	-17,900.00			15,075,403.93	-27,805,031.81	0.00		0.00		-57,449.81		42,805,085.93		42,805,085.93
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-17,900.00			15,075,403.93	-27,805,031.81					-57,449.81		42,805,085.93		42,805,085.93
4. 其他														
(三) 利润分配								31,354,352.72		-266,460,674.17		-235,106,321.45		-235,106,321.45
1. 提取盈余公积								31,354,352.72		-31,354,352.72		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-235,106,321.45		-235,106,321.45		-235,106,321.45
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							0.00							0.00
1. 本期提取							16,038,235.26							16,038,235.26
2. 本期使用							-16,038,235.26							-16,038,235.26
(六) 其他														
四、本期期 末余额	361,684,133.00				573,561,822.92	30,441,085.74	-4,468,802.28	0.00	250,478,890.53		1,226,771,226.65		2,377,586,185.08	2,377,586,185.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期 末余额	361,958,033.00				527,685,739.65	91,986,300.00			186,638,804.78		1,047,297,280.86		2,031,593,558.29		2,031,593,558.29
加：会 计政策变更											2,974,799.67		2,974,799.67		2,974,799.67
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期 初余额	361,958,033.00				527,685,739.65	91,986,300.00			186,638,804.78		1,050,272,080.53		2,034,568,357.96		2,034,568,357.96
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	-256,000.00				30,800,679.34	-33,740,182.45			32,485,733.03		72,744,059.42		169,514,654.24		169,514,654.24
(一) 综合											340,262,932.35		340,262,932.35		340,262,932.35

收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本	-256,000.00				30,800,679.34	-33,740,182.45					239,581.55		64,524,443.34		64,524,443.34
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-256,000.00				30,800,679.34	-33,740,182.45					239,581.55		64,524,443.34		64,524,443.34
4. 其他															
(三) 利润分配									32,485,733.03		-267,758,454.48		-235,272,721.45		-235,272,721.45
1. 提取盈余公积									32,485,733.03		-32,485,733.03				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-235,272,721.45		-235,272,721.45		-235,272,721.45
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							13,792,620.99					13,792,620.99		13,792,620.99	
2. 本期使用							-13,792,620.99					-13,792,620.99		-13,792,620.99	
(六) 其他															
四、本期期 末余额	361,702,033.00				558,486,418.99	58,246,117.55	0.00	219,124,537.81			1,123,016,139.95		2,204,083,012.20		2,204,083,012.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	361,702,033.00				558,406,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81	1,014,289,381.79		2,095,276,254.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,702,033.00				558,406,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81	1,014,289,381.79		2,095,276,254.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-17,900.00				15,075,403.93	-27,805,031.81	-3,772,035.40		31,354,352.72	47,025,403.20		117,470,256.26
(一) 综合收益总额							-3,772,035.40			313,543,527.18		309,771,491.78
(二) 所有者投入和减少资本	-17,900.00				15,075,403.93	-27,805,031.81				-57,449.81		42,805,085.93
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-17,900.00				15,075,403.93	-27,805,031.81				-57,449.81		42,805,085.93
4. 其他												

(三) 利润分配									31,354,352.72	-266,460,674.17		-235,106,321.45
1. 提取盈余公积									31,354,352.72	-31,354,352.72		
2. 对所有者（或股东）的分配										-235,106,321.45		-235,106,321.45
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								7,877,302.45				7,877,302.45
2. 本期使用								-7,877,302.45				-7,877,302.45
(六) 其他												
四、本期期末余额	361,684,133.00				573,481,822.92	30,441,085.74	-3,772,035.40	0.00	250,478,890.53	1,061,314,784.99		2,212,746,510.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	361,958,033.00				527,605,739.65	91,986,300.00			186,638,804.78	954,210,883.47		1,938,427,160.90
加：会计政策变更										2,740,040.92		2,740,040.92
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,958,033.00				527,605,739.65	91,986,300.00			186,638,804.78	956,950,924.39		1,941,167,201.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-256,000.00				30,800,679.34	-33,740,182.45			32,485,733.03	57,338,457.40		154,109,052.22
(一) 综合收益总额										324,857,330.33		324,857,330.33
(二) 所有者投入和减少资本	-256,000.00				30,800,679.34	-33,740,182.45				239,581.55		64,524,443.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-256,000.00				30,800,679.34	-33,740,182.45				239,581.55		64,524,443.34
4. 其他												
(三) 利润分配									32,485,733.03	-267,758,454.48		-235,272,721.45
1. 提取盈余公积									32,485,733.03	-32,485,733.03		0.00

2. 对所有者（或股东）的分配											-235,272,721.45		-235,272,721.45
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									7,326,705.35				7,326,705.35
2. 本期使用									-7,326,705.35				-7,326,705.35
（六）其他													
四、本期期末余额	361,702,033.00				558,406,418.99	58,246,117.55		0.00	219,124,537.81	1,014,289,381.79			2,095,276,254.04

三、公司基本情况

山东鲁阳节能材料股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于1992年9月29日成立。本公司住所为山东省淄博市沂源县沂河路11号。本公司法定代表人为鹿成滨。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省淄博市沂源县沂河路11号。

2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（“奇耐亚太”）与本公司股东沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（“南麻资产”）签署了《股份购买协议》，南麻资产通过协议转让股份的方式将其持有的67,853,820股本公司股份转让给奇耐亚太，该股权转让已于2015年5月7日完成。

本公司于2015年9月11日召开2015年第二次临时股东大会审议通过了《山东鲁阳股份有限公司更名的议案》，同意本公司更名为“山东鲁阳节能材料股份有限公司”。2015年9月18日本公司完成工商登记变更手续。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的主要经营范围包括研发、制造及销售包括陶瓷纤维、玄武岩纤维、耐火砖等节能材料。上述产品广泛应用于工业炉衬、建筑防火保温、高温绝热等领域。

本财务报表业经本公司董事会于2021年3月29日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八、合并范围的变更。

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——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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及本集团于2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- （1）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；
- （2）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；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法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，是指本集团的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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是

指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收票据、应收账款和其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，

将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

参见附注五.10 金融工具

12、应收账款

参见附注五.10 金融工具

13、应收款项融资

参见附注五.10 金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注五.10 金融工具

15、存货

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

存货包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品及低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备时，原材料按单个存货项目计提，产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指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。本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五.10 金融工具

17、合同成本

18、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产公司将其划分为持有待售

- (1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的房产、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	0%-5%	4.75%-5.00%
土地使用权	50年	0%	2.00%

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(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	20 年	0%-5%	4.75%-5.00%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	0%-5%	9.50%-20.00%
运输工具	年限平均法	5 年-10 年	0%-5%	9.50%-20.00%
其他设备	年限平均法	3 年-10 年	0%-5%	9.50%-33.33%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业 提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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、以及达到预定可使用状态前其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	10年-50年
非专利技术	20年
软件	2年-10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

(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，只有在同时满足下列条件时，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，于

发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。

当资产或者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。相关的资产组或者资产组组合，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。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
房屋租赁费	3年-50年
域名等其他	3年-10年

33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本集团将同

一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待

期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值按本公司股份的市场价格确定，参见附注十三。

在满足业绩条件和/或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、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

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含转让陶瓷纤维产品及玄武岩产品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签字确认收货时点或安装结束验收完毕时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、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，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与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，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

（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：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

（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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量应收款项融资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

单项履约义务的确定

本集团提供销售商品及安装施工业务，包含有销售陶瓷纤维产品和玄武岩产品、并提供安装施工等两项商品或服务承诺，由于客户能够分别从该两项商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且该两项商品或服务承诺分别与其他商品或服务承诺可单独区分，该上述各项商品或服务承诺分别构成单项履约义务。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预

计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44、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
--------------	------	----

新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。

执行新收入准则对2020年度财务报表的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
预收账款	-	177,129,675.15	-177,129,675.15
合同负债	163,978,622.86	-	163,978,622.86
其他流动负债	22,318,992.16	9,167,939.87	13,151,052.29

合并利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,484,340,027.16	1,344,875,961.83	139,464,065.33
销售费用	168,671,312.58	308,135,377.91	-139,464,065.33

公司资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
预收账款	-	159,062,741.07	-159,062,741.07
合同负债	147,990,185.62	-	147,990,185.62
其他流动负债	16,791,248.09	5,718,692.64	11,072,555.45

公司利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,448,329,206.56	1,335,641,399.91	112,687,806.65
销售费用	159,252,764.14	271,940,570.79	-112,687,806.65

(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	445,309,474.19	445,309,474.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	111,081,132.29	111,081,132.29	
应收账款	650,764,077.58	650,764,077.58	
应收款项融资	425,089,916.66	425,089,916.66	
预付款项	14,861,022.85	14,861,022.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,974,696.48	24,974,696.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	354,643,851.75	354,643,851.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资			

产			
其他流动资产	3,915,592.35	3,915,592.35	
流动资产合计	2,030,639,764.15	2,030,639,764.15	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,016,978.59	41,016,978.59	
固定资产	813,699,151.01	813,699,151.01	
在建工程	15,775,101.46	15,775,101.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	134,831,887.37	134,831,887.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	935,297.68	935,297.68	
递延所得税资产	20,514,931.48	20,514,931.48	
其他非流动资产	26,727,468.35	26,727,468.35	
非流动资产合计	1,053,500,815.94	1,053,500,815.94	
资产总计	3,084,140,580.09	3,084,140,580.09	
流动负债：			
短期借款	10,012,083.33	10,012,083.33	
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	172,519,840.98	172,519,840.98	
应付账款	316,137,442.26	316,137,442.26	
预收款项	146,702,305.36	0.00	-146,702,305.36

合同负债		129,825,048.99	129,825,048.99
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	39,599,717.67	39,599,717.67	
应交税费	30,950,538.22	30,950,538.22	
其他应付款	113,927,470.92	113,927,470.92	
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债	30,579,259.01	47,456,515.38	16,877,256.37
流动负债合计	860,428,657.75	860,428,657.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,556,661.67	17,556,661.67	
递延所得税负债	2,072,248.47	2,072,248.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,628,910.14	19,628,910.14	
负债合计	880,057,567.89	880,057,567.89	
所有者权益：			
股本	361,702,033.00	361,702,033.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	558,486,418.99	558,486,418.99	
减：库存股	58,246,117.55	58,246,117.55	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	219,124,537.81	219,124,537.81	
一般风险准备			
未分配利润	1,123,016,139.95	1,123,016,139.95	
归属于母公司所有者权益合计	2,204,083,012.20	2,204,083,012.20	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,204,083,012.20	2,204,083,012.20	
负债和所有者权益总计	3,084,140,580.09	3,084,140,580.09	

调整情况说明

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》。本集团自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则规定，企业应当根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。企业拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示。

合同资产，是指企业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。

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

在首次执行日，按照修订前后收入准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

本集团

	修订前的收入准则	修订后的收入准则
预收款项	146,702,305.36	-
合同负债	-	129,825,048.99
其他流动负债	30,579,259.01	47,456,515.38

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	431,777,398.19	431,777,398.19	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	110,962,597.42	110,962,597.42	
应收账款	585,354,017.66	585,354,017.66	
应收款项融资	373,197,153.65	373,197,153.65	
预付款项	13,119,045.06	13,119,045.06	
其他应收款	42,311,871.62	42,311,871.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	288,226,165.85	288,226,165.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,132,841.05	3,132,841.05	
流动资产合计	1,848,081,090.50	1,848,081,090.50	
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	338,857,200.32	338,857,200.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,025,707.52	35,025,707.52	
固定资产	647,581,055.26	647,581,055.26	
在建工程	13,999,126.24	13,999,126.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,442,825.62	88,442,825.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	815,089.07	815,089.07	
递延所得税资产	14,240,468.59	14,240,468.59	
其他非流动资产	24,975,758.07	24,975,758.07	

非流动资产合计	1,163,937,230.69	1,163,937,230.69	
资产总计	3,012,018,321.19	3,012,018,321.19	
流动负债：			
短期借款	10,012,083.33	10,012,083.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	172,528,116.92	172,528,116.92	
应付账款	385,565,584.98	385,565,584.98	
预收款项	141,675,520.64	0.00	-141,675,520.64
合同负债		125,376,566.94	125,376,566.94
应付职工薪酬	32,238,436.51	32,238,436.51	
应交税费	23,793,583.48	23,793,583.48	
其他应付款	107,670,370.61	107,670,370.61	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	30,285,459.01	46,584,412.71	16,298,953.70
流动负债合计	903,769,155.48	903,769,155.48	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,972,911.67	12,972,911.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,972,911.67	12,972,911.67	
负债合计	916,742,067.15	916,742,067.15	

所有者权益：			
股本	361,702,033.00	361,702,033.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	558,406,418.99	558,406,418.99	
减：库存股	58,246,117.55	58,246,117.55	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	219,124,537.81	219,124,537.81	
未分配利润	1,014,289,381.79	1,014,289,381.79	
所有者权益合计	2,095,276,254.04	2,095,276,254.04	
负债和所有者权益总计	3,012,018,321.19	3,012,018,321.19	

调整情况说明

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》。本集团自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则规定，企业应当根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。企业拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示。

合同资产，是指企业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。

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

在首次执行日，按照修订前后收入准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

本公司

	修订前的收入准则	修订后的收入准则
预收款项	141,675,520.64	-
合同负债	-	125,376,566.94
其他流动负债	30,285,459.01	46,584,412.71

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%等适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%-25%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
地方水利建设基金	按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	0.50%
个人所得税	按税法规定代扣代缴个人所得税	
房产税	房屋计税价值、房产租金	1.2%、12%
土地使用税	按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	

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
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	15%
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	15%
贵州鲁阳节能材料有限公司	15%
山东鲁阳节能材料股份有限公司	15%
上海沂洋节能材料有限公司	20%
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	15%
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	20%
沂源鲁阳一贸易代理有限公司	20%
沂源鲁阳二贸易代理有限公司	20%
沂源鲁阳三贸易代理有限公司	20%
沂源鲁阳国际贸易有限公司	20%
山东鲁阳保温材料有限公司	20%

2、税收优惠

本公司及子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司及内蒙古鲁阳节能材料有限公司生产的部分产品属于《资源综合利用企业所得税优惠目录》所规定的范围，享受《企业所得税法》所规定的资源综合利用企业所得税优惠政策，在计算应纳税所得额时相关产品收入减按90%计入当年

收入总额。

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司的产品属于《资源综合利用增值税优惠目录》所规定的范围，符合《增值税暂行条例》所规定的资源综合利用增值税优惠政策条件，享受增值税70%即征即退税收优惠。

本公司之子公司上海沂洋节能材料有限公司、山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料有限公司为小型微利企业，其本年所得减按25%至50%不等计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司及子公司内蒙古鲁阳节能材料有限公司、新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司为高新技术企业，按《企业所得税法》的有关规定享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,018.24	86,081.63
银行存款	582,117,950.07	379,026,416.40
其他货币资金	7,029,801.49	66,196,976.16
合计	589,197,769.80	445,309,474.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	27,128,849.03	64,553,008.97

其他说明

于2020年12月31日，本集团无存放于境外的货币资金（2019年12月31日：无）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款主要为7天通知存款，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	302,565,245.60	116,259,149.50
应收票据坏账准备	-14,933,461.91	-5,178,017.21
合计	287,631,783.69	111,081,132.29

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	302,565,245.60	100.00%	14,933,461.91	4.94%	287,631,783.69	116,259,149.50	100.00%	5,178,017.21	4.45%	111,081,132.29
其中：										
合计	302,565,245.60	100.00%	14,933,461.91	4.94%	287,631,783.69	116,259,149.50	100.00%	5,178,017.21	4.45%	111,081,132.29

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：14,933,461.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	302,565,245.60	14,933,461.91	4.94%
合计	302,565,245.60	14,933,461.91	--

确定该组合依据的说明:

对于应收票据, 本公司管理层评价应收票据具备较高的信用风险, 按照应收账款预期信用损失法计提坏账准备。

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	
应收票据	5,178,017.21	9,755,444.70				14,933,461.91
合计	5,178,017.21	9,755,444.70				14,933,461.91

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
----	---------

(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		1,690,000.00
合计		1,690,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,250,000.00
合计	3,250,000.00

其他说明

应收票据转移，参见附注十、2。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	8,731,704.81	1.29%	8,731,704.81	100.00%	0.00	9,067,169.19	1.32%	9,067,169.19	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	669,440,034.18	98.71%	32,406,585.49	4.84%	637,033,448.69	679,294,342.21	98.68%	28,530,264.63	4.20%	650,764,077.58
其中：										
合计	678,171,738.99	100.00%	41,138,290.30	6.07%	637,033,448.69	688,361,511.40	100.00%	37,597,433.82	5.46%	650,764,077.58

按单项计提坏账准备：8,731,704.81

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
单位一	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	对方经营困难，预期无法收回
单位二	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	对方破产重组，预期无法收回
单位三	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	已起诉，预期无法收回
单位四	1,202,841.80	1,202,841.80	100.00%	对方破产清算，等待清算结果，预期无法收回
单位五	769,349.53	769,349.53	100.00%	胜诉但无法执行
其他较小金额合计	1,605,058.43	1,605,058.43	100.00%	预期无法收回
合计	8,731,704.81	8,731,704.81	--	--

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：32,406,585.49

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	573,115,304.36	9,645,208.27	1.68%
1 年至 2 年	78,422,264.02	9,209,603.57	11.74%
2 年至 3 年	8,500,292.65	4,149,600.50	48.82%
3 年以上	9,402,173.15	9,402,173.15	100.00%
合计	669,440,034.18	32,406,585.49	--

确定该组合依据的说明：

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，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	573,115,304.36
1 至 2 年	78,422,264.02
2 至 3 年	8,841,732.35
3 年以上	17,792,438.26
3 至 4 年	4,313,646.79
4 至 5 年	4,425,445.66
5 年以上	9,053,345.81
合计	678,171,738.99

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,530,264.63	8,228,040.20	495,740.15	4,477,923.37	621,944.18	32,406,585.49
单项计提坏账准备的应收账款	9,067,169.19	551,972.80	200,000.00	687,437.18		8,731,704.81
合计	37,597,433.82	8,780,013.00	695,740.15	5,165,360.55	621,944.18	41,138,290.30

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
84 家单位货款核销	5,165,360.55

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
单位一	货款	741,927.55	剩余款项无法收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
单位二	货款	683,937.40	剩余款项无法收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
合计	--	1,425,864.95	--	--	--

应收账款核销说明：

已核销的应收账款并非关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,547,671.43	4.50%	600,813.90
第二名	29,106,394.69	4.29%	569,304.20
第三名	24,118,413.43	3.56%	471,742.18
第四名	21,728,166.19	3.20%	2,006,518.65
第五名	17,722,588.99	2.61%	346,643.56
合计	123,223,234.73	18.16%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

参见附注十

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

参见附注十

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	446,812,485.08	425,089,916.66
合计	446,812,485.08	425,089,916.66

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

应收款项融资年末余额均为银行承兑汇票，本集团管理该资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产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，集团将其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，除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本报告期因应收款项融资公允价值变动，确认其他综合收益-5,280,133.11元。

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：

应收款项融资转移，参见附注十、2。

7、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	24,248,360.38	98.13%	14,279,182.13	96.09%
1 至 2 年	323,560.63	1.31%	159,246.10	1.07%
2 至 3 年	19,511.00	0.08%	48,068.14	0.32%
3 年以上	119,757.65	0.48%	374,526.48	2.52%
合计	24,711,189.66	--	14,861,022.85	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2020年12月31日，位列前五名的预付款项年末余额及其占预付款项的年末金余额合计数的比例如下：

名称	与本集团关系	年末余额	账龄	占预付账款比例(%)
第一名	第三方	2,928,169.44	1年以内	11.85
第二名	第三方	2,287,134.00	1年以内	9.26
第三名	第三方	1,635,908.42	1年以内	6.62
第四名	第三方	1,449,161.20	1年以内	5.86

第五名	第三方	1,400,992.84	1年以内	5.67
合计		9,701,365.90		39.26

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,362,755.52	24,974,696.48
合计	17,362,755.52	24,974,696.48

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
保证金	8,901,930.32	9,773,382.62
员工借款及备用金	2,218,040.52	9,810,343.10
应收退税款	2,398,732.11	1,399,520.07
代垫职工款项	1,730,893.94	3,975,986.73
其他	2,538,373.65	459,000.89
合计	17,787,970.54	25,418,233.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	443,536.93			443,536.93
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	203,041.93		8,932.00	211,973.93
本期转回	221,363.84			221,363.84
本期核销			8,932.00	8,932.00
2020 年 12 月 31 日余额	425,215.02		0.00	425,215.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,893,048.36

1 至 2 年	2,186,411.80
2 至 3 年	1,408,532.20
3 年以上	1,299,978.18
3 至 4 年	181,671.00
4 至 5 年	198,831.60
5 年以上	919,475.58
合计	17,787,970.54

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	
其他应收款坏账准备	443,536.93	211,973.93	221,363.84	8,932.00		425,215.02
合计	443,536.93	211,973.93	221,363.84	8,932.00		425,215.02

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
员工借款及其他	8,932.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收退税款	1,263,345.53	1 年以内	7.10%	0.00

第二名	应收退税款	1,044,011.42	1 年以内	5.87%	0.00
第三名	投标及履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.62%	0.00
第四名	应收保险赔偿款	1,000,000.00	1 年以内	5.62%	0.00
第五名	投标及履约保证金	758,600.00	2 年以内	4.26%	0.00
合计	--	5,065,956.95	--	28.47%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
山东税务局	增值税出口退税	1,263,345.53	1 年以内	2021 年全额收回
贵州税务局	增值税即征即退	1,044,011.42	1 年以内	2021 年全额收回
新疆税务局	增值税即征即退	91,375.16	1 年以内	2021 年全额收回

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

参见附注十

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

参见附注十

其他说明：

9、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	119,964,407.60	2,076,601.27	117,887,806.33	127,984,234.38	1,187,158.32	126,797,076.06
在产品	5,213.64		5,213.64	1,948,167.11		1,948,167.11
库存商品	36,725,955.91	5,563,995.18	31,161,960.73	79,500,086.02	7,183,692.92	72,316,393.10
发出商品	149,564,366.08		149,564,366.08	133,257,702.63		133,257,702.63

自制半成品	18,052,796.26	919,013.55	17,133,782.71	21,243,526.40	919,013.55	20,324,512.85
合计	324,312,739.49	8,559,610.00	315,753,129.49	363,933,716.54	9,289,864.79	354,643,851.75

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的在产品 and 材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。本期转销存货跌价准备的原因为原计提存货跌价准备的存货在本期销售或处置。

(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	1,187,158.32	1,252,722.47		363,279.52		2,076,601.27
库存商品	7,183,692.92	2,681,491.86		4,301,189.60		5,563,995.18
自制半成品	919,013.55					919,013.55
合计	9,289,864.79	3,934,214.33		4,664,469.12		8,559,610.00

可变现净值系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。

(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

10、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

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
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	229,453.01	1,877,018.96
预交税费	857,177.19	429,900.97
待认证进项税额		1,608,672.42
合计	1,086,630.20	3,915,592.35

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	63,110,754.02	5,628,883.98		68,739,638.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	10,671,215.14	5,089,929.28		15,761,144.42
(1) 处置	1,790,341.33			1,790,341.33
(2) 其他转出				
(3) 子公司处置	8,880,873.81	5,089,929.28		13,970,803.09
4.期末余额	52,439,538.88	538,954.70		52,978,493.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,883,838.72	1,838,820.69		27,722,659.41
2.本期增加金额	2,899,559.44	105,696.48		3,005,255.92
(1) 计提或摊销	2,899,559.44	105,696.48		3,005,255.92
3.本期减少金额	6,815,694.06	1,672,650.00		8,488,344.06
(1) 处置	54,651.63			54,651.63
(2) 其他转出				
(3) 子公司处置	6,761,042.43	1,672,650.00		8,433,692.43
4.期末余额	21,967,704.10	271,867.17		22,239,571.27
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,471,834.78	267,087.53		30,738,922.31
2.期初账面价值	37,226,915.30	3,790,063.29		41,016,978.59

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	7,764,956.46	正在办理中

其他说明

于2020年12月31日，账面价值为人民币37,226,915.30元投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

于2020年，本集团以人民币1,930,000.00元的价格，处置账面价值为人民币1,735,689.70元投资性房地产，处置收益人民币194,310.30元。

于2020年，本集团因处置子公司而减少的投资性房地产为人民币5,537,110.66元。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	767,392,843.61	813,699,151.01
合计	767,392,843.61	813,699,151.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	570,422,527.62	945,205,350.09	14,429,869.00	61,978,026.41	1,592,035,773.12
2.本期增加金额	10,625,320.53	42,062,878.10	1,854,941.03	2,630,084.09	57,173,223.75
(1) 购置	1,304,738.19	17,942,001.45	1,854,941.03	2,630,084.09	23,731,764.76
(2) 在建工程转入	9,320,582.34	24,120,876.65			33,441,458.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,303,516.74	14,928,735.39	757,252.99	271,413.79	17,260,918.91
(1) 处置或报废		11,005,258.45	754,945.30	271,413.79	12,031,617.54
(2) 转出至在建工程	1,303,516.74	3,923,476.94			5,226,993.68
(3) 处置子公司			2,307.69		2,307.69
4.期末余额	579,744,331.41	972,339,492.80	15,527,557.04	64,336,696.71	1,631,948,077.96
二、累计折旧					
1.期初余额	224,186,697.32	494,443,682.69	13,578,944.11	41,927,063.28	774,136,387.40
2.本期增加金额	27,585,417.12	65,253,900.58	2,401,939.73	3,746,303.35	98,987,560.78
(1) 计提	27,585,417.12	65,253,900.58	2,401,939.73	3,746,303.35	98,987,560.78
3.本期减少金额	859,553.82	11,069,479.88	723,126.35	240,096.43	12,892,256.48
(1) 处置或报废		7,848,386.13	720,934.04	240,096.43	8,809,416.60
(2) 转出至在建工程	859,553.82	3,221,093.75			4,080,647.57
(3) 处置子公司			2,192.31		2,192.31
4.期末余额	250,912,560.62	548,628,103.39	15,257,757.49	45,433,270.20	860,231,691.70
三、减值准备					
1.期初余额	221,410.65	3,978,824.06			4,200,234.71
2.本期增加金额	0.00	1,532,264.29	0.00	36,028.83	1,568,293.12
(1) 计提		1,532,264.29		36,028.83	1,568,293.12

3.本期减少金额	0.00	1,444,985.18	0.00	0.00	1,444,985.18
(1) 处置或报废		1,444,985.18			1,444,985.18
4.期末余额	221,410.65	4,066,103.17		36,028.83	4,323,542.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	328,610,360.14	419,645,286.24	269,799.55	18,867,397.68	767,392,843.61
2.期初账面价值	346,014,419.65	446,782,843.34	850,924.89	20,050,963.13	813,699,151.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	247,244,393.21	正在办理中
房屋及建筑物	4,235,997.49	简易房，无法办理

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,577,660.90	15,765,968.99
工程物资	1,574,826.68	9,132.47
合计	22,152,487.58	15,775,101.46

(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
项目二	1,555,823.93		1,555,823.93			
项目三	4,329,414.00		4,329,414.00	3,992,867.68		3,992,867.68
项目六	2,519,974.06		2,519,974.06	2,519,974.06		2,519,974.06
项目八	4,781,064.91		4,781,064.91			
项目九				2,938,963.11		2,938,963.11
项目十	1,439,330.02		1,439,330.02			
项目十二	3,280,319.02		3,280,319.02	1,743,950.39		1,743,950.39
项目十五				1,536,791.69		1,536,791.69
项目十六	898,455.26		898,455.26	898,455.26		898,455.26
其他	1,773,279.70		1,773,279.70	2,134,966.80		2,134,966.80
合计	20,577,660.90		20,577,660.90	15,765,968.99		15,765,968.99

(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
项目二	16,688,300.00		1,555,823.93			1,555,823.93	9.32%	9.32%				其他
项目三	7,734,000.00	3,992,867.68	1,076,287.53	739,741.21		4,329,414.00	65.54%	65.54%				其他
项目	3,000,000.00	2,519,974.06				2,519,974.06	84.00%	84.00%				其他

六												
项目八	4,600,000.00		4,781,064.91			4,781,064.91	103.94%	98%				其他
项目九	2,910,000.00	2,938,963.11	94,053.19	3,033,016.30			104.23%	100%				其他
项目十	4,000,000.00		3,292,882.10	1,853,552.08		1,439,330.02	82.32%	82.32%				其他
项目十二	3,300,000.00	1,743,950.39	1,536,368.63			3,280,319.02	99.40%	99.40%				其他
项目十五	1,500,000.00	1,536,791.69		1,536,791.69			102.45%	100%				其他
项目十六	1,000,000.00	898,455.26				898,455.26	89.85%	89.85%				其他
合计	44,732,300.00	13,631,002.19	12,336,480.29	7,163,101.28		18,804,381.20	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

于2020年12月31日，在建工程无需计提减值准备（2019年12月31日：无）

(4) 工程物资

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
专用材料	952,359.39		952,359.39	9,132.47		9,132.47
专用设备	622,467.29		622,467.29			
合计	1,574,826.68		1,574,826.68	9,132.47		9,132.47

其他说明：

于2020年12月31日，工程物资无需计提减值准备（2019年12月31日：无）。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	171,760,396.49		6,527,697.50	1,881,623.07	180,169,717.06
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	171,760,396.49		6,527,697.50	1,881,623.07	180,169,717.06
二、累计摊销					
1.期初余额	43,185,640.46		842,061.22	1,310,128.01	45,337,829.69
2.本期增加金额	3,551,476.80		326,384.88	366,575.37	4,244,437.05
(1) 计提	3,551,476.80		326,384.88	366,575.37	4,244,437.05
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	46,737,117.26		1,168,446.10	1,676,703.38	49,582,266.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	125,023,279.23		5,359,251.40	204,919.69	130,587,450.32
2.期初账面价值	128,574,756.03		5,685,636.28	571,495.06	134,831,887.37

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 4.10%。

(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
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
奇耐苏州商誉	5,943,952.77					5,943,952.77
合计	5,943,952.77					5,943,952.77

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
奇耐苏州商誉	5,943,952.77					5,943,952.77
合计	5,943,952.77					5,943,952.77

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

于2019年10月，奇耐苏州主要业务职能进行重大调整，其职能定位由生产销售改为产品装配、仓储及销售，主要生产线已停工并调拨至本集团其他组成部分，出于谨慎考虑，本集团截止2019年已全额确认商誉减值损失。

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

29、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
房屋租赁费	345,424.08		13,687.32		331,736.76
域名等其他	589,873.60	214,192.06	257,583.00		546,482.66
合计	935,297.68	214,192.06	271,270.32		878,219.42

其他说明

30、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	69,669,374.66	11,145,185.52	56,706,245.92	8,722,750.72
内部交易未实现利	10,567,819.12	1,650,288.35	11,596,674.80	1,782,441.65

润				
可抵扣亏损	8,517,303.05	1,361,695.46	10,103,226.00	2,525,806.50
未付职工统筹及其他	5,201,347.51	780,202.13	4,859,606.01	728,940.90
递延收益	17,456,661.67	2,618,499.25	11,552,025.01	1,732,803.75
股份支付	19,766,361.48	3,073,220.15	33,494,888.68	5,022,187.96
应收款项融资公允价值变动	5,280,133.11	811,330.83		
合计	136,459,000.60	21,440,421.69	128,312,666.42	20,514,931.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,078,153.30	2,019,538.33	8,288,993.88	2,072,248.47
合计	8,078,153.30	2,019,538.33	8,288,993.88	2,072,248.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,440,421.69		20,514,931.48
递延所得税负债		2,019,538.33		2,072,248.47

(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	5,948,697.99	5,946,794.31
可抵扣亏损	15,376,173.43	6,582,206.73
股份支付	4,216,555.35	
合计	25,541,426.77	12,529,001.04

(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		322,580.78	
2021 年	9,363,294.08	3,580,140.82	
2023 年	649,051.21	1,244,080.35	
2024 年	1,435,404.78	1,435,404.78	
2025 年	3,928,423.36		
合计	15,376,173.43	6,582,206.73	--

其他说明：

31、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
预付土地款	250,486.00		250,486.00	14,209,742.00		14,209,742.00
预付设备及房产款	11,613,921.11	294,000.00	11,319,921.11	12,517,726.35		12,517,726.35
合计	11,864,407.11	294,000.00	11,570,407.11	26,727,468.35		26,727,468.35

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,005,625.00	10,012,083.33
合计	5,005,625.00	10,012,083.33

短期借款分类的说明：

于2020年12月31日，上述借款的年利率为4.05%（2019年12月31日：4.35%）

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,571.59	48,351.90
银行承兑汇票	202,572,679.27	172,471,489.08
合计	202,586,250.86	172,519,840.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 13,571.59 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	298,566,292.34	308,692,629.46
账龄 1 年以上的余额	3,783,998.05	7,444,812.80
合计	302,350,290.39	316,137,442.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

于2020年12月31日，账龄超过1年的应付账款主要包括为未到期的质保金及货款尾款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额		
账龄 1 年以上的余额		
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	162,283,790.40	124,486,973.34
超过 1 年	1,694,832.46	5,338,075.65
合计	163,978,622.86	129,825,048.99

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
----	------	------

39、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	39,567,802.79	294,624,175.12	267,086,013.05	67,105,964.86
二、离职后福利-设定提存计划	31,914.88	13,651,716.73	13,649,616.23	34,015.38

三、辞退福利		255,123.00	255,123.00	
合计	39,599,717.67	308,531,014.85	280,990,752.28	67,139,980.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,272,208.72	271,385,172.70	242,833,584.51	66,823,796.91
2、职工福利费		2,464,581.54	2,464,581.54	
3、社会保险费	17,772.89	13,804,648.08	13,804,648.08	17,772.89
其中：医疗保险费	13,377.42	12,614,085.55	12,614,085.55	13,377.42
工伤保险费	2,484.41	1,081,823.01	1,081,823.01	2,484.41
生育保险费	1,911.06	108,739.52	108,739.52	1,911.06
4、住房公积金	1,967.00	1,903,543.43	1,905,510.43	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,275,854.18	5,066,229.37	6,077,688.49	264,395.06
合计	39,567,802.79	294,624,175.12	267,086,013.05	67,105,964.86

(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	30,577.15	13,086,349.94	13,084,249.44	32,677.65
2、失业保险费	1,337.73	565,366.79	565,366.79	1,337.73
合计	31,914.88	13,651,716.73	13,649,616.23	34,015.38

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,827,772.67	11,230,049.75
企业所得税	38,705,768.05	16,026,370.06
个人所得税	2,084,038.23	602,046.00

城市维护建设税	483,778.39	690,419.75
土地使用税	123,702.93	635,200.42
房产税	1,989,278.10	989,129.27
其他	674,347.90	777,322.97
合计	59,888,686.27	30,950,538.22

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	84,019,111.31	113,927,470.92
合计	84,019,111.31	113,927,470.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

于2020年12月31日，公司不存在逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	39,094,506.13	40,539,518.32
账龄 1 年以上的余额	44,924,605.18	73,387,952.60
合计	84,019,111.31	113,927,470.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	30,282,224.00	未到期
押金及保证金	6,019,610.67	未到期
工程设备款及质保金	3,305,172.83	未到期
财政无息借款	2,120,000.00	按通知偿还
合计	41,727,007.50	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		2,814,530.00
其他预提费用	22,318,992.16	44,641,985.38
合计	22,318,992.16	47,456,515.38

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	17,556,661.67	2,814,530.00	2,914,530.00	17,456,661.67	
合计	17,556,661.67	2,814,530.00	2,914,530.00	17,456,661.67	--

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
项目研发专项经费补助	3,500,000.00		700,000.00			700,000.00	3,500,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	2,333,333.33		1,000,000.00			1,000,000.00	2,333,333.33	与资产相关
环保设施改造项目补助	4,583,750.00		289,500.00			289,500.00	4,583,750.00	与资产相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	540,000.00		100,000.00			60,000.00	500,000.00	与资产相关
自主创新及成果转化专项项目补助	600,000.00		100,000.00			100,000.00	600,000.00	与资产相关
淄博市创新发展重点项目	960,000.00		120,000.00			120,000.00	960,000.00	与资产相关
2017年度沂源工业企业强县	400,000.00		50,000.00			50,000.00	400,000.00	与资产相关
专项设备购置补助一	3,523,398.34		431,010.00			433,020.00	3,525,408.34	与资产相关

专项设备购置补助二	1,116,180.00		124,020.00			62,010.00	1,054,170.00	与资产相关
-----------	--------------	--	------------	--	--	-----------	--------------	-------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	361,702,033.00				-17,900.00	-17,900.00	361,684,133.00

其他说明：

本年股本减少系本集团实施股权激励计划的激励对象中有2名员工离职，本集团发布《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》（以下简称“上述议案”），决定回购并注销该2名激励对象已获予但尚未解除限售的共17,900股限制性股票，上述议案已由本公司2020年8月24日第十届董事会第三次和第十届监事会第三次会议审议通过，并于2020年9月11日经临时股东大会核准；相关的减资业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具安永华明（2020）验字第61196931_J01号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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

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：

55、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	493,241,452.32	49,469,001.00	131,923.00	542,578,530.32

价)				
其他资本公积	65,244,966.67	15,207,326.93	49,469,001.00	30,983,292.60
合计	558,486,418.99	64,676,327.93	49,600,924.00	573,561,822.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于本年度，本集团因股权激励计划确认的费用人民币15,207,326.93元，相应增加其他资本公积；因回购并注销17,900股已授出限制性股票，股本溢价相应减少人民币131,923.00元；因本期股权激励计划解锁限制性股票，由其他资本公积转入股本溢价人民币49,469,001.00元。详情参见附注十三。

56、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	58,246,117.55		27,805,031.81	30,441,085.74
合计	58,246,117.55		27,805,031.81	30,441,085.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于本年度，本集团因股权激励计划下限制性股票解锁冲减库存股人民币23,893,884.00元，因限制性股票分配可撤销现金股利减少库存股人民币3,703,875.00元，因预计不可解锁限制性股票分配现金股利减少库存股人民币57,449.81元，回购并注销离职员工已获授但未解锁的限制性股票，减少库存股人民币149,823.00元。详情参见附注十三。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	0.00	-5,280,133.11			811,330.83	-4,468,802.28		-4,468,802.28
其他债权投资公允价值变动	0.00	-5,280,133.11			811,330.83	-4,468,802.28		-4,468,802.28
其他综合收益合计		-5,280,133.11			811,330.83	-4,468,802.28		-4,468,802.28

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	16,038,235.26	16,038,235.26	0.00
合计		16,038,235.26	16,038,235.26	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	218,871,145.68	31,354,352.72		250,225,498.40
任意盈余公积	253,392.13			253,392.13
合计	219,124,537.81	31,354,352.72		250,478,890.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,123,016,139.95	1,047,297,280.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,974,799.67
调整后期初未分配利润	1,123,016,139.95	1,050,272,080.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	370,273,210.68	340,262,932.35
减：提取法定盈余公积	31,354,352.72	32,485,733.03
应付普通股股利	235,106,321.45	235,272,721.45
股份支付计入股东权益的金额	57,449.81	-239,581.55
期末未分配利润	1,226,771,226.65	1,123,016,139.95

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

- 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元。
5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	2,312,604,813.78	1,478,691,242.88	2,136,120,601.53	1,278,768,225.08
其他业务	13,081,304.81	5,648,784.28	10,919,900.08	6,534,417.14
合计	2,325,686,118.59	1,484,340,027.16	2,147,040,501.61	1,285,302,642.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	陶瓷纤维产品	玄武岩产品	合计
其中：					
中国大陆			1,847,593,232.62	346,403,851.81	2,193,997,084.43
其他国家或地区			109,115,633.90	9,492,095.45	118,607,729.35
其中：					
合计			1,956,708,866.52	355,895,947.26	2,312,604,813.78

与履约义务相关的信息：

通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签字确认收货时点或安装结束验收完毕时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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 1,182,650,796.46 元，其中，867,356,902.65 元预计将于 2021 年度确认收入，211,311,592.92 元预计将于 2022 年度确认

收入，103,982,300.88 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、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	8,204,310.12	6,084,837.98
教育费附加	4,880,256.84	3,552,612.83
房产税	5,982,121.94	5,708,613.49
土地使用税	4,533,722.71	4,587,310.07
印花税	739,523.38	443,631.43
地方水利建设基金	1,008,626.38	813,511.93
地方教育附加	3,253,504.56	2,368,408.58
其他	315,973.41	200,558.11
合计	28,918,039.34	23,759,484.42

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费		135,061,163.03
职工薪酬	93,198,772.15	80,053,799.87
业务费（含差旅费等）	46,365,191.84	33,753,994.62
业务招待费	14,162,799.89	12,855,606.08
出口产品手续费	5,146,618.37	5,242,790.38
中介费	3,416,419.86	993,305.87
广告宣传费	3,047,808.38	2,020,534.36
其他	3,333,702.09	3,094,630.26
合计	168,671,312.58	273,075,824.47

其他说明：

根据新收入准则的规定，将公司履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用作为合同履约成本，确认为营业成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（其他）	72,926,179.65	72,998,527.49
折旧费	11,936,269.98	10,282,091.77
办公费	5,669,877.02	4,532,737.99
业务招待费	5,054,453.04	4,778,059.43
无形资产摊销	3,918,054.26	3,906,502.22
中介费	3,259,133.90	2,919,893.37
差旅费	2,942,723.18	4,388,292.60
咨询费	2,487,381.93	2,005,866.59
修理费	1,544,691.15	2,735,701.83
其他	8,923,188.75	8,224,713.32
合计	118,661,952.86	116,772,386.61

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	46,737,112.78	28,697,348.92
职工薪酬	15,516,561.78	17,699,106.63
动力费	31,559,639.25	27,414,994.14
折旧费	6,646,425.06	6,641,964.58
摊销费	326,384.88	326,384.88
其他	2,225,430.38	940,927.33
合计	103,011,554.13	81,720,726.48

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	313,833.21	824,149.90
利息收入	-5,208,230.96	-2,698,642.62
汇兑损益	4,911,563.29	307,760.23
其他	683,316.82	411,403.30
合计	700,482.36	-1,155,329.19

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税税收优惠	2,340,709.81	3,644,092.10
代扣个人所得税手续费返还	247,049.63	
其他	53,509.93	

68、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	14,727,229.65	
其他		850,416.76
合计	14,727,229.65	850,416.76

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、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	9,389.91	149,993.76
应收票据坏账损失	-9,755,444.70	-5,178,017.21
应收账款坏账损失	-8,084,272.85	14,821,344.10
合计	-17,830,327.64	9,793,320.65

其他说明：

72、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	-458,215.62	965,017.99
五、固定资产减值损失	-1,568,293.12	-1,081,775.49
十一、商誉减值损失		-1,896,795.18
十三、其他	-294,000.00	
合计	-2,320,508.74	-2,013,552.68

其他说明：

73、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	-155,392.49	216,874.18

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,235,801.83	10,084,801.45	9,235,801.83
无需支付款项		137,996.28	
盘盈利得		154,972.29	
其他	1,058,629.00	1,238,203.27	1,058,629.00
合计	10,294,430.83	11,615,973.29	10,294,430.83

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
工业强县补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		3,163,000.00	与收益相关

企业转型升级专项资金	沂源县工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,200,000.00	与收益相关
节能工程项目补助	国家发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
退役士兵减免增值税	沂源县税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	489,000.00	884,250.00	与收益相关
项目研发专项经费补助与装备创新研究	山东省财政厅、山东省科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00	700,000.00	与资产相关
稳岗补贴	沂源县失业保险处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,148,697.77	624,439.60	与收益相关
科技进步奖	沂源县科学技术局、山东省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
技术改造专项设备补助	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	555,030.00	415,691.66	与资产相关
环保设施改造补助	土默特左旗环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	289,500.00	289,500.00	与资产相关
省级国际市场开拓资金	山东省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		274,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	呼和浩特市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	225,300.00	与收益相关
就业困难人员社保	沂源县人力资源和	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否	67,750.14	211,008.63	与收益相关

补贴	社会保障局		品供应或价格控制职能而获得的补助					
建筑保温板项目补贴	山东省知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	120,000.00	120,000.00	与资产相关
自主创新及成果转化补助	沂源县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
建筑保温板项目补贴 2	山东省知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
市级对外经贸专项资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	837,700.00	48,000.00	与收益相关
研发补助	淄博市科技局、山东省科技厅、土木特左旗科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,702,750.00		与收益相关
工业和信息化补偿金	沂源县工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	400,000.00		与收益相关
淄博市就业服务中心企业新型学徒制培训补贴	淄博市就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	330,000.00		与收益相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与资产相关
其他		补助		是	否	245,373.92	279,611.56	与收益相关

其他说明：

75、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	2,350,000.00	1,600,000.00	2,350,000.00
非流动资产毁损报废损失	109,582.04	45,339.37	109,582.04
其他	169,936.68	300,388.25	169,936.68
合计	2,629,518.72	1,945,727.62	2,629,518.72

其他说明：

76、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	56,008,315.50	44,317,855.24
递延所得税费用	-171,593.76	5,145,375.69
合计	55,836,721.74	49,463,230.93

(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	426,109,932.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,527,483.11
子公司适用不同税率的影响	-42,249,477.01
调整以前期间所得税的影响	-2,351,907.41
非应税收入的影响	-6,984,078.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,850,276.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-767,498.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	602,269.58
研发费等加计扣除影响	-6,790,345.20
所得税费用	55,836,721.74

其他说明

按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。

本公司为高新技术企业，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司为高新技术企业，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。内蒙古鲁阳节能材料有限公司、贵州鲁阳节能材料有限公司、新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司享受西部大开发税收减免，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。上海沂洋节能材料有限公司、山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料有限公司为小型微利企业，其本年所得减按25%至50%不等计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。其他子公司按应纳税所得额的25%计缴。

77、其他综合收益

详见附注七-57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	6,321,271.83	6,525,359.79
与资产相关的政府补助	0.00	5,550,300.00
利息收入	5,208,230.96	2,698,642.62
收回的押金和保证金	37,509,181.10	16,139,818.66
其他	1,027,078.56	3,332,510.69
合计	50,065,762.45	34,246,631.76

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
运费	139,464,065.33	139,830,926.02
销售费用	75,472,540.43	53,191,098.58
管理费用	29,610,178.65	29,111,193.07
其他	2,418,776.76	2,690,845.86
合计	246,965,561.17	224,824,063.53

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付退股票款	126,553.00	1,976,320.00
合计	126,553.00	1,976,320.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	370,273,210.68	340,262,932.35
加：资产减值准备	20,150,836.38	-7,779,767.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,992,816.70	94,569,647.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,244,437.05	4,232,887.10

长期待摊费用摊销	271,270.32	134,449.42
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）	179,914.16	-171,534.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,743,242.60	150,937.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,727,229.65	-850,416.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-118,883.62	5,211,629.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,710.14	-66,254.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	39,620,977.05	-81,842,093.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,519,304.17	-283,632,912.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,114,904.75	167,516,400.37
其他	12,292,796.93	29,845,807.68
经营活动产生的现金流量净额	447,466,279.04	267,581,712.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	562,068,920.77	380,756,465.22
减：现金的期初余额	380,756,465.22	390,104,261.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	181,312,455.55	-9,347,796.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	24,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,086,176.63
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	21,913,823.37

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	562,068,920.77	380,756,465.22
其中：库存现金	50,018.24	86,081.63
可随时用于支付的银行存款	554,989,101.04	379,026,416.40
可随时用于支付的其他货币资金	7,029,801.49	1,643,967.19
三、期末现金及现金等价物余额	562,068,920.77	380,756,465.22

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	27,128,849.03	详见其他说明
合计	27,128,849.03	--

其他说明：

于资产负债表日，用途受限的货币资金明细如下：

	2020年	2019年
保函保证金	14,125,636.53	14,561,899.75
票据保证金	12,263,048.84	48,154,058.55
外汇及信用证保证金	655,142.50	1,837,050.67
其他	85,021.16	-
合计	27,128,849.03	64,553,008.97

82、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	12,295,660.08	6.5249	80,227,952.46
欧元	585,929.09	8.0250	4,702,080.95
港币			
英镑	12,048.18	8.8903	107,111.93
日元	29.00	0.0632	1.83
应收账款	--	--	
其中：美元	2,050,424.52	6.5249	13,378,814.95
欧元	178,790.98	8.0250	1,434,797.61
港币			
日元	4,007,914.83	0.0632	253,300.22
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	-283,231.59	6.5249	-1,848,057.80
欧元	-38,445.00	8.025	-308,521.13
英镑	-156,135.78	8.8903	-1,388,093.92

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
退役士兵减免增值税	489,000.00	营业外收入	489,000.00
稳岗补贴	1,148,697.77	营业外收入	1,148,697.77
高新技术企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
就业困难人员社保补贴	67,750.14	营业外收入	67,750.14
市级对外经贸专项资金	837,700.00	营业外收入	837,700.00
研发补助	2,702,750.00	营业外收入	2,702,750.00
工业和信息化补偿金	400,000.00	营业外收入	400,000.00
淄博市就业服务中心企业新型学徒制培训补贴	330,000.00	营业外收入	330,000.00
其他计入营业外收入的政府补助	245,373.92	营业外收入	245,373.92
即征即退增值税税收优惠	2,340,709.81	其他收益	2,340,709.81
代扣个人所得税手续费返还	247,049.63	其他收益	247,049.63
其他计入其他收益的政府补助	53,509.93	其他收益	53,509.93

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司	股权处	股权处	股权处	丧失控	丧失控	处置价	丧失	丧失控	丧失控	按照公	丧失控	与原子

名称	置价款	置比例	置方式	制权的时点	制权时点的确定依据	款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	制权之日剩余股权的账面价值	制权之日剩余股权的公允价值	允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	24,000,000.00	100.00%	非关联方股权转让	2020年11月30日	控制权转移	14,727,229.65	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	

其他说明：

公司与淄博连储房地产开发有限公司于2020年10月30日签订股权转让协议，以人民币24,000,000.00元出售公司持有的青岛赛顿陶瓷纤维有限公司的100%股权，股权处置交割日为2020年11月30日，自2020年12月1日起，公司不再将青岛赛顿陶瓷纤维有限公司纳入合并范围。是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年本公司的子公司山东鲁阳玄武岩纤维有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料有限公司于山东淄博新设成立。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	济南市	济南市	技术服务业	100.00%		投资设立
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		投资设立

贵州鲁阳节能材料有限公司	贵阳市	贵阳市	制造业	100.00%		投资设立
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	制造业	100.00%		投资设立
奇耐联合纤维(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		企业合并
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
上海沂洋节能材料有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		投资设立
山东鲁阳玄武岩纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳一贸易代理有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳二贸易代理有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳三贸易代理有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳国际贸易有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
山东鲁阳保温材料有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2020年

金融资产

	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准则要求	合计
货币资金	589,197,769.80	-	589,197,769.80
应收票据	287,631,783.69	-	287,631,783.69
应收账款	637,033,448.69	-	637,033,448.69
应收款项融资	-	446,812,485.08	446,812,485.08
其他应收款	14,964,023.41	-	14,964,023.41
合计	1,528,827,025.59	446,812,485.08	1,975,639,510.67

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	5,005,625.00
应付票据	202,586,250.86
应付账款	302,350,290.39
其他应付款	81,013,975.80
合计	590,956,142.05

2019年

金融资产

	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准则要求	合计
货币资金	445,309,474.19	-	445,309,474.19
应收票据	111,081,132.29	-	111,081,132.29
应收账款	650,764,077.58	-	650,764,077.58
应收款项融资	-	425,089,916.66	425,089,916.66
其他应收款	23,575,176.41	-	23,575,176.41
合计	1,230,729,860.47	425,089,916.66	1,655,819,777.13

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	10,012,083.33
应付票据	172,519,840.98

应付账款	316,137,442.26
其他应付款	110,499,287.55
合计	609,168,654.12

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2020年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币60,394,684.85元（2019年12月31日：人民币60,820,212.93元），商业承兑汇票的账面价值为人民币1,690,000.00元（2019年12月31日：人民币4,800,190.04元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2020年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币62,084,684.85元（2019年12月31日：人民币65,620,402.97元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2020年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币572,878,111.38元。于2020年12月31日，其到期日为1至10个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2020年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3、金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款和银行借款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

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

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

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1. 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
2. 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
3. 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

1. 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以账龄迁移率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
2. 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
3. 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每半年对这些经济指标进行预测，并相应分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

于2020年12月31日，本集团无已逾期超过30天依然按照12个月预期信用损失对其计提减值准备的金融资产。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年

	1年以内	1年以上	合计
短期借款及应付利息	5,099,385.27	-	5,099,385.27
应付票据	202,586,250.86	-	202,586,250.86
应付账款	302,350,290.39	-	302,350,290.39

其他应付款	81,013,975.80	-	81,013,975.80
合计	591,049,902.32	-	591,049,902.32

2019年

	1年以内	1年以上	合计
短期借款及应付利息	10,213,494.29	-	10,213,494.29
应付票据	172,519,840.98	-	172,519,840.98
应付账款	316,137,442.26	-	316,137,442.26
其他应付款	110,499,287.55	-	110,499,287.55
合计	609,370,065.08	-	609,370,065.08

市场风险

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约5.36%（2019年：6.56%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，欧元、美元、英镑和日元的汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）产生的影响。

对净损益影响	欧元汇率增加/(减少)	2020年 增加/(减少)	2019年 增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5%	247,705.19	-73,619.02
人民币对欧元升值	-5%	-247,705.19	73,619.02
对净损益影响	美元汇率增加/(减少)	2020年 增加/(减少)	2019年 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	3,899,745.16	2,353,867.99
人民币对美元升值	-5%	-3,899,745.16	-2,353,867.99
对净损益影响	英镑汇率增加/(减少)	2020年 增加/(减少)	2019年 增加/(减少)
人民币对英镑贬值	5%	-54,441.73	-23,243.77
人民币对英镑升值	-5%	54,441.73	23,243.77
对净损益影响	日元汇率增加/(减少)	2020年 增加/(减少)	2019年 增加/(减少)
人民币对日元贬值	5%	10,765.34	0.08
人民币对日元升值	-5%	-10,765.34	-0.08

4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2020年	2019年
资产负债率	28%	28%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资		446,812,485.08		446,812,485.08
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

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

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	香港	投资控股、贸易服务、咨询	50,000.00 港元	28.14%	28.14%

本企业的母公司情况的说明

本集团董事会判断奇耐联合纤维亚太控股有限公司为本集团控股股东。

本企业最终控制方是 Jos éE. Feliciano ; Behdad Eghbali。

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九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奇耐联合纤维（上海）有限公司	控股股东之关联方
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东之关联方

奇耐联合（淄博）商务咨询有限公司	控股股东之关联方
Unifrax-Refractory Specialties, Inc.	控股股东之关联方
Unifrax Brazil Ltda.	控股股东之关联方
UNIFRAX 1 LLC	控股股东之关联方
UNIFRAX FRANCE (NON INTERCO)	控股股东之关联方
UNIFRAX FRANCE INTERCO	控股股东之关联方
UNIFRAX LTD. (NON INTERCO)	控股股东之关联方
UNIFRAX AUSTRALIA PTY LTD	控股股东之关联方
Unifrax GMBH Interco	控股股东之关联方
鹿成滨	董事
鹿晓琨	董事
Anthony B. Greene	董事(离任)
Brian Eldon Walker	董事
John Charles Dandolph Iv	董事
Scott Dennis Horrigan	董事
胡命基	独立董事
王铁	独立董事（离任）
姜丽勇	独立董事
王侃	监事
郝建祥	监事（离任）
李晓明	监事
刘佳琍	监事
鹿超	董事、高级管理人员
郑维金	高级管理人员
马中军	高级管理人员
张振明	高级管理人员（离任）
ZHANGCHUN 张淳	高级管理人员（离任）
沈佳云	独立董事
刘兆红	高级管理人员
杨翌	高级管理人员
赵生祥	高级管理人员

其他说明

5、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
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格采购商品	4,536,490.83		否	7,825,757.33
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格采购商品	644,761.06		否	353,973.45

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
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格出售商品	36,863,983.42	43,896,881.99
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格出售商品	8,230.09	11,492.62
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格出售商品	895,382.42	2,010,940.17
Unifrax Brazil Ltda.	以协议价格出售商品		41,362.05
Unifrax GmbH	以协议价格出售商品		46,512.29
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格取得管理成本补偿	2,471,698.11	2,830,188.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司	房屋建筑物	9,523.81	9,523.81

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

本年度，本集团向奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司出租房屋建筑物，根据租赁合同确认租赁收益人民币9523.81元(2019年：9523.81元)。

(4) 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

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,485,385.19	9,228,812.91

(8) 其他关联交易

2014年8月3日，UNIFRAX 1 LLC与本公司签订了商标许可协议、Insulfrax技术许可协议和其他技术许可协议，UNIFRAX 1 LLC授予本集团在规定的期限内许可区域与享有相关的使用许可商标和专有技术的非排他性、不可转让的、免许可费的权利。

6、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	奇耐联合纤维(上海)有限公司	5,000.00	73.04	4,300.00	73.10
应收账款	奇耐联合(淄博)商务咨询有限公司	0.00	0.00	10,000.00	170.01
应收账款	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	352,795.86	5,153.85	1,035,033.65	17,596.40
应收账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	9,290,357.80	135,719.03	11,299,331.75	192,097.68
预付账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	651,302.26		417,068.37	

(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	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	1,388,093.92	657,109.86

7、关联方承诺

1、奇耐联合纤维亚太控股有限公司承诺：(1) UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC

和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是，UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且UFX HOLDING II CORPORATION及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。（2）任何 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品，均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。（3）就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，本承诺函对该方不再具有约束力。

2、奇耐联合纤维亚太控股有限公司承诺：（1）保持经营独立性的承诺：本次交易完成后，鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。（2）规范关联交易的承诺：为保障鲁阳股份公众股东的利益，UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺：承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，该承诺对该方不再具有约束力。

3、Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.承诺：将不会损害鲁阳节能作为上市公司的独立性。承诺方将在资产、人员、财务、机构及业务方面保持与鲁阳节能之间的独立，并保证不会从事影响鲁阳节能独立性的活动。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。

4、Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.承诺：Ulysses Parent, Inc. Clearlake

Capital Partners IV GP, L.P.及其控制的其他企业将根据相关法律、法规及规则的要求尽量避免或减少与鲁阳节能及其控制的子公司之间进行关联交易。对无法避免或有合理原因的关联交易，承诺方及其控制的其他企业将遵照公平、公正、公开的原则与鲁阳节能及其控制的子公司进行该等关联交易，并根据相关法律、法规及鲁阳节能的公司章程履行法定程序及信息披露义务。承诺方及其控制的其他企业不会通过关联交易损害鲁阳节能及其他鲁阳节能股东的合法权益。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。

5、Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.承诺:Ulysses Parent, Inc. Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.及其控制的其他企业将不在中国境内运营或新设任何从事或经营与鲁阳节能及鲁阳节能下属控股子公司从事或经营的主营业务构成实质性竞争的业务（以下简称“竞争业务”）的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式对该等新企业或竞争实体施加主要控制。如果承诺方或其控制的其他企业在中国境内有任何商业机会从事、参与或投资任何竞争业务，承诺方将及时通知鲁阳节能并在同等条件下将该等商业机会优先提供给鲁阳节能。仅当鲁阳节能拒绝该等商业机会时，承诺方及其控制的其他企业方可接受。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。仅就本承诺而言，Ulysses Parent, Inc.和 Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.控制的其他企业范围不包含 ASP Unifrax Holdings, Inc.及其控制的企业（包括但不限于 UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC 及奇耐联合纤维亚太控股有限公司），该等企业将继续按照UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司于 2014 年 4 月4日出具的有关避免与鲁阳节能同业竞争的承诺函履行相关承诺。

8、其他

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、除应收和应付账款外无固定还款期。

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	3,212,700.00
公司本期失效的各项权益工具总额	17,900.00
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	无

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	请参见其他说明
-------------------------------	---------

其他说明

本集团限制性股票激励计划首次授予激励对象的授予日是2018年6月15日，激励对象人数为196人，授予数量为10,990,000.00股，授予价格为8.37元每股。

本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。

本激励计划激励对象获授的限制性股票的限售期为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月、48个月，解锁期为自限制性股票授予登记完成之日起的60个月内，若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，分别自授予登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后，各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、20%、20%。本激励计划等待期内宣告发放的现金股利为可撤销现金股利。

根据2020年5月19日召开的2019年年度股东大会决议，本公司面向全体股东发放现金股利，每股人民币0.30元（含税），其中预计可解锁限制性股票7,425,722.00股，对应分配现金股利人民币2,227,716.65元。根据2020年9月11日召开的2020年第一次临时股东大会决议，本公司面向全体股东发放现金股利，每股人民币0.35元（含税），其中预计可解锁限制性股票4,217,595.29股，对应分配现金股利人民币1,476,158.35元。

于2020年7月4日，限制性股票达到规定的第二次解锁条件，解锁授予限制性股票总量的30%，共计3,212,700.00股，本公司就对限制性股票第二次解锁冲减其他应付款人民币23,893,884.00元，并作冲减库存股处理。

2020年8月24日召开第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，由于部分激励对象当选职工监事、离职等原因，已不再具备激励资格，董事会决定对其已获授但尚未解除限售的17,900.00股限制性股票进行回购注销。

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	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的限制性股票职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	71,599,674.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,207,326.93

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

承诺事项	2020年	2019年
已签约但未拨备资本承诺	2,394,006.89	5,728,724.10

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团无须作披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于2021年3月29日召开的第十届董事会第五次会议,拟以2020年12月31日总股本为基数,向全体股东按照每10股派人民币8.5元(含税)现金股利,共拟分配现金股利人民币307,431,513.05元。该提案尚待股东大会批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的,本集团根据产品和服务划分成业务单元,本集团有如下两个报告分部:

(1)陶瓷纤维制品（以下简称“陶瓷纤维”）

(2)玄武岩产品（以下简称“玄武岩”）

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团业务毛利是一致的。经营分部间的转移定价，采用成本加成的方式制定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷纤维	玄武岩	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,956,708,866.52	355,895,947.26	13,081,304.81	2,325,686,118.59
分部间交易收入		220,816,901.16	-220,816,901.16	
分部利润	778,829,027.31	55,084,543.59	7,432,520.53	841,346,091.43

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

管理层对各业务单元的资产负债并未分开审阅，因此未呈列分部资产和负债信息。

(4) 其他说明

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2020年	2019年
销售商品	2,322,864,918.57	2,143,657,077.31
租赁收入	2,821,200.02	3,383,424.30
合计	2,325,686,118.59	2,147,040,501.61

地理信息

对外交易收入

	2020年	2019年
中国大陆	2,207,078,389.24	2,014,855,130.89
其他国家或地区	118,607,729.35	132,185,370.72
合计	2,325,686,118.59	2,147,040,501.61

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2020年	2019年

中国大陆	963,320,330.35	1,032,985,884.46
------	----------------	------------------

本集团非流动资产全部位于中国境内，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

本年度无单个客户产生的营业收入达到本集团收入的10%（2019年：无）。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

租赁

作为出租人

经营租出资产，参见附注七、20

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2020年	2019年
1年以内（含1年）	7,271,300.00	7,151,300.00
1年至2年（含2年）	7,271,300.00	7,451,300.00
2年至3年（含3年）	7,271,300.00	7,151,300.00
3年以上	93,043,900.00	107,375,200.00
合计	114,857,800.00	129,129,100.00

比较数据

如附注五、44所述，根据《企业会计准则第14号——收入》、2020年12月财政部《企业会计准则实施问答》及《企业会计准则解释第13号》的要求，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

8、其他

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	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,021,375.09	9.70%	8,731,704.81	13.03%	58,289,670.28	37,407,020.95	6.04%	9,067,169.19	24.24%	28,339,851.76
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	623,655,461.03	90.30%	27,501,164.51	4.41%	596,154,296.52	581,622,619.83	93.96%	24,608,453.93	4.23%	557,014,165.90
其中:										
合计	690,676,836.12	100.00%	36,232,869.32	5.25%	654,443,966.80	619,029,640.78	100.00%	33,675,623.12	5.44%	585,354,017.66

按单项计提坏账准备：8,731,704.81

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
单位一	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	对方经营困难，预期无法收回
单位二	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	对方破产重组，预期无法收回
单位三	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	已起诉，预期无法收回
单位四	1,202,841.80	1,202,841.80	100.00%	对方破产清算，预期无法收回
单位五	769,349.53	769,349.53	100.00%	胜诉但执行困难
其他较小金额合计	1,605,058.43	1,605,058.43	100.00%	预期无法收回
子公司一	47,377,145.66		0.00%	对子公司无需计提
子公司二	10,086,755.30		0.00%	对子公司无需计提
子公司三	825,769.32		0.00%	对子公司无需计提
合计	67,021,375.09	8,731,704.81	--	--

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：27,501,164.51

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	538,326,968.91	9,118,498.00	1.69%
1 年至 2 年	71,163,383.02	8,360,213.29	11.75%
2 年至 3 年	8,052,308.73	3,909,652.85	48.55%

3 年以上	6,112,800.37	6,112,800.37	100.00%
合计	623,655,461.03	27,501,164.51	--

确定该组合依据的说明：

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，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	574,064,077.28
1 至 2 年	93,715,944.93
2 至 3 年	8,393,748.43
3 年以上	14,503,065.48
3 至 4 年	3,732,492.45
4 至 5 年	3,681,721.49
5 年以上	7,088,851.54
合计	690,676,836.12

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,608,453.93	7,527,011.76		3,340,965.40	-1,293,335.78	27,501,164.51
单项计提坏账准备的应收账款	9,067,169.19	551,972.80	200,000.00	687,437.18		8,731,704.81

合计	33,675,623.12	8,078,984.56	200,000.00	4,028,402.58	-1,293,335.78	36,232,869.32
----	---------------	--------------	------------	--------------	---------------	---------------

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
60 家单位货款核销	4,028,402.58

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
单位一	货款	741,927.55	剩余款项无法收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
单位二	货款	683,937.40	剩余款项无法收回	经办人提出，总经理及总裁办公会批准	否
合计	--	1,425,864.95	--	--	--

应收账款核销说明：

已核销的应收账款并非关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,510,353.66	4.42%	596,764.82
第二名	29,106,394.69	4.21%	569,304.20
第三名	24,118,413.43	3.49%	471,742.18
第四名	17,722,588.99	2.57%	346,643.56
第五名	17,256,903.68	2.50%	337,535.03
合计	118,714,654.45	17.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,540,166.22	42,311,871.62
合计	30,540,166.22	42,311,871.62

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
保证金	8,578,250.36	9,624,702.62
员工借款及备用金	272,570.10	8,207,654.61
代垫职工款项	854,401.11	3,793,422.54
子公司借款	19,495,886.87	20,778,973.85
其他	1,523,581.39	295,485.89
合计	30,724,689.83	42,700,239.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	388,367.89			388,367.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	186,853.26			186,853.26
其他变动	-16,991.02			-16,991.02
2020 年 12 月 31 日余额	184,523.61			184,523.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,036,127.83
1 至 2 年	4,864,907.88
2 至 3 年	1,257,611.98
3 年以上	11,566,042.14
3 至 4 年	2,337,586.17
4 至 5 年	59,852.00
5 年以上	9,168,603.97

合计	30,724,689.83
----	---------------

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	
其他应收款坏账准备	388,367.89		186,853.26		-16,991.02	184,523.61
合计	388,367.89		186,853.26		-16,991.02	184,523.61

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	19,495,886.87	5 年以内	63.45%	
第二名	应收退税款	1,263,345.53	1 年以内	4.11%	
第三名	投标及履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.25%	
第四名	投标及履约保证金	758,600.00	2 年以内	2.47%	
第五名	代垫职工款项	545,527.75	1 年以内	1.78%	3,772.88
合计	--	23,063,360.15	--	75.06%	3,772.88

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
山东税务局	增值税出口退税	1,263,345.53	1 年以内	2021 年全额收回

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	349,767,371.20	3,000,000.00	346,767,371.20	341,857,200.32	3,000,000.00	338,857,200.32
合计	349,767,371.20	3,000,000.00	346,767,371.20	341,857,200.32	3,000,000.00	338,857,200.32

(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		
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
贵州鲁阳节能材料有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	38,190,000.00					38,190,000.00	
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	6,028,000.00		6,028,000.00			0.00	

山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	26,139,200.32					26,139,200.32	
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	0.00					0.00	3,000,000.00
上海沂洋节能材料有限公司	500,000.00					500,000.00	
山东鲁阳玄武岩纤维有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
沂源鲁阳一贸易代理有限公司		1,000,000.00			884,373.68	1,884,373.68	
沂源鲁阳二贸易代理有限公司		1,000,000.00			1,000,791.78	2,000,791.78	
沂源鲁阳三贸易代理有限公司		1,000,000.00			1,273,085.31	2,273,085.31	
沂源鲁阳国际贸易有限公司		1,000,000.00			320,324.34	1,320,324.34	
山东鲁阳保温材料有限公司		1,000,000.00			459,595.77	1,459,595.77	
合计	338,857,200.32	10,000,000.00	6,028,000.00		3,938,170.88	346,767,371.20	3,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业
二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,087,112,183.85	1,386,391,492.38	1,846,455,740.63	1,140,365,549.21
其他业务	65,359,644.49	61,937,714.18	17,195,483.56	14,432,663.70
合计	2,152,471,828.34	1,448,329,206.56	1,863,651,224.19	1,154,798,212.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	陶瓷纤维产品	玄武岩产品	合计
其中：					
其中：					
中国大陆			1,642,191,674.14	326,312,780.36	1,968,504,454.50
其他国家或地区			109,115,633.90	9,492,095.45	118,607,729.35
其中：					
合计			1,751,307,308.04	335,804,875.81	2,087,112,183.85

与履约义务相关的信息：

通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签字确认收货时点或安装结束验收完毕时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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 1,122,880,884.96 元，其中，807,586,991.15 元预计将于 2021 年度确认收入，211,311,592.92 元预计将于 2022 年度确认收入，103,982,300.88 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		61,109,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	17,972,000.00	
其他		850,416.76
合计	17,972,000.00	61,959,416.76

6、其他

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	-179,914.16	主要系处置固定资产损益。
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）	9,235,801.83	主要系研发经费补助、稳岗补贴、节能工程项目补助等计入当期损益的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,802.68	主要是公司公益性捐赠支出、供应商扣款及核销尾款等影响。
处置长期股权投资产生的投资收益	14,727,229.65	报告期处置全资子公司青岛赛顿陶瓷纤维有限公司 100% 股权产生的收益。
减：所得税影响额	3,989,341.36	
合计	19,092,973.28	--

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	16.00%	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司	14.03%	0.97	0.97

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。