



北京东方雨虹防水技术股份有限公司

BEIJING ORIENTAL YUHONG WATERPROOF TECHNOLOGY CO., LTD.



2021 年半年度财务报告

(未经审计)

证券代码：002271

证券简称：东方雨虹

二〇二一年八月



一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,819,227,073.73	6,015,754,939.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,449,195,231.87	299,165,286.97
衍生金融资产		
应收票据	1,587,564,621.84	1,549,955,058.32
应收账款	9,821,902,409.75	6,101,484,706.08
应收款项融资	1,066,092,640.20	1,311,224,344.22
预付款项	820,210,401.69	448,803,334.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,121,355,135.46	327,498,516.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,949,830,402.30	1,199,141,095.45
合同资产	2,023,834,784.87	1,903,218,399.07



持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	279,874,076.29	231,185,741.92
流动资产合计	25,939,086,778.00	19,387,431,423.12
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	172,939,482.04	165,907,550.26
其他权益工具投资	419,735,618.77	417,735,618.77
其他非流动金融资产	52,529,578.10	52,529,578.10
投资性房地产		
固定资产	4,825,151,390.81	4,755,145,766.45
在建工程	1,284,359,160.01	711,601,594.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,713,832,920.98	1,491,341,034.36
开发支出		
商誉	68,258,311.16	68,258,311.16
长期待摊费用	26,770,163.49	23,749,515.14
递延所得税资产	474,166,539.56	402,095,809.49
其他非流动资产	955,550,938.91	370,852,579.84
非流动资产合计	9,993,294,103.83	8,459,217,357.68
资产总计	35,932,380,881.83	27,846,648,780.80
流动负债：		
短期借款	570,183,492.20	2,524,673,429.34
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	569,295,004.73	528,604,853.84
应付账款	4,006,668,077.61	3,114,708,161.36



预收款项		
合同负债	2,362,634,352.84	2,077,737,096.59
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	95,396,310.30	158,909,856.74
应交税费	829,800,891.59	543,661,563.84
其他应付款	2,050,211,030.19	2,583,979,771.88
其中：应付利息		
应付股利	39,800.00	39,800.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	414,779.84	399,835,829.84
其他流动负债	215,680,350.78	200,358,468.92
流动负债合计	10,700,284,290.08	12,132,469,032.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	875,000,000.00	421,704,727.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	57,898,026.47	57,898,026.47
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,513,922.91	36,636,884.19
递延收益	578,267,486.24	349,912,738.71
递延所得税负债	17,051,862.74	17,051,862.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,554,731,298.36	883,204,239.88
负债合计	12,255,015,588.44	13,015,673,272.23
所有者权益：		
股本	2,523,561,412.00	2,349,164,487.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,648,448,692.20	2,791,715,314.88
减：库存股	388,711,596.39	388,711,596.39
其他综合收益	26,114,449.94	12,847,638.78
专项储备		
盈余公积	376,255,145.33	376,255,145.33
一般风险准备		
未分配利润	10,253,207,246.17	9,473,106,089.15
归属于母公司所有者权益合计	23,438,875,349.25	14,614,377,078.75
少数股东权益	238,489,944.14	216,598,429.82
所有者权益合计	23,677,365,293.39	14,830,975,508.57
负债和所有者权益总计	35,932,380,881.83	27,846,648,780.80

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：徐玮

会计机构负责人：曾孟男

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,420,445,254.77	2,838,062,505.55
交易性金融资产	1,449,195,231.87	299,165,286.97
衍生金融资产		
应收票据	796,340,022.49	793,325,582.60
应收账款	4,253,978,240.84	2,982,876,873.60
应收款项融资	45,572,456.28	125,120,888.19
预付款项	238,831,799.16	72,539,289.72
其他应收款	8,266,024,513.40	3,888,565,359.11
其中：应收利息	41,863,785.55	27,860,682.96
应收股利	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
存货	11,399,474.57	22,680,792.40
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	60,302,999.68	
流动资产合计	16,542,089,993.06	11,022,336,578.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,708,148,470.32	3,642,838,470.32
其他权益工具投资	414,178,673.54	412,178,673.54
其他非流动金融资产	18,481,848.25	18,481,848.25
投资性房地产		
固定资产	48,015,208.12	49,825,273.72
在建工程	35,042,516.91	7,468,063.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,235,095.53	56,407,473.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	170,666,449.88	140,276,394.92
其他非流动资产	422,400,641.91	176,988,598.37
非流动资产合计	4,872,168,904.46	4,504,464,795.90
资产总计	21,414,258,897.52	15,526,801,374.04
流动负债：		
短期借款		1,351,634,278.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	392,410,904.93	434,073,678.57
应付账款	2,667,524,567.65	2,166,473,009.36
预收款项		
合同负债	174,943,830.51	430,940,200.65
应付职工薪酬	29,071,359.03	56,049,092.87
应交税费	195,437,891.80	137,424,851.16
其他应付款	3,129,677,375.26	3,603,977,367.70



其中：应付利息		
应付股利	39,800.00	39,800.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	414,779.84	300,414,779.84
其他流动负债	28,202,214.21	56,022,226.09
流动负债合计	6,617,682,923.23	8,537,009,484.79
非流动负债：		
长期借款	600,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	57,898,026.47	57,898,026.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,464,598.55	11,464,598.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	669,362,625.02	169,362,625.02
负债合计	7,287,045,548.25	8,706,372,109.81
所有者权益：		
股本	2,523,561,412.00	2,349,164,487.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,579,302,527.65	2,745,217,427.94
减：库存股	388,711,596.39	388,711,596.39
其他综合收益	60,461,352.23	60,461,352.23
专项储备		
盈余公积	376,255,145.33	376,255,145.33
未分配利润	976,344,508.45	1,678,042,448.12
所有者权益合计	14,127,213,349.27	6,820,429,264.23
负债和所有者权益总计	21,414,258,897.52	15,526,801,374.04



3、合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	14,229,298,028.52	8,783,068,702.85
其中：营业收入	14,229,298,028.52	8,783,068,702.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,988,118,444.84	7,199,281,357.25
其中：营业成本	9,731,228,292.51	5,285,537,805.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	106,438,148.10	62,663,890.16
销售费用	1,067,419,303.06	926,894,441.04
管理费用	784,780,009.94	624,229,188.61
研发费用	202,039,632.02	141,791,211.97
财务费用	96,213,059.21	158,164,820.40
其中：利息费用	80,646,630.02	149,511,620.52
利息收入	29,527,318.80	18,178,804.61
加：其他收益	88,021,136.23	151,750,648.18
投资收益（损失以“-”号填列）	21,412,931.78	-104,546.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		



公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-466,886,637.08	-337,691,854.77
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-8,802,076.68	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	240,017.89	-73,560.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,875,164,955.82	1,397,668,032.03
加：营业外收入	11,193,946.07	4,789,007.21
减：营业外支出	8,061,624.33	9,982,088.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,878,297,277.56	1,392,474,950.68
减：所得税费用	349,236,182.62	300,443,784.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,529,061,094.94	1,092,031,166.48
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,529,061,094.94	1,092,031,166.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	1,537,169,580.62	1,096,848,182.38
2. 少数股东损益	-8,108,485.68	-4,817,015.90
六、其他综合收益的税后净额	13,266,811.16	-15,614,955.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,266,811.16	-15,614,955.27
（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	13,266,811.16	-15,614,955.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	13,266,811.16	-15,614,955.27
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	1,542,327,906.10	1,076,416,211.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,550,436,391.78	1,081,233,227.11
归属于少数股东的综合收益总额	-8,108,485.68	-4,817,015.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.640	0.51
(二) 稀释每股收益	0.640	0.51

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

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：徐玮

会计机构负责人：曾孟男

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	4,465,276,365.38	3,063,033,621.28
减：营业成本	3,705,750,023.65	2,607,740,609.56
税金及附加	8,350,090.55	7,621,383.18
销售费用	220,851,694.75	192,741,758.68
管理费用	200,888,926.52	184,811,230.49
研发费用	34,872,345.69	24,924,928.72
财务费用	7,060,392.97	99,403,885.18



其中：利息费用	33,498,379.83	81,084,970.59
利息收入	39,462,159.59	15,159,077.57
加：其他收益	9,332,372.28	10,957,339.96
投资收益（损失以“-”号填列）	14,381,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-244,595,168.64	-115,705,486.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	709,052.39	-99,236.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,330,147.28	-159,057,557.30
加：营业外收入	905,688.39	569,195.27
减：营业外支出	1,600.36	186,863.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,234,235.31	-158,675,225.17
减：所得税费用	12,863,751.38	-24,955,902.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,370,483.93	-133,719,322.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,370,483.93	-133,719,322.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		



3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	55,370,483.93	-133,719,322.36
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,582,759,912.68	8,194,885,785.24
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	14,822,720.31	74,564,050.17
收到其他与经营活动有关的现金	560,845,741.84	291,812,808.54
经营活动现金流入小计	13,158,428,374.83	8,561,262,643.95
购买商品、接受劳务支付的现金	10,314,146,555.77	5,969,284,391.93
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	1,507,691,774.69	897,126,174.01
支付的各项税费	1,168,042,080.01	567,033,818.13
支付其他与经营活动有关的现金	3,659,167,936.15	1,487,147,296.67
经营活动现金流出小计	16,649,048,346.62	8,920,591,680.74
经营活动产生的现金流量净额	-3,490,619,971.79	-359,329,036.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,381,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,287,334.91	5,886,195.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	17,407,512.29	18,178,804.61
投资活动现金流入小计	46,075,847.20	24,064,999.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,743,449,951.03	662,572,998.90
投资支付的现金	1,152,029,944.90	199,165,286.97
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		



支付其他与投资活动有关的现金		104,546.18
投资活动现金流出小计	2,895,479,895.93	861,842,832.05
投资活动产生的现金流量净额	-2,849,404,048.73	-837,777,832.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,996,199,962.50	4,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,400,000.00
取得借款收到的现金	2,581,189,470.77	3,041,264,176.18
收到其他与筹资活动有关的现金	102,073,906.19	
筹资活动现金流入小计	10,679,463,339.46	3,045,664,176.18
偿还债务支付的现金	4,481,805,185.68	2,789,601,198.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	838,466,500.05	623,972,045.91
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	34,144,381.93	3,732,339.98
筹资活动现金流出小计	5,354,416,067.66	3,417,305,584.81
筹资活动产生的现金流量净额	5,325,047,271.80	-371,641,408.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,975,471.90	-5,790,938.71
五、现金及现金等价物净增加额	-1,013,001,276.82	-1,574,539,216.41
加：期初现金及现金等价物余额	5,571,649,272.21	4,211,941,571.75
六、期末现金及现金等价物余额	4,558,647,995.39	2,637,402,355.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,306,297,387.63	2,892,192,077.72
收到的税费返还		10,957,339.96
收到其他与经营活动有关的现金	1,158,764,740.22	625,653,506.84
经营活动现金流入小计	4,465,062,127.85	3,528,802,924.52
购买商品、接受劳务支付的现金	3,874,367,017.61	2,947,156,235.70
支付给职工以及为职工支付的现金	298,495,683.00	186,450,234.72



支付的各项税费	167,546,934.62	67,131,016.57
支付其他与经营活动有关的现金	503,446,742.85	184,677,241.78
经营活动现金流出小计	4,843,856,378.08	3,385,414,728.77
经营活动产生的现金流量净额	-378,794,250.23	143,388,195.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		248,728.11
取得投资收益收到的现金	14,381,000.00	200,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,566,174.90	134,875.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	39,462,159.59	11,427,679.22
投资活动现金流入小计	57,409,334.49	211,811,282.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,234,074.87	5,909,050.60
投资支付的现金	1,215,339,944.90	303,765,286.97
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	5,600,000,000.00	
投资活动现金流出小计	7,093,574,019.77	309,674,337.57
投资活动产生的现金流量净额	-7,036,164,685.28	-97,863,055.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,996,199,962.50	
取得借款收到的现金	1,643,950,941.61	1,562,412,375.67
收到其他与筹资活动有关的现金	103,394,269.79	
筹资活动现金流入小计	9,743,545,173.90	1,562,412,375.67
偿还债务支付的现金	2,796,000,000.00	1,610,928,921.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	791,318,249.86	567,106,879.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,619,194.58	532,407.89
筹资活动现金流出小计	3,589,937,444.44	2,178,568,209.14
筹资活动产生的现金流量净额	6,153,607,729.46	-616,155,833.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,963.65	-10,740,290.67
五、现金及现金等价物净增加额	-1,261,361,169.70	-581,370,983.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,535,340,271.54	1,231,134,276.03



六、期末现金及现金等价物余额	1,273,979,101.84	649,763,292.57
----------------	------------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,349,164,487.00				2,791,715,314.88	388,711,596.39	12,847,638.78		376,255,145.33		9,473,106,089.15		14,614,377,078.75	216,598,429.82	14,830,975,508.57
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	2,349,164,487.00				2,791,715,314.88	388,711,596.39	12,847,638.78		376,255,145.33		9,473,106,089.15		14,614,377,078.75	216,598,429.82	14,830,975,508.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	174,396,925.00				7,856,733,377.32		13,266,811.16				780,101,157.02		8,824,498,270.50	21,891,514.32	8,846,389,784.82
（一）综合收益总额							13,266,811.16				1,537,169,580.62		1,550,436,391.78	-8,108,485.68	1,542,327,906.10
（二）所有者投入和减少资本	174,396,925.00				7,856,733,377.32								8,031,130,302.32	30,000,000.00	8,061,130,302.32
1.所有者投入	174,396,925.00				7,821,000,000.00								7,996,000,000.00	30,000,000.00	8,026,000,000.00



的普通股	396,925.00				, 803,037.50							, 199,962.50	0,000.00	, 199,962.50
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					34,930,339.82							34,930,339.82		34,930,339.82
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														



1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,523,561,412.00				10,648,448,692.20	388,711,596.39	26,114,449.94		376,255,145.33		10,253,207,246.17		23,438,875,349.25	238,489,944.14	23,677,365,293.39

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														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	1,487,735,509.00			415,138,820.10	1,350,936,097.25	513,038,129.11	34,236,800.41		240,588,444.32		6,724,405,683.30		9,740,003,225.27	219,865,805.74	9,959,869,031.01	
加：会计政策变更											-33,567,549.05		-33,567,549.05		-33,567,549.05	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,487,735,509.00			415,138,820.10	1,350,936,097.25	513,038,129.11	34,236,800.41		240,588,444.32		6,690,838,134.25		9,706,435,676.22	219,865,805.74	9,926,301,481.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,049,188.00			-415,138,820.10	2,027,132,305.85		-15,614,955.27				625,912,773.28		2,304,340,491.76	-417,015.90	2,303,923,475.86	
(一) 综合收益总额							-15,614,955.27				1,096,848,182.38		1,081,233,227.11	-4,817,015.90	1,076,416,211.21	



(二) 所有者投入和减少资本	82,049,188.00			-415,138,820.10	2,027,132,305.85							1,694,042,673.75	4,400,000.00	1,698,442,673.75
1. 所有者投入的普通股													4,400,000.00	4,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	82,049,188.00			-415,138,820.10	1,938,900,447.99							1,605,810,815.89		1,605,810,815.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额					88,231,857.86							88,231,857.86		88,231,857.86
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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														



1. 所有者投入的普通股	174,396,925.00				7,821,803,037.50							7,996,199,962.50
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					12,282,062.21							12,282,062.21
4. 其他												
(三) 利润分配										-757,068,423.60		-757,068,423.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-757,068,423.60		-757,068,423.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												



(六) 其他												
四、本期期末余额	2,523,561,412.00				10,579,302,527.65	388,711,596.39	60,461,352.23		376,255,145.33	976,344,508.45		14,127,213,349.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,487,735,509.00			415,138,820.10	1,367,050,364.16	513,038,129.11	53,075,092.08		240,588,444.32	927,977,548.09		3,978,527,648.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,487,735,509.00			415,138,820.10	1,367,050,364.16	513,038,129.11	53,075,092.08		240,588,444.32	927,977,548.09		3,978,527,648.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	82,049,188.00			-415,138,820.10	2,027,132,305.85					-604,654,731.46		1,089,387,942.29
(一)综合收益总额										-133,719,322.36		-133,719,322.36
(二)所有者投入和减少资本	82,049,188.00			-415,138,820.10	2,027,132,305.85							1,694,042,673.75
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	82,049,188.00			-415,138,820.10	1,938,900,447.99							1,605,810,815.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额					88,231,857.86							88,231,857.86



4. 其他												
(三)利润分配										-470,935,409.10		-470,935,409.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-470,935,409.10		-470,935,409.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,569,784,697.00				3,394,182,670.01	513,038,129.11	53,075,092.08		240,588,444.32	323,322,816.63		5,067,935,590.93

三、公司基本情况

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



然人出资设立。

2000年10月12日，经北京市人民政府京政函[2000]126号《关于同意北京东方雨虹防水技术有限责任公司变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司的通知》批准，北京东方雨虹防水技术有限责任公司以2000年8月31日为基准日经审计后的净资产2,472.5万元，按照1:1的折股比例整体变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司。北京市工商行政管理局于2000年10月13日颁发了注册号为1100002604378的企业法人营业执照。

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

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

经本公司2008年年度股东大会决议，以本公司2008年12月31日公司总股本5,276万股为基数，以资本公积金每10股转增股本5股，共计转增股本2,638万股，转增后本公司总股本变更为7,914万元。

经本公司2009年年度股东大会决议，以本公司2009年12月31日总股本7,914万股为基数，以资本公积金每10股转增股本10股，共计转增股本7,914万股，转增后本公司总股本变更为15,828万元。

根据本公司2010年第一次临时股东会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1816号《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司于2010年12月29日非公开发行股票1,348万股，增发后本公司总股本变更为17,176万元。

经本公司2010年年度股东大会决议，以本公司2010年12月31日总股本17,176万股为基数，以资本公积金每10股转增股本10股，共计转增股本17,176万股，转增后本公司总股本变更为34,352万元。

根据本公司第四届董事会第二十七次会议决议、第五届董事会第五次会议决议、2013年



第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会确认备案《北京东方雨虹防水技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，本公司向激励对象定向发行限制性股票1,631.60万股，每股面值1.00元，增发后本公司总股本变更为35,983.60万元。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议、第五届董事会第十四次会议决议，本公司向激励对象定向发行预留部分限制性股票69.80万股，每股面值1.00元，增发后本公司总股本变更为36,053.40万元。

根据本公司2013年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]590号文《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于2014年8月8日非公开发行股票5,626.9553万股，增发后本公司总股本变更为41,680.3553万元。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议、第五届董事会第十六次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票47.6917万股，按每股面值1.00元进行回购注销，回购后的本公司总股本变更为人民币41,632.6636万元。

经本公司2014年年度股东大会决议，以本公司2014年12月31日总股本41,632.6636万股为基数，以资本公积金每10股转增股本10股，共计转增股本41,632.6636万股，转增后本公司总股本变更为83,265.3272万元。

根据本公司2013年第二次临时股东大会授权、第五届董事会第二十五次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票18.20万股回购注销，变更后的本公司总股本为人民币83,247.1272万元。

根据本公司2013年第二次临时股东大会授权、第五届董事会第二十六次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票177.7833万股回购注销，变更后的本公司总股本为人民币83,069.3439万元。

根据本公司2016年第二次临时股东大会会议授权，第六届董事会第二次、第四次、第六次会议决议，本公司向激励对象授予限制性股票6,312.60万股，其中向激励对象发行新股5,314.9909万股，其余997.6091万股以本公司回购的社会公众股作为限制性股票的部分股票来源，每股面值1.00元，变更后本公司的注册资本为人民币88,384.3348万元。

根据本公司2013年第二次临时股东大会授权、第六届董事会第三次、第五次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票115.65万股回购注销，变更后本公司的注册资本为人民币88,268.6848万元。



根据本公司2013年第二次临时股东大会授权、第六届董事会第二十二次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票168.9333万股回购注销，变更后本公司的注册资本为人民币88,099.7515万元。

根据本公司2016年第二次临时股东大会授权，第六届董事会第二十三次会议决议，本公司定向发行预留部分限制性人民币普通股（A股）85.40万股，每股面值1.00元，增发后本公司总股本变更为88,185.1515万元。

经本公司2017年年度股东大会决议，以本公司2017年12月31日总股本88,185.1515万股为基数，以资本公积金每10股转增6.999907股，共计转增股本61,729.6051万股，转增后本公司总股本变更为149,914.7566万元。

根据本公司第六届董事会第二十九次会议决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]894号”文核准，本公司于2017年9月25日公开发行1,840.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额18.40亿元。2018年1月1日至2018年11月30日，本公司可转换公司债券转股合计数量为1.4470万股。

根据本公司2013年第二次临时股东大会授权、第六届董事会四十八次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票2.89万股回购注销。

根据本公司2016年第二次临时股东大会授权、第六届董事会四十九次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票705.0437万股回购注销。

以上两次回购注销限制性股票共减少股本707.9337万股，变更后本公司的股本为人民币149,208.2699万元。

根据本公司2016年第二次临时股东大会授权、第七届董事会第四次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票817.6638万股回购注销。变更后本公司的股本为人民币148,390.6061万元。

2019年度，本公司可转换公司债券转股合计数量为0.7079万股。

根据本公司2019年第三次临时股东大会的授权，第七届董事会第六次会议、第七届董事会第八次会议审议通过的《北京东方雨虹防水技术股份有限公司关于向激励对象授予第三期限限制性股票的议案》及《北京东方雨虹防水技术股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本公司授予激励对象限制性股票2,736.2528万股，其中向激励对象发行新股382.2369万股，剩余2,354.0159万股来自本公司回购的社会公众股。变更后，本公司的股本为148,773.5509万元。



根据本公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第九次会议决议，本公司决定行使“雨虹转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“雨虹转债”。2020年度，本公司可转换公司债券转股合计数量为8,204.9188万股。变更后的股本为156,978.4697万元。

经本公司2020年第一次临时股东大会会议决议，本公司以资本公积金转增股本78,489.2348万元，变更后本公司股本为人民币235,467.7045万元。

根据本公司第七届董事会第二十一次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票551.2558万股回购注销。变更后本公司的股本为人民币234,916.4487万元。

根据本公司第七届董事会第二十一次会议决议、第七届监事会第十五次会议决议和2020年第三次临时股东大会决议，本公司对其已获授但尚未解锁的全部第三期限限制性股票合计142.7250万股进行回购注销，公司于2021年1月4日完成了上述限制性股票的回购注销手续。变更后本公司的股本为人民币234,773.7237万元。

根据本公司第七届董事会第二十次会议决议、2020年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕344号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）175,824,175股，新增股份的上市日期为2021年4月8日。变更后本公司的股本为人民币252,356.1412万元。

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

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营范围：制造防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备；防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备的技术开发、销售、技术服务；经营本企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）建筑防水工程专业承包。

本期本公司新设河南建材公司、上海建材公司、山东建材公司、青岛建材公司、砂粉集

团、虹毅企业服务公司、上海虹颢新公司、浙江雨虹建材公司、东方雨虹建材公司、东方雨虹瓦屋面公司，期末已纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。



4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投

资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。



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

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

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。



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

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；



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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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



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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混

合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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



对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

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

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合2：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合1：已完工未结算资产
- 合同资产组合2：质保金

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

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

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合2：应收合并范围内关联方款项
- 其他应收款组合3：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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



- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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



核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、存货

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

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制，工程用材料采用实地盘存制，每年末或中期报告终了，对工程用材料进行一次全面盘点，并根据盘点结果调整工程施工发生额。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

13、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响

的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确



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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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



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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

19、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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



资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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



(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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



(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

24、收入

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

(1) 一般原则

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

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

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

履约义务：

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

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

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

（2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①销售卷材、涂料等商品：

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

②防水工程施工服务：

本集团在提供防水工程施工的过程中按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例即履

约进度乘以合同总收入确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折

现均可；

②减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更。

当本集团作为承租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

当本集团作为出租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购股份

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

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

（2）限制性股票

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

（3）资产证券化业务



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

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

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

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

新租赁准则对本公司无影响

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用



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	11、13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3、2

2、税收优惠

(1) 本公司于2020年12月2日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202011005375)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

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

(3) 岳阳公司于2020年9月11日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局《高新技术企业证书》(证书编号: GR202043000355)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

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

(5) 上海工程公司于2019年10月28日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201931002260)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 上海技术公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

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

(7) 咸阳公司满足国家税务总局2012年第12号公告《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》中西部地区鼓励类产业企业的条件, 经礼泉县国家税务局备案, 2021年企业所得税按15%计缴。



(8) 昆明公司产品满足中华人民共和国国家发展和改革委员会令第29号《产业结构调整指导目录(2019年本)》的相关条件和财政部、税务总局和国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定, 2021年企业所得税继续执行15%税率。

(9) 民建公司于2020年10月21日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202011003299)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 民建公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

(10) 荆门公司于2020年12月1日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202042004173)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 荆门公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

(11) 江苏节能公司于2020年12月2日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202032004398)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 江苏节能公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

(12) 天鼎丰聚丙烯材料技术有限公司于2019年11月28日获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201937002177)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 天鼎丰公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

(13) 滁州天鼎丰非织造布有限公司于2019年09月09日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201934001764)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 滁州天鼎丰公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

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

(15) 唐山孚达建筑材料有限公司于2020年11月5日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202013001806)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 唐山孚达建筑材料有限公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

(16) 芜湖公司于2019年9月9日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201934001562)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 芜湖公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

(17) 青岛公司于2019年11月28日获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青



岛市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201937100541）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，青岛公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

（18）河南公司于2020年12月4日获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202041001409）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，河南公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

（19）麻城阳光节能保温公司于2020年12月1日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202042001800）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，麻城阳光节能保温公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,788,464.38	4,424,269.25
银行存款	4,553,859,531.01	5,591,077,322.96
其他货币资金	260,579,078.34	420,253,347.32
合计	4,819,227,073.73	6,015,754,939.53
其中：存放在境外的款项总额	188,425,649.61	1,003,281,511.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	23,852,320.00	23,852,320.00

其他说明

期末，本集团受到限制的货币资金包括：为开具承兑汇票而交付的保证金216,539,384.42元、保函保证金16,228,942.68元、农民工工资保证金3,958,431.24元以及诉讼冻结资金23,852,320.00元，合计260,579,078.34元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,449,195,231.87	299,165,286.97
其中：		
债务工具投资	1,449,195,231.87	299,165,286.97
其中：		



合计	1,449,195,231.87	299,165,286.97
----	------------------	----------------

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,587,564,621.84	1,549,955,058.32
合计	1,587,564,621.84	1,549,955,058.32

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,603,600,628.12	100.00%	16,036,006.28	1.00%	1,587,564,621.84	1,565,611,170.00	100.00%	15,656,111.68	1.00%	1,549,955,058.32
其中：										
商业承兑汇票	1,603,600,628.12	100.00%	16,036,006.28	1.00%	1,587,564,621.84	1,565,611,170.00	100.00%	15,656,111.68	1.00%	1,549,955,058.32
合计	1,603,600,628.12	100.00%	16,036,006.28	1.00%	1,587,564,621.84	1,565,611,170.00	100.00%	15,656,111.68	0.50%	1,549,955,058.32

按单项计提坏账准备：0

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

按单项计提坏账准备：0

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：16,036,006.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,603,600,628.12	16,036,006.28	1.00%
合计	1,603,600,628.12	16,036,006.28	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	15,656,111.68	379,894.60				16,036,006.28
合计	15,656,111.68	379,894.60				16,036,006.28

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		284,703,765.43
合计		284,703,765.43



4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,503,581.70	0.01%	1,503,581.70	100.00%		5,174,102.25	0.08%	5,174,102.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,914,108,975.29	99.99%	1,092,206,565.54	10.01%	9,821,902,409.75	6,794,433,173.10	99.92%	692,948,467.02	10.20%	6,101,484,706.08
其中：										
应收其他客户	10,914,108,975.29	99.99%	1,092,206,565.54	10.01%	9,821,902,409.75	6,794,433,173.10	99.92%	692,948,467.02	10.20%	6,101,484,706.08
合计	10,915,612,556.99	100.00%	1,093,710,147.24	10.02%	9,821,902,409.75	6,799,607,275.35	100.00%	698,122,569.27	10.27%	6,101,484,706.08

按单项计提坏账准备：1,503,581.70

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无法收回的款项	1,503,581.70	1,503,581.70	100.00%	预计无法收回
合计	1,503,581.70	1,503,581.70	--	--

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：1,092,206,565.54

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	8,649,872,736.12	377,514,526.73	4.36%
1至2年	1,115,807,911.33	129,580,791.13	11.61%



2 至 3 年	565,240,287.77	165,272,086.33	29.24%
3 至 4 年	304,603,817.03	158,001,908.52	51.87%
4 至 5 年	84,825,529.28	68,078,559.07	80.26%
5 年以上	193,758,693.76	193,758,693.76	100.00%
合计	10,914,108,975.29	1,092,206,565.54	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	8,649,872,736.12
1 至 2 年	1,115,807,911.33
2 至 3 年	565,240,287.77
3 年以上	584,691,621.77
3 至 4 年	304,603,817.03
4 至 5 年	84,825,529.28
5 年以上	195,262,275.46
合计	10,915,612,556.99

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	
应收非关联方客户	698,122,569.27	395,587,577.97				1,093,710,147.24
合计	698,122,569.27	395,587,577.97				1,093,710,147.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:



单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	797,095,417.82	7.30%	34,788,384.59
客户 2	761,682,390.13	6.98%	33,242,820.54
客户 3	653,996,657.46	5.99%	28,542,990.88
客户 4	362,253,796.06	3.32%	15,810,182.94
客户 5	329,177,477.64	3.02%	14,366,602.08
合计	2,904,205,739.11	26.61%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	517,668,958.65	-25,210,478.29

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,066,092,640.20	1,311,224,344.22
合计	1,066,092,640.20	1,311,224,344.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

(1) 本集团所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年6月30日，本集团认为所持有的



银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	780,182,344.97	95.12%	430,155,563.13	95.85%
1至2年	33,351,067.60	4.07%	13,055,700.68	2.91%
2至3年	1,095,767.88	0.13%	3,110,685.50	0.69%
3年以上	5,581,221.24	0.68%	2,481,385.35	0.55%
合计	820,210,401.69	--	448,803,334.66	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团1年以上的预付款项余额为40,028,056.72元，主要为未到结算期的预付采购款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额533,015,295.25元，占预付款项期末余额合计数的比例64.99%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,121,355,135.46	327,498,516.90
合计	2,121,355,135.46	327,498,516.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,009,775,807.53	192,749,808.05
往来款	117,967,417.76	103,184,158.69



项目借款	86,073,557.35	83,869,379.83
备用金	77,407,851.18	42,083,909.93
其他	3,206,671.76	7,768,266.01
合计	2,294,431,305.58	429,655,522.51

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	69,042,387.26	30,000,000.00	3,114,618.35	102,157,005.61
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	70,919,164.51			70,919,164.51
2021 年 6 月 30 日余额	139,961,551.77	30,000,000.00	3,114,618.35	173,076,170.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,908,721,702.61
1 至 2 年	217,197,182.20
2 至 3 年	116,667,286.52
3 年以上	51,845,134.25
3 至 4 年	14,446,698.17
4 至 5 年	8,699,329.77
5 年以上	28,699,106.31
合计	2,294,431,305.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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



		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	102,157,005.61	70,919,164.51				173,076,170.12
合计	102,157,005.61	70,919,164.51				173,076,170.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	押金、保证金	400,000,000.00	1 年以内	17.43%	20,000,000.00
客户 2	押金、保证金	200,000,000.00	1 年以内	8.72%	10,000,000.00
客户 3	押金、保证金	200,000,000.00	1 年以内	8.72%	10,000,000.00
客户 4	押金、保证金	150,000,000.00	1 年以内	6.54%	7,500,000.00
客户 5	押金、保证金	150,000,000.00	1 年以内	6.54%	7,500,000.00
合计	--	1,100,000,000.00	--	47.94%	55,000,000.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,226,733,119.79	375,595.42	1,226,357,524.37	744,351,878.95	328,858.67	744,023,020.28
库存商品	677,986,811.24	5,946,329.13	672,040,482.11	421,550,172.95	5,780,416.99	415,769,755.96
周转材料	51,432,395.82		51,432,395.82	39,348,319.21		39,348,319.21
合计	1,956,152,326.85	6,321,924.55	1,949,830,402.30	1,205,250,371.11	6,109,275.66	1,199,141,095.45

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



(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	328,858.67	46,736.75				375,595.42
库存商品	5,780,416.99	165,912.14				5,946,329.13
合计	6,109,275.66	212,648.89				6,321,924.55

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费	出售
库存商品	预计售价减去估计将发生的销售费用和相关税费	出售

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	2,004,163,875.62	99,206,111.83	1,904,957,763.79	1,906,551,708.90	94,374,309.58	1,812,177,399.32
质保金	167,747,642.38	48,870,621.30	118,877,021.08	136,153,995.51	45,112,995.76	91,040,999.75
合计	2,171,911,518.00	148,076,733.13	2,023,834,784.87	2,042,705,704.41	139,487,305.34	1,903,218,399.07

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	4,831,802.25			
质保金	3,757,625.54			
合计	8,589,427.79			--



其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	269,561,282.44	225,402,539.65
预缴所得税	8,839,798.96	5,243,035.31
预缴其他税费	1,472,994.89	540,166.96
合计	279,874,076.29	231,185,741.92

其他说明：

11、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											
江苏东方雨虹修缮工程有限公司	3,154,630.17			-838,068.90						2,316,561.27	
四川东方雨虹建筑材料有限公司	153,377,947.99			9,392,331.11						162,770,279.10	
上海越大建设工程有限公司	9,374,972.10			-1,522,330.43						7,852,641.67	
小计	165,907,550.26			7,031,931.78						172,939,482.04	
合计	165,907,550.26			7,031,931.78						172,939,482.04	

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元



项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	419,735,618.77	417,735,618.77
合计	419,735,618.77	417,735,618.77

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京中关村银行股份有限公司		71,448,808.76				
汇邦人寿保险股份有限公司						
上海松江骏合小额贷款股份有限公司			25,500,000.00			
上海骏合金控企业股份有限公司			8,689,805.00			
洛迪环保技术有限公司			2,135,851.59			

其他说明：

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	52,529,578.10	52,529,578.10
合计	52,529,578.10	52,529,578.10

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,825,151,390.81	4,755,145,766.45
合计	4,825,151,390.81	4,755,145,766.45

(1) 固定资产情况

单位：元



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,995,358,745.29	2,891,811,696.60	57,696,644.54	281,303,604.83	6,226,170,691.26
2. 本期增加金额	83,459,367.63	217,120,347.24	7,594,322.99	5,456,944.93	313,630,982.79
(1) 购置	41,540,746.84	135,045,776.44	7,594,322.99	5,456,944.93	189,637,791.20
(2) 在建工程转入	41,918,620.79	82,074,570.80			123,993,191.59
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,642,030.23	3,082,927.16	5,232,560.68	22,957,518.07
(1) 处置或报废		14,642,030.23	3,082,927.16	5,232,560.68	22,957,518.07
4. 期末余额	3,078,818,112.92	3,094,290,013.61	62,208,040.37	281,527,989.08	6,516,844,155.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	478,656,339.47	812,707,562.77	32,725,630.70	145,510,212.85	1,469,599,745.79
2. 本期增加金额	66,640,693.16	153,082,227.07	5,094,214.44	9,710,407.86	234,527,542.53
(1) 计提	66,640,693.16	153,082,227.07	5,094,214.44	9,710,407.86	234,527,542.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		7,982,841.69	2,554,660.88	3,322,199.60	13,859,702.17
4. 期末余额	545,297,032.63	957,806,948.15	35,265,184.26	151,898,421.11	1,690,267,586.15
三、减值准备					
1. 期初余额	996,411.98	428,767.04			1,425,179.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	996,411.98	428,767.04			1,425,179.02



四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,532,524,668.31	2,136,054,298.42	26,942,856.11	129,629,567.97	4,825,151,390.81
2. 期初账面价值	2,515,705,993.84	2,078,675,366.79	24,971,013.84	135,793,391.98	4,755,145,766.45

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州公司房产	176,548,010.93	正在办理
芜湖公司房产	128,867,587.93	尚未竣工结算
咸阳公司房产	141,670,799.25	正在办理
岳阳公司房产	62,971,769.86	正在办理
唐山公司房产	90,855,338.12	正在办理
德爱威公司房产	107,648,776.29	正在办理
荆门公司房产	93,014,689.58	正在办理
麻城阳光房产	32,320,193.00	尚未竣工结算

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,284,359,160.01	711,601,594.11
工程物资		
合计	1,284,359,160.01	711,601,594.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部基地建设项目建设工程	388,018,912.03		388,018,912.03	331,123,880.67		331,123,880.67
南京江宁建筑科技项目科研楼	216,743,361.58		216,743,361.58	186,713,341.49		186,713,341.49
滁州年产10万吨非织造布项目(一期)	100,609,839.63		100,609,839.63	80,346,203.82		80,346,203.82
待安装设备	58,530,061.62		58,530,061.62	32,475,030.66		32,475,030.66



莱西工厂智能仓库				6,115,703.74		6,115,703.74
年产 2,700 万平方米改性沥青防水卷材、2.5 万吨沥青涂料自动化生产线技术改造升级项目	39,681,609.25		39,681,609.25	28,932,594.09		28,932,594.09
麻城阳光工厂项目	39,311,196.17		39,311,196.17	17,922,644.59		17,922,644.59
年产 2 万吨新型节能保温密封材料项目	41,392,760.06		41,392,760.06	12,511,908.37		12,511,908.37
昆山花桥总部大楼	6,007,708.37		6,007,708.37	6,007,708.37		6,007,708.37
荆门工厂生产研发基地建设项目一期工程	2,072.11		2,072.11	3,046,643.96		3,046,643.96
唐山工厂高强度挤塑地暖板和 EPS 线条生产线项目	11,931,840.04		11,931,840.04	2,303,061.93		2,303,061.93
唐山工厂彩色砂浆生产线	1,461,275.07		1,461,275.07	1,461,275.07		1,461,275.07
保定东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	15,743,480.42		15,743,480.42	1,308,545.34		1,308,545.34
杭州东方雨虹建筑材料有限公司高分子防水卷材建设项目	13,287,608.22		13,287,608.22	471,924.77		471,924.77
庐山工厂通用砂浆车间及室外配套工程	449,745.77		449,745.77	449,745.77		449,745.77
DAW 杭州生产基地项目	7,651,800.21		7,651,800.21	218,040.03		218,040.03
咸阳生产基地建设项目二期	630,226.61		630,226.61	193,341.44		193,341.44
年产 15 万吨非织造布项目	83,804,525.92		83,804,525.92			



佛山外加剂生产线工程	6,329,658.19		6,329,658.19			
济南东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目(一期)	4,042,242.61		4,042,242.61			
吉林东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	4,022,883.39		4,022,883.39			
花都孚达新工厂房屋建筑物	2,180,161.66		2,180,161.66			
广州花都总部基地建设项目土地	111,775,860.00		111,775,860.00			
广东东方雨虹建筑材料有限公司花都生产基地项目	57,961,956.52		57,961,956.52			
年产 13.5 万吨功能薄膜项目	39,766,490.52		39,766,490.52			
年产 100 万吨特种砂浆, 4 万吨水性防水材料项目	18,188,314.87		18,188,314.87			
南通东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	14,833,569.17		14,833,569.17			
合计	1,284,359,160.01		1,284,359,160.01	711,601,594.11		711,601,594.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总部基地建设项目建设工程	800,000.00	331,123,880.70	56,895,031.40			388,018,912.00	49.14%	65%				募股资金
南京江宁建筑	400,000.00	186,713,341.50	30,030,020.10			216,743,361.60	54.18%	65%	5,115,138.87		0.06%	其他



科技项目科研楼												
滁州年产10万吨非织造布项目(一期)	712,944,000.00	80,346,203.80	20,263,635.80			100,609,839.60	80.51%	95%		1,655,902.88	0.06%	其他
年产15万吨非织造布项目	1,600,762,400.00		83,804,525.90			83,804,525.90	5.24%	30%				募股资金
广东东方雨虹建筑材料有限公司花都生产基地项目	1,365,459,500.00		91,414,257.40	33,452,300.90		57,961,956.50	6.69%	20%				募股资金
年产2万吨新型节能保温密封材料项目	193,896,300.00	12,511,908.40	45,056,457.10	16,175,605.40		41,392,760.10	29.69%	50%				募股资金
年产13.5万吨功能薄膜项目	1,136,710,600.00		39,766,490.50			39,766,490.50	3.50%	20%				募股资金
年产2,700万平方米改性沥青防水卷材、2.5万吨沥青涂料自动化生产线	124,572,600.00	28,932,594.10	15,045,274.50	4,296,259.30		39,681,609.30	35.30%	65%				募股资金



技术改造升级项目												
麻城阳光工厂项目	50,000,000.00	17,922,644.60	21,388,551.60			39,311,196.20	87.72%	95%				其他
保定东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	374,172,400.00	1,308,545.30	23,638,637.70	9,203,702.70		15,743,480.40	6.67%	20%				募股资金
南通东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	324,514,800.00		14,833,569.20			14,833,569.20	4.57%	20%				募股资金
杭州东方雨虹建筑材料有限公司高分子防水卷材建设项目	107,176,400.00	471,924.80	70,909,214.20	58,093,530.70		13,287,608.20	66.60%	80%				募股资金
唐山工厂高强度挤塑地暖板和 EPS 线条生产线项目	19,000,000.00	2,303,061.90	9,628,778.10			11,931,840.00	51.00%	60%				其他
DAW 杭州生产基地项目	289,120,780.00	218,040.00	7,433,760.20			7,651,800.20	76.86%	95%				其他
吉林东	178,447,		4,022,88			4,022,88	2.25%	5%				募股资



方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	200.00		3.40			3.40					金
年产 100 万吨特种砂浆, 4 万吨水性防水材料项目	110,949,000.00		18,188,314.87			18,188,314.87	16.39%	60%			其他
唐山工厂高强度挤塑地暖板和 EPS 线条生产线项目	19,000,000.00	2,303,061.93	9,628,778.11			11,931,840.04	62.80%	60%			其他
合计	7,806,725,980.00	664,155,207.03	561,948,180.08	121,221,399.00		1,104,881,988.01	--	--	6,771,041.75		--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,519,829,273.96	2,999,261.27	2,724,709.43	1,885,168.85	88,041,672.10	1,615,480,085.61
2. 本期增加金额						
(1) 购置	237,034,303.90		976,455.00		4,208,969.69	242,219,728.59
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						



3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,756,863,577.86	2,999,261.27	3,701,164.43	1,885,168.85	92,250,641.79	1,857,699,814.20
二、累计摊销						
1. 期初余额	98,928,801.84	451,668.44	715,398.44	532,554.17	23,510,628.36	124,139,051.25
2. 本期增加金额						
(1) 计提	16,276,775.43	54,823.76	179,449.02	202,621.31	3,014,172.45	19,727,841.97
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	115,205,577.27	506,492.20	894,847.46	735,175.48	26,524,800.81	143,866,893.22
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	1,641,658,000.59	2,492,769.07	2,806,316.97	1,149,993.37	65,725,840.98	1,713,832,920.98
2. 期初账面价值	1,420,900,472.12	2,547,592.83	2,009,310.99	1,352,614.68	64,531,043.74	1,491,341,034.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。



17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州孚达公司	20,509,184.80					20,509,184.80
昆明公司	13,469,206.10					13,469,206.10
天津工程公司	6,815,807.91					6,815,807.91
DAWASIALIMITED	6,110,065.21					6,110,065.21
麻城阳光	21,354,047.14					21,354,047.14
合计	68,258,311.16					68,258,311.16

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	6,198,733.20	4,906,791.97	2,066,258.74		9,039,266.43
厂区改造费	9,655,589.72	4,161,249.81	5,306,910.91		8,509,928.62



战略规划咨询费	1,864,737.03		628,789.97		1,235,947.06
其他	6,030,455.19	3,632,573.55	1,678,007.36		7,985,021.38
合计	23,749,515.14	12,700,615.33	9,679,966.98		26,770,163.49

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,112,191,495.10	179,507,707.31	856,415,506.03	138,994,963.17
可抵扣亏损	8,632,134.02	2,158,033.51	9,136,618.71	2,284,154.68
股权激励	1,499,744,840.33	231,459,833.95	1,464,814,500.51	225,787,146.76
递延收益	228,354,747.53	54,595,526.70	182,548,055.38	29,054,147.19
计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动	35,142,075.15	5,366,538.29	35,142,075.15	5,366,538.29
预计负债	6,777,008.82	1,078,899.80	3,810,968.42	608,859.40
合计	2,890,842,300.95	474,166,539.56	2,551,867,724.20	402,095,809.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	71,448,808.76	10,717,321.31	71,448,808.76	10,717,321.31
公允价值变动损益	4,981,848.25	747,277.24	4,981,848.25	747,277.24
折旧费用的税会差异	30,840,773.76	5,587,264.19	30,840,773.76	5,587,264.19
合计	107,271,430.77	17,051,862.74	107,271,430.77	17,051,862.74

(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		474,166,539.56		402,095,809.49



递延所得税负债		17,051,862.74		17,051,862.74
---------	--	---------------	--	---------------

(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	318,747,282.72	106,541,940.56
可抵扣亏损	221,508,793.40	513,512,659.03
合计	540,256,076.12	620,054,599.59

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		7,185,547.76	
2022年	7,932,302.10	18,175,961.11	
2023年	14,302,873.52	68,237,377.23	
2024年	57,167,876.03	252,306,077.38	
2025年	193,639,127.01	167,607,695.56	
2026年	98,098,726.92		
合计	371,140,905.58	513,512,659.04	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	19,350,000.00		19,350,000.00	79,668,012.00		79,668,012.00
预付工程设备款	852,428,306.32		852,428,306.32	136,482,520.67		136,482,520.67
其他	83,772,632.59		83,772,632.59	154,702,047.17		154,702,047.17
合计	955,550,938.91		955,550,938.91	370,852,579.84		370,852,579.84

其他说明：



21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	473,400,000.00	2,463,016,460.00
商业承兑汇票贴现借款	96,783,492.20	57,039,119.08
应计利息		4,617,850.26
合计	570,183,492.20	2,524,673,429.34

短期借款分类的说明：

保证借款由以下部分组成：

A、本公司为上海技术公司与中国建设银行股份有限公司上海金山石化支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币16,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为10,000.00万元；

B、本公司为上海技术公司与上海农村商业银行山阳支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币5,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为200.00万元；

C、本公司为芜湖公司与兴业银行芜湖分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币13,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为1,000.00万元；

D、本公司为芜湖公司与上海浦东发展银行芜湖分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币13,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为3,000.00万元；

E、本公司为芜湖公司与徽商银行芜湖分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币5,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为4,000.00万元；

F、本公司为杭州公司与中国工商银行股份有限公司建德支行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币20,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为65万元；

G、本公司为荆门公司与中国建设银行股份有限公司荆门分行掇刀支行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币10,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为10,000.00万元；

H、本公司为青岛公司与中国光大银行股份有限公司青岛分行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币10,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为10,000.00万元；



I、本公司为四川公司与成都银行签订的授信协议提供连带保证责任，担保的最高债务额为人民币11,000.00万元，截至2021年6月30日，该项短期借款余额为9,075.00万元；

本公司将收到的未到期的商业汇票进行贴现，取得银行借款9,678.35万元。

(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0.00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：

无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	179,582,454.23	152,959,122.45
银行承兑汇票	389,712,550.50	375,645,731.39
合计	569,295,004.73	528,604,853.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,575,968,812.72	2,416,963,837.53
工程设备款	205,942,670.38	493,865,309.59
运费	143,871,599.96	120,133,093.08
劳务费	36,798,155.12	65,871,800.58
其他	44,086,839.43	17,874,120.58
合计	4,006,668,077.61	3,114,708,161.36

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,800,763,768.11	1,583,715,975.47



工程款	561,870,584.73	494,021,121.12
合计	2,362,634,352.84	2,077,737,096.59

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

25、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	157,204,251.76	1,375,960,711.97	1,439,099,538.12	94,065,425.61
二、离职后福利-设定提存计划	1,705,604.98	70,630,784.33	71,005,504.62	1,330,884.69
合计	158,909,856.74	1,446,591,496.30	1,510,105,042.74	95,396,310.30

(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	150,476,205.11	1,251,647,413.20	1,315,631,545.55	86,492,072.76
2、职工福利费		22,214,204.11	22,226,727.22	-12,523.11
3、社会保险费	1,624,635.86	38,436,385.29	38,040,775.89	2,020,245.26
其中：医疗保险费	583,121.05	34,256,011.79	34,298,905.37	540,227.47
工伤保险费	329,816.06	2,564,884.23	2,214,894.59	679,805.70
生育保险费	711,698.75	1,615,489.27	1,526,975.93	800,212.09
4、住房公积金	2,506,502.89	53,078,962.09	52,953,241.08	2,632,223.90
5、工会经费和职工教育经费	2,596,907.90	10,583,747.28	10,247,248.38	2,933,406.80
合计	157,204,251.76	1,375,960,711.97	1,439,099,538.12	94,065,425.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,346,204.53	68,100,113.88	68,447,671.73	998,646.68



2、失业保险费	359,400.45	2,530,670.45	2,557,832.89	332,238.01
合计	1,705,604.98	70,630,784.33	71,005,504.62	1,330,884.69

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	266,105,749.86	152,714,167.24
企业所得税	390,340,269.30	336,642,366.36
个人所得税	145,305,113.59	12,279,095.09
城市维护建设税	9,302,606.90	14,903,726.34
教育费附加	7,709,329.25	12,890,087.87
土地使用税	4,314,373.90	3,522,731.43
房产税	4,893,060.36	8,396,676.32
其他	1,830,388.43	2,312,713.19
合计	829,800,891.59	543,661,563.84

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	39,800.00	39,800.00
其他应付款	2,050,171,230.19	2,583,939,971.88
合计	2,050,211,030.19	2,583,979,771.88

(1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、质保金、保证金	657,993,513.70	589,006,733.41
往来款	708,079,072.38	1,339,663,104.51
限制性股票回购义务	388,711,596.39	388,711,596.39
应付项目款	216,787,462.58	204,405,998.64
股权收购款	23,598,196.40	23,318,195.40
其他	55,001,388.74	38,834,343.53
合计	2,050,171,230.19	2,583,939,971.88

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		399,421,050.00
一年内到期的长期应付款	414,779.84	414,779.84
合计	414,779.84	399,835,829.84

其他说明：

(1) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	414,779.84	-

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	215,680,350.78	200,358,468.92
合计	215,680,350.78	200,358,468.92

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：



30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,000,000.00	46,578,950.00
保证借款	575,000,000.00	375,000,000.00
应计利息		125,777.77
合计	875,000,000.00	421,704,727.77

长期借款分类的说明：

A、唐山技术公司和锦州公司分别以其自有房产进行抵押，其价值共31,648.94万元，并由本公司股东李卫国先生提供连带责任担保，本公司取得中国进出口银行最高债务额度为30,000.00万元，截至2021年6月30日，该项长期借款余额为30,000.00万元；

保证借款由以下部分组成：

A、本公司股东李卫国先生为本公司与中国农业银行股份有限公司自贸试验区分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为50,000.00万元，截至2021年6月30日，该项长期借款余额为30,000.00万元；

B、本公司为滁州天鼎丰公司与中国银行股份有限公司滁州分行签订的授信协议提供连带责任担保，担保的最高债务额为39,000.00万元，截至2021年6月30日，该项长期借款余额为27,500.00万元。

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	57,898,026.47	57,898,026.47
合计	57,898,026.47	57,898,026.47

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	19,736,914.09	19,736,914.09	
待执行的亏损合同	6,777,008.82	16,899,970.10	
合计	26,513,922.91	36,636,884.19	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：



33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	349,912,738.71	240,699,030.00	12,344,282.47	578,267,486.24	
合计	349,912,738.71	240,699,030.00	12,344,282.47	578,267,486.24	--

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
产业项目发展补贴	21,081,800.00						21,081,800.00	与资产相关
奖励扶持资金	22,500,000.00						22,500,000.00	与资产相关
厂房项目奖补资金	953,333.22	999,000.00		193,249.95			1,759,083.27	与资产相关
厂房项目奖补资金	2,340,000.00	1,687,000.00		354,348.00			3,672,652.00	与资产相关
固定资产投资发展基金奖励	42,985,719.35			1,630,863.97			41,354,855.38	与资产相关
丰南研发生产基地奖励资金	99,240,800.00			2,611,600.00			96,629,200.00	与资产相关
研发创新平台补助	4,890,600.00			271,700.00			4,618,900.00	与资产相关
制造强省专项资金	1,426,666.71			80,000.00			1,346,666.71	与资产相关
来宾政府扶持金	14,379,388.83			149,009.21			14,230,379.62	与资产相关
XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目	9,776,991.24			1,197,182.64			8,579,808.60	与资产相关
濮阳市工业园区财政局政府扶持资金	46,908,891.00			1,334,253.96			45,574,637.04	与资产相关
新材料装备	4,952,480.00						4,952,480.00	与资产相关



研发总部基地建设项目	0					0	
E 楼倒班宿舍返还							
产业振兴和技术改造投资项目	10,370,000.00		636,999.98			9,733,000.02	与资产相关
天鼎丰非织造布研发及生产基地项目	19,175,660.00		563,990.00			18,611,670.00	与资产相关
锅炉改造项目	649,747.74		69,615.78			580,131.96	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目基建资金	1,473,750.00		245,625.00			1,228,125.00	与资产相关
防水涂料高性能改造资金	68,750.00		18,750.00			50,000.00	与资产相关
湖南省战略性新兴产业转化专项资金	2,354,545.49		190,909.09			2,163,636.40	与资产相关
岳阳市云溪区基础设施补偿资金	4,116,451.80		397,752.81			3,718,698.99	与资产相关
基础设施建设补偿资金	15,988,750.00		548,900.00			15,439,850.00	与资产相关
丰南科技局改性沥青防水卷材项目	100,000.00		50,000.00			50,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	508,333.33		50,000.00			458,333.33	与资产相关
唐山技术改造专项资金	3,780,000.00		270,000.00			3,510,000.00	与资产相关
礼泉县工业园项目建设补偿资金	10,027,500.00		315,000.00			9,712,500.00	与资产相关
安徽省人民	2,702,000.00		193,000.00			2,509,000.00	与资产相关



政府支持制造强省建设扶持资金	0					0	
战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目	5,748,080.00		359,255.00			5,388,825.00	与资产相关
智能仓库仓储物流建设项目	1,412,500.00		68,750.00			1,343,750.00	与资产相关
建设发展扶持奖励		35,230,000.00				35,230,000.00	与资产相关
建设发展扶持奖励		114,770,000.00				114,770,000.00	与资产相关
西洞庭基础设施补助		65,223,250.00	543,527.08			64,679,722.92	与资产相关
芜湖政府扶持资金		17,164,500.00				17,164,500.00	与资产相关
政府扶持资金		5,625,280.00				5,625,280.00	与资产相关
合计	349,912,738.71	240,699,030.00	12,344,282.47			578,267,486.24	

其他说明:

(1) 本公司之子公司南通金丝楠膜公司于2020年12月收到江苏启东吕四港经济开发区管理委员会拨付产业奖补资金21,081,800.00元,主要用于新型建筑材料生产基地项目产业建设,南通金丝楠膜公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(2) 本公司之孙公司吉林东方雨虹建筑材料有限公司于2020年11月收到长春九台经济开发区管理委员会拨付奖励扶持资金22,500,000.00元,主要用于生产基地一期建设,吉林东方雨虹建筑材料有限公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(3) 本公司之子公司岳阳公司于2020年5月、2021年1月收到岳阳市云溪区发展和改革局拨付固定资产投资项目资金2,099,000.00元,主要用于固定资产投资建设,岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(4) 本公司之孙公司湖南德爱威云建材科技有限公司于2020年5月、2021年4月共收到岳阳市发展和改革委员会拨付固定资产投资和管理项目资金4,387,000.00元,主要用于固定资产投资建设,湖南德爱威云建材科技有限公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(5) 本公司之子公司荆门公司于2019年10月、2019年12月、2020年7月、10月共收到荆门市掇刀区财政局拨付固定资产投资发展资金45,184,600.00元,主要用于固定资产投资建设,荆门公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(6) 本公司之子公司唐山技术公司于2019年4月、2019年12月、2020年1月共收到唐山市丰南区工信局拨付技术改造专项资金104,464,000.00元,主要用于二期工厂建设、丰南研发生产基地,唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(7) 本公司之子公司芜湖公司于2019年12月收到芜湖市三山区财政局拨付研发创新平台补助



5,434,000.00元，主要用于防水材料检测研发中心平台建设等，芜湖公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(8) 本公司之子公司岳阳公司于2019年11月收到岳阳市云溪区国库集中支付核算中心拨付制造强省专项资金1,600,000.00元，主要用于企业研发、技改等项目支出，岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(9) 本公司之子公司广西建筑公司于2019年3月、2019年4月收到来宾华侨管理区财政局拨付来宾生产基地补助资金14,900,921.10元，主要用于广西来宾生产基地建设等，广西建筑公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(10) 本公司之孙公司广州孚达公司于2019年12月、2017年4月、2015年4月、2014年9月、2014年1月、2013年4月共收到拨付项目资金19,680,546.13元，主要用于XPS泡沫行业HCFCs淘汰项目，广州孚达公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(11) 本公司之子公司河南公司于2019年1月、2018年12月、2018年6月共收到濮阳市工业园区财政局拨付项目扶持资金53,370,158.32元，主要用于技术研发、技术改造、基础设施建设，河南公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(12) 本公司之子公司民建公司于2019年1月收到北京市技术开发区财政局拨付新材料装备研发总部基地建设项目E楼倒班宿舍返还4,952,480.00元，主要用于倒班宿舍建设，民建公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(13) 本公司之孙公司天鼎丰公司于2015年4月收到山东省发展和改革委员会拨付产业振兴和技术改造投资项目资金16,740,000.00元，主要用于天鼎丰公司年产2.4万吨聚酯纺粘法针刺油毡基布建设项目，天鼎丰公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(14) 本公司之孙公司天鼎丰滁州公司于2017年4月收到滁州同盛投资发展有限公司代安徽滁州经济技术开发区管理委员会拨付项目资金23,020,000.00元，主要用于研发及生产基地项目，天鼎丰滁州公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(15) 本公司之子公司上海技术公司于2016年9月、2016年10月收到上海市金山区财政局拨付锅炉改造补贴1,284,000.00元，主要用于企业锅炉改造项目，上海技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(16) 本公司之子公司岳阳公司于2015年11月收到湖南省财政厅拨付节能循环经济和资源节约项目基建资金3,930,000.00元，主要用于企业防水材料能量系统节能改造项目，岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(17) 本公司之子公司岳阳公司于2015年5月收到岳阳市财政局、岳阳市经济和信息化委员会拨付2014年度市本级民营企业重点帮扶资金300,000.00元，主要用于企业自筹资金新建、改建、扩建固定资产，岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(18) 本公司之子公司岳阳公司于2017年12月收到拨付战略性新兴产业转化专项资金3,500,000.00元，主要用于高性能环保型EVA防水板关键共性研制技术攻关，岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(19) 本公司之子公司岳阳公司于2018年10月收到岳阳市云溪区发展和改革局拨付岳阳市云溪区基础建设补偿资金5,900,000.00元，主要用于土建、设备购置和安装，岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(20) 本公司之子公司唐山技术公司于2014年1月收到唐山市丰南沿海工业区管理委员会拨付基础设施建设补偿资金21,956,000.00元，主要用于完善基础设施配套，唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(21) 本公司之子公司唐山技术公司于2016年11月收到唐山市丰南区财政局拨付改性沥青防水卷材项目资金500,000.00元，主要用于沥青防水卷材项目，唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。



(22) 本公司之子公司唐山技术公司于2014年12月收到唐山市丰南区财政局拨付2014年唐山市工业企业技术改造专项资金1,000,000.00元,主要用于新建厂区,唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(23) 本公司之子公司唐山技术公司于2018年1月收到唐山市丰南区工信局拨付技术改造专项资金5,400,000.00元,主要用于基础设施建设、完善生产配套设施,唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(24) 本公司之子公司咸阳公司于2015年6月、2015年9月、2016年5月收到礼泉县工业园区管委会办公室拨付礼泉县工业园项目建设补偿资金12,600,000.00元,主要用于礼泉县新型材料产业园区工程项目,咸阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(25) 本公司之子公司芜湖公司于2017年11月收到芜湖市三山区财政局拨付安徽省人民政府支持制造强省建设扶持资金3,860,000.00元,主要用于生产研发基地建设,芜湖公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(26) 本公司之子公司芜湖公司于2018年11月收到芜湖市三山财政局拨付战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目补助7,185,100.00元,主要用于防水技术材料研发,生产研发基地基础设施建设等,芜湖公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(27) 本公司之子公司青岛莱西公司于2017年9月收到莱西市财政局拨付项目扶持资金1,500,000.00元,主要用于生产研发基地建设,青岛莱西公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(28) 本公司之孙公司广州孚达公司于2021年6月收到广州市花都区科技工业商务和信息化局拨付项目资金35,230,000.00元,主要用于绿色建筑建材产业园项目建设,广州孚达公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(29) 本公司之孙公司广东建筑材料有限公司于2021年6月收到广州市花都区科技工业商务和信息化局拨付项目资金114,770,000.00元,主要用于绿色建筑建材产业园项目建设,广州孚达公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(30) 本公司之孙公司常德天鼎丰公司于2021年1月收到常德市西洞庭管理区财政局拨付基础设施补助资金65,223,250.00元,主要用于非织造布项目,常德天鼎丰公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(31) 本公司之子公司芜湖公司于2021年4月收到安徽芜湖三山经济开发区财政局拨付固定资产补助17,164,500.00元,主要用于绿色建材(芜湖)产业示范园项目,芜湖公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

(32) 本公司之孙公司南通建筑材料公司于2021年6月收到江苏启东吕四港经济开发区管理委员会拨付产业发展补贴5,625,280.00元,主要用于新型建筑材料生产基地项目产业建设,南通建筑材料公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助

34、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,349,164,487.00	175,824,175.00			-1,427,250.00	174,396,925.00	2,523,561,412.00

其他说明:

1、根据本公司第七届董事会第二十次会议决议、2020年第二次临时股东大会决议,经中国证



券监督管理委员会《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕344号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股），增加股本175,824,175股。

2、根据本公司2019年第三次临时股东大会的授权，第七届董事会第二十一次会议决议、第七届监事会第十五次会议决议和2020年第三次临时股东大会决议，由于部分激励对象因离职、不能胜任岗位工作或考核不合格导致职务变更的原因，本公司对其已获授但尚未解锁的全部第三期限限制性股票合计142.7250万股进行回购注销。

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,273,048,900.01	7,820,375,787.50		10,093,424,687.51
其他资本公积	518,666,414.87	36,357,589.82		555,024,004.69
合计	2,791,715,314.88	7,856,733,377.32		10,648,448,692.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本公司本期其他资本公积增加为以权益结算的股份支付等待期内计入资本公积的摊销费用。
- 2、本公司资本溢价（股本溢价）增加为非公开发行人民币普通股增加的资本公积。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	388,711,596.39			388,711,596.39
合计	388,711,596.39			388,711,596.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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		



一、不能重分类进损益的其他综合收益	29,264,166.39						29,264,166.39
其他权益工具投资公允价值变动	29,264,166.39						29,264,166.39
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,416,527.61	13,266,811.16				13,266,811.16	-3,149,716.45
外币财务报表折算差额	-16,416,527.61	13,266,811.16				13,266,811.16	-3,149,716.45
其他综合收益合计	12,847,638.78	13,266,811.16				13,266,811.16	26,114,449.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	376,255,145.33			376,255,145.33
合计	376,255,145.33			376,255,145.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,473,106,089.15	6,724,405,683.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-33,567,549.05
调整后期初未分配利润	9,473,106,089.15	6,690,838,134.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,537,169,580.62	1,096,848,182.38
应付普通股股利	757,068,423.60	470,935,409.10
期末未分配利润	10,253,207,246.17	7,316,750,907.53

调整期初未分配利润明细：

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



40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,660,600,347.62	9,205,296,677.22	8,749,783,013.92	5,254,952,545.42
其他业务	568,697,680.90	525,931,615.29	33,285,688.93	30,585,259.65
合计	14,229,298,028.52	9,731,228,292.51	8,783,068,702.85	5,285,537,805.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

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

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 10,483,112,096.14 元。

其他说明

本集团提供的防水工程施工服务，属于在某一时间段内履约的履约义务。截至2021年6月30日，本集团部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	38,897,104.92	20,847,844.78
教育费附加	30,600,718.75	15,016,648.02
房产税	6,815,563.89	9,439,799.60
土地使用税	11,885,911.37	9,850,079.75



印花税	15,898,443.58	6,987,416.72
其他	2,340,405.59	522,101.29
合计	106,438,148.10	62,663,890.16

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	596,945,333.48	386,754,559.15
运输装卸费		244,941,138.99
促销费	146,070,574.48	107,926,673.18
广告宣传费	147,054,322.57	86,883,755.81
业务招待费	54,562,659.67	21,083,030.16
差旅费	33,552,249.83	16,915,877.63
房租及暖气费	9,373,172.30	9,667,528.66
办公费	11,567,207.93	5,406,091.85
小车费	1,730,485.15	1,213,644.69
其他	66,563,297.65	46,102,140.92
合计	1,067,419,303.06	926,894,441.04

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	507,095,986.92	367,128,767.20
股权激励	34,930,339.82	88,231,857.86
折旧费	49,923,468.90	43,811,815.96
咨询费	38,008,645.88	25,909,751.61
房租及暖气费	17,274,895.53	13,537,412.27
办公费	20,895,422.58	12,671,808.22
业务招待费	23,127,433.62	10,926,205.02
差旅费	15,164,423.51	5,165,282.99
小车费	2,482,420.94	2,981,767.07
其他	75,876,972.24	53,864,520.41
合计	784,780,009.94	624,229,188.61



其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	88,351,338.44	69,947,340.90
材料费	84,234,257.47	50,757,617.10
工艺装备开发及制造费	7,810,660.20	6,439,118.57
折旧费	5,804,304.90	4,723,182.11
专利费	4,122,831.61	1,972,410.64
燃料动力费	2,176,307.96	1,877,381.91
办公费	1,186,015.00	933,202.16
测试化验加工费	960,641.61	290,963.39
其他	7,393,274.83	4,849,995.19
合计	202,039,632.02	141,791,211.97

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	80,646,630.02	153,036,636.81
减：利息资本化		3,525,016.29
利息费用	80,646,630.02	149,511,620.52
减：利息收入	29,527,318.80	18,178,804.61
汇兑损益	1,975,471.90	154,646.87
手续费及其他	43,118,276.09	26,677,357.62
合计	96,213,059.21	158,164,820.40

其他说明：

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
落户奖励	36,000,000.00	
税收返还	14,822,720.31	74,564,050.17
优惠政策补助资金	5,379,359.30	3,445,767.29



政府奖励	3,650,000.00	3,620,000.00
丰南研发生产基地奖励资金	2,611,600.00	611,600.00
唐山市奖补资金	1,768,400.00	
固定资产投资发展基金奖励	1,630,863.97	745,147.77
濮阳市工业园区财政局政府扶持资金	1,334,253.96	1,334,253.96
高铁新区经济发展中心扶持资金	1,215,030.98	
XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目	1,197,182.64	1,197,182.61
技术改造综合奖补资金	1,060,000.00	
突出贡献奖	1,000,000.00	
支持奖励资金		19,601,124.74
望城街道扶持资金		10,648,246.02
项目扶持资金		7,123,300.00
公共配套建设费返还		5,242,980.20
西南总部基地及西南生产基地产业扶持基金		2,764,072.14
建德高新技术产业园入户扶持资金		2,571,080.91
其他	16,351,725.07	18,281,842.37
总计	88,021,136.23	151,750,648.18

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,031,931.78	
处置长期股权投资产生的投资收益		-104,546.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,381,000.00	
合计	21,412,931.78	-104,546.18

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-70,919,164.51	-34,153,503.76
应收票据坏账损失	-379,894.60	-136,074.07
应收账款坏账损失	-395,587,577.97	-270,165,517.60
合同资产减值损失		-33,236,759.34



合计	-466,886,637.08	-337,691,854.77
----	-----------------	-----------------

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-212,648.89	
十二、合同资产减值损失	-8,589,427.79	
合计	-8,802,076.68	

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	240,017.89	-73,560.80

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款及其他	11,193,946.07	4,789,007.21	11,193,946.07
合计	11,193,946.07	4,789,007.21	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
项 目			
非流动资产处置损失合计	6,382,468.16	5,708,577.11	6,382,468.16
其中：固定资产报废损失	6,382,468.16	5,708,577.11	6,382,468.16



罚款及滞纳金	368,936.87	1,089,466.06	368,936.87
对外捐赠	387,196.00	1,747,398.86	387,196.00
非常损失	512,532.16	38,066.62	512,532.16
盘亏损失	1,600.36	47,061.68	1,600.36
其他	408,890.78	1,351,518.23	408,890.78
合计	8,061,624.33	9,982,088.56	8,061,624.33

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	421,306,912.69	383,914,012.16
递延所得税费用	-72,070,730.07	-83,470,227.96
合计	349,236,182.62	300,443,784.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,878,297,277.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	281,744,591.63
子公司适用不同税率的影响	61,837,212.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,690,732.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,638,482.52
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	8,455,041.28
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,852,912.91
所得税费用	349,236,182.62

其他说明

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



往来款	166,682,036.96	131,128,634.32
政府补助及奖励	301,553,163.45	142,309,049.75
罚款及其他	9,511,558.15	4,789,007.21
受限保证金	83,098,983.28	13,586,117.26
合计	560,845,741.84	291,812,808.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,127,601,938.02	754,627,795.47
往来款	2,530,260,220.54	724,199,571.28
罚款及滞纳金	918,581.59	1,089,466.06
捐赠支出及其他	387,196.00	3,098,917.09
受限保证金		4,131,546.77
合计	3,659,167,936.15	1,487,147,296.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,407,512.29	18,178,804.61
合计	17,407,512.29	18,178,804.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
受限保证金	102,073,906.19	
合计	102,073,906.19	

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
受限保证金		3,732,339.98
手续费	34,144,381.93	
合计	34,144,381.93	3,732,339.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,529,061,094.94	1,092,031,166.48
加：资产减值准备	475,688,713.76	337,691,854.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,303,005.69	209,297,238.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,303,289.27	20,638,385.13
长期待摊费用摊销	9,679,966.98	6,296,450.05
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）	-5,754,640.96	73,560.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,708,577.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	96,213,059.21	131,487,462.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,412,931.78	104,546.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-72,070,730.07	-83,261,045.53



递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-209,182.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-850,107,769.33	-683,341,265.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,130,928,855.15	-2,676,681,433.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,105,339,560.50	1,183,148,220.58
其他	127,066,265.15	97,686,428.35
经营活动产生的现金流量净额	-3,490,619,971.79	-359,329,036.79
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	4,558,647,995.39	2,637,402,355.34
减：现金的期初余额	5,571,649,272.21	4,211,941,571.75
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	-1,013,001,276.82	-1,574,539,216.41

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,558,647,995.39	5,571,649,272.21
其中：库存现金	4,788,464.38	4,424,269.25
可随时用于支付的银行存款	4,553,859,531.01	5,567,225,002.96
三、期末现金及现金等价物余额	4,558,647,995.39	5,571,649,272.21

其他说明：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	260,579,078.34	保证金及诉讼冻结款项



固定资产	316,489,392.14	银行借款抵押
应收账款	500,000,000.00	银行借款质押
合计	1,077,068,470.48	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	30,215,782.20	6.4601	195,196,974.59
欧元	244,576.62	7.6862	1,879,864.84
港币	2,192,145.70	0.83208	1,824,040.59
英镑	20,800.98	8.941	185,981.56
林吉特	17,606,340.20	0.64268	11,315,242.72
应收账款	--	--	
其中：美元	6,050,190.07	6.4601	39,084,832.90
欧元	273,432.84	7.6862	2,101,659.50
港币			
林吉特	11,109,943.95	0.64268	7,140,138.78
应付账款			
其中：美元	41,467.94	6.4601	267,887.01
林吉特	32,248,579.54	0.64268	20,725,517.10
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------



产业项目发展补贴	21,081,800.00	递延收益	
奖励扶持资金	22,500,000.00	递延收益	
厂房项目奖补资金	1,759,083.27	递延收益	193,249.95
厂房项目奖补资金	3,672,652.00	递延收益	354,348.00
固定资产投资发展基金奖励	41,354,855.38	递延收益	1,630,863.97
丰南研发生产基地奖励资金	96,629,200.00	递延收益	2,611,600.00
研发创新平台补助	4,618,900.00	递延收益	271,700.00
制造强省专项资金	1,346,666.71	递延收益	80,000.00
来宾政府扶持金	14,230,379.62	递延收益	149,009.21
XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目	8,579,808.60	递延收益	1,197,182.64
濮阳市工业园区财政局政府扶持资金	45,574,637.04	递延收益	1,334,253.96
新材料装备研发总部基地建设 项目 E 楼倒班宿舍返还	4,952,480.00	递延收益	
产业振兴和技术改造投资项目	9,733,000.02	递延收益	636,999.98
天鼎丰非织造布研发及生产基地项目	18,611,670.00	递延收益	563,990.00
锅炉改造项目	580,131.96	递延收益	69,615.78
节能循环经济和资源节约项目 基建资金	1,228,125.00	递延收益	245,625.00
防水涂料高性能改造资金	50,000.00	递延收益	18,750.00
湖南省战略性新兴产业转化 专项资金	2,163,636.40	递延收益	190,909.09
岳阳市云溪区基础设施补偿 资金	3,718,698.99	递延收益	397,752.81
基础设施建设补偿资金	15,439,850.00	递延收益	548,900.00
丰南科技局改性沥青防水卷材项目	50,000.00	递延收益	50,000.00
技术改造专项资金	458,333.33	递延收益	50,000.00
唐山技术改造专项资金	3,510,000.00	递延收益	270,000.00
礼泉县工业园项目建设补偿 资金	9,712,500.00	递延收益	315,000.00
安徽省人民政府支持制造强 省建设扶持资金	2,509,000.00	递延收益	193,000.00
战略性新兴产业重点研发创 新平台补助项目	5,388,825.00	递延收益	359,255.00



智能仓库仓储物流建设项目	1,343,750.00	递延收益	68,750.00
建设发展扶持奖励	35,230,000.00	递延收益	
建设发展扶持奖励	114,770,000.00	递延收益	
西洞庭基础设施补助	64,679,722.92	递延收益	543,527.08
芜湖政府扶持资金	17,164,500.00	递延收益	
政府扶持资金	5,625,280.00	递延收益	
落户奖励	36,000,000.00	其他收益	36,000,000.00
税收返还	14,822,720.31	其他收益	14,822,720.31
优惠政策补助资金	5,379,359.30	其他收益	5,379,359.30
政府奖励	3,650,000.00	其他收益	3,650,000.00
唐山市奖补资金	1,768,400.00	其他收益	1,768,400.00
高铁新区经济发展中心扶持资金	1,215,030.98	其他收益	1,215,030.98
技术改造综合奖补资金	1,060,000.00	其他收益	1,060,000.00
突出贡献奖	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
支持奖励资金		其他收益	
望城街道扶持资金		其他收益	
项目扶持资金		其他收益	
公共配套建设费返还		其他收益	
西南总部基地及西南生产基地产业扶持基金		其他收益	
建德高新技术产业园入户扶持资金		其他收益	
其他	10,781,343.17	其他收益	10,781,343.17
合计			88,021,136.23

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期本公司新设河南建材公司、上海建材公司、山东建材公司、青岛建材公司、砂粉集团、虹毅企业服务公司、上海虹颢新公司、浙江雨虹建材公司、东方雨虹建材公司、东方雨虹瓦屋面公司，期末已纳入合并范围。



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京工程公司	北京	北京市顺义区	建筑防水工程施工	100.00%		①
上海技术公司	上海	上海市金山区	防水防腐材料，保温材料开发制造销售施工	99.69%		①
徐州卧牛山公司	江苏	江苏省徐州市	防水防腐保温绝热等材料的生产销售施工	100.00%		②
岳阳公司	湖南	湖南省岳阳市	防水防腐保温、外加剂、建筑涂料、砂浆和建筑成套设备的生产销售	86.36%	13.64%	①
锦州公司	辽宁	辽宁省锦州市	防水卷材涂料的生产销售	100.00%		①
昆明公司	云南	云南省昆明市	防水材料、装饰材料、建筑材料的生产销售	100.00%		②
惠州公司	广东	广东省惠州市	防水防腐保温建筑环保材料、化工产品、建筑机械设备的生产销售	100.00%		①
广东工程公司	广东	广东省广州市	防水材料销售、建筑防水工程施工	100.00%		①
四川工程公司	四川	四川省成都市	建筑防水材料销售和工程施工	100.00%		①
中科建通公司	北京	北京市顺义区	技术开发、销售建筑材料、装饰材料、劳务分包	100.00%		①
斯达信公司	北京	北京市顺义区	建筑防水材料检测和检测技术开	100.00%		①



			发推广			
江苏投资公司	江苏	江苏省昆山市	防水材料销售、 项目投资、货物 进出口	100.00%		①
咸阳公司	陕西	陕西省礼泉县	防水防腐材料， 保温材料开发制 造销售、防水施 工	100.00%		①
香港投资公司	香港	香港	贸易、防水材料 销售、投资、咨 询、培训	100.00%		①
芜湖公司	安徽	安徽省芜湖市	防水材料的生产 销售	100.00%		①
五洲图圆公司	北京	北京市顺义区	货物销售、技术 进出口、货物进 出口、咨询、仓 储	100.00%		②
唐山技术公司	河北	河北省唐山市	技术开发、销售 建筑材料、防水 施工、进出口业 务	100.00%		①
天津工程公司	天津	天津市	建筑防水材料销 售和工程施工	100.00%		②
杭州公司	浙江	浙江省杭州市	防水材料的生产 销售和施工	100.00%		①
深圳工程公司	广东	广东省深圳市	防水补漏、建筑 工程施工、建筑 材料开发和销售	100.00%		①
民建公司	北京	北京市大兴区	销售建筑材料、 各类防水材料、 建筑及工业涂 料、砂浆材料装 饰材料	100.00%		①
青岛公司	山东	山东省青岛市	防水材料的生产 销售	100.00%		①
南京虹山公司	江苏	江苏省南京市	建筑工程施工； 自有房屋销售、 租赁；物业管理	100.00%		①
Yuhong America	America	Pennsylvania	Researchingabo utWaterproofMa	100.00%		①



			terials			
西藏置业公司	西藏	西藏拉萨市	建筑防水工程专业承包	100.00%		①
浙江科技公司	浙江	浙江省杭州市	环保材料、建筑材料；服务、批发零售	51.00%		①
浙江虹致公司	浙江	浙江省杭州市	环保材料、建筑材料；服务、批发零售	51.00%		①
浙江虹毅公司	浙江	浙江省杭州市	环保材料、建筑材料；服务、批发零售	51.00%		①
修缮公司	江苏	江苏省苏州市	承接建筑装饰装修工程，房屋修缮，管道安装	100.00%		①
南昌公司	江西	江西省南昌市	防水防腐保温材料的生产销售、建筑成套设备、自产产品进出口业务	100.00%		①
河南公司	河南	河南省濮阳市	防水材料的生产销售	100.00%		①
广东置业公司	广东	广东省广州市	咨询、服务、自有资金投资	100.00%		①
天鼎丰控股公司	山东	安徽省滁州市	非织造布的研发、生产、销售、进出口业务	100.00%		①
荆门公司	湖北	湖北省荆门市	防水材料、防腐材料、保温材料的技术服务和销售	100.00%		①
许昌公司	河南	河南省许昌市	防水防腐材料，保温材料开发制造销售、防水施工	100.00%		①
湖南公司	湖南	湖南省常德市	防水防腐材料，保温材料开发制造销售、防水施工	100.00%		①
北京虹运公司	北京	北京经济技术开	技术开发、经济	92.00%		①



		发区	信息咨询、销售 建筑材料、装饰 材料、机械设备			
庐山华砂公司	江西省	江西省庐山市	建材批发、装饰 材料、生产制造 建筑材料、港口 码头建设销售材 料、咨询、服务	100.00%		①
智能装备公司	广东省	广东省深圳市	智能装备研发销 售;工程系统构 配件研发销售	100.00%		①
雄安公司	河北省	河北省雄安市	建筑材料的研 发、销售;防水防 腐保温工程服 务,建筑装饰工 程施工服务	100.00%		①
上海新材料公司	上海市	上海市松江区	防水防腐材料, 保温材料开发制 造销售、防水施 工,货物及技术 的进出口业务	100.00%		①
天津新材料公司	天津市	天津市自由贸易 试验区	防水防腐材料, 保温材料开发制 造销售、防水施 工,技术咨询与 服务,自营和代 理货物及技术的 进出口	100.00%		①
上海环境公司	上海市	上海市青浦区	环境科技、防水 防腐材料,保温 材料开发制造销 售、货物及技术 的进出口业务	100.00%		①
顶之美公司	北京	北京经济技术开 发区	技术开发、经济 贸易咨询、销售 建筑材料、装饰 材料、机械设备	100.00%		①
广西建筑公司	广西	广西来宾市	防水材料、防腐 材料、保温材料	100.00%		①
唐山扬和公司	河北省	河北省唐山市	新材料、建筑材 料、保温材料、 防腐材料研发、	100.00%		①



			销售			
天津虹致公司	天津	天津市滨海新区	防水材料、防腐材料、保温材料、建筑材料、建筑设备的销售	100.00%		①
泉州工厂	福建省	福建省泉州市	生产防水砂浆、建筑材料、装饰材料;机械设备的技术开发、技术咨询、技术服务、货物或技术进出口	100.00%		①
广东建材公司	广东省	广东省广州市	销售湿拌砂浆;销售普通砂浆;建材、装饰材料批发;涂料批发;涂料零售;	100.00%		①
泰维克公司	广东省	广东省广州市	建材、装饰材料销售;纺织品、针织品及原料批发;建筑工程、土木工程技术相关服务;	92.00%		①
江苏青耕公司	江苏省	江苏省昆山市	保温科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;建筑保温材料、建筑材料、装饰装潢材料、化工产品、橡胶制品、建筑成套设备的销售	100.00%		①
雨虹学院	北京	北京市顺义区	业务培训	100.00%		①
重庆工厂	重庆市	重庆市江津区	制造、销售:建筑材料;	100.00%		①
长沙工厂	湖南省	湖南省长沙市	生产砂浆;干混砂浆、预拌砂浆、混凝土外加剂的生产;防水建筑材料、建筑材料的制造;预拌砂	100.00%		①



			浆、干混砂浆、建筑材料的销售；建筑行业建筑工程设计；建筑防水、防腐保温工程施工；对外承包工程业务；建筑材料的研究			
湛江工厂	广东省	广东省湛江市	各类防水材料、防腐材料、保温材料、湖沥青材料、砂浆材料及相关建筑材料和建筑成套设备的技术开发、制造、销售、技术服务；防水施工、防腐保温施工	100.00%		①
北京防腐公司	北京市	北京市经济技术开发区	技术开发；技术咨询；技术转让；技术服务；销售防腐材料、建筑材料、装饰材料、机械设备	100.00%		①
虹德新材料公司	天津	天津市静海区	防水防腐材料、保温材料、建筑材料销售、防水防腐保温施工	100.00%		①
Malaysia Yuhong	Malaysia	Malaysia	Researching about and selling the Waterproof Materials	100.00%		①
岳阳置业公司	湖南省	岳阳市	房地产开发经营，酒店管理，会议及展览服务	80.00%		①
吉林雨虹公司	吉林省	长春市	建筑材料批发；绿色建筑材料的销售；装饰装修材料批发（不含油漆）；涂料批发	100.00%		①



丰虹科技公司	海南省	海口市	工程和技术研究和试验发展, 新材料技术开发, 批发矿产品、建材及化工产品	100.00%		①
孚达节能公司	广东省	广州市	保温材料销售	100.00%		①
芜湖新材料公司	安徽省	芜湖市	密封胶生产与销售、防水防腐保温材料销售和施工	100.00%		①
海南雨虹公司	海南省	海口市	防水建材及涂料销售、技术服务和咨询	100.00%		①
广东雨虹公司	广东省	广州市	防水建材及涂料生产和销售	100.00%		①
虹运供应链公司	海南省	海口市	道路货物运输、装卸搬运、技术服务、建筑材料销售	100.00%		①
南通公司	江苏省	南通市	货物技术进出口, 塑料制品制造和销售, 技术服务	100.00%		①
天津雨虹公司	天津市	天津市	货物技术进出口, 建筑防水材料生产和销售, 技术服务	100.00%		①
江西建材公司	江西省	南昌市	货物技术进出口, 建筑防水防腐材料生产和销售, 技术服务, 隔热和隔音材料销售	100.00%		①
辽宁建材公司	辽宁省	沈阳市	各类工程建设活动, 货物技术进出口, 建筑防水防腐材料生产和销售, 技术服务, 隔热和隔音材料销售	100.00%		①
重庆建材公司	重庆市	重庆市	各类工程建设活	100.00%		①



			动, 货物技术进出口, 建筑防水防腐材料生产和销售, 技术服务, 隔热和隔音材料销售			
河南建材公司	河南省	郑州	建筑防水卷材产品销售; 建筑防水卷材产品制造; 防腐材料销售; 涂料销售(不含危险化学品); 涂料制造(不含危险化学品); 新材料技术研发; 保温材料销售; 水泥制品销售; 水泥制品制造; 建筑材料销售;	100.00%		①
上海建材公司	上海	上海	建筑防水卷材产品销售; 保温材料销售; 防腐材料销售; 建筑材料销售; 建筑装饰材料销售	100.00%		①
山东建材公司	济南	济南	建筑防水卷材产品制造; 建筑防水卷材产品销售; 防腐材料销售; 保温材料销售; 水泥制品销售; 建筑材料销售;	100.00%		①
青岛建材公司	青岛	青岛	建筑防水卷材产品制造; 建筑防水卷材产品销售; 防腐材料销售; 保温材料销售; 水泥制品销售; 建筑材料销售;	100.00%		①
砂粉集团公司	北京	北京	销售建筑材料、五金交电、非金	100.00%		①



			属矿石、矿产品、 机械设备；机械 设备租赁；			
虹毅企业服务	北京	北京	企业管理；人力 资源服务；会议 及展览服务；礼 仪服务；市场调 查；翻译服务； 图文设计制作等	100.00%		①
上海虹颢新公司	上海	上海	防水材料科技、 新材料科技领域 内的技术开发、 技术咨询、技术 转让、技术交流、 技术服务、技术 推广	100.00%		①
浙江雨虹建材公 司	杭州	杭州	建筑防水卷材产 品制造；建筑防 水卷材产品销 售；防腐材料销 售；保温材料销 售；水泥制品销 售；建筑材料销 售；	100.00%		①
东方雨虹瓦屋面 公司	天津	天津	建筑材料销售； 建筑陶瓷制品销 售；建筑防水卷 材产品销售；水 泥制品销售；石 棉水泥制品销 售；石棉制品销 售；合成材料销 售；保温材料销 售；砖瓦销售； 耐火材料销售等	100.00%		①
东方雨虹建材公 司	重庆市	重庆	建筑防水卷材产 品销售；防腐材 料销售；涂料销 售；保温材料销 售；建筑材料销 售；	100.00%		①

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：



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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	0.31%	-103,215.62		3,936,815.84

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
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	6,681,432,342.03	238,076,511.84	6,919,508,853.87	5,638,780,488.77	2,276,946.26	5,641,057,435.03	5,858,173,247.78	238,740,000.24	6,096,913,248.02	4,791,169,365.30	2,507,928.09	4,793,677,293.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	3,451,350,902.17	-33,295,362.86	-33,295,362.86	278,184,772.54	2,009,122,287.34	44,695,606.58	44,695,606.58	1,093,324,016.23

其他说明：



十、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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			419,735,618.77	419,735,618.77
其他非流动金融资产			52,529,578.10	52,529,578.10
持续以公允价值计量的负债总额			472,265,196.87	472,265,196.87
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、其他

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

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

十一、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	母公司对本企业的



				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控制人为李卫国及其一致行动人李兴国，直接持有本公司23.28%的股份。

本企业最终控制方是李卫国。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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
江苏东方雨虹修缮工程有限公司（以下简称江苏修缮）	本公司参股公司
四川东方雨虹建筑材料有限公司（以下简称四川建材）	本公司参股公司
上海越大建设工程有限公司（以下简称越大建设）	本公司参股公司
上海越大节能科技有限公司（以下简称越大节能）	本公司参股公司之子公司

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
许利民	持股 3.46% 的股东
向锦明	本公司董事、持股 0.92% 的股东
王锐	本公司控股股东之配偶
北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称高能时代）	受同一控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

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
高能时代公司	采购材料及成套设备	185,998,937.37	460,000,000.00	否	56,295,396.02
四川建材	材料采购	482,057,924.94			



越大节能	材料采购	4,976,224.85		
------	------	--------------	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高能时代公司	材料销售及工程施工	5,277,666.74	10,395,713.62
四川建材	材料销售及工程施工	392,075,072.50	
越大建设	材料销售	10,202,749.45	
越大节能	材料销售	508,824.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海技术公司	50,000,000.00	2020年06月16日	2021年06月15日	是
上海技术公司	168,000,000.00	2019年03月25日	2024年03月24日	否
上海技术公司	50,000,000.00	2019年03月29日	2024年03月28日	否
上海技术公司	72,000,000.00	2019年05月15日	2024年05月14日	否
上海技术公司	180,000,000.00	2021年03月15日	2022年02月28日	否
上海技术公司	20,000,000.00	2020年12月15日	2021年03月24日	是
上海技术公司	110,000,000.00	2020年09月01日	2023年09月01日	否
上海技术公司	50,000,000.00	2019年12月03日	2020年12月02日	是
上海工程公司	50,000,000.00	2019年03月29日	2024年03月28日	否
上海工程公司	20,000,000.00	2020年06月16日	2021年06月15日	是
广东工程公司	165,000,000.00	2020年12月14日	2022年12月13日	否
广东工程公司	200,000,000.00	2021年01月13日	2022年12月31日	否
深圳工程公司	30,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月06日	否
深圳工程公司	20,000,000.00	2020年12月03日	2021年08月25日	否
深圳工程公司	30,000,000.00	2021年03月19日	2022年03月18日	否
四川工程公司	30,000,000.00	2020年09月24日	2021年09月23日	否
四川工程公司	110,000,000.00	2021年02月25日	2022年02月25日	否
青岛公司	100,000,000.00	2019年03月25日	2021年03月24日	否
青岛公司	100,000,000.00	2019年06月14日	2021年06月13日	是
青岛公司	200,000,000.00	2020年02月24日	2024年02月23日	否



青岛公司	60,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	是
青岛公司	100,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月27日	否
青岛公司	75,000,000.00	2021年06月15日	2022年06月14日	否
徐州卧牛山公司	100,000,000.00	2019年12月01日	2022年12月01日	否
徐州卧牛山公司	40,000,000.00	2020年06月03日	2020年12月08日	是
徐州卧牛山公司	80,000,000.00	2020年09月18日	2021年09月17日	否
咸阳公司	70,000,000.00	2020年06月17日	2021年06月16日	是
咸阳公司	100,000,000.00	2020年05月29日	2022年05月28日	否
咸阳公司	30,000,000.00	2019年09月12日	2020年09月11日	是
咸阳公司	50,000,000.00	2021年01月12日	2022年01月12日	否
咸阳公司	50,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月26日	否
咸阳公司	50,000,000.00	2021年01月12日	2021年06月03日	是
唐山技术公司	50,000,000.00	2020年06月09日	2021年06月09日	是
唐山技术公司	50,000,000.00	2021年02月24日	2022年02月23日	否
唐山技术公司	80,000,000.00	2021年03月23日	2022年03月23日	否
唐山技术公司	100,000,000.00	2020年05月22日	2023年05月21日	否
唐山技术公司	100,000,000.00	2018年07月28日	2021年07月27日	是
岳阳公司	400,000,000.00	2017年03月11日	2022年03月10日	否
岳阳公司	100,000,000.00	2020年08月07日	2021年08月06日	否
惠州公司	150,000,000.00	2021年02月01日	2026年02月01日	否
惠州公司	590,000,000.00	2017年07月03日	2022年12月31日	否
锦州公司	122,000,000.00	2018年07月28日	2021年07月27日	否
杭州公司	280,000,000.00	2020年07月11日	2021年07月10日	否
杭州公司	100,000,000.00	2021年03月15日	2024年03月15日	否
杭州公司	200,000,000.00	2021年03月15日	2024年03月15日	否
杭州公司	240,000,000.00	2020年06月15日	2021年09月21日	否
芜湖公司	40,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月24日	是
芜湖公司	130,000,000.00	2020年06月09日	2023年06月09日	否
芜湖公司	50,000,000.00	2019年07月16日	2020年07月15日	是
芜湖公司	50,000,000.00	2019年07月05日	2022年07月05日	否
芜湖公司	70,000,000.00	2020年02月24日	2023年02月28日	否
芜湖公司	130,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月29日	否
荆门公司	80,000,000.00	2020年02月25日	2021年03月19日	是
荆门公司	190,000,000.00	2019年08月20日	2021年04月12日	是



荆门公司	180,000,000.00	2021年03月02日	2026年03月02日	否
荆门公司	35,000,000.00	2021年02月22日	2024年02月21日	否
天鼎丰公司	50,000,000.00	2019年05月29日	2021年05月28日	是
天鼎丰公司	55,000,000.00	2019年09月24日	2022年09月23日	否
滁州天鼎丰公司	50,000,000.00	2020年02月20日	2023年02月19日	否
滁州天鼎丰公司	390,000,000.00	2020年03月25日	2027年03月24日	否
滁州天鼎丰公司	53,000,000.00	2019年08月01日	2022年07月31日	否
江苏卧牛山建筑节能科技有限公司	100,000,000.00	2017年11月08日	2021年11月07日	否
江苏卧牛山建筑节能科技有限公司	25,000,000.00	2020年06月09日	2021年06月08日	是
江苏卧牛山建筑节能科技有限公司	60,000,000.00	2020年12月14日	2021年12月13日	否
江苏卧牛山建筑节能科技有限公司	70,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月28日	是
江苏卧牛山建筑节能科技有限公司	19,000,000.00	2020年11月28日	2021年11月27日	否
河南公司	50,000,000.00	2021年05月17日	2022年05月17日	否
河南公司	80,000,000.00	2020年06月09日	2021年05月11日	是
河南公司	100,000,000.00	2020年12月11日	2022年02月21日	否
河南公司	50,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月11日	否
南京虹山公司	100,000,000.00	2019年12月16日	2023年12月15日	否
广州孚达公司	60,000,000.00	2021年03月10日	2023年03月09日	否
上海越大公司	12,000,000.00	2020年03月13日	2021年03月12日	是
合计	7,401,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李卫国	1,080,000,000.00	2019年08月30日	2021年08月29日	否
李卫国	500,000,000.00	2019年05月24日	2023年06月25日	否
李卫国	200,000,000.00	2020年03月27日	2021年03月27日	否
李卫国	400,000,000.00	2020年05月11日	2021年05月09日	是
李卫国	700,000,000.00	2019年05月24日	2021年05月24日	是
李卫国	550,000,000.00	2017年09月06日	2022年09月06日	否
李卫国	300,000,000.00	2016年08月31日	2021年09月05日	否



李卫国	500,000,000.00	2019年10月29日	2022年05月10日	否
李卫国	274,988,000.00	2017年02月15日		否
李卫国	200,000,000.00	2020年05月11日	2021年05月11日	是
李卫国	300,000,000.00	2020年10月22日	2021年10月21日	否
李卫国	300,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月24日	是
李卫国	60,000,000.00	2020年03月27日	2021年03月26日	是
李卫国	100,000,000.00	2020年07月28日	2025年07月27日	否
李卫国	390,000,000.00	2020年03月04日	2023年03月02日	否
李卫国	260,000,000.00	2020年08月06日	2021年06月28日	是
李卫国	200,000,000.00	2020年06月02日	2022年12月22日	否
李卫国	300,000,000.00	2020年03月30日	2027年06月08日	否
李卫国	150,000,000.00	2020年06月12日	2022年01月28日	是
李卫国	150,000,000.00	2020年07月14日	2021年07月13日	否
合计	6,914,988,000.00			

关联担保情况说明

无

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,864,800.00	7,251,700.00

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	高能时代	1,260,632.36	55,018.96	1,677,389.99	87,232.37
应收账款	江苏修缮			2,238.69	110.14
应收账款	四川建材	124,210,413.55	5,421,031.84	115,189,170.82	5,667,777.21
应收账款	越大建设	2,691,708.63	117,476.77	719,199.60	35,384.62
预付款项	高能时代	4,402,750.00		1,983,630.00	
预付款项	四川建材	29,712,423.13		3,131,690.95	
预付款项	越大建设	6,563,631.12		2,048,106.08	



预付款项	越大节能	5,833,756.13		867,817.16	110.14
其他应收款	四川建材	20,921,697.92	1,046,084.90	76,491,896.76	3,824,594.84
其他应收款	越大建设	3,749,554.53	187,477.73	7,302,838.03	642,014.86
其他应收款	越大节能			5,261,219.76	263,060.99

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	高能时代	4,072,274.00	27,904,369.75
应付账款	四川建材	322,980,285.57	144,309,533.82
应付账款	越大节能	172,528.49	6,515.58
应付账款	江苏修缮	16,183.90	3,730.51
其他应付款	四川建材	1,480,171.10	630,006.83
其他应付款	越大建设	398,523.79	204,513.79
其他应付款	江苏修缮	2,728,136.84	1,619,685.21

十二、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	51,175,500
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2021 年股票期权行权价格 48.69 元/股，股票期权自授予日（2021 年 4 月 26 日）起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分期行权。
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	第二期首次授予限制性股票：行权价格为 8.24 元/股，自授予日（2016 年 8 月 25 日）起 12 个月后的 48 个月内分四次申请解锁； 第二期预留部分限制性股票：行权价格为 18.31 元/股，自授予日（2017 年 7 月 17 日）起 12 个月后的未来 48 个月内分四次申请解锁； 第三期授予限制性股票：行权价格为 10.77 元/股，自限制性股票完成登记之日（2019 年 12 月 11 日）起满 12 个月后的未来 48 个月内分四期解除限售。

其他说明



第二期授予限制性股票

(1) 根据本公司2016年第二次临时股东大会会议授权，第六届董事会第二次、第四次、第六次会议决议，本公司向激励对象授予限制性股票6,312.60万股，其中向激励对象发行新股5,314.9909万股，其余997.6091万股以本公司回购的社会公众股作为限制性股票的部分股票来源，每股面值1.00元。

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

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

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

(5) 根据本公司2016年第二次临时股东大会授权，第七届董事会第二十一次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票551.26万股，按每股面值1.00元进行回购注销。

第三期授予限制性股票

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

(2) 根据本公司2019年第三次临时股东大会授权，第七届董事会第二十一次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票142.73万股，按每股面值1.00元进行回购注销。

2021年授予股票期权

(1) 根据本公司2021年第二次临时股东大会授权，公司2021年4月26日召开第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予2021年股票期权的议案》，向4,136名激励对象授予5,175.55万份股票期权，行权价格为48.99元/份，在确定授予日后的股票期权授予登记过程中，有55名激励对象因离职或职务变更导致不符合激励条件放弃股票期权共计58万份，因此公司实际向4,081名激励对象授予5,117.55万份股票期权。

(2) 根据本公司2021年第二次临时股东大会授权，公司2021年6月1日召开第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划行权价格的议案》，将2021年股票期权激励计划的行权价格由48.99元/份调整为48.69元/份。

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	第二期首次授予部分限制性股票：采用《第二期限制性股票激励计划》草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%与回购平均价的 50%的孰高值； 第二期预留部分限制性股票：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。授予价格的确定方法为：授予情况摘要披露前 20 个交易日东方雨虹股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%； 第三期授予限制性股票：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。授予价格的确定方法为：授予情况摘要披露前 20 个交易日东方雨虹股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%； 2021 年授予股票期权：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。行权价格的确定方法为：《2021 年股票期权激励计划（草案）》公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）与前 60 个交易日公司股票交易均价孰高值。
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	638,508,010.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,930,339.82

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。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司以非公开发行股票的方式向13名特定投资者非公开发行股票175,824,175股，发行价



格为人民币45.50元/股，募集资金总额为人民币7,999,999,962.50元，扣除与本次发行有关的承销费、保荐费、中介机构服务费等费用人民币6,902,874.72元，实际募集资金净额为人民币7,993,097,087.78元。2021年3月12日，保荐机构已将上述认股款项扣除保荐承销费（含增值税）后的余额划转至公司指定的募集资金专项存储账户。以上募集资金已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年3月15日出具的致同验字（2021）第110C000100号《验资报告》进行了审验。

截至2021年6月30日，2021年非公开发行股票项目以募集资金直接投入募集项目120,813.72万元，募集资金累计直接投入31,301.60万元，用募集资金置换前期投入的自有资金89,512.12万元，补充流动资金637,000.00万元（其中永久性补充流动资金239,000.00万元）。募集资金专户存储42,772.29万元（其中募集资金41,806.28万元，专户存储累计利息扣除手续费966.01万元）。

募集资金投入项目情况如下：

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	自有资金已投入金额	置换金额
1	杭州东方雨虹建筑材料有限公司高分子防水卷材建设项目	10,717.64	6,567.57	3,927.85	3,927.85
2	年产2,700万平方米改性沥青防水卷材、2.5万吨沥青涂料自动化生产线技术改造升级项目	12,457.26	9,028.92	2,951.43	2,951.43
3	年产2万吨新型节能保温密封材料项目	19,389.63	16,307.56	7,656.41	7,656.41
4	广东东方雨虹建筑材料有限公司花都生产基地项目	136,545.95	116,521.61	15,318.88	15,318.88
5	保定东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	37,417.24	30,815.88	10,146.11	10,146.11
6	东方雨虹海南洋浦绿色新材料综合产业园项目	39,327.63	32,449.89	2,097.69	2,097.69
7	重庆东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	54,615.71	45,686.33	5,033.70	5,033.70
8	南通东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	32,451.48	27,066.52	1,427.80	1,427.80
9	吉林东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	17,844.72	14,619.98	3,077.38	3,077.38



10	年产13.5万吨功能薄膜项目	113,671.06	104,317.09	7,893.47	7,893.47
11	东方雨虹新材料装备研发总部基地项目	80,000.00	28,342.42	9,887.92	9,887.92
12	年产15万吨非织造布项目	160,076.24	128,276.24	20,093.49	20,093.49
	合计	714,514.56	560,000.00	89,512.12	89,512.12

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

郭文辉因与广东工程公司产生合同纠纷，向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼，广东工程公司按照一审判决计提预计负债1,973.69万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司2021年7月2日，第七届董事会第三十九次会议审议通过了《关于在张家港市大新镇投资设立全资子公司及建设绿色建材智能生产基地项目的议案》同意公司全资子公司东方雨虹建筑材料有限公司以自有资金在张家港市大新镇出资 5,000 万元投资设立全资子公司张家港东方雨虹建筑材料有限公司（具体名称以工商部门核准登记为准），并以张家港东方雨虹建筑材料有限公司作为项目实施主体以自筹资金投资不超过 20 亿元在张家港市大新镇投资建设东方雨虹张家港绿色建材智能生产基地项目。

(2) 本公司2021年7月23日，第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于在江苏扬州投资设立控股子公司及建设VAE乳液、VAEP胶粉项目的议案》同意公司与全资子公司香港东方雨虹投资有限公司（以下简称“香港东方雨虹”）在扬州化学工业园区共同出资人民币 100,000 万元设立子公司虹石（江苏）新材料科技有限公司（具体名称以市场监管部门核准登记为准，以下简称“虹石新材料公司”），其中公司拟以自有资金出资人民币60,000 万元，持有虹石新材料公司 60%股权；香港东方雨虹拟以自有资金出资人民币 40,000 万元，持有虹石新材料公司 40%股权。同意公司以虹石新材料公司作为项目实施主体以自筹资金投资不超过人民币 25 亿元在江苏扬州化学工业园区投资建设 40 万吨/年 VAE 乳液、10 万吨/年 VAEP 胶

粉项目。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司营业收入按行业及地区分析的信息。

2、其他

截止2021年6月30日本公司董监高股份质押情况：

项 目	质押股份（股）	股票市值（元）
李卫国	211,081,750	11,677,042,410
王文萍	570,200	31,543,464
徐玮	294,200	16,275,144

(1) 李卫国先生于2018年12月10日将其持有的部分公司股份34,000,000股（为高管锁定股）质押给中国银河证券股份有限公司，质押期1095天。上述质押于2018年12月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的高管锁定股34,000,000股相应调整为51,000,000股。2021年3月25日，李卫国先生本笔质押部分解除30,000,000股。

(2) 李卫国先生于2019年6月17日将其持有的部分公司股份10,100,000股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期366天的股票质押式回购交易，上述质押于2019年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。2020年5月20日，李卫国先生本笔质押部分解除3,155,000股。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长365天。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押剩余的无限售流通股6,945,000股相应调整为10,417,500股。

(3) 李卫国先生于2020年4月15日将其持有的部分公司股份20,350,000股（为无限售流通股）与中国银河证券股份有限公司进行为期729天的股票质押式回购交易，上述质押于2020年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股20,350,000股相应调整为30,525,000股。

(4) 李卫国先生于2020年4月15日将其持有的部分公司股份8,150,000股（为无限售流通股）与中国银河证券股份有限公司进行为期729天的股票质押式回购交易，上述质押于2020年4月



15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股8,150,000股相应调整为12,225,000股。

(5) 李卫国先生于2020年4月15日将其持有的部分公司股份16,300,000股（为无限售流通股）与中国银河证券股份有限公司进行为期729天的股票质押式回购交易，上述质押于2020年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股16,300,000股相应调整为24,450,000股。

(6) 李卫国先生于2020年5月20日将其持有的部分公司股份13,885,000股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2020年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股13,885,000股相应调整为20,827,500股。

(7) 李卫国先生于2020年5月20日将其持有的部分公司股份23,675,000股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2020年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股23,675,000股相应调整为35,512,500股。

(8) 李卫国先生于2021年2月3日将其持有的部分公司股份10,254,310股（为高管锁定股）与中国国际金融股份有限公司进行为期364天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年2月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(9) 李卫国先生于2021年3月18日将其持有的部分公司股份9,150,000股（为高管锁定股）与平安证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(10) 李卫国先生于2021年4月6日将其持有的部分公司股份7,739,940股（为高管锁定股）与中国国际金融股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年4月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(11) 王文萍女士于2021年4月15日将其持有的部分公司股份570,200股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年4月15日



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

(12) 徐玮女士于2021年4月15日将其持有的部分公司股份294,200股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(13) 李卫国先生于2021年5月19日将其持有的部分公司股份6,100,000股（为高管锁定股）与海通证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年5月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(14) 李卫国先生于2021年6月1日将其持有的部分公司股份3,880,000股（为高管锁定股）与平安证券股份有限公司进行为期332天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年6月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(15) 李卫国先生于2021年6月23日将其持有的部分公司股份19,000,000股（为高管锁定股）与徐钢武进行为期120天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年6月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						340,448.75	0.01%	340,448.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,660,636,469.20	100.00%	406,658,228.36	8.73%	4,253,978,240.84	3,141,559,901.30	99.99%	158,683,027.70	5.05%	2,982,876,873.60
其中：										
应收其他客户	3,134,5	67.26%	406,658	12.97%	2,727,92	2,085,41	66.37%	158,683,	7.61%	1,926,727



	80,818.14		,228.36		2,589.78	0,392.92		027.70		,365.22
合并范围内关联方组合	1,526,055,651.06	32.74%			1,526,055,651.06	1,056,149,508.38	33.62%			1,056,149,508.38
合计	4,660,636,469.20	100.00%	406,658,228.36	8.73%	4,253,978,240.84	3,141,900,350.05	100.00%	159,023,476.45	5.06%	2,982,876,873.60

按单项计提坏账准备：0

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：406,658,228.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	3,134,580,818.14	406,658,228.36	12.97%
合计	3,134,580,818.14	406,658,228.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,149,317,679.52
1至2年	234,137,572.62
2至3年	201,983,546.04
3年以上	75,197,671.02



3 至 4 年	33,156,038.17
4 至 5 年	14,832,278.67
5 年以上	27,209,354.18
合计	4,660,636,469.20

(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	
应收其他客户	159,023,476.45	247,634,751.91				406,658,228.36
合计	159,023,476.45	247,634,751.91				406,658,228.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	399,883,196.54	8.58%	19,994,159.83
客户 2	357,081,265.25	7.66%	
客户 3	349,104,751.90	7.49%	
客户 4	202,509,332.35	4.35%	10,125,466.62
客户 5	185,168,186.55	3.97%	
合计	1,493,746,732.59	32.05%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	41,863,785.55	27,860,682.96
应收股利	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他应收款	6,624,160,727.85	2,260,704,676.15
合计	8,266,024,513.40	3,888,565,359.11

(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
应收利息	41,863,785.55	27,860,682.96
合计	41,863,785.55	27,860,682.96

(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
利润分配	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	5,122,526,339.55	2,206,456,403.02
押金、保证金	1,528,292,110.68	32,373,004.98
往来款	31,090,849.61	32,175,519.95
备用金	29,468,148.32	322,998.27
合计	6,711,377,448.16	2,271,327,926.22

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,623,250.06			10,623,250.06
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---



本期计提	76,593,470.25			76,593,470.25
2021年6月30日余额	87,216,720.31			87,216,720.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,671,000,111.49
1 至 2 年	8,929,891.08
2 至 3 年	10,070,000.00
3 年以上	21,377,445.59
3 至 4 年	1,904,523.00
4 至 5 年	1,200,000.00
5 年以上	18,272,922.59
合计	6,711,377,448.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收非关联方	10,623,250.06	76,593,470.25				87,216,720.31
合计	10,623,250.06	76,593,470.25				87,216,720.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	1,654,148,335.47	1 年以内	19.80%	
客户 2	往来款	584,120,857.81	1 年以内	6.99%	
客户 3	往来款	578,018,288.80	1 年以内	6.92%	
客户 4	保证金	400,000,000.00	1 年以内	4.79%	20,000,000.00



客户 5	往来款	247,136,037.89	1 年以内	2.96%	
合计	--	3,463,423,519.97	--	41.46%	20,000,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,684,935,462.54		3,684,935,462.54	3,619,625,462.54		3,619,625,462.54
对联营、合营企业投资	23,213,007.78		23,213,007.78	23,213,007.78		23,213,007.78
合计	3,708,148,470.32		3,708,148,470.32	3,642,838,470.32		3,642,838,470.32

(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		
地矿公司	50,855,238.15					50,855,238.15	
上海技术公司	321,620,633.64					321,620,633.64	
北京工程公司	67,665,335.47					67,665,335.47	
锦州公司	153,989,831.21					153,989,831.21	
惠州公司	103,310,060.15					103,310,060.15	
昆明公司	144,028,259.45					144,028,259.45	
岳阳公司	101,057,615.23					101,057,615.23	
四川工程公司	43,770,806.28					43,770,806.28	
斯达信公司	100,000.00					100,000.00	
徐州卧牛山公司	92,554,103.43					92,554,103.43	



广东工程公司	83,295,864.97					83,295,864.97	
江苏投资公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
唐山技术公司	153,472,973.18					153,472,973.18	
香港投资公司	646,506,703.53					646,506,703.53	
咸阳公司	82,604,729.88					82,604,729.88	
五洲图圆公司	1,526,761.06					1,526,761.06	
芜湖公司	51,598,032.38					51,598,032.38	
杭州公司	101,007,803.99					101,007,803.99	
深圳工程公司	61,591,084.00					61,591,084.00	
天津工程公司	59,448,877.68					59,448,877.68	
江苏卧牛山公司						0.00	
YuhongAmerica	11,260,317.60					11,260,317.60	
南京虹山公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
青岛公司	50,990,428.06					50,990,428.06	
民建公司	69,978,400.65					69,978,400.65	
浙江科技公司	128,000,000.00	10,500,000.00				138,500,000.00	
修缮公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
河南公司	51,563,833.77					51,563,833.77	
天鼎丰控股公司	116,042,214.57					116,042,214.57	
荆门公司	51,216,315.1					51,216,315.1	



	6				6
北京虹运公司	100,000,000.00				100,000,000.00
庐山华砂公司	25,962,766.75				25,962,766.75
智能装备公司	139,007.45				139,007.45
四川建筑公司					0.00
雄安公司	316,241.95				316,241.95
顶之美公司	8,929,007.45	1,210,000.00			10,139,007.45
唐山扬和公司	19,390,000.00				19,390,000.00
广东建材公司	54,107,670.06				54,107,670.06
泉州雨虹	208,511.17				208,511.17
雨虹学院	5,000,000.00				5,000,000.00
芜湖新材料公司		10,000,000.00			10,000,000.00
南通公司		18,000,000.00			18,000,000.00
重庆工厂		1,000,000.00			1,000,000.00
东方雨虹瓦屋面公司		30,000,000.00			30,000,000.00
广东泰维克科技有限责任公司	9,200,000.00				9,200,000.00
湛江东方雨虹建筑材料有限责任公司	6,000,000.00				6,000,000.00
广东东方雨虹建材科技有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00
孚达节能科技有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00
芜湖东方雨虹新材料科技有限公司	40,000,000.00				40,000,000.00
南通金丝楠膜	60,500,000.00				60,500,000.00



材料有限公司	0					0	
北京东方雨虹防腐技术有限公司	26,400,000.00		5,400,000.00			21,000,000.00	
江苏青耕保温技术有限公司	119,416,034.22					119,416,034.22	
天津虹致新材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	3,619,625,462.54	70,710,000.00	5,400,000.00			3,684,935,462.54	

(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											
四川建材公司	23,213,077.78									23,213,077.78	
小计	23,213,077.78									23,213,077.78	
合计	23,213,077.78									23,213,077.78	

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	4,465,276,365.38	3,705,750,023.65	3,063,033,621.28	2,607,740,609.56
合计	4,465,276,365.38	3,705,750,023.65	3,063,033,621.28	2,607,740,609.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
其中：			



其中：				

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

本集团提供的防水工程施工服务，属于在某一时段内履约的履约义务。截至2021年6月30日，本集团部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,381,000.00	
合计	14,381,000.00	

十七、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	-753,872.40	
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）	80,683,743.20	



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	21,412,931.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,126,212.03	
减：所得税影响额	15,164,695.52	
少数股东权益影响额	427,409.15	
合计	89,876,909.94	--

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	8.87%	0.640	0.640
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.35%	0.610	0.610

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2021年8月10日