



广东红墙新材料股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-075

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘连军、主管会计工作负责人朱吉汉及会计机构负责人(会计主管人员)朱吉汉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，充分理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告	错误！未定义书签。

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘连军先生签名的2021年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人刘连军先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人朱吉汉先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在公司境内信息披露报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、红墙股份	指	广东红墙新材料股份有限公司
红墙销售	指	广东红墙新材料销售有限公司，公司全资子公司
红墙投资	指	深圳市红墙投资有限公司，公司全资子公司
红墙运输	指	惠州市红墙运输有限公司，公司全资子公司
河北红墙	指	河北红墙新材料有限公司，公司全资子公司
广西红墙	指	广西红墙新材料有限公司，公司全资子公司
泉州森瑞	指	泉州森瑞新材料有限公司，公司全资子公司
中山红墙	指	中山市红墙新材料有限公司，公司全资子公司
陕西红墙	指	陕西红墙新材料有限公司，公司全资子公司
四川红墙	指	四川红墙新材料有限公司，公司全资子公司
贵州红墙	指	贵州红墙新材料有限公司，公司全资子公司
浙江红墙	指	浙江红墙材料科技有限公司，公司全资子公司
湖南红墙	指	湖南红墙新材料有限公司，公司全资子公司
御河商贸	指	惠州市御河商贸有限公司，公司全资子公司
香港御河	指	香港御河商贸有限公司，御河商贸出资设立的子公司，全资孙公司
山东红墙	指	山东新红墙材料有限公司，公司全资子公司
红墙化学	指	惠州市红墙化学有限公司，公司全资子公司
安徽红墙	指	安徽红墙新材料有限公司，公司全资子公司
莆田运输	指	莆田市红墙运输有限公司，由红墙运输及泉州森瑞共同出资成立的子公司，全资孙公司
股东大会	指	广东红墙新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广东红墙新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东红墙新材料股份有限公司监事会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	红墙股份	股票代码	002809
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东红墙新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	红墙股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Redwall New Materials Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Redwall		
公司的法定代表人	刘连军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程占省	何嘉雄
联系地址	广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园	广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园
电话	0752-6113907	0752-6113907
传真	0752-6113901	0752-6113901
电子信箱	public@redwall.com.cn	public@redwall.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	778,214,062.50	522,979,592.22	48.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,036,087.40	70,999,731.07	0.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	56,940,920.28	54,811,767.91	3.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-82,637,917.16	-34,674,775.24	-138.32%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.35	-2.86%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.34	0.00%
加权平均净资产收益率	5.28%	5.93%	-0.65%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,251,504,047.50	1,964,428,530.84	14.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,381,823,468.81	1,308,543,717.36	5.60%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-102,695.09	
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）	925,477.95	主要是收到政府奖励资金所致

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	811,969.30	主要是对票据回款收取的资金占用费所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,943,479.82	主要是本期收到股权溢价款所致
减：所得税影响额	2,483,064.86	
合计	14,095,167.12	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务概述

公司自成立以来，始终专注于混凝土外加剂行业，已成为集研发、生产、销售和技术服务为一体的混凝土外加剂专业制造商，是全国混凝土外加剂龙头企业之一，连续十年被评为“中国混凝土外加剂企业综合十强”。

公司曾获2010、2017、2018三届“广东省优秀企业”称号，是国家知识产权优势企业（2019.12-2022.11）。2020年，公司荣获中华人民共和国工业和信息化部颁发的《专精特新“小巨人”企业》称号，荣列2020年广东省制造业企业500强第267位。公司2018年被认定为广东省第一批高新技术企业（国科火字（2019）85号）、下属子公司广西红墙新材料有限公司2018年被认定广东省第一批高新技术企业（桂科高字（2018）366号）、下属子公司河北红墙新材料有限公司2019年被认定河北省第二批高新技术企业（冀高认（2020）1号）；同时广西红墙新材料有限公司于2020年荣获“广西优秀企业”称号。

公司目前以聚羧酸系外加剂、萘系外加剂为主导产品，根据下游客户的实际需要提供定制化混凝土外加剂产品。报告期内，公司基于与华润水泥及部分优质客户的长期、稳定合作基础，还开展了部分水泥经销业务。

（二）主要产品及其用途

公司以合成阶段所生产的聚羧酸系外加剂母液及萘系外加剂母液为基础，根据客户需求确定定制化配方，通过在母液中添加其他材料和水复配成不同浓度、具有差异化性能的外加剂最终产品。目前公司最终产品涵盖聚羧酸系外加剂、萘系外加剂、聚羧酸保坍保塑剂、聚萘保坍保塑剂、早强剂、缓凝剂、引气剂、速凝剂、脱模剂等各类外加剂。

公司产品主要应用于商品混凝土、预制混凝土构件、预拌砂浆、铁路公路地铁、隧道与桥梁等领域，是制造优质混凝土必不可少的材料，其作用主要体现在：①可以减少拌和用水量，改善新拌混凝土和硬化混凝土的工作性能；②可以节约水泥用量、提高活性掺合料用量、降低成本、缩短工期、提高建筑物的质量和使用寿命等，有助于节约资源和环境保护；③满足现代建筑业对混凝土技术性能的要求，推动混凝土向着流态化和高性能方向发展。

基于为客户提供定制化产品方案的经营模式，以及完备的售前售后服务体系，公司与广大商品混凝土生产商、预制混凝土构件生产商建立了长期合作关系。主要客户包括华润水泥下属的多家全资或控股混凝土公司、上海建工、雄安一号站、天津冶建、三和管桩、中国建材下属的南方水泥、中联水泥等、北京建工、中建八局、中铁一局、中铁十四局等众多行业内知名企业。

（三）经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，根据宏观经济形势、行业需求及公司自身经营需求独立开展生产运营。

1、采购模式

公司供应中心协同技术服务中心、生产中心严格按照ISO9001、GB/T19001质量管理体系，依据供应商产品的质量、价格、供应能力和运输等情况筛选主要原材料供应商，将符合条件的供应商评定为合格供应商，每次实际采购时通过询价方式从合格供应商中选取相关厂商并签订供货合同。

2、生产模式

公司目前采用以销定产的生产模式，根据客户需求确定产品定制化配方，并根据客户订购数量组织生产。公司的混凝土外加剂生产分为合成和复配两个阶段：合成阶段所产生的聚羧酸系外加剂母液及萘系外加剂母液通常只作为中间产品供复配使用；复配阶段则是通过添加其他辅料等制成液态最终产品，并对外销售。

3、销售模式

公司采用以技术为先导的营销策略，根据目标客户所使用的混凝土中各种材料的特性，对照配方数据库进行调配和多次试验，综合考虑客户使用成本制定出最适合客户混凝土原料的外加剂解决方案。公司最终结合对客户资信情况的调查结果，确定与客户的合作条件，建立合作关系。公司设立市场营销中心，在公司市场营销中心总监的直接管理下开展市场营销工作。公司的产品主要采用直销模式进行销售。

（四）业绩驱动

报告期内，一方面，公司专注于混凝土外加剂的研发、生产与销售业务，并始终秉承“一切以服务客户为导向”的经营理念，继续深耕目标市场，积累了一批优质客户，也得到了广大客户的一致好评。同时，公司也积极寻找新的产业方向，投资惠州大亚湾经济技术开发区，在延伸混凝土外加剂产业链的同时，正式开始进军精细化工领域，取得了一个良好开端。

报告期内，公司实现营业收入778,214,062.50元，较上年同期增长48.80%；归属上市公司股东的净利71,036,087.40元，较上年同期增长0.05%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利56,940,920.28元，较上年同期增长3.88%。公司营业收入增速与扣除非经常性损益的净利增速不一致的主要原因是：1、原材料价格同比上涨导致。公司主要原材料聚醚/聚酯单体平均采购单价较上年同期上涨11%，丙烯酸较上年同期上涨33%，但材料成本上涨对销售价格影响传导滞后，销售单价较上年同期上涨3%。2、人工成本增长所致。公司进行全国化市场布局，本报告期末公司人数较去年同期增长44%。

根据《中国混凝土网》公布的信息显示，公司连续多年行业综合实力排名全国前三，广东、广西排名第一。

1、主营业务持续保持增长

近年来，外加剂市场呈现市场份额继续向行业内龙头公司集中的趋势。未来几年，预计仍将保持市场份额向龙头企业集中的趋势，行业龙头公司在产能规模、销售渠道布局、配方个性化服务、资金实力、大企业间合作等方面具备更强的竞争优势。具备服务全国市场的能力，技术实力强劲和资金雄厚的龙头企业，通过自身生产技术的提高和更强的市场把控能力，可以实现市场份额的快速提升，公司的销售规模有望保持稳定的增长速度。

在公司全体同仁的努力下，报告期内，公司外加剂营业收入实现741,621,507.69元，较上年同期增长60.43%。

(1) 积极组织与参与行业会议，提升企业品牌知名度及市场影响力

2021年上半年，公司先后参加了2021第六届中国（济南）绿色建筑与装配式建筑展览会、全国预拌混凝土行业发展大会、2021（第十二届）减水剂及原料市场峰会暨中国混凝土网年会、2021年全省建材产业发展大会暨广东省建材行业协会第四届四次会员大会，并荣获《2020年度建材行业技术革新奖》、《质量标准优秀企业》、《品牌建设优秀企业》等奖项。公司通过组织参与各类行业会议，持续保持对公司品牌的推广，有力提升了公司在市场的品牌知名度。

(2) 外加剂销售规模持续增长，新布局市场增长加速

随着公司全国生产基地布局的基本完成、销售团队与技术团队的搭建逐见成效，报告期内，公司各大区域销售呈现较好的发展态势。报告期内，公司在华东地区实现营收119,442,058.19元，同比增长153.36%，占公司营业收入的15.35%；公司在西南地区实现营收105,636,265.31元，同比增长17.78%，占公司营业收入的13.57%；华北地区实现营收48,976,362.26元，同比增长96.82%，占公司营业收入的6.29%。新开拓市场的业绩贡献随着全国市场布局的不断深入正逐步显现。

2、构筑上市公司精细化工产业版图

公司在拓展混凝土外加剂主业的同时，也积极尝试新的产业方向。公司计划在广东省惠州市大亚湾石化产业园投资5.443亿元用于年产28万吨环氧乙烷及环氧丙烷下游衍生物建设项目，计划建设年产15万吨减水剂聚醚生产线、年产7万吨非离子表面活性剂生产线、年产3万吨聚醚多元醇生产线和年产3万吨丙烯酸羟基酯生产线。此项目的投资，一方面，可以进一步丰满公司现有混凝土外加剂产业链条，从而实现公司外加剂产业链向上游的延展，保障公司目前及未来产能扩增过程中的聚醚大单体等原材料的自给供应，同时也将增厚产业链延伸自产原材料的利润。同时，产业链的延伸也有利于公司产品研发方向的前移，从而提升公司产品研发的宽度与深度。另一方面，公司可利用中海壳牌石油化工有限公司的环氧乙烷、环氧丙烷资源，以及惠州大亚湾石化产业园丰富的石化资源，进入精细化工领域，为公司进军精细化工领域打好基础。再者，此项目投资将促使公司在实现产业转型升级目标的同时，培育技术含量高、附加值高的精细化工项目，进一步推进公司在精细化工领域的布局。最后，公司进入精细化工版块，鉴于精细化工行业的销售收款方式与混凝土外加剂行业的不同，随着项目投产，未来将会对公司资产周转效率产生积极影响，也将进一步改善公司目前的现金流。

公司拟在安徽省天长市化工集中区投资3.5亿元，投资建设混凝土外加剂及其他精细化工等项目，从而在为公司开拓华东市场混凝土外加剂主业提供生产基地的同时，为未来精细化工华东区域市场的开拓提供基地与产能保障。

公司拟在陕西省渭南市渭北煤化工工业园区投资2.2亿元，投资建设年产30万吨混凝土外加剂及6万吨绿色环保涂料生产线建设项目，为公司西北地区混凝土外加剂市场的开拓提供基地与产能保障。

二、核心竞争力分析

(一) 为客户提供定制化产品和整体解决方案的经营模式

不论是国内还是国外，外加剂与混凝土原材料的适应性问题都是一个需要解决的技术难题，但因我国地域广阔、水泥品种众多、骨料难以标准化等因素，这一问题尤为突出。针对水泥、骨料和外加剂不适应的问题，公司经过多年的摸索，探索出为客户提供定制化配方和整体解决方案的经营模式。公司根据客户所使用的混凝土中各种材料的特性，对照配方数据库进行调配和多次试验，结合客户使用成本，制定出最适合客户混凝土原料的外加剂解决方案。

（二）技术研发优势

1、具备自主研发、合成新型差异化外加剂的技术力量

公司现有研发队伍对各类外加剂与混凝土原材料的适应性进行了多年理论和实践研究，不但具备通过高分子结构设计手段，采用高新技术合成多功能性外加剂产品，不断满足下游市场多样化需求，而且具有单独设计聚羧酸外加剂原材料聚醚大单体能力，未来聚羧酸技术的竞争必将在大单体技术领域先突破，掌握源头开发出尖端独特功能化大单体是我们追求的目标之一。如公司针对混凝土砂、石、泥土含量高，环境温度大引发的坍塌大等问题开发的聚羧酸保坍保塑剂，针对外加剂坍塌快、制备高标号混凝土时粘度大的问题开发的具有自主知识产权的聚羧酸大单体、进而合成的降粘型聚羧酸剂，针对砂石料、煤灰造成的混凝土和易性问题开发的聚羧酸和易性调整剂，相关产品在性能、适应性等方面具有一定优势。此外，公司研制成功的应用于管桩的免蒸养聚羧酸外加剂，可以降低管桩生产企业在蒸养环节的能源消耗和废气排放，针对装配式建筑应用的预制混凝土超早强外加剂及纳米早强剂，针对混凝土搅拌站环保问题的余、废混凝土处理剂、以及应用于生产预拌砂浆的砂浆聚羧酸外加剂及砂浆缓凝时间调节剂，可以有效解决保水剂与减水剂相容性差的问题。相关产品已在部分区域及客户中得到应用验证，并已发挥经济效益。

公司在不断加强对各类外加剂与混凝土原料适应性研究的同时，也逐渐开展了对功能性材料的研究。公司为了扩展市场，面对工程领域的混凝土材料的应用，专门引进专业研发团队，近期已经研发成功并向市场推出混凝土速凝剂、混凝土脱模剂、混凝土工程纤维、混凝土减缩剂等产品，针对相关的其他工程材料、混凝土表面增强剂、混凝土防水剂、混凝土防腐阻锈剂、水泥灌浆料等产品也将迅速推向市场。

2、高新环氧衍生物的研发

基于大亚湾环氧衍生物项目，凭借具有国际水平的单独设计聚羧酸外加剂原材料聚醚大单体能力，未来聚羧酸技术的竞争必将在大单体技术领域的突破，掌握源头开发出尖端独特功能化大单体是我们追求的目标之一。

3、基于长期、广泛业务合作积累了丰富的产品配方数据库

公司已自主研发并规模合成生产聚羧酸系减水剂、聚羧酸保坍保塑剂、萘系减水剂、聚萘保坍保塑剂、葡萄糖酸钠外加剂等多种外加剂产品，以及泵送剂、缓凝剂、早强剂、防冻剂、引气剂、防水剂、速凝剂等其他外加剂产品，并通过与不同地区、大量混凝土搅拌站和预制混凝土构件生产企业的长期合作，积累了丰富的产品配方数据，可以针对不同水泥、骨料提供定制化产品和整体解决方案。

公司以强大的配方数据库为支撑的定制化服务和整体解决方案，既能在客户变换原材料时快速反应，满足客户对质量稳定性或混凝土特殊性能的需求，又能在开发新客户时提供高性价比的产品和服务，扩大产品市场占有率。

4、现有研发体系是新产品研发的有力保障

公司建立了专业化的研发平台和专门的研发机构，搭建了具备先进技术水平和研发经验的研发团队。公司组建了“广东省混凝土外加剂工程技术研究开发中心”的省级工程技术研究中心。具有诸如100万倍扫描电镜、全红外光谱仪、质谱仪（GC/MS）、高压液相/凝胶色谱仪等高端仪器。研究条件居全球同行业领先水平，为公司的技术创新和产品开发提供了平台支撑。子公司广西红墙的技术中心被认定为广西壮族自治区企业技术中心。公司荣获“东科杯”2019年度中国混凝土外加剂企业综合十强荣誉称号。

公司与清华大学共同开展“高性能混凝土外加剂研发及应用”项目；与同济大学共同开展“混凝土外加剂产品及应用技术”项目；与重庆大学共同开展“红墙新材料在西部地区的应用与推广合作项目”项目；公司与日本东邦化学株式会社战略合作，开发先进的差异化的特种大单体；公司通过加强与各大高校的合作，不断提高自身的研发技术水平。

公司已在技术研发方面取得了一定成果，截至目前，公司及控股子公司已在混凝土外加剂生产工艺、环保等方面取得授权和已申请专利104项（其中包含75项发明专利），专利数量位列同行业公司前茅。公司荣获2019年度广东省知识产权示范企业称号。

（三）以技术为先导的营销策略

公司采用以技术为先导的营销策略，采取产品销售与技术服务相融合的营销模式，力图在业内打造一只具有一定技术水

平的专业销售工程师队伍，一方面可以在开拓新客户时为其提供初步的可行性产品方案，另一方面亦可以在客户提出要求时及时反馈，解决客户的常规性技术问题。同时，公司建立了完备的销售-研发-技术服务互动优化体系，一方面，销售团队在对客户需求、混凝土原材料构成进行充分了解和分析的基础上，可以根据技术服务中心试配效果为客户制定定制化外加剂产品方案，或根据研发团队最新研发成果向客户推荐效果更优或性价比更高的新产品；另一方面，具有丰富混凝土行业从业经验及技术服务水平的技术服务团队，可以对销售团队或客户反馈回的产品现时需求、新增需求及时予以反馈，为客户提供精确、有效的技术服务。

（四）完善的质量控制体系

混凝土外加剂生产企业数量众多，产品质量差异度大。虽然混凝土外加剂占混凝土的掺量比例较低，但对混凝土性能影响很大，因此混凝土外加剂产品质量的稳定性是赢得客户的重要原因。公司坚持全面质量管理，建立了完善的质量控制体系，包括：①建立包括原材料进厂检测、生产过程检测、产品入库检测、出厂检测、售后服务全过程的质量保证管理体系；②坚持对产品质量实行层层把关，在合成、复配、销售各环节都坚持对产品进行严格取样、检验并复核，有力地保证了公司产品质量的稳定性；③建立了严格的配送控制体系，为运输车辆配备GPS定位系统和报警系统、双取样系统（送货前车辆取样与到货时客户取样），保证质量的同时又可避免产品质量纠纷。公司良好的质量控制效果和产品稳定性，为公司树立了良好的口碑。

（五）较高的品牌知名度

混凝土外加剂属于功能性材料，在混凝土中的掺量较小，但对混凝土的性能影响较大，因此混凝土企业在选择混凝土外加剂产品时非常注重该产品的品牌。公司自成立以来一直注重产品品牌建设，长期不懈地坚持“品质第一、服务客户”的宗旨，先后获得“广东省著名商标”、“广东省雇主责任示范企业”、“广东省优秀企业”、“2011年度用户推荐中国混凝土外加剂最佳品牌企业”等多项荣誉称号，公司生产的“红墙牌混凝土外加剂”于2011年12月、2014年12月和2017年12月连续三次被评为广东省名牌产品，已形成良好的品牌效应。多年来，持续稳定的产品质量和高性价比、优质的技术服务和为客户解决技术难题的能力为公司树立了良好的口碑和知名度。正因如此，公司与华润水泥、三和管桩、宏基管桩、北京建工、雄安一号站、上海建工等知名企业长期合作，为公司进一步加强品牌建设奠定了良好的基础。

（六）精细化的管理体系

通过持续的管理创新，公司已经形成了一套高效运作机制，通过对市场营销、物资采购、技术研发和制造生产等流程的优化，形成了管理程序优、管理环节少、决策速度快的机制。与此同时，公司注重建立和完善制度、流程等各项管理工作，合理配置生产要素，建立健全规章制度，整体优势得到进一步发挥。目前，公司已经通过了ISO9001:2008质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系、OHSAS18001:1999职业健康安全管理体系和中铁检验认证中心的认证。

公司目前的管理团队已在混凝土外加剂行业经营多年，拥有较深的专业背景和丰富的从业经验，是该行业中技术、营销、财务等方面的专业人才，并已经凝聚成为具备战略发展眼光、知识结构与专业结构配置合理、市场运作经验丰富、人员结构稳定的管理团队。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	778,214,062.50	522,979,592.22	48.80%	主要是本期销售发货量增加所致
营业成本	543,816,306.09	355,106,132.08	53.14%	主要是本期销售发货量增加所致
销售费用	80,792,724.85	43,517,305.66	85.66%	主要是本期销售发货量增加所致

管理费用	43,811,019.93	34,669,904.93	26.37%	
财务费用	2,922,087.55	-1,147,155.46	354.72%	主要是本期收到利息收入减少和利息费用增加所致
所得税费用	14,606,353.97	15,334,336.64	-4.75%	
研发投入	26,338,072.05	17,049,112.72	54.48%	主要是本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-82,637,917.16	-34,674,775.24	-138.32%	主要是本期支付工资及采购原材料金额增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-70,759,220.67	-60,130,675.96	-17.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	222,267,892.43	-107,500,862.08	306.76%	主要是本期银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	68,870,754.60	-202,306,313.28	134.04%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	778,214,062.50	100%	522,979,592.22	100%	48.80%
分行业					
混凝土外加剂	741,621,507.69	95.30%	462,263,981.16	88.39%	60.43%
水泥	36,142,721.97	4.64%	60,267,500.79	11.52%	-40.03%
其他	449,832.84	0.06%	448,110.27	0.09%	0.38%
分产品					
聚羧酸系外加剂	670,352,480.89	86.14%	397,785,905.40	76.06%	68.52%
萘系外加剂	67,246,814.44	8.64%	61,554,604.19	11.77%	9.25%
其他外加剂	4,022,212.36	0.52%	2,923,471.57	0.56%	37.58%
水泥	36,142,721.97	4.64%	60,267,500.79	11.52%	-40.03%
其他	449,832.84	0.06%	448,110.27	0.09%	0.38%
分地区					
华南地区	429,155,919.04	55.15%	350,366,208.14	66.99%	22.49%

华东地区	119,442,058.19	15.35%	47,142,311.47	9.01%	153.36%
西南地区	105,636,265.31	13.57%	89,687,913.34	17.15%	17.78%
华北地区	48,976,362.26	6.29%	24,883,247.27	4.76%	96.82%
华中地区	48,209,072.68	6.19%			100.00%
其他地区	26,794,385.02	3.44%	10,899,912.00	2.08%	145.82%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
混凝土外加剂	741,621,507.69	508,021,463.57	31.50%	60.43%	71.37%	-4.37%
水泥	36,142,721.97	35,719,497.05	1.17%	-40.03%	-39.11%	-1.49%
其他	449,832.84	75,345.47	83.25%	0.38%	100.00%	-16.75%
分产品						
聚羧酸系外加剂	670,352,480.89	454,309,675.24	32.23%	68.52%	77.71%	-3.50%
萘系外加剂	67,246,814.44	51,054,899.36	24.08%	9.25%	31.40%	-12.80%
其他外加剂	4,022,212.36	2,656,888.97	33.94%	37.58%	37.50%	0.04%
水泥	36,142,721.97	35,719,497.05	1.17%	-40.03%	-39.11%	-1.49%
其他	449,832.84	75,345.47	83.25%	0.38%	100.00%	-16.75%
分地区						
华南地区	429,155,919.04	274,413,044.09	36.06%	22.49%	23.67%	-0.61%
华东地区	119,442,058.19	91,875,586.29	23.08%	153.36%	185.93%	-8.76%
西南地区	105,636,265.31	85,323,933.29	19.23%	17.78%	11.32%	4.69%
华北地区	48,976,362.26	33,428,725.71	31.75%	96.82%	102.13%	-1.79%
华中地区	48,209,072.68	37,619,815.24	21.97%	100.00%	100.00%	100.00%
其他地区	26,794,385.02	21,155,201.47	21.05%	145.82%	168.01%	-6.53%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	说明
应收票据	125,350,114.19	20,797,760.78	502.71%	主要本期票据因信用风险变化重分类所致
存货	112,176,504.60	70,197,798.90	59.80%	主要是业务量增长导致的备货量

				上升所致
其他流动资产	2,739,704.87	7,807,375.24	-64.91%	主要是本期期末预缴企业税金重分类所致
其他非流动金融资产	6,745,000.00	11,400,000.00	-40.83%	主要是本期收回江门市粤科红墙创业投资合伙企业（有限合伙）部分投资款所致
在建工程	7,433,959.01	1,207,503.82	515.65%	主要是本期新增大亚湾项目工程投入所致
使用权资产	15,790,936.73	-	100.00%	主要是本期执行新租赁准则所致
无形资产	74,761,773.53	19,383,158.90	285.70%	主要本期增加土地款购置所致
递延所得税资产	12,132,747.16	6,804,070.56	78.32%	主要是本期股权回购溢价款确认时间差形成递延所得税资产所致
其他非流动资产	29,695,883.23	3,837,641.83	673.81%	主要是本期支付土地款所致
短期借款	211,860,345.99	60,223,416.66	251.79%	主要是本期向银行借款增加所致
应付职工薪酬	8,152,606.46	21,225,686.34	-61.59%	主要是本期发放已计提员工奖金绩效工资所致
长期借款	36,000,000.00	-	100.00%	主要是本期向银行借入长期借款所致
租赁负债	15,904,716.10	-	100.00%	主要是本期执行新租赁准则所致
递延收益	117,857.12	196,428.55	-40.00%	主要是本期年产25万吨高性能混凝土外加剂补助项目摊销所致
其他综合收益	-1,511,248.77	-355,709.76	-324.85%	主要是本期期末承兑票据公允价值变动所致
利润表项目	本期发生额	上年同期发生额	变动幅度	说明
营业收入	778,214,062.50	522,979,592.22	48.80%	主要是本期销售发货量增加所致
营业成本	543,816,306.09	355,106,132.08	53.14%	主要是本期销售发货量增加所致
税金及附加	3,526,245.75	2,599,884.09	35.63%	主要是本期附加税增加所致
销售费用	80,792,724.85	43,517,305.66	85.66%	主要是本期销售发货量增加所致
研发费用	26,338,072.05	17,049,112.72	54.48%	主要是本期研发投入增加所致
财务费用	2,922,087.55	-1,147,155.46	354.73%	主要是本期收到利息收入减少和利息费用增加所致
其他收益	925,477.95	440,799.22	109.95%	主要是本期收到政府补助金增加所致
信用减值损失	-7,131,427.59	348,732.39	-2144.96%	主要是本期计提坏账准备金额增加所致
资产处置收益	-29,909.55	-11,992.61	-149.40%	主要是本期固定资产处置损失增加所致
现金流量表项目	本期发生额	上年同期发生额	变动幅度	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	716,715,174.74	452,776,855.07	58.29%	主要是本期销售增加回款相应增加所致
收到的税费返还	21,807.23	371,825.69	-94.14%	主要是本期收到相关税费返还减

				少所致
收到其他与经营活动有关的现金	5,511,754.13	2,249,075.58	145.07%	主要是本期收到往来单位保证金所致
购买商品、接受劳务支付的现金	590,825,708.10	342,339,433.39	72.58%	主要是本期支付材料款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	91,367,848.26	63,679,450.89	43.48%	主要是本期支付员工奖金绩效工资增加所致
支付的各项税费	46,275,442.53	32,452,520.71	42.59%	主要是本期支付各项税金增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	76,417,654.37	51,601,126.59	48.09%	主要是本期支付期间费用增加所致
收回投资收到的现金	4,655,000.00	-	100.00%	主要是本期收回江门市粤科红墙创业投资合伙企业（有限合伙）部分投资款所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,581.00	44,454.00	81.27%	主要是本期处置固定资产收到现金增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	20,110,662.99	508,287,901.86	-96.04%	主要是上期购买结构性存款到期转入及收到苏博资金占用款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,605,464.66	37,463,031.82	155.20%	主要是本期购建固定资产及土地等长期资产增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	-	531,000,000.00	-100.00%	主要是上期购买结构性存款所致
吸收投资收到的现金	727,424.85	-	100.00%	主要是本期收到员工股权激励行权款所致
取得借款收到的现金	216,590,028.38	86,510,412.15	150.36%	主要是本期增加银行借款所致
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	190,300,000.00	-89.49%	主要是本期归还银行借款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,762,816.04	11,356,205.96	-75.67%	主要是本期支付股东分红款减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,386,444.76	24,987,457.18	-90.45%	主要是上期支付开承兑汇票保证金所致

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-7,131,427.59	-8.33%	主要是报告期内应收账款、应收票据计提的坏账准备	是

营业外收入	15,142,578.72	17.68%	主要是报告期内收到股权溢价款所致	否
营业外支出	271,884.44	0.32%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	173,998,893.45	7.73%	135,245,198.85	5.53%	2.20%	
应收账款	1,012,358,149.13	44.96%	864,794,824.06	42.24%	2.72%	
存货	112,176,504.60	4.98%	70,197,798.90	4.22%	0.76%	主要是业务量增长导致的备货量上升所致
固定资产	185,071,051.56	8.22%	194,458,523.25	8.90%	-0.68%	
在建工程	7,433,959.01	0.33%	1,207,503.82	0.15%	0.18%	主要是本期新增大亚湾项目工程投入所致
使用权资产	15,790,936.73	0.70%			0.70%	主要是本期执行新租赁准则所致
短期借款	211,860,345.99	9.41%	60,223,416.66	4.00%	5.41%	主要是本期向银行借款增加所致
合同负债	7,791,724.06	0.35%	8,435,207.90	0.62%	-0.27%	
长期借款	36,000,000.00	1.60%			1.60%	主要是本期向银行借款增加所致
租赁负债	15,904,716.10	0.71%			0.71%	主要是本期执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
163,192,176.72	36,943,051.24	341.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
惠州市红墙化学有限公司	专用化学产品销售	新设	80,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	专用化学产品	已完成工商注册登记	0.00	-304,304.71	否	2021年01月23日	公告编号：2021-008
安徽红墙新材料有限公司	混凝土外加剂的研发、生产、销售	新设	60,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	建筑材料外加剂	已完成工商注册登记	0.00	-22,071.46	否	2021年03月26日	公告编号：2021-024
合计	--	--	140,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-326,376.17	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	--------------	------	------	------	--------------	--------------	----------	----------

					金额				益	的原因		
广东红墙项目	自建	是	混凝土外加剂	0.00	45,933,827.04	募集资金、自筹资金	98.73%	0.00	0.00	尚未决算		
广西红墙项目	自建	是	混凝土外加剂	0.00	8,224,770.57	自筹资金	72.01%	0.00	0.00	尚未决算		
大亚湾项目	自建	是	精细化工	63,621,709.67	63,621,709.67	自筹资金	11.69%	0.00	0.00	尚未决算		
合计	--	--	--	63,621,709.67	117,780,307.28	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西红墙	子公司	生产、销售混凝土外加剂	50,000,000.00	421,613,670.19	200,835,730.23	86,718,218.74	10,369,110.71	8,715,643.55
河北红墙	子公司	生产、销售混凝土外加剂	40,000,000.00	258,752,618.45	52,509,659.63	85,534,145.41	1,205,209.09	1,001,543.92
红墙销售	子公司	销售：水泥、混凝土外加剂	30,000,000.00	152,701,960.82	53,244,823.34	58,619,029.43	2,798,623.14	1,780,979.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠州市红墙化学有限公司	新设	本次投资设立红墙化学，资金来源于公司自有资金，不会对整体经营及财务状况产生重大影响
安徽红墙新材料有限公司	新设	本次投资设立安徽红墙，资金来源于公司自有资金，不会对整体经营及财务状况产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经济增长与宏观经济调控导致的行业增长风险

受到错综复杂的国内外经济形势影响，近年来我国国内生产总值增长率及固定资产投资增幅均呈现增幅下降的趋势。作为混凝土外加剂的专业制造商，公司的业务发展与固定资产投资密切相关。未来如果出现经济增幅大幅下滑或宏观调控政策出现重大调整，导致我国固定资产投资增速继续放缓，而公司未能相应调整经营策略，则将会对公司业务发展造成一定的不利影响，进而导致可能出现业务增长放缓甚至收入下滑的情形。

2、应收账款、应收票据及应收款项融资管理风险

公司作为专业化混凝土外加剂制造商，其应收账款与建筑行业的回款特点密切相关。近三年末公司应收账款，应收票据，应收款项融资合计余额分别为83,046.60万元、111,832.74万元，149,443.76万元占各年度含税营业收入比例分别为76.84%、85.14%，99.01%，占各年末总资产比例分别为58.47%、66.20%，76.07%，呈上升趋势。如出现大量不能回收、逾期或承兑，将对公司正常资金周转、经营业绩构成风险。

报告期内，随着公司业务规模的进一步扩大，公司应收账款余额也在同比例上升，公司始终重视对客户回款的管理，已建立了较为完善的客户回款管理体系，并全面覆盖公司销售业务。2021年上半年，随着公司业务规模的扩张，以及下游客户季节性回款的行业特点，公司截至2021年6月30日的应收账款余额较高。但从客户结构及账龄而言，公司的应收账款总体风

险可控。

3、技术风险

作为专业化混凝土外加剂制造商，人才和技术储备是公司重要的核心竞争能力。公司目前拥有一支从理论研究到产业实践经验积累丰富的技术研发队伍，核心产品拥有自主知识产权。公司已经建立了有效的技术人才培养和激励机制，并采取了严格的技术管理和保密措施，但如果公司核心技术意外泄密或关键技术人才流失，将会对公司持续创新能力和技术竞争优势造成重大不利影响。未来出现其他类型的性能更加优良或性价比更高的混凝土外加剂时，如果公司研发团队未能及时跟进最新技术并研发出相应的产品，将导致公司产品或技术被替代、市场被占领的风险。

公司已通过持续增加研发投入的方式，继续稳定和巩固在行业中的技术优势，并通过员工激励计划，增强核心技术人员的凝聚力。随着研发中心在总部的落成，公司可以进一步提高对行业内优秀人才的吸引力，为公司后续发展提供技术驱动力。

4、市场竞争风险

我国混凝土外加剂行业是一个充分竞争的行业，市场较为分散，全国外加剂厂家已有几千家，预计未来行业整合将加速，规模较大、品牌较好、实力较强企业的优势将逐渐显现。公司已着手优化产业布局，并凭借产品齐全、技术服务完善、研发优势以及经营模式大力拓展新客户，成为国内最重要的混凝土外加剂制造商之一。但是，面对较为激烈的市场竞争，公司仍然存在着未来市场开拓不力、现有市场份额被竞争对手蚕食的市场竞争风险。

公司已与西南地区、华北地区具有一定行业竞争力的企业签署战略合作协议的方式，进军现有优势地区以外的其他区域，并着力开拓工程领域的客户群体。

5、主要原材料价格波动风险

公司的主要产品为聚羧酸系减水剂和萘系减水剂，其主要原材料为聚醚/聚酯单体、工业萘、液碱、硫酸、甲醛等化工产品，原材料成本占主营业务成本的比重较高，原材料的价格波动将对公司的生产经营带来一定影响。如果未来出现原材料价格短期大幅波动，而公司未能采取有效措施降低经营成本，或无法将原材料价格上涨的影响顺利传导至产品销售价格，则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。此外，原材料价格大幅上涨也会对公司运营资金产生一定压力。公司将一方面充分利用市场优势，优化供需布局、灵活变动原材料采购节奏。同时通过与上游主要供应商签订战略合作协议的方式，在保证原材料供应量的同时稳定采购价格；另外一方面积极推广产品价格与原材料绑定的销售模式，最大程度上减少因原材料价格波动带来的影响。公司投资惠州大亚湾石化产业园的项目建设完成后，将绝大部分替代外购的聚醚/聚酯单体，从而彻底改变公司最为主要原材料的供应保障体系。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.06%	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	55.15%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-056）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高育慧	董事	被选举	2021 年 05 月 28 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2021年1月8日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权及回购注销部分已行权股票的议案》，该议案经公司2021年第一次临时股东大会审议通过，公司独立董事发表了独立意见。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-005）。

2021年1月30日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案，该议案经公司2020年年度股东大会审议通过，公司独立董事对本次股权激励计划发表了独立意见。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告。

2021年2月25日，公司2019年股票期权激励计划部分股票期权注销完成。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-021）。

2021年4月2日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司独立董事发表了独立意见。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-033）（公告编号：2021-034）。

2021年4月13日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划相关事项的议案》，公司独立董事发表了独立意见。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-043）。

2021年4月22日，公司2020年股票期权激励计划部分股票期权注销完成。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-045）。

2021年5月7日，公司2019年股票期权激励计划部分已行权未减持股票回购注销完成。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-052）。

2021年5月11日，公司2020年股票期权激励计划第一个行权期开始行权。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-053）。

2021年5月25日，公司监事会对公司2021年股票期权激励计划的激励对象名单进行核实，并出具了《监事会关于2021年股票期权激励计划激励对象名单审核及公示情况说明》。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-054）。

2021年5月28日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划第一个行权期已届满但尚未行权的股票期权的议案》、《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》及《关于向公司2021年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告。

2021年6月7日，公司2019年股票期权激励计划部分股票期权注销完成。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-064）。

2021年6月16日，公司2021年股票期权激励计划授予登记完成。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-065）。

2021年6月21日，公司2019年股票期权激励计划第二个行权期开始行权。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-066）。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护工作，严格执行《环境保护法》等环保方面的法律法规，不断完善公司环境保护管理的相关制度，将环境管理体系贯穿到公司的各项生产经营业务中，不断提高完善环境保护、能源消耗的管理水平，采取措施降低能耗，减少污染，积极履行环境保护、和谐发展的使命，承担企业的社会责任。目前，公司已经具备完善的环保设施系统，具有成熟的污染物控制技术和富有成效的节能措施，达到广东省清洁生产标准。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司作为一家上市公众企业，积极履行应尽的社会义务，承担社会责任，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担员工、客户、社区及其他利益相关者的责任。我们持续关注环境保护与清洁生产、坚持可持续发展战略，恪守国际、国内有关的环保公约和要求。公司已经具备完善的环保设施系统，具有成熟的污染物控制技术和富有成效的节能措施，已达到广东省清洁生产标准。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，让员工工作开心、生活舒心、收入称心，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康，安全和满意度，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，使员工得到切实的提高和发展，维护了员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，公司严格遵守国家法律法规政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

2021年上半年，为切实履行社会责任，回馈社会，公司向广东省红墙慈善基金会捐赠900万元人民币（2021年至2023年，每年向红墙慈善基金会捐赠300万元），用于资助建材行业的新材料研发；扶贫济困，恤孤助残；资助贫困老年人的事业发展；公司离退休老员工困难补助等慈善活动。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披 露 日 期	披 露 索 引
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的票据纠纷(原告)	498.8	否	审理、待开庭或执行阶段	该部分诉讼尚在审理阶段,其中400万元的票据已由客户代为履行兑付义务,公司受客户委托代为向前手及出票人追诉,对公司影响较小。	审理阶段		无
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的买卖合同纠纷(原告)	997.02	否	审理、待开庭或执行阶段	除了277.29万元的买卖合同纠纷已结案并收回相关款项,其余诉讼还在审理阶段,对公司影响较小。	审理阶段		无
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼(原告)	124.82	否	审理、待开庭或执行阶段	部分诉讼(仲裁)还在审理阶段、部分诉(仲裁)等待开庭中,对公司影响较小	审理阶段		无
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼(被告)	463.93	否	审理、待开庭或执行阶段	部分诉讼(仲裁)还在审理阶段、部分诉(仲裁)等待开庭中,对公司影响较小	审理阶段		无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司之全资子公司泉州森瑞的生产场所及办公场所系租赁房产，目前出租方为非关联方泉州荣鑫工程机械有限公司，建

筑面积合计3,451.16平米，租赁期为2020年5月16日至2023年5月15日，租金为31.5万元/年。

全资子公司中山红墙的生产场所及办公场所均租赁自非关联方中山市硅谷动力产业园运营有限公司：1、厂房建筑面积360平方米，租赁期限自2018年12月1日至2022年4月30日，租金为每月18.93元/平米，共计6,814.8元，且自2019年12月1日起每年递增4%；2、厂房建筑面积1,100平方米，租赁期限自2019年5月1日至2022年4月30日，租金为每月19.7元/平米，共计21,670元整，且自2020年5月1日起每年递增4%；3、空地租赁1000平方米，租赁期限为2019年5月1日至2022年4月30日，租金为每半年24,000元。

全资子公司浙江红墙的生产场所及办公场所系租赁房产，目前出租方为非关联方嘉兴洪创毛衫科技发展有限公司，办公室建筑面积合计2,785平米，租赁期为2020年1月1日至2024年12月31日，租金为83.55万元/年。

全资子公司湖南红墙的生产场所系租赁房产，目前出租方为非关联方长沙铭杰新材料有限公司，厂房总面积1672.96平米，租赁期为2020年9月1日至2025年2月8日，租金为4万元/月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
红墙销售	2020年02月25日	15,000	2020年09月21日	2,379.81	连带责任担保			2020年9月21日至2025年3月20日	否	是
红墙销售	2020年02月25日	40,000	2020年04月30日	0	连带责任担保			2020年4月30日至2023年5月26日	否	是
红墙	2020年08	40,000	2020年	1,609.83	连带责			2020年12月	否	是

销售	月 27 日		12 月 09 日		任担保			9 日至 2024 年 12 月 24 日		
广西红墙	2020 年 08 月 27 日	40,000	2020 年 12 月 22 日	2,129.85	连带责任担保			2020 年 12 月 22 日至 2025 年 05 月 21 日	否	是
河北红墙	2020 年 08 月 27 日	40,000	2020 年 12 月 30 日	946.5	连带责任担保			2020 年 12 月 30 日至 2024 年 11 月 27 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		170,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		7,165.99				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		170,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		7,065.99				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		170,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		7,165.99				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		170,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		7,065.99				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.11%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年1月20日，公司以自有资金投资设立惠州市红墙化学有限公司，并取得了惠州大亚湾经济技术开发区市场监督管理局颁发的营业执照。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-008）。

为增强全资子公司广西红墙的资本实力，满足其业务发展需要，提升其综合竞争实力，公司以自由资金向广西红墙增资2,500万元，本次增资完成后，广西红墙注册资本由2,500万元增加至5,000万元，并于2021年3月5日取得了钦州市钦北区市场监督管理局重新颁发的营业执照。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-023）。

2021年3月23日，公司以自有资金投资设立安徽红墙新材料有限公司，并取得了天长市市场监督管理局颁发的营业执照。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-024）。

为增强全资子公司红墙化学的资本实力，保障年产28万吨环氧乙烷及环氧丙烷下游衍生物建设项目的顺利实施，公司以自有资金向红墙化学增资3,000万元，本次增资后，红墙化学注册资本由5,000万元增加至8,000万元，并于2021年6月10日取得了惠州大亚湾经济技术开发区市场监督管理局重新颁发的营业执照。详见公司在巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2021-055）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,315,027	38.87%				-7,633,451	-7,633,451	72,681,576	35.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,315,027	38.87%				-7,633,451	-7,633,451	72,681,576	35.16%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	80,315,027	38.87%				-7,633,451	-7,633,451	72,681,576	35.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	126,330,855	61.13%				7,716,981	7,716,981	134,047,836	64.84%
1、人民币普通股	126,330,855	61.13%				7,716,981	7,716,981	134,047,836	64.84%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	206,645,882	100.00%				83,530	83,530	206,729,412	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2021年4月2日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司2020年股票期权激励计划第一个行权期自2021年5月11日开始；公司2021年5月28日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，公司2019年股票期权激励计划第二个行权期自2021年6月21日开始。截止2021年6月30日，累计行权数量为86,930股。同时，公司2021年1月8日召开的第四届董事会第七次会议及2021年1月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权及回购注销部分已行权股票的议案》，由于公司2019年股票期权激励计划的激励对象贺世宏女士在股票期权激励计划实施过程中，当选为公司监事，出现不得成为激励对象的情形。根据《上市公司股权激励管理办法》相关规定，对贺世宏女士已行权未减持的3,400股进行回购注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2021年4月2日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司2020年股票期权激励计划第一个行权期自2021年5月11日开始；公司2021年5月28日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，公司2019年股票期权激励计划第二个行权期自2021年6月21日开始。截止2021年6月30日，累计行权数量为86,930股。同时，公司2021年1月8日召开的第四届董事会第七次会议及2021年1月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权及回购注销部分已行权股票的议案》，由于公司2019年股票期权激励计划的激励对象贺世宏女士在股票期权激励计划实施过程中，当选为公司监事，出现不得成为激励对象的情形。根据《上市公司股权激励管理办法》相关规定，对贺世宏女士已行权未减持的3,400股进行回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2021年4月2日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司2020年股票期权激励计划第一个行权期自2021年5月11日开始；公司2021年5月28日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，公司2019年股票期权激励计划第二个行权期自2021年6月21日开始。截止2021年6月30日，累计行权数量为86,930股。同时，公司2021年1月8日召开的第四届董事会第七次会议及2021年1月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权及回购注销部分已行权股票的议案》，由于公司2019年股票期权激励计划的激励对象贺世宏女士在股票期权激励计划实施过程中，当选为公司监事，出现不得成为激励对象的情形。根据《上市公司股权激励管理办法》相关规定，对贺世宏女士已行权未减持的3,400股进行回购注销。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期初归属于公司普通股股东的每股净资产6.33元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产6.68元；因本期所有者权益增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产上升5.53%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘连军	79,200,000	7,595,044		71,604,956	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
何元杰	833,317			833,317	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
朱吉汉	157,780	35,909		121,871	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
程占省	78,030			78,030	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁

王桂玲	43,350			43,350	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
贺世宏	2,550	2,550		0	高管锁定股	2021.4.22
高育慧	0		52	52	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
合计	80,315,027	7,633,503	52	72,681,576	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,745	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘连军	境内自然人	46.18%	95,473,275	0.00	71,604,956	23,868,319	质押	12,223,000
广东省科技创业投资有限公司	国有法人	8.80%	18,189,488	0.00	0	18,189,488		
张晓东	境内自然人	1.27%	2,634,000	-104400.00	0	2,634,000		
吴尚立	境内自然人	0.89%	1,840,987	-137500.00	0	1,840,987		
何文钜	境内自然人	0.86%	1,770,045	290015.00	0	1,770,045		
鲍薇	境内自然人	0.62%	1,280,825	1280825.00	0	1,280,825		
何元杰	境内自然人	0.54%	1,111,090	0.00	833,317	277,773		
冯境铭	境内自然人	0.54%	1,108,675	-101535.00	0	1,108,675		
徐克怀	境内自然人	0.32%	669,100	-24500.00	0	669,100		
杨林富	境内自然人	0.27%	566,280	9100.00	0	566,280		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决	无。							

权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘连军	23,868,319	人民币普通股	23,868,319
广东省科技创业投资有限公司	18,189,488	人民币普通股	18,189,488
张晓东	2,634,000	人民币普通股	2,634,000
吴尚立	1,840,987	人民币普通股	1,840,987
何文钜	1,770,045	人民币普通股	1,770,045
鲍薇	1,280,825	人民币普通股	1,280,825
冯境铭	1,108,675	人民币普通股	1,108,675
徐克怀	669,100	人民币普通股	669,100
杨林富	566,280	人民币普通股	566,280
华润深国投信托有限公司－华润信托·春芽 39 期集合资金信托计划	420,000	人民币普通股	420,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东鲍薇通过普通证券账户持有 5,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 1,275,825 股，合计持有 1,280,825 股公司股份。股东徐克怀通过普通证券账户持有 4,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 669,100 股，合计持有 693,600 股公司股份。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）

刘连军	董事长、总裁	现任	95,473,275	0	0	95,473,275			
何元杰	董事、副总裁	现任	1,111,090	0	0	1,111,090			
赵利华	董事	现任	0	0	0	0			
范纬中	董事	现任	0	0	0	0			
封华	董事	现任	0	0	0	0			
高育慧	董事	现任	0	70	0	70			
廖朝理	独立董事	现任	0	0	0	0			
师海霞	独立董事	现任	0	0	0	0			
王桂玲	独立董事	现任	57,800	0	0	57,800			
刘国栋	监事会主席	现任	0	0	0	0			
关平	监事	现任	0	0	0	0			
贺世宏	监事	现任	3,400	0	3,400	0			
张小富 (ZHANG XIAOFU)	副总裁	现任	0	0	0	0			
朱吉汉	副总裁	现任	162,495	0	0	162,495			
程占省	董事会秘书	现任	104,040	0	0	104,040			
董杰	财务总监	离任	0	0	0	0			
合计	--	--	96,912,100	70	3,400	96,908,770	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东红墙新材料股份有限公司

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	173,998,893.45	135,245,198.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	125,350,114.19	20,797,760.78
应收账款	1,012,358,149.13	864,794,824.06
应收款项融资	431,242,958.49	575,629,501.22
预付款项	45,986,299.05	36,509,516.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,474,134.93	15,782,613.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,176,504.60	70,197,798.90

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	2,739,704.87	7,807,375.24
流动资产合计	1,919,326,758.71	1,726,764,589.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,745,000.00	11,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	185,071,051.56	194,458,523.25
在建工程	7,433,959.01	1,207,503.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,790,936.73	
无形资产	74,761,773.53	19,383,158.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	545,937.57	573,042.51
递延所得税资产	12,132,747.16	6,804,070.56
其他非流动资产	29,695,883.23	3,837,641.83
非流动资产合计	332,177,288.79	237,663,940.87
资产总计	2,251,504,047.50	1,964,428,530.84
流动负债：		
短期借款	211,860,345.99	60,223,416.66
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	496,486,216.91	474,885,077.37

应付账款	64,655,830.81	63,581,313.56
预收款项		
合同负债	7,791,724.06	8,435,207.90
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	8,152,606.46	21,225,686.34
应交税费	12,418,669.42	11,119,087.05
其他应付款	15,079,687.67	14,922,019.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,212,924.15	1,296,577.03
流动负债合计	817,658,005.47	655,688,384.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	36,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,904,716.10	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	117,857.12	196,428.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,022,573.22	196,428.55
负债合计	869,680,578.69	655,884,813.48
所有者权益：		

股本	206,729,412.00	206,645,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	405,691,759.53	402,376,086.47
减：库存股		
其他综合收益	-1,511,248.77	-355,709.76
专项储备		
盈余公积	60,314,628.13	60,314,628.13
一般风险准备		
未分配利润	710,598,917.92	639,562,830.52
归属于母公司所有者权益合计	1,381,823,468.81	1,308,543,717.36
少数股东权益		
所有者权益合计	1,381,823,468.81	1,308,543,717.36
负债和所有者权益总计	2,251,504,047.50	1,964,428,530.84

法定代表人：刘连军

主管会计工作负责人：朱吉汉

会计机构负责人：朱吉汉

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	129,832,635.68	104,264,024.30
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	60,426,953.66	17,394,893.66
应收账款	981,549,668.75	802,037,852.54
应收款项融资	217,793,072.96	310,885,023.24
预付款项	26,957,779.68	37,258,812.86
其他应收款	275,843,557.68	227,231,782.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	53,522,602.35	33,819,703.57
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		
流动资产合计	1,745,926,270.76	1,532,892,093.13
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	252,701,415.63	181,576,288.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	94,384,410.27	96,839,864.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,646,385.04	
无形资产	8,364,343.50	8,516,972.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,429,442.99	3,414,754.18
其他非流动资产	12,373,030.61	70,000.00
非流动资产合计	382,899,028.04	290,417,879.21
资产总计	2,128,825,298.80	1,823,309,972.34
流动负债：		
短期借款	187,860,345.99	60,223,416.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	446,226,294.25	435,597,245.72
应付账款	88,491,477.66	105,471,282.22
预收款项		
合同负债	1,041,605.04	4,271,934.97
应付职工薪酬	3,297,467.85	10,606,643.50
应交税费	8,066,454.08	5,534,955.12

其他应付款	202,394,684.07	107,384,088.42
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	135,408.66	555,351.55
流动负债合计	937,513,737.60	729,644,918.16
非流动负债：		
长期借款	36,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,110,760.54	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,110,760.54	
负债合计	981,624,498.14	729,644,918.16
所有者权益：		
股本	206,729,412.00	206,645,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	405,550,372.69	402,234,699.63
减：库存股		
其他综合收益	-1,022,364.15	-238,536.22
专项储备		
盈余公积	60,314,628.13	60,314,628.13
未分配利润	475,628,751.99	424,708,380.64
所有者权益合计	1,147,200,800.66	1,093,665,054.18
负债和所有者权益总计	2,128,825,298.80	1,823,309,972.34

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	778,214,062.50	522,979,592.22
其中：营业收入	778,214,062.50	522,979,592.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	701,206,456.22	451,795,184.02
其中：营业成本	543,816,306.09	355,106,132.08
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	3,526,245.75	2,599,884.09
销售费用	80,792,724.85	43,517,305.66
管理费用	43,811,019.93	34,669,904.93
研发费用	26,338,072.05	17,049,112.72
财务费用	2,922,087.55	-1,147,155.46
其中：利息费用	5,265,921.23	3,691,786.53
利息收入	2,795,837.85	5,269,443.50
加：其他收益	925,477.95	440,799.22
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-7,131,427.59	348,732.39
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-29,909.55	-11,992.61
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	70,771,747.09	71,961,947.20
加:营业外收入	15,142,578.72	14,630,767.09
减:营业外支出	271,884.44	258,646.58
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	85,642,441.37	86,334,067.71
减:所得税费用	14,606,353.97	15,334,336.64
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	71,036,087.40	70,999,731.07
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
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	71,036,087.40	70,999,731.07
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,155,539.01	117,634.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,155,539.01	117,634.10
(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	-1,155,539.01	117,634.10
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	-1,156,315.24	117,634.10
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	776.23	
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	69,880,548.39	71,117,365.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,880,548.39	71,117,365.17
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.34	0.35
(二) 稀释每股收益	0.34	0.34

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

法定代表人：刘连军

主管会计工作负责人：朱吉汉

会计机构负责人：朱吉汉

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	507,356,596.08	314,730,732.94
减：营业成本	370,638,695.58	208,178,736.59
税金及附加	1,850,226.32	1,244,860.91
销售费用	43,496,692.87	27,411,435.74
管理费用	25,259,323.55	23,128,596.83

研发费用	16,535,805.52	11,683,816.34
财务费用	3,011,780.68	-923,126.57
其中：利息费用	4,687,991.23	3,691,786.53
利息收入	1,964,149.00	4,833,164.37
加：其他收益	737,461.60	274,815.09
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,175,571.22	1,967,369.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,805.05	-11,992.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,122,156.89	46,236,605.05
加：营业外收入	15,034,699.72	14,485,975.37
减：营业外支出	100,902.85	119,132.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,055,953.76	60,603,447.74
减：所得税费用	10,135,582.41	10,250,998.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,920,371.35	50,352,449.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-783,827.93	141,843.43
（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	-783,827.93	141,843.43
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	-783,827.93	141,843.43
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	50,136,543.42	50,494,292.88
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	716,715,174.74	452,776,855.07
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	21,807.23	371,825.69
收到其他与经营活动有关的现金	5,511,754.13	2,249,075.58
经营活动现金流入小计	722,248,736.10	455,397,756.34
购买商品、接受劳务支付的现金	590,825,708.10	342,339,433.39
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	91,367,848.26	63,679,450.89
支付的各项税费	46,275,442.53	32,452,520.71
支付其他与经营活动有关的现金	76,417,654.37	51,601,126.59
经营活动现金流出小计	804,886,653.26	490,072,531.58
经营活动产生的现金流量净额	-82,637,917.16	-34,674,775.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,655,000.00	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,581.00	44,454.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,110,662.99	508,287,901.86
投资活动现金流入小计	24,846,243.99	508,332,355.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,605,464.66	37,463,031.82
投资支付的现金		
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		531,000,000.00
投资活动现金流出小计	95,605,464.66	568,463,031.82
投资活动产生的现金流量净额	-70,759,220.67	-60,130,675.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	727,424.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	216,590,028.38	86,510,412.15
收到其他与筹资活动有关的现金	30,099,700.00	32,632,388.91
筹资活动现金流入小计	247,417,153.23	119,142,801.06
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	190,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,762,816.04	11,356,205.96
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	2,386,444.76	24,987,457.18
筹资活动现金流出小计	25,149,260.80	226,643,663.14
筹资活动产生的现金流量净额	222,267,892.43	-107,500,862.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	68,870,754.60	-202,306,313.28

加：期初现金及现金等价物余额	105,128,138.85	287,968,185.11
六、期末现金及现金等价物余额	173,998,893.45	85,661,871.83

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	416,713,004.90	243,739,783.44
收到的税费返还		115,107.40
收到其他与经营活动有关的现金	231,736,589.70	133,753,276.41
经营活动现金流入小计	648,449,594.60	377,608,167.25
购买商品、接受劳务支付的现金	493,883,327.64	246,199,820.89
支付给职工以及为职工支付的现金	44,700,745.78	35,137,529.06
支付的各项税费	28,969,434.27	16,096,828.48
支付其他与经营活动有关的现金	159,826,005.94	140,582,575.92
经营活动现金流出小计	727,379,513.63	438,016,754.35
经营活动产生的现金流量净额	-78,929,919.03	-60,408,587.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,000.00	240,073.06
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	20,110,662.99	490,248,388.17
投资活动现金流入小计	20,183,662.99	490,488,461.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,040,684.43	19,636,560.06
投资支付的现金	70,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		513,000,000.00
投资活动现金流出小计	86,040,684.43	532,636,560.06
投资活动产生的现金流量净额	-65,857,021.44	-42,148,098.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	727,424.85	
取得借款收到的现金	192,654,717.26	86,510,412.15
收到其他与筹资活动有关的现金	30,099,700.00	1,657,393.72
筹资活动现金流入小计	223,481,842.11	88,167,805.87
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	190,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,681,989.26	11,356,205.96
支付其他与筹资活动有关的现金	344,601.00	3,314,154.48
筹资活动现金流出小计	23,026,590.26	204,970,360.44
筹资活动产生的现金流量净额	200,455,251.85	-116,802,554.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	55,668,311.38	-219,359,240.50
加：期初现金及现金等价物余额	74,164,324.30	262,570,334.37
六、期末现金及现金等价物余额	129,832,635.68	43,211,093.87

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	206,645,882.00				402,376,086.47		-355,709.76		60,314,628.13		639,562,830.52		1,308,543,717.36		1,308,543,717.36
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	206,645,882.00				402,376,086.47		-355,709.76		60,314,628.13		639,562,830.52		1,308,543,717.36		1,308,543,717.36
三、本期增减变动金额（减少以	83,530.00				3,315,673.06		-1,155,539.01				71,036,087.40		73,279,751.45		73,279,751.45

“—”号填列)														
(一)综合收益总额						-1,155,539.01				71,036,087.40		69,880,548.39		69,880,548.39
(二)所有者投入和减少资本	83,530.00				3,315,673.06							3,399,203.06		3,399,203.06
1. 所有者投入的普通股	83,530.00				720,028.60							803,558.60		803,558.60
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					2,595,644.46							2,595,644.46		2,595,644.46
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														

广东红墙新材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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	206,729,412.00				405,691,759.53	-1,511,248.77	60,314,628.13	710,598,917.92		1,381,823,468.81		1,381,823,468.81	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计		
	股本	其他权 益工具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				454,177,758.65		-368,879.93		49,906,335.97		536,444,970.26		1,160,160,184.95		1,160,160,184.95
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	120,000,000.00				454,177,758.65		-368,879.93		49,906,335.97		536,444,970.26		1,160,160,184.95		1,160,160,184.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,277,298.00				-68,575,893.96		117,634.10				63,559,731.07		80,378,769.21		80,378,769.21

(一) 综合收益总额						117,634.10					70,999,731.07		71,117,365.17		71,117,365.17
(二) 所有者投入和减少资本	1,277,298.00				15,424,106.04								16,701,404.04		16,701,404.04
1. 所有者投入的普通股	1,277,298.00				11,138,038.56								12,415,336.56		12,415,336.56
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,286,067.48								4,286,067.48		4,286,067.48
4. 其他															
(三) 利润分配											-7,440,000.00		-7,440,000.00		-7,440,000.00
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											-7,440,000.00		-7,440,000.00		-7,440,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	84,000,000.00				-84,000,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股	84,000,000.00				-84,000,000.00										

广东红墙新材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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	205,277,298.00				385,601,864.69	-251,245.83		49,906,335.97		600,004,701.33		1,240,538,954.16		1,240,538,954.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	206,645,882.00				402,234,699.63		-238,536.22		60,314,628.13	424,708,380.64		1,093,665,054.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,645,882.00				402,234,699.63		-238,536.22		60,314,628.13	424,708,380.64		1,093,665,054.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	83,530.00				3,315,673.06		-783,827.93			50,920,371.35		53,535,746.48
（一）综合收益总额							-783,827.93			50,920,371.35		50,136,543.42
（二）所有者投入和减少资本	83,530.00				3,315,673.06							3,399,203.06
1. 所有者投入的普通股	83,530.00				720,028.60							803,558.60
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					2,595,644.46							2,595,644.46
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	206,729,412.00				405,550,372.69		-1,022,364.15		60,314,628.13	475,628,751.99		1,147,200,800.66

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	120,000,000.00				454,177,758.65		-262,711.87		49,906,335.97	359,119,935.54		982,941,318.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				454,177,758.65		-262,711.87		49,906,335.97	359,119,935.54		982,941,318.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	85,277,298.00				-68,575,893.96		141,843.43			42,912,449.45		59,755,696.92
（一）综合收益总额							141,843.43			50,352,449.45		50,494,292.88
（二）所有者投入和减少资本	1,277,298.00				15,424,106.04							16,701,404.04
1. 所有者投入的普通股	1,277,298.00				11,138,038.56							12,415,336.56
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,286,067.48							4,286,067.48
4. 其他												
（三）利润分配										-7,440,000.00		-7,440,000.00
1. 提取盈余公积												

广东红墙新材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文

2. 对所有者（或股东）的分配										-7,440,000.00		-7,440,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	84,000,000.00				-84,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000.00				-84,000,000.00							
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	205,277,298.00				385,601,864.69		-120,868.44		49,906,335.97	402,032,384.99		1,042,697,015.21

三、公司基本情况

广东红墙新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为惠州市红墙化学建材有限公司，系2005年3月31日由刘连军和赵瑞华共同出资组建的有限责任公司，取得注册号为4413222001144的企业法人营业执照，注册资本600万元。

2016年8月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1709号”文核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）2,000万股并于深圳证券交易所挂牌交易。本公司根据2016年度股东大会决议进行资本公积转增股本后，总股本增加至12,000万股。

截至2021年06月30日，本公司股本总数为206,729,412.00股，股本情况详见附注七、53。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园

本公司总部办公地址：广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营混凝土外加剂，是集研发、生产、销售和技术服务为一体的混凝土外加剂专业制造商，公司目前以聚羧酸系减水剂、萘系减水剂为主导产品，根据下游客户的实际需要提供定制化混凝土外加剂产品。最终产品涵盖聚羧酸系减水剂、萘系减水剂、聚羧酸保塌保塑剂、聚萘保塌保塑剂、早强剂、缓凝剂、引气剂、速凝剂、脱磨剂等各类外加剂。

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司，最终控制人为刘连军。

本财务报表于2021年8月30日经公司第四届第十五次董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子孙公司共计18家，详见本附注九、1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2021年06月30日起，未来12个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事混凝土外加剂的生产与销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况及2021年度1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并

财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公

司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变

动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利

率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照按背书人或承兑人类型、票据到期期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

④ 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司将票据到期日在1年以内的银行承兑汇票、承兑人或票面收票人资质较好兑付有保证的企业的商业承兑汇票，分类为信用风险极低的金融资产组合；一般企业开具的商业承兑汇票和一般企业的财务公司开具的银行承兑汇票，分类为正常信用风险金融资产组合。对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收票据信用风险特征组合的确定依据

信用风险极低金融资产组合	包括银行承兑汇票、有较好收款保证的商业承兑汇票、有较好收款保证的财务公司银行承兑汇票等
正常信用风险金融资产组合	一般企业开具的商业承兑汇票、一般企业的财务公司银行承兑汇票

信用风险极低金融资产组合，包括承兑人为银行，承兑人或票面收票人为资质较好兑付有保证的企业，如央企、国企控股、大型房地产企业控股、较有实力的上市公司控股企业开具的商业承兑汇票。正常信用风险金融资产组合，承兑人或票面收票人为资质一般的企业的商业承兑汇票，如大型房地产企业持股比例未达到51%、承兑人或票面收票人资质不明确或股权较为分散，难以判断兑付能力的企业。正常信用风险组合较信用风险极低的组合，相对缺乏较大实力企业的背景支撑，兑付能力较弱，收取该类票据的前提是基于双方有良好的信用基础。

对于信用风险极低的金融资产组合，本公司判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不

存在差异，不确认应收票据减值准备。对于正常信用风险金融资产组合的应收票据，本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率为3%，按资产负债表日余额的3%确定该组合的预期信用损失，计提坏账准备。

12、应收账款

本公司将存在减值迹象的应收账款并已提起诉讼的应收款项，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款并单项评估预期信用风险损失，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

本公司对其他未单项测试的应收账款，按照欠款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据

组合一	账龄
组合二	合并范围内的关联方款项

对本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

本公司对其他未单项测试的应收账款，确定为信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款，本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，各账龄期间应收账款按照以下比例计提预期信用损失。

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	3.00
1—2年（含2年）	10.00
2—3年（含3年）	30.00
3年以上	100.00

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司将存在减值迹象的其他应收款并已提起诉讼的其他应收款，确定为信用风险自初始确认后显著

增加并单项评估预期信用风险损失，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。

本公司对其他未单项测试的其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

信用风险特征组合的确定依据

组合一	账龄
组合二	信用风险极低金融资产组合，包括押金、保证金、备用金、代垫款等
组合三	合并范围内的关联方款项

对本公司合并报表范围内各企业之间的其他应收款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

对于押金、保证金、备用金、代垫款等信用风险极低的金融资产组合，本公司判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

本公司对其他未单项测试的其他应收款，确定为信用风险自初始确认后未显著增加的其他应收款，本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，各账龄期间其他应收款按照以下比例计提预期信用损失。

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	3.00
1—2年（含2年）	10.00
2—3年（含3年）	30.00
3年以上	100.00

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、包装物。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，领用或发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

①可变现净值的确定方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价

准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 包装物的摊销方法

包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本

之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权

益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20 年	5%-10%	4.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	0%-10%	9%-10%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%-10%	18%-23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.67%
其他工具	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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工程支出工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物等。

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	45-50
专有技术	5-10
软件	10

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列

示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划具体包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

后续计量中，按照固定的周期性利率（即折现率）计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过BS期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注十三。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在销售混凝土外加剂及其他产品时，在同时满足下列条件时，确认销售收入，即：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司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本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司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。

公司“客户自提方式、送货到客户”等销售配送方式，在满足上述条件时，本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准为：

- ①客户自提方式：提货运输车辆出厂经公司供应中心地磅房称重后，提货车辆在称重单上签字确认，财务据此开具发票

确认收入；

②送货到客户方式：公司安排运输车辆将货物运到客户指定交货地点，客户称重、验收合格后在送货单上签字确认，运输车辆将客户确认送货单回执交还供应中心地磅房，经核对与公司过磅数据核对无误后，财务据此开具发票确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；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退回时，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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（3）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

2021年1月1 日以前：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司将通过售后回租融资租赁方式所获得的融资作为一项借款列报，以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本对该长期应付款进行后续计量，确认利息支出。

2021年1月1 日以后：

2021年1月1日以后租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

(1) 本公司作为承租人本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。本公司使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本公司作为出租人实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁本公司经营租出自有的固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计

和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使

使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新租赁准则	第四届董事会第十次会议	2021 年 4 月 2 日

会计政策变更

财政部于 2018年12月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），根据上述会计准则执行期限的要求，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，

新租赁准则修订的主要内容有：完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理等。

公司对2021年1月1日之前租赁资产属于低价值资产租赁和短期租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，未对该租赁按照追溯调整法处理。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，在计量使用权资产时，假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）。

公司根据首次执行该准则的累积影响数调整2021年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	135,245,198.85	135,245,198.85	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,797,760.78	20,797,760.78	
应收账款	864,794,824.06	864,794,824.06	
应收款项融资	575,629,501.22	575,629,501.22	
预付款项	36,509,516.97	36,509,516.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,782,613.95	15,782,613.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	70,197,798.90	70,197,798.90	
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	7,807,375.24	7,807,375.24	
流动资产合计	1,726,764,589.97	1,726,764,589.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	11,400,000.00	11,400,000.00	
投资性房地产			
固定资产	194,458,523.25	194,458,523.25	
在建工程	1,207,503.82	1,207,503.82	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		12,471,415.52	12,471,415.52
无形资产	19,383,158.90	19,383,158.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	573,042.51	573,042.51	
递延所得税资产	6,804,070.56	6,804,070.56	
其他非流动资产	3,837,641.83	3,837,641.83	
非流动资产合计	237,663,940.87	237,663,940.87	
资产总计	1,964,428,530.84	1,976,899,946.36	12,471,415.52
流动负债：			
短期借款	60,223,416.66	60,223,416.66	
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	474,885,077.37	474,885,077.37	
应付账款	63,581,313.56	63,581,313.56	
预收款项			
合同负债	8,435,207.90	8,435,207.90	
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	21,225,686.34	21,225,686.34	
应交税费	11,119,087.05	11,119,087.05	
其他应付款	14,922,019.02	14,922,019.02	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债	1,296,577.03	1,296,577.03	
流动负债合计	655,688,384.93	655,688,384.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,471,415.52	12,471,415.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	196,428.55	196,428.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	196,428.55	196,428.55	
负债合计	655,884,813.48	668,356,229.00	12,471,415.52
所有者权益：			
股本	206,645,882.00	206,645,882.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	402,376,086.47	402,376,086.47	
减：库存股			
其他综合收益	-355,709.76	-355,709.76	
专项储备			
盈余公积	60,314,628.13	60,314,628.13	
一般风险准备			
未分配利润	639,562,830.52	639,562,830.52	
归属于母公司所有者权益合计	1,308,543,717.36	1,308,543,717.36	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,308,543,717.36	1,308,543,717.36	
负债和所有者权益总计	1,964,428,530.84	1,976,899,946.36	12,471,415.52

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,264,024.30	104,264,024.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,394,893.66	17,394,893.66	
应收账款	802,037,852.54	802,037,852.54	
应收款项融资	310,885,023.24	310,885,023.24	
预付款项	37,258,812.86	37,258,812.86	
其他应收款	227,231,782.96	227,231,782.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	33,819,703.57	33,819,703.57	
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			
流动资产合计	1,532,892,093.13	1,532,892,093.13	
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	181,576,288.23	181,576,288.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	96,839,864.37	96,839,864.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		2,645,940.42	2,645,940.42
无形资产	8,516,972.43	8,516,972.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,414,754.18	3,414,754.18	
其他非流动资产	70,000.00	70,000.00	
非流动资产合计	290,417,879.21	290,417,879.21	
资产总计	1,823,309,972.34	1,825,955,912.76	2,645,940.42
流动负债：			
短期借款	60,223,416.66	60,223,416.66	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	435,597,245.72	435,597,245.72	
应付账款	105,471,282.22	105,471,282.22	
预收款项			
合同负债	4,271,934.97	4,271,934.97	
应付职工薪酬	10,606,643.50	10,606,643.50	
应交税费	5,534,955.12	5,534,955.12	
其他应付款	107,384,088.42	107,384,088.42	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	555,351.55	555,351.55	
流动负债合计	729,644,918.16	729,644,918.16	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,645,940.42	2,645,940.42
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	729,644,918.16	732,290,858.58	2,645,940.42
所有者权益：			
股本	206,645,882.00	206,645,882.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	402,234,699.63	402,234,699.63	
减：库存股			
其他综合收益	-238,536.22	-238,536.22	
专项储备			
盈余公积	60,314,628.13	60,314,628.13	
未分配利润	424,708,380.64	424,708,380.64	
所有者权益合计	1,093,665,054.18	1,093,665,054.18	
负债和所有者权益总计	1,823,309,972.34	1,825,955,912.76	2,645,940.42

调整情况说明

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司为增值税一般纳税人，按销售收入的 13% 计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。 公司下属子公司惠州市红墙运输有限	13%、9%

	公司按提供运输收入的 9% 计算销项税, 按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
房产税	自用房产按房产原值的 70% 按 1.2% 计缴; 出租房产按房产租金收入的 12% 计缴。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东红墙新材料股份有限公司	15%
泉州森瑞新材料有限公司	20%
广西红墙新材料有限公司	15%
河北红墙新材料有限公司	15%
惠州市红墙运输有限公司	25%
中山市红墙新材料有限公司	20%
莆田市红墙运输有限公司	20%
广东红墙新材料销售有限公司	25%
深圳市红墙投资有限公司	20%
四川红墙新材料有限公司	25%
陕西红墙新材料有限公司	20%
贵州红墙新材料有限公司	20%
浙江红墙材料科技有限公司	25%
湖南红墙新材料有限公司	20%
山东新红墙材料有限公司	20%
惠州市御河商贸有限公司	25%
香港市御河商贸有限公司	8.25%
安徽红墙新材料有限公司	25%
惠州市红墙化学有限公司	25%

2、税收优惠

公司2018年被认定为广东省第一批高新技术企业(国科火字(2019)85号), 发证时间为2018年11月28日, 资格有效期三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关

规定，自2018年起三年内减按15%税率计缴企业所得税。

下属子公司广西红墙新材料有限公司2018年被认定广东省第一批高新技术企业（桂科高字〔2018〕366号），发证时间为2018年08月15日，资格有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，自2018年起三年内减按15%税率计缴企业所得税。

下属子公司河北红墙新材料有限公司2019年被认定河北省第二批高新技术企业（冀高认〔2020〕1号），发证时间为2019年10月30日，资格有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，自2019年起三年内减按15%税率计缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的研究开发费用可根据财政部、国家税务总局、科技部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）和《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,611.37	858,027.40
银行存款	173,859,282.08	104,270,111.45
其他货币资金		30,117,060.00
合计	173,998,893.45	135,245,198.85

其他说明

截至2021年06月30日公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	125,350,114.19	20,797,760.78
合计	125,350,114.19	20,797,760.78

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	129,226,921.84	100.00%	3,876,807.65	3.00%	125,350,114.19	21,440,990.49	100.00%	643,229.71	3.00%	20,797,760.78
其中：										
合计	129,226,921.84	100.00%	3,876,807.65	3.00%	125,350,114.19	21,440,990.49	100.00%	643,229.71	3.00%	20,797,760.78

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：				

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
正常信用风险组合	129,226,921.84	3,876,807.65	3.00%
合计	129,226,921.84	3,876,807.65	--

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	
正常信用风险组合	643,229.71	3,233,577.94				3,876,807.65
合计	643,229.71	3,233,577.94				3,876,807.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	0.00	200,000.00
合计	0.00	200,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	33,855,418.97

合计	33,855,418.97
----	---------------

其他说明

截至2021年8月25日，已收回金额共18,793,171.92元。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,048,859,919.36	100.00%	36,501,770.23	3.48%	1,012,358,149.13	897,367,147.94	100.00%	32,572,323.88	3.63%	864,794,824.06
其中：										
账龄组合	1,048,859,919.36	100.00%	36,501,770.23	3.48%	1,012,358,149.13	897,367,147.94	100.00%	32,572,323.88	3.63%	864,794,824.06
合计	1,048,859,919.36	100.00%	36,501,770.23	3.48%	1,012,358,149.13	897,367,147.94	100.00%	32,572,323.88	3.63%	864,794,824.06

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:

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	994,994,640.50	29,849,839.23	3.00%
1 至 2 年	50,908,595.24	5,090,859.52	10.00%
2 至 3 年	1,993,731.63	598,119.49	30.00%
3 年以上	962,951.99	962,951.99	100.00%
合计	1,048,859,919.36	36,501,770.23	--

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)	994,994,640.50
1 至 2 年	50,908,595.24
2 至 3 年	1,993,731.63
3 年以上	962,951.99
3 至 4 年	110,986.99
5 年以上	851,965.00
合计	1,048,859,919.36

(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	
账龄组合	32,572,323.88	3,929,446.35				36,501,770.23

合计	32,572,323.88	3,929,446.35				36,501,770.23
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,081,873.41	5.73%	1,802,456.20
第二名	30,273,781.38	2.89%	1,208,237.89
第三名	23,168,173.76	2.21%	695,045.21
第四名	20,257,946.37	1.93%	607,738.39
第五名	14,522,897.51	1.38%	435,686.93
合计	148,304,672.43	14.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：银行承兑汇票	80,636,564.88	113,091,895.06

商业承兑汇票	350,606,393.61	462,537,606.16
合计	431,242,958.49	575,629,501.22

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) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况：

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收款项融资	576,070,331.85	-440,830.63	-142,967,742.48	-1,418,800.25	433,102,589.37	-1,859,630.88

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	120,348,162.77	0.00
商业承兑票据	0.00	37,394,289.76
合计	120,348,162.77	37,394,289.76

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	45,743,325.37	99.47%	36,290,103.61	99.40%
1 至 2 年	221,393.12	0.48%	188,514.60	0.52%
2 至 3 年	10,009.19	0.02%	20,009.19	0.05%
3 年以上	11,571.37	0.03%	10,889.57	0.03%
合计	45,986,299.05	--	36,509,516.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2021年06月30日，预付款项前五名金额总计为32,372,395.70元，占预付款项余额比例70.40%，具体情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	--------	----	----	-------

第一名	非关联方	19,700,681.47	1年以内	预付采购款
第二名	非关联方	4,443,635.91	1年以内	预付采购款
第三名	非关联方	3,325,307.22	1年以内	预付采购款
第四名	非关联方	3,652,611.10	1年以内	预付采购款
第五名	非关联方	1,250,160.00	1年以内	预付采购款
合计		32,372,395.70		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,474,134.93	15,782,613.95
合计	15,474,134.93	15,782,613.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,634,353.14	9,694,320.07
其他	5,977,268.28	6,173,378.78
代垫员工款	1,106,725.10	190,723.39
合计	15,718,346.52	16,058,422.24

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	275,808.29			275,808.29
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	31,596.70			31,596.70
2021 年 6 月 30 日余额	244,211.59			244,211.59

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）	11,436,279.86
1 至 2 年	2,747,696.46
2 至 3 年	478,245.65
3 年以上	1,056,124.55
3 至 4 年	940,000.00
4 至 5 年	116,124.55
合计	15,718,346.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	275,808.29		31,596.70			244,211.59
合计	275,808.29		31,596.70			244,211.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	保证金	500,000.00	1 至 2 年	3.18%	
第二名	保证金	500,000.00	1 年以内	3.18%	
第三名	保证金	500,000.00	3 年以上	3.18%	
第四名	保证金	439,900.00	1 年以内	2.80%	
第五名	保证金	419,938.74	1 年以内	2.67%	
合计	--	2,359,838.74	--	15.01%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	61,550,487.81		61,550,487.81	35,154,375.17		35,154,375.17
库存商品	3,735,577.89		3,735,577.89	1,721,984.83		1,721,984.83
半成品	46,789,537.26		46,789,537.26	33,203,303.53		33,203,303.53
包装物	100,901.64		100,901.64	118,135.37		118,135.37
合计	112,176,504.60		112,176,504.60	70,197,798.90		70,197,798.90

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣金额	2,529,447.85	6,755,899.65
预缴企业所得税	10,257.02	851,475.59
已背书、贴现的未到期商业承兑汇票	200,000.00	200,000.00
合计	2,739,704.87	7,807,375.24

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	----------	----

								益中确认的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分项披露本期非交易性权益工具投资		

其他说明

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其他说明：						

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江门市粤科红墙创业投资合伙企业(有限合伙)	6,745,000.00	11,400,000.00
合计	6,745,000.00	11,400,000.00

其他说明：

江门市粤科红墙创业投资合伙企业（有限合伙）由本公司全资子公司深圳市红墙投资有限公司（以下

简称“红墙投资”)以自有资金与本公司实际控制人刘连军先生、广东省科技创业投资有限公司、横琴粤科母基金投资管理中心(有限合伙)、广东省粤科松山湖创新创业投资母基金有限公司、广东省粤科江门创新创业投资母基金有限公司于2017年12月15日共同设立,注册资本2亿元,其中红墙投资以自有资金认缴出资3,800万元,刘连军先生认缴出资6,400万元、广东省科技创业投资有限公司认缴出资3,000万元、横琴粤科母基金投资管理中心(有限合伙)认缴出资200万元、广东省粤科松山湖创新创业投资母基金有限公司认缴出资3,600元、广东省粤科江门创新创业投资母基金有限公司认缴出资3,000万。红墙投资于2018年2月27日已缴纳首期出资款1,140万元。

2019年9月29日,本公司召开第三届董事会第三十四次会议及第三届监事会第二十八次会议,审议通过了《关于投资基金减资暨关联交易的议案》。经投资基金全体合伙人讨论研究,拟对投资基金进行减资,减资后投资基金总规模为6,000万元,所有合伙人同比例减资。红墙投资拟减少对投资基金认缴出资额2,660万元(原认缴出资额为3,800万元,现变更为认缴出资额为1,140万元)。

2020年12月3日,公司召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于投资基金减资暨关联交易的议案》。经投资基金全体合伙人讨论研究,拟对投资基金进行减资,减资后投资基金总规模为3,550万元,所有合伙人同比例减资。红墙投资拟减少对投资基金认缴出资额465.5万元(原认缴出资额为1,140万元,现变更为认缴出资额为674.5万元)。2021年2月1日,公司已收到江门市粤科红墙创业投资合伙企业(有限合伙)退回投资款465.5万元。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位:元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	185,071,051.56	194,458,523.25
合计	185,071,051.56	194,458,523.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	105,096,856.40	77,075,872.66	94,217,020.67	5,802,795.25	6,167,564.14	288,360,109.12
2.本期增加金额	239,396.77	4,740,215.14	1,416,185.72	586,678.72	127,134.99	7,109,611.34
(1) 购置		4,740,215.14	1,416,185.72	586,678.72	127,134.99	6,870,214.57
(2) 在建工程转入	239,396.77					239,396.77
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		133,779.51	1,983,909.80		68,816.04	2,186,505.35
(1) 处置或报废		133,779.51	1,983,909.80		68,816.04	2,186,505.35
4.期末余额	105,336,253.17	81,682,308.29	93,649,296.59	6,389,473.97	6,225,883.09	293,283,215.11
二、累计折旧						
1.期初余额	22,666,694.44	35,890,255.13	29,972,866.41	3,844,423.33	1,527,346.56	93,901,585.87
2.本期增加金额	2,442,697.51	3,369,518.03	9,521,406.92	433,712.57	474,643.74	16,241,978.77
(1) 计提	2,442,697.51	3,369,518.03	9,521,406.92	433,712.57	474,643.74	16,241,978.77
3.本期减少金额		26,166.76	1,869,953.67		35,280.66	1,931,401.09
(1) 处置或报废		26,166.76	1,869,953.67		35,280.66	1,931,401.09
4.期末余额	25,109,391.95	39,233,606.40	37,624,319.66	4,278,135.90	1,966,709.64	108,212,163.55
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 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	80,226,861.22	42,448,701.89	56,024,976.93	2,111,338.07	4,259,173.45	185,071,051.56
2.期初账面 价值	82,430,161.96	41,185,617.53	64,244,154.26	1,958,371.92	4,640,217.58	194,458,523.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,433,959.01	1,207,503.82
合计	7,433,959.01	1,207,503.82

(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
广西项目	1,001,540.40		1,001,540.40	807,298.07		807,298.07
大亚湾项目	4,179,419.30		4,179,419.30			
其他	2,252,999.31		2,252,999.31	400,205.75		400,205.75
合计	7,433,959.01		7,433,959.01	1,207,503.82		1,207,503.82

(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
广西项目	11,421,797.38	807,298.07	194,242.33			1,001,540.40	72.01%	72.01%				其他
大亚湾项目	488,343,850.00		4,179,419.30			4,179,419.30	1.57%	1.57%				其他
其他		400,205.75	2,092,190.33	239,396.77		2,252,999.31						其他
合计	499,765,647.38	1,207,503.82	6,465,851.96	239,396.77	0.00	7,433,959.01	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	12,471,415.52	12,471,415.52
2.本期增加金额	5,663,810.41	5,663,810.41
3.本期减少金额		
4.期末余额	18,135,225.93	18,135,225.93
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,344,289.20	2,344,289.20
(1) 计提	2,344,289.20	2,344,289.20

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,344,289.20	2,344,289.20
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	15,790,936.73	15,790,936.73
2.期初账面价值	12,471,415.52	12,471,415.52

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,903,532.54	1,882,741.66		2,146,438.63	26,932,712.83
2.本期增加金额	55,956,150.00			57,699.12	56,013,849.12
(1) 购置	55,956,150.00			57,699.12	56,013,849.12
(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	78,859,682.54	1,882,741.66		2,204,137.75	82,946,561.95
二、累计摊销					
1.期初余额	5,015,511.30	1,874,213.11		659,829.52	7,549,553.93
2.本期增加 金额	521,179.71	6,130.22		107,924.56	635,234.49
(1) 计提	521,179.71	6,130.22		107,924.56	635,234.49
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,536,691.01	1,880,343.33		767,754.08	8,184,788.42
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	73,322,991.53	2,398.33		1,436,383.67	74,761,773.53
2.期初账面 价值	17,888,021.24	8,528.55		1,486,609.11	19,383,158.90

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	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		
合计						

(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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
生产厂房改扩建支出	573,042.51		27,104.94		545,937.57
合计	573,042.51		27,104.94		545,937.57

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,622,789.47	7,018,554.30	33,491,361.88	5,612,807.02
可抵扣亏损	1,958,491.35	390,165.73	182,772.82	36,554.56
与资产相关的政府补助	117,857.12	17,678.57	196,428.55	29,464.28
应收款项融资公允价值变动	1,859,630.88	344,629.58	440,830.61	82,144.56
股权激励	1,187,829.27	214,979.04	5,982,537.80	1,043,100.14
股权回购溢价款确认时间差	27,644,932.96	4,146,739.94		
合计	73,391,531.05	12,132,747.16	40,293,931.66	6,804,070.56

(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

(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		12,132,747.16		6,804,070.56

(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
可抵扣亏损	4,504,977.19	3,777,904.15
合计	4,504,977.19	3,777,904.15

(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
2022	431,567.68	431,567.68	
2023	1,409,127.20	1,409,127.20	
2024	1,391,248.97	1,391,248.97	
2025	545,960.30	545,960.30	
2026	727,073.04		
合计	4,504,977.19	3,777,904.15	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	10,416,883.23		10,416,883.23	2,301,641.83		2,301,641.83
预付土地出让金	19,279,000.00		19,279,000.00	1,536,000.00		1,536,000.00
合计	29,695,883.23		29,695,883.23	3,837,641.83		3,837,641.83

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	174,000,000.00	60,000,000.00
应计利息	466,056.23	223,416.66

票据贴现融资	37,394,289.76	
合计	211,860,345.99	60,223,416.66

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	496,486,216.91	474,885,077.37
合计	496,486,216.91	474,885,077.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付账款	64,655,830.81	63,581,313.56
合计	64,655,830.81	63,581,313.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,791,724.06	8,435,207.90
合计	7,791,724.06	8,435,207.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,225,686.34	79,071,743.72	92,144,823.60	8,152,606.46

二、离职后福利-设定提存计划		2,973,073.90	2,973,073.90	
合计	21,225,686.34	82,044,817.62	95,117,897.50	8,152,606.46

(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	20,527,251.71	72,800,697.34	85,352,704.57	7,975,244.48
2、职工福利费		2,184,810.38	2,184,810.38	
3、社会保险费		1,960,647.85	1,960,647.85	
其中：医疗保险费		1,240,481.85	1,240,481.85	
工伤保险费		110,436.11	110,436.11	
生育保险费		2,356.72	2,356.72	
补充医疗保险费		607,373.17	607,373.17	
4、住房公积金		1,373,778.68	1,373,778.68	
5、工会经费和职工教育经费	698,434.63	751,809.47	1,272,882.12	177,361.98
合计	21,225,686.34	79,071,743.72	92,144,823.60	8,152,606.46

(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		2,908,957.36	2,908,957.36	
2、失业保险费		64,116.54	64,116.54	
合计		2,973,073.90	2,973,073.90	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,790,220.85	3,068,410.64
企业所得税	5,582,347.27	5,795,516.09
个人所得税	1,415,779.35	1,533,528.12
城市维护建设税	289,465.73	280,798.70

其他	340,856.22	440,833.50
合计	12,418,669.42	11,119,087.05

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,079,687.67	14,922,019.02
合计	15,079,687.67	14,922,019.02

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,426,404.33	5,796,749.61
服务费	1,609,088.52	2,818,415.60
水电费	319,235.07	721,795.03
货物运费	231,986.30	667,917.03
其他	7,492,973.45	4,917,141.75
合计	15,079,687.67	14,922,019.02

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书、贴现的未到期商业承兑汇票	200,000.00	200,000.00
待转销项税	1,012,924.15	1,096,577.03
合计	1,212,924.15	1,296,577.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	36,000,000.00	

合计	36,000,000.00
----	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,904,716.10	12,471,415.52
合计	15,904,716.10	12,471,415.52

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	196,428.55		78,571.43	117,857.12	与资产相关
合计	196,428.55		78,571.43	117,857.12	--

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
年产 25 万吨高性能混凝土外加剂补助项目	196,428.55			78,571.43			117,857.12	与资产相关

其他说明：

根据钦州市发展和改革委员会、钦州市工业和信息化委员会《关于下达2012年第一、二批工业中小企业技术改造项目中央预算内投资计划的通知》（钦市发改工业【2012】9号），公司“广西红墙新材料有限公司年产25万吨高性能混凝土外加剂（一期）项目”工程项目累计获得政府补助1,500,000.00元，用于土地款支付和材料设备采购支出，划分为与资产相关的政府补助。自项目投产起按10年平均分配，本期分配78,571.43元计入其他收益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,645,882.00	86,930.00			-3,400.00	83,530.00	206,729,412.00

其他说明：

根据公司实施的股票期权激励计划，报告期内公司累计行权数量为86,930股；同时，公司2021年1月8日召开的第四届董事会第七次会议及2021年1月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权及回购注销部分已行权股票的议案》，由于公司2019年股票期权激励计划的激励对象贺世宏女士在股票期权激励计划实施过程中，当选为公司监事，出现不得成为激励对象的情形；根据《上市公司股权激励管理办法》相关规定，对贺世宏女士已行权未减持的3,400股进行回购注销。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	389,435,995.39	2,586,037.71		392,022,033.10
其他资本公积	12,940,091.08	2,595,644.46	1,866,009.11	13,669,726.43
合计	402,376,086.47	5,181,682.17	1,866,009.11	405,691,759.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①公司授予的2019期权激励计划，本期行权增加资本公积股本溢价720,028.60元；2019、2020年股票期权激励计划本期行权，资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价1,866,009.11元。

②本期实施股权激励计划，确认股票期权费用，增加资本公积-其他资本公积2,595,644.46元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-355,709.76	-1,418,024.03			-262,485.02	-1,155,539.01		-1,511,248.77
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								0.00
其他债权投资公允价值变动								0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-358,686.06	-1,418,800.26			-262,485.02	-1,156,315.24		-1,515,001.30
其他债权投资信用减值准备								0.00
现金流量套期储备								0.00
外币财务报表折算差额	2,976.30	776.23				776.23		3,752.53
其他综合收益合计	-355,709.76	-1,418,024.03			-262,485.02	-1,155,539.01		-1,511,248.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,314,628.13			60,314,628.13
合计	60,314,628.13			60,314,628.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	639,562,830.52	536,444,970.26
调整后期初未分配利润	639,562,830.52	536,444,970.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,036,087.40	70,999,731.07
应付普通股股利		7,440,000.00
期末未分配利润	710,598,917.92	600,004,701.33

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	741,621,507.69	508,021,463.57	462,263,981.16	296,441,097.15
其他业务	36,592,554.81	35,794,842.52	60,715,611.06	58,665,034.93
合计	778,214,062.50	543,816,306.09	522,979,592.22	355,106,132.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	778,214,062.50		778,214,062.50
其中：			
混凝土外加剂	741,621,507.69		741,621,507.69
水泥	36,142,721.97		36,142,721.97

其他	449,832.84			449,832.84
按经营地区分类	778,214,062.50			778,214,062.50
其中：				
华南地区	429,155,919.04			429,155,919.04
华东地区	119,442,058.19			119,442,058.19
西南地区	105,636,265.31			105,636,265.31
华北地区	48,976,362.26			48,976,362.26
华中地区	48,209,072.68			48,209,072.68
其他地区	26,794,385.02			26,794,385.02
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,290,952.64	973,929.46
教育费附加	736,963.61	551,928.21
房产税	96,483.18	122,579.17
土地使用税	266,259.14	119,757.90
车船使用税	41,499.68	31,439.56
印花税	591,895.95	420,751.43
地方教育费附加	491,309.11	367,952.16
其他	10,882.44	11,546.20
合计	3,526,245.75	2,599,884.09

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,335,833.79	19,472,254.90
货物运输费	19,268,448.52	10,659,801.47
代理服务费	13,703,930.00	3,985,352.54
折旧摊销费	7,122,468.04	2,769,021.51
差旅及车辆使用费	4,788,532.80	4,210,056.11
其他	1,573,511.70	2,420,819.13
合计	80,792,724.85	43,517,305.66

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,248,169.93	17,334,416.48
办公费	8,579,633.44	5,586,118.86
折旧及摊销	5,953,491.09	3,409,010.80
其他	3,032,661.79	2,509,798.56
差旅费	2,607,105.36	1,544,492.75
股份支付费	2,389,958.32	4,286,067.48
合计	43,811,019.93	34,669,904.93

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目一		1,593,812.57
项目二		1,113,069.21
项目三		87,771.54
项目四		93,299.74
项目五		93,299.74
项目六		399,416.61

项目七		341,649.29
项目八		296,363.59
项目九	1,677,570.85	921,210.70
项目十	880,622.86	106,887.33
项目十一	1,010,546.35	1,387,028.29
项目十二	0.00	876,459.92
项目十三	912,962.02	107,181.19
项目十四	671,375.30	1,801,403.65
项目十五	646,671.06	1,761,263.78
项目十六	0.00	1,741,128.68
项目十七	0.00	61,386.93
项目十八	357,723.50	523,410.19
项目十九	0.00	369,416.88
项目二十	186,595.63	525,119.94
项目二十一	535,572.77	609,354.79
项目二十二	72,031.16	509,134.16
项目二十三	0.00	271,193.10
项目二十四	980,848.62	123,446.41
项目二十五	0.00	271,464.59
项目二十六	995,527.61	123,315.99
项目二十七	0.00	336,699.82
项目二十八	0.00	271,422.49
项目二十九	1,026,272.08	65,350.00
项目三十	0.00	267,151.60
项目三十一	135,689.77	
项目三十二	3,041,974.26	
项目三十三	2,497,205.04	
项目三十四	2,483,828.71	
项目三十五	2,559,057.41	
项目三十六	18,301.89	
项目三十七	881,544.24	
项目三十八	546,114.22	
项目三十九	603,912.87	

项目四十	485,832.58	
项目四十一	438,616.27	
项目四十二	251,374.82	
项目四十三	123,406.76	
项目四十四	99,278.86	
项目四十五	286,994.07	
项目四十六	861,345.07	
项目四十七	127,718.97	
项目四十八	34,482.74	
项目四十九	793,084.75	
项目五十	113,988.94	
合计	26,338,072.05	17,049,112.72

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,265,921.23	3,691,786.53
减：利息收入	2,795,837.85	5,269,443.50
手续费	452,004.17	430,501.51
合计	2,922,087.55	-1,147,155.46

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
博罗县市场监督管理局 2020 年度博罗县知识产权专项资金（2019 年度国家知识产权优势企业）	100,000.00	
博罗科技工业和信息化局 2021 年省级促进高质量发展专项技术改造资金（新型减水剂生产工艺升级）	328,200.00	
博罗县科技工业和信息化局 2020 年惠州市总部企业奖励资金	53,500.00	

博罗县市场监督管理局专利项目分配 款（2020 年省市场监管局下放市县促 进经济高质量发展专项资金）	100,000.00	
钦州市钦北区工业和信息化局基本电 费补贴	10,312.50	
年产 25 万吨高性能混凝土外加剂补助 项目建设扶持资金）	78,571.43	78,571.43
社会保险局企业稳岗补贴	74.36	206,083.79
个人手续费返还	254,819.66	156,144.00
合计	925,477.95	440,799.22

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	31,596.70	2,221,315.73
应收票据信用减值损失	-3,233,577.94	106,648.68
应收账款信用减值损失	-3,929,446.35	-1,979,232.02
合计	-7,131,427.59	348,732.39

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-29,909.55	-11,992.61

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
股权回购款溢价款	14,106,929.45	14,153,593.98	14,106,929.45
其他	1,035,649.27	477,173.11	1,035,649.27
合计	15,142,578.72	14,630,767.09	15,142,578.72

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,475.80	18,756.00	5,475.80
非流动资产报废损失	72,785.54	154,937.24	72,785.54
其他	193,623.10	84,953.34	193,623.10
合计	271,884.44	258,646.58	271,884.44

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,672,545.55	15,162,563.54
递延所得税费用	-5,066,191.58	171,773.10
合计	14,606,353.97	15,334,336.64

(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	85,642,441.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,846,366.21
子公司适用不同税率的影响	784,648.88
调整以前期间所得税的影响	267,706.31
非应税收入的影响	-463,124.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,028,764.51
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	181,768.26
税率变化对递延所得税资产的影响	-39,775.81
所得税费用	14,606,353.97

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	846,906.52	206,083.79
存款利息	1,084,339.03	692,884.25

往来款	2,242,657.72	482,300.50
违约金收入	736,282.09	253,245.87
其他	601,568.77	614,561.17
合计	5,511,754.13	2,249,075.58

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
期间费用	55,461,430.54	40,256,958.84
往来款	17,661,791.32	10,163,538.42
其他	3,294,432.51	1,180,629.33
合计	76,417,654.37	51,601,126.59

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
银行结构性存款产品到期收回		462,648,014.31
收回财务资助款	7,861,691.20	45,639,887.55
收回股权回购溢价款	12,248,971.79	
合计	20,110,662.99	508,287,901.86

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
购买银行结构性存款产品		531,000,000.00
合计		531,000,000.00

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
融资保证金	30,099,700.00	32,632,388.91
合计	30,099,700.00	32,632,388.91

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
融资保证金		24,987,457.18
租赁融资费	2,386,444.76	
合计	2,386,444.76	24,987,457.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	71,036,087.40	70,999,731.07
加：资产减值准备	7,131,427.59	-348,732.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,241,978.77	9,223,485.48
使用权资产折旧	2,344,289.20	
无形资产摊销	635,234.49	349,541.30
长期待摊费用摊销		
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）	29,909.55	11,992.61
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	72,785.54	154,937.24
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,922,087.55	-1,147,155.46

投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,328,676.60	253,523.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,978,705.70	-16,012,793.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-446,293,313.74	-102,427,430.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	322,060,263.78	18,421,719.87
其他	-11,511,284.99	-14,153,593.98
经营活动产生的现金流量净额	-82,637,917.16	-34,674,775.24
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	173,998,893.45	85,661,871.83
减：现金的期初余额	105,128,138.85	287,968,185.11
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	68,870,754.60	-202,306,313.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,998,893.45	105,128,138.85
其中：库存现金	139,611.37	858,027.40
可随时用于支付的银行存款	173,859,282.08	104,270,111.45
三、期末现金及现金等价物余额	173,998,893.45	105,128,138.85

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021年01月20日，惠州市红墙化学有限公司设立，并取得了惠州大亚湾经济技术开发区市场监督管理局颁发《营业执照》。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年03月23日，安徽红墙新材料有限公司设立，并取得了天长市市场监督管理局颁发的《营业执照》。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泉州森瑞新材料有限公司	福建	泉州	生产、销售	100.00%		同一控制下合并
广西红墙新材料有限公司	广西	钦州	生产、销售	100.00%		设立
河北红墙新材料有限公司	河北	沧州	生产、销售	100.00%		设立
惠州市红墙运输有限公司	广东	博罗	货物运输	100.00%		设立
中山市红墙新材料有限公司	广东	中山	生产、销售	100.00%		设立
莆田市红墙运输有限公司	福建	莆田	货物运输		100.00%	设立
广东红墙新材料销售有限公司	广东	大亚湾	销售	100.00%		设立
深圳市红墙投资有限公司	广东	深圳	投资	100.00%		设立
四川红墙新材料有限公司	四川	眉山	销售	100.00%		设立
陕西红墙新材料有限公司	陕西	蒲城	销售	100.00%		设立
贵州红墙新材料有限公司	贵州	贵阳	销售	100.00%		设立
浙江红墙材料科技有限公司	浙江	嘉兴	生产、销售	100.00%		设立
湖南红墙新材料有限公司	湖南	长沙	生产、销售	100.00%		设立
山东新红墙材料有限公司	山东	新泰	生产、销售	100.00%		非同一控制下合并
惠州市御河商贸有限公司	广东	博罗	投资、销售	100.00%		同一控制下合并
香港御河商贸有限公司	香港	香港	投资、销售		100.00%	同一控制下合并
惠州市红墙化学有限公司	广东	大亚湾	生产、销售	100.00%		设立

安徽红墙新材料有限公司	安徽	天长	生产、销售	100.00%		设立
-------------	----	----	-------	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

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

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司每月月末根据各客户的整体授信及欠款情况，制定下月正常发货的客户明细清单和暂停发货加强催款的客户明细清单，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，将推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（2）其他价格风险

公司生产所需主要原材料为聚醚单体及工业萘，聚醚单体及工业萘价格上涨时，公司可以提高产品售价，下跌时，公司将降低产品售价。因此，在产能和销售量确定的情况下，公司存在主要原材料聚醚单体及工业萘价格波动导致公司营业收入波动的风险。

（3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		431,242,958.49		431,242,958.49
其他非流动金融资产投资			6,745,000.00	6,745,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		431,242,958.49	6,745,000.00	437,987,958.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

本公司第二层次公允价值计量项目为应收款项融资。该项为期末应收票据的重分类，公司以取得初始成本与可能发生的贴现利息的差额作为其公允价值的恰当估计。

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

本公司第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资。该其他权益工具投资对被投资单位不具有共同控制或重大影响，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量，成本代表了对公允价值的最佳估计，因此公司持续以成本作为其公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘连军先生，持有公司 9,547.33 万股，占公司股本的 46.18%，为公司的实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东红墙新材料销售有限公司	23,798,098.56	2020年09月21日	2025年03月20日	否
广东红墙新材料销售有限公司	0.00	2020年04月30日	2023年05月26日	否
广东红墙新材料销售有限公司	16,098,253.62	2020年12月09日	2024年12月24日	否
广西红墙新材料有限公司	21,298,526.48	2020年12月22日	2025年05月21日	否
河北红墙新材料有限公司	9,465,044.00	2020年12月30日	2024年11月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

截至2021年06月30日，公司为广东红墙新材料销售有限公司在中国民生银行股份有限公司23,798,098.56元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

截至2021年06月30日，公司为广东红墙新材料销售有限公司在兴业银行股份有限公司0.00元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

截至2021年06月30日，公司为广东红墙新材料销售有限公司在平安银行股份有限公司16,098,253.62元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

截至2021年06月30日，公司为广西红墙新材料有限公司在平安银行股份有限公司21,298,526.48元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

截至2021年06月30日，公司为河北红墙新材料有限公司在平安银行股份有限公司9,465,044.00元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

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

(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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,498,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	86,930.00
公司本期失效的各项权益工具总额	654,898.00
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 年授予的股票期权行权价格为 10.00 元/股，自本期激励计划授予完成登记日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分 3 次行权。 2020 年授予的股票期权行权价格经调整后为 9.68 元/股，自本期激励计划授予完成登记日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分 3 次行权。 2019 年授予的股票期权行权价格经调整后为 9.62 元/股，自该激励计划授予完成登记日起满 12 个月后，激励对象在未来 36 个月内分 3 次行权。
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	不适用

其他说明

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	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日根据最新可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
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	15,535,735.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,595,644.46

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

(1) 根据公司2020年5月30日召开的第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议通过的《关于调整 2019 年股票期权激励计划行权价格及数量的议案》，因2019年利润分配方案的实施，触发了公司《2019 年股票期权激励计划（草案）》“八、股票期权激励计划的调整方法和程序”的相关规定，公司需要对 2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权数量及行权价格进行调整。经过本次调整后，2019 年股

票期权激励计划涉及的股票期权数量由 495.90 万份调整为 843.03 万份。2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权的行权价格由 16.58 元/股调整为 9.72 元/股。本次对公司 2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权数量及行权价格的调整，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

(2) 根据公司 2020 年 10 月 14 日召开的第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议通过的《关于调整 2019 年股票期权激励计划行权价格的议案》，因 2020 年半年度利润分配方案的实施，触发了公司《2019 年股票期权激励计划（草案）》“八、股票期权激励计划的调整方法和程序”的相关规定，公司需要对 2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权数量及行权价格进行调整。经过本次调整后，2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权数量由 495.90 万份调整为 843.03 万份。2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权的行权价格由 9.72 元/股调整为 9.62 元/股。本次对公司 2019 年股票期权激励计划涉及的股票期权行权价格的调整，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

(3) 根据公司 2020 年 10 月 14 日召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议审议通过的《关于调整 2020 年股票期权激励计划行权价格及数量的议案》，因 2019 年利润分配方案和 2020 年半年度利润分配方案的实施，触犯了公司《2020 年股票期权激励计划（草案）》“八、股票期权激励计划的调整方法和程序”的相关规定，公司需要对 2020 年股票期权激励计划涉及的股票期权数量及行权价格进行调整。经过本次调整后，2020 年股票期权激励计划涉及的首次授予的股票期权数量由 100.90 万份调整为 171.53 万份；预留部分的股票期权数量由 20.00 万份调整为 34.00 万份。2020 年股票期权激励计划涉及的首次授予的股票期权的行权价格由 16.68 元/股调整为 9.68 元/股。本次对公司 2020 年股票期权激励计划涉及的股票期权行权价格的调整，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

与渭北煤化工业园区管理委员会签署了《投资协议书》全资子公司陕西红墙新材料有限公司于2021年6月25日与渭北煤化工业园区管理委员会签署了《投资协议书》，公司拟在陕西省渭南市渭北煤化工业园区投资建设年产30万吨混凝土外加剂及6万吨绿色环保涂料生产线建设项目，项目总投资2.2亿元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司
----	----	----	------	-------	-----	--------

						所有者的终止经营利润
--	--	--	--	--	--	------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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账款	999,668,158.54	100.00%	18,118,489.79	1.81%	981,549,668.75	820,240,560.46	100.00%	18,202,707.92	2.22%	802,037,852.54
其中：										
账龄组合	531,725,865.97	53.19%	18,118,489.79	3.41%	513,607,376.18	484,792,808.12	59.10%	18,202,707.92	3.75%	466,590,100.20
合并范围内组合	467,94	46.81			467,94	335,44	40.90%			335,447,

	2,292.57	%			2,292.57	7,752.34				752.34
合计	999,668,158.54	100.00%	18,118,489.79	1.81%	981,549,668.75	820,240,560.46	100.00%	18,202,707.92	2.22%	802,037,852.54

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:

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	513,528,206.52	15,405,846.20	3.00%
1-2 年 (含 2 年)	17,103,603.18	1,710,360.32	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	131,104.28	39,331.28	30.00%
3 年以上	962,951.99	962,951.99	100.00%
合计	531,725,865.97	18,118,489.79	--

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)	865,269,021.56
1 至 2 年	90,482,357.87
2 至 3 年	42,953,827.12
3 年以上	962,951.99
3 至 4 年	110,986.99
5 年以上	851,965.00

合计	999,668,158.54
----	----------------

(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	
账龄组合	18,202,707.92		-84,218.13			18,118,489.79
合计	18,202,707.92		-84,218.13			18,118,489.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	176,456,236.21	17.65%	0.00
第二名	89,486,225.55	8.95%	0.00
第三名	52,035,302.90	5.21%	0.00
第四名	35,106,146.62	3.51%	0.00
第五名	34,330,458.63	3.43%	0.00
合计	387,414,369.91	38.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	275,843,557.68	227,231,782.96
合计	275,843,557.68	227,231,782.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				断依据
--	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收下属子公司往来款	268,143,891.56	217,607,145.43
保证金	6,839,467.87	8,176,866.83
其他	790,859.77	1,195,349.58
代垫员工款	94,423.03	348,604.78
合计	275,868,642.23	227,327,966.62

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	96,183.66			96,183.66
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	71,099.11			71,099.11
2021 年 6 月 30 日余额	25,084.55			25,084.55

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)	114,846,200.88
1 至 2 年	159,839,222.80
2 至 3 年	127,094.00

3 年以上	1,056,124.55
3 至 4 年	940,000.00
4 至 5 年	116,124.55
合计	275,868,642.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	96,183.66		71,099.11			25,084.55
合计	96,183.66		71,099.11			25,084.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收下属子公司往来款	84,038,533.48	1-2 年	30.46%	
第二名	应收下属子公司往来款	70,559,884.17	1-2 年	25.58%	
第三名	应收下属子公司往来款	45,448,323.14	1 年以内	16.47%	

第四名	应收下属子公司往来款	34,449,356.80	1 年以内	12.49%	
第五名	应收下属子公司往来款	26,639,831.57	1 年以内	9.66%	
合计	--	261,135,929.16	--	94.66%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	252,701,415.63		252,701,415.63	181,576,288.23		181,576,288.23
合计	252,701,415.63		252,701,415.63	181,576,288.23		181,576,288.23

(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		
河北红墙新材料有限公司	40,166,792.48	67,507.20				40,234,299.68	
惠州市红墙运输有限公司	3,623,105.69	106,425.22				3,729,530.91	
中山市红墙新材料有限公司	5,165,571.08	7,661.15				5,173,232.23	
泉州森瑞新材料有限公司	2,191,669.65	150,716.08				2,342,385.73	
莆田市红墙运输有限公司	25,892.32	1,226.25				27,118.57	
广西红墙新材料有限公司	34,060,371.92	250,091.59				34,310,463.51	
广东红墙新材料销售有限公司	34,308,764.96	493,037.84				34,801,802.80	
深圳市红墙投资有限公司	30,563,613.59	3,110.13				30,566,723.72	

四川红墙新材料有限公司	10,111,893.38	14,854.39				10,126,747.77	
陕西红墙新材料有限公司	10,000,000.00	28,844.92				10,028,844.92	
浙江红墙材料科技有限公司	10,000,000.00	304.91				10,000,304.91	
湖南红墙新材料有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
惠州市御河商贸有限公司	358,613.16					358,613.16	
惠州市红墙化学有限公司		70,001,347.72				70,001,347.72	
合计	181,576,288.23	71,125,127.40				252,701,415.63	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	507,151,977.84	370,638,695.58	314,473,543.80	208,178,736.60
其他业务	204,618.24		257,189.14	
合计	507,356,596.08	370,638,695.58	314,730,732.94	208,178,736.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	507,356,596.08		507,356,596.08
其中：			
混凝土外加剂	418,293,497.67		418,293,497.67
其他材料	88,858,480.17		88,858,480.17

其他	204,618.24			204,618.24
按经营地区分类	507,356,596.08			507,356,596.08
其中：				
华南地区	336,448,440.38			336,448,440.38
西南地区	47,710,129.77			47,710,129.77
华东地区	59,822,127.04			59,822,127.04
华北地区	31,066,667.24			31,066,667.24
华中地区	19,943,532.25			19,943,532.25
其他地区	12,365,699.40			12,365,699.40
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-102,695.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务	925,477.95	主要是收到政府奖励资金所致

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	811,969.30	主要是对票据回款收取的资金占用费所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,943,479.82	主要是本期收到股权溢价款所致
减：所得税影响额	2,483,064.86	
合计	14,095,167.12	--

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	5.28%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他