



广东红墙新材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022-028

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘连军、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。

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分。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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 208,533,262 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	52
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	67
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

## 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、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；
- 五、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
红御涂料	指	惠州市红御涂料有限公司，公司全资子公司
香港御河	指	香港御河商贸有限公司，红御涂料出资设立的子公司，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 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园		
注册地址的邮政编码	516127		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园		
办公地址的邮政编码	516127		
公司网址	<a href="http://www.redwall.com.cn">http://www.redwall.com.cn</a>		
电子信箱	public@redwall.com.cn		

### 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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广东省惠州市博罗县石湾镇科技产业园公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91441300773069982C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	胡海林、邱以武

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,551,678,649.95	1,336,561,305.46	16.09%	1,157,745,275.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,752,966.37	141,745,281.72	-20.45%	128,173,000.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,454,675.23	112,082,027.79	-26.43%	110,732,555.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,041,663.49	-59,998,036.82	283.41%	-65,096,738.86
基本每股收益（元/股）	0.55	0.70	-21.43%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.70	-22.86%	0.62
加权平均净资产收益率	8.24%	11.47%	-3.23%	11.75%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,438,353,603.15	1,964,428,530.84	24.13%	1,689,371,671.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,428,208,710.72	1,308,543,717.36	9.14%	1,160,525,861.52

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	298,990,853.83	479,223,208.67	372,915,291.88	400,549,295.57
归属于上市公司股东的净利润	26,183,768.89	44,852,318.51	19,892,354.31	21,824,524.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,530,753.31	37,410,166.97	14,847,944.79	10,665,810.16
经营活动产生的现金流量净额	-89,713,179.39	7,075,262.23	-45,361,992.90	238,041,573.55

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-266,246.60	-886,078.60	-581,641.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,211,651.55	1,476,693.63	1,657,282.68	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	882,142.51	3,424,679.48	11,436,669.09	主要是对票据回款收取的资金占用费

				所致
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-11,418.15		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,593,163.63	28,441,181.78	1,571,157.06	主要是本期收到股权溢价款所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	352,977.24	2,458,852.99	6,434,703.52	主要是本期个人手续费返还所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动产生的损益	4,219,484.49			
减：所得税影响额	5,694,881.68	5,240,657.20	3,077,725.56	
合计	30,298,291.14	29,663,253.93	17,440,444.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

近年来，随着我国环保政策不断趋严，化工行业意外事件更加速了环保整治的力度，在此背景下，政府陆续出台一系列化工行业“退城入园”相关政策，行业准入门槛提高，优化行业竞争格局，推动行业向规模化、集中化的可持续发展。同时，为推动基础设施建设，促进建筑材料产业高效发展，相关部门先后推出了《中国制造2025》《关于推广应用高性能混凝土的若干意见》《促进绿色建材生产和应用行动方案》等一系列政策，明确了先进建筑材料领域的发展方向，促进新材料产业突破发展。

近年国家颁布的相关产业政策如下表：

序号	年份	部门	政策名称	内容
1	2021	国务院	《关于推动城乡建设绿色发展的意见》	提出，加强财政、金融、规划、建设等政策支持，推动高质量绿色建筑规模化发展。在实现工程建设全过程绿色建造中强调，加强技术创新和集成，利用新技术实现精细化设计和施工。完善绿色建材产品认证制度，开展绿色建材应用示范工程建设，鼓励使用综合利用产品。加强建筑材料循环利用。
2	2014	国务院	《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》（国发[2013]41号）	鼓励企业实施技术改造，推广应用更加节能、安全、环保、高效的水泥工艺技术；在完善财税支持政策中提出，推广使用高性能混凝土
3	2014	住建部、工信部	《关于推广应用高性能混凝土的若干意见》（建标[2014]117号）	在总体目标提出，通过完善高性能混凝土推广应用政策和相关标准，建立高性能混凝土推广应用工作机制，优化混凝土产品结构
4	2011	国务院	《关于印发“十二五”节能减排综合性工作方案的通知》（国发[2011]26号）	提出，推广使用新型节能建材和再生建材，继续推广使用散装水泥
5	2008	全国人民代表大会	《循环经济促进法》	提出，鼓励发展散装水泥，推广使用商品混凝土和预拌砂浆

混凝土外加剂是实现混凝土行业“低碳、生态”发展的核心材料，也是现代混凝土的重要组成部分。随着国家对安全、环保要求的不断提高，各地执行“退城入园”政策，对外加剂的企业要求提高。在环保压力下，机制砂逐渐替代天然砂，2005年机制砂占比仅为21%，2020年达到75%，增幅高达54pct。

#### “退城入园”相关政策

发布时间	发布部门	法规名称	主要内容
2016.11	工信部	《关于做好工业和信息化区域“邻避”问题防范和化解工作的通知》	各地科学编制产业规划，按照集群集约、绿色低碳发展原则。新建、搬迁重化工业要严格限定在合规工业园区。
2017.01	国务院	《安全生产“十三五”规划》	实施危险化学品和化工企业生产、仓储安全搬迁，到2020年，现有人口密集区、危险化工企业全部启动搬迁。
2018.01	国务院	《关于推进城市安全发展》	完善高位行业企业退城入园、搬迁改造、推出转产扶持奖励政策。引

		的意见》	导企业集聚发展安全产业。
2018.07	国务院	《打赢蓝天保卫战三年行动计划》	加快城市建成区重污染行业搬迁改造等

与河砂相比，机制砂的性能更差，机制砂颗粒粗糙、棱角多、石灰石粉含量多。因此，机制砂的使用需要添加更多的减水剂，对外加剂定制化的需求不断扩大，对服务需求提升，而只有行业头部企业的定制化服务可以满足需求。

同时，环保趋严倒逼部分环保不达标小企业出清市场。自2016年以来，国家加大对于行业环保约束力度，不定期进行大范围的环保督查。减水剂生产过程中往往伴随着废水、废气和部分固废等，部分小企业存在环评手续不合格、生产过程环保排放不达标等现象，前期项目立项阶段手续不达标企业，将在环保大洗牌中出清市场。而大企业一般多是前期环保投入方面更加到位，生产排放也符合要求，在行业环保大洗牌中有望脱颖而出，行业集中度将进一步提升。

我国混凝土外加剂行业竞争激烈，但随着环保政策的影响，曾经高度分散的企业分布格局将发生变化。目前按照企业是否具备聚羧酸母液合成能力和销售方式的差别，可以将混凝土减水剂行业内企业及业务模式分类如下：

### 混凝土减水剂行业内规模及业务模式

序号	企业规模与销售方式	企业内在能力
1	企业规模较大，具备较强研发能力、合成能力，品牌经营，产品在国内大型工程中应用	A、多年的行业经验，有广泛的混凝土行业销售网络； B、研发和技术服务能力强，有品牌影响力； C、产品质量稳定、品种齐全，保持较强的市场竞争力。
2	企业规模较大，具有规模合成能力，产品直销或通过经销商供给终端客户	A、多年的行业经验，有广泛的混凝土行业销售网络； B、产品质量稳定，性价比较高。
3	企业规模较小，通过购买母液复配或OEM方式，产品直销给终端客户	A、在局部区域具有较好的销售能力； B、自身不具备研发、合成能力和技术服务能力

混凝土外加剂行业竞争激烈，随着我国混凝土外加剂行业逐步走上规模化、专业化的发展路线，拥有自主研发技术力量的企业更具优势。随着混凝土工程的大型化、结构及环境的复杂化、建筑工程技术的进步以及应用领域的不断扩大，对混凝土外加剂技术要求越来越高。混凝土外加剂技术将向降低水泥用量、提高工业废渣利用率、改善混凝土工作性、提高混凝土强度、改善混凝土结构耐久性、延长基础设施使用寿命的方向发展，并形成了一系列新趋势：开发如降粘型、高适应性减水剂，满足低品位骨料和工业废渣在现代混凝土中的高效利用，满足现代施工技术进步的需求。

此外，我国水泥品种复杂多变，加上混凝土砂、石料、矿物掺合料等受市场资源影响具有很大的波动性，区域性特点较为明显，促进了我国混凝土外加剂复配和应用技术的快速发展。在技术应用方向上，在保证混凝土外加剂质量的前提下，一方面充分利用适宜的工业废水或废渣生产混凝土外加剂，降低社会资源消耗成本；另一方面，减少有机毒害物质在混凝土外加剂中的使用，提高混凝土外加剂生产、运输、使用过程中的环境友好性。

目前行业集中度较低，CR10<20%，而企业规模较小，通过购买母液复配或OEM方式，产品直销给终端客户的企业众多，占据了大部分终端市场。

预计未来几年，除去政策的影响。市场方面，随着水泥企业向混凝土业务的延伸，其对混凝土外加剂的产品种类、应用性能和品质稳定性将提出更高的要求，仅靠单一的营销能力和单一品种进行销售的复配企业将逐渐失去竞争能力，退出市场，行业集中度将大幅提高，在产品研发能力、制造能力和技术服务能力等方面领先的企业将占据大部分市场份额，行业头部效应逐渐明显。

其中减水剂是混凝土外加剂的一种，在维持混凝土坍落度基本不变的条件下，能减少拌合用水量。近年来，我国混凝土外加剂产能呈现缓慢增长趋势。近年来，在节能、环保、安全生产等压力下，高性能减水剂（聚羧酸系减水剂）正在成为减水剂的主流产品，市场占有率超过70%，并且仍在上升。

2006年商务部、公安部、建设部、交通部联合发布了《关于限期禁止在城市城区现场搅拌混凝土的通知》，要求城市建设用混凝土全部要求采用商品混凝土，禁止现场搅拌。商品混凝土必须掺入减水剂才能满足混凝土的长距离运输需求，这带动了减水剂行业的快速发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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”。

2020年，公司荣获中华人民共和国工业和信息化部颁发的第二批次的《专精特新“小巨人”企业》称号，荣列2021年广东省制造业企业500强第203位，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），被纳入广东省重点商标保护名录（2022.4.25—2025.4.24）。荣获2020年度广东省建筑材料行业协会优秀集体（品牌建设）；2020年度广东省建筑材料行业协会优秀集体（质量标准）；“预制混凝土构件专用超早强聚羧酸减水剂的开发及应用”荣获2020年度广东省建材行业技术革新奖特等奖；公司是2020年度广东省守合同重信用企业。2021年，公司荣获广东省高新技术企业协会颁发的广东省名优高新技术产品证书，取得中国绿色建材产品认证证书-高性能减水剂及中国绿色建材产品认证证书-高效减水剂。公司2021年被重新认定为广东省第一批高新技术企业，证书编号：GR202144000844、下属子公司广西红墙新材料有限公司2021年被认定广西省第一批高新技术企业，证书编号：GR202145000796、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

公司采用现代化自动化高分子化学聚合的方法，合成各类聚羧酸系外加剂母液和萘系外加剂母液，技术部门根据客户的材料，试验确定客户需求，通过各种母液复配并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、萘系保坍保塑剂、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。

我司生产销售适用于工程领域的工程类外加剂，减缩型聚羧酸减水剂，混凝土减缩剂，无碱液体速凝剂，防腐阻锈剂，混凝土表面增强剂和表面自清洁防水剂等产品已经在工程领域实现应用，2021年在梅陇铁路等重点工程中，大量使用了国标和铁标无碱液体速凝剂。公司混凝土外加剂产品多样而全面，有效解决客户工程建设当中的疑难问题。

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、天津治建、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，综合考虑客户现场材料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。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
聚醚大单体	集中采购模式	66.03%	否	8,160.00	8,535.00

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚羧酸系外加剂	成熟运用阶段	本公司工作人员，核心技术人员情况稳定	拥有已授权发明专利 62 项	原料大单体自主设计，聚羧酸产品自主设计；自主功能设计小分子单体，针对市场需求，最终设计出各种精细化专用化产品

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚羧酸系外加剂	16.42 万吨/年	60.35%	7 万吨	建设中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
广东惠州市博罗县石湾镇科技产业园	聚羧酸系外加剂、萘系外加剂、其他外加剂
广东惠州大亚湾石化区	聚醚大单体、表面活性剂、聚醚多元醇、羟基酯
河北沧州渤海新区化工产业园区精细化工区	聚羧酸系外加剂、其他外加剂
广西钦州市皇马工业园四区	聚羧酸系外加剂、其他外加剂
陕西省渭南市蒲城县渭北煤化工业园	聚羧酸系外加剂、其他外加剂

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

序号	项目名称	项目地址	批复时间	文号
1	中山市红墙新材料有限公司扩建环保项目	中山市三角镇	2021.6.25	中（角）环建表【2021】0016 号
2	河北红墙新材料有限公司高效减水剂生产	沧州临港经济技术	2021.7.14	沧港审环字【2021】24 号

	线扩建技改项目	开发区西区		
3	惠州市红墙化学有限公司年产 32 万吨环氧乙烷及环氧丙烷衍生物项目	惠州市大亚湾石化工业区	2022.1.21	惠市环建【2022】7 号

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

序号	业务资质许可名称	证书号	核发机构	核发日期	有效期	持证人
1	对外贸易经营者备案	4837164	-	2020/7/28	-	红墙股份
2	海关进出口货物收发货人备案	4413963280	深惠海关	2016/10/24	长期	红墙股份
3	第二类、第三类易制毒化学品购买备案证明	441322GB21102240	博罗县公安局	2021/11/24	2021-11-24至 2022-05-24	红墙股份
4	第二类、第三类易制毒化学品购买备案证明	441322GB21102463	博罗县公安局	2021/12/23	2021-12-23至 2022-06-23	红墙股份
5	第二类、第三类易制毒化学品购买备案证明	441322GB21102457	博罗县公安局	2021/12/23	2021-12-23至 2022-06-23	红墙股份
6	排污许可证	91441300773069982C001V	惠州市生态环境局	2020/8/7	2020-08-07至 2023/8/6	红墙股份
7	对外贸易经营者备案	4836182	-	2021/6/15	-	红墙化学
8	海关进出口货物收发货人备案	4413960B8X	惠州海关	2021/6/16	长期	红墙化学
9	道路运输经营许可证	粤交运管许可惠字 441300248726号	博罗县交通运输局	2021/9/3	2021-09-03至 2025/9/30	红墙运输
10	对外贸易经营者备案	1649930	-	2018/5/29	-	广西红墙
11	排污许可证	914507035615641804001V	钦州市生态环境局	2020/6/28	2020-06-28至 2023/6/27	广西红墙
12	排污许可证	91130992551889003G001V	沧州市生态环境局	2020/8/13	2020-08-13至 2023/8/12	河北红墙
13	固定污染源排污登记	91350521779647472E001W	-	2020/3/24	2020-03-24至 2025/3/23	泉州森瑞
14	固定污染源排污登记	91350521779647472E002X	-	2020/12/29	2020-12-29至 2025/12/28	泉州森瑞
15	固定污染源排污登记	01330411MA2CXJFA07001W	-	2020/12/19	2020-12-29至 2025/12/28	浙江红墙
16	固定污染源排污登记	9144200030409606461001Z	-	2021/6/28	2020-04-02至 2025/4/1	中山红墙

17	道路运输经营许可证	闽交运管许可莆字 350322002223号	仙游县运输 管理所	2018/11/13	2018-11-13至 2022/11/22	莆田运 输
----	-----------	---------------------------	--------------	------------	---------------------------	----------

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

是  否

从事塑料、橡胶行业

是  否

### 三、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，能够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。公司近年来开发出功能多款小单体，设计到聚羧酸分子结构中，显著改善了混凝土性能，突破了传统减水剂只能高减水或只能高保坍的局限性，成功的开发出系列产品，在高减水和高保坍之间取得平衡，现在的高效聚羧酸减水剂，既能高减水又能做到有一定的保坍性能。如公司针对混凝土砂、石、泥土含量高，环境温差大引发的坍损大等问题开发的聚羧酸保坍保塑剂，针对外加剂坍损快、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，针对砂石料、粉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，在UHPC领域，我司混凝土减缩剂成功应用在UHPC桥面工程中控制混凝土开裂变形。

##### 2、高新环氧乙烷衍生物和环氧丙烷衍生物的研发推动力

近年来绿色节约型产业集群化效应日益凸显，我公司以绿色集约型为导向，基于大亚湾32万吨环氧乙烷衍生物和环氧丙烷衍生物的在建项目，公司组建专门研发团队，陆续吸引行业资深研发人员，同步开展聚醚大单体、各类非离子表面活性

剂、聚醚多元醇等相关多品类产品开发，同时与技术销售队伍市场调研结果相互融合，在应用领域提前布局，选择市场前景好的细分产品作为开发重点，为大亚湾项目产品优质化和市场化打下充分的技术基础。

聚醚大单体是聚羧酸减水剂的主要材料，公司对聚醚大单体的制备及应用已有近10年的研究，大亚湾项目开工建设创造了往上游材料技术突破的机会，公司也凭借当下已掌握的与国际水平持平的单独设计聚醚大单体能力，在减水剂和易性方面突出优势做更多尝试，降低不同地域骨料差异性所造成的影响。未来聚羧酸技术的竞争必将是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。

表面活性剂的研发方向集中在纺织、日化、金属加工、涂料及新能源等领域的开展，主要包含绿色环保表活FMEE、低泡非离子表面活性剂、异构醇醚/改性异构醇醚非离子表面活性剂、生物质聚氧烷基醚、嵌段聚醚系列等产品的技术开发和市场调研及推广，同步上游原料研究工作，甄选新型起始剂（可降低成本、绿色、特殊结构等）的原料供应商，开发具有特殊结构性能或低成本表活产品，并探寻可长期合作的高校及科研院所和下游应用知名企业，努力打造产、学、研一体化的研发中心。

聚醚多元醇，羟基酯的产品研发方向为补充华南地区短板，聚醚多元醇主要以高性能弹性体、高分子量、高官能度硬泡产品进行地域优势补充，羟基酯主要以催化改良，产品质量优化提高，多摩尔混聚进行减水剂缓凝做产品质量保证，为我公司开拓辐射面更广市场做出应有贡献。

### 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、萘系保坍保塑剂、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”2020年度中国混凝土外加剂企业综合十强荣誉称号。

公司与中山大学共同合作开发“新型聚酯类大单体和特种表面活性剂的研发”项目；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114项（其中包含79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、中国建材、三和管桩、宏基管桩、北京建工、雄安二、三号站、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。

公司上市以来逐步打造信息化管理平台，现已形成高效运营的ERP系统，实现集团化综合资源整合管理，达到采购、生产、物流、技术服务、销售各环节协同运营，同时配备完成与ERP系统无缝对接的五大附属信息系统，即：办公自动化系统、客户关系管理系统、资金管理系统、人力资源管理系统、资产设备及安全管控平台。其中：办公自动化系统实现公司内部高效协同，目前在升级的费用控制系统可加强成本及费用端的智能化管控，也可进一步减少中间环节的人工消耗和判断失误；客户管理系统是公司业务核心系统，通过管理并分析客户数据，跟踪市场变化及客户信用变动，为销售端提供可靠的市场状况，同时严格控制货款回收风险；已上线的资金管理系统实现资金集团化管理，有效降低资金成本，同时保证资金安全；人力资源管理系统上线，促成2021年下半年人员岗位优化，达成集团组织高效配置。今明两年将进一步提升ERP及附属系统的反馈机制，加强信息交互的自动化及智能化，为明年大亚湾年产32万吨环氧乙烷及环氧丙烷衍生物项目投产及之后的精细化生产管理做好准备。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，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1,551,678,649.95元，较上年同期增长16.09%；归属上市公司股东的净利112,752,966.37元，较上年同期减少20.45%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利82,537,067.01元，较上年同期减少26.36%。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、原材料价格上涨但销售价格上涨滞后。公司主要原材料聚酯/聚酯单体平均采购单价较上年同期上涨8.97%，丙烯酸较上年同期上涨57.47%，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10.25%；2、2020年底完成全国化市场布局后，基地人员、销售技术人员及费用暂时性增加，通过2021年9月份人员及岗位优化后，费用支出占营业收入比重减少3%左右，为未来利润创造持续增长的环境。

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且技术实力强劲、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1,481,735,966.31元，较上年同期增长21.57%。

#### (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，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 年度中国混凝土外加剂企业综合十强》、《2020 年度中国聚羧酸减水剂企业十强》、《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273,110,981.70元，同比增长92.80%，占公司营业收入的17.60%；在华北地区实现营收95,914,359.02元，同比增长25.18%，占公司营业收入的6.18%；在华中地区实现营收72,088,605.33元，同比增长84.38%，占公司营业收入的4.65%。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

公司持续拓展混凝土外加剂主业的同时，坚持走产业链上游延伸路线，积极协同发展相关精细化工产品。2021年初，公司子公司惠州市红墙化学有限公司正式竞得中国七大石化产业基地之一、粤港澳大湾区内唯一的国家级石化基地——广东惠州大亚湾石化产业园中海壳牌二期最后一块精细化工85亩用地，公司将投资6.6亿元建设年产32万吨环氧乙烷及环氧丙烷衍生物项目，项目建设期为2年，预计2023年一季度投产。

本项目计划建设年产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2万吨聚醚多元醇生产线、年产4万吨丙烯酸羟基酯生产线和年产4万吨聚羧酸高性能减水剂生产线。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。

该项目已通过广东省能源局对节能报告的审查，获得建筑工程施工许可证及环境影响报告书的批复，并于2022年3月14日举行项目开工仪式，进入正式建设阶段，项目由大亚湾专业项目团队建设，由中石油吉林化工工程有限公司负责项目设计；由行业专业化工程建造商中国化学下属的专业团队负责施工。项目中各装置采用的工艺技术自动化水平高，本质安全好，处于国内领先水平。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,551,678,649.95	100%	1,336,561,305.46	100%	16.09%
分行业					
混凝土外加剂	1,481,735,966.31	95.49%	1,218,842,140.54	91.19%	21.57%
水泥	69,132,510.75	4.46%	116,843,232.94	8.74%	-40.83%
其他	810,172.89	0.05%	875,931.98	0.07%	-7.51%
分产品					
聚羧酸系外加剂	1,346,051,504.46	86.75%	1,074,642,645.46	80.40%	25.26%
萘系外加剂	126,001,881.25	8.12%	136,785,390.41	10.23%	-7.88%
其他外加剂	9,682,580.60	0.62%	7,414,104.67	0.55%	30.60%
水泥	69,132,510.75	4.46%	116,843,232.94	8.74%	-40.83%
其他	810,172.89	0.05%	875,931.98	0.07%	-7.51%
分地区					
华南地区	861,358,811.60	55.51%	843,604,512.58	63.12%	2.10%
华东地区	273,110,981.70	17.60%	141,652,220.37	10.60%	92.80%
西南地区	192,327,952.27	12.39%	209,156,674.33	15.65%	-8.05%
华北地区	95,914,359.02	6.18%	76,623,124.18	5.73%	25.18%
华中地区	72,088,605.33	4.65%	39,097,457.56	2.93%	84.38%
其他地区	56,877,940.03	3.67%	26,427,316.44	1.98%	115.22%
分销售模式					
商品	1,551,678,649.95	100.00%	1,336,561,305.46	100.00%	16.09%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	1,481,735,966.31	1,090,838,855.27	26.38%	21.57%	28.05%	-3.73%
水泥	69,132,510.75	67,571,586.81	2.26%	-40.83%	-40.34%	-0.80%
其他	810,172.89	75,345.47	90.70%	-7.51%	100.00%	-9.30%
分产品						

聚羧酸系外加剂	1,346,051,504.46	979,853,350.22	27.21%	25.26%	31.41%	-3.41%
萘系外加剂	126,001,881.25	104,664,863.71	16.93%	-7.88%	3.71%	-9.28%
其他外加剂	9,682,580.60	6,320,641.34	34.72%	30.60%	19.60%	6.00%
水泥	69,132,510.75	67,571,586.81	2.26%	-40.83%	-40.34%	-0.80%
其他	810,172.89	75,345.47	90.70%	-7.51%	100.00%	-9.30%
分地区						
华南地区	861,358,811.60	594,786,390.58	30.95%	2.10%	3.86%	-1.17%
华东地区	273,110,981.70	219,734,614.61	19.54%	92.80%	113.06%	-7.65%
西南地区	192,327,952.27	167,149,357.53	13.09%	-8.05%	-8.25%	0.19%
华北地区	95,914,359.02	69,995,363.67	27.02%	25.18%	27.48%	-1.32%
华中地区	72,088,605.33	58,456,284.46	18.91%	84.38%	84.06%	18.91%
其他地区	56,877,940.03	48,363,776.70	14.97%	115.22%	135.73%	-7.40%

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

适用  不适用

特别提示：依据《企业会计准则第 14 号-收入》（财会〔2017〕22 号）、2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布的《关于企业会计准则相关实施问答》、《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2021 年年报工作的通知》（财会〔2021〕32 号）的相关规定，公司 2021 年将销售运费从“销售费用”调整至“主营业务成本”，同时对 2020 年进行追溯调整，故外加剂新材料产品的毛利率有所下降。

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是  否

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
聚羧酸外加剂	销售量	万吨	107.96	94.77	13.92%
	生产量	万吨	107.18	96.39	11.19%
	库存量	万吨	3.72	4.5	-17.33%
萘系外加剂	销售量	万吨	8.35	10.76	-22.40%
	生产量	万吨	8.33	10.73	-22.37%
	库存量	万吨	0.29	0.31	-6.45%
水泥	销售量	万吨	14.06	29.51	-52.36%
	生产量	万吨			
	库存量	万吨			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
聚羧酸系外加剂	直接材料	876,970,024.71	89.50%	667,489,181.26	89.52%	31.38%
聚羧酸系外加剂	直接人工、制造费用 及销售运费	102,883,325.51	10.50%	78,180,660.47	10.48%	31.60%
萘系外加剂	直接材料	84,116,023.03	80.37%	79,805,223.99	79.07%	5.40%
萘系外加剂	直接人工、制造费用 及销售运费	20,548,840.68	19.63%	21,118,468.86	20.93%	-2.70%
其他外加剂	直接材料	6,073,562.63	96.09%	4,993,148.30	94.48%	21.64%
其他外加剂	销售运费	247,078.71	3.91%	291,636.08	5.52%	-15.28%
水泥	直接材料	67,571,586.81	100.00%	113,266,823.20	100.00%	-40.34%
其他	直接人工及制造费用	2,565.97	3.41%	0.00	0.00%	100.00%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

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。

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。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	261,676,407.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	114,990,607.93	7.41%
2	客户二	69,076,217.92	4.45%
3	客户三	32,269,363.22	2.08%
4	客户四	23,262,044.71	1.50%
5	客户五	22,078,173.42	1.42%
合计	--	261,676,407.19	16.86%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。公司不存在过度依赖单一客户的情况。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	633,530,546.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	560,309,159.42	59.83%
2	供应商二	28,399,125.63	3.03%
3	供应商三	17,979,092.92	1.92%
4	供应商四	13,919,996.60	1.49%
5	供应商五	12,923,172.10	1.38%
合计	--	633,530,546.67	67.65%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司从华润水泥购入水泥金额为6757.16万元，占当期采购总金额的7.21%。但鉴于其业务性质，公司并未将华润水泥列入公司主要供应商范围内。

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。公司不存在过度依赖单一供应商的情况。

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	106,370,218.89	90,362,049.49	17.72%	
管理费用	93,152,326.54	89,780,459.56	3.76%	
财务费用	9,177,199.56	-2,062,227.13	545.01%	主要是本期收到利息收入减少和利息费用增加所致
研发费用	55,219,288.95	42,782,694.35	29.07%	

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
后张预应力孔道压浆料的研制和应用研究	随着我国基础设施建设不断推进,公路和铁路的桥梁在基础设施中的比例也随之增大,而在桥梁的建设中后张预应力结构的使用十分广泛。而对于桥梁的后张预应力结构,后张预应力孔道压浆对于桥梁质量十分关键,良好的孔道压浆可以大大提高桥梁的安全性和耐久性。压浆料是一种专用于后张法预应力管(孔)压浆施工的产品由多种优质水泥基材料、矿物掺杂物和高性能外加剂(减水剂、减缩剂、消泡剂等)优化配制而成,具有优异的流动性,浆体稳定,充盈度好,凝结时间可调,无收缩、微膨胀,强度高,不含对钢筋有害物质等特点。在后张预应力结构里,压浆料主要起到以下的作用:保护预应力筋不外露而免遭锈蚀;连接混凝土和钢筋或钢绞线,保证力的传递;缓解预应力筋和锚具的疲劳损伤,提高结构的强度和耐久性能。但是,现在市场上的压浆料存在流动性不足、抗泌水离析性能差、抗压强度以及抗折强度低等缺点,针对这些缺点以及工程要求需要,需要研制一种具有高流动性且力学性能优异的后张预应力孔道压浆料以满足工程的实际要求。			形成新产品 1 个
耐泥型减水剂在混凝土制品中的应用研究	鉴于目前砂石资源紧张,导致的砂石质量不稳定,明显影响混凝土拌合物及强度的现状,拟开发一种耐泥型减水剂产品,尤其适用于混凝土制品生产。该产品具有减水率高、分散性好、低引气、低收缩性的特点,可明显改善因砂石材料问题导致混凝土拌合物粘度大、外加剂掺量高、后期收缩大的质量问题,对产品性能升级,提升产品市场竞争力具有明显的促进作用。			形成新产品 1 个
一种聚羧酸粉剂的研发和应用研究	1,聚羧酸减水剂具有掺量低、减水率高、分子结构可调性强、生产工艺清洁化,不影响后期强度等优点,被广泛应用于高速铁路、公路、水电、核电、大型桥梁等工程中。目前,聚羧酸减水剂主要以水剂形式为主,长距离运输成本高,复配要求技术较高,且不宜用于干粉砂浆等特种砂浆中。近年来随着灌浆料、干粉砂浆和粉体涂料等产品在建筑工程中的大量应用,粉体聚羧酸减水剂的需			形成新产品 1 个,申请发明专利 1 件

	<p>求量也逐年扩大。2, 现今市面上成熟的粉剂产品大多是将聚羧酸母液进行喷雾干燥等特殊工序制得, 高温喷粉工艺能耗巨大, 且高温干燥过程会导致聚羧酸的初始分散和分散保持性能损失。另一种制备聚羧酸粉剂的方法是本体聚合法, 本体聚合反应为均相反应体系, 产品纯净且分子质量较高, 不存在介质分离的问题。但是目前研究表明本体聚合过程中存在反应体系基体黏度大、散热难, 导致链段重排受阻, 活性末端包埋, 大单体转化率低, 丙烯酸自聚严重等问题。3.本项目立项目的在于克服现有本体聚合过程中存在的大单体转化率低, 丙烯酸自聚严重、粉剂减水率低、掺量大且聚合过程不平稳、产物有效分子结构所占比例低的缺陷, 通过对本体聚合聚羧酸粉剂合成工艺的改进, 提高粉状聚羧酸的初始分散性和经时保持性能, 提升粉状聚羧酸减水剂性价比。</p>			
<p>改性生物基木质素磺酸盐减水剂的制备及应用研究</p>	<p>1.目前国内外普通使用的减水剂按减水效果来分, 可分为普通减水剂和高效减水剂(又称超塑化剂)。高效减水剂作为一种阴离子表面活性剂能吸附在水泥颗粒表面形成具有一定机械强度界面膜, 界面膜能减少颗粒之间阻力和起润滑作用, 可改善混凝土拌和物的流变性能。在相同坍落度下, 高效减水剂的掺加降低了混凝土中拌和水用量和水灰比, 提高混凝土的密实性和力学性能。使用高效减水剂还能增加混凝土抗冻性和减少水下混凝土浇筑时的离析, 使得高流动性、高强度的自密实混凝土制备成为可能。2.木质素是自然界中含量仅次于纤维素的生物质资源, 约占植物体重量的 20~30%, 全世界每年可产生木质素约 1500 亿吨。工业木质素来源于化学制浆过程, 我国造纸制浆行业每年可产生 1000 万吨工业木质素, 主要包括酸法制浆废液中的木质素磺酸盐和残留在碱法制浆黑液中的碱木质素。木质素磺酸盐是以苯丙烷基疏水骨架和以磺酸基为主要亲水基团的高分子化合物, 是两亲分子有序组合体, 对固体颗粒具有吸附、分散稳定、润湿的作用。在 1935 年美国就开始使用木质素磺酸盐做为混凝土减水剂, 我国从 20 世纪 70 年代开始使用。但是木质素磺酸盐的减水率较低、用量少、引气性过大、混凝土强度低, 因此一般将木质素磺酸盐用作普通减水剂或与高效减水剂复合用于改善混凝土的和易性和引气性。3.如今石油、天然气资源的储备有限, 而且对它们的研究、开发和利用给地球生态环境带来的影响日趋严重, 这促使了以天然资源为原料的高分子材料得以大力发展。木质素在自然界中存在的数量很大, 我国仅约 6%的木质素得到利用。如何有效的利用好木质素这种可再生资源, 提高其附加值, 并解决环境污染问题已成为各位科研工作者研究的出发点。本项目研究基于目前制备改性木质素磺酸盐减水剂方法中存在的问题, 提供了一种改性天然生物基木质素磺酸盐高效减水剂的制备方法。本发研究主要从提高减水剂分子量与磺化度两方面着手, 对木质素磺酸盐减水剂的性能进行改善, 制备的新型改性木质素磺酸盐高效减水剂具有减水效果好、引气低等优点, 实现了改性木质素磺酸盐减水剂的高性化和多功能化。</p>			<p>形成新产品 1 个, 申请发明专利 1 件</p>
<p>一种线形聚羧酸石膏板浆料减水剂的制备及应用研究</p>	<p>1.石膏板是一种建筑用的内部装饰材料, 具有防火性、隔音性、隔热性优异的特性, 另外廉价, 因而被广泛使用。石膏板制造是将熟石膏、水、分散剂、添加剂进行搅拌, 将所得到的物质流到原纸并夹入, 然后进行硬化、切断、干燥从而获得。2.在用于石膏板的石膏水浆料中, 作为减水剂, 使用的是萘磺酸甲醛缩合物。另外, 近年来, 也正在推进向聚羧酸系减水剂的切换使用, 所述聚羧酸系减水剂不会产生作为病屋综合征的原因物质之一的甲醛。另一方面, 石膏的原料也多样化, 作为制造肥料用磷酸时的副产物的、磷酸石膏的利用也逐步增加。3.传统的聚羧酸减水剂将丙烯酸、丙烯酸酯以及具有聚亚烷基二醇基</p>			<p>形成新产品 1 个, 申请发明专利 1 件</p>

	<p>的结构单元聚合而得。但是侧链梳状结构的舒展性和自由度差，使得在其应用于磷石膏浆料时，存在适用性差无法稳定地显现效果的情况。且由于传统聚羧酸减水剂的阴离子配位能力强，侧链位阻大的原因会给石膏带来更长的凝结时间。而实际石膏板生产制造过程中需要控制较短的凝结时间。4.基于以上原因，本研究拟开发一种石膏板专用的石膏浆料减水剂，该减水剂不再采用传统的聚羧酸分子结构，而是选择线形的分子结构，另外，本研究拟使用除丙烯酸以外其他的含磺酸基、氨基和酯基的丙烯酸衍生物作为单体制备羧酸共聚物。本研究拟合成的减水剂没有长侧链，因而不具有高位阻效应，降低了传统聚羧酸减水剂对石膏凝结时间的影响。因分子呈线形，有大量的阴离子基团具有非常好的分散性能，能降低石膏板浆料的用水量，没有侧链的干扰与其他添加剂有更好的相容性。</p>			
<p>聚乙烯亚胺减水剂的研发及其早强保坍性能研究</p>	<p>聚乙烯亚胺（poly(ethylene imine)，简称 PEI）作为目前已知的阳离子聚合物，收到越来越广泛的关注。PEI 具有高阳离子性。高反应性、高吸附性和高附着性，这些独特的性能决定了其在许多领域都有着十分广泛的应用。本研发立项的目的旨在利用曼尼希反应（Mannich），合成亚磷酸酯改性的 PEI，作为混凝土减水剂使用，有效改善混凝土的保坍性能和早强性能，对管桩、管片、预制构件等具有早期强度要求的混凝土的制备，具有理论和实际意义，特此提出本研发立项。</p>			<p>形成新产品 1</p>
<p>一种含有疏水基团 PEG 大单体的合成及其合成的聚羧酸减水剂的性能研究</p>	<p>聚羧酸减水剂，是目前使用最为广泛的混凝土外加剂，特别在超高层泵送混凝土、高压泵送混凝土、高强混凝土等领域，聚羧酸减水剂具有显著优势。聚羧酸减水剂是近 20 年发展起来的高性能混凝土外加剂，分子结构呈梳型，含有多羧基的高分子表面活性剂，减水率高、掺量低、保坍减缩性能好，分子结构可调性强、绿色环保，越来越收到业内研究者的广泛关注。近年来，降粘型聚羧酸减水剂逐渐成为混凝土外加剂领域内的研究热点，但纵观降粘型聚羧酸减水剂的文献及专利，研究者多采用（1）降低减水剂的分子量、（2）减小 PEG 侧链长度、（3）在减水剂分子结构中引入疏水性官能团，如甲基和酯基，增加产品的疏水性，以达到降低与水结合，最大限度地释放自由水，间接提高水胶比，进而降低混凝土浆体粘度的目的。降低减水剂分子量和 PEG 侧链长度，优点是可使降粘型减水剂比普通减水剂在自由水中有着更高的运动自由度，可以更为快速地伸展减水剂的分子链，从而快速吸附分散水泥颗粒，降低水泥浆体的黏度。缺点是减水剂分子量小，吸附分散基团-COO-的数量少，减水剂分子对水泥颗粒的吸附分散效果降低，而减小 PEG 侧链长度，减小了空间位阻作用，从而大大降低了聚羧酸减水剂的减水率。而在减水剂分子结构中引入疏水性甲基和酯基，如在分子结构中通过引入甲基丙烯酸酯类、甲基丙烯酸羟酯类等，合成的聚合物具有一定的降粘效果，但缺点是疏水性官能团位于主链上，疏水性官能团的含量受到限制，如果疏水性聚合小单体在共聚物中取代甲基丙烯酸的比例过高，则吸附分散基团-COO-的含量降低，影响对水泥颗粒及其水化产物的吸附及分散，减水率降低，而如果疏水性聚合小单体在共聚物中取代甲基丙烯酸的比例过低，则降粘效果不明显，达不到降低粘度的目的。故而研究开发一种具有良好降粘效果，同时具有保坍功能聚羧酸减水剂，对高标号混凝土的生产和研发，尤其是 C80 以上高标号混凝土以及低坍落度的管桩混凝土的生产和研发，具有重要的社会和经济意义。</p>			<p>形成新产品 1</p>

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	115	160	-28.13%
研发人员数量占比	13.61%	16.28%	-2.67%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	52	92	-43.48%
硕士	8	10	-20.00%
其他学历	55	58	-5.17%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	50	88	-43.18%
30~40 岁	40	39	2.56%
其他年龄	25	33	-24.24%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	55,219,288.95	42,782,694.35	29.07%
研发投入占营业收入比例	3.56%	3.20%	0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

公司加强与知名院校开展产学研合作，同时强化总部研发中心职能，参与集团发展战略及重要技术决策，通过对研发体系梳理，增加研发及技术工作效率，优化集团研发队伍，既可提升研发的产出效率，又一定程度减少相关费用支出。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,481,397,801.18	996,587,073.23	48.65%
经营活动现金流出小计	1,371,356,137.69	1,056,585,110.05	29.79%
经营活动产生的现金流量净额	110,041,663.49	-59,998,036.82	283.41%
投资活动现金流入小计	76,485,192.93	645,442,176.53	-88.15%
投资活动现金流出小计	138,509,787.09	640,136,853.05	-78.36%

投资活动产生的现金流量净额	-62,024,594.16	5,305,323.48	-1,269.10%
筹资活动现金流入小计	390,190,360.46	190,994,019.62	104.29%
筹资活动现金流出小计	74,185,544.12	319,142,202.66	-76.75%
筹资活动产生的现金流量净额	316,004,816.34	-128,148,183.04	346.59%
现金及现金等价物净增加额	364,021,885.67	-182,840,896.38	299.09%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增幅283.41%，主要是公司通过改善收款结构导致收取电汇和银票增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额降幅1,269.10%，主要是本期大亚湾项目投入所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额增幅346.59%，要是本期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期实现归属于上市公司股东净利润 112,752,966.37元，本报告期经营活动产生的现金流量净额为110,041,663.49元，差异 2,711,302.88 元。

## 五、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	-27,097,345.05	-20.93%	主要是报告期内应收账款、应收票据计提的坏账准备所致	是
营业外收入	31,995,140.94	24.71%	主要是报告期内收到股权溢价款所致	否
营业外支出	3,618,814.32	2.79%		否
公允价值变动收益	4,219,484.49	3.26%	主要是报告期内对外投资增值所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	469,150,024.52	19.24%	135,245,198.85	6.86%	12.38%	主要是本期收到货款增加所致
应收账款	1,125,372,321.20	46.15%	864,794,824.06	43.90%	2.25%	主要是本期公司销售收入增长所致

合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	77,335,770.31	3.17%	70,197,798.90	3.56%	-0.39%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	184,505,897.50	7.57%	194,458,523.25	9.87%	-2.30%	
在建工程	23,440,580.24	0.96%	1,207,503.82	0.06%	0.90%	
使用权资产	5,433,108.98	0.22%	5,669,090.57	0.29%	-0.07%	
短期借款	265,261,633.68	10.88%	60,223,416.66	3.06%	7.82%	主要是本期银行借款增加所致
合同负债	11,721,648.11	0.48%	8,435,207.90	0.43%	0.05%	
长期借款	40,669,337.49	1.67%		0.00%	1.67%	主要是收到银行长期借款所致
租赁负债	2,794,439.18	0.11%	3,500,417.45	0.18%	-0.07%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

## 七、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
195,706,510.10	79,011,763.09	147.69%

### 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	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	-764,385.85	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	-1,290,055.70	否	2021年03月26日	公告编号: 2021-024
合计	--	--	140,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,054,441.55	--	--	--

### 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金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
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	74,715,424.84	74,715,424.84	自筹资金	11.31%	0.00	0.00	尚未决算		
河北	自建	是	混凝	5,732,	6,013,	自筹	40.09	0.00	0.00	尚未		

红墙项目			土外加剂	406.14	337.50	资金	%			决算		
合计	--	--	--	80,447,830.98	134,887,359.95	--	--	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。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 九、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	385,459,628.08	213,927,777.34	172,804,954.87	25,029,299.74	21,636,480.96
河北红墙	子公司	生产、销售混凝土外加剂	40,000,000.00	286,029,075.88	53,954,803.58	190,321,398.65	1,416,337.18	2,345,357.47
红墙销售	子公司	销售：水泥、混凝土外加剂	30,000,000.00	159,116,423.69	53,801,037.06	143,920,327.52	3,678,915.64	1,958,392.12

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

现阶段我国混凝土外加剂行业具有充分竞争的特点，从业企业以市场需求为导向，为争夺客户，各企业之间展开充分竞争。但在部分特定领域，如国家重点基建工程领域以及铁路、核电等特殊工程领域，仍要求具备一定资质认证方可进入。目前，混凝土外加剂行业的从业企业数量众多，行业集中度较低。按行业集中度指标来看，目前我国混凝土外加剂行业市场结构属于竞争型，并且由分散竞争型向低集中竞争型过渡，大企业通过不断扩大规模，行业集中度逐步提高。在整合过程中，具有较强竞争力的企业，特别是上市公司可以凭借其规模优势和资金实力显现出更强的竞争优势，能够利用优势资金收购优质资产，进一步提高企业效益，提高市场占有率。

### （二）公司的发展战略

公司始终坚持“质量、价格、服务”三者的有机结合，努力为客户提供高性价比的混凝土外加剂产品。公司将继续坚持科技、环保的理念，持续完善生产布局，拓展和延伸混凝土外加剂生产产业链，以市场为导向，以技术创新为核心，着力将公司打造成集研发、生产、销售及技术服务于一体，具备完整产业链的一流混凝土外加剂制造商。

### （三）2022年度经营计划

#### 1、大力推进大亚湾项目建设

公司持续拓展混凝土外加剂主业的同时，坚持走产业链上游延伸路线，积极协同发展相关精细化工产品。2021年初，公司子公司惠州市红墙化学有限公司正式竞得中国七大石化产业基地之一、粤港澳大湾区内唯一的国家级石化基地——广东惠

州大亚湾石化产业园中海壳牌二期最后一块精细化工85亩用地，公司将投资6.6亿元建设年产32万吨环氧乙烷及环氧丙烷衍生物项目，项目建设期为2年，预计2023年一季度投产。本项目计划建设年产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2万吨聚醚多元醇生产线、年产4万吨丙烯酸羟基酯生产线和年产4万吨聚羧酸高性能减水剂生产线。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。

## 2、新产品研发

公司将利用已形成的集团研发中心及混凝土工程中心，以现有技术为基础，构建以创新为导向的研发体系。公司将在混凝土外加剂的应用技术研究、生产工艺改善等领域继续攻坚，以确保公司可以适应未来混凝土外加剂的不断更新换代。同时，公司将继续以市场需求为导向，深入研究和优化混凝土外加剂合成工艺和复配技术，将更多产品推向工程应用领域，并着力开发具有更优良性价比和市场竞争力的外加剂产品。

## 3、市场开发及技术营销网络提升计划

公司将坚持“质量、价格、服务”三者的有机结合，通过优化合成技术和复配技术，实现控制成本和提升产品性能的双重目标，同时，坚持为客户提供完善的售前售后服务，维护并深化与现有优质客户的长期合作关系，同时积极开拓新区域、新行业、新客户。具体而言，公司市场开发及营销网络提升计划的主要措施包括：

(1) 利用公司内部现有资源和引进优秀营销人才，提升营销能力和优化营销渠道。同时，通过加强技术培训等方式不断提高服务水平，打造一支精干、专业、高效的销售工程师队伍，达到快速响应和实现客户需求的目标。

(2) 加强和稳固与现有优质客户的合作伙伴关系，同时积极开拓环渤海及雄安新区、西南三省一市、长江中下游区域，继续深耕两广一闽及粤港澳大湾区，并努力进入公路及铁路建设、水电建设、核电建设等新行业，寻求新的市场和利润增长点。

## 4、人力资源发展计划

公司将坚持以人为本的管理理念，按照“任人唯贤、用其所长、人尽其才”的原则，通过加强企业人力资源管理，提升组织运营效率，进一步优化人员结构。一方面积极引进具有优秀技术水平、管理能力、销售能力的高级人才，另一方面建立人才梯队，通过素质培训和专业技能培训等方式培养技术和管理骨干，同时有计划地吸纳各层次专业人员，形成合理的人才结构，为公司长远发展提供充足的人力储备。此外，公司将以任职资格体系为基础，完善基于员工能力的薪酬体系，消除繁冗无效工作，建立员工、公司与股东之间的利益共享和约束机制。

## 5、市场拓展

目前我国混凝土外加剂行业较为分散，外加剂企业数量众多，不同区域的市场都具有各自的特点。公司将按照发展战略要求，发挥公司品牌优势和资金优势，通过与不同区域的外加剂企业合作或者招募各地销售精英、加强销售人员绩效考核，培养精锐销售团队等方式加大市场开拓力度，继续完善、巩固全国市场布局。

### (四) 可能面临的风险因素

#### 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111,832.74万元、149,443.76万元、157,612.08万元，占各年度含税营业收入比例分别为85.14%、99.01%、89.89%占各年末总资产比例分别为66.20%、76.07%、64.64%。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相应上升，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年度，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12月31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上千家，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。

公司已通过与西南地区、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。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月21日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	行业情况及公司基本情况	详见2021年1月22日巨潮资讯网的投资者关系信息
2021年04月28日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	行业情况及公司基本情况	详见2021年4月29日巨潮资讯网的投资者关系信息

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》等法律法规的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### （二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东及实际控制人均严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保投资者公平地获得公司相关信息。

#### （六）关于投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务，以确保公司所有股东以平等的机会获得信息；此外，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易等形式及时解答投资者问题；指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

#### （七）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将在治理方面继续加大力度，不断完善公司法人治理结构，继续做好信息披露工作，以增强公司透明度，加强投资者关系管理，保护中小投资者利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

### （一）业务独立

公司拥有独立完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司已建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织架构，在经营管理上独立运作。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易。

### （二）人员独立

公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，且专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，公司的财务人员均不存在在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职的情形。

### （三）资产完整

公司系由有限公司整体变更设立，具备与经营有关的业务体系及主要相关资产；公司合法拥有完整的独立于股东及其他关联方的开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利、非专利技术。该等资产可以完整地用于生产经营活动。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

### （四）机构独立

公司已建立健全独立于控股股东的生产经营场所和生产经营机构，独立行使经营管理职权，公司的机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司已按照《公司法》及《公司章程》的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总裁负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### （五）财务独立

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规、条例，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。公司拥有独立银行账户，办理了独立的税务登记证、依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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（www.cninfo.com.cn）《2021 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（www.cninfo.com.cn）《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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
刘连军	董事长、总裁	现任	男	58	2010年09月06日	2023年05月14日	95,473,275	0	0	0	95,473,275	
何元杰	董事、副总裁	现任	女	42	2010年09月06日	2023年05月14日	1,111,090	0	0	0	1,111,090	
赵利华	董事	现任	女	58	2012年09月15日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
范纬中	董事	现任	男	35	2018年04月09日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
封华	董事	现任	女	39	2019年05月28日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
高育慧	董事	现任	男	47	2021年05月28日	2023年05月14日	70	0	0	0	70	
李玉林	独立董事	现任	男	66	2022年01月07日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
师海霞	独立董事	现任	女	49	2018年09月14日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	

广东红墙新材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

王桂玲	独立董事	现任	女	58	2020年05月15日	2023年05月14日	57,800	0	0	0	57,800	
刘国栋	监事会主席	现任	男	62	2018年06月22日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
李树志	监事	现任	男	46	2022年01月17日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
关平	监事	现任	女	37	2018年06月22日	2023年05月14日	0	0	0	0	0	
朱吉汉	副总裁、财务总监	现任	男	47	2013年09月06日	2023年05月14日	162,495	0	0	0	162,495	
程占省	副总裁、董事会秘书	现任	男	41	2019年01月20日	2023年05月14日	104,040	0	26,010	0	78,030	个人资金需要减持股份
董杰	财务总监	离任	男	50	2019年06月28日	2021年02月02日	0	0	0	0	0	
廖朝理	独立董事	离任	男	57	2017年01月20日	2022年01月07日	0	0	0	0	0	
贺世宏	监事	离任	女	45	2020年05月15日	2022年01月17日	0	0	0	0	0	
张小富 (ZHANGXIAOFU)	副总裁	离任	男	58	2013年09月06日	2022年01月21日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	96,908,770	0	26,010	0	96,882,760	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
董杰	财务总监	离任	2021年02月02日	个人原因
廖朝理	独立董事	离任	2022年01月07日	个人原因
贺世宏	监事	离任	2022年01月17日	个人原因
张小富 (ZHANGXIAOFU)	副总裁	离任	2022年01月21日	个人原因
高育慧	董事	被选举	2021年05月28日	被选举
李玉林	独立董事	被选举	2022年01月07日	被选举
李树志	监事	被选举	2022年01月17日	被选举

## 2、任职情况

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

### (一) 董事

1、刘连军先生，1964年生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，本科学历，中国非执业注册会计师，曾获2011、2017、2018三届“广东省优秀企业家”称号、“广东省爱国拥军企业家”称号，系广东省建筑材料行业协会副会长、广东省爱国拥军促进会理事会副会长。曾任河北省承德市机械电子工业管理局审计科副科长，珠海经济特区百森集团公司财务负责人，珠海高新区森瑞化学建材有限公司执行董事。2005年创立本公司，历任公司董事长、总经理，现任公司董事长、总裁。

2、赵利华女士，1964年生，加拿大国籍，复旦大学高级工商管理硕士研究生，中国建材工业联合会混凝土外加剂分会常务理事、中国建筑学会混凝土外加剂分会委员、广东省装配式建筑分会副会长。其作为主要参编者，先后参加了国家标准GB/T 35159-2017《喷射混凝土用速凝剂》及国家标准GB/T 8075-2017《混凝土外加剂术语》等国家、行业标准的编制；荣获广东省建材质量标准优秀工作者称号；作为发明人申请并获授权混凝土外加剂领域相关发明专利50项，其中发明专利《一种聚羧酸系减水剂、其合成方法及使用方法》荣获惠州市科学技术奖优秀奖。曾任承德市汽车挂车制造厂技术员，珠海高新区森瑞化学建材有限公司总工程师，深圳市红墙建材有限公司执行董事、公司研发中心总监。现任公司董事、技术顾问、技术委员会成员。

3、何元杰女士，1980年生，中国国籍，拥有匈牙利永久居留权，中专学历，广东省红墙慈善基金会副理事长。中国混凝土与水泥制品协会的理事。曾任珠海高新区森瑞化学建材有限公司财务部主管、供应部副经理、生产部经理。自2006年起，历任公司供应部经理、常务副总经理、董事。荣获2019年度广东建材科技工作先进个人、广东省预拌混凝土行业协会第三届理事会先进工作者荣誉称号。现任公司董事、副总裁、市场营销中心总监；兼任子公司中山红墙、湖南红墙、广东红墙销售公司执行董事兼总经理。

4、封华女士，1983年生，毕业于中南财经政法大学，会计学硕士研究生。曾任普华永道中天会计师事务所深圳分所高级审计员、中国证监会广东监管局主任科员。目前就职于广东省粤科金融集团有限公司资本运营部高级经理。现任公司董事。

5、范纬中先生，1987年生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，取得加拿大西安大略大学经济专业学士学位，复旦大学硕士研究生。曾任职于多伦多Meritigroup Inc资产管理部；目前就职于上海证券有限责任公司财富管理总部。现任公司董事。

6、高育慧：1975年出生，中国国籍，东北林业大学工学学士，武汉大学工商管理硕士，国家一级注册建造师，教授级高级工程师，中级经济师，深圳市政府采购评审专家库专家。1998年7月至2002年3月，任中集集团银路木业有限公司高级技术员和主管；2002年3月至2004年12月，任深房集团深圳竹园企业有限公司办公室主任；2004年12月至2008年10月，任麦之高科技实业有限公司总经理；自2008年10月起，历任深圳文科园林股份有限公司总经理助理兼经营部经理、董事、副总经理。现任深圳文科园林股份有限公司董事、总经理，深圳文科园林股份有限公司全资子公司东莞市创景园艺绿化有限公司董事，深圳市麦熙科技有限公司投资人及监事。现任公司董事。

7、李玉林先生，1956生，中国国籍，大学学历，会计学副教授。曾任承德财经学校教师、讲师、高级讲师、学生处处长、教务处长、副校长；承德旅游学院副教授、副院长；河北省旅游职业学院副院长、副教授。2017年1月至2020年5月曾任公司独立董事。现任公司独立董事。

8、师海霞女士，1973年生，中国国籍，清华大学建筑材料工程硕士，中共党员。曾任北京华国汇混凝土有限公司总工程师，北京中砼冠疆新航建材有限公司总经理兼总工。现任北京中疑汇智新材料技术中心法人，北京中联新航建材有限公司技术顾问，中国混凝土与水泥制品协会副秘书长、预拌混凝土分会秘书长，公司独立董事。

9、王桂玲女士，1964年，中国国籍，本科学历，中共党员。曾任山东建泽混凝土有限公司总工兼生产技术部部长、管理者代表，中国建筑第八工程局有限公司技术中心研发工程师、总工程师，中国建筑第八工程局有限公司副总工。现任中国建筑第八工程局有限公司返聘专家，公司独立董事。

## （二）监事

1、刘国栋先生，1960年生，中国国籍，高中学历，拥有助理会计师职称。曾任公司财务经理、广西红墙总经理。现任公司监事。

2、关平女士，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年起就职于公司全资子公司泉州森瑞新材料有限公司，曾任公司销售管理部内勤职务；现任公司全资子公司浙江红墙材料科技有限公司销售管理部主管。

3、李树志先生，1976年生，中国国籍，大学学历，工程系列高级工程师，惠州市第十三届人大代表。曾任天津市建筑科学研究院建材所副所长，特材所所长。2017年10月至今任公司技术服务中心总监。

## （三）高级管理人员

1、刘连军先生，其简历参见本节之“（一）董事”。

2、何元杰女士，其简历参见本节之“（一）董事”。

3、朱吉汉先生，1975年生，中国国籍，本科学历、研究生同等学力，中级会计师。曾任安徽古井贡酒股份有限公司财务部经理，TCL家用电器(景德镇)有限公司财务总监，广东奥美特集团内审部经理。2010年6月至2012年7月，历任公司财务部经理、财务副总监职务。2012年8月至2018年12月28日任公司副总裁、财务总监，2016年9月13日至2019年1月17日任副总裁、公司董事会秘书。现任公司副总裁、财务总监；兼任子公司深圳红墙投资执行董事兼总经理、华东大区总经理兼销售总监。

4、程占省先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，法学本科。自2012年10月至今，程占省先生先后任职公司法务助理、办公室主任、行政法务中心副总监，证券事务代表，参与了公司IPO全过程，2015年12月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。现任公司副总裁、董事会秘书、法务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范纬中	上海证券有限责任公司	财富管理中心销售经理			是
封华	广东省粤科金融集团有限公司	资本运营部经理			是
高育慧	深圳文科园林股份有限公司	董事、总经理			是
高育慧	东莞市创景园艺绿化有限公司	董事			否
高育慧	深圳市麦熙科技有限公司	监事			否
王桂玲	中国建筑第八工程局有限公司	返聘专家			是

师海霞	北京中疑汇智新材料技术中心	法人			是
师海霞	北京中联新航建材有限公司	技术顾问			是
师海霞	中国混凝土与水泥制品协会	副秘书长			是
师海霞	中国混凝土与水泥制品协会预拌混凝土分会	秘书长			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员薪酬由公司董事会决定。公司建立了与公司运营发展需要相匹配的合理、有效的绩效考核评价体系，公司的董事、监事、高级管理人员薪酬参照行业薪酬水平，依据公司的薪酬制度、经营业绩和绩效考核指标等因素来确定，绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩。高级管理人员的薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，董事会薪酬与考核委员会每年组织对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬均已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘连军	董事长、总裁	男	58	现任	155.91	否
何元杰	董事、副总裁	女	42	现任	156.57	否
赵利华	董事	女	58	现任	44.17	否
范纬中	董事	男	35	现任	0	否
封华	董事	女	39	现任	0	是
高育慧	董事	男	47	现任	0	否
李玉林	独立董事	男	66	现任	0	否
师海霞	独立董事	女	49	现任	12	否
王桂玲	独立董事	女	58	现任	12	否
刘国栋	监事会主席	男	62	现任	0	否
李树志	监事	男	46	现任	58.88	否
关平	监事	女	37	现任	11.62	否
朱吉汉	副总裁、财务总监	男	47	现任	91.84	否
程占省	副总裁、董事会秘书	男	41	现任	74.41	否
董杰	财务总监	男	50	离任	24.86	否
廖朝理	独立董事	男	57	离任	12	否
贺世宏	监事	女	45	离任	12.16	否

张小富 (ZHANGXIAOFU)	副总裁	男	58	离任	83.57	否
合计	--	--	--	--	749.99	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第七次会议	2021年01月08日	2021年01月09日	详见2021年1月9日巨潮资讯网的《第四届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2021-001)
第四届董事会第八次会议	2021年01月30日	2021年02月02日	详见2021年2月2日巨潮资讯网的《第四届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2021-011)
第四届董事会第九次会议	2021年02月05日	2021年02月06日	详见2021年2月6日巨潮资讯网的《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2021-018)
第四届董事会第十次会议	2021年04月02日	2021年04月06日	详见2021年4月6日巨潮资讯网的《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2021-025)
第四届董事会第十一次会议	2021年04月13日	2021年04月14日	详见2021年4月14日巨潮资讯网的《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2021-037)
第四届董事会第十二次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	详见2021年4月28日巨潮资讯网的《第四届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2021-046)
第四届董事会第十三次会议	2021年05月28日	2021年05月29日	详见2021年5月29日巨潮资讯网的《第四届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-058)
第四届董事会第十四次会议	2021年06月25日	2021年06月26日	详见2021年6月26日巨潮资讯网的《第四届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-067)
第四届董事会第十五次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	详见2021年8月31日巨潮资讯网的《第四届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-072)
第四届董事会第十六次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	审议通过所有会议议案。因仅审议2021年三季报一项议案,免于公告。
第四届董事会第十七次会议	2021年12月21日	2021年12月22日	详见2021年12月22日巨潮资讯网的《第四届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2021-081)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

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

刘连军	11	11	0	0	0	否	2
何元杰	11	10	1	0	0	否	0
赵利华	11	11	0	0	0	否	2
范纬中	11	0	11	0	0	否	0
封华	11	0	11	0	0	否	0
高育慧	5	1	4	0	0	否	0
李玉林	0	0	0	0	0	否	0
师海霞	11	0	11	0	0	否	0
王桂玲	11	1	10	0	0	否	1
廖朝理	11	0	11	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律法规的要求，恪尽职守、勤勉尽责，出席公司董事会和股东大会，对审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，公司对董事的意见和建议均认真听取，并予以采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	廖朝理（主任委员）、师海霞、何元杰	4	2021年04月01日	1、审议通过《2020年年度报告及摘要》。2、审议通过《2020年财务决算报告》。3、审议通过《关于续聘2021年度审计机构的议案》。4、审议通过《内审部2020年工作报告》。5、审议通过《2020年度内部控制自我评价报告》。6、审议通过《关于会计政策变更的议案》。			

			2021 年 04 月 26 日	1、审议通过《2021 年第一季度报告全文及正文》。2、审议通过《2021 年第一季度审计工作报告》。			
			2021 年 08 月 30 日	1、审议通过《2021 年半年度报告及摘要》。2、审议通过《2021 年半年度审计工作报告》。			
			2021 年 10 月 28 日	1、审议通过《2021 年第三季度报告》。2、《2021 年第三季度审计工作报告》。			
提名委员会	师海霞 (主任委员)、 刘连军、 王桂玲	3	2021 年 02 月 05 日	1、审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》。2、审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》。			
			2021 年 04 月 26 日	1、审议通过《关于补选公司第四届董事会董事的议案》。			
			2021 年 12 月 20 日	1、审议通过《关于补选第四届董事会独立董事的议案》。			
薪酬与考核委员会	王桂玲 (主任委员)、 师海霞、 赵利华	4	2021 年 01 月 08 日	1、审议通过《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》。			
			2021 年 01 月 30 日	1、审议通过《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》。2、审议通过《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》。3、审议通过《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》。			
			2021 年 04 月 01 日	1、审议通过《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。2、审议通过《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》。			
			2021 年 05 月 28 日	1、审议通过《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》。2、审议通过《关于注销 2019 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。3、审议通过《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》。4、审议通过《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》。			
战略委员会	刘连军 (主任委员)、 何元杰、 师海霞	7	2021 年 01 月 08 日	1、审议通过《关于签署投资协议的议案》。2、审议通过《关于向银行申请授信并为子公司提供担保的议案》。			
			2021 年 01 月 30 日	1、审议通过《关于与天长市铜城镇人民政府签订<投资协议书>的议案》。2、审议通过《关于投资设立全资子公司及			

			日	累计对外投资的议案》。3、审议通过《关于向银行申请授信的议案》。			
			2021 年 04 月 01 日	1、审议通过《关于向银行申请授信并为子公司提供担保的议案》。			
			2021 年 04 月 12 日	1、审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》。2、审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》。3、审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》。4、审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》。5、审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》。6、审议通过《关于制定公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划的议案》。7、审议通过《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺的议案》。8、审议通过《关于制定公司<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》。9、审议通过《关于建立募集资金专项账户的议案》。10、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》。			
			2021 年 04 月 26 日	1、审议通过《关于向银行申请授信并为全资子公司提供担保的议案》。			
			2021 年 06 月 25 日	1、审议通过《关于全资子公司投资建设混凝土外加剂项目及绿色环保涂料项目并签署投资协议的议案》。			
			2021 年 12 月 20 日	1、审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》。2、审议通过《关于调整公司公开发行可转换公司债券方案的议案》。3、《关于公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》。4、审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》。5、审议通过《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》。6、审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》。7、审议通过《关于<可转换公司债券持有人会议规则（修订稿）>的议案》。8、审议通过《关于重新提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》。9、审议通过《关于公司及子公司向金融机构申请授信额度及为合并报表范围内子公司预计提供担保额度的议案》。			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	318
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	527
报告期末在职员工的数量合计（人）	845
当期领取薪酬员工总人数（人）	845
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	215
销售人员	176
技术人员	145
财务人员	39
行政人员	116
货车司机	154
合计	845
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	215
大专	220
大专及以下	410
合计	845

### 2、薪酬政策

公司整体薪酬水平以市场为导向，结合整体物价水平的变动情况、行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，完善现行的激励与约束并存的薪酬制度，深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核机制，向员工提供富有竞争力的薪酬，提升员工执行力和责任意识，贯彻惜才、爱才、重才之理念，营造良好的人才发展环境，为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年由各个部门制定本部门下一年的培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括员工素质、职业技能、生产安全管理、风险意识等各个方面。公司将不断完善内部培训机制，加快培育出一批素质高、业务强的专业技术人才、营销人才和复合型管理人才，将公司整体目标的实现与员工个人职业生涯目标的实现有机结合，促使公司员工迅速提升在各自领域的技能，成长为专业人才。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2021年5月28日，公司2020年年度股东大会审议通过了《2020年利润分配方案》，公司2020年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	208533262
现金分红金额（元）（含税）	20,853,326.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,853,326.20
可分配利润（元）	120,457,626.39
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额	100%

的比例	
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司 2022 年 4 月 28 日董事会会议通过的 2021 年利润分配方案，公司 2021 年度拟以 208,533,262 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、股权激励

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）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
何元杰	董事、副总裁	598,740	0	299,370	0	9.62	598,740	10.44	0	0	0	0	0
朱吉汉	副总裁、财务总监	289,680	0	144,840	0	9.62	289,680	10.44	0	0	0	0	0
程占省	副总裁、董事会秘书	156,060	0	78,030	0	9.62	156,060	10.44	0	0	0	0	0
张小富 (ZHANG XIAOFU)	副总裁	183,600	0	91,800	0	9.62	183,600	10.44	0	0	0	0	0
合计	--	1,228,080	0	614,040	0	--	1,228,080	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用。

## 2、员工持股计划的实施情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司在严格依照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则的基础上，结合行业特征及公司实际经营情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		95.57%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		91.86%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	① 财务报告“重大缺陷”的迹象： A、公司董事、监事、和高级管理人员的舞弊行为； B、公司更正已公布的整份财务报告； C、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； D、审计委员会和审计部门对	非财务报告缺陷认定主要以缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。①非财务报告重大缺陷的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺

	<p>公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效； E、对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。②财务报告“重要缺陷”的迹象： A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策； B、反舞弊程序和控制措施无效； C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标； E、公司内部审计职能无效； F、控制环境无效； G、沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正。③“一般缺陷”是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。②非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或流程存在的缺陷；决策程序出现重大失误；关键岗位人员流失严重；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1. 错报导致对合并营业收入潜在影响程度：重大缺陷标准：错报影响<math>\geq</math>合并营业收入的 5%；重要缺陷标准：合并营业收入的 2%<math>\leq</math>错报影响<math>&lt;</math>合并营业收入的 5%；一般缺陷标准：错报影响<math>&lt;</math>合并营业收入的 2%。2. 错报导致对合并资产总额潜在影响程度：重大缺陷标准：错报影响<math>\geq</math>合并资产总额的 5%；重要缺陷标准：合并资产总额的 2%<math>\leq</math>错报影响<math>&lt;</math>合并资产总额的 5%；一般缺陷标准：错报影响<math>&lt;</math>合并资产总额的 1%。3. 错报导致对合并净利润潜在影响程度：重大缺陷标准：错报影响<math>\geq</math>合并净利润的 20%；重要缺陷标准：合并净利润的 10%<math>\leq</math>错报影响<math>&lt;</math>合并净利润的 20%；一般缺陷标准：错报影响<math>&lt;</math>合并净利润的 10%。</p>	<p>1. 直接财产损失金额对合并营业收入的影响程度：重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>合并营业收入的 5%；重要缺陷：合并营业收入的 2%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>合并营业收入的 5%；一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>合并营业收入的 2%。2. 直接财产损失金额对合并资产总额的影响程度：重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>合并资产总额的 5%；重要缺陷：合并资产总额的 2%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>合并资产总额的 5%；一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>合并资产总额的 2%。3. 直接财产损失金额对合并净利润的影响程度：重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>合并净利润的 20%；重要缺陷：合并净利润的 10%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>合并净利润的 20%；一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>合并净利润的 10%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广东红墙新材料股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

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，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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘连军	股份限售承诺	1、在锁定期满后两年内转让所持股份的，转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持股份的锁定期自动延长 6 个月。2、承诺人保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将根据除权、除息情况进行相应调整。	2019 年 08 月 23 日	24 个月	履行完毕
	刘连军	股份减持承诺	减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。其在所持发行人的股份锁定期满后两年内，每年减持发行人的股票不超过其上一年末所持股份总数的 25%，减持价格将按照股	2019 年 08 月 23 日	长期	正常履

			票二级市场价格或大宗交易双方协定价格确定，且不低于发行价，并将在减持前 3 个交易日予以公告。			行中
	广东省科技创业投资有限公司	股份减持承诺	1、如在锁定期满后，本公司拟减持所持股份的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所及国有资产监督管理相关规定中关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价需要及二级市场情况，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。2、本公司减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本公司在所持发行人的股票锁定期满后减持所持发行人股票的，减持价格将按照股票二级市场价格或大宗交易双方协定价格确定，且不低于发行人最近一期经审计合并报表每股净资产的 100%。4、本公司拟进行减持的，将在作出减持计划后，且在执行减持方案前提前至少 3 个交易日予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、深圳证券交易所、国有资产监督管理相关规定办理。	2017 年 08 月 23 日	长期	正常履行中
	珠海市富海灿阳投资发展有限公司	股份减持承诺	1、本企业承诺锁定期为：自本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在上述十二个月限售期届满之日起四十个月内，本企业将通过大宗交易方式、证券交易所集中竞价交易方式、协议转让或其他合法方式按照届时市场价格或者大宗交易双方确定的价格减持本企业所持有的公司股票。3、本企业拟进行减持的，将在作出减持计划后，且在执行减持方案前提前至少 3 个交易日予以公告；或按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。4、本企业承诺：在本企业减持股份期间，严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及《深交所关于实施<上市公司解除限售存量股份转让指导意见>有关问题的通知》等有关法律法规及公司规章制度。5、如本企业未履行上述承诺，自愿接受深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施。	2017 年 08 月 23 日	40 个月	履行完毕
	刘连军、陈海鹏、陈环、崔承宇、何元杰、姚弘辉、吴尚立、赵利华、黎柏其、刘宁湘、王富斌、章君、朱吉汉、孙振平、张小富	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自签署本承诺函之日起，在中国境内外的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与发行人主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与发行人产品相同、相似或可以取代发行人产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；不制定与发行人可能发生同业竞争的经营发展规划。	2016 年 08 月 23 日	长期	正常履行中

	刘连军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本人作为公司的控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范本人及本人控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人及本人控制的其他公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求公司及其控股子公司提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件，并依据《公司章程》、《关联交易内部控制及决策制度》等要求履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	2016年08月23日	长期	正常履行中
	广东红墙新材料股份有限公司	其他承诺	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按照首次公开发行股票的发行价格依法回购首次公开发行的全部新股，同时按照同期银行贷款利率向被回购股份持有人支付其持有被回购股份期间对应的资金利息。本公司将在有关监管部门认定本公司发生回购情形之日起三十日内，由董事会制定并公告回购计划，并提交本公司股东大会审议。本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在赔偿责任确定之日起三十日内依法赔偿投资者损失。本公司若违反本公司在首次公开发行并上市过程中所作出的任一承诺，将接受如下约束措施：1、在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。	2016年08月23日	长期	正常履行中
	刘连军	其他承诺	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将敦促发行人依法制定回购计划，并敦促发行人按照回购计划依法回购首次公开发行的全部新股。”若非因不可抗力原因而未能履行其在本次发行上市过程中所作出的任一承诺的，刘连军承诺将接受如下约束措施：“如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在赔偿责任确定之日起三十日内，依法赔偿投资者损失。本人若非因不可抗力原因而未能履行本人在本次发行上市过程中所作出的任一承诺的，将接受如下约束措施：1、在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、若本人违反承诺减持所持股份的，在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长届	2016年08月23日	长期	正常履行中

			时所持发行人全部股份的锁定期三个月；3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4、如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	刘连军、陈海鹏、陈环、崔承宇、何元杰、黎柏其、刘宁湘、孙振平、王富斌、吴尚立、张小富、章君、赵利华、姚弘辉、朱吉汉	其他承诺	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在赔偿责任确定之日起三十日内，依法赔偿投资者损失，但是其能够证明自己没有过错的除外。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包含投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。”承诺人若非因不可抗力原因而未能履行本人在本次发行上市过程中所作出的任一承诺的，将接受如下约束措施：“1、在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如本人未履行上述承诺，自愿接受深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施。	2016年08月23日	长期	正常履行中
	刘连军、陈海鹏、陈环、崔承宇、何元杰、黎柏其、孙振平、吴尚立、赵利华、张小富、朱吉汉	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员将履行其任职义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并承诺如下：1、承诺人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺人将严格遵守公司的预算管理，在承诺人为履行本人职责必须的范围内进行职务消费，并接受公司监督管理，避免浪费。3、承诺人不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺人将推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补被摊薄即期回报的要求，并促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、在推动公司股权激励（如有）时，承诺人将促使股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，承诺人届时将按照相关规定出具补充承诺。7、承诺人违反上述承诺事项并对公司、股东造成损失的，承诺人将按照相关法律法规承担个人责任，包括公开解释或道歉、依法承担赔偿责任损失责任、接受监管机构的监管措施等。	2016年08月23日	长期	正常履行中
	刘连军	其他承诺	如因社会保险管理机构或住房公积金管理机构要求发行人及其子公司补缴发行人首次公开发行股票并上市之前未缴或少缴的社会保险费用或住房公积金，或者发行人及其子公司因社会保险或住房公积金问题须承担损失或遭受罚款的，本人将无条件地足额补偿发行人	2016年08月23日	长期	正常履

			及其子公司因此所发生的支出或所遭受的损失，避免给发行人及其子公司带来不利影响。			行 中
	韩强	股份限售承 诺	1、在锁定期满后两年内转让所持股份的，转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持股份的锁定期自动延长 6 个月。2、承诺人保证不因何元杰的职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将根据除权、除息情况进行相应调整。3、锁定期届满后，何元杰担任发行人董事、高级管理人员期间，韩强每年转让所持有发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；何元杰离职后半年内，韩强不转让所持有发行人股份；自何元杰申报离职之日起六个月后的十二个月内，韩强通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 08 月 23 日	长 期	正 常 履 行 中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次会计政策变更后，公司按照财政部于2018年修订并发布的《企业会计准则第21号——租赁》的相关规定执行，除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

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。

根据新旧准则转换的衔接规定，自2021年1月1日起施行，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。本次会计政策变更预计对公司2020年财务状况和经营成果不会产生重大的影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2021年1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。

2021年3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。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡海林、邱以武
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

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)披露标准的其他诉讼(原告)	12,684.35	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	待判决、执行		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)	130.31	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	待判决		无

截止 2022 年 4 月 27 日，上述诉讼中部分买卖合同纠纷及票据追索权纠纷的款项 5,822.17 万元已收回。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

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。

## 7、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。

## 十五、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平方米，租赁期为2020年5月16日至2023年5月15日。

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；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；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。

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。

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	担保额度	担保额	实际发	实际担保金	担保类	担保物	反担保	担保期	是否	是否

象名称	相关公告披露日期	度	生日期	额	型	(如有)	情况(如有)		履行完毕	为关联方担保
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
广东红墙新材料销售有限公司	2021年04月28日	30,000	2020年09月21日	2,115.44	连带责任保证	-	-	2020-9-21至2025-3-19	否	是
广东红墙新材料销售有限公司	2021年01月09日	5,000	2021年09月02日	1,577.34	连带责任保证	-	-	2021-9-2至2025-11-2	否	是
广东红墙新材料销售有限公司	2020年08月27日	40,000	2020年12月09日	890.1	连带责任保证	-	-	2020-12-9至2025-5-20	否	是
广东红墙新材料销售有限公司	2021年04月28日	3,000	2021年09月28日	993.08	连带责任保证	-	-	2021-9-28至2025-7-14	否	是
河北红墙新材料有限公司	2020年08月27日	40,000	2020年12月30日	847.21	连带责任保证	-	-	2020-12-30至2025-5-20	否	是
广西红墙新材料有限公司	2020年08月27日	40,000	2020年12月22日	1,916.19	连带责任保证	-	-	2020-12-22至2025-5-20	否	是
广西红墙新材料有限公司	2021年04月28日	1,000	2021年08月13日	800	连带责任保证	-	-	2021-8-13至2025-11-23	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)	13,638.21							
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)	9,139.36							
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)	13,638.21							
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)	9,139.36							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		6.40%								
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		847.21								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		847.21								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
合计		2,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行	银行	保本浮动收益	2,000	自有资金	2021年10月29日	2021年12月29日	其他	到期时收取	3.05%			9.69		是	是	
合计			2,000	--	--	--	--	--	--	0	0	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

## （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年4月13日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了公司《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》

《关于公开发行可转换公司债券预案的议案》等与公开发行可转债相关的议案。上述议案经公司2021年5月28日召开的2020年年度股东大会审议通过。详见公司在于2021年4月14日巨潮资讯网发布的相关公告。

2、公司于2021年12月21日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司公开发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等与·{次公开发行可转债的修订事宜。上述议案经公司2022年1月7日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过。详见公司在于2021年12月22日巨潮资讯网发布的相关公告。

## 十七、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5,000万元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）

2021年3月5日，公司以自有资金向广西红墙新材料有限公司增资2,500万元，并取得钦州市钦北区市场监督管理局换发的《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6,000万元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）

2021年5月18日，公司以自有资金向惠州市红墙化学有限公司增资3,000万元，并取得惠州大亚湾经济技术开发区市场监督管理局换发的《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	35.13%
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	35.13%
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	35.13%
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%				7,878,461	7,878,461	134,209,316	64.87%
1、人民币普通股	126,330,855	61.13%				7,878,461	7,878,461	134,209,316	64.87%
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%				245,010	245,010	206,890,892	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2020年5月30日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于2019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2019年股票期权激励计划第一个行权期自2020年6月22日开始。

公司2021年4月2日召开了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4月8日开始。

公司2021年5月28日召开了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。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2020年5月30日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于2019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2019年股票期权激励计划第一个行权期自2020年6月22日开始。

公司2021年4月2日召开了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4月8日开始。

公司2021年5月28日召开了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。

股份变动的过户情况

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6.94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9.64%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘连军	79,200,000		7,595,044	71,604,956	高管锁定股	2021年1月4日
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	2021年1月4日
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年5月7日
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	52	7,633,503	72,681,576	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2020年5月30日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于2019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2019年股票期权激励计划第一个行权期自2020年6月22日开始。

公司2021年4月2日召开了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4月8日开始。

公司2021年5月28日召开了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。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,989	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	208,533,262	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘连军	境内自然人	46.15%	95,473,275	0.00	71,604,956	23,868,319	质押	7,200,000
广东省科技创业投资有限公司	国有法人	8.79%	18,189,488	0.00	0	18,189,488		
何文钜	境内自然人	1.02%	2,110,005	629975.00	0	2,110,005		

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%	663,200	-30400.00	0	663,200		
吴尚立	境内自然人	0.26%	537,737	-1440750.00	0	537,737		
施能狮	境内自然人	0.25%	514,740	514740.00	0	514,740		
李胜军	境内自然人	0.20%	420,835	420835.00	0	420,835		
杜宏伟	境内自然人	0.19%	400,000	140000.00	0	400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	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/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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					
何文钜	2,110,005	人民币普通股	2,110,005					
冯境铭	1,108,675	人民币普通股	1,108,675					
徐克怀	663,200	人民币普通股	663,200					
吴尚立	537,737	人民币普通股	537,737					
施能狮	514,740	人民币普通股	514,740					
李胜军	420,835	人民币普通股	420,835					
杜宏伟	400,000	人民币普通股	400,000					
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	381,200	人民币普通股	381,200					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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	股东徐克怀通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 663,200							

业务情况说明（如有）（参见注 4）	股，合计持有 663,200 股公司股份。股东李胜军通过普通证券账户持有 338,335 股，通过信用交易担保证券账户持有 82,500 股，合计持有 420,835 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘连军	中国	是
主要职业及职务	报告期内任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘连军	本人	中国	是
主要职业及职务	报告期内任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2022)0510256 号
注册会计师姓名	胡海林、邱以武

审计报告正文

#### 审计意见

我们审计了广东红墙新材料股份有限公司（以下简称“红墙股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红墙股份2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 形成审计意见的基础

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

#### 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报告中“附注五、30及“附注七、34”。</p> <p>2021 年度，红墙股份合并营业收入 155,167.86 万元，较上一年度营业收入增加 16.09%。营业收入为合并利润表重要组成项目且本期增幅较大，存在操作收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>1、对于收入确认相关的关键内部控制进行了了解和评估，并测试了关键内部控制执行的有效性。</p> <p>2、访谈公司管理层，检查销售合同主要条款，并与同行业公司对比分析，分析评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>3、结合减水剂发展状况，参考同行业上市公司业绩和红墙股份实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性。</p>

	<p>4、对前十大客户及运用抽样技术选取的客户收入确认执行细节测试，包括检查销售合同、产成品发出记录、客户确认的结算单、对账单等外部证据，检查收款记录，复核销售收入的确认依据，并对销售金额进行函证；对超过重要性水平金额的应收账款余额及运用抽样技术选取的应收账款余额进行函证。</p> <p>5、对收入执行截止测试，确认收入是否计入正确会计期间等。</p> <p>6、检查财务报告中“附注五、30及“附注七、34”对收入相关信息披露的充分性与准确性。</p>
--	--

(二) 应收账款的预期信用损失计提

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报告中“附注五、12”及“附注七、3”。</p> <p>截至2021年12月31日，红墙股份应收账款原值118,247.25万元，坏账准备5,710.01万元，账面价值112,537.23万元，占期末合并资产总额的比重为46.15%。</p> <p>由于应收账款账面价值较高，且管理层在计提应收账款坏账准备时运用了重大估计和判断，因此我们将该事项识别为关键审计事项。</p>	<p>1、了解和评估公司信用政策及应收账款管理相关内部控制，并对其运行有效性进行了测试。</p> <p>2、复核应收账款坏账准备计提会计政策及会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。</p> <p>3、获取公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，通过执行重新计算程序核实应收账款坏账准备计提是否准确。</p> <p>4、结合期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性。</p> <p>5、重点对超过结算期的应收账款进行检查，查明逾期原因，并考虑坏账准备计提是否充分。</p> <p>6、对应收账款期末余额选取样本实施函证程序，并将函证结果与公司的账务情况进行核对。</p> <p>7、我们也检查了财务报告中“附注五、12”以及“附注七、3”对应收账款相关信息披露的充分性与准确性。</p>

**其他信息**

红墙股份管理层对其他信息负责。其他信息包括红墙股份2021年年度报告报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**管理层和治理层对财务报表的责任**

红墙股份管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执

行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督红墙股份的财务报告过程。

### 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就红墙股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_  
胡海林

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
邱以武

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	469,150,024.52	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	98,051,120.95	20,797,760.78
应收账款	1,125,372,321.20	864,794,824.06
应收款项融资	292,564,730.36	575,629,501.22
预付款项	9,320,464.07	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	10,744,289.07	15,782,613.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,335,770.31	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	16,070,247.65	7,807,375.24
流动资产合计	2,098,608,968.13	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	10,964,484.49	11,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	184,505,897.50	194,458,523.25
在建工程	23,440,580.24	1,207,503.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,433,108.98	
无形资产	80,621,370.54	19,383,158.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	518,832.63	573,042.51
递延所得税资产	15,153,122.98	6,804,070.56
其他非流动资产	19,107,237.66	3,837,641.83
非流动资产合计	339,744,635.02	237,663,940.87
资产总计	2,438,353,603.15	1,964,428,530.84
流动负债：		
短期借款	265,261,633.68	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	514,099,255.23	474,885,077.37
应付账款	111,392,279.49	63,581,313.56
预收款项		
合同负债	11,721,648.11	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	19,202,813.19	21,225,686.34
应交税费	10,139,174.92	11,119,087.05
其他应付款	15,291,483.43	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	11,573,075.16	
其他流动负债	7,116,569.96	1,296,577.03
流动负债合计	965,797,933.17	655,688,384.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,669,337.49	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,794,439.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,285.69	196,428.55
递延所得税负债	843,896.90	
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,346,959.26	196,428.55
负债合计	1,010,144,892.43	655,884,813.48
所有者权益：		
股本	206,890,892.00	206,645,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,490,393.27	402,376,086.47

减：库存股		
其他综合收益	-802,999.57	-355,709.76
专项储备		
盈余公积	68,897,145.27	60,314,628.13
一般风险准备		
未分配利润	743,733,279.75	639,562,830.52
归属于母公司所有者权益合计	1,428,208,710.72	1,308,543,717.36
少数股东权益		
所有者权益合计	1,428,208,710.72	1,308,543,717.36
负债和所有者权益总计	2,438,353,603.15	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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	342,730,784.71	104,264,024.30
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,545,631.73	17,394,893.66
应收账款	1,059,792,471.63	802,037,852.54
应收款项融资	146,845,900.17	310,885,023.24
预付款项	3,077,356.31	37,258,812.86
其他应收款	299,550,432.74	227,231,782.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	36,604,149.54	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	3,253,502.92	
流动资产合计	1,945,400,229.75	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	268,840,629.51	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	90,536,888.24	96,839,864.37
在建工程	77,358.49	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,359,311.10	
无形资产	14,928,874.36	8,516,972.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,065,710.84	3,414,754.18
其他非流动资产	5,343,030.00	70,000.00
非流动资产合计	388,151,802.54	290,417,879.21
资产总计	2,333,552,032.29	1,823,309,972.34
流动负债：		
短期借款	227,208,706.61	60,223,416.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	460,105,700.29	435,597,245.72
应付账款	246,331,671.50	105,471,282.22
预收款项		
合同负债	4,666,735.42	4,271,934.97
应付职工薪酬	6,990,832.38	10,606,643.50
应交税费	3,221,497.72	5,534,955.12
其他应付款	146,707,423.06	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	9,583,457.55	
其他流动负债	606,675.61	555,351.55
流动负债合计	1,105,422,700.14	729,644,918.16
非流动负债：		
长期借款	40,669,337.49	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	803,318.19	
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	41,472,655.68	
负债合计	1,146,895,355.82	729,644,918.16
所有者权益：		
股本	206,890,892.00	206,645,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,349,006.43	402,234,699.63
减：库存股		
其他综合收益	-431,402.15	-238,536.22
专项储备		
盈余公积	68,897,145.27	60,314,628.13
未分配利润	501,951,034.92	424,708,380.64
所有者权益合计	1,186,656,676.47	1,093,665,054.18
负债和所有者权益总计	2,333,552,032.29	1,823,309,972.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,551,678,649.95	1,336,561,305.46
其中：营业收入	1,551,678,649.95	1,336,561,305.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,430,104,313.90	1,193,216,948.16
其中：营业成本	1,158,485,787.55	965,145,142.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,699,492.41	7,208,829.74
销售费用	106,370,218.89	90,362,049.49
管理费用	93,152,326.54	89,780,459.56
研发费用	55,219,288.95	42,782,694.35
财务费用	9,177,199.56	-2,062,227.13
其中：利息费用	12,879,712.92	5,481,313.33
利息收入	4,842,523.28	8,636,075.57
加：其他收益	2,467,697.28	1,676,016.49
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	4,219,484.49	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-27,097,345.05	-7,982,357.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-49,409.59	60,750.07
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	101,114,763.18	137,098,766.12
加:营业外收入	31,995,140.94	29,180,361.09
减:营业外支出	3,618,814.32	1,686,007.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	129,491,089.80	164,593,119.23
减:所得税费用	16,738,123.43	22,847,837.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	112,752,966.37	141,745,281.72
(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.归属于母公司股东的净利润	112,752,966.37	141,745,281.72
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-447,289.81	14,548.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-447,289.81	14,548.61
(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	-447,289.81	14,548.61
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	-450,443.49	10,193.87
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	3,153.68	4,354.74
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	112,305,676.56	141,759,830.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,305,676.56	141,759,830.33
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	0.55	0.70
（二）稀释每股收益	0.54	0.70

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 年度	2020 年度
一、营业收入	1,026,127,716.51	861,913,807.17
减：营业成本	788,143,039.80	632,629,882.79
税金及附加	4,258,513.97	4,026,636.15
销售费用	53,714,722.51	47,513,898.34
管理费用	52,376,878.99	57,490,281.80
研发费用	37,285,097.37	28,493,556.35

财务费用	8,278,486.79	-775,732.42
其中：利息费用	10,901,986.65	5,228,001.31
利息收入	3,214,253.41	6,843,651.78
加：其他收益	863,461.60	914,061.42
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）	-11,267,552.57	-1,127,543.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,560.17	54,370.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,663,325.94	92,376,172.56
加：营业外收入	30,392,582.49	28,709,069.30
减：营业外支出	3,283,284.81	527,215.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,772,623.62	120,558,026.29
减：所得税费用	12,947,452.20	16,475,104.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,825,171.42	104,082,921.57
（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	-192,865.93	24,175.65
（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	-192,865.93	24,175.65
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	-192,865.93	24,175.65
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	85,632,305.49	104,107,097.22
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 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,459,686,063.97	987,706,289.34
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	808,157.90	579,968.86
收到其他与经营活动有关的现金	20,903,579.31	8,300,815.03
经营活动现金流入小计	1,481,397,801.18	996,587,073.23
购买商品、接受劳务支付的现金	970,503,171.19	711,313,122.65
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	169,677,268.74	141,835,956.77
支付的各项税费	85,326,177.37	82,142,465.88
支付其他与经营活动有关的现金	145,849,520.39	121,293,564.75
经营活动现金流出小计	1,371,356,137.69	1,056,585,110.05
经营活动产生的现金流量净额	110,041,663.49	-59,998,036.82
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	539,533.00	206,172.04

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	71,290,659.93	645,236,004.49
投资活动现金流入小计	76,485,192.93	645,442,176.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,509,787.09	79,136,853.05
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	20,000,000.00	561,000,000.00
投资活动现金流出小计	138,509,787.09	640,136,853.05
投资活动产生的现金流量净额	-62,024,594.16	5,305,323.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,423,619.14	25,641,834.76
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	357,667,041.32	126,437,812.21
收到其他与筹资活动有关的现金	30,099,700.00	38,914,372.65
筹资活动现金流入小计	390,190,360.46	190,994,019.62
偿还债务支付的现金	63,000,000.00	230,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,234,657.16	33,360,242.40
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	2,950,886.96	55,481,960.26
筹资活动现金流出小计	74,185,544.12	319,142,202.66
筹资活动产生的现金流量净额	316,004,816.34	-128,148,183.04
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	364,021,885.67	-182,840,896.38
加：期初现金及现金等价物余额	105,128,138.85	287,969,035.23

额		
六、期末现金及现金等价物余额	469,150,024.52	105,128,138.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	819,687,879.44	520,414,058.05
收到的税费返还		115,107.40
收到其他与经营活动有关的现金	471,250,452.59	326,733,543.70
经营活动现金流入小计	1,290,938,332.03	847,262,709.15
购买商品、接受劳务支付的现金	845,096,468.76	518,613,375.98
支付给职工以及为职工支付的现金	76,934,768.38	70,534,914.94
支付的各项税费	56,294,171.25	48,213,340.71
支付其他与经营活动有关的现金	268,931,971.77	308,799,811.92
经营活动现金流出小计	1,247,257,380.16	946,161,443.55
经营活动产生的现金流量净额	43,680,951.87	-98,898,734.40
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	316,780.00	340,842.06
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	71,290,659.93	626,781,581.30
投资活动现金流入小计	71,607,439.93	627,122,423.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,846,247.58	30,654,747.67
投资支付的现金	85,000,000.00	1,295,000.00
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	20,000,000.00	543,000,000.00
投资活动现金流出小计	123,846,247.58	574,949,747.67

投资活动产生的现金流量净额	-52,238,807.65	52,172,675.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,423,619.14	25,641,834.76
取得借款收到的现金	315,831,730.20	126,437,812.21
收到其他与筹资活动有关的现金	30,099,700.00	3,414,226.17
筹资活动现金流入小计	348,355,049.34	155,493,873.14
偿还债务支付的现金	63,000,000.00	230,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,619,018.86	33,360,242.40
支付其他与筹资活动有关的现金	611,714.29	33,513,582.10
筹资活动现金流出小计	71,230,733.15	297,173,824.50
筹资活动产生的现金流量净额	277,124,316.19	-141,679,951.36
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	268,566,460.41	-188,406,010.07
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	342,730,784.71	74,164,324.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	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“－”号填列)	245,010.00				7,114,306.80		-447,289.81		8,582,517.14		104,170,449.23		119,664,993.36		119,664,993.36
(一)综合收益总额							-447,289.81				112,752,966.37		112,305,676.56		112,305,676.56
(二)所有者投入和减少资本	245,010.00				7,114,306.80								7,359,316.80		7,359,316.80
1. 所有者投入的普通股	245,010.00				2,114,367.00								2,359,377.00		2,359,377.00
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					4,999,939.80								4,999,939.80		4,999,939.80
4. 其他															
(三)利润分配									8,582,517.14		-8,582,517.14				

1. 提取盈余公积									8,582,517.14		-8,582,517.14			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	206,890,892.00				409,490,393.27		-802,999.57		68,897,145.27		743,733,279.75		1,428,208,710.72	1,428,208,710.72

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

广东红墙新材料股份有限公司 2021 年年度报告全文

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					500,000.00		-1,378.44				-132,944.99		365,676.57		365,676.57
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00				454,677,758.65		-370,258.37		49,906,335.97		536,312,025.27		1,160,525,861.52		1,160,525,861.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	86,645,882.00				-52,301,672.18		14,548.61		10,408,292.16		103,250,805.25		148,017,855.84		148,017,855.84
(一)综合收益总额							14,548.61				141,745,281.72		141,759,830.33		141,759,830.33
(二)所有者投入和减少资本	2,645,882.00				31,698,327.82								34,344,209.82		34,344,209.82

1. 所有者投入的普通股	2,645,882.00				23,067,175.04							25,713,057.04		25,713,057.04
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					8,926,152.78							8,926,152.78		8,926,152.78
4. 其他					-295,000.00							-295,000.00		-295,000.00
(三) 利润分配								10,408,292.16	-38,494,476.47			-28,086,184.31		-28,086,184.31
1. 提取盈余公积								10,408,292.16	-10,408,292.16					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-28,086,184.31			-28,086,184.31		-28,086,184.31
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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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）	245,010.00				7,114,306.80		-192,865.93		8,582,517.14	77,242,654.28		92,991,622.29
（一）综合收益总额							-192,865.93			85,825,171.42		85,632,305.49
（二）所有者投入和减少资本	245,010.00				7,114,306.80							7,359,316.80
1. 所有者投入的普通股	245,010.00				2,114,367.00							2,359,377.00
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					4,999,939.80							4,999,939.80
4. 其他												
(三) 利润分配									8,582,517.14	-8,582,517.14		
1. 提取盈余公积									8,582,517.14	-8,582,517.14		
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	206,890,892.00				409,349,006.43		-431,402.15		68,897,145.27	501,951,034.92		1,186,656,676.47

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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）	86,645,882.00				-51,943,059.02		24,175.65		10,408,292.16	65,588,445.10		110,723,735.89
（一）综合收益总额							24,175.65			104,082,921.57		104,107,097.22
（二）所有者投入和减少资本	2,645,882.00				32,056,940.98							34,702,822.98
1. 所有者投入的普通股	2,645,882.00				23,067,175.04							25,713,057.04
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					8,926,152.78							8,926,152.78
4. 其他					63,613.16							63,613.16
（三）利润分配									10,408,292.16	-38,494,476.47		-28,086,184.31
1. 提取盈余公积									10,408,292.16	-10,408,292.16		

2. 对所有者（或股东）的分配										-28,086,184.31		-28,086,184.31
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	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、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12月31日，本公司股本总数为206,890,892.00股，股本情况详见附注七、29。

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。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2022年4月28日经公司第四届第二十次董事会批准报出。

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12月31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）30、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注（五）、35“重大会计判断和估计”。

## 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12月31日的财务状况及2021年度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、17“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。本公司制定的“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、17 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

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、17 “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、17 “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。

## 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、省级国资委控股的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，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

## 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、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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；

本公司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。

本公司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，本公司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。

## 17、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。

## 18、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。固定资产仅在与其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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### (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。

## 19、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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、23“长期资产减值”。

## 20、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。

## 21、使用权资产

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### (1) 初始计量

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，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：a、租赁负债的初始计量金额；b、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；c、承租人发生的初始直接费用；d、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。

#### (2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、18“固定资产”），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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。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。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### （1）经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 22、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、23“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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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、23“长期资产减值”。

## 23、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，本公司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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

## 27、租赁负债

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### (1) 初始计量

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，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：a、租赁负债的初始计量金额；b、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；c、承租人发生的初始直接费用；d、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。

#### (2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注五、18“固定资产”)，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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。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。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁)和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### 2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### (1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 28、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。

## 29、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。

(2) 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。

(3) 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。

### 30、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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，财务据此确认收入。

### 31、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。

## 32、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，如果本公司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，本公司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，本公司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。

### (3) 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。

### (4) 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，本公司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,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### (1) 初始计量

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,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括:a、租赁负债的初始计量金额;b、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;c、承租人发生的初始直接费用;d、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。

##### (2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注五、18“固定资产”),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。

对于租赁负债,本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用,计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,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。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。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁)和低价值资产租赁,本公司采取简化处理方法,不确认使用权资产和租赁负债,而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

##### 2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日,基于交易的实质,将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### (1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

于租赁期开始日,本公司确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计

算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 34、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、30、“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）租赁

##### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （3）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。

#### （4）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。

#### （5）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。

#### （6）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。

#### （7）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。

#### （8）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大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （11）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

### 35、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

##### (1) 会计政策变更-新租赁准则实施

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第四届董事会第十次会议于2021年4月2日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2021年1月1日（变更后）金额		2020年12月31日（变更前）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产	5,669,090.57	810,802.30		
一年内到期的非流动负债	2,168,673.12	345,142.86		
租赁负债	3,500,417.45	465,659.44		

##### (2) 运输费会计政策的变更

依据《企业会计准则第14号-收入》（财会〔2017〕22号）、2021年11月2日，财政部会计司发布的《关于企业会计准则相关实施问答》、《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》（财会〔2021〕32号）的相关规定，本年将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用-运输费”调整到“主营业务成本”列示，同时对上年度进行追溯调整。

上述会计政策变更对2020年度财务报表的影响如下：

报表项目	变更后		变更前	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
销售费用	90,362,049.49	47,513,898.34	144,919,135.66	82,208,132.92
营业成本	965,145,142.15	632,629,882.79	910,588,055.98	597,935,648.21

##### (3) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(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  不适用

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		5,669,090.57	5,669,090.57
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	243,333,031.44	5,669,090.57
资产总计	1,964,428,530.84	1,970,097,621.41	5,669,090.57
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		2,168,673.12	2,168,673.12
其他流动负债	1,296,577.03	1,296,577.03	
流动负债合计	655,688,384.93	657,857,058.05	2,168,673.12
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		3,500,417.45	3,500,417.45
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	3,696,846.00	3,500,417.45
负债合计	655,884,813.48	661,553,904.05	5,669,090.57
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	1,970,097,621.41	5,669,090.57

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		810,802.30	810,802.30
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	291,228,681.51	810,802.30
资产总计	1,823,309,972.34	1,824,120,774.64	810,802.30
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		345,142.86	345,142.86
其他流动负债	555,351.55	555,351.55	
流动负债合计	729,644,918.16	729,990,061.02	345,142.86
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		465,659.44	465,659.44
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		465,659.44	465,659.44
负债合计	729,644,918.16	730,455,720.46	810,802.30
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	1,824,120,774.64	810,802.30

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

**36、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。	13%、9%
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	25%
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	25%
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%
惠州市红御涂料有限公司	20%
香港市御河商贸有限公司	8.25%
惠州市红墙化学有限公司	25%
安徽红墙新材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司2021年被广东省认定管理机构重新认定为高新技术企业，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2021年1月1日起三年内减按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2021年被广西壮族自治区认定管理机构认定为高新技术企业第一批补充备案企业，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2021年1月1日起三年内减按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），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1月1日起三年内减按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），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25%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。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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）第二条规定的基础上，再减半征收企业所得税。

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）、《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	1,887,795.82	858,027.40
银行存款	467,246,440.73	104,270,111.45
其他货币资金	15,787.97	30,117,060.00
合计	469,150,024.52	135,245,198.85

其他说明

截至2021年12月31日公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况。

## 2、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	98,051,120.95	20,797,760.78
合计	98,051,120.95	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	101,083,629.85	100.00%	3,032,508.90	3.00%	98,051,120.95	21,440,990.49	100.00%	643,229.71	3.00%	20,797,760.78
其中：										
正常信用风险组	129,226,921.84	100.00%	3,032,508.90	3.00%	125,350,114.19	21,440,990.49	100.00%	643,229.71	3.00%	20,797,760.78
合计	101,083,629.85	100.00%	3,032,508.90	3.00%	98,051,120.95	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：

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	101,083,629.85	3,032,508.90	3.00%
合计	101,083,629.85	3,032,508.90	--

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	2,389,279.19				3,032,508.90
合计	643,229.71	2,389,279.19				3,032,508.90

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		19,592,897.51
合计		19,592,897.51

**(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	51,656,690.74
合计	51,656,690.74

其他说明

(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：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	74,707,753.70	6.32%	17,237,820.62	23.07%	57,469,933.08					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,107,764,708.30	93.68%	39,862,320.18	3.60%	1,067,902,388.12	897,367,147.94	100.00%	32,572,323.88	3.63%	864,794,824.06
其中：										
账龄组合	1,107,764,708.30	93.68%	39,862,320.18	3.60%	1,067,902,388.12	897,367,147.94	100.00%	32,572,323.88	3.63%	864,794,824.06
合计	1,182,472,462.00	100.00%	57,100,140.80	4.83%	1,125,372,321.20	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
贵州三江和源建材有限公司	8,107,494.51	1,111,141.55	13.71%	预计可收回金额与账面价值的差额

深圳市德源宝混凝土有限公司	7,659,943.42	2,297,983.03	30.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
钦州创鑫建材有限公司	6,468,238.24	371,882.35	5.75%	预计可收回金额与账面价值的差额
贵阳昊恒混凝土有限公司	6,344,711.96	1,903,413.59	30.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
深圳市天地砼剂开发有限公司	6,152,964.31	1,556,091.99	25.29%	预计可收回金额与账面价值的差额
河南省强冠新型建材有限公司	4,933,640.53	148,009.22	3.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
钦州市宏冠建筑材料有限公司	3,500,000.00	344,764.22	9.85%	预计可收回金额与账面价值的差额
青岛鸿锦扬帆实业有限公司	3,152,512.00	94,575.36	3.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
贵阳创立建材有限公司	2,686,505.17	330,416.51	12.30%	预计可收回金额与账面价值的差额
内蒙古高强天和混凝土有限责任公司	2,022,227.90	2,022,227.90	100.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
其他	23,679,515.66	7,057,314.90	29.80%	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	74,707,753.70	17,237,820.62	--	--

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	1,023,444,166.28	30,703,325.21	3.00%
1 至 2 年	81,736,443.71	8,173,644.37	10.00%
2 至 3 年	2,283,925.31	685,177.60	30.00%
3 年以上	300,173.00	300,173.00	100.00%
合计	1,107,764,708.30	39,862,320.18	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,052,374,621.45
1 至 2 年	113,470,745.25
2 至 3 年	15,237,913.19
3 年以上	1,389,182.11
3 至 4 年	537,217.11
5 年以上	851,965.00
合计	1,182,472,462.00

**(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	
单项计提组合		17,237,820.62				17,237,820.62
账龄组合	32,572,323.88	7,289,996.30				39,862,320.18
合计	32,572,323.88	24,527,816.92				57,100,140.80

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	59,556,628.14	5.04%	1,997,981.45
第二名	27,722,241.89	2.34%	1,025,840.67
第三名	27,719,231.80	2.34%	931,895.45
第四名	21,000,903.17	1.78%	630,027.10
第五名	18,091,534.96	1.53%	542,746.05
合计	154,090,539.96	13.03%	

**(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**4、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	150,577,138.52	113,091,895.06
商业承兑汇票	141,987,591.84	462,537,606.16
合计	292,564,730.36	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) 年末已质押的应收款项融资**

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	2,453,914.49
合计	2,453,914.49

## (2) 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	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	576,070,331.85	-440,830.63	-282,494,433.02	-570,337.84
合 计	576,070,331.85	-440,830.63	-282,494,433.02	-570,337.84
项 目	年末余额			
	成本		公允价值变动	
应收票据	293,575,898.83		-1,011,168.47	
合 计	293,575,898.83		-1,011,168.47	

## (3) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	229,064,722.27	
商业承兑汇票	11,167,066.80	9,709,275.58
合 计	240,231,789.07	9,709,275.58

## 5、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	8,918,331.17	95.68%	36,290,103.61	99.40%
1 至 2 年	226,185.19	2.43%	188,514.60	0.52%
2 至 3 年	166,376.52	1.79%	20,009.19	0.05%
3 年以上	9,571.19	0.10%	10,889.57	0.03%
合计	9,320,464.07	--	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：

预付账款期末余额较期初余额减少 2,718.91 万元，降幅 74.47%，主要是本期预付材料款减少所致。

## (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 12 月 31 日，预付款项前五名金额总计为 4,005,306.61 元，占预付款项余额比例 42.97%，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	1,075,503.41	1 年以内	预付采购款
第二名	非关联方	983,620.02	1 年以内	预付采购款

第三名	非关联方	696,796.34	1年以内	预付采购款
第四名	非关联方	665,796.62	1年以内	预付采购款
第五名	非关联方	583,590.22	1年以内	预付采购款
合计		4,005,306.61		

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,744,289.07	15,782,613.95
合计	10,744,289.07	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
押金、保证金	7,362,070.31	9,694,320.07
其他	3,690,729.24	6,173,378.78
代垫员工款	147,546.75	190,723.39
合计	11,200,346.30	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	—	—	—	—
本期计提	180,248.94			180,248.94
2021 年 12 月 31 日余额	456,057.23			456,057.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	7,644,844.75
1 至 2 年	1,421,842.79
2 至 3 年	1,136,520.33
3 年以上	997,138.43
3 至 4 年	427,418.43
4 至 5 年	475,720.00
5 年以上	94,000.00
合计	11,200,346.30

### 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	180,248.94				456,057.23
合计	275,808.29	180,248.94				456,057.23

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	坏账准备期末余额

				比例	
第一名	保证金	1,300,000.00	1 年以内、1-2 年	11.61%	
第二名	预付加油款	563,040.96	1 年以内	5.03%	16,891.23
第三名	保证金	500,000.00	1 年以内	4.46%	
第四名	保证金	500,000.00	2-3 年	4.46%	
第五名	押金	400,000.00	1 年以内	3.57%	
合计	--	3,263,040.96	--	29.13%	16,891.23

#### 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：

### 7、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	41,738,824.62		41,738,824.62	35,154,375.17		35,154,375.17
库存商品	1,164,348.02		1,164,348.02	1,721,984.83		1,721,984.83
半成品	34,337,135.93		34,337,135.93	33,203,303.53		33,203,303.53
包装物	95,461.74		95,461.74	118,135.37		118,135.37
合计	77,335,770.31		77,335,770.31	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

## 8、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	6,646,802.71	6,755,899.65
预交税金	3,830,689.24	851,475.59
已背书、贴现的未到期商业承兑汇票	5,592,755.70	200,000.00
合计	16,070,247.65	7,807,375.24

其他说明：

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,964,484.49	11,400,000.00
合计	10,964,484.49	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）（以下简称“投资基金”）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。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《关于投资基金减资暨关联交易的议案》、2020年12月3日本公司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《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。两次减资后，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。

权益工具投资为本公司对江门市粤科红墙创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“投资基金”）的投资，本公司截止年末持有基金份额19.00%，投资基金持有佛山市联动科技股份有限公司（以下简称“联动科技”）1,073,132股股份，占联

动科技发行前总股本的3.08%。2022年3月25日，联动科技经深圳证券交易所创业板上市委员会2022年第15次上市委员会审议会议审议通过，本公司期末按照同行业上市公司2021年年末市盈率计算该权益工具投资的公允价值。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	184,505,897.50	194,458,523.25
合计	184,505,897.50	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	运输设备	电子设备	其他设备	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	622,254.24	9,741,725.18	9,102,177.37	1,011,285.51	3,236,933.98	23,714,376.28
(1) 购置	75,650.88	9,147,297.41	9,102,177.37	1,011,285.51	3,236,933.98	22,573,345.15
(2) 在建工程转入	546,603.36	594,427.77				1,141,031.13
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		732,248.87	4,409,550.02	177,741.44	78,319.66	5,397,859.99
(1) 处置或报废		732,248.87	4,409,550.02	177,741.44	78,319.66	5,397,859.99
4.期末余额	105,719,110.64	86,085,348.97	98,909,648.02	6,636,339.32	9,326,178.46	306,676,625.41
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	4,900,270.47	6,671,226.04	18,933,396.96	926,675.96	1,416,166.09	32,847,735.52
(1) 计提	4,900,270.47	6,671,226.04	18,933,396.96	926,675.96	1,416,166.09	32,847,735.52
3.本期减少		213,443.88	4,174,311.87	154,256.59	36,581.14	4,578,593.48

金额						
(1) 处置 或报废		213,443.88	4,174,311.87	154,256.59	36,581.14	4,578,593.48
4.期末余额	27,566,964.91	42,348,037.29	44,731,951.50	4,616,842.70	2,906,931.51	122,170,727.91
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	78,152,145.73	43,737,311.68	54,177,696.52	2,019,496.62	6,419,246.95	184,505,897.50
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

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,440,580.24	1,207,503.82
合计	23,440,580.24	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
大亚湾项目	13,915,009.85		13,915,009.85			
广西项目	3,502.49		3,502.49	807,298.07		807,298.07
河北技改项目	5,874,057.04		5,874,057.04	279,874.93		279,874.93
其他	3,648,010.86		3,648,010.86	120,330.82		120,330.82
合计	23,440,580.24		23,440,580.24	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
大亚湾项目	604,753,850.00		13,915,009.85			13,915,009.85	3.10%					
广西项目	11,421,797.38	807,298.07	135,760.95	939,556.53		3,502.49	72.01%					

河北 技改 项目	15,000 ,000.0 0	279,87 4.93	5,594, 182.11			5,874, 057.04	40.09 %					
其他		120,33 0.82	3,729, 154.64	201,47 4.60		3,648, 010.86						
合计	631,17 5,647. 38	1,207, 503.82	23,374 ,107.5 5	1,141, 031.13		23,440 ,580.2 4	--	--				--

### (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：

## 12、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	5,669,090.57	5,669,090.57
2.本期增加金额	2,403,613.46	2,403,613.46
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,072,704.03	8,072,704.03
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,639,595.05	2,639,595.05
(1) 计提	2,639,595.05	2,639,595.05

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,639,595.05	2,639,595.05
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	5,433,108.98	5,433,108.98
2.期初账面价值	5,669,090.57	5,669,090.57

其他说明：

### 13、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	62,506,150.00			343,195.86	62,849,345.86
(1) 购置	62,506,150.00			343,195.86	62,849,345.86
(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	85,409,682.54	1,882,741.66		2,489,634.49	89,782,058.69
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	1,376,723.52	8,528.55		225,882.15	1,611,134.22
(1) 计提	1,376,723.52	8,528.55		225,882.15	1,611,134.22
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,392,234.82	1,882,741.66		885,711.67	9,160,688.15
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	79,017,447.72			1,603,922.82	80,621,370.54
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：

#### 14、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	22,524.41	76,734.29		518,832.63
合计	573,042.51	22,524.41	76,734.29		518,832.63

其他说明

#### 15、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	60,588,706.93	10,612,510.36	33,491,361.88	5,612,807.02
可抵扣亏损	6,062,139.50	1,378,743.89	182,772.82	36,554.56
与资产相关的政府补助	39,285.69	5,892.85	196,428.55	29,464.28
应收款项融资公允价值变动	1,011,168.47	202,038.91	440,830.61	82,144.56
股权激励	5,196,442.61	927,831.38	5,982,537.80	1,043,100.14
新租赁准则摊销差异	-65,594.64	-13,894.41		
苏博系股权溢价	13,600,000.00	2,040,000.00		
合计	86,432,148.56	15,153,122.98	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
其他非流动金融资产公允价值变动	4,219,484.49	843,896.90		
合计	4,219,484.49	843,896.90		

(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		15,153,122.98		6,804,070.56
递延所得税负债		843,896.90		

(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	6,639,104.46	3,777,904.15
合计	6,639,104.46	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 年	431,567.68	431,567.68	
2023 年	1,409,127.20	1,409,127.20	
2024 年	1,391,248.97	1,391,248.97	
2025 年	543,690.09	545,960.30	
2026 年	2,863,470.52		
合计	6,639,104.46	3,777,904.15	--

其他说明：

16、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	6,378,237.66		6,378,237.66	2,301,641.83		2,301,641.83
预付土地出让金	12,729,000.00		12,729,000.00	1,536,000.00		1,536,000.00
合计	19,107,237.66		19,107,237.66	3,837,641.83		3,837,641.83

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	37,900,000.00	
信用借款	202,900,000.00	60,000,000.00
质押借款	23,709,417.39	
应计利息	752,216.29	223,416.66
合计	265,261,633.68	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：

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	514,099,255.23	474,885,077.37
合计	514,099,255.23	474,885,077.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	111,392,279.49	63,581,313.56
合计	111,392,279.49	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：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,721,648.11	8,435,207.90
合计	11,721,648.11	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
----	------	------

21、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	170,852,822.73	172,875,695.88	19,202,813.19
二、离职后福利-设定提存计划		6,209,572.18	6,209,572.18	
合计	21,225,686.34	177,062,394.91	179,085,268.06	19,202,813.19

(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	156,993,598.62	158,477,601.41	19,043,248.92
2、职工福利费		4,207,996.71	4,207,996.71	
3、社会保险费		2,449,715.87	2,449,715.87	
其中：医疗保险费		2,235,307.92	2,235,307.92	
工伤保险		203,999.03	203,999.03	

费				
生育保险费		10,408.92	10,408.92	
4、住房公积金		4,031,578.68	4,031,578.68	
5、工会经费和职工教育经费	698,434.63	3,169,932.85	3,708,803.21	159,564.27
合计	21,225,686.34	170,852,822.73	172,875,695.88	19,202,813.19

### (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		6,081,185.49	6,081,185.49	
2、失业保险费		128,386.69	128,386.69	
合计		6,209,572.18	6,209,572.18	

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,864,432.62	3,068,410.64
企业所得税	3,428,151.59	5,795,516.09
个人所得税	1,193,845.14	1,533,528.12
城市维护建设税	245,074.22	280,798.70
其他	407,671.35	440,833.50
合计	10,139,174.92	11,119,087.05

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,291,483.43	14,922,019.02
合计	15,291,483.43	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	6,545,126.42	5,796,749.61
服务费	1,016,640.00	2,818,415.60
水电费	253,276.41	721,795.03
货物运费	82,376.53	667,917.03
其他	7,394,064.07	4,917,141.75
合计	15,291,483.43	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

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	9,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	2,573,075.16	2,168,673.12
合计	11,573,075.16	2,168,673.12

其他说明：

## 25、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	5,592,755.70	200,000.00
待转销项税	1,523,814.26	1,096,577.03
合计	7,116,569.96	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
合计	--	--	--							

其他说明：

## 26、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	49,500,000.00	
利息费用	169,337.49	
一年内到期的长期借款	-9,000,000.00	
合计	40,669,337.49	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	5,670,187.66	5,978,888.69
未确认融资费用	-302,673.32	-309,798.12
一年内到期的租赁负债	-2,573,075.16	-2,168,673.12
合计	2,794,439.18	3,500,417.45

其他说明

## 28、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		157,142.86	39,285.69	与资产相关
合计	196,428.55		157,142.86	39,285.69	--

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			157,142.86			39,285.69	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157,142.86元计入其他收益。

## 29、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	245,010.00				245,010.00	206,890,892.00

其他说明：

根据本公司2019年股票期权激励计划和2020年股票期权激励计划，2021年3月起部分受激励对象陆续行权，截至2021年12月31日，已累计行权245,010.00股。

## 30、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	4,349,607.88		393,785,603.27
其他资本公积	12,940,091.08	4,999,939.80	2,235,240.88	15,704,790.00
合计	402,376,086.47	9,349,547.68	2,235,240.88	409,490,393.27

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年股票期权激励计划和 2020年股票期权激励计划，本期行权增加资本公积股本溢价2,114,367.00元；本期行权，资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价2,235,240.88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4,999,939.80元。

## 31、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	-567,184.16			-119,894.35	-447,289.81		-802,999.57
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-355,709.76	-570,337.84			-119,894.35	-450,443.49		-809,129.55
外币财务报表折算差额	2,976.30	3,153.68				3,153.68		6,129.98
其他综合收益合计	-355,709.76	-567,184.16			-119,894.35	-447,289.81		-802,999.57

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：

## 32、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	8,582,517.14		68,897,145.27
合计	60,314,628.13	8,582,517.14		68,897,145.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-132,944.99
调整后期初未分配利润	639,562,830.52	536,312,025.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,752,966.37	141,745,281.72
减：提取法定盈余公积	8,582,517.14	10,408,292.16
应付普通股股利		28,086,184.31
期末未分配利润	743,733,279.75	639,562,830.52

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、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	1,481,735,966.31	1,090,838,855.27	1,218,842,140.54	851,878,318.95
其他业务	69,942,683.64	67,646,932.28	117,719,164.92	113,266,823.20
合计	1,551,678,649.95	1,158,485,787.55	1,336,561,305.46	965,145,142.15

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,551,678,649.95		1,551,678,649.95
其中：			
混凝土外加剂	1,481,735,966.31		1,481,735,966.31

水泥	69,132,510.75			69,132,510.75
其他	810,172.89			810,172.89
按经营地区分类				
其中：				
华南地区	861,358,811.60			861,358,811.60
华东地区	273,110,981.70			273,110,981.70
西南地区	192,327,952.27			192,327,952.27
华北地区	95,914,359.02			95,914,359.02
华中地区	72,088,605.33			72,088,605.33
其他地区	56,877,940.03			56,877,940.03
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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

### 35、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	2,458,258.14	2,599,631.55
教育费附加	1,414,041.53	1,463,877.05
房产税	802,884.10	785,145.70
土地使用税	666,646.59	289,912.92
车船使用税	82,259.50	56,578.53
印花税	1,193,115.59	992,854.11
地方教育费附加	942,721.71	975,910.76
其他	139,565.25	44,919.12
合计	7,699,492.41	7,208,829.74

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,186,807.68	53,670,123.22
差旅及车辆使用费	8,181,443.86	8,794,414.87
折旧摊销费	2,541,647.72	3,282,811.84
代理服务费	29,464,028.15	19,009,606.77
其他	7,996,291.48	5,605,092.79
合计	106,370,218.89	90,362,049.49

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,798,156.21	43,752,690.64
股份支付费	4,287,457.63	8,926,152.78
差旅费	5,505,640.89	4,735,251.10
折旧及摊销	13,251,434.78	9,209,297.31
办公费	14,380,477.41	17,838,966.73

其他	9,929,159.62	5,318,101.00
合计	93,152,326.54	89,780,459.56

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目一		1,755,263.81
项目二		1,113,069.21
项目三		87,771.54
项目四		132,525.95
项目五		132,525.95
项目六		638,497.67
项目七		572,192.25
项目八		296,363.59
项目九	2,364,209.88	2,894,750.09
项目十	880,622.86	165,278.95
项目十一	1,010,546.35	3,054,110.16
项目十二		1,872,006.92
项目十三	912,962.02	166,207.69
项目十四	671,375.30	3,449,136.55
项目十五	646,671.06	3,592,056.35
项目十六		2,441,978.68
项目十七		110,538.34
项目十八	357,723.50	1,149,546.19
项目十九		790,945.98
项目二十	186,595.63	966,228.02
项目二十一	535,572.77	1,125,509.27
项目二十二	72,031.16	1,040,718.55
项目二十三		685,133.81
项目二十四		704,870.89
项目二十五		705,549.04
项目二十六		706,280.53

项目二十七		681,342.48
项目二十八	257,763.96	54,751.83
项目二十九	4,092,646.15	1,597,037.07
项目三十	4,005,386.75	2,332,986.34
项目三十一	3,093,286.92	2,023,357.30
项目三十二	3,121,152.13	1,628,741.96
项目三十三	1,356,247.88	301,945.98
项目三十四	1,348,465.35	181,571.17
项目三十五	874,138.79	345,935.18
项目三十六	808,444.55	368,928.66
项目三十七	784,711.75	532,055.06
项目三十八	1,357,693.35	643,597.79
项目三十九	1,527,898.89	418,149.73
项目四十	1,443,692.13	517,406.95
项目四十一	942,308.66	444,368.81
项目四十二	1,290,470.63	361,462.06
项目四十三	284,848.51	
项目四十四	446,987.56	
项目四十五	336,206.13	
项目四十六	438,957.98	
项目四十七	134,813.13	
项目四十八	692,720.10	
项目四十九	748,780.36	
项目五十	457,830.29	
项目五十一	584,558.50	
项目五十二	922,493.98	
项目五十三	18,301.89	
项目五十四	859,279.71	
项目五十五	152,582.19	
项目五十一	3,926,097.58	
项目五十二	4,100,742.96	
项目五十三	3,769,625.17	
项目五十四	1,265,835.46	

项目五十五	2,136,009.03	
合计	55,219,288.95	42,782,694.35

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,879,712.92	5,481,313.33
减：利息收入	4,842,523.28	8,636,075.57
汇兑损益	-87,798.08	44.80
银行手续费	1,227,808.00	1,092,490.31
合计	9,177,199.56	-2,062,227.13

其他说明：

### 40、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
博罗县科技工业局企业 19 年高新技术企业奖补项目资金		50,000.00
惠州市失业保险支持企业稳定岗位补贴		16,429.53
广西壮族自治区科学技术厅高企瞪羚奖补	500,000.00	
年产 25 万吨高性能混凝土外加剂补助项目建设扶持资金	157,142.86	157,142.86
社会保险局企业稳岗补贴	22,516.19	196,142.10
博罗县财政局 2019 年度博罗县知识产权专项资金		150,000.00
博罗县市场监督管理局 CZ0653 知识产权专利资助款		29,500.00
博罗县人力资源和社会保障局线上培训补贴		76,840.00
博罗县财政局 2021 年省促进经济高质量发展技术改造专项资金	378,200.00	437,500.00
惠州市财政零余额账户市级研发补助		45,200.00

款		
钦州市工业和信息化局基本电费补贴	10,312.50	11,171.88
钦州市市场监督管理局 2020 年知识产权奖励	500,000.00	50,000.00
2019 年市本级技术与开发项目财政补助		80,000.00
钦州钦北区工业和信息化局-工业企业复工复产财政奖补		2,578.12
城镇土地使用税、房产税、车船税退税及返还		44,189.14
创业劳动就业补贴		30,000.00
沧州临港经济技术开发区循环经济促进中心省级 2020 年高企奖专项资金		100,000.00
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 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	
博罗县市场监督管理局 2021 年惠州市实施技术标准战略专项资金	50,000.00	
博罗县市场监督管理局 2021 年市级知识产权专项资金	18,000.00	
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	
博罗县总工会先进集体奖金	8,000.00	
沧州临港经济技术开发区经济发展局 2021 年省级工业转型升级（技改）专项资金	100,000.00	
代工带训补贴	13,500.00	
收到怀化高新区财政局返还租金	180,480.00	
铜官园区税收登记注册奖	20,000.00	
个人手续费返还	256,045.73	199,322.86
合计	2,467,697.28	1,676,016.49

#### 41、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,219,484.49	
合计	4,219,484.49	

其他说明：

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-2,389,279.19	-281,581.03
应收账款信用减值损失	-24,527,816.92	-9,911,987.59
其他应收款信用减值损失	-180,248.94	2,211,210.88
合计	-27,097,345.05	-7,982,357.74

其他说明：

#### 43、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	-49,409.59	60,750.07

#### 44、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
非流动资产毁损报废净收益	228.24		228.24
股权回购款溢价款	28,151,862.41	28,248,137.59	28,151,862.41
其他	3,843,050.29	932,223.50	3,843,050.29
合计	31,995,140.94	29,180,361.09	31,995,140.94

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：

## 45、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	3,010,475.80	38,984.31	3,010,475.80
固定资产毁损报废损失	217,065.25	946,828.67	217,065.25
其他	391,273.27	700,195.00	391,273.27
合计	3,618,814.32	1,686,007.98	3,618,814.32

其他说明：

## 46、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	24,123,384.60	24,835,738.19
递延所得税费用	-7,385,261.17	-1,987,900.68
合计	16,738,123.43	22,847,837.51

## (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	129,491,089.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,423,663.47
子公司适用不同税率的影响	-169,205.40
调整以前期间所得税的影响	-61,614.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,717,693.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-224,435.60
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	538,672.13
小微企业税费优惠的影响	-603,942.38
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-59,929.51
加计扣除费用的影响	-3,822,778.50
所得税费用	16,738,123.43

其他说明

#### 47、其他综合收益

详见附注七、31。

#### 48、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	2,054,508.69	1,518,873.63
存款利息	2,631,863.89	2,951,196.39
往来款	12,378,839.43	2,322,328.85
违约金收入	1,658,973.98	549,720.88
其他	2,179,393.32	958,695.28
合计	20,903,579.31	8,300,815.03

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	107,122,713.26	102,003,245.60
往来款	19,151,903.22	17,092,059.33
其他	19,574,903.91	2,198,259.82
合计	145,849,520.39	121,293,564.75

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
银行理财产品到期收回	20,096,931.51	563,395,101.93
收回财务资助款	39,957,924.20	77,378,661.32
收回股权回购溢价款	11,235,804.22	4,047,331.74
非同一控制取得子公司现流净额		414,909.50

合计	71,290,659.93	645,236,004.49
----	---------------	----------------

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
购买银行理财产品	20,000,000.00	561,000,000.00
合计	20,000,000.00	561,000,000.00

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	38,914,372.65
合计	30,099,700.00	38,914,372.65

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		55,186,960.26
同一控制下企业合并支付对价		295,000.00
偿还租赁负债支付的现金	2,950,886.96	
合计	2,950,886.96	55,481,960.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 49、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	112,752,966.37	141,745,281.72
加：资产减值准备	27,097,345.05	7,982,357.74

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,847,735.52	22,897,976.70
使用权资产折旧	2,639,595.05	
无形资产摊销	1,611,134.22	702,616.95
长期待摊费用摊销	76,734.29	
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）	49,409.59	-60,750.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	216,837.01	946,828.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,219,484.49	
财务费用（收益以“－”号填列）	12,879,712.92	-692,175.22
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）	-8,349,052.42	-1,988,294.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	843,896.90	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,137,971.41	-15,951,295.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-255,132,157.47	-400,415,155.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	217,016,884.97	204,156,557.21
其他	-23,151,922.61	-19,321,984.81
经营活动产生的现金流量净额	110,041,663.49	-59,998,036.82
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		
减：现金的期初余额		

加：现金等价物的期末余额	469,150,024.52	105,128,138.85
减：现金等价物的期初余额	105,128,138.85	287,969,035.23
现金及现金等价物净增加额	364,021,885.67	-182,840,896.38

(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
其中：库存现金	1,887,795.82	858,027.40
可随时用于支付的银行存款	467,246,440.73	104,270,111.45
可随时用于支付的其他货币资金	15,787.97	
二、现金等价物	469,150,024.52	105,128,138.85
三、期末现金及现金等价物余额	469,150,024.52	105,128,138.85

其他说明：

50、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：

**51、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
应收款项融资	2,453,914.49	质押开具银行承兑汇票
合计	2,453,914.49	--

其他说明：

**52、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
广西壮族自治区科学技术厅高企瞪羚奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
社会保险局企业稳岗补贴	22,516.19	其他收益	22,516.19
博罗县财政局 2021 年省促进经济高质量发展技术改造专项资金	378,200.00	其他收益	378,200.00
钦州市工业和信息化局基本电费补贴	10,312.50	其他收益	10,312.50
钦州市市场监督管理局 2020 年知识产权奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
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	其他收益	53,500.00
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	其他收益	100,000.00
博罗县市场监督管理局 2021 年惠州市实施技术标准战略专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
博罗县市场监督管理局 2021 年市级知识产权专项资金	18,000.00	其他收益	18,000.00
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	其他收益	100,000.00
博罗县总工会先进集体奖金	8,000.00	其他收益	8,000.00
沧州临港经济技术开发区经济发展局 2021 年省级工业转型升级（技改）专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
代工带训补贴	13,500.00	其他收益	13,500.00
收到怀化高新区财政局返还租金	180,480.00	其他收益	180,480.00
铜官园区税收登记注册奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	2,054,508.69		2,054,508.69

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

53、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

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。

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	博罗	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	西安	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
惠州市红御涂料有限公司	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
安徽红墙新材料有限公司	安徽	天长	销售	100.00%		设立
惠州市红墙化学有限公司	广东	惠州	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

		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
-------	--	--	--	----	----	---------------

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
流动资产		
其中: 现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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酯单体及工业萘，聚酯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酯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		292,564,730.36		292,564,730.36
其他非流动金融资产投资		10,964,484.49		10,964,484.49
持续以公允价值计量的负债总额		303,529,214.85		303,529,214.85
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及其他非流动金融资产投资。应收款项融资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。其他非流动金融资产投资，为公司间接持有的对非上市公司股权投资，按照在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

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

## 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 46.15%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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	21,154,352.64	2020 年 09 月 21 日	2025 年 03 月 19 日	否
广东红墙新材料销售有限公司	8,900,999.90	2020 年 12 月 09 日	2025 年 05 月 20 日	否
河北红墙新材料有限公司	8,472,123.58	2020 年 12 月 30 日	2025 年 05 月 20 日	否
广西红墙新材料有限公司	19,161,879.89	2020 年 12 月 22 日	2025 年 05 月 20 日	否
广东红墙新材料销售有限公司	15,773,361.04	2021 年 09 月 02 日	2025 年 11 月 02 日	否
广东红墙新材料销售有限公司	9,930,837.89	2021 年 09 月 28 日	2025 年 07 月 14 日	否
广西红墙新材料有限公司	8,000,000.00	2021 年 08 月 13 日	2025 年 11 月 23 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

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,499,968.78	9,430,302.88

(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	245,010.00
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。

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	15,704,790.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,999,939.80

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

根据公司2021年4月13日召开的第四届董事会第八次会议及第四届监事会第八次会议通过的《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格及数量的议案》，根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》相关规定，由于公司 2021年股票期权激励计划中的激励对象李游因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司董事会决定对激励对象名单及其获授的权益数量进行了相应调整，激励对象人数由 101 人调整为100人，拟授予的股票期权数量由 250.72万份变更为249.87万份。公司本次对股票期权激励对象人数和股票期权数量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

### 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

#### (1) 2022年担保计划

2022年3月29日公司召开了公司第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请项目贷款及公司为其提供担保的议案》。为推进建设“惠州市红墙化学有限公司年产 32 万吨环氧乙烷及环氧丙烷衍生物项目”，保障项目建设资金需求，公司全资子公司惠州市红墙化学有限公司（以下简称“红墙化学”）拟向银行申请不超过人民币 5.5 亿元的项目贷款，贷款期限不超过 10 年。公司拟为上述项目贷款提供连带责任担保，同时红墙化学以项目建设的相关资产向银行提供抵押担保。本次担保无反担保，贷款额度、担保内容等具体条款以红墙化学和公司与银行签订的相关协议为准。本次担保事项尚需提交公司股东大会审议，本次担保不构成关联交易。

#### (2) 2022年对外投资情况

为增强全资子公司惠州市红墙化学有限公司（以下简称“红墙化学”）的资本实力，保障“惠州市红墙化学有限公司年产32万吨环氧乙烷及环氧丙烷衍生物项目”的顺利实施，公司以自有资金将向红墙化学增资7,000万元。本次增资完成后，红墙化学注册资本将由8,000万元增加至15,000万元。

为增强全资子公司惠州市红御涂料有限公司（以下简称“红御涂料”）的资本实力，满足其业务发展需要，提升其综合竞争实力，公司将以自有资金向红御涂料增资1,450万元。本次增资完成后，红御涂料注册资本将由50万元增加至1,500万元。

#### (3) 2022年对外筹资情况

根据公司第四届董事会第十七次会议决议及2022年第一次临时股东大会决议，公司拟公开发行可转换公司债券，发行规模为不超过人民币 56,000.00 万元（含56,000.00 万元），即发行不超过 560.00 万张（含 560.00 万张）债券。截止财务报告日，公司尚未办理本次发行的申报事宜。

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,973,643.53	3.12%	9,832,682.63	28.94%	24,140,960.90					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,054,190,816.79	96.88%	18,539,306.06	1.76%	1,035,651,510.73	820,240,560.46	100.00%	18,202,707.92	2.22%	802,037,852.54
其中：										
账龄组合	548,808,984.85	50.44%	18,539,306.06	3.38%	530,269,678.79	484,792,808.12	59.10%	18,202,707.92	3.75%	466,590,100.20
合并范围内组合	505,381,831.94	46.44%			505,381,831.94	335,447,752.34	40.90%			335,447,752.34
合计	1,088,164,460.32	100.00%	28,371,988.69	2.61%	1,059,792,471.63	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

深圳市德源宝混凝土有限公司	7,659,943.42	2,297,983.03	30.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
贵阳昊恒混凝土有限公司	6,344,711.96	1,903,413.59	30.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
深圳市天地砼剂开发有限公司	6,152,964.31	1,556,091.99	25.29%	预计可收回金额与账面价值的差额
贵阳创立建材有限公司	2,686,505.17	330,416.51	12.30%	预计可收回金额与账面价值的差额
其他	11,129,518.67	3,744,777.51	33.65%	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	33,973,643.53	9,832,682.63	--	--

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	523,430,723.67	15,702,921.84	3.00%
1 至 2 年	23,885,470.69	2,388,547.07	10.00%
2 至 3 年	1,492,790.49	447,837.15	30.00%
合计	548,808,984.85	18,539,306.06	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	789,192,352.82
1 至 2 年	222,455,245.89

2 至 3 年	50,283,297.05
3 年以上	26,233,564.56
3 至 4 年	25,381,599.56
5 年以上	851,965.00
合计	1,088,164,460.32

## (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	
单项计提坏账准备的应收账款		9,832,682.63				9,832,682.63
账龄组合	18,202,707.92	336,598.14				18,539,306.06
合计	18,202,707.92	10,169,280.77				28,371,988.69

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	119,846,162.57	11.01%	

第二名	117,748,474.25	10.82%	
第三名	79,449,251.95	7.30%	
第四名	70,222,771.94	6.45%	
第五名	47,893,128.80	4.40%	
合计	435,159,789.51	39.98%	--

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	299,550,432.74	227,231,782.96
合计	299,550,432.74	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

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	4,797,622.33	8,176,866.83
代垫员工款	26,101.21	348,604.78
应收下属子公司往来款	293,632,972.49	217,607,145.43
往来款	1,067,624.16	1,036,451.98
其他	102,503.94	158,897.60
合计	299,626,824.13	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	19,792.27			19,792.27
2021 年 12 月 31 日余额	76,391.39			76,391.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,842,804.97
1 至 2 年	80,638,694.83
2 至 3 年	613,324.33
3 年以上	532,000.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	440,000.00
5 年以上	92,000.00
合计	299,626,824.13

### 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		19,792.27			76,391.39
合计	96,183.66		19,792.27			76,391.39

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	101,192,863.59	1-2 年	33.77%	
第二名	应收下属子公司往来款	84,625,503.84	1 年以内	28.24%	
第三名	应收下属子公司往来款	64,130,859.31	1-2 年	21.40%	
第四名	应收下属子公司往来款	19,932,345.15	1 年以内	6.65%	
第五名	应收下属子公司往来款	8,104,249.11	1 年以内	2.70%	
合计	--	277,985,821.00	--	92.76%	

### 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	268,840,629.51		268,840,629.51	181,576,288.23		181,576,288.23

合计	268,840,629.51		268,840,629.51	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	168,837.60				40,335,630.08	
惠州市红墙运输有限公司	3,623,105.69	192,090.34				3,815,196.03	
中山市红墙新材料有限公司	5,165,571.08	14,089.73				5,179,660.81	
泉州森瑞新材料有限公司	2,191,669.65	321,392.74				2,513,062.39	
莆田市红墙运输有限公司	25,892.32	1,944.93				27,837.25	
广西红墙新材料有限公司	34,060,371.92	421,301.29				34,481,673.21	
广东红墙新材料销售有限公司	34,308,764.96	871,838.96				35,180,603.92	
深圳市红墙投资有限公司	30,563,613.59	21,770.91				30,585,384.50	
四川红墙新材料有限公司	10,111,893.38	37,591.93				10,149,485.31	
陕西红墙新材料有限公司	10,000,000.00	201,914.44				10,201,914.44	
浙江红墙材料科技有限公司	10,000,000.00	2,134.37				10,002,134.37	
湖南红墙新材料有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
惠州市红御涂料有限公司	358,613.16					358,613.16	
贵州红墙新材料有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
惠州市红墙化学有限公司		80,009,434.04				80,009,434.04	
合计	181,576,288.23	87,264,341.28				268,840,629.51	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业
二、联营企业

### (3) 其他说明

本期新增的长期股权投资款系公司向惠州市红墙化学有限公司缴付的出资款80,000,000.00元、向贵州红墙新材料有限公司缴付的出资款5,000,000.00元及向各子公司员工授予红墙股份股票期权增加的长期股权投资2,264,341.28元。

## 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	1,025,708,543.58	788,143,039.80	861,372,557.79	632,629,882.79
其他业务	419,172.93		541,249.38	
合计	1,026,127,716.51	788,143,039.80	861,913,807.17	632,629,882.79

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	1,026,127,716.51			1,026,127,716.51
其中：				
混凝土外加剂	829,835,971.28			829,835,971.28
其他材料	195,872,572.30			195,872,572.30
其他	419,172.93			419,172.93
按经营地区分类				
其中：				
华南地区	674,294,146.74			674,294,146.74
华东地区	130,877,514.51			130,877,514.51
西南地区	92,106,437.41			92,106,437.41
华北地区	73,889,638.57			73,889,638.57
华中地区	29,427,023.63			29,427,023.63
其他地区	25,532,955.66			25,532,955.66
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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	-266,246.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政	2,211,651.55	主要是收到政府奖励资金所致

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	882,142.51	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	28,593,163.63	主要是本期收到股权溢价款所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	352,977.24	主要是本期个人手续费返还所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动产生的损益	4,219,484.49	
减：所得税影响额	5,694,881.68	
合计	30,298,291.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	8.24%	0.55	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.03%	0.40	0.40

## 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