



瑞泰科技
RUITAI TECHNOLOGY

瑞泰科技股份有限公司

2019 年财务度报告

2020 年 3 月

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	2020 年 03 月 30 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZG10583 号
注册会计师姓名	王娜、马小婕

审计报告正文

瑞泰科技股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了瑞泰科技股份有限公司（以下简称瑞泰科技）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了瑞泰科技2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、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，我们独立于瑞泰科技，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。

3、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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款的可收回性	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释（三）。</p> <p>截至2019年12月31日，瑞泰科技合并财务报表中应收账款账面余额为849,287,025.46元，坏账准备为144,838,693.86元。</p> <p>瑞泰科技管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及历史还款情况或记录等因素。</p> <p>由于瑞泰科技管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评估并测试管理层对应收账款账龄分析及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、新金融工具准则实施后对于按预期信用损失法计提坏账准备的应收账款以及新金融工具准则实施前按照账龄法计提坏账准备的应收账款，分析管理层对应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对预期信用损失的模型，即按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备的充分性和准确性进行测试； 4、如有客观证据表明已发生信用风险减值，则对单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 5、实施了函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、抽样检查了期后回款情况。

4、其他信息

瑞泰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括瑞泰科技2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞泰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞泰科技的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瑞泰科技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瑞泰科技不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王娜（项目合伙人）

中国注册会计师：马小婕

中国·上海

2020年3月30日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	431,359,483.82	404,859,460.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,299,550.80	245,062,084.37
应收账款	704,448,331.60	704,000,515.13
应收款项融资	237,810,901.66	
预付款项	112,311,272.94	113,181,115.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,963,512.92	29,564,508.15
其中：应收利息		
应收股利		6,260,500.00
买入返售金融资产		
存货	972,631,497.06	924,961,320.34
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	12,908,464.99	4,163,070.18
流动资产合计	2,520,733,015.79	2,425,792,074.46
非流动资产：		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	928,709,525.48	810,909,969.62
在建工程	74,096,451.05	152,395,196.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	269,547,900.71	272,320,570.64
开发支出		
商誉	4,557,910.65	4,557,910.65
长期待摊费用	3,275,662.24	3,981,127.50
递延所得税资产	15,590,410.50	15,407,085.91
其他非流动资产	1,995,669.00	1,419,224.92
非流动资产合计	1,297,773,530.63	1,260,991,086.72
资产总计	3,818,506,546.42	3,686,783,161.18
流动负债：		
短期借款	1,221,059,600.00	1,203,680,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	680,852,163.79	439,086,071.00
应付账款	538,770,011.66	565,869,168.97

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收款项	85,809,250.58	88,059,857.07
合同负债		
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	1,269,442.65	2,702,545.52
应交税费	4,428,378.65	12,833,166.98
其他应付款	95,081,172.24	202,867,776.67
其中：应付利息		435,000.00
应付股利	35,676,855.56	21,897,155.56
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	39,718,620.91	90,517,402.96
其他流动负债	3,971,700.00	11,590,000.00
流动负债合计	2,670,960,340.48	2,617,205,989.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	63,771,764.92	39,960,567.08
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	52,098,988.78	52,483,956.84
递延所得税负债	5,568,865.83	5,717,684.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,439,619.53	98,162,207.99
负债合计	2,792,399,960.01	2,715,368,197.16
所有者权益：		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股本	231,000,000.00	231,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	162,971,544.09	162,971,544.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24
一般风险准备		
未分配利润	35,262,537.76	9,624,105.04
归属于母公司所有者权益合计	451,545,368.09	425,906,935.37
少数股东权益	574,561,218.32	545,508,028.65
所有者权益合计	1,026,106,586.41	971,414,964.02
负债和所有者权益总计	3,818,506,546.42	3,686,783,161.18

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：佟立金

会计机构负责人：陈荣建

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	207,004,368.75	196,656,728.65
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,912,299.14	46,570,843.70
应收账款	178,017,667.20	189,330,629.92
应收款项融资	53,015,415.82	
预付款项	82,017,471.82	90,155,656.89
其他应收款	202,864,009.45	193,903,697.35
其中：应收利息		
应收股利	66,215,600.00	57,120,900.00

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
存货	305,246,403.75	266,259,759.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,980,442.76
流动资产合计	1,030,077,635.93	984,857,758.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	636,670,946.49	636,670,946.49
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	239,838,657.08	244,587,368.24
在建工程	17,992,051.55	7,644,470.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,820,211.11	46,089,294.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	939,321,866.23	934,992,079.52
资产总计	1,969,399,502.16	1,919,849,838.33
流动负债：		
短期借款	815,559,600.00	754,680,000.00
交易性金融负债		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	386,582,063.79	362,807,376.00
应付账款	36,283,492.41	71,295,585.37
预收款项	14,447,703.04	38,802,398.81
合同负债		
应付职工薪酬	179,933.33	1,028,135.38
应交税费	2,512,805.18	2,080,772.77
其他应付款	379,262,629.23	337,498,374.20
其中：应付利息		435,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,210,340.92	16,110,240.06
其他流动负债		1,400,000.00
流动负债合计	1,647,038,567.90	1,585,702,882.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		12,210,340.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	292,183.04	1,197,958.46
递延所得税负债	5,568,865.83	5,717,684.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,861,048.87	19,125,983.45
负债合计	1,652,899,616.77	1,604,828,866.04
所有者权益：		
股本	231,000,000.00	231,000,000.00
其他权益工具		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其中：优先股		
永续债		
资本公积	162,211,361.53	162,211,361.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24
未分配利润	-99,022,762.38	-100,501,675.48
所有者权益合计	316,499,885.39	315,020,972.29
负债和所有者权益总计	1,969,399,502.16	1,919,849,838.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,900,341,151.51	3,786,416,600.98
其中：营业收入	3,900,341,151.51	3,786,416,600.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,813,571,049.45	3,719,193,705.23
其中：营业成本	3,165,496,042.75	3,098,608,757.52
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	26,737,772.10	26,616,850.49
销售费用	196,041,133.67	191,702,631.78
管理费用	191,677,647.91	187,385,428.73
研发费用	137,138,400.98	119,572,491.68
财务费用	96,480,052.04	95,307,545.03
其中：利息费用	92,823,634.16	91,165,347.99
利息收入	4,798,140.96	3,752,540.05
加：其他收益	23,295,573.78	19,985,191.74
投资收益（损失以“-”号填列）		4,324,003.82
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）		

项目	2019 年度	2018 年度
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-17,478,663.13	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-8,945,790.19
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,120,390.16	704,667.19
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,466,622.55	83,290,968.31
加：营业外收入	11,488,838.99	12,465,448.23
减：营业外支出	1,373,322.65	2,945,139.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,582,138.89	92,811,277.39
减：所得税费用	7,340,593.07	21,934,603.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,241,545.82	70,876,674.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	94,241,545.82	70,876,674.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,638,432.72	17,285,324.73
2.少数股东损益	68,603,113.10	53,591,349.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

项目	2019 年度	2018 年度
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 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	94,241,545.82	70,876,674.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,638,432.72	17,285,324.73
归属于少数股东的综合收益总额	68,603,113.10	53,591,349.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1110	0.0748
(二) 稀释每股收益	0.1110	0.0748

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

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：佟立金

会计机构负责人：陈荣建

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	464,700,168.42	494,393,481.49
减：营业成本	360,279,499.57	421,780,941.23
税金及附加	4,127,340.77	3,978,031.02

项目	2019 年度	2018 年度
销售费用	20,659,044.18	22,537,831.21
管理费用	38,955,898.96	41,379,017.56
研发费用	40,845,244.41	4,913,121.89
财务费用	55,956,639.25	53,814,222.93
其中：利息费用	61,021,038.58	57,985,151.29
利息收入	8,360,413.01	8,842,294.85
加：其他收益	1,575,135.57	344,649.32
投资收益（损失以“-”号填列）	61,059,350.00	52,112,442.01
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）	-9,778,739.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,750,226.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	190,181.85	-45,575.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,077,571.20	-3,348,395.65
加：营业外收入	4,907,666.06	5,882,767.37
减：营业外支出	500,000.00	1,531,081.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,330,094.86	1,003,290.46
减：所得税费用	-148,818.24	-7,591.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,478,913.10	1,010,882.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,478,913.10	1,010,882.07
（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		

项目	2019 年度	2018 年度
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,478,913.10	1,010,882.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0064	0.0044
(二) 稀释每股收益	0.0064	0.0044

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,795,946,082.96	2,194,195,638.48
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	6,787,200.00	7,134,150.00
收到其他与经营活动有关的现金	44,363,930.89	169,612,662.28
经营活动现金流入小计	2,847,097,213.85	2,370,942,450.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,941,186,437.52	1,381,968,387.60
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	290,623,829.42	268,882,120.51
支付的各项税费	161,748,682.23	151,650,094.02
支付其他与经营活动有关的现金	289,853,599.24	229,149,691.50
经营活动现金流出小计	2,683,412,548.41	2,031,650,293.63
经营活动产生的现金流量净额	163,684,665.44	339,292,157.13
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,907,396.49	73,729,831.42
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		
投资活动现金流入小计	1,907,396.49	73,729,831.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,724,738.98	258,028,035.52
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		12,286.89
投资活动现金流出小计	104,724,738.98	258,040,322.41
投资活动产生的现金流量净额	-102,817,342.49	-184,310,490.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,000,000.00
取得借款收到的现金	1,637,632,600.00	1,504,376,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	84,020,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,721,652,600.00	1,734,376,000.00
偿还债务支付的现金	1,767,240,584.21	1,787,061,889.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,791,037.08	121,237,900.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,301,643.49	18,944,556.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,882,031,621.29	1,908,299,790.19
筹资活动产生的现金流量净额	-160,379,021.29	-173,923,790.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,969.94	-695,303.86
五、现金及现金等价物净增加额	-99,606,668.28	-19,637,427.91

项目	2019 年度	2018 年度
加：期初现金及现金等价物余额	231,691,728.19	251,329,156.10
六、期末现金及现金等价物余额	132,085,059.91	231,691,728.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	350,204,693.44	181,412,918.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	177,236,556.42	228,530,505.00
经营活动现金流入小计	527,441,249.86	409,943,423.48
购买商品、接受劳务支付的现金	376,693,657.91	170,010,749.80
支付给职工以及为职工支付的现金	65,520,137.49	63,380,347.19
支付的各项税费	7,288,361.45	9,857,790.48
支付其他与经营活动有关的现金	60,953,088.13	38,928,804.71
经营活动现金流出小计	510,455,244.98	282,177,692.18
经营活动产生的现金流量净额	16,986,004.88	127,765,731.30
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	20,675,296.72	3,669,159.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	258,000.00	71,576,119.92
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		
投资活动现金流入小计	20,933,296.72	75,245,279.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,361,084.56	74,006,553.18
投资支付的现金		60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,361,084.56	134,006,553.18

项目	2019 年度	2018 年度
投资活动产生的现金流量净额	3,572,212.16	-58,761,273.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,066,083,600.00	971,476,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	84,020,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,150,103,600.00	1,161,476,000.00
偿还债务支付的现金	1,141,314,240.06	1,210,366,112.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,023,140.07	61,780,392.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,201,337,380.13	1,272,146,504.78
筹资活动产生的现金流量净额	-51,233,780.13	-110,670,504.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,872.92	-494,289.21
五、现金及现金等价物净增加额	-30,390,690.17	-42,160,336.68
加：期初现金及现金等价物余额	67,092,653.01	109,252,989.69
六、期末现金及现金等价物余额	36,701,962.84	67,092,653.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	231,000,000.00				162,971,544.09				22,311,286.24		9,624,105.04		425,906,935.37	545,508,028.65	971,414,964.02
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	231,000,000.00				162,971,544.09				22,311,286.24		9,624,105.04		425,906,935.37	545,508,028.65	971,414,964.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											25,638,432.72		25,638,432.72	29,053,189.67	54,691,622.39
（一）综合收益总额											25,638,432.72		25,638,432.72	68,603,113.10	94,241,545.82
（二）所有者投入和减少资本															

项目	2019 年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
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	231,000,000.00				162,971,544.09			22,311,286.24		35,262,537.76		451,545,368.09	574,561,218.32	1,026,106,586.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	231,000,000.00				162,971,544.09			22,311,286.24		-7,661,219.69		408,621,610.64	515,029,829.23	923,651,439.87

24

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
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	231,000,000.00				162,971,544.09			22,311,286.24		-7,661,219.69		408,621,610.64	515,029,829.23	923,651,439.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,285,324.73		17,285,324.73	30,478,199.42	47,763,524.15
（一）综合收益总额										17,285,324.73		17,285,324.73	53,591,349.34	70,876,674.07
（二）所有者投入和减少资本													7,655,784.91	7,655,784.91
1. 所有者投入的普通股													40,000,000.00	40,000,000.00
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														

项目	2018 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													
4. 其他															-32,344,215.09	-32,344,215.09
(三) 利润分配															-30,768,934.83	-30,768,934.83
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-30,768,934.83	-30,768,934.83
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																

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
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	231,000,000.00				162,971,544.09			22,311,286.24		9,624,105.04		425,906,935.37	545,508,028.65	971,414,964.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-100,501,675.48		315,020,972.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-100,501,675.48		315,020,972.29
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										1,478,913.10		1,478,913.10
(一) 综合收益总额										1,478,913.10		1,478,913.10
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

项目	2019 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								
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-99,022,762.38		316,499,885.39

上期金额

单位：元

项目	2018 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	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-101,512,557.55		314,010,090.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-101,512,557.55		314,010,090.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,010,882.07		1,010,882.07
（一）综合收益总额										1,010,882.07		1,010,882.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

项目	2018 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								
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-100,501,675.48		315,020,972.29

三、公司基本情况

(一) 公司概况

瑞泰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年12月经国家经贸委国经贸企改[2001]1341号文批准，由中国建筑材料科学研究总院、山东张店水泥股份有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、莱州祥云防火隔热材料有限公司、宜兴市耐火材料厂和北京矿冶研究总院作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。

2005年，经国务院国有资产监督管理委员会以国资改革[2005]1432号文批准，本公司第二届董事会第三次会议、2005年第二次临时股东大会决议，本公司股东在原出资比例的基础上增加股本1,000万股，变更后的注册资本为人民币4,500万元。

2006年7月26日经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2006）56号文件批准，本公司于2006年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，发行后本公司注册资本变更为人民币6,000万元。

根据2008年3月28日本公司2007年度股东大会决议，本公司由资本公积转增股本3,000万元，转增基准日为2007年12月31日，变更后的注册资本为人民币9,000万元。

根据本公司2008年第一次临时股东大会会议决议和中国证监会证监许可[2009]344号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票批复”规定，本公司非公开发行境内上市人民币普通股2,550万股，增加注册资本2,550万元，变更后的注册资本为人民币11,550万元，上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证，并出具大信验字[2009]第1-0013号《验资报告》。

根据本公司2011年度股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币11,550万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2012年5月23日，变更后注册资本为人民币23,100万元。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，并出具信会师报字[2012]第210542号《验资报告》。截至2019年12月31日，本公司的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	中国建筑材料科学研究总院有限公司	9,269.75	40.13
2	中央汇金资产管理有限责任公司	627.89	2.72
3	宁红霞	91.48	0.40
4	陈琳	86.10	0.37
5	韩红菊	78.71	0.34
6	陆建军	74.00	0.32
7	洪卫民	72.71	0.31
8	邢念健	54.93	0.24
9	莱州明发隔热材料有限公司	50.50	0.22
10	林型周	50.05	0.22
11	其它社会公众股	12,643.88	54.73
	合计	23,100.00	100.00

公司的企业法人营业执照注册号：911100007334480727。

法定代表人：曾大凡。

营业期限：2001-12-30至无固定期限。

注册地：北京市朝阳区五里桥一街1号院27号楼。

公司类型：其他股份有限公司(上市)。

本公司主要经营活动为：无机非金属材料的研究、销售以及技术咨询、技术服务；销售耐火材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口；会议服务；出租办公用房；制造耐火材料（仅限分支机

构经营)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本公司的母公司为中国建筑材料科学研究总院有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2020年3月30日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
都江堰瑞泰科技有限公司
安徽瑞泰新材料科技有限公司
河南瑞泰耐火材料科技有限公司
瑞泰(广东)国际贸易有限公司
瑞泰马钢新材料科技有限公司
郑州瑞泰耐火科技有限公司
华东瑞泰科技有限公司
湖南湘钢瑞泰科技有限公司
山东瑞泰盖泽工程有限公司
宁国市开源电力耐磨材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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:

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并

方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按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外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下

列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显

著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项的应收账款，单项金额超过500万元（含500万元）。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并关联方	0.00	0.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：
单独计提坏账准备的理由：有明确依据可能产生坏账。
坏账准备的计提方法：个别认定法。

(3) 持有至到期投资的减值准备：
持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

详见本附注“五、10、 金融工具”里的相关说明

12、应收账款

详见本附注“五、10、 金融工具”里的相关说明

13、应收款项融资

详见本附注“五、10、 金融工具”里的相关说明

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
详见本附注“五、10、 金融工具”里的相关说明

15、存货

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

存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础

确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值

和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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

价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
其中：房屋建筑物	年限平均法	10-40	4%	2.40-9.60%
机器设备	年限平均法	2-14	4%	6.86-48.00%
电子设备	年限平均法	5-20	4%	4.80-19.20%
运输设备	年限平均法	4-8	4%	12.00-24.00%
其他设备	年限平均法	5	4%	19.20%
融资租入固定资产：				
其中：房屋建筑物	年限平均法	10-40	4%	2.40-9.60%
机器设备	年限平均法	2-14	4%	6.86-48.00%
电子设备	年限平均法	5-20	4%	4.80-19.20%
运输设备	年限平均法	4-8	4%	12.00-24.00%
其他设备	年限平均法	5	4%	19.20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表所示。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

20、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地	50年	按照土地权证规定的年限
软件	5年	按照同类软件使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

23、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费、土地征用费等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

项 目	预计摊销年限
道路拆迁	5年
装修款	5年
唐楼基地改造	10年
绿化苗木	10年
土地征用费	15年

25、合同负债

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

27、租赁负债

28、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

29、收入

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

销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

本公司主要销售玻璃、水泥和钢铁行业耐火材料。国内销售业务：当公司在产品发出并将相应的货权移交给买方，向买方出具货物的货权转移证明并经买方确认后，公司确认销售收入的实现。出口销售业务：出口销售在相应货物报关出口后确认销售收入实现。

提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供的劳务主要是窑炉的设计、选型、砌筑以及安装和施工的建设和检修服务，在项目完工、验收并投入运行后确认销售收入实现。

30、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳

税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

33、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一

部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

34、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

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额245,062,084.37元，“应收账款”上年年末余额704,000,515.13元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额439,086,071.00元，“应付账款”上年年末余额565,869,168.97元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额46,570,843.70元，“应收账款”上年年末余额189,330,629.92元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额362,807,376.00元，“应付账款”上年年末余额71,295,585.37元。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）
财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售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”。	董事会	可供出售金融资产：减少1.00元 其他权益工具投资：增加1.00元。	可供出售金融资产：减少0.00元 其他权益工具投资：增加0.00元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	404,859,460.42	货币资金	摊余成本	404,859,460.42
应收票据	摊余成本	245,062,084.37	应收票据	摊余成本	34,486,261.36
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	210,575,823.01
应收账款	摊余成本	704,000,515.13	应收账款	摊余成本	704,000,515.13
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	29,564,508.15	其他应收款	摊余成本	29,564,508.15
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	1.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
短期借款	摊余成本	1,203,680,000.00	短期借款	摊余成本	1,203,680,000.00
应付票据	摊余成本	439,086,071.00	应付票据	摊余成本	439,086,071.00
应付账款	摊余成本	565,869,168.97	应付账款	摊余成本	565,869,168.97
其他应付款	摊余成本	202,867,776.67	其他应付款	摊余成本	202,867,776.67
长期应付款	摊余成本	39,960,567.08	长期应付款	摊余成本	39,960,567.08

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	196,656,728.65	货币资金	摊余成本	196,656,728.65
应收票据	摊余成本	46,570,843.70	应收票据	摊余成本	2,913,722.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	43,657,121.70
应收账款	摊余成本	189,330,629.92	应收账款	摊余成本	189,330,629.92
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	193,903,697.35	其他应收款	摊余成本	193,903,697.35
短期借款	摊余成本	754,680,000.00	短期借款	摊余成本	754,680,000.00
应付票据	摊余成本	362,807,376.00	应付票据	摊余成本	362,807,376.00
应付账款	摊余成本	71,295,585.37	应付账款	摊余成本	71,295,585.37
其他应付款	摊余成本	337,498,374.20	其他应付款	摊余成本	337,498,374.20
长期应付款	摊余成本	12,210,340.92	长期应付款	摊余成本	12,210,340.92

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产

交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 债务重组损益计入“其他收益”	董事会	营业外收入：减少851,395.04元； 营业外支出：减少1,787,711.38元； 其他收益：减少936,316.34元	营业外收入：减少851,395.04元； 营业外支出：减少1,642,132.04元； 其他收益：减少790,737.00元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	404,859,460.42	404,859,460.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	245,062,084.37	245,062,084.37	
应收账款	704,000,515.13	704,000,515.13	
应收款项融资			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
预付款项	113,181,115.87	113,181,115.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,564,508.15	29,564,508.15	
其中：应收利息			
应收股利	6,260,500.00	6,260,500.00	
买入返售金融资产			
存货	924,961,320.34	924,961,320.34	
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	4,163,070.18	4,163,070.18	
流动资产合计	2,425,792,074.46	2,425,792,074.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1.00		-1.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1.00	1.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	810,909,969.62	810,909,969.62	
在建工程	152,395,196.48	152,395,196.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	272,320,570.64	272,320,570.64	
开发支出			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
商誉	4,557,910.65	4,557,910.65	
长期待摊费用	3,981,127.50	3,981,127.50	
递延所得税资产	15,407,085.91	15,407,085.91	
其他非流动资产	1,419,224.92	1,419,224.92	
非流动资产合计	1,260,991,086.72	1,260,991,086.72	
资产总计	3,686,783,161.18	3,686,783,161.18	
流动负债：			
短期借款	1,203,680,000.00	1,203,680,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	439,086,071.00	439,086,071.00	
应付账款	565,869,168.97	565,869,168.97	
预收款项	88,059,857.07	88,059,857.07	
合同负债			
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	2,702,545.52	2,702,545.52	
应交税费	12,833,166.98	12,833,166.98	
其他应付款	202,867,776.67	202,867,776.67	
其中：应付利息	435,000.00	435,000.00	
应付股利	21,897,155.56	21,897,155.56	
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	90,517,402.96	90,517,402.96	
其他流动负债	11,590,000.00	11,590,000.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动负债合计	2,617,205,989.17	2,617,205,989.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	39,960,567.08	39,960,567.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,483,956.84	52,483,956.84	
递延所得税负债	5,717,684.07	5,717,684.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,162,207.99	98,162,207.99	
负债合计	2,715,368,197.16	2,715,368,197.16	
所有者权益：			
股本	231,000,000.00	231,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	162,971,544.09	162,971,544.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24	
一般风险准备			
未分配利润	9,624,105.04	9,624,105.04	
归属于母公司所有者权益合计	425,906,935.37	425,906,935.37	
少数股东权益	545,508,028.65	545,508,028.65	
所有者权益合计	971,414,964.02	971,414,964.02	
负债和所有者权益总计	3,686,783,161.18	3,686,783,161.18	

调整情况说明

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

因执行新金融工具准则，本公司于 2019 年 1 月 1 日之后将原列报在“可供出售金融资产”报表项目调整至“其他权益工具投资”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	196,656,728.65	196,656,728.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,570,843.70	46,570,843.70	
应收账款	189,330,629.92	189,330,629.92	
应收款项融资			
预付款项	90,155,656.89	90,155,656.89	
其他应收款	193,903,697.35	193,903,697.35	
其中：应收利息			
应收股利	57,120,900.00	57,120,900.00	
存货	266,259,759.54	266,259,759.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,980,442.76	1,980,442.76	
流动资产合计	984,857,758.81	984,857,758.81	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	636,670,946.49	636,670,946.49	
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	244,587,368.24	244,587,368.24	
在建工程	7,644,470.64	7,644,470.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,089,294.15	46,089,294.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	934,992,079.52	934,992,079.52	
资产总计	1,919,849,838.33	1,919,849,838.33	
流动负债：			
短期借款	754,680,000.00	754,680,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	362,807,376.00	362,807,376.00	
应付账款	71,295,585.37	71,295,585.37	
预收款项	38,802,398.81	38,802,398.81	
合同负债			
应付职工薪酬	1,028,135.38	1,028,135.38	
应交税费	2,080,772.77	2,080,772.77	
其他应付款	337,498,374.20	337,498,374.20	
其中：应付利息	435,000.00	435,000.00	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	16,110,240.06	16,110,240.06	
其他流动负债	1,400,000.00	1,400,000.00	
流动负债合计	1,585,702,882.59	1,585,702,882.59	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,210,340.92	12,210,340.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,197,958.46	1,197,958.46	
递延所得税负债	5,717,684.07	5,717,684.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,125,983.45	19,125,983.45	
负债合计	1,604,828,866.04	1,604,828,866.04	
所有者权益：			
股本	231,000,000.00	231,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	162,211,361.53	162,211,361.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24	
未分配利润	-100,501,675.48	-100,501,675.48	
所有者权益合计	315,020,972.29	315,020,972.29	
负债和所有者权益总计	1,919,849,838.33	1,919,849,838.33	

调整情况说明

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

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
瑞泰科技股份有限公司	15%
都江堰瑞泰科技有限公司（以下简称“都江堰瑞泰”）	15%
安徽瑞泰新材料科技有限公司（以下简称“安徽瑞泰”）	15%
河南瑞泰耐火材料科技有限公司（以下简称“河南瑞泰”）	15%
瑞泰（广东）国际贸易有限公司（以下简称“瑞泰国贸”）	25%
郑州瑞泰耐火科技有限公司（以下简称“郑州瑞泰”）	15%
华东瑞泰科技有限公司（以下简称“华东瑞泰”）	25%
湖南湘钢瑞泰科技有限公司（以下简称“湘钢瑞泰”）	15%
山东瑞泰盖泽工程有限公司（以下简称“瑞泰盖泽”）	15%
宁国市开源电力耐磨材料有限公司（以下简称“开源耐磨”）	15%
瑞泰马钢新材料科技有限公司（以下简称“瑞泰马钢”）	15%

2、税收优惠

1、本公司2008年度被认定为北京市高新技术企业，2017年10月25日重新通过高新技术企业认定，证书编号为GR201711002037，2017年、2018年、2019年本公司适用企业所得税税率为15%。

本公司所属湘潭分公司（以下简称“湘潭分公司”）注册地在湘潭市岳塘区滴水埠街道向阳村2号，与总部汇总缴纳企业所得税。

2、本公司之控股子公司都江堰瑞泰2008年被都江堰市科学技术委员会认定为高新技术企业。2017年12月4日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR201751001258，有效期三年，2017年、2018年、2019年适用企业所得税税率15%。

3、本公司之控股子公司安徽瑞泰2011年被认定为高新技术企业。2017年7月20日本公司通过了高新技术企业的复审，证书编号为GR201731000903，有效期三年，2017年、2018年、2019年的企业所得税税率为15%。

4、本公司之控股子公司河南瑞泰根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局2010年11月23日联合下发的“豫科[2010]154号”文件，被认定为高新技术企业。2019年10月31日通过高新技术企业复审，证书编号为GR201941000173，有效期三年，2019、2020、2021年的企业所得税税率为15%。

5、本公司之控股子公司瑞泰马钢于2019年9月9日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201934000100，享受企业所得税减10%按15%征收。

6、本公司之控股子公司郑州瑞泰于2012年11月6日被认定为高新技术企业。2018年9月12日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR201841000005，有效期三年，2019年、2020年、2021年适用企业所得税税率为15%。

7、本公司之控股子公司湘钢瑞泰于2010年12月29日被认定为高新技术企业。2019年通过高新技术企业复审，证书尚在办理中，有效期三年，2019、2020、2021年的企业所得税税率为15%。

8、本公司之控股子公司开源耐磨于2010年取得高新技术企业认证。2019年重新获取高新技术企业认定证书，证书编号为GR201934000584，有效期三年，2019年、2020年、2021年执行企业所得税税率15%。

9、本公司之控股子公司瑞泰盖泽属于高新技术企业。2019年通过高新技术企业复审，证书尚在办理中，有效期三年，2019、2020、2021年的企业所得税税率为15%。

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	157,344.22	223,265.45
银行存款	131,927,715.69	231,468,462.74
其他货币资金	299,274,423.91	173,167,732.23
合计	431,359,483.82	404,859,460.42

其他说明

币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	276,061,385.10	153,915,432.28
信用证保证金	16,677,544.51	17,032,228.47
履约保证金		1,995,671.48
保函保证金	6,535,494.30	224,400.00
合计	299,274,423.91	173,167,732.23

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

银行承兑票据	1,875,586.55	210,575,823.01
商业承兑票据	20,443,805.83	36,167,117.22
减：坏账准备	-1,019,841.58	-1,680,855.86
合计	21,299,550.80	245,062,084.37

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	22,319,392.38		1,019,841.58	4.57%	21,299,550.80	246,742,940.23		1,680,855.86	0.68%	245,062,084.37
其中：										
合计	22,319,392.38		1,019,841.58	4.57%	21,299,550.80	246,742,940.23		1,680,855.86	0.68%	245,062,084.37

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
按组合计提坏账准备	22,319,392.38	1,019,841.58	4.57%
合计	22,319,392.38	1,019,841.58	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	1,680,855.86	-661,014.28				1,019,841.58
合计	1,680,855.86	-661,014.28				1,019,841.58

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

(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
银行承兑票据	961,667,757.10	
商业承兑票据		3,971,700.00
减：坏账准备		-198,585.00
合计	961,667,757.10	3,773,115.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	30,205,043.29	3.56%	30,205,043.29	100.00%		26,033,995.26	3.09%	26,033,995.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	819,081,982.17	96.44%	114,633,650.57	14.00%	704,448,331.60	817,398,689.28	96.91%	113,398,174.15	13.87%	704,000,515.13
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	819,081,982.17	96.44%	114,633,650.57	14.00%	704,448,331.60	817,398,689.28	96.91%	113,398,174.15	13.87%	704,000,515.13
合计	849,287,025.46	100.00%	144,838,693.86		704,448,331.60	843,432,684.54	100.00%	139,432,169.41		704,000,515.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	19,144,906.04	19,144,906.04	100.00%	确定无法收回
待核销户	181,069.90	181,069.90	100.00%	确定无法收回
山东景耀玻璃集团有限公司	759,991.25	759,991.25	100.00%	确定无法收回
重庆渝鹏玻璃有限公司	370,297.55	370,297.55	100.00%	确定无法收回
山东滕辉太阳能有限公司	124,515.00	124,515.00	100.00%	确定无法收回
安源玻璃有限公司浮法玻璃厂	117,374.80	117,374.80	100.00%	确定无法收回
佛山市荣冠玻璃建材有限公司	6,683.52	6,683.52	100.00%	确定无法收回
吉林新兴玻璃有限公司	78.00	78.00	100.00%	确定无法收回
寅升耐火材料(郑州)有限公司	3,853,292.40	3,853,292.40	100.00%	确定无法收回
江苏荣达耐火材料有限公司	437,022.00	437,022.00	100.00%	确定无法收回
郑州现代熔铸材料有限公司	329,894.20	329,894.20	100.00%	确定无法收回
湖南远大水泥有限责任公司	1,781,409.80	1,781,409.80	100.00%	确定无法收回
郴州市宇盛耐火材料有限公司	931,023.33	931,023.33	100.00%	确定无法收回
株洲双华丰商贸有限公司	470,804.60	470,804.60	100.00%	确定无法收回
常熟市新常钢贸易有限公司	727,074.00	727,074.00	100.00%	确定无法收回
无锡德乾能源设备有限公司	686,163.00	686,163.00	100.00%	确定无法收回
伊川县特熔耐火材料有限公司	265,455.00	265,455.00	100.00%	确定无法收回
大石桥临峰耐火材料有限公司	17,988.90	17,988.90	100.00%	确定无法收回
合计	30,205,043.29	30,205,043.29	--	--

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	819,081,982.17	114,633,650.57	14.00%
合计	819,081,982.17	114,633,650.57	--

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）	589,107,401.05
1 至 2 年	93,962,180.01
2 至 3 年	43,769,680.59
3 年以上	122,447,763.81
3 至 4 年	39,574,963.43
4 至 5 年	13,071,991.54
5 年以上	69,800,808.84
合计	849,287,025.46

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	139,432,169.41	17,769,773.25		12,363,248.80		144,838,693.86
合计	139,432,169.41	17,769,773.25		12,363,248.80		144,838,693.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,363,248.80

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
浙江大明玻璃有限公司	货款	3,798,217.05	无法收回	总经理办公会审批	否
湖南圣昌玻璃有限公司	货款	1,864,012.45	无法收回	总经理办公会批准	否
SOTUVER(突尼斯)	货款	106,961.38	无法收回	总经理办公会批准	否
Wadi Glass Containers Co.S.A.E	货款	225,738.75	无法收回	总经理办公会批准	否
LOABIRAN 伊朗	货款	157,647.84	无法收回	总经理办公会批准	否
南京凯盛开能环保能源有限公司	货款	3,900.00	无法收回	总经理办公会批准	否
山西金虎水泥熟料有限公司	货款	498,460.00	无法收回	总经理办公会审批	否
华润水泥(弥渡)有限公司	货款	122,700.00	无法收回	总经理办公会审批	否
浙江锦诚耐火材料有限公司	货款	56,287.30	无法收回	总经理办公会审批	否
福建春驰集团新丰水泥有限公司	货款	50,248.50	无法收回	总经理办公会审批	否
投标保证金	货款	50,000.00	无法收回	总经理办公会审批	否
梅州市梅县区泰山建材有限公司旋窑水泥分公司	货款	30,000.00	无法收回	总经理办公会审批	否
博乐市中博水泥有限公司	货款	23,527.50	无法收回	总经理办公会审批	否
安徽大江水泥股份有限公司	货款	10,000.00	无法收回	总经理办公会审批	否
北京世源众联科技有限公司	货款	61,300.28	无法收回	总经理办公会批准	否
枣庄中联鲁宏水泥有限公司	货款	52,480.00	无法收回	总经理办公会批准	是
内蒙古万晨能源股份有限公司千峰水泥分公司	货款	51,720.00	无法收回	总经理办公会批准	否
四平市翔宇水泥有限责任公司	货款	37,150.00	无法收回	总经理办公会批准	否

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
中国建材工业对外经济技术合作公司	货款	18,350.00	无法收回	总经理办公会批准	是
内蒙古自治区内蒙古鄂尔多斯电力冶金有限公司氯碱化工分公司	货款	15,400.00	无法收回	总经理办公会批准	否
攀枝花钢城集团瑞达水泥有限公司	货款	4,000.00	无法收回	总经理办公会批准	否
德州豪门新型环保材料有限公司	货款	64,250.00	无法收回	总经理办公会批准	否
山东东联水泥有限公司	货款	804,019.10	无法收回	总经理办公会批准	否
枣庄鹏源建材有限公司	货款	445,500.00	无法收回	总经理办公会批准	否
青岛齐华进出口有限公司	货款	353,740.00	无法收回	总经理办公会批准	否
贵州长顺凯峰水泥有限责任公司	货款	337,950.00	无法收回	总经理办公会批准	否
贵州伟军矿业发展有限公司	货款	328,000.00	无法收回	总经理办公会批准	否
青岛豪杰矿业有限公司	货款	326,800.00	无法收回	总经理办公会批准	否
乌拉特前旗元盛矿业有限公司	货款	306,800.00	无法收回	总经理办公会批准	否
天津市驼峰建材工贸有限责任公司	货款	260,998.00	无法收回	总经理办公会批准	否
陕西秦通实业有限公司华阳市分公司	货款	244,290.00	无法收回	总经理办公会批准	否
内蒙古青阳矿业有限公司	货款	171,500.00	无法收回	总经理办公会批准	否
鄂尔多斯市兴泽建材有限公司	货款	169,664.81	无法收回	总经理办公会批准	否
华润水泥(贵港)有限公司	货款	90,000.00	无法收回	总经理办公会批准	否
乌拉特前旗林锐矿业有限公司	货款	86,100.00	无法收回	总经理办公会批准	否

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
山西晋汇南白水泥有限公司	货款	85,960.00	无法收回	总经理办公会批准	否
宁夏博宇水泥有限公司	货款	79,700.00	无法收回	总经理办公会批准	否
宁国市通宁耐磨材料厂	货款	77,835.00	无法收回	总经理办公会批准	否
云维保山有机化工有限公司	货款	32,506.50	无法收回	总经理办公会批准	否
仁寿县汪洋建宝水泥有限公司广石分公司	货款	62,700.00	无法收回	总经理办公会批准	否
托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司	货款	520,000.00	无法收回	总经理办公会批准	否
云维保山有机化工有限公司	货款	114,375.32	无法收回	总经理办公会批准	否
QUANG TIEN Joint Stock Company	货款	126,413.35	无法收回	总经理办公会批准	否
Sai Son Cement Joint Stock Company	货款	36,045.67	无法收回	总经理办公会批准	否
合计	--	12,363,248.80	--	--	--

(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
南方水泥有限公司	34,490,645.01	4.06%	3,596,590.90
中国联合水泥集团有限公司	30,504,911.43	3.59%	1,670,055.34
华润水泥有限公司	29,118,693.45	3.43%	2,290,253.45
中国中材集团有限公司	22,590,969.99	2.66%	1,188,065.68
中国建材国际工程集团有限公司	15,177,067.85	1.79%	1,056,549.03
合计	131,882,287.73	15.53%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	237,810,901.66	
合计	237,810,901.66	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	74,949,432.22	66.73%	80,962,663.97	71.53%
1 至 2 年	9,961,056.45	8.87%	10,032,463.77	8.86%
2 至 3 年	7,695,813.26	6.85%	16,962,616.98	14.99%
3 年以上	19,704,971.01	17.54%	5,223,371.15	4.62%
合计	112,311,272.94	--	113,181,115.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 35,996,031.65 元，占预付款项期末余额合计数的比例 32.05%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		6,260,500.00
其他应收款	27,963,512.92	23,304,008.15

合计	27,963,512.92	29,564,508.15
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司		6,260,500.00
合计		6,260,500.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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	10,706,615.63	11,133,914.89
备用金	17,999,795.08	12,760,624.03
其他应收及暂付款	3,063,521.76	2,845,984.62
合计	31,769,932.47	26,740,523.54

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,976,486.00		460,029.39	3,436,515.39
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	369,904.16			369,904.16
2019 年 12 月 31 日余额	3,346,390.16		460,029.39	3,806,419.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	26,280,494.15		460,029.39	26,740,523.54
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	704,656,692.28			704,656,692.28
本期直接减记				
本期终止确认	699,627,283.35			699,627,283.35
其他变动				
期末余额	31,309,903.08		460,029.39	31,769,932.47

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,846,921.53
1 至 2 年	2,274,023.29
2 至 3 年	1,420,331.25
3 年以上	2,228,656.40
3 至 4 年	240,964.09
4 至 5 年	211,139.25
5 年以上	1,776,553.06
合计	31,769,932.47

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	
计提坏账准备	2,976,486.00	369,904.16				3,346,390.16
合计	2,976,486.00	369,904.16				3,346,390.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
安徽海螺水泥股份有限公司	保证金	1,290,900.00	1 年以内	4.06%	64,545.00
西南水泥有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.15%	110,000.00
安徽奇明新材料有限公司	保证金	639,381.46	1 年以内	2.01%	31,969.07
潍坊弘润石化科技有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.57%	25,000.00
中国中材集团有限公司	保证金	402,000.00	1-2 年	1.27%	130,700.00
合计	--	3,832,281.46	--	12.06%	362,214.07

6) 涉及政府补助的应收款项

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	123,086,053.27		123,086,053.27	152,379,111.15		152,379,111.15
在产品	262,265,589.87		262,265,589.87	271,699,607.94		271,699,607.94
库存商品	587,279,853.92		587,279,853.92	501,019,166.70	136,565.45	500,882,601.25
合计	972,631,497.06		972,631,497.06	925,097,885.79	136,565.45	924,961,320.34

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

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

(2) 存货跌价准备

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	
库存商品	136,565.45			136,565.45		
合计	136,565.45			136,565.45		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	10,190,129.97	4,163,070.18
预缴所得税	2,718,335.02	
合计	12,908,464.99	4,163,070.18

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东北特殊钢集团股份有限公司	1.00	1.00
合计	1.00	1.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

本公司的客户东北特钢集团大连高合金棒线材有限责任公司（以下简称“大连高合金”）于2016年10月进入破产重整程序。根据辽宁省大连市中级人民法院（以下简称“大连中院”）批准的重整计划，宜兴瑞泰收到了部分债权清偿款，对大连高合金的剩余债权选择债转股方案。东北特钢集团股份有限公司（以下简称“东北特钢”）于2017年11月27日召开第三次债权人会议，通过了债转股实施方案，宜兴瑞泰对东北特钢剩余的债权转为股权，除此之外还可获得一定比例的现金清偿。该债转股方案已于2018年完成，宜兴瑞泰对东北特钢剩余的债权转为对东北特钢的出资，合计持有东北特钢3,082,122股，并收到了现金清偿款778,321.17元。截止2018年底，公司对东北特钢的债权已全部结清。此次债转股对公司当期损益不构成重大影响，方案实施完毕后，宜兴瑞泰成为东北特钢的出资人之一，持股比例0.02970%，相关的工商变更登记已完成。该投资比例很小，对被投资单位不构成共同控制和重大影响，在活跃市场中无相关报价且其公允价值不能可靠计量，故按名义金额1元入其他权益工具投资。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	928,709,525.48	810,909,969.62
合计	928,709,525.48	810,909,969.62

(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	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	724,487,863.36	500,787,228.38	25,900,021.76	21,837,946.75	12,080,304.66	1,285,093,364.91
2.本期增加金额	87,360,072.01	94,269,803.25	5,597,410.87	1,971,180.05	1,714,097.17	190,912,563.35
（1）购置	1,566,304.50	12,008,384.53	5,597,410.87	1,572,693.04	429,976.47	21,174,769.41
（2）在建工程转入	85,793,767.51	82,261,418.72		398,487.01	1,284,120.70	169,737,793.94
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额	1,208,402.91	2,326,285.34	6,877,667.72	2,393.16	4,273.50	10,419,022.63
(1) 处置或报废	1,208,402.91	2,326,285.34	6,877,667.72	2,393.16	4,273.50	10,419,022.63
4.期末余额	810,639,532.46	592,730,746.29	24,619,764.91	23,806,733.64	13,790,128.33	1,465,586,905.63
二、累计折旧						
1.期初余额	149,274,987.92	279,731,641.89	19,279,267.24	16,673,907.47	9,223,590.77	474,183,395.29
2.本期增加金额	25,563,886.98	39,431,939.58	1,614,062.11	2,121,143.62	768,468.83	69,499,501.12
(1) 计提	25,563,886.98	39,431,939.58	1,614,062.11	2,121,143.62	768,468.83	69,499,501.12
3.本期减少金额	381,758.72	1,789,573.27	4,627,808.21	2,273.50	4,102.56	6,805,516.26
(1) 处置或报废	381,758.72	1,789,573.27	4,627,808.21	2,273.50	4,102.56	6,805,516.26
4.期末余额	174,457,116.18	317,374,008.20	16,265,521.14	18,792,777.59	9,987,957.04	536,877,380.15
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	636,182,416.28	275,356,738.09	8,354,243.77	5,013,956.05	3,802,171.29	928,709,525.48
2.期初账面价值	575,212,875.44	221,055,586.49	6,620,754.52	5,164,039.28	2,856,713.89	810,909,969.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	674,004.09	619,576.76		54,427.33
电子设备	2,633,362.11	2,528,027.63		105,334.48
构筑物	3,689,166.89	1,775,558.41		1,913,608.48
机器设备	180,823,220.01	121,081,259.83		59,741,960.18
运输工具	859,249.20	824,879.23		34,369.97

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南瑞泰耐火材料科技有限公司综合楼	24,505,736.73	正在办理中
河南瑞泰耐火材料科技有限公司育新街商品房一处	737,645.47	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司不定型生产线主厂房	13,771,897.35	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司不定型生产线低配室	440,337.84	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司钢包衬砖和滑动水口生产线主厂房	31,329,378.13	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司高低配及高压站	1,423,118.65	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司实验楼	1,546,157.58	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司浴室	895,494.14	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司休息室	1,378,695.37	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司 1#门岗	187,980.64	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司 2#门岗	162,000.08	正在办理中
瑞泰马钢新材料科技有限公司创新中心	12,802,615.90	正在办理中

(6) 固定资产清理

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	74,096,451.05	152,395,196.48
合计	74,096,451.05	152,395,196.48

(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
厂区改造及新生产基地建设项目（湘潭分公司）	17,992,051.55		17,992,051.55	7,644,470.64		7,644,470.64
中频炉除尘、热处理车间废弃油烟处理（安徽瑞泰）				429,475.73		429,475.73
环境友好高档碱性耐火材料建设项目（河南瑞泰）	34,450,972.32		34,450,972.32	24,697,321.21		24,697,321.21
节能环保型高温材料智能化制造基地项目（瑞泰马钢）	2,960,144.08		2,960,144.08	107,415,049.30		107,415,049.30
研发及设备升级改造（郑州瑞泰）	8,030,980.96		8,030,980.96	4,193,064.79		4,193,064.79
定型耐火材料生产技术改造（华东瑞泰）				1,846,844.32		1,846,844.32
干燥窑（华东瑞泰）				301,365.47		301,365.47
耐火材料生产线改造（湘钢瑞泰）	11,205,353.46	543,051.32	10,662,302.14	6,410,656.34	543,051.32	5,867,605.02
合计	74,639,502.37	543,051.32	74,096,451.05	152,938,247.80	543,051.32	152,395,196.48

(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
厂区改造 及新生产 基地建设 项目(湘潭 分公司)	21,830,000 .00	7,644,470. 64	16,912,628 .31	6,565,047. 40		17,992,051 .55	77.47%	77.47%				其他
中频炉除 尘、热处理 车间废弃 油烟处理 (安徽瑞 泰)	560,000.00	429,475.73	70,758.61	500,234.34			89.33%	100.00%				其他
环境友好 高档碱性 耐火材料 建设项目 (河南瑞 泰)	210,000.00 0.00	24,697,321 .21	9,753,651. 11			34,450,972 .32	48.64%	55.48%	6,930,472. 02			其他
节能环保 型高温材 料智能化 制造基地 项目(马钢 瑞泰)	258,310.00 0.00	107,415,04 9.30	41,346,652 .00	145,801,55 7.22		2,960,144. 08	82.25%	82.25%				其他
研发及设 备升级改 造工程(郑 州瑞泰)	18,729,000 .00	4,193,064. 79	13,877,988 .66	10,040,072 .49		8,030,980. 96	96.49%	96.49%				其他
干燥窑(华 东瑞泰)	470,000.00	301,365.47	382,155.52	683,520.99			100.00%	100.00%				其他
2000T 液 压机(华东 瑞泰)			140,995.00	140,995.00			100.00%	100.00%				其他
液压机 YW32-100 0(华东瑞 泰)			696,747.20	696,747.20			100.00%	100.00%				其他

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
定型耐火材料生产技术改造项目(华东瑞泰)	6,800,000.00	1,846,844.32	554,324.13	2,401,168.45			100.00%	100.00%				其他
耐火材料生产线改造(湘钢瑞泰)	59,400,000.00	6,410,656.34	7,703,147.97	2,908,450.85		11,205,353.46	23.76%	23.76%				其他
合计	576,099,000.00	152,938,247.80	91,439,048.51	169,737,793.94		74,639,502.37	--	--	6,930,472.02			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、油气资产

适用 不适用

14、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	312,131,032.40	4,785,114.76		3,594,693.74	320,510,840.90

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
2.本期增加金额				5,048,264.03	5,048,264.03
(1) 购置				5,048,264.03	5,048,264.03
(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	312,131,032.40	4,785,114.76		8,642,957.77	325,559,104.93
二、累计摊销					
1.期初余额	43,192,258.57	3,873,664.32		1,124,347.37	48,190,270.26
2.本期增加金额	6,634,830.98	683,587.82		502,515.16	7,820,933.96
(1) 计提	6,634,830.98	683,587.82		502,515.16	7,820,933.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	49,827,089.55	4,557,252.14		1,626,862.53	56,011,204.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.期末账面价值	262,303,942.85	227,862.62		7,016,095.24	269,547,900.71
2.期初账面价值	268,938,773.83	911,450.44		2,470,346.37	272,320,570.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宜兴市耐火材料 有限公司	2,616,529.92					2,616,529.92
华东瑞泰科技有 限公司宜兴机械 分公司	1,941,380.73					1,941,380.73
湘潭瑞泰高级硅 砖有限公司	127,969.70					127,969.70
合计	4,685,880.35					4,685,880.35

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湘潭瑞泰高级硅 砖有限公司	127,969.70					127,969.70
合计	127,969.70					127,969.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

（1）2020年2月19日，银信资产评估有限公司评估了商誉的可收回金额，并出具了银信财报字[2020]沪第045号、银信财报字[2020]沪财046号评估报告确定了与华东瑞泰科技有限公司（存在商誉事项的子公司）

相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流预测来确定，减值测试中采用的其他关键假设包括：毛利率、收入增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是15.85%。上述假设用于分析本资产组（或者资产组组合）的可回收性。根据目前的测算结果不需计提商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过可收回金额。

（2）湘潭瑞泰高级硅砖有限公司自公司收购之日起至期末，该公司一直处于亏损状态，故将其商誉全额计提减值准备。

16、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
烧成车间钢结构屋顶修缮（河南瑞泰）	99,225.89		19,845.12		79,380.77
生产车间一线外墙修缮（河南瑞泰）	389,545.44		77,909.04		311,636.40
生产车间二线外墙修缮（河南瑞泰）	394,090.92		78,818.16		315,272.76
生产车间办公楼、配电室等线外墙修缮（河南瑞泰）	344,272.72		68,854.56		275,418.16
生产车间屋顶维修（河南瑞泰）		184,174.76	15,347.85		168,826.91
简易机房维修（河南瑞泰）	94,640.00		40,506.64		54,133.36
土地租赁费（瑞泰马钢）	92,793.45		25,895.85		66,897.60
土地征用费（华东瑞泰）	817,645.12		90,849.60		726,795.52
唐楼基地改造（枣庄盖泽）	1,714,332.96		447,217.20		1,267,115.76
厂房维修费（华东瑞泰）	34,581.00		24,396.00		10,185.00
合计	3,981,127.50	184,174.76	889,640.02		3,275,662.24

17、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	91,675,910.27	15,590,410.50	90,077,560.71	15,407,085.91
合计	91,675,910.27	15,590,410.50	90,077,560.71	15,407,085.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,275,463.32	5,568,865.83	22,870,736.26	5,717,684.07
合计	22,275,463.32	5,568,865.83	22,870,736.26	5,717,684.07

(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		15,590,410.50		15,407,085.91
递延所得税负债		5,568,865.83		5,717,684.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,929,453.41	54,144,625.30
可抵扣亏损	197,668,844.33	311,003,131.52
合计	256,598,297.74	365,147,756.82

(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
2023	8,710,089.68		
2022	56,583,337.36	56,583,337.36	
2021	12,788,140.92	12,788,140.92	
2020	84,463,402.36	84,463,402.36	
2019	35,123,874.01	36,502,425.13	
2018		120,665,825.75	
合计	197,668,844.33	311,003,131.52	--

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的设备款	1,995,669.00	1,419,224.92
合计	1,995,669.00	1,419,224.92

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	61,000,000.00
保证借款	243,000,000.00	283,000,000.00
信用借款	948,059,600.00	859,680,000.00
合计	1,221,059,600.00	1,203,680,000.00

短期借款分类的说明：

1. 抵押借款3,000.00万元。其中：

都江堰瑞泰抵押借款人民币1,000.00元。与都江堰金都村镇银行有限责任公司于2019-10-25签订金额为10,000,000.00 元人民币的借款协议，借款合同编号为“201932016L1D000142”，担保合同编号为“201732016S2D0000、201732016S2D000042-1、201732016S2D000042-2、201732016S2D000042-4”，担保人为“瑞泰科技股份有限公司”，抵押物为“土地、房屋”，抵押物金额为65,321,700.00 元人民币；该笔借款年利率为7.500%，期限为2019/10/25至2020/8/21。

安徽瑞泰抵押借款人民币1500.00万元。 1) 2019年1月30日与中国建设银行宁国支行签订500.00万元

借款协议（合同编号：NGGL201917），借款到期日为2020年1月29日，利率4.5675%，截至2019年12月31日，已归还400.00万元人民币，尚未归还100.00万元人民币；签订质押协议（合同编号：Z6023451220190055），以专利权（专利号：2013102992952，2010105415188）质押；签订抵押协议（合同编号：NGDY2017203），以不动产（不动产权证：皖2016宁国市不动产权第0002728号、宁国用2008第253号、房地权宁字第16327号）抵押。2）2019年5月31日与安徽宁国农村商业银行营业部签订1000.00万元借款协议（合同编号：6023451220190055），借款到期日为2020年5月15日，利率4.5675%，截至2019年12月31日，已归还600.00万元人民币，尚未归还400.00万元人民币；签订抵押协议（合同编号：宁国农商行最高额抵字2019年第6023451255号），以不动产（不动产权证：皖2016宁国市不动产权第0002728号）抵押。3）2019年12月9日与安徽宁国农村商业银行营业部签订1000.00万元借款协议（合同编号：6023451220190055），借款到期日为2020年12月2日，利率4.5675%，截至2019年12月31日，尚未归还1000.00万元人民币；签订抵押协议（合同编号：宁国农商行最高额抵字2019年第6023451255号），以不动产（不动产权证：皖2016宁国市不动产权第0002728号）抵押。

开源耐磨抵押借款人民币500.00万元。2019年12月19日与江苏苏州农村商业银行股份有限公司宁国支行签订500.00万元（人民币）借款协议（合同编号：苏农商银高借字（J10201912886）第04003号），借款到期日为2020年12月15日，借款利率6.3075%。签订抵押协议（合同编号：苏农商银高抵字（D10201912886）第04003号），以公司房产及土地（不动产权证：皖（2018）宁国市不动产权第0013021号）抵押。

2、保证借款24,300.00万元。其中：

安徽瑞泰保证借款人民币4500.00万元。1）2019年3月7日与中国农业银行宁国支行500.00万元借款协议（合同编号：4010120190000659），借款到期日为2020年3月6日，利率4.5675%，保证人为瑞泰科技股份有限公司。2）2019年3月14日与中国农业银行宁国支行500.00万元借款协议（合同编号：34010120190000745），借款到期日为2020年3月13日，利率4.5675%，保证人为瑞泰科技股份有限公司。3）2019年3月20日与中国农业银行宁国支行1000.00万元借款协议（合同编号：34010120190000818），借款到期日为2020年3月19日，利率4.5675%，保证人为瑞泰科技股份有限公司。4）2019年6月20日与中国农业银行宁国支行1000.00万元借款协议（合同编号：34010120190001766），借款到期日为2020年6月19日，利率4.5675%，保证人为瑞泰科技股份有限公司。5）2019年7月18日与中国农业银行宁国支行500.00万元借款协议（合同编号：34010120190002068），借款到期日为2020年7月17日，利率4.5675%，保证人为瑞泰科技股份有限公司。6）2019年12月20日与中国农业银行宁国支行1000.00万元借款协议（合同编号：34010120190003528），借款到期日为2020年12月19日，利率4.5675%，保证人为瑞泰科技股份有限公司。

河南瑞泰保证借款人民币4,000.00万元。2019年4月26日与中国民生银行股份有限公司郑州建设路支行

签订流动资金借款合同,借入人民币2,000.00万元,借款期限2019年4月26日至2020年4月26日,利率5.6550%,保证人为瑞泰科技股份有限公司。2019年10月18日与上海浦东发展银行郑州支行大学路分行签订流动资金借款合同,借入人民币2,000.00万元,借款期限2019年10月18日至2020年10月17日,利率5.6550%,保证人为瑞泰科技股份有限公司。

开源耐磨保证借款人民币3,500万元。1) 2019年6月10日与中国银行宁国支行签订2019年宁中银保字0610号保证合同,用于借款800万元人民币,借款利率为4.35%,借款期限为2019年6月20日至2020年6月18日,保证人为瑞泰科技股份有限公司。2) 2019年4月11日与农行宁国市支行签订最高额保证合同34100520190001102,用于担保以下借款:借款900万元人民币,利率5.22%,借款期限为2019年9月24日至2020年9月23日,保证人为瑞泰科技股份有限公司;借款600万元人民币,利率5.22%,借款期限为2019年10月21日至2020年10月20日,保证人为瑞泰科技股份有限公司;借款200万元人民币,利率4.79%,借款期限为2019年11月26日至2020年11月16日,保证人为瑞泰科技股份有限公司。3) 2018年10月22日与安徽宁国农村商业银行签订最高额保证合同(宁国农商行)最高额保字(2018)年第6023450139,用于保证在2018年10月22日至2019年10月19日期间签订的人民币借款合同,2019年与该银行共发生两笔保证借款:借款300万元人民币,借款利率为6.31%,借款期限为2019年10月10日至2020年10月10日,保证人为瑞泰科技股份有限公司;借款700万元人民币,借款利率为6.31%,借款期限为2019年10月11日至2020年10月10日,保证人为瑞泰科技股份有限公司。

郑州瑞泰保证借款人民币5,000.00万元。1) 2019年11月18日与兴业银行股份有限公司郑州分行签订的流动资金借款合同,借入人民币3,000.00万元,借款期限2019年11月17日至2020年11月17日,利率5.2200%。保证人为瑞泰科技股份有限公司。2) 2019年10月29日与兴业银行股份有限公司郑州分行签订的流动资金借款合同,借入人民币2,000.00万元,借款期限2019年10月31日至2020年10月31日,利率5.2200%。保证人为瑞泰科技股份有限公司。

华东瑞泰子公司宜兴瑞泰耐火材料有限公司保证借款人民币3,500.00万元。1) 与交通银行股份有限公司无锡分行于2019-2-22签订金额为10,000,000.0元人民币的借款协议,借款合同编号为“BOCYX-A003(2019)-7007”,担保合同编号为“BOCYX-D062(2018)-7032、BOCYX-D062(2018)-7033”,担保人为华东瑞泰科技有限公司,年利率为5.22%,期限为2019/2/22至2020/2/21。2) 与南京银行股份有限公司无锡分行于2019-8-16签订金额为20,000,000.00元人民币的借款协议,借款合同编号为“Ba154131908150099”,担保合同编号为“A045131908050044、Ec154131908050077”,担保人为瑞泰科技股份有限公司,年利率为5.22%,期限为2019/8/16至2020/8/15。3) 与宜兴阳羨村镇银行股份有限公司于2019-12-27签订金额为5,000,000.00元人民币的借款协议,借款合同编号为“GS20191226001”,担保合同编号为“YB20191226001”,担保人为华东瑞泰科技有限公司,年利率为5.00%,期限为2019/12/27至2020/12/20。

华东瑞泰子公司宜兴市耐火材料有限公司保证借款人民币3,800.00万元。1) 与交通银行股份有限公司无锡分行于2019-2-21签订金额为14,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“BOCYX-A003(2019)-7006”, 担保合同编号为“BOCYX-D062(2018)-7034、BOCYX-D062(2018)-7035”, 担保人为胡建坤、华东瑞泰科技有限公司, 年利率为5.22%, 期限为2019/2/21至2020/2/20, 截止2019-12-31, 已还款9,000,000.00元人民币, 仍有未还借款5,000,000.00元人民币。2) 与交通银行股份有限公司无锡分行于2019-2-27签订金额为14,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“BOCYX-A003(2019)-7009”, 担保合同编号为“BOCYX-D062(2018)-7034、BOCYX-D062(2018)-7035”, 担保人为胡建坤、华东瑞泰科技有限公司, 年利率为5.22%, 期限为2019/2/27至2020/2/26。3) 与交通银行股份有限公司无锡分行于2019-3-1签订金额为4,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“BOCYX-A003(2019)-7010”, 担保合同编号为“BOCYX-D062(2018)-7034、BOCYX-D062(2018)-7035”, 担保人为胡建坤、华东瑞泰科技有限公司, 年利率为5.22%, 期限为2019/3/1至2020/3/1。4) 与南京银行股份有限公司无锡分行于2019-11-22签订金额为15,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“Ba154131911210158”, 担保合同编号为“A0454131911110060、Ec154131911110104”, 担保人为曾大凡、瑞泰科技股份有限公司, 年利率为5.22%, 期限为2019/11/22至2020/11/20。

3、信用借款94,805.96万元。其中:

湘潭分公司信用借款人民币2,756.96万元。1) 2019年5月15日与光大银行天易支行签订流动借款合同(编号50581904000054), 借入人民币900.00万元, 借款期限2019年5月15日至2020年5月14日, 利率为5.4375%。2) 2019年8月13日向光大银行湘潭天易支行申请开立信用证1,331.84万元(信用证编号: KZ7880190113AB), 利率为4.35%, 付款期限为货物收据签发日/提供服务后180天。3) 2019年9月29日向光大银行湘潭天易支行申请开立信用证525.12万元(信用证编号: KZ7880190143AB), 利率为4.35%, 付款期限为货物收据签发日/提供服务后180天。

瑞泰科技信用借款人民币78,799.00万元。1) 与兴业银行北京安华支行于2019/10/15签订金额为41,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“兴银京三总(2019)短期字第201915-1号”, 年利率为5.2000%, 期限为2019/10/15至2020/10/14。2) 与上海浦东发展银行建国路支行于2019/3/7签订金额为15,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“91092019280025”, 年利率为5.0025%, 期限为2019/3/7至2020/3/6。3) 与上海浦东发展银行建国路支行于2019/4/22签订金额为11,300,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“91092019280030”, 年利率为5.0025%, 期限为2019/4/22至2020/4/21。4) 与上海浦东发展银行建国路支行于2019/10/18签订金额为40,000,000.00元人民币的借款协议, 借款合同编号为“91092019280286”, 年利率为5.0025%, 期限为2019/10/18至2020/10/17。5) 与江苏银行北京分行于2019/7/4

签订金额为30,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“JK171719000074”，年利率为5.0025%，期限为2019/7/4至2020/7/3。6)与江苏银行北京分行于2019/7/5签订金额为40,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“JK171719000075”，年利率为5.0025%，期限为2019/7/5至2020/7/4。7)与交通银行北京天坛支行于2019/6/10签订金额为50,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“14910039-1”，年利率为4.5675%，期限为2019/6/10至2020/6/6。8)与交通银行北京天坛支行于2019/8/14签订金额为35,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“14910038-3”，年利率为4.5675%，期限为2019/8/14至2020/8/14。9)与交通银行北京天坛支行于2019/11/4签订金额为20,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“Z1910LN15643354”，年利率为4.5675%，期限为2019/11/4至2020/11/4。10)与北京银行常营支行于2019/7/10签订金额为50,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“0562374”，年利率为4.7850%，期限为2019/7/10至2020/7/10。11)与中国民生银行西坝河支行于2019/7/23签订金额为30,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“公借贷字第ZX19000000159035”，年利率为4.7850%，期限为2019/7/23至2020/7/15。12)与中国民生银行西坝河支行于2019/7/23签订金额为30,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“公借贷字第ZX19000000159035”，年利率为4.7850%，期限为2019/7/23至2020/7/23。13)与新韩银行(中国)有限公司北京分行于2019/5/28签订金额为50,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“SHBCN102-BJ-2019005”，年利率为4.7850%，期限为2019/5/28至2020/5/28，截止2019/12/31，仍有借款50,000,000.00元人民币未归还。14)与中国建设银行北京分行于2019/4/18签订金额为29,500,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“HTZ110360000LDZJ201900001”，年利率为4.5675%，期限为2019/4/18至2020/4/17。15)与中国建设银行北京分行于2019/6/25签订金额为26,380,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“HTZ110360000LDZJ201900002”，年利率为4.3500%，期限为2019/6/25至2020/6/24。16)与中国建设银行北京分行于2019/8/27签订金额为17,130,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“HTZ110360000LDZJ201900011”，年利率为4.3500%，期限为2019/8/27至2020/8/26。17)与中国银行北京霄云路支行于2019/11/15签订金额为5,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“19131150101”，年利率为4.3500%，期限为2019/11/15至2020.9.15。18)与中国银行北京霄云路支行于2019/11/15签订金额为15,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“19131150101”，年利率为4.3500%，期限为2019/11/15至2020/11/15。19)与招商银行北京分行于2019/9/20签订金额为12,894,412.62元人民币的借款协议，借款合同编号为“2019营业部授信066BJ-流贷01”，年利率为5.0025%，期限为2019/9/20至2020/9/19。20)与杭州银行北京分行于2019/10/10签订金额为40,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“091C110201900123”，年利率为5.2200%，期限为2019/10/10至2020/9/26。21)与光大银行北京天宁寺支行于2019/10/24签订金额为50,000,000.00元人民币的借款协议，借款合同编号为“BJ西客站ZHDK19002”，年利率为5.2200%，期限为2019/10/24至2020/10/23。22)与兴业银行北京安华支行于2019/1/17签订金额为

39,000,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“32101DC190000002”，期限为2019/1/17至2020/1/12。23）平安银行首体南路支行于2019/1/7签订金额为20,000,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“LCIN30611800005”，期限为2019/1/7至2020/1/2。24）与平安银行首体南路支行于2019/6/30签订金额为20,000,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“LCIN30611900002”，期限为2019/6/30至2020/3/10。25）与平安银行首体南路支行于2019/9/25签订金额为20,000,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“LCIN30611900003”，期限为2019/9/25至2020/9/19。26）与南京银行北京分行营业部于2019/9/25签订金额为24,000,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“GN1905010001”，期限为2019/1/22至2020/1/17。27）与南京银行北京分行营业部于2019/3/4签订金额为9,680,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“GN1905010002”，期限为2019/3/4至2020/2/27。28）与中国银行北京霄云路支行于2019/11/28签订金额为10,000,000.00元人民币的信用证，借款合同编号为“KZ0223819000148”，期限为2019/11/28至2020/1/15。29）与招商银行北京分行于2019/9/3签订金额为7,105,587.38元人民币的信用证，借款合同编号为“2019-瑞泰科技-国内证01”，期限为2019/9/3至2020/8/27。

河南瑞泰信用借款人民币8,750.00万元。2019年8月6日与交通银行北京天坛支行签订流动资金借款合同，借入人民币2,000.00万元，借款期限2019年8月6日至2020年8月6日，利率4.5675%。2019年11月11日与交通银行北京天坛支行签订流动资金借款合同，借入人民币3,000.00万元，借款期限2019年11月11日至2020年11月11日，利率4.5675%。2019年8月16日与华夏银行股份有限公司郑州建设路支行签订流动资金借款合同，借入人民币3,750.00万元，借款期限2019年8月16日至2020年7月22日，利率7.0000%。

开源耐磨信用借款人民币1,500万元。2019年12月23日与中国农业银行宁国市支行、瑞泰科技股份有限公司联合签订的流动资金借款合同，借入人民币1,500.00万元，借款期限2019年12月23日至2020年12月18日，利率4.5675%。

郑州瑞泰信用借款3,000.00万元人民币。1）2019年8月14日与交通银行股份有限公司北京天坛支行、瑞泰科技股份有限公司签订的流动资金借款合同，借入人民币2,000.00万元，借款期限2019年8月14日至2020年8月14日，利率4.6100%。2）2019年8月1日与交通银行股份有限公司北京天坛支行、瑞泰科技股份有限公司签订的流动资金借款合同，借入人民币1,000.00万元，借款期限2019年8月5日至2020年7月29日，利率4.6075%。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		24,863,000.00
银行承兑汇票	680,852,163.79	414,223,071.00
合计	680,852,163.79	439,086,071.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	491,180,885.31	528,314,954.66
应付工程及设备款	24,646,232.60	22,792,683.27
应付接受劳务款	22,942,893.75	14,761,531.04
合计	538,770,011.66	565,869,168.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	85,809,250.58	88,059,857.07
合计	85,809,250.58	88,059,857.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

23、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	1,769,239.38	270,004,325.91	270,505,208.52	1,268,356.77
二、离职后福利-设定提存计划	933,306.14	24,789,921.67	25,722,141.93	1,085.88
三、辞退福利		437,710.00	437,710.00	
合计	2,702,545.52	295,231,957.58	296,665,060.45	1,269,442.65

(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		231,069,213.71	231,069,213.71	
2、职工福利费		13,428,253.14	13,428,253.14	
3、社会保险费	97,732.75	13,169,893.78	13,229,527.80	38,098.73
其中：医疗保险费	69,405.70	10,610,167.35	10,679,573.05	
工伤保险费	18,411.95	1,631,121.21	1,611,434.43	38,098.73
生育保险费	9,915.10	928,605.22	938,520.32	
4、住房公积金	55,528.00	8,415,480.40	8,471,008.40	
5、工会经费和职工教育经费	1,615,978.63	3,921,484.88	4,307,205.47	1,230,258.04
合计	1,769,239.38	270,004,325.91	270,505,208.52	1,268,356.77

(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	865,650.43	23,318,195.58	24,183,846.01	
2、失业保险费	10,785.81	763,094.99	772,794.92	1,085.88
3、企业年金缴费	56,869.90	708,631.10	765,501.00	
合计	933,306.14	24,789,921.67	25,722,141.93	1,085.88

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		7,916,343.35
个人所得税	497,957.05	931,082.94
城市维护建设税	578,197.22	815,299.43
教育费附加	345,662.25	466,440.96
地方教育费附加	230,385.81	310,960.65
房产税	614,722.28	615,818.04
土地使用税	796,542.36	422,260.82
印花税	508,862.01	566,314.75
其他税费	856,049.67	788,646.04
合计	4,428,378.65	12,833,166.98

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		435,000.00
应付股利	35,676,855.56	21,897,155.56
其他应付款	59,404,316.68	180,535,621.11
合计	95,081,172.24	202,867,776.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		435,000.00
合计		435,000.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35,676,855.56	21,897,155.56
合计	35,676,855.56	21,897,155.56

(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
与关联方资金往来		120,000,000.00
暂收保证金、押金	33,722,257.47	30,858,428.44
其他	25,682,059.21	29,677,192.67
合计	59,404,316.68	180,535,621.11

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**26、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		30,000,000.00
一年内到期的长期应付款	39,718,620.91	60,517,402.96
合计	39,718,620.91	90,517,402.96

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报告期末已背书未到期具有追索风险的商业票据做非终止确认	3,971,700.00	11,590,000.00
合计	3,971,700.00	11,590,000.00

28、长期借款**29、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	63,771,764.92	39,960,567.08
合计	63,771,764.92	39,960,567.08

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	103,490,385.83	100,477,970.04
减：一年内到期的长期应付款	39,718,620.91	60,517,402.96
合计	63,771,764.92	39,960,567.08

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

单位：元

剩余租赁期	期末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	51,378,849.70	67,113,867.69
资产负债表日后第2年	64,145,306.99	39,730,548.64
资产负债表日后第3年		4,318,983.65
资产负债表日后第4年		
资产负债表日后第5年		
最低租赁付款额合计	115,524,156.69	111,163,399.98
减：未确认融资费用	12,033,770.86	10,685,429.94
应付融资租赁款	103,490,385.83	100,477,970.04
其中：一年内到期的应付融资租赁款	39,718,620.91	60,517,402.96
一年后到期的应付融资租赁款	63,771,764.92	39,960,567.08

(2) 专项应付款

30、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	52,483,956.84	6,985,642.00	7,370,610.06	52,098,988.78	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	52,483,956.84	6,985,642.00	7,370,610.06	52,098,988.78	--

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
低导热、长寿命新型隔热耐火材料研发与应用示范	1,197,958.46	309,300.00		1,215,075.42			292,183.04	与资产相关
灾后重建抗震节能房屋建设科技示范房项目	310,720.00			310,720.00				与资产相关
电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目	340,000.00			340,000.00				与资产相关
灾后重建补助	136,000.00			136,000.00				与资产相关
固定资产投资项目贴息	1,080,000.00				360,000.00		720,000.00	与资产相关
国家项目补助款	1,944,000.00			486,000.00			1,458,000.00	与资产相关
环境友好碱性耐火材料项目	819,000.00			468,000.00			351,000.00	与资产相关
2015 年产业振兴和技术改造专项款	19,072,000.00			1,192,000.00			17,880,000.00	与资产相关
土地投资补贴	13,039,278.38	6,676,342.00		337,814.64			19,377,805.74	与资产相关
环境友好型碱性耐火材料生产线政府补助	6,425,000.00			1,285,000.00			5,140,000.00	与资产相关
2013 年郑州市工业节能降耗项目补贴资金	320,000.00			80,000.00			240,000.00	与资产相关
2012 年度市级工程技术研究中心	120,000.00		30,000.00				90,000.00	与资产相关

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
2013 年度招商引资款项	200,000.00		50,000.00				150,000.00	与资产相关
2015 年郑州市工业节能降耗项目补贴资金	480,000.00			80,000.00			400,000.00	与资产相关
冶炼废渣回收利用综合利用项目补贴	7,000,000.00			1,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关

31、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	231,000,000.00						231,000,000.00

32、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

33、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）	157,771,544.09			157,771,544.09
其他资本公积	5,200,000.00			5,200,000.00
其中：收到中央预算内项目拨款	5,200,000.00			5,200,000.00
合计	162,971,544.09			162,971,544.09

34、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	22,311,286.24			22,311,286.24
合计	22,311,286.24			22,311,286.24

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,624,105.04	-7,661,219.69
调整后期初未分配利润	9,624,105.04	-7,661,219.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,638,432.72	17,285,324.73
期末未分配利润	35,262,537.76	9,624,105.04

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,794,906,265.73	3,072,921,509.78	3,705,546,401.00	3,041,297,539.12
其他业务	105,434,885.78	92,574,532.97	80,870,199.98	57,311,218.40
合计	3,900,341,151.51	3,165,496,042.75	3,786,416,600.98	3,098,608,757.52

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

按产品分项列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
玻璃窑用耐火材料	340,238,055.45	256,431,969.12	384,372,887.32	304,037,686.66
水泥窑用耐火材料	1,012,798,645.13	721,752,651.92	974,841,167.00	707,047,638.12
钢铁用耐火材料	2,306,864,627.97	1,986,953,047.30	2,159,503,251.05	1,868,027,112.43
耐磨耐热材料	207,183,909.03	169,992,915.18	224,646,792.74	183,281,713.34
锆英砂	33,255,913.93	30,365,459.23	43,052,502.87	36,214,606.97
合计	3,900,341,151.51	3,165,496,042.75	3,786,416,600.98	3,098,608,757.52

营业收入（分区域）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东方运营区域	1,840,977,547.56	1,564,815,570.87	1,861,014,771.17	1,604,930,617.49
南方运营区域	1,131,162,439.80	944,252,088.04	1,065,906,379.30	889,480,345.25
北方运营区域	928,201,164.15	656,428,383.84	859,495,450.51	604,197,794.78
合计	3,900,341,151.51	3,165,496,042.75	3,786,416,600.98	3,098,608,757.52

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
马鞍山钢铁股份有限公司	1,184,356,246.78	30.37
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	452,187,378.23	11.59
中国联合水泥集团有限公司	180,455,600.56	4.63
南方水泥有限公司	80,077,461.46	2.05
阳春新钢铁有限责任公司	77,625,157.25	1.99
合计	1,974,701,844.28	50.63

37、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	6,113,156.98	6,443,105.96
教育费附加	3,457,332.83	3,595,145.01
房产税	5,376,277.59	4,377,119.06
土地使用税	5,351,026.80	6,188,091.47
车船使用税	31,664.73	28,005.72
印花税	1,839,518.19	1,822,315.45
地方教育费附加	2,222,302.17	2,375,486.76
其他税费	2,346,492.81	1,787,581.06
合计	26,737,772.10	26,616,850.49

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	86,765,140.75	92,455,307.26
职工薪酬	36,391,815.43	31,234,840.68
服务费	30,503,411.86	30,510,178.64
会议差旅费	11,827,486.47	10,139,454.51

业务招待费	10,666,304.30	8,916,203.80
交通费	3,054,186.79	4,076,730.11
劳务费	2,745,372.73	1,006,763.80
包装费	1,687,950.58	1,331,491.84
修理费	1,642,953.28	2,103,627.41
展览费	1,297,442.69	680,059.04
办公费	1,185,533.83	850,485.51
广告宣传费	954,809.44	893,669.10
机物料消耗	795,905.95	417,490.16
折旧费	455,369.57	338,973.79
仓储费	228,620.38	215,941.90
咨询费	198,306.54	582,343.04
装卸费	173,707.40	1,647,350.15
其他	5,466,815.68	4,301,721.04
合计	196,041,133.67	191,702,631.78

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,941,028.74	92,909,178.24
修理费	19,098,046.89	14,230,685.31
折旧费	13,619,752.96	13,599,434.42
无形资产摊销	7,820,933.96	6,547,783.10
业务费	6,002,160.09	6,871,684.72
交通费	5,615,337.30	3,746,745.78
聘请中介机构费	5,126,656.89	3,853,977.30
环卫绿化费	4,771,188.00	3,187,637.21
业务招待费	4,582,460.75	4,393,659.71
劳务费用	4,050,562.31	4,207,307.93
咨询费	3,743,144.05	2,824,600.80
办公费	3,321,087.27	2,163,387.76
会议差旅费	3,173,894.00	3,898,017.39
水电费	2,894,798.13	2,179,782.22
房屋租赁费	2,443,836.26	9,569,289.89

党建工作经费	2,165,791.43	1,824,265.80
技术服务费	1,199,850.69	1,908,259.64
财产保险费	1,139,941.68	1,152,272.80
物流经费	788,156.00	2,569,614.13
长期待摊费用摊销	604,469.29	599,582.24
排污费	557,059.16	643,728.89
低值易耗品摊销	192,934.68	980,683.76
诉讼费		253,671.50
其他费用	2,824,557.38	3,270,178.19
合计	191,677,647.91	187,385,428.73

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	69,413,570.26	76,213,899.95
工资	29,383,096.37	19,713,026.35
燃料动力费	16,705,565.39	4,644,256.12
中间试验、模具、工艺装备开发及制造费	5,975,373.91	7,297,632.37
专家咨询费	4,595,221.17	1,127,310.86
技术服务费	4,250,137.07	1,210,967.18
折旧费	3,985,917.65	4,383,788.55
差旅费	1,053,367.03	1,037,578.51
测试化验加工费	748,940.49	1,631,028.39
设备费	203,460.80	445,105.48
会议费	47,867.14	101,095.46
其他	775,883.70	1,766,802.46
合计	137,138,400.98	119,572,491.68

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	92,823,634.16	91,165,347.99
减：利息收入	4,798,140.96	3,752,540.05

汇兑损益	94,969.94	695,303.86
手续费支出	3,120,299.27	4,176,612.86
其他支出	5,239,289.63	3,022,820.37
合计	96,480,052.04	95,307,545.03

42、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
政府补助	24,231,890.12	19,985,191.74
债务重组收益	-936,316.34	
合计	23,295,573.78	19,985,191.74

43、计入其他收益的政府补助

单位：元

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
递延收益-大型生活垃圾焚烧系统高效清洁运行关键技术		193,041.54	与资产相关
个税返还手续费		21,607.78	与资产相关
北京市发改委项目补助（玻璃行业用AZS和 α - β Al ₂ O ₃ 耐火材料的产业化）		130,000.00	与收益相关
低导热、长寿命新型隔热耐火材料研发与应用示范	1,215,075.42		与资产相关
收2018年度中关村技术标准支持资金	50,000.00		与收益相关
收朝阳社保中心稳岗补贴	53,107.15		与收益相关
朝阳区促进中小企业发展引导项目资金	1,000,000.00		与收益相关
收北京市财政局专利补贴	6,190.00		与收益相关
收北京市科委知识产权资助款	30,000.00		与收益相关
收首都知识产权服务业协会支持资金	6,000.00		与收益相关
收专利局专利资助款	5,500.00		与收益相关
电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目	340,000.00	340,000.00	与资产相关
灾后重建抗震节能房屋建设科技示范房项目	310,720.00	310,720.00	与资产相关
灾后重建补助	136,000.00	136,000.00	与资产相关
陶都英才资金		100,000.00	与收益相关
固定资产汽车减征增值税		48.54	与收益相关
中小企业融资贴息补助项目		70,000.00	与收益相关
就业局款项		1,200.00	与收益相关
科学技术奖		50,000.00	与收益相关
科技计划项目		300,000.00	与收益相关
安全生产专项资金		20,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
经科信局款项	1,290,000.00		与收益相关
固定资产投资项目贴息		360,000.00	与资产相关
国家项目补助款	486,000.00	486,000.00	与资产相关
制造强省建设——融资租赁财政贴息补助款		1,346,776.88	与收益相关
用电项目补助		57,560.00	与收益相关
土地使用税补助		404,940.00	与收益相关
制造强省建设——科技保险补助	20,000.00	31,000.00	与收益相关
资源综合利用	442,977.07	116,902.03	与收益相关
宁国市就业管理局失业保险基金失业保险返还	34,218.00		与收益相关
政府废旧物资利用财政补助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
2015年产业振兴和技术改造专项款	1,192,000.00	1,192,000.00	与资产相关
环境友好碱性耐火材料项目	468,000.00	468,000.00	与资产相关
新郑市科学技术局研究开发经费补助资金		170,000.00	与收益相关
新郑市科技局研发补助资金	190,000.00	170,000.00	与收益相关
新郑财政局科技三项经费补助	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴	4,621.91		与收益相关
税收优惠	9,000.00		与收益相关
百企争先奖	220,574.00		与收益相关
土地投资补贴	337,814.64	268,389.96	与资产相关
安徽马鞍山雨山经济开发区管理委员会付机器人产业政策资金兑现奖	413,000.00		与收益相关
马鞍山市雨山区国库集中支付中心付2017年优秀项目奖奖金	30,000.00		与收益相关
马鞍山市雨山区科学技术局 雨山区2018年度科技创新奖励	6,000.00		与收益相关
2017年1+1+5政策奖励（开发区第一批）- 研发费用补助		18,000.00	与收益相关
2017年1+1+5政策奖励（开发区第一批）- 绿色生产-节能降耗		210,480.00	与收益相关
土地使用税返还		197,350.00	与收益相关
2018年制造强省建设资金		1,373,375.01	与收益相关
环境友好型碱性耐火材料生产线项目建设	1,285,000.00	1,285,000.00	与资产相关
郑州市2015年度工业节能技改项目补贴资金	80,000.00	80,000.00	与资产相关
2013年度工业节能技改项目补贴资金	80,000.00	80,000.00	与资产相关
科技型企业研发费用后补助专项资金	2,280,000.00	1,550,000.00	与收益相关
新密市财政局2018年建设中国制造强市专项资金（专利产品销售奖补）	2,256,500.00		与收益相关
稳岗补贴收入	9,998.00		与收益相关
科技进步奖		10,000.00	与收益相关
2018年度省级工业和信息产业转型审计专项资金项目	400,000.00		与收益相关
稳岗补贴	17,876.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017年度第二批专利资金资金	5,000.00		与收益相关
知识产权	1,000.00		与收益相关
残疾人就业增值税	6,787,200.00	6,936,800.00	与收益相关
科技创新（工业类）专业资金项目	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴	34,192.00		与收益相关
冶炼废渣回收综合利用	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
2018年度湘潭市工程技术研究中心立项经费		50,000.00	与收益相关
湘潭市财政局第一批工业转型升级专项资金	250,000.00	250,000.00	与收益相关
湘潭市财政局拨质量技术监督局发明专利授权奖励	10,000.00		与收益相关
湘潭市高新区2018年高新区智能制造示范企业奖励款	300,000.00		与收益相关
湘潭市财政局拨湖南省科学技术奖励专项经费	50,000.00		与收益相关
湖南省支持企业研发财政奖补资金	287,500.00		与收益相关
湘潭市岳塘区税务局个人所得税手续费返还	32,725.93		与收益相关
知识产权	2,400.00		与收益相关
科技推广和人才开发计划资金		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	22,700.00		与收益相关
党建经费	3,000.00		与收益相关
奖励金	40,000.00		与收益相关
合计	24,231,890.12	19,985,191.74	

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,324,003.82
合计		4,324,003.82

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-369,904.16	
应收票据坏账损失	661,014.28	
应收账款坏账损失	-17,769,773.25	
合计	-17,478,663.13	

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,945,790.19
合计		-8,945,790.19

47、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
非流动资产处置损益	-1,120,390.16	704,667.19

48、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
债务重组利得		2,250,000.00	
政府补助	5,542,426.71	8,763,340.83	5,542,426.71
非流动资产毁损报废利得		43,502.07	
其他	5,946,412.28	1,408,605.33	5,946,412.28
合计	11,488,838.99	12,465,448.23	11,488,838.99

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
首都知识产 权服务业协 会补贴							52,000.00	与收益相关
中关村科技 园区电子城 管委会支持 资金							800,000.00	与收益相关
朝阳科委专 利资助							9,920.00	与收益相关

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
朝阳科委标准资助							45,000.00	与收益相关
北京市科委项目补助							350,000.00	与收益相关
北京市科委专利成果转化补贴							600,000.00	与收益相关
产业补助资金							1,500,000.00	与收益相关
科技创新补贴							200,000.00	与收益相关
企业奖励							30,000.00	与收益相关
扶持产业发展"1+1+5"政策体系							600,000.00	与收益相关
专利补助						10,000.00	4,000.00	与收益相关
制造强省建设--绿色产品补助							500,000.00	与收益相关
制造强省建设--标准化企业补助							500,000.00	与收益相关
基地转型升级奖励资金						115,000.00		与收益相关
新郑科技局支付小星火计划项目奖金							5,000.00	与收益相关
新郑市科技局专利申请资助金							2,000.00	与收益相关
2018年新郑市科技局第一批专利资助金							2,000.00	与收益相关
新郑市科学技术局专利资助资金						20,500.00	9,000.00	与收益相关

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
新郑市科学技术局专利申请资金						7,200.00	4,000.00	与收益相关
2018 年省研究开发财政补助资金							190,000.00	与收益相关
郑州市标准化奖励资金							400,000.00	与收益相关
新郑市应急管理局工贸行业标准化达标补助						10,000.00		与收益相关
新郑社保局补助失业金						1,997,200.00		与收益相关
2019 年中国制造强市专项资金补助						1,000,000.00		与收益相关
2016 年宣城市发明专利资助							10,000.00	与收益相关
2017 年 1+1+5 政策奖励(开发区第一批)- 专利授权奖励							30,000.00	与收益相关
2017 年 1+1+5 政策奖励(开发区第一批)- 国内展会补助							7,500.00	与收益相关
2017 年 1+1+5 政策奖励(开发区第一批)- 外贸政策奖励							6,200.00	与收益相关

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
宁国经济技术开发区创新升级与人才强区高级研修班（三期）学费补助							27,860.00	与收益相关
宁国市市场监督管理局专利资助						6,000.00		与收益相关
2018 年度财政扶持产业发展奖励						12,380.00		与收益相关
安徽省股权托管交易中心科创板挂牌企业奖励						100,000.00		与收益相关
安徽省认定的专精特新中小企业奖补						500,000.00		与收益相关
安徽省科技厅专利权质押贷款补助						200,000.00		与收益相关
2013 年度招商引资款项						50,000.00	50,000.00	与资产相关
2012 年度市级工程技术研究中心						30,000.00	30,000.00	与资产相关
2016 年郑州科技进步一等奖奖金							20,000.00	与收益相关
2016 年院士工作站奖励							150,000.00	与收益相关
2018 年省先进制造业发展专项资金							2,000,000.00	与收益相关

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
2016 年下半年中小开资金							27,000.00	与收益相关
对外开放专项资金						290,800.00	50,000.00	与收益相关
专利资助							6,000.00	与收益相关
科技创新大赛奖金							5,000.00	与收益相关
2018 年郑州市第二批专利资助资金							10,800.00	与收益相关
16 年专利资助资金							18,600.00	与收益相关
13 年专利资助资金							5,200.00	与收益相关
中央外贸发展专项资金						142,000.00		与收益相关
新密市科工信局付郑州市 2018 年重大科技创新专项资金						500,000.00		与收益相关
新密市科工信局付郑州市第一批 1125 人才第二期奖励资金						350,000.00		与收益相关
失业保险补贴						75,081.21	27,933.00	与收益相关
湘潭高新技术创业服务中心 2017 年科技创新奖励							22,500.00	与收益相关
成都市专利授权补助							8,000.00	与收益相关

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
2017 年上半年阀门专利授权资助							6,000.00	与收益相关
山东省知识产权局专利资助金							4,300.00	与收益相关
知识产权服务中心专利资助资金							3,360.00	与收益相关
枣庄市知识产权局款							2,800.00	与收益相关
枣庄市知识产权局专利年费							360.00	与收益相关
湖南省支持企业研发财政奖补资金							208,610.00	与收益相关
成都市级知识产权试点示范单位资助							40,000.00	与收益相关
稳岗补贴						126,265.50	182,397.83	与收益相关

49、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
债务重组损失		1,307,299.01	
对外捐赠	700,000.00	200,000.00	700,000.00
非流动资产毁损报废损失	475,756.20	799,382.75	475,756.20
其他	197,566.45	638,457.39	197,566.45
合计	1,373,322.65	2,945,139.15	1,373,322.65

50、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	7,672,735.90	18,187,456.53
递延所得税费用	-332,142.83	3,747,146.79
合计	7,340,593.07	21,934,603.32

(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	101,582,138.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,237,320.83
子公司适用不同税率的影响	8,768,303.64
调整以前期间所得税的影响	-6,710,578.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,028,484.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-892,553.31
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	2,129,435.27
其他	-90,077.14
税法规定的额外可扣除费用	-12,129,742.66
所得税费用	7,340,593.07

51、每股收益

(1) 基本每股收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	25,638,432.72	17,285,324.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	231,000,000.00	231,000,000.00
基本每股收益	0.1110	0.0748
其中：持续经营基本每股收益	0.1110	0.0748
终止经营基本每股收益		

(2) 稀释每股收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	25,638,432.72	17,285,324.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	231,000,000.00	231,000,000.00
稀释每股收益	0.1110	0.0748
其中：持续经营稀释每股收益	0.1110	0.0748
终止经营稀释每股收益		

52、其他综合收益

详见附注。

53、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
政府补助	23,703,852.50	16,151,376.15
利息收入	4,798,140.96	3,752,540.05
其他收入	5,024,256.69	1,086,832.22
往来款项	10,837,680.74	148,621,913.86
合计	44,363,930.89	169,612,662.28

（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
销售费用	146,564,521.47	128,537,504.65
管理费用	74,890,724.65	73,729,450.73
银行手续费	8,271,588.90	7,192,099.23
其他支出	25,770,947.52	428,860.06
研发费用	34,355,816.70	19,261,776.83
合计	289,853,599.24	229,149,691.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(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
不再纳入合并范围公司期初货币资金		12,286.89
合计		12,286.89

(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
其他方式筹资	84,020,000.00	190,000,000.00
合计	84,020,000.00	190,000,000.00

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

54、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	94,241,545.82	70,876,674.07
加：资产减值准备		8,945,790.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,499,501.12	63,909,283.83
无形资产摊销	7,820,933.96	6,900,139.12
长期待摊费用摊销	889,640.02	1,034,768.21
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）	1,120,390.16	-704,667.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	475,756.20	755,880.68
财务费用（收益以“-”号填列）	92,823,634.16	91,165,347.99
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,324,003.82

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-183,324.59	3,754,738.40
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-148,818.24	-7,591.61
存货的减少（增加以“—”号填列）	-47,533,611.27	-76,221,981.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	213,567,556.75	197,367,928.77
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-286,367,201.78	-24,160,150.47
其他	17,478,663.13	
经营活动产生的现金流量净额	163,684,665.44	339,292,157.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	132,085,059.91	231,691,728.19
减：现金的期初余额	231,691,728.19	251,329,156.10
现金及现金等价物净增加额	-99,606,668.28	-19,637,427.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额****(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,085,059.91	231,691,728.19
其中：库存现金	157,344.22	223,265.45
可随时用于支付的银行存款	131,927,715.69	231,468,462.74
三、期末现金及现金等价物余额	132,085,059.91	231,691,728.19

55、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：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	299,274,423.91	承兑保证金、保函保证金
固定资产	80,588,224.30	抵押借款
无形资产	14,228,240.48	抵押借款
合计	394,090,888.69	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	353,193.53
其中：美元	43,178.44	6.8632	296,342.27
欧元	7,244.69	7.8473	56,851.26
港币			
应收账款	--	--	30,312,029.24
其中：美元	3,326,673.23	6.8632	22,831,623.71
欧元	953,245.77	7.8473	7,480,405.53
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环境友好型碱性耐火材料生产线项目建设	1,285,000.00	其他收益	1,285,000.00
低导热、长寿命新型隔热耐火材料研发与应用示范	1,215,075.42	其他收益	1,215,075.42
2015 年产业振兴和技术改造专项款	1,192,000.00	其他收益	1,192,000.00
冶炼废渣回收综合利用	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
国家项目补助款	486,000.00	其他收益	486,000.00
环境友好碱性耐火材料项目	468,000.00	其他收益	468,000.00
固定资产投资项目贴息	360,000.00	财务费用	360,000.00
电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目	340,000.00	其他收益	340,000.00
土地投资补贴	337,814.64	其他收益	337,814.64
灾后重建抗震节能房屋建设科技示范房项目	310,720.00	其他收益	310,720.00
灾后重建补助	136,000.00	其他收益	136,000.00
郑州市 2015 年度工业节能技改项目补贴资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
2013 年度工业节能技改项目补贴资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
2013 年度招商引资款项	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2012 年度市级工程技术研究中心	30,000.00	营业外收入	30,000.00
收 2018 年度中关村技术标准支持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
收朝阳社保中心稳岗补贴	53,107.15	其他收益	53,107.15
朝阳区促进中小企业发展引导项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收北京市财政局专利补贴	6,190.00	其他收益	6,190.00
收北京市科委知识产权资助款	30,000.00	其他收益	30,000.00
收首都知识产权服务业协会支持资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
收专利局专利资助款	5,500.00	其他收益	5,500.00
经科信局款项	1,290,000.00	其他收益	1,290,000.00
制造强省建设--科技保险补助	20,000.00	其他收益	20,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资源综合利用	442,977.07	其他收益	442,977.07
宁国市就业管理局失业保险基金失业保险返还	34,218.00	其他收益	34,218.00
政府废旧物资利用财政补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
新郑市科技局研发补助资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
新郑财政局科技三项经费补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	97,265.91	其他收益	97,265.91
税收优惠	9,000.00	其他收益	9,000.00
百企争先奖	220,574.00	其他收益	220,574.00
安徽马鞍山雨山经济开发区管理委员会付机器人产业政策资金兑现奖	413,000.00	其他收益	413,000.00
马鞍山市雨山区国库集中支付中心付 2017 年优秀项目奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
马鞍山市雨山区科学技术局雨山区 2018 年度科技创新奖励	6,000.00	其他收益	6,000.00
科技型企业研发费用后补助专项资金	2,280,000.00	其他收益	2,280,000.00
新密市财政局 2018 年建设中国制造强市专项资金（专利产品销售奖补）	2,256,500.00	其他收益	2,256,500.00
稳岗补贴收入	9,998.00	其他收益	9,998.00
2018 年度省级工业和信息产业转型升级审计专项资金项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
2017 年度第二批专利资金资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
知识产权	5,800.00	其他收益	3,400.00
残疾人就业增值税	6,787,200.00	其他收益	6,787,200.00
科技创新（工业类）专业资金项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
湘潭市财政局第一批工业转型升级专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
湘潭市财政局拨质量技术监督局发明专利授权奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湘潭市高新区 2018 年高新区智能制造示范企业奖励款	300,000.00	其他收益	300,000.00
湘潭市财政局拨湖南省科学技术奖励专项经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
湖南省支持企业研发财政奖补资金	287,500.00	其他收益	287,500.00
湘潭市岳塘区税务局个人所得税手续费返还	32,725.93	其他收益	32,725.93
党建经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
奖励金	40,000.00	其他收益	40,000.00
专利补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
基地转型升级奖励资金	115,000.00	营业外收入	115,000.00
新郑市科学技术局专利资助资金	20,500.00	营业外收入	20,500.00
新郑市科学技术局专利申请资金	7,200.00	营业外收入	7,200.00
新郑市应急管理局工贸行业标准化达标补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
新郑社保局补助失业金	1,997,200.00	营业外收入	1,997,200.00
2019 年中国制造强市专项资金补助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
宁国市市场监督管理局专利资助	6,000.00	营业外收入	6,000.00
2018 年度财政扶持产业发展奖励	12,380.00	营业外收入	12,380.00
安徽省股权托管交易中心科创板挂牌企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
安徽省认定的专精特新中小企业奖补	500,000.00	营业外收入	500,000.00
安徽省科技厅专利权质押贷款补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
对外开放专项资金	290,800.00	营业外收入	290,800.00
中央外贸发展专项资金	142,000.00	营业外收入	142,000.00
新密市科工信局付郑州市 2018 年重大科技创新专项资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新密市科工信局付郑州市第一批 1125 人才第二期奖励资金	350,000.00	营业外收入	350,000.00
失业保险补贴	75,081.21	营业外收入	75,081.21
稳岗补贴	126,265.50	营业外收入	126,265.50

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

59、其他

费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	3,029,293,057.88	3,001,511,378.43
产成品及在产品存货变动	76,826,669.15	73,439,672.55
职工薪酬费用	295,231,957.58	268,767,635.85
折旧费和摊销费用	77,455,112.56	70,809,422.95
支付的租金	2,443,836.26	9,569,289.89
财务费用	94,516,240.46	95,307,545.03
其他费用	293,873,699.07	182,520,746.07
合计	3,869,640,572.96	3,701,925,690.77

八、合并范围的变更

本报告期内合并范围未发生变更。

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	
都江堰瑞泰	四川省都江堰市	四川省都江堰市	耐火材料生产与销售	68.85%		设立

安徽瑞泰	安徽省宁国市	安徽省宁国市	耐火材料生产与销售	62.13%		设立
河南瑞泰	河南省新郑市	河南省新郑市	耐火材料生产与销售	67.99%		设立
郑州瑞泰	河南省新密市	河南省新密市	耐火材料生产与销售	70.00%		设立
华东瑞泰	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	耐火材料生产与销售	55.74%		设立
瑞泰国贸	广东省佛山市	广东省佛山市	贸易代理、国内贸易、货物或技术进出口	80.00%		收购
湘钢瑞泰	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	耐火材料生产与销售	42.99%		收购
瑞泰盖泽	山东省枣庄市	山东省枣庄市	耐火材料生产与销售	51.00%		收购
开源耐磨	安徽省宁国市	安徽省宁国市	耐火材料生产与销售	51.02%		公司内部股权调整
瑞泰马钢	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	耐火材料生产与销售	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

瑞泰科技对湘钢瑞泰持股42.99%，湘潭钢铁集团有限公司持股40.96%，湘潭钢铁集团有限公司工会持股16.05%，瑞泰科技为第一大股东；湘钢瑞泰董事会共7人，其中瑞泰科技派出4人，表决权达到50%以上；湘钢瑞泰财务负责人由瑞泰科技派出，相关技术创新也由瑞泰科技主导；湘钢瑞泰每年度均向瑞泰科技分红，瑞泰科技拥有从湘钢瑞泰的经营活动中获取利益的权力。综上，瑞泰科技对湘钢瑞泰实施控制，故湘钢瑞泰纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

2019年11月19日，佛山市仁通贸易有限公司2019年度股东大会审议通过了《关于增加经营范围及修订<公司章程>的议案》，并办理完成相关工商变更登记手续，取得了由佛山市禅城区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体相关信息如下：

名称：瑞泰(广东)国际贸易有限公司
统一社会信用代码：91440604794611240G
住所：佛山市禅城区绿景一路8号二层之二
法定代表人姓名：戴长友
注册资本：壹仟万元整

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围：贸易代理、国内贸易、货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（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
都江堰瑞泰	31.15%	-2,713,192.94	1,557,500.00	19,709,762.42
安徽瑞泰	37.87%	2,426,225.91	1,287,200.00	52,246,182.49
河南瑞泰	32.01%	3,025,881.52	1,920,600.00	56,262,376.15
瑞泰国际	20.00%	171,814.36	440,000.00	2,694,989.96
郑州瑞泰	30.00%	7,775,516.01	8,850,000.00	41,803,143.17
华东瑞泰	44.26%	11,416,689.74	3,319,500.00	128,085,976.87
湘钢瑞泰	57.01%	21,536,616.77	5,355,123.43	140,907,540.08
瑞泰盖泽	49.00%	4,019,764.34	8,820,000.00	7,143,976.14
瑞泰马钢	40.00%	21,128,974.93	8,000,000.00	105,629,191.88
开源耐磨	48.98%	-185,177.54		20,078,079.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

（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
都江堰瑞泰	188,260,193.76	49,942,015.14	238,202,208.90	172,158,676.37	2,769,816.91	174,928,493.28	176,810,599.10	53,551,875.29	230,362,474.39	148,087,632.33	5,291,036.76	153,378,669.09
安徽瑞泰	137,118,465.71	94,551,615.89	231,670,081.60	91,530,152.66	2,178,000.00	93,708,152.66	131,416,624.81	101,364,080.63	232,780,705.44	94,801,499.25	3,024,000.00	97,825,499.25
河南瑞泰	390,447,977.44	184,477,446.79	574,925,424.23	321,570,974.85	77,589,450.48	399,160,425.33	380,168,210.91	184,377,540.39	564,545,751.30	360,671,603.44	31,562,074.66	392,233,678.10
瑞泰国贸	23,457,834.97	1,187,399.81	24,645,234.78	11,170,284.99	0.00	11,170,284.99	27,133,443.11	1,239,028.26	28,372,471.37	13,556,593.39	0.00	13,556,593.39
郑州瑞泰	235,072,303.24	166,485,068.10	401,557,371.34	256,193,560.79	6,020,000.00	262,213,560.79	243,413,265.34	158,131,309.66	401,544,575.00	247,837,718.76	10,781,432.40	258,619,151.16
华东瑞泰	312,078,216.63	113,034,095.86	425,112,312.49	175,286,049.34	0.00	175,286,049.34	335,525,101.66	119,411,896.61	454,936,998.27	217,810,877.04	0.00	217,810,877.04
湘钢瑞泰	250,143,343.51	115,342,803.33	365,486,146.84	112,323,298.08	6,000,000.00	118,323,298.08	260,505,594.92	93,430,247.70	353,935,842.62	149,454,988.68	7,000,000.00	156,454,988.68
瑞泰盖泽	48,985,192.01	8,343,349.95	57,328,541.96	42,748,998.81	0.00	42,748,998.81	60,027,734.00	8,511,727.14	68,539,461.14	44,163,518.69	0.00	44,163,518.69
瑞泰马钢	492,850,853.56	232,745,887.52	725,596,741.08	442,145,955.63	19,377,805.74	461,523,761.37	278,840,713.95	192,136,302.17	470,977,016.12	226,687,195.35	13,039,278.38	239,726,473.73
开源耐磨	100,074,491.93	29,012,928.50	129,087,420.43	86,451,519.54	1,643,497.53	88,095,017.07	89,286,773.95	25,089,908.86	114,376,682.81	69,179,488.84	8,338,402.34	77,517,891.18

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
都江堰瑞泰	74,330,725.49	-8,710,089.68	-8,710,089.68	18,458,145.14	110,760,770.32	1,788,663.16	1,788,663.16	4,021,624.29
安徽瑞泰	207,732,440.84	6,406,722.75	6,406,722.75	12,903,419.53	190,284,850.81	2,456,873.28	2,456,873.28	22,498,629.90
河南瑞泰	274,133,275.77	9,452,925.70	9,452,925.70	17,983,735.10	330,192,673.61	9,128,186.64	9,128,186.64	63,208,517.42
瑞泰国贸	100,754,366.73	859,071.81	859,071.81	-1,055,945.41	96,040,135.59	2,102,516.72	2,102,516.72	3,906,323.47
郑州瑞泰	426,364,499.96	25,918,386.70	25,918,386.70	27,650,320.17	390,049,452.58	19,194,175.47	19,194,175.47	52,701,067.10
华东瑞泰	320,050,884.28	20,200,141.92	20,200,141.92	66,286,026.20	327,966,840.57	18,920,636.64	18,920,636.64	-21,389,379.84
湘钢瑞泰	767,077,368.77	37,776,910.66	37,776,910.66	-11,302,106.84	651,102,726.98	26,860,811.73	26,860,811.73	54,543,810.16
瑞泰盖泽	168,916,958.95	8,203,600.70	8,203,600.70	11,858,805.32	147,248,811.21	7,764,863.35	7,764,863.35	3,319,520.86
瑞泰马钢	1,250,162,642.95	52,822,437.32	52,822,437.32	30,883,460.61	1,201,697,725.01	28,121,845.29	28,121,845.29	28,348,877.91
开源耐磨	130,530,032.29	-378,067.66	-378,067.66	-15,786,820.87	141,065,354.78	2,647,925.58	2,647,925.58	11,096,397.16

(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

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

十、与金融工具相关的风险

本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。公司董事会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，但是董事会已授权本公司审计部门部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本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。

1、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。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临

的利率风险主要来源于银行长、短期借款以及应付债券。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加92.82元（2018年12月31日：90.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
金融资产	23,127,965.98	7,537,256.79	30,665,222.77	14,676,813.81	532,650.63	15,209,464.44
其中：货币资金	296,342.27	56,851.26	353,193.53	610.76	56,852.51	57,463.27
应收账款	22,831,623.71	7,480,405.53	30,312,029.24	14,676,203.05	475,798.12	15,152,001.17
合计	23,127,965.98	7,537,256.79	30,665,222.77	14,676,813.81	532,650.63	15,209,464.44

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润23.13万元（2018年12月31日：14.68万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润7.54万元（2018年12月31日：0.53万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对欧元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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		237,810,901.66		237,810,901.66
持续以公允价值计量的资产总额		237,810,901.66		237,810,901.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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
中国建筑材料科学研究总院有限公司	北京市	自然科学研究和实验发展	2,112,745,562.51	40.13%	40.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

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
北方水泥有限公司	同一最终控制方
北新集团建材股份有限公司	同一最终控制方
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制方
巨石集团有限公司	同一最终控制方
凯盛科技集团有限公司	同一最终控制方
南方水泥有限公司	同一最终控制方
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	同一最终控制方
西南水泥有限公司	同一最终控制方
中国建材国际工程集团有限公司	同一最终控制方
中国联合水泥集团有限公司	同一最终控制方
中国新型建材设计研究院有限公司	同一最终控制方
中国中材集团有限公司	同一最终控制方
中建材国际贸易有限公司	同一最终控制方
中建材国际装备有限公司	同一最终控制方
中建材集团进出口有限公司	同一最终控制方
中建材投资有限公司	同一最终控制方
北京凯盛建材工程有限公司	同一最终控制方
中国建材集团财务有限公司	同一最终控制方

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
凯盛科技集团有限公司	材料采购	16,429,978.66	30,000,000.00	否	4,855,106.08
南方水泥有限公司	材料采购	804,244.76	30,000,000.00	否	172,295.09
中国联合水泥集团有限公司	材料采购	170,974.23	30,000,000.00	否	63,328.42
西南水泥有限公司	材料采购	401,521.71	30,000,000.00	否	207,464.88
中建材国际贸易有限公司	材料采购	75,200.58	30,000,000.00	否	
北方水泥有限公司	材料采购	71,853.56	30,000,000.00	否	482,576.46

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
中国建筑材料科学研究总院有限公司	接受劳务	267,140.69			517,584.83
中国中材集团有限公司	接受劳务				6,800.00
中国建材国际工程集团有限公司	在建工程		80,000,000.00	否	2,639,915.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国联合水泥集团有限公司	出售商品	180,455,600.56	105,714,489.31
南方水泥有限公司	出售商品	80,077,461.46	78,349,871.14
中国中材集团有限公司	出售商品	54,469,115.42	59,086,088.00
中国建材国际工程集团有限公司	出售商品	40,669,780.94	63,093,296.74
西南水泥有限公司	出售商品	27,368,061.43	27,758,387.77
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	出售商品	1,029,213.04	4,303,706.91
北方水泥有限公司	出售商品	9,498,127.01	5,716,923.05
中建材投资有限公司	出售商品	3,962,623.82	4,814,923.39
凯盛科技集团有限公司	出售商品	727,600.29	4,303,706.91
中国建筑材料科学研究总院有限公司	出售商品	26,017.70	3,158,603.82
中国新型建材设计研究院有限公司	出售商品		3,692,059.90
合肥水泥研究设计院有限公司	出售商品		105,500.68
中建材国际贸易有限公司	出售商品		97,931.04
北新集团建材股份有限公司	出售商品		943,396.23
中国建材国际工程集团有限公司	提供劳务		97,924.53

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**(3) 关联租赁情况**

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
中国建筑材料科学研究总院有限公司	房屋租赁	137,819.34	457,228.30

(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
开源耐磨	10,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	否
开源耐磨	4,321,510.11	2016年03月30日	2021年03月30日	否
开源耐磨	4,017,489.27	2018年03月19日	2021年03月19日	否
开源耐磨	8,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月18日	否
开源耐磨	9,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	否
开源耐磨	6,000,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	否
开源耐磨	2,000,000.00	2019年11月26日	2020年11月26日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2019年03月07日	2020年03月06日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2019年03月14日	2020年03月13日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2019年03月20日	2020年03月19日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月19日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2019年07月18日	2020年07月17日	否
河南瑞泰	20,000,000.00	2019年04月26日	2020年04月26日	否
河南瑞泰	3,382,051.29	2016年04月14日	2021年04月14日	否
河南瑞泰	4,966,609.70	2016年06月14日	2021年06月14日	否
河南瑞泰	3,322,413.67	2017年06月23日	2020年06月20日	否
河南瑞泰	20,000,000.00	2019年10月20日	2020年10月21日	否
郑州瑞泰	30,000,000.00	2019年11月17日	2020年11月17日	否
郑州瑞泰	20,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月31日	否
郑州瑞泰	3,413,645.96	2017年06月20日	2020年06月20日	否
都江堰瑞泰	3,280,000.00	2016年12月13日	2020年10月13日	否
都江堰瑞泰	4,213,599.22	2018年06月27日	2021年06月26日	否
都江堰瑞泰	2,804,271.11	2018年09月14日	2021年09月14日	否
宜兴瑞泰	20,000,000.00	2019年08月08日	2020年08月08日	否
宜兴耐火	15,000,000.00	2019年11月22日	2020年11月20日	否

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
湘潭分公司	12,210,340.92	2016 年 12 月 13 日	2020 年 10 月 13 日	否

子公司作为担保方：

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
宜兴耐火	5000000	2019/2/21	2020/2/20	否
宜兴耐火	14000000	2019/2/27	2020/2/26	否
宜兴耐火	4000000	2019/3/1	2020/3/1	否
宜兴瑞泰	10000000	2019/2/22	2020/2/21	否
宜兴瑞泰	5000000	2019/12/27	2020/12/20	否

(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				
中国建筑材料科学研究总院有限公司	120,000,000.00	2017 年 12 月 01 日	2019 年 05 月 31 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,987,529.00	5,193,500.00

(8) 其他关联交易

关联方利息支出

单位：元

项目	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国建筑材料科学研究总院有限公司	借款	2,694,533.33	5,278,000.00

关联方利息收入

单位：元

关联方名称	关联交易内容	当期利息收入	上期利息收入
中国建材集团财务有限公司	存款	3,380.47	314.50

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国建材国际工程集团有限公司	15,177,067.85	1,056,549.03	24,354,930.89	1,454,294.06
	北方水泥有限公司	3,916,686.73	195,834.34	6,397,573.56	319,878.95
	中国新型建材设计研究院有限公司	86,423.00	86,423.00	86,423.00	86,423.00
	合肥水泥研究设计院有限公司	935,755.62	161,465.08	1,072,755.62	138,122.06
	凯盛科技集团有限公司	7,930,497.48	1,771,683.96	7,930,497.48	1,123,176.08
	南方水泥有限公司	34,490,645.01	3,596,590.90	39,923,924.02	2,519,873.87
	秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	9,810,012.60	1,554,629.62	9,135,336.70	881,261.27
	西南水泥有限公司	12,040,784.04	1,524,149.18	8,326,366.04	579,114.97
	中国联合水泥集团有限公司	30,504,911.43	1,670,055.34	22,737,112.61	1,388,116.20
	中建材国际贸易有限公司	0.05	0.01	0.05	
	中建材投资有限公司	599,267.00	29,963.35	440,836.75	22,041.84
	中建材集团进出口有限公司	1,374,592.62	1,374,592.62	1,374,592.62	687,296.31
	中国中材集团有限公司	22,590,969.99	1,188,065.68	19,074,466.29	967,842.86
预付账款					
	凯盛科技集团有限公司	554,558.36			
	中国联合水泥集团有限公司	667,412.57			
其他应收款					

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
	中国联合水泥集团有限公司	295,000.00	109,250.00	650,000.00	152,000.00
	南方水泥有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
	西南水泥有限公司	1,000,000.00	110,000.00	1,002,000.00	80,100.00
	中国建材国际工程集团有限公司	150,000.00	15,000.00	150,500.00	7,525.00
	中国中材集团有限公司	402,000.00	130,700.00	802,000.00	135,400.00

(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
预收账款			
	中国联合水泥集团有限公司	23,580,846.28	7,769,028.82
	中国新型建材设计研究院有限公司	1,216,000.00	
	南方水泥有限公司	400,000.00	51,737.00
	中国中材集团有限公司	371,611.60	96,091.87
	西南水泥有限公司	3,054.00	15,923.00
	凯盛科技集团有限公司	475.56	475.56
	中国建材国际工程集团有限公司	901,009.10	
其他应付款			
	中国建筑材料科学研究总院有限公司		120,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

关联方存款

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
银行存款			
	中国建材集团财务有限公司	23,580,846.28	3,200,314.50

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、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

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司担保事项：

本公司为下属子公司银行贷款提供担保，详见本附注十二、关联方及关联交易5、关联交易情况（4）关联担保情况。

2、未结信用证事项：

本公司2019年12月31日未结信用证12,771.56万元。

3、未结保函事项：

本公司2019年12月31日未结保函187.69万元。

除上述事项外，本公司无其他或有事项。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实国资委、实际控制人、控股股东及行业协会对疫情防控和复工复产的各项要求，全力以赴做好防疫情和稳经营“双线应对”。

新冠肺炎疫情导致公司产销量下降，原材料、物流成本上升，对公司生产经营带来很大挑战。公司一方面严密落实疫情防控工作，另一方面通过内抓管理，外抓市场，统筹做好防疫和生产经营工作，尽可能将疫情损失降到最小。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

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	20,704,916.06	8.81%	20,704,916.06	100.00%		20,704,916.06	8.53%	20,704,916.06	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	214,262,926.45	91.19%	36,245,259.25	16.92%	178,017,667.20	222,024,014.04	91.47%	32,693,384.12	14.73%	189,330,629.92
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	214,262,926.45	91.19%	36,245,259.25	16.92%	178,017,667.20	222,024,014.04	91.47%	32,693,384.12	14.73%	189,330,629.92
合计	234,967,842.51	100.00%	56,950,175.31		178,017,667.20	242,728,930.10	100.00%	53,398,300.18		189,330,629.92

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
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	19,144,906.04	19,144,906.04	100.00%	确定无法收回
待核销户	181,069.90	181,069.90	100.00%	确定无法收回
山东景耀玻璃集团有限公司	759,991.25	759,991.25	100.00%	确定无法收回
重庆渝鹏玻璃有限公司	370,297.55	370,297.55	100.00%	确定无法收回
山东滕辉太阳能有限公司	124,515.00	124,515.00	100.00%	确定无法收回
安源玻璃有限公司浮法玻璃厂	117,374.80	117,374.80	100.00%	确定无法收回
佛山市荣冠玻璃建材有限公司	6,683.52	6,683.52	100.00%	确定无法收回
吉林新兴玻璃有限公司	78.00	78.00	100.00%	确定无法收回
合计	20,704,916.06	20,704,916.06	--	--

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	214,262,926.45	36,245,259.25	16.92%
合计	214,262,926.45	36,245,259.25	--

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）	128,477,287.81
1 至 2 年	29,144,457.20
2 至 3 年	23,310,234.02
3 年以上	54,035,863.48
3 至 4 年	17,387,917.76
4 至 5 年	3,223,733.78
5 年以上	33,424,211.94
合计	234,967,842.51

（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	
计提坏账准备	53,398,300.18	9,708,352.60		6,156,477.47		56,950,175.31
合计	53,398,300.18	9,708,352.60		6,156,477.47		56,950,175.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,156,477.47

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
浙江大明玻璃有限公司	货款	3,798,217.05	无法收回	总经理办公会审批	否
湖南圣昌玻璃有限公司	货款	1,864,012.45	无法收回	总经理办公会审批	否
SOTUVER(突尼斯)	货款	106,961.38	无法收回	总经理办公会审批	否
Wadi Glass Containers Co.S.A.E	货款	225,738.75	无法收回	总经理办公会审批	否
LOABIRAN 伊朗	货款	157,647.84	无法收回	总经理办公会审批	否
南京凯盛开能环保能源有限公司	货款	3,900.00	无法收回	总经理办公会审批	否
合计	--	6,156,477.47	--	--	--

(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
南方水泥有限公司	10,765,643.53	4.58%	2,299,242.32
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	19,144,906.04	8.15%	19,144,906.04
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	17,229,047.95	7.33%	0.00
福莱特（嘉兴）进出口贸易有限公司	15,390,840.00	6.55%	769,542.00
中国联合水泥集团有限公司	8,953,377.70	3.81%	564,914.37
合计	71,483,815.22	30.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收款项融资情况

单位：元

项目	期末余额
应收票据	53,015,415.82
合计	53,015,415.82

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	66,215,600.00	57,120,900.00
其他应收款	136,648,409.45	136,782,797.35
合计	202,864,009.45	193,903,697.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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
账龄一年以内的应收股利	61,059,350.00	30,914,400.00
账龄一年以上的应收股利	5,156,250.00	26,206,500.00
合计	66,215,600.00	57,120,900.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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	1,229,358.70	1,205,179.96

备用金	973,623.44	1,065,083.18
其他应收及暂付款	519,600.31	439,929.23
关联方委托贷款	135,000,000.00	135,000,000.00
合计	137,722,582.45	137,710,192.37

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	927,395.02			927,395.02
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	146,777.98			146,777.98
2019 年 12 月 31 日余额	1,074,173.00			1,074,173.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	137,710,192.37			137,710,192.37
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	12,390.08			12,390.08
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	137,722,582.45			137,722,582.45

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	136,146,854.06

1 至 2 年	346,694.50
2 至 3 年	263,406.00
3 年以上	965,627.89
3 至 4 年	31,879.00
4 至 5 年	40,417.50
5 年以上	893,331.39
合计	137,722,582.45

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	
计提坏账准备	927,395.02	146,777.98				1,074,173.00
合计	927,395.02	146,777.98				1,074,173.00

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
郑州瑞泰耐火科技有限公司	其他应收及暂付款	80,000,000.00	1 年以内	58.09%	
都江堰瑞泰科技有限公司	其他应收及暂付款	35,000,000.00	1 年以内	25.41%	
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	其他应收及暂付款	20,000,000.00	2-3 年	14.52%	
漳州旗滨玻璃有限公司	投标保证金	249,000.00	1 年以内	0.18%	12,450.00
江西南方水泥有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	0.15%	200,000.00
合计	--	135,449,000.00	--	98.35%	212,450.00

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	636,670,946.49		636,670,946.49	636,670,946.49		636,670,946.49
合计	636,670,946.49		636,670,946.49	636,670,946.49		636,670,946.49

(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		
都江堰瑞泰科技有限公司	44,749,400.00					44,749,400.00	
安徽瑞泰新材料科技有限公司	77,051,450.30					77,051,450.30	
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	20,557,630.36					20,557,630.36	
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	106,067,392.61					106,067,392.61	
瑞泰(广东)国际贸易有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
山东瑞泰盖泽工程有限公司	6,045,067.21					6,045,067.21	
郑州瑞泰耐火科技有限公司	78,750,000.00					78,750,000.00	
华东瑞泰科技有限公司	111,480,000.00					111,480,000.00	

湖南湘钢瑞泰 科技有限公司	63,970,006.01					63,970,006.01	
瑞泰马钢新材 料科技有限公 司	120,000,000.00					120,000,000.00	
合计	636,670,946.49					636,670,946.49	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	460,894,508.39	359,054,027.87	486,434,121.89	418,096,633.24
其他业务	3,805,660.03	1,225,471.70	7,959,359.60	3,684,307.99
合计	464,700,168.42	360,279,499.57	494,393,481.49	421,780,941.23

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

1、按产品分项列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
玻璃窑用耐火材料	300,000,017.75	226,222,769.69	362,704,444.33	312,137,549.82
水泥窑用耐火材料	161,552,553.35	130,936,566.42	129,411,837.65	107,384,070.44
耐磨耐热材料	3,147,597.32	3,120,163.46	2,277,199.51	2,259,320.97
合计	464,700,168.42	360,279,499.57	494,393,481.49	421,780,941.23

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
福建长城华兴玻璃有限公司	31,526,709.73	6.78
中国建材国际工程集团有限公司	26,736,047.81	5.75
中国联合水泥集团有限公司	25,670,691.80	5.52
贵州华兴玻璃有限公司	23,698,210.61	5.10
FRIGOGLASS(英国)	21,324,072.49	4.59
合计	128,955,732.44	27.75

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,059,350.00	52,112,442.01
合计	61,059,350.00	52,112,442.01

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	-1,596,146.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,987,116.83	
债务重组损益	-790,737.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,048,845.83	
减：所得税影响额	4,152,082.78	
少数股东权益影响额	6,690,858.49	
合计	14,806,138.03	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.1110	0.1110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.0469	0.0469

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

不适用

瑞泰科技股份有限公司

董事长：曾大凡

2020年3月31日