

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

BEIJING ORIENTAL YUHONG WATERPROOF TECHNOLOGY CO., LTD.



2022 年半年度财务报告

(未经审计)

证券代码：002271

证券简称：东方雨虹

二〇二二年八月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	5,100,202,193.66	16,446,312,489.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	105,020,961.43	105,020,961.43
衍生金融资产		
应收票据	1,794,084,928.56	1,657,433,914.79
应收账款	12,954,226,999.04	8,763,963,165.22
应收款项融资	1,464,313,511.36	2,158,669,349.44
预付款项	1,118,873,202.13	1,096,947,619.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,453,341,258.69	878,347,478.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,324,850,004.99	1,420,549,742.15
合同资产	2,191,047,550.86	2,702,376,203.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	458,137,957.34	365,767,464.24
流动资产合计	29,964,098,568.06	35,595,388,386.61

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	207,629,408.85	186,649,408.85
其他权益工具投资	270,727,363.78	419,727,363.78
其他非流动金融资产	62,644,489.18	82,957,032.81
投资性房地产		
固定资产	6,428,771,393.01	5,609,589,822.50
在建工程	2,639,947,634.44	2,093,952,434.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	192,286,805.48	212,355,669.03
无形资产	1,806,525,319.94	1,653,573,125.26
开发支出		
商誉	140,908,154.17	140,908,154.17
长期待摊费用	41,632,338.91	35,051,400.95
递延所得税资产	628,821,087.78	527,575,786.70
其他非流动资产	3,951,995,845.04	3,175,498,343.57
非流动资产合计	16,371,889,840.58	14,137,838,541.77
资产总计	46,335,988,408.64	49,733,226,928.38
流动负债：		
短期借款	4,864,606,944.19	6,127,832,938.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,697,660,358.29	2,325,289,092.00
应付账款	3,349,331,213.67	3,617,786,977.52
预收款项		
合同负债	2,419,402,206.71	3,223,515,117.36
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	98,761,445.48	107,325,146.81
应交税费	805,596,653.82	1,088,629,996.67
其他应付款	3,334,610,647.30	4,118,236,605.45
其中：应付利息		
应付股利	521,174.95	521,174.95
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	481,324,574.13	127,584,877.84
其他流动负债	329,009,683.34	374,621,807.98
流动负债合计	18,380,303,726.93	21,110,822,559.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	508,081,666.67	1,103,746,152.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	165,405,857.16	184,437,112.58
长期应付款	60,811,098.92	61,281,226.92
长期应付职工薪酬		
预计负债	25,881,068.58	40,282,368.16
递延收益	519,652,383.48	531,952,202.78
递延所得税负债	17,122,298.04	17,044,180.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,296,954,372.85	1,938,743,243.28
负债合计	19,677,258,099.78	23,049,565,802.97
所有者权益：		
股本	2,519,639,585.00	2,521,204,703.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,899,563,729.93	10,794,548,998.53
减：库存股	727,078,647.66	344,130,962.30
其他综合收益	48,441,031.61	25,780,052.53
专项储备		
盈余公积	392,980,880.64	392,980,880.64
一般风险准备		
未分配利润	13,117,894,868.09	12,904,011,418.14
归属于母公司所有者权益合计	26,251,441,447.61	26,294,395,090.54
少数股东权益	407,288,861.25	389,266,034.87
所有者权益合计	26,658,730,308.86	26,683,661,125.41
负债和所有者权益总计	46,335,988,408.64	49,733,226,928.38

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：徐玮

会计机构负责人：曾孟男

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,121,017,963.57	10,712,528,952.85
交易性金融资产	105,020,961.43	105,020,961.43
衍生金融资产		

应收票据	246,615,736.46	490,848,362.30
应收账款	3,869,007,363.91	3,737,511,331.97
应收款项融资	162,803,584.28	268,035,873.85
预付款项	574,809,835.54	540,572,772.02
其他应收款	8,528,847,061.63	5,472,329,763.80
其中：应收利息	86,625,615.33	61,729,885.41
应收股利		
存货	14,033,309.62	20,697,630.44
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	108,944,173.28	66,558,126.33
流动资产合计	14,731,099,989.72	21,414,103,774.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,778,320,405.52	4,352,982,956.42
其他权益工具投资	266,095,029.00	415,095,029.00
其他非流动金融资产		20,312,543.63
投资性房地产		
固定资产	63,018,323.61	52,219,794.51
在建工程	144,886,718.87	106,834,277.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	73,245,424.22	76,145,003.94
无形资产	66,177,519.43	66,856,963.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	310,647.75	
递延所得税资产	172,906,369.16	128,474,752.47
其他非流动资产	2,701,680,930.80	1,849,313,926.68
非流动资产合计	8,266,641,368.36	7,068,235,247.18
资产总计	22,997,741,358.08	28,482,339,022.17
流动负债：		
短期借款	1,458,016,103.50	2,352,077,208.54
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,542,863,322.48	1,679,209,864.87
应付账款	841,356,376.26	1,468,622,410.88
预收款项		
合同负债	63,206,700.37	476,956,067.30

应付职工薪酬	12,118,075.96	37,287,914.47
应交税费	109,789,026.63	153,352,410.65
其他应付款	5,110,532,994.53	7,033,862,582.56
其中：应付利息		
应付股利	39,800.00	39,800.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	307,439,704.66	5,949,539.67
其他流动负债	27,716,871.05	62,004,288.75
流动负债合计	9,473,039,175.44	13,269,322,287.69
非流动负债：		
长期借款	279,000,000.00	599,628,097.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	69,952,921.43	72,497,315.80
长期应付款	56,940,000.00	55,480,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,232,869.31	11,232,869.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,125,790.74	738,838,282.33
负债合计	9,890,164,966.18	14,008,160,570.02
所有者权益：		
股本	2,519,639,585.00	2,521,204,703.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,788,135,200.14	10,771,481,424.55
减：库存股	727,078,647.66	344,130,962.30
其他综合收益	61,136,764.00	61,136,764.00
专项储备		
盈余公积	392,980,880.64	392,980,880.64
未分配利润	72,762,609.78	1,071,505,642.26
所有者权益合计	13,107,576,391.90	14,474,178,452.15
负债和所有者权益总计	22,997,741,358.08	28,482,339,022.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	15,306,713,510.11	14,229,298,028.52
其中：营业收入	15,306,713,510.11	14,229,298,028.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	13,806,093,343.47	11,988,118,444.84
其中：营业成本	11,188,162,358.94	9,731,228,292.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	115,343,575.92	106,438,148.10
销售费用	1,250,368,010.33	1,067,419,303.06
管理费用	929,239,648.76	784,780,009.94
研发费用	250,705,498.78	202,039,632.02
财务费用	72,274,250.74	96,213,059.21
其中：利息费用	107,003,014.06	80,646,630.02
利息收入	61,725,534.71	29,527,318.80
加：其他收益	151,464,665.07	88,021,136.23
投资收益（损失以“-”号填列）	1,701,072.86	21,412,931.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-516,887,073.17	-466,886,637.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,464,663.64	-8,802,076.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-514,246.25	240,017.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,127,919,921.51	1,875,164,955.82
加：营业外收入	27,693,211.19	11,193,946.07
减：营业外支出	7,697,192.56	8,061,624.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,147,915,940.14	1,878,297,277.56
减：所得税费用	200,620,767.68	349,236,182.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	947,295,172.46	1,529,061,094.94
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	947,295,172.46	1,529,061,094.94

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	966,397,039.25	1,537,169,580.62
2. 少数股东损益	-19,101,866.79	-8,108,485.68
六、其他综合收益的税后净额	22,660,979.08	13,266,811.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,660,979.08	13,266,811.16
（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	22,660,979.08	13,266,811.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	22,660,979.08	13,266,811.16
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	969,956,151.54	1,542,327,906.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	989,058,018.33	1,550,436,391.78
归属于少数股东的综合收益总额	-19,101,866.79	-8,108,485.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.64
（二）稀释每股收益	0.38	0.64

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

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：徐玮

会计机构负责人：曾孟男

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,262,841,081.47	4,465,276,365.38
减：营业成本	2,868,847,436.50	3,705,750,023.65
税金及附加	4,439,666.62	8,350,090.55
销售费用	289,853,421.21	220,851,694.75
管理费用	269,842,934.30	200,888,926.52
研发费用	53,425,552.07	34,872,345.69



财务费用	-3,086,260.91	7,060,392.97
其中：利息费用	58,728,045.56	33,498,379.83
利息收入	60,162,760.98	39,462,159.59
加：其他收益	4,643,244.25	9,332,372.28
投资收益（损失以“-”号填列）	21,854,395.96	14,381,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-98,461,324.83	-244,595,168.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-418,001.78	709,052.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-292,863,354.72	67,330,147.28
加：营业外收入	2,406,733.11	905,688.39
减：营业外支出	204,438.26	1,600.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-290,661,059.87	68,234,235.31
减：所得税费用	-44,431,616.69	12,863,751.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-246,229,443.18	55,370,483.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-246,229,443.18	55,370,483.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-246,229,443.18	55,370,483.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,006,156,247.00	12,582,759,912.68
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	11,870,000.00	14,822,720.31
收到其他与经营活动有关的现金	196,578,328.83	560,845,741.84
经营活动现金流入小计	13,214,604,575.83	13,158,428,374.83
购买商品、接受劳务支付的现金	13,371,915,542.65	10,314,146,555.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,836,572,517.73	1,507,691,774.69
支付的各项税费	1,496,473,056.46	1,168,042,080.01
支付其他与经营活动有关的现金	3,490,011,834.69	3,659,167,936.15
经营活动现金流出小计	20,194,972,951.53	16,649,048,346.62
经营活动产生的现金流量净额	-6,980,368,375.70	-3,490,619,971.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,269,334,426.73	
取得投资收益收到的现金	1,701,072.86	14,381,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,424,262.79	14,287,334.91
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	66,588,606.83	17,407,512.29
投资活动现金流入小计	1,347,048,369.21	46,075,847.20
购建固定资产、无形资产和其他长	2,814,922,003.12	1,743,449,951.03

期资产支付的现金		
投资支付的现金	20,980,000.00	1,152,029,944.90
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,835,902,003.12	2,895,479,895.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,488,853,633.91	-2,849,404,048.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,996,199,962.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,462,632,353.59	2,581,189,470.77
收到其他与筹资活动有关的现金	567,112,906.97	102,073,906.19
筹资活动现金流入小计	4,029,745,260.56	10,679,463,339.46
偿还债务支付的现金	4,967,783,137.28	4,481,805,185.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	866,526,736.55	838,466,500.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	432,704,779.32	34,144,381.93
筹资活动现金流出小计	6,267,014,653.15	5,354,416,067.66
筹资活动产生的现金流量净额	-2,237,269,392.59	5,325,047,271.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,551,865.22	1,975,471.90
五、现金及现金等价物净增加额	-10,695,939,536.98	-1,013,001,276.82
加：期初现金及现金等价物余额	14,858,317,762.67	5,571,649,272.21
六、期末现金及现金等价物余额	4,162,378,225.69	4,558,647,995.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,456,942,520.90	3,306,297,387.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,049,977.36	1,158,764,740.22
经营活动现金流入小计	3,463,992,498.26	4,465,062,127.85
购买商品、接受劳务支付的现金	4,032,982,922.95	3,874,367,017.61
支付给职工以及为职工支付的现金	388,362,831.86	298,495,683.00
支付的各项税费	55,751,286.63	167,546,934.62
支付其他与经营活动有关的现金	5,562,004,163.36	503,446,742.85
经营活动现金流出小计	10,039,101,204.80	4,843,856,378.08
经营活动产生的现金流量净额	-6,575,108,706.54	-378,794,250.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,269,334,426.73	
取得投资收益收到的现金	21,854,395.96	14,381,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,566,174.90
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	60,162,760.98	39,462,159.59
投资活动现金流入小计	1,351,351,583.67	57,409,334.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	905,147,113.67	278,234,074.87

投资支付的现金	446,317,449.10	1,215,339,944.90
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	819,947,051.97	5,600,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,171,411,614.74	7,093,574,019.77
投资活动产生的现金流量净额	-820,060,031.07	-7,036,164,685.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,996,199,962.50
取得借款收到的现金	1,881,869,321.87	1,643,950,941.61
收到其他与筹资活动有关的现金	550,000,000.00	103,394,269.79
筹资活动现金流入小计	2,431,869,321.87	9,743,545,173.90
偿还债务支付的现金	2,795,068,359.14	2,796,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	818,251,768.05	791,318,249.86
支付其他与筹资活动有关的现金	410,423,586.66	2,619,194.58
筹资活动现金流出小计	4,023,743,713.85	3,589,937,444.44
筹资活动产生的现金流量净额	-1,591,874,391.98	6,153,607,729.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,963.65
五、现金及现金等价物净增加额	-8,987,043,129.59	-1,261,361,169.70
加：期初现金及现金等价物余额	9,914,946,084.52	2,535,340,271.54
六、期末现金及现金等价物余额	927,902,954.93	1,273,979,101.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,521,204,703.00				10,794,548.99	344,130,962.30	25,780,052.53		392,980,864.00		12,904,011,418.00		26,294,395,090.54	389,266,034.87	26,683,661,254.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,521,204,703.00				10,794,548.99	344,130,962.30	25,780,052.53		392,980,864.00		12,904,011,418.00		26,294,395,090.54	389,266,034.87	26,683,661,254.41



	,70				8,9	62.	2.5		80.		1,4		5,0	34.	1,1
	3.0				98.	30	3		64		18.		90.	87	25.
	0				53						14		54		41
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	-				105	382	22,				213		-	18,	-
	1,5				,01	,94	660				,88		42,	022	24,
	65,				4,7	7,6	,97				3,4		,64	,82	930
	118				31.	85.	9.0				49.		2.9	6.3	,81
	.00				40	36	8				95		3	8	6.5
(一) 综合 收益总额							22,				966		989	-	969
							660				,39		,05	19,	,95
							,97				7,0		8,0	101	6,1
							9.0				39.		18.	,86	51.
							8				25		33	6.7	54
														9	
(二) 所有 者投入和减 少资本	-				105	382							-	37,	-
	1,5				,01	,94							279	124	242
	65,				4,7	7,6							,49	,69	,37
	118				31.	85.							8,0	3.1	3,3
	.00				40	36							71.	7	78.
													96		79
1. 所有者 投入的普通 股	12,				582								594	37,	37,
	290				,42								,71	124	719
	.00				3.1								3.1	,69	,40
					0								0	3.1	6.2
														7	7
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	-				104	382							-		-
	1,5				,43	,94							280		280
	77,				2,3	7,6							,09	,09	,09
	408				08.	85.							2,7	2,7	2,7
	.00				30	36							85.	85.	85.
													06	06	06
4. 其他															
(三) 利润 分配											-		-		-
											752		752		752
											,51		,51		,51
											3,5		3,5		3,5
											89.		89.		89.
											30		30		30
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											-		-		-
											752		752		752
											,51		,51		,51
											3,5		3,5		3,5
											89.		89.		89.
											30		30		30
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部															

结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,519,639,585.00				10,899,563,729.93	727,078,647.66	48,441,031.61		392,980,806.64		13,117,894,868.09		26,251,441,477.61	407,288,861.25	26,658,730,308.86

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	2,349,164,707.00				2,791,715,314.88	388,711,596.39	12,847,638.78		376,255,145.33		9,473,106,089.15		14,614,377,078.75	216,598,429.82	14,830,975,508.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,349,164,487.00				2,791,715,314.88	388,711,596.39	12,847,638.78							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	174,396,925.00				7,856,733,377.32		13,266,811.16							
（一）综合收益总额							13,266,811.16							
（二）所有者投入和减少资本	174,396,925.00				7,856,733,377.32									
1. 所有者投入的普通股	174,396,925.00				7,821,803,037.50									
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					34,930,339.82									
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											757,068,423.60			757,068,423.60			757,068,423.60
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	2,523,561,412.00				10,648,448,692.20	388,711,596.39	26,114,449.94		376,255,145.33		10,253,207,461.17			23,438,875,349.25	238,489,944.14	23,677,365,293.39	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,521,204,703.00				10,771,481,424.	344,130,962.30	61,136,764.00		392,980,880.64	1,071,505,642.2		14,474,178,452.

	0				55					6		15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,521,204,703.00				10,771,481,424.55	344,130,962.30	61,136,764.00		392,980,880.64	1,071,505,642.26		14,474,178,452.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,565,118.00				16,653,775.59	382,947,685.36				-998,743,032.48		-1,366,602,060.25
（一）综合收益总额										-246,229,443.18		-246,229,443.18
（二）所有者投入和减少资本	-1,565,118.00				16,653,775.59	382,947,685.36						-367,859,027.77
1. 所有者投入的普通股	12,290.00				582,423.10							594,713.10
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	-1,577,408.00				16,071,352.49	382,947,685.36						-368,453,740.87
4. 其他												
（三）利润分配										-752,513,589.30		-752,513,589.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-752,513,589.30		-752,513,589.30
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、本期末 余额	2,519 ,639, 585.0 0				10,78 8,135 ,200. 14	727,0 78,64 7.66	61,13 6,764 .00		392,9 80,88 0.64	72,76 2,609 .78		13,10 7,576 ,391. 90

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	2,349 ,164, 487.0 0				2,745 ,217, 427.9 4	388,7 11,59 6.39	60,46 1,352 .23		376,2 55,14 5.33	1,678 ,042, 448.1 2		6,820 ,429, 264.2 3
加：会 计政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期 初余额	2,349 ,164, 487.0 0				2,745 ,217, 427.9 4	388,7 11,59 6.39	60,46 1,352 .23		376,2 55,14 5.33	1,678 ,042, 448.1 2		6,820 ,429, 264.2 3
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	174,3 96,92 5.00				7,834 ,085, 099.7 1					- 701,6 97,93 9.67		7,306 ,784, 085.0 4
(一) 综合 收益总额										55,37 0,483		55,37 0,483

										.93		.93
(二) 所有者投入和减少资本	174,396,925.00				7,834,085,099.71							8,008,482,024.71
1. 所有者投入的普通股	174,396,925.00				7,821,803,037.50							7,996,199,962.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,282,062.21							12,282,062.21
4. 其他												
(三) 利润分配										-757,068,423.60		-757,068,423.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-757,068,423.60		-757,068,423.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,523,561.00			10,579,302,527.65	388,711,596.39	60,461,352.23		376,255,145.33	976,344,508.45			14,127,213,349.27

三、公司基本情况

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

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

经 2007 年第三次临时股东大会决议,以本公司 2007 年 6 月 30 日的总股本 2,472.5 万股为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股送 6 股,共计送股 1,483.50 万股,送股后总股本变更为 3,956 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]927 号文核准,本公司于 2008 年 9 月 1 日公开发行 1,320 万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于北京东方雨虹防水技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]131 号)同意,本公司发行的人民币普通股股票于 2008 年 9 月 10 日起在深圳证券交易所上市,股票简称“东方雨虹”,股票代码“002271”。本公司股票发行后股本为 5,276 万元。

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

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

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

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

根据本公司第四届董事会第二十七次会议决议、第五届董事会第五次会议决议、2013 年第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会确认备案《北京东方雨虹防水技术股

份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，本公司向激励对象定向发行限制性股票 1,631.60 万股，每股面值 1.00 元，增发后总股本变更为 35,983.60 万元。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]590 号《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于 2014 年 8 月 8 日非公开发行股票 5,626.9553 万股，增发后总股本变更为 41,680.3553 万元。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]894 号文核准，本公司于 2017 年 9 月 25 日公开发行人 1,840.00 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 18.40 亿元。2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 30 日，本公司可转换公司债券转股合计数量为 1.4470 万股。

根据本公司 2013 年第二次临时股东大会授权、第六届董事会四十八次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 2.89 万股回购注销。根据本公司 2016 年第二次临时股东大会授权、第六届董事会四十九次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 705.0437 万股回购注销。两次回购注销限制性股票共减少股本 707.9337 万股，变更后总股本为 149,208.2699 万元。

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

2019 年，本公司可转换公司债券转股合计数量为 0.7079 万股。

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

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

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

根据本公司第七届董事会第二十一次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 693.9808 万股回购注销，其中有 551.2558 万股在 2020 年 12 月 31 日前完成了注销手续，有 142.725 万股在 2021 年才完成注销手续。截至 2020 年 12 月 31 日变更后总股本为 234,916.4487 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021] 344 号文核准，本公司于 2021 年 3 月 2 日非公开发行股票 17,582.4175 万股，变更后总股本为 252,356.1412 万元。

本公司于 2021 年 5 月 14 取得了北京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91110000102551540H 的企业法人营业执照。

根据本公司 2021 年第七届董事会第四十四次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 393.4117 万股回购注销，其中有 235.6709 万股在 2021 年 12 月 31 日前完成了注销手续，有 157.7408 万股在 2022 年才完成注销手续。变更后总股本为 252,120.4703 万元。

报告期内，公司办理完成第三期限制性股票激励计划 270 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分第三期限制性股票合计 157.7408 万股的回购注销手续，公司总股本减少 1,577,408 股；公司 2021 年股票期权激励计划激励对象在第一个行权期自主行权股票期权数量为 12,290 份，行权股票的来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股股票，对应增加公司股份数量为 12,290 股。因此，公司总股本由期初 2,521,204,703 股减少至 2,519,639,585 股。

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

本公司及其子公司业务性质和主要经营范围：制造防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备；防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备、橡胶类制品的技术开发、销售、技术服务；经营本企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；信息技术服务；经营进料加工和“三来一补”业务；制造橡胶类制品（限在外埠从事生产经营活动）。建筑防水工程专业承包。

本期本公司新设天津虹跃云公司、雨虹管业公司、郴州建材公司、武汉建材公司、扬州材料公司、虹嘉涂料公司，期末已纳入合并范围

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收账款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三、14、附注三、17 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的收入合同资产；
- 租赁应收款；

- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本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。

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1: 应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2: 应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1: 已完工未结算资产
- 合同资产组合 2: 质保金

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

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

其他应收款

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

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

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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。

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

11、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

13、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成

本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

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

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

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-20	5	9.50-4.75
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
其他	5-10	5	19.00-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权及其他、软件、专利权、非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	40-50	直线法	
商标使用权及其他	3-15	直线法	
软件	15	直线法	
专利权	15	直线法	

非专利技术	20	直线法
-------	----	-----

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

25、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要

求

（1）一般原则

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售卷材、涂料等商品：

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

②防水工程施工服务：

本公司在提供防水工程施工的过程中按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例即履约进度乘以合同总收入确认收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资

租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、其他重要的会计政策和会计估计

30、回购股份

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

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

31、限制性股票

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

32、资产证券化业务

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

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

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

33、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6、3、1
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	25、15
教育费附加	应纳流转税额	3、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
--------	-------

2、税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 12 月 2 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011005375）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

(2) 徐州卧牛山公司于 2019 年 12 月 5 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932005071）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，徐州卧牛山公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(3) 岳阳公司于 2020 年 9 月 11 日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局《高新技术企业证书》（证书编号：GR202043000355）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

(4) 杭州公司于 2019 年 12 月 4 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201933004798）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，杭州公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(5) 上海工程公司于 2019 年 10 月 28 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201931002260)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,上海技术公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(6) 唐山公司于 2019 年 10 月 30 日获得河北省科学技术厅,河北省财政厅,河北省国家税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201913001819)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,唐山公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(7) 咸阳公司满足财政部、税务总局和国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》中西部地区鼓励类产业企业的条件,经礼泉县国家税务局备案,2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(8) 昆明公司产品满足中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号《产业结构调整指导目录(2019 年本)》的相关条件和财政部、税务总局和国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定,2022 年企业所得税继续执行 15% 税率。

(9) 民建公司于 2020 年 10 月 21 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202011003299)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,民建公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

(10) 荆门公司于 2020 年 12 月 1 日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202042004173)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,荆门公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

(11) 江苏节能公司于 2020 年 12 月 2 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202032004398)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,江苏节能公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

(12) 天鼎丰聚丙烯材料技术有限公司于 2019 年 11 月 28 日获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201937002177)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,天鼎丰聚丙烯材料技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(13) 滁州天鼎丰非织造布有限公司于 2019 年 9 月 9 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201934001764)。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,滁州天鼎丰公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

(14) 广州孚达保温隔热材料有限公司（以下简称广州孚达公司）于2019年12月2日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944006222）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，广州孚达公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2022年企业所得税按15%计缴。

(15) 唐山孚达建筑材料有限公司（以下简称唐山孚达公司）于2020年11月5日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202013001806）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，唐山孚达公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2023年企业所得税按15%计缴。

(16) 芜湖公司于2019年9月9日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201934001562）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，芜湖公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2022年企业所得税按15%计缴。

(17) 青岛公司于2019年11月28日获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201937100541）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，青岛公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2022年企业所得税按15%计缴。

(18) 河南公司于2020年12月4日获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202041001409）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，河南公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2023年企业所得税按15%计缴。

(19) 麻城阳光节能保温公司（以下简称麻城节能公司）于2020年12月1日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202042001800）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，麻城节能公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2023年企业所得税按15%计缴。

(20) 天鼎丰非织造布公司（以下简称天鼎丰公司）于2021年12月7日获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202137000721）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，天鼎丰公司自获得高新技术企业认定后三年内即2021年至2024年企业所得税按15%计缴。

(21) 上海技术公司于2021年11月18日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202131002966）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，上海技术公司自获得高新技术企业认定后三年内即2021年至2024年企业所得税按15%计缴。

(22) 锦州公司于2021年9月24日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202121000199）。根据

《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，锦州公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

(23) 北京工程公司于 2021 年 12 月 17 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111005006）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，北京工程公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

(24) 芜湖孚达保温材料有限公司（以下简称芜湖孚达公司）于 2021 年 9 月 18 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202134000789）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，芜湖孚达公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

(25) 海南太和科技有限公司（以下简称海南太和公司）于 2020 年 11 月 16 日获得海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202046000270）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，海南太和公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

(26) 惠州公司于 2021 年 12 月 31 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202144013540）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，惠州公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

(27) 湖南德爱威云建材科技有限公司（以下简称湖南德爱威公司）于 2021 年 9 月 18 日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202143000914）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，湖南德爱威公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,540,415.09	5,660,968.00
银行存款	4,156,837,810.60	14,877,807,659.28
其他货币资金	937,823,967.97	1,562,843,861.75
合计	5,100,202,193.66	16,446,312,489.03
其中：存放在境外的款项总额	210,387,512.01	200,895,507.99

其他说明

期末，本公司受到限制的货币资金 937,823,967.97 元，其中，为开具银行承兑汇票而交付的保证金 734,698,292.01 元、融资保证金 10,248,245 元、保函保证金 151,926,746.83 元、信用证保证金 23,852,320.00 元和农民工工资保证金 17,098,364.13 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	105,020,961.43	105,020,961.43
其中：		
其中：		
合计	105,020,961.43	105,020,961.43

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,794,084,928.56	1,657,433,914.79
合计	1,794,084,928.56	1,657,433,914.79

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票据	55,259,368.86	3.04%	5,179,077.60	9.37%	50,080,291.26	190,555,361.54	11.30%	13,385,046.54	7.02%	177,170,315.00
其中：										
商业承兑汇票	55,259,368.86	3.04%	5,179,077.60	9.37%	50,080,291.26	190,555,361.54	11.30%	13,385,046.54	7.02%	177,170,315.00
按组合计提坏账准备的应收票据	1,761,620,845.76	96.96%	17,616,208.46	1.00%	1,744,004,637.30	1,495,215,757.38	88.70%	14,952,157.59	1.00%	1,480,263,599.79
其中：										
商业承兑汇票	1,761,620,845.76	96.96%	17,616,208.46	1.00%	1,744,004,637.30	1,495,215,757.38	88.70%	14,952,157.59	1.00%	1,480,263,599.79
合计	1,816,8	100.00%	22,795,	1.25%	1,794,0	1,685,7	100.00%	28,337,	1.68%	1,657,4

	80,214.62		286.06		84,928.56	71,118.92		204.13		33,914.79
--	-----------	--	--------	--	-----------	-----------	--	--------	--	-----------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	28,337,204.13		5,541,918.07			22,795,286.06
合计	28,337,204.13		5,541,918.07			22,795,286.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		72,398,412.62
合计		72,398,412.62

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	58,962,253.12
合计	58,962,253.12

其他说明:

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	70,185,192.28	0.49%	56,148,153.82	80.00%	14,037,038.46	480,979,740.74	4.96%	79,520,060.99	16.53%	401,459,679.75
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	14,288,099,628.80	99.51%	1,347,909,668.22	9.43%	12,940,189,960.58	9,221,828,272.23	95.04%	859,324,786.76	9.32%	8,362,503,485.47
其中：										
应收其他客户	14,288,099,628.80	99.51%	1,347,909,668.22	9.43%	12,940,189,960.58	9,221,828,272.23	95.04%	859,324,786.76	9.32%	8,362,503,485.47
合计	14,358,284,821.08	100.00%	1,404,057,822.04	9.78%	12,954,226,999.04	9,702,808,012.97	100.00%	938,844,847.75	9.68%	8,763,963,165.22

按单项计提坏账准备：56,148,153.82

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
华夏幸福（600340.SH）旗下采购平台	70,185,192.28	56,148,153.82	80.00%	由于客户经营不善出现债务危机，公司预计无法全部收回
合计	70,185,192.28	56,148,153.82		

按组合计提坏账准备：1,347,909,668.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	11,875,054,657.08	536,961,201.13	4.52%
1至2年	1,250,165,328.00	190,400,179.45	15.23%
2至3年	576,955,646.67	191,087,710.18	33.12%
3至4年	312,353,125.32	173,886,984.86	55.67%
4至5年	90,211,925.56	72,214,646.41	80.05%
5年以上	183,358,946.17	183,358,946.17	100.00%
合计	14,288,099,628.80	1,347,909,668.21	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	11,902,952,829.65
1至2年	1,259,431,287.32
2至3年	600,575,502.67
3年以上	595,325,201.44
3至4年	317,668,105.32
4至5年	92,226,929.43
5年以上	185,430,166.69
合计	14,358,284,821.08

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收非关联方客户	938,844,847.75	465,212,974.29				1,404,057,822.04
合计	938,844,847.75	465,212,974.29				1,404,057,822.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户1	637,822,056.50	4.45%	53,049,980.36
客户2	617,913,212.89	4.30%	59,341,173.41
客户3	500,144,128.75	3.48%	43,391,527.51
客户4	335,216,287.80	2.33%	34,772,704.44
客户5	308,524,604.64	2.15%	33,147,534.75
合计	2,399,620,290.58	16.71%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	295,837,214.10	-12,911,095.57

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,464,313,511.36	2,158,669,349.44
合计	1,464,313,511.36	2,158,669,349.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

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

(2) 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,075,444,938.34	96.12%	1,074,167,590.96	97.92%
1 至 2 年	38,892,557.86	3.48%	17,523,466.91	1.60%
2 至 3 年	1,673,624.97	0.15%	3,697,667.51	0.34%
3 年以上	2,862,080.96	0.26%	1,558,893.73	0.14%
合计	1,118,873,202.13		1,096,947,619.11	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团 1 年以上的预付款项余额为 43,428,263.79 元，主要为未到结算期的预付采购款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 355,903,789.92 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.81%

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,453,341,258.69	878,347,478.20
合计	2,453,341,258.69	878,347,478.20

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,339,271,612.16	677,462,430.19
往来款	131,998,678.63	142,554,839.09
项目借款	86,026,945.40	114,171,288.57
备用金	62,075,120.87	50,266,210.61
其他	5,398,162.88	8,105,954.04
合计	2,624,770,519.94	992,560,722.50

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)	
2022年1月1日余额	81,560,721.53	30,000,000.00	2,652,522.77	114,213,244.30
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	57,216,016.95			57,216,016.95
2022年6月30日余额	138,776,738.48	30,000,000.00	2,652,522.77	171,429,261.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,381,584,689.67
1至2年	76,822,448.36
2至3年	1,130,241,071.87
3年以上	36,122,310.04
3至4年	7,501,869.92
4至5年	9,446,453.86

5年以上	19,173,986.26
合计	2,624,770,519.94

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户1	押金、保证金	300,000,000.00	1年以内	11.43%	9,000,000.00
客户2	押金、保证金	200,000,000.00	1年以内	7.62%	6,000,000.00
客户3	押金、保证金	150,000,000.00	1年以内	5.71%	4,500,000.00
客户4	押金、保证金	110,000,000.00	1-2年	4.19%	11,000,000.00
客户5	押金、保证金	100,000,000.00	1年以内	3.81%	3,000,000.00
合计		860,000,000.00		32.76%	33,500,000.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,382,347,222.25	341,976.06	1,382,005,246.19	882,094,628.05		882,094,628.05
库存商品	862,325,845.35	1,710,342.98	860,615,502.37	481,618,881.40	2,570,674.43	479,048,206.97
周转材料	82,229,256.43		82,229,256.43	59,406,907.13		59,406,907.13
合计	2,326,902,324.03	2,052,319.04	2,324,850,004.99	1,423,120,416.58	2,570,674.43	1,420,549,742.15

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化
------	------	------	------	------	------	-----------	------------

							金额
--	--	--	--	--	--	--	----

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料		341,976.06				341,976.06	
库存商品	2,570,674.43			860,331.45		1,710,342.98	
合计	2,570,674.43	341,976.06		860,331.45		2,052,319.04	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	2,224,599,211.00	108,671,319.64	2,115,927,891.36	2,759,619,194.73	113,420,348.91	2,646,198,845.82
质保金	128,579,760.11	53,460,100.61	75,119,659.50	95,905,409.49	39,728,052.31	56,177,357.18
合计	2,353,178,971.11	162,131,420.25	2,191,047,550.86	2,855,524,604.22	153,148,401.22	2,702,376,203.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产		4,749,029.27		

质保金	13,732,048.30		
合计	13,732,048.30	4,749,029.27	——

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	423,186,113.56	346,465,859.61
预缴所得税	28,695,623.34	17,888,497.63
预缴其他税费	6,256,220.44	647,930.95
其他		765,176.05
合计	458,137,957.34	365,767,464.24

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川东方雨虹建筑材料有限公司	166,519,911.20									166,519,911.20	
佛山建投东方雨虹建材科技有限公司	7,416,588.97									7,416,588.97	
江苏东方雨虹修缮工程有限公司	3,309,260.34									3,309,260.34	
上海越大建设工程公司	9,037,746.53									9,037,746.53	
广州绿金街绿色建材有限公司	365,901.81									365,901.81	
江苏青昀新材		20,000,000.0								20,000,000.0	

料科技 有限公司		0								0	
大连德 泰雨虹 建材科 技有限 公司		980,00 0.00								980,00 0.00	
小计	186,64 9,408. 85	20,980 ,000.0 0								207,62 9,408. 85	
合计	186,64 9,408. 85	20,980 ,000.0 0								207,62 9,408. 85	

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	270,727,363.78	419,727,363.78
合计	270,727,363.78	419,727,363.78

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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：

说明：其他权益工具投资为本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司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。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	62,644,489.18	82,957,032.81
合计	62,644,489.18	82,957,032.81

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,428,771,393.01	5,609,589,822.50
固定资产清理		0.00
合计	6,428,771,393.01	5,609,589,822.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,786,713,671.82	3,371,697,204.98	77,748,944.46	288,260,209.18	7,524,420,030.44
2. 本期增加金额	677,807,065.66	469,469,714.33	16,601,539.86	41,321,418.91	1,205,199,738.76
(1) 购置	4,551,248.10	212,018,318.58	13,816,920.37	29,759,666.71	260,146,153.76
(2) 在建工程转入	673,035,427.55	256,072,601.29		9,346,371.69	938,454,400.53
(3) 企业合并增加	220,390.01	1,378,794.46	2,784,619.49	2,215,380.51	6,599,184.47
3. 本期减少金额	291,947.40	49,834,747.63	591,533.08	20,078,530.94	70,796,759.05
(1) 处置或报废	291,947.40	49,834,747.63	591,533.08	20,078,530.94	70,796,759.05
4. 期末余额	4,464,228,790.08	3,791,332,171.68	93,758,951.24	309,503,097.15	8,658,823,010.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	627,065,590.80	1,081,561,857.38	38,118,803.14	166,658,777.60	1,913,405,028.92
2. 本期增加金额	103,237,947.93	205,662,777.11	10,797,790.14	23,581,751.96	343,280,267.14
(1) 计提	103,237,947.93	205,662,777.11	10,797,790.14	23,581,751.96	343,280,267.14
3. 本期减少金额	262,638.33	16,051,772.33	390,289.89	11,354,157.39	28,058,857.94
(1) 处置或报废	262,638.33	16,051,772.33	390,289.89	11,354,157.39	28,058,857.94
4. 期末余额	730,040,900.40	1,271,172,862.16	48,526,303.39	178,886,372.17	2,228,626,438.12
三、减值准备					
1. 期初余额	996,411.98	428,767.04			1,425,179.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	996, 411. 98	428, 767. 04			1, 425, 179. 02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3, 733, 191, 477. 70	2, 519, 730, 542. 48	45, 232, 647. 85	130, 616, 724. 98	6, 428, 771, 393. 01
2. 期初账面价值	3, 158, 651, 669. 04	2, 289, 706, 580. 56	39, 630, 141. 32	121, 601, 431. 58	5, 609, 589, 822. 50

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天鼎丰控股公司房产	8, 486, 549. 82	正在办理
杭州公司房产	221, 024, 176. 36	待全部完工后统一办理
芜湖公司房产	97, 482, 645. 83	正在办理
咸阳公司房产	110, 654, 089. 33	正在办理
唐山公司	7, 230, 255. 15	正在办理
麻城阳光	32, 320, 193. 53	正在办理
南通金丝楠膜	69, 512, 624. 99	尚未办理竣工决算
惠州公司房产	59, 321, 200. 73	尚未办理竣工决算
广州工厂房产	79, 826, 528. 24	尚未办理竣工决算
宿迁公司房产	56, 064, 786. 26	购买的土地附带的房屋正在办理
锦州公司房产	27, 514, 661. 31	正在办理
保定公司房产	23, 797, 797. 78	正在办理
南通公司房产	13, 771, 197. 57	正在办理
昆明公司	9, 877, 626. 53	正在办理
合计	816, 884, 333. 43	

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2, 639, 947, 634. 44	2, 093, 952, 434. 15
合计	2, 639, 947, 634. 44	2, 093, 952, 434. 15

(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
南京江宁建筑科技项目科研楼	250, 082, 314. 09		250, 082, 314. 09	231, 589, 116. 92		231, 589, 116. 92
庐山工厂通用砂浆车间及室外配套工程	18, 792. 45		18, 792. 45	515, 884. 18		515, 884. 18
年产 2 万吨新型节能保温密封材料项目	21, 694, 054. 44		21, 694, 054. 44	10, 759, 864. 29		10, 759, 864. 29
莱西工厂卷材二车间	10, 930, 138. 71		10, 930, 138. 71	1, 358, 908. 74		1, 358, 908. 74



DAW 杭州生产基地项目	17,088.10		17,088.10	3,156,329.18		3,156,329.18
荆门工厂生产研发基地建设 项目一期工程	1,337,682.45		1,337,682.45			
广州花都国际绿色建筑建材 中心项目	115,127,460.00		115,127,460.00	115,127,460.00		115,127,460.00
保定东方雨虹建筑材料有限 公司生产基地项目	123,501,420.01		123,501,420.01	124,738,212.74		124,738,212.74
太原东方雨虹建筑材料有限 公司生产基地项目	130,944,524.08		130,944,524.08	58,794,332.34		58,794,332.34
唐山东方雨虹防水技术有限 责任公司二厂二期项目	72,323,100.87		72,323,100.87	29,267,249.31		29,267,249.31
广东东方雨虹建筑材料有限 公司花都生产基地项目	211,916,634.23		211,916,634.23	162,936,845.55		162,936,845.55
待安装设备	355,099,508.00		355,099,508.00	304,491,701.49		304,491,701.49
杭州东方雨虹建筑材料有限 公司高分子防水卷材建设项 目	716,688.49		716,688.49	4,232,882.93		4,232,882.93
杭州东方雨虹建筑材料有限 公司涂料仓库项目	0.00		0.00	5,090,597.19		5,090,597.19
吉林东方雨虹建筑材料有限 公司生产基地项目	82,496,174.29		82,496,174.29	66,714,602.76		66,714,602.76
花都孚达新工厂房屋建筑物 工程	1,881,031.09		1,881,031.09	36,029,874.55		36,029,874.55
新建 XP 车间及彩砂仓库	39,227,993.31		39,227,993.31	11,061,475.76		11,061,475.76
年产 100 万吨特种砂浆, 4 万吨水性防水材料项目	17,194,684.84		17,194,684.84	37,097,872.54		37,097,872.54
宿迁工厂改扩建设项目	2,960,674.56		2,960,674.56	19,347,109.42		19,347,109.42
南通东方雨虹建筑材料有限 公司生产基地项目	35,630,272.87		35,630,272.87	11,379,198.53		11,379,198.53
张家港东方雨虹建筑材料有 限公司生产基	71,126,635.32		71,126,635.32	47,569,327.57		47,569,327.57

地项目						
年产 15 万吨非织造布项目	464,065,508.06		464,065,508.06	252,535,837.92		252,535,837.92
咸阳工厂三期项目	55,542,096.23		55,542,096.23	23,605,091.37		23,605,091.37
重庆东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	146,898,233.04		146,898,233.04	83,412,012.44		83,412,012.44
东方雨虹海南洋浦绿色新材料综合产业园项目	51,713,401.74		51,713,401.74	30,521,393.91		30,521,393.91
年产 10 万吨干粉砂浆项目	29,501,074.53		29,501,074.53	28,454,661.83		28,454,661.83
济南东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目（一期）	46,220,162.46		46,220,162.46	48,512,347.59		48,512,347.59
济南东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目（二期）	43,443,482.29		43,443,482.29	829,688.96		829,688.96
年产 13.5 万吨功能薄膜项目	148,074,446.41		148,074,446.41	39,797,593.63		39,797,593.63
南昌生产基地一期建设项目	34,533,613.92		34,533,613.92	41,758,467.70		41,758,467.70
VAE 乳液一期工程	54,967,224.71		54,967,224.71	7,141,341.30		7,141,341.30
南昌生产基地二期建设项目	16,802,047.61		16,802,047.61			
咸阳德爱威项目生产基地项目	3,959,471.24		3,959,471.24			
惠州东方雨虹建筑材料有限公司二、三期厂房项目	0.00		0.00	9,399,416.86		9,399,416.86
麻城阳光工厂项目	0.00		0.00	48,906.47		48,906.47
总部基地建设项目建设工程	0.00		0.00	137,017,319.22		137,017,319.22
滁州年产 10 万吨非织造布项目（一期）	0.00		0.00	109,659,508.96		109,659,508.96
合计	2,639,947,634.44		2,639,947,634.44	2,093,952,434.15		2,093,952,434.15

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源

				金额			算比例		额	资本化金额		
保定东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	374,172,400.00	124,738,212.74	39,014,353.30	40,251,146.03			123,501,420.01	51.13%	70%			募股资金
太原东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	355,637,000.00	58,794,332.34	86,995,455.14	14,845,263.40			130,944,524.08	40.99%	45%			其他
滁年年产10万吨非织造布项目(一期)	712,944,000.00	109,659,508.96	61,556,229.45	171,215,738.41				90.41%	98%	16,556,902.88		其他
庐山工厂通用砂浆车间及室外配套工程	158,590,000.00	515,884.18	32,943.39	530,035.12			18,792.45	47.42%	59%			其他
年产2万吨新型节能保温材料项目	167,875,600.00	10,759,864.29	95,189,456.91	84,255,266.76			21,694,054.44	64.15%	85%			募股资金
麻城阳光工厂项目	50,000,000.00	48,906.47	146,962.26	195,868.73				87.33%	100%			其他
DAW 杭州生产基地项	289,120,780.00	3,156,329.18		3,139,241.08			17,088.10	88.44%	99%			其他



莱西工厂卷材二车间	66,325,000.00	1,358,908.74	9,571,229.97			10,930,138.71	60.10%	91%				其他
荆门工厂生产基地建设项目一期工程	310,000.00		1,410,525.55	72,843.10		1,337,682.45	83.14%	92%	1,740,675.46	0.00	5.00%	金融机构贷款
广州花都国际绿色建筑建材中心项目	300,000.00	115,127.46				115,127.46	38.38%	30%				其他
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司二厂二期项目	55,946,800.00	29,267,249.31	44,109,370.73	1,053,519.17		72,323,100.87	79.80%	85%				其他
广东东方雨虹建筑材料有限公司花都生产基地项目	1,365,459,500.00	162,936,845.55	146,848,800.90	97,869,012.22		211,916,634.23	29.71%	40%				募股资金
总部基地建设项目建设工程	800,000.00	137,017,319.22	56,134,035.40	193,151,354.62			99.32%	98%				募股资金
南京江宁建筑科技项目科研	400,000.00	231,589,116.92	18,493,197.17			250,082,314.09	62.52%	75%	10,408,492.90	5,293,354.03		其他

楼												
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司二、三期厂房项目	9,500,000.00	9,399,416.86	1,244,642.02	10,644,058.88		0.00	99.00%	100%				其他
杭州东方雨虹建筑材料有限公司高分子防水卷材建设项目	107,176,400.00	4,232,882.93	567,374.64	4,083,569.08		716,688.49	86.67%	100%				募股资金
杭州东方雨虹建筑材料有限公司涂料仓库项目	7,652,940.00	5,090,597.19		5,090,597.19			95.00%	100%				其他
吉林东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	178,447,200.00	66,714,602.76	32,320,007.61	16,538,436.08		82,496,174.29	68.62%	85%				募股资金
花都孚达新工厂房屋建筑物工程	65,000,000.00	36,029,874.55	9,659,002.52	43,807,845.98		1,881,031.09	70.29%	90%				其他
新建XP车间及彩砂仓库	50,000,000.00	11,061,475.76	28,166,517.55			39,227,993.31	78.46%	80%				其他

年产 100 万吨特种砂浆, 4 万吨水性防水材料项目	110,949,000.00	37,097,872.54	24,738,179.83	44,641,367.53		17,194,684.84	73.17%	85%				其他
宿迁工厂改扩建项目	107,600,000.00	19,347,109.42	23,110,671.42	39,497,106.28		2,960,674.56	60.10%	68.0%				其他
南通东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	324,514,800.00	11,379,198.53	24,251,074.34			35,630,272.87	24.59%	35%				募股资金
张家港东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	354,800,000.00	47,569,327.57	67,615,999.74	44,058,691.99		71,126,635.32	32.47%	40%				其他
年产 15 万吨非织造布项目	1,600,762,400.00	252,535,837.92	211,529,670.14			464,065,508.06	29.23%	60%				募股资金
咸阳工厂三期项目	81,307,500.00	23,605,091.37	31,937,004.86			55,542,096.23	93.56%	92%				其他
重庆东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	546,157,100.00	83,412,012.44	98,019,572.35	34,533,351.75		146,898,233.04	69.10%	80%				募股资金
东方	393,2	30,52	47,53	26,34		51,71	29.46	53%				募股



雨虹海南海洋浦绿色新材料综合产业园项目	76,300.00	1,393.91	9,663.30	7,655.47		3,401.74	%					资金
年产10万吨干粉砂浆项目	50,000,000.00	28,454,661.83	1,046,412.70			29,501,074.53	90.39%	99%	0.00			
济南东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目(一期)	154,210,000.00	48,512,347.59	14,112,951.56	16,405,136.69		46,220,162.46	40.61%	30%				其他
济南东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目(二期)	275,557,145.78	829,688.96	42,613,793.33			43,443,482.29	15.77%	40%				其他
年产13.5万吨功能薄膜项目	1,136,710,600.00	39,797,593.63	108,276,852.78			148,074,446.41	25.17%	40%				募股资金
南昌生产基地一期建设项目	56,450,000.00	41,758,467.70	11,879,703.87	14,933,536.56	4,171,021.09	34,533,613.92	95.02%	95%				其他
南昌生产基地二期建设项目	241,540,944.56		16,802,047.61			16,802,047.61	6.96%	11%				其他

VAE 乳液一期工程	94,330,000.00	7,141,341.30	47,825,883.41			54,967,224.71	14.93%	15%				其他
咸阳德爱威项目生产基地项目	10,000,000.00		3,959,471.24			3,959,471.24	39.59%	50%				其他
合计	11,362,013,410.34	1,789,460,732.66	1,406,719,056.99	907,160,642.12	4,171,021.09	2,284,848,126.44			28,706,071.24	5,293,354.03		

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	252,917,099.56	252,917,099.56
2. 本期增加金额	823,918.41	823,918.41
租入	823,918.41	823,918.41
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	253,741,017.97	253,741,017.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	40,561,430.53	40,561,430.53
2. 本期增加金额		
(1) 计提	20,892,781.96	20,892,781.96
租入	20,892,781.96	20,892,781.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	61,454,212.49	61,454,212.49
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	192,286,805.48	192,286,805.48
2. 期初账面价值	212,355,669.03	212,355,669.03

其他说明：

17、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	商标使用权及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,697,494,719.44	2,999,261.27	3,701,164.43	107,141,353.82	4,917,168.85	1,816,253,667.81
2. 本期增加金额	178,354,144.44					178,354,144.44
(1) 购置	178,354,144.44					178,354,144.44
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,005,671.52	727,200.54	1,732,872.06
(1) 处置						
失效终止				1,005,671.52	727,200.54	1,732,872.06
4. 期末余额	1,875,848,863.88	2,999,261.27	3,701,164.43	106,135,682.30	4,189,968.31	1,992,874,940.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	129,340,455.73	561,315.93	1,123,119.21	31,076,752.93	578,898.75	162,680,542.55
2. 本期增加金额	19,842,329.55	54,823.76	225,002.23	3,822,173.37	23,172.29	23,967,501.20
(1) 计提	19,842,329.55	54,823.76	225,002.23	3,822,173.37	23,172.29	23,967,501.20
3. 本期减少金额				223,519.29	74,904.21	298,423.50
(1) 处置				223,519.29	74,904.21	298,423.50
4. 期末余额	149,182,785.28	616,139.69	1,348,121.44	34,675,407.01	527,166.83	186,349,620.25
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,726,666,078.60	2,383,121.58	2,353,042.99	71,460,275.29	3,662,801.48	1,806,525,319.94
2. 期初账面价值	1,568,154,263.71	2,437,945.34	2,578,045.22	76,064,600.89	4,338,270.10	1,653,573,125.26

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%

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州孚达公司	20,509,184.80					20,509,184.80
昆明公司	13,469,206.10					13,469,206.10
天津工程公司	6,815,807.91					6,815,807.91
DAW ASIA LIMITED	6,110,065.21					6,110,065.21
麻城阳光公司	21,354,047.14					21,354,047.14
宁夏设计院公司	72,649,843.01					72,649,843.01
合计	140,908,154.17					140,908,154.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算广州孚达公司、昆明公司、天津工程公司、DAW ASIA LIMITED、麻城阳光公司资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 4.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的加权平均资本成本（WACC）为 13.00%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期不需计提商誉减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	13,467,598.03	8,737,861.19	2,386,824.34		19,818,634.88
厂区改造费	6,652,716.88	5,775,625.54	1,803,612.64		10,624,729.78
战略规划咨询费	607,157.09		607,157.09		0.00
其他	14,323,928.95		3,134,954.70		11,188,974.25
合计	35,051,400.95	14,513,486.73	7,932,548.77		41,632,338.91

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,448,981,273.81	236,328,845.76	1,023,786,535.53	167,935,866.08
可抵扣亏损	479,331,650.00	105,261,230.34	403,739,409.72	88,226,924.58
股权激励摊销	1,397,695,624.23	209,654,343.63	1,278,923,384.49	191,838,507.67
递延收益	363,283,919.81	75,417,741.75	371,332,514.25	76,735,618.11
公允价值变动损益			6,403,240.67	960,486.10
预计负债	14,392,842.01	2,158,926.30	12,522,561.05	1,878,384.16
合计	3,703,685,309.86	628,821,087.78	3,096,707,645.71	527,575,786.70

(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
计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动	73,055,100.00	10,958,264.99	73,055,100.00	10,958,264.99
公允价值变动损益			1,830,695.38	274,604.31

折旧费用的税会差异	38,481,394.57	6,164,033.05	36,279,387.30	5,811,310.76
合计	111,536,494.57	17,122,298.04	111,165,182.68	17,044,180.06

(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		628,821,087.78		527,575,786.70
递延所得税负债		17,122,298.04		17,044,180.06

(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	313,484,834.83	218,608,886.80
可抵扣亏损	768,107,632.12	739,605,246.88
合计	1,081,592,466.95	958,214,133.68

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		17,614,519.41	
2023 年	19,853,621.02	67,281,095.30	
2024 年	36,612,235.49	251,083,092.53	
2025 年	259,193,076.42	163,540,456.49	
2026 年	183,165,311.27	240,086,083.15	
2027 年	269,283,387.92		
合计	768,107,632.12	739,605,246.88	

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	87,419,100.00		87,419,100.00	81,468,947.97		81,468,947.97
预付工程款	464,484,303.02		464,484,303.02	398,490,920.51		398,490,920.51
购房款	1,341,332,093.17		1,341,332,093.17	1,309,744,467.14		1,309,744,467.14
投资款	1,650,000,000.00		1,650,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
其他	408,760,348.85		408,760,348.85	385,794,007.95		385,794,007.95
合计	3,951,995,845.04		3,951,995,845.04	3,175,498,343.57		3,175,498,343.57

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	704,426,280.87	1,395,325,839.75
保证借款	3,658,302,934.10	3,686,830,000.00
信用借款	489,500,000.00	1,023,930,000.00
商业承兑汇票贴现借款	8,936,757.07	17,989,498.65
应计利息	3,440,972.15	3,757,599.66
合计	4,864,606,944.19	6,127,832,938.06

短期借款分类的说明：

保证借款由以下部分组成：

A. 本公司股东李卫国先生为本公司与北京农村商业银行股份有限公司杨镇支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 20,000.00 万元；

B. 本公司股东李卫国先生为本公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 18,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；

C. 本公司股东李卫国先生为本公司与招商银行股份有限公司北京西三环支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；

D. 本公司股东李卫国先生及其配偶王锐女士为本公司与中国建设银行股份有限公司北京通州分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 130,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 50,000.00 万元；

E. 本公司股东李卫国先生为本公司与江苏银行股份有限公司北京宣武门支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 22,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 15,000.00 万元；

F. 本公司股东李卫国先生为本公司与中国工商银行股份有限公司北京石景山支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 30,000.00 万元；

G. 本公司为上海技术公司与上海银行股份有限公司金山支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 10,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；

- H. 本公司为上海技术公司与招商银行上海分行延西支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 4,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 4,000.00 万元；
- I. 本公司为广东工程公司与中国农业银行股份有限公司广州天河支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 13,500.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 2,000.00 万元；
- J. 本公司为广东工程公司与中国工商银行股份有限公司广州增城支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 16,500.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 4,000.00 万元；
- K. 本公司为唐山雨虹公司与交通银行股份有限公司唐山分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 4,500.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 4,000.00 万元；
- L. 本公司为唐山雨虹公司与中国建设银行股份有限公司唐山丰南支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 30,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；
- M. 本公司为咸阳雨虹公司与中国建设银行股份有限公司礼泉县市政街支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 17,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 17,000.00 万元；
- N. 本公司为咸阳雨虹公司与交通银行股份有限公司咸阳分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 7,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 7,000.00 万元；
- O. 本公司为咸阳雨虹公司与民生银行股份有限公司西安分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 5,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000.00 万元；
- P. 本公司及本公司股东李卫国先生为芜湖雨虹公司与兴业银行股份有限公司芜湖分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 13,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 1,500.00 万元；
- Q. 本公司为芜湖雨虹公司与中国工商银行股份有限公司芜湖城建支行签订的借款协议承担全额连带责任担保，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 20,000.00 万元；
- R. 本公司为芜湖雨虹公司与中国银行股份有限公司芜湖三山支行签订的借款协议承担全额连带责任担保，债务额度为 8,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000.00 万元；

S. 本公司为杭州雨虹公司与中国工商银行股份有限公司建德支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 21,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 6,500.00 万元；

T. 本公司为杭州雨虹公司与广发银行股份有限公司杭州清泰支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 10,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000.00 万元；

U. 本公司为河南雨虹公司与中原银行股份有限公司濮阳濮城支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 8,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 8,000.00 万元；

V. 本公司为河南雨虹公司与平安银行股份有限公司郑州分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 10,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；

W. 本公司为荆门雨虹公司与中国建设银行股份有限公司荆门掇刀支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 18,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；

X. 本公司为荆门雨虹公司与交通银行股份有限公司荆门分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 24,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元；

Y. 本公司为荆门雨虹公司与中国工商银行股份有限公司荆门掇刀支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 12,000.00 万元；

Z. 本公司为惠州雨虹公司与中国工商银行股份有限公司惠州滨海支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 59,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 7,000.00 万元；

AA. 本公司为广东东方雨虹建筑材料有限公司与交通银行股份有限公司广州绿色金融改革创新试验区花都分(支)行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 20,000.00 万元；

AB. 本公司为天津虹致公司与花旗银行(中国)有限公司北京分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 31,945.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 23,330.29 万元；

AC. 本公司与花旗银行(中国)有限公司北京分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 31,945.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 7,500.00 万元；

AD. 本公司股东李卫国先生为本公司与中国农业银行股份有限公司北京自贸试验区分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项长期借款余额为 3,000.00 万元；

AE. 本公司为徐州卧牛山公司与招商银行股份有限公司新沂支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 3,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 2,000.00 万元；

AF. 本公司为徐州卧牛山公司与中国建设银行股份有限公司新沂支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 4,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 4,000.00 万元；

AG. 本公司为徐州卧牛山公司与交通银行股份有限公司徐州分（支）行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 8,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 8,000.00 万元；

AH. 本公司为徐州卧牛山公司与南京银行股份有限公司徐州分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 5,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000.00 万元；

信用借款由以下组成：

本公司及杭州雨虹公司、天津新材料公司、天津虹致公司将关联方开具的承兑汇票进行贴现，取得银行借款 48,950.00 万元。

商业承兑汇票贴现借款由以下组成：

本公司及广东工程公司将收到的未到期的商业汇票贴现，取得银行借款 893.67 万元。

质押借款由以下组成：

本公司及天津虹致、天津新材料公司、广东建材将应收账款质押，取得银行借款 70,442.63 万元。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,697,660,358.29	2,325,289,092.00
合计	2,697,660,358.29	2,325,289,092.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,707,287,969.01	2,863,675,202.50
工程设备款	455,643,461.35	511,251,064.23
运费	108,023,221.41	138,685,936.61
劳务费	53,973,135.47	75,227,119.32
其他	24,403,426.43	28,947,654.86
合计	3,349,331,213.67	3,617,786,977.52

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,627,436,564.31	2,287,798,774.79
工程款	791,965,642.40	935,716,342.57
合计	2,419,402,206.71	3,223,515,117.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、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	105,309,653.11	1,741,074,721.13	1,749,261,494.09	97,122,880.15
二、离职后福利-设定提存计划	2,015,493.70	95,497,796.60	95,874,724.97	1,638,565.33
合计	107,325,146.81	1,836,572,517.73	1,845,136,219.06	98,761,445.48

(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	97,071,102.70	1,586,132,454.58	1,593,261,604.63	89,941,952.65

和补贴				
2、职工福利费		33,678,530.59	33,678,530.59	
3、社会保险费	1,941,092.89	53,137,855.53	53,838,277.05	1,240,671.37
其中：医疗保险费	792,801.58	47,684,505.37	48,138,360.35	338,946.60
工伤保险费	409,968.28	3,680,964.02	3,812,857.34	278,074.96
生育保险费	738,323.03	1,772,386.14	1,887,059.36	623,649.81
4、住房公积金	4,203,443.32	55,035,804.64	55,352,466.47	3,886,781.49
5、工会经费和职工教育经费	2,094,014.20	13,090,075.79	13,130,615.35	2,053,474.64
合计	105,309,653.11	1,741,074,721.13	1,749,261,494.09	97,122,880.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,731,754.38	92,388,963.63	92,497,518.03	1,623,199.98
2、失业保险费	283,739.32	3,108,832.97	3,377,206.94	15,365.35
合计	2,015,493.70	95,497,796.60	95,874,724.97	1,638,565.33

其他说明

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	367,281,832.42	340,160,648.09
企业所得税	376,453,755.05	680,645,475.23
个人所得税	48,043,198.82	38,769,271.93
城市维护建设税	5,298,794.18	10,415,720.03
教育费附加	3,493,623.05	7,481,434.49
土地使用税	1,447,964.35	4,963,951.56
房产税	2,036,746.94	4,567,338.88
其他	1,540,739.01	1,626,156.46
合计	805,596,653.82	1,088,629,996.67

其他说明

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	521,174.95	521,174.95
其他应付款	3,334,089,472.35	4,117,715,430.50



合计	3,334,610,647.30	4,118,236,605.45
----	------------------	------------------

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	521,174.95	521,174.95
合计	521,174.95	521,174.95

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、质保金、保证金	863,510,954.79	905,688,842.76
往来款	1,711,362,677.87	2,170,275,602.36
限制性股票回购义务	245,815,028.12	256,269,689.08
应付项目款	415,630,810.05	552,673,468.18
股权收购款	38,318,195.40	146,165,195.40
代管政府项目资金	22,320,996.07	42,112,011.04
其他	37,130,810.05	44,530,621.68
合计	3,334,089,472.35	4,117,715,430.50

29、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	450,000,000.00	95,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,589,915.79	1,460,000.00
一年内到期的租赁负债	29,734,658.34	31,124,877.84
合计	481,324,574.13	127,584,877.84

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	329,009,683.34	374,621,807.98
合计	329,009,683.34	374,621,807.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000.00	314,000,000.00
保证借款	495,000,000.00	788,000,000.00
应计利息	81,666.67	1,746,152.78
合计	508,081,666.67	1,103,746,152.78

长期借款分类的说明：

抵押借款由以下部分组成：

A. 海南太和公司以其土地使用权和在建工程进行抵押，其价值共 1,609.60 万元，并由大鱼（海南）科技有限公司、王林川先生、杨平先生提供连带责任担保，海南太和公司取得海南澄迈农村商业银行股份有限公司最高债务额度为 600.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，该项长期借款余额为 600.00 万元；

B. 海南太和公司以其土地使用权和在建工程进行抵押，其价值共 2,221.80 万元，并由王林川先生、杨平先生、乔自良先生、郑强先生提供连带责任担保，海南太和公司取得海南澄迈农村商业银行股份有限公司最高债务额度为 1,000.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，该项长期借款余额为 700.00 万元。

保证借款由以下部分组成：

C. 本公司股东李卫国先生为本公司与中国农业银行股份有限公司北京中关村分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 10,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项长期借款余额为 9,900.00 万元；

D. 本公司股东李卫国先生为本公司与中国农业银行股份有限公司北京自贸试验区分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，该项长期借款余额为 18,000.00 万元；

E. 本公司为芜湖雨虹公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司三山支行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 5,000.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，该项长期借款余额为 4,600.00 万元；

F. 本公司为滁州天鼎丰公司与中国银行股份有限公司滁州分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 39,000.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，该项长期借款余额为 13,000.00 万元；

G. 本公司为滁州天鼎丰公司与工商股份有限公司滁州分行签订的授信协议提供连带责任担保，最高债务额度为 4,000.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，该项长期借款余额为 4,000.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁的租赁负债	165,405,857.16	184,437,112.58
合计	165,405,857.16	184,437,112.58

其他说明：

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	60,811,098.92	61,281,226.92
合计	60,811,098.92	61,281,226.92

(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
长期应付款	56,940,000.00	56,940,000.00
应付融资租赁款	5,461,014.71	5,801,226.92
小计	62,401,014.71	62,741,226.92
减：一年内到期长期应付款	1,589,915.79	1,460,000.00
合计	60,811,098.92	61,281,226.92

其他说明：

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	25,881,068.58	20,545,454.07	
诉讼赔偿		19,736,914.09	
合计	25,881,068.58	40,282,368.16	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、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	531,952,202.78	8,533,000.00	20,832,819.30	519,652,383.48	详见说明
合计	531,952,202.78	8,533,000.00	20,832,819.30	519,652,383.48	

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

江津区生产基地项目扶持资金	17,868,704.55	4,000,000.00		531,920.05			21,336,784.50	与资产相关
礼泉县工业园项目建设补偿资金	9,397,500.00	3,520,000.00		344,333.34			12,573,166.66	与资产相关
厂房项目奖补资金	3,233,953.78	1,013,000.00		430,835.58			3,816,118.20	与资产相关
丰南研发生产基地奖励资金	94,017,600.00			2,611,600.02			91,405,999.98	与资产相关
基础设施建设补偿资金	14,890,950.00			548,907.54			14,342,042.46	与资产相关
唐山技术改造专项资金	3,240,000.00			270,000.00			2,970,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	408,333.33			49,999.98			358,333.35	与资产相关
西洞庭管理区基础设施补助	90,857,490.42			652,232.52			90,205,257.90	与资产相关
濮阳市工业园区财政局政府扶持资金	44,240,383.08			1,334,253.96			42,906,129.12	与资产相关
固定资产投资发展基金奖励	39,767,741.41			1,587,114.00			38,180,627.41	与资产相关
智能制造生产基地项目扶持资金	28,758,333.33			1,450,000.02			27,308,333.31	与资产相关
三山区产业示范园项目扶持资金	24,604,167.00			82,013.89			24,522,153.11	与资产相关
奖励扶持资金	22,500,000.00			2,250,000.00			20,250,000.00	与资产相关
产业项目发展补贴	21,081,800.00			996,805.01			20,084,994.99	与资产相关
天鼎丰非织造布研发及生产基地项目	18,047,680.00			469,991.65			17,577,688.35	与资产相关
固定资产投资建设资金	17,164,500.00			1,153,915.95			16,010,584.05	与资产相关
智能生产基地项目扶持资金	17,583,505.20			1,758,350.52			15,825,154.68	与资产相关
新型环保建材生产基地项目扶持资金	11,941,666.66						11,941,666.66	与资产相关

产业振兴和技术改造投资项目	9,096,000.04			636,999.96			8,459,000.08	与资产相关
XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目	7,382,625.96			1,197,182.58			6,185,443.38	与资产相关
吕四经济开发区产业项目发展补贴	5,596,900.00			279,844.99			5,317,055.01	与资产相关
新材料装备研发总部基地建设项目 E 楼倒班宿舍返还	4,952,480.00						4,952,480.00	与资产相关
战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目	5,029,570.00			359,254.98			4,670,315.02	与资产相关
研发创新平台补助	4,347,200.00			271,700.00			4,075,500.00	与资产相关
安徽省人民政府支持制造强省建设扶持资金	2,316,000.00			193,000.00			2,123,000.00	与资产相关
岳阳市云溪区基础设施补偿资金	3,507,607.93			397,762.92			3,109,845.01	与资产相关
厂房项目奖补资金	3,322,516.67			259,900.02			3,062,616.65	与资产相关
湖南省战略性新兴产业转化专项资金	1,972,727.31			190,909.08			1,781,818.23	与资产相关
制造强省专项资金	1,266,666.71			79,999.98			1,186,666.73	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目基建资金	982,500.00			245,625.00			736,875.00	与资产相关
厂房项目奖补资金	733,333.22			109,999.98			623,333.24	与资产相关
防水涂料高性能改造资金	31,250.00			18,750.00			12,500.00	与资产相关
智能仓库仓储物流建设项目	1,300,000.00						1,300,000.00	与资产相关
锅炉改造项目	510,516.18			69,615.78			440,900.40	与资产相关

其他说明：

1: 重庆公司于本年、2021 年收到重庆市江津区德感工业园发展中心拨付的江津区生产基地项目扶持资金 21,943,469.00 元，主要用于生产基地项目土建、设备购置和安装，重庆公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

2: 咸阳公司于本年、2015 年、2016 年共收到礼泉县工业园区管委会办公室拨付的礼泉县工业园项目建设补偿资金 16,120,000.00 元，主要用于礼泉县新型材料产业园区工程项目，咸阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

3: 湖南德爱威云建材科技有限公司于本年、2020 年、2021 年共收到岳阳市发展和改革委员会拨付的固定资产投资和管理项目资金 5,400,000.00 元，主要用于固定资产投资建设，湖南德爱威云建材科技有限公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

4: 唐山技术公司 2019 年、2020 年收到唐山市丰南区工信局拨付的技术改造专项资金 104,464,000.00 元，主要用于唐山技术二期工厂建设、丰南研发生产基地，唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

5: 唐山技术公司 2014 年收到唐山市丰南沿海工业区管理委员会拨付的基础设施建设补偿资金 21,956,000.00 元，主要用于完善基础设施配套，唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

6: 唐山技术公司 2018 年收到唐山市丰南区工信局拨付的技术改造专项资金 5,400,000.00 元，主要用于基础设施建设、完善生产配套设施，唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

7: 唐山技术公司 2014 年收到唐山市丰南区财政局拨付的 2014 年唐山市工业企业技术改造专项资金 1,000,000.00 元，主要用于新建厂区，唐山技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

8: 天鼎丰常德公司 2021 年收到常德市西洞庭管理区管理委员会拨付的西洞庭管理区基础设施补助 92,053,250.00 元，主要用于项目土建、设备购置和安装，天鼎丰常德公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

9: 河南公司 2018 年、2019 年收到濮阳市工业园区财政局拨付的项目扶持资金 53,370,158.32 元，主要用于技术研发、技术改造、基础设施建设，河南公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

10: 荆门公司于 2019 年、2020 年收到荆门市掇刀区财政局拨付的固定资产投资发展资金 45,184,600.00 元，主要用于固定资产投资建设，荆门公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

11: 太原公司 2021 年收到山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部拨付的智能制造生产基地项目扶持资金 29,000,000.00 元，主要用于智能制造生产基地项目建设，太原公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

12: 芜湖科技公司 2021 年收到芜湖市三山经济开发区管委会拨付的三山区产业示范园项目扶持资金 24,604,167.00 元，主要用于生产基地项目建设，芜湖科技公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

- 13: 吉林东方雨虹建筑材料有限公司 2020 年收到长春九台经济开发区管理委员会拨付的奖励扶持资金 22,500,000.00 元, 主要用于生产基地一期建设, 吉林东方雨虹建筑材料有限公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 14: 南通公司 2020 年收到江苏启东吕四港经济开发区管理委员会拨付的产业奖补资金 21,081,800.00 元, 主要用于新型建筑材料生产基地项目产业建设, 南通公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 15: 天鼎丰滁州公司 2017 年收到滁州同盛投资发展有限公司代安徽滁州经济技术开发区管理委员会拨付的项目资金 23,020,000.00 元, 主要用于研发及生产基地项目, 天鼎丰滁州公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 16: 芜湖新材料公司 2021 年收到芜湖市三山区人民政府拨付的固定资产投资建设资金 17,164,500.00 元, 主要用于产业示范园项目建设, 芜湖新材料公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 17: 张家港公司 2021 年收到张家港市大新镇人民政府拨付的智能生产基地项目扶持资金 17,583,505.20 元, 张家港公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 18: 江西公司 2021 年收到江西新建长棱工业园区管理委员会拨付的新型环保建材生产基地项目扶持资金 12,000,000.00 元, 主要用于建设防水材料生产车间、保温材料生产车间、综合生产车间和配套仓储、企业综合办公与研发大楼等, 江西公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 19: 天鼎丰公司 2015 年收到山东省发展和改革委员会拨付的产业振兴和技术改造投资项目资金 16,740,000.00 元, 主要用于天鼎丰公司年产 2.4 万吨聚酯纺粘法针刺油毡基布建设项目, 天鼎丰公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 20: 广州孚达公司 2013 年至 2019 年收到拨付的项目资金 19,680,546.13 元, 主要用于 XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目, 广州孚达公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 21: 南通建材公司 2021 年收到江苏启东吕四港经济开发区管理委员会拨付的吕四经济开发区产业项目发展补贴 5,596,900.00 元, 主要用于生产基地项目产业建设, 南通建材公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 22: 民建公司 2019 年收到北京市技术开发区财政局拨付的新材料装备研发总部基地建设项目 E 楼倒班宿舍建设项目资金 4,952,480.00 元, 主要用于倒班宿舍建设, 民建公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 23: 芜湖公司 2018 年收到芜湖市三山财政局拨付的战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目补助 7,185,100.00 元, 主要用于防水技术材料研发, 生产研发基地基础建设等, 芜湖公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。
- 24: 芜湖公司 2019 年收到芜湖市三山区财政局拨付的研发创新平台补助 5,434,000.00 元, 主要用于防水材料检测研发中心平台建设等, 芜湖公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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

26: 岳阳公司 2018 年收到岳阳市云溪区发展和改革局拨付的岳阳市云溪区基础建设补偿资金 5,900,000.00 元, 主要用于土建、设备购置和安装, 岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

27: 岳阳公司 2021 年收到岳阳市云溪区发展和改革局拨付的厂房项目奖补资金 3,799,000.00 元, 主要用于固定资产投资建设, 岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

28: 岳阳公司 2017 年收到拨付的战略性新兴产业转化专项资金 3,500,000.00 元, 主要用于高性能环保型 EVA 防水板关键共性研制技术攻关, 岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

29: 岳阳公司 2019 年收到岳阳市云溪区国库集中支付核算中心拨付的制造强省专项资金 1,600,000.00 元, 主要用于企业研发、技改等项目支出, 岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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

31: 岳阳公司 2020 年收到岳阳市云溪区发展和改革局拨付的固定资产投资项目资金 1,100,000.00 元, 主要用于固定资产投资建设, 岳阳公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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

33: 青岛莱西公司 2017 年收到莱西市财政局拨付的项目扶持资金 1,500,000.00 元, 主要用于生产研发基地建设, 青岛莱西公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

34: 上海技术公司于 2016 年收到上海市金山区财政局拨付的锅炉改造补贴 1,284,000.00 元, 主要用于企业锅炉改造项目, 上海技术公司将该笔政府补助划分为与资产相关的政府补助。

36、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,521,204,703.00				1,565,118.00	1,565,118.00	2,519,639,585.00

其他说明:

(1) 报告期内，公司办理完成第三期限限制性股票激励计划 270 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分第三期限限制性股票合计 1,577,408.00 股的回购注销；

(2) 公司 2021 年股票期权激励计划激励对象在第一个行权期自主行权股票期权数量为 12,290 份，行权股票的来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股股票，对应增加公司股份数量为 12,290 股。

37、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）	10,253,256,138.27		9,459,644.65	10,243,796,493.62
其他资本公积	541,292,860.26	114,474,376.05		655,767,236.31
合计	10,794,548,998.53	114,474,376.05	9,459,644.65	10,899,563,729.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司本期将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 1,577,408 股进行回购注销，减少资本公积-股本溢价 9,459,644.65 元。

(2) 本公司本期其他资本公积增加为以权益结算的股份支付等待期内计入资本公积的摊销费用以及预计未来期间税前可抵扣金额超过等待期内确认的成本费用部分净增加额合计 114,474,376.05 元。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	344,130,962.30	405,708,007.93	22,760,322.57	727,078,647.66
合计	344,130,962.30	405,708,007.93	22,760,322.57	727,078,647.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期库存股的增加为本期从二级市场回购 405,708,007.93 元库存股。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	29,255,911.40							29,255,911.40

其他权益工具投资公允价值变动	29,255,911.40							29,255,911.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,475,858.87	22,660,979.08				22,660,979.08		19,185,120.21
外币财务报表折算差额	-3,475,858.87	22,660,979.08				22,660,979.08		19,185,120.21
其他综合收益合计	25,780,052.53	22,660,979.08				22,660,979.08		48,441,031.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、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	392,980,880.64			392,980,880.64
合计	392,980,880.64			392,980,880.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	12,904,011,418.14	9,473,106,089.15
调整后期初未分配利润	12,904,011,418.14	9,473,106,089.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	966,397,039.25	1,537,169,580.62
应付普通股股利	752,513,589.30	757,068,423.60
期末未分配利润	13,117,894,868.09	10,253,207,246.17

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。

42、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	14,706,879,126.71	10,626,357,475.45	13,660,600,347.62	9,205,296,677.22
其他业务	599,834,383.40	561,804,883.49	568,697,680.90	525,931,615.29
合计	15,306,713,510.11	11,188,162,358.94	14,229,298,028.52	9,731,228,292.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

(1) 履约义务的说明

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

(2) 与剩余履约义务有关的信息

本公司提供的防水工程施工服务，属于在某一时间段内履约的履约义务。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,297,165,843.57 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

本集团提供的防水工程施工服务，属于在某一时段内履约的履约义务。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入

43、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	41,073,548.02	38,897,104.92
教育费附加	30,893,187.28	30,600,718.75
房产税	12,116,938.04	6,815,563.89
土地使用税	11,176,239.16	11,885,911.37
印花税	19,993,046.37	15,898,443.58
其他	90,617.05	2,340,405.59
合计	115,343,575.92	106,438,148.10

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	679,750,364.79	596,945,333.48
促销费	172,073,261.32	146,070,574.48
广告宣传费	193,556,690.64	147,054,322.57
业务招待费	63,482,272.90	54,562,659.67
差旅费	31,745,253.64	33,552,249.83
房租及暖气费	10,332,844.44	9,373,172.30
办公费	15,881,959.87	11,567,207.93
小车费	3,114,064.10	1,730,485.15
其他	80,431,298.63	66,563,297.65
合计	1,250,368,010.33	1,067,419,303.06

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	568,917,600.19	507,095,986.92
股权激励	114,474,376.05	34,930,339.82
折旧费	41,399,233.20	49,923,468.90
咨询费	52,943,227.41	38,008,645.88

房租及暖气费	21,816,973.10	17,274,895.53
办公费	25,909,281.06	20,895,422.58
业务招待费	33,989,840.75	23,127,433.62
差旅费	12,988,682.35	15,164,423.51
小车费	2,765,475.47	2,482,420.94
其他	54,034,959.18	75,876,972.24
合计	929,239,648.76	784,780,009.94

其他说明

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	120,685,074.37	88,351,338.44
材料费	93,904,690.79	84,234,257.47
工艺装备开发及制造费	8,252,033.93	7,810,660.20
折旧费	5,926,729.58	5,804,304.90
专利费	5,170,680.57	4,122,831.61
燃料动力费	3,183,030.09	2,176,307.96
办公费	1,839,548.43	1,186,015.00
测试化验加工费	1,308,918.18	960,641.61
其他	10,434,792.84	7,393,274.83
合计	250,705,498.78	202,039,632.02

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	101,314,220.95	80,646,630.02
减：利息收入	66,588,606.83	29,527,318.80
汇兑损益	10,551,865.22	1,975,471.90
手续费及其他	26,996,771.40	43,118,276.09
合计	72,274,250.74	96,213,059.21

其他说明

48、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
高质量发展专项资金	67,020,760.84	
政府奖励	14,070,383.21	9,029,359.30
税收返还	11,870,000.00	14,822,720.31
产业发展专项资金	9,522,491.00	
先进制造业发展专项资金	7,620,600.00	
丰南研发生产基地奖励资金	2,611,600.02	2,611,600.00
企业技术改造综合奖补资金	2,468,461.42	
新科技项目政府奖励	2,334,335.42	1,215,030.98
奖励扶持资金	2,250,000.00	
综合表彰奖励	1,968,616.29	1,000,000.00
智能生产基地项目扶持资金	1,758,350.52	

大气污染防治资金	1,706,589.62	
固定资产投资发展基金奖励	1,587,114.00	
产业扶持资金	1,500,000.00	
智能制造生产基地项目扶持资金	1,450,000.02	
濮阳市工业园区财政局政府扶持资金	1,334,253.96	1,334,253.96
XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目	1,197,182.58	1,197,182.64
固定资产投资建设资金	1,153,915.95	1,630,863.97
唐山技术改造专项资金	270,000.00	1,768,400.00
技术改造专项资金	49,999.98	1,060,000.00
落户奖励		36,000,000.00
其他	17,720,010.24	16,351,725.07
合计	151,464,665.07	88,021,136.23

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		7,031,931.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益		14,381,000.00
处置其他债权投资取得的投资收益	1,701,072.86	
合计	1,701,072.86	21,412,931.78

其他说明

50、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	-57,216,016.95	-70,919,164.51
应收票据坏账损失	5,541,918.07	-379,894.60
应收账款坏账损失	-465,212,974.29	-395,587,577.97
合计	-516,887,073.17	-466,886,637.08

其他说明

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	518,355.39	-212,648.89
十二、合同资产减值损失	-8,983,019.03	-8,589,427.79
合计	-8,464,663.64	-8,802,076.68

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-514,246.25	240,017.89

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	253,799.61		253,799.61
罚款及其他	27,439,411.58	11,193,946.07	27,439,411.58
合计	27,693,211.19	11,193,946.07	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,115,908.00	387,196.00	1,115,908.00
非流动资产处置损失	3,380,259.41	6,382,468.16	3,380,259.41
罚款及滞纳金	1,174,886.70	368,936.87	1,174,886.70
非常损失	10,000.00	512,532.16	10,000.00
盘亏损失	940,902.71	1,600.36	940,902.71
其他	1,075,235.74	408,890.78	1,075,235.74
合计	7,697,192.56	8,061,624.33	

其他说明：

55、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	301,787,950.78	421,306,912.69
递延所得税费用	-101,167,183.10	-72,070,730.07
合计	200,620,767.68	349,236,182.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,147,915,940.14

按法定/适用税率计算的所得税费用	172,187,391.02
子公司适用不同税率的影响	92,811,799.37
调整以前期间所得税的影响	-5,188,501.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,265,468.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,040,347.21
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	-51,481,893.66
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-9,933,149.54
所得税费用	200,620,767.68

其他说明：

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	12,739,463.01	166,682,036.96
政府补助及奖励	127,294,845.77	301,553,163.45
罚款及其他	27,439,411.58	9,511,558.15
受限保证金	29,104,608.47	83,098,983.28
合计	196,578,328.83	560,845,741.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,219,972,498.22	1,127,601,938.02
往来款	2,266,663,306.03	2,530,260,220.54
罚款及滞纳金	2,260,122.44	918,581.59
捐赠支出及其他	1,115,908.00	387,196.00
合计	3,490,011,834.69	3,659,167,936.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	66,588,606.83	17,407,512.29
合计	66,588,606.83	17,407,512.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

受限保证金	17,112,906.97	102,073,906.19
贷款保证金	550,000,000.00	
合计	567,112,906.97	102,073,906.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	26,996,771.39	34,144,381.93
回购股票	405,708,007.93	
合计	432,704,779.32	34,144,381.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、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	947,295,172.46	1,529,061,094.94
加：资产减值准备	525,351,736.81	475,688,713.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	343,280,267.14	227,303,005.69
使用权资产折旧	20,892,781.96	
无形资产摊销	23,967,501.20	19,303,289.27
长期待摊费用摊销	7,932,548.77	9,679,966.98
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）	-4,320,192.40	-5,754,640.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,274,250.74	96,213,059.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,701,072.86	-21,412,931.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,245,301.08	-72,070,730.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	78,117.98	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-367,158,795.93	-850,107,769.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,851,076,587.49	-6,130,928,855.15

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,746,509,164.44	1,105,339,560.50
其他	150,570,361.44	127,066,265.15
经营活动产生的现金流量净额	-6,980,368,375.70	-3,490,619,971.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,162,378,225.69	4,558,647,995.39
减：现金的期初余额	14,858,317,762.67	5,571,649,272.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,695,939,536.98	-1,013,001,276.82

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,162,378,225.69	14,858,317,762.67
其中：库存现金	5,540,415.09	5,660,968.00
可随时用于支付的银行存款	4,156,837,810.60	14,852,656,794.67
三、期末现金及现金等价物余额	4,162,378,225.69	14,858,317,762.67

其他说明：

58、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	937,823,967.97	保证金
固定资产	314,256,400.00	银行借款抵押
应收账款	704,426,280.87	银行借款质押
在建工程及土地使用权	38,314,000.00	银行借款抵押
合计	1,994,820,648.84	

其他说明：

59、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	13,809,262.85	6.7114	92,679,486.72
欧元	193,915.62	7.0084	1,359,038.20
港币	3,599,789.53	0.8552	3,078,540.01
加元	21,476,674.61	5.2058	111,803,272.66
林吉特	13,825,688.94	1.525	21,084,175.63
应收账款			
其中：美元	4,272,544.92	6.7114	28,674,757.95
欧元	30,317.43	7.0084	212,476.66
港币			
英镑	3,625.65	8.1365	29,500.13
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：欧元	384,594.05	7.0084	2,695,388.93

其他说明：

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

适用 不适用

60、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
丰南研发生产基地奖励资金	91,405,999.98	递延收益	2,611,600.02
奖励扶持资金	20,250,000.00	递延收益	2,250,000.00
智能生产基地项目扶持资金	15,825,154.68	递延收益	1,758,350.52
固定资产投资发展基金奖励	38,180,627.41	递延收益	1,587,114.00
智能制造生产基地项目扶持资金	27,308,333.31	递延收益	1,450,000.02
濮阳市工业园区财政局政府扶持资金	42,906,129.12	递延收益	1,334,253.96
XPS 泡沫行业 HCFCs 淘汰项目	6,185,443.38	递延收益	1,197,182.58
固定资产投资建设资金	16,010,584.05	递延收益	1,153,915.95
产业项目发展补贴	20,084,994.99	递延收益	996,805.01
西洞庭管理区基础设施补助	90,205,257.90	递延收益	652,232.52
产业振兴和技术改造投资项目	8,459,000.08	递延收益	636,999.96
基础设施建设补偿资金	14,342,042.46	递延收益	548,907.54
江津区生产基地项目扶持资金	21,336,784.50	递延收益	531,920.05
天鼎丰非织造布研发及生产基地项目	17,577,688.35	递延收益	469,991.65
厂房项目奖补资金	3,816,118.20	递延收益	430,835.58

岳阳市云溪区基础设施补偿资金	3,109,845.01	递延收益	397,762.92
战略性新兴产业重点研发创新平台补助项目	4,670,315.02	递延收益	359,254.98
礼泉县工业园项目建设补偿资金	12,573,166.66	递延收益	344,333.34
吕四经济开发区产业项目发展补贴	5,317,055.01	递延收益	279,844.99
研发创新平台补助	4,075,500.00	递延收益	271,700.00
唐山技术改造专项资金	2,970,000.00	递延收益	270,000.00
厂房项目奖补资金	3,062,616.65	递延收益	259,900.02
节能循环经济和资源节约项目基建资金	736,875.00	递延收益	245,625.00
安徽省人民政府支持制造强省建设扶持资金	2,123,000.00	递延收益	193,000.00
湖南省战略性新兴产业转化专项资金	1,781,818.23	递延收益	190,909.08
厂房项目奖补资金	623,333.24	递延收益	109,999.98
三山区产业示范园项目扶持资金	24,522,153.11	递延收益	82,013.89
制造强省专项资金	1,186,666.73	递延收益	79,999.98
锅炉改造项目	440,900.40	递延收益	69,615.78
技术改造专项资金	358,333.35	递延收益	49,999.98
防水涂料高性能改造资金	12,500.00	递延收益	18,750.00
新型环保建材生产基地项目扶持资金	11,941,666.66	递延收益	
新材料装备研发总部基地建设项目E楼倒班宿舍返还	4,952,480.00	递延收益	
智能仓库仓储物流建设项目	1,300,000.00	递延收益	
高质量发展专项资金	67,020,760.84	其他收益	67,020,760.84
政府奖励	14,070,383.21	其他收益	14,070,383.21
税收返还	11,870,000.00	其他收益	11,870,000.00
产业发展专项资金	9,522,491.00	其他收益	9,522,491.00
先进制造业发展专项资金	7,620,600.00	其他收益	7,620,600.00
企业技术改造综合奖补资金	2,468,461.42	其他收益	2,468,461.42
新科技项目政府奖励	2,334,335.42	其他收益	2,334,335.42
综合表彰奖励	1,968,616.29	其他收益	1,968,616.29
大气污染防治资金	1,706,589.62	其他收益	1,706,589.62
产业扶持资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
其他	10,549,607.97	其他收益	10,549,607.97
合计			151,464,665.07

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期本公司新设天津虹跃云公司、雨虹管业公司、郴州建材公司、武汉建材公司、扬州材料公司、虹嘉涂料公司，期末已纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京工程公司	北京	北京市顺义区	建筑防水工程施工	100.00%		①
中科建通公司	北京	北京市顺义区	技术开发、销售建筑材料、装饰材料、劳务分包	100.00%		①
香港投资公司	香港	香港	贸易、防水材料销售、投资、咨询、培训	100.00%		①
斯达信公司	北京	北京市顺义区	建筑防水材料检测和检测技术开发推广	100.00%		①
上海技术公司	上海	上海市金山区	防水防腐材料，保温材料开发制造销售施工	99.69%		①
广东工程公司	广东	广东省广州市	防水材料销售、建筑防水工程施工	100.00%		①
深圳工程公司	广东	广东省深圳市	防水补漏、建筑工程施工、建筑材料开发和销售	100.00%		①
四川工程公司	四川	四川省成都市	建筑防水材料销售和工程施工	100.00%		①
天津工程公司	天津	天津市	建筑防水材料销售和工程施工	100.00%		②
五洲图圆公司	北京	北京市顺义区	货物销售、技术进出口、货物进出口、咨询、仓储	100.00%		②
青岛公司	山东	山东省青岛市	防水材料的生产销售	100.00%		①
南京虹山公司	江苏	江苏省南京市	建筑工程施工；自有房屋销售、租赁；物业管理	100.00%		①
河南公司	河南	河南省濮阳市	防水材料的生产销售	100.00%		①
江苏投资公司	江苏	江苏省昆山市	防水材料销售、项目投资、货物进出口	100.00%		①
岳阳公司	湖南	湖南省岳阳市	防水防腐保	86.36%	13.64%	①



			温、外加剂、建筑涂料、砂浆和建筑成套设备的生产销售			
唐山技术公司	河北	河北省唐山市	技术开发、销售建筑材料、防水施工、进出口业务	100.00%		①
咸阳公司	陕西	陕西省礼泉县	防水防腐材料,保温材料开发制造销售、防水施工	100.00%		①
芜湖公司	安徽	安徽省芜湖市	防水材料的生产销售	100.00%		①
杭州公司	浙江	浙江省杭州市	防水材料的生产销售和施工	100.00%		①
锦州公司	辽宁	辽宁省锦州市	防水卷材涂料的生产销售	100.00%		①
荆门公司	湖北	湖北省荆门市	防水材料、防腐材料、保温材料的技术服务和销售	100.00%		①
惠州公司	广东	广东省惠州市	防水防腐保温建筑环保材料、化工产品、建筑机械设备的生产销售	100.00%		①
昆明公司	云南	云南省昆明市	防水材料、装饰材料、建筑材料的生产销售	100.00%		②
徐州卧牛山公司	江苏	江苏省徐州市	防水防腐保温绝热等材料的生产销售施工	100.00%		②
唐山炆和公司	河北省	河北省唐山市	新材料、建筑材料、保温材料、防腐材料研发、销售	100.00%		①
民建公司	北京	北京市大兴区	销售建筑材料、各类防水材料、建筑及工业涂料、砂浆材料装饰材料	100.00%		①
重庆工厂	重庆市	重庆市江津区	制造、销售:建筑材料	100.00%		①
长沙工厂	湖南省	湖南省长沙市	生产砂浆干混砂浆、预拌砂浆、混凝土外加剂的生产防水建筑材料、建筑材料的制造预拌砂浆、干混砂浆、建筑材料的销售	100.00%		①

			建筑行业建筑工程设计建筑防水、防腐保温工程施工对外承包工程业务建筑材料的研究			
天鼎丰控股公司	山东	安徽省滁州市	非织造布的研发、生产、销售、进出口业务	100.00%		①
北京虹运公司	北京	北京经济技术开发区	技术开发、经济信息咨询、销售建筑材料、装饰材料、机械设备	100.00%		①
泉州工厂	福建省	福建省泉州市	生产防水砂浆、建筑材料、装饰材料机械设备的技术开发、技术咨询、技术服务、货物或技术进出口	100.00%		①
广西建筑公司	广西	广西来宾市	防水材料、防腐材料、保温材料	100.00%		①
许昌公司	河南	河南省许昌市	防水防腐材料，保温材料开发制造销售、防水施工	100.00%		①
浙江科技公司	浙江	浙江省杭州市	环保材料、建筑材料；服务、批发零售	53.37%		①
西藏置业公司	西藏	西藏拉萨市	建筑防水工程专业承包	100.00%		①
修缮公司	江苏	江苏省苏州市	承接建筑装饰装修工程，房屋修缮，管道安装	94.00%		①
智能装备公司	广东省	广东省深圳市	智能装备研发销售，工程系统构配件研发销售	100.00%		①
雄安公司	河北省	河北省雄安市	建筑材料的研发、销售防水防腐保温工程服务,建筑装饰工程施工服务	100.00%		①
天津新材料公司	天津市	天津市自由贸易试验区	防水防腐材料，保温材料开发制造销售、防水施工，技术咨询与服务，自营和代理货物及	100.00%		①



			技术的进出口			
上海环境公司	上海市	上海市青浦区	环境科技、防水防腐材料, 保温材料开发制造销售、货物及技术的进出口业务	100.00%		①
顶之美公司	北京	北京经济技术开发区	技术开发、经济贸易咨询、销售建筑材料、装饰材料、机械设备	100.00%		①
广东置业公司	广东	广东省广州市	咨询、服务、自有资金投资	100.00%		①
Yuhong America	America	Pennsylvania	Researching about Waterproofing Materials	100.00%		①
广东建材公司	广东省	广东省广州市	销售湿拌砂浆 销售普通砂浆 建材、装饰材料 批发涂料 批发涂料零售	100.00%		①
天津虹致公司	天津	天津市滨海新区	防水材料、防腐材料、保温材料、建筑材料、建筑设备的销售	100.00%		①
卧牛山公司	广东省	广东省广州市	保温科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务 建筑保温材料、建筑材料、装饰装潢材料、化工产品、橡胶制品、建筑成套设备的销售	83.72%		①
泰维克公司	广东省	广东省广州市	建材、装饰材料销售 纺织产品、针织品及原料 批发建筑工程、土木工程 技术相关服务	92.00%		①
雨虹学院	北京	北京市顺义区	业务培训	100.00%		①
吉林雨虹公司	吉林省	长春市	建筑材料批发的销售 装饰装修材料批发 (不含油漆) 涂料批发	100.00%		①
丰虹科技公司	海南省	海口市	工程和技术研究和试验发展, 新材料技术开发, 批发	100.00%		①



			矿产品、建材及化工产品			
湛江工厂	广东省	广东省湛江市	各类防水材料、防腐材料、保温材料、湖沥青材料及砂浆材料及相关建筑材料和建筑成套设备的技术开发、制造、销售、技术服务防水施工、防腐保温施工	100.00%		①
北京防腐公司	北京市	北京市经济技术开发区	技术开发技术咨询技术转让技术服务销售防腐材料、建筑材料、装饰材料、机械设备	70.00%		①
孚达节能公司	广东省	广州市	保温材料销售	100.00%		①
海南雨虹公司	海南省	海口市	防水建材及涂料销售、技术服务和咨询	100.00%		①
广东雨虹公司	广东省	广州市	防水建材及涂料生产和销售	100.00%		①
虹运供应链公司	海南省	海口市	道路货物运输、装卸搬运、技术服务、建筑材料销售	100.00%		①
南通公司	江苏省	南通市	货物技术进出口，塑料制品制造和销售，技术服务	100.00%		①
天津雨虹公司	重庆市	重庆	建筑防水卷材产品销售防腐材料销售涂料销售保温材料销售建筑材料销售	100.00%		①
江西建筑公司	江西省	南昌市	货物技术进出口，建筑防水防腐材料生产和销售，技术服务，隔热和隔音材料销售	100.00%		①
辽宁建筑公司	辽宁省	沈阳市	各类工程建设活动，货物技术进出口，建筑防水防腐材料生产和销售，技术服务，隔热和隔音材料销售	100.00%		①
重庆建筑公司	重庆市	重庆市	各类工程建设	100.00%		①



			活动, 货物技术进出口, 建筑防水防腐材料生产和销售, 技术服务, 隔热和隔音材料销售			
虹毅公司	北京	北京	企业管理人力资源服务会议及展览服务礼仪服务市场调查翻译服务图文设计制作等	100.00%		①
虹石新材料公司	江苏省	仪征市	专用化学产品制造专用化学产品销售技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	60.00%	40.00%	①
砂粉公司	北京	北京	销售建筑材料、五金交电、非金属矿石、矿产品、机械设备机械设备租赁	100.00%		①
瓦屋面公司	天津	天津	建筑材料销售 建筑陶瓷制品 销售建筑防水卷材产品销售 水泥制品销售 石棉水泥制品 销售石棉制品 销售合成材料 销售保温材料 销售砖瓦销售 耐火材料销售等	60.00%		①
贵州建材公司	贵州省	贵阳	新材料技术研发 新材料技术推广服务 建筑砌块制造 轻质建筑材料销售 建筑砌块销售 轻质建筑材料制造 建筑材料销售 建筑装饰材料销售	100.00%		①
丽水建材公司	浙江省	丽水	新材料技术研发 建筑防水卷材产品制造 建筑防水卷材产品销售 非金属矿物制品制造 防腐材料销售 涂料制造 涂料销售 保温材料	100.00%		①



			销售隔热和隔音材料制造隔热和隔音材料销售机械设备研发机械设备销售			
浙江建材公司	杭州	杭州	建筑防水卷材产品制造建筑防水卷材产品销售防腐材料销售保温材料销售水泥制品销售建筑材料销售	100.00%		①
山东建材公司	济南	济南	建筑防水卷材产品制造建筑防水卷材产品销售防腐材料销售保温材料销售水泥制品销售建筑材料销售	100.00%		①
青岛建筑公司	青岛	青岛	建筑防水卷材产品制造建筑防水卷材产品销售防腐材料销售保温材料销售水泥制品销售建筑材料销售	100.00%		①
宁夏设计院公司	宁夏	银川	工业与民用建筑工程及市政工程设计、公路专项设计、电力专项设计、风景园林设计城市规划工程勘察与测量智能化及室内外装饰工程设计及施工、岩土工程施工地基基础检测、主体结构检测施工图审查工程承包及监理技术开发及咨询服务	71.90%		③
河南建材公司	河南省	郑州	建筑防水卷材产品销售建筑防水卷材产品制造防腐材料销售涂料销售（不含危险化学品）涂料制造（不含危险化学品）新材料技术研发保	100.00%		①



			保温材料销售 水泥制品销售 水泥制品制造 建筑材料销售			
上海虹颢公司	上海	上海	防水材料科技、新材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术交流、技术服务、技术推广	100.00%		①
上海建材公司	上海	上海	建筑防水卷材产品销售 保温材料销售 防腐材料销售 建筑材料销售 建筑装饰材料销售	100.00%		①
虹途公司	北京	北京顺义	企业管理技术开发 技术咨询 技术转让 技术推广 技术服务 工程技术咨询 销售 机械设备 企业管理咨询等	100.00%		①
贵州公司	贵阳市	贵阳市	建材批发 建筑防水卷材产品 制造 建筑防水卷材产品销售 涂料制造 建筑材料生产 专用机械制造 防腐材料销售 涂料销售 保温材料销售等	85.00%		①
海南聚匠公司	海南省	海南省澄迈县	信息技术咨询服务 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	100.00%		①
海南虹跃公司	海南省	海南省澄迈县	量子计算技术服务 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广 信息咨询服务等	100.00%		①
天津虹跃云公司	天津市	天津市自由贸易试验区	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推	100.00%		①



			产。			
雨虹管业公司	天津市	天津市自由贸易试验区	新材料技术研发、合成材料制造、塑料制品制造、塑料制品销售、特种设备销售；涂料制造、销售，建筑防水卷材产品制造、销售等。	100.00%		①
郴州建材公司	湖南省	湖南省郴州市	建筑防水卷材产品制造、销售，涂料制造、销售，防腐材料销售，新材料技术研发等。	100.00%		①
武汉建材公司	湖北省	湖北省武汉市	建筑防水卷材产品制造、销售，防腐材料销售，保温材料销售，水泥制品制造、销售，涂料制造、销售等	100.00%		①
扬州材料公司	江苏省	江苏省仪征市	建设工程施工、新型建筑材料制造、销售，建筑防水卷材产品制造、销售，轻质建筑材料制造、销售等。	100.00%		①
虹嘉涂料公司	天津市	天津市	涂料制造、涂料销售、机械设备销售等。	100.00%		①

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：确定公司是代理人还是委托人的依据。其他说明：取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	0.31%	-670,532.01		3,266,283.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	7,111,738,032.88	275,185,939.78	7,386,923,972.66	6,147,340,970.06	2,692,055,611	6,150,033,025.67	6,153,104,858.90	674,775,490.10	6,827,880,348.97	5,393,018,461.10	3,935,112,000	5,396,953,573.10

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	2,702,010,737.23	-216,300,649.91	-216,300,649.91	664,031,356.03	3,451,350,902.17	-33,295,362.86	-33,295,362.86	278,184,772.54

其他说明：

十、公允价值的披露
1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			333,371,852.96	333,371,852.96
(二) 其他债权投资			62,644,489.18	62,644,489.18

(三) 其他权益工具投资			270,727,363.78	270,727,363.78
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、其他

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

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、实际控制人为李卫国，李兴国为李卫国的一致行动人，合计持有本公司 23.07% 的股份。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏东方雨虹修缮工程有限公司（以下简称江苏修缮）	本公司联营公司
四川东方雨虹建筑材料有限公司（以下简称四川建材）	本公司联营公司
上海越大建设工程有限公司（以下简称越大建设）	本公司联营公司
上海越大节能科技有限公司（以下简称越大节能）	越大建设之子公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
许利民	持股 2.87%的董事
向锦明	本公司董事、持股 0.88%的董事
王锐	本公司控股股东之配偶
北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称高能时代公司）	受同一控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
高能时代公司	采购材料及成套设备	301,259,835.65	550,000,000.00	否	185,998,937.37
四川建材	材料采购	447,495,666.39		否	482,057,924.94
越大节能	材料采购	1,526,947.19		否	4,976,224.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高能时代公司	材料销售及工程施工	30,097,586.94	5,277,666.74
四川建材	材料销售	362,837,725.05	392,075,072.50
越大建设	材料销售	979,099.80	10,202,749.45
越大节能	材料销售		508,824.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	50,000,000.00	2021年12月11日	2024年12月10日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	100,000,000.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	50,000,000.00	2021年09月03日	2022年11月06日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	100,000,000.00	2021年07月08日	2022年07月07日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	360,000,000.00	2021年07月20日	2022年07月19日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	180,000,000.00	2021年03月15日	2022年08月24日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	130,000,000.00	2020年12月04日	2021年12月03日	是
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	168,000,000.00	2019年03月25日	2024年03月24日	否
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	63,000,000.00	2022年02月28日	2027年02月27日	否
上海东方雨虹防水工程有限公司	20,000,000.00	2021年12月11日	2024年12月10日	否
上海东方雨虹防水工程有限公司	54,000,000.00	2021年11月20日	2024年11月19日	否
上海东方雨虹防水工程有限公司	97,000,000.00	2022年01月27日	2025年01月26日	否
荆门东方雨虹建筑材料有限公司	200,000,000.00	2020年03月01日	2025年03月01日	否
荆门东方雨虹建筑材料有限公司	180,000,000.00	2021年03月05日	2024年03月04日	否
荆门东方雨虹建筑材料有限公司	350,000,000.00	2022年05月18日	2027年05月18日	否
荆门东方雨虹建筑材料有限公司	35,000,000.00	2021年02月22日	2024年02月21日	否
荆门东方雨虹建筑材料有限公司	88,000,000.00	2022年03月29日	2023年03月29日	否
荆门东方雨虹建筑材料有限公司	240,000,000.00	2022年05月24日	2027年05月24日	否
杭州东方雨虹建筑材料有限公司	110,000,000.00	2021年12月04日	2024年12月03日	否
杭州东方雨虹建筑材料有限公司	100,000,000.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
杭州东方雨虹建筑材料有限公司	280,000,000.00	2021年07月15日	2023年07月15日	否
杭州东方雨虹建筑材料有限公司	100,000,000.00	2021年03月09日	2022年03月08日	是
杭州东方雨虹建筑材料有限公司	210,000,000.00	2021年03月09日	2024年03月08日	否
杭州东方雨虹建筑材料有限公司	300,000,000.00	2022年01月15日	2025年01月14日	否
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	80,000,000.00	2020年09月19日	2022年09月18日	否
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	80,000,000.00	2022年01月15日	2025年01月14日	否
徐州卧牛山新型防水	50,000,000.00	2022年05月24日	2025年05月23日	否

材料有限公司				
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	30,000,000.00	2022年01月15日	2025年01月14日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	240,000,000.00	2021年11月16日	2024年11月15日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	80,000,000.00	2021年12月25日	2024年12月24日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	130,000,000.00	2021年11月22日	2022年11月22日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	49,000,000.00	2021年11月26日	2022年11月26日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	50,000,000.00	2021年10月25日	2024年10月25日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	60,000,000.00	2020年09月19日	2022年09月19日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	130,000,000.00	2020年06月09日	2023年06月09日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	132,000,000.00	2022年06月02日	2024年06月01日	否
芜湖东方雨虹建筑材料有限公司	60,000,000.00	2022年05月14日	2022年09月23日	否
深圳东方雨虹防水工程有限公司	70,000,000.00	2021年12月30日	2024年12月29日	否
深圳东方雨虹防水工程有限公司	30,000,000.00	2021年12月25日	2024年12月24日	否
深圳东方雨虹防水工程有限公司	100,000,000.00	2021年11月08日	2022年06月30日	是
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	85,000,000.00	2022年06月16日	2025年06月15日	否
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	80,000,000.00	2022年03月31日	2023年03月30日	否
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	300,000,000.00	2022年06月16日	2025年06月15日	否
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	50,000,000.00	2020年06月11日	2023年06月09日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	100,000,000.00	2021年11月20日	2024年11月19日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	88,000,000.00	2021年08月20日	2024年08月20日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	220,000,000.00	2021年04月21日	2024年12月31日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	75,000,000.00	2021年06月15日	2022年06月14日	是
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	60,000,000.00	2021年04月01日	2024年03月31日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	105,000,000.00	2019年08月22日	2022年08月22日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	105,000,000.00	2020年02月24日	2024年02月24日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	135,000,000.00	2021年10月14日	2023年10月13日	否
青岛东方雨虹建筑材料有限公司	200,000,000.00	2022年04月13日	2023年04月12日	否
天津虹致新材料有限公司	319,450,000.00	2021年11月20日	2024年11月23日	否
天津虹致新材料有限公司	200,000,000.00	2022年05月17日	2025年05月16日	否

岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	100,000,000.00	2022年04月08日	2024年04月07日	否
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	400,000,000.00	2019年03月28日	2022年12月15日	否
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	150,000,000.00	2017年07月03日	2022年12月31日	否
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	70,000,000.00	2021年10月29日	2024年10月26日	否
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	100,000,000.00	2021年08月17日	2022年07月26日	否
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	50,000,000.00	2022年04月07日	2023年04月07日	否
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	90,000,000.00	2022年04月21日	2023年04月20日	否
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	170,000,000.00	2022年01月23日	2025年01月22日	否
广东东方雨虹防水工程有限公司	135,000,000.00	2021年08月11日	2024年08月10日	否
广东东方雨虹防水工程有限公司	150,000,000.00	2021年06月24日	2024年06月16日	否
广东东方雨虹防水工程有限公司	200,000,000.00	2021年01月13日	2022年12月31日	否
广东东方雨虹防水工程有限公司	165,000,000.00	2020年12月14日	2022年12月13日	否
广东东方雨虹建材科技有限公司	60,000,000.00	2021年11月18日	2023年12月31日	否
广东东方雨虹建材科技有限公司	240,000,000.00	2022年03月18日	2027年12月31日	否
广东东方雨虹建筑材料有限公司	200,000,000.00	2022年05月14日	2024年04月02日	否
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	135,000,000.00	2021年07月27日	2024年07月26日	否
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	100,000,000.00	2022年04月01日	2023年03月31日	否
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	70,000,000.00	2022年03月23日	2023年03月23日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	80,000,000.00	2021年09月14日	2024年09月13日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	130,000,000.00	2022年06月14日	2025年06月15日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	150,000,000.00	2021年08月06日	2023年08月06日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	100,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月28日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	100,000,000.00	2020年12月15日	2023年12月11日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	80,000,000.00	2020年12月11日	2022年12月15日	否
河南东方雨虹建筑材料有限公司	52,200,000.00	2020年06月11日	2022年02月24日	是
昆明风行防水材料有限公司	100,000,000.00	2021年08月30日	2024年08月13日	否
昆明风行防水材料有限公司	100,000,000.00	2022年06月16日	2025年06月15日	否
广州孚达保温隔热材料有限公司	39,000,000.00	2021年03月29日	2023年03月28日	否
四川东方雨虹防水工	110,000,000.00	2021年02月25日	2024年02月25日	否

程有限公司				
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	590,000,000.00	2021年02月02日	2023年02月02日	否
卧牛山建筑节能有限公司	100,000,000.00	2018年04月24日	2020年04月23日	是
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	100,000,000.00	2019年12月01日	2022年12月01日	否
滁州天鼎丰非织造布有限公司	390,000,000.00	2019年03月28日	2021年03月27日	否
滁州天鼎丰非织造布有限公司	50,000,000.00	2020年02月20日	2023年02月20日	否
江西东方雨虹建筑材料有限公司	30,000,000.00	2022年04月23日	2025年04月22日	否
吉林东方雨虹建筑材料有限公司	170,000,000.00	2022年04月15日	2023年04月07日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李卫国	1,000,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月28日	否
李卫国	1,600,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月25日	否
李卫国	200,000,000.00	2020年01月22日	2021年01月22日	是
李卫国	366,000,000.00	2017年08月28日		否
李卫国	250,000,000.00	2021年03月04日	2022年01月28日	是
李卫国	200,000,000.00	2021年11月25日	2024年11月25日	否
李卫国	50,000,000.00	2020年07月28日	2025年07月27日	否
李卫国	200,000,000.00	2021年06月10日	2024年06月06日	否
李卫国	100,000,000.00	2020年10月26日	2023年10月26日	否
李卫国	30,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月29日	否
李卫国	500,000,000.00	2020年11月10日	2022年04月30日	是
李卫国	450,000,000.00	2021年06月08日	2026年06月08日	否
李卫国	300,000,000.00	2021年06月25日	2023年06月25日	否
李卫国	300,000,000.00	2020年10月22日	2022年08月31日	否
李卫国	300,000,000.00	2021年09月07日	2024年09月07日	否
李卫国	300,000,000.00	2021年09月08日	2022年09月07日	否
李卫国	220,000,000.00	2021年09月10日	2022年07月19日	否
李卫国	300,000,000.00	2021年09月18日	2024年09月18日	否
李卫国	400,000,000.00	2020年05月11日	2021年05月09日	是
李卫国		2021年11月23日		否
李卫国	300,000,000.00	2021年12月28日	2022年12月30日	否
李卫国	300,000,000.00	2021年03月12日	2025年12月31日	否
李卫国	180,000,000.00	2021年03月09日	2026年03月09日	否
李卫国	477,500,000.00	2022年04月22日	2025年04月22日	否
李卫国	800,000,000.00	2020年11月27日	2023年02月23日	否
李卫国	168,000,000.00	2019年03月25日	2024年03月24日	否
李卫国	130,000,000.00	2020年06月09日	2023年06月09日	否
李卫国、王锐	1,300,000,000.00	2021年08月30日	2023年08月30日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,956,000.00	7,864,800.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川建材	69,563,522.28	2,859,060.70	83,198,296.19	3,567,157.45
应收账款	越大建设	1,106,490.69	45,476.77	4,655,810.93	352,329.93
应收账款	高能时代公司	7,167,515.02	294,584.86	5,037,904.25	207,057.86
应收账款	江苏修缮			42,191.94	1,734.09
预付账款	高能时代公司	3,794,987.98		46,591,207.57	
预付款项	四川建材	1,257,990.39		12,741,553.64	
预付款项	越大建设	9,026,792.78		9,026,792.78	
预付款项	越大节能			417,732.98	
其他应收款	四川建材	170,085.08	8,504.25	2,076,423.29	103,821.16
其他应收款	越大建设	88,065.00	4,403.25	3,879,999.06	193,999.95

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	高能时代公司	97,638,886.78	22,509,521.74
应付账款	越大节能	2,691,261.31	930,874.54
应付账款	江苏修缮	826,134.12	35,839.01
合同负债	四川建材	270,958.35	7,171,768.78
合同负债	江苏修缮	1,566,746.55	815,909.05
其他应付款	四川建材	5,700,720.61	5,591,936.92
其他应付款	越大节能	20,000.00	1,492,803.01
其他应付款	江苏修缮	3,677,740.82	651,072.36
其他应付款	高能时代	0.00	50,000.00
其他应付款	越大建设	282,345.41	4,704.87

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,290.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,577,408.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第二期预留部分限制性股票：行权价格为 18.31 元，合同剩余期限为 1 年 1 个月；第三期授予限制股票：行权价格为 10.77 元，合同剩余期限 2 年 5 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第一期股票期权：行权价 48.99，有效期自股票期权授予之日起计算，最长不超过 60 个月

其他说明

第二期授予限制性股票

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

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

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

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

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

(6) 根据本公司 2016 年第二次临时股东大会授权，第七届董事会第四十四次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 235.67 万股，按每股面值 1.00 元进行回购注销。

第三期授予限制性股票

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

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

(3) 根据本公司 2019 年第三次临时股东大会授权，第七届董事会第四十四次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 157.74 万股，按每股面值 1.00 元进行回购注销。

第一期股票期权

根据 2021 年第二次临时股东大会授权，本公司 2021 年 4 月 26 日召开第七届董事会第三十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予 2021 年股票期权的议案》，根据《北京东方雨虹防水技术股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划”或“激励计划”）的规定，本公司以 2021 年 4 月 26 日作为公司 2021 年股票期权激励计划的授予日，向 4,136 名激励对象授予 5,175.55 万份股票期权，行权价格为 48.99 元/份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	第二期首次授予部分限制性股票：采用《第二期限限制性股票激励计划》草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%与回购平均价的 50%的孰高值。第二期预留部分限制性股票：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。授予价格的确定方法为：授予情况摘要披露前 20 个交易日东方雨虹股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%。第三期授予限制性股票：在授予前召开董事会，并披露该次授予情况的摘要。授予价格的确定方法为：授予情况摘要披露前 20 个交易日东方雨虹股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的 50%
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	986,644,055.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	114,474,376.05

其他说明

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司于 2021 年 3 月 4 日向 13 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）175,824,175 股，发行价格为人民币 45.50 元/股，募集资金总额为人民币 7,999,999,962.50 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 7,996,199,962.50 元。根据本公司《北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》披露，本次募集资金投向如下（单位：人民币万元）：

项目名称	募集资金使用计划
杭州东方雨虹建筑材料有限公司高分子防水卷材建设项目	6,567.57
年产 2,700 万平方米改性沥青防水卷材 2.5 万吨沥青涂料自动化生产线技术改造升级项目	9,028.92
年产 2 万吨新型节能保温密封材料项目	16,307.56
广东东方雨虹建筑材料有限公司花都生产基地项目	116,521.61
保定东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	30,815.88

东方雨虹海南洋浦绿色新材料综合产业园项目	32,449.89
重庆东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	45,686.33
南通东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	27,066.52
吉林东方雨虹建筑材料有限公司生产基地项目	14,619.98
年产 13.5 万吨功能薄膜项目	104,317.09
东方雨虹新材料装备研发总部基地项目	28,342.42
年产 15 万吨非织造布项目	128,276.24
补充流动资金	240,000.00
合 计	800,000.00

2022 年半年度，本公司募集资金使用情况为：

(1) 用募集资金直接投入募投项目 62,066.41 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 503,997.74 万元。

(2) 补充流动资金 281,900 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 503,997.74 万元，尚未使用的金额为 13,722.97 万元。募集资金专户存储 15,208.86 万元，其中募集资金 13,722.97 万元，专户存储利息扣除手续费 1,485.89 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为子公司贷款提供保证的情况详见十二、5（4）；

本公司拟以连带责任保证方式对银行等金融机构给予符合资质条件的公司下游经销商的贷款提供担保，担保额度不超过授信总额度 100 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为下游经销商担保情况如下：

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
杭州月阳防水工程有限公司	1,000.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
嘉兴俊凯建筑防水工程有限公司	200.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
绍兴迅鸿屋面工程有限公司	200.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
杭州尚明防水保温工程有限公司	600.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
杭州质优美建筑工程有限公司	200.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
杭州昀朗建筑防水工程有限公司	800.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
浙江东方雨虹防水工程有限公司	300.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
温州东方雨虹防水工程有限公司	300.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
台州优居防水工程技术有限公司	200.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
浙江嘉胜建设工程有限公司	200.00	2020 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 17 日	否
宁波雨虹防水技术有限公司	4,000.00	2021 年 11 月 20 日	2022 年 11 月 20 日	否

浙江雨晴防水技术有限公司	4,000.00	2021年11月20日	2022年11月20日	否
杭州月阳防水工程有限公司	2,000.00	2021年11月20日	2022年11月20日	否
杭州质优美建筑工程有限公司	500.00	2022年1月27日	2025年1月26日	否
建德东方雨虹防水工程有限公司	1,000.00	2022年1月27日	2025年1月26日	否
湖南清龙建材有限公司	250.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南合创建设有限公司	250.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南由由乐建筑劳务有限公司	250.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南聚丰建筑工程有限公司	100.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南防保涂建材有限公司	500.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南美创系统门窗有限责任公司	300.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南雨虹建筑工程有限公司	1,000.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
湖南同瑞程建材有限公司	400.00	2022年4月14日	2025年4月13日	否
成都聚祥义建筑工程有限公司	100.00	2021年11月27日	2024年11月26日	否
四川浩亿建筑工程有限公司	200.00	2021年11月27日	2024年11月26日	否
四川圣汇恒博防水工程有限公司	42.50	2021年11月27日	2024年11月26日	否
四川若金汤防水工程有限公司	100.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
四川浩亿建筑工程有限公司	500.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
成都聚祥义建筑工程有限公司	200.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
四川中盛海鑫建筑工程有限公司	100.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
成都欧涵商贸有限责任公司	300.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
四川省嘉奥建设工程有限公司	100.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
四川虹师傅建筑工程有限公司	100.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
深圳鹏皓建设工程有限公司	300.00	2021年12月30日	2024年12月29日	否
惠州市新庞达防水工程有限公司	200.00	2021年12月30日	2024年12月29日	否
青岛海泰建筑防水工程有限公司	1,000.00	2021年12月4日	2024年12月3日	否
青岛焯恒防水工程有限公司	400.00	2021年12月4日	2024年12月3日	否
青岛博泓雨工程有限公司	200.00	2021年12月4日	2024年12月3日	否
青岛卓诺贸易有限公司	200.00	2021年12月4日	2024年12月3日	否
山东兴华防水保温工程有限公司	500.00	2021年12月4日	2024年12月3日	否
青岛恒昌泽建设工程有限公司	500.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
宁波雨虹防水技术有限公司	3,000.00	2020年12月26日	2023年12月26日	否
浙江雨晴防水技术有限公司	3,000.00	2020年12月26日	2023年12月26日	否
宁波雨虹防水技术有限公司	3,000.00	2020年12月26日	2022年12月26日	否
浙江雨晴防水技术有限公司	1,500.00	2021年9月14日	2024年9月13日	否
赣州市润邦建材有限公司	300.00	2021年11月27日	2024年11月26日	否
赣州永成防水工程有限公司	150.00	2021年11月27日	2024年11月26日	否
赣州佳禹防水工程有限公司	100.00	2021年11月27日	2024年11月26日	否
江西沃飞建设工程有限公司	500.00	2021年9月14日	2022年9月14日	否
江西弘宝防水工程有限公司	500.00	2021年9月14日	2022年9月14日	否
南昌中匠实业发展有限公司	500.00	2021年9月14日	2022年9月14日	否
江西彩虹环境科技有限公司	500.00	2021年12月25日	2024年12月24日	否
江西百顺俊铭建筑工程有限公司	150.00	2021年9月14日	2022年9月14日	否
南城县无忧防水工程有限公司	50.00	2021年9月14日	2022年9月14日	否
赣州市金磊防水工程有限公司	50.00	2021年11月27日	2024年11月26日	否
江西炆和建材有限公司	360.00	2021年12月30日	2024年12月29日	否
江西省亘晟防水工程有限公司	360.00	2021年12月30日	2024年12月29日	否
唐山东方雨虹防水工程有限公司	5,000.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否



无锡市东方雨虹防水工程有限公司	847.36	2021年10月27日	2024年10月26日	否
南通高远防水工程有限公司	140.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
湖南雨虹建筑工程有限公司	1,200.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
廊坊东方雨虹防水工程有限公司	465.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
安阳东方雨虹防水工程有限公司	152.73	2021年10月27日	2024年10月26日	否
沧州东方雨虹防水工程有限公司	350.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
河南天之地建筑防水工程有限公司	969.25	2021年10月27日	2024年10月26日	否
邯郸东方雨虹防水工程有限公司	466.03	2021年2月2日	2024年2月2日	否
枣庄东方宇洪建筑有限公司	193.04	2021年2月2日	2024年2月2日	否
温州东方雨虹防水工程有限公司	300.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
温州市百润防水工程有限公司	195.46	2021年2月2日	2024年2月2日	否
深圳市华芝净化科技有限公司	227.58	2021年2月2日	2024年2月2日	否
安徽凌瑞建筑工程有限公司	460.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
安徽正权防水工程有限公司	273.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
北京易仕鸿防水工程有限公司	460.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
沧州东方雨虹防水工程有限公司	720.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
福州东方雨虹防水工程有限公司	103.71	2021年2月2日	2024年2月2日	否
哈尔滨臻诺达商贸有限公司	260.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
杭州尚明防水保温工程有限公司	450.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
杭州月阳防水工程有限公司	1,000.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
杭州质优美建筑工程有限公司	800.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
河南水中晴防水工程有限公司	260.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
河南天之地建筑防水工程有限公司	700.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
江苏雨晴防水工程有限公司	800.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
宁波雨虹防水技术有限公司	1,000.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
宁夏赛尔德商贸有限公司	351.52	2021年2月2日	2024年2月2日	否
平阴东方雨虹防水工程有限公司	100.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
陕西高端防水技术工程有限公司	1,000.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
陕西亨源工贸有限公司	200.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
陕西融泽建筑材料有限公司	150.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
陕西万科辉煌置业有限公司	477.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
陕西中畅防排水技术有限公司	250.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
商丘鑫亚宇防水工程有限公司	174.09	2021年2月2日	2024年2月2日	否
上海寓旻防水工程有限公司	48.15	2021年2月2日	2024年2月2日	否
乌鲁木齐阳诺翔防水工程有限公司	212.07	2021年2月2日	2024年2月2日	否
无锡市东方雨虹防水工程有限公司	998.40	2021年2月2日	2024年2月2日	否
西安方衍防水保温工程有限公司	340.25	2021年2月2日	2024年2月2日	否
忻州东方雨虹防水工程有限公司	409.50	2021年2月2日	2024年2月2日	否
延安虹雨工贸有限公司	220.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
浙江鼎建建设工程有限公司（湖州鼎建装饰工程有限公司）	1,000.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
浙江雨晴防水技术有限公司	1,000.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
郑州东方雨虹防水工程有限公司	221.08	2021年2月2日	2024年2月2日	否
中蓄防水工程有限公司	310.00	2021年2月2日	2024年2月2日	否
合计	62,867.73			

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2022 年 7 月 1 日，本公司与呼和浩特经济技术开发区管理委员会签订《项目投资协议书》，协议约定本公司拟投资 10 亿元在呼和浩特经济技术开发区投资建设东方雨虹呼和浩特绿色新材料生产基地项目，建设内容为推进包括但不限于防水卷材、防水涂料、特种砂浆等产品研发生产项目，以及配套的办公、培训、研发、展示、接待、居住等功能的实现。

(2) 2022 年 7 月 20 日，本公司与京东世纪签订《战略合作框架协议》，双方本着“优势互补、合作共赢”的原则，就东方雨虹与京东集团建立战略合作伙伴关系达成一致，并充分利用各自的资源开展业务创新和市场开拓合作，打造可持续发展的战略合作伙伴关系，开展包括但不限于物流履约、家居家装、供应链赋能、数字供应链咨询和信息化服务等方向的深度合作。

十五、其他重要事项

1、其他

截至 2022 年 6 月 30 日本公司董监高股份质押情况：

项 目	质押股份（股）	股票市值（元）
李卫国	221,042,114	11,377,037,608

(1) 李卫国先生于 2020 年 5 月 20 日将其持有的部分公司股份 13,885,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2020 年 5 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过的 2020 年半年度权益分派方案已于 2020 年 10 月 22 日实施完毕，公司股本总额由 1,569,784,697 股增加至 2,354,677,045 股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股 13,885,000 股相应调整为 20,827,500 股。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长 364 天。

(2) 李卫国先生于 2020 年 5 月 20 日将其持有的部分公司股份 23,675,000 股（为无限售流通股）与海通证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于

2020年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。因公司2020年第一次临时股东大会审议通过的2020年半年度权益分派方案已于2020年10月22日实施完毕，公司股本总额由1,569,784,697股增加至2,354,677,045股，李卫国先生本笔质押的无限售流通股23,675,000股相应调整为35,512,500股。该质押式回购交易到期日，李卫国先生与海通证券股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长364天。

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

(4) 李卫国先生于2021年4月6日将其持有的部分公司股份7,739,940股（为高管锁定股）与中国国际金融股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年4月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。2022年4月6日，李卫国先生与中国国际金融股份有限公司签订协议，将该质押式回购交易延长365天；同日，李卫国先生本笔质押部分解除1,848,110股，该笔质押剩余的无限售流通股由7,739,940股调整为5,891,830股。

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

(6) 李卫国先生于2021年10月27日将其持有的部分公司股份19,000,000股（为高管锁定股）与国泰君安证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2021年10月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股

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

(7) 李卫国先生于 2021 年 10 月 27 日将其持有的部分公司股份 8,650,000 股（为高管锁定股）与中信证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2021 年 10 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(8) 李卫国先生于 2021 年 10 月 27 日将其持有的部分公司股份 10,690,000 股（为高管锁定股）与广发证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2021 年 10 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(9) 李卫国先生于 2021 年 11 月 2 日将其持有的部分公司股份 5,000,000 股（为高管锁定股）质押给海通证券股份有限公司，上述质押于 2021 年 11 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(10) 李卫国先生于 2021 年 12 月 8 日将其持有的部分公司股份 6,350,000 股（为高管锁定股）与中信证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2021 年 12 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(11) 李卫国先生于 2021 年 12 月 8 日将其持有的部分公司股份 12,500,000 股（为高管锁定股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 729 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2021 年 12 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(12) 李卫国先生于 2021 年 12 月 20 日将其持有的部分公司股份 3,158,474 股（为高管锁定股）质押给民银资本财务有限公司，上述质押于 2021 年 12 月 20 日在中国证券登记

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

(13) 李卫国先生于 2022 年 2 月 18 日将其持有的部分公司股份 2,200,000 股（为高管锁定股）与徐钢武进行为期 362 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022 年 2 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(14) 李卫国先生于 2022 年 3 月 16 日将其持有的部分公司股份 12,000,000 股（为高管锁定股）与华泰证券（上海）资产管理有限公司进行为期 364 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022 年 3 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(15) 李卫国先生于 2022 年 4 月 13 日将其持有的部分公司股份 12,900,000 股（为高管锁定股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 730 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022 年 4 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(16) 李卫国先生于 2022 年 4 月 13 日将其持有的部分公司股份 17,200,000 股（为高管锁定股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 730 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022 年 4 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(17) 李卫国先生于 2022 年 4 月 13 日将其持有的部分公司股份 6,600,000 股（为高管锁定股）与中国银河证券股份有限公司进行为期 730 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022 年 4 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(18) 李卫国先生于 2022 年 5 月 19 日将其持有的部分公司股份 790,000 股（为高管锁定股）与海通证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022

年 5 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(19) 李卫国先生于 2022 年 6 月 15 日将其持有的部分公司股份 10,417,500 股（为高管锁定股）与海通证券股份有限公司进行为期 365 天的股票质押式回购交易，上述质押于 2022 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

(20) 李卫国先生于 2022 年 6 月 15 日将其持有的部分公司股份 15,000,000 股（为高管锁定股）质押给海通证券股份有限公司，上述质押于 2022 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,586,921.45	1.40%	48,469,537.16	80.00%	12,117,384.29	95,834,370.24	2.34%	54,212,443.72	56.57%	41,621,926.52
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,269,921,751.84	98.60%	413,031,772.22	9.67%	3,856,889,979.62	3,996,998,044.42	97.66%	301,108,638.97	7.53%	3,695,889,405.45
其中：										
应收其	4,079,3	94.20%	413,031	10.12%	3,666,3	2,535,3	61.95%	301,108	11.88%	2,234,2

他客户	77,857.25		,772.22		46,085.03	21,750.68		,638.97		13,111.71
合并范围内关联方组合	190,543,894.59	4.40%	0.00	0.00%	190,543,894.59	1,461,676,293.74	35.71%	0.00	0.00%	1,461,676,293.74
合计	4,330,508,673.29	100.00%	461,501,309.38	10.66%	3,869,007,363.91	4,092,832,414.66	100.00%	355,321,082.69	8.68%	3,737,511,331.97

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,656,225,936.57
1 至 2 年	359,431,287.00
2 至 3 年	200,575,502.67
3 年以上	114,275,947.05
3 至 4 年	69,245,981.32
4 至 5 年	16,451,751.56
5 年以上	28,578,214.17
合计	4,330,508,673.29

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收其他客户	301,108,638.	111,923,133.				413,031,772.

	97	25			22
合计	301,108,638.97	111,923,133.25			413,031,772.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	579,817,889.34	13.39%	48,225,562.80
客户 2	308,399,340.25	7.12%	33,141,271.53
客户 3	262,329,174.53	6.06%	37,905,862.68
客户 4	112,043,507.23	2.59%	8,550,448.05
客户 5	74,447,531.13	1.71%	5,514,726.95
合计	1,337,037,442.48	30.87%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	102,003,369.25	-3,984,954.66

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	86,625,615.33	61,729,885.41
其他应收款	8,442,221,446.30	5,410,599,878.39
合计	8,528,847,061.63	5,472,329,763.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	86,625,615.33	61,729,885.41
合计	86,625,615.33	61,729,885.41

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	7,407,382,922.55	4,919,749,262.52
押金、保证金	1,152,158,105.64	472,629,397.56
往来款	35,388,051.97	36,328,990.31
备用金	28,398,924.01	2,361,783.53
合计	8,623,328,004.17	5,431,069,433.92

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	20,469,555.53			20,469,555.53
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	160,637,002.34			160,637,002.34
2022 年 6 月 30 日余额	181,106,557.87			181,106,557.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	8,352,036,359.08
1 至 2 年	231,893,738.78
2 至 3 年	17,452,643.29
3 年以上	21,945,263.02
3 至 4 年	10,342,517.90
4 至 5 年	3,054,113.20
5 年以上	8,548,631.92
合计	8,623,328,004.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收非关联方	20,469,555.53	160,637,002.34				181,106,557.87
合计	20,469,555.53	160,637,002.34				181,106,557.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	1,231,325,770.12	1 年以内	14.28%	0.00
客户 2	往来款	913,866,486.49	1 年以内	10.60%	0.00
客户 3	往来款	817,542,758.09	1 年以内	9.48%	0.00
客户 4	往来款	810,203,013.69	1 年以内	9.40%	0.00
客户 5	往来款	559,171,929.01	1 年以内	6.48%	0.00
合计		4,332,109,957.40		50.24%	0.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,734,548,845.56		4,734,548,845.56	4,309,211,396.46		4,309,211,396.46
对联营、合营企业投资	43,771,559.96		43,771,559.96	43,771,559.96		43,771,559.96
合计	4,778,320,405.52		4,778,320,405.52	4,352,982,956.42		4,352,982,956.42

(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		
北京工程公司	80,734,753.25					80,734,753.25	
中建通公司	50,855,238.15					50,855,238.15	
香港投资公司	783,473,139.86	111,400,000.00				894,873,139.86	
斯达信公司	100,000.00					100,000.00	

上海技术公司	365,427,991.92					365,427,991.92	
广东工程公司	99,344,294.17					99,344,294.17	
深圳工程公司	69,178,760.39					69,178,760.39	
四川工程公司	49,369,082.80					49,369,082.80	
天津工程公司	62,471,352.39					62,471,352.39	
五洲图圆公司	1,522,312.51					1,522,312.51	
青岛公司	52,246,233.79					52,246,233.79	
南京虹山公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
河南公司	52,777,577.19					52,777,577.19	
江苏投资公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
岳阳公司	103,157,594.93					103,157,594.93	
唐山技术公司	155,700,273.08					155,700,273.08	
咸阳公司	83,707,587.17					83,707,587.17	
芜湖公司	52,639,373.81					52,639,373.81	
杭州公司	102,347,207.81					102,347,207.81	
锦州公司	155,424,382.27					155,424,382.27	
荆门公司	52,639,106.95					52,639,106.95	
惠州公司	104,388,558.54					104,388,558.54	
昆明公司	147,818,915.65					147,818,915.65	
徐州卧牛山公司	94,079,856.51					94,079,856.51	
唐山场和公司	19,390,000.00					19,390,000.00	
民建公司	100,708,074.72					100,708,074.72	
重庆工厂	83,387.97					83,387.97	
天鼎丰控股公司	119,737,655.67					119,737,655.67	
北京虹运公司	100,207,159.72					100,207,159.72	
泉州工厂	428,624.56					428,624.56	
浙江科技公司	128,000,000.00					128,000,000.00	
修缮公司	57,113,864.86					57,113,864.86	
智能装备公司	484,623.04					484,623.04	
雄安公司	442,713.71					442,713.71	

天津新材料公司	244,448.47					244,448.47	
顶之美公司	10,816,078.60					10,816,078.60	
庐山华砂公司	100,582,860.52					100,582,860.52	
Yuhong America	11,260,317.60					11,260,317.60	
广东建材公司	65,903,311.16					65,903,311.16	
天津虹致公司	10,497,183.33					10,497,183.33	
卧牛山公司	128,560,629.66					128,560,629.66	
泰维克公司	10,846,751.95					10,846,751.95	
雨虹学院	5,000,000.00					5,000,000.00	
湛江工厂	6,000,000.00					6,000,000.00	
北京防腐公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
孚达节能公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
海南雨虹公司	30,613,192.78					30,613,192.78	
广东雨虹公司	100,729,202.22					100,729,202.22	
南通公司	78,968,180.97					78,968,180.97	
天津雨虹公司	565,960.37					565,960.37	
辽宁建材公司	1,673,850.56					1,673,850.56	
重庆建材公司	1,961,221.11					1,961,221.11	
虹毅公司	41,431.94					41,431.94	
砂粉公司	18,009,586.72					18,009,586.72	
瓦屋面公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
浙江建材公司	7,937,524.86					7,937,524.86	
山东建材公司	4,462,220.42					4,462,220.42	
宁夏设计院公司	215,694,000.00					215,694,000.00	
河南建材公司	6,090,495.83					6,090,495.83	
贵州公司	10,493,250.00	6,897,449.10				17,390,699.10	
海南聚匠公司	260,000.00					260,000.00	
武汉建材公司		225,000,000.00				225,000,000.00	
郴州建材公司		50,000,000.00				50,000,000.00	

虹嘉工业涂料公司		31,010,000.00				31,010,000.00	
雨虹管业公司		30,000.00				30,000.00	
虹石新材料公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	4,309,211,396.46	425,337,449.10				4,734,548,845.56	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川东方雨虹建筑材料有限公司	36,354,970.99									36,354,970.99	
佛山建投东方雨虹建材科技有限公司	7,416,588.97									7,416,588.97	
小计	43,771,559.96									43,771,559.96	
合计	43,771,559.96									43,771,559.96	

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	3,262,841,081.47	2,868,847,436.50	4,465,276,365.38	3,705,750,023.65
合计	3,262,841,081.47	2,868,847,436.50	4,465,276,365.38	3,705,750,023.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部1	分部2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

与剩余履约义务有关的信息

本集团提供的防水工程施工服务，属于在某一时段内履约的履约义务。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团部分防水工程施工服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格，与相应防水工程施工服务合同的履约进度相关，并将于相应防水工程施工服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,153,323.10	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		14,381,000.00
处置其他债权投资取得的投资收益	1,701,072.86	
合计	21,854,395.96	14,381,000.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-96,387.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	74,960,253.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,701,072.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,816,952.38	
减：所得税影响额	16,212,870.91	
少数股东权益影响额	1,161,617.61	
合计	76,007,403.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27%	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用



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

适用 不适用

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2022 年 8 月 23 日