



芜湖海螺型材科技股份有限公司
Wuhu Conch Profiles and Science Co., Ltd

2020 年年度报告

(全文)

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人万涌、主管会计工作负责人汪涛及会计机构负责人(会计主管人员)王中友声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司经营中可能面临的原材料价格风险、市场需求风险和新产品、新项目收益不及预期的风险，以及应对上述风险的管控措施，具体内容请参见本报告-第四节“九、公司未来发展的展望-（四）可能面对的风险”部分的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 360,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理.....	58
第十一节 公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	65
第十三节 备查文件目录.....	216

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/海螺型材	指	芜湖海螺型材科技股份有限公司
海螺集团	指	安徽海螺集团有限责任公司
芜湖本部/公司本部	指	芜湖海螺型材科技股份有限公司母公司（不含子公司）
唐山海螺	指	唐山海螺型材有限责任公司
英德海螺	指	英德海螺型材有限责任公司
宁波海螺	指	宁波海螺塑料型材有限责任公司
成都海螺	指	成都海螺型材有限责任公司
新疆海螺	指	新疆海螺型材有限责任公司
山东海螺	指	山东海螺型材有限责任公司
宝鸡海螺	指	宝鸡海螺型材有限责任公司
长春海螺	指	长春海螺型材有限责任公司
和田海螺	指	和田海螺型材有限责任公司
上海海螺	指	上海海螺型材有限责任公司
海螺新材料	指	芜湖海螺新材料有限公司
挤出装备公司	指	芜湖海螺挤出装备有限公司
芜湖门窗	指	芜湖海螺门窗有限责任公司
贸易公司	指	芜湖海螺型材贸易有限责任公司
缅甸海螺	指	缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司
芜湖米安特	指	芜湖海螺米安特国际贸易有限公司
缅甸米安特	指	缅甸海螺米安特贸易有限责任公司
泰国海螺	指	海螺建材（泰国）有限责任公司
广西海螺	指	广西海螺建工建材有限责任公司
德州海螺	指	德州海螺建材有限责任公司
海螺环境	指	安徽海螺环境科技有限公司
天河环境	指	天河（保定）环境工程有限公司
PVC	指	聚氯乙烯，英文简称 PVC（Polyvinyl chloride），公司产品的主要原材料
SCR	指	选择性催化还原，英文简称 SCR（Selective catalytic reduction）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
公司《章程》	指	芜湖海螺型材科技股份有限公司《章程》
本报告	指	芜湖海螺型材科技股份有限公司 2020 年年度报告
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海螺型材	股票代码	000619
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	芜湖海螺型材科技股份有限公司		
公司的中文简称	海螺型材		
公司的外文名称（如有）	Wuhu Conch Profiles and Science Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Conch Profile		
公司的法定代表人	万涌		
注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	241006		
办公地址	安徽省芜湖经济技术开发区港湾路 38 号		
办公地址的邮政编码	241006		
公司网址	http://profile.conch.cn		
电子信箱	hlxc@chinaconch.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪涛	黄飞
联系地址	安徽省芜湖经济技术开发区港湾路 38 号	安徽省芜湖经济技术开发区港湾路 38 号
电话	0553-5965951	0553-5965909
传真	0553-5965933	0553-5965933
电子信箱	hlxc@chinaconch.com	hlxc@chinaconch.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

四、注册变更情况

组织机构代码	91340200719962016K
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2000 年 5 月, 公司经过股权收购和资产转让, 完成了资产重组, 变更了主营业务。公司主营业务由“宣纸、书画纸及制品的生产与销售”变更为“塑料型材、板材、门窗、五金制品、钢龙骨制造、销售; 建筑材料、装饰材料批发、零售”。公司名称由“安徽红星宣纸股份有限公司”变更为“芜湖海螺型材科技股份有限公司”。
历次控股股东的变更情况(如有)	1、公司 1996 年 10 月上市时, 公司控股股东是中国宣纸集团公司。 2、根据中国证监会安徽证监函【2000】59 号, 安徽省人民政府秘函【1999】130 号、【2000】17 号等文批复, 2000 年安徽海螺建材股份有限公司收购了中国宣纸集团公司持有安徽红星宣纸股份有限公司 51%的股权, 并于 2000 年 4 月在深圳证券交易所办理了股权过户手续, 公司的控股股东由中国宣纸集团变更为安徽海螺建材股份有限公司(以下简称“海螺建材”)。 3、2010 年, 根据安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《关于安徽海螺集团对安徽海螺建材股份有限公司实施吸收合并有关事项的批复》(皖国资产权函【2010】103 号), 安徽海螺集团有限责任公司(以下简称“海螺集团”)对安徽海螺建材股份有限公司实施了吸收合并, 合并后存续的公司为海螺集团, 海螺建材依法解散, 原海螺建材的债权债务由海螺集团承继, 海螺建材原持有的本公司股份(115,445,455 股, 占公司股份总数的 32.07%)由海螺集团承继持有, 海螺建材不再持有公司股份, 安徽海螺集团有限责任公司成为公司控股股东。2010 年 12 月, 公司办理完成了相关股权过户手续。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 11 层
签字会计师姓名	吕勇军 孟凡勇 王海涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入(元)	3,907,963,513.52	3,614,279,528.00	8.13%	3,090,340,154.29
归属于上市公司股东的净利润	32,359,444.90	11,600,322.55	178.95%	9,702,734.47

(元)				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,847,350.31	-40,129,608.97	109.59%	-64,344,938.58
经营活动产生的现金流量净额 (元)	61,389,625.47	172,128,569.94	-64.34%	-194,768,394.05
基本每股收益 (元/股)	0.0899	0.0322	178.95%	0.0270
稀释每股收益 (元/股)	0.0899	0.0322	178.95%	0.0270
加权平均净资产收益率	1.31%	0.47%	同比增加 0.84 个百分点	0.40%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产 (元)	4,763,880,613.00	4,050,229,169.86	17.62%	3,789,064,690.41
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,484,804,041.70	2,469,691,737.85	0.61%	2,451,209,587.95

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	454,479,680.20	1,161,684,965.83	1,219,198,727.73	1,072,600,139.76
归属于上市公司股东的净利润	-36,021,507.46	40,077,467.58	38,436,487.93	-10,133,003.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,215,169.94	29,639,617.44	34,281,241.26	-14,858,338.45
经营活动产生的现金流量净额	-117,622,735.86	285,058,551.50	-145,435,221.08	39,389,030.91

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	96,300.02	18,720,427.12	24,353,970.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,861,409.23	32,026,355.19	48,598,293.37	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	301,436.98	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	2,253,820.26	4,265,608.33	10,219,917.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,840.48	939,988.46	2,066,947.40	
减：所得税影响额	2,546,085.96	2,068,050.77	8,416,347.58	
少数股东权益影响额（税后）	3,018,626.42	2,154,396.81	2,775,108.64	
合计	28,512,094.59	51,729,931.52	74,047,673.05	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事中高档塑料型材、门窗等的生产、销售以及科研开发，产品包括白色、彩色、木纹共挤、木塑复合和覆膜异型材以及系统门窗、被动窗、卷帘窗、百叶窗等，主要用于门窗加工制作及房屋装饰装修。同时，公司还积极拓展铝材、生态地板、家居板材、管材、建筑模板等多元化产品发展。公司于2020年拓展了SCR脱硝催化剂产业，从事SCR平板式、蜂窝式催化剂等的研发、设计、制造、销售以及催化剂再生和回收再利用，产品主要用于电力、钢铁焦化领域烟气脱硝，并逐步在水泥、玻璃、垃圾焚烧等领域进行推广。

塑料型材行业是与房地产行业直接关联的细分产业之一。自上世纪90年代中期在国内启动以来，经过20多年的发展，已成为一个充分竞争的成熟行业。公司作为最早进入该行业的主要企业之一，不断完善直销和经销相结合的营销模式，健全营销网络，提升市场份额，并利用规模优势对大宗原材料实行集中采购，降低成本，在供销两个市场上持续积累优势，不断巩固和提升行业龙头地位。

报告期内，公司主营业务、经营模式及行业地位均未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	期末余额较年初增加 7,592.59 万元，主要是本报告期收购天河（保定）环境工程有限公司，增加土地使用权所致。
在建工程	期末余额较年初增加 14,992.11 万元，主要是海螺建材（泰国）有限责任公司工程项目投资增加所致。
交易性金融资产	期末余额较年初减少 13,964 万元，主要是委托理财到期赎回所致。
应收账款	期末余额较年初增加 19,906.06 万元，主要是本报告期收购的天河（保定）环境工程有限公司期末应收账款影响。
预付账款	期末余额较年初增加 5,684.95 万元，主要是预付原材料采购款增加所致。
存货	期末余额较年初增加 15,801.39 万元，主要是期末产品存货增加以及本报告期收购的天河（保定）环境工程有限公司期末存货影响。
其他非流动资产	期末余额较年初减少 5,794.72 万元，主要是期末预付设备款减少所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
泰国海螺	直接投资	净资产 13,914.42 万元	亚洲- 泰国	在泰国建设 工厂生产经营， 目前处于基建期	密切关注当地 局势，维护良好 社会关系， 建立应急机制	-129.84 万元	4.83%	否
缅甸海螺	直接投资	净资产 3,575.30 万 元	亚洲- 缅甸	建材产品生产、 销售	密切关注当地 局势，维护良好 社会关系， 建立应急机制	-666.54 万元	1.24%	否

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在公司产能布局、市场营销网络、品牌影响力、规范管理及技术创新等方面。公司经过多年的发展，在国内现拥有安徽芜湖、河北唐山、浙江宁波、广东英德、新疆乌鲁木齐、四川成都、山东东营、陕西宝鸡、吉林长春、新疆和田、山东德州十一大生产基地，缅甸海螺项目已投产运营，泰国海螺项目进入设备安装调试阶段，规模及布局优势明显；在全国设立了近200个市场部，营销网络健全，在全国一些省会城市和中心城市设立了海螺高端门窗体验店，增强家装市场对塑钢门窗的认知，进一步提升了海螺品牌影响力，公司产品受到市场的普遍认可；公司法人治理结构健全，企业运作规范，融资渠道多元化，多次较好地应对了行业调整及市场竞争带来的困难和挑战。近年来，公司还积极拓展铝材、生态地板、家居板材、建筑模板、管材等多元化产品，逐步打开市场，多元化产品销售收入比例持续提升，进一步增强了公司抗风险能力。公司不断加强技术创新和产品创新，集成开发了无铅绿色环保型材、高性能环保型材、系统门窗，开发了抑菌、防霉地板产品，并分别成功完成塑钢门窗和铝合金门窗的1小时耐火窗的研发和规模化应用，掌握了上游模具开发和环保稳定剂等关键辅助化工原料生产的核心技术。公司于2020年并购了天河环境，进入了SCR脱硝催化剂产业，拥有完整自主知识产权和完备的生产工艺，技术水平及市场占有率上均处于行业前列。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，受新冠肺炎疫情严重冲击、房地产市场宏观调控、PVC等化工原材料价格大幅波动等因素影响，公司经营面临众多严峻复杂的挑战。对此，公司在董事会的坚强领导下，统筹抓好疫情防控和经营发展，坚持巩固塑料型材主业，加快多元化产品拓展，抓好项目建设运营，成功拓展了SCR脱硝催化剂产业，经营效益同比较大幅度增长，公司运营质量进一步提升。

1、稳步推进项目建设运营，落实转型发展新项目。

报告期内，公司积极应对国内外疫情影响，加强资源统筹，有序推进项目建设运营，取得跨行业转型实质性突破。缅甸海螺项目、英德海螺二期铝合金型材项目顺利实现投产运营，泰国海螺项目进入设备安装调试阶段；探索门窗产业运营新模式，与地方政府合作建成德州海螺年产20万平米高端系统门窗项目，顺利完成天河环境SCR脱硝催化剂项目并购和管理权交接，进入环保新材料产业。同时，公司科学编制“十四五”发展规划，持续开展了对环保新材料等产业的调研和技术交流，积极寻找优质项目，推动企业可持续发展。

2、持续巩固塑料型材主业，加强多元化产品推广。

报告期内，面对新冠疫情影响，公司合理把握市场启动时机，抢抓市场恢复性增长机遇，推动公司经营迅速回升；持续加强与大型房地产开发企业和大型门窗组装企业的战略合作，加强工程攻关，抢夺市场份额；顺应行业发展趋势，持续推动行业自律，维护行业健康发展；进一步完善多元化产品销售体系，加快品牌推广和渠道建设，加强多元化产品激励，铝材、门窗、生态地板等多元化产品收入占比进一步提升，多元化产品市场竞争力不断增强。

3、全面开展降耗增效，努力提升运营质量。

报告期内，公司深入推进精细化管理，完善内部成本正向激励机制，加大内部节能降耗，严控费用支出，持续优化原料单耗等关键指标，综合生产成本进一步下降；加强原料市场行情研判分析，把握阶段性价格低点采购机会，有效降低采购成本；加大与地方政府沟通协调，积极争取疫情期间国家出台的各项减税降费等优惠政策。

4、加强技术和产品创新，提升公司综合竞争力。

报告期内，公司加强生产管理信息化系统建设和应用，探索库房智能化改造，进一步提高产销对接效率和产品品质；推进技术成果转化，加强高附加值产品研发，完成了生态地板表面防烫、高耐刮工艺攻关，开发了抑菌、防霉等地板产品和高性能智能系统门窗、铝合金高节能平开系统窗等系列产品，防烫SPC地板、静音门、自密封软硬共挤胶条型材等多项新产品通过安徽省新产品认定。报告期内，公司共获得53项专利，其中发明专利1项，实用新型专利7项，外观设计专利45项。

同时，公司严格按照国家及地方政府等相关要求，加强组织领导，积极落实疫情防控措施，扎实抓好

常态化疫情防控，坚决防止疫情输入和反弹，确保员工人身安全和公司正常经营。

报告期内，公司实现营业收入3,907,963,513.52元，同比增加8.13%，实现归属于上市公司股东的净利润32,359,444.90元，同比增加178.95%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,907,963,513.52	100%	3,614,279,528.00	100%	8.13%
分行业					
建材	3,415,964,950.99	87.41%	3,314,221,783.72	91.70%	3.07%
环保新材料	88,723,421.37	2.27%	-	-	-
其他行业及服务	403,275,141.16	10.32%	300,057,744.28	8.30%	34.40%
分产品					
塑料型材	2,757,642,875.62	70.56%	2,948,360,545.88	81.58%	-6.47%
铝型材	550,057,218.87	14.08%	251,312,087.00	6.95%	118.87%
其他产品	108,264,856.50	2.77%	114,549,150.84	3.17%	-5.49%
环保新材料	88,723,421.37	2.27%	-	-	-
其他行业及服务	403,275,141.16	10.32%	300,057,744.28	8.30%	34.40%
分地区					
华东	1,776,076,131.00	45.45%	1,749,575,069.30	48.41%	1.51%
华北	455,144,901.80	11.65%	369,389,987.73	10.22%	23.22%
其他	1,676,742,480.72	42.90%	1,495,314,470.97	41.37%	12.13%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材	3,415,964,950.99	3,007,885,232.53	11.95%	3.07%	3.29%	减少 0.19 个百分点
环保新材料	88,723,421.37	61,277,836.84	30.93%			
其他行业及服务	403,275,141.16	373,283,243.39	7.44%	34.40%	33.11%	增加 0.9 个百分点
分产品						
塑料型材	2,757,642,875.62	2,388,299,447.95	13.39%	-6.47%	-7.45%	增加 0.92 个百分点
铝型材	550,057,218.87	530,664,303.15	3.53%	118.87%	118.35%	增加 0.23 个百分点
其他产品	108,264,856.50	88,921,481.43	17.87%	-5.49%	0.49%	减少 4.88 个百分点
环保新材料	88,723,421.37	61,277,836.84	30.93%			
其他行业及服务	403,275,141.16	373,283,243.39	7.44%	34.40%	33.11%	增加 0.9 个百分点
分地区						
华东	1,776,076,131.00	1,593,317,897.12	10.29%	1.51%	1.48%	增加 0.03 个百分点
华北	455,144,901.80	402,782,656.60	11.50%	23.22%	19.96%	增加 2.4 个百分点
其他	1,676,742,480.72	1,446,345,759.04	13.74%	12.13%	12.40%	减少 0.21 个百分点

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
建材	销售量	万吨	36.8	37.32	-1.39%
	生产量	万吨	36.95	37.31	-0.96%
	库存量	万吨	3.19	3.04	4.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建材	原材料成本	2,487,058,219.43	82.69%	2,400,768,564.70	83.45%	3.59%
建材	折旧成本	130,286,691.23	4.33%	131,052,052.13	4.15%	-0.58%
建材	其他成本	390,540,321.87	12.98%	380,334,178.78	12.40%	2.68%
环保新材料	原材料成本	49,298,984.53	80.45%	-	-	-
环保新材料	折旧成本	3,398,387.11	5.55%	-	-	-
环保新材料	其他成本	8,580,465.20	14.00%	-	-	-
其他行业及服务	原材料成本	358,517,584.29	96.05%	263,630,289.67	94.01%	35.99%
其他行业及服务	折旧成本	1,314,016.46	0.35%	1,302,425.18	0.46%	0.89%
其他行业及服务	其他成本	13,451,642.64	3.60%	15,501,136.88	5.53%	-13.22%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料型材	原材料成本	1,930,041,754.13	80.81%	2,128,074,050.70	81.93%	-9.31%
塑料型材	折旧成本	120,491,063.65	5.05%	122,928,025.82	4.78%	-1.98%
塑料型材	其他成本	337,766,630.17	14.14%	329,632,662.96	13.29%	2.47%
铝型材	原材料成本	498,426,938.60	93.92%	222,652,709.00	91.62%	123.86%
铝型材	折旧成本	3,235,108.10	0.61%	1,464,939.68	0.60%	120.84%
铝型材	其他成本	29,002,256.45	5.47%	18,913,428.61	7.78%	53.34%
其他产品	原材料成本	58,589,526.70	65.89%	50,041,805.00	89.08%	17.08%
其他产品	折旧成本	6,560,519.48	7.38%	6,659,086.63	1.89%	-1.48%
其他产品	其他成本	23,771,435.25	26.73%	31,788,087.21	9.03%	-25.22%

说明

本报告期铝型材原材料成本同比上年同期增加123.86%、其他成本同比上年同期增加53.34%，主要是报告期内公司铝型材销售增加所致。本报告期铝型材折旧成本同比上年同期增加120.84%，主要是报告期内英德海螺铝型材二期项目投资资产折旧增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年相比本年度新增 4 家合并单位，为德州海螺建材有限责任公司、安徽海螺环境科技有限公司、天河（保定）环境工程有限公司、北京天河鸿途环境科技有限公司。经本公司第八届董事会第十七次会议审议并授权，公司于 2020 年 6 月注册成立德州海螺建材有限责任公司；经本公司第八届董事会第十九次会议审议并授权，公司于 2020 年 9 月注册成立安徽海螺环境科技有限公司；经本公司 2020 年第一次临时股东大会审议并授权，安徽海螺环境科技有限公司收购完成天河（保定）环境工程有限公司 100% 股权，北京天河鸿途环境科技有限公司为天河（保定）环境工程有限公司全资子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	183,254,621.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	45,820,596.90	1.17%
2	第二名	42,220,816.29	1.08%
3	第三名	35,959,999.99	0.92%
4	第四名	30,488,958.70	0.78%
5	第五名	28,764,249.40	0.74%
合计	--	183,254,621.28	4.69%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	828,767,337.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	257,655,837.36	8.90%

2	第二名	180,891,732.26	6.25%
3	第三名	134,634,509.18	4.65%
4	第四名	128,505,963.40	4.44%
5	第五名	127,079,295.62	4.39%
合计	--	828,767,337.82	28.63%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	158,354,042.03	193,440,795.38	-18.14%	
管理费用	219,076,542.41	194,973,973.45	12.36%	
财务费用	23,468,657.84	26,947,821.67	-12.91%	
研发费用	12,018,026.35	10,202,171.52	17.80%	

4、研发投入

适用 不适用

公司一直以来注重加强自主研发能力，积极推进科技创新体系建设，目前已经有挤出装备公司、天河环境等公司获得了国家高新技术企业认定。

报告期内，公司坚持巩固提升主业，加强多元化产品拓展，共立项 17 项科技创新项目，加大产品技术研究，进一步丰富了铝材、高端系统门窗、生态地板、生态家居等产品种类和功能，同时，持续开展生产信息化、自动化改造，生产信息化管理系统、型材自动化包装等项目顺利投入使用，进一步提高了劳动生产效率，增强了公司的整体竞争力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	480	466	3.00%
研发人员数量占比	11.49%	12.22%	-0.73%
研发投入金额（元）	56,479,123.83	42,417,180.00	33.15%
研发投入占营业收入比例	1.45%	1.17%	0.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,017,880,785.89	2,593,068,691.76	16.38%
经营活动现金流出小计	2,956,491,160.42	2,420,940,121.82	22.12%
经营活动产生的现金流量净额	61,389,625.47	172,128,569.94	-64.34%
投资活动现金流入小计	585,277,817.98	1,162,746,967.73	-49.66%
投资活动现金流出小计	852,349,808.32	1,293,979,629.22	-34.13%
投资活动产生的现金流量净额	-267,071,990.34	-131,232,661.49	-103.51%
筹资活动现金流入小计	1,133,164,352.58	849,452,630.00	33.40%
筹资活动现金流出小计	862,012,251.39	780,697,038.12	10.42%
筹资活动产生的现金流量净额	271,152,101.19	68,755,591.88	294.37%
现金及现金等价物净增加额	58,730,658.85	117,350,992.77	-49.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少64.34%，主要是报告期内公司采购原料支付现金增加所致。
- 2、本报告期投资活动现金流入同比减少49.66%，投资活动现金流出同比减少34.13%，投资活动产生的现金流量净额同比减少103.51%，主要是本报告期资金理财规模减少所致。
- 3、本报告期筹资活动现金流入同比增加33.40%，筹资活动产生的现金流量净额同比增加294.37%，主要是本报告期内银行借款同比增加；同时本报告期设立德州海螺建材有限责任公司、安徽海螺环境科技有限公司，上述公司设立吸收少数股东投资收到的现金同比增加所致。
- 4、本报告期现金及现金等价物净增加额同比减少49.95%，主要是经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期经营活动产生的现金净流量净额为6,138.96万元，较本年度净利润高2,162.02万元，主要是报告期应付票据和应付账款较年初增加4,561.18万元，增加了经营活动现金净流量。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	28,497,703.65	48.89%	主要是理财收入及按权益法核算的长期股权投资收益	长期股权投资收益具有持续性
资产减值	17,517,741.99	30.05%	主要是计提存货跌价准备及坏账准备	否
营业外收入	1,362,635.65	2.34%		否
营业外支出	666,018.51	1.14%		否
资产处置收益	88,343.09	0.15%		否
其他收益	31,038,026.48	53.24%	主要是财税补贴收入	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	647,156,879.76	13.58%	579,182,207.80	14.30%	同比减少 0.72 个百分点	
应收账款	418,795,761.69	8.79%	219,735,121.59	5.43%	同比增加 3.36 个百分点	
存货	630,946,548.96	13.24%	472,932,671.80	11.68%	同比增加 1.56 个百分点	
投资性房地产	2,116,482.77	0.04%	2,256,824.94	0.06%	同比减少 0.02 个百分点	
长期股权投资	77,618,082.69	1.63%	72,493,199.30	1.79%	同比减少 0.16 个百分点	
固定资产	1,302,000,643.27	27.33%	1,206,741,589.79	29.79%	同比减少 2.46 个百分点	
在建工程	256,238,754.06	5.38%	106,317,662.13	2.62%	同比增加 2.76 个百分点	
短期借款	966,788,761.11	20.29%	746,000,000.00	18.42%	同比增加 1.87 个百分点	
长期借款	197,289,543.01	4.14%	75,000,000.00	1.85%	同比增加 2.29 个百分点	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
173,266,215.00	143,729,487.50	20.55%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽海螺环境科技公司	SCR 脱硝催化剂（除危化品）研发、生产、销售及催化剂（除危化品）回收、再生，提供相关技术开发服务及其他相关配套业务。	新设	112,500,000.00	45.00%	自筹	安徽海螺投资有限责任公司、保定立丰企业管理有限公司	长期	SCR 脱硝催化剂	累计投资 112,500,000.00 元	-	3,651,151.01	否	2020 年 09 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	型材、管材、铝材、门窗、五金制造、家具、建筑装饰板材、防水材料及其相关产品的生产、销售、安装、设计和服务。	资本金注入	11,666,215.00	55.00%	自筹	缅甸 MYINT 开发投资有限公司	长期	建材	累计投资 23,008,093.76 元	-	-3,665,973.39	否	2017 年 10 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
海螺建材（泰国）有限责任公司	铝合金型材、铝合金门窗、塑钢门窗的生产、制造，销售，进出口；塑料型材、管材、管件、板材、家具、地板、防水材料、门窗、玻璃、衬钢、胶条、五	资本金注入	9,800,000.00	100.00%	自筹	-	长期	铝型材	累计投资 142,100,000.00 元	-	-1,298,367.53	否	2018 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

	金配件及相关产品原材料及建筑材料的生产、制造、销售、进出口、售后及其服务；从事上述产品及材料生产所需的设备和模具的生产、制造、销售、进出口、售后及其服务。													
德州海螺建材有限责任公司	塑料型材、铝材、管材、板材、建筑模板、门窗、五金制品、钢龙骨*制造、销售、安装、租赁；建筑材料、装饰材料*批发、零售；新型建材产品的开发、研制、销售。	新设	24,000,000.00	60.00%	自筹	山东庆投控股集团有限公司	长期	建材	累计投资 24,000,000.00 元	-	-248,852.93	否	2020年06月03日	http://www.cninfo.com.cn
广西海螺建工建材有限责任公司	塑料型材、铝材、管材、板材、建筑模板、门窗、五金制品、钢龙骨的制造、销售、安装、租赁；建筑材料、装饰材料批发、零售；新型建材产品的开发、研制、销售。	资本金注入	15,300,000.00	51.00%	自筹	广西建工集团有限责任公司	长期	建材	累计投资 20,400,000.00 元	-	-1,466,085.84	否	2018年11月14日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	173,266,215.00	--	--	--	--	--	--		-3,028,128.68	-	--	--

1、根据公司第八届董事会第十七次会议决议，公司与山东庆投控股集团有限公司在山东省德州市庆云县投资设立“德州海螺建材有限责任公司”，注册资本为4000万元人民币，公司持股比例为60%。2020年6月，该公司已依法注册成立。

2、根据公司第八届董事会第十九次会议决议，公司与安徽海螺投资有限责任公司、保定立丰企业管理有限公司在安徽省芜湖市投资设立“安徽海螺环境科技有限公司”，注册资本为2.5亿元人民币，公司持股比例为45%。2020年9月，该公司依法注册成立。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
芜湖海螺新材	子公司	经营范围为：发泡板材、塑料管材、墙体保	60,000,000.00	212,864,744.67	184,376,902.94	260,185,831.42	19,088,426.18	14,611,954.30

料有限公司	司	温板的研发、生产、销售及安装;装饰材料及塑料制品添加剂、塑胶包装及镀铝膜(印刷品除外)的研发、生产、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。						
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	子公司	主要从事塑料型材、板材、模板、管材、铝合金型材销售(含网上销售),门窗、五金制品、建筑材料、装饰材料、门窗密封材料销售(含网上销售)及售后服务;化工产品及销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	50,000,000.00	397,599,359.33	67,071,158.52	1,652,533,526.32	12,614,884.41	9,652,112.71
安徽海螺环境科技有限公司	子公司	经营范围为:SCR脱硝催化剂*除危化品)研发、生产、销售及催化剂(除危化品)回收、再生,提供相关技术开发服务及其他相关配套业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	250,000,000.00	583,220,900.27	260,443,270.08	120,969,736.39	9,144,975.50	8,113,668.90
新疆海螺型材有限责任公司	子公司	塑料型材、板材、管材、门窗,门窗五金件及配件的制造和销售;铝型材及门窗的制造、销售;门窗安装;新型建材产品的开发、生产、销售;货物与技术的进出口业务;会议服务,百货销售;房屋租赁。住宿,餐饮,零售:预包装食品。	160,000,000.00	268,348,630.85	83,292,629.54	249,378,962.32	7,823,826.83	7,833,405.74
唐山海螺型材有限公司	子公司	主要经营塑料型材、门窗及五金配件、制造、销售;新型建材产品的	160,000,000.00	418,917,986.14	343,705,267.40	435,906,330.32	9,968,881.52	7,585,704.63

任公司		开发、研制；铝合金门窗(不涉 VOCs 排放工序)的制造、安装、批发零售；铝材批发零售；进出口业务						
成都海螺型材有限责任公司	子公司	经营范围为：生产、销售：塑料型材、铝合金型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件、化工产品及其原料；新型建材产品的开发、生产、销售；经营本企业产品生产加工所需的设备、备件、材料的进口，自产产品的出口；金属材料及制品、玻璃制品、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料、橡胶制品的销售；酒店管理；会议服务；从事货物和技术的进出口业务；住宿、餐饮。	160,000,000.00	326,117,276.40	243,517,702.26	435,148,898.70	6,136,808.87	5,035,447.26
山东海螺型材有限责任公司	子公司	经营范围为：塑料型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件的制造、销售、安装；铝型材、铝合金门窗的开发、制造、销售和安装；塑料制品、新型建材产品的开发、生产、销售；建筑安装业。	100,000,000.00	259,419,104.14	156,050,610.04	271,039,685.71	7,360,161.09	4,917,135.63
芜湖海螺挤出装备有限公司	子公司	经营范围为：模具、挤出设备及下游设备的设计、制造、销售、维修。	30,000,000.00	58,113,682.59	53,040,126.82	32,449,129.45	3,198,523.58	2,988,196.82
上海海螺型材有限责任公司	子公司	经营范围为：塑料型材、板材、金属材料及制品、门窗、五金件制品、玻璃制品、建筑材料、装饰材料、橡塑制品、化工产品及其原料的销售，从事货物和技术	55,000,000.00	146,368,843.13	90,799,332.18	311,780,594.55	3,047,832.50	2,223,869.62

		的进出口业务。						
长春海螺型材有限责任公司	子公司	塑料型材、铝合金型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件的制造、销售、安装。	60,000,000.00	167,784,874.48	43,466,735.15	198,919,483.45	2,103,113.70	2,120,671.70
宝鸡海螺型材有限责任公司	子公司	经营范围为：塑料型材、板材、管材、门窗、门窗五金件及配件的制造、销售、安装；铝型材及门窗的制造和销售；塑料制品、新型建材产品的开发、生产、销售。	80,000,000.00	179,342,376.78	69,226,814.89	164,279,865.42	1,837,537.01	2,100,434.86
宁波海螺塑料型材有限责任公司	子公司	经营范围为：塑料型材、PVC 板材、管材、塑料门窗、铝合金门窗、门窗五金件的制造、加工、批发；铝合金型材切割加工、批发；建筑材料、装饰材料的批发；新型建材产品的研制、开发。	100,000,000.00	181,135,720.08	103,337,418.56	178,866,596.16	1,437,850.06	1,448,565.57
和田海螺型材有限责任公司	子公司	经营范围为：塑料型材、铝合金型材、板材、管材、门窗五金件及配件的制造、销售、安装；塑料制品、新型建材产品的开发、生产、销售；货物及技术的进出口业务。	30,000,000.00	63,291,332.79	29,381,689.67	110,474,992.70	1,248,354.56	987,670.69
芜湖海螺门窗有限责任公司	子公司	门窗加工制作、安装，门窗、门窗五金件及配件、塑料型材、铝材、栅栏、管材等建筑材料及装饰材料的销售及售后服务	16,000,000.00	54,772,708.79	7,750,132.28	56,597,726.68	763,107.95	901,722.23
江苏海螺建材有限责任公司	参股公司	水泥制品、钢结构构件、轻质建筑材料生产、加工、销售；塑料型材、建材、金属材料、五金产品、煤炭批发、零售。	50,000,000.00	136,976,021.87	109,782,554.28	2,309,447,204.91	63,087,379.28	53,410,740.48

缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	子公司	经营范围为：建筑塑料制品的生产和销售	41,833,486.24	91,440,541.86	35,752,973.17	10,491,850.20	-6,665,328.99	-6,665,406.16
英德海螺型材有限责任公司	子公司	经营范围为：塑料型材、板材、管材、门窗，门窗五金件及配件的制造和销售；铝型材及门窗的制造和销售；货物及技术的进出口业务	160,000,000.00	300,603,050.72	207,463,555.50	306,096,890.38	-9,214,629.53	-9,225,469.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德州海螺建材有限责任公司	投资设立	报告期影响较小可忽略不计
安徽海螺环境科技有限公司	投资设立	报告期影响较小可忽略不计
天河（保定）环境工程有限公司	股权收购	报告期影响较小可忽略不计

主要控股参股公司情况说明

英德海螺、缅甸海螺报告期内经营亏损，主要是受市场竞争影响，产能未有效发挥。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

节约资源和保护环境是我国的基本国策，党的十九大明确提出，要加快生态文明体制改革，建设美丽中国，推进资源全面节约和循环利用。建筑节能是节能减排的重要组成部分，国家陆续颁布了《民用建筑节能条例》以及适应我国严寒和寒冷地区、夏热冬冷和夏热冬暖地区居住建筑节能标准等法规，修订了公共建筑节能设计标准，全面推进建筑节能工作，新建建筑执行节能标准也由50%节能标准逐步提高到65%节能标准。河北、河南、山东、新疆、吉林等省市自治区先后修订下发《居住建筑节能设计标准》，执行建筑节能75%的设计标准。上海市于2017年12月1日起实施《民用建筑外窗应用技术规程》，明确规定建筑外窗传热系数不得大于 $2.2\text{W}/\text{m}^2 \cdot \text{K}$ ，江苏省于2018年4月1日起实施新修订的《居住建筑标准化外窗系统应用技术规程》，明确规定建筑外窗传热系数不得大于 $2.4\text{W}/\text{m}^2 \cdot \text{K}$ 。北京市于2021年1月1日正式执行80%的居住建筑节能标准，要求外窗的传热系数不大于 $1.1\text{W}/\text{m}^2 \cdot \text{K}$ 。北京市第五步居住建筑节能标准，在建筑外窗的节能上已远远走在了全国的前列，并将对全国起到示范作用。

从统计数据显示,我国建筑能耗约占社会总能耗的21%,而通过门窗流失的建筑能耗占比高达50%以上,门窗标准关键指标提升有助于实现碳达峰、碳中和战略目标,是响应中央关于树立工程建设标准权威的要求,是建筑门窗行业转型升级的迫切需求,也是人民群众提升建筑舒适性的重要关切。住建部要求我国工程建设标准应全领域覆盖、全面提高水平并全面与国际接轨。作为五个重点突破的专项之一,2017年住建部批准了建筑门窗标准提升的相关科研项目,要求对相关标准进行全面研究,并加强该领域认证认可监督政策研究,从而使我国建筑门窗行业达到国际领先水平,实现建筑门窗产品安全、节能、舒适和耐久的目的。

塑料型材为多腔式结构,具有良好的隔热性能,由塑料型材制作的塑料门窗在生产和使用过程中以及回收再利用方面都具有明显的节能环保优势。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中明确国家将实施乡村振兴和新型城镇化建设,将会进一步提升县乡及城镇的市场需求。

目前,塑料型材行业总体产能供大于求,市场竞争激烈,行业整合需求预期强烈。基于竞争压力和行业生存需要,行业发展由单一产品研发逐渐转向多功能的高端门窗系统研发,取得了一定的突破。《系统门窗通用技术条件》将于2021年11月1日实施,将进一步引导建筑门窗行业健康发展。随着国家对建筑节能标准的逐步提高以及高端个性化客户需求的增加,大型品牌企业提供的门窗系统市场竞争优势将会进一步显现。

与行业内其他企业相比,公司在产能规模、市场网络、内部管理、融资能力、研发能力、品牌影响力等方面都具有一定的优势(具体参见本报告第三节“三、核心竞争力分析”部分相关内容),多次较好地应对了行业调整及市场竞争带来的困难和挑战。同时大气污染治理要求的进一步提升,也为公司SCR脱硝催化剂产品带来了新的发展契机。

(二) 公司发展战略

公司未来将坚持高质量发展理念,以转型发展为首要任务,加快环保新材料产业布局,着力打造公司第二主业,形成新的增长极;以巩固提升建材主业为基本保障,持续推进多元化和国际化步伐,整合延伸关联产业链条,推进建材主业产品结构升级,提升公司整体运营质量。到“十四五”期末,形成建材主业、环保新材料产业双主业运行,多元化、国际化相辅的发展新格局。

(三) 公司新年度业务发展计划

2021年国家将坚持稳中求进工作总基调,以推动高质量发展为主题,以深化供给侧结构性改革为主线,以改革创新为根本动力,巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果,努力保持经济运行在合理区间。同时,实施城市更新行动,继续推进城镇老旧小区改造,解决好大城市住房突出问题,促进房地产平稳健康发展。公司作为与房地产市场直接关联的建筑材料供应商,一方面将受益于国家经济稳定发展、城镇老旧小区改造、保障性租赁住房建设、国内建筑节能标准持续提高等机遇,另一方面也将持续面临塑料型材行业产能供大于求、低价竞争、房地产行业宏观调控等挑战。对此,公司将主动适应新发展阶段,贯彻新发展理念,构建新发展格局,充分发挥公司多年来在市场渠道、品牌、技术研发等方面的累积优势,稳固建材主业,做大做强SCR脱硝催化剂产业,持续加强多元化产品推广,抓好新项目建设运营,奋力开拓公司高质量发展新局面。2021年,重点做好以下几个方面的工作:

1、加强项目建设和运营,构建双主业发展格局。

加强SCR脱硝催化剂产业调研,加大政策研究和对外技术交流合作,进一步完善自主产业链配置,着

力把SCR脱硝催化剂打造成公司第二主业；加快推进门窗、生态地板等多元化产品产能扩建；做好国内铝材项目调研论证，完善铝材产能布局；加快推进泰国海螺项目建设，做好缅甸海螺、泰国海螺疫情防控、市场拓展、安全生产等工作，尽早发挥海外公司效益；同时，持续深化对新材料产业的调研，进一步拓展公司产业领域。

2、统筹抓好市场建设，推动多元化增量增效。

加强中心市场建设，完善与大型房地产企业和大型门窗厂的战略合作机制，进一步打造在长江经济带、京津冀、粤港澳大湾区等区域及省会中心城市的竞争优势；加强县乡市场建设，通过产品多元化策略，快速抢占县乡市场份额；牢牢把握工程市场，灵活销售政策，加强对重点领域、重点工程的抢夺。同时，统筹资源配置，进一步完善多元化产品销售管理体系，充分发挥公司在市场渠道、品牌等方面优势，加强多元化产品市场推广力度，进一步为公司增收增效。

3、加强管控体系及能力建设，防范经营风险。

加强生产成本对标管理，完善铝材、生态地板、SCR脱硝催化剂成本管控体系；做好原料行情的综合研判，关注国内国际、期货现货市场变化，合理把握采购节奏，降低采购成本；切实抓好产品质量提升专项行动，以高品质产品和服务引领、创造市场需求。同时，坚持抓好常态化疫情防控，坚决防止疫情输入和反弹；抓好SCR脱硝催化剂、铝材安全管理体系建设，确保安全管理无漏洞。

4、加强产品及技术研发，巩固提升市场竞争优势。

加大自动化信息化技术研究，不断完善生产管理信息系统功能和应用，推进产品出入库自动化改造升级，进一步提高产销对接效率；加强相关高校交流合作，重视前瞻性工艺技术研究，做好技术创新储备；创新绿色建材新产品，加快超耐刮、抗菌、防污高性能生态地板轻质化研究，进一步丰富公司生态家居产品系列；结合老旧小区节能改造政策，制定旧窗改造产品应用技术规范，提供一体化解决方案。

5、活化激励机制，加强人才梯队建设。

坚持正向激励为主，以年度目标任务为导向，灵活制定产销效研等专项激励政策，激发全体员工活力和干劲，为企业提质增效全面发力；加大铝材、SCR脱硝催化剂等新产业人才和国际化人才引进和内部培养，为公司转型发展提供坚强人才保障。

2021年，公司项目投资以及公司日常经营所需资金主要来源于企业经营自有资金和银行贷款。

（四）可能面对的风险

1、原材料价格风险：2021年一季度，公司主要原材料聚氯乙烯（PVC）价格居高不下，且受石油、煤、电等能源价格及供求关系等因素影响，后期走势存在较大不确定性，公司原料采购成本压力较大。

对此，公司将密切关注影响PVC价格的各种因素，加强市场趋势研判，关注国内国际、期货现货市场变化，努力把握节奏加大低位采购，并不断拓展采购渠道，发挥规模采购优势，实行大宗原料的集中采购，降低采购成本。同时，在产品销售市场努力维护价格体系，积极通过市场化手段，向市场传导部分成本压力。

2、市场需求风险：受房地产市场宏观调控的影响，作为与房地产关联较高的建筑材料，塑料型材市场需求受到一定影响。

对此，公司一是通过加大与大型房地产企业和门窗组装企业的战略合作，提高工程市场份额；二是加大门窗体验店的招商加盟，持续完善天猫旗舰店与实体体验店相结合的营销模式，大力拓展家装市场；三是加大外贸、边贸市场投入，加快推进海外布点，努力寻求市场增量；四是利用现有销售网络，加大铝材、

地板、建筑模板、管材等关联产品推广，实施产品多元化经营。

3、新产品、新项目收益不及预期的风险：近年来，为加快转型发展，提高抗风险能力，公司拓展和开发了铝材、家居板材、建筑模板、生态地板等多元化产品，并加大了对外投资，陆续启动了缅甸、泰国海外项目建设，以及国内英德等铝材项目建设，收购了天河环境SCR脱硝催化剂项目。上述新产品和新项目受市场需求变化、国际政治形势变化以及海外新冠疫情的影响，可能存在新产品推广慢、项目建设滞后、效益不理想等不及预期的风险。

对此，公司一是依托公司现有品牌、营销渠道等优势，加大对多元化产品的推广，努力提升多元化产品销量；二是加强SCR脱硝催化剂市场拓展，努力进一步扩大产能规模，完善自主产业链配置，提升经营效益；三是进一步加强新项目、新产品的市场调研分析，密切关注市场变化，及时采取应对措施，确保投资方向不发生偏差。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月01日-2020年12月31日	董事会秘书室	电话沟通	个人	个人投资者	行业状况及公司经营情况	询问行业状况及公司经营情况
接待次数			0			
接待机构数量			0			
接待个人数量			36			
接待其他对象数量			0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否			

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司历来重视对投资者的合理回报，实行积极的利润分配政策，结合公司实际经营状况，上市以来在多数年度均进行了现金分红，保持了利润分配政策的稳定性。

报告期内，公司制定并实施了2019年度的利润分配方案：以2019年12月31日公司总股本 36,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），共计分配利润1,080万元。该分配方案经公司八届十五次董事会审议通过并经公司2019年度股东大会表决批准。分红派息实施公告刊登在2020年6月10日《证券时报》和巨潮资讯网上，股权登记日2020年6月16日，除息日2020年6月17日。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2020年度利润分配预案为：以2020年12月31日公司总股本36,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计分配利润1,800万元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日公司总股本 36,000 万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.3元（含税），共计分配利润1,080万元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、公司2018年度利润分配方案为：公司2018年度利润不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2020 年	18,000,000.00	32,359,444.90	55.63%	0.00	0.00%	18,000,000.00	55.63%
2019 年	10,800,000.00	11,600,322.55	93.10%	0.00	0.00%	10,800,000.00	93.10%
2018 年	0.00	9,702,734.47	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.5
分配预案的股本基数 (股)	360,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	18,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	18,000,000.00
可分配利润 (元)	1,084,765,334.41
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	安徽海螺集团有限责任公司	避免同业竞争	不从事与上市公司相同或类似行业	2001年04月15日	公司存续期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

（1）执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	110,504,510.56	-110,504,510.56		-110,504,510.56	
合同负债		97,791,602.27		97,791,602.27	97,791,602.27
其他流动负债		12,712,908.29		12,712,908.29	12,712,908.29

注 1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目无重新计量情况。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并财务报表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	418,795,761.69	436,424,690.30	17,628,928.61
合同资产	17,628,928.61		-17,628,928.61
预收款项		146,253,294.23	146,253,294.23
合同负债	129,427,694.01		-129,427,694.01
其他流动负债	16,825,600.22		-16,825,600.22
销售费用	158,354,042.03	199,153,660.77	40,799,618.74
营业成本	3,442,446,312.76	3,483,245,931.50	-40,799,618.74

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

具体参见本报告第四节“二、主营业务分析-2、收入与成本-（6）报告期内合并范围是否发生变动”部分相关内容。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	57
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕勇军 孟凡勇 王海涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吕勇军服务的连续年限为 4 年，孟凡勇服务的连续年限为 2 年，王海涛服务的连续年限为 1 年。

境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因内部控制审计需要，聘请了大华会计师事务所为公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费15元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	销售产品和提供劳务	门窗、板材、SCR脱硝催化剂	市场定价	10,440.98	10,440.98	2.67%	14,660	否	按合同结算	10,440.98	2020年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	采购产品和提供劳务	材料及劳务款	市场定价	9,528.89	9,528.89	3.29%	14,097	否	按合同结算	9,528.89	2020年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	租赁	承租及出租房产	市场定价	114.49	114.49	10.81%	356	否	按合同结算	114.49	2020年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	许可协议	商标使用费	协议定价	314.54	314.54	100.00%	360	否	按合同结算	314.54	2020年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	20,398.9	--	29,473	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司预计2020年度日常关联交易总金额为29,473万元,截止报告期末,已累计发生20398.90万元,未超预计额度。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。
-------------------------	------

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
保定立丰企业管理有限公司	控股子公司其他股东方	股权收购	收购天河环境100%股权	市场定价	29,109.68	32,169.06	32,138.92	按合同结算	30.14	2020年09月15日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上述收购未对公司经营成果与财务状况产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

上述转让资产账面价值、转让资产的评估价值均以 2020 年 9 月 30 日购买日的情况列示。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
安徽海螺投资有限责任公司	控股股东下属子公司	安徽海螺环境科技有限公司	SCR 脱硝催化剂（除危化品）研发、生产、销售及催化剂（除危化品）回收、再生，提供相关技术开发服务及其他相关配套业务。	25,000 万元	58,322.09	26,044.33	811.37
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

根据公司第八届董事会第十九次会议决议，公司与安徽海螺投资有限责任公司、保定立丰企业管理有限公司在安徽省芜湖市共同投资设立“安徽海螺环境科技有限公司”，注册资本为 2.5 亿元人民币，其中公司现金出资 11,250 万元，持股占比 45%，海螺投资现金出资 7,500 万元，持股占比 30%，保定立丰现金出资 6,250 万元，持股占比 25%，主要从事 SCR 脱硝催化剂（除危化品）研发、生产、销售及催化剂（除危化品）回收、再生，提供相关技术开发服务及其他相关配套业务。2020 年 9 月 15 日，该公司已依法注册成立。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	销售商品和提供劳务	否	1,476.71	10,440.98	6,432.31	-	-	5,485.38
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
安徽海螺集团有限责任公司及其关联方	控股股东及其关联方	采购产品及接受劳务	785.06	9,528.89	9,910.11	-	-	403.84	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
英德海螺型材有限责任公司	2019年03月21日	10,000	-	0	连带责任保证	2年	是	否
成都海螺型材有限责任公司	2019年03月21日	8,000	-	0	连带责任保证	2年	是	否
宝鸡海螺型材有限责任公司	2019年03月21日	8,000	-	0	连带责任保证	2年	是	否
芜湖海螺新材料有限公司	2019年03月21日	6,000	-	0	连带责任保证	2年	是	否

山东海螺型材有 限责任公司	2020 年 03 月 21 日	8,000	-	0	连带责任 保证	2 年	否	否
芜湖海螺型材贸 易有限责任公司	2020 年 03 月 21 日	25,000	-	0	连带责任 保证	2 年	否	否
安徽海螺环境科 技有限公司	2020 年 12 月 23 日	7,000	2020 年 12 月 25 日	6,427.78	连带责任 保证	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			40,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)			6,427.78
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			72,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)			6,427.78
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			40,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)			6,427.78
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			72,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)			6,427.78
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					2.59%			
其中:								
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 偿责任的情况说明 (如有)				不适用。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	8,000	0	0
银行理财产品	自有资金	20,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	自有资金	100	100	0
合计		34,100	2,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司一如既往的重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家实施建筑节能和注重环境保护的趋势，向社会提供高品质的节能门窗材料，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

精准脱贫是党的十九大确定的决胜全面建成小康社会必须打赢的三大攻坚战之一，是我国实现第一个百年奋斗目标的重大战略任务，也是消除贫困前所未有的战役。多年来，公司积极响应党中央和国家号召，以产业援疆、精准扶贫为己任，克服地区偏远、工作及生活环境差等诸多困难，分别投资建设了新

疆海螺型材公司和和田海螺型材公司，助力当地经济社会发展，拉动当地特别是和田海螺项目所在地和田地区皮山县的贫困人口就业，彰显了国有企业的社会责任。同时，公司还积极参与到海螺集团对六安市霍邱县岔路镇元圩村的定点帮扶工作中。后期，公司将持续把企业的战略发展规划与国家乡村振兴战略深度融合，加强机制保障，发挥党建引领，因地制宜，上下联动，深化产业援疆效果。

3、环境保护相关的情况

环境保护相关政策和行业标准

- (1) 《中华人民共和国环境保护法》，2014年4月24日修订通过，自2015年1月1日起施行；
- (2) 《中华人民共和国环境影响评价法》，2018年12月29日修订通过，即日施行；
- (3) 《中华人民共和国水污染防治法》，2016年6月27日修订通过，自2018年1月1日起施行；
- (4) 《中华人民共和国大气污染防治法》，2015年8月29日修订通过，自2016年1月1日起施行；
- (5) 《中华人民共和国环境噪声污染防治法》，2018年12月29日修订通过；
- (6) 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》，2020年4月29日修订通过，自2020年9月1日起施行；
- (7) 《建设项目环境保护管理条例》，国务院令第682号，2017年10月1日起施行；
- (8) 《国务院关于印发大气污染防治行动计划的通知》（国发[2013]37号文），国务院，2013年9月12日起施行；
- (9) 《关于加强环境噪声污染防治工作改善城乡声环境质量的指导意见》（环发[2010]144号文），环境保护部，2010年12月15日起施行；
- (10) 《建设项目竣工环境保护验收管理办法》，国家环境保护总局令第13号，2002年2月1日起施行；
- (11) 《安徽省环境保护条例》，安徽省人民代表大会常务委员会，2017年11月17日修订，2018年1月1日起施行。

环境保护行政许可情况

根据《固定污染源排污许可分类管理名录》，塑料制品行业应于2020年申领，目前公司已取得排污许可证。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
芜湖海螺型材科技股份有限公司	非甲烷总烃	经收集治理后，通过15m烟囱有组织排放	6	生产分厂	4.5-20mg/m3	《工业企业挥发性有机物排放标准》DB13/1322-2016中规定的排放限值。	/	/	无

对污染物的处理

采用“过滤+二级活性炭吸附”。废气经收集管道汇合后通过多级过滤网过滤处理后，再进入二级活性炭吸附床联合处理，彻底去除废气中的有害物质，最后由引风机抽入烟囱引高达标排放，处理后达到环保要求。

环境自行监测方案

公司每年委托第三方机构开展环境监测，2020年10月份委托第三方“安徽祥和环境安全技术服务有限公司”监测，该机构具

有认证的监测机构资质证书，同时，公司每年开展环境管理体系外审，对监测方案、结果进行评审。

突发环境事件应急预案

根据新《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《突发环境事件应急管理办法》等法律法规以及地方环保部门要求，公司环境应急预案已完成编制，目前等待评审、备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2020年公司加大环保整治力度，环保总投资约310.86万元。

受到环境保护部门行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

未发生环境事故

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 不适用

报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的临时公告如下所示：

公告编号	临时公告名称	临时公告披露日期
2020-01	关于高级管理人员辞职的公告	2020年1月2日
2020-02	关于获得政府补助的提示性公告	2020年1月2日
2020-03	关于子公司获得政府补助的提示性公告	2020年3月17日
2020-04	2019年年度报告摘要	2020年3月21日
2020-05	第八届董事会第十五次会议决议公告	2020年3月21日
2020-06	第八届监事会第十二次会议决议公告	2020年3月21日
2020-07	2020年度日常关联交易预计公告	2020年3月21日
2020-08	为子公司提供授信担保的公告	2020年3月21日
2020-09	关于拟续聘2020年度审计机构的公告	2020年3月21日
2020-10	关于召开2019年度股东大会的通知	2020年3月21日
2020-11	2019年度内部控制评价报告	2020年3月21日
2020-12	关于获得政府补助的提示性公告	2020年4月1日
2020-13	2020年第一季度业绩预告	2020年4月9日
2020-14	关于召开2019年度股东大会的提示性公告	2020年4月16日
2020-15	2019年度股东大会决议公告	2020年4月21日
2020-16	2020年第一季度报告正文	2020年4月22日

2020-17	关于公司办公地址及董秘联系方式变更的提示性公告	2020 年 5 月 6 日
2020-18	关于子公司获得政府补助的提示性公告	2020 年 5 月 22 日
2020-19	第八届董事会第十七次会议决议公告	2020 年 6 月 3 日
2020-20	对外投资公告	2020 年 6 月 3 日
2020-21	2019 年度分红派息实施公告	2020 年 6 月 10 日
2020-22	2020 年半年度业绩预告	2020 年 7 月 15 日
2020-23	2020 年半年度报告摘要	2020 年 8 月 25 日
2020-24	第八届董事会第十八次会议决议公告	2020 年 8 月 25 日
2020-25	第八届监事会第十四次会议决议公告	2020 年 8 月 25 日
2020-26	关于使用自有闲置资金进行委托理财的公告	2020 年 8 月 25 日
2020-27	第八届董事会第十九次会议决议公告	2020 年 9 月 15 日
2020-28	第八届监事会第十五次会议决议公告	2020 年 9 月 15 日
2020-29	关联共同投资公告	2020 年 9 月 15 日
2020-30	关于拟收购天河（保定）环境工程有限公司 100%股权暨关联交易的公告	2020 年 9 月 15 日
2020-31	关于召开 2020 年第一次临时股东大会的通知	2020 年 9 月 15 日
2020-32	关于召开 2020 年第一次临时股东大会的提示性公告	2020 年 9 月 25 日
2020-33	关于资产评估相关事项的公告	2020 年 9 月 25 日
2020-34	2020 年第一次临时股东大会决议公告	2020 年 10 月 9 日
2020-35	第八届董事会第二十次会议决议公告	2020 年 10 月 10 日
2020-36	第八届监事会第十六次会议决议公告	2020 年 10 月 10 日
2020-37	关于新增 2020 年度日常关联交易额度的公告	2020 年 10 月 10 日
2020-38	关于召开 2020 年第二次临时股东大会的通知	2020 年 10 月 10 日
2020-39	2020 年前三季度业绩预告	2020 年 10 月 10 日
2020-40	关于召开 2020 年第二次临时股东大会的提示性公告	2020 年 10 月 21 日
2020-41	关于获得政府补助的提示性公告	2020 年 10 月 21 日
2020-42	2020 年第三季度报告正文	2020 年 10 月 23 日
2020-43	2020 年第二次临时股东大会决议公告	2020 年 10 月 27 日
2020-44	关于获得政府补助的提示性公告	2020 年 11 月 20 日
2020-45	第八届董事会第二十二次会议决议公告	2020 年 12 月 23 日
2020-46	关于为控股子公司提供担保的公告	2020 年 12 月 23 日
2020-47	关于子公司获得政府补助的提示性公告	2020 年 12 月 25 日

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
1、人民币普通股	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,395	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,575	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽海螺集团有限责任公司	国有法人	30.63%	110,282,693	0	0	110,282,693	无	0
上海证大资产管理有限一天迪证大量化中性 2 号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.69%	9,700,000	-	0	9,700,000	-	-
芜湖海螺国际大酒店有限公司	国有法人	1.99%	7,160,000	0	0	7,160,000	无	0
李傲霞	境内自然人	1.60%	5,762,600	-	0	5,762,600	-	-

安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	1.53%	5,500,000	0	0	5,500,000	-	-
李俊	境内自然人	1.29%	4,660,000	230,000	0	4,660,000	-	-
王昆	境内自然人	1.23%	4,423,047	0	0	4,423,047	-	-
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企业基金（美国）	境外法人	0.98%	3,533,300	-	0	3,533,300	-	-
浙江盾安人工环境股份有限公司	境内非国有法人	0.93%	3,360,000	0	0	3,360,000	-	-
安徽海螺投资有限责任公司	国有法人	0.82%	2,936,700	0	0	2,936,700	无	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除安徽海螺集团有限责任公司与芜湖海螺国际大酒店有限公司及安徽海螺投资有限责任公司为一致行动人外，海螺集团与其他股东之间不构成关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽海螺集团有限责任公司	110,282,693	人民币普通股	110,282,693					
上海证大资产管理有限公司—天迪证大量化中性 2 号私募证券投资基金	9,700,000	人民币普通股	9,700,000					
芜湖海螺国际大酒店有限公司	7,160,000	人民币普通股	7,160,000					
李傲霞	5,762,600	人民币普通股	5,762,600					
安徽省铁路发展基金股份有限公司	5,500,000	人民币普通股	5,500,000					

李俊	4,660,000	人民币普通股	4,660,000
王昆	4,423,047	人民币普通股	4,423,047
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企基金（美国）	3,533,300	人民币普通股	3,533,300
浙江盾安人工环境股份有限公司	3,360,000	人民币普通股	3,360,000
安徽海螺投资有限责任公司	2,936,700	人民币普通股	2,936,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除安徽海螺集团有限责任公司与芜湖海螺国际大酒店有限公司及安徽海螺投资有限责任公司为一致行动人外，海螺集团与其他股东之间不构成关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的报告期末公司融资融券投资者信用账户名册显示，股东上海证大资产管理有限公司—天迪证大量化中性 2 号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 9,700,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持股 9,700,000 股，持股比例为 2.69%。股东李傲霞通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,760,800 股，通过普通证券账户持有公司股份 1,800 股，合计持股 5,762,600 股，持股比例为 1.6%。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽海螺集团有限责任公司	高登榜	1996 年 11 月 07 日	91340200149492322M	资产经营、投资、融资、产权交易，建筑材料、化工产品（除危险品）、电子仪器、仪表、普通机械设备生产销售，电力、运输、仓储、建筑工程、进出口贸易，矿产品（下属公司经营）、金属材料、工艺品、百货销售，物业管理，科技产品开发，技术服务。印刷，承包境外建材行业工程和境内国际招标工程、对外派遣实施上述境外工程的劳务人员。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，本公司的控股股东未发生变更。截至报告期末，海螺集团还控股并直接持有安徽海螺水泥股份有限公司（一家同时在上海证券交易所和香港联交所挂牌上市的公司）36.4%股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

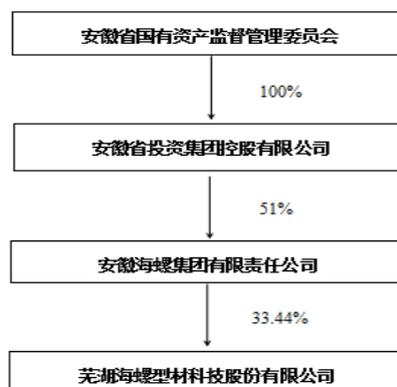
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽省国有资产监督管理委员会	-	-	-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
万涌	董事长	现任	男	51	2017年04月26日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
汪鹏飞	董事	现任	男	59	2011年04月27日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
张光杰	独立董事	现任	男	58	2015年04月17日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
周泽将	独立董事	现任	男	38	2015年04月17日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
雷华	独立董事	现任	男	47	2015年07月22日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
吴小明	监事会主席	现任	男	58	2017年04月26日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
丁锋	监事	现任	男	49	2017年04月26日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
罗平	职工监事	现任	男	60	2017年08月21日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
王杨林	董事	现任	男	47	2011年04月27日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
	总经理	现任			2015年08月20日	2021年08月19日					
虞节玉	董事	现任	男	38	2015年09月10日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
	副总经理	现任			2017年06月13日	2023年05月31日					
汪涛	董事	现任	女	50	2017年09月12日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
	总会计师	现任			2017年06月13日	2023年05月31日					
	董事会秘书	现任			2017年07月03日	2023年05月31日					
朱守益	董事	现任	男	44	2015年09月10日	2021年04月17日	0	0	0	0	0
王从富	总经理助理	现任	男	49	2011年08月12日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

1、董事

万涌先生，董事长，男，1970年出生，本科学历，高级经济师。1996年毕业于桂林冶金地质学院，同年加入宁国水泥厂，历任安徽海螺集团有限责任公司组宣部部长助理、副部长、组织人事部副部长、安徽海螺水泥股份有限公司人力资源部部长、安徽宣城海螺水泥有限公司总经理、董事长、安徽海螺集团有限责任公司总经理助理、党委副书记、纪委书记、本公司监事会主席等职，现任安徽海螺集团有限责任公司党委委员、副总经理。

汪鹏飞先生，董事，男，1962年出生，毕业于国家建材技工学校，于1984年加入宁国水泥厂，历任宁国水泥厂副厂长、枞阳海螺水泥有限公司董事长、怀宁海螺水泥有限公司董事长、荻港海螺水泥有限公司董事长、芜湖海螺水泥有限公司董事长、安徽海螺水泥股份有限公司副总经理等职务，现任安徽海螺集团有限责任公司副总经理、党委委员、工会主席。

王杨林先生，董事，男，1974年出生，本科学历，高级工程师。1998年毕业于浙江工业大学，同年加入本公司，历任公司质控处处长助理、副处长、处长、型材一二分厂厂长、型材三分厂厂长、总经理助理、副总经理，芜湖海螺挤出装备有限公司总经理、董事长，唐山海螺型材有限责任公司总经理、董事长等职，现任本公司总经理、党委副书记，主持公司经营管理工作，兼任塑料与门窗研究所所长。

虞节玉先生，董事，男，1983年出生，本科学历，工程师。2002年加入本公司，历任公司一二分厂厂长助理、副厂长、三分厂厂长、新疆海螺型材有限责任公司总经理助理、成都海螺型材有限责任公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、唐山海螺型材有限责任公司总经理、公司市场营销部部长等职，现任本公司副总经理，分管市场营销工作，兼任唐山海螺型材有限责任公司、缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司董事长。

汪涛女士，董事，女，1971年出生，本科学历。1994年毕业于南华大学，同年加入宁国水泥厂，历任安徽海螺水泥股份有限公司财务部部长助理、副部长、本公司财务部部长、副总会计师等职，现任本公司总会计师、董事会秘书，分管财务及董事会事务管理工作，兼任宁波海螺塑料型材有限责任公司董事长。

朱守益先生，董事，男，1977年出生，本科学历，高级工程师。2002年毕业于安徽理工大学，同年加入公司，历任公司质控处处长助理、一二分厂副厂长、三分厂厂长、芜湖海螺新材料有限公司总经理、安徽海螺彩色印刷有限公司总经理、英德海螺型材有限责任公司总经理、芜湖海螺型材贸易有限责任公司总经理、本公司生产品质部部长、物资供应部部长、总经理助理等职，现任本公司纪委书记，分管纪检监察等工作，兼任塑料与门窗研究所常务副所长、芜湖海螺新材料有限公司董事长。

张光杰先生，独立董事，男，汉族，1963年出生，中共党员，1987年毕业于中国人民大学，硕士学历，复旦大学法学院博士生导师。曾兼任复旦律师事务所律师、上海司乐马律师事务所律师、上海四维乐马律师事务所律师、复旦远达科技有限公司董事、复旦大学知识产权中心研究员、香港中国法律学院培训部负责人、复旦大学法学院副院长、杭州诺邦无纺股份有限公司独立董事、上海华峰超纤材料股份有限公司独立董事、浙江英特集团股份有限公司独立董事、杭州老板电器股份有限公司独立董事。现任中国法理学研究会常务理事、浙江大学上海校友会副会长、江苏新泉汽车饰件股份有限公司独立董事、杭州诺邦无纺股份有限公司独立董事。

周泽将先生，独立董事，男，1983年11月出生，安徽安庆人，会计学博士。历任安徽大学商学院讲师、副教授，现任安徽大学商学院教授、博士生导师，安徽省高级会计师评委，入选全国会计领军后备人才(学术类)、安徽省学术与技术带头人、青年皖江学者，兼任国元证券股份有限公司独立董事、安徽新华传媒股份有限公司独立董事。

雷华先生，独立董事，男，1974年10月出生，博士，副研究员，2002年毕业于浙江大学化工系。2002年12月进入中国石化扬子石化公司博士后工作站从事博士后科研工作，于2005年1月出站。2005年1月至今，在浙江大学从事教学与科研工作，主要从事高分子材料和聚合反应工程等方面的研究工作，主持完成了多项国家、省市和企业委托相关工业研究项目，在国内外核心刊物上发表论文30多篇，拥有10多项授权发明专利。

2、监事

吴小明先生，监事会主席，男，1963年出生，1982年毕业于南昌陆军学校。历任参谋、副处长、军分区参谋长、军分区司令员、宣城市委常委、芜湖市委常委等职，现任安徽海螺集团有限责任公司党委委员、纪委书记。

丁锋先生，监事，男，1972年12月出生，中级会计师。毕业于铜陵学院，1994年加入安徽海螺集团公司，历任铜陵海螺水泥公司财务处处长、枞阳海螺水泥公司财务总监、安徽海螺水泥股份有限公司财务部副部长、江西区域及贵州区域管理委员会主任、对外经济合作部部长、安徽海螺集团有限责任公司总经理助理等职，现任安徽海螺集团有限责任公司总经济师、副总会计师、党委委员，兼任安徽海螺水泥股份有限公司董事。

罗平先生，职工监事，男，1961年出生，毕业于安徽省建材工业学校，1980年加入宁国水泥厂，历任宁国塑料包装有限公司财务负责人、宁波海螺水泥有限公司财务总监、上虞海螺水泥有限公司常务副总经理、温州海螺水泥有限公司总经理、乐清海螺水泥有限公司常务副总经理、唐山海螺型材有限责任公司董事长、总经理、宁波海螺塑料型材有限责任公司董事长、芜湖海螺新材料有限公司副总经理、本公司副总经理等职，现任本公司工会主席。

3、高级管理人员

王杨林先生，总经理，同董事简历。

虞节玉先生，副总经理，同董事简历。

汪涛女士，总会计师、董事会秘书，同董事简历。

王从富先生，总经理助理，男，1972年出生，硕士研究生学历。毕业于合肥工业大学，1995年加入宁国水泥厂，历任宁国水泥厂矿山分厂厂长助理、组织人事宣传处副处长、处长兼厂办主任，建德海螺水泥公司总经理办公室主任，荻港海螺水泥公司党委副书记、纪委书记，弋阳海螺水泥公司副总经理、党总支副书记、本公司人力资源部部长等职，分管装备管理及对外发展工作，现兼任海螺建材（泰国）有限责任公司、广西海螺建工建材有限责任公司、安徽海螺环境科技有限公司、天河（保定）环境工程有限公司董事长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
万涌	安徽海螺集团有限责任公司	党委委员	2013年06月	至今	是
		副总经理	2017年03月	至今	
汪鹏飞	安徽海螺集团有限责任公司	党委委员	2011年02月	至今	是
		副总经理	2013年05月	至今	
吴小明	安徽海螺集团有限责任公司	党委委员	2017年03月	至今	是
		纪委书记	2017年03月	至今	

丁 锋	安徽海螺集团有限责任公司	党委委员	2016 年 11 月	至今	是
		总经济师	2017 年 06 月 10 日	至今	是
		副总会计师	2017 年 06 月 10 日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪鹏飞	安徽海螺水泥股份有限公司	监 事	2015 年 06 月 02 日	2022 年 05 月 29 日	否
丁 锋	安徽海螺水泥股份有限公司	董 事	2016 年 06 月 02 日	2022 年 05 月 29 日	否
张光杰	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	独立董事	2020 年 10 月 26 日	2021 年 05 月 06 日	是
	杭州诺邦无纺股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 10 日	2022 年 11 月 26 日	是
	杭州老板电器股份有限公司	独立董事	2014 年 08 月 18 日	2020 年 08 月 17 日	是
周泽将	安徽安纳达钛业股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 25 日	2020 年 03 月 20 日	是
	国元证券股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 15 日	是
	安徽新华传媒股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司给予独立董事每人5万元/年（税后），作为年度薪酬，不发放任何津贴补助，独立董事为公司工作而发生的办公、差旅等费用据实报销。在公司领取薪酬的董事和监事兼任行政职务的，按行政职务岗薪标准领取报酬，不再另计薪酬；不兼任行政职务的，按照同级别行政职务岗薪标准领取报酬。公司董事长万涌先生的年薪由安徽省国资委根据皖国资分配（2016）111号文件及海螺集团经营目标完成情况核定；其他高级管理人员报酬的决策程序按照公司章程的有关规定，由董事会审批。

2、确定依据：高级管理人员的年度报酬，由董事会根据产销量、利润、成本管控费用和管理要求，制订年度经营目标，通过定期考核评价，年终根据任务完成情况和评价结果确定。在公司担任行政职务的董事、监事亦同。

3、实际支付：报告期内，公司向在公司领取报酬的董事、监事、高管共计支付了薪酬531.33万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
万涌	董事长	男	51	现任	0	是
汪鹏飞	董事	男	59	现任	0	是
张光杰	独立董事	男	58	现任	6.32	否
周泽将	独立董事	男	38	现任	6.32	否
雷华	独立董事	男	47	现任	6.32	否
吴小明	监事会主席	男	58	现任	0	是
丁锋	监事	男	49	现任	0	是
罗平	职工监事	男	60	现任	53.23	否
王杨林	董事、总经理	男	47	现任	106.59	否
虞节玉	董事、副总经理	男	38	现任	94.93	否
汪涛	董事、总会计师、董事会秘书	女	50	现任	88.06	否
朱守益	董事	男	44	现任	89.53	否
王从富	总经理助理	男	49	现任	80.03	否
合计	--	--	--	--	531.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,043
主要子公司在职员工的数量（人）	3,135
在职员工的数量合计（人）	4,178
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,178
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,287
销售人员	560

技术人员	553
财务人员	121
行政人员	657
合计	4,178
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	18
本科	720
大专	1,322
高中及以下	2,116
合计	4,178

2、薪酬政策

本报告期内，公司推行工资总额预算管理，按照市场化薪酬结构水平，建立销售收入、加工成本、劳动生产率和工资总额挂钩考核的工资总额管控机制，实行增人不增资，减人不减资，鼓励优化机关行政后勤及生产岗位劳动组合，激励各岗位在生产经营中对外坚持量价并举，努力扩大销售收入，对内广泛开展技改技措、成本指标优化、信息化建设及用工优化等降本增效活动，大力实施节能降耗举措，降低生产经营成本，增加企业经济效益、提升劳动生产率来提高员工收入水平。通过调整工资考核结构比例，加大销售收入及效益指标考核权重，注重工作计划完成情况及职责履行情况考核，强化正向激励，在工资总额内，保持管理骨干及年轻专业技术人员工资适度增长，有效激发全员工作活力，助力公司转型发展。

3、培训计划

公司建立了完整的全员培训体系，分层次、分类别、有计划、有步骤地开展各类培训。根据各专业、各岗位的工作技能要求，结合员工实际技能水平及公司经营发展需要，分专业、分岗位拟定年度培训计划，并按计划实施。公司注重新产业人员培训，建立了由部室统筹下的转型发展项目人员培训帮扶机制，加强 SCR、铝材等新产业人员技能培训。人事部门定期对各专业培训情况开展检查，针对检查中发现的问题，提出整改意见并纳入相应考核，促进公司各专业培训工作深入开展，为公司可持续发展提供强有力的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规及中国证监会相关文件的要求，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司认真执行《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》，股东大会的召集、召开及表决程序合法有效；公司充分考虑股东利益，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，行使股东权利。

2、关于董事和董事会

公司认真执行《董事会议事规则》，董事会的召集、召开及表决程序均严格按照上述规则进行，确保规范运作；公司董事均诚信、勤勉，以认真负责的态度，出席董事会和股东大会，审议有关议案，接受股东质询。

3、关于监事和监事会

公司认真执行《监事会议事规则》，监事会的召集、召开及表决程序均严格按照上述规则进行，确保规范运作；公司监事均认真履行职责，本着对股东负责态度对公司经营管理、决策程序、财务状况及公司董事和高管人员勤勉尽职情况进行监督，维护了公司和全体股东的利益。

4、关于公司与控股股东的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格分开，公司董事会、监事会和经营管理机构独立运作。

5、关于关联交易及担保情况

报告期内，公司严格执行《关联交易管理制度》，关联交易公平合理，决策程序合法，交易价格均按照市场定价。报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，未对其他任何单位担保，未发生《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字 [2003]56号）涉及的违规对外担保事项，也无任何违规与关联方资金往来的行为。

6、关于重大投资

公司《章程》明确规定了股东大会、董事会对重大投资活动的审批权限和相应的审批程序。2020年度，公司涉及的投资活动主要是主营业务、关联产业及转型项目相关投资，分别按审批权限经董事会或股东大会审议通过。投资活动得到有效控制，进展顺利。

7、关于信息披露

公司认真执行《信息披露管理制度》，进一步明确信息披露的内容、范围和审批程序，并持续加强信息披露管理，保护投资者合法权益。2020年度，公司认真编制定期报告，及时披露公司发生的重大事项，并加强对公司网站内容发布的审核，在投资者接待中未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄漏公司非公开重大信息的情况，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司主要从事中高档塑料型材、门窗、铝材、板材、管材、模具等的生产、销售、安装以及科研开发。控股股东安徽海螺集团有限责任公司向本公司出具书面承诺，不再从事与本公司相同或有竞争的业务。报告期内，控股股东完全遵守了承诺。

2、人员方面：公司在劳动、人事及薪酬管理等方面完全独立，公司与全体员工签署了劳动合同，员工个人社会养老保险账户均实行社会化统筹管理；报告期内，除部分董事、非职工代表监事外，公司高级管理人员均专职在本公司工作，在公司领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产经营场所、独立的产供销系统和配套设施，资产独立完整，没有资产及其他资源被控股股东占用情况；报告期内，根据公司2019年与控股股东安徽海螺集团有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司按照年度型材净销量以10元/吨向其支付商标使用费，以获得“海螺”“CONCH”牌商标使用权。

4、机构方面：公司股东大会、董事会、监事会独立运作，拥有独立完整的组织机构，产、供、销、人事、财务等均设立了独立机构，与控股股东机构完全分开。

5、财务方面：公司拥有独立的财会部门、财务负责人及财会人员；建立独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行独立开设账户，依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	38.7945%	2020 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 21 日	公告名称为：2019 年度股东大会决议公告；公告编号为：2020-15；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.7328%	2020 年 09 月 30 日	2020 年 10 月 09 日	公告名称为：2020 年第一次临时股东大会决议公告；公告编号为：2020-34；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.7985%	2020 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 27 日	公告名称为：2020 年第二次临时股东大会决议公告；公告编号为：2020-43；公告披露的媒体名称为：《证券时报》、巨

					潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	---------------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张光杰	8	3	5	0	0	否	3
周泽将	8	3	5	0	0	否	3
雷华	8	3	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、公司《章程》《独立董事制度》《独立董事年报工作制度》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律法规、公司《章程》等赋予的职责，出席公司董事会会议和股东大会，对公司关联交易等重要事项发表了独立意见，并针对公司经营发展提出了建设性意见，促进公司健康、持续发展，充分发挥了独立董事作用，有效维护了上市公司和广大股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，独立董事周泽将先生担任召集人。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所有关文件要求及公司《董事会审计委员会实施细则》，

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 开展了对子公司的专项审计以及子公司负责人调整后的离任审计工作，梳理子公司经营风险和管理缺陷，督促进行整改，提升公司的管控能力。

(2) 负责公司内部控制规范实施和评价工作，并对实施情况进行了自我评价，形成内部控制自我评价报告。审计委员会对内部控制评价的方法、标准、程序以及评价结果进行了讨论，并同意提交董事会审议。

(3) 认真审阅了公司2020年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所协商确定了公司2020年度财务报告审计工作的时间安排。

(4) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截止2020年12月31日的资产负债情况、2020年度的财务状况和生产经营成果，同意以此报表为基础开展2020年度的财务审计工作，并出具了书面审议意见。

(5) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，确定了审计报告提交的时间，保证审计工作按预定计划推进。

(6) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2020年度财务会计报表，认为公司财务报表已经按照企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量，并形成书面审议意见。

(7) 在大华会计师事务所出具了2020年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对大华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于续聘大华会计师事务所作为公司2021年度审计机构等议案进行表决通过，并同意提交董事会审议。

2、董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会成员由5名董事组成，其中1名为独立董事，董事长万涌先生担任召集人。

报告期内，董事会战略委员会加强对国家政策、宏观经济及行业发展的研究，审议通过德州海螺门窗项目、收购SCR脱硝催化剂项目等；指导公司加强新能源、新材料等产业调研，推进转型发展，并强调对投资风险的控制。

3、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，独立董事张光杰先生担任召集人。

报告期内，董事会提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会提名委员会实施细则》勤勉履职，加强对重要管理人员的考核、考察，在提名和聘任公司董事、高级管理人员之前均对相关候选人进行了初步审查，并按程序报批。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，独立董事雷华先生担任召集人。

报告期内，薪酬与考核委员会积极跟踪公司薪酬改革方案落实效果，并对实施效果开展评估。

根据中国证监会、深圳证券交易所相关文件和公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，董事会薪酬与考核委员会对公司所披露的2020年度董事及高管人员薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司根据董事及高管人员的管理岗位、职责、年度经营目标的完成情况以及年度经营管理的考评结果进行年度绩效考核。公司披露的2020年度董事及高管人员薪酬情况符合公司薪酬管理制度，是真实、准确的。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，董事会根据产量、销量、收入、利润和管理要求，制订年度经营目标，通过定期考核评价，年终根据任务完成情况和评价结果，对公司高管人员兑现年度薪酬。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	芜湖海螺型材科技股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告详见《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，影响会计报表潜在错报或受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，影响会计报表潜在错报或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>	<p>重大缺陷：造成的负面影响波及范围广，政府或监管机构已经针对相关方面对公司进行调查。</p> <p>重要缺陷：造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较为严重损害。</p> <p>一般缺陷：造成负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来损害。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：利润总额错报\geq500 万元或营业收入错报\geq0.5%；</p> <p>重要缺陷：100\leq利润总额错报$<$500 万</p>	<p>重大缺陷：造成直接财产损失\geq100 万元；</p> <p>重要缺陷：10 万元\leq造成直接财产损</p>

	元或 0.1%≤营业收入错报<0.5%； 一般缺陷：利润总额错报<100 万元或营业收入错报<0.1%。	失<100 万元； 一般缺陷：造成直接财产损失<10 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所认为：海螺型材公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	芜湖海螺型材科技股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告详见《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]002626 号
注册会计师姓名	吕勇军 孟凡勇 王海涛

审计报告正文

芜湖海螺型材科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了芜湖海螺型材科技股份有限公司(以下简称海螺型材)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海螺型材2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意

见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.塑料型材及门窗的收入确认；

2.存货跌价准备的计提。

（一）塑料型材及门窗的收入确认

1.事项描述

2020年度海螺型材公司与收入确认相关的会计政策及营业收入账面金额信息请参阅财务报表“附注五/（三十九）收入”及“附注七/注释61营业收入和营业成本”。

海螺型材公司主要从事塑料型材及门窗的生产与销售，2020年度塑料型材及门窗等产品确认的营业收入为27.83亿元,占收入的比例在70%以上，主要为内销收入。

海螺型材公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入，根据销售合同约定，将商品交由运输公司发运到指定地点，以发货清单、销售发票、发运单确认收入。

由于海螺型材公司将营业收入列为关键绩效指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点及确认金额的固有风险，因此，我们将塑料型材及门窗的收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于塑料型材及门窗的收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

（2）对报告期内主要销售客户，我们取得并抽查其相关的销售合同、销售出库单、发运单等原始资料，根据销售合同或订单条款与实际销售情况进行比对，并核查了相应的发运情况。

（3）抽取报告期主要客户的销售额进行发函询证，并对未回函的客户执行替代程序，确认销售收入的真实性。

(4) 抽取报告期前后月份收入交易，选取样本，核对出库单、发运单及其他支持性文件，对收入确认时点进行截止性测试，以评价收入是否存在跨期情况。

(5) 结合公司销售合同、退货政策，对报告期内退货情况进行检查，以评价是否存在大额期后退货情况。

(6) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，海螺型材公司管理层对塑料型材及门窗的收入确认事项作出的会计处理是合理的。

(二) 存货跌价准备计提的合理性

1. 事项描述

2020年度海螺型材公司与存货跌价准备计提相关的会计政策及存货跌价准备账面金额信息请参阅合并财务报表“附注五/（十五）存货”及“附注七/注释9存货”。

截至2020年12月31日，海螺型材公司存货账面余额为人民币6.31亿元，占资产总额的13.24%。期末主要存货为各类型材及化工原料，受经营所在地区的市场环境及国际大宗化工原料波动影响，管理层认为相关存货存在跌价迹象，存货的帐面价值可能低于可变现净值，需根据存货核算的相关会计政策以存货的帐面成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。由于存货可变现净值的确认，涉及重大的管理层判断，特别是在估计本身具有不确定性的未来存货售价及销售费用和相关税费。因此，我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货跌价准备计提事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

(2) 检查存货跌价准备的计算和会计处理是否正确，本期计提或转销是否与有关损益科目金额核对一致。

(3) 将期末存货余额与现有的订单、资产负债表日前后两期的销售额和下一年度的预测

销售额进行比较，以评估存货滞销和跌价的可能性。

(4) 评价管理层在计算跌价准备时使用的假设数据，比如估计售价及销售费用和相关税费等，考虑存在错误或管理层偏向的可能性。

(5) 获取期后的对资产负债表日已经存在的存货提供了新的或进一步的证据估计的售价，考虑其对可变现净值的影响。

(6) 评估管理层对存货跌价准备的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，海螺型材公司管理层对存货跌价准备计提的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

海螺型材管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海螺型材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6.就海螺型材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

吕勇军

中国注册会计师：

孟凡勇

中国注册会计师：

王海涛

二〇二一年三月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：芜湖海螺型材科技股份有限公司

2021 年 03 月 19 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	647,156,879.76	579,182,207.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,000,000.00	160,640,000.00
衍生金融资产		
应收票据	30,479,383.81	10,305,433.13
应收账款	418,795,761.69	219,735,121.59
应收款项融资	800,695,687.40	738,161,075.44
预付款项	158,648,319.89	101,798,840.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,672,900.09	8,874,818.30
其中：应收利息		167,410.02
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	630,946,548.96	472,932,671.80
合同资产	17,628,928.61	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,197,725.09	34,714,850.45
流动资产合计	2,765,222,135.30	2,326,345,019.46
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	77,618,082.69	72,493,199.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,116,482.77	2,256,824.94
固定资产	1,302,000,643.27	1,206,741,589.79
在建工程	256,238,754.06	106,317,662.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	344,706,002.12	268,780,125.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,201,720.40	553,883.69
递延所得税资产	11,901,899.39	5,918,772.78
其他非流动资产	2,874,893.00	60,822,092.11
非流动资产合计	1,998,658,477.70	1,723,884,150.40
资产总计	4,763,880,613.00	4,050,229,169.86
流动负债：		
短期借款	966,788,761.11	746,000,000.00
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		100,000,000.00
应付账款	282,880,877.11	137,269,126.58
预收款项		110,504,510.56
合同负债	129,427,694.01	
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	69,301,128.84	54,496,626.66

应交税费	35,734,110.60	14,847,646.24
其他应付款	120,036,734.90	72,673,559.81
其中：应付利息		811,275.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,200,000.00	
其他流动负债	16,825,600.22	
流动负债合计	1,623,194,906.79	1,235,791,469.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	197,289,543.01	75,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,218,267.42	57,280,255.94
递延所得税负债	5,096,902.51	158,401.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	260,604,712.94	132,438,657.46
负债合计	1,883,799,619.73	1,368,230,127.31
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	440,978,643.93	440,978,643.93
减：库存股		
其他综合收益	-2,237,545.08	6,539,197.15
专项储备	2,329,601.18	

盈余公积	272,177,608.72	270,542,263.31
一般风险准备		
未分配利润	1,411,555,732.95	1,391,631,633.46
归属于母公司所有者权益合计	2,484,804,041.70	2,469,691,737.85
少数股东权益	395,276,951.57	212,307,304.70
所有者权益合计	2,880,080,993.27	2,681,999,042.55
负债和所有者权益总计	4,763,880,613.00	4,050,229,169.86

法定代表人：万涌

主管会计工作负责人：汪涛

会计机构负责人：王中友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	292,702,514.26	256,813,387.12
交易性金融资产	20,000,000.00	150,200,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,235,760.40	285,000.00
应收账款	59,270,386.18	61,007,697.83
应收款项融资	599,358,357.94	552,733,641.70
预付款项	1,670,547.43	2,355,489.35
其他应收款	533,820,797.40	426,319,828.88
其中：应收利息		139,333.31
应收股利		
存货	117,348,677.16	126,749,780.28
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		15,195,209.76
流动资产合计	1,626,407,040.77	1,591,660,034.92
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	1,525,615,600.23	1,347,224,501.84

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	193,453,472.39	229,618,440.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,384,983.53	20,066,906.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	105,570.52	
递延所得税资产	1,689,251.21	1,389,398.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,740,248,877.88	1,598,299,247.93
资产总计	3,366,655,918.65	3,189,959,282.85
流动负债：		
短期借款	746,788,761.11	746,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	33,496,162.89	21,847,014.94
预收款项		29,855,671.32
合同负债	32,693,734.49	
应付职工薪酬	17,268,163.00	14,639,259.12
应交税费	5,587,692.94	1,909,892.22
其他应付款	278,116,209.59	128,555,704.69
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,213,950,724.02	1,042,807,542.29
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,213,950,724.02	1,042,807,542.29
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,005,503.79	455,005,503.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	252,934,356.43	251,299,011.02
未分配利润	1,084,765,334.41	1,080,847,225.75
所有者权益合计	2,152,705,194.63	2,147,151,740.56
负债和所有者权益总计	3,366,655,918.65	3,189,959,282.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,907,963,513.52	3,614,279,528.00
其中：营业收入	3,907,963,513.52	3,614,279,528.00
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,892,472,544.57	3,656,743,004.04
其中：营业成本	3,442,446,312.76	3,192,588,647.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,108,963.18	38,589,594.68
销售费用	158,354,042.03	193,440,795.38
管理费用	219,076,542.41	194,973,973.45
研发费用	12,018,026.35	10,202,171.52
财务费用	23,468,657.84	26,947,821.67
其中：利息费用	32,116,229.95	32,298,405.97
利息收入	10,103,768.25	5,133,433.55
加：其他收益	31,038,026.48	32,142,696.81
投资收益（损失以“-”号填 列）	28,497,703.65	26,997,529.68
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	26,243,883.39	22,731,921.35
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）	-6,219,248.89	-6,684,629.84
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-11,298,493.10	-6,771,931.84
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	88,343.09	18,710,347.74

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,597,300.18	21,930,536.51
加：营业外收入	1,362,635.65	1,533,718.30
减：营业外支出	666,018.51	699,992.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,293,917.32	22,764,262.73
减：所得税费用	18,524,483.35	11,646,922.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,769,433.97	11,117,339.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,769,433.97	11,117,339.75
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	32,359,444.90	11,600,322.55
2.少数股东损益	7,409,989.07	-482,982.80
六、其他综合收益的税后净额	-8,659,697.01	7,108,723.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,776,742.23	6,881,827.35
（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	-8,776,742.23	6,881,827.35
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	-8,776,742.23	6,881,827.35
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	117,045.22	226,896.56
七、综合收益总额	31,109,736.96	18,226,063.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,582,702.67	18,482,149.90
归属于少数股东的综合收益总额	7,527,034.29	-256,086.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0899	0.0322
（二）稀释每股收益	0.0899	0.0322

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

法定代表人：万涌

主管会计工作负责人：汪涛

会计机构负责人：王中友

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,058,858,225.96	1,107,445,888.69
减：营业成本	956,383,237.75	1,008,027,649.38
税金及附加	8,759,048.71	11,494,053.69
销售费用	44,623,414.57	51,384,857.63
管理费用	60,773,398.90	56,997,743.24
研发费用	5,031,017.05	4,939,182.92
财务费用	20,512,050.47	29,445,775.35
其中：利息费用	26,817,166.67	32,298,405.97
利息收入	6,733,694.70	2,967,220.16
加：其他收益	9,241,909.86	9,399,937.00
投资收益（损失以“-”号填列）	45,188,133.98	46,322,824.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,243,883.39	22,731,921.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,199,409.48	-1,206,023.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	249.00	353,705.78
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	16,006,941.87	27,070.63
加：营业外收入	544,853.10	566,409.36
减：营业外支出	498,193.27	200.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,053,601.70	593,279.99
减：所得税费用	-299,852.37	-413,755.87
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,353,454.07	1,007,035.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,353,454.07	1,007,035.86
（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	16,353,454.07	1,007,035.86
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,956,400,757.73	2,549,008,354.00
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	30,504,364.16	23,261,940.89
收到其他与经营活动有关的现金	30,975,664.00	20,798,396.87
经营活动现金流入小计	3,017,880,785.89	2,593,068,691.76
购买商品、接受劳务支付的现金	2,266,292,891.81	1,680,436,582.18

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	443,977,620.64	435,391,656.57
支付的各项税费	136,058,102.39	155,493,315.63
支付其他与经营活动有关的现金	110,162,545.58	149,618,567.44
经营活动现金流出小计	2,956,491,160.42	2,420,940,121.82
经营活动产生的现金流量净额	61,389,625.47	172,128,569.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	501,640,000.00	1,128,200,000.00
取得投资收益收到的现金	23,400,897.05	11,056,198.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	394,545.70	23,490,769.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	59,842,375.23	
投资活动现金流入小计	585,277,817.98	1,162,746,967.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,054,478.56	181,397,985.39
投资支付的现金	362,000,000.00	1,112,581,643.83
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	283,295,329.76	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	852,349,808.32	1,293,979,629.22
投资活动产生的现金流量净额	-267,071,990.34	-131,232,661.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	162,886,512.58	28,452,630.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	162,886,512.58	28,452,630.00
取得借款收到的现金	970,277,840.00	821,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,133,164,352.58	849,452,630.00
偿还债务支付的现金	767,602,640.64	746,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,634,254.74	34,697,038.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,200,000.00	2,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	48,775,356.01	
筹资活动现金流出小计	862,012,251.39	780,697,038.12
筹资活动产生的现金流量净额	271,152,101.19	68,755,591.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,739,077.47	7,699,492.44
五、现金及现金等价物净增加额	58,730,658.85	117,350,992.77
加：期初现金及现金等价物余额	479,182,207.80	361,831,215.03
六、期末现金及现金等价物余额	537,912,866.65	479,182,207.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	713,369,152.71	499,142,824.85
收到的税费返还	4,148,909.86	6,573,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,371,547.80	6,360,066.52
经营活动现金流入小计	729,889,610.37	512,076,391.37
购买商品、接受劳务支付的现金	627,807,245.85	464,155,851.94
支付给职工以及为职工支付的现金	140,456,622.92	132,097,030.03
支付的各项税费	24,409,940.56	48,517,659.10
支付其他与经营活动有关的现金	86,373,870.23	37,538,495.72
经营活动现金流出小计	879,047,679.56	682,309,036.79
经营活动产生的现金流量净额	-149,158,069.19	-170,232,645.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	470,200,000.00	1,100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	40,063,250.67	34,009,570.04
处置固定资产、无形资产和其他	249.00	1,620,865.12

长期资产收回的现金净额		
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	382,834,168.11	885,105,576.87
投资活动现金流入小计	893,097,667.78	2,020,736,012.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,440,909.12	9,063,460.44
投资支付的现金	513,266,215.00	1,191,518,193.83
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	153,843,000.00	605,370,343.65
投资活动现金流出小计	670,550,124.12	1,805,951,997.92
投资活动产生的现金流量净额	222,547,543.66	214,784,014.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	746,000,000.00	746,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	746,000,000.00	746,000,000.00
偿还债务支付的现金	746,000,000.00	746,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,639,680.56	32,297,038.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	783,639,680.56	778,297,038.12
筹资活动产生的现金流量净额	-37,639,680.56	-32,297,038.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,232.43
五、现金及现金等价物净增加额	35,749,793.91	12,246,098.14
加：期初现金及现金等价物余额	156,813,387.12	144,567,288.98
六、期末现金及现金等价物余额	192,563,181.03	156,813,387.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

1. 提取盈余公积								1,635,345.41			-1,635,345.41				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,800,000.00		-10,800,000.00	-2,200,000.00	
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							444,078.77					444,078.77		444,078.77	
1. 本期提取							759,980.82					759,980.82		759,980.82	
2. 本期使用							-315,902.05					-315,902.05		-315,902.05	
(六)其他							1,885,522.41					1,885,522.41		1,885,522.41	
四、本期期末余额	360,000.00				440,978,643.93		-2,237,545.08	2,329,601.18	272,177,608.72		1,411,555,732.95		2,484,804,041.70	395,276,951.57	2,880,080,993.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	360,000,000.00				440,978,643.93		-342,630.20		270,542,263.31		1,380,031,310.91		2,451,209,587.95	186,510,760.94	2,637,720,348.89
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	360,000,000.00				440,978,643.93		-342,630.20		270,542,263.31		1,380,031,310.91		2,451,209,587.95	186,510,760.94	2,637,720,348.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,881,827.35				11,600,322.55		18,482,149.90	25,796,543.76	44,278,693.66
（一）综合收益总额							6,881,827.35				11,600,322.55		18,482,149.90	-256,086.24	18,226,063.66
（二）所有者投入和减少资本														28,452,630.00	28,452,630.00
1. 所有者投入的普通股														28,452,630.00	28,452,630.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-2,400,000.00	-2,400,000.00

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-2,400,000.00	-2,400,000.00
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	360,000.00			440,978.643.93		6,539,197.15		270,542,263.31		1,391,631.633.46		2,469,691.737.85	212,307,304.70	2,681,999,042.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	360,000,000.00				455,005,503.79				251,299,011.02	1,080,847,225.75		2,147,151,740.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				455,005,503.79				251,299,011.02	1,080,847,225.75		2,147,151,740.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,635,345.41	3,918,108.66		5,553,454.07
（一）综合收益总额										16,353,454.07		16,353,454.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,635,345.41	-12,435,345.41		-10,800,000.00
1. 提取盈余公积									1,635,345.41	-1,635,345.41		
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,800,000.00		-10,800,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				455,005,503.79				252,934,356.43	1,084,765,334.41		2,152,705,194.63

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				455,005,503.79				251,299,011.02	1,079,840,189.89		2,146,144,704.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				455,005,503.79				251,299,011.02	1,079,840,189.89		2,146,144,704.70

	00										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									1,007,035.86		1,007,035.86
(一)综合收益总额									1,007,035.86		1,007,035.86
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				455,005,503.79				251,299,011.02	1,080,847,225.75		2,147,151,740.56

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

芜湖海螺型材科技股份有限公司（以下简称“海螺型材公司”或“本公司”）是由安徽红星宣纸股份有限公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司进行资产置换后变更登记成立的股份有限公司。

安徽红星宣纸股份有限公司是采取社会募集方式设立的股份有限公司，于1996年5月由中国宣纸集团公司独家发起，对其所属宣纸生产单位和经营性净资产进行重组，筹建安徽红星宣纸股份有限公司，1996年9月经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]189号文的批准，向社会公开发行股票，于1996年10月16日注册登记成立安徽红星宣纸股份有限公司。1996年10月23日经深圳证券交易所深证发[1996]337号上市通知书的批准，“红星宣纸”A股1,700万股在深圳证券交易所挂牌上市，1997年7月根据第二次股东大会决议和安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]151号文的批准，以股份总数5,000万股为基准，向全体股东按10:1的比例送红股和按10:4的比例用资本公积金转增股本，转送后的股份总数为7,500万股。

经本公司2000年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会安徽证监函[2000]59号文、安徽省人民政府秘函[1999]130号文和安徽省人民政府办公厅秘函[2000]17号文的批准，安徽红星宣纸股份有限公司与芜湖海螺塑料型材有限责任公司进行资产置换，即安徽红星宣纸股份有限公司将截止1999年12月31日的资产及负债出让给中国宣纸集团公司，同时收购芜湖海螺塑料型材有限责任公司截止1999年12月31日的净资产，并注销芜湖海螺塑料型材有限责任公司。2000年6月安徽红星宣纸股份有限公司变更为芜湖海螺型材科技股份有限公司，股本总额为7,500万元。

经本公司2000年第三次临时股东大会决议，本公司以截止2000年6月30日的股份总数75,000,000股为基数，向全体股东每10股派送红股4股，以资本公积每10股转增6股，合计每10股送转10股，送转后股份总数为150,000,000股。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]96号文《关于核准芜湖海螺型材科技股份有限公司增发股票的通知》，公司于2002年3月20日采用网下向机构投资者、网上向原社会公众股股东及其他公众投资者同时以累计投标询价方式向社会公开发行了3,000万股A股，发行价格为21.50元/股，共计募集资金645,000,000元。募集资金已于2002年3月27日全部到位。本次增发完成后，公司的注册资本金由15,000万元变更为18,000万元。

根据本公司2002年8月31日召开的第二次临时股东会的决议，公司用资本公积转增股本，每10股转增10股，转增后公司的注册资本金由18,000万元变更为36,000万元，工商登记变更手

续于2002年11月7日完成。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数36,000万股，注册资本为36,000万元；注册地址：安徽省芜湖市经济技术开发区；法人代表：万涌；公司营业执照注册号：340000000017738（1—1）；母公司为安徽海螺集团有限责任公司（以下简称“海螺集团”）。

（二）营业范围、公司业务性质和主要经营活动

一般经营项目：塑料型材、管材、铝材、板材、门窗、五金制品、钢龙骨制造、销售、安装（未取得专项审批的项目除外）；建筑材料、装饰材料批发、零售。

本公司属塑料及铝型材行业，主要产品或服务为生产销售塑料型材、铝型材、门窗等节能建筑材料。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年3月19日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共25户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
宁波海螺塑料型材有限责任公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
唐山海螺型材有限责任公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
英德海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
新疆海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
成都海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山东海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宝鸡海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
长春海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
和田海螺型材有限责任公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
芜湖海螺挤出装备有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
芜湖海螺新材料有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
芜湖海螺门窗有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京海螺型材有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	控股子公司	二级	55.00	55.00
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	控股子公司	二级	55.00	55.00
芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	控股子公司	二级	55.00	55.00
海螺建材（泰国）有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
新疆海和成信贸易有限责任公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
广西海螺建工建材有限责任公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
德州海螺建材有限责任公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
安徽海螺环境科技有限公司	控股子公司	二级	45.00	45.00
天河（保定）环境工程有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京天河鸿途环境科技有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
德州海螺建材有限责任公司	新设成立
安徽海螺环境科技有限公司	新设成立
天河（保定）环境工程有限公司	非同一控制下合并
北京天河鸿途环境科技有限公司	非同一控制下合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以

12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，

公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 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；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公

司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在短期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照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:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 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,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权

利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(3) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	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。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收账款的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收账款按款项性质划分为纳入合并范围内的关联方、不纳入合并范围的关联方和非关联方。对纳入合并范围内的关联方不计提坏账准备，不纳入合并范围的关联方和非关联方采用账龄组合计提坏账准备。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

账龄组合	以其他应收款的账龄做为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
------	-------------------	---

15、存货

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

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核

算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	权证使用期限	-	
房屋建筑物	25-30	-	3.33%-4.00%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

24、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 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。

(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	25-30	0-5	3.17-4.00
机器设备	年限平均法	10-20	0-5	4.75-10.00
运输设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00

电子及其他设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
---------	-------	-----	-----	-------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术和软件系统等。

1.无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权证使用期限	直线法
专有技术	10年	直线法
软件	10年	直线法

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修费用	3-5年	直线法

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险、年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，

将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1.股份支付的种类

本公司的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

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：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3.确定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，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与实

际可行权数量一致。

4.会计处理方法

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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (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。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

销售商品和提供服务，在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

1.收入确认的一般原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2.收入确认的具体方法

报告期内，公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，且公司主要营业收入来自于内销。公司确认收入的具体方法为：销售部门接受客户订货申请后，通知客户将货款预先汇入公司，在安排发货前，货款经财务部门核实后，销售部门开具发货清单、销售发票、发运单，并交由运输公司将产品发运到指定地点，公司以发货清单、销售发票、发运单确认发运部分收入，不需发运的客户自行提货部分，公司以开具的发货清单、销售发票确认收入。对于部分客户，经公司批准后，可以采取担保或者信用方式进行发货，在办理相关担保或者延期付款手续后，由公司安排发货。

3.特定交易的收入处理原则

- (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，

不包含预期因销售退回将退还的金额) 确认收入, 按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值, 扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损) 后的余额, 在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的, 则作为单项履约义务, 按照收入准则规定进行会计处理; 否则, 质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的, 则作为单项履约义务, 将交易价格分摊至该履约义务, 在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时, 或者该选择权失效时, 确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的, 则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后, 予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务, 构成单项履约义务的, 则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可, 并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的, 则在下列两项孰晚的时点确认收入: 客户后续销售或使用行为实际发生; 公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同: 这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权, 因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中, 回购价格低于原售价的视为租赁交易, 按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理; 回购价格不低于原售价的视为融资交易, 在收到客户款项时确认金融负债, 并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的, 则在该回购权利到期时终止确认金融负债, 同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同: 经评估客户具有重大经济动因的, 将售后回购作为租赁交易或融资交易, 按照本条1) 规定进行会计处理; 否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估, 该初始费与向客户转让已承诺的商品相关, 并且该商品构成单项履约义务的, 则在转让该商品时, 按照分摊至该商品的交易价格确认收入; 该初始费与向客户转让已承诺的商品相关, 但该商品不构成单项履约义务的, 则在包含该商品的单项履约义务履行时, 按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入; 该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的, 该初始费则作为未来将转让商品的预收款, 在未来转让该商品时确认为收入。

40、政府补助

1.类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助, 公司根据实际补助对象划分为与资产相关的

政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用总额法一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、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。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （二十一）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

1) 会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	110,504,510.56	-110,504,510.56		-110,504,510.56	
合同负债		97,791,602.27		97,791,602.27	97,791,602.27
其他流动负债		12,712,908.29		12,712,908.29	12,712,908.29

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注2：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目无重新计量情况。

执行新收入准则对2020年12月31日合并财务报表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	418,795,761.69	436,424,690.30	17,628,928.61
合同资产	17,628,928.61		-17,628,928.61
预收款项		146,253,294.23	146,253,294.23
合同负债	129,427,694.01		-129,427,694.01
其他流动负债	16,825,600.22		-16,825,600.22

销售费用	158,354,042.03	199,153,660.77	40,799,618.74
营业成本	3,442,446,312.76	3,483,245,931.50	-40,799,618.74

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	579,182,207.80	579,182,207.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	160,640,000.00	160,640,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	10,305,433.13	10,305,433.13	
应收账款	219,735,121.59	219,735,121.59	
应收款项融资	738,161,075.44	738,161,075.44	
预付款项	101,798,840.95	101,798,840.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,874,818.30	8,874,818.30	
其中：应收利息	167,410.02	167,410.02	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	472,932,671.80	472,932,671.80	
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	34,714,850.45	34,714,850.45	
流动资产合计	2,326,345,019.46	2,326,345,019.46	
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	72,493,199.30	72,493,199.30	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,256,824.94	2,256,824.94	
固定资产	1,206,741,589.79	1,206,741,589.79	
在建工程	106,317,662.13	106,317,662.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	268,780,125.66	268,780,125.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	553,883.69	553,883.69	
递延所得税资产	5,918,772.78	5,918,772.78	
其他非流动资产	60,822,092.11	60,822,092.11	
非流动资产合计	1,723,884,150.40	1,723,884,150.40	
资产总计	4,050,229,169.86	4,050,229,169.86	
流动负债：			
短期借款	746,000,000.00	746,000,000.00	
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	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	137,269,126.58	137,269,126.58	
预收款项	110,504,510.56		-110,504,510.56
合同负债		97,791,602.27	97,791,602.27

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	54,496,626.66	54,496,626.66	
应交税费	14,847,646.24	14,847,646.24	
其他应付款	72,673,559.81	72,673,559.81	
其中：应付利息	811,275.00	811,275.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,712,908.29	12,712,908.29
流动负债合计	1,235,791,469.85	1,235,791,469.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	57,280,255.94	57,280,255.94	
递延所得税负债	158,401.52	158,401.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	132,438,657.46	132,438,657.46	
负债合计	1,368,230,127.31	1,368,230,127.31	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	440,978,643.93	440,978,643.93	
减：库存股			
其他综合收益	6,539,197.15	6,539,197.15	
专项储备			
盈余公积	270,542,263.31	270,542,263.31	
一般风险准备			
未分配利润	1,391,631,633.46	1,391,631,633.46	
归属于母公司所有者权益合计	2,469,691,737.85	2,469,691,737.85	
少数股东权益	212,307,304.70	212,307,304.70	
所有者权益合计	2,681,999,042.55	2,681,999,042.55	
负债和所有者权益总计	4,050,229,169.86	4,050,229,169.86	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	256,813,387.12	256,813,387.12	
交易性金融资产	150,200,000.00	150,200,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	285,000.00	285,000.00	
应收账款	61,007,697.83	61,007,697.83	
应收款项融资	552,733,641.70	552,733,641.70	
预付款项	2,355,489.35	2,355,489.35	
其他应收款	426,319,828.88	426,319,828.88	
其中：应收利息	139,333.31	139,333.31	
应收股利			
存货	126,749,780.28	126,749,780.28	
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	15,195,209.76	15,195,209.76	

流动资产合计	1,591,660,034.92	1,591,660,034.92	
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	1,347,224,501.84	1,347,224,501.84	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	229,618,440.54	229,618,440.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,066,906.71	20,066,906.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,389,398.84	1,389,398.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,598,299,247.93	1,598,299,247.93	
资产总计	3,189,959,282.85	3,189,959,282.85	
流动负债：			
短期借款	746,000,000.00	746,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	21,847,014.94	21,847,014.94	
预收款项	29,855,671.32		-29,855,671.32
合同负债		29,855,671.32	29,855,671.32
应付职工薪酬	14,639,259.12	14,639,259.12	
应交税费	1,909,892.22	1,909,892.22	
其他应付款	128,555,704.69	128,555,704.69	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,042,807,542.29	1,042,807,542.29	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,042,807,542.29	1,042,807,542.29	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	455,005,503.79	455,005,503.79	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	251,299,011.02	251,299,011.02	
未分配利润	1,080,847,225.75	1,080,847,225.75	
所有者权益合计	2,147,151,740.56	2,147,151,740.56	
负债和所有者权益总计	3,189,959,282.85	3,189,959,282.85	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物*注 1	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
芜湖海螺型材科技股份有限公司	25%
唐山海螺型材有限责任公司	25%
宁波海螺塑料型材有限责任公司	25%
英德海螺型材有限责任公司	25%
宝鸡海螺型材有限责任公司	15%
新疆海螺型材有限责任公司	15%
成都海螺型材有限责任公司	15%
芜湖海螺挤出装备有限公司	15%
和田海螺型材有限责任公司	0%
山东海螺型材有限责任公司	25%
长春海螺型材有限责任公司	25%
芜湖海螺新材料有限公司	25%
芜湖海螺门窗有限责任公司	25%
上海海螺型材有限责任公司	25%
北京海螺型材有限责任公司	25%
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	25%
新疆海和成信贸易有限责任公司	25%
广西海螺建工建材有限责任公司	25%
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	0%
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	25%

芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	25%
海螺建材（泰国）有限责任公司	0%
德州海螺建材有限责任公司	25%
安徽海螺环境科技有限公司	25%
天河（保定）环境工程有限公司	15%
北京天河鸿途环境科技有限公司	25%

2、税收优惠

注1：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，本公司的子公司—新疆海螺型材有限责任公司、成都海螺型材有限责任公司、宝鸡海螺型材有限责任公司所生产产品符合西部地区鼓励类产业目录，享受国家西部大开发所得税优惠税率，减按15%的税率计缴企业所得税。

注2：根据《关于公布安徽省2019年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高[2019]38号），本公司的全资子公司—芜湖海螺挤出装备有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，编号为：GR201934000034，有效期三年，自2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。

注3、根据财政部、国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号）文件规定：“2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”本公司的子公司—和田海螺型材有限责任公司所生产产品符合优惠目录，2020年免征企业所得税。

注4、根据缅甸《外国投资法》的规定：注册成立并获得了投资委员会许可的制造企业或服务企业提供连续三年的所得税免税优惠。本公司的子公司—缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司所生产产品符合优惠条件，2020年免征企业所得税。

注5、根据泰国《促进投资法》的规定：公司或法人股份公司获得促进投资的，可以获免企业所得税。本公司的子公司—海螺建材（泰国）有限责任公司所生产产品符合优惠条件，2020年免征企业所得税。

注6：根据《河北省高新技术企业认定管理工作领导小组关于公布2019年第一批高新技术企业的通知》（冀高认〔2019〕8号），本公司的全资子公司—天河（保定）环境工程有限公司通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，编号为：GR201913000199，有效期三年，自2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	268,439.57	216,656.34
银行存款	637,783,760.31	578,306,476.59
其他货币资金	9,104,679.88	659,074.87
合计	647,156,879.76	579,182,207.80
其中：存放在境外的款项总额	21,252,561.07	45,249,420.78

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
大额定期存单	100,000,000.00	100,000,000.00
银行票据保证	9,104,679.88	
合计	109,104,679.88	100,000,000.00

截止2020年12月31日，本公司货币资金中包含人民币100,000,000.00元大额定期存单，该定期存单于2019年8月8日存入，期限三年，票面年利率4.18%。

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	21,000,000.00	160,640,000.00
其中：		
银行理财产品	21,000,000.00	160,640,000.00
其中：		
合计	21,000,000.00	160,640,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	30,479,383.81	10,305,433.13
合计	30,479,383.81	10,305,433.13

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	31,724,193.49	100.00%	1,244,809.68	3.92%	30,479,383.81	10,847,824.34	100.00%	542,391.21	5.00%	10,305,433.13
其中：										
商业承兑汇票组合	31,724,193.49	100.00%	1,244,809.68	3.92%	30,479,383.81	10,847,824.34	100.00%	542,391.21	5.00%	10,305,433.13
合计	31,724,193.49	100.00%	1,244,809.68	3.92%	30,479,383.81	10,847,824.34	100.00%	542,391.21	5.00%	10,305,433.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
商业承兑汇票组合	31,724,193.49	1,244,809.68	3.92%
合计	31,724,193.49	1,244,809.68	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	542,391.21	1,204,909.68	542,391.21		39,900.00	1,244,809.68
合计	542,391.21	1,204,909.68	542,391.21		39,900.00	1,244,809.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,443,888.83	1.38%	6,443,888.83	100.00%						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	459,474,323.65	98.62%	40,678,561.96	8.85%	418,795,761.69	237,561,100.25	100.00%	17,825,978.66	7.50%	219,735,121.59
其中:										
账龄组合	459,474,323.65	98.62%	40,678,561.96	8.85%	418,795,761.69	237,561,100.25	100.00%	17,825,978.66	7.50%	219,735,121.59
合计	465,918,212.48	100.00%	47,122,450.79	10.11%	418,795,761.69	237,561,100.25	100.00%	17,825,978.66	7.50%	219,735,121.59

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
山东三融环保工程有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00	100.00%	预期无法收回
阳泉煤业集团平定化工有限责任公司	1,254,084.63	1,254,084.63	100.00%	预期无法收回
重庆远达催化剂制造有限公司	1,865,895.80	1,865,895.80	100.00%	预期无法收回
北京中大能环工程技术有限公司	736,000.00	736,000.00	100.00%	预期无法收回
江苏天景祥环境科技有限公司	332,160.00	332,160.00	100.00%	预期无法收回
河南豫能菲达环保有限公司	295,282.00	295,282.00	100.00%	预期无法收回
中国能源建设集团东北电力第三工程有限公司	289,746.40	289,746.40	100.00%	预期无法收回

河北吉恒源实业集团有限公司	22,720.00	22,720.00	100.00%	预期无法收回
鑫威玻璃有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	预期无法收回
合计	6,443,888.83	6,443,888.83	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	340,126,444.14	13,656,300.49	4.02%
1—2 年	83,943,275.86	10,520,399.24	12.53%
2—3 年	20,884,796.25	7,472,024.19	35.78%
3—4 年	13,851,400.85	8,363,431.67	60.38%
4—5 年	475,354.80	473,354.62	99.58%
5 年以上	193,051.75	193,051.75	100.00%
合计	459,474,323.65	40,678,561.96	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	340,126,444.14
1 至 2 年	85,529,520.49
2 至 3 年	20,884,796.25
3 年以上	19,377,451.60
3 至 4 年	15,218,325.25

4 至 5 年	2,326,074.60
5 年以上	1,833,051.75
合计	465,918,212.48

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		2,171,273.03			4,272,615.80	6,443,888.83
按组合计提预期信用损失的应收账款	17,825,978.66	3,749,166.73			19,103,416.57	40,678,561.96
合计	17,825,978.66	5,920,439.76			23,376,032.37	47,122,450.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	69,895,498.86	15.00%	4,287,707.21

合计	69,895,498.86	15.00%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,695,687.40	738,161,075.44
合计	800,695,687.40	738,161,075.44

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:

于2020年12月31日, 本公司认为无需对应收款项融资计提预期信用减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	158,329,981.65	99.79%	101,088,123.81	99.30%
1 至 2 年	311,540.79	0.20%	702,766.86	0.69%
2 至 3 年	6,797.45	0.01%	7,950.28	0.01%
合计	158,648,319.89	--	101,798,840.95	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	102,631,427.54	64.69

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		167,410.02
其他应收款	13,672,900.09	8,707,408.28
合计	13,672,900.09	8,874,818.30

(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
定期存款		139,333.31
其他		28,076.71
合计		167,410.02

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	776,439.77	419,852.68
保证金、押金	10,434,736.32	3,261,080.41
应收出口退税	1,236,758.61	2,274,323.17
其他	11,497,747.68	7,167,566.30
合计	23,945,682.38	13,122,822.56

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,415,414.28			4,415,414.28
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,922,017.05			2,922,017.05
本期转回	3,285,726.39			3,285,726.39
其他变动	6,221,077.35			6,221,077.35
2020 年 12 月 31 日余额	10,272,782.29			10,272,782.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,247,555.28
1 至 2 年	1,111,188.57
2 至 3 年	608,784.73
3 年以上	9,978,153.80
3 至 4 年	1,331,133.99
4 至 5 年	3,491,611.83
5 年以上	5,155,407.98
合计	23,945,682.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广安贝腾环保科技有限公司	其他（货款）	4,073,150.82	5 年以上	17.01%	4,073,150.82

云南南磷集团销售有限公司	其他（货款）	2,624,483.48	4 至 5 年	10.96%	2,624,483.48
北京国电工程招标有限公司	保证金	1,260,716.00	1 年以内	5.26%	12,607.16
上海市国税局	出口退税	1,236,758.61	1 年以内	5.16%	61,837.93
河北西柏坡发电有限责任公司	保证金	600,000.00	3-4 年	2.51%	300,000.00
合计	--	9,795,108.91	--	40.90%	7,072,079.39

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	100,786,146.98	3,806,120.00	96,980,026.98	110,988,639.47	720,000.00	110,268,639.47
在产品	38,015,532.53		38,015,532.53	22,154,190.81		22,154,190.81
库存商品	492,601,342.95	8,004,495.10	484,596,847.85	325,359,973.03	6,051,931.84	319,308,041.19
在途物资	11,067,613.98		11,067,613.98	20,546,029.71		20,546,029.71
委托加工物资	286,527.62		286,527.62	655,770.62		655,770.62
合计	642,757,164.06	11,810,615.10	630,946,548.96	479,704,603.64	6,771,931.84	472,932,671.80

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	720,000.00	3,806,120.00		720,000.00		3,806,120.00
库存商品	6,051,931.84	7,314,303.11	536,191.99	5,897,931.84		8,004,495.10
合计	6,771,931.84	11,120,423.11	536,191.99	6,617,931.84		11,810,615.10

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	17,806,998.60	178,069.99	17,628,928.61			
合计	17,806,998.60	178,069.99	17,628,928.61			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	25,240,464.45	33,661,070.29
所得税预缴税额	402,623.14	1,053,780.16
其他	554,637.50	
合计	26,197,725.09	34,714,850.45

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
江苏海螺 建材有限 责任公司	48,726,60 2.36			26,171,26 2.84			21,119,00 0.00			53,778,86 5.20	
广西建工 海螺贸易 有限责任 公司	23,766,59 6.94			72,620.55						23,839,21 7.49	
小计	72,493,19 9.30			26,243,88 3.39			21,119,00 0.00			77,618,08 2.69	
二、联营企业											
合计	72,493,19 9.30			26,243,88 3.39			21,119,00 0.00			77,618,08 2.69	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,507,982.55			3,507,982.55
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,507,982.55			3,507,982.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,251,157.61			1,251,157.61
2.本期增加金额	140,342.17			140,342.17
(1) 计提或摊销	140,342.17			140,342.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,391,499.78			1,391,499.78

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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,116,482.77			2,116,482.77
2.期初账面价值	2,256,824.94			2,256,824.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,302,000,643.27	1,206,741,589.79
合计	1,302,000,643.27	1,206,741,589.79

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	924,453,575.21	2,072,210,572.23	33,113,700.61	45,996,423.59	3,075,774,271.64
2.本期增加金额	141,826,231.62	185,492,291.14	5,167,045.34	9,606,651.63	342,092,219.73

(1) 购置	1,247,006.71	17,443,166.72	3,746,621.25	1,301,380.27	23,738,174.95
(2) 在建工程转入	51,526,872.86	26,295,928.49			77,822,801.35
(3) 企业合并增加	77,849,490.00	141,753,195.93	1,420,424.09	8,305,271.36	229,328,381.38
(4) 股东投入	11,202,862.05				11,202,862.05
3. 本期减少金额		35,844,223.37	3,023,261.43	708,267.37	39,575,752.17
(1) 处置或报废		35,844,223.37	3,023,261.43	708,267.37	39,575,752.17
4. 期末余额	1,066,279,806.83	2,221,858,640.00	35,257,484.52	54,894,807.85	3,378,290,739.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	343,096,256.32	1,462,765,123.40	22,561,048.76	39,056,740.64	1,867,479,169.12
2. 本期增加金额	59,081,546.89	175,302,766.11	3,434,794.98	8,715,812.59	246,534,920.57
(1) 计提	36,832,194.69	93,121,516.34	2,580,372.21	2,329,781.68	134,863,864.92
(2) 非同一控制下企业合并	22,249,352.20	82,181,249.77	854,422.77	6,386,030.91	111,671,055.65
3. 本期减少金额		35,554,877.69	3,023,261.43	699,367.37	39,277,506.49
(1) 处置或报废		35,554,877.69	3,023,261.43	699,367.37	39,277,506.49
4. 期末余额	402,177,803.21	1,602,513,011.82	22,972,582.31	47,073,185.86	2,074,736,583.20
三、减值准备					
1. 期初余额		1,553,512.73			1,553,512.73
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		1,553,512.73			1,553,512.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	664,102,003.62	617,792,115.45	12,284,902.21	7,821,621.99	1,302,000,643.27
2. 期初账面价值	581,357,318.89	607,891,936.10	10,552,651.85	6,939,682.95	1,206,741,589.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,749,985.00	2,196,472.27	1,553,512.73		
合计	3,749,985.00	2,196,472.27	1,553,512.73		

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	62,022,325.97	未最终决算
合计	62,022,325.97	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	254,214,621.21	105,672,737.16
工程物资	2,024,132.85	644,924.97
合计	256,238,754.06	106,317,662.13

(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
保定脱硝剂项目	40,061,392.37	2,528,388.80	37,533,003.57			
国外地区型材项目	210,550,522.45		210,550,522.45	94,601,194.87		94,601,194.87
英德铝型材二期项目				6,704,649.41		6,704,649.41
广西型材项目	6,131,095.19		6,131,095.19	4,366,892.88		4,366,892.88
合计	256,743,010.01	2,528,388.80	254,214,621.21	105,672,737.16		105,672,737.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
保定脱硝剂项目	45,292,400.00		40,061,392.37			40,061,392.37	95.00%	95%				其他
国外地区型材项目	300,000,000.00	94,601,194.87	157,012,566.64	41,063,239.06		210,550,522.45	84.00%	84%	4,029,131.46	3,260,313.11	2.92%	金融机构贷款
英德铝型材二期项目	54,000,000.00	6,704,649.41	30,054,912.88	36,759,562.29			108.00%	100%				其他
广西型材项目	300,000,000.00	4,366,892.88	1,764,202.31			6,131,095.19	2.00%	2%				其他
合计	699,292,400.00	105,672,737.16	228,893,074.20	77,822,801.35		256,743,010.01	--	--	4,029,131.46	3,260,313.11		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
保定脱硝剂项目-柴油机设备	2,528,388.80	设备技术落后

合计	2,528,388.80	--
----	--------------	----

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,024,132.85	0.00	2,024,132.85	644,924.97	0.00	644,924.97
合计	2,024,132.85		2,024,132.85	644,924.97		644,924.97

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	325,817,839.58		6,000,000.00	2,730,498.66	334,548,338.24
2.本期增加金	85,753,701.49		4,799,465.00	131,425.84	90,684,592.33

额					
(1) 购置	28,085,605.42			80,213.73	28,165,819.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	54,793,048.45		4,799,465.00	51,212.11	59,643,725.56
(4) 股东投入	2,875,047.62				2,875,047.62
3.本期减少金额	2,682,972.97				2,682,972.97
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	2,682,972.97				2,682,972.97
4.期末余额	408,888,568.10		10,799,465.00	2,861,924.50	422,549,957.60
二、累计摊销					
1.期初余额	58,013,429.40		6,000,000.00	1,754,783.18	65,768,212.58
2.本期增加金额	11,226,607.39		537,455.43	311,680.08	12,075,742.90
(1) 计提	6,366,158.94		387,455.43	260,467.97	7,014,082.34
(2) 非同一控制下企业合并	4,860,448.45		150,000.00	51,212.11	5,061,660.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	69,240,036.79		6,537,455.43	2,066,463.26	77,843,955.48
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	339,648,531.31		4,262,009.57	795,461.24	344,706,002.12
2.期初账面价值	267,804,410.18			975,715.48	268,780,125.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造费用	553,883.69	2,030,940.45	1,383,103.74		1,201,720.40
合计	553,883.69	2,030,940.45	1,383,103.74		1,201,720.40

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,633,026.25	11,228,952.51	23,844,377.34	5,187,434.44
内部交易未实现利润	1,724,488.97	258,030.57	1,777,587.61	264,020.95
递延收益	2,766,108.74	414,916.31	3,115,449.28	467,317.39
合计	65,123,623.96	11,901,899.39	28,737,414.23	5,918,772.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,979,350.05	5,096,902.51		
固定资产全额一次税前扣除			633,606.06	158,401.52
合计	33,979,350.05	5,096,902.51	633,606.06	158,401.52

(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		11,901,899.39		5,918,772.78
递延所得税负债		5,096,902.51		158,401.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	181,210,697.57	162,102,617.43
资产减值准备	14,077,603.13	6,972,829.94
递延收益	55,452,158.68	54,164,806.66
合计	250,740,459.38	223,240,254.03

(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
2020		23,785,118.00	
2021	4,838,432.50	4,838,432.50	
2022	25,108,046.04	25,108,046.04	
2023	50,862,440.99	50,862,440.99	
2024	57,508,579.90	57,508,579.90	
2025	42,893,198.14		
合计	181,210,697.57	162,102,617.43	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款项	121,800.00		121,800.00	8,987,282.27		8,987,282.27
预付设备款项	2,753,093.00		2,753,093.00	51,834,809.84		51,834,809.84

合计	2,874,893.00		2,874,893.00	60,822,092.11		60,822,092.11
----	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	70,000,000.00	
保证借款	146,000,000.00	96,000,000.00
信用借款	650,000,000.00	650,000,000.00
应计利息	788,761.11	
合计	966,788,761.11	746,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 2019年10月12日，天津立中合金集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司保定分行签订最高额保证合同，该最高额保证下的保证责任最高限额为人民币1000万元整，为本公司在2019年10月12日至2020年10月11日间与银行签订各类融资业务提供保证，保证期间为自每笔债权合同债务履行期限届满后两年止。2019年10月14日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司保定分行签订最高额抵押合同，该最高额抵押下的保证责任最高限额为人民币100020439.23元，为本公司2019年10月14日至2022年10月13日期间与银行签订各类融资业务提供抵押。本公司提供的抵押资产为房屋及建筑物（产证编号分别为：保定市房权证字第U201400063号、保定市房权证字第U201400062号、保定市房权证字第U201400058号、保定市房权证字第U201400059号、保定市房权证字第U201400061号、保定市房权证字第U201400060号）、土地使用权（保定市国用（2012）第130600006274号、保定市国用（2014）第130600006662号），其中房屋及建筑物原值64,387,241.80元，净值42,594,059.75元，土地使用权原值54,658,320.19元，净值49,631,689.11元。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向上海浦东发展银行股份有限公司保定分行贷款7000万元。

2) 2018年10月30日，安徽海螺集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行签订最高额保证合同，为本公司在2018年10月30日至2020年10月29日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等一系列债务提供连带责任保证，该最高额保证项下的保证责任最高限额为人民币1亿元，保证期间按办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满后三年止。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行贷款9600万元。

3) 2020年5月28日，天津立中合金集团有限公司、河北立中有色金属集团有限公司分别与中国工商银行股份有限公司清苑支行签订保证合同，为本公司在2020年5月28日签订的流动资金借款合同提供连带责任保证，保证金额为3000万，保证期间为借款到期日之次日起两年。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向中国工商银行股份有限公司清苑支行贷款3000万元。

4) 2019年6月，天津立中合金集团有限公司与浙商银行天津自贸区分行签订最高额保证合同，该最高额保证下的保证责任最高限额为人民币22000万元整，天津新立中合金集团有限公司追加11000万连带责任保证，为本公司在2020年5月11日签订的流动资金借款合同提供连带责任保证，保证期间为借款到期日之次日起两年。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向浙商银行天津自贸区分行贷款2000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料劳务款	238,721,739.00	128,473,797.27
应付工程设备款	32,420,308.80	2,852,833.71
其他	11,738,829.31	5,942,495.60
合计	282,880,877.11	137,269,126.58

(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
广州市绿海天门窗有限公司	1,811,687.16	货款未结算
中国石油辽阳石化公司	1,352,364.97	货款未结算
湖北鄂丰模具有限公司	1,009,200.00	货款未结算
合计	4,173,252.13	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	129,035,186.65	97,708,182.55
其他款项	392,507.36	83,419.72
合计	129,427,694.01	97,791,602.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	54,279,502.43	458,772,757.00	444,073,764.85	68,978,494.58
二、离职后福利-设定提存计划	217,124.23	6,363,902.57	6,258,392.54	322,634.26
合计	54,496,626.66	465,136,659.57	450,332,157.39	69,301,128.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,950,029.40	379,955,570.81	367,754,224.56	66,151,375.65
2、职工福利费	0.00	28,598,068.77	27,098,697.77	1,499,371.00
3、社会保险费	123,024.05	17,873,592.51	17,712,416.68	284,199.88
其中：医疗保险费	108,216.45	16,810,453.06	16,651,439.29	267,230.22
工伤保险费	14,413.30	156,575.64	165,285.88	5,703.06
生育保险费	394.30	890,643.91	884,905.61	6,132.60
其他保险		15,919.90	10,785.90	5,134.00
4、住房公积金	0.00	28,988,468.39	28,813,961.39	174,507.00
5、工会经费和职工教育经费	206,448.98	3,357,056.52	2,694,464.45	869,041.05
合计	54,279,502.43	458,772,757.00	444,073,764.85	68,978,494.58

(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	207,910.03	4,354,710.44	4,252,286.39	310,334.08
2、失业保险费	9,214.20	170,119.18	167,033.20	12,300.18
3、企业年金缴费		1,839,072.95	1,839,072.95	
合计	217,124.23	6,363,902.57	6,258,392.54	322,634.26

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,480,878.44	5,025,810.05

企业所得税	8,996,282.49	4,463,112.25
个人所得税	149,679.31	80,055.76
城市维护建设税	1,117,710.84	320,485.13
教育费附加	526,437.82	154,666.34
地方教育附加	350,958.55	103,110.88
房产税	1,238,676.50	1,957,156.08
印花税	177,808.50	150,102.91
水利基金	227,552.99	233,024.10
土地使用税	1,367,625.35	1,906,983.08
其他税种	100,499.81	453,139.66
合计	35,734,110.60	14,847,646.24

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		811,275.00
其他应付款	120,036,734.90	71,862,284.81
合计	120,036,734.90	72,673,559.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		811,275.00
合计		811,275.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	1,930,008.97	1,886,211.33
预提费用	27,109,509.90	22,481,911.49
保证金及代收款项	52,540,546.88	39,779,205.17
其他款项	38,456,669.15	7,714,956.82
合计	120,036,734.90	71,862,284.81

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东荣畅物流有限公司	700,000.00	保证金
杭州锦江集团生态科技有限公司	566,000.00	保证金
东营市伟恩建筑安装有限公司	544,117.08	保证金
中通服供应链管理有限公司四川分公司	500,000.00	保证金
吉林省广联物流有限公司	400,000.00	保证金
合计	2,710,117.08	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,200,000.00	
合计	2,200,000.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	16,825,600.22	12,712,908.29
合计	16,825,600.22	12,712,908.29

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	197,077,840.00	75,000,000.00
应计利息	211,703.01	
合计	197,289,543.01	75,000,000.00

长期借款分类的说明：

1)2019年7月31日，安徽海螺集团有限责任公司与中国进出口银行安徽分行签订保证合同，为本公司全资子公司海螺建材（泰国）有限公司境外投资固定资产借款合同提供连带责任保证，最高保证额2亿元。该借款期限为十年，自首次放款日起算，就借款合同项下的每笔债务而言，保证期间为该笔债务履行期届满之日起三年。该担保项下，公司已向中国进出口银行安徽分行贷款13500万元。

2) 2020年12月22日，芜湖海螺型材科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司芜湖经济开发区支行签订保证合同，为本公司控股子公司安徽海螺环境科技有限公司2020年12月22日签订的1亿元并购贷款合同中的柒仟万元整及利息、违约金、赔偿金等提供连带责任保证，该借款期限为五年，保证期间为自保证合同生效之日起至主合同项下债务履行期届满之日起三年。该担保项下，公司已向中国建设银行股份有限公司芜湖经济开发区贷款64277840元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,280,255.94	4,710,000.00	3,771,988.52	58,218,267.42	
合计	57,280,255.94	4,710,000.00	3,771,988.52	58,218,267.42	--

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
宁波厂区拆迁补偿	54,164,806.66			3,274,800.45			50,890,006.21	与资产相关
固定资产投资补助	833,885.00	4,710,000.00		211,992.53			5,331,892.47	与资产相关
成都厂区拆迁补偿	2,281,564.28			285,195.54			1,996,368.74	与资产相关
合计	57,280,255.94	4,710,000.00		3,771,988.52			58,218,267.42	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	426,736,056.49			426,736,056.49
其他资本公积	14,242,587.44			14,242,587.44
合计	440,978,643.93			440,978,643.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,539,197.15	-8,659,697.01				-8,776,742.23	117,045.22	-2,237,545.08
外币财务报表折算差额	6,539,197.15	-8,659,697.01				-8,776,742.23	117,045.22	-2,237,545.08
其他综合收益合计	6,539,197.15	-8,659,697.01				-8,776,742.23	117,045.22	-2,237,545.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,645,503.23	315,902.05	2,329,601.18
合计		2,645,503.23	315,902.05	2,329,601.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,542,263.31	1,635,345.41		272,177,608.72
合计	270,542,263.31	1,635,345.41		272,177,608.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,391,631,633.46	
调整后期初未分配利润	1,391,631,633.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,359,444.90	
减：提取法定盈余公积	1,635,345.41	
应付普通股股利	10,800,000.00	
期末未分配利润	1,411,555,732.95	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,861,195,460.10	3,411,960,246.51	3,572,730,247.61	3,166,177,755.65
其他业务	46,768,053.42	30,486,066.25	41,549,280.39	26,410,891.69
合计	3,907,963,513.52	3,442,446,312.76	3,614,279,528.00	3,192,588,647.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	型材产品分部	脱硝产品分部	合计

其中：					
按商品转让的时间分类			3,819,240,092.15	88,723,421.37	3,907,963,513.52
其中：					
在某一 时点转让			3,819,240,092.15	88,723,421.37	3,907,963,513.52
其中：					
其中：					
合计			3,819,240,092.15	88,723,421.37	3,907,963,513.52

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,256,951.10	6,548,198.50
教育费附加	2,828,286.20	2,967,940.99
房产税	9,417,981.76	8,795,280.59
土地使用税	12,927,712.34	16,243,833.52
车船使用税	69,002.41	69,078.76
印花税	3,688,584.37	1,974,256.24
地方教育费附加	1,901,667.01	1,982,565.65
其他税种	18,777.99	8,440.43
合计	37,108,963.18	38,589,594.68

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,979,320.61	90,699,437.68

折旧费	1,076,888.99	1,203,083.64
办公及通讯费	3,422,518.48	2,738,712.64
差旅费用	15,620,495.75	17,810,422.95
广告宣传费	4,015,626.98	5,017,989.94
运输费		39,172,436.96
仓储装卸费	8,258,844.48	7,385,129.10
其他	33,980,346.74	29,413,582.47
合计	158,354,042.03	193,440,795.38

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,430,986.62	139,047,173.63
财产保险	1,678,985.71	997,090.95
折旧及摊销	22,706,606.90	19,083,048.78
税费	2,085,683.25	1,855,026.51
商标使用费	3,145,400.16	3,120,558.58
办公及通讯费	2,566,740.15	1,821,769.72
差旅费	1,570,795.75	2,169,272.06
水电气费	5,900,485.36	3,514,360.61
物料消耗	3,576,219.17	2,091,520.97
其他	24,414,639.34	21,274,151.64
合计	219,076,542.41	194,973,973.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
型材模具研发项目	1,787,665.83	1,850,188.34
型材门窗与模板研发项目	5,716,663.55	4,939,182.92
稳定剂研发项目	2,706,458.91	3,412,800.26
脱硝剂研发项目	1,807,238.06	
合计	12,018,026.35	10,202,171.52

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,116,229.95	32,298,405.97
减：利息收入	10,103,768.25	5,133,433.55
汇兑损益	762,353.43	-590,768.53
银行手续费及其他	693,842.71	373,617.78
合计	23,468,657.84	26,947,821.67

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,861,409.23	32,026,355.19
其他	176,617.25	116,341.62
合计	31,038,026.48	32,142,696.81

68、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	26,243,883.39	22,731,921.35
银行理财投资取得的投资收益	2,253,820.26	4,265,608.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
合计	28,497,703.65	26,997,529.68

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,219,248.89	-6,684,629.84
合计	-6,219,248.89	-6,684,629.84

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,120,423.11	-6,771,931.84
十二、合同资产减值损失	-178,069.99	
合计	-11,298,493.10	-6,771,931.84

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	88,343.09	18,710,347.74
合计	88,343.09	18,710,347.74

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	8,650.00	12,996.54	8,650.00
罚款收入	677,177.71	190,115.99	677,177.71
其他	676,807.94	1,330,605.77	676,807.94

合计	1,362,635.65	1,533,718.30	1,362,635.65
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	693.07	2,917.16	693.07
税收滞纳金及罚款	661,874.84	446,267.55	661,874.84
其他	3,450.60	250,807.37	3,450.60
合计	666,018.51	699,992.08	666,018.51

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,456,552.10	13,316,719.92
递延所得税费用	-1,932,068.75	-1,669,796.94
合计	18,524,483.35	11,646,922.98

(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	58,293,917.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,573,479.33
子公司适用不同税率的影响	-969,056.45
调整以前期间所得税的影响	143,700.86
非应税收入的影响	-6,560,970.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,124,447.16

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,014,403.94
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	12,943,760.92
研发费用加计扣除	-1,651,889.16
其他	-64,584.51
所得税费用	18,524,483.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,103,768.25	5,133,433.55
补贴收入（不含收到的税费返还、搬迁补偿）	19,488,576.27	14,027,899.94
其他	1,383,319.48	1,637,063.38
合计	30,975,664.00	20,798,396.87

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
销售费用付现	65,297,832.43	101,538,274.06
管理费用付现	42,853,265.64	45,190,896.05
银行手续费及其他	693,842.71	373,617.78
支付的其他款项	1,317,604.80	2,515,779.55
合计	110,162,545.58	149,618,567.44

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
收到子公司原股东欠款	59,842,375.23	
合计	59,842,375.23	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司偿还原关联方欠款	48,775,356.01	
合计	48,775,356.01	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,769,433.97	11,117,339.75
加：资产减值准备	17,517,741.99	13,456,561.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,863,864.92	134,500,744.20
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,014,082.34	6,219,220.71
长期待摊费用摊销	1,383,103.74	542,203.62

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）	-88,343.09	-18,710,347.74
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-7,956.93	-10,079.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	32,878,583.38	31,707,637.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,497,703.65	-26,997,529.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,983,126.61	-1,826,203.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,938,500.99	158,401.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-169,670,492.26	36,377,451.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,694,579.17	-139,488,037.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	60,966,515.85	125,081,207.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,389,625.47	172,128,569.94
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	537,912,866.65	479,182,207.80
减：现金的期初余额	479,182,207.80	361,831,215.03
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	58,730,658.85	117,350,992.77

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	289,250,280.00
其中：	--

天河（保定）环境工程有限公司	289,250,280.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,954,950.24
其中：	--
天河（保定）环境工程有限公司	5,954,950.24
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	283,295,329.76

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	537,912,866.65	479,182,207.80
其中：库存现金	268,439.57	216,656.34
可随时用于支付的银行存款	537,644,427.08	478,306,476.59
三、期末现金及现金等价物余额	537,912,866.65	479,182,207.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,104,679.88	大额定期存单及票据保证金
固定资产	42,594,059.75	银行借款抵押
无形资产	49,631,689.11	银行借款抵押

合计	201,330,428.74	--
----	----------------	----

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	11,080,751.97	6.5249	72,300,798.53
欧元			
港币			
缅甸元	439,060,015.98	0.0049	2,151,394.08
泰铢	8,262,383.97	0.2179	1,800,373.47
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
缅甸元	490,565,950.95	0.0049	2,403,773.16
泰铢	101,584.22	0.2179	22,135.20
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
缅甸元	6,267,800.00	0.0049	30,712.22
泰铢	1,309,983.44	0.2179	285,445.39
应付账款			
其中：美元			
缅甸元	1,361,683,706.57	0.0049	6,672,250.16
泰铢	915,729.13	0.2179	199,537.38
其他应付款			
其中：美元			
缅甸元	154,095,976.10	0.0049	755,070.28

泰铢	1,878,756.72	0.2179	409,381.09
----	--------------	--------	------------

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	4,710,000.00		3,771,988.52
计入其他收益的政府补助	27,089,420.71		27,089,420.71
合计	31,799,420.71		30,861,409.23

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天河（保定）环境工程有限公司	2020年09月30日	321,389,200.00	100.00%	现金购买	2020年09月30日	双方完成财产要交接手续	87,360,900.91	8,201,044.05

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	天河（保定）环境工程有限公司
--现金	289,250,280.00
--发行或承担的债务的公允价值	32,138,920.00
合并成本合计	321,389,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	321,690,636.98
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	301,436.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	15,577,412.24	15,577,412.24
应收款项	314,097,509.65	314,097,509.65
存货	61,992,690.57	61,143,288.02
固定资产	117,657,325.73	109,860,235.35
无形资产	54,582,065.00	28,376,076.55
长期待摊费用	833,937.62	833,937.62
递延所得税资产	4,340,598.33	3,961,340.01
其他流动资产	815,416.67	815,416.67
在建工程	38,433,097.01	40,961,485.81
其他非流动资产	410,390.00	410,390.00
借款	130,000,000.00	130,000,000.00
应付款项	55,696,226.61	55,696,226.61
递延所得税负债	5,227,872.21	
应付职工薪酬	2,280,946.65	2,280,946.65
应交税费	5,827,633.35	5,827,633.35
其他应付款	74,528,963.97	74,528,963.97

一年内到期的非流动负债	11,602,640.64	11,602,640.64
递延收益		3,118,392.25
减：专项储备	1,885,522.41	1,885,522.41
净资产	323,576,159.39	292,982,288.45
取得的净资产	321,690,636.98	291,096,766.04

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被收购公司已对购买日相关资产进行了评估，并由沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了沃克森评报字（2020）第1318号评估报告。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

房屋建筑物的评估方法为重置成本法，使用的关键假设如下：成新率：65%-81%。

无形资产中的专利权采用收益法评估，使用的关键假设如下：收入提成率：0.53%；折现率：15.72%。

土地使用权按照采用基准地价系数修正法和市场比较法两种评估方法评估结果的平均值确定，使用的关键假设如下：基准地价修正法按照所在市县基准地价标准，根据基准地价修正体系，进行期日修正、年期修正、区域因素和个别因素修正，并进行基准地价基础设施条件和待估宗地基础设施条件差异修正，得到待估宗地的评估地价。

市场比较法是选取具有可比性的三个（或三个以上）土地交易实例，即将待估宗地与市场近期已成交的相类似的土地相比较，考虑待估宗地与每个参照物之间在土地价值影响诸因素方面的差异，并据此对参照物的交易价格进行比较调整，从而得出多个比准参考值，再通过综合分析，调整确定待估宗地的评估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2020年6月，根据公司第八届董事会第十七次会议审议批准，公司于2020年6月新设成立了德州海螺建材有限责任公司。

2020年9月，根据公司第八届董事会第十九次会议审议批准，公司于2020年9月新设成立了安徽海螺环境科技有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波海螺塑料型材有限责任公司	宁波市	宁波市	生产销售	60.00%		投资设立
唐山海螺型材有限责任公司	唐山市	唐山市	生产销售	60.00%		投资设立
英德海螺型材有限责任公司	英德市	英德市	生产销售	95.00%	5.00%	投资设立
新疆海螺型材有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产销售	93.75%	6.25%	投资设立
成都海螺型材有限责任公司	成都市	成都市	生产销售	90.00%	10.00%	投资设立
山东海螺型材有限责任公司	东营市	东营市	生产销售	100.00%		投资设立
宝鸡海螺型材有限责任公司	宝鸡市	宝鸡市	生产销售	100.00%		投资设立
和田海螺型材有限责任公司	和田市	和田市	生产销售	10.00%	90.00%	投资设立
长春海螺型材有限责任公司	长春市	长春市	生产销售	60.00%	40.00%	投资设立
芜湖海螺挤出装备有限公司	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		投资设立
芜湖海螺新材料有限公司	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		投资设立
芜湖海螺门窗有限责任公司	芜湖市	芜湖市	生产销售	100.00%		投资设立
上海海螺型材有限责任公司	上海市	上海市	销售	100.00%		投资设立
北京海螺型材有限责任公司	北京市	北京市	销售	100.00%		投资设立
芜湖海螺型材贸易	芜湖市	芜湖市	销售	100.00%		投资设立

易有限责任公司						
缅甸海螺（曼德勒）绿色建材有限责任公司	缅甸曼德勒	缅甸曼德勒	生产销售	55.00%		投资设立
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	缅甸仰光	缅甸仰光	销售	55.00%		投资设立
芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	芜湖市	芜湖市	销售	55.00%		投资设立
海螺建材（泰国）有限责任公司	泰国罗勇	泰国罗勇	生产销售	98.00%	2.00%	投资设立
新疆海和成信贸易有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	销售	51.00%		投资设立
广西海螺建工建材有限责任公司	来宾市	来宾市	生产销售	51.00%		投资设立
德州海螺建材有限责任公司	德州市	德州市	生产销售	60.00%		投资设立
安徽海螺环境科技有限公司	芜湖市	芜湖市	销售	45.00%		投资设立
天河（保定）环境工程有限公司	保定市	保定市	生产销售		100.00%	非同一控制下合并
北京天河鸿途环境科技有限公司	北京市	北京市	销售		100.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波海螺塑料型材有限责任公司	40.00%	579,426.23		41,334,967.42
唐山海螺型材有限责任公司	40.00%	3,034,281.85	2,200,000.00	137,482,106.97

安徽海螺环境科技有 限公司	55.00%	4,462,517.89		141,962,517.89
------------------	--------	--------------	--	----------------

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：

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

(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
宁波海 螺塑料 型材有 限责任 公司	101,570, 015.85	79,565,7 04.23	181,135, 720.08	26,908,2 95.31	50,890,0 06.21	77,798,3 01.52	99,457,3 47.54	87,315,2 74.85	186,772, 622.39	30,718,9 62.74	54,164,8 06.66	84,883,7 69.40
唐山海 螺型材 有限责 任公司	307,624, 475.65	111,293, 510.49	418,917, 986.14	75,212,7 18.74		75,212,7 18.74	264,681, 797.92	124,967, 320.07	389,649, 117.99	48,029,5 55.22		48,029,5 55.22
安徽海 螺环境 科技有 限公司	372,427, 959.16	210,792, 941.11	583,220, 900.27	253,602, 887.68	69,174,7 42.51	322,777, 630.19						

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
宁波海螺塑 料型材有 限责任 公司	178,866,596. 16	1,448,565.57	1,448,565.57	-972,022.88	200,561,405. 96	1,788,988.98	1,788,988.98	15,772,706.1 9
唐山海螺型 材有限责 任公司	435,906,330. 32	7,585,704.63	7,585,704.63	36,134,270.7 0	454,063,297. 67	-2,454,361.91	-2,454,361.91	37,734,394.7 5
安徽海螺环 境科技有 限公司	88,723,421.3 7	8,113,668.90	8,113,668.90	47,716,897.7 4				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏海螺建材有限责任公司	江苏南通	江苏南通	销售	49.00%		权益法
广西建工海螺贸易有限责任公司	广西来宾	广西来宾	销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏海螺建材有限责任公司	广西建工海螺贸易有限责任公司	江苏海螺建材有限责任公司	广西建工海螺贸易有限责任公司
流动资产	136,948,894.39	49,970,990.62	162,711,603.74	49,332,800.87
其中：现金和现金等价物	44,570,369.73	2,637,430.98	101,298,398.18	40,627,970.90

非流动资产	27,127.48	152,439.35	35,784.52	188,904.93
资产合计	136,976,021.87	50,123,429.97	162,747,388.26	49,521,705.80
流动负债	27,191,167.91	1,471,965.70	63,273,516.19	1,018,446.73
非流动负债	2,299.68		2,058.27	
负债合计	27,193,467.59	1,471,965.70	63,275,574.46	1,018,446.73
归属于母公司股东权益	109,782,554.28	48,651,464.27	99,471,813.80	48,503,259.07
按持股比例计算的净资产 份额	53,778,865.20	23,839,217.49	48,726,602.36	23,766,596.94
对合营企业权益投资的 账面价值	53,778,865.20	23,839,217.49	48,726,602.36	23,766,596.94
营业收入	2,309,447,204.91	115,451,862.12	2,273,297,619.34	42,131,675.56
财务费用	-2,150,050.47	-347,518.61	-1,863,674.19	-493,834.84
所得税费用	17,868,679.86		15,958,945.11	
净利润	53,410,740.48	148,205.20	47,892,277.80	-1,496,740.93
综合收益总额	53,410,740.48	148,205.20	47,892,277.80	-1,496,740.93
本年度收到的来自合营 企业的股利	21,119,000.00		6,958,000.00	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已

制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	31,724,193.49	1,244,809.68
应收账款	465,918,212.48	47,122,450.79
其他应收款	23,945,682.38	10,272,782.29
合计	521,588,088.35	58,640,042.76

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
短期借款	966,788,761.11						966,788,761.11
应付账款	282,880,877.11						282,880,877.11
其他应付款	120,036,734.90						120,036,734.90

一年内到期的非流动负债	2,200,000.00						2,200,000.00
长期借款	211,703.01	4,200,000.00	10,200,000.00	24,200,000.00	98,477,840.00	60,000,000.00	197,289,543.01
合计	1,372,118,076.13	4,200,000.00	10,200,000.00	24,200,000.00	98,477,840.00	60,000,000.00	1,569,195,916.13

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、缅甸元、泰铢，依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 截止2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	缅甸元项目	泰铢项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	72,300,798.53	2,151,394.08	1,800,373.47	76,252,566.08
应收账款		2,403,773.16	22,135.20	2,425,908.36
其他应收款		30,712.22	285,445.39	316,157.61
小计	72,300,798.53	4,585,879.46	2,107,954.06	78,994,632.05
外币金融负债：				
应付账款		6,672,250.16	199,537.37	6,871,787.53
其他应付款		755,070.28	409,381.08	1,164,451.36
小计		7,427,320.44	608,918.45	8,036,238.89

(2) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，对于本公司各类美元、缅甸元、泰铢金融资产和美元、缅甸元、泰铢金融负债，如果人民币对美元、缅甸元、泰铢升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约532.19万元（2019年度约673.54万元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

(1) 截止2020年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为197,077,840.00元(不含一年内到期部分)。

(2) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，如果以浮动利率计算的长期借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约73.90万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	21,000,000.00			21,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,000,000.00			21,000,000.00
（二）其他债权投资			800,695,687.40	800,695,687.40
持续以公允价值计量的资产总额	21,000,000.00		800,695,687.40	821,695,687.40
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

本公司第一层次公允价值计量项目系公司购买的银行理财产品，本公司按市场上可取得的购买价并加计低档收益率计算确定其期末公允价值。

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目系公司期末尚未背书或者贴现的银行承兑汇票，该类金融资产的剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽海螺集团有限责任公司	芜湖市	资产经营、投资、融资、产权交易、建筑材料、化工产品（除危险品）、电子仪器、仪表	80,000.00	33.44%	33.44%

本企业的母公司情况的说明

安徽海螺集团有限责任公司直接持有本公司30.63%的股份，通过持有芜湖海螺国际大酒店有限公司100%的股份间接持有本公司1.99%的股份，通过其持有安徽海螺投资有限责任公司100%的股份间接持有本公司0.82%的股份，安徽海螺集团有限责任公司及其子公司合并控制本公司33.44%的股份，为公司第一大股东和实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司)	同受控股股东控制
安徽海螺创业投资有限责任公司(含子公司)	控股股东的关联方
中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	控股股东的关联方
保定立丰企业管理有限公司	本期非同一控制下合并子公司的原股东控制的企业
李庆丰、天津东安兄弟有限公司、赵跃群	本期非同一控制下合并子公司的原股东
天津立中合金集团有限公司、天津新立中合金集团有限公司、河北立中有色金属集团有限公司	本期非同一控制下合并子公司的原股东控制的企业

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
安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	材料及劳务款	76,828,722.22		否	8,947,664.42
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	材料及劳务款	15,179,541.86		否	2,653,924.90
安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	材料及劳务款	3,149,461.19		否	4,513,118.52
中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	材料及劳务款	131,126.50		否	14,377.18
合计		95,288,851.77		否	16,129,085.01

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
安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	型材及门窗	52,740,669.92	446,021.23
安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	型材及门窗	49,031,548.49	51,364,946.54

安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	型材及门窗	1,660,481.82	10,056,375.99
中国海螺创业控股有限公司（含子公司）	型材及门窗	977,079.79	1,113,648.42
广西建工海螺贸易有限责任公司	型材及门窗	68,588,959.62	35,993,019.10
合计		172,998,739.65	98,974,011.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	房屋建筑物		819,576.19
合计			819,576.19

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽海螺集团有限责任公司	房屋建筑物	761,855.68	1,439,323.62
安徽海螺水泥股份有限公司	仓库		11,612.18
安徽海螺创业投资有限责任公司	房屋建筑物	383,063.53	
合计		1,144,919.21	1,450,935.80

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
安徽海螺集团有限责任公司	96,000,000.00	2020年06月15日	2021年06月14日	否
安徽海螺集团有限责任公司	135,000,000.00	2019年08月16日	2029年07月20日	否
天津立中合金集团有限公司、河北立中有色金属集团有限公司	30,000,000.00	2020年05月28日	2021年05月28日	否
天津立中合金集团有限公司	10,000,000.00	2020年05月28日	2021年05月28日	否
天津立中合金集团有限公司、天津新立中合金集团有限公司	20,000,000.00	2020年05月11日	2021年05月11日	否
合计	291,000,000.00			否

关联担保情况说明

注1：2018年10月30日，安徽海螺集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行签订最高额保证合同，为本公司在2018年10月30日至2020年10月29日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等一系列债务提供连带责任保证，该最高额保证项下的保证责任最高限额为人民币1亿元，保证期间为该主合同项下的债务履行期限届满后三年止，截止2020年12月31日。该担保项下，公司已向中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行贷款9600万元。

注2：2019年7月31日，安徽海螺集团有限责任公司与中国进出口银行安徽分行签订保证合同，为本公司控股子公司海螺建材（泰国）有限公司境外投资固定资产借款合同提供连带责任保证，该最高额保证项下的保证责任最高限额为人民币2亿元，保证期间为该笔债务履行期届满之日起三年。该担保项下，公司已向中国进出口银行安徽分行贷款13500万元。

注3：2020年5月28日，天津立中合金集团有限公司、河北立中有色金属集团有限公司分别与中国工商银行股份有限公司清苑支行签订保证合同，为本公司在2020年5月28日签订的流动资金借款合同提供连带责任保证，保证金额为3000万，保证期间为借款到期日之次日起两年。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向中国工商银行股份有限公司清苑支行贷款3000万元。

注4：2019年10月12日，天津立中合金集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司保定分行签订最高额保证合同，该最高额保证下的保证责任最高限额为人民币1000万元整，为本公司在2019年10月12日至2020年10月11日间与银行签订的各类融资业务提供保证，保证期间为自每笔债权合同债务履行期限届满后两年止。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向上海浦东发展银行股份有限公司保定分行贷款7000万元（含部分贷款为房产土地抵押）。

注5：2019年6月，天津立中合金集团有限公司与浙商银行天津自贸区分行签订最高额保证合同，该最高额保证下的保证责任最高限额为人民币22000万元整，天津新立中合金集团有限公司追加11000万连带责任保证，为本公司在2020年5月11日签订的流动资金借款合同提供连带责任保证，保证期间为借款到期日之次日起两年。截止2020年12月31日，该担保项下，公司已向浙商银行天津自贸区分行贷款2000万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

1) 本公司归还关联方资金

关联方	归还金额	日期	说明
河北立中有色金属集团有限公司	49,875,356.01	2020年12月	本期计提资金占用费为1,100,000.00元
合计	49,875,356.01		

2) 关联方归还本公司资金

关联方	归还金额	日期	说明
李庆丰、赵跃群、天津东安兄弟有限公司、保定立丰企业管理有限公司	59,842,375.23	2020年12月	
合计	59,842,375.23		

3) 本公司作为被许可方

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
商标使用费	安徽海螺集团有限责任公司	3,145,400.16	3,120,558.58
合计		3,145,400.16	3,120,558.58

注：经公司第八届董事会第十次会议审议通过，公司与安徽海螺集团有限责任公司续签《商标使用许可合同》，合同期限三年，有效期为2019年1月1日至2021年12月31日，计费标准按照公司年度型材净销量

以10元/吨向海螺集团支付商标使用费，每年度结束后三个月内一次性支付，以获得“海螺”“CONCH”品牌商标使用权。

4) 关联共同投资

经公司第八届董事会第十九次会议审议通过，公司与安徽海螺投资有限责任公司、保定立丰企业管理有限公司在安徽省芜湖市共同投资设立安徽海螺环境科技有限公司，注册资本为2.5亿元人民币，其中本公司现金出资11,250万元，持股占比45%，安徽海螺投资有限责任公司现金出资7,500万元，持股占比30%，保定立丰企业管理有限公司现金出资6,250万元，持股占比25%。该公司主要经营范围为：SCR脱硝催化剂研发、生产、销售及催化剂回收、再生，提供相关技术开发服务及其他相关配套业务（最终以审批登记机关核准的经营范围为准）。因安徽海螺投资有限责任公司系公司控股股东安徽海螺集团有限责任公司控制下的企业，本次投资交易构成关联共同投资。

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	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	33,718,754.19	1,447,432.24	223,438.37	11,171.92
应收账款	安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	4,863,601.79	243,611.39	3,611,702.81	185,364.94
应收账款	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	11,746,017.61	861,652.72	10,895,243.80	909,557.56
应收账款	中国海螺创业控股有限公司（含子公司）	94,630.00	6,391.50	6,800.00	1,100.00
预付账款	安徽海螺集团有限责任公司（含子公司）	4,389,567.43		30,000.00	
预付账款	安徽海螺水泥股份有限公司（含子公司）	41,250.40			

(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	安徽海螺集团有限责任公司 (含子公司)	53,173.99	2,359,434.74
应付账款	安徽海螺创业投资有限责任公司 (含子公司)	16,045.75	44,678.00
应付账款	安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	602,676.94	299,911.62
其他应付款	安徽海螺集团有限责任公司 (含子公司)	3,210,549.11	3,441,706.05
其他应付款	安徽海螺创业投资有限责任公司 (含子公司)		10,000.00
其他应付款	安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	24,870.24	24,000.00
其他应付款	保定立丰企业管理有限公司	27,447,974.90	
预收账款	安徽海螺集团有限责任公司 (含子公司)	117,287.47	4,550.38
预收账款	安徽海螺创业投资有限责任公司 (含子公司)	1,067.28	74,413.25
预收账款	安徽海螺水泥股份有限公司 (含子公司)	12,660.00	405,771.54
预收账款	中国海螺创业控股有限公司	52.18	532.18
预收账款	广西建工海螺贸易有限责任公司	1,336,257.51	1,185,601.30

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证

2019年1月29日本公司通过徽商银行芜湖开发区支行向廊坊京御房地产开发有限公司开具履约保函，担保金额为人民币100,000.00元，该履约保函有效期至2021年1月29日。

2019年12月6日本公司通过徽商银行芜湖开发区支行向淮南汇鸿国基房地产投资有限公司开具履约保函，担保金额为人民币780,000.00元，该履约保函有效期至2021年6月30日。

2020年4月7日本公司通过中国农业银行股份有限公司芜湖金桥支行向池州梁永企业管理咨询有限公司开具履约保函，担保金额为人民币516,831.05元，该履约保函有效期至2021年12月31日。

2020年10月28日本公司通过徽商银行芜湖开发区支行向合肥皖新朗诗文化投资公司开具履约保函，担保金额为人民币1,598,028.34元，该履约保函有效期至2021年12月31日。

2020年5月8日本公司通过中国工商银行（泰国）股份有限公司罗勇分行向泰国曼谷供电局开具履约保函，担保金额为5,000,000.00泰铢，该履约保函有效期为2021年9月30日。

2020年8月14日本公司通过上海浦东发展银行股份有限公司保定分行向神木市顺德煤化工有限公司开具履约保函，担保金额为70,500.00元，该履约保函有效期为2021年8月13日。

2019年9月12日本公司通过河北银行股份有限公司保定高新区科技支行向江苏新世嘉家纺高新科技股份有限公司开具履约保函，担保金额为68,640.00元，该履约保函有效期为2021年9月11日。

2020年8月14日本公司通过中国建设银行芜湖开发区支行向芜湖城市建设集团有限公司开具履约保函，担保金额为300,000.00元，该履约保函有效期为2021年12月31日。

2020年8月14日本公司通过中国建设银行芜湖开发区支行向芜湖城市建设集团有限公司开具履约保函，担保金额为200,000.00元，该履约保函有效期为2021年6月30日。

除存在上述或有事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

□ 适用 □ 不适用

公司对经销商的担保情况

□ 适用 □ 不适用

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1) 根据本公司八届二十四次董事会决议, 拟以现行36,000万股为基准, 每10股派送现金红利0.50元(含税), 共计分配利润1800万元人民币, 该事项需经股东大会批准后实施。

2) 2021年2月, 缅甸实施为期一年的紧急状态, 从而可能在一定程度上影响本公司的子公司-缅甸海螺(曼德勒)绿色建材有限责任公司及缅甸海螺米安特贸易有限责任公司的生产经营, 本公司将继续密切关注局势发展, 积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截至财务报告批准报出日止, 除上述事项外, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本报告期未发生债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见附注六、合并财务报表主要项目注释18—应付职工薪酬—设定提存计划说明。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他

经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有2个报告分部：型材产品分部、脱硝产品分部。型材产品分部主要负责塑料型材、铝型材、型材门窗产品的生产及销售。脱硝产品分部主要负责SCR脱硝催化剂产品的生产及销售。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	型材产品分部	脱硝产品分部	分部间抵销	合计
一.营业收入	3,819,240,092.15	88,723,421.37		3,907,963,513.52
二.营业成本	3,381,168,475.92	61,277,836.84		3,442,446,312.76
三.对联营和合营企业的投资收益	26,243,883.39			26,243,883.39
四.信用减值损失	-4,854,289.03	-1,364,959.86		-6,219,248.89
五.资产减值损失	-11,594,685.09	296,191.99		-11,298,493.10
六.利润总额	48,845,684.84	9,448,232.48		58,293,917.32
七.所得税费用	17,189,919.77	1,334,563.58		18,524,483.35
八.净利润	31,655,765.07	8,113,668.90		39,769,433.97
九.资产总额	4,180,659,712.73	583,220,900.27		4,763,880,613.00
十.负债总额	1,561,021,989.54	322,777,630.19		1,883,799,619.73

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	65,264,407.96	100.00%	5,994,021.78	9.18%	59,270,386.18	65,981,632.61	100.00%	4,973,934.78	7.54%	61,007,697.83
其中：										
账龄组合	65,264,407.96	100.00%	5,994,021.78	9.18%	59,270,386.18	65,981,632.61	100.00%	4,973,934.78	7.54%	61,007,697.83
合计	65,264,407.96	100.00%	5,994,021.78	9.18%	59,270,386.18	65,981,632.61	100.00%	4,973,934.78	7.54%	61,007,697.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	57,271,220.42	2,863,561.02	5.00%
1—2年	5,055,149.88	1,011,029.98	20.00%
2—3年	1,637,213.77	818,606.89	50.00%
3—4年	1,300,823.89	1,300,823.89	100.00%

合计	65,264,407.96	5,994,021.78	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	57,271,220.42
1 至 2 年	5,055,149.88
2 至 3 年	1,637,213.77
3 年以上	1,300,823.89
3 至 4 年	1,300,823.89
合计	65,264,407.96

(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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,973,934.78	1,020,087.00				5,994,021.78
合计	4,973,934.78	1,020,087.00				5,994,021.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	19,776,265.07	30.30%	988,813.25
合计	19,776,265.07	30.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		139,333.31
其他应收款	533,820,797.40	426,180,495.57
合计	533,820,797.40	426,319,828.88

(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
定期存款		139,333.31
合计		139,333.31

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	532,093,809.32	423,207,972.24
备用金	97,378.39	92,622.80
保证金及其他	2,274,921.14	3,448,561.10
合计	534,466,108.85	426,749,156.14

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	568,660.57			568,660.57
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	76,650.88			76,650.88
2020年12月31日余额	645,311.45			645,311.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	73,277.34
1至2年	64,544.43
2至3年	76,541.03
3年以上	430,948.65
3至4年	339,700.00
4至5年	1,400.00
5年以上	89,848.65
合计	645,311.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	内部往来	173,070,195.06	1 年以内	32.38%	
新疆海螺型材有限责任公司	内部往来	141,701,785.74	1 年以内	26.51%	
宝鸡海螺型材有限责任公司	内部往来	86,831,108.34	1 年以内	16.25%	
山东海螺型材有限责任公司	内部往来	63,898,600.64	1 年以内	11.96%	
长春海螺型材有限责任公司	内部往来	32,355,753.00	1 年以内	6.05%	
合计	--	497,857,442.78	--	93.15%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,447,997,517.54		1,447,997,517.54	1,274,731,302.54		1,274,731,302.54
对联营、合营企业投资	77,618,082.69		77,618,082.69	72,493,199.30		72,493,199.30

合计	1,525,615,600.23		1,525,615,600.23	1,347,224,501.84		1,347,224,501.84
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(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		
上海海螺型材有限责任公司	87,223,700.96					87,223,700.96	
宁波海螺塑料型材有限责任公司	60,900,600.00					60,900,600.00	
唐山海螺型材有限责任公司	96,000,000.00					96,000,000.00	
英德海螺型材有限责任公司	152,000,000.00					152,000,000.00	
芜湖海螺挤出装备有限公司	33,915,000.00					33,915,000.00	
芜湖海螺新材料有限公司	62,699,936.82					62,699,936.82	
成都海螺型材有限责任公司	144,000,000.00					144,000,000.00	
新疆海螺型材有限责任公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
山东海螺型材有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
北京海螺型材有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
和田海螺型材有限责任公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
芜湖海螺门窗有限责任公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
芜湖海螺型材贸易有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
宝鸡海螺型材有限责任公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
长春海螺型材有限责任公司	36,000,000.00					36,000,000.00	

缅甸海螺(曼德勒)绿色建材有限责任公司	11,341,878.76	11,666,215.00							23,008,093.76	
缅甸海螺米安特贸易有限责任公司	526,416.00								526,416.00	
芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	18,623,770.00								18,623,770.00	
海螺建材(泰国)有限责任公司	132,300,000.00	9,800,000.00							142,100,000.00	
广西海螺建工建材有限责任公司	5,100,000.00	15,300,000.00							20,400,000.00	
新疆海和成信贸易有限责任公司	5,100,000.00								5,100,000.00	
德州海螺建材有限责任公司		24,000,000.00							24,000,000.00	
安徽海螺环境科技有限公司		112,500,000.00							112,500,000.00	
合计	1,274,731,302.54	173,266,215.00							1,447,997,517.54	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
江苏海螺建材有限责任公司	48,726,602.36			26,171,262.84			21,119,000.00			53,778,865.20	
广西建工海螺贸易有限责任公司	23,766,596.94			72,620.55						23,839,217.49	

小计	72,493,19 9.30		26,243,88 3.39		21,119,00 0.00		77,618,08 2.69
二、联营企业							
合计	72,493,19 9.30		26,243,88 3.39		21,119,00 0.00		77,618,08 2.69

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,047,360,561.95	948,849,548.59	1,091,394,050.69	997,396,706.53
其他业务	11,497,664.01	7,533,689.16	16,051,838.00	10,630,942.85
合计	1,058,858,225.96	956,383,237.75	1,107,445,888.69	1,008,027,649.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	塑料型材	铝型材	其他产品	合计
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
按商品转让的时间分类			904,760,020.81	95,182,684.94	58,915,520.21	1,058,858,225.96
其中：						
在某一时间点转让			904,760,020.81	95,182,684.94	58,915,520.21	1,058,858,225.96
其中：						
其中：						
合计			904,760,020.81	95,182,684.94	58,915,520.21	1,058,858,225.96

与履约义务相关的信息：

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	18,300,000.00	19,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	26,243,883.39	22,731,921.35
银行理财投资取得的投资收益	644,250.59	3,990,903.35
合计	45,188,133.98	46,322,824.70

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	96,300.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,861,409.23	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	301,436.98	
委托他人投资或管理资产的损益	2,253,820.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,840.48	
减：所得税影响额	2,546,085.96	
少数股东权益影响额	3,018,626.42	
合计	28,512,094.59	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	1.31%	0.0899	0.0899
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.0107	0.0107

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：万涌

芜湖海螺型材科技股份有限公司董事会

2021 年 3 月 23 日