



瑞泰科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾大凡、主管会计工作负责人陈海山及会计机构负责人(会计主管人员)陈荣建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中的“管理层讨论与分析——公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的重大风险及其应对措施，敬请广大投资者仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

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）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。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、瑞泰科技、瑞泰	指	瑞泰科技股份有限公司
控股股东、总院、中国建材院、建材总院	指	中国建筑材料科学研究总院有限公司
实际控制人、实质控制人、最终控制方、中国建材集团	指	中国建材集团有限公司
都江堰瑞泰	指	都江堰瑞泰科技有限公司
安徽瑞泰	指	安徽瑞泰新材料科技有限公司
开源耐磨	指	宁国市开源电力耐磨材料公司
河南瑞泰	指	河南瑞泰耐火材料科技有限公司
郑州瑞泰	指	郑州瑞泰耐火科技有限公司
华东瑞泰	指	华东瑞泰科技有限公司
湘钢瑞泰	指	湖南湘钢瑞泰科技有限公司
宜兴瑞泰	指	宜兴瑞泰耐火材料有限公司
瑞泰盖泽	指	山东瑞泰盖泽工程有限公司
宜兴耐火	指	宜兴市耐火材料有限公司
瑞泰马钢	指	瑞泰马钢新材料科技有限公司
瑞泰国贸	指	瑞泰（广东）国际贸易有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	瑞泰科技	股票代码	002066
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瑞泰科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	瑞泰科技		
公司的外文名称（如有）	Ruitai Materials Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ruitai Technology		
公司的法定代表人	曾大凡		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹琼慧	郑啸冰
联系地址	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 27 号楼	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 27 号楼
电话	010-57987966	010-57987958
传真	010-57987805	010-57987805
电子信箱	dongmi@bjruitai.com	zhxb@bjruitai.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,343,464,201.17	1,975,370,873.84	18.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,185,455.40	3,254,042.13	612.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,557,369.01	-2,869,042.73	746.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,537,544.65	-44,517,507.36	235.99%
基本每股收益（元/股）	0.1004	0.0141	612.06%
稀释每股收益（元/股）	0.1004	0.0141	612.06%
加权平均净资产收益率	4.71%	0.72%	增长 3.99 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,168,441,134.89	3,738,795,197.00	11.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	503,569,094.06	480,383,638.66	4.83%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-90,017.34	
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）	11,345,280.11	
债务重组损益	-199,700.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,355.66	
减：所得税影响额	2,446,771.79	
少数股东权益影响额（税后）	4,265,060.25	
合计	4,628,086.39	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所从事的主要业务情况

公司属耐火材料制造行业，从事定形和不定形耐火材料以及各类耐磨材料的研发、生产、销售以及综合服务，产品服务于玻璃、水泥、钢铁以及有色、电力、石化等行业，主要产品包括熔铸耐火材料、烧成耐火材料、不定形材料以及各类耐磨材料等。公司业务分为玻璃行业用、水泥行业用、钢铁行业用耐火材料三大业务板块。玻璃板块主要产品包括：熔铸耐火材料、碱性耐火材料，用于平板玻璃、日用玻璃及其他特种玻璃窑体的砌筑，并可为用户提供包括窑炉设计、材料配置、材料提供、技术咨询在内的成套服务；水泥板块主要产品包括碱性耐火材料、铝硅质耐火材料 and 不定形耐火材料等，公司在该板块致力于推广总包服务模式，即为客户提供从耐火材料的设计、选型、配置、供货、安装施工、技术改造、后期维护的一站式综合服务；钢铁业务板块主要产品有炼钢系统用耐火材料、炼铁系统用耐火材料、连铸用功能型耐火材料，产品品种较为齐全，同样可为用户提供总包服务。

（二）行业发展现状

报告期内，我国国民经济稳中加固、稳中向好，工业生产需求稳定恢复，企业经营状况持续改善，企业利润平稳较快增长。据国家统计局数据显示，2021年1—6月份，全国规模以上工业企业实现利润总额42183.3亿元，同比增长66.9%

建材行业经济运行延续上年以来平稳运行态势，建材企业保持较强活力，生产速度明显加快，主要生产、效益指标同比增长明显，全行业实现稳中有进的良好开局。中国钢铁工业协会发布的上半年钢铁行业运行情况数据显示，上半年，在国民经济持续稳定恢复的有利环境下，钢铁行业运行态势良好，总体呈现出产销两旺、效益提升的局面。

耐火材料行业总体产量略有增长，据中国耐火材料行业协会统计数据，2021年1-6月全国耐火材料制品产量1292.18万吨，同比增长4.29%。耐火原料价格相对稳定或上涨，主要耐火制品出口同比增长。由于总体上下游行业需求较为强劲，推动了耐火材料需求，部分优势耐火材料企业合同订单饱满，生产线满负荷运行，行业信心持续恢复。重点耐材企业生产经营状况总体良好，据中国耐火材料协会对72家重点耐火材料企业经营情况调研显示，耐火材料产量700.67万吨（含部分耐火原料）同比增长17.91%；销售收入309.43亿元，同比增长13.89%；

平均利润率6.94%，高于2020年上半年的利润率5.68%水平。

（三）主要经营情况

报告期内，公司围绕2021年度经营目标和任务，以实现高质量发展为导向，扎实推进改革创新、转型升级等各项工作。发挥区域管理中心职能方面，各区域管理中心坚持“按制度管理、按流程办事、按标准操作”的企业理念，遵循以龙头企业带动和帮扶区域内其他企业的模式，各企业在规范企业生产运营、提高工作效率与效益方面取得长足进步。科技创新方面，“十三五”国家重点研发项目顺利完成生产线验收，公司入选工信部2020年工业企业知识产权运用试点企业，并获批为北京市“专精特新”企业。践行绿色制造和智能制造方面，在“碳达峰、碳中和”行业形势的推动下，公司开发的低导热多层复合镁铁铝砖、钢铁工业用低碳耐材等新技术、新产品为延长窑炉寿命、节能降耗起到了积极作用，公司目前已有三家子公司荣获“国家级绿色工厂”称号，一家子公司荣获“省级绿色工厂”称号，公司多家所属生产企业建成智慧车间、完成智能化改造。落实国企改革任务方面，公司按照中国建材集团改革工作进度安排，立方案、建制度，全级次完成经理层任期制与契约化等具体任务。

报告期内，公司实现收入和利润双增长，1-6月份实现营业收入23.43亿元，同比增长18.63%，实现利润总额7,889.35万元，同比增长74.04%。

二、核心竞争力分析

（一）注重科研平台建设，占领行业创新制高点。

作为具有央企背景的科技型企业，公司始终坚持“科技创造未来”的经营理念，通过承担国家项目、产学研结合以及自主研发获得了丰硕的科技成果，环境友好碱性耐火材料、低导热复合莫来石砖、高抗蚀熔铸耐火材料、集成模块化窑衬节能新技术、系列低导热复合产品等成果投放市场获得好评，取得了较大的经济、社会及环境效益。公司注重科研平台建设，以总部及各分子公司科研力量为班底设立耐火材料中央研究院，在国家“2030年实现碳达峰、2060年实现碳中和”的战略目标下，根据下游行业节能减排、绿色环保、循环经济等方面的要求，结合公司主业开展耐火材料新品种、新技术、新工艺、新装备的研究，在瞄准行业科技发展前沿方面始终站在行业前列。报告期内，公司承担国家“十三五”重点研发项目课题2项及多项省部级和市区级项目以及自主研发项目；新授权专利21项，公司发明专利授权数量占比在行业中居于首位，成功入选工信部2020年工业企业知识产权运用试点企业；获批3项省级新技术新产品。目前拥有博士后工作站1个、博士后研发基地1个、院士工作站1个、省级科技研

发中心13个，2021年公司总部获批为北京市“专特精新”中小企业，科技创新优势显著。

(二) 多元化业务结构，提升企业竞争力。

公司通过行业资源整合已形成玻璃、水泥、钢铁三大业务板块，构建了玻璃窑用耐火材料、水泥窑用耐火材料、钢铁工业用耐火材料及有色、电力、石化工业用耐火材料、耐磨材料、工程服务六大业务单元的战略布局。公司在各业务板块均拥有专业化的技术研发力量、生产管理和市场营销团队，各板块优势互补、协同应对市场变化，在耐火材料行业走出了一条在专业化基础上适度规模化的独有的运营模式，在客户当中树立了全面、专业、诚信的品牌形象。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,343,464,201.17	1,975,370,873.84	18.63%	
营业成本	1,934,173,158.17	1,606,849,439.56	20.37%	
销售费用	83,989,793.23	110,116,104.04	-23.73%	
管理费用	120,003,263.75	94,890,506.84	26.46%	
财务费用	33,686,684.74	39,991,790.64	-15.77%	
所得税费用	14,195,920.56	10,552,765.59	34.52%	主要是本期利润总额增幅较大
研发投入	74,805,396.65	63,678,469.81	17.47%	
经营活动产生的现金流量净额	60,537,544.65	-44,517,507.36	235.99%	公司加大货款回收工作，应收账款和存货同比下降
投资活动产生的现金流量净额	-8,183,814.82	-11,764,884.62	30.44%	本期通过压缩资本性开支，减少投资活动现金支出
筹资活动产生的现金流量净额	-21,529,427.94	148,335,640.62	-114.51%	本期通过加大两金管理，贷款同比下降
现金及现金等价物净增加额	30,835,038.28	92,074,036.39	-66.51%	公司通过资金集中措施，现金及现金等价物同比下降

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,343,464,201.17	100%	1,975,370,873.84	100%	18.63%
分行业					
耐火材料	2,343,464,201.17	100.00%	1,975,370,873.84	100.00%	18.63%
分产品					
玻璃窑用耐火材料	220,255,977.91	9.40%	112,832,011.74	5.71%	95.21%
水泥窑用耐火材料	550,288,452.91	23.48%	571,768,851.82	28.94%	-3.76%
钢铁用耐火材料	1,421,432,648.59	60.66%	1,161,685,742.65	58.81%	22.36%
耐磨耐热材料	141,704,236.80	6.05%	118,657,072.94	6.01%	19.42%
锆英砂	9,782,884.96	0.42%	10,427,194.69	0.53%	-6.18%
分地区					
东方运营区域	1,109,573,107.13	47.35%	978,721,697.26	49.55%	13.37%
南方运营区域	703,010,096.57	30.00%	422,843,637.44	21.41%	66.26%
北方运营区域	530,880,997.47	22.65%	573,805,539.14	29.05%	-7.48%

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						
耐火材料	2,343,464,201.17	1,934,173,158.17	17.47%	-18.63%	20.37%	-1.19%
分产品						
水泥窑用耐火材料	550,288,452.91	394,234,356.06	28.36%	-3.76%	-6.32%	1.96%
钢铁用耐火材料	1,421,432,648.59	1,227,790,159.30	13.62%	22.36%	23.00%	-0.45%
分地区						
东方运营区域	1,109,573,107.13	961,863,542.72	13.31%	13.37%	14.37%	-0.76%
南方运营区域	703,010,096.57	580,031,218.69	17.49%	66.26%	69.25%	-1.46%
北方运营区域	530,880,997.47	392,278,396.76	26.11%	-7.48%	-7.29%	-0.15%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

玻璃窑用耐火材料营业收入同比增长 95.21%，主要原因是玻璃窑用耐火材料在稳定日用玻璃市场的同时加大开发光伏玻璃市场；南方运营区域营业收入同比增长 66.26%，一方面是玻璃窑用耐火材料营业收入的增长，一方面是湘钢瑞泰子公司加大外部市场开发，营业收入同比增长 45.49%。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-437,399.63	-0.55%		否
营业外收入	611,286.63	0.77%		否
营业外支出	314,824.08	0.40%		否
信用减值	-16,257,159.76	-20.61%	主要是应收账款和其他应收款计提的坏账准备	否
其他收益	14,042,783.59	17.80%	本期取得各类与日常经营活动相关的政府补助 1412.747 万元	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	282,841,819.36	6.79%	271,676,509.54	7.27%	-0.48%	
应收账款	731,597,131.52	17.55%	623,708,484.38	16.68%	0.87%	
合同资产	60,317,100.01	1.45%	66,802,920.63	1.79%	-0.34%	
存货	925,845,924.42	22.21%	874,589,927.00	23.39%	-1.18%	
固定资产	919,797,283.83	22.07%	928,411,808.01	24.83%	-2.76%	

在建工程	39,893,448.60	0.96%	51,214,528.84	1.37%	-0.41%	
使用权资产	5,671,008.97	0.14%			0.14%	
短期借款	1,353,882,579.17	32.48%	1,255,073,744.51	33.57%	-1.09%	
合同负债	73,953,459.71	1.77%	95,790,328.97	2.56%	-0.79%	
应收票据	130,444,048.13	3.13%	149,046,588.47	3.99%	-0.86%	
应收款项融资	605,011,254.74	14.51%	359,510,286.50	9.62%	4.89%	本期销售货款结算中，银行承兑汇票增加
应付票据	447,197,570.65	10.73%	216,024,869.75	5.78%	4.95%	本期增加银行承兑开票用以支付货款
应付账款	841,265,671.05	20.18%	679,701,177.01	18.18%	2.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	4,038,900.00							4,038,900.00
应收款项融资	359,510,286.50							605,011,254.74
上述合计	363,549,186.50							609,050,154.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,880,312.71	承兑保证金、信用证保证金
固定资产	51,934,767.85	抵押借款

无形资产	38,039,560.79	抵押借款
货币资金	1,750,000.00	涉及诉讼引起的资金冻结
合计	184,604,641.35	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,990,000.00	11,030,000.00	126.56%

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
公司不存在周期性非金属建材产品拟新建产能项目。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郑州瑞泰	子公司	水泥窑用耐火材料生产和服	105,000,000.00	437,477,703.44	144,677,405.01	245,480,074.55	20,894,110.62	17,750,251.78
安徽瑞泰	子公司	水泥窑用耐火材料生产和服	110,000,000.00	235,696,533.35	140,305,676.67	128,124,789.14	6,131,005.97	6,548,942.44
湘钢瑞泰	子公司	钢铁用耐火材料生产和服	85,000,000.00	515,773,084.34	291,240,259.37	546,019,837.55	36,165,951.45	30,625,006.67
瑞泰马钢	子公司	钢铁用耐火材料生产和服	200,000,000.00	959,635,331.20	324,180,635.64	739,339,208.25	36,630,017.92	30,538,167.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

受新冠疫情持续影响，国内外市场存在诸多不确定性，对公司生产经营带来较大挑战和压力。为有效降低市场风险，公司将进一步加强市场运营管理，在销售、采购、资金等方面有效建立资源统一调配、降本增效；坚持集团化、成套化和国际化方向，进一步建立和完善公司战略客户群；做好客户的售前、售中和售后服务，提高客户满意度。

2、安全环保风险

国家安全环保监管力度进一步加强，公司所属企业大部分为生产制造企业，需要进一步加强安全环保风险意识以及解决和处理问题的能力。公司一要加大安全环保学习培训力度和广度，贯彻安全环保理念，提高全体员工特别是管理层的安全环保意识，二要加大安全环保投入，针对安全环保问题，应改尽改，整改到位。三是完善安全环保制度和体系，建立长效机制，持之以恒做好安全环保工作，有效降低安全环保风险。

3、债务风险

由于公司上市募集资金较少，资本金不足，公司发展主要依靠贷款，造成公司资产负债率和带息负债长期居高不下，虽然近几年资产负债率有所下降，但仍然处于偏高水平，由此导致较高的债务风险。针对该风险，下一步公司将重视客户评级，加强与优质客户的合作，严控贷款规模，严控投资，结合公司实际，灵活应用融资方式，以降低带息负债和资产负债率偏高带来的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	8.43%	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	《瑞泰科技股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-016) www.cninfo.com.cn
2020 年年度股东大会	年度股东大会	40.27%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	《瑞泰科技股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-038) (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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李勇	独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	
张劲松	独立董事	离任	2021 年 04 月 22 日	工作原因辞去独立董事职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

环境保护相关政策和行业标准

《工业窑炉大气污染物排放标准》DB41/1066-2020
中华人民共和国环境保护法
中华人民共和国环境保护税法
中华人民共和国自然保护区条例
中华人民共和国行政诉讼法
中华人民共和国水污染防治法
中华人民共和国水土保持法
中华人民共和国水法
中华人民共和国清洁生产促进法
中华人民共和国节约能源法
中华人民共和国计量法
中华人民共和国环境噪声污染防治法
中华人民共和国环境噪声污染防治法
中华人民共和国环境影响评价法
中华人民共和国环境保护税法
中华人民共和国环境保护法
中华人民共和国国家环境保护标准企业环境报告书编制导则
中华人民共和国固体废物污染环境防治法
中华人民共和国大气污染防治法
一般工业固体废物贮存处置场污染物控制标准 GB18599-2001
江苏省工业炉窑大气污染物排放标准 DB32/3728—2020
污水综合排放标准 GB8978-1996
污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015

危险化学品重大危险源辨识 GB18218-2018
危险废物转移联单管理办法
危险废物贮存污染控制标准 GB18596-2001
突发生态环境事件应急处置阶段直接经济损失评估工作程序规定
突发生态环境事件应急处置阶段 直接经济损失核定细则
突发环境事件应急预案管理暂行办法
突发环境事件应急管理办法
突发环境事件信息报告办法
碳排放权交易管理办法（试行）
碳排放权登记管理规则
水综合排放标准 G68978-1996
水污染防治行动计划
声环境质量标准
生活饮用水卫生标准 GB5749-2006
全国环境监测管理条例
清洁生产审核办法
企业事业单位环境信息公开办法
排污许可管理条例
排污费征收使用管理条例
排污费征收标准管理办法
排放污染物申报登记管理规定
耐火材料企业防尘规程
马鞍山市重污染天气应急预案
马鞍山市人民政府关于加强我市炉窑灶烟尘污染管理的通告
马鞍山市环境保护局排污许可证管理实施办法（暂行）
马鞍山市打赢蓝天保卫战三年行动计划实施细则
联合国气候变化框架公约
控制污染物排放许可制实施方案
京都议定书

建筑施工场界噪声限值 GB12523-2011

建设项目竣工环境保护验收管理办法（2010年修订）

建设项目环境影响评价分类管理名录

建设项目环境影响登记表备案管理办法

建设项目环境保护管理条例

建设项目环境保护管理条例

环境行政处罚办法

环境信息公开办法（试行）

环境污染源类别代码 GB/T16706-1996

环境统计管理办法

环境空气质量标准 GB3095-2012

环境空气质量标准

环境监察办法

环境监测报告制度

环境保护主管部门实施限制生产、停产整治办法

环境保护图形标志排放口（源） GB15562.1-1995

环境保护图形标志固体废物贮存（处置）场 GB15562.2-1995

湖南省湘江流域水污染防治条例（修改）

湖南省湘江保护条例

湖南省实施《排污费征收使用管理条例》办法

湖南省人民政府办公厅关于印发湖南省生态环境损害赔偿管理有关制度的通知

湖南省环境保护条例（修改）

湖南省环境保护条例

湖南省环保厅权威解读《湖南省实施<中华人民共和国固体废物污染环境防治法>办法》

国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知

国务院关于环境保护若干问题的决定 国发[96]31

国务院关于环境保护若干问题的决定

国务院办公厅关于印发国家突发环境事件应急预案的通知

国务院办公厅关于推行环境污染第三方治理的意见

国务院办公厅关于加强环境监管执法的通知

国家危险废物名录

锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014

关于建设项目“未批先建”违法行为法律适用问题的意见

关于环境保护主管部门不再进行建设项目试生产审批的公告

关于公布第一批严重污染环境（大气）的淘汰工艺与设备名录的通知

固定污染源排污许可分类管理名录

工业窑炉大气污染物排放标准

工业企业厂界吸户标准 G612348-1990

工业企业厂界噪声标准 GB12348-2008

工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008

工业炉窑大气污染综合治理方案

工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-96

粉尘危害分级监察规定

废弃危险化学品污染环境防治办法

废弃电器电子产品处理目录 2014年版

电除尘器设计、调试、运行、维护安全技术规范

地下水质量标准 GB/T14848-93

地表水环境质量标准 GB3838-2002

大气污染物综合排放标准 GB16297-96

大气污染防治行动计划

城镇污水排入排水管网许可管理办法

城镇排水与污水处理条例

城市生活垃圾管理办法 2015

城市区域环境噪声标准 GB3096-93

城市排水许可管理办法

报告环境污染与破坏事故的暂行办法

保护臭氧层维也纳公约

安徽省重污染天气应急预案

安徽省土壤污染防治工作方案

安徽省环境保护条例

安徽省大气污染防治条例

2020年挥发性有机物治理攻坚方案

“十三五”节能减排综合工作方案

“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案

环境保护行政许可情况

所属企业名称	排污许可证	排污登记表	有效期
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司		√	2020.04.24-2025.04.23
都江堰瑞泰科技有限公司		√	2020.6.29-2025.06.28
河南瑞泰耐火材料科技有限公司		√	2020.08.21-2025.08.20
郑州瑞泰耐火材料有限公司		√	2020.06.11-2025.06.10
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	√		2020.08.17-2023.08.16
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	√	√	2021.04.14-2026.04.13
瑞泰马钢新材料科技有限公司		√	2020.05.19-2025.05.18
宜兴市耐火材料有限公司	√		2019.12.06-2022.12.05
宜兴瑞泰耐火材料有限公司	√		2020.01.13-2025.01.12
安徽瑞泰新材料科技有限公司	√		2020.07.28-2023.07.27
华东瑞泰科技有限公司宜兴机械分公司	√		2021.4.8-2026.04.07

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
湘潭分公司	粉尘	有组织排放	4	AZS 产品 3 个, 氧化铝产品 1 个	15mg/m ³	150mg/m ³	1.35 吨/半年	13.5 吨/半年	无
都江堰瑞泰	废气、噪声、废水	有组织排放	9	电弧炉 2 台, 配料 1 台, 破碎 1 台, V 法生产线 1 台, 砂输送 1 台, 筛砂 2	烟(粉)尘: ≤200mg/m ³ , 颗粒物 ≤120mg/m ³ ; 昼间 60 分贝、夜间 50 分贝;	《工业炉窑大气污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《工业企业厂界	废气: 7998.03mg/m ³ ; 废水: 144m ³ /d	废气: 28500mg/m ³ ; 废水: 183.6m ³ /d	无

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
				台。	CODcr: 100mg/L、 BOD5:20mg/L、SS: 70mg/L、石油类: ≤5mg/L、 PH: 6~9	环境噪声排放标准》、 《污水综合排放标准》			
河南瑞泰	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	3	窑尾	烟尘 ≤10mg/m ³ ; 二氧化硫 ≤35mg/m ³ ; 氮氧化物 ≤50mg/m ³	烟尘 10mg/m ³ ; 二氧化硫 50mg/m ³ ; 氮氧化物 100mg/m ³	8.6 吨	无	无
郑州瑞泰	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫	经干法脱硫、袋式除尘、SCR 脱硝后直接排放	2	隧道窑西侧、粉碎楼上部	颗粒物 ≤10mg/m ³ ; 氮氧化物 ≤50mg/m ³ ; 二氧化硫 ≤35mg/m ³	河南省《工业炉窑大气污染物排放标准》 DB41/1066-2020	12.98 吨	无	无
宜兴瑞泰	生活垃圾、厂区清扫的垃圾、生活污水以及炉窑燃烧产生的废气	生活垃圾交垃圾处理厂焚烧处理，其余垃圾由专门垃圾填埋场所填埋处理，窑炉产生的废气直排	14	生活污水直接接入市政管网，雨水排放口 1 只，炉窑烟囱排放口 6 只，各类除尘器排放口 6 只	全部符合国家排放标准	GB8978-1996、 GB/T31962-2015、 GB12348-2008、 DB37/2375-2013、 GB18599-2001	生活污水排放量 1200T，固废排放量 10T，烟粉尘基本无排放	无核定指标	无
宜兴耐火	废气	有组织排放	3	3	2.65mg/m ³	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)中表 2 中二级标准	非甲烷总烃 0.012t/a; 粉尘 0.167t/a	非甲烷总烃 0.012t/a; 粉尘 0.167t/a	无
湘钢瑞泰	废水、废气; 二氧化硫、	治理后通过 15m 排气筒	3	厂区总排口、干燥窑	废水: 11mg/L; 废	GB18918-2002、	废水: 0.0028t; 废	COD: 1.12t/a、	无

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
	氮氧化合物	排放		燃气废气	气： 9.52mg/m ³ 、 60mg/m ³	GB3095-2012	气：9kg、 56.7kg	121400kg/a、 141000kg/a	
开源耐磨	颗粒物、VOCs、PH、COD、NH3-N、SS	有组织排放	18	一车间熔炼工序、攒球、选球工序；二车间大球线冒口制作、制芯、浇注、小球线浇注、大球线攒球、选球工序；铲齿生产线、铲齿熔炼工序、铲齿熔炼工序、铲齿抛丸、打磨工序、铲齿制芯工序、废砂清理工序、热处理、淬火、回火工序、污水总排口	最大值 19.5mg/m ³ 最大值 13.9mg/m ³ 最大值 19.6mg/m ³ 最大值 15.9mg/m ³ 最大值 19.7mg/m ³ 最大值 15.4mg/m ³ 最大值 14.2mg/m ³ 最大值 13.2mg/m ³ 最大值 18.4mg/m ³ 最大值 15.7mg/m ³ 最大值 17.2mg/m ³ 最大值 19.4mg/m ³ 最大值 0.179mg/m ³ ；最大值 14.7mg/m ³ 最大值 0.856mg/m ³ ；最大值 0.292mg/m ³ ；氨氮最大浓度 0.53mg/L	20mg/m ³ 、 80mg/m ³ 、 pH 值为 6-9、 100mg/L、 15mg/L、 70mg/L、 20mg/L	4.568t/a	烟粉尘排放总量： 7.4484t/a； VOCs 排放总量： 0.884t/a	无
安徽瑞泰	废气、固体废物和职工	废气：环保设备处理后	8	耐火材料生产车间：2	符合国家标准	1、《大气污染物排放标	颗粒物排放总量	颗粒物核定排放总量	无

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
	生活垃圾	经 15 米高排气筒排出。废水：经过过滤后与城市污水管网连接，由南山污水处理站处理。固体废弃物：除尘灰回用于生产，其他废物和职工生活垃圾袋装收集后交资质单位进行回收，固体废物委托危废资质单位处理。		个。耐磨铸球生产车间 5 个。生活污水：1 个。		准》 (GB16297-1996) 2、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)3、《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 4、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 5、《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001) 6、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)	0.2t/a	900mg/Nm ³ ；危废处理总量 6.5t/a	
瑞泰马钢	废气：颗粒物；废水：生活污水；固体废弃物：除尘灰、不合格半成品、废旧活性炭、空树脂、脱模剂桶和职工生	废气：环保设备处理后经 15 米高排气筒排出。废水：经过化粪池处理后进入东部污水处理厂处理。固体废弃物：除尘灰	废气：9 个 废水：1 个	铝硅质耐火材料生产线：2 个。镁质耐火材料生产线：1 个。钢包衬砖生产线：2 个。滑动水口生产线：1 个。干燥工序：1 个。	符合国家标准	1、《大气污染物排放标准》(GB16297-1996) 2、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)3、《城镇污水处理厂污染物排	颗粒物排放总量 2.4t/a； COD 排放总量 0.93t/a	颗粒物排放总量 2.5t/a； COD 排放总量 3.02t/a	无

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
	活垃圾。	回用于生产，不合格半成品外售给物资回收公司。职工生活垃圾袋装收集后交资质单位进行回收，废旧活性炭委托危废资质单位处理。		浸煮碳化工序：1 个。 抛丸除尘工序：1 个。 生活污水：1 个。		放标准》 （GB18918-2002）4、 《工业企业厂界环境噪声排放标准》 （GB12348-2008）5、 《危险废物贮存污染控制标准》 （GB18597-2001）6、 《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》 （GB18599-2001）			

对污染物的处理

公司湘潭分公司所有生产用水都是循环利用，不外排。循环池内磨削料回收沥干水后，可作散状耐火材料和回炉使用。我公司所有生产线除尘系统采用专用高效除尘系统技术，各电炉粉尘通过管道进入旋风和脉冲布袋二级除尘装置净化，净化后的气体经15m高的烟囱排放。

公司所属企业都江堰瑞泰现有9套废气治理设施，采用的是布袋除尘器处理工艺。分别由8根排气筒排放废气，按照国家相关规范设置了进口和出口的监测孔，均为有组织排放。该公司并于2014年办理了全国排污许可证，按照排污许可证的要求开展了自行监测。最近一次监测报告各项指标均稳定达到了现行排放控制要求。同时，该公司现有生活污水处理站三套，将生活过程中产生的废物经处理站处理后达到一级排放标准进行排放。

公司所属企业河南瑞泰将窑炉尾气采用除尘、脱硫、脱硝一体化设备。除尘采用金属膜袋式除尘、陶瓷纤维管除尘（协同脱硝）、干法脱硫、SCR脱硝；经治理后的尾气，烟尘、

二氧化硫、氮氧化物排放值分别不超过 $10\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $35\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $50\text{mg}/\text{m}^3$ ，运行情况良好。

公司所属企业郑州瑞泰为保证物料在破粉碎及转运过程中无逸尘产生，公司进行了无组织深度治理改造。所有物料均由密闭给料机、密闭链条斗式提升机、密闭螺旋输送机转运。并配备68台高压脉冲滤筒式除尘器和4台袋式车载移动除尘器。该公司通过绿色化改造真正实现了“五到位，一密闭”，即生产过程收尘到位、物料转运抑尘到位、厂区道路除尘到位、裸露土地绿化到位、无组织排放监控到位、厂区内贮存物料全部密闭，无露天堆放。同时，公司安装10万风量的深度治理设备，与小苏打进行充分混合反应，生成亚硫酸钠，达到脱硫的目的，脱硫后的烟气与亚硫酸钠共同进入低压脉冲反吹袋式除尘器。

公司所属企业安徽瑞泰将炉渣收集后综合利用，并将废机油、淬火油泥委托有资质单位处置。

公司所属企业开源耐磨对污染物的处理如下：1、废气治理：集气罩+脉冲式布袋除尘器，经15米高排气筒排放；密闭集尘+震动布袋除尘器，经15米高排气筒排放；集气收集+静电油烟净化+低温等离子装置处理，经15米高排气筒排放，集气收集+UV+活性炭吸附装置处理，经15米高排气筒排放。2、废水治理：化粪池、自建地理式污水处理设施处理。3、2021年1-6月对危废贮存处防腐防渗提升改建、1处地理式污水处理设施进行修缮和对2处搅球工序降噪技改，涉及产污工序基本做到有相应的污染治理设备设施，运行正常，有组织排放。

公司所属企业瑞泰马钢的厂区污染物主要包括废气、废水、噪声及固废；其中大气污染物主要包括原料上料、搅拌等粉尘，沥青浸渍、碳化天然气燃烧废气和有机废气，干燥天然气燃烧废气和有机废气，滑板高温烧成天然气燃烧废气，抛光和打磨粉尘。为了顺应当前环保政策要求，将上料、搅拌等配套脉冲布袋除尘器处理后尾气无组织排放改为有组织排放，现场增设6个粉尘排气筒。企业增设脱销装置+风冷+布袋除尘器抛光废气经布袋除尘器处理，不设置排气筒。固体废弃物主要有除尘器收集的除尘灰、不合格半成品、废旧活性炭、空树脂、脱模剂包装桶和职工生活垃圾。除尘器收集的除尘灰回用于生产，不合格半成品外售给物资回收公司。职工生活垃圾袋装收集后，由环卫及时清运卫生填埋。空树脂、脱模剂等包装桶由业主统一收集后交生产厂家进行回收。废活性炭委托第三方环保科技有限公司处理。强化厂区水浴除尘器产生污泥、实验室循环水处理产生污泥、捕油器产生含油污染物、布袋除尘灰的管理，全部回用于生产线，不外排。

公司所属企业湘钢瑞泰采取以下措施：1、对生产过程及窑炉产生的VOCs用喷淋+UV光催化+活性炭吸附的方式处理。（经检测排放达标）。2、对生产工序产生的粉尘，通过集气

罩收集，布袋除尘器除尘（经检测排放达标）。3、对生产车间各种设备运行时产生的噪声，采取岗位员工佩戴耳塞，设备采用消声器等措施降噪，使厂界隔声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准。

公司所属企业宜兴瑞泰将生活垃圾集中收集后交垃圾处理厂焚烧处理，窑炉产生的废气直排。工业固废由有资质的固废处理单位（无锡市昊杰环保科技有限公司）集中处理，危废由有资质的危废处理单位（无锡市晟谕丰环保科技有限公司）集中处理。

公司所属企业华东瑞泰宜兴机械分公司对于产生的废液压油、废乳化液属于危险废物，在厂区废危仓库暂存后废乳化液委托常州绿梵环保科技有限公司处置，废液压油委托无锡市三得利石化有限公司处置。

环境自行监测方案

各所属企业均安装在线检测设备，按照相关要求安装于排放口末端，对排放物中的颗粒物、氮氧化物、二氧化硫进行实时在线检测。并有专业运维人员定期对设备进行运维巡检，并做好相关记录，实际排放标准打到并优于国家要求标准。

所属企业每月按时填报中国建材集团综合数据管理系统中节能减排模块，如实及时的反馈企业能源利用和节能减排情况，公司总部制定了环保月报表，所属企业每月将达标排放情况、环保设施运行管理情况、专业化运行在线监测和作业区环保监测情况上报公司总部，公司会根据上报情况选择性进行现场处理或指导。

突发环境事件应急预案

公司按照《企事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》规定，各所属企业根据属地生态环境保护部门具体要求编制了突发环境事故应急预案，并在当地环保部门备案。明确了环境突发事件应急组织机构于责任、预防和预警机制、应急处置、后期处置、应急保障、监督与管理等内容，保证各所属企业区域内发生的突发环境事件得到科学有限处置。各所属企业均建立了环境风险防范措施和环境风险应急预案，并在各所属环保机构备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

所属企业	环境治理和保护投入（万元）	缴纳环境保护税（万元）
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	76.7	1.3
都江堰瑞泰科技有限公司	14.2	0.26

河南瑞泰耐火材料科技有限公司	34	5.17
郑州瑞泰耐火材料有限公司	1078	6
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	34.9	3.93
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	51	2.87
瑞泰马钢新材料科技有限公司	55.39	0.02
宜兴市耐火材料有限公司	20.16	0.04
宜兴瑞泰耐火材料有限公司	25	0
安徽瑞泰新材料科技有限公司	6.5	2.35
华东瑞泰科技有限公司宜兴机械分公司		1.8
总计	1385.85	23.74

2021年上半年公司环保总投入1385.85万元，目前已缴纳环境保护税23.74万元。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

公司所属子公司瑞泰马钢获评为安徽省首批先进制造业和现代服务业融合发展试点企业，公司率先开展先进制造业和现代服务业融合发展工作，着力打造智能化绿色工厂，全力建设先进、高水准的“节能环保型钢铁高温材料智能化制造基地”，创建“冶金高温材料创新中心”等重大新兴产业工程，引领产业链深度融合和高端跃升。

上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司未发生环境事故。

二、社会责任情况

报告期内，公司所属子公司河南瑞泰向河南省新郑市辛店镇驮腰村捐助扶贫款1.72万元。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	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	披露日期	披露索引
中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	8,391.42	3.58%	60,000	否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	《重大日常经营性关联交易公告》，公告编号2021-024，刊登于《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
南方水泥有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	5,758.56	2.46%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
中国建材国际工程集团有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	2,605.16	1.11%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
西南水泥有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	3,038.32	1.30%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
北方水泥有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	300.06	0.13%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
北新集团建材股份有限公司	控股股东	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	5.9	0.00%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
中建材投资有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	8.17	0.00%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
中建材国际	同一实质控	销售产品	销售耐火材	市场定价	市场价	50.18	0.02%		否	按双方约定	不适用	2021年04	同上

贸易有限公司	制人		料							方式结算		月 02 日	
中材水泥有限责任公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	523.19	0.22%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 04 月 02 日	同上
新疆天山水泥股份有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	46.1	0.02%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 04 月 02 日	同上
中国中材国际工程股份有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	829.75	0.35%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 04 月 02 日	同上
宁夏建材集团股份有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	414.39	0.18%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 04 月 02 日	同上
甘肃祁连山建材控股有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场定价	市场价	1,368.82	0.58%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 04 月 02 日	同上
中建材行业生产力促进中心有限公司	同一实质控制人	提供劳务	技术服务	市场定价	市场价	136.79	0.06%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 08 月 25 日	《2021 年半年度报告》，刊登于巨潮资讯网
凯盛科技集团公司	同一实质控制人	采购商品	原材料采购	市场定价	市场价	496.31	0.26%	4,000	否	按双方约定方式结算	不适用	2021 年 04 月 02 日	《重大日常经营性关联交易公告》，公告编号 2021-024，刊登于《中

													国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
南方水泥有限公司	同一实质控制人	采购商品	原材料采购	市场定价	市场价	10.88	0.01%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人	采购商品	原材料采购	市场定价	市场价	62.21	0.03%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
中国新型建材设计研究院有限公司	同一实质控制人	采购商品	原材料采购	市场定价	市场价	316.97	0.16%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年04月02日	同上
中国建材检验认证集团股份有限公司	同一实质控制人	接受劳务	检测费	市场定价	市场价	42.76	0.02%		否	按双方约定方式结算	不适用	2021年08月25日	《2021年半年度报告》，刊登于巨潮资讯网
合计				--	--	24,405.94	--	64,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				公司于 2021 年 4 月 2 日披露了《重大日常经营性关联交易公告》，预计 2021 年公司发生的日常关联交易金额为 64000 万元/年，其中销售产品 60000 万元/年，采购原材料 4000 万元/年。报告期内，公司发生的相关日常关联交易未超过预计金额。									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湘潭分公司	2021年04月02日	11,900		0	连带责任担保	无	无		是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			11,900	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			11,900	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
开源耐磨	2020年03月31日	6,000	2020年07月07日	1,000	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
开源耐磨	2020年03月31日	6,000	2020年07月23日	600	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
开源耐磨	2021年04月02日	6,000	2021年06月11日	660	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
开源耐磨	2021年04月02日	6,000	2021年06月02日	440	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
开源耐磨	2021年04月02日	6,000	2021年02月01日	500	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
开源耐磨	2021年04月02日	6,000	2021年04月01日	500	连带责任担保	股权	质押	10个月	否	否
开源耐磨	2020年03月31日	6,000	2020年09月17日	350	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
安徽瑞泰	2020年03月31日	7,000	2020年09月10日	1,000	连带责任担保	股权	质押	12个月	否	否
安徽瑞泰	2020年03	7,000	2020年11	1,000	连带责任	股权	质押	12个月	否	否

	月 31 日		月 03 日		担保					
安徽瑞泰	2021 年 04 月 02 日	7,000	2021 年 05 月 01 日	1,000	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
河南瑞泰	2021 年 04 月 02 日	10,000	2021 年 04 月 01 日	2,000	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
郑州瑞泰	2020 年 03 月 31 日	15,000	2020 年 11 月 12 日	2,000	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
郑州瑞泰	2020 年 03 月 31 日	15,000	2020 年 11 月 13 日	1,000	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
郑州瑞泰	2021 年 04 月 02 日	12,000	2021 年 04 月 26 日	500	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
郑州瑞泰	2021 年 04 月 02 日	12,000	2021 年 04 月 29 日	2,000	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
都江堰瑞泰	2018 年 04 月 25 日	3,000	2018 年 09 月 14 日	138.48	连带责任担保	股权	质押	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		45,560.5			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					7,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		76,560.5			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					14,688.48
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宜兴耐火	2021 年 04 月 02 日	5,500	2021 年 04 月 16 日	800	连带责任担保	无	无	12 个月	否	否
宜兴耐火	2021 年 04 月 02 日	5,500	2021 年 04 月 21 日	200	连带责任担保	无	无	12 个月	否	否
宜兴耐火	2020 年 03 月 31 日	5,500	2020 年 07 月 28 日	200	连带责任担保	无	无	12 个月	否	否
宜兴瑞泰	2021 年 04 月 02 日	4,400	2021 年 01 月 19 日	2,000	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
宜兴瑞泰	2021 年 04 月 02 日	4,400	2021 年 01 月 21 日	1,850	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
宜兴瑞泰	2020 年 03 月 31 日	4,400	2020 年 07 月 28 日	500	连带责任担保	股权	质押	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		9,900			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					4,850

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	19,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	5,550
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)	67,360.5	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	12,450
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	108,260.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	20,238.48
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			40.19%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			4,188.48
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			4,188.48
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司召开董事会、监事会，审议通过了公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及相关议案，并根据深交所问询函所提出的问题对报告书进行了修订，修订后的报告书经公司股东大会审议通过后，获得国务院国资委的批复。中国证监会上市公司并购重组审核委员会就公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项召开工作会议，该事项未获得审核通过。公司就此召开董事会、监事会，决定继续推进本次重大资产重组事项。具体内容请查阅下表所列示的公告。

公司后续将根据相关要求及时履行信息披露义务。

重要事项概述	披露日期	披露网站查询索引
公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项	2021年1月23日	《关于中国宝武钢铁集团有限公司收到国家市场监督管理总局<经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书>的公告》（公告编号：2021-003）（www.cninfo.com.cn）
	2021年1月25日	《关于披露重大资产重组预案后的进展公告》（公告编号：2021-004）（www.cninfo.com.cn）
	2021年2月10日	《第七届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-005）、《第七届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：2021-006）、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》、《关于重组摊薄即期回报及其填补措施的公告》（公告编号：2021-007）、《关于本次重组的一般风险提示公告》（公告编号：2021-008）（www.cninfo.com.cn）
	2021年3月5日	《关于对深圳证券交易所重组问询函的回复公告》（公告编号：2021-011）、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订说明的公告》（公告编号：2021-012）、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（www.cninfo.com.cn）
	2021年3月23日	《关于重大资产重组事项获得国务院国资委批复的公告》（公告编号：2021-015）（www.cninfo.com.cn）
	2021年3月23日	《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-016）（www.cninfo.com.cn）
	2021年3月30日	《关于本次重组相关财务数据有效期延期的公告》（公告编号：2021-018）（www.cninfo.com.cn）
	2021年4月1日	《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2021-019）（www.cninfo.com.cn）
	2021年4月15日	《关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告》（公告编号：2021-031）（www.cninfo.com.cn）

	2021年4月16日	《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2021-032） （www.cninfo.com.cn）
	2021年5月10日	《关于收到中国证监会不予核准公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的决定的公告》（公告编号：2021-039） （www.cninfo.com.cn）
	2021年5月17日	《第七届董事会第十次会议决议公告》、《第七届监事会第八次会议决议公告》、《关于继续推进本次重大资产重组事项的公告》（公告编号：2021-040、2021-041、2021-042） （www.cninfo.com.cn）

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
报告期内，公司在生产经营过程中未发生重大安全事故。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
下属公司收到福利企业增值税退税	2021年1月16日	《关于下属公司收到福利企业增值税退税的公告》（公告编号：2021-002）（www.cninfo.com.cn）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	231,000,000	100.00%						231,000,000	100.00%
1、人民币普通股	231,000,000	100.00%						231,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	231,000,000	100.00%						231,000,000	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

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,766	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国建筑材料 科学研究总院 有限公司	国有法人	40.13%	92,697,465	0.00		92,697,465		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	2.72%	6,278,900	0.00		6,278,900		
国新投资有限 公司	国有法人	2.44%	5,625,612	0.00		5,625,612		
张西萍	境内自然人	1.09%	2,518,600	-500		2,518,600		
刘永忠	境内自然人	1.01%	2,325,702	-86,800		2,325,702		
吴素芬	境内自然人	0.81%	1,872,111	12,300		1,872,111		
庄瑛辉	境内自然人	0.59%	1,360,800	-7,700		1,360,800		
闫晗	境内自然人	0.55%	1,274,317	-110,748		1,274,317		
张方甫	境内自然人	0.52%	1,210,900	378,900		1,210,900		
刘鹏	境内自然人	0.49%	1,132,200	447,500		1,132,200		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间未知是否存在关联关系,亦未知是否为一致行动人。	
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无	
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)		无	
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国建筑材料科学研究总院有限公司	92,697,465	人民币普通股	92,697,465
中央汇金资产管理有限责任公司	6,278,900	人民币普通股	6,278,900
国新投资有限公司	5,625,612	人民币普通股	5,625,612
张西萍	2,518,600	人民币普通股	2,518,600
刘永忠	2,325,702	人民币普通股	2,325,702
吴素芬	1,872,111	人民币普通股	1,872,111
庄瑛辉	1,360,800	人民币普通股	1,360,800
闫晗	1,274,317	人民币普通股	1,274,317
张方甫	1,210,900	人民币普通股	1,210,900
刘鹏	1,132,200	人民币普通股	1,132,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		上述前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间未知是否存在关联关系,亦未知是否为一致行动人。	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)		无	

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	282,841,819.36	271,676,509.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	130,444,048.13	149,046,588.47
应收账款	731,597,131.52	623,708,484.38
应收款项融资	605,011,254.74	359,510,286.50
预付款项	118,340,389.41	87,800,593.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,571,634.61	27,010,548.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	925,845,924.42	874,589,927.00

合同资产	60,317,100.01	66,802,920.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	504,549.31	3,728,527.58
流动资产合计	2,911,473,851.51	2,463,874,386.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	4,038,900.00	4,038,900.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	919,797,283.83	928,411,808.01
在建工程	39,893,448.60	51,214,528.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,671,008.97	
无形资产	264,099,877.42	267,788,847.78
开发支出		
商誉	4,557,910.65	4,557,910.65
长期待摊费用	4,106,070.23	4,997,631.72
递延所得税资产	14,802,783.68	13,521,022.01
其他非流动资产		390,161.80
非流动资产合计	1,256,967,283.38	1,274,920,810.81
资产总计	4,168,441,134.89	3,738,795,197.00
流动负债：		
短期借款	1,353,882,579.17	1,255,073,744.51
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	447,197,570.65	216,024,869.75

应付账款	841,265,671.05	679,701,177.01
预收款项		
合同负债	73,953,459.71	95,790,328.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,163,186.81	1,387,612.33
应交税费	5,711,803.95	5,644,668.95
其他应付款	120,586,586.85	105,250,640.94
其中：应付利息		
应付股利	54,812,173.64	45,017,850.65
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	1,384,842.72	3,573,484.58
其他流动负债	128,319,425.67	230,748,065.12
流动负债合计	2,974,465,126.58	2,593,194,592.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,480,374.14	46,678,630.36
递延所得税负债	6,025,882.44	6,025,882.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,506,256.58	52,704,512.80
负债合计	3,027,971,383.16	2,645,899,104.96
所有者权益：		

股本	231,000,000.00	231,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	162,971,544.09	162,971,544.09
减：库存股		
其他综合收益	1,098,974.71	1,098,974.71
专项储备		
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24
一般风险准备		
未分配利润	86,187,289.02	63,001,833.62
归属于母公司所有者权益合计	503,569,094.06	480,383,638.66
少数股东权益	636,900,657.67	612,512,453.38
所有者权益合计	1,140,469,751.73	1,092,896,092.04
负债和所有者权益总计	4,168,441,134.89	3,738,795,197.00

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：陈海山

会计机构负责人：陈荣建

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	93,274,978.38	129,487,484.58
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,203,755.04	62,467,247.42
应收账款	140,063,101.90	158,192,194.89
应收款项融资	109,328,338.17	117,028,917.95
预付款项	134,096,446.22	33,465,042.46
其他应收款	115,752,108.80	103,054,818.23
其中：应收利息		
应收股利	78,579,730.96	66,005,910.00
存货	319,090,834.39	304,216,619.86
合同资产	7,927,366.22	12,037,142.48
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,147,559.55	70,458.11
流动资产合计	964,884,488.67	920,019,925.98
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	645,830,546.49	636,670,946.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	241,482,360.05	246,904,323.84
在建工程	549,711.32	3,447,475.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,916,586.55	43,551,128.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	930,779,204.41	930,573,874.05
资产总计	1,895,663,693.08	1,850,593,800.03
流动负债：		
短期借款	897,882,579.17	740,215,400.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	113,587,034.97	168,133,537.75
应付账款	33,552,614.50	26,222,110.03
预收款项		
合同负债	45,539,719.13	62,318,752.54
应付职工薪酬	524,824.65	168,884.55
应交税费	767,184.10	1,070,632.26

其他应付款	369,241,559.29	316,173,985.20
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	110,425,158.96	213,483,182.30
流动负债合计	1,571,520,674.77	1,527,786,484.63
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		193,063.94
递延所得税负债	5,420,047.59	5,420,047.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,420,047.59	5,613,111.53
负债合计	1,576,940,722.36	1,533,399,596.16
所有者权益：		
股本	231,000,000.00	231,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	162,211,361.53	162,211,361.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24
未分配利润	-96,799,677.05	-98,328,443.90
所有者权益合计	318,722,970.72	317,194,203.87
负债和所有者权益总计	1,895,663,693.08	1,850,593,800.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,343,464,201.17	1,975,370,873.84
其中：营业收入	2,343,464,201.17	1,975,370,873.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,262,237,972.97	1,928,256,181.85
其中：营业成本	1,934,173,158.17	1,606,849,439.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,579,676.43	12,729,870.96
销售费用	83,989,793.23	110,116,104.04
管理费用	120,003,263.75	94,890,506.84
研发费用	74,805,396.65	63,678,469.81
财务费用	33,686,684.74	39,991,790.64
其中：利息费用	33,851,916.67	39,373,261.47
利息收入	1,158,952.17	2,358,046.87
加：其他收益	14,042,783.59	9,316,372.42
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-16,257,159.76	-15,822,538.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-437,399.63	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	22,592.30	332,622.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	78,597,044.70	40,941,148.06
加: 营业外收入	611,286.63	6,693,739.39
减: 营业外支出	314,824.08	2,305,198.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	78,893,507.25	45,329,689.16
减: 所得税费用	14,195,920.56	10,552,765.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	64,697,586.69	34,776,923.57
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	64,697,586.69	34,776,923.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	23,185,455.40	3,254,042.13
2.少数股东损益	41,512,131.29	31,522,881.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	64,697,586.69	34,776,923.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,185,455.40	3,254,042.13
归属于少数股东的综合收益总额	41,512,131.29	31,522,881.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1004	0.0141
（二）稀释每股收益	0.1004	0.0141

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

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：陈海山

会计机构负责人：陈荣建

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	271,139,316.50	199,297,110.23
减：营业成本	229,084,731.80	153,319,629.71
税金及附加	2,434,424.56	1,846,829.98
销售费用	7,711,901.83	22,948,062.84
管理费用	29,864,387.13	20,504,059.88
研发费用	7,341,238.61	7,764,923.46
财务费用	22,132,911.50	23,666,116.84
其中：利息费用	23,410,397.70	27,035,902.11
利息收入	1,639,392.31	4,224,199.43

加：其他收益	29,610.70	
投资收益（损失以“-”号填列）	29,263,820.96	24,012,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-634,056.33	-2,614,376.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	194,213.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,423,309.98	-9,354,189.40
加：营业外收入	105,456.87	88,277.53
减：营业外支出		500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,528,766.85	-9,765,911.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,528,766.85	-9,765,911.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,528,766.85	-9,765,911.87
（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	1,528,766.85	-9,765,911.87
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0066	-0.0423
(二) 稀释每股收益	0.0066	-0.0423

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,347,365,741.90	1,242,803,914.50
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	8,052,501.08	6,122,244.68
收到其他与经营活动有关的现金	28,501,725.06	79,379,939.02
经营活动现金流入小计	1,383,919,968.04	1,328,306,098.20
购买商品、接受劳务支付的现金	914,802,406.26	1,006,333,212.42
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	183,666,263.03	147,180,600.64
支付的各项税费	114,667,996.06	86,698,424.40
支付其他与经营活动有关的现金	110,245,758.04	132,611,368.10
经营活动现金流出小计	1,323,382,423.39	1,372,823,605.56
经营活动产生的现金流量净额	60,537,544.65	-44,517,507.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,900.00	138,686.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	178,900.00	138,686.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,362,714.82	11,903,570.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,362,714.82	11,903,570.62

投资活动产生的现金流量净额	-8,183,814.82	-11,764,884.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,800,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,800,400.00	
取得借款收到的现金	752,500,000.00	1,215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	761,300,400.00	1,215,000,000.00
偿还债务支付的现金	734,730,408.53	1,010,907,287.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,099,419.41	55,757,071.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,635,204.97	10,345,850.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	782,829,827.94	1,066,664,359.38
筹资活动产生的现金流量净额	-21,529,427.94	148,335,640.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,736.39	20,787.75
五、现金及现金等价物净增加额	30,835,038.28	92,074,036.39
加：期初现金及现金等价物余额	159,126,468.37	132,085,059.91
六、期末现金及现金等价物余额	189,961,506.65	224,159,096.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,733,596.32	229,624,386.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	174,548,917.52	200,037,931.06
经营活动现金流入小计	478,282,513.84	429,662,317.87
购买商品、接受劳务支付的现金	374,865,450.37	270,985,083.44
支付给职工以及为职工支付的现金	40,596,592.05	31,819,175.79
支付的各项税费	8,028,963.01	7,879,033.74
支付其他与经营活动有关的现金	114,333,623.72	242,180,920.75

经营活动现金流出小计	537,824,629.15	552,864,213.72
经营活动产生的现金流量净额	-59,542,115.31	-123,201,895.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,690,000.00	4,695,350.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,690,000.00	4,695,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,682.98	280,090.00
投资支付的现金	9,159,600.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,195,282.98	280,090.00
投资活动产生的现金流量净额	5,494,717.02	4,415,260.00
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	572,000,000.00	855,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	572,000,000.00	855,000,000.00
偿还债务支付的现金	484,500,000.00	713,534,353.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,473,435.90	24,688,068.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	503,973,435.90	738,222,422.20
筹资活动产生的现金流量净额	68,026,564.10	116,777,577.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,198.82	20,787.75
五、现金及现金等价物净增加额	13,956,966.99	-1,988,270.30
加：期初现金及现金等价物余额	31,649,473.68	36,701,962.84
六、期末现金及现金等价物余额	45,606,440.67	34,713,692.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	231,000,000.00				162,971,544.09			1,098,974.71		22,311,286.24		63,001,833.62	480,383,638.66	612,512,453.38	1,092,896,092.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	231,000,000.00				162,971,544.09			1,098,974.71		22,311,286.24		63,001,833.62	480,383,638.66	612,512,453.38	1,092,896,092.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												23,185,455.40	23,185,455.40	24,388,204.29	47,573,659.69
（一）综合收益总额												23,185,455.40	23,185,455.40	41,512,131.29	64,697,586.69
（二）所有者投入和减少资本														8,800,400.00	8,800,400.00
1. 所有者投入的普通股														8,800,400.00	8,800,400.00
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															

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	231,000,000.00				162,971,544.09				22,311,286.24		35,262,537.76		451,545,368.09	574,561,218.32	1,026,106,586.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	231,000,000.00				162,971,544.09				22,311,286.24		35,262,537.76		451,545,368.09	574,561,218.32	1,026,106,586.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,254,042.13		3,254,042.13	17,223,375.04	20,477,417.17
（一）综合收益总额											3,254,042.13		3,254,042.13	31,522,881.44	34,776,923.57
（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															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-98,328,443.90		317,194,203.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-98,328,443.90		317,194,203.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,528,766.85			1,528,766.85
（一）综合收益总额									1,528,766.85			1,528,766.85
（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	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-96,799,677.05		318,722,970.72

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-99,022,762.38		316,499,885.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-99,022,762.38		316,499,885.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-9,765,911.87		-9,765,911.87
(一)综合收益总额										-9,765,911.87		-9,765,911.87
(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	231,000,000.00				162,211,361.53				22,311,286.24	-108,788,674.25		306,733,973.52

三、公司基本情况

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

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

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

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

根据本公司2008年第一次临时股东大会会议决议和中国证监会证监许可[2009]344号“关于核准瑞

泰科技股份有限公司非公开发行股票批复”规定,本公司非公开发行定境内上市人民币普通股 2,550 万股,增加注册资本 2,550 万元,变更后的注册资本为人民币 11,550 万元,上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证,并出具大信验字[2009]第 1-0013 号《验资报告》。根据本公司 2011 年度股东会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本人民币 11,550 万元,由资本公积转增股本,转增基准日期为 2012 年 5 月 23 日,变更后注册资本为人民币 23,100 万元。由立信会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证,并出具信会师报字[2012]第 210542 号《验资报告》。截至 2021 年 6 月 30 日,本公司的股本结构如下:

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	中国建筑材料科学研究总院有限公司	9,269.75	40.13%
2	中央汇金资产管理有限责任公司	627.89	2.72%
3	国新投资有限公司	562.56	2.44%
4	张西萍	251.86	1.09%
5	刘永忠	232.57	1.01%
6	吴素芬	187.21	0.81%
7	庄瑛辉	136.08	0.59%
8	闫晗	127.43	0.55%
9	张方甫	121.09	0.52%
10	刘鹏	113.22	0.49%
11	其他社会公众股	11470.34	49.65%

公司的企业法人营业执照注册号: 911100007334480727。

法定代表人: 曾大凡。

营业期限: 2001-12-30 至无固定期限。

注册地: 北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 27 号楼。

公司类型: 其他股份有限公司(上市)。

本公司主要经营活动为: 无机非金属材料的研发、销售以及技术咨询、技术服务; 销售耐火材料; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 会议服务; 出租办公用房; 制造耐火材料(仅限分支机构经营)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动; 依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本公司的母公司为中国建筑材料科学研究总院有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 24 日批准报出。

截至 2021 年 6 月 30 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
都江堰瑞泰科技有限公司
安徽瑞泰新材料科技有限公司
河南瑞泰耐火材料科技有限公司
瑞泰(广东)国际贸易有限公司
瑞泰马钢新材料科技有限公司
郑州瑞泰耐火科技有限公司
华东瑞泰科技有限公司

湖南湘钢瑞泰科技有限公司
山东瑞泰盖泽工程有限公司
宁国市开源电力耐磨材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的

商誉)，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合

或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司不存在上述情况。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

金融负债终止确认

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

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

11、应收票据

详见本附注“五、10、金融工具”里的相关说明

12、应收账款

详见本附注“五、10、金融工具”里的相关说明

13、应收款项融资

详见本附注“五、10、金融工具”里的相关说明

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、10、金融工具”里的相关说明

15、存货

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

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品和在产品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合

收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

机器设备	年限平均法	2-14	4%	6.86-48.00%
电子设备	年限平均法	5-20	4%	4.80-19.20%
运输设备	年限平均法	4-8	4%	12.00-24.00%
其他设备	年限平均法	5	4%	19.20%

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表所示。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

28、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价

值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

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

31、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工

资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

33、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34、股份支付

35、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

自2020年1月1日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

36、政府补助

类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的

均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

39、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月修订并发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》，修订后的准则规定，首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，。根据	第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议	

准则规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则对本公司不产生重大影响。		
--	--	--

单位：元

受影响的利润表项目	对2021年6月30日余额的影响金额	
	合并	母公司
固定资产	-5,671,008.97	0
使用权资产	5,671,008.97	0

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	271,676,509.54	271,676,509.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	149,046,588.47	149,046,588.47	
应收账款	623,708,484.38	623,708,484.38	
应收款项融资	359,510,286.50	359,510,286.50	
预付款项	87,800,593.26	87,800,593.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,010,548.83	27,010,548.83	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	874,589,927.00	874,589,927.00	
合同资产	66,802,920.63	66,802,920.63	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,728,527.58	3,728,527.58	
流动资产合计	2,463,874,386.19	2,463,874,386.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	4,038,900.00	4,038,900.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	928,411,808.01	902,955,705.05	-25,456,102.96
在建工程	51,214,528.84	51,214,528.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,456,102.96	25,456,102.96
无形资产	267,788,847.78	267,788,847.78	
开发支出			
商誉	4,557,910.65	4,557,910.65	
长期待摊费用	4,997,631.72	4,997,631.72	
递延所得税资产	13,521,022.01	13,521,022.01	
其他非流动资产	390,161.80	390,161.80	
非流动资产合计	1,274,920,810.81	1,274,920,810.81	
资产总计	3,738,795,197.00	3,738,795,197.00	
流动负债：			
短期借款	1,255,073,744.51	1,255,073,744.51	

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	216,024,869.75	216,024,869.75	
应付账款	679,701,177.01	679,701,177.01	
预收款项			
合同负债	95,790,328.97	95,790,328.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,387,612.33	1,387,612.33	
应交税费	5,644,668.95	5,644,668.95	
其他应付款	105,250,640.94	105,250,640.94	
其中：应付利息			
应付股利	45,017,850.65	45,017,850.65	
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	3,573,484.58	3,573,484.58	
其他流动负债	230,748,065.12	230,748,065.12	
流动负债合计	2,593,194,592.16	2,593,194,592.16	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	46,678,630.36	46,678,630.36	
递延所得税负债	6,025,882.44	6,025,882.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,704,512.80	52,704,512.80	
负债合计	2,645,899,104.96	2,645,899,104.96	
所有者权益：			
股本	231,000,000.00	231,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	162,971,544.09	162,971,544.09	
减：库存股			
其他综合收益	1,098,974.71	1,098,974.71	
专项储备			
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24	
一般风险准备			
未分配利润	63,001,833.62	63,001,833.62	
归属于母公司所有者权益合计	480,383,638.66	480,383,638.66	
少数股东权益	612,512,453.38	612,512,453.38	
所有者权益合计	1,092,896,092.04	1,092,896,092.04	
负债和所有者权益总计	3,738,795,197.00	3,738,795,197.00	

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行新修订的《企业会计准则第21号——租赁》，将融资租赁售后回租业务涉及的自有固定资产价值从固定资产调整至使用权资产科目列示，剩余租金将在一年内到期，2020年12月31日已调整至一年内到期的非流动负债科目列示，此次不调整租赁负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	129,487,484.58	129,487,484.58	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	62,467,247.42	62,467,247.42	
应收账款	158,192,194.89	158,192,194.89	

应收款项融资	117,028,917.95	117,028,917.95	
预付款项	33,465,042.46	33,465,042.46	
其他应收款	103,054,818.23	103,054,818.23	
其中：应收利息			
应收股利	66,005,910.00	66,005,910.00	
存货	304,216,619.86	304,216,619.86	
合同资产	12,037,142.48	12,037,142.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	70,458.11	70,458.11	
流动资产合计	920,019,925.98	920,019,925.98	
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	636,670,946.49	636,670,946.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	246,904,323.84	246,904,323.84	
在建工程	3,447,475.65	3,447,475.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,551,128.07	43,551,128.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	930,573,874.05	930,573,874.05	
资产总计	1,850,593,800.03	1,850,593,800.03	
流动负债：			

短期借款	740,215,400.00	740,215,400.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	168,133,537.75	168,133,537.75	
应付账款	26,222,110.03	26,222,110.03	
预收款项			
合同负债	62,318,752.54	62,318,752.54	
应付职工薪酬	168,884.55	168,884.55	
应交税费	1,070,632.26	1,070,632.26	
其他应付款	316,173,985.20	316,173,985.20	
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	213,483,182.30	213,483,182.30	
流动负债合计	1,527,786,484.63	1,527,786,484.63	
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	193,063.94	193,063.94	
递延所得税负债	5,420,047.59	5,420,047.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,613,111.53	5,613,111.53	
负债合计	1,533,399,596.16	1,533,399,596.16	
所有者权益：			
股本	231,000,000.00	231,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	162,211,361.53	162,211,361.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24	
未分配利润	-98,328,443.90	-98,328,443.90	
所有者权益合计	317,194,203.87	317,194,203.87	
负债和所有者权益总计	1,850,593,800.03	1,850,593,800.03	

调整情况说明

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

41、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
瑞泰科技股份有限公司	15%
都江堰瑞泰科技有限公司（以下简称“都江堰瑞泰”）	15%
安徽瑞泰新材料科技有限公司（以下简称“安徽瑞泰”）	15%
河南瑞泰耐火材料科技有限公司（以下简称“河南瑞泰”）	15%
瑞泰（广东）国际贸易有限公司（以下简称“瑞泰国贸”）	25%
郑州瑞泰耐火科技有限公司（以下简称“郑州瑞泰”）	15%

华东瑞泰科技有限公司（以下简称“华东瑞泰”）	25%
湖南湘钢瑞泰科技有限公司（以下简称“湘钢瑞泰”）	15%
山东瑞泰盖泽工程有限公司（以下简称“瑞泰盖泽”）	15%
宁国市开源电力耐磨材料有限公司（以下简称“开源耐磨”）	15%
瑞泰马钢新材料科技有限公司（以下简称“瑞泰马钢”）	15%

2、税收优惠

1、本公司2008年度被认定为北京市高新技术企业，2017年10月25日重新通过高新技术企业认定，有效期为三年，于2020年续申请高新技术企业，于2021年1月22日通过并获得《关于北京市2020年第三批高新技术企业备案的复函》国科火字[2021]37号文件并公示，目前证书尚在办理中，编号为GR20201100079，有效期为三年，2020年、2021年和2022年适用企业所得税税率为15%。

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

2、本公司之控股子公司都江堰瑞泰2008年被都江堰市科学技术委员会认定为高新技术企业。2020年12月3日通过高新技术企业复审，证书编号为GR202051003681，有效期三年，2020年、2021年和2022年适用企业所得税税率为15%。

3、本公司之控股子公司安徽瑞泰2011年被认定为高新技术企业。2020年8月17日获得高新高新企业证书，证书编号为GR202034002046，有效期三年，2020年、2021年和2022年适用企业所得税税率为15%。

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

5、本公司之控股子公司瑞泰马钢于2019年9月9日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201934000100，享受企业所得税减10.00%按15.00%征收。

6、本公司之控股子公司郑州瑞泰于2012年11月6日被认定为高新技术企业。2018年9月12日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR201841000005，有效期三年，2018年、2019年、2020年适用企业所得税税率为15.00%。

7、本公司之控股子公司湘钢瑞泰于2010年12月29日被认定为高新技术企业。2019年9月20日获得高新技术企业证书，证书编号为：GR201943001274，有效期三年，2019、2020、2021年的企业所得税税率为15%。

8、本公司之控股子公司开源耐磨于2010年取得高新技术企业认证。2019年重新获取高新技术企业认定证书，证书编号为GR201934000584，有效期三年，2019年、2020年、2021年执行企业所得税税率15.00%。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,480.79	105,659.34
银行存款	189,729,025.86	159,020,809.03
其他货币资金	92,880,312.71	112,550,041.17
合计	282,841,819.36	271,676,509.54

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	80,683,846.50	112,327,323.62
信用证保证金	1,525.55	1,525.55
保函保证金	12,194,940.66	221,192.00
合计	92,880,312.71	112,550,041.17

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,203,755.04	61,517,247.42
商业承兑票据	88,925,224.46	92,497,932.18
坏账准备	-684,931.37	-4,968,591.13
合计	130,444,048.13	149,046,588.47

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	88,925,224.46		684,931.37	0.77%	88,240,293.09	92,497,932.18		4,968,591.13	5.37%	87,529,341.05
其中：										
合计	88,925,224.46		684,931.37	0.77%	88,240,293.09	92,497,932.18		4,968,591.13	5.37%	87,529,341.05

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	88,925,224.46	684,931.37	0.77%

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	4,968,591.13	-4,283,659.76				684,931.37
合计	4,968,591.13	-4,283,659.76				684,931.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	152,537,488.13	42,203,755.04
商业承兑票据		18,977,700.07
合计	152,537,488.13	61,181,455.11

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,589,679.42	0.42%	3,090,303.16	86.09%	499,376.26	4,728,205.97	0.65%	4,228,829.71	89.44%	499,376.26
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	847,525,840.09	99.58%	116,428,084.83	13.19%	731,097,755.26	721,262,288.25	99.35%	98,053,180.13	13.59%	623,209,108.12
其中：										
信用风险组合	847,525,840.09	99.58%	116,428,084.83		731,097,755.26	721,262,288.25		98,053,180.13		623,209,108.12
合计	851,115,519.51	100.00%	119,518,387.99		731,597,131.52	725,990,494.22	100.00%	102,282,009.84		623,708,484.38

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
郑州现代熔铸材料有限公司	329,894.20	329,894.20	100.00%	预期无法收回
甘肃恒亚水泥有限公司	998,752.53	499,376.27	50.00%	预期无法收回
宁夏天元建材有限公司	821,371.78	821,371.78	100.00%	预期无法收回
柳州正菱鹿寨水泥有限公司	984,447.23	984,447.23	100.00%	预期无法收回
江苏双勤新能源科技有限公司	455,213.68	455,213.68	100.00%	预期无法收回
合计	3,589,679.42	3,090,303.16	--	--

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
信用风险组合	847,525,840.09	116,428,084.83	13.19%
合计	847,525,840.09	116,428,084.83	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	629,268,521.23
1 至 2 年	76,421,233.07
2 至 3 年	52,557,296.16
3 年以上	92,868,469.05
3 至 4 年	30,616,609.42
4 至 5 年	21,137,617.05
5 年以上	41,114,242.58

合计	851,115,519.51
----	----------------

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	102,282,009.84	17,529,946.82	290,538.80	584,107.48		119,518,387.99
合计	102,282,009.84	17,529,946.82	290,538.80	584,107.48		119,518,387.99

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	584,107.48

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
永州莲花水泥有限责任公司	货款	196,324.45	确认无法收回	总经理办公会批准	否
安徽郎溪南方水泥有限公司	货款	20,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
新安中联万基水泥有限公司	货款	40,463.13	确认无法收回	总经理办公会批准	否
龙游北山建材有限公司	货款	327,319.90	确认无法收回	总经理办公会批准	否
合计	--	584,107.48	--	--	--

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
中国联合水泥集团有限公司	55,748,171.25	6.55%	3,126,718.93

哈尔滨华兴玻璃有限公司	27,499,847.62	3.23%	1,374,992.38
南方水泥有限公司	25,164,324.46	2.96%	1,493,164.90
华润水泥有限公司	24,368,344.64	2.86%	3,452,754.35
中国建材国际工程集团有限公司	17,339,549.68	2.04%	895,846.17
合计	150,120,237.65	17.64%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	605,011,254.74	359,510,286.50
合计	605,011,254.74	359,510,286.50

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：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	90,001,147.39	76.05%	65,879,148.00	75.04%
1至2年	12,381,667.56	10.46%	9,644,557.46	10.98%
2至3年	5,880,021.37	4.97%	6,439,899.84	7.33%
3年以上	10,077,553.09	8.52%	5,836,987.96	6.65%
合计	118,340,389.41	--	87,800,593.26	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额35,789,324.55元，占预付款项期末余额合计数的比例30.24%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,571,634.61	27,010,548.83
合计	56,571,634.61	27,010,548.83

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,676,700.27	14,229,409.75
备用金	33,218,623.33	13,435,327.17
其他应收及暂付款	13,174,150.73	3,176,089.11
合计	63,069,474.33	30,840,826.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,830,277.20			3,830,277.20
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,667,562.52			2,667,562.52
2021 年 6 月 30 日余额	6,497,839.72			6,497,839.72

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

单位：元

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	30,840,826.03			30,840,826.03
2020年1月1日在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	42,334,739.16			42,334,739.16
本期终止确认	10,106,090.86			10,106,090.86
其他变动				
期末余额	63,069,474.33			63,069,474.33

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	47,987,787.66
1 至 2 年	8,074,216.25
2 至 3 年	3,455,933.81
3 年以上	3,551,536.61
3 至 4 年	848,389.43
4 至 5 年	1,001,955.00
5 年以上	1,701,192.18
合计	63,069,474.33

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	
坏账准备	3,830,277.20	2,667,562.52				6,497,839.72
合计	3,830,277.20	2,667,562.52				6,497,839.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

靳凯豪	备用金	2,206,579.31	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.90%	118,431.47
景伟伟	备用金	1,737,075.72	1 年以内、1-2 年	3.07%	96,820.07
于燕龙	备用金	1,517,275.00	1 年以内	2.68%	75,863.75
安徽海螺水泥股份有限公司	保证金	1,470,000.00	1 年以内	2.60%	73,500.00
李强	备用金	1,093,673.04	1 年以内	1.93%	54,683.65
合计	--	8,024,603.07	--	14.18%	419,298.94

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	127,623,700.63		127,623,700.63	116,332,693.76		116,332,693.76
在产品	153,977,277.52		153,977,277.52	112,432,937.24		112,432,937.24
库存商品	644,244,946.27	0.00	644,244,946.27	645,828,038.68	3,742.68	645,824,296.00
合计	925,845,924.42	0.00	925,845,924.42	874,593,669.68	3,742.68	874,589,927.00

(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	
库存商品	3,742.68			3,742.68		0.00
合计	3,742.68			3,742.68		0.00

8、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

1 年以内	44,163,768.96	2,207,511.95	41,956,257.01	64,555,022.61	3,227,751.13	61,327,271.48
1 至 2 年	18,395,975.31	1,839,597.53	16,556,377.78	4,501,272.64	450,127.27	4,051,145.37
2 至 3 年	1,912,374.21	382,475.34	1,529,898.87	1,398,955.54	279,791.11	1,119,164.43
3 至 4 年	50,884.00	25,442.00	25,442.00	610,678.70	305,339.35	305,339.35
4 至 5 年	498,248.70	249,124.35	249,124.35			
合计	65,021,251.18	4,704,151.17	60,317,100.01	71,065,929.49	4,263,008.86	66,802,920.63

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
按组合计提减值准备	441,142.31			
合计	441,142.31			--

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	504,549.31	3,687,649.49
预交企业所得税		40,878.09
合计	504,549.31	3,728,527.58

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东北特殊钢集团股份有限公司	4,038,900.00	4,038,900.00
合计	4,038,900.00	4,038,900.00

其他说明：

本公司的客户东北特钢集团大连高合金棒线材有限责任公司（以下简称“大连高合金”）于2016年10月进入破产重组程序，根据辽宁省大连市中级人民法院（以下简称“大连中院”）批准的重整计划，公司对大连高合金的剩余债权选择债转股方案，于2018年顺利完成债转股，持有东北特钢3,082,122股，持股比例为0.02970%，并进行了工商登记，因转股后东北特钢在活跃市场上无相关报价且其公允价值不能可靠计量，故按照名义金额1元入其他权益工具投资。2020年度东北特钢通过重组之后业绩好转，公司以2020年6月30日作为基准日对该部分股权资产进行资产评估，并经中京民信（北京）资产评估有限公司出

具京信估报字（2020）第036号评估报告，评估后公允价值为4,038,900.00元，故进行了公允价值变动调整，调增后其他权益工具投资金额为4,038,900.00元。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	919,797,283.83	902,955,705.05
合计	919,797,283.83	902,955,705.05

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	812,048,166.50	607,984,151.29	12,970,749.26	24,425,168.13	13,933,643.23	1,471,361,878.41
2.本期增加金额	3,346,855.04	75,600,965.90	277,639.46	1,184,651.25	237,620.95	80,647,732.60
（1）购置	61,444.99	4,085,236.79	277,639.46	129,553.91	237,620.95	4,791,496.10
（2）在建工程转入	3,285,410.05	26,547,227.61		1,055,097.34		30,887,735.00
（3）企业合并增加						
（4）其他		44,968,501.50				44,968,501.50
3.本期减少金额		4,732,238.00	152,815.90	94,548.82	25,555.55	5,005,158.27
（1）处置或报废		4,732,238.00	152,815.90	94,548.82	25,555.55	5,005,158.27

(2) 其他						
4.期末余额	815,395,021.54	678,852,879.19	13,095,572.82	25,515,270.56	14,145,708.63	1,547,004,452.74
二、累计折旧						
1.期初余额	201,025,148.06	328,915,205.51	7,618,853.25	20,140,002.45	10,706,964.09	568,406,173.36
2.本期增加金额	14,534,288.18	47,442,667.83	496,070.27	657,305.50	403,110.90	63,533,442.68
(1) 计提	14,534,288.18	47,442,667.83	496,070.27	657,305.50	403,110.90	63,533,442.68
3.本期减少金额		4,493,836.02	125,936.04	88,141.74	24,533.33	4,732,447.13
(1) 处置或报废		4,493,836.02	125,936.04	88,141.74	24,533.33	4,732,447.13
(2) 其他						
4.期末余额	215,559,436.24	371,864,037.32	7,988,987.48	20,709,166.21	11,085,541.66	627,207,168.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	599,835,585.30	306,988,841.87	5,106,585.34	4,806,104.35	3,060,166.97	919,797,283.83
2.期初账面价值	611,023,018.44	279,068,945.78	5,351,896.01	4,285,165.68	3,226,679.14	902,955,705.05

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南瑞泰综合楼	23,529,844.59	正在办理中

河南瑞泰育新街商品房一处	709,751.23	正在办理中
--------------	------------	-------

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,893,448.60	51,214,528.84
合计	39,893,448.60	51,214,528.84

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区改造及新生产基地建设项目（湘潭分公司）				3,331,955.65		3,331,955.65
生产数据管理系统（湘潭分公司）	549,711.32		549,711.32	115,520.00		115,520.00
环境友好高档碱性耐火材料建设项目（河南瑞泰）	30,684,474.44		30,684,474.44	38,644,481.94		38,644,481.94
不定形耐火材料自动化生产线续建项目（安徽瑞泰）	1,502,046.81		1,502,046.81			
研发及设备升级改造工程（郑州瑞泰）	161,061.95		161,061.95			
移动云系统（郑州瑞泰）	1,093,791.00		1,093,791.00	1,093,791.00		1,093,791.00
大棚钢结构工程（郑州瑞泰）	762,711.34		762,711.34	991,517.18		991,517.18
土建工程（郑州瑞泰）	1,883,929.68		1,883,929.68	1,655,123.84		1,655,123.84
三大件窑（华东瑞泰）	316,362.03		316,362.03	133,027.52		133,027.52
碳砖生产线扩建（湘钢瑞泰）	556,935.84		556,935.84	427,057.52		427,057.52

含碳砖生产线南 厂房扩建项目 (湘钢瑞泰)				4,491,744.46		4,491,744.46
新建不定形耐火 材料生产线(湘 钢瑞泰)	423,051.32	423,051.32		423,051.32	423,051.32	
办公楼改造及厂 区园林美化(湘 钢瑞泰)	120,000.00	120,000.00		120,000.00	120,000.00	
2020 钢铁包衬砖 和滑动水口生产 线预留空位部分 设备完善项目 (瑞泰马钢)	330,309.73		330,309.73	330,309.73		330,309.73
购置实验室零星 设备等(瑞泰马 钢)	424,243.48		424,243.48			
节能环保型高温 材料智能化制造 基地扩能项目 (瑞泰马钢)	1,388,257.30		1,388,257.30			
一车间改造(开 源耐磨)	239,613.68		239,613.68			
合计	40,436,499.92	543,051.32	39,893,448.60	51,757,580.16	543,051.32	51,214,528.84

(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
环境友好高档 碱性耐 火材料 建设项 目(河南 瑞泰)	210,000,000.00	38,644,481.94	17,126,837.00	25,086,844.50		30,684,474.44	59.79%	66.63%	6,930,472.02			其他
不定形 耐火材	10,000,000.00		1,502,046.81			1,502,046.81	15.02%	15.00%				其他

料自动化生产线续建项目(安徽瑞泰)												
厂区改造及新生产基地建设项目(湘潭分公司)	21,830,000.00	3,331,955.65		3,331,955.65		0.00	100.00%	100.00%				其他
生产数据管理系统(湘潭分公司)	550,000.00	115,520.00	434,191.32			549,711.32	99.00%	99.00%				其他
一车间改造(开源耐磨)	6,250,000.00		239,613.68			239,613.68	4.00%	60.00%				其他
含碳砖生产线南厂房扩建项目(湘钢瑞泰)	4,600,000.00	4,491,744.46	574,104.39	5,065,848.85		0.00	110.13%	100.00%				其他
碳砖生产线扩建(湘钢瑞泰)	27,000,000.00	427,057.52	129,878.32			556,935.84	65.26%	95.00%				其他
新建不定形耐火材料生产线(湘钢瑞泰)	15,000,000.00	423,051.32				423,051.32	2.82%	2.82%				其他
办公楼改造及厂区园林美化(湘钢瑞泰)	3,800,000.00	120,000.00				120,000.00	3.70%	3.70%				其他

三大件窑(华东瑞泰)	1,850,000.00	133,027.52	730,535.47	547,200.96		316,362.03	17.10%	90.00%				其他
2020 钢铁包衬砖和滑动水口生产线预留空位部分设备完善项目(瑞泰马钢)	21,800,000.00	330,309.73				330,309.73	27.46%	98.00%				其他
购置实验室零星设备等(瑞泰马钢)	3,100,000.00		466,721.36		42,477.88	424,243.48	13.69%	15.00%				其他
节能环保型高温材料智能化制造基地扩能项目(瑞泰马钢)	69,460,000.00		1,388,257.30			1,388,257.30	2.00%	30.00%				其他
移动云系统(郑州瑞泰)	2,280,000.00	1,093,791.00				1,093,791.00	47.97%	47.97%				其他
大棚钢结构工程(郑州瑞泰)	1,032,475.00	991,517.18				991,517.18	96.03%	96.03%				其他
成型车间配料层检修平台(郑州瑞泰)	322,123.90		161,061.95			161,061.95	50.00%	50.00%				其他
土建工	2,400,000.00	1,655,120.00				1,655,120.00	68.96%	68.96%				其他

程(郑州瑞泰)	0.00	3.84				3.84						
合计	401,274,598.90	51,757,580.16	22,753,247.60	34,031,849.96	42,477.88	40,436,499.92	--	--	6,930,472.02			--

14、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	55,273,732.44	55,273,732.44
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	44,968,501.50	44,968,501.50
(1) 租赁到期	44,968,501.50	44,968,501.50
4.期末余额	10,305,230.94	10,305,230.94
二、累计折旧		
1.期初余额	29,817,629.48	29,817,629.48
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额	25,183,407.51	25,183,407.51
(1) 处置		
(2) 租赁到期	25,183,407.51	25,183,407.51
4.期末余额	4,634,221.97	4,634,221.97
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	5,671,008.97	5,671,008.97
四、账面价值		
1.期末账面价值		

2.期初账面价值	25,456,102.96	25,456,102.96
----------	---------------	---------------

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	313,181,632.40	4,785,114.76		13,691,061.63	331,657,808.79
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	313,181,632.40	4,785,114.76		13,691,061.63	331,657,808.79
二、累计摊销					
1.期初余额	56,489,375.18	4,785,114.76		2,594,471.07	63,868,961.01
2.本期增加金额	3,016,242.78			672,727.58	3,688,970.36
(1) 计提	3,016,242.78			672,727.58	3,688,970.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	59,505,617.96	4,785,114.76		3,267,198.65	67,557,931.37
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	253,676,014.44			10,423,862.98	264,099,877.42
2.期初账面价值	256,692,257.22			11,096,590.56	267,788,847.78

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

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

湘潭瑞泰高级硅 砖有限公司	127,969.70					127,969.70
合计	127,969.70					127,969.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 2021年3月2日，银信资产评估有限公司评估了商誉的可收回金额，并出具了银信财报字（2021）沪第0698号、银信财报字（2021）沪第0699号评估报告确定了与华东瑞泰科技有限公司（存在商誉事项的子公司）相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流预测来确定，减值测试中采用的其他关键假设包括：毛利率、收入增长率。现金流预测所用的税前折现率是14%。上述假设用于分析本资产组（或者资产组组合）的可回收性。根据目前的测算结果不需计提商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过可收回金额。

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

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
烧成车间钢结构屋顶修缮（河南瑞泰）	59,535.65		9,922.56		49,613.09
生产车间一线外墙修缮（河南瑞泰）	233,727.36		38,954.52		194,772.84
生产车间二线外墙修缮（河南瑞泰）	236,454.60		39,409.08		197,045.52
生产车间办公楼、配电室等线外墙修缮（河南瑞泰）	206,563.60		34,427.28		172,136.32
生产车间屋顶维修（河南瑞泰）	131,992.07		18,417.42		113,574.65
生产车间围挡施工（河南瑞泰）	112,551.23		29,361.18		83,190.05
生产车间环境改造（河南瑞泰）	263,785.89		68,813.70		194,972.19
1#隧道窑车下风管改造（河南瑞泰）	325,018.75		84,787.50		240,231.25
2#隧道窑车下风管改造（河南瑞泰）	292,675.00		76,350.00		216,325.00

简易机房维修(河南瑞泰)	13,533.38		13,533.38		
隔墙砌筑和自动门处理(河南瑞泰)	136,320.38		14,349.54		121,970.84
凯晨园林-生活、办公设施改造(河南瑞泰)	165,577.55		17,128.76		148,448.79
土地征用费(华东瑞泰)	1,162,621.95		103,944.36		1,058,677.59
研究所(华东瑞泰)	796,374.00		92,657.76		703,716.24
土地租赁费(瑞泰马钢)	41,001.75		25,895.85		15,105.90
唐楼基地改造(瑞泰盖泽)	819,898.56		223,608.60		596,289.96
合计	4,997,631.72		891,561.49		4,106,070.23

18、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	4,286,921.37	670,371.07	3,655,308.16	550,454.57
信用减值损失	92,014,355.49	14,132,412.61	75,922,539.65	12,970,567.44
合计	96,301,276.86	14,802,783.68	79,577,847.81	13,521,022.01

(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	21,680,190.36	5,420,047.59	21,680,190.36	5,420,047.59
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	4,038,899.00	605,834.85	4,038,899.00	605,834.85
合计	25,719,089.36	6,025,882.44	25,719,089.36	6,025,882.44

(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		14,802,783.68		13,521,022.01
递延所得税负债		6,025,882.44		6,025,882.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,209,624.65	35,719,781.90
可抵扣亏损	92,715,671.09	168,332,631.85
合计	128,925,295.74	204,052,413.75

(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
2025	8,846,441.60		
2024	5,787,661.53	5,787,661.53	
2023	8,710,089.68	8,710,089.68	
2022	56,583,337.36	56,583,337.36	
2021	12,788,140.92	12,788,140.92	
2020		84,463,402.36	
合计	92,715,671.09	168,332,631.85	--

19、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
预付工程设备款				390,161.80		390,161.80
合计				390,161.80		390,161.80

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,010,555.56
保证借款	201,000,000.00	209,847,788.95
信用借款	1,142,882,579.17	1,035,215,400.00
合计	1,353,882,579.17	1,255,073,744.51

短期借款分类的说明：

1、抵押借款明细如下：

1000万元短期借款系瑞泰科技子公司安徽瑞泰2021年2月与安徽宁国农村商业银行股份有限公司1000.00万元（人民币）借款协议（合同编号：【6023451220210003】），借款到期日为2022年2月5日，利率4.3500%，截至2021年6月30日，本公司尚未归还1000.00万元人民币；签订抵押协议（合同编号：【（宁国农商行）最高额抵字（2019）年第6023451255号】），以不动产（不动产权证：【皖2016宁国市不动产权第0002728号】）抵押。

2、保证借款2,0100.00万明细如下：

开源耐磨保证借款4050万元：1) 2020年5月28日与中国农业银行宁国支行签订最高额保证合同34100520200001413，用于担保以下借款：借款600.00万元人民币，借款合同号为34010120200001802，借款利率为4.35%，借款期限为2020年7月23日至2021年7月22日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余600.00万元人民币未归还。2) 2021年4月13日与中国农业银行宁国支行签订最高额保证合同34100520210001569，用于担保以下借款：借款440.00万元人民币，借款合同号为34010120210001429，借款利率为4.30%，借款期限为2021年6月2日至2022年6月1日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余440.00万元人民币未归还。借款660.00万元人民币，借款合同号为34010120210001499，借款利率为4.30%，借款期限为2021年6月11日至2022年6月10日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余660.00万元人民币未归还。3) 2020年6月30日与上海浦东发展银行宣城分行签订最高额保证合同ZB2600202000000044，用于担保以下借款：借款1,000.00万元人民币，借款合同号为26012020280062，借款利率为4.35%，借款期限为2020年7月7日至2021年7月7日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余1,000.00万元人民币未归还；借款350.00万元人民币，借款合同号为26012020280079，借款利率为3.9%，借款期限为2020年9月17日至2021年9月16日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余350.00万元人民币未归还。4) 2020年12月1日与安徽宁国农村商业银行签订最高额保证合同2021年第6023690017号，用于担保以下借款：借款500.00万元人民币，借款合同号为6023691220210017，借款利率为4.35%，借款期限为2021年2月1日至2022年2月1日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余500.00万元人民币未归还，借款500.00万元人民币，借款合同号为6023691220210017，借款利率为4.35%，借款期限为2021年4月1日至2022年2月1日，保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日，剩余500.00万元人民币未归还。

安徽瑞泰保证借款3000万元：1) 2020年9月10日与中国农业银行宁国支行1000.00万元（人民币）借款协议（合同编号：【34010120200002571】），借款到期日为2021年9月9日，利率3.8500%，截至2021年6月30日，本公司尚未归还1000.00万元人民币；签订最高额保证合同（合同编号：【34100520200001411】），保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日有1000万元人民币未归还；2) 2020年10月13日与中国农业银行宁国支行1000.00万元（人民币）借款协议（合同编号：【34010120200002966】），借款到期日为2021年11月2日，利率3.8500%，截至2021年6月30日，本公司尚未归还1000.00万元人民币；签订最高额保证合同（合同编号：【34100520200001411】），保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6月30日有1000万元人民币未归还；3) 2021年1月29日与中国农业银行宁国支行1,000.00万元（人民币）借款协议（合同编号：【34010120210000343】），借款到期日为2022年4月30日，利率3.8500%，截至2021年6月30日，本公司尚未归还1,000.00万元人民币；签订最高额保证合同（合同编号：【34100520200001411】），保证人为瑞泰科技股份有限公司，截止2021年6

月30日有1000万元人民币未归还。

河南瑞泰保证金额2000万元，系2021年4月1日与浦发银行郑州分行大学路支行签订人民币短期借款合同，借入人民币2000.00万元，借款期限2021年4月1日至2022年4月1日，利率4.100%；（合同编号：76012021280590）该借款由瑞泰科技股份有限公司作为保证人（合同编号：ZB7630202100000004），截止2021年6月30，有2000万元人民币尚未归还。

郑州瑞泰保证借款5500万元：1）2021年4月29日本公司与广发银行郑州新郑支行签订的流动资金借款合同，借款金额为人民币2000万元，借款期限为2021年4月29日至2022年4月29日，借款利率为4.3500%，合同号：（2021）郑银字第000260号-01，该借款由瑞泰科技股份有限公司作为保证人，截止2021年6月30日，有人民币2000万元尚未归还；2）2020年11月13日本公司与光大银行郑州高新区支行签订的流动资金借款合同，借款金额为人民币1000万元，借款期限为2020年11月13日至2021年11月13日，借款利率为4.5675%，合同号：光郑高新支DK2020001，该借款由瑞泰科技股份有限公司作为保证人，截止2021年6月30日，有人民币1000万元尚未归还；3）2020年11月12日本公司与交通银行郑州新密支行签订的流动资金借款合同，借款金额为人民币2000万元，借款期限为2020年11月12日至2021年11月12日，借款利率为4.35%，合同号：Z2011LN15607528，该借款由瑞泰科技股份有限公司作为保证人，截止2021年6月30日，有人民币2000万元尚未归还；4）2021年4月26日本公司与交通银行郑州新密支行签订的流动资金借款合同，借款金额为人民币500万元，借款期限为2021年4月26日至2022年3月21日，借款利率为4.35%，合同号：Z2104LN15629761，该借款由瑞泰科技股份有限公司作为保证人，截止2021年6月30日，有人民币500万元尚未归还；

华东瑞泰保证借款5550万元：1）公司与宜兴阳羨村镇银行股份有限公司于2020年7月28日签订金额为500万元人民币的借款协议，借款合同编号为“GS20200728001”，担保合同编号为“YB20200728001”，担保人为“华东瑞泰科技有限公司”，年利率为4.5000%，期限为2020年7月28日至2021年7月20日，截止2020年12月31日，尚未归还人民币500万元；2）公司与交通银行股份有限公司无锡分行于2020年2月18日签订金额为1000万元人民币的借款协议，借款合同编号为“BOCYX-A003(2020)-6010”，担保合同编号为“BOCYX-D062(2020)-6005、BOCYX-D062(2020)-6006”，担保人为“华东瑞泰科技有限公司”，年利率为4.7850%，期限为2020年2月18日至2021年2月18日，截止2020年12月31日，尚未归还人民币1000万元；3）公司与交通银行股份有限公司无锡分行于2020年2月21日签订金额为1000万元人民币的借款协议，借款合同编号为“BOCYX-A003(2020)-6012”，担保合同编号为“BOCYX-D062(2020)-6005、BOCYX-D062(2020)-6006”，担保人为华东瑞泰科技有限公司，年利率为4.7850%，期限为2020年2月21日至2021年2月21日，截止2020年12月31日，尚未归还人民币1000万元；4）公司与交通银行股份有限公司无锡分行于2020年2月20日签订金额为1000万元人民币的借款协议，借款合同编号为BOCYX-A003(2020)-6015，担保合同编号为BOCYX-D062(2020)-6005、BOCYX-D062(2020)-6006、BOCYX-D064(2018)-7009，担保人为“华东瑞泰科技有限公司”，年利率为4.7850%，期限为2020年2月20日至2021年2月19日，截止2020年12月31日，未归还1000万元人民币；

5）公司与交通银行股份有限公司无锡分行于2020年3月23日签订金额为850元人民币借款协议，借款合同编号为BOCYX-A003(2020)-6021，担保合同编号为BOCYX-D062(2020)-6005、BOCYX-D062(2020)-6006、BOCYX-D064(2018)-7009，担保人为华东瑞泰科技有限公司，年利率为4.7850%，期限为2020年3月23日至2021年2月9日，截止2020年12月31日，未归还人民币850万元。6）

公司与宜兴阳羨村镇银行股份有限公司于2020年7月28日签订金额为500万元人民币的借款协议，借款合同编号为GS20200728002，担保合同编号为YB20200728002，担保人为华东瑞泰科技有限公司，年利率为4.5000%，期限为2020年7月28日至2021年7月20日，截止2020年12月31日，已归还借款300万元人民币，未归还借款200万元人民币。

1. 1)华东瑞泰子公司宜兴瑞泰与宜兴阳羨村镇银行股份有限公司于2020年7月28日签订金额为500万元人民币的借款协议，借款合同编号为“GS20200728001”，担保合同编号为“YB20200728001”，担保人为“华东瑞泰科技有限公司”，年利率为4.5000%，期限为2020年7月28日至2021年7月20日，截止2021年6月30日，尚未归还人民币500万元；2）公司与交通银行股份有限公司无锡分行于2021年1月19日签订金额为2000万元人民币的借款协议，借款合同编号为“BOCYX-A003(2021)-6004”，担保合同编号为“BOCYX-D062(2021)-6005、BOCYX-D062(2021)-6006”，担保人为“华东瑞泰科技有限公司”，年利率为4.5000%，期限为2021年1月19日至2022年1月19日，截止2021年6月30日，尚未归还人民币2000万元；3）公司与交通银行股份有限公司无锡分行于2021年1月21日签订金额为1850万元人民币的借款协议，借款合同编号为“BOCYX-A003(2021)-6007”，担保合同编号为“BOCYX-D062(2021)-6005、BOCYX-D062(2021)-6006”，担保人为华东瑞泰科技有限公司，年利率为4.5000%，期限为2021年1月21日至2022年1月20日，截止2021年6月30日，尚未

归还人民币1850万元。4) 华东瑞泰子公司宜兴耐火与交通银行股份有限公司无锡分行于2021年4月16日签订金额为800万元人民币借款协议, 借款合同编号为BOCYX-A003(2021)-2009, 担保合同编为BOCYX-D062(2021)-2007、BOCYX-D062(2021)-2008担保人为华东瑞泰科技有限公司, 年利率为4.5000%, 期限为2021年4月16日至2022年4月16日, 截止2021年6月30日, 未归还人民币800万元。5) 宜兴耐火与交通银行股份有限公司无锡分行于2021年4月21日签订金额为200万元人民币借款协议, 借款合同编号为BOCYX-A003(2021)-2011, 担保合同编为BOCYX-D062(2021)-2008, BOCYX-D062(2021)-2007, 担保人为华东瑞泰科技有限公司, 年利率为4.5000%, 期限为2021年4月21日至2022年4月21日, 截止2021年6月30日, 未归还人民币200万元。6) 公司与宜兴阳羨村镇银行股份有限公司于2020年7月28日签订金额为500万元人民币的借款协议, 借款合同编号为GS20200728002, 担保合同编号为YB20200728002, 担保人为华东瑞泰科技有限公司, 年利率为4.5000%, 期限为2020年7月28日至2021年7月20日, 截止2021年6月30日, 已归还借款300万元人民币, 未归还借款200万元人民币。

3、信用借款1,142,882,579.17元, 其中1,142,000,000.00元为短期借款本金, 882,579.17元为截止2021年6月30日计提的应付短期借款利息。

信用借款114,200.00万元明细如下:

都江堰瑞泰信用借款人民币2000万元系公司与交通银行成都都江堰支行、瑞泰科技股份有限公司联合签订的流动资金借款合同, 借入人民币2,000.00万元, 借款期限2021年4月8日至2022年4月7日, 利率4.1325%, 截止2021年6月30日, 剩余2,000.00万元人民币未归还

开源耐磨信用借款人民币2500万元系: 1) 与中国农业银行宁国市支行、瑞泰科技股份有限公司联合签订的流动资金借款合同, 借入人民币1,000.00万元, 借款期限2020年8月17日至2021年8月6日, 利率4.1325%, 截止2021年6月30日, 剩余1,000.00万元人民币未归还。2) 与中国农业银行宁国市支行、瑞泰科技股份有限公司联合签订的流动资金借款合同, 借入人民币1,500.00万元, 借款期限2021年5月20日至2022年5月20日, 利率3.915%, 截止2021年6月30日, 剩余1,500.00万元人民币未归还。

河南瑞泰信用借款人民币12000.00万元系: 1) 2021年5月20日本公司与交通银行北京天坛支行签订的流动资金借款合同, 借款金额为人民币2,000.00万元, 合同编号为14211020-3, 借款期限为2021年5月20日至2022年5月20日, 借款利率为3.915%, 截止2021年6月30日, 尚未归还人民币2000万元; 2) 2020年8月14日本公司与交通银行北京天坛支行签订的流动资金借款合同, 借款金额为人民币7,000.00万元, 合同编号为14201058-5, 借款期限为2020年8月14日至2021年8月5日, 借款利率为4.1325%, 截止2021年6月30日, 尚未归还人民币7000万元; 3) 2020年11月5日本公司与交通银行北京天坛支行签订的流动资金借款合同, 借款金额为人民币3,000.00万元, 合同编号为14201058-9, 借款期限为2020年11月5日至2021年9月03日, 借款利率为4.1325%, 截止2021年6月30日, 尚未归还人民币3000万元。

郑州瑞泰信用借款人民币8000万元系: 1) 2020年9月16日公司与交通银行北京天坛支行签订的流动资金借款合同。借款金额为人民币5000万元, 借款期限为2020年9月16日至2021年9月4日, 借款利率为4.1325%, 截止2020年12月31日, 尚未归还人民币5000万元; 2) 2020年9月16日公司与交通银行北京天坛支行签订的流动资金借款合同, 借款金额为人民币3000万元, 借款期限为2020年8月21日至2021年8月19日, 借款利率为4.1325%, 截止2020年12月31日, 尚未归还人民币3000万元。

瑞泰科技母公司信用借款人民币89,700.00万元系: 1) 与上海浦东发展银行北京分行于2021年3月10日签订金额为4700.00万元人民币的借款协议, 借款合同编号为“91092021280049”, 年利率为3.85%, 期限为2021年3月10日至2022年3月9日; 2) 与上海浦东发展银行北京分行于2021年3月26日签订金额为5000.00万元人民币的借款协议, 借款合同编号为91092021280067, 年利率为3.85%, 期限为2021年3月26日至2022年3月25日。3) 与上海浦东发展银行北京分行于2021年6月30日签订金额为1000.00万元人民币的借款协议, 借款合同编号为91092021280138, 年利率为3.90%, 期限为2021年6月30日至2022年6月29日。4) 与交通银行北京天坛支行签订金额为5亿元人民币的授信合同, 授信合同编号为14201058。其项下编号为“14201058-9”的借款合同借款金额为1500.00万元, 年利率为3.80%, 期限为2020年12月22日至2021年9月3日。5) 与交通银行北京天坛支行签订金额为5亿元人民币的授信合同, 授信合同编号为14211020。其项下编号为14211020-1的借款合同金额为3000.00万元, 年利率为3.915%, 期限为2021年5月12日至2022年5月10日。6) 与建设银行总行营业部于2020年8月25日签订金额为5000.00万元人民币的借款协议, 借款合同编号为建京2020年跨2020001, 年利率为3.55%, 期限为2020年8月25日至2021年8月24日。7) 与建设银行北京分行于2021年3月15日签订金额为5000.00万元人民币的借款协议, 借款合同编号为营业部2021年跨2021001, 年利率为3.60%, 期限为2021年3月15日至2022年3月14日。8) 与建设银行总行营业部于2021年4月21日签订金

额为5000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为营业部2021年跨2021002，年利率为3.60%，期限为2021年4月21日至2022年4月20日。9)与北京银行常营支行于2021年1月4日签订金额为5000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为0655989，期限为2021年1月4日至2022年1月4日。10)与北京银行常营支行于2021年2月23日签订金额为500.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为KZ00025210029，期限为2021年2月23日至2022年2月22日。11)与平安银行北京分行于2021年1月5日签订金额为4000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为LCIN03112100001，期限为2021年1月5日至2021年12月30日。12)与平安银行北京分行于2021年4月7日签订金额为2500.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为LCIN03112100002，期限为2021年4月7日至2022年4月1日。13)与江苏银行北京分行于2020年9月15日签订金额为2500.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为JK171720000137，年利率为3.85%，期限为2020年9月15日至2021年9月14日。14)与江苏银行北京分行于2021年2月3日签订金额为2000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为JK2021020310002600，年利率为3.70%，期限为2021年2月3日至2021年12月2日。15)与江苏银行北京分行于2021年3月2日签订金额为5500.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为JK2021030210002882，年利率为3.70%，期限为2021年3月2日至2021年12月1日。16)与江苏银行北京分行于2021年6月21日签订金额为5000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为JK171721000069，年利率为3.70%，期限为2021年6月21日至2021年12月20日。17)与杭州银行北京分行于2020年7月8日签订金额为3000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为091C110202000103，年利率为3.85%，期限为2020年7月8日至2021年7月7日。18)与中国进出口银行北京分行于2020年7月21日签订金额为7000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为2120001022020112860，年利率为3.85%，期限为2020年7月21日至2021年7月21日。19)与华夏银行北京分行于2020年8月19日签订金额为6500.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为YYB8710120200036，年利率为3.70%，期限为2020年8月19日至2021年8月19日。20)与广发银行北京安立路支行于2020年7月5日签订金额为15000万元人民币的授信合同，授信合同编号为(2020)京银综授额字第000247号，其项下借款金额6000.00万元，合同年利率为3.85%，期限为2021年4月13日至2022年1月4日。21)与民生银行北京分行于2021年5月14日签订金额为3000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为公流贷字第ZX21000000301802号，年利率为3.95%，期限为2021年5月14日至2022年5月14日。22)与新韩银行北京亦庄支行于2021年6月7日签订金额为7000.00万元人民币的借款协议，借款合同编号为SHBCN102-YZ-2021003，年利率为3.85%，期限为2021年6月7日至2022年6月7日。截止2021年6月30日上述借款共人民币89,700.00万元均未偿还。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	447,197,570.65	216,024,869.75
合计	447,197,570.65	216,024,869.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	789,138,368.95	647,784,049.99
应付工程及设备款	20,313,121.54	18,522,385.81
应付接受劳务款	31,814,180.56	13,394,741.21
合计	841,265,671.05	679,701,177.01

23、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	73,953,459.71	95,790,328.97
合计	73,953,459.71	95,790,328.97

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,387,612.33	182,739,443.17	181,964,126.21	2,162,929.29
二、离职后福利-设定提存计划		14,187,326.20	14,187,068.68	257.52
三、辞退福利		1,145,676.00	1,145,676.00	
合计	1,387,612.33	198,072,445.37	197,296,870.89	2,163,186.81

(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		159,825,803.00	159,825,803.00	
2、职工福利费		7,548,134.29	7,241,008.65	307,125.64
3、社会保险费		7,266,362.26	7,265,252.29	1,109.97
其中：医疗保险费		6,290,665.86	6,290,665.86	
工伤保险费		715,729.54	714,619.57	1,109.97
生育保险费		259,966.86	259,966.86	
4、住房公积金		5,302,052.60	5,302,052.60	
5、工会经费和职工教育经费	1,387,612.33	2,797,091.02	2,330,009.67	1,854,693.68

合计	1,387,612.33	182,739,443.17	181,964,126.21	2,162,929.29
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(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		11,898,796.83	11,898,796.83	
2、失业保险费		440,557.74	440,300.22	257.52
3、企业年金缴费		1,847,971.63	1,847,971.63	
合计		14,187,326.20	14,187,068.68	257.52

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,514,240.39	
个人所得税	1,104,809.61	1,093,299.38
城市维护建设税	535,632.92	703,593.34
教育费附加	284,495.86	376,416.88
地方教育费附加	189,663.79	250,944.49
房产税	718,912.60	1,184,688.75
土地使用税	460,158.00	580,262.85
印花税	377,480.10	562,720.16
其他	526,410.68	892,743.10
合计	5,711,803.95	5,644,668.95

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	54,812,173.64	45,017,850.65
其他应付款	65,774,413.21	60,232,790.29
合计	120,586,586.85	105,250,640.94

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	54,812,173.64	45,017,850.65
合计	54,812,173.64	45,017,850.65

(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
暂收保证金、押金	20,953,793.50	34,658,212.42
其他	44,820,619.71	25,574,577.87
合计	65,774,413.21	60,232,790.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,384,842.72	3,573,484.58
合计	1,384,842.72	3,573,484.58

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
具有追索权的未到期但已背书或者贴现的票据做非终止确认	86,418,880.07	218,442,984.19
预收货款税费	41,900,545.60	12,305,080.93
合计	128,319,425.67	230,748,065.12

30、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
应付融资租赁款		3,573,484.58
减：一年内到期的长期应付款		3,573,484.58

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

单位：元

剩余租赁期	期末余额	年初余额
资产负债表日后第1年		3,921,527.82
资产负债表日后第2年		
最低租赁付款额合计		3,921,527.82
减：未确认融资费用		348,043.24
应付融资租赁款		3,573,484.58
其中：一年内到期的应付融资租赁款		3,573,484.58
一年后到期的应付融资租赁款		

(2) 专项应付款

31、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	46,678,630.36	2,225,447.00	1,423,703.22	47,480,374.14	
合计	46,678,630.36	2,225,447.00	1,423,703.22	47,480,374.14	--

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
2015 年产业振兴和技术改造专项款	16,688,000.00			596,000.00			16,092,000.00	与资产相关

环境友好型碱性耐火材料生产线政府补助	3,855,000.00						3,855,000.00	与资产相关
2013 年郑州市工业节能降耗项目补贴资金	160,000.00						160,000.00	与资产相关
2012 年度市级工程技术研究中心	60,000.00						60,000.00	与资产相关
2013 年度招商引资款项	100,000.00						100,000.00	与资产相关
2015 年郑州市工业节能降耗项目补贴资金	320,000.00						320,000.00	与资产相关
冶炼废渣回收综合利用项目补贴	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
低导热、长寿命新型隔热耐火材料研发与应用示范	193,063.94			193,063.94			0.00	与资产相关
固定资产投资项目贴息	360,000.00				180,000.00		180,000.00	与资产相关
国家项目补助款	972,000.00			243,000.00			729,000.00	与资产相关
土地投资补贴	18,970,566.42	2,225,447.00		211,639.28			20,984,374.14	与资产相关

其他说明：

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,000,000.00						231,000,000.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	157,771,544.09			157,771,544.09
其他资本公积	5,200,000.00			5,200,000.00
其中：收到中央预算内项目拨款	5,200,000.00			5,200,000.00
合计	162,971,544.09			162,971,544.09

34、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,098,974.71						1,098,974.71
其他权益工具投资公允价值变动	1,098,974.71						1,098,974.71
其他综合收益合计	1,098,974.71						1,098,974.71

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,311,286.24			22,311,286.24
合计	22,311,286.24			22,311,286.24

36、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	63,001,833.62	35,262,537.76
调整后期初未分配利润	63,001,833.62	35,262,537.76

加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,185,455.40	3,254,042.13
期末未分配利润	86,187,289.02	38,516,579.89

调整期初未分配利润明细：

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

37、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	2,276,850,986.27	1,880,509,919.93	1,928,965,999.19	1,572,292,695.44
其他业务	66,613,214.90	53,663,238.24	46,404,874.65	34,556,744.12
合计	2,343,464,201.17	1,934,173,158.17	1,975,370,873.84	1,606,849,439.56

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用

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 1,593,303,841.20 元。

38、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	4,158,576.59	3,502,319.63
教育费附加	2,213,042.60	1,549,704.87
房产税	3,182,287.22	2,286,735.41
土地使用税	2,539,170.22	2,369,262.07
车船使用税	257,048.05	13,900.80
印花税	1,396,791.30	589,836.51
堤防费		846,690.89
其他税费	391,354.00	417,324.61
地方教育费附加	1,441,406.45	1,154,096.17
合计	15,579,676.43	12,729,870.96

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,081,555.73	21,493,770.32
办公费	572,499.01	442,321.89
包装费	1,091,683.47	588,239.99
运输费		49,406,154.78
业务招待费	4,465,364.17	3,275,161.79
会议差旅费	4,784,212.67	3,715,415.11
交通费	992,587.63	661,704.52
佣金	4,175,589.84	3,588,218.65
服务费	36,707,348.16	21,739,818.54
修理费	578,603.97	151,438.84
广告宣传费	208,200.02	34,647.83
展览费	522,874.32	181,052.82
折旧费	56,872.15	145,534.01
仓储费	1,007,191.67	376,810.28
劳务费	321,142.86	2,439,296.88
装卸费	38,439.34	21,386.14
机物料消耗	118,077.43	213,005.01
咨询费	1,578,298.29	
其他费用	1,689,252.50	1,642,126.64
合计	83,989,793.23	110,116,104.04

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,247,827.77	51,403,172.02
业务费		3,547,728.83
业务招待费	1,573,340.62	1,741,209.84
折旧费	7,014,177.60	7,280,926.17
会议差旅费	1,305,177.19	440,434.96

无形资产摊销	3,688,970.34	2,604,816.62
水电费	1,502,231.11	915,246.55
修理费	9,459,457.27	6,102,912.47
聘请中介机构费	4,855,777.53	2,889,129.07
办公费	1,394,037.12	1,122,951.24
交通费	1,723,118.46	995,154.48
房屋租赁费	457,498.80	1,614,439.20
劳务费用	1,259,364.42	1,612,599.58
咨询费	812,867.46	846,048.85
党建工作经费	790,224.67	1,207,063.21
环卫绿化费	1,575,795.73	1,269,740.15
财产保险费	103,570.74	56,699.28
低值易耗品摊销	26,376.54	40,349.38
物流经费	1,686,548.92	1,332,936.51
长期待摊费用摊销	491,118.25	322,821.72
技术服务费	549,093.13	408,674.59
排污费	137,560.66	259,965.73
诉讼费	35,562.50	112,389.96
其他费用	3,313,566.92	6,763,096.43
合计	120,003,263.75	94,890,506.84

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	33,419,119.88	33,204,125.11
工资	17,937,302.06	14,482,674.70
燃料动力费	12,638,111.51	2,391,016.67
中间试验、模具、工艺装备开发及制造费	5,386,361.68	7,395,117.51
专家咨询费	1,291,006.39	2,820,832.00
技术服务费	1,512,193.97	1,422,181.14
折旧费	1,298,194.70	1,332,729.95
差旅费	313,388.19	203,628.91

测试化验加工费	454,574.72	82,924.12
其他	555,143.55	343,239.70
合计	74,805,396.65	63,678,469.81

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,065,116.81	39,373,261.47
减：利息收入	1,362,725.75	2,358,046.87
汇兑损益	87,466.15	-597,061.79
手续费支出	538,898.04	1,034,015.17
其他支出	1,357,929.49	2,539,622.66
合计	33,686,684.74	39,991,790.64

43、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	14,127,447.93	9,464,410.64
代扣个人所得税手续费	110,684.86	
债务重组收益	-199,700.00	-148,038.22
合计	14,042,783.59	9,316,372.42

44、计入其他收益的政府补助

单位：元

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
增值税退税	3,021,920.00	2,740,640.00
低导热、长寿命新型隔热耐火材料研发与应用示范	193,063.94	
2015年产业振兴和技术改造专项款	596,000.00	596,000.00
资源综合利用产品退税	217,279.74	111,671.67
环境友好碱性耐火材料项目		234,000.00
工业和信息产业支持		1,892,300.00
研究开发费用市级配套补助资金	400,000.00	210,000.00
节能环保型高温材料智能化制造基地项目	211,639.28	203,619.66
个税手续费返还		33,337.94
社会保障局稳岗补贴	97,023.03	39,353.47

国家项目补助款	243000.00	243,000.00
宁国市财政局转型升级、科技创新奖励资金		41,300.00
宁国市市场监督管理局2018年度基地范围内企业专利发展奖		10,000.00
稳岗补贴		56,566.18
机动车报废补贴		3,000.00
质量标杆企业补贴		100,000.00
科技创新专项资金		300,000.00
2019年度省级工业和信息产业转型升级专项资金（第二批）补助		500,000.00
国内授权发明专利补助		5,000.00
宜兴市科技创新专项补助		300,000.00
扶持企业发展基金		20,000.00
标准化战略奖励		30,000.00
增值税、企业所得税留存返还扶持资金		1,278,723.72
出口增量，鼓励企业进口先进设备和资源产品 现代服务业政策资金		34,700.00
支持两化融合试点示范兑现资金		130,000.00
大力培育微小企业上规模兑现资金		25,000.00
高新技术企业科技政策奖励资金		100,000.00
市人力资源管理服务中心付一次性稳定就业补贴款	16679.00	38,000.00
宁国市市场监督管理局专利资助	10000.00	18,000.00
宁国市经济技术开发区财政局复工交通补助		3,353.00
宁国市人社局一次性稳定就业补贴	24,757.00	17,600.00
知识产权局专利资助		4,000.00
稳岗补贴	5,400.00	145,245.00
宁国市经济和信息化局制造强省奖补资金	1,000,000.00	
工信局废旧物资综合利用补助款	100,000.00	
制造业政策（标准化）YB/T 4765-2019 无碳钢包衬砖	100,000.00	
2019年市科技政策资金 高新技术企业	100,000.00	
2019年雨山区科技创新奖励资金 工程技术中心+高新产品	90,000.00	
2019年政策扶持奖励	461,649.11	
2019年制造业升级政策资金 市智能工厂	100,000.00	
2019年制造业政策资金 技改	692,200.00	
2020年政策扶持奖励	3,421,241.64	

制造强省建设资金	1,500,000.00	
2020年省支持引导企业加大研发投入补助（科学技术局）	25,000.00	
资源综合利用增值税即征即退退税	232,155.81	
企业招用退伍军人减免增值税税额	90,000.00	
企业招用建档立卡贫困户减免增值税税额	1,950.00	
2020年郑州市科技金融资助专项奖金	720,000.00	
中小企业发展扶持资金	82,048.00	
新密市财政局2019年度科技型企业研发费用后补助专项资金	343,000.00	
郑州市社保局稳岗补贴	31,441.38	
合 计	14,127,447.93	9,464,410.64

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,667,562.52	-3,941,229.66
合同资产减值损失		-1,064,747.49
应收账款坏账损失	-17,873,257.00	-11,448,204.94
应收票据坏账损失	4,283,659.76	631,643.62
合计	-16,257,159.76	-15,822,538.47

46、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	3,742.68	
十二、合同资产减值损失	-441,142.31	
合计	-437,399.63	

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	22,592.30	332,622.12

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	124,716.52	6,241,168.26	124,716.52
其他	486,570.11	452,571.13	486,570.11
合计	611,286.63	6,693,739.39	611,286.63

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
新郑市科学技术和工业 信息化企业 结构调整资 金	新郑市科学 技术和工业 信息局	补助					1,920,000.00	与收益相关
新郑市科学技术和工业 信息局付 2020 年先进 制造业发展 资金	新郑市科学 技术和工业 信息局	补助					2,000,000.00	与收益相关
困难补贴	都江堰市社 会保险事业 管理局	补助					1,576,080.00	与收益相关
湘潭高新技 术创业服务 中心 2018 年 科技创新奖 励款	湘潭高新技 术创业服务 中心	奖励					408,800.00	与收益相关
湘潭市就业 局服务局失 业保险基金 补贴	湘潭市就业 服务局	补助					113,397.26	与收益相关
湘潭县财政 局建设专项 资金	湘潭县财政 局	补助					50,000.00	与收益相关
宁国经济技 术开发区财	宁国市财政 局	奖励					50,000.00	与收益相关

政局挂牌奖励								
宁国财政局 2019 年科创板奖励	宁国市财政局	奖励					50,000.00	与收益相关
郑州市商务局 2019 年上半年中小开项目资金	郑州市商务局	补助					23,400.00	与收益相关
失业保险返还	宁国市就业管理局失业保险基金	补助					19,291.00	与收益相关
新郑市科技工信局 2019 年中国制造强市专项资金	新郑市科技工信局	补助					15,200.00	与收益相关
郑州市商务局 2020 年度省级外贸专项资金(外贸企业进出口增量奖)	郑州市商务局	奖励					15,000.00	与收益相关
2021 年使用省级风险储备金支持中小微企业稳定就业补贴	马鞍山市人力资源管理服务中心	补助					59,216.52	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	马鞍山市人力资源管理服务中心	补助					6,000.00	与收益相关
高企重新认定奖励	国库集中支付中心	奖励					54,000.00	与收益相关
以工代训补贴	宜兴市人力资源管理服务中心	补助					5,500.00	与收益相关

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	17,160.00	1,025,681.00	17,160.00
非流动资产毁损报废损失	143,892.48	411,325.88	143,892.48
其他	153,771.60	868,191.41	153,771.60
合计	314,824.08	2,305,198.29	314,824.08

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,465,786.24	10,971,843.39
递延所得税费用	-1,269,865.68	-419,077.80
合计	14,195,920.56	10,552,765.59

(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	78,893,507.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,834,026.09
子公司适用不同税率的影响	78,060.69
调整以前期间所得税的影响	-192,586.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	801,872.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,957,813.80
其他	-283,265.96
所得税费用	14,195,920.56

51、其他综合收益

详见附注七、34。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,568,509.57	14,428,959.24
利息收入	1,362,725.75	2,358,046.87
其他收入	16,570,489.74	62,592,932.91
合计	28,501,725.06	79,379,939.02

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	58,232,145.06	86,037,502.83
管理费用	31,301,805.37	31,988,992.45
银行手续费	538,898.04	3,573,637.83
其他支出	10,660,241.07	11,011,234.99
研发费用	9,512,668.50	
合计	110,245,758.04	132,611,368.10

53、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	64,697,586.69	34,776,923.57
加：资产减值准备	437,399.63	
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	38,350,035.17	39,076,069.46
使用权资产折旧	269,115.66	
无形资产摊销	3,688,970.34	3,655,147.75
长期待摊费用摊销	491,118.25	500,033.63
处置固定资产、无形资产和其他	-22,592.30	-332,622.12

长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	143,892.48	411,325.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,065,116.81	39,373,261.47
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,281,761.67	-136,445.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,255,997.42	-14,182,307.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-328,952,840.37	-351,706,309.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	284,650,341.62	188,224,876.12
其他	16,257,159.76	15,822,538.47
经营活动产生的现金流量净额	60,537,544.65	-44,517,507.36
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	189,961,506.65	224,159,096.30
减：现金的期初余额	159,126,468.37	132,085,059.91
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	30,835,038.28	92,074,036.39

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,961,506.65	159,126,468.37
其中：库存现金	232,480.79	105,659.34
可随时用于支付的银行存款	189,729,025.86	159,020,809.03

三、期末现金及现金等价物余额	189,961,506.65	159,126,468.37
----------------	----------------	----------------

54、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：

55、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	92,880,312.71	承兑保证金、保函保证金
固定资产	51,934,767.85	抵押借款
无形资产	38,039,560.79	抵押借款
货币资金	1,750,000.00	涉及诉讼引起的资金冻结
合计	184,604,641.35	--

56、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	215,515.92	6.4601	1,392,254.39
欧元	4.69	7.6862	36.05
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,872,819.85	6.4601	12,098,603.51
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

57、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
增值税退税	3,021,920.00	其他收益	3,021,920.00
低导热、长寿命新型隔热耐火材料研发与应用示范	193,063.94	其他收益	193,063.94
2015 年产业振兴和技术改造专项款	596,000.00	其他收益	596,000.00
资源综合利用产品退税	217,279.74	其他收益	217,279.74
研究开发费用市级配套补助资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
节能环保型高温材料智能化制造基地项目	211,639.28	其他收益	211,639.28
社会保障局稳岗补贴	97,023.03	其他收益	97,023.03
国家项目补助款	243,000.00	其他收益	243,000.00
市人力资源管理服务中心付一次性稳定就业补贴款	16,679.00	其他收益	16,679.00
宁国市市场监督管理局专利资助	10,000.00	其他收益	10,000.00
宁国市人社局一次性稳定就业补贴	24,757.00	其他收益	24,757.00
稳岗补贴	5,400.00	其他收益	5,400.00
宁国市经济和信息化局制造强省奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工信局废旧物资综合利用补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
制造业政策（标准化）YB/T 4765-2019 无碳钢包衬砖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年市科技政策资金 高新技术企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年雨山区科技创新奖励	90,000.00	其他收益	90,000.00

资金 工程技术中心+高新产品			
2019 年政策扶持奖励	461,649.11	其他收益	461,649.11
2019 年制造业升级政策资金 市智能工厂	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年制造业政策资金 技改	692,200.00	其他收益	692,200.00
2020 年政策扶持奖励	3,421,241.64	其他收益	3,421,241.64
制造强省建设资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2020 年省支持引导企业加大 研发投入补助（科学技术局）	25,000.00	其他收益	25,000.00
资源综合利用增值税即征即 退退税	232,155.81	其他收益	232,155.81
企业招用退伍军人减免增值 税税额	90,000.00	其他收益	90,000.00
企业招用建档立卡贫困户减 免增值税税额	1,950.00	其他收益	1,950.00
2020 年郑州市科技金融资助 专项奖金	720,000.00	其他收益	720,000.00
中小企业发展扶持资金	82,048.00	其他收益	82,048.00
新密市财政局 2019 年度科技 型企业研发费用后补助专项 资金	343,000.00	其他收益	343,000.00
郑州市社保局稳岗补贴	31,441.38	其他收益	31,441.38
2021 年使用省级风险储备金 支持中小微企业稳定就业补 贴	59,216.52	营业外收入	59,216.52
一次性吸纳就业补贴	6,000.00	营业外收入	6,000.00
高企重新认定奖励	54,000.00	营业外收入	54,000.00
以工代训补贴	5,500.00	营业外收入	5,500.00
固定资产投资项目贴息	180,000.00	财务费用	180,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期内合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
都江堰瑞泰	四川省都江堰市	四川省都江堰市	耐火材料生产与销售	68.85%		设立
安徽瑞泰	安徽省宁国市	安徽省宁国市	耐火材料生产与销售	62.13%		设立
河南瑞泰	河南省新郑市	河南省新郑市	耐火材料生产与销售	67.99%		设立
郑州瑞泰	河南省新密市	河南省新密市	耐火材料生产与销售	70.00%		设立
华东瑞泰	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	耐火材料生产与销售	55.74%		设立
瑞泰国贸	广东省佛山市	广东省佛山市	贸易代理、国内贸易、货物或技术进出口	80.00%		收购
湘钢瑞泰	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	耐火材料生产与销售	42.99%		收购
瑞泰盖泽	山东省枣庄市	山东省枣庄市	炉窑安装、检修,耐火材料服务与销售	51.00%		收购
开源耐磨	安徽省宁国市	安徽省宁国市	耐火材料生产与销售	51.02%		公司内部股权调整
瑞泰马钢	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	耐火材料生产与销售	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

瑞泰科技对湘钢瑞泰持股42.99%，湘潭钢铁集团有限公司持股40.96%，湘潭钢铁集团有限公司工会持股16.05%，瑞泰科技为第一大股东；湘钢瑞泰董事会共7人，其中瑞泰科技派出4人，表决权达到50%以上；

湘钢瑞泰财务负责人由瑞泰科技派出，相关技术创新也由瑞泰科技主导；湘钢瑞泰每年度均向瑞泰科技分红，瑞泰科技拥有从湘钢瑞泰的经营活动中获取利益的权力。综上，瑞泰科技对湘钢瑞泰实施控制，故湘钢瑞泰纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
都江堰瑞泰	31.15%	303,192.46		18,319,341.52
安徽瑞泰	37.87%	2,479,429.61	2,158,000.00	53,133,759.75
河南瑞泰	32.01%	-1,609,907.65	1,920,600.00	50,446,404.93
瑞泰国贸	20.00%	159,379.27		2,784,229.13
郑州瑞泰	30.00%	5,325,075.53	3,300,000.00	43,403,221.50
华东瑞泰	44.26%	2,949,626.78	851,400.00	138,182,147.72
湘钢瑞泰	57.01%	17,459,316.30	14,537,550.00	166,036,071.87
瑞泰盖泽	49.00%	1,884,087.92	2,863,109.36	13,983,277.22
瑞泰马钢	40.00%	12,215,267.00		129,672,254.26
开源耐磨	48.98%	346,664.06		21,067,672.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
都江堰瑞泰	170,376,889.16	44,173,445.00	214,550,334.16	155,740,249.01	0.00	155,740,249.01	166,586,587.68	45,781,907.99	212,368,495.67	154,531,741.06	0.00	154,531,741.06
安徽瑞泰	148,857,748.44	86,838,784.91	235,696,533.35	94,481,856.68	909,000.00	95,390,856.68	132,633,738.94	87,194,406.05	219,828,144.99	79,039,410.76	1,332,000.00	80,371,410.76
河南瑞泰	287,682,576.85	196,733,947.65	484,416,524.50	310,728,757.78	16,092,000.00	326,820,757.78	308,619,681.16	184,537,790.08	493,157,471.24	307,844,314.79	16,688,000.00	324,532,314.79
瑞泰国贸	56,410,163.65	218,782.23	56,628,945.88	42,707,800.24	0.00	42,707,800.24	20,752,526.89	222,098.55	20,974,625.44	7,850,376.17	0.00	7,850,376.17
郑州瑞泰	284,941,699.44	152,536,004.00	437,477,703.44	288,305,298.43	4,495,000.00	292,800,298.43	213,312,701.52	158,171,569.84	371,484,271.36	229,062,118.13	4,495,000.00	233,557,118.13
华东瑞泰	328,124,541.59	105,257,356.43	433,381,898.02	167,333,309.85	605,834.85	167,939,144.70	305,405,348.16	109,942,913.20	415,348,261.36	154,124,864.48	605,834.85	154,730,699.33
湘钢瑞泰	391,419,514.48	124,353,569.86	515,773,084.34	219,532,824.97	5,000,000.00	224,532,824.97	350,300,426.90	126,184,382.96	476,484,809.86	185,075,889.52	5,000,000.00	190,075,889.52
瑞泰盖泽	67,712,235.55	7,010,630.57	74,722,866.12	46,185,565.68	0.00	46,185,565.68	52,201,162.07	7,451,027.79	59,652,189.86	47,076,886.49	0.00	47,076,886.49
瑞泰马钢	734,927,577.42	224,707,753.78	959,635,331.20	614,470,321.42	20,984,374.14	635,454,695.56	375,160,306.82	230,645,309.56	605,805,616.38	293,192,581.81	18,970,566.42	312,163,148.23
开源耐磨	112,859,495.78	30,188,351.03	143,047,846.81	100,035,040.81	0.00	100,035,040.81	103,642,846.13	30,886,477.23	134,529,323.36	92,224,283.92	0.00	92,224,283.92

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
都江堰瑞泰	52,629,908.25	973,330.54	973,330.54	-2,403,812.22	12,672,130.73	-5,723,559.40	-5,723,559.40	6,873,433.89
安徽瑞泰	128,124,789.14	6,548,942.44	6,548,942.44	-1,752,293.27	107,572,016.34	3,070,893.13	3,070,893.13	3,211,332.37
河南瑞泰	147,346,745.17	-5,029,389.73	-5,029,389.73	56,406,843.68	190,614,503.86	3,305,574.03	3,305,574.03	32,246,900.70
瑞泰国贸	44,031,369.25	796,896.37	796,896.37	-930,196.20	22,870,017.69	-2,299,164.37	-2,299,164.37	1,749,900.29
郑州瑞泰	245,480,074.55	17,750,251.78	17,750,251.78	34,429,858.55	222,485,702.06	14,435,747.12	14,435,747.12	3,149,403.03
华东瑞泰	162,448,317.81	5,676,591.29	5,676,591.29	-11,432,648.15	151,413,930.77	8,134,353.67	8,134,353.67	18,014,434.34

湘钢瑞泰	546,019,837.55	30,625,006.67	30,625,006.67	32,027,722.86	375,284,923.39	20,807,761.46	20,807,761.46	8,910,958.51
瑞泰盖泽	61,917,894.54	3,845,077.39	3,845,077.39	-711,255.21	52,218,246.55	1,100,855.82	1,100,855.82	982,998.72
瑞泰马钢	739,339,208.25	30,538,167.49	30,538,167.49	12,412,847.27	651,325,760.06	24,749,909.52	24,749,909.52	110,859,412.14
开源耐磨	105,766,433.74	707,766.56	707,766.56	-7,967,407.35	81,430,909.67	973,164.46	973,164.46	1,239,842.98

2、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：

3、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款以及应付债券。

于2021年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加33.85元（2020年12月31日：74.57元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

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

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

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
金融资产	13,490,857.90	36.05	13,490,893.95	10,311,046.95	4,678,946.32	14,989,993.27
其中：货币资金	1,392,254.39	36.05	1,392,290.44	327,753.75	58,020.67	385,774.42
应收账款	12,098,603.51		12,098,603.51	9,983,293.20	4,620,925.65	14,604,218.85
合计	13,490,857.90	36.05	13,490,893.95	10,311,046.95	4,678,946.32	14,989,993.27

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润13.49万元（2020年12月31日：10.31万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润0.36万元（2020年12月31日：4.68万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对欧元可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

本公司不存在其他价格风险

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			4,038,900.00	4,038,900.00
应收款项融资		605,011,254.74		605,011,254.74
持续以公允价值计量的资产总额		605,011,254.74	4,038,900.00	609,050,154.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国建筑材料科学研究总院有限公司	北京市	自然科学研究和实验发展	2,142,745,562.51	40.13%	40.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北方水泥有限公司	同一实质控制人
北新集团建材股份有限公司	同一实质控制人
合肥水泥研究设计院有限公司	同一控股股东
巨石集团有限公司	同一实质控制人
凯盛科技集团有限公司	同一实质控制人
南方水泥有限公司	同一实质控制人
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	同一控股股东
西南水泥有限公司	同一实质控制人
中国建材国际工程集团有限公司	同一实质控制人
中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人
中国新型建材设计研究院有限公司	同一控股股东
中国中材集团有限公司	同一实质控制人
中建材国际贸易有限公司	同一实质控制人
中建材国际装备有限公司	同一实质控制人
中建材集团进出口有限公司	同一实质控制人
中建材投资有限公司	同一实质控制人
北京凯盛建材工程有限公司	同一实质控制人
中建材行业生产力促进中心有限公司	同一实质控制人
中国新型建材设计研究院有限公司	同一实质控制人

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
凯盛科技集团公司	材料采购	4,963,082.30	40,000,000.00	否	12,350,376.69
南方水泥有限公司	材料采购	108,832.32	40,000,000.00	否	109,640.55
中国联合水泥集团有限公司	材料采购	622,086.41	40,000,000.00	否	34,458.45
西南水泥有限公司	材料采购		40,000,000.00	否	131,568.65

中国建材检验认证集团股份有限公司	接受劳务	427,613.19		否	355,194.34
中国新型建材设计研究院有限公司	材料采购	3,169,708.18	40,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国联合水泥集团有限公司	出售商品	83,914,178.95	113,812,734.44
南方水泥有限公司	出售商品	57,585,573.69	63,269,013.24
中国建材国际工程集团有限公司	出售商品	26,051,581.32	21,967,258.41
西南水泥有限公司	出售商品	30,383,242.78	21,158,595.76
甘肃祁连山建材控股有限公司	出售商品	13,688,169.94	6,056,381.82
中国中材国际工程股份有限公司	出售商品	8,297,527.90	676,991.15
中材水泥有限责任公司	出售商品	5,231,909.36	3,530,868.91
宁夏建材集团股份有限公司	出售商品	4,143,864.27	6,833,622.31
北方水泥有限公司	出售商品	3,000,634.12	2,742,438.04
中建材国际贸易有限公司	出售商品	501,825.01	82,787.61
新疆天山水泥股份有限公司	出售商品	460,951.33	1,223,649.56
中建材投资有限公司	出售商品	81,670.64	
北新集团建材股份有限公司	出售商品	59,048.67	
中建材行业生产力促进中心有限公司	技术服务	1,367,924.53	1,367,924.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开源耐磨	10,000,000.00	2020年07月07日	2021年07月07日	否
开源耐磨	6,000,000.00	2020年07月23日	2021年07月22日	否
开源耐磨	6,600,000.00	2021年06月11日	2022年06月10日	否
开源耐磨	4,400,000.00	2021年06月02日	2022年06月01日	否
开源耐磨	5,000,000.00	2021年02月01日	2022年02月01日	否
开源耐磨	5,000,000.00	2021年04月01日	2022年02月01日	否

开源耐磨	3,500,000.00	2020年09月17日	2021年09月16日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2020年09月10日	2021年09月09日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2020年11月03日	2021年11月02日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2021年05月01日	2022年04月30日	否
河南瑞泰	20,000,000.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
郑州瑞泰	20,000,000.00	2020年11月12日	2021年11月12日	否
郑州瑞泰	10,000,000.00	2020年11月13日	2021年11月13日	否
郑州瑞泰	5,000,000.00	2021年04月26日	2022年03月21日	否
郑州瑞泰	20,000,000.00	2021年04月29日	2022年04月29日	否
都江堰瑞泰	1,384,842.72	2018年09月14日	2021年09月14日	否

子公司作为担保方：

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
宜兴瑞泰	20,000,000.00	2021年01月19日	2022年01月19日	否
宜兴瑞泰	18,500,000.00	2021年01月21日	2022年01月20日	否
宜兴瑞泰	5,000,000.00	2020年07月28日	2021年07月20日	否
宜兴耐火	8,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月16日	否
宜兴耐火	2,000,000.00	2021年04月21日	2022年04月21日	否
宜兴耐火	2,000,000.00	2020年07月28日	2021年07月20日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,354,449.00	2,092,243.00

(4) 其他关联交易

关联方利息支出

单位：元

项目	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国建材集团财务有限公司	借款	0.00	2,843,963.34

关联方利息收入

单位：元

关联方名称	关联交易内容	当期利息收入	上期利息收入
中国建材集团财务有限公司	存款	0.00	62,745.49

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国联合水泥集团有限公司	55,748,171.25	3,126,718.93	37,164,113.22	2,034,089.19
	南方水泥有限公司	25,164,324.46	1,493,164.90	17,380,434.37	1,608,333.60
	中国建材国际工程集团有限公司	17,339,549.68	895,846.17	11,987,101.74	999,379.18
	西南水泥有限公司	15,585,867.85	1,058,279.20	11,298,331.32	1,754,106.10
	秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	9,771,767.60	3,162,866.60	17,592,167.60	3,671,843.60
	凯盛科技集团有限公司	7,549,367.48	3,296,833.87	7,549,367.48	1,322,489.24
	甘肃祁连山建材控股有限公司	7,366,462.50	372,578.13	7,139,173.80	356,958.69
	中国中材国际工程股份有限公司	3,800,316.24	845,431.57	6,403,863.54	405,384.59
	北方水泥有限公司	3,093,191.11	210,207.17	4,716,670.74	237,047.51
	中材水泥有限责任公司	3,021,536.05	164,729.37	2,906,938.48	258,338.24
	宁夏建材集团股份有限公司	3,012,978.80	194,196.17	3,231,448.84	165,737.02
	中国新型建材设计研究院有限公司	1,824,000.00	182,400.00	1,824,000.00	91,200.00
	中建材集团进出口有限公司	1,374,592.62	1,374,592.62	1,374,592.62	1,374,592.62
	合肥水泥研究设计院有限公司	998,172.12	390,501.06	998,172.12	367,107.99
	中建材国际贸易有限公司	394,908.05	19,745.40	464,884.88	23,244.24
	中建材投资有限公司	96,107.00	4,805.35		
	新疆天山水泥股份			328,219.40	16,410.97

	有限公司				
预付款项					
其他应收款					
	中国联合水泥集团有限公司	375,000.00	107,500.00	300,000.00	114,250.00
	南方水泥有限公司	300,000.00	205,000.00	300,000.00	205,000.00
	西南水泥有限公司	1,002,000.00	229,300.00	1,000,000.00	229,100.00
	中国建材国际工程集团有限公司	50,000.00	2,500.00	100,000.00	20,000.00
	合肥水泥研究设计院有限公司	24,200.00	2,420.00	24,200.00	1,210.00
	北方水泥有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
	中材水泥有限责任公司	223,000.00	152,070.00	220,000.00	120,970.00
	宁夏建材集团股份有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
	新疆天山水泥股份有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,500.00	75.00
合同资产					
	中国联合水泥集团有限公司	12,000,207.94	831,904.89	9,805,790.57	490,289.53
	南方水泥有限公司	5,983,489.19	309,195.30	7,925,646.95	396,282.35
	中国建材国际工程集团有限公司	3,256,297.51	318,754.88	5,324,410.20	266,220.51
	西南水泥有限公司	3,198,419.34	159,920.97	2,542,796.90	127,139.85
	中国中材国际工程股份有限公司	2,064,978.90	159,126.15		
	宁夏建材集团股份有限公司	1,649,803.40	82,490.17	1,387,822.10	69,391.11
	秦皇岛玻璃工业研究设计院	1,324,400.00	66,220.00		
	中国新型建材设计研究院有限公司	608,000.00	30,400.00		
	中材水泥有限责任公司	313,511.42	15,675.57	90,329.64	4,516.48
	甘肃祁连山建材控股有限公司	306,189.70	15,309.49	141,866.20	7,093.31

	北方水泥有限公司	223,795.30	11,189.77	952,777.17	47,638.86
	凯盛科技集团有限公司	224,790.00	11,239.50	224,790.00	11,239.50
	瑞泰科技股份有限公司			419,718.28	20,985.91
	新疆天山水泥股份有限公司	83,772.60	4,188.63	31,685.10	1,584.26

(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			
	中国建材国际工程集团有限公司	1,084,792.09	20,000.00
	中国建材检验认证集团股份有限公司	26,410.00	26,000.00
	南方水泥有限公司	151,648.76	123,330.18
	凯盛科技集团公司	3,233,378.18	708,437.30
	西南水泥有限公司	34,199.40	3,418.80
	中国新型建材设计研究院有限公司	356,143.53	142,357.93
	中国联合水泥集团有限公司	659,411.59	
合同负债			
	中国联合水泥集团有限公司	6,639.05	6,639.05
	南方水泥有限公司	261,282.13	215,734.20
	西南水泥有限公司	49,703.51	3,126.70
	凯盛科技集团公司		475.56
	中国中材国际工程股份有限公司	801,527.60	2,130,376.12
	新疆天山水泥股份有限公司	2,993.10	
	中国建材国际工程集团有限公司	4,702,390.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司2021年6月30日因开具银行承兑汇票存在承兑保证金8,068.38万元。

本公司2021年6月30日因未结信用证存在信用证保证金0.15万元。

本公司2021年6月30日未结保函存在保函保证金1,219.49万 元。

公司子公司宜兴瑞泰因产品质量纠纷2021年6月30存在被冻结银行存款1,750,000.00元。

除上述事项外，本公司无其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						612,187.35	0.32%	612,187.35	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,746,190.95	100.00%	34,683,089.05	19.85%	140,063,101.90	191,561,521.09	99.68%	33,369,326.20	17.42%	158,192,194.89
其中:										
信用风险组合	174,746,190.95	100.00%	34,683,089.05	19.85%	140,063,101.90	179,148,544.68		33,369,326.20		145,779,218.48
合并关联方组合						12,412,976.41				12,412,976.41
合计	174,746,190.95	100.00%	34,683,089.05		140,063,101.90	192,173,708.44	100.00%	33,981,513.55		158,192,194.89

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
信用风险组合	174,746,190.95	34,683,089.05	19.85%
合计	174,746,190.95	34,683,089.05	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	119,578,130.37
1 至 2 年	8,328,079.24
2 至 3 年	9,747,207.33

3 年以上	37,092,774.01
3 至 4 年	12,064,531.31
4 至 5 年	10,277,150.43
5 年以上	14,751,092.27
合计	174,746,190.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账	33,981,513.55	701,575.50				34,683,089.05
合计	33,981,513.55	701,575.50				34,683,089.05

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
哈尔滨华兴玻璃有限公司	27,499,847.62	15.74%	1,374,992.38
中国建材国际工程集团有限公司	15,054,176.26	8.61%	661,797.86
中国联合水泥集团有限公司	13,315,459.63	7.62%	892,100.67
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	7,446,527.48	4.26%	3,243,758.87
大冶市华兴玻璃有限公司	6,952,340.00	3.98%	347,617.00
合计	70,268,350.99	40.21%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	78,579,730.96	66,005,910.00
其他应收款	37,172,377.84	37,048,908.23
合计	115,752,108.80	103,054,818.23

(1) 应收利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	22,263,820.96	24,190,410.00
账龄一年以上的应收股利	56,315,910.00	41,815,500.00
合计	78,579,730.96	66,005,910.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,734,644.96	2,132,024.96
备用金	424,969.42	874,159.26
其他应收及暂付款	1,122,069.27	169,548.98
关联公司往来款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	38,281,683.65	38,175,733.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,126,824.97			1,126,824.97
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	-17,519.16			-17,519.16
2021年6月30日余额	1,109,305.81			1,109,305.81

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

单位：元

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	38,175,733.20			38,175,733.20
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,973,108.45			1,973,108.45
本期终止确认	1,867,158.00			1,867,158.00
其他变动				
期末余额	38,281,683.65			38,281,683.65

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	37,016,234.39
1至2年	26,788.87
2至3年	150,000.00
3年以上	1,088,660.39
3至4年	171,925.00
5年以上	916,735.39
合计	38,281,683.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

计提坏账	1,126,824.97	-17,519.16				1,109,305.81
合计	1,126,824.97	-17,519.16				1,109,305.81

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
都江堰瑞泰科技有限公司	其他应收及暂付款	35,000,000.00	1-2 年	94.16%	
漳州旗滨玻璃有限公司	保证金	943,378.00	1 年以内	2.54%	47,168.90
江西南方水泥有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	0.54%	200,000.00
四川通产华晶玻璃有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	0.40%	30,000.00
郑啸冰	备用金	106,000.00	1 年以内	0.29%	5,300.00
合计	--	36,399,378.00	--	97.92%	282,468.90

6) 涉及政府补助的应收款项

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	645,830,546.49		645,830,546.49	636,670,946.49		636,670,946.49
合计	645,830,546.49		645,830,546.49	636,670,946.49		636,670,946.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
都江堰瑞泰科技有限公司	44,749,400.00					44,749,400.00	
安徽瑞泰新材	77,051,450.30					77,051,450.30	

料科技有限公司							
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	20,557,630.36					20,557,630.36	
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	106,067,392.61					106,067,392.61	
瑞泰(广东)国际贸易有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
山东瑞泰盖泽工程有限公司	6,045,067.21	9,159,600.00				15,204,667.21	
郑州瑞泰耐火科技有限公司	78,750,000.00					78,750,000.00	
华东瑞泰科技有限公司	111,480,000.00					111,480,000.00	
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	63,970,006.01					63,970,006.01	
瑞泰马钢新材料科技有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
合计	636,670,946.49	9,159,600.00				645,830,546.49	

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	267,351,398.49	228,762,476.80	196,441,964.21	153,259,730.75
其他业务	3,787,918.01	322,255.00	2,855,146.02	59,898.96
合计	271,139,316.50	229,084,731.80	199,297,110.23	153,319,629.71

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用

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 245,177,609.00 元。

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	29,263,820.96	24,012,700.00
合计	29,263,820.96	24,012,700.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-90,017.34	
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）	11,345,280.11	
债务重组损益	-199,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,355.66	
减：所得税影响额	2,446,771.79	
少数股东权益影响额	4,265,060.25	
合计	4,628,086.39	--

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	4.71%	0.1004	0.1004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.0803	0.0803

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

瑞泰科技股份有限公司

董事长：曾大凡

2021年8月25日