



LUYANG 鲁阳

山东鲁阳节能材料股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-028

2021 年 08 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。

公司负责人鹿成滨、主管会计工作负责人杨翌及会计机构负责人(会计主管人员)刘维娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
Scott Dennis Horrigan	董事	工作原因	John Charles Dandolph Iv

1、公司在第三节管理层讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”章节描述了公司经营中存在的主要困难和风险，敬请投资者注意投资风险。2、本报告中公司涉及对未来计划的陈述在实际运营中存在变动风险，不构成对投资者的实质承诺。3、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登为准。

公司在第三节管理层讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”章节描述了公司经营中存在的主要困难和风险，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 361684133 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 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.....	22
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内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
公司/本公司/鲁阳节能/鲁阳股份/山东鲁阳股份有限公司	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆鲁阳公司	指	新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司
内蒙古鲁阳公司	指	内蒙古鲁阳节能材料有限公司
贵州鲁阳公司	指	贵州鲁阳节能材料有限公司
奇耐苏州/苏州奇耐	指	奇耐联合纤维（苏州）有限公司
鲁阳浩特	指	山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司
本报告	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司 2021 年半年度报告
公司章程	指	山东鲁阳节能材料股份有限公司章程
陶纤	指	陶瓷纤维（硅酸铝纤维）
玄武岩纤维/岩棉/玄武岩	指	玄武岩纤维
奇耐亚太	指	奇耐联合纤维亚太控股有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	鲁阳节能	股票代码	002088
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东鲁阳节能材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鲁阳节能		
公司的外文名称（如有）	LUYANG ENERGY-SAVING MATERIALS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	鹿成滨		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘兆红	田寿波
联系地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
电话	0533-3283708	0533-3283708
传真	0533-3282059	0533-3282059
电子信箱	sdlyzqb@luyang.com	tianshoubo@luyang.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）	1,447,895,555.32	887,126,201.85	63.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	258,204,951.09	118,834,108.02	117.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	249,056,558.27	118,060,651.84	110.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	266,750,133.35	149,123,039.11	78.88%
基本每股收益（元/股）	0.72	0.33	118.18%
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.33	118.18%
加权平均净资产收益率	10.71%	5.73%	4.98%
	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）	3,451,438,787.03	3,304,349,944.17	4.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,342,775,340.76	2,377,586,185.08	-1.46%

#### 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）	-41,973.65	主要系处置固定资产损失。
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	9,832,355.00	主要系高新技术企业补贴、高质量发展资金、新旧动能

量享受的政府补助除外)		转换扶持资金等计入当期损益的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	897,529.63	主要是公司公益性捐赠支出、供应商扣款等影响。
减：所得税影响额	1,539,518.16	
合计	9,148,392.82	--

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

公司主要从事陶瓷纤维、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质莫来石砖等耐火保温产品的研发、生产、销售、应用设计、施工业务，玄武岩纤维产品的研发、生产、销售业务。公司陶瓷纤维产品、可溶纤维产品、氧化铝纤维产品和轻质莫来石砖产品在国内市场的销售模式以直销为主，在国际市场的销售模式以代理销售为主。公司玄武岩纤维产品在国内市场的销售模式为直销和代理销售并重。报告期内公司生产经营主要业务与经营模式未发生较大变化。报告期内，面对保温类陶瓷纤维棉毯产品供不应求的形势，公司适时提升了产品销售价格，玄武岩纤维产品销售价格保持相对稳定。

陶瓷纤维是指陶瓷材料通过熔融成纤工艺制备而成的轻质纤维，最高使用温度可达1400℃，产品种类包括棉、毯、毡、板、纸、模块、异型件、纺织品等，具有耐高温、低热导、容重小、柔韧性好、易施工等性能，是优质的耐火、防火、保温、节能材料。产品广泛应用于石化、冶金、有色、建材、电力、机械、陶瓷、交通等行业的工业窑炉耐火保温、管道保温、绝热密封、辐射隔热等领域。随着陶瓷纤维产品生产、应用技术提高和产品种类增加，产品应用领域在不断拓展。

可溶纤维是一种能够有效降低纤维对人体及环境的危害性、符合国际卫生组织标准要求的新型陶瓷纤维材料，产品形态主要包括棉、毯、毡、板、纸、纺织品、异型块等，可用于工业设备管道隔热、船舶防火保温及建筑防火等领域。

氧化铝纤维是采用溶胶-凝胶工艺制备而成的轻质耐火纤维，最高使用温度可达1600℃，产品广泛应用于冶金、石化、陶瓷等行业高温窑炉耐火保温领域。

轻质莫来石砖是指以氧化铝、蓝晶石等高纯耐火粉料为原料加工而成的一种硬质耐火保温制品，产品具有低热容、低热导率、尺寸精确、可任意切割等性能，广泛应用于冶金、石化、建材、陶瓷、机械等行业的工业炉耐火和保温领域。

玄武岩纤维是指以玄武岩为主要原料，经高温熔化后加工而成的一种无机纤维。玄武岩纤维产品具有优良的保温、吸音、隔热、防火、透气等性能，广泛应用于建筑外墙防火保温、工业设备保温、管道保温等领域，在建筑保温市场具有较好的推广价值，在国内建筑领域的

应用处于全面推广阶段。公司玄武岩纤维产品主要应用于建筑节能防火领域，凭借良好的产品性能，在建筑保温市场的综合竞争力已位居国内同行业前列。

#### （一）行业发展状况及公司所处行业地位

耐火材料是高温工业窑炉和设施运行的基础材料。“碳达峰、碳中和”目标及《碳排放权交易管理办法》的发布，环保、节能等各项政策持续深入落实，以及上下游供给侧结构性改革的深入推动，为耐火材料行业创造了新的市场机会，同时对耐火材料行业企业发展也提出了更高要求，产品升级转型将成为耐火材料行业主要发展方向。国内耐火材料行业属于充分竞争行业，市场竞争主体数量多，大多数企业规模小，随着国家和各级地方政府对环境治理、节能减排政策的推进，已淘汰了一批行业低效产能。国家出台了一系列指导文件意在整合并引导耐火材料行业规范发展，并鼓励行业龙头适时的进行行业内整合重组，形成一批龙头企业，促进行业高质量发展。未来我国耐火材料行业将继续通过产业升级、并购重组等方式不断提升行业集中度，优化行业竞争环境。

陶瓷纤维属于耐火材料行业中的保温隔热耐火制品分类，属于纤维类轻质耐火材料，产品种类丰富、形态多样。陶瓷纤维产品自20世纪80年代引入中国以来，生产技术、应用技术在持续提升，产品种类日益丰富，应用领域不断拓展。近些年，各行业制造装备轻型化发展、清洁能源使用提升以及陶瓷纤维产品功能性产品种类的增多，使陶瓷纤维产品在冶金、石化、建材、电力、机械制造、有色等传统行业应用范围进一步扩展，并在船舶、光热、交通、环保除尘等多个新领域实现了产品推广，陶瓷纤维产品生产量和销售量呈上升趋势。

#### （二）行业市场竞争状况及公司的市场地位

我国耐火原料、耐火制品及相关服务企业近2000家（此数据来源于中国耐火材料行业协会网站），规模以上企业数量较少，产能集中度低。国内陶瓷纤维行业规模化企业数量少，企业装备水平参差不齐，低端产品产能建设多。公司在国内陶瓷纤维行业已确定了稳定的行业领军地位，生产规模、产品品种、技术装备、应用技术水平等方面已建立起明显优势。公司具备年产三十九万吨陶瓷纤维产品的生产能力，拥有山东、内蒙古、新疆、贵州等陶瓷纤维生产基地，销售网络覆盖全国，约占全国陶瓷纤维产品销量的40%；公司应用设计、施工服务实力雄厚，具有成熟、丰富的重大项目设计与施工经验，在冶金、石化、建材、机械、有色等众多行业品牌影响力较大。

## 二、核心竞争力分析

公司经过三十多年的发展与积淀，不断的研究开发、技术创新、装备改造、产品升级及管理提升，已在国内陶瓷纤维行业确定了稳定的行业领军地位，生产规模、产品品种、技术装备、应用技术等方面已建立起明显优势；公司玄武岩纤维产品的综合竞争力不断增强，形成了工业、民用建筑两大市场齐头并进的发展格局。

1、核心团队优势：公司拥有强大的管理、技术、市场开发核心团队，具有深厚的行业经验和认知，对市场、行业的发展趋势具有较高的前瞻性和把握能力，并建立了以奋斗者为本，用成果交换的企业文化导向，对公司未来发展有着共同的愿景。

2、产能优势：公司具备年产三十九万吨陶瓷纤维产品的生产能力，拥有山东、内蒙古、新疆、贵州四大陶瓷纤维生产基地，产品覆盖全国，占全国销量的40%左右；具备年产十八万吨玄武岩纤维（岩棉）产品的生产能力，在建筑防火保温市场占有率持续提升。

3、品种优势：公司拥有陶瓷纤维、玄武岩纤维（岩棉）、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质耐火砖等上百个耐火保温产品品种，产品应用于工业耐火保温、建筑防火保温两大市场，并持续不断地通过产品和应用技术的研发和创新，满足不同行业的耐火、保温、防火、节能需求，为客户提供全面的、定制化的耐火、防火、保温、节能解决方案。

4、装备优势：公司制造装备世界一流，拥有年产万吨陶瓷纤维毯、年产万吨纤维板、年产四万吨岩棉等连续生产线，装备自动化水平高，陶瓷纤维毯生产线实现了从上料到包装的全流程自动化操作，玄武岩纤维电炉生产装备处于国际领先水平。

5、研发优势：拥有国家认定企业技术中心、国家级实验室、博士后科研工作站等研发平台，配备国际领先的研发、检测设备，打造了以产品和应用技术研究为载体的专业研发团队，研发实力居同行业前列。

6、市场、品牌优势：公司拥有覆盖全国、穿透不同细分行业应用市场的销售网络；应用设计、施工服务实力雄厚，具有成熟、丰富的重大项目设计与施工经验，在冶金、石化、建材、机械、有色等众多行业树立了诸多典型案例，“鲁阳”品牌受到客户的广泛信赖，具有良好的品牌知名度和美誉度。“鲁阳巴萨特”岩棉产品经过近几年的市场推广，凭借优质的产品质量和服务水平，塑造了良好的品牌形象，在建筑保温市场得到了广泛认可。

7、服务优势：公司集陶瓷纤维、玄武岩纤维、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质耐火砖等系列产品的研发、生产、应用设计、施工等多种服务于一体，经过30余年的发展，通过不断

推进应用技术研发工作，公司已掌握几百种炉型与炉衬节能耐火技术，在石化、冶金、有色、机械、建材等行业耐材衬里应用、节能保温等领域，具有对应的产品、应用技术、施工技术、设计技术、人力资源等储备，积累了丰富的应用技术方案，可为客户提供高效、全面的耐火、保温、防火、节能解决方案和服务。

### 三、主营业务分析

#### 概述

2021年上半年，公司继续保持产销两旺的良好局势，陶瓷纤维产品主力生产线满负荷生产，订单充足。近年来，公司通过细分行业、滚动开发，应用技术研发与推广工作的持续开展，新的应用领域不断拓展，挖掘了更多的细分行业新客户群体，拉动了产品销售；通过细分产品品种，优化价格体系，提升了产品市场竞争力，产品销量持续增长，市场份额增加；上半年，受能源双控政策影响，同行业部分小规模企业开产不足，出现了陶瓷纤维保温毯等产品供不应求的市场形势，公司陶瓷纤维保温毯产品量价齐升。

上半年面对产销两旺的大好形势，在生产端，加快推进技改提产、“小生产、大保障、全面监理”工作落地，生产效率、产品质量不断提升，陶瓷纤维产品产能提升3万吨。在销售端，优化客户资源，加强与优质客户合作；强化货款管理，优化货款结构；适时提升产品销售价格，产品盈利水平提升。在运营端，加强产销调度，强化接单、下单、发货等节点管理，提升运营效率，全力保障用户需求。

2021年上半年，公司上下一心，外抓机遇拓市场，内抓管理增效益，产品产量、销售发货量、销售签约等各项经营指标均创同期历史新高，上半年实现营业收入1,447,895,555.32元，较去年同比增长63.21%；实现净利润258,204,951.09元，较去年同比增长117.28%。

2021年上半年，按照年初确定的经营计划，根据市场与行业发展趋势，结合公司生产经营工作需要，公司重点开展了以下方面的工作：

1、深入推进“小生产、大保障、全面监理”工作落地，标准化生产、专业化保障、全过程监理在各生产单元得到有力贯彻，有效时间利用率、生产效率进一步提升。

2、组织对陶瓷纤维棉毯生产线、玄武岩纤维生产线、湿法制品生产线等关键装备进行了升级改造，进一步提高了生产效率,提升了产品质量,降低了生产成本。

3、技改提产和产能建设工作取得阶段性成果，新增陶瓷纤维产品产能约3万吨。

4、优化提升客户管理质量，通过定期分析客户信息，实施客户资源动态化管理。

5、优化合同评级体系，从货款、品种等要素着手，优化接单、货款、生产、发货等业务，确保订单接进来，产品发出去，货款拿回来，进一步提升了运营质量。

6、报告期内，展开了多项陶瓷纤维应用技术与推广工作，积极参与节能降耗、应用技术、环保排放等领域各类排放标准的制、修订工作，推动新的应用技术、节能技术、达标排放等深入研究，促进细分行业深入开发。

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	1,447,895,555.32	887,126,201.85	63.21%	主要是报告期产品销量增加所致。
营业成本	925,305,949.70	535,554,473.57	72.78%	主要是报告期产品销量增加以及根据新收入准则的规定，公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用确认为营业成本所致
销售费用	89,780,400.69	117,891,911.22	-23.85%	主要是根据新收入准则的规定，公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用调整至营业成本所致
管理费用	59,787,855.42	48,236,117.50	23.95%	主要是职工薪酬及中介费用增加所致
财务费用	796,531.50	-1,843,662.62	143.20%	主要是报告期利息支出及汇兑损失增加所致。
所得税费用	33,974,664.39	13,719,067.39	147.65%	主要是报告期内实现的利润总额增加所致。
研发投入	69,839,568.55	33,797,038.77	106.64%	主要原因是报告期内研发项目投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	266,750,133.35	149,123,039.11	78.88%	主要是报告期内产品销售量增加，收入增长，收到的货款增加以及收回到期商业承兑增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-50,109,230.24	-33,128,281.11	-51.26%	主要是报告期内在建技改项目增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-319,664,138.96	-113,726,901.56	-181.08%	主要是报告期内实施的利润分派金额增加所致
现金及现金等价物	-103,755,663.82	2,574,613.93	-4,129.95%	主要是报告期内实施的利润

净增加额				分派金额增加所致
其他收益	1,755,835.22	665,521.12	163.83%	主要是本报告期内应收增值税退税收入增加所致。
资产减值损失		-1,460,362.71	100.00%	主要是报告期内计提的存货跌价准备减少所致。
资产处置收益	103,721.94	-88,473.34	217.24%	主要是报告期内固定资产处置收益增加所致。
营业外收入	10,524,942.38	2,998,806.24	250.97%	主要是报告期内收到的高新技术企业补贴、高质量发展资金、新旧动能转换扶持资金等政府补助增加所致。
营业外支出	448,162.46	2,000,421.23	-77.60%	主要是报告期内公益性捐赠支出减少所致。
净利润	258,204,951.09	118,834,108.02	117.28%	主要是报告期内产品销售量增加，毛利额增加所致。
其他综合收益的税后净额	2,670,232.41	0.00	100.00%	主要是报告期内应收款项融资公允价值回升所致
综合收益总额	260,875,183.50	118,834,108.02	119.53%	主要是报告期内营业收入增长，净利润增长所致
销售商品、提供劳务收到的现金	1,351,546,803.19	834,840,817.43	61.89%	主要是报告期内产品销售量增加，收入增长，收到的货款增加以及收回到期商业承兑增加所致
收到的税费返还	2,958,994.24	1,469,795.67	101.32%	主要是报告期内收到的出口退税款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	655,029,438.14	412,287,209.66	58.88%	主要是报告期内生产量增加，采购金额增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	190,309,458.87	136,111,749.78	39.82%	主要是报告期内支付的工资薪金增加所致
支付的各项税费	148,228,880.55	93,879,531.27	57.89%	主要是报告期内支付的增值税、所得税增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	142,332,376.92	88,161,175.43	61.45%	主要是报告期内支付的研发费用及销售运费、业务费增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	497,490.81	363,820.05	36.74%	主要是报告期内处置固定资产收到的现金增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期	50,606,721.05	33,492,101.16	51.10%	主要是报告期内在建技改项

资产支付的现金				目增加所致
取得借款收到的现金		5,000,000.00	-100.00%	原因是报告期内短期借款减少所致
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	10,000,000.00	-50.00%	原因是报告期内公司归还到期银行借款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,533,674.90	108,726,901.56	182.85%	主要是报告期内实施的利润分派金额增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	7,130,464.06	0.00	100.00%	主要是报告期内支付的租赁负债增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-732,427.97	306,757.49	-338.76%	主要是报告期内受汇率变动影响，汇兑损失增加所致。

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	1,447,895,555.32	100%	887,126,201.85	100%	63.21%
分行业					
工业	1,437,947,273.98	99.31%	879,760,434.29	99.17%	63.45%
其他	9,948,281.34	0.69%	7,365,767.56	0.83%	35.06%
分产品					
陶瓷纤维制品	1,226,625,916.02	84.71%	737,368,055.78	83.12%	66.35%
玄武岩产品	211,321,357.96	14.60%	142,392,378.51	16.05%	48.41%
其他	9,948,281.34	0.69%	7,365,767.56	0.83%	35.06%
分地区					
国内	1,381,124,724.42	95.39%	825,107,526.62	93.01%	67.39%
国外	66,770,830.90	4.61%	62,018,675.23	6.99%	7.66%

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	营业成本	毛利率比
--	------	------	-----	-------	------	------

				上年同期增 减	比上年同 期增减	上年同期 增减
分行业						
工业	1,437,947,273.98	917,586,561.90	36.19%	63.45%	72.85%	-3.47%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,226,625,916.02	738,376,198.82	39.80%	66.35%	77.86%	-3.89%
玄武岩产品	211,321,357.96	179,210,363.08	15.20%	48.41%	54.87%	-3.54%
分地区						
国内	1,381,124,724.42	877,436,447.50	36.47%	67.39%	79.77%	-4.37%
国外	66,770,830.90	47,869,502.20	28.31%	7.66%	11.91%	-2.72%

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

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						
工业	1,437,947,273.98	917,586,561.90	36.19%	63.45%	57.10%	2.58%
分产品						
陶瓷纤维制品	1,226,625,916.02	738,376,198.82	39.80%	66.35%	59.94%	2.41%
玄武岩产品	211,321,357.96	179,210,363.08	15.20%	48.41%	46.36%	1.19%
分地区						
国内	1,381,124,724.42	877,436,447.50	36.47%	67.39%	61.21%	2.43%
国外	66,770,830.90	47,869,502.20	28.31%	7.66%	7.60%	0.04%

变更口径的理由

根据新收入准则的规定，本报告期公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用作为合同履行成本，确认为营业成本。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 陶瓷纤维制品营业收入增长的主要原因是国内市场陶瓷纤维制品销售数量增加所致；
- (2) 玄武岩产品营业收入增长的主要原因是国内市场玄武岩产品销售数量增加所致；
- (3) 陶瓷纤维制品、玄武岩产品营业成本增长的主要原因是陶瓷纤维制品、玄武岩产品销售数量增加所致。



(4) 国内销售营业收入和营业成本增长的主要原因是国内市场陶瓷纤维制品、玄武岩产品销售数量增加所致。

#### 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
营业外收入	10,524,942.38	3.60%	主要是收到的高新技术企业补贴、高质量发展资金、新旧动能转换扶持资金等政府补助。	否
营业外支出	448,162.46	0.15%	主要是对外捐赠支出及固定资产报废损失	否
其他收益	1,755,835.22	0.60%	主要是增值税即征即退收益及个人所得税手续费返还收益	是
信用减值损失	-6,599,488.70	-2.26%	主要是本报告期商业承兑等金融资产减值损失	否
资产处置收益	103,721.94	0.04%	本报告期固定资产处置收益	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	474,281,118.50	13.74%	589,197,769.80	17.83%	-4.09%	主要是报告期内实施的利润分派金额增加所致
应收账款	756,237,081.41	21.91%	637,033,448.69	19.28%	2.63%	主要是报告期产品销售数量增长所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	379,694,662.50	11.00%	315,753,129.49	9.56%	1.44%	主要报告期末原料备货增加及未完工施工项目发出商品增加所致
投资性房地产	29,382,411.46	0.85%	30,738,922.31	0.93%	-0.08%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	730,163,763.25	21.16%	767,392,843.61	23.22%	-2.06%	主要是计提固定资产折旧

						所致
在建工程	59,531,925.35	1.72%	22,152,487.58	0.67%	1.05%	主要是报告期末在建技改项目增加所致
使用权资产	75,522,267.78	2.19%		0.00%	2.19%	主要是报告期按照新租赁准则确认厂房租赁使用权资产所致
短期借款		0.00%	5,005,625.00	0.15%	-0.15%	主要是报告期归还到期银行借款所致
合同负债	243,362,348.05	7.05%	163,978,622.86	4.96%	2.09%	主要是报告期末完工施工项目预收货款增加所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	69,023,778.94	2.00%		0.00%	2.00%	主要是报告期按照新租赁准则确认厂房租赁负债所致
应收款项融资	434,059,005.63	12.58%	446,812,485.08	13.52%	-0.94%	
其他非流动资产	17,839,639.76	0.52%	11,570,407.11	0.35%	0.17%	
应付票据	230,298,912.70	6.67%	202,586,250.86	6.13%	0.54%	
应付职工薪酬	37,321,935.03	1.08%	67,139,980.24	2.03%	-0.95%	主要是报告期内支付2020年度奖金所致
其他应付款	115,315,576.29	3.34%	84,019,111.31	2.54%	0.80%	主要是报告期末应付工程款及服务费等增加所致
一年内到期的非流动负债	3,719,589.43	0.11%		0.00%	0.11%	原因是报告期末一年内到期的租赁负债增加所致
其他流动负债	35,728,971.60	1.04%	22,318,992.16	0.68%	0.36%	

## 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								

3.其他债权投资	446,812,485.08		2,670,232.41		533,540,952.80	548,964,664.66		434,059,005.63
上述合计	446,812,485.08		2,670,232.41		533,540,952.80	548,964,664.66		434,059,005.63
金融负债	0.00		0.00		0.00	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

截至报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押，必须具备一定的条件才能实现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用受益和处分权利受到限制的情况和安排。

## 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
48,249,878.08	25,052,107.67	92.60%

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、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
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	子公司	陶瓷纤维系列制品的生产、销售，煤矸石的加工、销售	210,000,000.00	395,801,643.23	333,272,943.48	209,970,114.45	47,097,737.37	46,065,869.07

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

内蒙古鲁阳节能材料有限公司2021年上半年陶瓷纤维毯产品销售数量增加，净利润同比增长257.72 %。

## 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

### （一）公司可能面临的发展风险

- 1、新冠疫情对经济的影响给公司业绩持续增长造成的压力；
- 2、技术保密与维权压力仍然较大，保护商业秘密，维护公司核心竞争力任务艰巨；
- 3、重大工程项目及部分长期合作客户的应收账款金额仍然较高，公司需要继续提升应

收账款的管控质量；

4、公司战略转型相应带来人才需求层次的提升，人才保障能力对公司转型升级工作成效带来影响；

5、原材料及能源价格呈上涨趋势，公司需要继续充分协调各项资源，全方面推动做好降本增效工作，以消除物价上涨对效益的影响。

## （二）应对措施

1、进一步深化销售转型工作，按照不同产品、不同用户确定不同的销售模式，不断提升市场占有率。

2、全力做好生产保障系统建设工作，适应生产标准化、装备自动化水平不断提升的实际需要。通过加强保障队伍建设，提高生产运行水平，优化生产质量、成本等要素，增加生产环节效益。

3、加强重大项目管理，加大与业主或总包方的沟通，加快重大项目结算进度和回款速度。

4、优化生产品种布局，从区位、技术、成本、效率等方面打造产品核心竞争力。

5、不断强化内部管理，加强保密制度的宣贯以及日常保密工作，降低技术泄密的风险；进一步加强人才队伍和管理制度建设，完善绩效薪酬体系等激励机制，减少人才流失；继续推动奋斗文化执行，打造奋斗型团队和岗位，创造成果交换的良好工作氛围。

6、从授信关、合同关、交货关、结算关、激励机制兑现关、逾期贷款清欠关等六道关口入手，层层验证，层层把关，防控失信客户，全力做好贷款风险防控。

7、继续加强客户授信和合同贷款条款的管控，按照业务阶段做好贷款回收方式的确定；同时加强合同履行管理，提高合同履行质量，保障公司权益。

8、严格遵守政府指示，继续强力落实新冠疫情防控措施，与上下游客户保持紧密协作保证生产经营的有序进行。在做好疫情防控工作的同时，积极开拓市场、苦练内功，最大程度降低疫情带来的不利影响。公司将持续密切关注疫情形势变化，加强动态化管理，积极调整应对疫情风险。

## 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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	53.91%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	《2020 年年度股东大会决议公告》(编号 2021-013) 于 2021 年 4 月 24 日披露于巨潮资讯网。

#### 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
李军	独立董事	被选举	2021 年 04 月 23 日	被选举。
姜丽勇	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 23 日	姜丽勇先生连续担任公司独立董事时间满六年，任期届满离任。

### 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	4
分配预案的股本基数 (股)	361684133
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	1,025,208,393.91
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0.00
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年上半年母公司实现净利润 271,250,595.80 元，加年初未分配利润 1,061,314,784.99 元，扣除 2021 年 5 月份实施的 2020 年度每 10 股派发现金 8.50 元（含税），减少未分配利润 307,356,986.88 元，截至 2021 年 6 月 30 日，可供股东分配的利润为 1,025,208,393.91 元；母公司资本公积金余额为 581,156,913.32 元，其中资本公积-股本溢价为 542,578,530.32 元。</p> <p>根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，在兼顾公司发展和股东利益的前提下，公司 2021 年半年度资本公积金转增股本预案为：拟以 2021 年 6 月 30 日公司总股本 361,684,133 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，共计转增 144,673,653 股，不送红股，不进行现金分红。本次转增后，公司总股本为 506,357,786 股（具体以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记为准）。本次资本公积金转增股本预案中资本公积转增股本金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。</p> <p>公司本次权益分派实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的，公司将按照每股转增比例不变的原则，以公司未来实施资本公积金转增股本方案时股权登记日的总股本为基数对转增总额进行相应调整。</p>

#### 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

1、2018年4月19日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司拟向197名激励对象授予1,100万股限制性股票，授予价格为8.87元/股。

2、2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈2018年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等2018年限制性股票激励计划相关议案。

3、根据公司2017年年度股东大会授权，2018年6月15日公司召开第九届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于确定公司2018年限制性股票激励计划授予日的议案》和《关于公司2018年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》；确定本次限制性股票的授予日为2018年6月15日，同意公司向196名激励对象授予1,099万股限制性股票，授予价格由8.87元/股调整为8.37元/股。本次限制性股票的上市日期为2018年7月5日。《公司关于2018年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-025）于2018年7月3日披露于中国证券报、证券时

报和巨潮资讯网。

4、2019年6月17日，公司分别召开第九届董事会第十二次（临时）会议及第九届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于调整公司2018年限制性股票激励计划股票回购价格的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划第一次解除限售期解锁条件成就的议案》，决定对已不符合激励条件的6名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计25.6万股进行回购注销；限制性股票回购价格由8.37元/股调整为7.72元/股，本次符合解锁条件的激励对象共计190人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为322.02万股，占目前公司股本总额的0.89%，本次解除限售股份的上市流通日期为2019年7月8日。

5、2019年7月9日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

6、公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的25.6万股限制性股票的申请，2019年10月8日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成上述限制性股票的回购注销事宜。

7、2020年7月10日，公司分别召开第十届董事会第二次（临时）会议及第十届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就的议案》。2018年限制性股票激励计划股票回购价格由7.72元/股调整为7.42元/股，本次符合解锁条件的激励对象共计189人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为321.27万股，占公司股本总额的0.89%，本次解除限售股份的上市流通日期为2020年7月21日。

8、2020年8月24日，公司分别召开第十届董事会第三次会议及第十届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。因激励对象李晓明先生当选为公司监事，崔广海先生因个人原因离职，李晓明、崔广海已不再具备激励对象资格，公司对以上两人已获授但尚未解除限售的17,900股限制性股票进行回购注销。公司2020年半年度利润分配方案经2020年第一次临时股东大会批准且实施完毕后，限制性股票回购价格由7.42元/股调整为7.07元/股。



9、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本进行审验，出具了安永华明（2020）验字第61196931\_J01号《验资报告》。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司17,900股限制性股票回购注销事宜已于2020年11月办理完成。

10、2021年6月18日，公司分别召开第十届董事会第七次（临时）会议及第十届监事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划第三次解除限售期解锁条件成就的议案》。2018年限制性股票激励计划股票回购价格由7.07元/股调整为6.22元/股，本次符合解锁条件的激励对象共计186人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为213.26万股，占公司股本总额的0.59%，本次解除限售股份的上市流通日期为2021年7月5日。

上述限制性股票激励计划实施的详细情况请见公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

## 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

公司在生产经营过程严格遵守《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》、《环境保护主管部门实施查封、扣押办法》、《环境保护主管部门实施按日连续处罚办法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护条例》、《建设项目环境影响登记表备案管理办法》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》、《国家危险废物名录》、《危险废物转移联单管理办法》、《山东省环境保护条例》、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》、《污水排入城镇下水道水质标准》等与环境保护相关的法律法规和行业标准。

环境保护行政许可情况

根据淄博市生态环境局沂源分局下发的《关于全县固定污染源排放许可清理和2020年排污许可证发放登记的函》文件要求，按照《固定污染源排放许可分类管理名录（2019年版）》的行业分类，公司于2020年8月完成排污许可证的申领工作，本许可有效期3年。

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
鲁阳节能	二氧化硫	有组织排放	60	厂区、车间	6.71mg/m <sup>3</sup>	《山东省大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）	/	/	无超标排放
鲁阳节能	氮氧化物	有组织排放	60	厂区、车间	6.68mg/m <sup>3</sup>	《山东省大气污染物综合排放标准》	/	/	无超标排放

						(DB37/2376-2013)			
鲁阳节能	颗粒物	有组织排放	125	厂区、车间	6.86mg/m3	《山东省大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2013)	/	/	无超标排放
鲁阳节能	COD	间歇式排放	4	厂区	42mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
鲁阳节能	氨氮	间歇式排放	4	厂区	3.98mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	5	车间	7.7mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	/	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	183mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
贵州鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	13.5mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	1	车间	8.1mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	165mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
新疆鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	19.8mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	颗粒物	有组织排放	48	车间	11mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	COD	间歇式排放	1	厂区	43mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无超标排放
内蒙古鲁阳公司	氨氮	间歇式排放	1	厂区	6.4mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无超标排放

### 对污染物的处理

生产过程涉及的大气主要污染物有颗粒物、氮氧化物、二氧化硫等，通过集尘罩收集相关污染物，经布袋除尘器、湿电除尘器、双碱法脱硫、SCR脱硝、湿法脱硫超净除尘等工艺

处理，通过排气筒有组织的进行高空排放。公司定期对除尘、脱硫、脱硝设施进行检查、保养维护，保证设备有效运行。公司加装烟气在线监测系统，对排放数据进行实时上传，同时按期进行比对检测，各类污染物均达标排放，目前未发现超标情况。主要涉及的水污染物COD、氨氮等，通过预处理段、生化处理段和后处理段等污水处理工艺处理后，达到《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）要求。截止报告期末，公司环保设施运转正常。

#### 环境自行监测方案

公司不具备自行监测条件，对于颗粒物、氮氧化物、二氧化硫等大气污染物及COD、氨氮等水污染物及其他环境污染物，公司均按要求定期委托第三方进行监测，监测标准执行《山东省大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）。

公司所采用的在线监测设备已通过环保部门验收，数据及时上传至淄博市环境自动监测监控系统；公司每季度委托第三方进行数据比对监测。

#### 突发环境事件应急预案

公司根据要求编制了突发环境事件应急预案，以预防突发环境事件为重点，不断完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立了防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。突发环境事件应急预案均在当地环保部门登记备案。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2021年上半年，公司按要求定期缴纳环境保护税，并投资340余万元用于公司生产环境治理和环保设备改造升级。

#### 受到环境保护部门行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

公司环保设施运行正常，废水、废气等污染物排放浓度符合环保要求。

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

“发展节能材料，造福人类社会”是公司发展的初心和使命，作为国内陶瓷纤维行业标杆企业，公司着眼于陶瓷纤维行业的未来发展，不断投入人力、财力、物力推动陶瓷纤维生产、应用技术的提升和改进，推动行业健康持续发展。公司以实际行动积极践行企业的环保责任，注重环保设施配置和管理，达标排放；不断改进装备、优化工艺，减少能源和资源消耗。

公司发展离不开社会各界的支持，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，通过加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、客户、供应商等各方面的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

公司自创办以来就树立了“做大企业，担大责任，尽大义务”的价值观与责任感，积极履行社会义务，大力支持社会公共基础设施建设，踊跃参与各种公益活动，解囊赈灾、扶贫济困、捐资助学，积极参加“民企帮村”、“民企帮学”等活动，以实际行动树立了良好的社会形象，受到当地政府的好评，先后荣获“山东省工商联系统抗震救灾先进集体”、“淄博慈善奖最具爱心慈善捐赠企业”、“淄博慈善事业突出贡献奖先进单位等荣誉。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	避免同业竞争	<p>(1) UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC 和奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体, 或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是, UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制; 前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务, 且 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。</p> <p>(2) 任何 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品, 均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。(3) 就任一承诺方而言, 在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后, 本承诺函对该方不再具有约束力。</p>	2014 年 04 月 04 日		正常履行
	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	保持经营独立性承	<p>(1) 保持经营独立性的承诺: 本次交易完成后, 鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系, 拥有独立的知识产权, 奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。(2) 规范关联交易</p>	2014 年 04 月 04 日		正常履行

		诺	的承诺：为保障鲁阳股份公众股东的利益，UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与 UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺：承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，该承诺对该方不再具有约束力。			
	Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.	保持上市公司独立性的承诺	本次权益变动完成后，承诺方将不会损害鲁阳节能作为上市公司的独立性。承诺方将在资产、人员、财务、机构及业务方面保持与鲁阳节能之间的独立，并保证不会从事影响鲁阳节能独立性的活动。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。	2018 年 10 月 08 日		正常履行
	Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.	规范上市公司关联交易的承诺	本次权益变动完成后，承诺方及其控制的其他企业将根据相关法律、法规及规则的要求尽量避免或减少与鲁阳节能及其控制的子公司之间进行关联交易。对无法避免或有合理原因的关联交易，承诺方及其控制的其他企业将遵照公平、公正、公开的原则与鲁阳节能及其控制的子公司进行该等关联交易，并根据相关法律、法规及鲁阳节能的公司章程履行法定程序及信息披露义务。承诺方及其控制的其他企业不会通过关联交易损害鲁阳节能及其他鲁阳节能股东的合法权益。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。	2018 年 10 月 08 日		正常履行
	Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.	避免上市公司同业竞争的承诺	本次权益变动完成后，承诺方及其控制的其他企业将不在中国境内运营或新设任何从事或经营与鲁阳节能及鲁阳节能下属控股子公司从事或经营的主营业务构成实质性竞争的业务（以下简称“竞争业务”）的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式对该等新企业或竞争实体施加主要控制。如果承诺方或其控制的其他企业在中国境内有任何商业机会从事、参与或投资任何竞争业	2018 年 10 月 08 日		正常履行

			务，承诺方将及时通知鲁阳节能并在同等条件下将该等商业机会优先提供给鲁阳节能。仅当鲁阳节能拒绝该等商业机会时，承诺方及其控制的其他企业方可接受。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。仅就本承诺而言，Ulysses Parent, Inc.和 Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.控制的其他企业范围不包含 ASP Unifrax Holdings, Inc.及其控制的企业（包括但不限于 UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC 及奇耐联合纤维亚太控股有限公司），该等企业将继续按照 UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司于 2014 年 4 月 4 日出具的有关避免与鲁阳节能同业竞争的承诺函履行相关承诺。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	鹿成滨	避免同业竞争承诺	作为山东鲁阳股份有限公司董事长期间，不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务。否则，本人愿意承担相应责任。	2008 年 03 月 27 日		正常履行
	鹿成滨		本股东与股份公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。	2004 年 04 月 01 日		正常履行
股权激励承诺	山东鲁阳节能材料股份有限公司	业绩承诺	2018 年公司限制性股票激励计划业绩考核目标为：2018 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 20%；2019 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 40%；2020 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 60%；2021 年度净利润相比 2017 年度增长不低于 80%。	2018 年 04 月 19 日		正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					



## 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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	160

半年度财务报告的审计是否较 2020 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 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，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文件确定的义务、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
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	269.37	0.28%		否	货币资金	市场公允价格	2020年04月29日	《公司与LuyangUnifrax Trading Company Limited 签署《独家经销协议》暨奇耐产品关联交易的公告》披露于巨潮资讯网
奇耐联合纤维(上海)有限公司	控股股东关联方	关联采购	以协议价格采购商品	可比非受控价	市场公允价格	13.54	0.01%		否	货币资金	市场公允价格		
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	可比非受控价	市场公允价格	2,013.7	1.39%		否	货币资金	市场公允价格	2020年04月29日	《公司与LuyangUnifrax Trading Company Limited 签署《独家经销协议》暨公司产品关联交易的公告》披露于

													巨潮资讯网
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	可比非受控价	市场公允价格	165.28	0.11%		否	货币资金	市场公允价格		
奇耐联合纤维（上海）有限公司	控股股东关联方	关联销售	以协议价格出售商品	可比非受控价	市场公允价格	0.8	0.00%		否	货币资金	市场公允价格		
合计				--	--	2,462.69	--	0	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

租赁情况说明

报告期内，公司驻地县城内的四处房屋对外租赁，根据会计政策，上述资产已转入投资性房地产核算，2021年上半年公司实现租赁收入81.71万元；报告期内公司租赁生产及办公场所支出费用713.05万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 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

1、公司于2021年3月29日召开第十届董事会第五次会议，审议通过了2020年度利润分配预案、关于会计政策变更的议案、公司2021年度贷款额度授权议案、关于续聘公司2021年审计机构的议案、关于提名独立董事候选人的议案等议案。相关公告已于2021年3月31日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

2、公司于2021年4月27日召开第十届董事会第六次会议，审议通过了关于调整公司董事会专门委员会等议案。相关公告已于2021年4月29日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

3、公司于2021年6月18日召开第十届董事会第七次（临时）会议，审议通过了关于2018年限制性股票第三次解除限售期解锁条件成就的议案、关于调整公司2018年限制性股票激励计划股票回购价格的议案、关于投资设立子公司等议案，相关公告已于2021年6月21日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。

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

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

为进一步做好对浙江省部分市场开发，提高公司的服务能力和服务质量，更好地服务浙江省重点客户，公司于2021年6月18日召开第十届董事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于投资设立子公司的议案》，公司拟在浙江省舟山市岱山县投资设立全资子公司。2021年7月，公司全资子公司舟山鲁阳节能材料有限公司完成工商注册登记手续，并取得了岱山县市场监督管理局颁发的营业执照。具体内容详见公司分别于2021年6月21日、2021年7月3日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于投资设立子公司的公告》（公告编号：2021-022）及《关于投资设立子公司的进展公告》（公告编号：2021-024）。

## 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	42,597,360	11.78%				4,375	4,375	42,601,735	11.78%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	42,477,360	11.74%				4,375	4,375	42,481,735	11.75%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	42,477,360	11.74%				4,375	4,375	42,481,735	11.75%
4、外资持股	120,000	0.03%				0	0	120,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	120,000	0.03%				0	0	120,000	0.03%
二、无限售条件股份	319,086,773	88.22%				-4,375	-4,375	319,082,398	88.22%
1、人民币普通股	319,086,773	88.22%				-4,375	-4,375	319,082,398	88.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	361,684,133	100.00%				0	0	361,684,133	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事、监事、高管所持股份锁定数量变动。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鹿成滨	36,747,853			36,747,853	董事持股锁定	不适用
鹿超	1,238,071			1,238,071	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
马中军	741,586			741,586	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
郑维金	379,275			379,275	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
赵生祥	112,500			112,500	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
刘兆红	60,000			60,000	高管持股锁定、股权激励限售	不适用
王侃	5,625			5,625	监事持股锁定	不适用
李晓明	1,250		4,375	5,625	监事持股锁定	不适用
部分限制性股票激励对象	3,311,200			3,311,200	员工限制性股票未到解除期限	第一期于 2019 年 7 月 8 日解除限售，第二期于 2020 年 7 月 21 日解除限售，第三期于 2021 年 7 月 5 日解除限售，尚未解除限售的限制性股票至 2022 年全部解限完成。
合计	42,597,360	0	4,375	42,601,735	--	--

## 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		11,232		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
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	28.14%	101,780,730	0	0	101,780,730		
鹿成滨	境内自然人	13.55%	48,997,137	0	36,747,853	12,249,284		
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	3.91%	14,129,697	0	0	14,129,697		
中国农业银行股份有限公司一大成新锐产业混合型证券投资基金	其他	3.72%	13,458,564	11,797,364	0	13,458,564		
中国工商银行股份有限公司一中欧价值智选回报混合型证券投资基金	其他	2.54%	9,195,038	8,451,538	0	9,195,038		
广发证券股份有限公司一大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.05%	7,414,843	4,377,843	0	7,414,843		
UBS AG	境外法人	1.88%	6,784,781	6,450,947	0	6,784,781		
基本养老保险基金一零零一组合	其他	1.80%	6,499,973		0	6,499,973		



亓瑛	境内自然人	1.48%	5,358,215	-376,000	0	5,358,215		
中国银行股份有限公司一大成产业趋势混合型证券投资基金	其他	1.22%	4,394,629		0	4,394,629		
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（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用。							
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					
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	101,780,730	人民币普通股	101,780,730					
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	14,129,697	人民币普通股	14,129,697					
中国农业银行股份有限公司一大成新锐产业混合型证券投资基金	13,458,564	人民币普通股	13,458,564					
鹿成滨	12,249,284	人民币普通股	12,249,284					
中国工商银行股份有限公司一中欧价值智选回报混合型证券投资基金	9,195,038	人民币普通股	9,195,038					
广发证券股份有限公司一大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	7,414,843	人民币普通股	7,414,843					
UBS AG	6,784,781	人民币普通股	6,784,781					
基本养老保险基金一零零一组合	6,499,973	人民币普通股	6,499,973					
亓瑛	5,358,215	人民币普通股	5,358,215					
中国银行股份有限公司一大成产业趋势混合型证券投资基金	4,394,629	人民币普通股	4,394,629					
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	公司未知前 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 名普通股股东之间存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。
--------------------------------------	------

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
鹿成滨	董事长	现任	48,997,137			48,997,137			
鹿晓琨	董事/副总裁	现任	0			0			
鹿超	董事、总裁	现任	1,650,762			1,650,762			
John Charles Dandolph Iv	董事	现任	0			0			
Brian Eldon Walker	董事	现任	0			0			
Scott Dennis Horrigan	董事	现任	0			0			
李军	独立董事	现任	0			0			
沈佳云	独立董事	现任	0			0			
胡命基	独立董事	现任	0			0			
王侃	监事长	现任	7,500			7,500			
刘佳琍	监事	现任	0			0			
李晓明	监事	现任	7,500			7,500			
郑维金	副总裁	现任	505,700			505,700			
马中军	副总裁	现任	988,781			988,781			

赵生祥	副总裁	现任	150,000			150,000			
杨翌	财务总监	现任	0			0			
刘兆红	董事会秘书	现任	80,000			80,000			
姜丽勇	独立董事	离任	0			0			
合计	--	--	52,387,380	0	0	52,387,380	0	0	0

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 08 月 29 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2021）审字第 61196931_J08 号
注册会计师姓名	李辉华、高洁

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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：山东鲁阳节能材料股份有限公司

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	474,281,118.50	589,197,769.80
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	292,662,072.22	287,631,783.69
应收账款	756,237,081.41	637,033,448.69
应收款项融资	434,059,005.63	446,812,485.08
预付款项	26,119,342.95	24,711,189.66
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	22,065,726.63	17,362,755.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	379,694,662.50	315,753,129.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	961,389.78	1,086,630.20
流动资产合计	2,386,080,399.62	2,319,589,192.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,382,411.46	30,738,922.31
固定资产	730,163,763.25	767,392,843.61
在建工程	59,531,925.35	22,152,487.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	75,522,267.78	
无形资产	128,493,845.64	130,587,450.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	589,891.04	878,219.42
递延所得税资产	23,834,643.13	21,440,421.69
其他非流动资产	17,839,639.76	11,570,407.11
非流动资产合计	1,065,358,387.41	984,760,752.04
资产总计	3,451,438,787.03	3,304,349,944.17
流动负债：		

短期借款		5,005,625.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	230,298,912.70	202,586,250.86
应付账款	304,750,344.26	302,350,290.39
预收款项		
合同负债	243,362,348.05	163,978,622.86
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	37,321,935.03	67,139,980.24
应交税费	51,103,054.97	59,888,686.27
其他应付款	115,315,576.29	84,019,111.31
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,719,589.43	
其他流动负债	35,728,971.60	22,318,992.16
流动负债合计	1,021,600,732.33	907,287,559.09
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	69,023,778.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	16,019,396.67	17,456,661.67
递延所得税负债	2,019,538.33	2,019,538.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,062,713.94	19,476,200.00
负债合计	1,108,663,446.27	926,763,759.09
所有者权益：		
股本	361,684,133.00	361,684,133.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	581,666,588.15	573,561,822.92
减：库存股	26,874,891.91	30,441,085.74
其他综合收益	-1,798,569.87	-4,468,802.28
专项储备		
盈余公积	250,478,890.53	250,478,890.53
一般风险准备		
未分配利润	1,177,619,190.86	1,226,771,226.65
归属于母公司所有者权益合计	2,342,775,340.76	2,377,586,185.08
少数股东权益		
所有者权益合计	2,342,775,340.76	2,377,586,185.08
负债和所有者权益总计	3,451,438,787.03	3,304,349,944.17

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：刘维娟

## 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	422,176,727.41	549,712,345.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	254,251,771.67	254,390,128.17
应收账款	777,919,167.96	654,443,966.80
应收款项融资	350,043,054.27	378,498,654.32
预付款项	80,093,842.47	46,204,979.58

其他应收款	10,760,487.67	30,540,166.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	287,723,689.38	240,900,495.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	501,472.61	647,944.85
流动资产合计	2,183,470,213.44	2,155,338,680.41
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	347,742,094.30	346,767,371.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,382,411.46	30,738,922.31
固定资产	568,812,393.26	595,439,200.13
在建工程	47,445,701.57	19,581,072.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,252,436.78	
无形资产	84,228,099.46	85,619,405.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	514,001.65	787,557.09
递延所得税资产	18,341,550.07	15,020,881.47
其他非流动资产	13,954,960.11	10,238,929.83
非流动资产合计	1,111,673,648.66	1,104,193,340.03
资产总计	3,295,143,862.10	3,259,532,020.44
流动负债：		
短期借款	0.00	5,005,625.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	230,370,312.70	205,060,250.86
应付账款	468,342,315.31	513,898,516.09
预收款项		
合同负债	227,239,102.94	147,990,185.62
应付职工薪酬	16,531,298.07	21,499,540.58
应交税费	43,566,576.77	48,778,424.97
其他应付款	90,143,940.60	74,888,807.26
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	659,207.04	
其他流动负债	16,357,637.75	16,791,248.09
流动负债合计	1,093,210,391.18	1,033,912,598.47
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	268,336.64	
递延收益	11,580,396.67	12,872,911.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,848,733.31	12,872,911.67
负债合计	1,105,059,124.49	1,046,785,510.14
所有者权益：		
股本	361,684,133.00	361,684,133.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	581,156,913.32	573,481,822.92
减：库存股	26,874,891.91	30,441,085.74

其他综合收益	-1,568,701.24	-3,772,035.40
专项储备		
盈余公积	250,478,890.53	250,478,890.53
未分配利润	1,025,208,393.91	1,061,314,784.99
所有者权益合计	2,190,084,737.61	2,212,746,510.30
负债和所有者权益总计	3,295,143,862.10	3,259,532,020.44

### 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	1,447,895,555.32	887,126,201.85
其中：营业收入	1,447,895,555.32	887,126,201.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,161,052,788.22	745,995,809.29
其中：营业成本	925,305,949.70	535,554,473.57
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	15,542,482.36	12,359,930.85
销售费用	89,780,400.69	117,891,911.22
管理费用	59,787,855.42	48,236,117.50
研发费用	69,839,568.55	33,797,038.77
财务费用	796,531.50	-1,843,662.62
其中：利息费用	1,809,203.35	206,400.83
利息收入	2,858,259.64	1,727,641.62
加：其他收益	1,755,835.22	665,521.12
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）	-6,599,488.70	-8,692,287.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,460,362.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	103,721.94	-88,473.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	282,102,835.56	131,554,790.40
加：营业外收入	10,524,942.38	2,998,806.24
减：营业外支出	448,162.46	2,000,421.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	292,179,615.48	132,553,175.41
减：所得税费用	33,974,664.39	13,719,067.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	258,204,951.09	118,834,108.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	258,204,951.09	118,834,108.02
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	258,204,951.09	118,834,108.02
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,670,232.41	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,670,232.41	
（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	2,670,232.41	
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	2,670,232.41	
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	260,875,183.50	118,834,108.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	260,875,183.50	118,834,108.02
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.72	0.33
（二）稀释每股收益	0.72	0.33

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

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：刘维娟

#### 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	1,275,861,123.10	891,234,449.31
减：营业成本	838,475,272.17	595,954,572.87
税金及附加	10,945,534.87	8,689,247.00
销售费用	87,908,028.26	101,438,273.86
管理费用	42,809,927.91	36,269,466.35
研发费用	59,823,114.92	25,435,685.47
财务费用	-688,293.11	-1,789,544.40
其中：利息费用	96,536.85	206,400.83
利息收入	2,604,212.82	1,653,762.60
加：其他收益	195,518.22	2,209.85
投资收益（损失以“-”号填列）	63,850,000.00	0.00
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)	-7,632,166.36	-7,701,721.86
资产减值损失(损失以“-”号填列)	0.00	-1,460,362.71
资产处置收益(损失以“-”号填列)	27,661.23	-88,700.77
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	293,028,551.17	115,988,172.67
加:营业外收入	7,147,226.90	2,706,872.15
减:营业外支出	291,250.12	2,000,421.21
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	299,884,527.95	116,694,623.61
减:所得税费用	28,633,932.15	13,007,583.66
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	271,250,595.80	103,687,039.95
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	271,250,595.80	103,687,039.95
(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	2,203,334.16	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	2,203,334.16	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	2,203,334.16	
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	273,453,929.96	103,687,039.95
七、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	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	1,351,546,803.19	834,840,817.43
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	2,958,994.24	1,469,795.67
收到其他与经营活动有关的现金	48,144,490.40	43,252,092.15
经营活动现金流入小计	1,402,650,287.83	879,562,705.25
购买商品、接受劳务支付的现金	655,029,438.14	412,287,209.66
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	190,309,458.87	136,111,749.78
支付的各项税费	148,228,880.55	93,879,531.27
支付其他与经营活动有关的现金	142,332,376.92	88,161,175.43
经营活动现金流出小计	1,135,900,154.48	730,439,666.14
经营活动产生的现金流量净额	266,750,133.35	149,123,039.11
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	497,490.81	363,820.05



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	497,490.81	363,820.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,606,721.05	33,492,101.16
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	50,606,721.05	33,492,101.16
投资活动产生的现金流量净额	-50,109,230.24	-33,128,281.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,533,674.90	108,726,901.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,130,464.06	
筹资活动现金流出小计	319,664,138.96	118,726,901.56
筹资活动产生的现金流量净额	-319,664,138.96	-113,726,901.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-732,427.97	306,757.49
五、现金及现金等价物净增加额	-103,755,663.82	2,574,613.93
加：期初现金及现金等价物余额	562,068,920.77	380,756,465.22
六、期末现金及现金等价物余额	458,313,256.95	383,331,079.15

## 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	1,222,187,624.76	742,147,697.34
收到的税费返还	1,263,345.53	
收到其他与经营活动有关的现金	28,162,439.41	47,028,386.01
经营活动现金流入小计	1,251,613,409.70	789,176,083.35
购买商品、接受劳务支付的现金	665,323,750.01	413,503,668.62
支付给职工以及为职工支付的现金	77,161,781.16	81,394,785.28
支付的各项税费	114,043,039.05	74,901,525.29
支付其他与经营活动有关的现金	156,487,487.89	88,397,873.59
经营活动现金流出小计	1,013,016,058.11	658,197,852.78
经营活动产生的现金流量净额	238,597,351.59	130,978,230.57
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	249,027.09	362,492.62
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	249,027.09	362,492.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,909,463.34	16,654,156.69
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,909,463.34	26,654,156.69
投资活动产生的现金流量净额	-41,660,436.25	-26,291,664.07
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		5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,533,674.90	108,726,901.56
支付其他与筹资活动有关的现金	130,464.00	
筹资活动现金流出小计	312,664,138.90	118,726,901.56
筹资活动产生的现金流量净额	-312,664,138.90	-113,726,901.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-732,427.91	306,757.49
五、现金及现金等价物净增加额	-116,459,651.47	-8,733,577.57
加：期初现金及现金等价物余额	522,668,517.33	368,406,287.53
六、期末现金及现金等价物余额	406,208,865.86	359,672,709.96

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													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	361,684,133.00				573,561,822.92	30,441,085.74	-4,468,802.28		250,478,890.53		1,226,771,226.65		2,377,586,185.08		2,377,586,185.08
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	361,684,133.00				573,561,822.92	30,441,085.74	-4,468,802.28		250,478,890.53		1,226,771,226.65		2,377,586,185.08		2,377,586,185.08
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					8,104,765.23	-3,566,193.83	2,670,232.41				-49,152,035.79		-34,810,844.32		-34,810,844.32
（一）综合收益总 额							2,670,232.41				258,204,951.09		260,875,183.50		260,875,183.50
（二）所有者投入					4,642,362.93	-3,566,193.83					74,526.17		8,283,082.93		8,283,082.93

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					4,642,362.93	-3,566,193.83					74,526.17		8,283,082.93		8,283,082.93
4. 其他															
(三) 利润分配											-307,431,513.05		-307,431,513.05		-307,431,513.05
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-307,431,513.05		-307,431,513.05		-307,431,513.05
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								7,910,951.14				7,910,951.14		7,910,951.14
2. 本期使用								-7,910,951.14				-7,910,951.14		-7,910,951.14
(六) 其他					3,462,402.30							3,462,402.30		3,462,402.30
四、本期期末余额	361,684,133.00				581,666,588.15	26,874,891.91	-1,798,569.87	0.00	250,478,890.53		1,177,619,190.86	2,342,775,340.76		2,342,775,340.76

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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	361,702,033.00				558,486,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81		1,123,016,139.95	2,204,083,012.20		2,204,083,012.20
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	361,702,033.00				558,486,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81		1,123,016,139.95	2,204,083,012.20		2,204,083,012.20

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,066,767.35	-2,117,261.39					10,460,376.73	22,644,405.47	22,644,405.47
（一）综合收益总额											118,834,108.02	118,834,108.02	118,834,108.02
（二）所有者投入和减少资本					10,066,767.35	-2,117,261.39					136,878.61	12,320,907.35	12,320,907.35
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					10,066,767.35	-2,117,261.39					136,878.61	12,320,907.35	12,320,907.35
4. 其他													
（三）利润分配											-108,510,609.90	-108,510,609.90	-108,510,609.90
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-108,510,609.90	-108,510,609.90	-108,510,609.90
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本													

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							7,407,671.45				7,407,671.45		7,407,671.45	
2. 本期使用							-7,407,671.45				-7,407,671.45		-7,407,671.45	
（六）其他														
四、本期期末余额	361,702,033.00				568,553,186.34	56,128,856.16	0.00	219,124,537.81		1,133,476,516.68		2,226,727,417.67		2,226,727,417.67

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	361,684,133.00				573,481,822.92	30,441,085.74	-3,772,035.40		250,478,890.53	1,061,314,784.99		2,212,746,510.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	361,684,133.00				573,481,822.92	30,441,085.74	-3,772,035.40		250,478,890.53	1,061,314,784.99		2,212,746,510.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,675,090.40	-3,566,193.83	2,203,334.16			-36,106,391.08		-22,661,772.69
(一) 综合收益总额							2,203,334.16			271,250,595.80		273,453,929.96
(二) 所有者投入和减少 资本					4,642,362.93	-3,566,193.83				74,526.17		8,283,082.93
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					4,642,362.93	-3,566,193.83				74,526.17		8,283,082.93
4. 其他												
(三) 利润分配										-307,431,513.05		-307,431,513.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东) 的分配										-307,431,513.05		-307,431,513.05
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								4,227,471.83				4,227,471.83
2. 本期使用								-4,227,471.83				-4,227,471.83
(六) 其他					3,032,727.47							3,032,727.47
四、本期期末余额	361,684,133.00				581,156,913.32	26,874,891.91	-1,568,701.24		250,478,890.53	1,025,208,393.91		2,190,084,737.61

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	361,702,033.00				558,406,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81	1,014,289,381.79		2,095,276,254.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,702,033.00				558,406,418.99	58,246,117.55			219,124,537.81	1,014,289,381.79		2,095,276,254.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,066,767.35	-2,117,261.39				-4,686,691.34		7,497,337.40
（一）综合收益总额										103,687,039.95		103,687,039.95
（二）所有者投入和减少资本					10,066,767.35	-2,117,261.39				136,878.61		12,320,907.35
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					10,066,767.35	-2,117,261.39				136,878.61		12,320,907.35
4. 其他												
(三) 利润分配										-108,510,609.90		-108,510,609.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-108,510,609.90		-108,510,609.90
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								2,775,417.79				2,775,417.79
2. 本期使用								-2,775,417.79				-2,775,417.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	361,702,033.00				568,473,186.34	56,128,856.16			219,124,537.81	1,009,602,690.45		2,102,773,591.44

### 三、公司基本情况

山东鲁阳节能材料股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国山东省注册的股份有限公司，于1992年9月29日成立。本公司住所为山东省淄博市沂源县沂河路11号。本公司法定代表人为鹿成滨。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省淄博市沂源县沂河路11号。

2014年4月4日，奇耐联合纤维亚太控股有限公司（“奇耐亚太”）与本公司股东沂源县南麻街道集体资产经营管理中心（“南麻资产”）签署了《股份购买协议》，南麻资产通过协议转让股份的方式将其持有的67,853,820股本公司股份转让给奇耐亚太，该股权转让已于2015年5月7日完成。

本公司于2015年9月11日召开2015年第二次临时股东大会审议通过了《山东鲁阳股份有限公司更名的议案》，同意本公司更名为“山东鲁阳节能材料股份有限公司”。2015年9月18日本公司完成工商登记变更手续。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的主要经营范围包括研发、制造及销售包括陶瓷纤维、玄武岩纤维、耐火砖等节能材料。上述产品广泛应用于工业炉衬、建筑防火保温、高温绝热等领域。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月29日决议批准。  
合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，于截至2021年6月30日止6个月期间，本公司合并范围未发生变动。

### 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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。  
编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年6月30日的财务状况以及截至2021年6月30日止6个月期间的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下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），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

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

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是

指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的**债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的**债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的**金融资产**

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。



## 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收票据、应收账款和其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

## 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，

将被要求偿还的最高金额。

#### 11、应收票据

参见附注五.10

#### 12、应收账款

参见附注五.10

#### 13、应收款项融资

参见附注五.10

#### 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

参见附注五.10

#### 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  
存货包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品及低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料按单个存货项目计提，产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### 16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产公司将其划分为持有待售

- (1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

## 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

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的房产、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	0%-5%	4.75%-5.00%
土地使用权	50年	0%	2.00%

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年	0%-5%	4.75%-5.00%
机器设备	年限平均法	5年-10年	0%-5%	9.50%-20.00%
运输工具	年限平均法	5年-10年	0%-5%	9.50%-20.00%
其他设备	年限平均法	3年-10年	0%-5%	9.50%-33.33%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、以及达到预定可使用状态前其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物及土地。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	10年-50年
非专利技术	20年
软件	2年-10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

### 31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，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，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
房屋租赁费	3年-50年
域名等其他	3年-10年

### 33、合同负债

本集团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负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：企业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；企业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

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

### 37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值按本公司股份的市场价格确定，参见附注十三。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

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

本集团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的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含转让陶瓷纤维产品及玄武岩产品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签字确认收货时点或安装结束验收完毕时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 租赁的识别

在合同开始日，本集团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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为承租人，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理；本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

## 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、29和附注五、33。

## 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- (1) 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；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，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；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

## 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，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不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团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。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

## 作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租

赁进行分类。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁的会计处理方法

按照新租赁准则要求，取消了承租人融资租赁以及经营租赁的分类，要求对所有租赁确认使用权资产和租赁负债。出租人应当在租赁开始日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确认为融资租赁。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量应收款项融资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

## 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 单项履约义务的确定

本集团提供销售商品及安装施工业务，包含有销售陶瓷纤维产品和玄武岩产品、并提供安装施工等两项商品或服务承诺，由于客户能够分别从该两项商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且该两项商品或服务承诺分别与其他商品或服务承诺可单独区分，该上述各项商品或服务承诺分别构成单项履约义务。

### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致

未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信

息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。

(1) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(3) 本集团按照附注五、31对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2021年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	114,857,800.00
减：非租赁部分	2,130,000.00
	112,727,800.00
加权平均增量借款利率	4.9%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	78,006,765.41
2021年1月1日租赁负债	74,196,239.86
2021年1月1日一年内到期的非流动性负债	3,478,788.79

## (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	589,197,769.80	589,197,769.80	0.00
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	287,631,783.69	287,631,783.69	0.00
应收账款	637,033,448.69	637,033,448.69	0.00



应收款项融资	446,812,485.08	446,812,485.08	0.00
预付款项	24,711,189.66	24,711,189.66	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,362,755.52	17,362,755.52	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	315,753,129.49	315,753,129.49	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,086,630.20	1,086,630.20	0.00
流动资产合计	2,319,589,192.13	2,319,589,192.13	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,738,922.31	30,738,922.31	0.00
固定资产	767,392,843.61	767,392,843.61	0.00
在建工程	22,152,487.58	22,152,487.58	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		78,006,765.41	78,006,765.41
无形资产	130,587,450.32	130,587,450.32	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	878,219.42	546,482.66	-331,736.76
递延所得税资产	21,440,421.69	21,440,421.69	0.00

其他非流动资产	11,570,407.11	11,570,407.11	0.00
非流动资产合计	984,760,752.04	1,062,435,780.69	77,675,028.65
资产总计	3,304,349,944.17	3,382,024,972.82	77,675,028.65
流动负债：			
短期借款	5,005,625.00	5,005,625.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	202,586,250.86	202,586,250.86	0.00
应付账款	302,350,290.39	302,350,290.39	0.00
预收款项			
合同负债	163,978,622.86	163,978,622.86	0.00
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	67,139,980.24	67,139,980.24	0.00
应交税费	59,888,686.27	59,888,686.27	0.00
其他应付款	84,019,111.31	84,019,111.31	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,478,788.79	3,478,788.79
其他流动负债	22,318,992.16	22,318,992.16	0.00
流动负债合计	907,287,559.09	910,766,347.88	3,478,788.79
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		74,196,239.86	74,196,239.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,456,661.67	17,456,661.67	0.00
递延所得税负债	2,019,538.33	2,019,538.33	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,476,200.00	93,672,439.86	74,196,239.86
负债合计	926,763,759.09	1,004,438,787.74	77,675,028.65
所有者权益：			
股本	361,684,133.00	361,684,133.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	573,561,822.92	573,561,822.92	0.00
减：库存股	30,441,085.74	30,441,085.74	0.00
其他综合收益	-4,468,802.28	-4,468,802.28	0.00
专项储备			
盈余公积	250,478,890.53	250,478,890.53	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,226,771,226.65	1,226,771,226.65	0.00
归属于母公司所有者权益合计	2,377,586,185.08	2,377,586,185.08	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	2,377,586,185.08	2,377,586,185.08	0.00
负债和所有者权益总计	3,304,349,944.17	3,382,024,972.82	77,675,028.65

## 调整情况说明

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。

（1）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（2）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(3) 本集团按照附注五、31对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

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	549,712,345.20	549,712,345.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	254,390,128.17	254,390,128.17	
应收账款	654,443,966.80	654,443,966.80	
应收款项融资	378,498,654.32	378,498,654.32	
预付款项	46,204,979.58	46,204,979.58	
其他应收款	30,540,166.22	30,540,166.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	240,900,495.27	240,900,495.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	647,944.85	647,944.85	
流动资产合计	2,155,338,680.41	2,155,338,680.41	
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	346,767,371.20	346,767,371.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,738,922.31	30,738,922.31	
固定资产	595,439,200.13	595,439,200.13	
在建工程	19,581,072.50	19,581,072.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,486,333.46	1,486,333.46
无形资产	85,619,405.50	85,619,405.50	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	787,557.09	455,820.33	-331,736.76
递延所得税资产	15,020,881.47	15,020,881.47	
其他非流动资产	10,238,929.83	10,238,929.83	
非流动资产合计	1,104,193,340.03	1,105,347,936.73	1,154,596.70
资产总计	3,259,532,020.44	3,260,686,617.14	1,154,596.70
流动负债：			
短期借款	5,005,625.00	5,005,625.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	205,060,250.86	205,060,250.86	
应付账款	513,898,516.09	513,898,516.09	
预收款项			
合同负债	147,990,185.62	147,990,185.62	
应付职工薪酬	21,499,540.58	21,499,540.58	
应交税费	48,778,424.97	48,778,424.97	
其他应付款	74,888,807.26	74,888,807.26	
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		491,592.71	491,592.71
其他流动负债	16,791,248.09	16,791,248.09	
流动负债合计	1,033,912,598.47	1,034,404,191.18	491,592.71
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		663,003.99	663,003.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,872,911.67	12,872,911.67	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,872,911.67	13,535,915.66	663,003.99
负债合计	1,046,785,510.14	1,047,940,106.84	1,154,596.70
所有者权益：			
股本	361,684,133.00	361,684,133.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	573,481,822.92	573,481,822.92	
减：库存股	30,441,085.74	30,441,085.74	
其他综合收益	-3,772,035.40	-3,772,035.40	
专项储备			
盈余公积	250,478,890.53	250,478,890.53	
未分配利润	1,061,314,784.99	1,061,314,784.99	
所有者权益合计	2,212,746,510.30	2,212,746,510.30	
负债和所有者权益总计	3,259,532,020.44	3,260,686,617.14	1,154,596.70

## 调整情况说明

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。

（1）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（2）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

（3）本集团按照附注五、31对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

**（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

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%等适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%-25%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
地方水利建设基金	按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	0.5%
个人所得税	按税法规定代扣代缴个人所得税	
房产税	房屋计税价值、房产租金	1.2%、12%
土地使用税	按各公司驻地主管税务机关规定的标准计缴	

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
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	15%
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	15%
贵州鲁阳节能材料有限公司	15%
山东鲁阳节能材料股份有限公司	15%
上海沂洋节能材料有限公司	20%
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	15%
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	20%
沂源鲁阳一贸易代理有限公司	20%
沂源鲁阳二贸易代理有限公司	20%
沂源鲁阳三贸易代理有限公司	20%
沂源鲁阳国际贸易有限公司	20%
山东鲁阳保温材料有限公司	20%

## 2、税收优惠

本公司及子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司及内蒙古鲁阳节能材料有限公司生产的部分产品属于《资源综合利用企业所得税优惠目录》所规定的范围，享受《企业所得税法》所规定的资源综合利用企业所得税优惠政策，在计算应纳税所得额时相关产品收入减按90%计入当年

收入总额。

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司及贵州鲁阳节能材料有限公司的产品属于《资源综合利用增值税优惠目录》所规定的范围，符合《增值税暂行条例》所规定的资源综合利用增值税优惠政策条件，享受增值税70%即征即退税收优惠。

本公司之子公司上海沂洋节能材料有限公司、山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料有限公司为小型微利企业，本年所得减按12.5%计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司及子公司内蒙古鲁阳节能材料有限公司、新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司为高新技术企业，按《企业所得税法》的有关规定享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,218.98	50,018.24
银行存款	467,107,489.03	582,117,950.07
其他货币资金	7,063,410.49	7,029,801.49
合计	474,281,118.50	589,197,769.80
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	15,967,861.55	27,128,849.03

其他说明

于2021年6月30日，本集团无存放于境外的货币资金（2020年12月31日：无）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款主要为7天通知存款，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	312,422,854.48	302,565,245.60
应收票据坏账准备	-19,760,782.26	-14,933,461.91
合计	292,662,072.22	287,631,783.69

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	312,422,854.48	100.00%	19,760,782.26	6.33%	292,662,072.22	302,565,245.60	100.00%	14,933,461.91	4.94%	287,631,783.69
其中：										
合计	312,422,854.48	100.00%	19,760,782.26	6.33%	292,662,072.22	302,565,245.60	100.00%	14,933,461.91	4.94%	287,631,783.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,760,782.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	312,422,854.48	19,760,782.26	6.33%
合计	312,422,854.48	19,760,782.26	--

确定该组合依据的说明：

对于应收票据，本公司管理层评价应收票据具备较高的信用风险，按照应收账款预期信用损失法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	14,933,461.91	4,912,428.64	-85,108.29			19,760,782.26
合计	14,933,461.91	4,912,428.64	-85,108.29			19,760,782.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	0.00	1,000,000.00

合计	0.00	1,000,000.00
----	------	--------------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,955,343.98
合计	6,955,343.98

其他说明

应收票据转移，参见附注十、2。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,708,336.86	1.09%	8,708,336.86	100.00%	0.00	8,731,704.81	1.29%	8,731,704.81	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	790,042,412.15	98.91%	33,805,330.74	4.28%	756,237,081.41	669,440,034.18	98.71%	32,406,585.49	4.84%	637,033,448.69

账款										
其中：										
合计	798,750,749.01	100.00%	42,513,667.60	5.32%	756,237,081.41	678,171,738.99	100.00%	41,138,290.30	6.07%	637,033,448.69

按单项计提坏账准备：8,708,336.86

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
单位一	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	对方经营困难，预期无法收回
单位二	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	对方破产重组，预期无法收回
单位三	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	已起诉，预期无法收回
单位四	1,202,841.80	1,202,841.80	100.00%	对方破产清算，等待清算结果，预期无法收回
单位五	769,349.53	769,349.53	100.00%	胜诉但执行困难
其他较小金额合计	1,581,690.48	1,581,690.48	100.00%	预期无法收回
合计	8,708,336.86	8,708,336.86	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：33,805,330.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	711,389,930.86	11,373,379.78	1.60%
1 年至 2 年	57,118,063.13	6,650,853.43	11.64%
2 年至 3 年	12,973,734.76	7,220,414.13	55.65%
3 年以上	8,560,683.40	8,560,683.40	100.00%
合计	790,042,412.15	33,805,330.74	--

确定该组合依据的说明：

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	711,392,929.29
1 至 2 年	57,118,063.13
2 至 3 年	13,602,885.80
3 年以上	16,636,870.79
3 至 4 年	5,699,280.77
4 至 5 年	6,086,898.00
5 年以上	4,850,692.02
合计	798,750,749.01

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,406,585.49	1,757,485.24	0.00	464,306.11	105,566.12	33,805,330.74
单项计提坏账准备的应收账款	8,731,704.81	378,475.05	401,843.00		0.00	8,708,336.86
合计	41,138,290.30	2,135,960.29	401,843.00	464,306.11	105,566.12	42,513,667.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
16 家单位货款核销	464,306.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	35,266,380.33	4.42%	629,784.92
第二名	33,466,023.50	4.19%	597,634.25
第三名	33,416,305.95	4.18%	599,726.57
第四名	25,068,014.70	3.14%	447,663.11
第五名	22,615,050.50	2.83%	403,858.22
合计	149,831,774.98	18.76%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

参见附注十

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

参见附注十

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	434,059,005.63	446,812,485.08
合计	434,059,005.63	446,812,485.08

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

应收款项融资年末余额均为银行承兑汇票，本集团管理该资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，集团将其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，除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本报告期因应收款项融资公允价值变动，确认其他综合收益 2,670,232.41 元。

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：

应收款项融资转移，参见附注十、2。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,666,815.88	98.27%	24,248,360.38	98.13%
1 至 2 年	243,375.29	0.93%	323,560.63	1.31%
2 至 3 年	106,395.09	0.41%	19,511.00	0.08%
3 年以上	102,756.69	0.39%	119,757.65	0.48%
合计	26,119,342.95	--	24,711,189.66	--

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

于2021年6月30日，位列前五名的预付款项年末余额及其占预付款项的年末金余额合计数的比例如下：

名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占预付账款比例(%)
第一名	第三方	2,377,201.76	1年以内	9.10%
第二名	第三方	2,347,134.00	1年以内	8.99%
第三名	第三方	2,307,520.12	1年以内	8.83%
第四名	第三方	1,816,244.80	1年以内	6.95%
第五名	第三方	1,483,986.20	1年以内	5.68%
合计		10,332,086.88		39.55%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,065,726.63	17,362,755.52
合计	22,065,726.63	17,362,755.52

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：



## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	9,993,332.25	2,218,040.52
保证金	9,164,757.32	8,901,930.32
代垫职工款项	1,749,760.49	1,730,893.94
应收退税款	956,161.80	2,398,732.11
其他	664,980.85	2,538,373.65
合计	22,528,992.71	17,787,970.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	425,215.02			425,215.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	41,275.24			41,275.24
本期转回	3,224.18			3,224.18
2021 年 6 月 30 日余额	463,266.08			463,266.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,522,451.23
1 至 2 年	2,032,569.71
2 至 3 年	541,903.19
3 年以上	1,432,068.58
3 至 4 年	300,371.00
4 至 5 年	50,000.00

5 年以上	1,081,697.58
合计	22,528,992.71

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款 坏账准备	425,215.02	41,275.24	3,224.18			463,266.08
合计	425,215.02	41,275.24	3,224.18			463,266.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标及履约保证金	892,880.00	2 年以内	3.96%	0.00
第二名	应收退税款	688,256.18	1 年以内	3.05%	0.00
第三名	投标及履约保证金	600,000.00	1 年以内	2.66%	0.00
第四名	代垫职工款项	572,990.37	1 年以内	2.54%	36,098.39
第五名	员工备用金	540,000.00	1 年以内	2.40%	2,700.00
合计	--	3,294,126.55	--	14.61%	38,798.39

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
贵州税务局	增值税即征即退	688,256.18	1 年以内	2021 年全额收回
新疆税务局	增值税即征即退	267,905.62	1 年以内	2021 年全额收回

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

参见附注十

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

参见附注十

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	160,474,202.73	1,892,737.84	158,581,464.89	119,964,407.60	2,076,601.27	117,887,806.33
在产品	74,000.00		74,000.00	5,213.64		5,213.64
库存商品	31,653,737.11	542,622.15	31,111,114.96	36,725,955.91	5,563,995.18	31,161,960.73
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	169,281,476.61	0.00	169,281,476.61	149,564,366.08		149,564,366.08
自制半成品	21,565,619.59	919,013.55	20,646,606.04	18,052,796.26	919,013.55	17,133,782.71
合计	383,049,036.04	3,354,373.54	379,694,662.50	324,312,739.49	8,559,610.00	315,753,129.49

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

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,076,601.27			183,863.43		1,892,737.84
库存商品	5,563,995.18			5,021,373.03		542,622.15
自制半成品	919,013.55					919,013.55
合计	8,559,610.00			5,205,236.46		3,354,373.54

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	501,472.61	229,453.01
预交税费	459,917.17	857,177.19
合计	961,389.78	1,086,630.20

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	52,439,538.88	538,954.70		52,978,493.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,318,978.90			4,318,978.90
(1) 处置	4,318,978.90			4,318,978.90
(2) 其他转出				
4.期末余额	48,120,559.98	538,954.70		48,659,514.68
二、累计折旧和累 计摊销				
1.期初余额	21,967,704.10	271,867.17		22,239,571.27
2.本期增加金额	1,110,330.76	4,173.24		1,114,504.00
(1) 计提或摊销	1,110,330.76	4,173.24		1,114,504.00
3.本期减少金额	4,076,972.05			4,076,972.05
(1) 处置	4,076,972.05			4,076,972.05
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,001,062.81	276,040.41		19,277,103.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				



1.期末账面价值	29,119,497.17	262,914.29		29,382,411.46
2.期初账面价值	30,471,834.78	267,087.53		30,738,922.31

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	7,428,876.55	正在办理中

其他说明

于2021年6月30日，账面价值为人民币30,738,922.31元（2020年12月31日：人民币41,016,978.59元）的投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	729,921,756.40	767,392,843.61
固定资产清理	242,006.85	
合计	730,163,763.25	767,392,843.61

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	579,744,331.41	972,339,492.80	15,527,557.04	64,336,696.71	1,631,948,077.96
2.本期增加金额	1,052,213.42	9,374,570.15	1,992,253.03	202,743.99	12,621,780.59
(1) 购置	57,966.82	7,160,022.79	1,992,253.03	202,743.99	9,412,986.63
(2) 在建工程转入	994,246.60	2,214,547.36			3,208,793.96
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	6,982,665.30	401,361.06	103,395.49	7,487,421.85
(1) 处置或报废		6,982,665.30	401,361.06	103,395.49	7,487,421.85

4.期末余额	580,796,544.83	974,731,397.65	17,118,449.01	64,436,045.21	1,637,082,436.70
二、累计折旧					
1.期初余额	250,912,560.62	548,628,103.39	15,257,757.49	45,433,270.20	860,231,691.70
2.本期增加金额	13,762,465.39	33,555,457.39	1,261,423.73	974,056.83	49,553,403.34
(1) 计提	13,762,465.39	33,555,457.39	1,261,423.73	974,056.83	49,553,403.34
3.本期减少金额		5,011,340.12	372,521.27	31,831.71	5,415,693.10
(1) 处置或报废		5,011,340.12	372,521.27	31,831.71	5,415,693.10
4.期末余额	264,675,026.01	577,172,220.66	16,146,659.95	46,375,495.32	904,369,401.94
三、减值准备					
1.期初余额	221,410.65	4,066,103.17		36,028.83	4,323,542.65
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,532,264.29			1,532,264.29
(1) 处置或报废		1,532,264.29			1,532,264.29
4.期末余额	221,410.65	2,533,838.88		36,028.83	2,791,278.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	315,900,108.17	395,025,338.11	971,789.06	18,024,521.06	729,921,756.40
2.期初账面价值	328,610,360.14	419,645,286.24	269,799.55	18,867,397.68	767,392,843.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

房屋及建筑物	199,069,758.33	正在办理中
房屋及建筑物	2,289,520.66	简易房，无法办理

其他说明

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
轻钢房屋及构筑物拆除	242,006.85	0.00
合计	242,006.85	

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,224,401.70	20,577,660.90
工程物资	1,307,523.65	1,574,826.68
合计	59,531,925.35	22,152,487.58

### (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
项目 1	3,474,778.20		3,474,778.20	0.00		
项目 2	3,788,464.98		3,788,464.98	1,555,823.93		1,555,823.93
项目 3	4,751,911.89		4,751,911.89	4,329,414.00		4,329,414.00
项目 4	5,275,502.62		5,275,502.62			
项目 6	2,519,974.06		2,519,974.06	2,519,974.06		2,519,974.06
项目 7	89,395.45		89,395.45			
项目 8	5,237,930.12		5,237,930.12	4,781,064.91		4,781,064.91
项目 10	1,439,330.02		1,439,330.02	1,439,330.02		1,439,330.02
项目 11	2,686,098.85		2,686,098.85			
项目 12	4,121,763.84		4,121,763.84	3,280,319.02		3,280,319.02
项目 13	13,292,042.63		13,292,042.63			
项目 14	1,147,583.30		1,147,583.30			

项目 16	928,607.00		928,607.00	898,455.26		898,455.26
项目 17	817,115.46		817,115.46			
项目 18	615,230.41		615,230.41			
项目 19	165,577.49		165,577.49			
项目 20	1,992.01		1,992.01			
项目 21	3,984,168.25		3,984,168.25			
项目 22	780,101.17		780,101.17			
其他	3,106,833.95		3,106,833.95	1,773,279.70		1,773,279.70
合计	58,224,401.70		58,224,401.70	20,577,660.90		20,577,660.90

(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
项目 1	8,260,000.00		3,474,778.20			3,474,778.20	42.07%	42.07%				其他
项目 2	16,688,300.00	1,555,823.93	2,232,641.05			3,788,464.98	22.70%	22.70%				其他
项目 3	7,734,000.00	4,329,414.00	422,497.89			4,751,911.89	61.44%	61.44%				其他
项目 4	13,580,000.00		5,275,502.62			5,275,502.62	38.85%	38.85%				其他
项目 6	3,000,000.00	2,519,974.06				2,519,974.06	84.00%	84.00%				其他
项目 7	4,765,000.00		89,395.45			89,395.45	1.88%	1.88%				其他
项目 8	5,400,000.00	4,781,064.91	456,865.21			5,237,930.12	97.00%	97.00%				其他
项目 10	4,000,000.00	1,439,330.02				1,439,330.02	35.98%	35.98%				其他
项目 11	2,895,000.00		2,676,729.92			2,676,729.92	92.46%	92.46%				其他
项目 12	4,200,000.00	3,280,319.02	841,444.82			4,121,763.84	98.14%	98.14%				其他
项目 13	16,400,000.00		13,292,042.63			13,292,042.63	81.05%	81.05%				其他
项目 14	15,000,000.00		1,147,583.30			1,147,583.30	7.65%	7.65%				其他
项目 16	1,000,000.00	898,455.26	30,151.74			928,607.00	92.86%	92.86%				其他
项目 17	1,100,000.00		817,115.46			817,115.46	74.28%	74.28%				其他
项目 18	750,000.00		615,230.41			615,230.41	82.03%	82.03%				其他
项目 19	920,000.00		165,577.49			165,577.49	18.00%	18.00%				其他
项目 20	1,380,000.00		1,992.01			1,992.01	0.14%	0.14%				其他

项目 21	4,400,000.00		3,984,168.25			3,984,168.25	90.55%	90.55%				其他
项目 22	1,920,000.00		780,101.17			780,101.17	40.63%	40.63%				其他
合计	113,392,300.00	18,804,381.20	36,303,817.62	0.00	0.00	55,108,198.82	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	978,804.11		978,804.11	952,359.39		952,359.39
专用设备	328,719.54		328,719.54	622,467.29		622,467.29
合计	1,307,523.65		1,307,523.65	1,574,826.68		1,574,826.68

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物及土地	合计
1.期初余额	78,006,765.41	78,006,765.41
2.本期增加金额	0.00	0.00

3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	78,006,765.41	78,006,765.41
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	2,484,497.63	2,484,497.63
(1) 计提	2,484,497.63	2,484,497.63
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	2,484,497.63	2,484,497.63
1.期末账面价值	75,522,267.78	75,522,267.78
2.期初账面价值	78,006,765.41	78,006,765.41

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	171,760,396.49		6,527,697.50	1,881,623.07	180,169,717.06
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	171,760,396.49		6,527,697.50	1,881,623.07	180,169,717.06
二、累计摊销					
1.期初余额	46,737,117.26		1,168,446.10	1,676,703.38	49,582,266.74
2.本期增加金额	1,775,738.40		163,192.45	154,673.83	2,093,604.68
(1) 计提	1,775,738.40		163,192.45	154,673.83	2,093,604.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	48,512,855.66	0.00	1,331,638.55	1,831,377.21	51,675,871.42
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	123,247,540.83		5,196,058.95	50,245.86	128,493,845.64
2.期初账面价值	125,023,279.23		5,359,251.40	204,919.69	130,587,450.32

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 4.04%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
奇耐苏州商誉	5,943,952.77					5,943,952.77

合计	5,943,952.77				5,943,952.77
----	--------------	--	--	--	--------------

## (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		
奇耐苏州商誉	5,943,952.77					5,943,952.77
合计	5,943,952.77					5,943,952.77

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

于2019年10月，奇耐苏州主要业务职能进行重大调整，其职能定位由生产销售改为产品装配、仓储及销售，主要生产线已停工并调拨至本集团其他组成部分，出于谨慎考虑，本集团截止2019年已全额确认商誉减值损失。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
域名等其他	546,482.66	194,170.30	150,761.92		589,891.04
合计	546,482.66	194,170.30	150,761.92		589,891.04

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,692,374.94	10,273,516.30	69,669,374.66	11,145,185.52
内部交易未实现利润	10,677,974.64	1,632,335.37	10,567,819.12	1,650,288.35
可抵扣亏损	9,273,414.58	1,475,112.19	8,517,303.05	1,361,695.46
未付职工统筹及其他	4,299,264.96	569,092.73	5,201,347.51	780,202.13
递延收益	16,019,396.67	2,402,909.50	17,456,661.67	2,618,499.25
股份支付	46,157,924.25	7,157,241.56	19,766,361.48	3,073,220.15



应收款项融资公允价值变动	2,123,005.35	324,435.48	5,280,133.11	811,330.83
合计	155,243,355.39	23,834,643.13	136,459,000.60	21,440,421.69

(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	8,078,153.30	2,019,538.33	8,078,153.30	2,019,538.33
合计	8,078,153.30	2,019,538.33	8,078,153.30	2,019,538.33

(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		23,834,643.13		21,440,421.69
递延所得税负债		2,019,538.33		2,019,538.33

(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	8,428,945.67	5,948,697.99
可抵扣亏损	26,726,653.24	15,376,173.43
股份支付	4,047,053.62	4,216,555.35
新租赁准则影响	757,002.86	
合计	39,959,655.39	25,541,426.77

(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
2021 年	7,979,002.12	9,363,294.08	
2023 年	649,051.21	649,051.21	
2024 年	1,435,404.78	1,435,404.78	

2025 年	2,668,699.76	3,928,423.36	
2026 年	13,994,495.37		
合计	26,726,653.24	15,376,173.43	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	0.00	0.00	0.00	250,486.00		250,486.00
预付设备及房产款	18,133,639.76	294,000.00	17,839,639.76	11,613,921.11	294,000.00	11,319,921.11
合计	18,133,639.76	294,000.00	17,839,639.76	11,864,407.11	294,000.00	11,570,407.11

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	5,005,625.00
合计		5,005,625.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	87,045.69	13,571.59
银行承兑汇票	230,211,867.01	202,572,679.27
合计	230,298,912.70	202,586,250.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 13,571.59 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	297,325,920.27	298,566,292.34
账龄 1 年以上的余额	7,424,423.99	3,783,998.05
合计	304,750,344.26	302,350,290.39

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

于2021年6月30日，账龄超过1年的应付账款主要包括为未到期的质保金及货款尾款。

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	221,008,610.74	162,283,790.40
超过 1 年	22,353,737.31	1,694,832.46
合计	243,362,348.05	163,978,622.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,105,964.86	146,171,611.31	175,975,074.75	37,302,501.42
二、离职后福利-设定提存计划	34,015.38	13,952,731.90	13,967,313.67	19,433.61
合计	67,139,980.24	160,124,343.21	189,942,388.42	37,321,935.03

(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	66,823,796.91	133,318,132.58	165,575,816.56	34,566,112.93
2、职工福利费		1,298,310.45	1,298,310.45	
3、社会保险费	17,772.89	7,655,976.37	7,664,096.76	9,652.50
其中：医疗保险费	13,377.42	6,742,019.64	6,749,004.92	6,392.14
工伤保险费	2,484.41	912,726.91	913,862.02	1,349.30
生育保险费	1,911.06	1,229.82	1,229.82	1,911.06

4、住房公积金		991,295.14	991,295.14	
5、工会经费和职工教育经费	264,395.06	2,907,896.77	445,555.84	2,726,735.99
合计	67,105,964.86	146,171,611.31	175,975,074.75	37,302,501.42

**(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	32,677.65	13,374,359.04	13,388,329.60	18,707.09
2、失业保险费	1,337.73	578,372.86	578,984.07	726.52
合计	34,015.38	13,952,731.90	13,967,313.67	19,433.61

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,786,079.47	15,827,772.67
企业所得税	18,139,268.96	38,705,768.05
个人所得税	1,716,967.78	2,084,038.23
城市维护建设税	1,316,410.02	483,778.39
土地使用税	604,361.33	123,702.93
房产税	1,084,132.84	1,989,278.10
其他	1,455,834.57	674,347.90
合计	51,103,054.97	59,888,686.27

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	115,315,576.29	84,019,111.31
合计	115,315,576.29	84,019,111.31

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

于2021年6月30日，公司不存在逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的余额	74,801,550.86	39,094,506.13
账龄 1 年以上的余额	40,514,025.43	44,924,605.18
合计	115,315,576.29	84,019,111.31

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	26,488,767.31	未到期
押金及保证金	7,839,055.52	未到期
工程设备款及质保金	3,833,073.27	未到期
财政无息借款	2,120,000.00	按通知偿还
合计	40,280,896.10	--

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,719,589.43	3,478,788.79
合计	3,719,589.43	3,478,788.79

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他预提费用	12,213,390.06	6,217,065.45
待转销项税额	23,515,581.54	16,101,926.71
合计	35,728,971.60	22,318,992.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物及土地	72,743,368.37	77,675,028.65
一年内到期的租赁负债	-3,719,589.43	-3,478,788.79
合计	69,023,778.94	74,196,239.86

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,456,661.67		1,437,265.00	16,019,396.67	
合计	17,456,661.67		1,437,265.00	16,019,396.67	--

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
项目研发专项经费补助	3,500,000.00		350,000.00				3,150,000.00	与资产相关
节能工程项目补助	2,333,333.33		500,000.00				1,833,333.33	与资产相关
环保设施改造项目补助	4,583,750.00		144,750.00				4,439,000.00	与资产相关
泰山领军人才新兴产业创新补贴	500,000.00		30,000.00				470,000.00	与资产相关
自主创新及成果转化专项项目补助	600,000.00		50,000.00				550,000.00	与资产相关
淄博市创新发展重点项目	960,000.00		60,000.00				900,000.00	与资产相关
2017 年度沂源工业企业强县	400,000.00		25,000.00				375,000.00	与资产相关
专项设备购置补助一	3,525,408.34		215,505.00				3,309,903.34	与资产相关
专项设备购置补助二	1,054,170.00		62,010.00				992,160.00	与资产相关

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	361,684,133.00						361,684,133.00

其他说明：

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	542,578,530.32			542,578,530.32
其他资本公积	30,983,292.60	8,104,765.23		39,088,057.83
合计	573,561,822.92	8,104,765.23		581,666,588.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于本期间，本集团因股权激励计划确认的成本费用人民币4,642,362.93元，相应增加其他资本公积；因股价上涨，预计未来计算应纳税所得额时，可税前抵扣金额大于累计确认的成本费用，其差额确认递延所得税资产而相应增加其他资本公积人民币3,462,402.30元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	30,441,085.74		3,566,193.83	26,874,891.91
合计	30,441,085.74		3,566,193.83	26,874,891.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于本报告期，本集团因限制性股票分配可撤销现金股利减少库存股人民币3,566,193.83元，详见附注十三。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,468,802.28	3,157,126.77			486,894.36	2,670,232.41		-1,798,569.87
其他债权投资公允价值变动	-4,468,802.28	3,157,126.77			486,894.36	2,670,232.41		-1,798,569.87
其他综合收益合计	-4,468,802.28	3,157,126.77			486,894.36	2,670,232.41		-1,798,569.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,910,951.14	7,910,951.14	
合计		7,910,951.14	7,910,951.14	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	250,225,498.40			250,225,498.40
任意盈余公积	253,392.13			253,392.13
合计	250,478,890.53			250,478,890.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,226,771,226.65	1,123,016,139.95
调整后期初未分配利润	1,226,771,226.65	1,123,016,139.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,204,951.09	370,273,210.68
减：提取法定盈余公积		31,354,352.72
应付普通股股利	307,431,513.05	235,106,321.45
股份支付计入股东权益的金额	-74,526.17	57,449.81
期末未分配利润	1,177,619,190.86	1,226,771,226.65

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,437,947,273.98	917,586,561.90	879,760,434.29	530,871,229.70
其他业务	9,948,281.34	7,719,387.80	7,365,767.56	4,683,243.87

合计	1,447,895,555.32	925,305,949.70	887,126,201.85	535,554,473.57
----	------------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	陶瓷纤维产品	玄武岩产品	合计
其中：					
其中：					
中国大陆			1,166,555,697.59	204,620,745.49	1,371,176,443.08
其他国家或地区			60,070,218.43	6,700,612.47	66,770,830.90
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
合计			1,226,625,916.02	211,321,357.96	1,437,947,273.98

与履约义务相关的信息：

工业品直接销售

向客户交付工业品后完成履约义务。对于新老客户，通常需要收取部分预付款项。剩余合同价款通常在交付工业产品并开具增值税发票后30至90天内到期。

工业品附带安装条件销售

产品安装完成客户验收合格后完成履约义务。通常按照合同约定的节点分期收款。

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 1,394,696,402.65 元，其中，898,713,004.42 元预计将于 2021 年度确认收入，424,181,508.85 元预计将于 2022 年度确认收入，71,801,889.38 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,816,838.99	2,598,311.70
教育费附加	2,867,318.17	1,543,697.67
资源税	73,815.60	55,856.40
房产税	2,972,621.55	2,952,891.54
土地使用税	2,274,612.57	3,456,962.44
车船使用税	4,730.04	7,262.64
印花税	351,548.77	312,517.06

地方水利建设基金	222,684.62	329,768.71
地方教育费附加	1,911,545.50	1,029,131.80
环境保护税	46,766.55	73,530.89
合计	15,542,482.36	12,359,930.85

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,534,532.06	40,608,141.11
业务费	36,601,585.29	15,155,371.98
业务招待费	7,467,664.75	4,495,197.39
出口产品手续费	3,131,371.75	2,565,567.48
运杂费	0.00	53,022,687.29
其他	1,045,246.84	2,044,945.97
合计	89,780,400.69	117,891,911.22

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,717,923.00	28,889,464.34
折旧费	6,133,843.10	5,833,922.06
中介费	5,211,831.31	1,161,353.56
业务招待费	2,998,811.04	2,273,447.86
办公费	2,834,444.25	2,702,234.62
无形资产摊销	1,930,412.24	1,963,158.51
咨询费	1,047,625.27	710,262.17
修理费	1,037,756.42	551,732.01
差旅费	450,132.56	1,090,708.12
其他	3,425,076.23	3,059,834.25
合计	59,787,855.42	48,236,117.50

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	41,633,435.29	13,019,786.56
燃料动力费	15,259,039.88	10,151,552.28
职工薪酬	8,746,303.11	6,280,269.04
折旧费	3,441,465.33	3,890,818.78
摊销	163,192.44	110,372.34
其他	596,132.50	344,239.77
合计	69,839,568.55	33,797,038.77

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,809,203.35	206,400.83
利息收入	-2,858,259.64	-1,727,641.62
汇兑损益	1,472,995.82	-588,844.70
其他	372,591.97	266,422.87
合计	796,531.50	-1,843,662.62

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,516,423.93	663,311.27
代扣个人所得税手续费返还	185,355.52	2,209.85
其他	54,055.77	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：



**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

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

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-38,051.06	-63,848.03
应收账款坏账损失	-1,734,117.29	-6,438,848.21
应收票据坏账损失	-4,827,320.35	-2,189,590.99
合计	-6,599,488.70	-8,692,287.23

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-1,460,362.71
合计		-1,460,362.71

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	103,721.94	-88,473.34

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,832,355.00	2,756,967.26	9,832,355.00
供应商赔款	483,148.42	22,500.00	483,148.42
无需支付款项	57,148.52	132,457.21	57,148.52
其他	152,290.44	86,881.77	152,290.44
合计	10,524,942.38	2,998,806.24	10,524,942.38

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
稳岗补贴	沂源县失业保险处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	500,000.00	769,567.00	与收益相关
节能工程项目补助	国家发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
环保设施改造补助	土默特左旗环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	144,750.00	144,750.00	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴	淄博市就业中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		330,000.00	与收益相关
2019 年度市级商务领域专项补助	沂源县商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		143,000.00	与收益相关
企业发展及新旧动能转换扶持资金	沂源县投资促进服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,200,000.00		与收益相关
工业转型资金	沂源县工业和信息	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而	否	否	547,400.00		与收益相关

	化局		获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
创新发展资金	沂源县科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
高质量发展资金	沂源县工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,000,000.00		与收益相关
工业新旧动能转换骨干企业晋级专项资金	沂源县统计局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
高新技术企业税收补贴	土默特左旗财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,494,800.00		与收益相关
高新技术企业补助	土默特左旗人科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
项目研发专项经费补助	沂源县工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	350,000.00	350,000.00	与收益相关
专项设备购置补助一	沂源县工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	215,505.00	215,505.00	与资产相关
其他						579,900.00	304,145.26	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	250,000.00	2,000,000.00	250,000.00
非流动资产毁损报废损失	145,695.59		145,695.59
其他	52,466.87	421.23	52,466.87
合计	448,162.46	2,000,421.23	448,162.46

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,393,378.89	17,311,680.33
递延所得税费用	581,285.50	-3,592,612.94
合计	33,974,664.39	13,719,067.39

### (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	292,179,615.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,044,903.87
子公司适用不同税率的影响	-30,202,755.64
调整以前期间所得税的影响	-1,675,261.03
非应税收入的影响	-4,478,129.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,399,044.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-377,566.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,224,692.62
研发费等加计扣除影响	-8,960,264.49
所得税费用	33,974,664.39

其他说明

按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率25%计提。

本公司为高新技术企业，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司为高新技术企业，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。内蒙古鲁阳节能材料有限公司、贵州鲁阳节能材料有限公司、新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司享受西部大开发税收减免，本年及上年减按15%的税率缴纳企业所得税。上海沂洋节能材料有限公司、山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司、沂源鲁阳一贸易代理有限公司、沂源鲁阳二贸易代理有限公司、沂源鲁阳三贸易代理有限公司、沂源鲁阳国际贸易有限公司及山东鲁阳保温材料

有限公司为小型微利企业，其本年所得减按12.5%计入应纳税所得额，减按20%的税率缴纳企业所得税，其他子公司按应纳税所得额的25%计缴。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	8,395,090.00	1,430,996.03
利息收入	2,858,259.64	1,727,641.62
收回的押金和保证金	36,016,290.61	38,344,267.56
其他	874,850.15	1,749,186.94
合计	48,144,490.40	43,252,092.15

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
运费	76,404,547.24	53,022,687.29
销售费用、管理费用及其他支出	65,927,829.68	35,138,488.14
合计	142,332,376.92	88,161,175.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	7,130,464.06	
合计	7,130,464.06	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	258,204,951.09	118,834,108.02
加：资产减值准备	6,599,488.70	10,152,649.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,667,907.34	50,530,062.65
使用权资产折旧	2,484,497.63	0.00
无形资产摊销	2,093,604.68	2,126,350.95
长期待摊费用摊销	150,761.92	129,845.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	41,973.65	73,211.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,546,375.95	88,473.34
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	581,285.50	-3,592,612.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,736,296.55	-2,137,602.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-128,489,685.30	67,830,338.34

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,400,170.81	-103,571,288.01
其他	3,205,097.93	8,659,502.35
经营活动产生的现金流量净额	266,750,133.35	149,123,039.11
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	458,313,256.95	383,331,079.15
减：现金的期初余额	562,068,920.77	380,756,465.22
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	-103,755,663.82	2,574,613.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	458,313,256.95	562,068,920.77

其中：库存现金	110,218.98	50,018.24
可随时用于支付的银行存款	451,139,627.48	554,989,101.04
可随时用于支付的其他货币资金	7,063,410.49	7,029,801.49
三、期末现金及现金等价物余额	458,313,256.95	562,068,920.77

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,967,861.55	详见其他说明
合计	15,967,861.55	--

其他说明：

于2021年6月30日，用途受限的货币资金明细如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
保函保证金	14,115,158.01	14,125,636.53
票据保证金	1,202,562.45	12,263,048.84
外汇及信用证保证金	650,141.09	655,142.50
其他	0.00	85,021.16
合计	15,967,861.55	27,128,849.03

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,981,156.53	6.4601	38,638,869.30
欧元	909,621.20	7.6862	6,991,530.47
港币			
英镑	12,048.79	8.9410	107,728.23
日元	7,753,792.00	0.0584	453,038.56
应收账款	--	--	



其中：美元	1,877,079.24	6.4601	12,126,119.60
欧元	217,261.35	7.6862	1,669,914.19
港币			
日元	5,568,005.83	0.0584	325,327.44
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	-554,388.12	6.4601	-3,581,402.69
欧元	-32,603.64	7.6862	-250,598.10
英镑	-217,732.06	8.9410	-1,946,742.35

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
退役士兵减免增值税	283,050.00	营业外收入	283,050.00
稳岗补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
企业发展及新旧动能转换扶持资金	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
工业转型资金	547,400.00	营业外收入	547,400.00
创新发展资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
高质量发展资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
工业新旧动能转换骨干企业晋级专项资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业税收补贴	2,494,800.00	营业外收入	2,494,800.00
高新技术企业政府补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00

即征即退增值税税收优惠	1,516,423.93	其他收益	1,516,423.93
其他计入营业外收入的政府补助	69,840.00	营业外收入	69,840.00
其他计入其他收益的政府补助	72,358.07	其他收益	72,358.07

**(2) 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明：

**85、其他**

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	济南市	济南市	技术服务业	100.00%		投资设立
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	制造业	100.00%		投资设立
贵州鲁阳节能材料有限公司	贵阳市	贵阳市	制造业	100.00%		投资设立
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	制造业	100.00%		投资设立
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		企业合并
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
上海沂洋节能材料有限公司	上海市	上海市	商贸业	100.00%		投资设立
山东鲁阳玄武岩纤维有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳一贸易代理有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳二贸易代理有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳三贸易代理有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
沂源鲁阳国际贸易有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立
山东鲁阳保温材料有限公司	淄博市	淄博市	技术服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本 期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年6月30日

金融资产

	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准则要求	合计
货币资金	474,281,118.50	-	474,281,118.50
应收票据	292,662,072.22	-	292,662,072.22
应收账款	756,237,081.41	-	756,237,081.41
应收款项融资	-	434,059,005.63	434,059,005.63
其他应收款	21,109,564.83	-	21,109,564.83
合计	1,544,289,836.96	434,059,005.63	1,978,348,842.59

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
应付票据	230,298,912.70
应付账款	304,750,344.26
其他应付款	111,610,440.77
租赁负债	69,023,778.94
一年内到期的非流动负债	3,719,589.43
合计	719,403,066.10

2020年12月31日

## 金融资产

	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准则要求	合计
货币资金	589,197,769.80	-	589,197,769.80
应收票据	287,631,783.69	-	287,631,783.69
应收账款	637,033,448.69	-	637,033,448.69
应收款项融资	-	446,812,485.08	446,812,485.08
其他应收款	14,964,023.41	-	14,964,023.41
合计	1,528,827,025.59	446,812,485.08	1,975,639,510.67

## 金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	5,005,625.00
应付票据	202,586,250.86
应付账款	302,350,290.39
其他应付款	81,013,975.80
合计	590,956,142.05

## 2. 金融资产转移

## 已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币73,456,680.78元（2020年12月31日：人民币60,394,684.85元），商业承兑汇票的账面价值为人民币1,000,000.00元（2020年12月31日：人民币1,690,000.00元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年6月30日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币74,456,680.78元（2020年12月31日：人民币62,084,684.85元）。

## 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2021年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币552,407,863.07元。于2021年6月30日，其到期日为1至10个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

截至2021年6月30日止6个月期间，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉



入已终止确认金融资产本期间和累计确认的收益或费用。背书在本期间大致均衡发生。

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、银行借款、一年内到期非流动负债和租赁负债等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- (3) 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以账龄迁移率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- (2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- (3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每半年对这些经济指标进行预测，并相应分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

于2021年6月30日，本集团无已逾期超过30天依然按照12个月预期信用损失对其计提减值准备的金融资产。

#### 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、租赁负债、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

#### 2021年6月30日

	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	230,298,912.70	-	-	230,298,912.70
应付账款	304,750,344.26	-	-	304,750,344.26
其他应付款	111,610,440.77	-	-	111,610,440.77
一年内到期的非流动负债	6,856,036.14	-	-	6,856,036.14
租赁负债	-	32,390,491.74	64,500,183.49	96,890,675.23
合计	653,515,733.87	32,390,491.74	64,500,183.49	750,406,409.10

#### 2020年12月31日

	1年以内	1年以上	合计
短期借款及应付利息	5,099,385.27	-	5,099,385.27
应付票据	202,586,250.86	-	202,586,250.86
应付账款	302,350,290.39	-	302,350,290.39
其他应付款	81,013,975.80	-	81,013,975.80
合计	591,049,902.32	-	591,049,902.32

#### 市场风险

#### 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约4.61%（2020年：5.36%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，欧元、美元、英镑和日元的汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）产生的影响。

对净损益影响	欧元汇率 增加/(减少)	截至2021年6月30日止6个月期间 增加/(减少)	2020年 增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5%	357,460.98	247,705.19
人民币对欧元升值	-5%	-357,460.98	-247,705.19
对净损益影响	美元汇率 增加/(减少)	截至2021年6月30日止6个月期间 增加/(减少)	2020年 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	2,005,302.41	3,899,745.16
人民币对美元升值	-5%	-2,005,302.41	-3,899,745.16
对净损益影响	英镑汇率 增加/(减少)	截至2021年6月30日止6个月期间 增加/(减少)	2020年 增加/(减少)
人民币对英镑贬值	5%	-78,158.10	-54,441.73
人民币对英镑升值	-5%	78,158.10	54,441.73
对净损益影响	日元汇率 增加/(减少)	截至2021年6月30日止6个月期间 增加/(减少)	2020年 增加/(减少)
人民币对日元贬值	5%	33,080.56	10,765.34
人民币对日元升值	-5%	-33,080.56	-10,765.34

#### 4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至2021年6月30日止6个月期间和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
资产负债率	32%	28%

## 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	--	--	--	--
（二）其他债权投资		434,059,005.63		434,059,005.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

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

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	香港	投资控股、贸易服务、咨询	50,000.00 港元	28.14%	28.14%

本企业的母公司情况的说明

本集团董事会判断奇耐联合纤维亚太控股有限公司为本集团控股股东。

本企业最终控制方是 Jos éE. Feliciano ; Behdad Eghbali。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奇耐联合纤维（上海）有限公司	控股股东之关联方
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	控股股东之关联方
奇耐联合（淄博）商务咨询有限公司	控股股东之关联方
Unifrax-Refractory Specialties, Inc.	控股股东之关联方
Unifrax Brazil Ltda.	控股股东之关联方
UNIFRAX 1 LLC	控股股东之关联方
UNIFRAX FRANCE（NON INTERCO）	控股股东之关联方
UNIFRAX FRANCE INTERCO	控股股东之关联方
UNIFRAX LTD.（NON INTERCO）	控股股东之关联方
UNIFRAX AUSTRALIA PTY LTD	控股股东之关联方
Unifrax GMBH Interco	控股股东之关联方
鹿成滨	董事
鹿晓琨	董事
Brian Eldon Walker	董事
John Charles Dandolph Iv	董事
Scott Dennis Horrigan	董事
胡命基	独立董事
姜丽勇	独立董事（离任）

王侃	监事
李晓明	监事
刘佳琍	监事
鹿超	董事、高级管理人员
郑维金	高级管理人员
马中军	高级管理人员
沈佳云	独立董事
刘兆红	高级管理人员
杨翌	高级管理人员
赵生祥	高级管理人员
李军	独立董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格采购商品	2,693,739.55		否	2,757,589.90
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格采购商品	135,383.10		否	480,159.29

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
鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	以协议价格销售商品	20,136,951.70	18,043,659.34
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格销售商品	1,652,752.34	409,920.95
奇耐联合纤维（上海）有限公司	以协议价格销售商品	7,964.60	
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	以协议价格取得管理成本补偿		2,471,698.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,852,738.06	4,594,386.30

## (8) 其他关联交易

2014年8月3日，UNIFRAX 1 LLC与本公司签订了商标许可协议、Insulfrax技术许可协议和其他技术许可协议，UNIFRAX 1 LLC授予本集团在规定的期限内许可区域与享有相关的使用许可商标和专有技术的非排他性、不可转让的、免许可费的权利。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奇耐联合纤维（上海）有限公司	9,000.00	133.80	5,000.00	73.04
应收账款	奇耐联合纤维亚太控股有限公司	814,005.17	14,536.46	352,795.86	5,153.85
应收账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	11,316,773.50	202,094.27	9,290,357.80	135,719.03
预付账款	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	1,406,949.04		651,302.26	
预付账款	奇耐联合纤维（上海）有限公司	147,497.10			

## (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	鲁阳奇耐联合纤维贸易有限公司	1,946,742.35	1,388,093.92

## 7、关联方承诺

1、奇耐联合纤维亚太控股有限公司承诺：（1）UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC和奇耐

联合纤维亚太控股有限公司及其具有控制关系的关联方将不在中国运营或新设任何从事或经营与鲁阳股份及鲁阳股份下属控股子公司从事或经营的主营业务构成竞争或潜在竞争的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式控制该等新企业或竞争实体。但是，UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方拟于中国从事用于汽车尾气排放控制系统业务的高温隔热材料产品和多晶棉产品的业务不受前述限制；前提是该等高温隔热材料产品和多晶棉产品将仅销售给 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方用于汽车尾气排放控制系统业务，且 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方不应在中国市场上将该等高温隔热材料产品直接或间接出售给任何第三方。（2）任何 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品，均须事先获得鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司的同意并通过鲁阳股份或鲁阳股份下属控股子公司或其分销商或代理进行销售。鲁阳股份将担任 UFX HOLDING II CORPORATION 及其具有控制关系的关联方在中国销售与鲁阳股份主营业务可能构成竞争或潜在竞争的产品的独家经销商。（3）就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，本承诺函对该方不再具有约束力。

2、奇耐联合纤维亚太控股有限公司承诺：（1）保持经营独立性的承诺：本次交易完成后，鲁阳股份将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，奇耐联合纤维亚太控股有限公司及其直接或间接控股股东与鲁阳股份在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开。（2）规范关联交易的承诺：为保障鲁阳股份公众股东的利益，UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司就鲁阳股份与 UFX HOLDING II CORPORATION、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司的关联交易特此作出如下承诺：承诺方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求避免和减少与鲁阳股份的关联交易；但是，对无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照鲁阳股份的公司章程、关联交易有关制度以及有关规定履行信息披露义务和办理报批程序，保证不通过关联交易损害鲁阳股份及其他股东的合法权益。就任一承诺方而言，在该承诺方不再是鲁阳股份的直接或者间接控股股东或者控制人之后，该承诺对该方不再具有约束力。

3、Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.承诺：将不会损害鲁阳节能作为上市公司的独立性。承诺方将在资产、人员、财务、机构及业务方面保持与鲁阳节能之间的独立，并保证不会从事影响鲁阳节能独立性的活动。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。

4、Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.承诺：Ulysses Parent, Inc. Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.及其控制的其他企业将根据相关法律、法规及规则的要求尽量避免或减少与鲁阳节能及其控制的子公司之间进行关联交易。对无法避免或有合理原因的关联交易，承诺方及其控制的其他企业将遵照公平、公正、公开的原则与鲁阳节能及其控制的子公司进行该等关联交易，并根据相关法律、法规及鲁阳节能的公司章程履行法定程序及信息披露义务。承诺方及其控制的其他企业不会通过关联交易损害鲁阳节能及其他鲁阳节能股东的合法权益。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。

5、Ulysses Parent, Inc. ; Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.承诺：Ulysses Parent, Inc. Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.及其控制的其他企业将不在中国境内运营或新设任何从事或经营与鲁阳节能及鲁阳节能下属控股子公司从事或经营的主营业务构成实质性竞争的业务（以下简称“竞争业务”）的企业或任何其他竞争实体，或通过持有股份、股权、控制董事会决策权的方式对该等新企业或竞争实体施加主要控制。如果承诺方或其控制的其他企业在中国境内有任何商业机会从事、参与或投资任何竞争业务，承诺方将及时通知鲁阳节能并在同等条件下将该等商业机会优先提供给鲁阳节能。仅当鲁阳节能拒绝该等商业机会时，承诺方及其控制的其他企业方可接受。前述承诺在承诺方作为鲁阳节能间接控股股东期间持续有效，且应自承诺方不再作为鲁阳节能间接控股股东之日起失效。仅就本承诺而言，Ulysses Parent, Inc.和 Clearlake Capital Partners IV GP, L.P.控制的其他企业范围不包含 ASP Unifrax Holdings, Inc.及其控制的企业（包括但不限于

UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC 及奇耐联合纤维亚太控股有限公司)，该等企业将继续按照 UFX Holding II Corporation、Unifrax I LLC、奇耐联合纤维亚太控股有限公司于 2014 年 4 月 4 日出具的有关避免与鲁阳节能同业竞争的承诺函履行相关承诺。

## 8、其他

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、除应收和应付账款外无固定还款期。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

本集团限制性股票激励计划首次授予激励对象的授予日是2018年6月15日，激励对象人数为196人，授予数量为10,990,000.00股，授予价格为8.37元每股。

本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。

本激励计划激励对象获授的限制性股票的限售期为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月、48个月，解锁期为自限制性股票授予登记完成之日起的60个月内，若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，分别自授予登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后，各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%、20%、20%。本激励计划等待期内宣告发放的现金股利为可撤销现金股利。

根据2020年5月19日召开的2019年年度股东大会决议，本公司面向全体股东发放现金股利，每股人民币0.30元（含税），其中预计可解锁限制性股票7,425,722.00股，对应分配现金股利人民币2,227,716.65元。根据2020年9月11日召开的2020年第一次临时股东大会决议，本公司面向全体股东发放现金股利，每股人民币0.35元（含税），其中预计可解锁限制性股票4,205,522.00股，对应分配现金股利人民币1,471,932.75元。

于2020年7月4日，限制性股票达到规定的第二次解锁条件，解锁授予限制性股票总量的30%，共计3,212,700.00股，本公司就对限制性股票第二次解锁冲减其他应付款人民币23,893,884.00元，并作冲减库存股处理。

2020年8月24日召开第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，由于部分激励对象当选职工监事、离职等原因，已不再具备激励资格，董事会决定对其已获授但尚未解除限售的17,900.00股限制性股票进行回购注销。

根据2021年4月23日召开的2020年年度股东大会决议，本公司面向全体股东发放现金股利，每股人民币0.85元（含税），其中预计可解锁限制性股票4,195,522.15股，对应分配现金股利人民币3,566,193.83元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的限制性股票职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	76,242,037.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,642,362.93

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2021年6月30日	2020年12月31日
已签约但未拨备资本承诺	15,090,589.83	2,394,006.89

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于2021年8月29日召开的第十届董事会第八次会议,拟以2021年6月30日总股本为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增4股,共计转增 144,673,653股,不送红股,不进行现金分红。该提案尚待股东大会批准。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下两个报告分部：

(1)陶瓷纤维制品（以下简称“陶瓷纤维”）

(2)玄武岩产品（以下简称“玄武岩”）

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团业务毛利是一致的。经营分部间的转移定价，采用成本加成的方式制定。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷纤维	玄武岩	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,226,625,916.02	211,321,357.96	9,948,281.34	1,447,895,555.32
分部间交易收入		56,804,538.94	-56,804,538.94	
分部利润	488,249,717.20	32,110,994.88	2,228,893.54	522,589,605.62

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司对各业务单元的资产负债并未分开审阅，因此未呈列分部资产和负债信息。

### (4) 其他说明

产品和劳务信息

## 对外交易收入

	截至2021年6月30日止6个月期间	截至2020年6月30日止6个月期间
销售商品	1,447,078,482.35	886,187,648.68
租赁收入	817,072.97	938,553.17
合计	1,447,895,555.32	887,126,201.85

## 地理信息

## 对外交易收入

	截至2021年6月30日止6个月期间	截至2020年6月30日止6个月期间
中国大陆	1,381,124,724.42	825,107,526.62
其他国家或地区	66,770,830.90	62,018,675.23
合计	1,447,895,555.32	887,126,201.85

对外交易收入归属于客户所处区域。

## 非流动资产总额

	2021年6月30日	2020年12月31日
中国大陆	1,041,523,744.28	963,320,330.35

本集团非流动资产全部位于中国境内，不包括金融资产和递延所得税资产。

## 主要客户信息

本期间无单个客户产生的营业收入达到本集团收入的10%（截至2020年6月30日止6个月期间：无）。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 租赁

## (1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。截至2021年6月30日止6个月期间本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币817,072.97元，租出房屋及建筑物列示于投资性房地产，参见附注七、20。

## 经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	截至2021年6月30日止的六个月期间
租赁收入	817,072.97

## (2) 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	截至2021年6月30日止6个月期间
租赁负债利息费用	1,717,411.14
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	174,126.8
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)	83,628.32
与租赁相关的总现金流出	7,388,219.18

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物及土地使用权、办公设备和运输工具，租赁期通常为短期至20年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2020年12月31日
1年以内（含1年）	7,271,300.00
1年至2年（含2年）	7,271,300.00
2年至3年（含3年）	7,271,300.00
3年以上	93,043,900.00
合计	114,857,800.00

## 其他租赁信息

使用权资产，参见附注七、25；租赁负债，参见附注七、47。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	



按单项计提坏账准备的应收账款	76,787,018.51	9.40%	8,708,336.86	11.34%	68,078,681.65	67,021,375.09	9.70%	8,731,704.81	13.03%	58,289,670.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	739,804,906.64	90.60%	29,964,420.33	4.05%	709,840,486.31	623,655,461.03	90.30%	27,501,164.51	4.41%	596,154,296.52
其中：										
合计	816,591,925.15	100.00%	38,672,757.19	4.74%	777,919,167.96	690,676,836.12	100.00%	36,232,869.32	5.25%	654,443,966.80

按单项计提坏账准备： 8,708,336.86

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
单位一	2,382,525.40	2,382,525.40	100.00%	对方经营困难，预期无法收回
单位二	1,457,161.47	1,457,161.47	100.00%	对方破产重组，预期无法收回
单位三	1,314,768.18	1,314,768.18	100.00%	已起诉，预期无法收回
单位四	1,202,841.80	1,202,841.80	100.00%	对方破产清算，等待清算结果，预期无法收回
单位五	769,349.53	769,349.53	100.00%	胜诉但执行困难
其他较小金额合计	1,581,690.48	1,581,690.48	100.00%	预期无法收回
子公司一	51,865,414.67			对子公司无需计提
子公司二	14,786,061.45			对子公司无需计提
子公司四	1,427,205.53			对子公司无需计提
合计	76,787,018.51	8,708,336.86	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 29,964,420.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	668,546,962.64	10,736,544.81	1.61%
1 年至 2 年	52,895,284.13	6,048,786.06	11.44%
2 年至 3 年	11,703,786.08	6,520,215.67	55.71%
3 年以上	6,658,873.79	6,658,873.79	100.00%
合计	739,804,906.64	29,964,420.33	--

确定该组合依据的说明：

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	711,602,586.16
1 至 2 年	75,573,036.04
2 至 3 年	14,681,241.77
3 年以上	14,735,061.18
3 至 4 年	5,695,961.77
4 至 5 年	4,324,869.82
5 年以上	4,714,229.59
合计	816,591,925.15

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组	27,501,164.51	2,831,471.84		368,216.02		29,964,420.33

合计计提坏账准备的应收账款						
单项计提坏账准备的应收账款	8,731,704.81	378,475.05	401,843.00			8,708,336.86
合计	36,232,869.32	3,209,946.89	401,843.00	368,216.02	0.00	38,672,757.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
14 家单位货款核销	368,216.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	35,266,380.33	4.32%	629,784.92
第二名	33,466,023.50	4.10%	597,634.25
第三名	33,378,988.18	4.09%	596,079.98
第四名	25,068,014.70	3.07%	447,663.11
第五名	22,615,050.50	2.77%	403,858.22
合计	149,794,457.21	18.35%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

参见附注十

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

参见附注十

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,760,487.67	30,540,166.22
合计	10,760,487.67	30,540,166.22

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,845,877.32	8,578,250.36
员工借款及备用金	999,506.93	272,570.10
代垫职工款项	849,841.42	854,401.11
子公司借款		19,495,886.87
其他	255,635.89	1,523,581.39
合计	10,950,861.56	30,724,689.83

## 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	184,523.61			184,523.61
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,850.28			5,850.28
2021 年 6 月 30 日余额	190,373.89			190,373.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,860,754.52
1 至 2 年	1,502,818.77
2 至 3 年	537,444.69
3 年以上	1,049,843.58
3 至 4 年	91,371.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	908,472.58
合计	10,950,861.56

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	184,523.61	5,850.28				190,373.89
合计	184,523.61	5,850.28				190,373.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标及履约保证金	892,880.00	2 年以内	8.15%	0.00
第二名	投标及履约保证金	600,000.00	1 年以内	5.48%	0.00
第三名	代垫职工款项	572,990.37	1 年以内	5.23%	36,098.39
第四名	投标及履约保证金	450,000.00	2 年以内	4.11%	0.00
第五名	投标及履约保证金	400,000.00	2 年以内	3.65%	0.00
合计	--	2,915,870.37	--	26.62%	36,098.39

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

参见附注十

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

参见附注十

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	350,742,094.30	3,000,000.00	347,742,094.30	349,767,371.20	3,000,000.00	346,767,371.20
合计	350,742,094.30	3,000,000.00	347,742,094.30	349,767,371.20	3,000,000.00	346,767,371.20

(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		
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
贵州鲁阳节能材料有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	38,190,000.00					38,190,000.00	
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	0.00						
山东鲁阳陶瓷纤维工程技术研究有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
山东鲁阳浩特高技术纤维有限公司	26,139,200.32					26,139,200.32	
奇耐联合纤维（苏州）有限公司	0.00						3,000,000.00
上海沂洋节能材料有限公司	500,000.00					500,000.00	

山东鲁阳玄武岩纤维有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
沂源鲁阳一贸易代理有限公司	1,884,373.68				273,451.49	2,157,825.17	
沂源鲁阳二贸易代理有限公司	2,000,791.78				258,320.20	2,259,111.98	
沂源鲁阳三贸易代理有限公司	2,273,085.31				231,941.60	2,505,026.91	
沂源鲁阳国际贸易有限公司	1,320,324.34				99,045.42	1,419,369.76	
山东鲁阳保温材料有限公司	1,459,595.77				111,964.39	1,571,560.16	
合计	346,767,371.20				974,723.10	347,742,094.30	3,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,258,334,190.40	822,791,352.16	817,844,995.15	525,075,350.70
其他业务	17,526,932.70	15,683,920.01	73,389,454.16	70,879,222.17
合计	1,275,861,123.10	838,475,272.17	891,234,449.31	595,954,572.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	陶瓷纤维产品	玄武岩产品	合计
其中：					



其中：					
国内			1,026,753,841.08	164,809,518.42	1,191,563,359.50
国外			60,070,218.43	6,700,612.47	66,770,830.90
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
合计			1,086,824,059.51	171,510,130.89	1,258,334,190.40

与履约义务相关的信息：

公司主要从事陶瓷纤维、可溶纤维、氧化铝纤维、轻质莫来石砖等耐火保温产品的研发、生产、销售、施工业务，玄武岩纤维产品的研发、生产、销售业务，通常合同中签订保证类质量保证条款，客户不单独为该保证类质量保证付款，产品控制权转移至客户或施工完成时履行履约义务确认收入及成本，不存在其他单项履约义务。

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 1,312,768,880.53 元，其中，834,559,314.16 元预计将于 2021 年度确认收入，406,407,676.99 元预计将于 2022 年度确认收入，71,801,889.38 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	63,850,000.00	
合计	63,850,000.00	0.00

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-41,973.65	主要系处置固定资产损失。
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)	9,832,355.00	主要系高新技术企业补贴、高质量发展资金、新旧动能转换扶持资金等计入当

政府补助除外)		期损益的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	897,529.63	主要是公司公益性捐赠支出、供应商扣款等影响。
减：所得税影响额	1,539,518.16	
合计	9,148,392.82	--

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	10.71%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.33%	0.70	0.69

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他