

公司代码：600176

公司简称：中国巨石

中国巨石股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人常张利、主管会计工作负责人倪金瑞及会计机构负责人（会计主管人员）丁成车声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
2023年上半年度公司不进行利润分配、公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告中所涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
无
- 十一、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	21
第八节	优先股相关情况.....	24
第九节	债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并加盖公章的财务会计报表
--------	---------------------------------------

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国巨石、公司、本公司	指	中国巨石股份有限公司
中国建材股份	指	中国建材股份有限公司
中国建材集团	指	中国建材集团有限公司
振石集团	指	振石控股集团有限公司
巨石集团	指	巨石集团有限公司
巨石九江	指	巨石集团九江有限公司
巨石成都	指	巨石集团成都有限公司
巨石淮安	指	巨石集团淮安有限公司
巨石美国股份	指	巨石美国股份有限公司
巨石印度	指	巨石印度玻璃纤维有限公司
巨石埃及	指	巨石埃及玻璃纤维股份有限公司
巨石新能源	指	浙江巨石新能源有限公司
巨石新能源（淮安）	指	巨石新能源（淮安）有限公司
桐乡磊石	指	桐乡磊石微粉有限公司
连云港中复连众	指	连云港中复连众复合材料集团有限公司
北新科技	指	北新科技发展有限公司
广融达	指	广融达金融租赁有限公司
中材科技	指	中材科技股份有限公司
中材叶片	指	中材科技风电叶片股份有限公司
泰山玻纤	指	泰山玻璃纤维有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国巨石股份有限公司
公司的中文简称	中国巨石
公司的外文名称	CHINA JUSHI CO., LTD
公司的外文名称缩写	CJS
公司的法定代表人	常张利

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李畅	沈国明
联系地址	浙江省桐乡市凤凰湖大道318号	浙江省桐乡市凤凰湖大道318号
电话	0573-88181888	0573-88181888
传真	0573-88181097	0573-88181097
电子信箱	ir@jushi.com	ir@jushi.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省桐乡市梧桐街道文华南路669号
公司注册地址的历史变更情况	由北京市海淀区西三环10号变更为浙江省桐乡市梧桐街道文华南路669号（2014年9月）
公司办公地址	浙江省桐乡市凤凰湖大道318号
公司办公地址的邮政编码	314500
公司网址	http://www.jushi.com/
电子信箱	ir@jushi.com
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国巨石	600176	中国化建、中国玻纤

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	7,829,543,672.37	11,909,682,322.57	-34.26
归属于上市公司股东的净利润	2,063,034,636.57	4,206,126,002.84	-50.95
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,270,408,678.02	2,829,942,616.88	-55.11
经营活动产生的现金流量净额	365,827,141.57	3,463,110,281.23	-89.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	27,755,303,115.38	27,597,668,458.05	0.57
总资产	51,661,510,462.68	48,633,670,688.89	6.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.5154	1.0507	-50.95
稀释每股收益(元/股)	0.5154	1.0507	-50.95
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.3174	0.7069	-55.10
加权平均净资产收益率(%)	7.29	17.27	减少9.98个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	4.49	11.62	减少7.13个百分点

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	839,838,380.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	134,212,844.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	21,426,435.36
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-18,462,779.56
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	82,481.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,893,863.69
减：所得税影响额	168,542,387.45
少数股东权益影响额(税后)	14,035,152.14
合计	792,625,958.55

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。

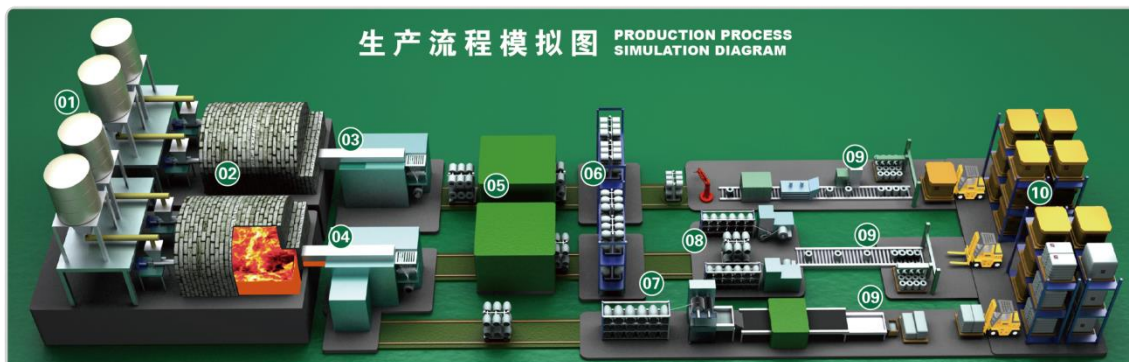
□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业说明

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于制造业（C）中的非金属矿物制品业（C30）。



公司主要从事玻璃纤维及制品的生产、销售。玻璃纤维是一种新型无机非金属材料，以叶腊石、高岭土、石灰石、石英砂等矿石为原料（上图 01 各种矿石按照比例配制）经高温熔制（上图 02）、拉丝（上图 03 和 04）、烘干（上图 05 和 06）、络纱（上图 07）等工艺制造而成，其单丝直径为几微米到二十几微米，相当于一根头发丝的 1/20 至 1/5，每束纤维原丝都由数百根甚至上千根单丝组成。根据玻璃中的碱含量的多少，可分为无碱玻璃纤维、中碱玻璃纤维和高碱玻璃纤维，其中无碱玻璃纤维占据全行业 95% 以上的产量规模。

玻璃纤维具有轻质、高强、耐腐蚀、电绝缘、隔热等优异性能，作为国家战略性新兴产业的重要组成部分，产品广泛应用于交通运输（汽车及交通工具轻量化）、可再生能源（风电、光伏）、电子通讯（PCB 应用）、节能环保、建筑材料等领域。下游领域中有成长性较好的应用领域（汽车轻量化、风电、光伏、5G），也有偏周期的应用领域（基建、建筑、管罐等），在国民经济中发挥着越来越重要的作用。

（二）主营业务情况说明

2023 年上半年，行业延续了自 2022 年下半年以来受宏观经济影响，行业需求转弱导致产品价格下行并维持在低位的情况。报告期内，公司实现粗纱及制品销量 124.18 万吨，电子布销量 4.07 亿米，玻璃纤维及其制品业务合计实现营业收入 756,424.32 万元，占主营业务收入的 98.22%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（1）机制优势

混合所有制企业的机制活力正逐渐成为企业发展的一种内生优势，央企的实力和民企的活力有机结合，成为企业的内在竞争优势，并将这种优势体现在公司经营的各个方面。

（2）文化优势

企业文化使员工的组织认同感进一步增强，员工从公司获得了更多归属感，同时也对公司发展产生了更强的责任意识，文化支持生产经营、文化覆盖生产经营已经合二为一。通过一系列文化活动宣传、丰富和传承企业文化，极大增强了企业凝聚力，塑造了一支具有极强执行力的团队，巨石精神的代代相传也将成为企业发展的核心竞争力和竞争优势。

（3）规模优势

公司产能规模全球第一，规模的增长有利于各项固定费用的降低，有利于产生规模经济。规模领先所奠定的行业地位，有利于提升客户粘性，使公司在产品供应能力及定价权方面占据更加有利的主导地位。

（4）品牌优势

公司品牌的认知度、认可度、满意度综合评价均领先于行业竞争对手，公司在客户中全力打造的巨石品牌已成为区别于竞争对手的一种核心优势。

（5）成本优势

经过多年积累管理创新能力和技术创新能力，公司在成本控制方面形成了诸如“增节降工作法”等具有巨石特色的制度体系，为公司持续的成本控制打下坚实基础。

（6）创新优势

公司经过多年摸索和实践，建立了完善的创新体制，为各种技术创新提供发展的土壤，在生产装备、核心技术、工艺设计等各个方面均在行业内处于领先地位，并且持续保持竞争优势。

（7）布局优势

随着全球经济一体化进程的加快，公司坚持“先建市场，后建工厂”的理念，稳步实施“三地五洲”战略，国内现有桐乡、九江、成都、淮安四大生产基地，国外在美国南卡、埃及苏伊士也有生产布局，充分参与国际分工，努力促进全球经济的发展融合。

（8）结构优势

公司根据市场需求导向，及时调整产品结构、客户结构、库存结构。产品结构持续优化，中高端产品比例稳步上升，客户结构日益改善，下游优质企业比重不断提高，库存结构更加合理。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，玻纤下游市场整体需求增长缓慢，玻纤生产企业库存处于高位，玻纤产品价格维持低位运行，市场竞争激烈。公司根据市场情况，积极主动调结构、拓市场、稳价格，统筹推进经营管理、改革创新、智能制造、绿色低碳、党的建设等工作，总体保持稳中求进态势，销量指标逆势增长。报告期内，公司重点工作开展如下：

（一）经营管理精准把控

调结构、拓市场，全力以赴夯实发展基本盘。以市场需求为导向，重点关注和调整高端市场、高端客户和高端产品的比重；充分发挥产销全球布局优势，坚持以内供内、以外供外，大力开拓国内外市场，稳存量、拓增量，玻纤粗纱和电子布销量创历史新高。

精管控、提水平，多管齐下稳定发展基本面。抓实人机料法环五个方面，全球五大生产基地作业保持高位稳定；桐乡总部“未来工厂”人均产能刷新历史纪录；“12350”质量管理模式深入实施，精益生产全面推进；“增节降”工作法持续发力，经营效益稳定提升。

（二）创新转型成效突出

项目建设推进转型升级。公司淮安玻璃纤维零碳智能制造基地一期项目全面开工，项目配套建设风力发电，打造全球首个玻纤零碳智能制造基地。九江智能制造基地首条生产线上半年点火投产，实现当前行业单体最大池窑达产达标新纪录。

绿色低碳深入推进。贯彻落实公司 2023 年度生态环保工作会议精神，召开绿色发展年度工作会，明确绿色发展年度目标、措施和要求；定期开展节能减排经验交流；大力推广光伏发电，得到国家相关部门肯定。配合行业起草有关低碳标准，助力玻纤行业双碳目标早日实现。

践行“数字赋能”，继续推进数字智造工作。巨石成都公司数字工厂项目全面运行；持续提升精准管控能力，完成多项系统优化、自主开发、数据开发利用，一大批数字化创新应用服务好生产经营，实现提效降本。

新产品开发和推广取得新成效，大批新产品得到国内外典型客户的认可和青睐，新产品开发数量创历史新高。管理和技术创新课题、项目不断涌现，化工原料自制率再创历史新高。

（三）深化改革重点工作

作为混改试点企业，继续发挥混合所有制优势，以差异化管控制度为基础，创新管控模式；以分类授权为抓手，提高决策效率；通过股东大会、董事会、监事会的有效运作强化规范管理；同时加强党的领导，切实发挥党委把方向、管大局、保落实的领导作用。完成新一轮全级次经理层任期制和契约化协议签订，进一步完善探索中长期激励机制。开展“十四五”规划中期评估和调整工作，围绕玻纤主业开展优化调整，培育新的效益增长点，为高质量发展做好支撑。

（四）争创世界一流企业

公司积极部署方案，从“全力聚焦主业，抓项目扬智造，提升综合竞争实力；全面创新驱动，抓科研固优势，引领行业发展方向；全面围绕对标世界，抓管理求精益，争创一流领军企业；全

面深化改革赋能，抓行动保落实，激发高质量发展活力”四个方面细化重点工作和推进措施，结合发展战略和实际情况，开展“对标世界一流企业价值创造行动”。

(五) 坚持党建引领全局

公司落实学思想、强党性、重实践、建新功的总要求，坚持学思用贯通、知信行统一，坚持组织开展党委理论学习中心组常态化专题学习研讨，党委班子积极下沉支部讲党课。召开公司党风廉政建设和反腐败工作会议，层层落实《党建工作责任制合同》考核。2023年是巨石集团成立三十周年，回顾三十年发展历程，展示三十年发展成果，分享三十年发展经验，凝心聚力，抢抓机遇，从头而越。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,829,543,672.37	11,909,682,322.57	-34.26
营业成本	5,530,479,599.15	7,499,974,370.60	-26.26
销售费用	81,321,134.11	69,391,768.08	17.19
管理费用	331,509,791.03	318,132,239.84	4.21
财务费用	-16,765,707.14	119,037,919.37	-114.08
研发费用	283,378,818.16	295,236,484.44	-4.02
经营活动产生的现金流量净额	365,827,141.57	3,463,110,281.23	-89.44
投资活动产生的现金流量净额	-3,122,804.43	-2,348,413,914.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	195,547,775.13	-763,251,802.39	不适用

营业收入变动原因说明：报告期主营业务收入和其他业务收入减少所致；

营业成本变动原因说明：报告期主营业务成本和其他业务支出减少所致；

销售费用变动原因说明：报告期运输费及差旅费增加所致；

管理费用变动原因说明：报告期租赁费用及停工损失增加所致；

财务费用变动原因说明：报告期汇兑收益增加所致；

研发费用变动原因说明：报告期研发投入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期销售商品收到的现金和银行承兑汇票到期托收减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期购建长期资产支付的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期获得融资性现金流入增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况 说明
应收票据	434,611,366.03	0.84	285,125,689.74	0.59	52.43	注 A
应收款项	2,293,193,278.77	4.44	1,589,889,461.75	3.27	44.24	注 B
应收款项融资	815,414,975.76	1.58	1,557,717,208.24	3.20	-47.65	注 C
预付款项	215,554,780.57	0.42	60,689,397.50	0.12	255.18	注 D
其他应收款	1,918,075,058.23	3.71	1,425,070,640.75	2.93	34.60	注 E
固定资产	33,212,502,469.59	64.29	28,903,405,307.61	59.43	14.91	注 F
在建工程	1,290,823,424.30	2.50	4,513,922,703.79	9.28	-71.40	注 G
使用权资产	14,694,808.58	0.03	4,022,384.26	0.01	265.33	注 H
其他非流动资产	180,847,120.22	0.35	53,236,744.89	0.11	239.70	注 I
短期借款	5,935,815,296.77	11.49	4,359,584,343.15	8.96	36.16	注 J
合同负债	307,207,952.66	0.59	501,721,984.89	1.03	-38.77	注 K
其他应付款	712,136,566.12	1.38	280,853,359.33	0.58	153.56	注 L
一年内到期的非流动负债	875,637,527.54	1.69	1,829,970,368.76	3.76	-52.15	注 M
其他流动负债	2,471,391,222.84	4.78	846,565,287.49	1.74	191.93	注 N
应付债券	999,680,000.00	1.94	1,499,385,833.48	3.08	-33.33	注 O
租赁负债	11,530,368.61	0.02	3,182,591.04	0.01	262.30	注 P

其他说明

- A. 应收票据余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期末满足终止确认条件的应收票据增加所致；
- B. 应收款项余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期信用期内应收货款增加所致；
- C. 应收款项融资余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期库存应收票据减少所致；
- D. 预付款项余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期预付材料及能源款增加所致；
- E. 其他应收款余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期应收联营企业分红款增加所致；
- F. 固定资产余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期新建生产线完工转入固定资产所致；
- G. 在建工程余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期新建生产线完工转入固定资产所致；
- H. 使用权资产余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期租入仓库所致；
- I. 其他非流动资产余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期预付工程设备款增加所致；
- J. 短期借款余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期新增短期银行借款所致；
- K. 合同负债余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期客户支付的预付款减少所致；
- L. 其他应付款余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期应付股权转让款增加所致；
- M. 一年内到期的非流动负债余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期偿还到期的长期借款所致；
- N. 其他流动负债余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期新增发行短期应付债券所致；
- O. 应付债券余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期应付债券一年内到期部分转出所致；
- P. 租赁负债余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期租入仓库所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 12,396,706,660.27（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 24.00%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	935,142,952.16	借款抵押
无形资产	21,014,431.76	借款抵押
合计	956,157,383.92	

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内公司认真分析贵金属库存和使用需求，通过出售部分贵金属，实现处置收益67,838.13万元。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

企业名称	公司持股比例	主要产品或业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
巨石集团有限公司	100.00%	玻纤产品的生产销售	525,531.30	4,566,476.16	2,647,741.23	757,721.47	232,825.30	198,788.13
巨石美国股份有限公司	70.00%	玻纤产品的生产销售	20,000.00 万美元	297,686.96	140,130.54	46,121.68	3,262.25	3,264.43
广融达金融租赁有限公司	20.10%	租赁业务	50,000.00	54,090.22	51,710.46	1,630.62	424.21	318.16

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

(1) 税收优惠政策、政府补助变化的风险

报告期内公司两家子公司巨石集团和巨石九江继续享受高新技术企业税收优惠政策，按15%的税率减征企业所得税。巨石成都享受西部大开发企业所得税优惠政策，按15%的税率减征企业所得税。

报告期内，公司及子公司承担的自主创新和产业升级项目、节能减排改造项目及对外投资扶持获得了多项专项资金、奖励和补贴，上述政府补助具有偶发性。

公司享受的所得税优惠政策以及政府补助提升了公司经营业绩，若未来国家税收政策发生变化致使公司未能被认定为高新技术企业或无法取得新的政府补助，将对公司的经营业绩产生一定影响。

（2）出口退税政策变动的风险

根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》等有关规定，公司子公司出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。目前公司主要玻纤产品出口的退税率为 13%。未来如果公司产品的出口退税率被调低，将可能对公司经营业绩产生一定影响。

2、财务风险

（1）汇率波动风险

人民币汇率的变化将影响公司出口产品价格及外销收入。公司出口业务主要结算货币为美元，汇率波动将影响公司产品海外报价。若未来人民币对美元的汇率不稳定，将对公司汇兑损益、以外币计价的出口产品价格等经营性因素产生较大影响。

（2）利率和财务风险

公司贷款规模较大，利率波动将对公司的财务支出产生一定影响，加大公司的经营风险。公司应收账款与存货在流动资产中占比较高，影响公司的资金使用效率，对公司资产流动性构成风险。

3、贸易摩擦风险

随着公司不断发展壮大，竞争力日益增长，竞争对手企图采取贸易保护的手段来削弱公司产品竞争力，截至目前公司面临如下区域的贸易保护：

美国：2018 年 7 月 10 日晚间，美国贸易代表办公室发布“针对中国商品征收关税”的通知。该通知表明美国政府拟对约 2,000 亿美元中国商品加征 10%的关税，商品清单包括服装、电视部件、冰箱等消费品，以及其他高科技产品，公司玻纤产品涉及其中。2019 年 5 月 10 日，美国贸易代表办公室正式宣布，对 2,000 亿美元中国输美商品加征的关税由 10%提高到 25%。目前仍在执行。

欧盟：（1）玻纤织物产品：欧委会发布公告自 2020 年 4 月 7 日起，公司国内生产基地出口欧盟的玻纤织物产品将被征收 99.7%反倾销税率。公司埃及生产基地出口欧盟的玻纤织物产品将被征收 20%反倾销税率，征收期限为 5 年。自 2020 年 6 月 16 日起，公司中国各基地出口欧盟的玻纤织物产品将被征收 30.7%反补贴税率。同时欧委会为了避免双重征税，对原先的反倾销税率 99.7%作出调整，最终反倾销税与反补贴税合并税率为 99.7%。公司埃及基地出口欧盟的玻纤织物产品将被征收 10.9%反补贴税率，征收期限为 5 年。公司中国基地出口欧盟的玻纤织物最终反倾销税与反补贴税合并税率为 99.7%。公司埃及基地出口欧盟的玻纤织物最终反倾销税与反补贴税合并税率为 30.9%。欧委会通过反吸收调查决定自 2022 年 7 月 19 日起，公司埃及生产基地出口欧盟的双反税率从 30.9%抬高到 44%。（2）玻纤纱产品：自 2014 年 12 月 24 日起公司中国基地出口欧盟产品被征收的 24.8%的双反关税，2021 年 2 月 25 日，欧盟委员会发布公告，对原产于中国的玻璃纤维纱做出第一次反补贴日落复审终裁，决定继续对中国涉案企业征收反补贴税。自 2020 年 6 月 2 日，公司埃及生产基地出口欧盟的玻纤纱产品被征收 13.1%的反补贴税。2023 年 7 月 14 日，欧盟委员会对原产于中国的玻璃纤维长丝作出第二次反倾销日落复审终裁，决定继续维持对涉案产品的反倾销措施。

土耳其：2022 年 10 月 18 日，土耳其贸易部发布第 2022/28 号公告对原产于中国的玻璃纤维及其制品继续以到岸价征收反倾销税，公司国内各生产基地出口土耳其的玻纤产品继续被征收 35.75%的反倾销税。

如果国际贸易摩擦进一步升级，或公司其他主要出口国的政治、经济及贸易政策发生重大变化，将对公司的海外销售产生一定影响。

4、原材料、能源价格及供应风险

公司作为玻璃纤维及制品大型生产企业，在生产过程中需要消耗大量的电、天然气以及矿石、化工辅料，原材料的供应状况、价格变化将影响公司的生产及成本。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 1 月 5 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 1 月 17 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 2 月 6 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 2 月 7 日	2023 年第三次临时股东大会决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 4 月 15 日	2022 年年度股东大会决议
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 6 月 27 日	2023 年第四次临时股东大会决议

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 5 次，股东大会未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

为推动企业建立健全长效激励机制，进一步激发调动公司核心骨干人员积极性、主动性和创造性，促进公司持续健康发展，经公司第六届董事会第十四次会议及 2021 年度第二次临时股东大会审议通过，公司决定实施超额利润分享方案（2021 年-2023 年）。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

企业名称	主要污染物	排放方式	排口数量	排放口分布情况	排放浓度标准	排放标准	实际排放总量	核定排放总量	超标情况
巨石集团	废水-pH值	预处理后排入桐乡申和污水处理厂，处理达标后再最终排放	2	厂区西北角	6~9	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	/	/	未超标
	废水-COD				≤500mg/L		49.99t	120.042t/a	未超标
	废水-NH ₃ -N				≤35mg/L		0.88t	12.004t/a	未超标
	废气-烟(粉)尘	经处理后排放	14	每条生产线1个排放口	≤200mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-96)中的二级排放标准	8.87t	222.974t/a	未超标
	废气-SO ₂				≤850mg/m ³		49.24t	215.059t/a	未超标
	废气-烟气黑度				1级		/	/	未超标
	废气-NO _x				≤700 mg/m ³	184.55t	803.336t/a	未超标	
巨石成都	废水-pH值	预处理后排入园区污水处理厂，处理达标后最终排放	1	厂区东南角	6~9	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	/	/	未超标
	废水-COD				≤500mg/L		9.11t	22.0678t	未超标
	废水-NH ₃ -N				≤45mg/L		0.68t	1.2784t	未超标
	废气-SO ₂	经处理后排放	3	每条生产线1个排放口	≤400mg/m ³	《平板玻璃工业污染物排放标准》(GB26453-2011)	11.54t	115.7959t	未超标
	废气-NO _x				≤700mg/m ³		23.69t	94.608t	未超标
	废气-烟尘				≤50mg/m ³		0.76t	104.2364t	未超标

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2023 年上半年，公司及子公司现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行并达标排放，无环保违法事件发生。

废水方面：生产废水与生活污水先在污水预处理站送至中水回用装置，实现中水大量回用，减少污水的产生，实现污染物排放浓度降低、有效管控污水风险，并节约生产成本。

废气方面：由废气处理设施处理达标后高空排放，所有废气的污染物因子排放浓度均大幅低于相关标准，实现污染物稳定达标排放。

噪声方面：加强设备隔音降噪处理，加强维护保养，并在厂界内种植绿化，以降低噪声传播分贝值。

固废方面：产生的固体废弃物按危险废物和一般固废进行分类、分质处置，按照“减量化、资源化、无害化”的原则，提高资源综合利用效率。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2023 年上半年，公司及子公司持续加强项目环境影响评价和竣工验收等环节的监督管理，严格按照《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》、《建设项目环境影响评价分类管理名录》要求，落实环境保护“三同时”制度，保障工程项目顺利建设、试运行及投运。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司按照国家环保部发布的《印发突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件报告管理办法》和各类专项应急预案，并按照规定报属地环保主管部门备案。公司定期组织开展环保方面的应急实战演练，提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及公司子公司按照环境保护相关法律法规要求，制定公司污染物自行监测方案，按照自行监测方案定期开展监测，主要排放口均安装污染物自动监测设施，未安装自动监测设施的排口定期开展第三方环保检测机构监测，确保污染物处理排放达标。结合公司及子公司实际情况，制定了《污水、废气治理站及监测站房管理制度》、《环境保护废水排放要求》、《环境保护废气排放要求》、《噪声管理制度》、《废弃物管理制度》等，定期开展在线数据与自行监测数据的人工比对，确保环境数据的准确性，并及时掌握公司及子公司污染物排放及其对周边环境质量的影响等情况。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，践行绿水青山就是金山银山的理念，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，坚持绿色发展战略原则，坚持高质量发展，以围绕实现碳达峰和碳中和战略目标为主线，将供给侧结构性改革、创新驱动作为绿色发展的动力，积极推进绿色制造，大力推进玻璃纤维上下游节能环保产业的发展振兴，着力推动绿色化转型升级。健全绿色低碳管理体系，构建绿色低碳的发展方式，把公司建设成为具有全球竞争力的世界一流玻纤企业。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

2023 年，公司召开绿色发展工作会议和节能减排交流会，各生产单位签订绿色发展目标责任书，将绿色高质量发展理念投入到生产一线；开展以“同心共筑绿色巨石，为和谐共生贡献力量”为主题的低碳环保月宣传活动，包括氛围营造、全员参与、知识竞赛、征文比赛、参观交流等活动，公司全员参与，进一步提升了公司员工的节能低碳意识；持续推进自建分布式光伏增容工作，光伏装机总容量不断增加，绿色能源使用比例不断提升，达到减排二氧化碳目标；对国内三地生产设备进行能效等级摸排，低于现行 3 级能效的设备制定能效提升方案并执行闭环，保证节约能源。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2023 年上半年，公司牢牢把握实现全体人民共同富裕的中国式现代化的要求，巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴战略，将发展成果分享给利益相关方，服务、反哺社会。公司开展了 8 次社会捐赠活动，捐赠金额超过 327 万元，支持社会公益建设，持续为社会创造价值，推动共同富裕，促进互利共赢。

善建公益，与社会同频共振。2023 年上半年，公司根据对外捐赠计划要求，体现积极参与公益事业、勇于承担社会责任、助力乡村振兴的精神，向中国志愿服务基金会中国建材“善建公益”基金捐款 300 万元；参与 2023 年浙江助残系列公益活动，向浙江省残疾人福利基金会捐赠善款；支持江西省脱贫县开展乡村振兴，具体包括捐赠农用设备、教育帮扶、老党员慰问、爱心义卖、助农采购和宣传等。巨石九江参与了江西省残疾人福利基金会发起的“集善江西-书香助学”公益捐赠活动。

情暖红海，践行海外社会责任。在本年度中国商会斋月慈善活动以及巨石埃及公司斋月慈善活动中，巨石埃及公司分别为埃及中国商会和苏伊士贫困家庭捐赠善款与斋月礼盒，自 2016 年开始至今，巨石埃及公司连续 8 年在苏伊士举行专场慈善活动。巨石埃及关心埃及当地教育事业，对接非洲希望小学进行教育扶贫，为希望小学捐赠学习用品。巨石埃及公司建厂发展至今，已经为埃及当地捐赠了超 100 万埃镑的善款和爱心物资。

公司将始终以回馈社会、勇担使命的公益精神为指引，不断深化企业社会责任的践行，坚守企业责任之道，在获得丰硕成果的同时，不断为社会创造价值，弘扬乐于助人美德。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	中国建材股份	解决同业竞争	自 2023 年 1 月 4 日起 2 年内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	中国建材集团	解决同业竞争	自 2023 年 1 月 4 日起 2 年内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	张健侃	违规操作整改	自 2022 年 3 月 10 日起 1 年内	是	是	不适用	不适用

注 1：为保证中国巨石及其中小股东的合法权益，消除和避免中国巨石与中国建材集团、中国建材股份下属其他玻璃纤维及其制品的生产及销售企业之间的同业竞争，中国建材集团及中国建材股份在 2017 年 12 月 18 日分别承诺：（1）将自承诺出具日起 3 年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于中国巨石发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。（2）保证严格遵守法律、法规以及《中国巨石股份有限公司章程》等中国巨石内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害中国巨石和其他股东的合法利益。（3）上述承诺于中国建材集团及中国建材股份对中国巨石拥有控制权期间持续有效。如因中国建材集团及中国建材股份未履行上述所作承诺而给中国巨石造成损失，中国建材集团及中国建材股份将承担相应的赔偿责任。详见公司 2017 年 12 月 19 日披露的《关于中国建材集团有限公司、中国建材股份有限公司承诺的公告》（公告编号：2017-067）。自做出上述承诺以来，中国建材集团、中国建材股份一直致力于履行上述承诺，积极与相关方进行沟通，寻求既不侵害或影响上市公司独立性，又能为实现两家 A 股上市公司（中国巨石及中材科技）公众股东利益最大化的可行性方案，以解决同业竞争问题。为此，中国建材集团、中国建材股份协调两家 A 股上市公司筹划重大资产重组事项，拟议交易方案为两家 A 股上市公司分别通过支付现金、资产置换、换股等一种或多种相结合的方式购买泰山玻纤、连云港中复连众的全部或部分股权。两家 A 股上市公司于 2020 年 12 月 2 日开市起停牌，停牌期间，虽中国建材集团、中国建材股份积极协调交易各方进行反复磋商、探讨，但交易各方仍未能就拟议交易方案核心条款达成一致意见，两家 A 股上市公司经审慎研究，决定于 2020 年 12 月 15 日终止拟议交易，中国建材集团、中国建材股份作出的承诺未能按照预期履行完毕。

中国建材集团、中国建材股份认为，玻璃纤维及其制品业务整合方案应在有利于上市公司发展和有利于上市公司公众股东利益的原则下，成熟制定、稳妥推进。因此，基于对实际情况的审慎分析，中国建材集团、中国建材股份做出了延期承诺的决定，公司于 2020 年 12 月 18 日发布了《关于公司控股股东及实际控制人避免同业竞争承诺延期履行的公告》（公告编号：2020-060），将上述承诺的履行延期了 2 年。前述承诺延期事项已经公司董事会、股东大会审议通过。

此后中国建材集团、中国建材股份仍积极与相关方进行沟通，寻求既不侵害或影响上市公司独立性，又能实现两家 A 股上市公司公众股东利益最大化的可行性方案，以解决同业竞争问题。但因涉及沪深港三地多家上市公司，较为复杂且需兼顾各项资本市场监管规则，因此需要充分的时间进行可行性分析与论证以符合相关监管要求；同业竞争的解决着眼于将两家 A 股上市公司打造为具有全球竞争力的世界一流企业，精心筹划解决方案是认真履行对资本市场承诺、维护上市公司及中小股东合法权益的体现。因此截至承诺到期日未能形成明确的业务整合方案，导致中国建材集团、中国建材股份作出的承诺未能按照预期履行完毕。

中国建材集团、中国建材股份认为，玻璃纤维及其制品业务整合方案应在有利于上市公司的发展和有利于上市公司公众股东的利益的原则下，成熟制定、稳妥推进。因此，基于对当前实际情况的审慎分析，中国建材集团、中国建材股份再次延期 2 年履行前述解决同业竞争的承诺，公司于 2022 年 12 月 16 日发布了《关于公司控股股东及实际控制人避免同业竞争承诺延期履行的公告》（公告编号：2022-062），在本延期履行同业竞争承诺事项经中国巨石 2023 年度第一次临时股东大会审议通过之日起 2 年内履行前述解决同业竞争的承诺。除履行承诺期限变更外，《关于避免与中国巨石股份有限公司同业竞争的承诺》中的其他承诺内容保持不变。现阶段公司将继续保持现有玻璃纤维及其制品业务，中国建材集团、中国建材股份将继续研究论证具体的整合方案，并推进相关业务的整合，不会利用实际控制人及控股股东的地位损害公司的利益。

注 2：公司董事张健侃先生因账户管理工作人员操作失误，于 2022 年 3 月 10 日买入中国巨石股票 50,000 股，买入金额 789,909 元，其行为违反了中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第十二条以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 8 号——股份变动管理》第十条：“上市公司董事、监事和高级管理人员在上市公司年度报告公告前 30 日内不得买卖本公司股票”的规定，被浙江证监局采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。张健侃先生收到警示函后，高度重视警示函中指出的相关问题，认真吸取经验教训，严格按照监管要求采取有效措施积极整改，加强对《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的学习，并承诺未来 12 个月内不减持本次买入的公司股票，对于此次违规买入的公司股票承诺未来如出售该部分股票，所得收益归上市公司所有。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》，并经公司 2023 年度第三次临时股东大会审议通过。	《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的公告》已于 2023 年 1 月 17 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,991,410,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,473,750,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,473,750,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	16.21
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	68,645,100.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	68,645,100.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司担保全部为对合并范围内公司提供的担保

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	124,980
------------------	---------

(二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国建材股份有限公司	0	1,079,739,151	26.97	0	无		国有法人
振石控股集团有限公司	0	624,225,514	15.59	0	质押	444,768,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	106,593,772	508,984,337	12.71	0	未知		未知
中国对外经济贸易信托有限公司 —外贸信托—高毅晓峰鸿远集合 资金信托计划	0	51,119,522	1.28	0	未知		未知
上海高毅资产管理合伙企业(有限 合伙)—高毅晓峰2号致信基金	0	49,969,753	1.25	0	未知		未知
全国社保基金一零一组合	0	38,121,570	0.95	0	未知		未知
全国社保基金四零一组合	0	21,803,478	0.54	0	未知		未知
基本养老保险基金八零八组合	51,000	21,200,467	0.53	0	未知		未知
阿布达比投资局	0	20,047,923	0.50	0	未知		未知
上海高毅资产管理合伙企业(有限 合伙)—高毅—晓峰1号睿远证券 投资基金	0	16,909,777	0.42	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国建材股份有限公司	1,079,739,151	人民币普通股	1,079,739,151				
振石控股集团有限公司	624,225,514	人民币普通股	624,225,514				
香港中央结算有限公司	508,984,337	人民币普通股	508,984,337				
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托— 高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	51,119,522	人民币普通股	51,119,522				
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)—高毅 晓峰2号致信基金	49,969,753	人民币普通股	49,969,753				

全国社保基金一零一组合	38,121,570	人民币普通股	38,121,570
全国社保基金四零一组合	21,803,478	人民币普通股	21,803,478
基本养老保险基金八零八组合	21,200,467	人民币普通股	21,200,467
阿布达比投资局	20,047,923	人民币普通股	20,047,923
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅—晓峰 1 号睿远证券投资基金	16,909,777	人民币普通股	16,909,777
前十名股东中回购专户情况说明			不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建材股份有限公司和振石控股集团有限公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国巨石股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	21 巨石 01	185081	2021-12-3	2021-12-6	2024-12-6	200,000,000	3.14	按年付息, 到期还本	上海证券交易所	认购本期公司债券的投资者应为境内合格机构投资者 (国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	竞价系统和固定收益平台交易	否
中国巨石股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	22 巨石 01	185458	2022-3-2	2022-3-4	2025-3-4	800,000,000	3.07	按年付息, 到期还本	上海证券交易所	认购本期公司债券的投资者应为境内合格机构投资者 (国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	竞价系统和固定收益平台交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

报告期内，公司未触发投资者保护条款事项。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国巨石股份有限公司2021年度第一期绿色中期票据	21巨石GN001	132100037	2021-4-15	2021-4-19	2024-4-19	500,000,000	3.61	按年付息,到期还本	上海清算所	认购本期绿色中期票据的投资者应为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流转。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	否
中国巨石股份有限公司2023年度第一期超短期融资券	23巨石SCP001	012381144	2023-3-22	2023-3-23	2023-9-19	500,000,000	2.29	到期一次性还本付息	上海清算所	认购本期超短期融资券的投资者应为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期超短期融资券在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流转。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	否
中国巨石股份有限公司2023年度第二期超短期融资券	23巨石SCP002	012381308	2023-3-30	2023-3-31	2023-12-26	500,000,000	2.39	到期一次性还本付息	上海清算所	认购本期超短期融资券的投资者应为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期超短期融资券在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流转。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	否
中国巨石股份有限公司2023年度第三期超短期融资券	23巨石SCP003	012381779	2023-4-26	2023-4-27	2023-10-24	500,000,000	2.39	到期一次性还本付息	上海清算所	认购本期超短期融资券的投资者应为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期超短期融资券在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流转。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	否
中国巨石股份有限公司2023年度第四期超短期融资券	23巨石SCP004	012381896	2023-5-18	2023-5-19	2023-8-17	500,000,000	2.15	到期一次性还本付息	上海清算所	认购本期超短期融资券的投资者应为境内合格机构投资者(国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外)	本期超短期融资券在债权登记日的次一工作日即可以在全国银行间债券市场流转。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

报告期内，公司未触发投资者保护条款事项。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.8954	0.9334	-4.07	报告期公司短期借款及其他流动负债等流动负债增加
速动比率	0.6129	0.6100	0.48	报告期公司货币资金及应收账款等速动资产增加
资产负债率 (%)	43.66	40.79	2.87	报告期公司负债总额增加
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,270,408,678.02	2,829,942,616.88	-55.11	报告期公司产品价格下降
EBITDA 全部债务比	0.1640	0.2787	-41.16	报告期利润减少
利息保障倍数	14.66	26.31	-44.28	报告期利润减少
现金利息保障倍数	4.80	24.28	-80.23	报告期经营活动产生现金减少
EBITDA 利息保障倍数	20.52	30.30	-32.28	报告期利润减少
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中国巨石股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,221,636,228.26	2,635,927,627.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	3,811,978.17	4,121,634.66
衍生金融资产			
应收票据	七、3	434,611,366.03	285,125,689.74
应收账款	七、4	2,293,193,278.77	1,589,889,461.75
应收款项融资	七、5	815,414,975.76	1,557,717,208.24
预付款项	七、6	215,554,780.57	60,689,397.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	1,918,075,058.23	1,425,070,640.75
其中：应收利息			
应收股利	七、7	480,600,000.00	
买入返售金融资产			
存货	七、8	4,226,694,303.91	4,128,658,445.26
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	七、9	266,939,572.06	229,498,451.54
流动资产合计		13,395,931,541.76	11,916,698,556.51
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	七、10	1,600,965,831.04	1,418,991,587.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、11	4,864,840.02	4,864,840.02
投资性房地产			
固定资产	七、12	33,212,502,469.59	28,903,405,307.61
在建工程	七、13	1,290,823,424.30	4,513,922,703.79
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、14	14,694,808.58	4,022,384.26
无形资产	七、15	1,093,488,233.99	944,729,230.09
开发支出			
商誉	七、16	469,968,092.97	469,968,092.97
长期待摊费用	七、17	2,958,826.77	3,228,630.93
递延所得税资产	七、18	394,465,273.44	400,602,610.37
其他非流动资产	七、19	180,847,120.22	53,236,744.89
非流动资产合计		38,265,578,920.92	36,716,972,132.38
资产总计		51,661,510,462.68	48,633,670,688.89
流动负债：			
短期借款	七、20	5,935,815,296.77	4,359,584,343.15
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、21	17,303,459.03	16,498,549.37
应付票据	七、22	758,922,910.46	873,262,429.08
应付账款	七、23	2,833,892,055.49	2,803,027,289.85
预收款项			
合同负债	七、24	307,207,952.66	501,721,984.89
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	七、25	658,776,789.17	853,506,790.81
应交税费	七、26	389,705,988.39	402,344,941.82
其他应付款	七、27	712,136,566.12	280,853,359.33
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	七、28	875,637,527.54	1,829,970,368.76
其他流动负债	七、29	2,471,391,222.84	846,565,287.49
流动负债合计		14,960,789,768.47	12,767,335,344.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、30	5,230,473,450.01	4,309,162,800.23
应付债券	七、31	999,680,000.00	1,499,385,833.48
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、32	11,530,368.61	3,182,591.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、33	730,921,170.54	645,510,859.34
递延所得税负债	七、18	597,952,644.40	578,807,466.89
其他非流动负债	七、34	25,425,720.99	32,795,994.40
非流动负债合计		7,595,983,354.55	7,068,845,545.38

负债合计		22,556,773,123.02	19,836,180,889.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、35	4,003,136,728.00	4,003,136,728.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	3,194,978,470.68	3,194,978,470.68
减：库存股			
其他综合收益	七、37	324,984,502.60	144,750,246.56
专项储备			
盈余公积	七、38	1,078,400,743.11	1,078,400,743.11
一般风险准备			
未分配利润	七、39	19,153,802,670.99	19,176,402,269.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		27,755,303,115.38	27,597,668,458.05
少数股东权益		1,349,434,224.28	1,199,821,340.91
所有者权益（或股东权益）合计		29,104,737,339.66	28,797,489,798.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,661,510,462.68	48,633,670,688.89

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中国巨石股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		211,664,182.05	901,324,446.40
交易性金融资产		3,811,978.17	4,121,634.66
衍生金融资产			
应收票据		268,758,347.90	155,860,027.04
应收账款	十四、1	8,000,406,021.30	6,237,864,453.01
应收款项融资		783,972,593.07	1,192,138,824.41
预付款项		137,306,856.75	2,835,928.49
其他应收款	十四、2	497,825,230.04	2,107,065,848.31
其中：应收利息			
应收股利	十四、2	480,600,000.00	2,100,000,000.00
存货		880,907,666.84	1,001,408,303.61
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		39,914,290.99	14,285,278.00
流动资产合计		10,824,567,167.11	11,616,904,743.93
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	十四、3	11,652,054,660.71	11,513,162,515.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,864,840.02	4,864,840.02
投资性房地产			
固定资产		110,518.88	114,947.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,948,369.13	1,885,071.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,958,826.77	3,228,630.93
递延所得税资产		15,609,240.03	15,603,256.93
其他非流动资产		36,959,696.48	38,246,837.91
非流动资产合计		11,714,506,152.02	11,577,106,100.94
资产总计		22,539,073,319.13	23,194,010,844.87
流动负债：			
短期借款		200,163,888.89	994,513,983.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,618,922,910.46	2,756,151,624.96
应付账款		1,691,854,935.01	1,586,618,894.68
预收款项			
合同负债		138,081,597.19	305,866,560.41
应付职工薪酬		1,446,212.68	3,866,542.82
应交税费		49,514,410.38	8,001,678.87
其他应付款		1,368,799,383.20	1,175,811,011.65
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		527,920,861.22	546,943,544.39
其他流动负债		2,296,371,780.19	697,681,429.89
流动负债合计		9,893,075,979.22	8,075,455,271.00
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		999,680,000.00	1,499,385,833.48
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		13,844,973.02	13,844,973.02
其他非流动负债		5,825,057.17	12,592,960.52
非流动负债合计		1,219,350,030.19	1,725,823,767.02

负债合计		11,112,426,009.41	9,801,279,038.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,003,136,728.00	4,003,136,728.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,136,097,519.67	6,136,097,519.67
减：库存股			
其他综合收益			-1,115,667.48
专项储备			
盈余公积		962,599,865.06	962,599,865.06
未分配利润		324,813,196.99	2,292,013,361.60
所有者权益（或股东权益）合计		11,426,647,309.72	13,392,731,806.85
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		22,539,073,319.13	23,194,010,844.87

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		7,829,543,672.37	11,909,682,322.57
其中：营业收入	七、40	7,829,543,672.37	11,909,682,322.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,313,761,087.27	8,381,333,507.23
其中：营业成本	七、40	5,530,479,599.15	7,499,974,370.60
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	七、41	103,837,451.96	79,560,724.90
销售费用	七、42	81,321,134.11	69,391,768.08
管理费用	七、43	331,509,791.03	318,132,239.84
研发费用	七、44	283,378,818.16	295,236,484.44
财务费用	七、45	-16,765,707.14	119,037,919.37
其中：利息费用	七、45	163,036,180.64	202,721,230.90
利息收入	七、45	66,672,214.77	61,719,008.96
加：其他收益	七、46	165,398,983.45	101,349,747.81
投资收益（损失以“-”号填列）	七、47	141,896,954.97	10,156,539.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、47	-16,887,380.92	-19,286,291.71

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、48	9,541,328.51	-31,501,496.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、49	-3,295,436.03	6,835,472.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、50	670,524,788.12	1,554,581,043.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,499,849,204.12	5,169,770,122.41
加：营业外收入	七、51	4,492,092.39	8,663,532.92
减：营业外支出	七、52	23,860,808.16	47,262,785.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,480,480,488.35	5,131,170,869.98
减：所得税费用	七、53	344,182,680.35	815,950,699.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,136,297,808.00	4,315,220,170.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,136,297,808.00	4,315,220,170.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,063,034,636.57	4,206,126,002.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		73,263,171.43	109,094,167.32
六、其他综合收益的税后净额		226,583,967.98	249,581,571.72
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、54	180,234,256.04	194,238,787.86
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、54	180,234,256.04	194,238,787.86
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	七、54	1,115,667.48	
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额	七、54	179,118,588.56	194,238,787.86
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、54	46,349,711.94	55,342,783.86
七、综合收益总额		2,362,881,775.98	4,564,801,741.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,243,268,892.61	4,400,364,790.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额		119,612,883.37	164,436,951.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十五、2	0.5154	1.0507
（二）稀释每股收益(元/股)	十五、2	0.5154	1.0507

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十四、4	7,431,099,566.65	8,010,550,140.91
减：营业成本	十四、4	7,232,638,309.95	7,784,296,367.46
税金及附加		4,927,144.35	5,491,742.27
销售费用		27,987,595.73	18,464,817.97
管理费用		80,498,591.05	34,853,323.17
研发费用			
财务费用		95,717,774.78	93,716,210.56
其中：利息费用		99,319,593.22	115,807,006.34
利息收入		2,943,665.30	9,051,599.10
加：其他收益		912,408.92	1,539,648.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	159,740,514.68	-20,331,407.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	-19,712,968.14	-20,716,795.52
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）		-309,656.49	-683,379.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,932.40	6,013,846.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		149,649,485.50	60,266,386.51
加：营业外收入		290,681.16	1,176,184.75
减：营业外支出		3,000,000.00	3,644,153.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		146,940,166.66	57,798,417.97
减：所得税费用		28,506,095.99	10,258,566.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,434,070.67	47,539,851.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,434,070.67	47,539,851.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,115,667.48	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,115,667.48	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		119,549,738.15	47,539,851.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		5,963,309,439.88	10,636,986,591.43
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		225,022,811.24	101,863,813.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、55	354,781,416.52	396,420,616.49
经营活动现金流入小计		6,543,113,667.64	11,135,271,021.75
购买商品、接受劳务支付的现金		4,040,774,249.19	4,659,218,496.45
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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,155,505,548.98	1,070,744,612.08
支付的各项税费		876,778,822.74	1,715,241,787.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、55	104,227,905.16	226,955,844.03
经营活动现金流出小计		6,177,286,526.07	7,672,160,740.52
经营活动产生的现金流量净额	七、56	365,827,141.57	3,463,110,281.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,239,352,800.00
取得投资收益收到的现金		4,152,637.50	8,545,014.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		899,881,801.93	2,313,755,883.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,955,748.28	
收到其他与投资活动有关的现金	七、55	14,799,358.55	18,099,536.58
投资活动现金流入小计		926,789,546.26	7,579,753,234.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		836,857,737.52	4,595,785,608.43

现金			
投资支付的现金		61,088,895.00	5,330,221,540.00
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	七、55	31,965,718.17	2,160,000.00
投资活动现金流出小计		929,912,350.69	9,928,167,148.43
投资活动产生的现金流量净额		-3,122,804.43	-2,348,413,914.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		5,772,822,668.47	5,906,727,165.74
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55	4,010,447,222.23	930,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,813,269,890.70	6,836,727,165.74
偿还债务支付的现金		5,169,578,484.36	4,638,772,542.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,290,576,103.72	2,070,992,962.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			523,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55	2,157,567,527.49	890,213,462.33
筹资活动现金流出小计		9,617,722,115.57	7,599,978,968.13
筹资活动产生的现金流量净额		195,547,775.13	-763,251,802.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,607,398.99	12,191,854.62
五、现金及现金等价物净增加额	七、56	591,859,511.26	363,636,419.16
加：期初现金及现金等价物余额	七、56	2,629,776,717.00	2,226,733,459.49
六、期末现金及现金等价物余额	七、56	3,221,636,228.26	2,590,369,878.65

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		7,989,594,261.92	6,490,337,774.70
收到的税费返还		21,553,388.23	29,652,358.59
收到其他与经营活动有关的现金		4,000,915.42	9,757,558.03
经营活动现金流入小计		8,015,148,565.57	6,529,747,691.32
购买商品、接受劳务支付的现金		8,123,145,360.58	8,753,415,530.08
支付给职工及为职工支付的现金		57,177,395.33	10,270,567.98
支付的各项税费		33,711,576.19	34,486,504.91
支付其他与经营活动有关的现金		12,582,550.78	18,005,286.74
经营活动现金流出小计		8,226,616,882.88	8,816,177,889.71
经营活动产生的现金流量净额		-211,468,317.31	-2,286,430,198.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		171,048,453.28	441,098,000.00
取得投资收益收到的现金		2,101,206,000.00	2,300,603,122.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			1,253,340.52
投资活动现金流入小计		2,272,254,453.28	2,742,954,463.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,798.00	18,500.00
投资支付的现金		191,088,895.00	623,887,500.00
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		191,103,693.00	623,906,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,081,150,760.28	2,119,048,463.08
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		2,399,802,397.26	3,738,286,605.03
收到其他与筹资活动有关的现金		2,207,890,555.56	2,280,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,607,692,952.82	6,018,286,605.03
偿还债务支付的现金		2,190,000,000.00	3,050,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,201,299,726.27	1,993,130,059.31
支付其他与筹资活动有关的现金		2,769,002,924.27	710,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,160,302,650.54	5,753,930,059.31
筹资活动产生的现金流量净额		-2,552,609,697.72	264,356,545.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,733,009.60	-2,091,973.05
五、现金及现金等价物净增加额		-689,660,264.35	94,882,837.36
加：期初现金及现金等价物余额		901,324,446.40	314,659,385.15
六、期末现金及现金等价物余额		211,664,182.05	409,542,222.51

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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														
	实收资本（或股本）	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	4,003,136,728.00				3,194,978,470.68		144,750,246.56		1,078,400,743.11		19,176,402,269.70		27,597,668,458.05	1,199,821,340.91	28,797,489,798.96
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	4,003,136,728.00				3,194,978,470.68		144,750,246.56		1,078,400,743.11		19,176,402,269.70		27,597,668,458.05	1,199,821,340.91	28,797,489,798.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							180,234,256.04				-22,599,598.71		157,634,657.33	149,612,883.37	307,247,540.70
（一）综合收益总额							180,234,256.04				2,063,034,636.57		2,243,268,892.61	119,612,883.37	2,362,881,775.98
（二）所有者投入和减少资本														30,000,000.00	30,000,000.00
1.所有者投入的普通股														30,000,000.00	30,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-2,085,634,235.28		-2,085,634,235.28		-2,085,634,235.28
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															

3. 对所有者(或股东)的分配												-2,085,634,235.28		-2,085,634,235.28		-2,085,634,235.28
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	4,003,136,728.00					3,194,978,470.68		324,984,502.60		1,078,400,743.11		19,153,802,670.99		27,755,303,115.38	1,349,434,224.28	29,104,737,339.66

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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	4,003,136,728.00				3,194,978,470.68		-196,843,014.40		857,516,884.52		14,708,775,845.87		22,567,564,914.67	953,741,245.51	23,521,306,160.18
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	4,003,136,728.00				3,194,978,470.68		-196,843,014.40		857,516,884.52		14,708,775,845.87		22,567,564,914.67	953,741,245.51	23,521,306,160.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							194,238,787.86				2,284,620,373.40		2,478,859,161.26	163,843,929.67	2,642,703,090.93
（一）综合收益总额							194,238,787.86				4,206,126,002.84		4,400,364,790.70	164,436,951.18	4,564,801,741.88
（二）所有者投入和减少资本														-593,021.51	-593,021.51
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他														-593,021.51	-593,021.51
（三）利润分配											-1,921,505,629.44		-1,921,505,629.44		-1,921,505,629.44
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											-1,921,505,629.44		-1,921,505,629.44		-1,921,505,629.44
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															

四、本期期末余额	4,003,136,728.00			3,194,978,470.68		-2,604,226.54	857,516,884.52	16,993,396,219.27	25,046,424,075.93	1,117,585,175.18	26,164,009,251.11
----------	------------------	--	--	------------------	--	---------------	----------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,003,136,728.00				6,136,097,519.67		-1,115,667.48		962,599,865.06	2,292,013,361.60	13,392,731,806.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,003,136,728.00				6,136,097,519.67		-1,115,667.48		962,599,865.06	2,292,013,361.60	13,392,731,806.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,115,667.48			-1,967,200,164.61	-1,966,084,497.13
（一）综合收益总额							1,115,667.48			118,434,070.67	119,549,738.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-2,085,634,235.28	-2,085,634,235.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,085,634,235.28	-2,085,634,235.28
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	4,003,136,728.00				6,136,097,519.67			962,599,865.06	324,813,196.99	11,426,647,309.72

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,003,136,728.00				6,136,097,519.67		-1,115,667.48		741,716,006.47	2,225,564,263.74	13,105,398,850.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,003,136,728.00				6,136,097,519.67		-1,115,667.48		741,716,006.47	2,225,564,263.74	13,105,398,850.40
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-1,873,965,778.26	-1,873,965,778.26
(一) 综合收益总额										47,539,851.18	47,539,851.18
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,921,505,629.44	-1,921,505,629.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-1,921,505,629.44	-1,921,505,629.44
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,003,136,728.00				6,136,097,519.67		-1,115,667.48		741,716,006.47	351,598,485.48	11,231,433,072.14

公司负责人：常张利

主管会计工作负责人：倪金瑞

会计机构负责人：丁成车

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国巨石股份有限公司（以下简称“中国巨石”或“公司”或“本公司”），成立于1998年8月31日，前身为中国化学建材股份有限公司，系经原国家经济贸易委员会“国经贸企改(1998)544号文”和财政部“财管字[1998]9号文”批复，由中国建筑材料集团有限公司（原名中国新型建筑材料（集团）公司）、振石控股集团有限公司（原名浙江桐乡振石股份有限公司）、江苏永联集团公司和中国建材股份有限公司（原名中国建筑材料及设备进出口公司）四家公司募集设立。公司设立时，发起人投入的股本为14,000万股，其中：中国建筑材料集团有限公司以资产认购7,935万股，占股本总额的56.68%；振石控股集团有限公司以资产认购4,675万股，占股本总额的33.39%；江苏永联集团公司以资产认购890万股，占股本总额的6.36%；中国建材股份有限公司以现金认购500万股，占股本总额的3.57%。

1999年3月5日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[1999]21号文批准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）7,000万股，发行价3.05元/股，总股本变更为21,000万股，并于1999年4月22日在上海证券交易所上市挂牌交易。

2000年8月25日，公司以总股本21,000万股为基数，按每10股送0.6股的方案向全体股东转增股本1,260万股。转增后，公司股本总数增至22,260万股。

2001年9月28日，根据江苏省无锡市中级人民法院（2001）锡执字477-1号、478-1号、356号民事裁定书裁定，江苏永联集团公司将其持有本公司4.24%股权过户至江阴市长江钢管有限公司。

2002年5月30日，根据财政部财企[2002]185号文批复，中国建筑材料集团有限公司将其持有本公司37.79%股权无偿划转至北新建材集团有限公司（原名“北新建材（集团）有限公司”），股份性质未发生变化。

2003年11月5日，经2003年度第2次临时股东大会审议通过，公司以总股本22,260万股为基数，按每10股转增6股的方案向全体股东转增股本13,356万股。转增后，公司股本总数增至35,616万股。

2004年6月30日，经2003年度股东大会审议通过，公司以总股本35,616万股为基数，按每10股送1股转增1股方案向全体股东转增股本7,123.20万股。转增后，公司股本总数增至42,739.20万股。

2004年12月9日，本公司2004年第一次临时股东大会审议通过并经国家工商行政管理总局核准，公司名称由“中国化学建材股份有限公司”变更为“中国玻纤股份有限公司”。

2005年1月4日，根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）“国资产权[2004]1204号”文批复，北新建材集团有限公司将其持有本公司37.79%股权无偿划转至中国建材股份有限公司。

2006年8月7日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过《中国玻纤股份有限公司股权分置改革方案》。方案约定流通股股东每10股获得2股股票和3.5元现金，并于2006年8月17日实施，实施后总股本不变。

2007年8月17日，根据公司股权分置改革方案，公司有限售条件的流通股 59,041,152 股上市流通。

2008年8月17日，根据公司股权分置改革方案，公司有限售条件的流通股 42,739,200 股上市流通。

2009年8月17日，根据公司股权分置改革方案，公司有限售条件的流通股 154,654,848 股上市流通。

2010年，根据公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经“中国证监会证监许可[2011]979号”《关于核准中国玻纤股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司向中国建材股份有限公司发行 36,227,582 股股份、向振石控股集团有限公司发行 34,652,469 股股份、向 Pearl Success International Limited（珍成国际有限公司）发行 58,279,153 股股份、向 Surest Finance Limited（索瑞斯特财务有限公司）发行 25,201,796 股股份购买其持有巨石集团有限公司（以下简称“巨石集团”）合计 49%股权。

2011年8月4日，公司完成向上述四家认购对象发行人民币普通股（A股）15,436.1 万股，该部分股份限售期限为 36 个月。发行完成后，公司股本总数增至 58,175.3 万股。

2012年4月27日，经2011年度股东大会审议通过，公司以总股本 58,175.3 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.38 元（含税），同时转增 5 股，以资本公积转增股本 29,087.65 万股。转增后，公司股本总数增至 87,262.95 万股。

2014年8月4日，根据中国证监会批复，公司所有有限售条件的流通股 23,154.15 万股全部实现上市流通。

2015年2月6日，本公司2015年第一次临时股东大会审议通过并经国家工商行政管理总局核准，公司名称由“中国玻纤股份有限公司”变更为“中国巨石股份有限公司”。

2015年12月28日，根据中国证监会核准，中国巨石获准向特定投资者非公开发售人民币普通股股票 232,896,652 股，每股面值人民币 1 元，发行后的总股本变更为 1,105,526,152 股。

2016年4月18日，经2015年度股东大会审议通过，公司以总股本 1,105,526,152 股为基数，每 10 股转增 12 股，以资本公积转增股本 1,326,631,382 股，转增后公司总股本为 2,432,157,534 股。

2017年4月11日，经2016年年度股东大会审议批准，公司以总股本 2,432,157,534 股为基数，每 10 股转增 2 股，以资本公积转增股本 486,431,507 股，转增后公司总股本为 2,918,589,041 股。

2018年4月11日，经2017年年度股东大会审议批准，公司以总股本 2,918,589,041 股为基数，每 10 股转增 2 股，以资本公积转增股本 583,717,808 股，转增后公司总股本为 3,502,306,849 股。

2021年4月29日，经2020年年度股东大会审议批准，公司以总股本 3,502,306,849 股为基数，每 10 股转增 1.43 股，以资本公积转增股本 500,829,879 股，转增后公司总股本为 4,003,136,728 股。

截至2023年6月30日，公司总股本为 4,003,136,728 股。

公司注册地址：浙江省桐乡市梧桐街道文华南路 669 号

公司组织形式：股份有限公司

企业法人营业执照统一社会信用代码：91330000710924531U

公司的经营范围：新材料技术推广服务；新材料技术研发；玻璃纤维及制品制造；高性能纤维及复合材料销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；机械设备销售；非居住房地产租赁；普通机械设备安装服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；自有资金投资的资产管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：危险化学品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

公司法定代表人：常张利

公司实际控制人：中国建材股份有限公司持有公司 26.97%的股权，是公司的第一大股东。中国建材集团有限公司实际控制中国建材股份有限公司，是公司的实际控制人。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

公司财务报告于 2023 年 8 月 16 日经公司董事会审议批准报出。

本公司及各子公司主要从事玻璃纤维及其制品的生产和销售；建筑材料销售；新材料的技术开发、技术服务。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子孙公司共 24 户，详见本报告“第十节财务报告、九在其他主体中的权益、1 在子公司中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 3 户，减少 2 户，详见本报告“第十节财务报告、八合并范围的变更”。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司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企业或主体。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

（1）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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）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，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、6 合并财务报表的编制方法（2）”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、17 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、17 长期股权投资或10 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、17 长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净

资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、17 长期股权投资（2）②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a. 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
低风险承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
风险承兑汇票	承兑人为存在一定信用风险的组织机构

b. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司选择单项计算信用损失，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将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
组合 1	玻纤及其制品相关
组合 2	其他

c. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即采用预期信用损失的一般模型。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司选择单项计算信用损失，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将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收退税款
组合 2	保证金、押金
组合 3	备用金、代垫费用
组合 4	其他

d. 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

e. 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其相关会计政策参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、10 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其相关会计政策参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、10 金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、10 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其相关会计政策参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、10 金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料（含辅助材料）、周转材料、发出商品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品及包装物按一次摊销法进行转销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、10 金融工具”。

17. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、10 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除

净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5.00%	2.11%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-12	5.00%	7.92%-11.88%
运输工具	年限平均法	8-10	5.00%	9.50%-11.88%
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

铂铑合金漏板是玻纤生产中非常重要也是比较特殊的一种生产资料，其消耗形式不同于一般的固定资产。铂铑合金漏板是由贵金属铂金和铑粉混合，并加工成漏板，用于玻璃纤维的拉丝工序。铂铑合金漏板需要定期清洗和加工，以确保其生产出的玻璃纤维符合特定的质量要求。清洗和加工过程会产生铂铑合金的损耗，需要计入产品的成本。公司将铂铑合金漏板作为贵金属纳入固定资产进行核算，但是并不计提折旧，而是将生产过程中的损耗额计入生产成本，作为铂铑合金漏板的减少计入生产。

(1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、23 长期资产减值”。

(2) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

19. 在建工程

适用 不适用

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、23 长期资产减值”。

20. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、32 租赁”。

22. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40-70
商标使用权	10
专利技术	10
非专利技术	10

用能权	10
排污权	3-5
财务软件	5-10
采矿权	注

注：采矿权按照实际开采量和储量直线法摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于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

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、32 租赁”。

28. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

29. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的业务通常仅包括转让商品及一次性劳务的履约义务，主要包括玻纤纱及制品的销售。

30. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已

明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地和房屋。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，本公司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。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、18 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

④ 经营租赁

本公司采用其他系统、合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

⑤ 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，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。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司以该成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（5）长期资产减值准备

本公司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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

34. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，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%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20%、12%
城市维护建设税	根据各分子公司所处区域不同分别按流转税额计缴	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额缴纳，享受税收优惠政策的按优惠税率执行	25%、22.50%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国巨石股份有限公司	25
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	22.50
巨石集团有限公司	15
巨石集团成都有限公司	15
巨石集团九江有限公司	15

注：本公司在中国香港地区及其他国家设立的子公司按照注册地的法律规定计缴企业所得税或企业利得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

巨石集团有限公司经浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组“国科火字〔2020〕246号”《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》备案认定为高新技术企业，并取得GR202033003502号高新技术企业证书，有效期三年，在该有效期内按15%的税率缴纳所得税。

2022年11月23日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，江西省高企认定工作领导小组下发《关于对江西省认定机构2022年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司巨石集团九江有限公司被认定为高新技术企业，并取得GR202236000029号高新技术企业证书，2022年度至2024年度按15%的税率缴纳所得税。

2021年1月27日，根据《四川省发展和改革委员会关于贯彻落实西部大开发企业所得税政策的公告》（四川省税务局公告2021年第1号），本公司巨石集团成都有限公司自2021年1月1日至2030年12月31日被认定为享受西部大开发企业所得税优惠，优惠后税率为15%。

本公司小型微利企业根据“财税〔2019〕13号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，2023年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据“财政部税务总局公告2022年第13号”《财政部 税务总局关于进一步实

施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,607.37	90,947.86
银行存款	3,220,504,233.87	2,628,406,207.10
其他货币资金	1,024,387.02	7,430,472.11
合计	3,221,636,228.26	2,635,927,627.07
其中：存放在境外的款项总额	469,331,313.99	533,770,247.57

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,811,978.17	4,121,634.66
其中：		
权益工具投资	3,811,978.17	4,121,634.66
合计	3,811,978.17	4,121,634.66

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	434,611,366.03	280,125,689.74
商业承兑票据		5,000,000.00
合计	434,611,366.03	285,125,689.74

(2). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		434,611,366.03
合计		434,611,366.03

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	434,611,366.03	100.00			434,611,366.03	285,125,689.74	100.00		285,125,689.74
其中：									
按组合计提坏账准备的应收票据	434,611,366.03	100.00			434,611,366.03	285,125,689.74	100.00		285,125,689.74
合计	434,611,366.03	/		/	434,611,366.03	285,125,689.74	/		285,125,689.74

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,261,468,082.64
1 年以内小计	2,261,468,082.64
1 至 2 年	27,867,785.08
2 至 3 年	46,997,833.46
3 至 4 年	11,402,794.91
4 至 5 年	28,936,083.16
5 年以上	94,759,928.84
合计	2,471,432,508.09

截止 2023 年 6 月 30 日，应收账款坏账准备余额为 178,239,229.32 元。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	105,426,109.97	4.27	105,426,109.97	100.00		105,005,379.77	5.95	105,005,379.77	100.00	
其中：										
金额重大个别认定	70,858,572.71	2.87	70,858,572.71	100.00		70,434,239.99	3.99	70,434,239.99	100.00	
金额不重大个别认定	34,567,537.26	1.40	34,567,537.26	100.00		34,571,139.78	1.96	34,571,139.78	100.00	
按组合计提坏账准备	2,366,006,398.12	95.73	72,813,119.35	3.08	2,293,193,278.77	1,660,971,993.29	94.05	71,082,531.54	4.28	1,589,889,461.75
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,366,006,398.12	95.73	72,813,119.35	3.08	2,293,193,278.77	1,660,971,993.29	94.05	71,082,531.54	4.28	1,589,889,461.75
合计	2,471,432,508.09	/	178,239,229.32	/	2,293,193,278.77	1,765,977,373.06	/	176,087,911.31	/	1,589,889,461.75

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	33,719,892.02	33,719,892.02	100.00	预计无法收回
客户 2	25,400,000.00	25,400,000.00	100.00	预计无法收回
客户 3	11,738,680.69	11,738,680.69	100.00	预计无法收回
客户 4	8,591,552.00	8,591,552.00	100.00	预计无法收回
客户 5	5,254,922.88	5,254,922.88	100.00	预计无法收回
客户 6	3,970,000.00	3,970,000.00	100.00	预计无法收回
客户 7	2,775,850.65	2,775,850.65	100.00	预计无法收回
客户 8	1,420,837.45	1,420,837.45	100.00	预计无法收回
其他	12,554,374.28	12,554,374.28	100.00	预计无法收回
合计	105,426,109.97	105,426,109.97	100.00	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
玻纤及其制品相关	2,366,006,398.12	72,813,119.35	3.08
合计	2,366,006,398.12	72,813,119.35	3.08

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
玻纤及其制品相关	174,365,513.80	1,784,878.88	82,481.33		2,171,317.97	178,239,229.32
其他	1,722,397.51				-1,722,397.51	
合计	176,087,911.31	1,784,878.88	82,481.33		448,920.46	178,239,229.32

注: 本年变动金额中其他变动为合并范围变动影响和外币折算影响。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 9	58,225,486.55	2.36	
客户 10	40,392,748.26	1.63	
客户 11	34,007,373.51	1.38	
客户 1	33,719,892.02	1.36	33,719,892.02
客户 12	30,724,069.00	1.24	
合计	197,069,569.34	7.97	33,719,892.02

5、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	815,414,975.76	1,557,717,208.24
合计	815,414,975.76	1,557,717,208.24

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	199,784,312.32	92.68	45,613,574.14	75.16
1至2年	11,584,562.90	5.37	14,743,234.64	24.29
2至3年	3,989,900.57	1.85	201,254.37	0.33
3年以上	196,004.78	0.10	131,334.35	0.22
合计	215,554,780.57	100.00	60,689,397.50	100.00

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：
尚未到合同结算期。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付账款余额	占预付账款期末余额(%)
供应商 1	59,229,737.38	27.48
供应商 2	23,150,230.24	10.74
供应商 3	20,928,173.16	9.71
供应商 4	17,255,481.32	8.01
供应商 5	10,139,783.73	4.70
合计	130,703,405.83	60.64

7、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	480,600,000.00	
其他应收款	1,437,475,058.23	1,425,070,640.75
合计	1,918,075,058.23	1,425,070,640.75

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
连云港中复连众复合材料集团有限公司	480,600,000.00	
合计	480,600,000.00	

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	150,356,231.07
1 年以内小计	150,356,231.07
1 至 2 年	76,712,976.45
2 至 3 年	1,194,786,513.10
3 至 4 年	10,922,111.41
4 至 5 年	8,061,669.70
5 年以上	14,045,779.42
合计	1,454,885,281.15

截止 2023 年 6 月 30 日，其他应收款坏账准备余额为 17,410,222.92 元。

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁补偿款	1,239,682,773.00	1,239,682,773.00
押金、保证金	66,763,590.97	79,026,335.26
资金占用费	50,800,177.31	28,088,155.83
应收退税款	34,990,500.55	26,739,011.15
备用金	33,658,377.02	45,606,371.14
代垫费用	14,592,905.40	16,721,913.52
其他	14,396,956.90	7,017,515.67
合计	1,454,885,281.15	1,442,882,075.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额		15,658,615.08	2,152,819.74	17,811,434.82
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一、转回第二阶段				
一、转回第一阶段				
本期计提		1,510,557.15		1,510,557.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		241,050.69	-2,152,819.74	-1,911,769.05
2023年6月30日余额		17,410,222.92		17,410,222.92

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	17,811,434.82	1,510,557.15			-1,911,769.05	17,410,222.92
合计	17,811,434.82	1,510,557.15			-1,911,769.05	17,410,222.92

注：本年变动金额中其他变动为合并范围变动影响和外币折算影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 13	拆迁补偿款及资金占用费	1,290,482,950.31	1-3 年	88.70	
客户 14	押金、保证金	32,800,811.33	1-3 年	2.25	
客户 15	押金、保证金	20,065,884.96	1-5 年	1.38	8,165,949.13
客户 16	应收退税款	17,109,682.42	1 年以内	1.18	
客户 17	押金、保证金	8,890,316.07	1-4 年	0.61	3,141,412.00
合计	/	1,369,349,645.09	/	94.12	11,307,361.13

8、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,546,623,055.15	586,290.39	1,546,036,764.76	1,598,322,746.62	586,290.39	1,597,736,456.23
库存商品	2,625,594,762.49	55,831,079.42	2,569,763,683.07	2,430,411,615.03	54,136,330.78	2,376,275,284.25
周转材料	77,309,294.18		77,309,294.18	73,596,743.23		73,596,743.23
发出商品	33,584,561.90		33,584,561.90	81,049,961.55		81,049,961.55

合计	4,283,111,673.72	56,417,369.81	4,226,694,303.91	4,183,381,066.43	54,722,621.17	4,128,658,445.26
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	586,290.39					586,290.39
库存商品	54,136,330.78		1,694,748.64			55,831,079.42
合计	54,722,621.17		1,694,748.64			56,417,369.81

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	240,684,137.53	229,498,451.54
待摊费用	26,255,434.53	
合计	266,939,572.06	229,498,451.54

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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			
二、联营企业												
南京华府资产经营管理有限公司	49,226,548.80										49,226,548.80	
连云港中复连众复合材料集团有限公司	1,223,259,790.15	305,444,477.00	1,027,751,799.25	-20,352,467.90			480,600,000.00					
广融达金融租赁有限公司	104,309,259.80			639,499.76			1,206,000.00				103,742,759.56	
中材科技风电叶片股份有限公司		1,403,724,946.76									1,403,724,946.76	
桐乡稀金新材料有限公司	7,382,923.75			68,359.30							7,451,283.05	
江西亿丰矿业有限公司	34,813,064.95			2,757,227.92			750,000.00				36,820,292.87	
小计	1,418,991,587.45	1,709,169,423.76	1,027,751,799.25	-16,887,380.92			482,556,000.00				1,600,965,831.04	
合计	1,418,991,587.45	1,709,169,423.76	1,027,751,799.25	-16,887,380.92			482,556,000.00				1,600,965,831.04	

其他说明

本公司关联方中材科技风电叶片股份有限公司（以下简称“中材叶片”）与本公司联营企业连云港中复连众进行整合。本公司收购中国复合材料集团有限公司持有的连云港中复连众 10.60% 股权，股权收购完成后，将所持连云港中复连众 42.64% 股权作价 122,852.7731 万元认购中材叶片的股权；同时，向中材叶片现金增资 17,509.3471 万元。本次交易完成后，本公司不再持有连云港中复连众股权，将持有中材叶片 20.01% 股权。

11、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	4,864,840.02	4,864,840.02
合计	4,864,840.02	4,864,840.02

12、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,212,502,469.59	28,903,405,307.61
固定资产清理		
合计	33,212,502,469.59	28,903,405,307.61

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	铂铑合金	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	7,564,778,755.83	15,776,663,928.67	21,942,038.59	329,066,279.27	404,044,186.91	11,026,435,002.96	35,122,930,192.23
2. 本期增加金额	1,401,653,929.43	3,727,850,663.64	2,347,057.80	56,333,159.87	136,136,800.10	857,386,827.33	6,181,708,438.17
(1) 购置	8,997,612.42	950,409.06	1,312,547.46	3,218,003.47	7,583,456.86	100,033,414.70	122,095,443.97
(2) 在建工程转入	1,315,188,557.47	3,650,447,511.53	893,876.87	47,047,125.01	108,754,866.90	632,186,357.33	5,754,518,295.11
(3) 其他	77,467,759.54	76,452,743.05	140,633.47	6,068,031.39	19,798,476.34	125,167,055.30	305,094,699.09
3. 本期减少金额	2,955,881.77	93,696,944.00	6,487,628.65	2,330,862.08	5,222,502.14	357,816,096.59	468,509,915.23
(1) 处置或报废		65,894,612.38	15,144.31	1,734,233.88	4,843,607.63		72,487,598.20
(2) 出售	1,845,540.18	12,667,264.81	1,323,742.80		355,233.91	127,558,179.00	143,749,960.70
(3) 转为在建工程		15,135,066.81			23,660.60		15,158,727.41
(4) 处置子公司	1,110,341.59		285,261.00	393,302.36			1,788,904.95
(5) 其他			4,863,480.54	203,325.84		230,257,917.59	235,324,723.97
4. 期末余额	8,963,476,803.49	19,410,817,648.31	17,801,467.74	383,068,577.06	534,958,484.87	11,526,005,733.70	40,836,128,715.17
二、累计折旧							
1. 期初余额	905,811,505.27	4,918,802,817.99	14,721,564.10	222,450,204.60	157,738,792.66		6,219,524,884.62
2. 本期增加金额	141,226,734.35	1,271,325,091.26	576,708.97	34,144,793.15	31,957,163.62		1,479,230,491.35
(1) 计提	99,763,633.20	657,827,905.27	492,560.39	28,476,521.49	16,150,465.24		802,711,085.59
(2) 在建工程转入	35,420,707.22	578,370,775.00	5,472.15	3,069,309.83	7,314,996.51		624,181,260.71
(3) 其他	6,042,393.93	35,126,410.99	78,676.43	2,598,961.83	8,491,701.87		52,338,145.05
3. 本期减少金额	1,060,887.77	63,858,134.11	3,795,370.90	2,646,140.19	3,768,597.42		75,129,130.39
(1) 处置或报废		56,601,112.79	11,063.37	1,547,987.36	3,755,162.52		61,915,326.04
(2) 出售	18,263.17	6,922,960.94	997,136.43		11,717.80		7,950,078.34
(3) 转为在建工程		334,060.38			1,717.10		335,777.48
(4) 处置子公司	1,042,624.60		274,597.35	340,948.77			1,658,170.72
(5) 其他			2,512,573.75	757,204.06			3,269,777.81

4. 期末余额	1,045,977,351.85	6,126,269,775.14	11,502,902.17	253,948,857.56	185,927,358.86		7,623,626,245.58
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,917,499,451.64	13,284,547,873.17	6,298,565.57	129,119,719.50	349,031,126.01	11,526,005,733.70	33,212,502,469.59
2. 期初账面价值	6,658,967,250.56	10,857,861,110.68	7,220,474.49	106,616,074.67	246,305,394.25	11,026,435,002.96	28,903,405,307.61

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	18,151,098.53

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
巨石成都新基地厂房	899,034,055.95	正在办理中
巨石集团倍特厂房	24,111,004.45	正在办理中

固定资产清理

□适用 √不适用

13、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,290,823,424.30	4,513,922,703.79
合计	1,290,823,424.30	4,513,922,703.79

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司年产 12 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线建设项目及配套工程				1,770,579,793.09		1,770,579,793.09
巨石集团九江有限公司智能制造基地年产 40 万吨玻璃纤维生产线建设项目	449,010,680.69		449,010,680.69	1,695,321,070.83		1,695,321,070.83
巨石集团有限公司年产五万吨电子纱暨年产 1.6 亿米电子布生产线冷修技改项目				670,114,001.10		670,114,001.10
巨石集团淮安有限公司零碳智能制造基地年产 40 万吨高性能玻璃纤维生产线	404,164,835.41		404,164,835.41			
其他项目	437,647,908.20		437,647,908.20	377,907,838.77		377,907,838.77
合计	1,290,823,424.30		1,290,823,424.30	4,513,922,703.79		4,513,922,703.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司年产 12 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线建设项目及配套工程	216,707.48 万元	1,770,579,793.09	207,708,257.21	1,978,288,050.30			81.61	100%				自筹资金
巨石集团九江有限公司智能制造基地年产 40 万吨玻璃纤维生产线建设项目	507,571.80 万元	1,695,321,070.83	1,117,035,938.55	2,363,200,385.30	145,943.39	449,010,680.69	49.51	70%	17,252,125.01	17,252,125.01	2.87	自筹资金
巨石集团有限公司年产五万吨电子纱暨年产 1.6 亿米电子布生产线冷修技改项目	63,435.86 万元	670,114,001.10	271,318,268.61	937,445,360.46	3,986,909.25		55.82	100%				自筹资金
巨石集团淮安有限公司零碳智能制造基地年产 40 万吨高性能玻璃纤维生产线	467,286.87 万元		404,171,367.41			404,171,367.41	8.65	10%				自筹资金
合计	1,255,002.01 万元	4,136,014,865.02	2,000,233,831.78	5,278,933,796.06	4,132,852.64	853,182,048.10	/	/	17,252,125.01	17,252,125.01	/	/

注 1. 在建工程本期转入固定资产金额中包括原资产转入金额，工程累计投入占预算比例为本期实际投入占预算的比例。

14、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,292,610.85		5,292,610.85
2. 本期增加金额	198,493.80	12,877,515.61	13,076,009.41
(1) 租入		12,877,515.61	12,877,515.61
(2) 外币折算影响	198,493.80		198,493.80
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,491,104.65	12,877,515.61	18,368,620.26
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,270,226.59		1,270,226.59
2. 本期增加金额	212,371.65	2,191,213.44	2,403,585.09
(1) 计提	158,885.47	2,113,430.19	2,272,315.66
(2) 外币折算影响	53,486.18	77,783.25	131,269.43
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,482,598.24	2,191,213.44	3,673,811.68
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,008,506.41	10,686,302.17	14,694,808.58
2. 期初账面价值	4,022,384.26		4,022,384.26

15、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	特许权	用能权	排污权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	921,224,487.71	30,023,310.18	18,337,225.43	102,184,813.59	30,389,726.90	1,785,492.87	46,488,625.54	35,965,867.67	1,186,399,549.89
2. 本期增加金额	160,187,647.20	18,992.50		9,408,349.95					169,614,989.65
(1) 购置	154,173,788.43			8,750,512.35					162,924,300.78
(2) 其他增加	6,013,858.77	18,992.50		657,837.60					6,690,688.87
3. 本期减少金额				85,642.39		116,244.87			201,887.26
(1) 处置									
(2) 处置子公司				85,642.39					85,642.39
(3) 其他减少						116,244.87			116,244.87
4. 期末余额	1,081,412,134.91	30,042,302.68	18,337,225.43	111,507,521.15	30,389,726.90	1,669,248.00	46,488,625.54	35,965,867.67	1,355,812,652.28
二、累计摊销									
1. 期初余额	100,961,369.92	29,871,272.05	18,337,225.43	40,695,406.32	30,389,726.90	1,785,492.87	5,142,535.35	14,487,290.96	241,670,319.80
2. 本期增加金额	8,667,238.29	114,194.85		5,341,834.34			2,324,431.28	4,408,286.99	20,855,985.75
(1) 计提	8,667,238.29	95,202.35		5,125,829.07			2,324,431.28	4,408,286.99	20,620,987.98
(2) 其他增加		18,992.50		216,005.27					234,997.77
3. 本期减少金额				85,642.39		116,244.87			201,887.26
(1) 处置									
(2) 处置子公司				85,642.39					85,642.39
(3) 其他减少						116,244.87			116,244.87
4. 期末余额	109,628,608.21	29,985,466.90	18,337,225.43	45,951,598.27	30,389,726.90	1,669,248.00	7,466,966.63	18,895,577.95	262,324,418.29
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
3. 本期减少金额									

4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	971,783,526.70	56,835.78		65,555,922.88			39,021,658.91	17,070,289.72	1,093,488,233.99
2. 期初账面价值	820,263,117.79	152,038.13		61,489,407.27			41,346,090.19	21,478,576.71	944,729,230.09

16、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
桐乡磊石微粉有限公司	189,612,641.95					189,612,641.95
桐乡金石贵金属设备有限公司	176,839,725.90					176,839,725.90
信富企业有限公司	87,534,955.83					87,534,955.83
巨石集团	10,335,602.25					10,335,602.25
巨石美国玻璃纤维有限公司	5,050,602.36					5,050,602.36
湖北红嘉高岭土矿业有限公司	2,544,408.27					2,544,408.27
巨石集团九江有限公司	594,564.68					594,564.68
合计	472,512,501.24					472,512,501.24

注:本公司的商誉系非同一控制下企业合并形成。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
湖北红嘉高岭土矿业有限公司	2,544,408.27					2,544,408.27
合计	2,544,408.27					2,544,408.27

注：公司对该资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的财务预算，结合收购评估时盈利预测实际实现情况，合理预计未来 5 至 6 年财务数据，并采用 13.40%至 15.64%的折现率。资产组超过 5 至 6 年的现金流量按照最后一年的财务数据计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩，盈利预测实现情况和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利率、销售及管理费用率、销售税金率等。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉减值损失的确认方法是根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》（2006）第六条规定，“资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当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。”由于商誉所在资产组属于玻璃纤维原材料生产企业，成立时间较长、未来有较好的经营前景，评估基准日至评估报告出具日，没有确切证据表明其在未来某个时间终止经营。因此，确定商誉所在资产组收益期为无限期。折现率的选用会考虑可比上市公司市场风险水平及资产组特有风险，采用加权平均资本成本确定税后折现率，再采用割差法计算税前折现率。预测期增长率是根据玻纤行业市场状况及资产组历史年度销售情况的分析，再对于未来年度收入进行预测。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
兴业源房租	2,079,658.49		239,960.70		1,839,697.79
人防工程费用	1,148,972.44		29,843.46		1,119,128.98
合计	3,228,630.93		269,804.16		2,958,826.77

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	178,083,509.18	29,898,374.56	178,729,510.02	32,711,920.19
固定资产折旧	337,505.14	118,126.80	322,547.53	112,891.64
内部交易未实现利润	845,975,362.92	184,865,083.04	856,297,928.34	187,492,972.63
可抵扣亏损	39,371,838.02	10,017,892.62	40,397,807.52	7,698,603.54
已计提未支付的职工薪酬	455,099,300.00	68,264,895.00	585,062,000.00	87,759,300.00
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	675,339,342.69	101,300,901.42	565,512,815.78	84,826,922.37
合计	2,194,206,857.95	394,465,273.44	2,226,322,609.19	400,602,610.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,362,891.00	5,590,722.75	25,723,195.51	6,430,798.87
固定资产折旧计提会计与税法不一致等原因	2,657,156,851.78	577,991,025.10	2,570,676,614.09	558,531,695.00
长期股权投资会计比税务基础高	57,549,589.69	14,370,896.55	55,379,892.08	13,844,973.02
合计	2,737,069,332.47	597,952,644.40	2,651,779,701.68	578,807,466.89

19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

预付工程设备款等	180,847,120.22		180,847,120.22	53,236,744.89		53,236,744.89
合计	180,847,120.22		180,847,120.22	53,236,744.89		53,236,744.89

20、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,250,000.00	300,284,166.67
保证借款	1,058,357,025.92	624,046,478.80
信用借款	4,577,208,270.85	3,435,253,697.68
合计	5,935,815,296.77	4,359,584,343.15

21、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	17,303,459.03	16,498,549.37
合计	17,303,459.03	16,498,549.37

22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	758,922,910.46	873,262,429.08
合计	758,922,910.46	873,262,429.08

23、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	1,669,106,894.19	1,717,825,912.67
应付材料劳务款	1,164,785,161.30	1,085,201,377.18
合计	2,833,892,055.49	2,803,027,289.85

24、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	307,207,952.66	501,721,984.89
合计	307,207,952.66	501,721,984.89

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	852,257,898.88	906,756,249.82	1,102,341,132.33	656,673,016.37
二、离职后福利-设定提存计划	1,248,891.93	58,147,313.58	57,292,432.71	2,103,772.80
三、辞退福利		1,443,842.98	1,443,842.98	
四、一年内到期的其他福利				
合计	853,506,790.81	966,347,406.38	1,161,077,408.02	658,776,789.17

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	144,165,571.42	767,061,986.17	854,119,093.26	57,108,464.33
二、职工福利费		49,972,173.72	49,972,173.72	
三、社会保险费	491,039.89	27,390,066.97	27,713,467.99	167,638.87
其中：医疗保险费	491,039.89	25,266,265.43	25,605,866.29	151,439.03
工伤保险费		1,973,557.47	1,957,357.63	16,199.84
生育保险费		150,244.07	150,244.07	
四、住房公积金		36,084,072.26	36,079,640.26	4,432.00
五、工会经费和职工教育经费	102,798,036.66	23,693,398.77	4,494,057.10	121,997,378.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	604,803,250.91	2,554,551.93	129,962,700.00	477,395,102.84
合计	852,257,898.88	906,756,249.82	1,102,341,132.33	656,673,016.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	783,915.11	54,404,341.53	53,500,869.19	1,687,387.45
2、失业保险费	9.54	1,805,348.91	1,802,622.30	2,736.15
3、企业年金缴费	464,967.28	1,937,623.14	1,988,941.22	413,649.20
合计	1,248,891.93	58,147,313.58	57,292,432.71	2,103,772.80

26、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	288,625,577.18	260,328,652.14
增值税	61,076,595.00	86,606,909.93
房产税	16,756,456.17	32,701,586.72
印花税	5,514,674.69	5,195,607.83
城市维护建设税	5,144,664.92	6,448,749.42
个人所得税	3,648,900.06	4,562,163.41
教育费附加	2,094,631.10	2,796,859.06

地方教育发展费	1,586,072.00	1,860,138.15
土地使用税	1,046,734.70	1,005,474.11
资源税	24,751.76	23,301.74
其他税种	4,186,930.81	815,499.31
合计	389,705,988.39	402,344,941.82

27、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	712,136,566.12	280,853,359.33
合计	712,136,566.12	280,853,359.33

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	439,801,520.90	
应付保证金	190,411,151.53	166,250,754.82
应付运费	29,494,807.77	33,816,421.99
职工社保费用	8,862,531.48	8,356,159.39
应付水电费	6,710,633.68	47,458,112.27
应付代垫款	828,889.11	1,472,144.50
其他	36,027,031.65	23,499,766.36
合计	712,136,566.12	280,853,359.33

28、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	356,616,554.13	1,796,497,671.04
1年内到期的应付债券	514,747,083.45	33,313,916.61
1年内到期的租赁负债	4,273,889.96	158,781.11
合计	875,637,527.54	1,829,970,368.76

29、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,009,676,111.12	502,058,750.00
期末未终止确认的银行承兑汇票	434,611,366.03	285,125,689.74
待转销项税额	27,103,745.69	59,380,847.75
合计	2,471,391,222.84	846,565,287.49

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
22 巨石 SCP005	100.00	2022/10/11	177 天	500,000,000.00	502,058,750.00		2,378,373.29		504,437,123.29	
23 巨石 SCP001	100.00	2023/3/22	180 天	500,000,000.00		499,950,684.93	3,180,555.56	49,315.07		503,180,555.56
23 巨石 SCP002	100.00	2023/3/30	270 天	500,000,000.00		499,926,027.40	3,053,888.89	73,972.60		503,053,888.89
23 巨石 SCP003	100.00	2023/4/26	180 天	500,000,000.00		499,950,684.93	2,157,638.89	49,315.07		502,157,638.89
23 巨石 SCP004	100.00	2023/5/18	90 天	500,000,000.00		499,975,000.00	1,284,027.78	25,000.00		501,284,027.78
合计	/	/	/	2,500,000,000.00	502,058,750.00	1,999,802,397.26	12,054,484.41	197,602.74	504,437,123.29	2,009,676,111.12

30、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,949,998.38	12,949,998.38
保证借款	3,154,894,405.38	3,697,619,678.45
信用借款	2,419,245,600.38	2,395,090,794.44
减：一年内到期的长期借款	356,616,554.13	1,796,497,671.04
合计	5,230,473,450.01	4,309,162,800.23

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

信用借款利率为 1.20%-3.05%，保证借款利率区间为 2.60%-3.13%，抵押借款利率为 5.70%。

31、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
21 巨石 GN001	503,497,639.01	512,614,861.20
21 巨石 01	203,611,000.00	200,453,555.56
22 巨石 01	807,318,444.44	819,631,333.33
减：一年内到期部分年末余额	514,747,083.45	33,313,916.61
合计	999,680,000.00	1,499,385,833.48

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
21 巨石 GN001	100	2021-4-15	3 年	500,000,000.00	512,614,861.20		8,824,444.45	108,333.36	18,050,000.00	503,497,639.01
21 巨石 01	100	2021-12-3	3 年	200,000,000.00	200,453,555.56		3,157,444.44			203,611,000.00
22 巨石 01	100	2022-3-2	3 年	800,000,000.00	819,631,333.33		12,007,111.11	240,000.00	24,560,000.00	807,318,444.44
减：一年内到期部分年末余额					33,313,916.61					514,747,083.45
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,499,385,833.48		23,989,000.00	348,333.36	42,610,000.00	999,680,000.00

32、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地	2,705,140.60	3,341,372.15
房屋	13,099,117.97	
减：一年内到期的租赁负债	4,273,889.96	158,781.11
合计	11,530,368.61	3,182,591.04

33、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	645,510,859.34	114,585,800.00	29,175,488.80	730,921,170.54	与资产相关的政府补助
合计	645,510,859.34	114,585,800.00	29,175,488.80	730,921,170.54	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
玻纤废弃物综合利用项目（注1）	3,285,418.71			151,110.75		3,134,307.96	与资产相关
年产36万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目（注2）	56,875,000.00			3,750,000.00		53,125,000.00	与资产相关
绿色制造系统集成补助项目（注3）	10,029,493.27			691,689.18		9,337,804.09	与资产相关
高强度、高模量玻纤材料智能制造新模式应用（注4）	14,226,000.00			711,300.00		13,514,700.00	与资产相关
年产9.6万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目（注5）	55,742,550.29			2,171,372.39	2,010,649.95	55,581,827.85	与资产相关
中国巨石新材料智能制造基地（注6）	26,166,666.26			1,333,333.44		24,833,332.82	与资产相关
高性能玻璃纤维先进制造基地项目（注7）	411,496,837.92	18,120,000.00		18,581,688.95		411,035,148.97	与资产相关
省级工业发展专项资金重点项目（注8）	9,432,451.25	4,677,000.00		493,910.10		13,615,541.15	与资产相关
年产3亿米电子布生产线建设项目（注9）	46,584,305.55			2,010,833.34		44,573,472.21	与资产相关
年产十五万吨玻璃纤维短切原丝生产线建设项目（注10）	9,652,777.75			416,666.70		9,236,111.05	与资产相关
市级工业发展资金技改项目（注11）	2,019,358.34	1,788,800.00		110,169.42		3,697,988.92	与资产相关
年产100万吨玻纤新材料智能制造基地项目（注12）		90,000,000.00		764,064.48		89,235,935.52	与资产相关
合计	645,510,859.34	114,585,800.00		31,186,138.75	2,010,649.95	730,921,170.54	

其他说明：

√适用 □不适用

注1：根据浙江省财政厅《关于下达2012年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央基建投资预算的通知》（浙财建[2012]101号）文件规定，子公司巨石集团玻纤废弃物综合利用项目被定为资源综合利用项目，并于2012年度收到财政补助700.00万元作为基建补助资金，本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注2：根据浙江省财政厅《关于下达国家2016年工业转型升级（中国制造2025）支持智能制造综合标准化与新模式应用项目资金的通知》（浙财企[2016]80号）文件规定，子公司巨石集团年产36万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目被定为智能制造项目，并于2016年度、2020年度

分别收到财政补助各 4,500.00 万元作为专项补助资金,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 3: 根据江西省财政厅《关于下达 2017 年工业转型升级(中国制造 2025)资金的通知》(赣财经指[2017]32 号)文件规定,子公司巨石集团九江有限公司绿色制造系统集成补助项目被定为入选项目,并于 2017 年度收到财政补助 870.00 万元作为专项补助资金;根据江西省财政厅《关于下达 2020 年制造业高质量发展资金预算的通知》(赣财建指[2020]118 号)文件规定,该项目于 2020 年度收到财政补助 609.00 万元作为专项补助资金,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 4: 根据江西省财政厅《关于下达 2018 年工业转型升级资金预算的通知》(赣财经指[2018]41 号)文件规定,子公司巨石集团九江有限公司高强度、高模量玻纤材料智能制造新模式应用项目被定为入选项目,并于 2018 年度、2022 年度收到财政补助 855.00 万元、935 万元作为专项补助资金,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 5: 根据中国巨石与南卡罗莱纳州里奇兰县、南卡商务厅及南卡经济发展协调委员会于 2016 年 5 月 28 日签订的谅解备忘录约定,子公司巨石美国股份有限公司年产 9.6 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目(JS304 工程)项目被推荐提供州补助金,并于 2018 年度和 2019 年度分别收到财政补助 2,990.67 万元、3,896.98 万元作为补助金,用于抵免项目在现场准备、现场基础设施和土地的不动产改造,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 6: 根据本公司与桐乡市人民政府签署的《中国巨石新材料智能制造基地协议书》,桐乡市人民政府同意给予子公司巨石集团 4 亿元资金奖励,其中 90%用于科研及配套,10%用于设备投资。2019 年度,巨石集团共收到 8,000.00 万元奖励金,其中 800.00 万元属于设备投资奖励。2020 年度,巨石集团共收到 8,000.00 万元奖励金,其中 800.00 万元属于设备投资奖励。2021 年度,巨石集团共收到 8,000.00 万元奖励金,其中 800.00 万元属于设备投资奖励。2022 年度,巨石集团共收到 8,000.00 万元奖励金,其中 800.00 万元属于设备投资奖励,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 7: 根据子公司巨石集团成都有限公司与成都市青白江区人民政府签订的《高性能玻璃纤维先进制造基地项目补充协议》,成都市青白江区人民政府为鼓励巨石集团成都有限公司积极配合政府推进新城规划建设,促进巨石集团成都有限公司高性能玻璃纤维先进制造基地项目完成,2020 年给予巨石集团成都有限公司 490.00 万元作为专项补助资金。2021 年度给予巨石集团成都有限公司 2,734.00 万元作为专项补助资金,2022 年度给予巨石集团成都有限公司 1,683.00 万元作为专项补助资金,2023 年 1-6 月给予巨石集团成都有限公司 1,812.00 万元作为专项补助资金,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

根据子公司巨石集团成都有限公司与成都市青白江区投资促进和经济合作局、成都新开元城市投资建设有限公司等签订的《高性能玻璃纤维先进制造基地项目补充协议书(三)》,同意就巨石集团成都有限公司已建成的高性能玻璃纤维先进制造基地项目另行给予固定资产投资补助。2021 年度收到 20,000.00 万元、2022 年度收到 20,000.00 万元作为专项补助资金,本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 8: 根据四川省财政厅下发的《四川省工业发展专项资金管理办法》的通知(川财建(2019)296 号),为发挥财政资金引导作用,促进工业高质量发展,提高资金使用绩效,子公司巨石集

团成都有限公司高性能玻璃纤维先进制造基地项目被认定为工业发展资金重点项目，并于 2021 年度收到 1,091.30 万元作为专项补助资金，于 2023 年 1-6 月收到 467.70 万元作为专项补助资金，本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 9：根据桐乡市发展和改革局关于中央资金支持巨石先进制造业和现代服务业发展专项补助安排，于 2022 年度收到 4,826.00 万元作为专项补助资金，本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 10：根据桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局下发的《桐乡市经济和信息化局 桐乡市财政局关于预拨桐乡市 2021 年度工业企业技术改造奖励的通知》，为切实支持企业技术改造，推进工业转型升级，增强工业经济核心竞争力和可持续发展能力，2022 年累计拨付巨石集团 1,000.00 万元作为专项补助资金，本公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 11：根据成都市经济和信息化局关于下达成都市技术改造补助项目（2021 年）市级补贴的通知，根据市委办公厅、市政府办公厅《关于印发促进民营经济健康发展 7 个实施细则的通知》（[2019]-2），原市经信委、市财政局《关于印发贯彻《创新要素供给培育产业生态提升国家中心城市产业能级若干政策措施的意见》项目申报指南的通知》（成经信财[2017]89 号）和市经信局、市财政局《关于组织申报成都市 2021 年技术改造、新增投资、重大工业和信息化建设补助项目的通知》（成经信财[2021] 10 号）文件精神，并于 2022 年度收到 204.78 万元作为技术改造补助资金，于 2023 年 1-6 月收到 178.88 万元作为技术改造补助资金，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 12：根据子公司巨石集团九江有限公司与九江经济技术开发区（出口加工区）管理委员会签订的《关于中国巨石股份有限公司在九江经济技术开发区投资建设年产 100 万吨玻纤新材料智能制造基地项目补充合同书》，为推进项目建设，促进年产 100 万吨玻纤新材料智能制造基地项目完成，子公司巨石集团九江有限公司于 2023 年 1-6 月收到 9,000.00 万元作为专项补助资金，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注 13：上表中其他变动为外币折算影响。

34、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,425,720.99	32,795,994.40
合计	25,425,720.99	32,795,994.40

35、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	4,003,136,728.00						4,003,136,728.00

36、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	3,168,779,290.72			3,168,779,290.72
其他资本公积	26,199,179.96			26,199,179.96
合计	3,194,978,470.68			3,194,978,470.68

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	144,750,246.56	226,583,967.98				180,234,256.04	46,349,711.94	324,984,502.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,115,667.48	1,115,667.48				1,115,667.48		
外币财务报表折算差额	145,865,914.04	225,468,300.50				179,118,588.56	46,349,711.94	324,984,502.60
其他综合收益合计	144,750,246.56	226,583,967.98				180,234,256.04	46,349,711.94	324,984,502.60

38、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,078,400,743.11			1,078,400,743.11
合计	1,078,400,743.11			1,078,400,743.11

39、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	19,176,402,269.70	14,708,775,845.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	19,176,402,269.70	14,708,775,845.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,063,034,636.57	6,610,015,911.86
减：提取法定盈余公积		220,883,858.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	2,085,634,235.28	1,921,505,629.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,153,802,670.99	19,176,402,269.70

40、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,701,174,317.94	5,474,087,690.65	9,795,474,331.80	5,560,676,912.00
其他业务	128,369,354.43	56,391,908.50	2,114,207,990.77	1,939,297,458.60
合计	7,829,543,672.37	5,530,479,599.15	11,909,682,322.57	7,499,974,370.60

41、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	42,599,008.63	27,512,270.23
城市维护建设税	26,604,226.51	23,387,630.34
教育费附加	19,080,893.47	16,814,024.48
印花税	9,180,596.37	4,142,723.41
土地使用税	4,107,596.35	4,451,067.69
环境保护税	435,015.91	391,120.83
其他税费	1,830,114.72	2,861,887.92
合计	103,837,451.96	79,560,724.90

42、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,093,999.65	33,963,007.99
运输费	11,872,423.85	3,253,582.56
租赁费	9,621,769.29	10,345,607.00
差旅费	4,774,045.08	737,340.42
财产保险费	4,311,617.44	5,473,680.25
折旧费	2,525,720.80	299,908.41
招待费	2,442,446.86	3,866,866.41
年会费用	2,250,000.00	2,500,000.02
业务宣传费	1,352,668.43	758,970.05
办公费	945,303.60	899,158.12
其他	8,131,139.11	7,293,646.85
合计	81,321,134.11	69,391,768.08

43、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	168,544,363.34	198,579,020.99
折旧费	47,652,414.54	39,473,586.41
租赁费	21,349,627.96	4,597,560.71
无形资产摊销	18,311,843.17	17,192,363.55
停工损失	14,849,796.09	3,388,771.90
财产保险费	10,619,824.00	6,351,896.89
聘请中介机构费	9,528,117.03	8,945,907.25
交通运输费	9,162,623.68	5,047,528.48
办公费	4,437,843.55	3,699,833.84
修理费	4,222,252.95	4,041,015.83
业务招待费	2,740,580.00	2,070,850.67
差旅费	1,675,322.71	765,472.91
董事会会费	474,575.81	297,885.15
长期待摊费用摊销	29,843.46	21,588.39
其他	17,910,762.74	23,658,956.87
合计	331,509,791.03	318,132,239.84

44、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	95,890,059.73	112,508,537.45
人工费用	87,490,492.08	74,089,319.34
燃料动力	53,570,272.66	59,576,283.94
折旧费	30,743,362.00	28,350,594.63
其他	15,684,631.69	20,711,749.08
合计	283,378,818.16	295,236,484.44

45、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	163,036,180.64	202,721,230.90
利息收入	-66,672,214.77	-61,719,008.96
汇兑损失	-122,285,521.33	-26,073,936.05
其他	9,155,848.32	4,109,633.48
合计	-16,765,707.14	119,037,919.37

46、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税费奖励	93,788,600.00	20,857,200.00
专项资金奖励款	22,851,400.00	13,455,900.00
高性能玻璃纤维先进制造基地项目	18,581,688.95	11,097,109.92
绿色制造奖励款	8,760,000.00	
年产 36 万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目	3,750,000.00	3,750,000.00

年产 9.6 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目	2,171,372.39	2,026,963.18
出口信用保险奖励	2,130,000.00	2,488,000.00
年产 3 亿米电子布生产线建设项目	2,010,833.34	
中国巨石新材料智能制造奖励款	1,333,333.44	33,055,555.64
人才项目专项资金	827,000.00	2,307,240.36
年产 100 万吨玻纤新材料智能制造基地项目	764,064.48	
进口补助款	760,633.33	942,900.00
高强度、高模量玻纤材料智能制造新模式应用	711,300.00	262,500.00
绿色制造系统集成补助项目	691,689.18	691,689.18
培训补贴	645,500.00	764,230.00
省级工业发展专项资金重点项目	493,910.10	454,708.38
年产十五万吨玻璃纤维短切原丝生产线建设项目	416,666.70	
玻纤废弃综合利用项目	151,110.75	163,627.68
市级工业发展资金技改项目补助	110,169.42	
十佳工业企业奖励	50,000.00	1,110,000.00
创造就业机会补助	4,500.00	683,462.18
其他零星政府补助	4,395,211.37	7,238,661.29
合计	165,398,983.45	101,349,747.81

47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,887,380.92	-19,286,291.71
处置长期股权投资产生的投资收益	186,788,443.96	23,104,620.58
债务重组收益		385,272.24
理财收益		4,541,694.98
其他	-28,004,108.07	1,411,243.36
合计	141,896,954.97	10,156,539.45

48、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-309,656.49	-683,379.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	9,850,985.00	-30,818,116.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,850,985.00	-30,818,116.18
合计	9,541,328.51	-31,501,496.02

49、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,784,878.88	7,342,496.29
其他应收款坏账损失	-1,510,557.15	-507,024.12
合计	-3,295,436.03	6,835,472.17

50、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	670,524,788.12	1,554,581,043.66
合计	670,524,788.12	1,554,581,043.66

51、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
保险赔偿收入及罚没利得	253,820.10	4,816,890.94	253,820.10
其他	4,238,272.29	3,846,641.98	4,238,272.29
合计	4,492,092.39	8,663,532.92	4,492,092.39

52、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,474,852.08	17,765,296.41	17,474,852.08
其中：固定资产处置损失	17,474,852.08	17,765,296.41	17,474,852.08
对外捐赠	3,273,040.81	3,576,149.79	3,273,040.81
赔偿金及违约金支出	16,322.87	139,569.04	16,322.87
其他支出	3,096,592.40	25,781,770.11	3,096,592.40
合计	23,860,808.16	47,262,785.35	23,860,808.16

53、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	339,055,433.94	854,110,339.87
递延所得税费用	5,127,246.41	-38,159,640.05
合计	344,182,680.35	815,950,699.82

54、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告、七合并财务报告项目注释、37 其他综合收益”。

55、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	248,903,379.88	247,677,593.83
利息收入	44,527,826.22	39,901,111.93
收回往来款	48,350,899.85	96,982,675.87

收到其他非经营收入	12,548,400.50	7,439,807.52
与经营相关的受限资金变动	450,910.07	4,419,427.34
合计	354,781,416.52	396,420,616.49

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	10,511,684.52	95,630,056.43
业务费、办公费和差旅费及其他杂项销售管理费用	85,028,878.05	122,984,116.73
支付的其他经营支出	8,687,342.59	8,341,670.87
合计	104,227,905.16	226,955,844.03

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融产品收到的款项	14,799,358.55	18,099,536.58
合计	14,799,358.55	18,099,536.58

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与金融产品相关的款项	31,965,718.17	2,160,000.00
合计	31,965,718.17	2,160,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资目的的票据贴现	4,010,447,222.23	930,000,000.00
合计	4,010,447,222.23	930,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资目的的票据兑付	2,153,000,000.00	890,000,000.00
支付长期租赁资产租赁费	4,567,527.49	213,362.33
支付其他融资手续费		100.00
合计	2,157,567,527.49	890,213,462.33

56. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,136,297,808.00	4,315,220,170.16
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,295,436.03	-6,835,472.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,032,969,003.18	790,322,332.10
使用权资产摊销	2,272,315.66	148,318.64
无形资产摊销	20,620,987.98	18,833,751.01
长期待摊费用摊销	269,804.16	225,451.07
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）	-670,524,788.12	-1,554,581,043.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,474,852.08	17,765,296.41
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-9,541,328.51	31,501,496.02
财务费用（收益以“－”号填列）	40,750,659.31	202721230.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-141,896,954.97	-10,156,539.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,174,650.95	-55,202,484.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-314,152.59	24,526,438.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	-99,730,607.29	-797,846,893.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-260,885,005.70	1,805,175,082.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,711,405,538.60	-1,318,706,852.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	365,827,141.57	3,463,110,281.23
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	3,221,636,228.26	2,590,369,878.65
减：现金的期初余额	2,629,776,717.00	2,226,733,459.49
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	591,859,511.26	363,636,419.16

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	90,402,700.00
其中：北新科技发展有限公司	90,402,700.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	82,446,951.72
其中：北新科技发展有限公司	82,446,951.72
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：北新科技发展有限公司	
处置子公司收到的现金净额	7,955,748.28

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,221,636,228.26	2,629,776,717.00
其中：库存现金	107,607.37	90,947.86
可随时用于支付的银行存款	3,220,504,233.87	2,628,406,207.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,024,387.02	1,279,562.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,221,636,228.26	2,629,776,717.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

57、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	935,142,952.16	借款抵押
无形资产	21,014,431.76	借款抵押
合计	956,157,383.92	/

58、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			590,327,025.26
其中：美元	36,954,980.25	7.2258	267,029,296.32
欧元	28,896,768.99	7.8771	227,622,739.04
港币	8,670,338.69	0.9220	7,994,052.27
加拿大元	118,622.11	5.4721	649,112.05
日元	361,155,817.17	0.0501	18,093,906.44
巴西雷亚尔	2,367,794.85	1.4878	3,522,805.18
韩元	5,089,534,040.00	0.0055	27,992,437.22
埃及镑	139,004,575.75	0.2338	32,499,269.81
南非兰特	4,435,308.85	0.3864	1,713,803.34
印度卢比	36,472,768.07	0.0880	3,209,603.59
应收账款			1,208,807,501.52
其中：美元	92,311,854.63	7.2258	667,026,999.18
欧元	43,074,080.91	7.8771	339,298,842.74
港币	28,951,782.01	0.9220	26,693,543.01
加拿大元	14,008,843.51	5.4721	76,657,792.57
日元	114,174,935.93	0.0501	5,720,164.29
巴西雷亚尔	10,376,005.76	1.4878	15,437,421.37
韩元	5,843,289,216.36	0.0055	32,138,090.69

埃及镑	19,999,737.56	0.2338	4,675,938.64
南非兰特	21,936,735.20	0.3864	8,476,354.48
印度卢比	371,390,392.61	0.0880	32,682,354.55
应收款项融资			19,040,621.07
其中：欧元	1,289,143.45	7.8771	10,154,711.87
韩元	1,615,619,854.55	0.0055	8,885,909.20
其他应收款			93,573,195.06
其中：美元	7,712,274.05	7.2258	55,727,349.83
欧元	220,219.48	7.8771	1,734,690.86
港币	62,066.02	0.9220	57,224.87
日元	14,732,845.91	0.0501	738,115.58
巴西雷亚尔	3,366,033.10	1.4878	5,007,984.05
韩元	82,641,658.18	0.0055	454,529.12
埃及镑	102,042,359.69	0.2338	23,857,503.70
南非兰特	14,546,731.00	0.3864	5,620,856.86
印度卢比	4,260,683.98	0.0880	374,940.19
短期借款			564,997,241.22
其中：美元	7,977,420.89	7.2258	57,643,247.87
欧元	64,408,728.26	7.8771	507,353,993.35
应付账款			115,614,989.29
其中：美元	6,911,239.54	7.2258	49,939,234.68
欧元	3,754,869.92	7.8771	29,577,485.84
港币	125,671.98	0.9220	115,869.57
加拿大元	2,576,175.65	5.4721	14,097,090.77
日元	1,608,422.16	0.0501	80,581.95
巴西雷亚尔	600,221.80	1.4878	893,010.00
韩元	13,365,627.27	0.0055	73,510.95
埃及镑	86,976,940.83	0.2338	20,335,208.77
南非兰特	289,249.95	0.3864	111,766.18
印度卢比	4,445,802.05	0.0880	391,230.58
其他应付款			73,635,571.32
其中：美元	2,902,405.67	7.2258	20,972,202.88
欧元	1,466,717.91	7.8771	11,553,483.65
港币	25,583,130.97	0.9220	23,587,646.75
加拿大元	1,450,321.32	5.4721	7,936,303.30
日元	2,503,264.07	0.0501	125,413.53
巴西雷亚尔	1,860,186.04	1.4878	2,767,584.79
韩元	25,346,896.36	0.0055	139,407.93
埃及镑	24,256,186.89	0.2338	5,671,096.49
南非兰特	2,130,000.00	0.3864	823,032.00
印度卢比	675,000.00	0.0880	59,400.00

(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

本公司子公司巨石埃及玻璃纤维股份有限公司位于埃及苏伊士，记账本位币为美元。

本公司子公司巨石美国股份有限公司位于美国南卡罗来纳州，记账本位币为美元。

59、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 100 万吨玻纤新材料智能制造基地项目	90,000,000.00	递延收益	764,064.48
高性能玻璃纤维先进制造基地项目	18,120,000.00	递延收益	18,581,688.95
省级工业发展专项资金重点项目	4,677,000.00	递延收益	493,910.10
市级工业发展资金技改项目	1,788,800.00	递延收益	110,169.42
税费奖励	93,788,600.00	其他收益	93,788,600.00
专项资金奖励款	22,851,400.00	其他收益	22,851,400.00
绿色制造奖励款	8,760,000.00	其他收益	8,760,000.00
年产 36 万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目	3,750,000.00	其他收益	3,750,000.00
年产 9.6 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目	2,171,372.39	其他收益	2,171,372.39
出口信用保险奖励	2,130,000.00	其他收益	2,130,000.00
年产 3 亿米电子布生产线建设项目	2,010,833.34	其他收益	2,010,833.34
中国巨石新材料智能制造奖励款	1,333,333.44	其他收益	1,333,333.44
人才项目专项资金	827,000.00	其他收益	827,000.00
进口补助款	760,633.33	其他收益	760,633.33
高强度、高模量玻纤材料智能制造新模式应用	711,300.00	其他收益	711,300.00
绿色制造系统集成补助项目	691,689.18	其他收益	691,689.18
培训补贴	645,500.00	其他收益	645,500.00
年产十五万吨玻璃纤维短切原丝生产线建设项目	416,666.70	其他收益	416,666.70
玻纤废弃综合利用项目	151,110.75	其他收益	151,110.75
十佳工业企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
创造就业机会补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
其他零星政府补助	4,395,211.37	其他收益	4,395,211.37

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北新科技发展有限公司	90,402,700.00	100.00	股权转让	2023 年 3 月	股权变更登记	6,867,423.66	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

√适用 □不适用

报告期新成立浙江巨石新能源有限公司、巨石集团淮安有限公司、巨石新能源（淮安）有限公司三家子公司，清算注销了信富企业有限公司。

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

√适用 □不适用

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	
巨石集团有限公司	桐乡市	桐乡市	玻璃纤维及制品的生产和销售	100.00		设立
巨石集团九江有限公司	九江市	九江市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	收购
巨石集团九江钙业有限公司	九江市	九江市	氧化钙、碳酸钙、萤石的加工、销售		100.00	设立
巨石集团成都有限公司	成都市	成都市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	设立
桐乡磊石微粉有限公司	桐乡市	桐乡市	其他非金属矿产品的深加工		100.00	收购
湖北红嘉高岭土矿业有限公司	宜都市	宜都市	高岭土、泥炭及其他非金属矿产品（不含煤炭）、耐火材料加工、销售		60.00	收购
巨石美国玻璃纤维有限公司	加利福尼亚	加利福尼亚	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易		100.00	收购
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	约翰内斯堡	约翰内斯堡	玻纤及玻纤制品的生产与销售		60.00	设立
巨石集团香港有限公司	香港	香港	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维专用设备的进出口贸易		100.00	设立
巨石加拿大玻璃纤维有限公司	多伦多	多伦多	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械设备及化工原料等的进出口贸易		100.00	设立
巨石日本公司	东京	东京	玻璃纤维纱及其制品销售以及玻纤生产相关设备及原材料的进出口业务		60.00	设立
巨石韩国公司	首尔	首尔	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械设备及化工原料等的进出口贸易		70.00	设立
巨石意大利公司	米兰	米兰	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维专用设备的进出口贸易		100.00	设立
巨石集团（香港）华夏复合材料有限公司	香港	香港	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易		60.00	设立
巨石西班牙公司	马德里	马德里	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易		100.00	设立
巨石法国公司	里昂	里昂	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易		100.00	设立
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	苏伊士	苏伊士	玻璃纤维、复合材料、工程塑料及制品、玻璃纤维的化工原料、玻璃纤维设备及配件的生产、销售		75.01	设立
巨石巴西华夏复合材料有限公司	里约热内卢	里约热内卢	玻璃纤维及其制品销售		99.99	设立
巨石美国股份有限公司	南卡罗来纳州	南卡罗来纳州	玻璃纤维及其制品生产、销售	70.00		设立
巨石印度玻璃纤维有限公司	马哈拉施特拉邦	浦那市	玻璃纤维及其制品销售	100.00		设立
浙江巨石新能源有限公司	桐乡市	桐乡市	发电技术服务	100.00		设立
巨石新能源（淮安）有限公司	淮安市	淮安市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		80.00	设立

巨石集团淮安有限公司	淮安市	淮安市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	设立
无锡铂石贵金属材料有限公司	无锡市	无锡市	有色金属合金生产和销售		51.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
巨石美国股份有限公司	30.00	9,793,302.30		420,391,608.44
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	24.99	53,802,173.70		853,349,885.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
巨石美国股份有限公司	55,437.26	242,249.70	297,686.96	141,307.39	16,249.03	157,556.42	55,933.15	240,036.33	295,969.48	147,994.45	16,172.20	164,166.65
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	137,780.49	503,765.03	641,545.52	245,950.30	54,118.67	300,068.97	106,572.76	464,820.96	571,393.72	211,549.64	52,226.28	263,775.92

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
巨石美国股份有限公司	46,121.68	3,264.43	8,327.71	4,547.74	50,666.63	8,510.82	14,463.97	90.85
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	82,023.43	21,529.48	33,858.74	8,804.56	95,213.83	30,334.77	44,346.20	26,703.10

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	197,240,884.28	195,731,797.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,465,086.98	-16,452,900.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,465,086.98	-16,452,900.37

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“第十节财务报告、七合并财务报表项目注释”相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。于2023年6月30日，本公司的外币货币性项目余额参见“第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、58 外币货币性项目”。

本公司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。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。且本公司向银行机构购买远期结汇合约，锁定汇率，降低外汇变动风险。远期结汇合约采用的货币与被套期项目的货币一致，并与被套期项目的期限协商配对，从而使套期最为有效。对于境外经营实体，本公司增加外币负债，平衡汇率变动风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环

境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 6 月 30 日,本公司的带息债务中 74.24% 按固定利率计息 (2022 年 12 月 31 日年为 48.69%)。

(3) 其他价格风险

其他价格风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此,本公司承担着证券市场价格变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的,而估值技术本身基于一定的估值假设,因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

2、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,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,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司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,除非本公司信用控制部门特别批准,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收款项融资、其他应收款及某些衍生工具等,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。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主,且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司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、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群分散于不同的部门和行业中,因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司应收账款前五名客户的款项占应收账款余额比例参见“第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、4 应收账款”,主要客户应收账款余额均为近两年发生,未发生严重拖欠行为,本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据,参见“第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、4 应收账款和 7 其他应收款”。

3、流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测,总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上,在集团层面持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 6 月 30 日,本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

单位:元 币种:人民币

项目	1 年以内(含 1 年)	1-3 年(含 3 年)	3-5 年(含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款(不含未确认利息)	5,935,815,296.77				5,935,815,296.77
衍生金融负债	17,303,459.03				17,303,459.03
应付票据	758,922,910.46				758,922,910.46
应付账款	2,833,892,055.49				2,833,892,055.49
其他应付款	712,136,566.12				712,136,566.12
一年内到期的非流动负债(不含未确认利息)	875,637,527.54				875,637,527.54
其他流动负债	2,444,287,477.15				2,444,287,477.15
长期借款(不含未确认利息)		4,398,670,000.00	526,092,738.51	305,710,711.5	5,230,473,450.01
应付债券(不含未确认利息)		999,680,000.00			999,680,000.00
租赁负债		8,727,651.25	568,962.69	2,233,754.67	11,530,368.61
合计	13,577,995,292.56	5,407,077,651.25	526,661,701.20	307,944,466.17	19,819,679,111.18

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,811,978.17			3,811,978.17
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,811,978.17			3,811,978.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,811,978.17			3,811,978.17
(3) 衍生金融资产				
(二) 应收款项融资			815,414,975.76	815,414,975.76
(三) 其他非流动金融资产			4,864,840.02	4,864,840.02
持续以公允价值计量的资产总额	3,811,978.17		820,279,815.78	824,091,793.95
(六) 交易性金融负债		17,303,459.03		17,303,459.03
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		17,303,459.03		17,303,459.03
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		17,303,459.03		17,303,459.03
其他				
持续以公允价值计量的负债总额		17,303,459.03		17,303,459.03

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

√适用 □不适用

本公司持有帆科技（代码 601777）106.78 万股，根据该股票 2023 年 6 月 30 日收盘价 3.57 元/股确认该项其他权益工具投资公允价值为 381.20 万元。

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

√适用 □不适用

本公司与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，为远期外汇合同，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。截止 2023 年 6 月 30 日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。

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

√适用 □不适用

对于应收款项融资和其他非流动金融资产，在有限情况下，若无相关活跃市场、公允价值的估计信息无法获取，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，企业的经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司以该投资成本代表其在该分布范围内对公允价值的合理估计。

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

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国建材股份有限公司	北京市	许可项目：建设工程设计；建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；水泥制品销售；玻璃纤维及制品制造；玻璃纤维及制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；新材料技术研发；工业工程设计服务；工程管理服务；对外承包工程；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；矿物洗选加工；机械设备研发；建筑材料生产专用机械制造；机械设备销售；机械设备租赁；货物进出口；进出口代理；技术进出口；新型膜材料制造；新型膜材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	843,477.07	26.97	26.97

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见“第十节财务报告、九在其他主体中的权益、1 在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
振石控股集团有限公司	参股股东
QUARTZ LOGISTICS INC.	股东的子公司
振石集团华智研究院（浙江）有限公司	股东的子公司
ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S. A. E	股东的子公司
北新集团建材股份有限公司	股东的子公司
北新建材（嘉兴）有限公司	股东的子公司

北新建材（陕西）有限公司	股东的子公司
故城北新建材有限公司	股东的子公司
湖北北新建材有限公司	股东的子公司
淮南北新建材有限公司	股东的子公司
宁波北新建材有限公司	股东的子公司
平邑北新建材有限公司	股东的子公司
新乡北新建材有限公司	股东的子公司
肇庆北新建材有限公司	股东的子公司
镇江北新建材有限公司	股东的子公司
北新建材（天津）有限公司	股东的子公司
北新建材（昆明）有限公司	股东的子公司
九江宇石国际物流有限公司	股东的子公司
上海天石国际货运代理有限公司	股东的子公司
四川宇石国际物流有限公司	股东的子公司
桐乡诚石旅游有限公司	股东的子公司
桐乡华锐自控技术装备有限公司	股东的子公司
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	股东的子公司
振石大酒店有限公司	股东的子公司
振石集团华美新材料有限公司	股东的子公司
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	股东的子公司
振石永昌复合材料有限公司	股东的子公司
振石集团巨成置业有限公司	股东的子公司
新疆昆玉龙河复合材料有限公司	股东的子公司
华盈物业（浙江）有限公司	股东的子公司
振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	股东的子公司
泰山石膏（河南）有限公司	股东的子公司
井冈山北新建材有限公司	股东的子公司
北新建材（朔州）有限公司	股东的子公司
中国建材国际工程集团有限公司	股东的子公司
泰山石膏有限公司	股东的子公司
中国复合材料集团有限公司	股东的子公司
中材科技风电叶片股份有限公司	股东的子公司
中建材信云智联科技有限公司	股东的子公司
深圳凯盛科技工程有限公司	股东的子公司
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	其他
TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	其他
合肥中亚建材装备有限责任公司	其他
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	其他
桐乡恒纤进出口有限公司	其他
浙江振石新材料股份有限公司	其他
中建材国际贸易有限公司	其他
中材科技（成都）有限公司	其他
中国新型建材设计研究院有限公司	其他
南京国材检测有限公司	其他
连云港中复连众复合材料集团有限公司	其他
中复碳芯电缆科技有限公司	其他
中复新水源科技有限公司	其他
Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	其他
HENGSHI USA COMPANY LIMITED	其他

HM Surerock Inc.	其他
中建材集团进出口公司	其他
中材高新材料股份有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	运输费、修理费	316,108,768.38	493,774,633.18
桐乡华锐自控技术装备有限公司	采购设备、技术服务费	131,839,633.95	68,549,729.41
上海天石国际货运代理有限公司	运输费	57,738,341.78	89,276,959.40
QUARTZ LOGISTICS INC.	运输费	44,118,806.09	50,562,190.15
中国建材国际工程集团有限公司	工程服务费	30,274,336.28	
振石大酒店有限公司	年会费、招待费、清洁费等	8,706,505.38	8,835,072.81
九江宇石国际物流有限公司	运输费	7,298,235.95	7,739,241.11
中国新型建材设计研究院有限公司	工程服务费	4,128,301.89	508,188.69
振石集团华智研究院（浙江）有限公司	采购商品	2,823,982.31	1,022,123.90
振石集团巨成置业有限公司	其他费用	2,594,339.62	
四川宇石国际物流有限公司	运输费	1,159,305.87	540,189.92
浙江振石新材料股份有限公司	采购商品	835,940.68	974,642.43
中建材信云智联科技有限公司	采购设备	371,681.42	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	检测费等各项服务	66,037.74	38,075.47
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	医疗及体检费	26,214.70	86,748.79
华盈物业（浙江）有限公司	物业管理费	15,330.19	2,879,514.91
桐乡诚石旅游有限公司	退票、租车	12,960.73	6,778.00
南京国材检测有限公司	检测费等各项服务	8,108.49	21,075.47
合肥中亚建材装备有限责任公司	采购设备		6,530,973.45

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江振石新材料股份有限公司	库存商品、材料、能源	601,392,562.78	2,801,275.64
振石控股集团有限公司	库存商品、材料、能源	279,031,873.61	551,818,528.80
振石集团华美新材料有限公司	库存商品、材料、能源	211,856,802.46	150,814,476.77
TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	库存商品	65,455,529.09	95,268,379.97
中建材国际贸易有限公司	库存商品、仓储服务	63,187,240.92	113,646,212.33
振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	库存商品、材料、固定资产	25,785,809.76	
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	库存商品、材料	19,821,676.20	82,397,768.86
连云港中复连众复合材料集团有限公司	库存商品	18,752,536.87	44,864,484.87
桐乡恒纤进出口有限公司	库存商品	15,090,025.01	
ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S. A. E	库存商品、材料	8,752,766.38	16,404,069.91
中复碳芯电缆科技有限公司	库存商品	3,839,807.85	8,514,977.29
振石永昌复合材料有限公司	库存商品	2,166,097.43	
泰山石膏（河南）有限公司	库存商品	2,734,584.93	1,537,644.42

北新集团建材股份有限公司	库存商品	435,716.80	795,699.13
北新建材（天津）有限公司	库存商品	383,442.48	300,017.70
宁波北新建材有限公司	库存商品	347,230.08	580,469.04
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	水、电等	285,787.12	306,884.49
井冈山北新建材有限公司	库存商品	182,522.12	508,725.67
北新建材（昆明）有限公司	库存商品	170,938.05	221,752.22
肇庆北新建材有限公司	库存商品	161,203.54	1,187,026.55
新疆昆玉龙河复合材料有限公司	库存商品	155,189.40	
北新建材（朔州）有限公司	库存商品	125,380.53	91,309.73
北新建材（嘉兴）有限公司	库存商品	80,601.77	182,619.47
新乡北新建材有限公司	库存商品	80,601.77	
故城北新建材有限公司	库存商品	80,601.77	
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	装卸收入	74,674.50	160,804.53
泰山石膏有限公司	库存商品	40,671.33	
湖北北新建材有限公司	库存商品	21,415.93	84,787.61
中复新水源科技有限公司	库存商品	20,137.25	17,255.00
振石控股集团有限公司	技术劳务收入	2,500.00	
北新建材（陕西）有限公司	库存商品		391,327.44
平邑北新建材有限公司	库存商品		306,539.82
镇江北新建材有限公司	库存商品		117,398.23
淮南北新建材有限公司	库存商品		91,309.73
中材科技（成都）有限公司	库存商品		67,247.79
振石集团华智研究院（浙江）有限公司	销售商品、技术服务		40,944.36

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	房屋建筑物	523,306.34	977,007.06
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	房屋建筑物	552,462.39	362,422.02
四川宇石国际物流有限公司	房屋建筑物	234,451.38	213,137.61
振石控股集团有限公司	房屋建筑物	201,376.13	148,623.86
九江宇石国际物流有限公司	房屋建筑物	10,952.38	8,857.14
浙江振石新材料股份有限公司	房屋建筑物	7,798.17	
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	房屋建筑物	4,528.30	1,087.22
振石集团华美新材料有限公司	房屋建筑物	4,128.44	
QUARTZ LOGISTICS INC.	房屋建筑物		117,104.40

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国建材股份有限公司	房屋建筑物	1,142,428.10				1,142,428.10					
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	托盘租赁费	363,318.60				363,318.60					
Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	房屋建筑物		437,173.37				437,173.37				

关联租赁情况说明

适用 不适用

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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					
货款	浙江振石新材料股份有限公司	23,123,657.91	277,483.89		
货款	中建材国际贸易有限公司	11,208,997.09		9,889.18	118.67
货款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	9,602,858.60		23,190,491.91	
货款	振石集团华美新材料有限公司	7,537,737.44	90,452.85	1,056,434.23	12,677.21
货款	TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	3,592,347.14	3,592.35	8,491,504.92	8,491.50
货款	北新集团建材股份有限公司	1,158,740.00		539,330.00	
货款	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	745,225.94	8,942.71	232,291.97	2,787.50
租赁收入	桐乡康石中西医结合门诊有限公司	742,110.87	8,905.33		
货款	中复碳芯电缆科技有限公司	727,815.97		59,515.64	
货款	泰山石膏（河南）有限公司	400,961.40			
货款	振石控股集团有限公司	364,176.15	4,370.11		
货款	振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	316,422.90			
租赁收入	Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	90,427.35			
货款	HENGSHI USA COMPANY LIMITED	31,110.75		29,986.15	
劳务收入	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	14,268.50	171.22	57,916.91	503.00
货款	中复新水源科技有限公司	5,501.60			
货款	泰山石膏有限公司			189,924.90	
租赁收入	上海天石国际货运代理有限公司			27,862.51	
	合 计	59,662,359.61	393,918.46	33,885,148.32	24,577.88
预付款项					
工程服务款	中国建材国际工程集团有限公司	5,531,625.00		5,131,500.00	
设备款	合肥中亚建材装备有限责任公司	4,200,000.00			
原材料款	中材高新材料股份有限公司	1,747,741.23		78,980.00	
工程服务款	桐乡华锐自控技术装备有限公司	107,700.00			
运费	上海天石国际货运代理有限公司	77,041.55		72,431.91	
技术服务费	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	50,000.00			
运费	振石集团浙江宇石国际物流有限公司			2,239,021.40	
	合 计	11,714,107.78		7,521,933.31	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
设备款	桐乡华锐自控技术装备有限公司	77,090,924.78	16,302,367.36
运费	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	52,673,709.74	5,704,485.25
工程服务款	中国建材国际工程集团有限公司	17,105,000.00	2,887,500.00
运费	QUARTZ LOGISTICS INC.	7,096,979.30	9,272,031.88
运费	九江宇石国际物流有限公司	1,737,884.34	
运费	上海天石国际货运代理有限公司	820,695.38	1,274,631.56

原材料款	浙江振石新材料股份有限公司	318,040.00	
工程服务费	中建材信云智联科技有限公司	210,000.00	
原材料款	振石集团华智研究院（浙江）有限公司	188,100.00	2,765,565.00
运费	四川宇石国际物流有限公司	68,864.85	8,774.50
业务招待费	振石大酒店有限公司	570.60	
工程服务费	振石集团巨成置业有限公司		2,500,000.00
工程设备款	深圳凯盛科技工程有限公司		855,970.00
原材料款	振石集团华美新材料有限公司		800,000.00
租赁费	HM Surerock Inc.		255,322.24
	合 计	157,310,768.99	42,626,647.79
合同负债			
货款	浙江振石新材料股份有限公司	62,903,480.17	
货款	振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	29,860,446.66	8,379,168.79
货款	TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	21,806,649.91	19,602,441.49
货款	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	14,417,095.43	11,272,726.75
货款	振石控股集团有限公司	12,839,439.71	138,527,771.40
货款	ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S. A. E	7,214,135.39	13,843,127.50
货款	振石集团华美新材料有限公司	6,441,739.29	102,125,199.71
货款	中建材集团进出口公司	1,635,882.93	1,635,882.93
货款	新疆昆玉龙河复合材料有限公司	1,030,721.77	1,299,526.32
货款	桐乡恒纤进出口有限公司	1,024,340.72	
货款	振石永昌复合材料有限公司	27,640.40	476,136.20
货款	中建材国际贸易有限公司		2,753,704.35
货款	泰山石膏（河南）有限公司		384,165.80
货款	Hengshi USA Wind Power Materials Corporation		348,635.97
货款	桐乡华锐自控技术装备有限公司		687.00
	合 计	159,201,572.38	300,649,174.21
其他应付款			
购买股权款	中国复合材料集团有限公司	244,355,582.00	
购买股权款	中材科技风电叶片股份有限公司	175,093,471.00	
购买股权款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	20,352,467.90	
运输费	上海天石国际货运代理有限公司	5,009,440.27	4,718,461.41
投标保证金	桐乡华锐自控技术装备有限公司	1,480,000.00	530,000.00
投标保证金	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	20,000.00	
投标保证金	中国建材国际工程集团有限公司		1,000,000.00
投标保证金	中国新型建材设计研究院有限公司		300,000.00
	合 计	446,310,961.17	6,548,461.41

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

2019年12月10日，本公司第六届董事会第四次会议通过了《关于公司建立并实施企业年金制度的议案》，2020年1月1日起实施《中国巨石股份有限公司企业年金方案实施细则》，实施细则的主要内容如下：

(1) 参加条件

公司职工参加本方案需满足两个条件，分别是与本企业订立劳动合同并试用期满，且依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务。

(2) 资金筹集与分配

企业年金所需费用由企业和职工共同承担，企业缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由企业从职工工资中代扣代缴。

职工个人缴费为本人缴费基数的2%，职工个人缴费基数为其个人上年度养老保险缴费基数。

企业年缴费总额为所有参加本企业年金计划职工上年度养老保险缴费基数之和的8%，按照职工个人缴费基数的8%分配至职工个人账户。

企业当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的5倍，超过平均额5倍的部分，记入企业账户，企业账户资金不得用于抵缴未来年度企业缴费。

(3) 账户管理

本公司实行完全积累，为每一个参加职工开立企业年金个人账户，同时建立企业账户用于记录暂未分配至个人账户的企业缴费及其投资收益。

个人账户下设企业缴费子账户和个人缴费子账户，分别记录企业缴费分配给职工个人的部分及其投资收益、职工个人缴费及其投资收益。

(4) 权益归属

职工企业年金个人账户中个人缴费及其投资收益自始归属职工个人。

职工企业年金个人账户中企业缴费及其投资收益，满足实施细则的规定的归属于职工个人，未归属于职工个人的部分，记入企业账户。

(5) 基金管理

企业年金基金由企业缴费、职工个人缴费和投资收益组成。采取法人受托管理模式，企业年金方案所归集的企业年金基数由中国建材集团有限公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。

(6) 待遇计发和支付方式

参加职工符合下列条件之一时，可以享受本方案规定的企业年金待遇：

- 1) 达到国家规定的退休年龄；
- 2) 经劳动能力鉴定委员会鉴定，因病（残）完全丧失劳动能力；
- 3) 出国（境）定居；
- 4) 退休前身故。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司主要的生产经营活动由本公司进行决策，本公司主要从事玻纤及其制品的生产和销售，因此，本公司作为一个经营分部进行管理。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

1) 对外交易收入信息

A、每一产品和劳务的对外交易收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额
玻纤及其制品相关	7,564,243,191.20
其他	136,931,126.74
合计	7,701,174,317.94

B、地理信息

对外交易收入的分布：

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额
中国大陆地区	4,692,352,732.56
中国大陆地区以外的国家和地区	3,008,821,585.38
合计	7,701,174,317.94

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额
中国大陆地区	30,382,241,505.26
中国大陆地区以外的国家和地区	7,484,007,302.20
合计	37,866,248,807.46

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

C、主要客户信息

本公司的客户较为分散，由大量客户构成，不存在对主要客户的依赖。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

本公司关联方中材科技风电叶片股份有限公司（以下简称“中材叶片”）与本公司联营企业连云港中复连众进行整合。本公司收购中国复合材料集团有限公司持有的连云港中复连众 10.60% 股权，股权收购完成后，将所持连云港中复连众 42.64% 股权作价 122,852.7731 万元认购中材叶片的股权；同时，向中材叶片现金增资 17,509.3471 万元。本次交易完成后，本公司不再持有连云港中复连众股权，将持有中材叶片 20.01% 股权。

8、其他

√适用 □不适用

租赁

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产、租赁负债情况参见“第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、14 使用权资产和 32 租赁负债”。

2) 计入本年损益情况

单位：元 币种：人民币

项目	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	191,827.22
短期及低价值租赁相关费用（适用简化处理）	成本费用	30,971,397.25
转租使用权资产取得的收入	其他业务收入	

3) 与租赁相关的现金流量流出情况

单位：元 币种：人民币

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	4,567,527.49
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	32,829,681.09
合计	/	37,397,208.58

(2) 本公司作为出租人

与经营租赁有关的信息

1) 计入本年损益的情况

单位：元 币种：人民币

项目	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	3,731,825.83
与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		
合计	/	3,731,825.83

2) 租赁收款额的收款情况

单位：元 币种：人民币

期间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	2,618,919.96
资产负债表日后第 2 年	880,128.84
合计	3,499,048.80

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,999,335,077.75
1 年以内小计	7,999,335,077.75
1 至 2 年	710,532.61
2 至 3 年	25,116,947.78
3 至 4 年	352,598.45
4 至 5 年	259,315.18
5 年以上	37,068,149.66

合计	8,062,842,621.43
----	------------------

截止 2023 年 6 月 30 日，应收账款信用损失准备余额为 62,436,600.13 元。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,937,165,166.59	86.04	59,863,823.97	0.86	6,877,301,342.62	5,656,252,882.99	89.78	59,863,823.97	1.06	5,596,389,059.02
其中：										
金额重大个别认定	6,917,794,513.43	85.80	54,419,892.02	0.79	6,863,374,621.41	5,650,808,951.04	89.69	54,419,892.02	0.96	5,596,389,059.02
金额不重大个别认定	19,370,653.16	0.24	5,443,931.95	28.10	13,926,721.21	5,443,931.95	0.09	5,443,931.95	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,125,677,454.84	13.96	2,572,776.16	0.23	1,123,104,678.68	644,024,237.75	10.22	2,548,843.76	0.40	641,475,393.99
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,125,677,454.84	13.96	2,572,776.16	0.23	1,123,104,678.68	644,024,237.75	10.22	2,548,843.76	0.40	641,475,393.99
合计	8,062,842,621.43	/	62,436,600.13	/	8,000,406,021.30	6,300,277,120.74	/	62,412,667.73	/	6,237,864,453.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巨石集团有限公司	5,698,425,752.10			关联方不计提坏账
巨石集团九江有限公司	433,527,226.86			关联方不计提坏账
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	402,703,436.80			关联方不计提坏账
巨石集团成都有限公司	278,277,191.94			关联方不计提坏账
桐乡磊石微粉有限公司	50,441,013.71			关联方不计提坏账
巨石美国股份有限公司	6,195,638.15			关联方不计提坏账
巨石集团九江钙业有限公司	5,534,175.70			关联方不计提坏账
巨石集团淮安有限公司	2,196,907.36			关联方不计提坏账
客户 1	33,719,892.02	33,719,892.02	100.00	预计无法收回
客户 2	20,700,000.00	20,700,000.00	100.00	预计无法收回
客户 6	3,970,000.00	3,970,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,473,931.95	1,473,931.95	100.00	预计无法收回
合计	6,937,165,166.59	59,863,823.97	0.86	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
玻纤及其制品相关	1,125,677,454.84	2,572,776.16	0.23
合计	1,125,677,454.84	2,572,776.16	0.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
玻纤及其制品相关	62,412,667.73	23,932.40				62,436,600.13
合计	62,412,667.73	23,932.40				62,436,600.13

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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
巨石集团有限公司	5,698,425,752.10	70.68	
巨石集团九江有限公司	433,527,226.86	5.38	
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	402,703,436.80	4.99	
巨石集团成都有限公司	278,277,191.94	3.45	
桐乡磊石微粉有限公司	50,441,013.71	0.63	

合计	6,863,374,621.41	85.13
----	------------------	-------

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	480,600,000.00	2,100,000,000.00
其他应收款	17,225,230.04	7,065,848.31
合计	497,825,230.04	2,107,065,848.31

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
巨石集团有限公司		2,100,000,000.00
连云港中复连众复合材料集团有限公司	480,600,000.00	
合计	480,600,000.00	2,100,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,225,230.04
1 年以内小计	17,225,230.04
1 至 2 年	
2 至 3 年	

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	360.00
合计	17,225,590.04

截止 2023 年 06 月 30 日，其他应收款信用损失准备余额为 360.00 元。

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	17,109,682.42	6,930,212.32
备用金	85,725.50	
代垫费用	25,704.84	
其他	4,117.28	135,635.99
押金	360.00	360.00
合计	17,225,590.04	7,066,208.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额		360.00		360.00
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		360.00		360.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款坏账准备	360.00				360.00
合计	360.00				360.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 16	应收退税款	17,109,682.42	1 年以内	99.33	
客户 18	备用金	85,725.50	1 年以内	0.50	
巨石新能源(淮安)有限公司	代垫费用	25,704.84	1 年以内	0.15	
客户 19	其他	4,117.28	1 年以内	0.02	
客户 20	押金	360.00	5 年以上	0.00	360.00
合计	/	17,225,590.04	/	100.00	360.00

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,095,360,405.59		10,095,360,405.59	10,136,366,917.18		10,136,366,917.18
对联营、合营企业投资	1,556,694,255.12		1,556,694,255.12	1,376,795,598.75		1,376,795,598.75
合计	11,652,054,660.71		11,652,054,660.71	11,513,162,515.93		11,513,162,515.93

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
巨石集团有限公司	8,995,170,009.39			8,995,170,009.39		
北新科技发展有限公司	90,360,758.31		90,360,758.31			
巨石美国股份有限公司	935,842,075.00			935,842,075.00		
巨石印度玻璃纤维有限公司	114,994,074.48		80,645,753.28	34,348,321.20		
浙江巨石新能源有限公司		130,000,000.00		130,000,000.00		
合计	10,136,366,917.18	130,000,000.00	171,006,511.59	10,095,360,405.59		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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			
二、联营企业												
南京华府资产经营管理有限公司	49,226,548.80										49,226,548.80	
连云港中复连众复合材料集团有限公司	1,223,259,790.15	305,444,477.00	1,027,751,799.25	-20,352,467.90			480,600,000.00					
广融达金融租赁有限公司	104,309,259.80			639,499.76			1,206,000.00				103,742,759.56	
中材科技风电叶片股份有限公司		1,403,724,946.76									1,403,724,946.76	
小计	1,376,795,598.75	1,709,169,423.76	1,027,751,799.25	-19,712,968.14			481,806,000.00				1,556,694,255.12	
合计	1,376,795,598.75	1,709,169,423.76	1,027,751,799.25	-19,712,968.14			481,806,000.00				1,556,694,255.12	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,417,820,459.15	7,221,523,423.01	7,999,146,236.76	7,774,017,483.56
其他业务	13,279,107.50	11,114,886.94	11,403,904.15	10,278,883.90
合计	7,431,099,566.65	7,232,638,309.95	8,010,550,140.91	7,784,296,367.46

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,712,968.14	-20,716,795.52
处置长期股权投资产生的投资收益	179,453,482.82	
债务重组收益		385,272.24
理财收益		115.62
合计	159,740,514.68	-20,331,407.66

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	839,838,380.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	134,212,844.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	21,426,435.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-18,462,779.56	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	82,481.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,893,863.69	
减：所得税影响额	168,542,387.45	
少数股东权益影响额（税后）	14,035,152.14	
合计	792,625,958.55	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	7.29	0.5154	0.5154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.3174	0.3174

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：常张利

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用