

公司代码：600176

公司简称：中国巨石

中国巨石股份有限公司 2024 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

2024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.....	8
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	38

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
九江钙业	指	巨石集团九江钙业有限公司
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
泰山玻纤	指	泰山玻璃纤维有限公司
中材叶片	指	中材科技风电叶片股份有限公司
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	2024 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	徐梦丹
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	7,738,980,639.89	7,829,543,672.37	-1.16
归属于上市公司股东的净利润	961,241,598.41	2,063,034,636.57	-53.41
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	628,351,846.53	1,270,408,678.02	-50.54
经营活动产生的现金流量净额	227,049,053.31	365,827,141.57	-37.94
	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	28,523,293,814.68	28,642,001,801.65	-0.41
总资产	52,160,445,376.13	52,073,958,059.20	0.17

(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)	0.2401	0.5154	-53.41
稀释每股收益(元/股)	0.2401	0.5154	-53.41
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.1570	0.3174	-50.54
加权平均净资产收益率(%)	3.32	7.29	减少3.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	2.17	4.49	减少2.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	-53.41	公司产品销量增长但价格下降,导致毛利下降
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-50.54	公司产品销量增长但价格下降,导致毛利下降
经营活动产生的现金流量净额	-37.94	公司销售商品收到的现金和银行承兑汇票到期托收减少
基本每股收益(元/股)	-53.41	公司产品销量增长但价格下降,导致毛利下降
稀释每股收益(元/股)	-53.41	公司产品销量增长但价格下降,导致毛利下降
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-50.54	公司产品销量增长但价格下降,导致毛利下降

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

一、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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	249,382,421.90
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	122,134,676.94

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,297,265.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,398,239.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	93,781.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,498,446.68
减：所得税影响额	57,818,146.99
少数股东权益影响额（税后）	1,100,039.40
合计	332,889,751.88

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

九、其他

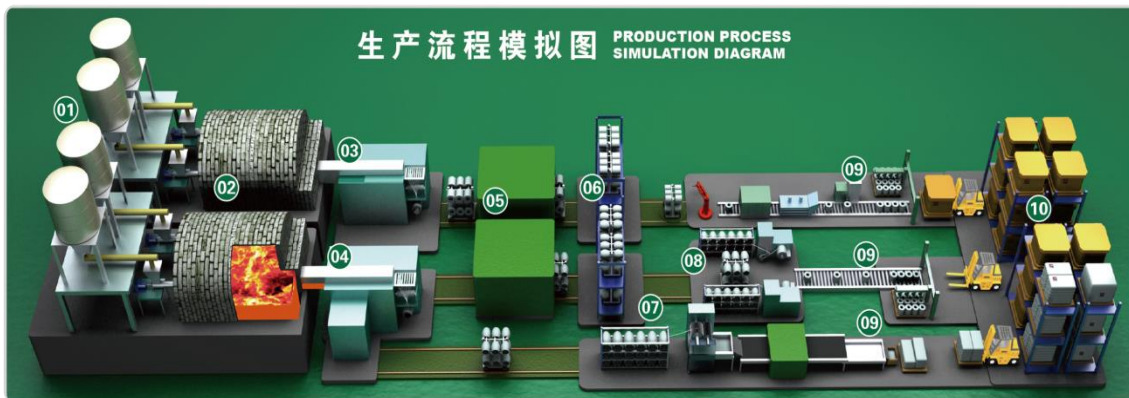
适用 不适用

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产量规模的 95% 以上。

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

2024 年上半年，受玻纤行业产品价格持续低位运行影响，报告期内公司盈利水平较去年同期出现较大幅度回落。面对充满挑战的市场竞争环境，公司积极应对，通过对公司产品的有序复价，以及调整产品结构、加大技术转型升级力度等措施改善盈利能力，加快国内外市场开拓，公司产品销量同比实现大幅提升。

报告期内，公司实现粗纱及制品销量 152.21 万吨，电子布销量 4.58 亿米，玻璃纤维及其制品业务合计实现营业收入 759,734.04 万元，占主营业务收入的 99.89%。

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，规模的增长会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、满意度等综合评价均领先于同行业竞争对手，公司在客户中全力打造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，并且持续保持同其他企业的竞争优势。

（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，对产品结构、客户结构、库存结构及时调整。产品结构更趋合理，中高端产品比例逐步上升，客户结构更趋健康，下游优质企业比重稳步提升，库存结构更加合理。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，全球宏观经济环境复杂多变，公司积极应对需求偏弱、竞争加剧、价格走低等不利影响，全力以赴提质降本增效，诸多工作打开了新的局面、取得了新的成果。报告期内，公司重点工作开展如下：

（一）坚持结构优化，建设世界一流管理体系

坚定不移优结构、全力以赴拓市场，持之以恒朝着稳效益、稳价格、稳份额的方向努力。充分发挥国际化布局、贴近市场优势，逐步形成以内供内、以外供外、内外互济的全球供应体系。同时，抓住市场机遇，积极复价增量，取得阶段性成效。

严格落实成本管控责任，提升成本管理精细化程度。全面贯彻落实“省、增、降、高、提、争、节、用、停、减”的“十能”工作要求，以“厉行节俭、反对浪费”为原则，进一步加强各类费用支出管控，强化预算管理约束与监督，深入实施“增节降”工作法。

围绕加快建设世界一流企业要求，全面加强对标管理。大力开展对内立标杆、学标杆、创标杆，对外对标一流、创建一流工作，推进生产 KPI 标杆建设，多维度激发管理增实效。通过全面开展对标世界一流管理提升行动，形成了系统完备、科学规范、运行高效，具有巨石特色的管理体系，总体管理能力明显增强。

（二）坚持绿色发展，零碳智能基地成功点火投产

公司淮安零碳智能制造基地首线成功点火投产，该项目将引领玻纤行业持续健康绿色发展，为世界玻纤行业发展树立新标杆，基地全部采用绿电生产，实施绿色能源计划、低碳生产技术、零碳循环模式，使工厂拥有综合为零的碳排放表现。

上半年，公司继续推进光伏发电自建自用，获得行业首张《碳管理体系评定证书》，加快推动双碳目标达成。随着淮安零碳智能制造基地配套风电项目首批风机正式并网发电，为公司打造绿色生产力，探索以生态优先、绿色发展为导向的高质量发展找到了新路子，指明了新方向。

（三）坚持数字化转型，提高精益化管理水平

持续推进数字化转型，助力提质降本增效。报告期内，围绕公司“十四五”发展战略，继续加快数字化工厂建设，优化提升前期建设成果，实现业务运营、生产管理与底层控制的全流程监控和协同管理。完善海外子公司信息系统建设，提高效率、规范管理，为全球化运营提供技术支持。开发采购商场，优化销售、生产、质量监管等信息系统，提升公司精益化管理水平。

（四）坚持党建引领，文化建设成果显著

巩固拓展学习习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育成果，持续深化运用党建“三建”工作法，实现党建与经营双提升。召开党风廉政建设及反腐败工作会议，实施基层党建工作责任制考核。以党纪学习教育为契机，将纪律学习的成果运用为促进生产经营管理、强化内部管控的措施。创新文化活动形式，凝聚员工奋进力量。报告期内，在权威媒体刊登报道 30 余篇，公司品牌影响力持续增强。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

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	7,738,980,639.89	7,829,543,672.37	-1.16
营业成本	6,074,896,580.62	5,530,479,599.15	9.84
销售费用	93,401,240.44	81,321,134.11	14.85
管理费用	337,489,402.91	331,509,791.03	1.80
财务费用	108,282,840.76	-16,765,707.14	不适用
研发费用	254,065,477.23	283,378,818.16	-10.34
经营活动产生的现金流量净额	227,049,053.31	365,827,141.57	-37.94
投资活动产生的现金流量净额	-422,076,188.76	-3,122,804.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-446,257,497.75	195,547,775.13	不适用

营业收入变动原因说明：报告期产品销量增长但价格下降引起主营业务收入减少所致；

营业成本变动原因说明：报告期产品销量增长幅度高于单位成本下降幅度引起主营业务成本增加所致；

销售费用变动原因说明：报告期职工薪酬、短驳运费及折旧费增加所致；

管理费用变动原因说明：报告期折旧费及租赁费增加所致；

财务费用变动原因说明：报告期较上年同期汇兑损益变化所致；

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：报告期处置长期资产收回的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期增加偿还债务所致。

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	659,906,189.48	1.27	986,597,496.17	1.89	-33.11	注 A
应收账款	2,590,467,513.69	4.97	1,476,541,268.89	2.84	75.44	注 B
预付款项	217,721,364.98	0.42	71,625,559.63	0.14	203.97	注 C
固定资产	33,754,974,850.75	64.71	31,858,734,497.72	61.18	5.95	注 D
在建工程	1,788,986,062.85	3.43	3,085,946,656.88	5.93	-42.03	注 E
其他非流动资产	163,936,012.26	0.31	104,479,615.21	0.20	56.91	注 F
衍生金融负债	7,580,450.00	0.01	15,092,120.01	0.03	-49.77	注 G
合同负债	208,587,475.10	0.40	507,422,650.32	0.97	-58.89	注 H
一年内到期的非流动负债	2,330,751,996.24	4.47	1,703,036,017.30	3.27	36.86	注 I
其他流动负债	2,814,148,173.70	5.40	1,186,948,080.27	2.28	137.09	注 J
应付债券	500,000,000.00	0.96	799,920,000.00	1.54	-37.49	注 K
租赁负债	7,938,113.55	0.02	13,748,190.09	0.03	-42.26	注 L

其他说明

- A. 应收票据余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期未满足终止确认条件的应收票据减少；
- B. 应收账款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；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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；
- F. 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款增加；
- G. 衍生金融负债余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期远期外汇合约到期；
- H. 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；
- I. 一年内到期的非流动负债余额较上期期末余额上升，主要原因是报告期一年内到期的长期借款和应付债券转入增加；
- J. 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；
- K. 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；
- L. 租赁负债余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期支付长期租赁款。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 12,389,155,423.34 (单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 23.75%。

(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 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	217,647,846.00	借款抵押
无形资产	7,325,943.23	借款抵押
合计	224,973,789.23	

4、其他说明

适用 不适用

(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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	4,511,078.58	2,660,436.27	852,437.85	105,775.51	90,640.63
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	272,287.85	138,529.24	42,657.53	-2,731.21	-2,728.31
浙江巨石新能源有限公司	100.00%	发电业务	30,000.00	97,370.36	31,651.29	826.17	494.41	494.19
中材科技风电叶片股份有限公司	20.01%	风机叶片生产与销售	75,419.35	1,327,996.05	570,081.49	326,102.64	14,223.64	9,219.69
广融达金融租赁有限公司	20.10%	融资租赁业务	50,000.00	52,907.94	51,977.28	1,481.70	251.61	188.70

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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、高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率减征企业所得税。桐乡磊石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。

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日起，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。

（2）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、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分别为99.7%、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%。

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。

印度：2024年6月29日，印度商工部发布公告，应申诉方OCV印度有限公司的申请对原产于巴林、中国以及泰国的玻璃纤维产品正式开启反倾销立案调查，公司已经聘请专业律师积极应对。

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。

（二）其他披露事项

适用 不适用

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 年年度股东大会	2024 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn/	2024 年 4 月 11 日	2023 年年度股东大会决议

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 1 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

姓名	担任的职务	变动情形
张毓强	总经理	离任
刘燕	董事	离任
杨国明	董事	选举
杨国明	总经理	聘任
杨国明	副总经理	离任
沈林	副总经理	聘任
徐梦丹	职工代表监事	离任
沈国明	职工代表监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，张毓强先生辞任公司总经理职务，仍担任公司副董事长。2024 年 3 月 18 日，经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，聘任时任公司副总经理的杨国明先生担任公司总经理，聘任沈林先生担任公司副总经理。

报告期内，刘燕先生辞任公司董事职务，辞任后不在公司担任任何职务。2024 年 4 月 10 日，经公司 2023 年年度股东大会审议通过，增补选举杨国明先生为公司董事。

2024 年 4 月 25 日，徐梦丹女士因工作调整辞任公司职工代表监事职务，公司职工代表大会选举沈国明先生担任公司职工代表监事。

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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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		36.87t	120.042t/a	未超标
	废水-NH ₃ -N				≤35mg/L		2.05t	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	≤30mg/m ³	《玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2022)	7.20t	222.974t/a	未超标
	废气-SO ₂				≤200mg/m ³		57.94t	215.059t/a	未超标
	废气-烟气黑度				1级		/	/	未超标
	废气-NO _x				≤400 mg/m ³		203.12t	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		5.45t	22.0678 t/a	未超标
	废水-NH ₃ -N				≤45mg/L		0.21t	1.2784 t/a	未超标
	废气-SO ₂	经处理后排放	3	每条生产线1个排放口	≤200mg/m ³	《玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2022)	21.81t	115.7959 t/a	未超标
	废气-NO _x				≤400mg/m ³		28.42t	94.608 t/a	未超标
	废气-烟尘				≤30mg/m ³		0.90t	104.2364 t/a	未超标

2、防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2024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

2024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《国家突发环境事件应急预案》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》、《环境保护污水排放要求》、《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。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 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

中国巨石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，力争把公司建设成为具有全球竞争力的世界一流玻纤企业。

(五) 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

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	109,449
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、利用分布式光伏发电系统，光伏发电自用于玻纤生产，2024 上半年共计使用绿电 5,124.26 万千瓦时，减排二氧化碳 29,223.65 吨。 2、余热利用系统，2024 上半年通过梯级用能，余热自制蒸汽 604,940.66 吉焦，减少外购热力产生的碳排放 66,543.47 吨。 3、投资建设新能源风力发电项目，2024 上半年共计发电 2,399.05 万千瓦时，减排二氧化碳 13,681.78 吨。

具体说明

√适用 □不适用

1、公司在江苏淮安投资建设玻纤行业首个零碳智能制造基地，配套风力发电项目，实现全绿电生产，推动玻纤产能绿色低碳转型。

2、公司制定了碳达峰碳中和工作行动方案，规划 2027 年碳达峰，2057 年碳中和的目标（根据公司战略调整），明确年度节能减排目标责任。

3、2024 年上半年公司贯标成为行业首家 EATNS 碳管理体系认证企业。

4、开展以“厚植生态底色，共绘美丽巨石”为主题的节能低碳环保月宣传活动，使全员参与其中，大大提升了公司员工的节能低碳意识。

5、公司持续推广节能装备、变频技术，落实用能绿色低碳升级。

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

中国巨石深入实施推动新时代中央企业高标准履行社会责任的指导意见，在推动玻纤产业高质量发展的同时，融汇爱心善举，巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴战略。积极开展海外社会责任，将发展成果分享给相关方，服务、反哺社会。2024 年上半年，公司累计开展 8 次社会捐赠活动，捐赠金额超 340 万元（人民币），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，为社会贡献爱心价值。

善建公益，与社会同频共振。上半年，公司积极参与公益事业、勇于承担社会责任、助力乡村振兴，向中国志愿服务基金会固定捐赠 300 万人民币；对接当地医疗机构，在红十字博爱周捐赠献血车；关心关怀社会困难群众和群体，向浙江省残联、福利院等社会帮扶机构、江西省九江市儿童福利院、四川省成都市慈善总会及公共福利事业机构捐赠善款；实施教育扶贫，向江西省九江市经开区西林学校、四川省成都市中小学及教育院校开展捐资助学活动。公司在工作实践与

社会服务中踏实作为，传递乐于助人精神，荣获浙江省文明单位、嘉兴市红十字功勋奖金奖、桐乡市红十字会模范理事单位、爱心企业、红十字突出贡献企业称号。

“益”路同行，添彩“一带一路”工笔画。在法尤姆省中国驻埃及大使馆、埃及中国商会联合举办的斋月慈善活动现场，巨石埃及公司为贫困群体踊跃捐资。同时为非洲希望小学近 400 名孩子捐赠了两学年的教科书、食物等物资，为学校教学发展以及学生健康成长献出力量。连续 9 年开展苏伊士斋月慈善活动，已累计在当地捐赠了近 150 万埃镑的爱心善款和物资。

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	是否有履行期限	承诺期限	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	2023年1月4日	是	2年	是	见附注	见附注
	解决同业竞争	中国建材集团	解决同业竞争	2023年1月4日	是	2年	是	见附注	见附注

注：中国建材集团作为公司的实际控制人，为避免和消除下属玻璃纤维及其制品业务相关企业的同业竞争，于2017年12月向公司作出《关于避免与中国巨石股份有限公司同业竞争的承诺》，其中承诺：“……对于中国建材集团与中国中材集团有限公司重组前存在的同业竞争以及因前述重组而产生的中国建材集团与中国巨石的同业竞争（如有），中国建材集团将自本承诺出具日起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……”。

2020年12月，中国建材集团向公司发出《关于延期履行同业竞争承诺的函》，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。

中国建材股份作为公司的控股股东，为避免和消除下属玻璃纤维及其制品业务相关企业的同业竞争，于2017年12月向公司作出《关于避免与中国巨石股份有限公司同业竞争的承诺》，其中承诺：“……对于中国建材股份与中国中材股份有限公司合并前存在的同业竞争以及因前述合并而产生的中国建材股份与中国巨石的同业竞争（如有），中国建材股份将自本承诺出具日起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……”。

2020年12月，中国建材股份向公司发出《关于延期履行同业竞争承诺的函》，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。

中国建材集团、中国建材股份自作出上述承诺以来，一直致力于履行上述承诺。2020年中国建材集团、中国建材股份协调两家A股上市公司（公司及中材科技股份有限公司）筹划重大资产重组事项，但因交易各方未能就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日终止了拟议交易。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，即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。

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十一次会议审议通过了《关于公司 2024 年度预计日常关联交易的议案》，并经公司 2023 年年度股东大会审议通过。	《2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度预计日常关联交易公告》已于 2024 年 3 月 20 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、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

(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

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

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

(四) 关联债权债务往来

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

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国建材集团财务有限公司	集团兄弟公司	700,000,000.00	0.55%-1.90%	0.00	162,882,401.56	156,807,570.53	6,074,831.03
合计	/	/	/	0.00	162,882,401.56	156,807,570.53	6,074,831.03

2、贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国建材集团财务有限公司	集团兄弟公司	700,000,000.00	2.40%	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国建材集团财务有限公司	集团兄弟公司	授信业务	700,000,000.00	0.00

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□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	5,830,650,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,967,400,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,967,400,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.36
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）	500,000,000.00
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）	500,000,000.00
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

3、其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(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)	120,648
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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（不含通过转融通出借股份）

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	0	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	-77,341,511	398,664,759	9.96	0	未知	0	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	42,969,710	1.07	0	未知	0	未知
全国社保基金一一四组合	30,066,779	42,388,747	1.06	0	未知	0	未知
文渊资本管理有限公司—LIBRARY GROUP VOLUME I—QFII	14,866,665	41,160,048	1.03	0	未知	0	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	-4,500,000	40,909,587	1.02	0	未知	0	未知
全国社保基金一零一组合	-120,686	38,000,884	0.95	0	未知	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	10,468,900	28,226,684	0.71	0	未知	0	未知
基本养老保险基金八零八组合	1,152,519	23,511,886	0.59	0	未知	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

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	398,664,759	人民币普通股	398,664,759
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	42,969,710	人民币普通股	42,969,710
全国社保基金一一四组合	42,388,747	人民币普通股	42,388,747
文渊资本管理有限公司—LIBRARY GROUP VOLUME I—QFII	41,160,048	人民币普通股	41,160,048
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	40,909,587	人民币普通股	40,909,587
全国社保基金一零一组合	38,000,884	人民币普通股	38,000,884
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	28,226,684	人民币普通股	28,226,684
基本养老保险基金八零八组合	23,511,886	人民币普通股	23,511,886
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		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	新增	0	0	28,226,684	0.71

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用**四、控股股东或实际控制人变更情况**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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√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	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	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公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)	21巨石01	185081	2021-12-3	2021-12-6		2024-12-6	200,000,000	3.14	每年付息,到期还本付息	上海证券交易所	摩根士丹利证券(中国)有限公司		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公开发行2022年公司债券(面向专业投资者)	22巨石01	185458	2022-3-2	2022-3-4		2025-3-4	800,000,000	3.07	每年付息,到期还本付息	上海证券交易所	摩根士丹利证券(中国)有限公司		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

2、公司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

3、信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

(二) 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2024年度第一期超短期融资券	24 巨石 SCP001	012480631	2024-2-27	2024-2-28	2024-8-23	500,000,000	2.12	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2024	24 巨石 SCP002	012480737	2024-3-6	2024-3-7	2024-11-30	500,000,000	2.13	到期一次性还	上海清算	认购本期超短期融资券的投	本期超短期融资券在债权登记日的次	否

年度第二期超短期融资券								本付息	所	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）	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	
中国巨石股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券	24 巨石 SCP003	012480915	2024-3-15	2024-3-18	2024-9-13	400,000,000	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
中国巨石股份有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	24 巨石 SCP004	012481286	2024-4-12	2024-4-15	2024-10-12	500,000,000	1.98	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 2024 年度第五期超短期融资券	24 巨石 SCP005	012481472	2024-4-25	2024-4-26	2024-12-27	500,000,000	1.87	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 2024	24 巨石 MTN001	102481553	2024-4-16	2024-4-17	2027-4-17	500,000,000	2.43	每年付息, 到期	上海清算	认购本期中期票据的投资者	本期中期票据在债权登记日的次一工	否

年度第一期中 期票据								还本付 息	所	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)	作日即可以在全国 银行间债券市流转。 按照全国银行间同 业拆借中心颁布的 相关规定进行	
---------------	--	--	--	--	--	--	--	----------	---	---	---	--

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、公司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**3、信用评级结果调整情况**适用 不适用**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**5、非金融企业债务融资工具其他情况的说明**适用 不适用**(三) 公司债券募集资金情况**本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改**(四) 专项品种债券应当披露的其他事项**适用 不适用**(五) 报告期内公司债券相关重要事项**适用 不适用**1、非经营性往来占款和资金拆借****(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额**

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00 亿元

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.00% 是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况完全执行 未完全执行**2、负债情况****(1) 有息债务及其变动情况****1.1 公司债务结构情况**

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 34.78 亿元和 56.13 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 61.39%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	6个月以内(含)	6个月以上		
公司信用类债券	0.00	26.17	13.10	39.27	69.96
银行贷款	0.00	4.01	5.00	9.01	16.05
非银行金融机构贷款					
其他有息债务	0.00	0.00	7.85	7.85	13.99
合计	0.00	30.18	25.95	56.13	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 10.11 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 29.16 亿元，且共有 21.13 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 144.85 亿元和 153.24 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 5.79%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	6个月以内(含)	6个月以上		
公司信用类债券	0.00	26.17	13.10	39.27	25.63
银行贷款	0.00	49.29	63.73	113.02	73.75
非银行金融机构贷款					
其他有息债务	0.00	0.00	0.95	0.95	0.62
合计	0.00	75.46	77.78	153.24	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 10.11 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 29.16 亿元，且共有 21.13 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3) 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例(%)	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	56.53	62.46	-9.50	
应付账款	27.05	28.28	-4.36	
一年内到期的非流动负债	23.31	17.03	36.86	报告期一年内到期的长期借款和应付债券转入增加
其他流动负债	28.14	11.87	137.09	报告期新增发行短期应付债券
长期借款	43.42	52.41	-17.14	
应付债券	5.00	8.00	-37.49	报告期应付债券一年内到期部分转出

(4) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(六) 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

(七) 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	0.8167	0.9263	-11.83	报告期一年内到期非流动负债及其他流动负债增加所致
速动比率	0.5782	0.6127	-5.63	报告期一年内到期非流动负债及其他流动负债增加所致
资产负债率 (%)	42.68	42.39	0.29	报告期公司有息负债增加
	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	628,351,846.53	1,270,408,678.02	-50.54	报告期公司产品销量增长但价格下降，导致毛利下降
EBITDA 全部债务比	0.1082	0.1640	-34.02	报告期利润减少
利息保障倍数	7.02	14.66	-52.11	报告期利润减少
现金利息保障倍数	3.12	4.80	-35.00	报告期经营活动产生现金减少
EBITDA 利息保障倍数	12.73	20.52	-37.96	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

2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,459,051,938.31	3,126,268,154.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	4,100,279.04	3,822,655.98
衍生金融资产			
应收票据	七、3	659,906,189.48	986,597,496.17
应收账款	七、4	2,590,467,513.69	1,476,541,268.89
应收款项融资	七、5	1,159,061,393.44	1,407,810,800.78
预付款项	七、6	217,721,364.98	71,625,559.63
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	1,467,253,211.92	1,412,198,444.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	3,720,219,161.04	4,533,115,068.60
其中：数据资源			
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	461,335,183.07	369,925,089.13
流动资产合计		12,739,116,234.97	13,387,904,537.77
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	1,671,448,315.09	1,651,722,050.06
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	33,754,974,850.75	31,858,734,497.72
在建工程	七、13	1,788,986,062.85	3,085,946,656.88
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、14	19,361,188.06	24,115,172.57
无形资产	七、15	1,079,354,526.19	1,064,535,943.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、16	469,968,092.97	469,968,092.97
长期待摊费用	七、17	2,673,685.63	2,870,419.79
递延所得税资产	七、18	465,761,567.34	418,816,232.23
其他非流动资产	七、19	163,936,012.26	104,479,615.21
非流动资产合计		39,421,329,141.16	38,686,053,521.43
资产总计		52,160,445,376.13	52,073,958,059.20
流动负债：			
短期借款	七、21	5,652,728,149.38	6,246,170,212.34
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、22	7,580,450.00	15,092,120.01
应付票据	七、23	463,442,438.39	552,827,049.02
应付账款	七、24	2,705,113,647.52	2,828,440,118.66
预收款项			
合同负债	七、25	208,587,475.10	507,422,650.32
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、26	663,931,849.49	701,374,074.97
应交税费	七、27	353,955,639.93	392,643,463.10
其他应付款	七、28	398,780,537.44	318,807,840.79
其中：应付利息			
应付股利	七、28	22,915,746.19	35,407,183.79
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、29	2,330,751,996.24	1,703,036,017.30
其他流动负债	七、30	2,814,148,173.70	1,186,948,080.27
流动负债合计		15,599,020,357.19	14,452,761,626.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、31	4,342,408,426.85	5,240,668,494.53
应付债券	七、32	500,000,000.00	799,920,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、33	7,938,113.55	13,748,190.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、34	1,114,203,671.33	920,326,328.36

递延所得税负债	七、18	655,218,798.34	606,941,713.05
其他非流动负债	七、35	45,387,491.40	41,359,925.91
非流动负债合计		6,665,156,501.47	7,622,964,651.94
负债合计		22,264,176,858.66	22,075,726,278.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、36	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、37	3,195,922,855.45	3,194,978,470.68
减：库存股			
其他综合收益	七、38	250,244,498.37	230,275,868.31
专项储备			
盈余公积	七、39	1,255,001,347.13	1,255,001,347.13
一般风险准备			
未分配利润	七、40	19,818,988,385.73	19,958,609,387.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		28,523,293,814.68	28,642,001,801.65
少数股东权益		1,372,974,702.79	1,356,229,978.83
所有者权益（或股东权益）合计		29,896,268,517.47	29,998,231,780.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,160,445,376.13	52,073,958,059.20

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

2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		679,866,232.16	368,976,822.59
交易性金融资产		4,100,279.04	3,822,655.98
衍生金融资产			
应收票据		487,635,941.35	675,952,554.23
应收账款	十九、1	3,930,312,228.12	1,038,590,151.07
应收款项融资		1,121,692,811.97	1,140,238,082.56
预付款项		132,009,294.02	19,570,776.08
其他应收款	十九、2	4,724,612,401.85	7,227,134,534.50
其中：应收利息			
应收股利	十九、2		1,600,000,000.00
存货		788,591,373.34	780,785,519.55
其中：数据资源			
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		8,837,483.26	
流动资产合计		11,877,658,045.11	11,255,071,096.56
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	十九、3	11,841,028,978.41	11,821,212,146.52
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		75,843.28	87,668.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,993,004.88	3,193,438.80
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,659,179.15	2,848,996.41
递延所得税资产		16,636,963.77	16,222,575.67
其他非流动资产		77,151,523.31	31,745,475.00
非流动资产合计		11,945,410,332.82	11,880,175,141.24
资产总计		23,823,068,377.93	23,135,246,237.80
流动负债：			
短期借款		400,212,777.78	410,347,611.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,163,442,438.39	3,932,827,049.02
应付账款		1,464,564,553.62	1,407,617,812.66
预收款项			
合同负债		62,822,860.98	628,457,776.41
应付职工薪酬		2,466,965.73	1,673,744.70
应交税费		43,479,851.55	65,858,384.88
其他应付款		921,914,578.29	956,162,210.86
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		1,015,420,916.65	733,656,694.59
其他流动负债		2,637,923,372.55	917,031,383.18
流动负债合计		10,712,248,315.54	9,053,632,667.41
非流动负债：			
长期借款		498,800,000.00	200,000,000.00
应付债券		500,000,000.00	799,920,000.00
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		44,852,885.28	
其他非流动负债		11,014,511.20	7,797,163.13
非流动负债合计		1,054,667,396.48	1,007,717,163.13
负债合计		11,766,915,712.02	10,061,349,830.54
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		6,137,041,904.44	6,136,097,519.67
减：库存股			
其他综合收益		-2,146,416.77	-322,872.00
专项储备			
盈余公积		1,139,200,469.08	1,139,200,469.08
未分配利润		778,919,981.16	1,795,784,562.51
所有者权益（或股东权益）合计		12,056,152,665.91	13,073,896,407.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,823,068,377.93	23,135,246,237.80

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		7,738,980,639.89	7,829,543,672.37
其中：营业收入	七、41	7,738,980,639.89	7,829,543,672.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,984,083,606.56	6,313,761,087.27
其中：营业成本	七、41	6,074,896,580.62	5,530,479,599.15
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、42	115,948,064.60	103,837,451.96
销售费用	七、43	93,401,240.44	81,321,134.11

管理费用	七、44	337,489,402.91	331,509,791.03
研发费用	七、45	254,065,477.23	283,378,818.16
财务费用	七、46	108,282,840.76	-16,765,707.14
其中：利息费用	七、46	171,539,608.04	163,036,180.64
利息收入	七、46	72,993,770.74	66,672,214.77
加：其他收益	七、47	158,192,933.72	165,398,983.45
投资收益（损失以“-”号填列）	七、48	30,671,430.19	141,896,954.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、48	21,105,425.03	-16,887,380.92
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、49	-1,268,739.89	9,541,328.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、50	-3,825,769.17	-3,295,436.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、51	-23,206,380.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、52	250,432,317.00	670,524,788.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,165,892,824.44	2,499,849,204.12
加：营业外收入	七、53	8,781,956.20	4,492,092.39
减：营业外支出	七、54	18,330,297.98	23,860,808.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,156,344,482.66	2,480,480,488.35
减：所得税费用	七、55	168,916,022.72	344,182,680.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		987,428,459.94	2,136,297,808.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		987,428,459.94	2,136,297,808.00
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）		961,241,598.41	2,063,034,636.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		26,186,861.53	73,263,171.43
六、其他综合收益的税后净额		26,322,113.27	226,583,967.98
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、56	19,968,630.06	180,234,256.04
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、56	19,968,630.06	180,234,256.04
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	七、56	-1,823,544.77	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、56	21,792,174.83	179,118,588.56

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、56	6,353,483.21	46,349,711.94
七、综合收益总额		1,013,750,573.21	2,362,881,775.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		981,210,228.47	2,243,268,892.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		32,540,344.74	119,612,883.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.2401	0.5154
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.2401	0.5154

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	7,369,680,886.43	7,431,099,566.65
减：营业成本	十九、4	7,192,225,549.70	7,232,638,309.95
税金及附加		8,601,656.42	4,927,144.35
销售费用		27,928,334.72	27,987,595.73
管理费用		53,802,325.90	80,498,591.05
研发费用			
财务费用		1,026,719.47	95,717,774.78
其中：利息费用		70,781,178.94	99,319,593.22
利息收入		72,499,132.84	2,943,665.30
加：其他收益		881,326.86	912,408.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	20,695,991.89	159,740,514.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	20,695,991.89	-19,712,968.14
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）		277,623.06	-309,656.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,935,175.44	-23,932.40
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）		106,016,066.59	149,649,485.50
加：营业外收入		1,422,906.75	290,681.16
减：营业外支出		3,000,006.74	3,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,438,966.60	146,940,166.66
减：所得税费用		20,440,947.74	28,506,095.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,998,018.86	118,434,070.67
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,998,018.86	118,434,070.67
(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		-1,823,544.77	1,115,667.48
(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		-1,823,544.77	1,115,667.48
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,823,544.77	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		82,174,474.09	119,549,738.15
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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		5,025,967,090.37	5,963,309,439.88
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		162,392,717.22	225,022,811.24
收到其他与经营活动有关的现金	七、57	424,020,343.02	354,781,416.52
经营活动现金流入小计		5,612,380,150.61	6,543,113,667.64
购买商品、接受劳务支付的现金		3,451,824,569.64	4,040,774,249.19
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		1,090,577,321.55	1,155,505,548.98
支付的各项税费		752,794,981.62	876,778,822.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、57	90,134,224.49	104,227,905.16
经营活动现金流出小计		5,385,331,097.30	6,177,286,526.07

经营活动产生的现金流量净额	七、58	227,049,053.31	365,827,141.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		500,000.00	4,152,637.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,628,271.49	899,881,801.93
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、57	2,131,135.16	14,799,358.55
投资活动现金流入小计		204,259,406.65	926,789,546.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		626,335,595.41	836,857,737.52
投资支付的现金			61,088,895.00
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、57		31,965,718.17
投资活动现金流出小计		626,335,595.41	929,912,350.69
投资活动产生的现金流量净额		-422,076,188.76	-3,122,804.43
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		6,004,467,232.49	5,772,822,668.47
收到其他与筹资活动有关的现金	七、57	4,026,055,280.28	4,010,447,222.23
筹资活动现金流入小计		10,030,522,512.77	9,813,269,890.70
偿还债务支付的现金		4,750,106,354.16	5,169,578,484.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,281,583,499.66	2,290,576,103.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,879,576.71	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57	4,445,090,156.70	2,157,567,527.49
筹资活动现金流出小计		10,476,780,010.52	9,617,722,115.57
筹资活动产生的现金流量净额		-446,257,497.75	195,547,775.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,931,582.65	33,607,398.99
五、现金及现金等价物净增加额	七、58	-667,216,215.85	591,859,511.26
加：期初现金及现金等价物余额	七、58	3,126,268,154.16	2,629,776,717.00
六、期末现金及现金等价物余额	七、58	2,459,051,938.31	3,221,636,228.26

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		9,832,881,858.41	7,989,594,261.92
收到的税费返还		80,016,936.67	21,553,388.23
收到其他与经营活动有关的现金		45,478,902.03	4,000,915.42

经营活动现金流入小计		9,958,377,697.11	8,015,148,565.57
购买商品、接受劳务支付的现金		9,793,790,940.20	8,123,145,360.58
支付给职工及为职工支付的现金		54,329,369.60	57,177,395.33
支付的各项税费		55,328,684.08	33,711,576.19
支付其他与经营活动有关的现金		13,773,292.02	12,582,550.78
经营活动现金流出小计		9,917,222,285.90	8,226,616,882.88
经营活动产生的现金流量净额		41,155,411.21	-211,468,317.31
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
取得投资收益收到的现金		1,600,000,000.00	2,101,206,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		110,413,081.16	
投资活动现金流入小计		1,710,413,081.16	2,272,254,453.28
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
投资支付的现金			191,088,895.00
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		21,000,000.00	
投资活动现金流出小计		21,000,000.00	191,103,693.00
投资活动产生的现金流量净额		1,689,413,081.16	2,081,150,760.28
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		3,999,420,591.40	2,399,802,397.26
收到其他与筹资活动有关的现金		3,316,736,497.55	2,207,890,555.56
筹资活动现金流入小计		7,316,157,088.95	4,607,692,952.82
偿还债务支付的现金		1,810,000,000.00	2,190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,173,052,838.11	2,201,299,726.27
支付其他与筹资活动有关的现金		5,752,000,000.00	2,769,002,924.27
筹资活动现金流出小计		8,735,052,838.11	7,160,302,650.54
筹资活动产生的现金流量净额		-1,418,895,749.16	-2,552,609,697.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-783,333.64	-6,733,009.60
五、现金及现金等价物净增加额		310,889,409.57	-689,660,264.35
加：期初现金及现金等价物余额		368,976,822.59	901,324,446.40
六、期末现金及现金等价物余额		679,866,232.16	211,664,182.05

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	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		230,275,868.31		1,255,001,347.13		19,958,609,387.53		28,642,001,801.65	1,356,229,978.83	29,998,231,780.48
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				3,194,978,470.68		230,275,868.31		1,255,001,347.13		19,958,609,387.53		28,642,001,801.65	1,356,229,978.83	29,998,231,780.48
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					944,384.77		19,968,630.06				-139,621,001.80		-118,707,986.97	16,744,723.96	-101,963,263.01
（一）综合收益总额							19,968,630.06				961,241,598.41		981,210,228.47	32,540,344.74	1,013,750,573.21
（二）所有者投入和减少资本														-9,800,000.00	-9,800,000.00
1. 所有者投入的普通股														-9,800,000.00	-9,800,000.00
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											-1,100,862,600.21		-1,100,862,600.21	-5,995,620.78	-1,106,858,220.99
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											-1,100,862,600.21		-1,100,862,600.21	-5,995,620.78	-1,106,858,220.99

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						944,384.77							944,384.77		944,384.77
四、本期期末余额	4,003,136,728.00					3,195,922,855.45	250,244,498.37		1,255,001,347.13		19,818,988,385.73		28,523,293,814.68	1,372,974,702.79	29,896,268,517.47

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											小计			
	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		
	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															
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

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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		-322,872.00		1,139,200,469.08	1,795,784,562.51	13,073,896,407.26
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		-322,872.00		1,139,200,469.08	1,795,784,562.51	13,073,896,407.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					944,384.77		-1,823,544.77			-1,016,864,581.35	-1,017,743,741.35
（一）综合收益总额							-1,823,544.77			83,998,018.86	82,174,474.09
（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										-1,100,862,600.21	-1,100,862,600.21
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,100,862,600.21	-1,100,862,600.21
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					944,384.77						944,384.77
四、本期期末余额	4,003,136,728.00				6,137,041,904.44		-2,146,416.77		1,139,200,469.08	778,919,981.16	12,056,152,665.91

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

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，现总部位于浙江省桐乡市梧桐街道文华南路669号。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月21日决议批准报出。

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40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（2023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2024年6月30日的财务状况及2024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2023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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要应付账款	账户余额超过应付账款余额的 5%
重要其他应付款	账户余额超过其他应付款余额的 5%
重要的在建工程项目	本期转固金额超过本期整体转固金额的 10%、账户余额超过在建工程余额的 5%
重要的控股子公司	少数股东权益合计超过少数股东权益余额的 90%
重要的投资活动	现金流量金额超过投资活动现金流量的 10%

6. 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、7控制的判断标准和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、18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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

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。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。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、18 长期股权投资或11 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、18 长期股权投资（2）④”）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。

8. 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、18 长期股权投资（2）②”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。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

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或即期汇率近似的汇率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）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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。

11. 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。

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。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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、11 金融工具”。

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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、11 金融工具”。

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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、11 金融工具”。

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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、11 金融工具”。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品及包装物按一次摊销法进行转销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

17. 合同资产

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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、11 金融工具”。

18. 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、11 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，参见“第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、7控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”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。

19. 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%
新能源设备	年限平均法	10-30	5.00%	3.17%-9.50%

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。

20. 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。

在建工程在对应项目整体验收后达到预定可使用状态时结转为固定资产。

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”。

21. 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。

22. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；专利权、非专利技术、软件使用权、商标权，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命；特许权、用能权、排污权，以相关合同约定的年限、法律规定的年限两者孰短作为使用寿命。

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
商标权	10
专利权	10
非专利技术	10
用能权	10
排污权	3-5
软件使用权	5-10

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。研发支出的归集范围包括人工费用、材料及燃料动力费、折旧费等。

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，则可以

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

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

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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. 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。

28. 收入

(1). 按照业务类型披露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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

29. 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。

30. 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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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。

31. 租赁

√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。

本公司租赁资产的类别主要为土地、房屋建筑物。

（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、19 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。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

对于短期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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

（1）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。

（2）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。

32. 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) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

33. 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). 2024 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%
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%
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%
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%
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%

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

2023年12月8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，子公司巨石集团有限公司和桐乡磊石微粉有限公司被认定为高新技术企业，并分别取得GR202333007353号和GR202333002317号高新技术企业证书，2023年度至2025年度按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），本公司子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%。

根据《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46号），本公司子公司巨石新能源（淮安）有限公司从事的风电业务属于《目录》内项目，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

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	165,531.98	125,322.04
银行存款	2,451,629,942.53	3,124,892,986.03
其他货币资金	1,181,632.77	1,249,846.09
存放财务公司存款	6,074,831.03	
合计	2,459,051,938.31	3,126,268,154.16
其中：存放在境外的款项总额	519,472,014.30	502,053,908.11

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	指定理由和依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,100,279.04	3,822,655.98	/
其中：			
权益工具投资	4,100,279.04	3,822,655.98	/
合计	4,100,279.04	3,822,655.98	/

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	585,747,237.93	958,427,625.05
商业承兑票据	74,158,951.55	28,169,871.12
合计	659,906,189.48	986,597,496.17

(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		379,521,764.18
商业承兑票据	31,658,263.76	8,972,507.95
合计	31,658,263.76	388,494,272.13

(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	660,036,823.64	100.00	130,634.16	0.02	659,906,189.48	986,653,948.82	100.00	56,452.65	0.01	986,597,496.17
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	660,036,823.64	100.00	130,634.16	0.02	659,906,189.48	986,653,948.82	100.00	56,452.65	0.01	986,597,496.17
合计	660,036,823.64	/	130,634.16	/	659,906,189.48	986,653,948.82	/	56,452.65	/	986,597,496.17

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票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	585,747,237.93		
商业承兑汇票	74,289,585.71	130,634.16	0.18

合计	660,036,823.64	130,634.16	0.02
----	----------------	------------	------

(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	
应收票据	56,452.65	74,181.51				130,634.16
合计	56,452.65	74,181.51				130,634.16

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,579,021,536.05	1,458,431,876.13
1 年以内小计	2,579,021,536.05	1,458,431,876.13
1 至 2 年	25,117,523.69	43,788,544.52
2 至 3 年	18,288,608.61	46,330,547.81
3 至 4 年	33,032,792.08	16,376,185.15
4 至 5 年	14,662,737.83	7,743,231.70
5 年以上	97,076,265.36	91,753,445.82
合计	2,767,199,463.62	1,664,423,831.13

截至 2024 年 6 月 30 日，应收账款信用损失准备余额为 176,731,949.93 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	87,175,482.48	3.15	87,175,482.48	100.00		101,754,447.58	6.11	101,754,447.58	100.00	
按组合计提坏账准备	2,680,023,981.14	96.85	89,556,467.45	3.34	2,590,467,513.69	1,562,669,383.55	93.89	86,128,114.66	5.51	1,476,541,268.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,680,023,981.14	96.85	89,556,467.45	3.34	2,590,467,513.69	1,562,669,383.55	93.89	86,128,114.66	5.51	1,476,541,268.89
合计	2,767,199,463.62	/	176,731,949.93	/	2,590,467,513.69	1,664,423,831.13	/	187,882,562.24	/	1,476,541,268.89

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	33,641,221.22	33,641,221.22	100.00	预计无法收回
客户 2	25,961,634.42	25,961,634.42	100.00	预计无法收回
客户 3	8,473,839.96	8,473,839.96	100.00	预计无法收回
客户 4	3,968,564.53	3,968,564.53	100.00	预计无法收回
客户 5	2,888,224.63	2,888,224.63	100.00	预计无法收回
其他	12,241,997.72	12,241,997.72	100.00	预计无法收回
合计	87,175,482.48	87,175,482.48	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	2,670,688,310.93	89,556,467.45	3.35
其他	9,335,670.21		
合计	2,680,023,981.14	89,556,467.45	3.34

(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	187,882,562.24	2,574,250.72	-93,781.51	-12,461,129.94	-1,169,951.58	176,731,949.93
其他						
合计	187,882,562.24	2,574,250.72	-93,781.51	-12,461,129.94	-1,169,951.58	176,731,949.93

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,461,129.94

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 6	62,680,004.55		62,680,004.55	2.27	125,360.01
客户 7	52,100,014.66		52,100,014.66	1.88	104,200.03
客户 8	52,004,192.83		52,004,192.83	1.88	104,008.39
客户 9	50,488,476.60		50,488,476.60	1.82	100,976.95
客户 10	41,436,749.06		41,436,749.06	1.50	230,663.60
合计	258,709,437.70		258,709,437.70	9.35	665,208.98

5、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,159,061,393.44	1,407,810,800.78
合计	1,159,061,393.44	1,407,810,800.78

(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款项融资

√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
银行承兑汇票	1,227,008,568.31	
合计	1,227,008,568.31	

(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	1,159,061,393.44	100.00			1,159,061,393.44	1,407,810,800.78	100.00			1,407,810,800.78
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账	1,159,061,393.44	100.00			1,159,061,393.44	1,407,810,800.78	100.00			1,407,810,800.78
合计	1,159,061,393.44	/		/	1,159,061,393.44	1,407,810,800.78	/		/	1,407,810,800.78

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	1,159,061,393.44		
合计	1,159,061,393.44		

(4). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
银行承兑汇票	1,407,810,800.78		-248,749,407.34		1,159,061,393.44	
合计	1,407,810,800.78		-248,749,407.34		1,159,061,393.44	

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	205,247,187.04	94.27	65,974,446.21	92.11
1 至 2 年	9,218,487.68	4.23	4,952,624.75	6.91
2 至 3 年	2,631,193.54	1.21	698,488.67	0.98
3 年以上	624,496.72	0.29		
合计	217,721,364.98	100.00	71,625,559.63	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：元 币种：人民币

单位名称	预付账款余额	占预付账款期末余额 (%)
供应商 1	49,312,011.22	22.65
供应商 2	30,000,000.00	13.78
供应商 3	23,667,184.47	10.87
供应商 4	19,502,969.45	8.96
供应商 5	15,115,774.33	6.94
合计	137,597,939.47	63.20

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		

其他应收款	1,467,253,211.92	1,412,198,444.43
合计	1,467,253,211.92	1,412,198,444.43

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	143,048,823.27	69,024,382.95
1年以内小计	143,048,823.27	69,024,382.95
1至2年	60,142,402.49	77,659,431.50
2至3年	31,320,711.26	262,211,124.73
3至4年	251,935,272.06	996,060,106.64
4至5年	986,205,126.97	11,031,278.14
5年以上	14,623,616.91	14,890,790.22
合计	1,487,275,952.96	1,430,877,114.18

截至2024年6月30日，其他应收款信用损失准备余额为20,022,741.04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
资金占用费	79,467,672.27	66,835,538.59
应收退税款	52,617,128.76	8,715,045.53
押金	43,431,403.57	63,084,526.42
备用金	30,745,560.60	33,313,307.84
保证金	6,691,592.24	7,087,353.79
代垫费用	933,764.80	1,423,785.29
其他	33,706,057.72	10,734,783.72
合计	1,487,275,952.96	1,430,877,114.18

(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)	
2024年1月1日余额		18,678,669.75		18,678,669.75
2024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		1,271,118.45		1,271,118.45

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		72,952.84		72,952.84
2024年6月30日余额		20,022,741.04		20,022,741.04

(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	18,678,669.75	1,271,118.45			72,952.84	20,022,741.04
合计	18,678,669.75	1,271,118.45			72,952.84	20,022,741.04

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 11	1,319,150,445.27	88.70	拆迁补偿款及资金占用费	5年以内	2,943,287.36
客户 12	42,274,788.50	2.84	应收退税款	2年以内	
客户 13	19,729,324.13	1.33	押金	1-2年	
客户 14	12,731,118.46	0.86	押金	2年以上	5,354,992.61
客户 15	8,765,219.39	0.59	押金	1年以上	6,248,720.85
合计	1,402,650,895.75	94.32	/	/	14,547,000.82

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	1,239,987,072.88	586,290.39	1,239,400,782.49	1,536,942,260.37	586,290.39	1,536,355,969.98
库存商品	2,248,360,485.76	69,366,494.30	2,178,993,991.46	2,872,232,427.28	47,992,392.74	2,824,240,034.54
周转材料	79,097,086.40		79,097,086.40	65,442,231.14		65,442,231.14
发出商品	222,727,300.69		222,727,300.69	107,076,832.94		107,076,832.94
合计	3,790,171,945.73	69,952,784.69	3,720,219,161.04	4,581,693,751.73	48,578,683.13	4,533,115,068.60

(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	47,992,392.74	23,206,380.74	156,025.80	1,988,304.98		69,366,494.30
合计	48,578,683.13	23,206,380.74	156,025.80	1,988,304.98		69,952,784.69

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	452,497,699.81	369,925,089.13
待摊费用	8,837,483.26	
合计	461,335,183.07	369,925,089.13

10、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
桐乡稀金新材料有限公司	7,319,000.46			-703,213.94						6,615,786.52
江西亿丰矿业有限公司	38,551,308.67			1,112,647.08			-500,000.00			39,163,955.75
南京华府资产经营管理有限公司	49,047,674.67			-92,783.74						48,954,890.93
广融达金融租赁有限公司	104,099,975.95			379,294.65						104,479,270.60
中材科技风电叶片股份有限公司	1,452,704,090.31			20,409,480.98	-1,823,544.77	944,384.77				1,472,234,411.29
小计	1,651,722,050.06			21,105,425.03	-1,823,544.77	944,384.77	-500,000.00			1,671,448,315.09
合计	1,651,722,050.06			21,105,425.03	-1,823,544.77	944,384.77	-500,000.00			1,671,448,315.09

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	33,754,974,850.75	31,858,734,497.72
固定资产清理		
合计	33,754,974,850.75	31,858,734,497.72

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	8,886,455,023.85	18,870,761,476.58	18,293,490.48	403,006,021.43	548,580,167.82	11,141,473,839.03	39,868,570,019.19
2. 本期增加金额	1,028,850,606.60	1,814,487,444.73	157,271.79	33,932,174.02	47,086,449.03	329,432,601.06	3,253,946,547.23
（1）购置	535,585.32	2,896,065.22	66,934.25	2,890,181.81	5,593,835.31	216,081,219.43	228,063,821.34
（2）在建工程转入	1,020,275,608.52	1,774,788,368.80	90,337.54	31,041,992.21	41,068,633.71	99,074,443.44	2,966,339,384.22
（3）其他	8,039,412.76	36,803,010.71			423,980.01	14,276,938.19	59,543,341.67
3. 本期减少金额	12,263,897.82	49,634,688.00	4,165,516.42	18,109,852.26	1,380,303.49	274,965,309.62	360,519,567.61
（1）处置或报废		4,792,678.12	747,837.12	7,313,732.21	806,434.85		13,660,682.30
（2）出售		25,837,043.21	3,390,024.27	458,507.15	362,093.80	112,638,160.39	142,685,828.82
（3）转至在建工程	12,263,897.82	19,004,966.67		44,477.09	211,774.84		31,525,116.42
（4）其他			27,655.03	10,293,135.81		162,327,149.23	172,647,940.07
4. 期末余额	9,903,041,732.63	20,635,614,233.31	14,285,245.85	418,828,343.19	594,286,313.36	11,195,941,130.47	42,761,996,998.81
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,145,717,159.68	6,372,195,322.71	11,950,752.86	284,111,776.06	195,860,510.16		8,009,835,521.47
2. 本期增加金额	137,616,202.16	848,973,722.78	509,240.01	31,599,377.83	26,639,002.39		1,045,337,545.17
（1）计提	109,792,595.28	729,788,949.71	505,817.35	30,749,014.82	20,282,803.74		891,119,180.90
（2）在建工程转入	27,823,606.88	109,265,793.89	3,422.66	850,363.01	6,224,216.33		144,167,402.77
（3）其他		9,918,979.18			131,982.32		10,050,961.50
3. 本期减少金额	3,610,110.87	32,425,868.04	3,545,863.72	7,810,276.85	758,799.10		48,150,918.58
（1）处置或报废		4,341,217.88	666,367.27	6,846,989.43	681,374.10		12,535,948.68
（2）出售		16,670,490.55	2,850,333.85	90,327.88	23,888.14		19,635,040.42
（3）转至在建工程	3,397,667.08	11,414,159.61		38,322.31	53,536.86		14,903,685.86
（4）其他	212,443.79		29,162.60	834,637.23			1,076,243.62
4. 期末余额	1,279,723,250.97	7,188,743,177.45	8,914,129.15	307,900,877.04	221,740,713.45		9,007,022,148.06
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	8,623,318,481.66	13,446,871,055.86	5,371,116.70	110,927,466.15	372,545,599.91	11,195,941,130.47	33,754,974,850.75
2. 期初账面价值	7,740,737,864.17	12,498,566,153.87	6,342,737.62	118,894,245.37	352,719,657.66	11,141,473,839.03	31,858,734,497.72

(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
房屋及建筑物	18,932,382.61
铂铑合金	1,569,813.74

(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	881,785,568.53	正在办证中
巨石集团倍特厂房	23,390,208.76	正在办证中

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	1,788,986,062.85	3,085,946,656.88
工程物资		
合计	1,788,986,062.85	3,085,946,656.88

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	632,719,473.75		632,719,473.75	662,886,833.95		662,886,833.95
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	634,213,135.07		634,213,135.07	1,539,568,533.97		1,539,568,533.97
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技改项目				455,375,809.68		455,375,809.68
巨石新能源（淮安）有限公司配套200MW风力发电项目	365,159,364.74		365,159,364.74	287,061,000.12		287,061,000.12
其他项目	156,894,089.29		156,894,089.29	141,054,479.16		141,054,479.16
合计	1,788,986,062.85		1,788,986,062.85	3,085,946,656.88		3,085,946,656.88

(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	662,886,833.95	40,154,157.48	51,561,664.12	18,759,853.56	632,719,473.75	63.43	85%	37,453,807.61	10,966,139.51	2.66	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	1,539,568,533.97	745,454,272.16	1,650,447,680.49	361,990.57	634,213,135.07	52.04	50%	9,044,275.04	6,706,941.69	2.42	自筹资金
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技改项目	42,499.59 万元	455,375,809.68	208,969,795.56	662,168,913.47	2,176,691.77		128.67	100%				自筹资金
巨石新能源（淮安）有限公司配套200MW风力发电项目	98,558.63 万元	287,061,000.12	512,701,314.18	434,602,949.56		365,159,364.74	82.05	80%				自筹资金
合计	1,115,916.89 万元	2,944,892,177.72	1,507,279,539.38	2,798,781,207.64	21,298,535.90	1,632,091,973.56	/	/	46,498,082.65	17,673,081.20	/	/

14、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,382,358.62	30,372,194.00	35,754,552.62
2. 本期增加金额	33,512.93	189,110.61	222,623.54
(1) 外币折算影响	33,512.93	189,110.61	222,623.54
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,415,871.55	30,561,304.61	35,977,176.16
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,614,707.57	10,024,672.48	11,639,380.05
2. 本期增加金额	172,530.02	4,804,078.03	4,976,608.05
(1) 计提	162,033.87	4,728,752.65	4,890,786.52
(2) 外币折算影响	10,496.15	75,325.38	85,821.53
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,787,237.59	14,828,750.51	16,615,988.10
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	3,628,633.96	15,732,554.10	19,361,188.06
2. 期初账面价值	3,767,651.05	20,347,521.52	24,115,172.57

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	1,071,617,226.12	30,041,911.24	18,337,225.43	113,125,994.37	30,389,726.90	1,649,808.00	46,488,625.54	35,965,867.67	1,347,616,385.27
2. 本期增加金额	35,388,449.93			1,342,004.24		21,600.00			36,752,054.17
(1) 购置	34,373,093.22			55,660.38					34,428,753.60
(2) 在建工程转入				1,163,881.72					1,163,881.72
(3) 其他	1,015,356.71			122,462.14		21,600.00			1,159,418.85
3. 本期减少金额		4,318.92							4,318.92
(1) 其他		4,318.92							4,318.92
4. 期末余额	1,107,005,676.05	30,037,592.32	18,337,225.43	114,467,998.61	30,389,726.90	1,671,408.00	46,488,625.54	35,965,867.67	1,384,364,120.52
二、累计摊销									
1. 期初余额	118,044,708.23	30,041,911.24	18,337,225.43	51,521,798.66	30,389,726.90	1,649,808.00	9,791,397.90	23,303,864.93	283,080,441.29
2. 本期增加金额	9,428,963.23			5,750,190.46		21,600.00	2,324,431.28	4,408,286.99	21,933,471.96
(1) 计提	9,428,963.23			5,716,709.28			2,324,431.28	4,408,286.99	21,878,390.78
(2) 其他				33,481.18		21,600.00			55,081.18
3. 本期减少金额		4,318.92							4,318.92
(1) 其他		4,318.92							4,318.92
4. 期末余额	127,473,671.46	30,037,592.32	18,337,225.43	57,271,989.12	30,389,726.90	1,671,408.00	12,115,829.18	27,712,151.92	305,009,594.33
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	979,532,004.59			57,196,009.49			34,372,796.36	8,253,715.75	1,079,354,526.19

2. 期初账面价值	953,572,517.89			61,604,195.71			36,697,227.64	12,662,002.74	1,064,535,943.98
-----------	----------------	--	--	---------------	--	--	---------------	---------------	------------------

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
巨石美国玻璃纤维有限公司	92,585,558.19					92,585,558.19
巨石集团有限公司	10,335,602.25					10,335,602.25
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

(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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
桐乡磊石微粉有限公司	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	玻纤产品原料类生产经营，独立产生现金流	是
桐乡金石贵金属设备有限公司	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	玻纤产品辅助类生产经营，独立产生现金流	是
巨石美国玻璃纤维有限公司	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	玻纤产品销售业务，独立产生现金流	是
巨石集团有限公司	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	玻纤产品生产经营，独立产生现金流	是
湖北红嘉高岭土矿业有限公司	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	玻纤产品原料类生产经营，独立产生现金流	是
巨石集团九江有限公司	非同一控制下合并时形成商誉的对应资产组合	玻纤产品生产经营，独立产生现金流	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

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	1,759,710.89		159,973.80		1,599,737.09
人防工程费用	1,089,285.52		29,843.46		1,059,442.06
办公费	21,423.38		4,761.21	2,155.69	14,506.48
合计	2,870,419.79		194,578.47	2,155.69	2,673,685.63

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	202,689,954.91	33,280,723.41	180,362,562.43	29,197,555.17
固定资产折旧	123,528.91	43,235.12	1,797,830.86	629,240.80
内部交易未实现利润	751,939,807.53	166,938,648.62	800,304,737.41	165,102,946.12
可抵扣亏损	29,798,766.37	7,669,616.40	31,347,419.08	8,107,410.05
已计提未支付的职工薪酬	455,099,300.00	68,264,895.00	455,099,300.00	68,264,895.00
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	1,063,824,251.79	189,257,461.75	868,051,948.58	147,137,792.29
交易性金融资产公允价值变动	1,227,948.15	306,987.04	1,505,571.20	376,392.80
合计	2,504,703,557.66	465,761,567.34	2,338,469,369.56	418,816,232.23

(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	21,314,188.60	3,197,128.29	22,015,346.53	3,302,301.98

固定资产折旧计提会计与税法不一致等原因	2,778,065,756.12	607,168,784.77	2,748,865,915.88	603,639,411.07
长期股权投资会计比税务基础高	179,411,541.13	44,852,885.28		
合计	2,978,791,485.85	655,218,798.34	2,770,881,262.41	606,941,713.05

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	163,936,012.26		163,936,012.26	104,479,615.21		104,479,615.21
合计	163,936,012.26		163,936,012.26	104,479,615.21		104,479,615.21

20、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	324,652,409.63	217,647,846.00	抵押	借款抵押	463,714,801.26	305,101,315.26	抵押	借款抵押
无形资产	11,596,146.36	7,325,943.23	抵押	借款抵押	29,175,653.45	17,763,936.92	抵押	借款抵押
合计	336,248,555.99	224,973,789.23	/	/	492,890,454.71	322,865,252.18	/	/

21、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		200,183,333.33
保证借款	383,759,138.47	932,339,505.15
信用借款	5,268,969,010.91	5,113,647,373.86
合计	5,652,728,149.38	6,246,170,212.34

22、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	7,580,450.00	15,092,120.01
合计	7,580,450.00	15,092,120.01

23、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	463,442,438.39	552,827,049.02
合计	463,442,438.39	552,827,049.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是公司无到期未付的应付票据。

24、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	1,413,518,120.53	1,807,716,455.42
应付材料劳务款	1,291,595,526.99	1,020,723,663.24
合计	2,705,113,647.52	2,828,440,118.66

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 6	22,676,492.20	合同尚未执行完毕
合计	22,676,492.20	/

25、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	208,587,475.10	507,422,650.32
合计	208,587,475.10	507,422,650.32

26、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	700,082,880.71	1,004,025,293.69	1,041,685,054.38	662,423,120.02
二、离职后福利-设定提存计划	1,291,194.26	59,311,556.39	59,094,021.18	1,508,729.47
三、辞退福利		958,344.73	958,344.73	
四、一年内到期的其他福利				
合计	701,374,074.97	1,064,295,194.81	1,101,737,420.29	663,931,849.49

(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	90,344,086.23	848,193,076.65	896,839,456.76	41,697,706.12
二、职工福利费		48,190,041.97	48,190,041.97	
三、社会保险费	174.09	37,229,405.51	36,671,195.89	558,383.71
其中：医疗保险费	174.09	30,145,633.08	30,039,296.39	106,510.78
工伤保险费		6,762,652.52	6,311,933.15	450,719.37

生育保险费		321,119.91	319,966.35	1,153.56
四、住房公积金		42,787,265.04	42,768,709.04	18,556.00
五、工会经费和职工教育经费	135,308,203.43	14,755,151.69	4,465,661.91	145,597,693.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	474,430,416.96	12,870,352.83	12,749,988.81	474,550,780.98
合计	700,082,880.71	1,004,025,293.69	1,041,685,054.38	662,423,120.02

(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	1,291,184.77	55,039,902.72	54,829,233.97	1,501,853.52
2、失业保险费	9.49	2,152,720.96	2,145,854.50	6,875.95
3、企业年金缴费		2,118,932.71	2,118,932.71	
合计	1,291,194.26	59,311,556.39	59,094,021.18	1,508,729.47

27、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	203,794,684.03	227,020,566.34
增值税	95,689,956.53	79,074,271.15
房产税	30,147,395.21	55,438,627.86
土地使用税	6,549,749.17	11,018,733.51
城市维护建设税	6,120,378.33	6,597,867.82
印花税	4,072,713.98	3,935,556.10
教育费附加	2,718,104.35	2,863,707.35
个人所得税	2,273,246.47	4,144,353.22
地方教育费附加	1,812,069.54	1,909,138.22
资源税	19,717.50	15,799.96
其他	757,624.82	624,841.57
合计	353,955,639.93	392,643,463.10

28、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	22,915,746.19	35,407,183.79
其他应付款	375,864,791.25	283,400,657.00
合计	398,780,537.44	318,807,840.79

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

QIFEI LIMITED	22,915,746.19	35,407,183.79
合计	22,915,746.19	35,407,183.79

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
应付保证金	174,289,149.43	158,714,487.02
应付拆借本金及利息	95,483,585.70	
应付运费	31,239,556.39	27,438,469.17
应付过渡期损益补偿款	20,352,467.90	20,352,467.90
职工社保费用	9,345,040.20	9,190,660.61
应付代垫款	3,877,655.99	1,834,383.76
应付销售返利	4,531,352.16	37,466,088.31
应付押金	966,895.24	983,435.24
其他	35,779,088.24	27,420,664.99
合计	375,864,791.25	283,400,657.00

29、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	1,306,909,226.94	960,003,299.67
1 年内到期的应付债券	1,013,958,138.88	733,476,416.81
1 年内到期的租赁负债	9,884,630.42	9,556,300.82
合计	2,330,751,996.24	1,703,036,017.30

30、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	2,413,422,777.78	504,440,277.78
期末已背书转让未终止确认的承兑汇票	388,494,272.13	641,444,866.84
预收货款对应增值税	12,231,123.79	41,062,935.65
合计	2,814,148,173.70	1,186,948,080.27

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	票面利率(%)	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	是否违约
23 巨石 SCP005	100.00	2.30	2023-8-14	270 天	500,000,000.00	504,440,277.78		4,043,328.78		508,483,606.56		否
24 巨石 SCP001	100.00	2.12	2024-2-27	177 天	500,000,000.00		499,951,639.35	3,651,111.11	48,360.65		503,651,111.11	否
24 巨石 SCP002	100.00	2.13	2024-3-6	268 天	500,000,000.00		499,925,555.56	3,431,666.67	74,444.44		503,431,666.67	否
24 巨石 SCP003	100.00	2.15	2024-3-15	179 天	400,000,000.00		399,960,767.12	2,508,333.33	39,232.88		402,508,333.33	否
24 巨石 SCP004	100.00	1.98	2024-4-12	180 天	500,000,000.00		499,950,684.93	2,117,500.00	49,315.07		502,117,500.00	否
24 巨石 SCP005	100.00	1.87	2024-4-25	245 天	500,000,000.00		499,931,944.44	1,714,166.67	68,055.56		501,714,166.67	否
合计	/	/	/	/	2,900,000,000.00	504,440,277.78	2,399,720,591.40	17,466,106.56	279,408.60	508,483,606.56	2,413,422,777.78	/

31、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	636,373.48	636,373.48
保证借款	2,611,569,561.60	3,545,596,545.73
信用借款	3,037,111,718.71	2,654,438,874.99
减：一年内到期的长期借款	1,306,909,226.94	960,003,299.67
合计	4,342,408,426.85	5,240,668,494.53

长期借款分类的说明：

利率区间：信用借款利率为 2.45%-2.85%，保证借款利率区间为 2.40%-3.06%，抵押借款利率为 5.70%。

32、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		512,831,527.92
21 巨石 01	203,628,444.44	200,453,555.56
22 巨石 01	807,798,444.44	820,111,333.33
24 巨石 MTN001	502,531,250.00	
减：一年内到期的应付债券	1,013,958,138.88	733,476,416.81
合计	500,000,000.00	799,920,000.00

(2). 应付债券的具体情况：（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(元)	票面利率(%)	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	是否违约
21 巨石 GN001	100	3.61	2021-4-15	3 年	500,000,000.00	512,831,527.92		5,164,305.56	54,166.52	518,050,000.00		否
21 巨石 01	100	3.14	2021-12-3	3 年	200,000,000.00	200,453,555.56		3,174,888.88			203,628,444.44	否
22 巨石 01	100	3.07	2022-3-2	3 年	800,000,000.00	820,111,333.33		12,007,111.11	240,000.00	24,560,000.00	807,798,444.44	否
24 巨石 MTN001	100	2.43	2024-4-16	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	2,531,250.00			502,531,250.00	否
减：一年内到期部分年末余额						733,476,416.81					1,013,958,138.88	
合计	/	/	/	/	2,000,000,000.00	799,920,000.00	500,000,000.00	22,877,555.55	294,166.52	542,610,000.00	500,000,000.00	/

33、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
土地使用权	1,634,576.97	2,572,828.46
房屋建筑物	16,188,167.00	20,731,662.45
减：一年内到期的租赁负债	9,884,630.42	9,556,300.82
合计	7,938,113.55	13,748,190.09

34、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	920,326,328.36	229,616,160.82	35,738,817.85	1,114,203,671.33	与资产相关的政府补助
合计	920,326,328.36	229,616,160.82	35,738,817.85	1,114,203,671.33	/

35、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	32,387,491.40	28,359,925.91
拆迁补偿款	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	45,387,491.40	41,359,925.91

36、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

37、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	944,384.77		27,143,564.73
合计	3,194,978,470.68	944,384.77		3,195,922,855.45

38、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	230,275,868.31	26,322,113.27				19,968,630.06	6,353,483.21	250,244,498.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-322,872.00	-1,823,544.77				-1,823,544.77		-2,146,416.77
外币财务报表折算差额	230,598,740.31	28,145,658.04				21,792,174.83	6,353,483.21	252,390,915.14
其他综合收益合计	230,275,868.31	26,322,113.27				19,968,630.06	6,353,483.21	250,244,498.37

39、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	1,255,001,347.13			1,255,001,347.13
合计	1,255,001,347.13			1,255,001,347.13

40、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	19,958,609,387.53	19,176,402,269.70
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	19,958,609,387.53	19,176,402,269.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	961,241,598.41	3,044,441,957.13
减：提取法定盈余公积		176,600,604.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,100,862,600.21	2,085,634,235.28
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,818,988,385.73	19,958,609,387.53

41、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	7,605,602,032.39	6,008,446,385.24	7,701,174,317.94	5,474,087,690.65
其他业务	133,378,607.50	66,450,195.38	128,369,354.43	56,391,908.50

合计	7,738,980,639.89	6,074,896,580.62	7,829,543,672.37	5,530,479,599.15
----	------------------	------------------	------------------	------------------

42、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	49,311,105.53	42,599,008.63
城市维护建设税	26,234,814.10	26,604,226.51
教育费附加	19,877,466.41	19,080,893.47
土地使用税	10,871,920.37	4,107,596.35
印花税	7,804,736.20	9,180,596.37
其他税费	1,848,021.99	2,265,130.63
合计	115,948,064.60	103,837,451.96

43、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	37,923,926.20	33,093,999.65
运输费	13,462,581.39	11,872,423.85
中介费	5,664,812.83	3,424,659.88
租赁费	5,516,102.57	9,621,769.29
差旅费	5,358,358.75	4,774,045.08
折旧费	5,142,309.36	2,525,720.80
财产保险费	4,130,368.51	4,311,617.44
招待费	2,670,300.57	2,442,446.86
业务宣传费	1,828,712.32	1,352,668.43
年会费用	1,583,335.00	2,250,000.00
办公费	1,493,785.21	945,303.60
其他	8,626,647.73	4,706,479.23
合计	93,401,240.44	81,321,134.11

44、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	167,913,582.44	168,544,363.34
折旧费	52,553,260.94	47,652,414.54
租赁费	26,790,324.17	21,349,627.96
无形资产摊销	18,935,433.53	18,311,843.17
停工损失	13,430,724.02	14,849,796.09
财产保险费	9,674,370.13	10,619,824.00
聘请中介机构费	9,210,142.06	9,528,117.03
交通运输费	8,284,188.05	9,162,623.68
修理费	4,401,242.13	4,222,252.95
办公费	3,603,250.40	4,437,843.55
业务招待费	1,715,525.79	2,740,580.00

差旅费	1,511,718.41	1,675,322.71
董事会会费	437,886.48	474,575.81
长期待摊费用摊销	29,843.46	29,843.46
其他	18,997,910.90	17,910,762.74
合计	337,489,402.91	331,509,791.03

45、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
材料及燃料动力费	126,251,454.29	149,460,332.39
人工费用	92,168,389.59	87,490,492.08
折旧费	30,738,065.05	30,743,362.00
其他	4,907,568.30	15,684,631.69
合计	254,065,477.23	283,378,818.16

46、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	171,539,608.04	163,036,180.64
利息收入	-72,993,770.74	-66,672,214.77
汇兑损失	3,043,707.86	-122,285,521.33
其他	6,693,295.60	9,155,848.32
合计	108,282,840.76	-16,765,707.14

47、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府奖励资金	48,677,038.42	84,214,307.56
递延收益分摊	36,058,256.78	31,075,969.33
增值税加计抵减	39,731,350.94	
地方财政贡献奖励	31,740,900.00	48,000,000.00
税费减免	1,985,387.58	2,108,706.56
合计	158,192,933.72	165,398,983.45

48、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	21,105,425.03	-16,887,380.92
处置长期股权投资产生的投资收益		186,788,443.96
其他	9,566,005.16	-28,004,108.07
合计	30,671,430.19	141,896,954.97

49、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	277,623.06	-309,656.49
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	-1,546,362.95	9,850,985.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,546,362.95	9,850,985.00
合计	-1,268,739.89	9,541,328.51

50、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
应收票据坏账损失	-74,181.51	
应收账款坏账损失	-2,480,469.21	-1,784,878.88
其他应收款坏账损失	-1,271,118.45	-1,510,557.15
合计	-3,825,769.17	-3,295,436.03

51、资产减值损失

√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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,206,380.74	
合计	-23,206,380.74	

52、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	250,432,317.00	670,524,788.12
合计	250,432,317.00	670,524,788.12

53、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
无需支付的应付款项	5,129,146.38		5,129,146.38
保险赔偿收入及罚没利得	720,508.24	253,820.10	720,508.24
合同索赔	608,000.00		608,000.00
其他	2,324,301.58	4,238,272.29	2,324,301.58
合计	8,781,956.20	4,492,092.39	8,781,956.20

54、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	1,049,895.10	17,474,852.08	1,049,895.10
其中：固定资产处置损失	1,049,895.10	17,474,852.08	1,049,895.10
对外捐赠	3,376,766.49	3,273,040.81	3,376,766.49
赔偿金及违约金支出	184,021.10	16,322.87	184,021.10
其他支出	13,719,615.29	3,096,592.40	13,719,615.29
合计	18,330,297.98	23,860,808.16	18,330,297.98

55、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	171,036,524.84	339,055,433.94
递延所得税费用	-2,120,502.12	5,127,246.41
合计	168,916,022.72	344,182,680.35

56、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、38 其他综合收益”。

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	312,019,486.82	248,903,379.88
利息收入	61,585,531.41	44,527,826.22
收回往来款	46,762,514.97	48,350,899.85
收到其他非经营收入	3,652,809.82	12,548,400.50
与经营相关的受限资金变动		450,910.07
合计	424,020,343.02	354,781,416.52

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
业务费、办公费和差旅费及其他杂项销售管理费用	79,477,847.66	85,028,878.05
支付往来款	7,095,589.24	10,511,684.52
支付的其他经营支出	3,560,787.59	8,687,342.59
合计	90,134,224.49	104,227,905.16

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
----	-------	-------

出售铈粉收到的现金	190,113,107.62	899,698,673.09
合计	190,113,107.62	899,698,673.09

支付的重要的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
工程项目建设支付的现金	374,020,988.92	665,393,787.22
购买铂金支付的现金	201,775,060.08	132,652,642.38
购买联营企业股权支付的现金		61,088,895.00
合计	575,796,049.00	859,135,324.60

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
收到与金融产品相关的款项	2,131,135.16	14,799,358.55
合计	2,131,135.16	14,799,358.55

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
合计		31,965,718.17

(3) 与筹资活动有关的现金

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	3,929,758,894.53	4,010,447,222.23
子公司少数股东资金拆借	96,296,385.75	
合计	4,026,055,280.28	4,010,447,222.23

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	4,440,000,000.00	2,153,000,000.00
支付长期租赁资产租赁费	5,090,156.70	4,567,527.49
合计	4,445,090,156.70	2,157,567,527.49

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	6,246,170,212.34	5,634,226,127.02	11,961,461.15	6,239,629,651.13		5,652,728,149.38

长期借款	6,200,671,794.20	1,400,000,000.00		1,950,476,703.04	877,437.37	5,649,317,653.79
应付债券	1,533,396,416.81	500,000,000.00	23,171,722.07	542,610,000.00		1,513,958,138.88
其他流动负债	504,440,277.78	2,400,000,000.00	17,466,106.56	508,483,606.56		2,413,422,777.78
应付股利	35,407,183.79		1,104,166,783.39	1,116,658,220.99		22,915,746.19
应付利息			113,831,672.11	113,831,672.11		
其他应付款		96,296,385.75				96,296,385.75
租赁负债	23,304,490.91			5,090,156.69	391,590.25	17,822,743.97
合计	14,543,390,375.83	10,030,522,512.77	1,270,597,745.28	10,476,780,010.52	1,269,027.62	15,366,461,595.74

注：长期借款、租赁负债、应付债券含一年内到期部分。

58、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	987,428,459.94	2,136,297,808.00
加：资产减值准备	23,206,380.74	
信用减值损失	3,825,769.17	3,295,436.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,053,446,330.13	1,032,969,003.18
使用权资产摊销	4,890,786.52	2,272,315.66
无形资产摊销	21,878,390.78	20,620,987.98
长期待摊费用摊销	194,578.47	269,804.16
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）	-250,432,317.00	-670,524,788.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,049,895.10	17,474,852.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,268,739.89	-9,541,328.51
财务费用（收益以“-”号填列）	162,882,716.99	40,750,659.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,671,430.19	-141,896,954.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,898,371.72	6,174,650.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	48,277,085.29	-314,152.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	789,533,501.02	-99,730,607.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-821,313,838.04	-260,885,005.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,721,517,623.78	-1,711,405,538.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,049,053.31	365,827,141.57
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	2,459,051,938.31	3,221,636,228.26
减：现金的期初余额	3,126,268,154.16	2,629,776,717.00
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	-667,216,215.85	591,859,511.26

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 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	2,459,051,938.31	3,126,268,154.16
其中：库存现金	165,531.98	125,322.04
可随时用于支付的银行存款	2,457,704,773.56	3,124,892,986.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,181,632.77	1,249,846.09
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	2,459,051,938.31	3,126,268,154.16
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		

59. 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	-	-	885,917,326.35
其中：美元	41,866,946.11	7.1268	298,377,351.54
港币	798,786.55	0.9127	729,052.48
日元	255,709,667.34	0.0447	11,430,222.13
欧元	67,197,874.56	7.6617	514,849,955.54
加拿大元	549,823.50	5.2274	2,874,147.36
埃及镑	108,855,941.37	0.1484	16,154,221.70
韩元	5,138,214,703.85	0.0052	26,718,716.46
印度卢比	128,275,041.33	0.0854	10,954,688.53
南非兰特	4,879,621.45	0.3869	1,887,925.54
巴西雷亚尔	1,498,298.01	1.2955	1,941,045.07
应收账款	-	-	1,322,145,525.08
其中：美元	104,453,311.68	7.1268	744,417,861.70
港币	44,890,562.23	0.9127	40,971,616.15
日元	151,749,283.45	0.0447	6,783,192.97
欧元	47,954,511.28	7.6617	367,413,079.06
韩元	6,492,268,775.00	0.0052	33,759,797.63
加拿大元	10,856,294.54	5.2274	56,750,194.08
印度卢比	618,225,120.73	0.0854	52,796,425.31

南非兰特	7,576,914.06	0.3869	2,931,508.05
埃及镑	24,581,746.09	0.1484	3,647,931.12
巴西雷亚尔	9,783,032.81	1.2955	12,673,919.01
应收款项融资	-	-	14,327,434.44
其中：欧元	896,403.12	7.6617	6,867,971.78
韩元	1,437,553,027.00	0.0052	7,459,462.66
其他应收款	-	-	69,085,577.24
其中：美元	6,091,577.14	7.1268	43,413,451.96
港币	366,413.40	0.9127	334,425.51
日元	12,231,449.22	0.0447	546,745.78
欧元	545,291.41	7.6617	4,177,859.20
韩元	91,425,065.38	0.0052	475,410.34
印度卢比	5,268,009.25	0.0854	449,887.99
南非兰特	180,612.20	0.3869	69,878.86
埃及镑	102,569,780.53	0.1484	15,221,355.43
巴西雷亚尔	3,393,718.39	1.2955	4,396,562.17
短期借款	-	-	423,076,299.36
其中：欧元	55,219,637.86	7.6617	423,076,299.36
应付账款	-	-	152,824,788.07
其中：美元	8,656,586.61	7.1268	61,693,761.48
日元	12,356,176.51	0.0447	552,321.09
港币	183,066.48	0.9127	167,084.78
欧元	6,562,099.92	7.6617	50,276,840.94
加拿大元	821,515.87	5.2274	4,294,392.06
埃及镑	99,401,781.13	0.1484	14,751,224.32
韩元	102,604,655.77	0.0052	533,544.21
印度卢比	13,248,008.78	0.0854	1,131,379.95
南非兰特	46,162,698.19	0.3869	17,860,347.93
巴西雷亚尔	1,207,171.99	1.2955	1,563,891.31
其他应付款	-	-	177,048,922.10
其中：美元	349,945.05	7.1268	2,493,988.37
港币	35,842,054.65	0.9127	32,713,043.28
日元	49,937.36	0.0447	2,232.20
欧元	14,428,804.54	7.6617	110,549,171.76
加拿大元	28,201.32	5.2274	147,419.58
韩元	32,493,217.31	0.0052	168,964.73
印度卢比	1,449,000.00	0.0854	123,744.60
埃及镑	183,852,300.88	0.1484	27,283,681.45
南非兰特	1,437,000.00	0.3869	555,975.30
巴西雷亚尔	2,323,968.22	1.2955	3,010,700.83

(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。

60、租赁**(1). 作为承租人**

√适用 □不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

32,306,467.74元

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 37,396,583.44(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	2,174,680.09	
合计	2,174,680.09	

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	880,128.84	2,182,433.30
第二年		
第三年		
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额		

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√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
材料及燃料动力费	126,251,454.29	149,460,332.39
人工费用	92,168,389.59	87,490,492.08
折旧费	30,738,065.05	30,743,362.00
其他	4,907,568.30	15,684,631.69
合计	254,065,477.23	283,378,818.16
其中：费用化研发支出	254,065,477.23	283,378,818.16
资本化研发支出		

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

报告期清算注销子公司无锡铂石贵金属材料有限公司。

6、其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	525,531.3048万人民币	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	109,100.00万人民币	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	1,500.00万人民币	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	133,990.074408万人民币	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	2,400.36万人民币	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	800.00万人民币	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
巨石集团淮安有限公司	淮安市	50,000.00万人民币	淮安市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	设立
巨石美国玻璃纤维有限公司	南卡罗来纳州	128.40万美元	南卡罗来纳州	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	2,880.00万南非兰特	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	6,900.00万美元	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	安大略	2.13万加元	安大略	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	5,000.00万日元	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	47,416.50万韩元	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	260.00万欧元	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
巨石西班牙公司	马德里	135.00万欧元	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		100.00	设立

				等的进出口贸易			
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	苏伊士	146,780.48 万埃及镑	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
巨石法国公司	里昂	50.00 万欧元	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
巨石集团（香港）华夏复合材料有限公司	香港	780.00 万港元	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
巨石巴西华夏复合材料有限公司	里约热内卢	37.88 万巴西雷亚尔	里约热内卢	玻璃纤维及其制品销售		99.99	设立
浙江巨石新能源有限公司	桐乡市	30,000.00 万人民币	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	30,000.00 万人民币	淮安市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		80.00	设立
巨石美国股份有限公司	南卡罗来纳州	20,000.00 万美元	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	孟买	8,000.00 万印度卢比	孟买	玻璃纤维及其制品生产、销售	100.00		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	-8,184,915.23		415,587,716.09
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	24.99	30,813,684.09		867,750,862.53

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

(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	43,196.43	229,091.42	272,287.85	125,204.36	8,554.25	133,758.61	48,917.41	232,207.91	281,125.32	129,626.55	11,107.92	140,734.47
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	134,156.51	519,705.10	653,861.61	249,125.77	57,496.60	306,622.37	142,985.15	490,019.92	633,005.07	243,120.10	57,081.97	300,202.07

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	42,657.53	-2,728.31	-1,861.62	6,387.47	46,121.68	3,264.43	8,327.71	4,547.74
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	78,217.98	12,330.41	14,436.24	9,694.07	82,023.43	21,529.48	33,858.74	8,804.56

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

2. 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中材科技风电叶片股份有限公司	北京	北京	风机叶片生产与销售	20.01		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

√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
	中材科技风电叶片股份有限公司	中材科技风电叶片股份有限公司
流动资产	8,419,869,494.47	9,718,291,306.65
非流动资产	4,860,090,993.92	4,844,909,249.20
资产合计	13,279,960,488.39	14,563,200,555.85
流动负债	6,780,461,021.06	8,096,566,439.26
非流动负债	798,684,531.18	845,810,808.17
负债合计	7,579,145,552.24	8,942,377,247.43
少数股东权益	122,826,170.41	136,682,827.20
归属于母公司股东权益	5,577,988,765.74	5,484,140,481.22
按持股比例计算的净资产份额	1,116,155,552.02	1,097,376,510.29
调整事项	356,078,859.27	355,327,580.02
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	356,078,859.27	355,327,580.02
对联营企业权益投资的账面价值	1,472,234,411.29	1,452,704,090.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,261,026,382.29	
净利润	92,196,933.07	
终止经营的净利润		
其他综合收益	-9,113,167.29	
综合收益总额	92,883,239.41	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 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	199,213,903.80	199,017,959.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	695,944.05	3,465,086.98

—其他综合收益		
—综合收益总额	695,944.05	3,465,086.98

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	920,326,328.36	229,616,160.82		36,058,256.78	319,438.93	1,114,203,671.33	与资产相关
合计	920,326,328.36	229,616,160.82		36,058,256.78	319,438.93	1,114,203,671.33	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	36,058,256.78	31,186,138.75
与收益相关	122,134,676.94	134,212,844.70
合计	158,192,933.72	165,398,983.45

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具的风险

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 2024 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、59 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。远期结售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 2024 年 6 月 30 日, 本公司的带息债务中 73.51% 按固定利率计息 (2023 年 12 月 31 日为 63.87%)。

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 2024 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)	5,652,728,149.38				5,652,728,149.38
衍生金融负债	7,580,450.00				7,580,450.00
应付票据	463,442,438.39				463,442,438.39
应付账款	2,705,113,647.52				2,705,113,647.52
其他应付款	398,780,537.44				398,780,537.44
一年内到期的非流动负债(不含未确认利息)	2,330,751,996.24				2,330,751,996.24
其他流动负债	2,801,917,049.91				2,801,917,049.91
长期借款(不含未确认利息)		3,614,160,326.85	487,414,980.00	240,833,120.00	4,342,408,426.85
应付债券(不含未确认利息)		500,000,000.00			500,000,000.00
租赁负债		6,338,803.90	368,158.30	1,231,151.35	7,938,113.55
合计	14,360,314,268.88	4,120,499,130.75	487,783,138.30	242,064,271.35	19,210,660,809.28

十三、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	4,100,279.04			4,100,279.04
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,100,279.04			4,100,279.04
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,100,279.04			4,100,279.04
(3) 衍生金融资产				
(二) 应收款项融资			1,159,061,393.44	1,159,061,393.44
(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	4,100,279.04		1,163,926,233.46	1,168,026,512.50
(六) 交易性金融负债		7,580,450.00		7,580,450.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		7,580,450.00		7,580,450.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		7,580,450.00		7,580,450.00
其他				
持续以公允价值计量的负债总额		7,580,450.00		7,580,450.00

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

本公司持有力帆科技（代码 601777）106.78 万股，根据该股票 2024 年 6 月最后一个交易日收盘价 3.84 元/股确认该项权益工具投资公允价值为 410.03 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 2024 年 6 月 30 日，衍生金融工具的盯市价值，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。

十四、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	843,477.07	26.97	26.97

		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。)			
--	--	---	--	--	--

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、十在其他主体中的权益、1在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业情况详见“第十节财务报告、十在其他主体中的权益、2在合营企业或联营企业中的权益”。

4、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
振石集团巨成置业有限公司	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
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
宁波北新建材有限公司	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
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
新疆昆玉龙河复合材料有限公司	股东的子公司
振石永昌复合材料有限公司	股东的子公司
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
泰山石膏有限公司	股东的子公司
泰山玻璃纤维邹城有限公司	股东的子公司
泰山石膏（宣城）有限公司	股东的子公司
重庆鑫宝通材料科技有限公司	股东的子公司
泰山石膏（广东）有限公司	股东的子公司
泰山石膏（广西）有限公司	股东的子公司
北京玻璃钢研究设计院有限公司	股东的子公司
泰山石膏（崇左）有限公司	股东的子公司
北新建材（新疆）有限公司	股东的子公司
中建材信云智联科技有限公司	集团兄弟公司
中国建材国际工程集团有限公司	集团兄弟公司
中国建材集团财务有限公司	集团兄弟公司
国检测试控股集团南京国材检测有限公司	集团兄弟公司
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	集团兄弟公司
中国国检测试控股集团股份有限公司	集团兄弟公司
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	集团兄弟公司
哈尔滨乐普实业有限公司	集团兄弟公司
Chengdu Design & Research Institute of Building Materials Industry Co, Ltd Hail Branch	集团兄弟公司
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	其他
HENGSHI USA COMPANY LIMITED	其他
TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	其他
北京中实联展科技有限公司	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
中材高新材料股份有限公司	其他
中建材国际贸易有限公司	其他
中建材集团进出口有限公司	其他
中国新型建材设计研究院有限公司	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
ZHENSHI SPAIN NEW MATERIALS S.L.	其他
深圳鑫宝通材料科技有限公司	其他
酒泉恒石风能新材料有限公司	其他
乌兰察布恒石新材料有限公司	其他
振石(包头)新材料有限公司	其他
巴彦淖尔振石新材料有限公司	其他
乌兰察布振石新材料有限公司	其他
连云港中复连众复合材料集团有限公司阿勒泰分公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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	382,734,628.55	316,108,768.38
上海天石国际货运代理有限公司	运输费	96,151,258.42	57,738,341.78
QUARTZ LOGISTICS INC.	运输费	68,271,434.18	44,118,806.09
桐乡华锐自控技术装备有限公司	采购设备、技术服务费	59,498,526.06	131,839,633.95
九江宇石国际物流有限公司	运输费	12,590,823.25	7,298,235.95
振石大酒店有限公司	年会费、招待费、清洁费等	8,671,891.73	8,706,505.38
中国建材国际工程集团有限公司	工程服务费	3,150,000.00	30,274,336.28
华盈物业（浙江）有限公司	物业管理费	2,469,424.53	15,330.19
四川宇石国际物流有限公司	运输费	1,531,867.49	1,159,305.87
合肥中亚建材装备有限责任公司	采购设备	1,238,938.06	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	检测费等各项服务	188,679.24	66,037.74
浙江振石新材料股份有限公司	采购材料	78,584.07	835,940.68
中材高新材料股份有限公司	采购商品	70,796.46	
桐乡诚石旅游有限公司	退票费	46,258.50	12,960.73
国检测试控股集团南京国材检测有限公司	检测费	31,924.53	8,108.49
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	医疗及体检费	13,770.00	26,214.70
中国国检测试控股集团股份有限公司	检测费	4,867.93	
北京玻璃钢研究设计院有限公司	会务费	3,773.58	
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	版面费	3,773.58	
中国新型建材设计研究院有限公司	工程服务费		4,128,301.89
振石集团华智研究院（浙江）有限公司	采购商品		2,823,982.31
振石集团巨成置业有限公司	其他费用		2,594,339.62
中建材信云智联科技有限公司	采购设备		371,681.42

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
桐乡恒纤进出口有限公司	库存商品、材料	655,114,393.08	15,090,025.01
TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	库存商品	52,422,115.09	65,455,529.09
中建材国际贸易有限公司	库存商品	51,088,638.62	63,187,240.92
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	库存商品	44,412,638.57	19,821,676.20
连云港中复连众复合材料集团有限公司	库存商品	13,405,751.54	18,752,536.87
ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S. A. E	库存商品	9,328,044.58	8,752,766.38
泰山玻璃纤维邹城有限公司	库存商品	6,655,749.13	
浙江振石新材料股份有限公司	库存商品、材料、能源	10,423,688.33	601,392,562.78
深圳鑫宝通材料科技有限公司	库存商品	3,989,938.51	
重庆鑫宝通材料科技有限公司	库存商品	3,278,632.26	
振石集团华美新材料有限公司	材料、能源、固定资产	3,692,290.46	211,856,802.46
Chengdu Design & Research Institute of Building Materials Industry Co, Ltd Hail Branch	技术服务	2,299,812.49	
连云港中复连众复合材料集团有限公司阿勒泰分公司	库存商品	1,432,357.53	
振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	库存商品、材料	1,692,366.36	25,785,809.76
振石控股集团有限公司	库存商品、材料、能源、技术劳务	1,659,908.75	279,034,373.61

振石(包头)新材料有限公司	材料	940,726.45	
宁波北新建材有限公司	库存商品	791,026.55	347,230.08
泰山石膏(河南)有限公司	库存商品	678,173.45	2,734,584.93
酒泉恒石风能新材料有限公司	材料	574,201.24	
乌兰察布恒石新材料有限公司	材料	534,664.75	
北新集团建材股份有限公司	库存商品	521,191.69	435,716.80
巴彦淖尔振石新材料有限公司	材料	499,000.28	
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	库存商品	469,337.62	
肇庆北新建材有限公司	库存商品	395,805.30	161,203.54
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	能源	343,368.11	285,787.12
中复碳芯电缆科技有限公司	库存商品	332,137.79	3,839,807.85
泰山石膏有限公司	库存商品	331,093.62	40,671.33
井冈山北新建材有限公司	库存商品	188,362.83	182,522.12
泰山石膏(崇左)有限公司	库存商品	186,902.65	
北新建材(昆明)有限公司	库存商品	171,619.47	170,938.05
乌兰察布振石新材料有限公司	材料	115,928.01	
北新建材(朔州)有限公司	库存商品	108,831.86	125,380.53
故城北新建材有限公司	库存商品	61,619.47	80,601.77
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	装卸收入	38,564.90	74,674.5
泰山石膏(广西)有限公司	库存商品	23,362.83	
哈尔滨乐普实业有限公司	库存商品	20,703.36	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	库存商品	7,575.23	
中复新水源科技有限公司	库存商品	7,389.16	20,137.25
四川宇石国际物流有限公司	能源	2,255.60	
桐乡华锐自控技术装备有限公司	能源	894.57	
振石永昌复合材料有限公司	库存商品		2,166,097.43
北新建材(天津)有限公司	库存商品		383,442.48
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(嘉兴)有限公司	库存商品		80,601.77
新乡北新建材有限公司	库存商品		80,601.77
湖北北新建材有限公司	库存商品		21,415.93

(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
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	房屋建筑物	552,462.39	552,462.39
四川宇石国际物流有限公司	房屋建筑物	250,693.42	234,451.38
振石控股集团有限公司	房屋建筑物	165,137.64	201,376.13
QUARTZ LOGISTICS INC.	房屋建筑物	131,043.04	
Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	房屋建筑物	115,416.43	523,306.34
九江宇石国际物流有限公司	房屋建筑物	49,065.52	10,952.38
桐乡华锐自控技术装备有限公司	房屋建筑物	6,452.85	
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
振石集团华美新材料有限公司	房屋建筑物		4,128.44

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
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	托盘	381,127.42	363,318.60			381,127.42	363,318.60				
中国建材股份有限公司	房屋建筑物		1,142,428.10				1,142,428.10				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(4). 关联方资金拆借

适用 不适用

(5). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	18,721,458.16	152,354.54	3,521,204.18	3,521.20
应收账款	桐乡恒纤进出口有限公司	16,968,636.44	288,466.82		
应收账款	振石永昌复合材料有限公司	10,541,520.73	21,083.04	18,541,520.73	37,083.04
应收账款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	9,217,679.49	18,435.36	12,348,180.34	24,696.36
应收账款	中建材国际贸易有限公司	5,813,790.82	11,627.58	714,573.66	1,429.15
应收账款	振石集团华美新材料有限公司	4,026,960.34	68,458.33		
应收账款	泰山玻璃纤维邹城有限公司	3,820,996.48	7,641.99	93,678.00	187.36
应收账款	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	3,119,271.66		944,695.55	16,059.82
应收账款	浙江振石新材料股份有限公司	2,697,708.67	45,861.05		
应收账款	连云港中复连众复合材料集团有限公司阿勒泰分公司	1,618,564.00	3,237.13		
应收账款	振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	1,493,088.80	25,382.51		
应收账款	北新集团建材股份有限公司	1,215,946.60	1,718.61		
应收账款	振石控股集团有限公司	1,196,866.52	17,568.25		
应收账款	深圳鑫宝通材料科技有限公司	1,031,594.50	2,063.19	993,288.71	1,986.58
应收账款	振石（包头）新材料有限公司	964,436.62	16,395.42		
应收账款	重庆鑫宝通材料科技有限公司	783,698.59	1,567.40	192,810.83	385.62
应收账款	桐乡康石中西医结合门诊有限公司	663,999.69	11,287.99		
应收账款	酒泉恒石风能新材料有限公司	539,689.56	9,174.72		
应收账款	乌兰察布恒石新材料有限公司	432,847.19	7,358.40		
应收账款	巴彦淖尔振石新材料有限公司	385,730.20	6,557.41		
应收账款	北新建材（新疆）有限公司	158,400.00	316.80		
应收账款	泰山石膏（崇左）有限公司	158,400.00	316.80		
应收账款	中复碳芯电缆科技有限公司	132,278.44	264.56	271,654.26	543.31
应收账款	乌兰察布振石新材料有限公司	130,998.65	2,226.98		

应收账款	泰山石膏有限公司	72,380.00	144.76	1,423,148.20	2,846.30
应收账款	泰山石膏（宣城）有限公司	35,420.00	70.84	35,420.00	70.84
应收账款	HENGSHI USA COMPANY LIMITED	30,684.51		30,494.64	7,623.66
应收账款	哈尔滨乐普实业有限公司	19,654.40	39.31		
应收账款	泰山石膏（河南）有限公司	13,640.00	27.28		
应收账款	中复新水源科技有限公司	3,505.95	7.01	4,826.90	9.65
应收账款	Hengshi USA Wind Power Materials Corporation			632,467.26	85,977.68
应收账款	ZHENSHI SPAIN NEW MATERIALS S. L.			225,132.05	3,827.24
应收账款	上海天石国际货运代理有限公司			4,248.70	
	小计	86,009,847.01	719,654.08	39,977,344.01	186,247.81
其他非流动资产	桐乡华锐自控技术装备有限公司	7,396,455.00		11,115,900.00	
其他非流动资产	中国建材国际工程集团有限公司	4,271,399.34			
预付款项	中国建材股份有限公司	1,142,428.10			
预付款项	北京中实联展科技有限公司	439,400.00		219,700.00	
预付款项	桐乡康石中西医结合门诊有限公司	300,000.00			
预付款项	国检测试控股集团南京国材检测有限公司	23,320.00		4,240.00	
预付款项	中材高新材料股份有限公司			80,000.00	
	小计	13,573,002.44		11,419,840.00	

(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	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	83,250,958.95	1,478,182.86
应付账款	桐乡华锐自控技术装备有限公司	43,212,619.24	39,120,692.34
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司	33,611,750.00	35,543,750.00
应付账款	上海天石国际货运代理有限公司	17,385,152.52	768,113.09
应付账款	QUARTZ LOGISTICS INC.	10,718,426.21	5,796,439.47
应付账款	九江宇石国际物流有限公司	1,601,516.86	
应付账款	合肥中亚建材装备有限责任公司	700,000.00	
应付账款	四川宇石国际物流有限公司	314,936.26	
应付账款	浙江振石新材料股份有限公司	84,616.89	
应付账款	中建材信云智联科技有限公司	42,000.00	42,000.00
应付账款	中国新型建材设计研究院有限公司	26,000.00	26,000.00
应付账款	振石大酒店有限公司	662.56	1,291.84
应付账款	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E		186,345.27
应付账款	ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S. A. E		69,074.10
应付账款	华盈物业（浙江）有限公司		1,740.00
应付账款	中材高新材料股份有限公司		150,668.00
	小计	190,948,639.49	83,184,296.97
合同负债	TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	27,493,986.55	29,029,071.08
合同负债、其他流动负债	桐乡恒纤进出口有限公司	18,981,995.25	71,991,650.51
合同负债	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E	7,347,359.28	60,359,042.08
合同负债、其他流动负债	浙江振石新材料股份有限公司	6,380,715.37	

合同负债、其他流动负债	振石集团华美新材料有限公司	6,303,886.41	6,303,886.41
合同负债	ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S. A. E	2,087,540.71	2,267,723.94
合同负债、其他流动负债	中建材集团进出口有限公司	1,635,882.93	1,635,882.93
合同负债、其他流动负债	振石华风（浙江）碳纤维材料有限公司	346,221.19	
合同负债、其他流动负债	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	315,826.86	
合同负债、其他流动负债	泰山石膏（广东）有限公司	96,140.00	96,140.00
合同负债、其他流动负债	哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	32,036.50	133,290.00
合同负债、其他流动负债	泰山石膏（广西）有限公司	25,300.00	25,300.00
合同负债、其他流动负债	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	240.00	
合同负债、其他流动负债	泰山石膏（河南）有限公司		1,046,820.20
	小计	71,047,131.05	172,888,807.15
其他应付款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	20,352,467.90	20,352,467.90
其他应付款	上海天石国际货运代理有限公司	4,855,625.25	4,964,861.50
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司	500,000.00	1,100,000.00
其他应付款	桐乡华锐自控技术装备有限公司	465,000.00	940,000.00
其他应付款	振石集团浙江宇石国际物流有限公司		70,000.00
	小计	26,173,093.15	27,427,329.40
短期借款	中国建材集团财务有限公司		10,007,333.33
	小计		10,007,333.33

十五、股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3. 其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、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. 重要债务重组

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). 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	7,597,340,377.34
其他	8,261,655.05
合计	7,605,602,032.39

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	4,592,691,933.44
中国大陆地区以外的国家和地区	3,012,910,098.95
合计	7,605,602,032.39

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	31,419,053,185.66
中国大陆地区以外的国家和地区	7,531,649,548.14
合计	38,950,702,733.80

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

8. 其他

适用 不适用

十九、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,932,329,807.96	1,038,631,288.26
1 年以内小计	3,932,329,807.96	1,038,631,288.26
1 至 2 年	1,040,146.42	1,014,137.54
2 至 3 年	213.40	24,731,564.73
3 至 4 年	25,115,512.31	446,947.78
4 至 5 年	352,598.45	547,761.63
5 年以上	36,662,862.33	36,546,369.95
合计	3,995,501,140.87	1,101,918,069.89

截至 2024 年 6 月 30 日，应收账款信用损失准备余额为 65,188,912.75 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	2,661,448,167.50	66.61	60,230,463.62	2.26	2,601,217,703.88	403,000,153.53	36.57	59,747,500.00	14.83	343,252,653.53
按组合计提坏账准备	1,334,052,973.37	33.39	4,958,449.13	0.37	1,329,094,524.24	698,917,916.36	63.43	3,580,418.82	0.51	695,337,497.54
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,334,052,973.37	33.39	4,958,449.13	0.37	1,329,094,524.24	698,917,916.36	63.43	3,580,418.82	0.51	695,337,497.54
合计	3,995,501,140.87	/	65,188,912.75	/	3,930,312,228.12	1,101,918,069.89	/	63,327,918.82	/	1,038,590,151.07

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	2,253,325,506.05			关联方不计提坏账
巨石集团香港有限公司	157,080,400.36			关联方不计提坏账
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	136,485,022.98			关联方不计提坏账
巨石集团九江钙业有限公司	20,244,827.30			关联方不计提坏账
巨石集团淮安有限公司	18,123,347.80			关联方不计提坏账
巨石美国股份有限公司	15,518,362.49			关联方不计提坏账
巨石美国玻璃纤维有限公司	440,236.90			关联方不计提坏账
客户 1	33,641,221.22	33,641,221.22	100.00	预计无法收回
客户 2	21,261,634.42	21,261,634.42	100.00	预计无法收回
客户 4	3,968,564.53	3,968,564.53	100.00	预计无法收回
其他公司	1,359,043.45	1,359,043.45	100.00	预计无法收回
合计	2,661,448,167.50	60,230,463.62	2.26	/

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	1,334,052,973.37	4,958,449.13	0.37
合计	1,334,052,973.37	4,958,449.13	0.37

(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	63,327,918.82	1,939,664.73	-78,670.80			65,188,912.75
合计	63,327,918.82	1,939,664.73	-78,670.80			65,188,912.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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	2,253,325,506.05		2,253,325,506.05	56.40	
巨石集团香港有限公司	157,080,400.36		157,080,400.36	3.93	
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	136,485,022.98		136,485,022.98	3.42	
客户 6	62,680,004.55		62,680,004.55	1.57	125,360.01

客户 7	52,100,014.66		52,100,014.66	1.30	104,200.03
合计	2,661,670,948.60		2,661,670,948.60	66.62	229,560.04

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		1,600,000,000.00
其他应收款	4,724,612,401.85	5,627,134,534.50
合计	4,724,612,401.85	7,227,134,534.50

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		1,600,000,000.00
合计		1,600,000,000.00

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	4,724,517,675.48	5,627,134,534.50
1年以内小计	4,724,517,675.48	5,627,134,534.50
1至2年	94,726.37	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上	360.00	360.00
合计	4,724,612,761.85	5,627,134,894.50

截至 2024 年 6 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
资金拆借本金	4,674,001,229.79	5,625,000,000.00
应收退税款	42,274,788.50	2,106,534.50
备用金	296,554.00	28,000.00
其他	8,039,829.56	
代垫费用及押金	360.00	360.00

合计	4,724,612,761.85	5,627,134,894.50
----	------------------	------------------

(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)	
2024年1月1日余额		360.00		360.00
2024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				
2024年6月30日余额		360.00		360.00

(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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
巨石集团有限公司	3,572,648,414.17	75.62	资金拆借本息	1年以内	
巨石集团九江有限公司	701,434,894.45	14.85	资金拆借本息	1年以内	
巨石新能源(淮安)有限公司	193,500,156.53	4.10	资金拆借本息	1年以内	
巨石集团淮安有限公司	166,328,457.97	3.52	资金拆借本息	1年以内	
客户 12	42,274,788.50	0.89	应收退税款	2年以内	
合计	4,676,186,711.62	98.98	/	/	

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	10,215,360,405.59		10,215,360,405.59	10,215,360,405.59		10,215,360,405.59
对联营、合营企业投资	1,625,668,572.82		1,625,668,572.82	1,605,851,740.93		1,605,851,740.93
合计	11,841,028,978.41		11,841,028,978.41	11,821,212,146.52		11,821,212,146.52

(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		
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	34,348,321.20			34,348,321.20		
浙江巨石新能源有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
合计	10,215,360,405.59			10,215,360,405.59		

(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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南京华府资产经营管理有限公司	49,047,674.67			-92,783.74						48,954,890.93	
广融达金融租赁有限公司	104,099,975.95			379,294.65						104,479,270.60	
中材科技风电叶片股份有限公司	1,452,704,090.31			20,409,480.98	-1,823,544.77	944,384.77				1,472,234,411.29	
小计	1,605,851,740.93			20,695,991.89	-1,823,544.77	944,384.77				1,625,668,572.82	
合计	1,605,851,740.93			20,695,991.89	-1,823,544.77	944,384.77				1,625,668,572.82	

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	7,316,957,368.66	7,142,364,180.11	7,417,820,459.15	7,221,523,423.01
其他业务	52,723,517.77	49,861,369.59	13,279,107.50	11,114,886.94
合计	7,369,680,886.43	7,192,225,549.70	7,431,099,566.65	7,232,638,309.95

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	20,695,991.89	-19,712,968.14
处置长期股权投资产生的投资收益		179,453,482.82
合计	20,695,991.89	159,740,514.68

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	249,382,421.90	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	122,134,676.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,297,265.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,398,239.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	93,781.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,498,446.68	
减：所得税影响额	57,818,146.99	
少数股东权益影响额（税后）	1,100,039.40	
合计	332,889,751.88	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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	3.32	0.2401	0.2401

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.1570	0.1570
-------------------------	------	--------	--------

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：2024 年 8 月 21 日

修订信息

适用 不适用