



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2015QDA10040

泰山玻璃纤维有限公司董事会:

我们审计了后附的泰山玻璃纤维有限公司(以下简称泰山玻纤公司)财务报表,包括2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年1-9月、2014年度、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泰山玻纤公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，泰山玻纤公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰山玻纤公司 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周海涛

中国注册会计师：王娟

中国 北京

二〇一五年十一月二十日

合并资产负债表

编制单位：泰山玻璃纤维有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015/9/30	2014/12/31	2013/12/31
流动资产：				
货币资金	六、1	513,328,846.29	372,047,691.88	411,250,849.20
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产（如重要）				
应收票据	六、2	447,067,293.57	451,223,355.48	480,035,935.55
应收账款	六、3	1,050,438,356.65	661,467,443.63	625,631,911.54
预付款项	六、4	309,826,441.66	150,596,018.30	241,120,566.84
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	六、5	1,736,000.00		
其他应收款	六、6	119,119,716.93	94,271,881.07	89,711,048.65
买入返售金融资产				
存货	六、7	610,397,003.62	499,685,841.71	473,885,585.98
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、8	11,056,052.75	6,020,370.35	3,365,042.59
流动资产合计		3,062,969,711.47	2,235,312,602.42	2,325,000,940.35
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	六、9	3,000,000.00	3,000,000.00	3,106,575.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、10	6,720,757.96	17,830,439.69	19,558,883.41
投资性房地产				
固定资产	六、11	6,084,664,115.52	5,288,214,667.81	5,399,211,979.56
在建工程	六、12	573,317,735.33	1,026,168,495.79	385,487,408.47
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、13	547,733,781.88	492,233,979.16	442,650,191.79
开发支出				
商誉	六、14	22,867,669.65	22,867,669.65	22,867,669.65
长期待摊费用	六、15	9,704,440.09	7,052,496.87	5,375,694.11
递延所得税资产	六、16	61,353,971.11	53,643,110.22	47,769,503.59
其他非流动资产				
非流动资产合计		7,309,362,471.54	6,911,010,859.19	6,326,027,905.58
资产总计		10,372,332,183.01	9,146,323,461.61	8,651,028,845.93
法定代表人：唐志尧	主管会计工作负责人：曹惠	会计机构负责人：李勇		

合并资产负债表 (续)

编制单位：泰山玻璃纤维有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015/9/30	2014/12/31	2013/12/31
流动负债：				
短期借款	六、17	2,362,878,340.58	1,996,755,059.19	2,290,579,290.95
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债（如重要）				
应付票据	六、18	167,007,586.45	150,127,097.22	228,629,000.00
应付账款	六、19	607,601,864.80	425,884,785.84	387,876,618.74
预收款项	六、20	32,589,787.02	40,574,012.58	35,254,723.29
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、21	65,383,638.60	54,630,542.46	41,235,122.63
应交税费	六、22	54,213,084.17	27,536,062.25	25,002,287.63
应付利息	六、23	28,011,876.63	28,093,200.18	29,541,277.32
应付股利	六、24	30,158,568.93	30,988,568.93	30,582,068.93
其他应付款	六、25	510,602,868.41	497,298,412.49	515,797,485.04
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	六、26	750,802,424.73	797,045,600.00	285,490,000.00
其他流动负债	六、27	59,162,918.32	9,394,244.41	6,781,130.24
流动负债合计		4,668,412,958.64	4,058,327,585.55	3,876,769,004.77
非流动负债：				
长期借款	六、28	1,857,180,000.00	1,549,460,000.00	1,696,354,270.00
应付债券	六、29	659,169,175.07	658,021,830.82	656,357,617.47
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	六、30	56,992,408.49		
长期应付职工薪酬				
专项应付款	六、31	1,007,669.46	1,007,669.46	100,300,000.00
预计负债				
递延收益	六、32	49,581,289.17	61,717,845.16	39,209,600.64
递延所得税负债	六、16	10,376,580.07	11,352,381.34	12,160,752.91
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,634,307,122.26	2,281,559,726.78	2,504,382,241.02
负 债 合 计		7,302,720,080.90	6,339,887,312.33	6,381,151,245.79
所有者权益：				
实收资本	六、33	2,428,582,351.07	2,428,582,351.07	1,934,712,351.07
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、34	111,799,207.42	111,799,207.42	155,669,207.42
减：库存股				
其他综合收益	六、35	-10,013,776.80	-2,957,723.91	-2,793,990.90
专项储备	六、36	11,129,479.97	8,662,573.35	7,537,570.21
盈余公积	六、37	59,760,881.72	59,760,881.72	59,760,881.72
一般风险准备				
未分配利润	六、38	267,841,561.58	6,707,522.75	-73,491,661.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计		2,869,099,704.96	2,612,554,812.40	2,081,394,358.31
少数股东权益		200,512,397.15	193,881,336.88	188,483,241.83
所有者权益合计		3,069,612,102.11	2,806,436,149.28	2,269,877,600.14
负债和所有者权益总计		10,372,332,183.01	9,146,323,461.61	8,651,028,845.93
法定代表人：唐志尧	主管会计工作负责人：曹惠	会计机构负责人：李明		

母公司资产负债表

编制单位：泰山玻璃纤维有限公司 单位：人民币元

项 目	附注	2015/9/30	2014/12/31	2013/12/31
流动资产：				
货币资金		361,599,835.07	330,043,305.03	373,896,383.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产（如重要）				
应收票据		379,317,130.69	350,703,848.18	402,765,786.87
应收账款	十四、1	966,981,174.00	545,904,208.14	530,302,982.00
预付款项		76,063,135.18	95,321,096.73	177,265,238.16
应收利息		14,162,320.75		
应收股利		43,074,584.18	43,074,584.18	43,074,584.18
其他应收款	十四、2	923,970,719.25	914,127,652.24	889,877,896.36
存货		305,082,768.73	227,831,792.69	213,988,906.95
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			1,759,693.06	2,809,372.11
流动资产合计		3,070,251,667.85	2,508,766,180.25	2,633,981,149.71
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款		350,000,000.00	350,000,000.00	
长期股权投资	十四、3	1,171,963,511.60	1,175,120,293.70	1,176,947,171.79
投资性房地产				
固定资产		3,902,864,146.69	3,054,600,473.77	3,021,770,608.77
在建工程		165,978,572.13	908,084,183.16	304,421,618.95
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		299,029,841.36	238,061,558.12	180,961,896.52
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,877,398.83		
递延所得税资产		37,083,216.63	31,191,869.90	27,416,165.03
其他非流动资产				
非流动资产合计		5,928,796,687.24	5,757,058,378.65	4,711,517,461.06
资产总计		8,999,048,355.09	8,265,824,558.90	7,345,498,610.77
法定代表人：唐志尧	主管会计工作负责人：曹惠	会计机构负责人：李勇		

母公司资产负债表 (续)				
编制单位: 泰山玻璃纤维有限公司		单位: 人民币元		
项 目	附注	2015/9/30	2014/12/31	2013/12/31
流动负债:				
短期借款		1,949,240,459.58	1,660,565,059.19	1,876,379,290.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债(如重要)				
应付票据		167,122,039.20	174,580,853.59	379,439,000.00
应付账款		642,837,118.20	512,716,197.97	252,723,099.72
预收款项		20,519,509.95	26,033,585.51	24,390,448.32
应付职工薪酬		50,500,842.76	42,746,778.29	30,208,473.43
应交税费		38,345,795.42	9,453,746.22	6,209,326.78
应付利息		27,304,190.83	27,131,453.17	29,358,063.64
应付股利				
其他应付款		689,840,794.70	826,147,417.32	508,353,352.00
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		454,000,000.00	569,000,000.00	229,000,000.00
其他流动负债		8,048,471.63	8,048,471.63	4,322,857.39
流动负债合计		4,047,759,222.27	3,856,423,562.89	3,340,383,912.23
非流动负债:				
长期借款		1,521,700,000.00	1,212,400,000.00	1,258,000,000.00
应付债券		659,169,175.07	658,021,830.82	656,357,617.47
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款		300,000.00	300,000.00	100,300,000.00
预计负债				
递延收益		39,008,452.65	45,044,806.11	21,190,788.81
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,220,177,627.72	1,915,766,636.93	2,035,848,406.28
负 债 合 计		6,267,936,849.99	5,772,190,199.82	5,376,232,318.51
所有者权益:				
实收资本		2,428,582,351.07	2,428,582,351.07	1,934,712,351.07
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		77,684,330.58	77,684,330.58	121,554,330.58
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备		2,828,087.45	2,001,154.91	2,566,094.00
盈余公积		67,740,028.72	67,740,028.72	67,740,028.72
未分配利润		154,276,707.28	-82,373,506.20	-157,306,512.11
外币报表折算差额				
所有者权益合计		2,731,111,505.10	2,493,634,359.08	1,969,266,292.26
负债和所有者权益总计		8,999,048,355.09	8,265,824,558.90	7,345,498,610.77
法定代表人: 唐志尧	主管会计工作负责人: 曹惠	会计机构负责人: 李勇		

合并利润表				
编制单位：泰山玻璃纤维有限公司		单位：人民币元		
项目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业总收入		2,799,227,549.58	3,078,484,822.42	2,612,118,662.66
其中：营业收入	六、39	2,799,227,549.58	3,078,484,822.42	2,612,118,662.66
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		2,518,795,721.29	2,989,391,358.75	2,690,045,032.58
其中：营业成本	六、39	1,947,784,320.34	2,259,052,359.98	2,048,265,848.47
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	六、40	25,523,542.63	28,050,199.72	19,943,974.93
销售费用	六、41	117,473,970.24	138,607,037.76	123,939,693.28
管理费用	六、42	180,833,169.97	259,578,985.55	201,712,264.62
财务费用	六、43	226,001,784.94	297,408,377.14	313,181,790.34
资产减值损失	六、44	21,178,933.17	6,694,398.60	-16,998,539.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	-1,731,463.67	-1,624,924.22	-1,391,269.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-147,405.44	-1,728,443.72	-1,594,342.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		278,700,364.62	87,468,539.45	-79,317,639.79
加：营业外收入	六、46	11,074,511.97	14,569,762.97	98,706,199.48
其中：非流动资产处置利得		754,068.33	531,375.77	443,897.38
减：营业外支出	六、47	3,042,857.84	4,461,720.47	2,577,207.25
其中：非流动资产处置损失		1,353,857.80	2,524,317.08	1,813,693.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		286,732,018.75	97,576,581.95	16,811,352.44
减：所得税费用	六、48	9,303,607.31	5,701,722.45	13,989,449.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,428,411.44	91,874,859.50	2,821,902.98
归属于母公司所有者的净利润		261,134,038.83	80,199,183.96	-7,433,048.54
少数股东损益		16,294,372.61	11,675,675.54	10,254,951.52
六、其他综合收益的税后净额	六、49	-7,056,052.89	-163,733.01	-1,190,645.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,056,052.89	-163,733.01	-1,190,645.80
（一）以后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净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-7,056,052.89	-163,733.01	-1,190,645.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-7,805,494.19		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额		749,441.30	-163,733.01	-1,190,645.80
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		270,372,358.55	91,711,126.49	1,631,257.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		254,077,985.94	80,035,450.95	-8,623,694.34
归属于少数股东的综合收益总额		16,294,372.61	11,675,675.54	10,254,951.52
八、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。上年被合并方实现的净利润为_____元。				
法定代表人：唐志尧		主管会计工作负责人：曹惠		会计机构负责人：李勇

母公司利润表				
编制单位：泰山玻璃纤维有限公司			单位：人民币元	
项目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、营业收入	十四、4	2,331,655,828.77	2,286,033,759.49	1,935,112,471.10
减：营业成本	十四、4	1,738,486,935.47	1,758,495,580.13	1,668,625,212.62
营业税金及附加		14,722,104.01	12,302,463.97	7,857,878.81
销售费用		85,590,875.13	97,152,006.20	84,565,306.35
管理费用		102,478,014.82	162,083,450.72	99,822,562.99
财务费用		146,020,844.12	190,095,884.39	196,024,950.23
资产减值损失		18,565,679.58	5,642,271.19	-23,709,964.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	767,109.33	4,815,339.20	8,054,366.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,826,878.09	94,580.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,558,484.97	65,077,442.09	-90,019,109.15
加：营业外收入		9,660,484.01	9,262,745.61	74,812,145.88
其中：非流动资产处置利得		699,199.80	358,056.49	269,454.11
减：营业外支出		2,126,428.95	3,182,886.66	1,957,056.35
其中：非流动资产处置损失		444,595.54	3,720,119.08	1,746,171.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		234,092,540.03	71,157,301.04	-17,164,019.62
减：所得税费用		-2,557,673.45	-3,775,704.87	2,245,814.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,650,213.48	74,933,005.91	-19,409,834.41
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后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净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		236,650,213.48	74,933,005.91	-19,409,834.41
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
法定代表人：唐志尧	主管会计工作负责人：曹惠	会计机构负责人：李勇		

合并现金流量表				
编制单位：泰山玻璃纤维有限公司			单位：人民币元	
项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,789,420,506.24	2,359,602,428.89	1,832,457,437.74
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				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还		9,500,476.33	11,245,469.65	21,022,801.86
收到其他与经营活动有关的现金	六、50	96,423,889.45	136,931,634.78	98,783,445.70
经营活动现金流入小计		1,895,344,872.02	2,507,779,533.32	1,952,263,685.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,120,960,251.52	1,219,200,929.46	1,161,180,591.74
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				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		321,113,535.19	329,105,564.92	297,150,141.01
支付的各项税费		177,861,685.37	219,039,454.53	129,439,770.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、50	294,094,113.68	83,588,714.27	133,120,618.97
经营活动现金流出小计		1,914,029,585.76	1,850,934,663.18	1,720,891,121.81
经营活动产生的现金流量净额		-18,684,713.74	656,844,870.14	231,372,563.49
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			106,575.00	50,017,261.07
取得投资收益收到的现金		145,741.68	103,519.50	996,401.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,200.00	345,574.00	6,968,689.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,603,896.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		2,762,837.68	555,668.50	57,982,351.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		450,418,452.76	393,838,158.48	613,177,284.65
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	六、50	1,287,364.66		
投资活动现金流出小计		451,705,817.42	393,838,158.48	613,177,284.65
投资活动产生的现金流量净额		-448,942,979.74	-393,282,489.98	-555,194,932.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			350,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金		3,452,158,238.40	3,833,540,137.29	2,724,866,519.04
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	六、50	98,021,527.80	290,151,416.66	577,071,666.65
筹资活动现金流入小计		3,550,179,766.20	4,473,691,553.95	3,301,938,185.69
偿还债务所支付的现金		2,814,239,417.81	3,820,468,106.66	2,996,031,811.67
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		278,197,294.23	322,094,160.23	338,749,312.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,381,738.19	6,468,855.18
支付其他与筹资活动有关的现金	六、50	19,058,493.33	577,590,971.80	320,080,000.00
筹资活动现金流出小计		3,111,495,205.37	4,720,153,238.69	3,654,861,123.88
筹资活动产生的现金流量净额		438,684,560.83	-246,461,684.74	-352,922,938.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,380,555.12	-7,119,322.01	-6,440,144.22
五、现金及现金等价物净增加额		-10,562,577.53	9,981,373.41	-683,185,451.61
加：期初现金及现金等价物余额		367,185,893.82	357,204,520.41	1,040,389,972.02
六、期末现金及现金等价物余额		356,623,316.29	367,185,893.82	357,204,520.41
法定代表人：唐志尧 主管会计工作负责人：曹惠 会计机构负责人：李勇				

母公司现金流量表

母公司现金流量表				
编制单位：泰山玻璃纤维有限公司			单位：人民币元	
项 目	附注	2015年1-9月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,234,996,166.79	1,572,216,049.82	1,209,353,939.07
收到的税费返还		9,500,476.33	11,245,469.65	21,022,801.86
收到其他与经营活动有关的现金		43,534,194.97	426,806,228.69	74,266,964.05
经营活动现金流入小计		1,288,030,838.09	2,010,267,748.16	1,304,643,704.98
购买商品、接受劳务支付的现金		783,945,440.64	800,088,785.78	982,013,366.63
支付给职工以及为职工支付的现金		196,794,872.78	178,241,417.09	155,193,131.49
支付的各项税费		65,424,353.17	81,159,432.36	36,159,049.72
支付其他与经营活动有关的现金		103,502,909.73	56,085,926.24	103,385,579.37
经营活动现金流出小计		1,149,667,576.32	1,115,575,561.47	1,276,751,127.21
经营活动产生的现金流量净额		138,363,261.77	894,692,186.69	27,892,577.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				50,017,261.07
取得投资收益收到的现金			6,642,217.29	8,922,890.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		700.00	110,374.00	6,968,689.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,603,896.00		
收到其他与投资活动有关的现金			365,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,604,596.00	371,752,591.29	155,908,840.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		249,126,202.65	374,428,700.87	527,972,996.79
投资支付的现金			350,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			239,000,000.00	260,000,000.00
投资活动现金流出小计		249,126,202.65	963,428,700.87	787,972,996.79
投资活动产生的现金流量净额		-246,521,606.65	-591,676,109.58	-632,064,156.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			350,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,725,609,513.87	2,889,282,302.29	2,373,366,519.04
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		98,021,527.80	328,151,416.66	577,071,666.65
筹资活动现金流入小计		2,823,631,041.67	3,567,433,718.95	2,950,438,185.69
偿还债务支付的现金		2,245,925,744.41	3,011,084,481.66	2,409,871,545.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,122,910.20	266,038,772.19	275,646,725.47
支付其他与筹资活动有关的现金		266,376,713.13	587,590,971.80	320,080,000.00
筹资活动现金流出小计		2,727,425,367.74	3,864,714,225.65	3,005,598,270.47
筹资活动产生的现金流量净额		96,205,673.93	-297,280,506.70	-55,160,084.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,165,469.05	-449,676.66	-5,010,241.01
五、现金及现金等价物净增加额		212,798.10	5,285,893.75	-664,341,904.34
加：期初现金及现金等价物余额		325,181,506.97	319,895,613.22	984,237,517.56
六、期末现金及现金等价物余额		325,394,305.07	325,181,506.97	319,895,613.22
法定代表人：唐志尧 主管会计工作负责人：曹惠 会计机构负责人：李勇				



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表													
编制单位: 泰山玻璃纤维有限公司											单位: 人民币元		
项 目	2015年1-9月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,428,582,351.07				111,799,207.42		-2,957,723.91	8,662,573.35	59,760,881.72		6,707,522.75	193,881,336.88	2,806,436,149.28
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,428,582,351.07				111,799,207.42		-2,957,723.91	8,662,573.35	59,760,881.72		6,707,522.75	193,881,336.88	2,806,436,149.28
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-7,056,052.89	2,466,906.62			261,134,038.83	6,631,060.27	263,175,952.83
(一) 综合收益总额							-7,056,052.89				261,134,038.83	16,294,372.61	270,372,358.55
(二) 所有者投入和减少资本												-11,048,156.92	-11,048,156.92
1. 所有者投入普通股												-11,048,156.92	-11,048,156.92
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,466,906.62				1,384,844.58	3,851,751.20
1. 本年提取								2,668,070.34				1,407,906.63	4,075,976.97
2. 本年使用								-201,163.72				-23,062.05	-224,225.77
(六) 其他													
四、本年年末余额	2,428,582,351.07				111,799,207.42		-10,013,776.80	11,129,479.97	59,760,881.72		267,841,561.58	200,512,397.15	3,069,612,102.11

法定代表人: 唐志尧

主管会计工作负责人: 曹惠

会计机构负责人: 李勇





信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

合并所有者权益变动表(续)

合并所有者权益变动表(续)													单位: 人民币元
编制单位: 泰山玻璃纤维有限公司													
项 目	2014年度												
	实收资本	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	少数股东权益	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,934,712,351.07				155,669,207.42		-2,793,990.90	7,537,570.21	59,760,881.72		-73,491,661.21	188,483,241.83	2,269,877,600.14
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,934,712,351.07				155,669,207.42		-2,793,990.90	7,537,570.21	59,760,881.72		-73,491,661.21	188,483,241.83	2,269,877,600.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	493,870,000.00				-43,870,000.00		-163,733.01	1,125,003.14			80,199,183.96	5,398,095.05	536,558,549.14
(一) 综合收益总额							-163,733.01				80,199,183.96	11,675,675.54	91,711,126.49
(二) 所有者投入和减少资本	493,870,000.00				-43,870,000.00								450,000,000.00
1. 所有者投入普通股	493,870,000.00				-43,870,000.00								450,000,000.00
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												-7,365,738.19	-7,365,738.19
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配												-7,365,738.19	-7,365,738.19
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,125,003.14				1,088,157.70	2,213,160.84
1. 本年提取								3,415,283.74				1,622,973.04	5,038,256.78
2. 本年使用								-2,290,280.60				-534,815.34	-2,825,095.94
(六) 其他													
四、本年年末余额	2,428,582,351.07				111,799,207.42		-2,957,723.91	8,662,573.35	59,760,881.72		6,707,522.75	193,881,336.88	2,806,436,149.28

法定代表人: 唐志尧

主管会计工作负责人: 曹惠

会计机构负责人: 李勇





信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

合并所有者权益变动表(续)

合并所有者权益变动表(续)													
编制单位: 泰山玻璃纤维有限公司											单位: 人民币元		
项 目	2013年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,934,712,351.07				140,643,764.70		-1,603,345.10	5,291,860.65	59,760,881.72		-66,058,612.67	188,094,841.14	2,260,841,741.51
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,934,712,351.07				140,643,764.70		-1,603,345.10	5,291,860.65	59,760,881.72		-66,058,612.67	188,094,841.14	2,260,841,741.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					15,025,442.72		-1,190,645.80	2,245,709.56			-7,433,048.54	388,400.69	9,035,858.63
(一) 综合收益总额							-1,190,645.80				-7,433,048.54	10,254,951.52	1,631,257.18
(二) 所有者投入和减少资本					15,160,000.00								15,160,000.00
1. 所有者投入普通股					15,160,000.00								15,160,000.00
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					-134,557.28							-11,051,349.23	-11,185,906.51
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配					-134,557.28							-11,051,349.23	-11,185,906.51
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,245,709.56				1,184,798.40	3,430,507.96
1. 本年提取								2,973,002.40				1,420,094.60	4,393,097.00
2. 本年使用								-727,292.84				-235,296.20	-962,589.04
(六) 其他													
四、本年年末余额	1,934,712,351.07				155,669,207.42		-2,793,990.90	7,537,570.21	59,760,881.72		-73,491,661.21	188,483,241.83	2,269,877,600.14

法定代表人: 唐志尧

主管会计工作负责人: 曹惠

会计机构负责人: 李勇





信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

母公司所有者权益变动表

编制单位: 泰山玻璃纤维有限公司

单位: 人民币元

项 目	2015年1-9月										
	实收资本	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、上年年末余额	2,428,582,351.07				77,684,330.58			2,001,154.91	67,740,028.72	-82,373,506.20	2,493,634,359.08
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,428,582,351.07				77,684,330.58			2,001,154.91	67,740,028.72	-82,373,506.20	2,493,634,359.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								826,932.54		236,650,213.48	237,477,146.02
(一) 综合收益总额										236,650,213.48	236,650,213.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								826,932.54			826,932.54
1. 本年提取								845,949.04			845,949.04
2. 本年使用								-19,016.50			-19,016.50
(六) 其他											
四、本年年末余额	2,428,582,351.07				77,684,330.58			2,828,087.45	67,740,028.72	154,276,707.28	2,731,111,505.10

法定代表人: 唐志尧

主管会计工作负责人: 曹惠

会计机构负责人: 李勇





信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位: 泰山玻璃纤维有限公司

单位: 人民币元

项 目	2014年度										
	实收资本	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、上年年末余额	1,934,712,351.07				121,554,330.58			2,566,094.00	67,740,028.72	-157,306,512.11	1,969,266,292.26
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,934,712,351.07				121,554,330.58			2,566,094.00	67,740,028.72	-157,306,512.11	1,969,266,292.26
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	493,870,000.00				-43,870,000.00			-564,939.09		74,933,005.91	524,368,066.82
(一) 综合收益总额										74,933,005.91	74,933,005.91
(二) 所有者投入和减少资本	493,870,000.00				-43,870,000.00						450,000,000.00
1. 所有者投入普通股	493,870,000.00				-43,870,000.00						450,000,000.00
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-564,939.09			-564,939.09
1. 本年提取								1,151,515.25			1,151,515.25
2. 本年使用								-1,716,454.34			-1,716,454.34
(六) 其他											
四、本年年末余额	2,428,582,351.07				77,684,330.58			2,001,154.91	67,740,028.72	-82,373,506.20	2,493,634,359.08

法定代表人: 唐志尧

主管会计工作负责人: 曹惠

会计机构负责人: 李勇



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

母公司所有者权益变动表（续）

母公司所有者权益变动表（续）											
编制单位：泰山玻璃纤维有限公司											
单位：人民币元											
项 目	2013年度										
	实收资本	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、上年年末余额	1,934,712,351.07				106,394,330.58			1,979,682.06	67,740,028.72	-137,896,677.70	1,972,929,714.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,934,712,351.07				106,394,330.58			1,979,682.06	67,740,028.72	-137,896,677.70	1,972,929,714.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,160,000.00			586,411.94		-19,409,834.41	-3,663,422.47
（一）综合收益总额										-19,409,834.41	-19,409,834.41
（二）股东投入和减少资本					15,160,000.00						15,160,000.00
1. 股东投入普通股					15,160,000.00						15,160,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								586,411.94			586,411.94
1. 本年提取								980,000.00			980,000.00
2. 本年使用								-393,588.06			-393,588.06
（六）其他											
四、本年年末余额	1,934,712,351.07				121,554,330.58			2,566,094.00	67,740,028.72	-157,306,512.11	1,969,266,292.26

法定代表人：唐志尧

主管会计工作负责人：曹惠

会计机构负责人：李勇

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

泰山玻璃纤维有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于2001年,原为泰山复合材料有限公司,是根据国家经济贸易委员会国经贸企改[2001]1340号文及财政部财企[2001]749号文批复由中国信达资产管理公司、泰安市国有资产经营有限公司、山东省国际信托投资有限公司(原山东省国际信托投资公司)、山东省高新技术投资有限公司、南京中材玻璃纤维研究设计院(原南京玻璃纤维研究设计院)作为发起人,以2001年9月30日为基准日整体变更设立的股份有限公司。本公司于2001年12月29日注册登记成立,注册资本:478,589,751元。上述股本已经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字[2001]第B032号报告验证。

2006年山东省国际信托投资有限公司、山东省高新技术投资有限公司将其所持有的股权全部转让给泰安市国有资产经营有限公司。根据国务院国有资产监督管理委员会“关于无偿划转泰山玻璃纤维股份有限公司0.85%股权的批复”(国资产权[2006]1496号),南京中材玻璃纤维研究设计院将其持有的本公司股权全部划转给中国中材股份有限公司(原中国非金属材料总公司)。

2007年6月,本公司股东中国信达资产管理公司、泰安市国有资产经营有限公司和中国非金属材料总公司等7家公司共同签署《关于设立中国中材股份有限公司之发起人协议》,以所持有的本公司股权作为出资,投入中国中材股份有限公司。2007年8月,本公司股东中国中材股份有限公司对本公司增资306,122,600元,本公司注册资本变更为784,712,351元,已经山东东岳联合会计师事务所鲁东岳所验字[2007]253号报告验证。2007年8月31日,本公司由股份有限公司变更为有限责任公司。

2008年4月,本公司股东中国中材股份有限公司对本公司增资550,000,000元,由山东东岳联合会计师事务所出具鲁东岳所验字[2008]第075号报告验证;2008年8月,本公司股东中国中材股份有限公司对本公司增资600,000,000元,由山东东岳联合会计师事务所出具鲁东岳所验字[2008]第139号报告验证。

2012年3月,本公司成立第一家分公司泰山玻璃纤维有限公司满庄分公司,截至2013年12月31日分公司已达标投产。

2014年,根据股东会、董事会决议资本公积转增股本493,870,000.00元。

截至2015年9月30日,公司注册资本为2,428,582,351.07元,全部由中国中材股份有限公司持有。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司2012年7月取得山东省工商行政管理局核发的注册号为370000018070819号企业法人营业执照,法定代表人:唐志尧,注册地址:山东省泰安市经济开发区,企业住所:山东省泰安市泰玻大街1号。

本公司控股股东为中国中材股份有限公司,本集团最终控制人为中国中材集团有限公司。本公司设董事会,对公司重大经营活动依法行使决策权;经理层负责组织实施董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的主要产品包括:直接纱、合股纱、电子纱、短切毡等,主要应用于石油管道、玻璃钢、汽车配件、电子产品、风力发电叶片等领域。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括泰安华泰非金属微粉有限公司(简称华泰微粉)、CTG北美国际贸易有限公司(简称北美公司)、泰山玻璃纤维邹城有限公司(简称邹城公司)、泰安泰安燃气有限公司、山东泰山复合材料有限公司(简称泰山复材)、山东盛鑫贵金属有限公司6家二级子公司。2013年,因清算注销减少合并成都盛泰鑫安金属材料有限公司1家三级子公司。2015年7月,因转让股权减少合并泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司等3家三级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排只为合营企业。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。对此类金融资产,采用公

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团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,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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,与因转移而收到的对价及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,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合
款项性质组合	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

关联方组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品和开发成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团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,根据合并后享有被合并方净资产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。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,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团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,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;〔公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于“一揽子交易”的,对每一项交易分别进行会计处理。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交易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,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。

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	5	2.375
2	机器设备	4-14	5	6.786-23.750
3	运输设备	5-12	5	7.917-19.000
4	办公设备	8	5	11.875
5	其他	5-10	5	9.500-19.000

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

邹城公司本期融资租入的固定资产为机械设备-喷气织机,将其确认为融资租入固定资产的依据是合同订立的购买价款远低于租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理地确定邹城公司将会上于租赁到期日购买该项资产。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用,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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括工程费,固定资产改良支出,山场剥离费和经纱管摊销费用及其他费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。工程费、山场剥离费的摊销年限为10年,固定资产改良支出的摊销年限为3年,经纱管摊销费用的摊销年限及其他费用摊销年限为3-4年。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认政策如下:

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的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。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;为用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

25. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26. 重要会计政策和会计估计变更

本报告期内未发生重大会计政策和会计估计的变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或劳务收入	17%、13%、6%或0%
营业税	租赁费	5%
城市维护建设税	应交流转税及出口免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%或25%
房产税	房产原值的70%、租赁收入的12%	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	8元/m ² 、14元/m ²
资源税	矿石开采量	6元/吨

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	2015年1-9月	2014年度	2013年度
泰山玻璃纤维有限公司	15%	15%	15%
泰山玻璃纤维邹城有限公司	15%	15%	15%
兴安盟泰欣矿业有限公司	20%	20%	20%

2. 税收优惠

本公司及子公司邹城公司本年度按15%优惠税率缴纳企业所得税。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务下发的《关于认定山东科兴生物制品有限公司等889家企业为2014年高新技术企业的通知》(鲁科字[2015]33号),认定本公司及子公司邹城公司为高新技术企业,所得税优惠期间为2014年度至2016年度。其中本公司证书编号:GR201437000255,邹城公司证书编号:GR201437000627。

根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2014]34号),本公司三级子公司兴安盟泰欣矿业有限公司符合小型微利企业的条件,享受20%的所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2015年9月30日	2015年1月1日
现金	91,589.53	723,562.34
银行存款	356,531,726.76	365,603,248.55
其他货币资金	156,705,530.00	5,720,880.99
合计	513,328,846.29	372,047,691.88
其中:存放在境外的款项总额	10,302,751.05	2,242,806.13

注:期末其他货币资金为开立银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金,系受限资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2015年9月30日	2015年1月1日
银行承兑汇票	429,897,406.25	400,002,163.73
商业承兑汇票	17,169,887.32	51,221,191.75
合计	447,067,293.57	451,223,355.48

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2015年9月30日已用于质押的应收票据

项目	2015年9月30日已质押金额
银行承兑汇票	61,709,186.45
合计	61,709,186.45

注:用于质押的票据系开具银行承兑汇票保证金。

(3) 2015年9月30日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2015年9月30日 终止确认金额	2015年9月30日 未终止确认金额
银行承兑汇票	892,773,929.75	
合计	892,773,929.75	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2015年9月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,134,363.49	0.38	4,134,363.49	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,100,550,044.48	99.59	50,111,687.83	4.55	1,050,438,356.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	353,442.41	0.03	353,442.41	100.00	
合计	1,105,037,850.38	100.00	54,599,493.73	4.94	1,050,438,356.65

(续)

类别	2015年1月1日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,124,943.40	0.59	4,124,943.40	100.00	

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2015年1月1日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	695,144,925.66	99.41	33,677,482.03	4.84	661,467,443.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	699,269,869.06	100.00	37,802,425.43	5.41	661,467,443.63

1) 2015年9月30日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2015年9月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东泰山发博瑞克玻璃纤维有限公司	1,675,918.96	1,675,918.96	100.00	资不抵债
安徽萧县金源矿业有限公司	2,458,444.53	2,458,444.53	100.00	营业执照被吊销
合计	4,134,363.49	4,134,363.49	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年9月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	788,609,435.98	39,430,471.80	5
1-2年	35,212,989.99	3,521,299.00	10
2-3年	12,498,102.35	2,499,620.47	20
3-4年	733,582.44	220,074.73	30
4-5年	557,184.48	278,592.24	50
5年以上	4,161,629.59	4,161,629.59	100
合计	841,772,924.83	50,111,687.83	—

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年9月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	258,777,119.65		
合计	258,777,119.65		—

(2) 2015年1-9月计提、转回(或收回)的坏账准备情况

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本期计提坏账准备金额 16,844,795.24 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 2015年1-9月无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的2015年9月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015年9月30日 余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中林科技(酒泉)风电叶片 有限公司	94,463,925.54	1年以内	8.55	
上海朗特实业有限公司	53,929,567.00	1年以内	4.88	2,696,478.35
中林科技(阜宁)风电叶片 有限公司	46,343,685.63	1年以内	4.19	
中林科技风电叶片股份有 限公司	44,959,839.30	1年以内	4.07	
AmiantitFiberglassIndus triesCo.L	34,424,604.78	1年以内	3.12	1,721,230.24
合计	274,121,622.25	-	24.81	4,417,708.59

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	270,680,306.84	87.37	116,081,448.41	77.08
1-2年	18,102,071.46	5.84	3,525,934.75	2.34
2-3年	1,210,125.24	0.39	10,008,169.61	6.65
3年以上	19,833,938.12	6.40	20,980,465.53	13.93
合计	309,826,441.66	100.00	150,596,018.30	100.00

(2) 按预付对象归集的2015年9月30日余额前五名的预付款情况

单位名称	2015年9月30日 余额	账龄	占预付款项期末余 额合计数的比例 (%)
无锡英特派金属制 品有限公司	131,406,000.00	1年以内	42.41
重庆工业设备安装 集团有限公司	22,760,426.29	1年以内	7.35

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2015年9月30日 余额	账龄	占预付款项期末余 额合计数的比例 (%)
HSINYINMACHERYWOR KSC	14,795,324.88	1年以内	4.78
中国石油天然气股 份有限公司管道销 售分公司	9,482,220.66	1年以内	3.06
国网山东邹城市供 电公司	8,187,641.64	1年以内	2.64
合计	186,631,613.47	-	60.24

5. 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
山东临沂山琦矿业有限公司	1,736,000.00	
合计	1,736,000.00	

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目(或被投资单位)	2015年9月30 日余额	账龄	未收回 原因	是否发生减值及其判 断依据
山东临沂山琦矿业有限公司	1,736,000.00	1-2年	未支付	公司正常经营
合计	1,736,000.00	—	—	—

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2015年9月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款	89,000,000.00	49.85	44,500,000.00	50.00	44,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款	89,017,251.75	49.86	14,397,534.82	16.17	74,619,716.93
单项金额不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款	511,306.13	0.29	511,306.13	100.00	
合计	178,528,557.88	100.00	59,408,840.95	33.28	119,119,716.93

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2015年1月1日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	89,000,000.00	57.13	44,500,000.00	50.00	44,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,275,262.44	42.54	16,503,381.37	24.90	49,771,881.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	511,306.13	0.33	511,306.13	100.00	
合计	155,786,568.57	100.00	61,514,687.50	39.49	94,271,881.07

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015年9月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泰安泰山控股有限公司	89,000,000.00	44,500,000.00	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	89,000,000.00	44,500,000.00	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年9月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,797,476.79	789,873.84	5
1-2年	2,431,391.40	243,139.14	10
2-3年	337,716.88	67,543.38	20
3-4年	40,157,725.00	12,047,317.50	30
4-5年	492,957.33	246,478.67	50
5年以上	1,003,182.29	1,003,182.29	100
合计	60,220,449.69	14,397,534.82	—

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2015年9月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	12,338,121.23		
款项性质组合	16,458,680.83		
合计	28,796,802.06		—

4) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	2015年9月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
邹城市恒泰玻璃纤维制品有限公司	196,000.00	196,000.00	100.00	已破产
安徽萧县金源矿业有限公司	315,306.13	315,306.13	100.00	营业执照被吊销
合计	511,306.13	511,306.13	—	—

(2) 2015年1-9月计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,442,451.30元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 2015年1-9月无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年9月30日 账面余额	2015年1月1日 账面余额
质保金	181,000.00	95,000.00
履约保证金	13,781,618.00	823,497.09
押金	8,711,355.00	8,504,000.00
备用金	2,647,839.84	804,615.17
对外单位借款(注1)	31,196,000.00	31,196,000.00
代垫款项	8,197,278.56	15,164,841.24
关联方往来	12,338,121.23	752,276.43
林地恢复保证金		742,000.00
应收股权转让款(注2)	90,319,995.43	89,000,000.00
应收出口退税		7,301,067.69
保险赔偿	11,917.95	
预缴关税增值税	9,065,391.01	

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	2015年9月30日 账面余额	2015年1月1日 账面余额
其他	2,078,040.86	1,403,270.95
合计	178,528,557.88	155,786,568.57

注1：对外单位借款主要系对泰安高新技术产业开发区管理委员会的借款，详见本附注“十三、其他重要事项”相关内容；

注2：应收股权转让款主要系转让泰安新城热电有限公司及东莞泰广玻璃纤维有限公司的股权转让款，详见本附注“十三、其他重要事项”相关内容。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	2015年9月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泰安泰山控股有限公司	股权转让款	89,000,000.00	2-3年	49.85	44,500,000.00
泰安高新区投融资管理中心	借款	31,000,000.00	3-4年	17.36	9,300,000.00
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	13,545,803.00	1年以内	7.59	677,290.15
中材矿山建设有限公司	股权转让款	11,263,648.76	1年以内	6.31	
中华人民共和国泰安海关	预付进口关税增值税	9,065,391.01	1年以内	5.08	
合计		153,874,842.77		86.19	54,477,290.15

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2015年9月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	197,480,497.29		197,480,497.29
在产品	60,104,889.79		60,104,889.79
库存商品	317,660,960.60	2,553,579.29	315,107,381.31
发出商品	34,221,608.55		34,221,608.55
开发成本	3,482,626.68		3,482,626.68
合计	612,950,582.91	2,553,579.29	610,397,003.62

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2015年1月1日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	172,179,660.36		172,179,660.36
在产品	87,228,736.11		87,228,736.11
库存商品	239,231,634.83	14,459.51	239,217,175.32
发出商品	3,865,384.28	2,805,114.36	1,060,269.92
开发成本			
合计	502,505,415.58	2,819,573.87	499,685,841.71

(2) 存货跌价准备

项目	2015年1月1日余额	本期增加	
		计提	其他
库存商品	14,459.51	2,553,579.29	
发出商品	2,805,114.36		
合计	2,819,573.87	2,553,579.29	

(续)

项目	本期减少		2015年9月30日余额
	转回或转销	其他转出	
库存商品		14,459.51	2,553,579.29
发出商品		2,805,114.36	
合计		2,819,573.87	2,553,579.29

(3) 开发成本明细

项目	预计竣工时间	预计总投资	2015年9月30日	2015年1月1日
管道安装工程	2015-12-31	17,211,927.07	3,482,626.68	
合计		17,211,927.07	3,482,626.68	

8. 其他流动资产

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额	性质
预缴税金	10,807,943.56	5,659,445.26	增值税
预缴税金	244,072.53	244,072.53	所得税
预缴税金		112,815.90	资源税
预缴税金	4,036.66	4,036.66	附加税

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年9月30日 余额	2015年1月1日 余额	性质
合计	11,056,052.75	6,020,370.35	

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2015年9月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00

(续)

项目	2015年1月1日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 2015年9月30日按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年9月30日
邹城市农村信用合作联社	1,000,000.00			1,000,000.00
山东省创新创业投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年9月30日		

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年9月30日		
邹城市农村信用合作联社					未知	145,741.68
山东省创新创业投资有限公司					8.93	
合计						145,741.68

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

被投资单位	2015年1月1日 余额	本期增减变动								2015年9月 30日余额	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											
泰山玻璃纤维南非 有限公司	14,673,657.59			-147,405.44	-7,805,494.19					6,720,757.96	
东莞泰广玻璃纤 维有限公司	3,156,782.10		3,156,782.10								
山东泰山发博瑞克 玻璃纤维有限公司											
二、其他投资											
安徽萧县金源矿 业有限公司	1,951,905.86									1,951,905.86	1,951,905.86
合计	19,782,345.55		3,156,782.10	-147,405.44	-7,805,494.19					8,672,663.82	1,951,905.86

注1：东莞泰广玻璃纤维有限公司本期处置，详见本附注“十三、其他重要事项”相关内容；

注2：安徽萧县金源矿业有限公司系本公司的三级子公司自2008年底停产至今，且营业执照被吊销，未纳入合并范围，已全额计提减值准备。

注3：山东泰山发博瑞克玻璃纤维有限公司系本公司合营公司初始投资成本1,180.995万，该公司因经营不善资不抵债，2010年被吊销营业执照。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 2015年1月1日余额	1,300,488,226.43	5,789,557,984.95	48,569,621.48	113,861,297.48	370,175,343.07	7,622,652,473.41
2. 本期增加金额	138,066,575.50	987,404,009.69	2,128,265.80	31,231,306.65	3,875,260.17	1,162,705,417.81
(1) 购置	187,942.84	64,753,559.10	167,161.22	23,345,818.87	3,875,260.17	92,329,742.20
(2) 在建工程转入	137,878,632.66	922,650,450.59	1,961,104.58	7,885,487.78		1,070,375,675.61
3. 本期减少金额	19,625,608.93	24,559,750.71	9,974,398.50	1,867,341.42	1,791,346.00	57,818,445.56
(1) 处置或报废	2,766,482.26	13,923,329.32	4,057,800.12	404,388.14	13,800.00	21,165,799.84
(2) 股权变动减少	16,859,126.67	10,636,421.39	5,916,598.38	1,462,953.28	1,777,546.00	36,652,645.72
4. 2015年9月30日余额	1,418,929,193.00	6,752,402,243.93	40,723,488.78	143,225,262.71	372,259,257.24	8,727,539,445.66
二、累计折旧						
1. 2015年1月1日余额	237,140,873.21	1,696,278,288.21	26,411,400.03	77,876,654.60	287,932,947.97	2,325,640,164.02
2. 本期增加金额	28,612,398.50	271,656,691.43	3,166,545.95	14,496,046.44	23,606,983.12	341,538,665.44
(1) 计提	28,612,398.50	271,656,691.43	3,166,545.95	14,496,046.44	23,606,983.12	341,538,665.44
3. 本期减少金额	6,373,691.73	17,498,857.38	6,085,739.28	1,154,052.16	1,289,600.55	32,401,941.10
(1) 处置或报废	353,558.43	10,988,215.99	2,533,614.80	378,536.09	11,748.40	14,265,673.71
(2) 股权变动减少	6,020,133.30	6,510,641.39	3,552,124.48	775,516.07	1,277,852.15	18,136,267.39
4. 2015年9月30日余额	259,379,579.98	1,950,436,122.26	23,492,206.70	91,218,648.88	310,250,330.54	2,634,776,888.36

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
三、减值准备						
1. 2015年1月1日初余额		8,781,032.30	690.00	15,919.28		8,797,641.58
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额		703,678.24		-4,478.44		699,199.80
4. 2015年9月30日余额		8,077,354.06	690.00	20,397.72		8,098,441.78
四、账面价值						
1. 2015年9月30日账面价值	1,159,549,613.02	4,793,888,767.61	17,230,592.08	51,986,216.11	62,008,926.70	6,084,664,115.52
2. 2015年1月1日账面价值	1,063,347,353.22	4,084,498,664.44	22,157,531.45	35,968,723.60	82,242,395.10	5,288,214,667.81

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	7,601,628.15	3,007,943.90		4,593,684.25	
机器设备	23,319,297.09	10,883,890.94	4,504,310.43	7,931,095.72	
运输工具	112,960.00	110,865.00	690.00	1,405.00	
办公设备	227,609.31	202,718.87	19,879.94	5,010.50	
其他	898,878.00	851,280.10		47,597.90	
合计	32,160,372.55	15,056,698.81	4,524,880.37	12,578,793.37	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	备注
泰山玻纤房产	236,785,412.88	未办理	
泰山复材房产	70,282,740.48	未办理	
安泰公司房产	10,602,480.98	未办理	
华泰微粉房产	1,336,925.06	未办理	
合计	319,007,559.40	-	

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2015年9月30日余额			2015年1月1日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰山玻纤新工业园项目	43,668,850.35		43,668,850.35	851,928,955.41		851,928,955.41
5万吨电子级无碱玻璃纤维项目	396,100,052.05		396,100,052.05	106,499,262.36		106,499,262.36
其他零星工程	55,656,413.41	2,293,340.13	53,363,073.28	29,668,268.31		29,668,268.31
耐碱(AR)玻璃纤维生产线技术改造项目	6,500,526.85		6,500,526.85	3,536,700.83		3,536,700.83
新区多轴向项目	73,685,232.80		73,685,232.80	34,535,308.88		34,535,308.88
合计	575,611,075.46	2,293,340.13	573,317,735.33	1,026,168,495.79		1,026,168,495.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少		2015年9月30日余 额
			转入固定产	其他减少	
泰山玻纤新工业园项目	851,928,955.41	173,108,020.68	981,368,125.74		43,668,850.35
5万吨电子级无碱玻璃纤维项目	106,499,262.36	289,600,789.69			396,100,052.05
新区多轴向项目	34,535,308.88	39,149,923.92			73,685,232.80
合计	992,963,526.65	501,858,734.29	981,368,125.74		513,454,135.20

(续)

工程名称	预算数	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
泰山玻纤新工业园项目	225,333 万	89.04	89.04	18,610,847.72	6,107,937.75	5.71	自有/金融机构贷款
5万吨电子级无碱玻璃纤维项目	120,962 万	32.75	32.75	33,608,638.05	16,369,270.92	5.65	自有/金融机构贷款
新区多轴向项目	190,077.80 万	3.57	3.57	3,057,791.07	2,717,691.83	5.71	自有/金融机构贷款
合计	536,372.80 万	—	—	55,277,276.84	25,194,900.50		

(3) 2015年1-9月计提在建工程减值准备

项目	2015年1-9月计提金额	计提原因
1#试验窑改造	2,293,340.13	长期停工、已弃用
合计	2,293,340.13	—

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 2015年1月1日余额	554,626,034.15	750,000.00	5,101,297.00	6,036,079.81	22,102,092.21	588,615,503.17
2. 本期增加金额	57,062,266.38	3,273,665.00		7,924,774.45		68,260,705.83
(1) 购置	57,062,266.38	3,273,665.00		7,924,774.45		68,260,705.83
3. 本期减少金额	2,091,073.49		1,519,780.00			3,610,853.49
4. 2015年9月30日余额	609,597,227.04	4,023,665.00	3,581,517.00	13,960,854.26	22,102,092.21	653,265,355.51
二、累计摊销						
1. 2015年1月1日余额	65,634,046.73	750,000.00	3,829,095.63	4,066,289.44	20,797,137.21	95,076,569.01
2. 本期增加金额	8,480,935.52	791,135.66	185,031.56	1,377,785.04		10,834,887.78
(1) 计提	8,480,935.52	791,135.66	185,031.56	1,377,785.04		10,834,887.78
3. 本期减少金额	1,252,227.97		1,362,280.00			2,614,507.97
4. 2015年9月30日余额	72,862,754.28	1,541,135.66	2,651,847.19	5,444,074.48	20,797,137.21	103,296,948.82
三、减值准备						
1. 2015年1月1日余额					1,304,955.00	1,304,955.00
2. 本期增加金额			929,669.81			929,669.81
(1) 计提			929,669.81			929,669.81
3. 本期减少金额						
4. 2015年9月30日余额			929,669.81		1,304,955.00	2,234,624.81
四、账面价值						

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	软件	专有技术	合计
1. 2015年1月1日账面价值	488,991,987.42		1,272,201.37	1,969,790.37		492,233,979.16
2. 2015年9月30日账面价值	536,734,472.76	2,482,529.34		8,516,779.78		547,733,781.88

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 商誉

被投资单位名称	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
山东泰山复合材料 有限公司	22,867,669.65			22,867,669.65
合计	22,867,669.65			22,867,669.65

15. 长期待摊费用

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2015年9月30 日余额
固定资产改 良支出	5,340.84	385,570.70	83,292.09	307,619.45	
矿区占用费		92,000.00	31,000.00	61,000.00	
工程费	2,315,378.64		99,828.28	2,215,550.36	
山场剥离费	39,000.00		11,375.00	27,625.00	
经纱管类	3,617,357.81	6,879,067.22	5,193,944.83		5,302,480.20
未实现的售 后租回损益		3,693,437.69	106,285.96		3,587,151.73
其他	1,075,419.58	333,571.42	224,285.95	369,896.89	814,808.16
合计	7,052,496.87	11,383,647.03	5,750,012.11	2,981,691.70	9,704,440.09

注：本期其他减少系本期因合并范围变动引起减少，合并范围变动详见本附注“七、合并范围的变化”。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
	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	121,990,019.38	18,623,302.25	106,486,155.03	16,404,253.73
递延收益	58,402,540.84	9,251,731.24	65,018,479.33	10,252,403.19
固定资产折旧	51,472,297.00	7,720,844.55	61,155,153.62	9,173,273.05
应付职工薪酬	60,960,335.93	9,144,050.39	51,255,075.52	7,812,381.00
专项储备	11,760,810.82	2,382,151.18	12,235,010.00	2,483,779.92
预提费用	83,095,091.54	12,464,263.73	49,419,625.04	7,412,943.76

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
	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
无形资产摊销	751,099.86	112,664.98	693,837.12	104,075.57
未抵扣亏损	6,619,851.15	1,654,962.79		
合计	395,052,046.52	61,353,971.11	346,263,335.66	53,643,110.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
	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
评估增值	69,177,200.47	10,376,580.07	75,682,542.27	11,352,381.34
合计	69,177,200.47	10,376,580.07	75,682,542.27	11,352,381.34

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
可抵扣暂时性差异	9,150,207.17	3,078,908.10
可抵扣亏损	33,401,917.38	329,745,475.08
合计	42,552,124.55	332,824,383.18

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2015年9月30日金额	2015年1月1日金额	备注
2015年		28,414,807.95	
2016年		11,059,330.51	
2017年		194,732,196.93	
2018年	30,649,087.00	93,221,285.99	
2019年	2,317,853.70	2,317,853.70	
2020年	434,976.68		
合计	33,401,917.38	329,745,475.08	

17. 短期借款

短期借款分类

借款类别	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
质押借款	106,360,936.00	50,000,000.00
抵押借款	290,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	1,666,517,404.58	1,131,755,059.19

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
信用借款	300,000,000.00	740,000,000.00
合计	2,362,878,340.58	1,996,755,059.19

注：质押借款涉及抵押物信息详见本附注“六、51. 所有权或使用权受到限制的资产”；
保证借款涉及担保信息详见本附注“十、（二）3. 关联担保情况”。

18. 应付票据

票据种类	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
银行承兑汇票	167,007,586.45	150,127,097.22
合计	167,007,586.45	150,127,097.22

19. 应付账款

（1）应付账款

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
应付货款/工程款	597,665,398.38	424,469,990.79
应付费用款	9,936,466.42	1,414,795.05
合计	607,601,864.80	425,884,785.84

（2）账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2015年9月30日余额	未偿还或结转的原因
泰安九龙机电有限公司	5,480,729.43	未结算
山东里彦发电有限公司	8,198,076.80	未结算
宜昌纺织机械有限公司	5,676,347.60	未结算
浙江天蓝脱硫除尘有限公司	6,350,000.00	未结算
四川空分设备（集团）有限责任公司	4,429,086.25	未结算
合计	30,134,240.08	—

20. 预收款项

（1）预收款项

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
货款	29,643,480.78	36,674,754.14
工程款	2,946,306.24	3,899,258.44
合计	32,589,787.02	40,574,012.58

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	2015年9月30日余额	未偿还或结转的原因
山东正辉经贸有限公司	1,000,000.00	未结算
张维巨	396,410.00	未结算
德宏工业股份有限公司	288,014.97	未结算
EUROPEANOWENSCORNINGFIBERGLASSP	357,196.51	未结算
韩国 KGFCO., LTD	165,206.88	未结算
合计	2,206,828.36	—

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
短期薪酬	53,964,352.42	291,588,779.12	282,838,745.88	62,714,385.66
离职后福利- 设定提存计划	666,190.04	29,592,966.82	27,589,903.92	2,669,252.94
合计	54,630,542.46	321,181,745.94	310,428,649.80	65,383,638.60

(2) 短期薪酬

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	24,466,477.24	256,606,577.51	258,167,164.78	22,905,889.97
职工福利费	177,383.34	2,770,454.00	2,770,454.00	177,383.34
社会保险费	135,289.85	15,173,160.84	13,889,396.15	1,419,054.54
其中: 医疗保险费	62,433.63	11,609,898.60	10,778,809.54	893,522.69
工伤保险费	7,498.69	2,115,598.14	1,765,564.14	357,532.69
生育保险费	65,357.53	1,447,664.10	1,345,022.47	167,999.16
住房公积金	583,227.29	6,192,841.93	6,144,689.70	631,379.52
工会经费和职工教育经费	28,598,357.70	10,834,487.78	1,858,065.25	37,574,780.23
其他	3,617.00	11,257.06	8,976.00	5,898.06
合计	53,964,352.42	291,588,779.12	282,838,745.88	62,714,385.66

(3) 设定提存计划

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30 日余额
基本养老保险	151,093.17	28,021,228.31	26,124,728.45	2,047,593.03
失业保险费	515,096.87	1,571,738.51	1,465,175.47	621,659.91
合计	666,190.04	29,592,966.82	27,589,903.92	2,669,252.94

22. 应交税费

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
增值税	26,337,736.95	2,965,083.07
营业税	1,119,165.30	2,208,982.55
企业所得税	12,585,311.91	9,191,644.56
个人所得税	560,369.72	531,310.80
资源税	43,244.25	57,608.74
城市维护建设税	2,622,677.66	443,212.68
房产税	3,804,893.84	4,753,545.50
土地使用税	5,159,889.77	5,968,124.51
车船使用税	2,520.00	2,520.00
教育费附加	1,846,158.93	294,266.27
其他	131,115.84	1,119,763.57
合计	54,213,084.17	27,536,062.25

23. 应付利息

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
企业债券利息	16,940,000.00	27,104,000.00
短期借款应付利息	7,018,439.25	989,200.18
长期借款应付利息	4,053,437.38	
合计	28,011,876.63	28,093,200.18

24. 应付股利

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
普通股股利	30,158,568.93	30,988,568.93
合计	30,158,568.93	30,988,568.93

25. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
------	--------------	-------------

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
应付工程款	85,120.00	3,585,142.67
投标保证金	5,549,905.47	3,052,465.95
押金	77,660.70	659,497.52
职工风险抵押金	27,552.97	28,552.97
应付材料购置款	773,241.63	
代收款	12,101,905.76	15,863,012.47
关联方往来	453,312,557.34	452,327,631.87
应付费用款	38,674,924.54	21,782,109.04
合计	510,602,868.41	497,298,412.49

注：关联方往来主要系向中国中材股份有限公司的借款，详见本附注“十、关联方及关联交易（二）、4. 关联方资金拆借”的相关内容。

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2015年9月30日余额	未偿还或结转的原因
中国中材股份有限公司	452,000,000.00	借款未到期
鲁信美国公司	1,700,000.00	保证金
泰山玻璃纤维邹城有限公司 工会委员会	3,024,788.50	未结算
合计	456,724,788.50	-

26. 一年内到期的非流动负债

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
一年内到期的长期借款	714,510,000.00	797,045,600.00
一年内到期的长期应付款	36,292,424.73	
合计	750,802,424.73	797,045,600.00

27. 其他流动负债

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
一年内确认的递延收益	8,821,251.66	9,394,244.41
售后回租资产一年内到期的租赁费	50,341,666.66	
合计	59,162,918.32	9,394,244.41

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 长期借款

借款类别	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额	利率区间
抵押借款	91,000,000.00	257,000,000.00	5.8425%-6.15%
保证借款	1,761,680,000.00	1,287,960,000.00	2.3554%-6.55%
信用借款	4,500,000.00	4,500,000.00	4.32%
合计	1,857,180,000.00	1,549,460,000.00	

注：质押借款涉及抵押物信息详见本附注“六、51. 所有权或使用权受到限制的资产”；保证借款涉及担保信息详见本附注“十、（二）3. 关联担保情况”。

29. 应付债券

（1）应付债券分类

项目	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
中期票据	659,169,175.07	658,021,830.82
合计	659,169,175.07	658,021,830.82

（2）应付债券的增减变动

债券种类	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	660,000,000.00	2011.4.22	5年	658,105,700.00

(续)

2015年1月1日余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015年9月30日余额
658,021,830.82		16,940,000.00	1,147,344.25		659,169,175.07

30. 长期应付款

长期应付款按款项性质分类

款项性质	2015年9月30日余额	2015年1月1日余额
售后回租资产应付租赁款	56,992,408.49	
合计	56,992,408.49	

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 专项应付款

项目	2015年1月1日 余额	本期 增加	本期 减少	2015年9月30日 余额	形成原因
风电叶片研发	300,000.00			300,000.00	项目未完工
超细电子玻纤 D450 纱 及制品关键技术研究 及产业化	707,669.46			707,669.46	项目未完工
合计	1,007,669.46			1,007,669.46	-

32. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2015年1月1日 余额	本期 增加	本期 减少	2015年9月30 日余额	形成原因
政府补助	61,717,845.16		12,136,555.99	49,581,289.17	收到财政拨款
合计	61,717,845.16		12,136,555.99	49,581,289.17	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2015年1月 1日余额	本期新 增补助 金额	本期计入 营业外收 入金额	其他 变动	2015年9月30 日余额	与资产相关/与 收益相关
窑炉纯氧燃烧 节能改造项目	1,580,000.00			592,499.97	987,500.03	与资产相关
污水深度处理 及回收利用工 程	280,000.00			105,000.03	174,999.97	与资产相关
废水处理及回 收利用项目	933,073.74			40,155.79	892,917.95	与资产相关
风力发电用高 性能玻璃纤维 及制品生产线	3,208,750.00			339,750.00	2,869,000.00	与资产相关
风电叶片关键 原材料的研制 及工程化	1,718,250.00			177,750.00	1,540,500.00	与资产相关
无碱玻璃纤维 池窑通路纯氧 燃烧技术合作 研究	1,428,570.00			535,714.29	892,855.71	与资产相关
2012年山东省 自主创新专项 资金	7,111,971.43			888,996.42	6,222,975.01	与资产相关
2012年企业技 术创新能力建 设专项资金	961,714.29			120,214.26	841,500.03	与资产相关

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	2015年1月1日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年9月30日余额	与资产相关/与收益相关
窑炉纯氧燃烧节能改造项目	1,200,000.00			150,000.00	1,050,000.00	与资产相关
窑炉节能改造项目	1,074,285.74			100,714.29	973,571.45	与资产相关
研发中心 X 射线光谱分析仪器	690,476.20			53,571.43	636,904.77	与资产相关
2000 万米电子布生产线项目工业和信息化	918,750.00			18,750.00	900,000.00	与资产相关
窑炉节能改造项目清算	618,333.33			52,500.00	565,833.33	与资产相关
进口产品贴息资金	1,764,679.17			121,237.50	1,643,441.67	与资产相关
土地出让金返还	4,885,897.09			82,811.79	4,803,085.30	与资产相关
资源节约示范工程资金	3,520,617.52			3,520,617.52		与资产相关(注)
矿产资源节约与综合利用奖励	2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关(注)
耐碱玻璃纤维清洁生产示范生产线	6,428,571.43			803,571.39	5,625,000.04	与资产相关
进口设备贴息	4,251,048.08			289,844.19	3,961,203.89	与资产相关
2014 年产业技术研发资金	17,142,857.14			2,142,857.12	15,000,000.02	与资产相关
合计	61,717,845.16			12,136,555.99	49,581,289.17	

注:系本期因合并范围变动引起减少,合并范围变动详见本附注“七、合并范围的变化”。除此情况外,均系转入其他流动负债的金额。

33. 实收资本

股东名称	2013年1月1日金额		本期增加	本期减少	2013年12月31日金额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
中国中材股份有限公司	1,934,712,351.07	100.00			1,934,712,351.07	100.00
合计	1,934,712,351.07	100.00			1,934,712,351.07	100.00

(续)

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2014年1月1日金额		本期增加	本期减少	2014年12月31日金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中国中材股份有限公司	1,934,712,351.07	100.00	493,870,000.00		2,428,582,351.07	100.00
合计	1,934,712,351.07	100.00	493,870,000.00		2,428,582,351.07	100.00

注:2014年6月18日,本公司第三届董事会第七次会议决议通过了“资本公积转增资本”、“修改《公司章程》中注册资本”的议案;中国中材股份有限公司审议通过该议案,增加实收资本49,387.00万元

(续)

股东名称	2015年1月1日金额		本期增加	本期减少	2015年9月30日金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中国中材股份有限公司	2,428,582,351.07	100.00			2,428,582,351.07	100.00
合计	2,428,582,351.07	100.00			2,428,582,351.07	100.00

34. 资本公积

项目	2013年1月1日余额	本期增加	本期减少	2013年12月31日余额
资本溢价	5,780,785.96			5,780,785.96
原制度资本公积转入	27,989,575.27			27,989,575.27
其他资本公积	106,873,403.47	15,160,000.00	134,557.28	121,898,846.19
合计	140,643,764.70	15,160,000.00	134,557.28	155,669,207.42

(1) 其他资本公积本年增加,本期收到财政部下达中央预算内国有资本经营预算节能减排资金15,160,000.00元转为国有独享资本公积。

(2) 其他资本公积本年减少,主要系本年度子公司山东盛鑫贵金属有限公司的子公司清算注销,减少因其除净损益变动外的所有者权益的其他变动确认的资本公积134,557.28元。

(续)

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2014年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2014年12月31日 余额
股本溢价	5,780,785.96			5,780,785.96
原制度资本公积转入	27,989,575.27			27,989,575.27
其他资本公积	121,898,846.19	450,000,000.00	493,870,000.00	78,028,846.19
合计	155,669,207.42	450,000,000.00	493,870,000.00	111,799,207.42

(1) 其他资本公积增加系收到的政府权益性投资, 明细如下:

项目	金额(万元)	下达部门	依据
中央预算内投资	5,000.00	国家发展和改革委员会 工业和信息化部	发改投资[2014]1381号
中央预算内投资	10,000.00	国家发展和改革委员会 工业和信息化部	发改投资[2012]1938号
中央国有资本预算	30,000.00	财政部、国资委	财企[2013]373号
合计	45,000.00	-	-

(2) 其他资本公积减少系将政府权益性投资由资本公积转增股本

项目	金额(万元)	依据
中央预算内投资	2,355.00	中材股份资本发[2010]125号
节能减排资金	2,556.00	中材财发[2010]718号
高炉炉渣综合应用与生产示范项目	1,000.00	中材股份资本发[2011]150号
节能减排政府补助	880.00	中材股份资本发[2011]149号
技术中心能力建设	1,080.00	中材财发[2011]761号
中央节能减排资金	1,516.00	财企[2012]390号
集团技术改造项目	10,000.00	中材投资发[2012]563号
中央国有资产经营拨款	30,000.00	中材财发[2013]809号
合计	49,387.00	-

(续)

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
股本溢价	5,780,785.96			5,780,785.96
原制度资本公积转入	27,989,575.27			27,989,575.27
其他资本公积	78,028,846.19			78,028,846.19
合计	111,799,207.42			111,799,207.42

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

35. 其他综合收益

项目	2013年1月1日 余额	本期发生额					2013年12月31日 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：所得税 费用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,603,345.10	-1,190,645.80			-1,190,645.80		-2,793,990.90
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,603,345.10	-1,190,645.80			-1,190,645.80		-2,793,990.90
其他综合收益合计	-1,603,345.10	-1,190,645.80			-1,190,645.80		-2,793,990.90

(续)

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2014年1月1日 余额	本期发生额					2014年12月31日 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:所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中:重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,793,990.90	-163,733.01			-163,733.01		-2,957,723.91
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,793,990.90	-163,733.01			-163,733.01		-2,957,723.91
其他综合收益合计	-2,793,990.90	-163,733.01			-163,733.01		-2,957,723.91

(续)

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1月1日 余额	本期发生额					2015年9月30日余 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:所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中:重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,957,723.91	-7,056,052.89			-7,056,052.89		-10,013,776.80
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-7,805,494.19			-7,805,494.19		-7,805,494.19
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,957,723.91	749,441.30			749,441.30		-2,208,282.61
其他综合收益合计	-2,957,723.91	-7,056,052.89			-7,056,052.89		-10,013,776.80

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 专项储备

项目	2013年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2013年12月31日 余额
安全生产费	5,291,860.65	2,973,002.40	727,292.84	7,537,570.21
合计	5,291,860.65	2,973,002.40	727,292.84	7,537,570.21

(续)

项目	2014年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2014年12月31日 余额
安全生产费	7,537,570.21	3,415,283.74	2,290,280.60	8,662,573.35
合计	7,537,570.21	3,415,283.74	2,290,280.60	8,662,573.35

(续)

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
安全生产费	8,662,573.35	2,668,070.34	201,163.72	11,129,479.97
合计	8,662,573.35	2,668,070.34	201,163.72	11,129,479.97

37. 盈余公积

项目	2013年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2013年12月31日 余额
法定盈余公积	59,760,881.72			59,760,881.72
合计	59,760,881.72			59,760,881.72

(续)

项目	2014年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2014年12月31日 余额
法定盈余公积	59,760,881.72			59,760,881.72
合计	59,760,881.72			59,760,881.72

(续)

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
法定盈余公积	59,760,881.72			59,760,881.72
合计	59,760,881.72			59,760,881.72

38. 未分配利润

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
上期期末余额	6,707,522.75	-73,491,661.21	-66,058,612.67
加：期初未分配利润调整数			
会计政策变更			
重要前期差错更正			
同一控制合并范围变更			
其他调整因素			
本期期初余额	6,707,522.75	-73,491,661.21	-66,058,612.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,134,038.83	80,199,183.96	-7,433,048.54
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
本期期末余额	267,841,561.58	6,707,522.75	-73,491,661.21

39. 营业收入、营业成本

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,764,084,014.73	1,915,625,906.55	3,031,981,325.22	2,217,063,591.59	2,565,887,606.81	2,002,414,693.20
其他业务	35,143,534.85	32,158,413.79	46,503,497.20	41,988,768.39	46,231,055.85	45,851,155.27
合计	2,799,227,549.58	1,947,784,320.34	3,078,484,822.42	2,259,052,359.98	2,612,118,662.66	2,048,265,848.47

40. 营业税金及附加

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
营业税	2,722,251.31	4,168,896.05	5,031,196.76
城市维护建设税	12,163,153.30	12,679,859.28	7,914,645.38
教育费附加	8,685,764.61	9,022,943.67	5,704,286.32
资源税	192,205.26	415,738.71	150,859.83
其他	1,760,168.15	1,762,762.01	1,142,986.64
合计	25,523,542.63	28,050,199.72	19,943,974.93

41. 销售费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
职工薪酬	10,123,279.00	11,766,941.70	10,025,142.06
固定资产折旧	215,119.89	30,957.36	50,600.63
运输费用	93,270,708.22	102,805,507.85	92,080,672.09
广告宣传费	1,035,064.57	2,143,791.41	1,807,569.60
水电气、能源动力费	72,291.21		229,344.13
物业管理费		203,919.49	118,548.00
固定资产维修费用	41,872.32	119,017.33	84,801.17
装卸费	486,388.68	3,874,454.23	2,898,856.78
租赁费	159,895.97	382,874.72	255,920.42
差旅费	3,262,284.07	4,700,107.21	4,742,432.81
办公费	188,265.88	320,875.56	171,416.64
通讯费	498,258.82	692,107.68	657,550.11
会议费	34,384.54	141,327.66	61,697.26
保险费	1,837,424.57	2,573,413.61	2,666,035.56
中介代理费		48,423.12	235,423.38
业务招待费	1,995,063.44	2,738,473.37	2,940,033.48
销售服务费	3,580,329.63	4,839,941.94	4,179,459.42
其它	673,339.43	1,224,903.52	734,189.74
合计	117,473,970.24	138,607,037.76	123,939,693.28

42. 管理费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
职工薪酬	54,577,723.50	61,628,253.81	52,133,520.84
折旧摊销	23,228,505.64	28,099,011.58	23,368,763.99
存货盘亏/盘盈	-570,267.86	15,698.01	181,372.01
运输费用	11,104.96	879,410.60	140,542.39
研究与开发费用	48,906,115.31	103,664,115.37	72,474,220.22
广告宣传费	284,213.51	259,761.94	407,714.52
水电气、能源动力费	5,124,965.17	3,442,084.37	5,393,310.82
物业管理费	2,234,610.48	3,057,120.38	2,628,558.97
固定资产维修费用	483,807.00	5,232,985.85	3,966,120.46
审计评估费	548,314.71	1,020,048.06	659,226.27
法律服务费		17,147.00	7,500.00
诉讼费	113,738.60		11,006.00
专家咨询及技术支持费	3,339,523.89	742,280.45	636,869.71
其他税费	29,343,430.25	36,795,165.63	20,679,624.47
租赁费	2,337,204.37	1,430,652.76	1,807,670.26

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
差旅费	3,208,875.17	1,509,496.00	2,701,270.95
办公费	1,399,338.51	390,697.98	3,755,088.19
通讯费	548,914.71	940,701.71	303,892.74
会议费	118,260.00	39,313.00	104,388.03
保险费	2,213,240.84	4,150,940.84	4,776,458.32
业务招待费	1,894,331.94	2,962,813.52	3,531,807.76
排污费	577,531.00	879,241.00	1,142,662.84
其他	909,688.27	2,422,045.69	900,674.86
合计	180,833,169.97	259,578,985.55	201,712,264.62

43. 财务费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
利息支出	245,227,473.81	286,400,779.14	293,564,788.83
减: 利息收入	2,632,950.31	7,825,771.39	3,639,656.88
加: 汇兑损失	-21,534,752.30	650,276.35	17,506,567.69
加: 其他支出	4,942,013.74	18,183,093.04	5,750,090.70
合计	226,001,784.94	297,408,377.14	313,181,790.34

44. 资产减值损失

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
坏账损失	15,402,343.94	6,694,398.60	-16,998,539.06
存货跌价损失	2,553,579.29		
长期股权投资减值损失			
在建工程减值损失	2,293,340.13		
无形资产减值损失	929,669.81		
合计	21,178,933.17	6,694,398.60	-16,998,539.06

45. 投资收益

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
成本法核算的长期股权投资收益			6,401.58
权益法核算的长期股权投资收益	-147,405.44	-1,728,443.72	-1,594,342.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,729,799.91		196,670.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	145,741.68	103,519.50	

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
合计	-1,731,463.67	-1,624,924.22	-1,391,269.87

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得	754,068.33	531,375.77	443,897.38
其中: 固定资产处置利得	754,068.33	531,375.77	443,897.38
债务重组利得	31,350.00	613,996.81	
政府补助	9,831,688.47	9,965,773.35	95,476,734.10
违约赔偿收入	68,191.63	3,104,133.09	1,145,385.66
盘盈利得			5,569.52
税费返还	1,857.00		
清理无需支付其他应付			922,421.95
其他	387,356.54	354,483.95	712,190.87
合计	11,074,511.97	14,569,762.97	98,706,199.48

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额		
	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得	754,068.33	531,375.77	443,897.38
其中: 固定资产处置利得	754,068.33	531,375.77	443,897.38
债务重组利得	31,350.00	613,996.81	
政府补助	9,831,688.47	9,965,773.35	95,476,734.10
违约赔偿收入	68,191.63	3,104,133.09	1,145,385.66
盘盈利得			5,569.52
税费返还	1,857.00		
清理无需支付其他应付			922,421.95
其他	387,356.54	354,483.95	712,190.87
合计	11,074,511.97	14,569,762.97	98,706,199.48

(2) 政府补助明细

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
电费补贴		7,064.00	5,248.00	莱芜市电业局莱经信字[2014]2号	与收益相关
叶腊石技改资金项目	287,250.00	572,992.75	16,896.98	财政部财企[2011]186号	与资产相关
土地出让款返还	82,811.79	110,415.75	110,415.72	泰安市岱岳区人民政府会议纪要[2009]21号	与资产相关
36万吨玻璃纤维生产线国债补助		1,112,500.07	1,483,333.32	泰安市财政局泰财建指[2008]89号	与资产相关
科学技术发展计划项目资金		25,000.00		邹城市财政局邹科教组字[2013]5号	与收益相关
邹城环保局补助款		14,000.00		邹城市财政局济环字[2012]156号 济环字[2013]156号	与收益相关
出口信用保险费补助资金		20,000.00		邹城市财政局济财企字[2014]6号	与收益相关
邹城市就业服务局拨款		67,500.00		邹城市财政局	与收益相关
外经贸发展专项资金		30,000.00		邹城市财政局	与收益相关
济宁市科学技术局科学技术奖奖金		10,000.00		邹城市财政局	与收益相关
就业服务局就业社保补贴		368,030.52		邹城市财政局	与收益相关
邹城就业局失业保险补贴		368,030.52		邹城市财政局	与收益相关
窑炉技术改进		145,714.29	145,714.29	邹城市财政局 经贸局邹财建[2008]4号	与资产相关
窑炉技术改进	150,000.00	54,285.71	54,285.71	邹城市财政局 经贸局邹财建[2009]28号	与资产相关

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
窑炉节能改造	100,714.29	134,285.71	134,285.71	济宁市财政局济财建指[2010]42号	与资产相关
技术设备研发中心 X 射线仪器	53,571.43	71,428.57	71,428.57	山东省财政厅鲁财建指[2011]110号	与资产相关
电子布生产线项目工业和信息化	18,750.00	25,000.00	25,000.00	邹城市财政局邹财企字[2012]10号	与资产相关
窑炉节能改造	52,500.00	70,000.00	70,000.00	济宁市财政局济财建指[2012]96号	与资产相关
进口产品贴息资金	121,237.50	161,650.00	161,650.00	邹城市财政局邹财企字[2012]77号	与资产相关
收 10 收环保局自动检测系统补助	7,000.00			济环字[2014]102号	与收益相关
关于拨付 2014 年度市级外经贸发展政策资金的通知	160,000.00			邹财企[2015]14号	与收益相关
黄标车报废政府补助	32,800.00			无文件	与收益相关
窑炉纯氧燃烧节能改造项目	592,499.97	790,000.00	790,000.00	泰安市财政局泰财建指[2006]111号	与资产相关
污水深度处理及回收利用工程	105,000.03	140,000.00	140,000.00	泰安市财政局	与资产相关
窑炉纯氧燃烧节能改造项目		1,428,571.39	1,428,571.44	泰安市财政局泰财建指[2008]107号	与资产相关
窑炉能量系统优化节能改造项目		560,000.00	560,000.00	泰安市财政局泰财建指[2008]179号	与资产相关
废水处理及回收利用项目	40,155.75	13,385.26		泰安市财政局	与资产相关
风力发电用高性能玻璃纤维及制品生产线	339,750.00	453,000.00	415,250.00	科技部财建[2009]951号	与资产相关

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
风电叶片关键原材料的研制及工程化	177,750.00	237,000.00	177,750.00	财政部国科发高[2010]569号	与资产相关
无碱玻璃纤维池窑通路纯氧燃烧技术合作研究	535,714.29	714,286.00	714,286.00	科技部国科发财[2010]729号	与资产相关
2013年度省级外贸公共服务平台建设项目清算资金		60,000.00		泰安市泰山区财政局泰山财企指[2014]1号	与收益相关
2012年度品牌建设科技创新和标准化制定市级奖励资金		850,000.00		泰安市泰山区财政局泰山财企指[2014]5号	与收益相关
2013年度外经贸发展专项资金		300,000.00		泰安市泰山区财政局泰山财企指[2014]9号	与收益相关
创新团队资金		100,000.00		泰安市委组织部	与收益相关
泰安市2014年科学技术发展计划(第二批)		150,000.00		泰安市财政局泰科[2014]47号	与收益相关
技师工作站奖补资金		80,000.00		泰安市财政局	与收益相关
2014年度国家重点项目资助经费		400,000.00		泰安市财政局泰人社办[2014]23号	与收益相关
优秀科技创新团队		100,000.00		泰安市财政局	与收益相关
2012年山东省自主创新专项资金		221,632.81		泰安市财政局	与资产相关
邹城市财政局扶持企业发展资金			7,800,000.00	邹城市财政局邹财预指[2013]96号	与收益相关
邹城市财政局扶持企业发展资金			9,000,000.00	邹城市财政局	与收益相关
2013年科技发展补助金			60,000.00	邹城市财政局	与收益相关
政府补助			200,000.00	泰山区财政局泰山财企[2012]24号	与收益相关

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
山东省名牌			100,000.00	泰山区财政局泰山财企[2012]24号	与收益相关
纳税大户奖励			50,000.00	泰安市委、泰安市人民政府泰政函[2013]18号	与收益相关
收到进口产品贴息			63,160.00		与收益相关
收到就业见习补助金			33,000.00		与收益相关
泰安大汶口石膏工业园管理委员会补贴款			60,580,620.00	泰安大汶口石膏工业园管理委员会《关于扶持泰山玻纤工业园资金的说明》	与收益相关
对外开放突出贡献单位奖金			500,000.00	泰安市委、泰安市人民政府泰委[2013]96号	与收益相关
2013年度外贸公共服务平台建设资金			400,000.00	泰山区财政局泰山财企指[2013]14号	与收益相关
2013年中央财政工业企业能源管理补助资金			3,150,000.00	泰山区财政局泰山财建指[2013]29号	与收益相关
科技战略创新S产品补助资金			2,000,000.00	科技部国科发财[2013]626号	与收益相关
国家引进外国专家项目补助资金			500,000.00	泰安市人力资源和社会保障局泰人社函[2013]115号	与收益相关
就业见习补助资金			65,880.00		与收益相关
2013年省级出口信用保险保费补贴			544,000.00		与收益相关
2012年山东省自主创新专项资金			1,690,767.19	泰山区财政局泰山财教指[2012]48号	与收益相关
先进单位奖金			50,000.00	中共莱芜市委市政府决定	与收益相关

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
创新基金项目			679,312.07	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心和四川省科学技术厅	与收益相关
失业人员再就业和大学生补助金			1,505,879.10	济宁市人力资源和社会保障局、财政局济人社发[2012]64号、鲁人社发[2012]47号	与收益相关
2012年山东省自主创新专项资金—高强高模玻璃纤维关键技术与产业化	888,996.42			泰安市财政局泰山财教指[2012]48号	与资产相关
2012年企业技术创新能力建设专项资金	120,214.26			泰安市财政局泰山财建指[2012]52号	与收益相关
耐碱玻璃纤维清洁生产示范生产线	803,571.39			中材投资发[2014]496号	与资产相关
进口设备贴息	289,844.19			泰山才企指[2014]12号	与资产相关
财政部关于下达2014年产业技术研发资金预算指标的通知	2,142,857.16			财企[2014]47号	与资产相关
2013年度品牌建设和科技创新市级奖励资金	500,000.00			泰财企指[2014]80号	与收益相关
2013年科技创新奖励	30,000.00			泰安市科学技术奖建议授奖项目和人员	与收益相关
科技进步奖	1,000,000.00			泰山财企指[2014]15号	与收益相关
2015年技师工作站补助资金	100,000.00			泰安市财政局关于对2015年度山东省技师工作站入选单位进行公	与收益相关

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
				示的通知	
2014年服务业发展(外经贸发展)专项资金	567,300.00			泰安市财政局 泰山财企指[2015]5号	与收益相关
就业见习补贴	32,400.00			泰安市财政局 就业见习补贴	与收益相关
科技创新奖励	109,000.00			泰安市财政局 中材科技发[2015]155号	与收益相关
国家高技术研究发展计划新材料 技术项目资金	390,000.00			泰安市财政局 国科发高[2015]95号	与收益相关
合计	9,831,688.47	9,965,773.35	95,476,734.10		

47. 营业外支出

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失	1,353,857.80	2,524,317.08	1,813,693.87
其中: 固定资产处置损失	1,353,857.80	2,524,317.08	1,813,693.87
对外捐赠		7,000.00	137,000.00
罚款及滞纳金支出	536,051.23	509,744.51	80,853.68
赔偿支出			79,250.00
非常损失		159,939.33	
其他罚款		1,212,119.55	
盘亏损失			127,362.09
其他	1,152,948.81	48,600.00	339,047.61

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
合计	3,042,857.84	4,461,720.47	2,577,207.25

(续)

项目	其中:计入当期非经常性损益的金额		
	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失	1,353,857.80	2,524,317.08	1,813,693.87
其中:固定资产处置损失	1,353,857.80	2,524,317.08	1,813,693.87
对外捐赠		7,000.00	137,000.00
罚款及滞纳金支出	536,051.23	509,744.51	80,853.68
赔偿支出			79,250.00
非常损失		159,939.33	
其他罚款		1,212,119.55	
盘亏损失			127,362.09
其他	1,152,948.81	48,600.00	339,047.61
合计	3,042,857.84	4,461,720.47	2,577,207.25

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
当期所得税费用	18,260,785.97	12,383,700.65	15,524,247.11
递延所得税费用	-8,957,178.66	-6,681,978.20	-1,534,797.65
合计	9,303,607.31	5,701,722.45	13,989,449.46

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
本期合并利润总额	294,614,708.42	97,576,581.95	16,811,352.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,830,601.05	14,636,487.30	2,521,702.87
子公司适用不同税率的影响	3,941,136.98	2,163,581.23	2,105,872.66
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响	-1,642,543.78	-1,251,127.37	-1,017,451.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,376,717.53	15,720,063.84	8,365,472.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,952,183.05	-26,547,405.91	-2,372,990.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,250,121.42	980,123.36	4,386,844.20
所得税费用	9,303,607.31	5,701,722.45	13,989,449.46

49. 其他综合收益

详见本附注“六、35 其他综合收益”相关内容。

50. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
往来款	8,007,931.66	71,012,952.45	1,480,550.58
政府补助	2,895,700.00	2,949,625.04	88,552,539.10
受限资金减少	82,800,900.98	49,138,971.80	991,623.11
投标、质量保证金		1,215,000.00	1,424,980.00
利息收入	2,632,082.53	7,825,771.39	3,639,656.88
备用金		57,232.68	208,125.51
营业外收入	76,346.42	3,972,098.42	1,505,916.16
其他	10,927.86	759,983.00	980,054.36
合计	96,423,889.45	136,931,634.78	98,783,445.70

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
管理费用	16,096,097.38	31,160,605.35	29,476,364.25
往来款	7,356,873.68	11,218,909.90	7,550,722.52
销售费用	29,093,262.94	7,364,584.58	43,264,061.52
投标、质量保证金	1,241,355.88	3,305,549.60	3,020,010.50
备用金		498,108.81	4,757,565.84
受限资金支出	234,644,632.92	19,989,582.57	41,631,995.38
银行手续费	4,740,401.16	9,564,523.35	1,573,516.67
营业外支出	921,489.72	48,475.11	208,199.89
其他		438,375.00	1,638,182.40

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
合计	294,094,113.68	83,588,714.27	133,120,618.97

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
子公司减少引起的现金流出	1,287,364.66		
合计	1,287,364.66		

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
拆借			561,911,666.65
政府补助			15,160,000.00
票据贴现	98,021,527.80	290,151,416.66	
合计	98,021,527.80	290,151,416.66	577,071,666.65

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
拆借	19,058,493.33	528,452,000.00	320,080,000.00
银行承兑汇票保证金		49,138,971.80	
合计	19,058,493.33	577,590,971.80	320,080,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	277,428,411.44	91,874,859.50	2,821,902.98
加: 资产减值准备	21,178,933.17	6,694,398.60	-16,998,539.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,538,665.44	535,449,301.18	374,647,284.77
无形资产摊销	10,834,887.78	13,210,111.68	11,263,795.82
长期待摊费用摊销	5,750,012.11	4,647,488.86	5,909,485.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	599,789.47	1,992,941.31	1,369,796.49
固定资产报废损失(收益以“-”填列)			
公允价值变动损益(收益以“-”填列)			
财务费用(收益以“-”填列)	245,227,473.81	287,051,055.49	307,954,674.11
投资损失(收益以“-”填列)	1,731,463.67	1,624,924.22	1,391,269.87
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-7,710,860.89	-5,873,606.63	-709,034.63
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-975,801.27	-808,371.57	-809,492.77
存货的减少(增加以“-”填列)	-110,445,167.33	-25,800,255.73	83,335,915.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,750,690,702.37	-718,580,506.88	-831,275,998.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,405,156,398.19	415,052,996.24	329,816,756.30
专项储备的增加(减:减少)	2,466,906.62	1,125,003.14	3,295,119.56
保证金的减少(减:增加)	-151,843,731.94	49,184,530.73	-40,640,372.27
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-18,684,713.74	656,844,870.14	231,372,563.49

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
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	356,623,316.29	367,185,893.82	357,204,520.41
减: 现金的期初余额	367,185,893.82	357,204,520.41	1,040,389,972.02
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	-10,562,577.53	9,981,373.41	-683,185,451.61

(3) 现金和现金等价物

项目	2015年9月30日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
现金	356,623,316.29	367,185,893.82	357,204,520.41
其中: 库存现金	371,484.63	723,562.34	169,414.37
可随时用于支付的银行存款	356,251,831.66	365,603,248.55	357,035,106.04
可随时用于支付的其他货币资金		859,082.93	
现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
期末现金和现金等价物余额	356,623,316.29	367,185,893.82	357,204,520.41

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015年9月30日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
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			

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015年9月30日 账面价值	受限原因
货币资金	156,705,530.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金
应收票据	61,709,186.45	银行承兑汇票质押担保
固定资产	1,093,556,887.42	借款抵押
无形资产	151,014,712.59	借款抵押
合计	1,462,986,316.46	

52. 外币货币性项目

项目	2015年9月30日 外币余额	折算汇率	2015年9月30日 折算人民币余额
货币资金			123,784,833.91
其中:美元	18,288,000.31	6.3613	116,335,456.39
欧元	328,685.54	7.1608	2,353,651.42
英镑	108,936.48	9.6411	1,050,267.50
日元	76,267,530.00	0.05304	4,045,458.60
应收账款			315,856,512.20
其中:美元	48,533,850.41	6.3613	308,738,411.14
欧元	857,013.21	7.1608	6,136,900.18
日元	18,498,200.00	0.05304	981,200.88
应付账款			32,327,891.27
其中:美元	3,684,846.33	6.3613	23,440,413.00
欧元	1,241,129.24	7.1608	8,887,478.27
其他应付款			235,181.28
其中:美元	26,124.45	6.3613	166,185.46
欧元	9,635.21	7.1608	68,995.82
短期借款			284,401,207.94
其中:美元	44,005,410.88	6.3613	279,931,620.25
欧元	624,174.35	7.1608	4,469,587.69

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 合并范围的变化

2013年度本公司清算成都盛泰鑫安金属材料有限公司，自2013年不再纳入合并范围。

处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司	3,241,340.86	50.50	出售	2015年7月31日	完成工商变更登记							
巴林左旗磊鑫矿业有限公司	1,404,392.81	50.83	出售	2015年7月31日	完成工商变更登记	162,580.77						
山东临沂山琦矿业有限公司	6,617,915.09	51.00	出售	2015年7月31日	完成工商变更登记	665.25						

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

东莞泰广玻璃纤维有限公司	4,394,949.50	50.00	出售	2015年4月15日	完成工商变更登记	767,109.33						
--------------	--------------	-------	----	------------	----------	------------	--	--	--	--	--	--

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
泰安华泰非金属微粉有限公司	山东泰安	山东泰安	非金属微粉生产和销售	100.00		并购
泰山玻璃纤维邹城有限公司	山东济宁	山东济宁	玻纤制品生产和销售	87.41		设立
山东泰山复合材料有限公司	山东泰安	山东泰安	玻纤制品生产和销售	100.00		并购
山东盛鑫贵金属有限公司	山东泰安	山东泰安	提供加工	75.00		并购
CTG 北美国际贸易有限公司	美国	美国	玻纤制品销售	100.00		设立
泰安安泰燃气有限公司	山东泰安	山东泰安	天然气供应	51.01		设立

(2) 重要的非全资子公司

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	2015年9月30日少数股东权益余额
泰山玻璃纤维邹城有限公司	12.59	1,511,253.62		118,540,041.01
山东盛鑫贵金属有限公司	25.00	144,797.65		5,128,950.78
泰安安泰燃气有限公司	48.99	13,818,176.76		73,545,947.88

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2015年9月30日余额					
	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
泰山玻璃纤维邹城有限公司	1,075,276,370.90	2,451,117,488.60	3,526,393,859.50	1,837,110,374.40	747,742,253.90	2,584,852,628.30
山东盛鑫贵金属有限公司	207,815,088.50	5,584,389.76	213,399,478.26	192,883,675.15		192,883,675.15
泰安安泰燃气有限公司	117,325,466.02	120,776,270.05	238,101,736.07	45,704,879.58	42,303,085.30	88,007,964.88

(续)

子公司名称	2015年1月1日余额					
	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
泰山玻璃纤维邹城有限公司	1,009,149,721.72	2,169,004,686.62	3,178,154,408.34	1,592,764,381.93	656,334,193.90	2,249,098,575.83
山东盛鑫贵金属有限公司	318,108,980.37	5,816,718.32	323,925,698.69	303,989,086.16		303,989,086.16
泰安安泰燃气有限公司	81,790,633.04	124,055,487.27	205,846,120.31	44,001,795.00	42,585,897.09	86,587,692.09

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	2015年1-9月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰山玻璃纤维邹城有限公司	807,313,759.90	12,003,603.01	12,003,603.01	-52,102,060.99
山东盛鑫贵金属有限公司	105,658,672.74	579,190.58	579,190.58	142,974,299.58
泰安安泰燃气有限公司	189,623,206.64	28,200,360.74	28,200,360.74	-1,579,437.50

(续)

子公司名称	2014年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰山玻璃纤维邹城有限公司	1,090,274,871.76	3,589,088.97	3,589,088.97	-249,988,490.76
山东盛鑫贵金属有限公司	12,891,568.87	570,080.23	570,080.23	-1,168,025.16
泰安安泰燃气有限公司	236,366,309.13	21,423,352.52	21,423,352.52	12,682,566.70

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
泰山玻璃纤维南非公司	南非	南非	玻纤制品生产和销售	50.00		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
	南非公司	南非公司
流动资产：	10,551,516.41	19,419,072.47
其中：现金和现金等价物	805,496.92	10,433,906.76
非流动资产	13,024,070.20	13,588,965.46
资产合计	23,575,586.61	33,008,037.93
流动负债：	9,617,466.56	9,121,923.72
非流动负债	516,604.13	9,423,514.43
负债合计	10,134,070.69	18,545,438.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	13,441,515.92	14,462,599.78
按持股比例计算的净资产份额	6,720,757.96	14,673,657.59
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	6,720,757.96	14,673,657.59
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	15,426,856.48	24,423,883.93
财务费用	1,709,944.84	1,304,269.29
所得税费用		-36,189.66

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额/本期 发生额	年初余额/上年 发生额
	南非公司	南非公司
净利润	-294,810.87	196,868.75
终止经营的净利润		
其他综合收益	-726,272.99	-1,805,456.40
综合收益总额	-1,021,083.86	-1,608,587.65
本季度收到的来自合营企业的股利		

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,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

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关,其他外币中欧元、英镑和日元发生额及余额较少,对汇率风险影响较小。本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年9月30日,除下表所述资产及负债的美元余额和少量的欧元、英镑及日元余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2015年9月30日(原 币)	2015年9月30日(折 合人民币)	2015年1月1日(原 币)	2015年1月1日(折 合人民币)
货币资金-美元	18,288,000.31	116,335,456.39	5,684,736.12	34,784,900.32

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

货币资金-欧元	328,685.54	2,353,651.42	114,680.03	855,008.44
货币资金-英镑	108,936.48	1,050,267.50	43,971.25	419,648.42
货币资金-日元	76,267,530.00	4,045,458.60	53,003,807.93	2,722,858.61
应收账款-美元	48,533,850.41	308,738,411.14	38,974,752.85	238,486,512.70
应收账款-欧元	857,013.21	6,136,900.18	807,712.99	6,021,984.98
应收账款-英镑			69,244.93	660,852.84
应收账款-日元	18,498,200.00	981,200.88	13,608,000.00	699,056.57
其他应收款-欧元				
应付账款-美元	3,684,846.33	23,440,413.00	16,646,409.27	101,859,378.34
应付账款-欧元	1,241,129.24	8,887,478.27	99,789.07	743,987.39
应付账款-英镑				
应付账款-日元			34,793,536.20	1,787,378.74
其他应付款-美元	26,124.45	166,185.46	12,606.46	77,138.90
其他应付款-欧元	9,635.21	68,995.82	0.26	1.96
短期借款-美元	44,005,410.88	279,931,620.25	13,609,728.15	83,277,926.55
短期借款-欧元	624,174.35	4,469,587.69		
一年内到期的长期借款-美元			2,400,000.00	14,685,600.00

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。本集团经营中的应收款项和应付款项是不含利息的因此不面临本风险。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。截至2015年9月30日,本集团的带息债务主要为浮动利率借款,金额为247,169.00万元,及固定利率借款,金额为246,287.83万元,中期票据66,000万元。

3) 价格风险

本集团以市场价格采购材料、销售产品,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2015年9月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本集团重视客户信用评定管理,确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险在本集团可承受范围内。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保销售客户具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

本集团应收账款前五名金额合计:274,121,622.25元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	2015年1-9月		2014年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

所有外币	对人民币升值 5%	6,133,853.28	6,133,853.28	4,110,970.54	4,110,970.54
所有外币	对人民币贬值 5%	-6,133,853.28	-6,133,853.28	-4,110,970.54	-4,110,970.54

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	2015年1-9月		2014年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-24,716,900.00	-24,716,900.00	-20,908,889.47	-20,908,889.47
浮动利率借款	减少 1%	24,716,900.00	24,716,900.00	20,908,889.47	20,908,889.47

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
中国中材股份有限公司	北京	投资管理	357,146.40 万	100.00	100.00
中国中材集团有限公司	北京	投资管理	188,747.90 万	100.00	100.00

(2) 控股股东的注册资本及其变化

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

控股股东	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年9月30日 余额
中国中材股份有限公司	357,146.40万			357,146.40万

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2015年9月30日 余额	2015年1月1日 余额	2015年9月30日 比例	2015年1月1日 比例
中国中材股份有限公司	2,428,582,351.07	2,428,582,351.07	100.00	100.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。报告期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
泰山玻璃纤维南非有限公司	合营

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中材科技风电叶片股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中材汽车复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材金晶玻纤有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京玻璃钢院复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(酒泉)风电叶片股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(白城)风电叶片股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(大理)风电叶片有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(阜宁)风电叶片有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(锡林郭勒)风电叶片有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(苏州)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材科技(萍乡)风电叶片有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材矿山建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东临沂山琦矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
巴林左旗磊鑫矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淄博中材庞贝捷金晶有限责任公司	上市范围内合营企业

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2015年1-9月	2014年度	2013年度
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		5,324,475.24		
其中:中材科技股份有限公司	采购商品、提供劳务	124,224.34		
泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司	采购商品、提供劳务	1,524,620.29		
山东临沂山琦矿业有限公司	采购商品、提供劳务	1,341,569.36		
巴林左旗磊鑫矿业有限公司	采购商品、提供劳务	2,334,061.25		
其他关联关系方			80,054.01	25,800.00
其中:淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	购买玻纤产品		80,054.01	
中国中材集团有限公司	广域网链路租金			25,800.00
合计		5,324,475.24	80,054.01	25,800.00

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2015年1-9月	2014年度	2013年度
合营企业		10,841,067.37	23,078,392.11	43,033,434.26
其中:东莞泰广玻璃纤维有限公司(注)	销售玻纤产品		20,277,644.32	34,489,407.39
泰山玻璃纤维南非有限公司	销售玻纤产品	10,841,067.37	2,800,747.79	8,544,026.87
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		360,558,155.25	303,719,761.18	147,094,420.56
其中:中材科技风电叶片股份有限公司	销售玻纤产品	94,768,789.98	114,178,422.40	46,471,124.45
北京中材汽车复合材料有限公司	销售玻纤产品	2,104,838.64	1,416,502.05	1,841,974.70
中材科技股份有限公司	销售玻纤产品	3,884,879.87	4,830,349.82	2,099,610.10
中材金晶玻纤有限公司	销售玻纤产品	561,333.76	737,292.54	1,616,262.20

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2015年1-9月	2014年度	2013年度
北京玻璃钢院复合材料有限公司	销售玻纤产品	1,819,785.55	959,089.20	836,604.48
中材科技(酒泉)风电叶片股份有限公司	销售玻纤产品	106,466,325.62	55,978,833.18	37,005,386.78
中材科技(白城)风电叶片股份有限公司	销售玻纤产品	44,976,000.05	40,465,833.53	22,635,012.84
中材科技(大理)风电叶片有限公司	销售玻纤产品	14,656,128.73	8,453,258.82	3,419,380.87
中材科技(阜宁)风电叶片有限公司	销售玻纤产品	63,007,177.48	62,578,360.00	16,365,041.03
中材科技(锡林郭勒)风电叶片有限公司	销售玻纤产品	25,305,810.66	9,404,189.48	6,257,031.99
中材科技(苏州)有限公司	销售玻纤产品	1,239,324.68	4,717,630.16	8,546,991.12
中材科技(萍乡)风电叶片有限公司	销售玻纤产品	1,767,760.23		
其他关联方		13,289,930.77	12,328,404.53	
其中:淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	销售原材料	13,289,930.77	12,328,404.53	
合计		384,689,153.39	339,126,557.82	190,127,854.82

注:东莞泰广玻璃纤维有限公司本期处置(详见本附注“十三、其他重要事项”相关内容),处置后不再作为本集团关联方。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联出租情况

出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2015年1-9月确认的租赁收益	2014年度确认的租赁收益
泰山玻璃纤维有限公司	淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	贵金属	206,113.40	

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
中材高新材料股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	10,000.00	2015.04.29	2016.04.28	否
中材高新材料股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	5,000.00	2015.04.30	2016.04.29	否
中材高新材料股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	5,000.00	2014.12.05	2015.12.04	否
泰山玻璃纤维有限公司	中材高新材料股份有限公司	6,500.00	2015.01.19	2016.01.08	否
泰山玻璃纤维有限公司	中材高新材料股份有限公司	3,000.00	2015.05.05	2016.01.26	否
泰山玻璃纤维有限公司	中材高新材料股份有限公司	5,000.00	2015.06.25	2016.04.26	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	15,000.00	2014.11.06	2015.11.05	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	15,000.00	2014.11.13	2015.11.05	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2015.02.10	2016.02.09	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	10,000.00	2015.04.02	2016.04.01	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	9,424.05	2015.05.15	2016.03.11	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2015.09.16	2017.07.15	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	31,500.00	2012.12.28	2019.12.01	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	35,000.00	2010.06.13	2017.03.12	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	14,600.00	2010.07.01	2016.04.06	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2015.08.21	2017.08.19	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2014.10.19	2022.10.16	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2014.10.24	2022.10.16	否
中材股份有限公司	泰山玻璃纤维有限公司	20,000.00	2015.01.04	2023.01.04	否
合计		285,024.05			

4. 关联方资金拆借

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	拆入/拆出	年末金额 (万元)	起始日	到期日	备注
中国中材股份有限公司	拆入	30,000.00	2015.03.19	2016.03.18	
中国中材股份有限公司	拆入	14,200.00	2015.08.24	2016.08.23	
中国中材股份有限公司	拆入	1,000.00	2015.09.09	2016.09.08	
中材集团财务有限公司	拆入	10,000.00	2015.09.06	2015.11.06	
中材集团财务有限公司	拆入	10,000.00	2015.06.29	2016.06.29	
存放于中材集团财务有限公司存款		7,448.23			
合计		72,648.23			

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
中材矿山建设有限公司	长期股权投资转让	11,263,648.76	

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合营企业	5,246.16		4,740,597.90	236,777.58
	其中: 东莞泰山玻璃纤维有限公司			4,735,551.56	236,777.58
	泰山玻璃纤维南非有限公司	5,246.16		5,046.34	
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	250,771,873.49		111,262,722.01	
	其中: 中材科技风电叶片股份有限公司	44,959,839.30		39,975,094.37	
	北京玻璃钢院复合材料有限公司	1,134,497.31		507,551.06	
	北京中材汽车复合材料有限公司	488,920.40		600,013.94	
	中材科技(酒泉)风电叶片有限公司	94,463,925.54		25,112,432.18	
	中材科技(白城)风电叶片有限公司	26,766,440.26		13,898,792.10	
	中材科技股份有限公司	286,493.10			
	中材金晶玻纤有限公司	621,613.28		287,310.78	

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中材科技(苏州)有限公司	326,883.88		959,626.00	
	中材科技(大理)风电叶片有限公司	11,685,831.74		4,240,280.02	
	中材科技(阜宁)风电叶片有限公司	46,343,685.63		22,361,412.01	
	中材科技(锡林郭勒)风电叶片有限公司	21,625,463.58		3,320,209.55	
	中材科技(萍乡)风电叶片有限公司	2,068,279.47			
	其他关联方	8,463,030.60	425,818.83	5,826,906.40	291,345.32
	其中:淄博中材龙贝捷金晶玻纤有限公司	8,463,030.60	425,818.83	5,826,906.40	291,345.32
	小计	259,240,150.25	425,818.83	121,830,226.31	528,122.90
其他应收款	合营企业	484,305.10		1,239,268.71	61,326.61
	其中:东莞泰广玻璃纤维有限公司			798,677.40	61,326.61
	泰山玻纤纤维南非有限公司	484,305.10		440,591.31	
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	11,853,816.13			
	其中:中材矿山建设有限公司(注1)	11,263,648.76			
	泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司(注2)	26,976.53			
	山东临沂山崎矿业有限公司(注3)	28,599.50			
	巴林左旗磊鑫矿业有限公司(注4)	534,591.34			
	其他关联方	206,113.40	10,305.67	123,513.60	6,175.68
	其中:淄博中材龙贝捷金晶玻纤有玻璃纤维有限公司	206,113.40	10,305.67	123,513.60	6,175.68
	小计	12,544,234.63	10,305.67	1,362,782.31	67,502.29
预付款项	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,764,784.04		115,950.00	
	其中:山东建林勘察测绘研究院			66,800.00	
	中材高新材料股份有限公司	37,767.52		49,150.00	

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2015年9月30日余额		2015年1月1日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	巴林左旗磊鑫矿业有限公司	2,727,016.52			
	小计	2,764,784.04		115,950.00	
应收股利	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,736,000.00			
	其中: 山东临沂山琦矿业有限公司	1,736,000.00			
	小计	1,736,000.00			
	合计	276,285,168.92	436,124.50	123,308,958.62	595,625.19

注 1: 2015 年 11 月 18 日, 华泰微粉已收到中材矿山建设有限公司股权转让款 11,263,648.76 元。

注 2: 2015 年 11 月 16 日, 华泰微粉已收到泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司所欠款项 26,976.53 元。

注 3: 2015 年 11 月 16 日, 华泰微粉已收到山东临沂山琦矿业有限公司所欠款项 28,599.50 元。

注 4: 2015 年 11 月 16 日, 华泰微粉已收到巴林左旗磊鑫矿业有限公司所欠款项 34,591.34 元; 2015 年 11 月 17 日, 泰山玻纤已收到巴林左旗磊鑫矿业有限公司所欠款项 500,000.00 元。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2015年9月30日 余额	2015年1月1日 余额
应付账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	4,567,403.22	242,078.30
	其中: 北京中材汽车复合材料有限公司	26,250.00	26,250.00
	中材科技股份有限公司	186,528.30	215,828.3
	泰山玻纤莱芜非金属微粉有限公司	2,125,996.27	
	山东临沂山琦矿业有限公司	2,125,795.24	
	巴林左旗磊鑫矿业有限公司	102,833.41	
	其他关联方	650,030.01	93,663.19
	其中: 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有玻纤纤维有限公司	650,030.01	93,663.19
	小计	5,217,433.23	335,741.49

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他应付款	控股股东及最终控制方	452,000,000.00	452,000,000.00
	其中: 中国中材股份有限公司	452,000,000.00	452,000,000.00
	小计	452,000,000.00	452,000,000.00
预收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		180.90
	其中: 中材金晶玻纤有限公司		180.90
	小计		180.90
	合计	457,217,433.23	452,335,922.39

十一、或有事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2015年9月30日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计8,998.80万元,具体情况如下:

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
新区多轴向项目	23,832,992.13	22,416,521.81	1,416,470.32	2014年12月至2015年6月	新区多轴向项目
AR项目	46,605,493.29	39,527,185.55	7,078,307.74	2013年1月至2016年3月	AR项目
F03项目	165,559,228.00	84,305,960.00	81,253,268.00	2015年9月至2016年6月	F03项目
F04项目	480,000.00	240,000.00	240,000.00	2015年9月至2016年6月	F04项目
合计	236,477,713.42	146,489,667.36	89,988,046.06		

2. 除上述承诺事项外,截至2015年9月30日,本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

1) 出售子公司泰安新城热电有限公司100%股权转让款

2011年12月28日,泰安泰山控股有限公司与本公司达成《产权交易合同》(标的企业:泰安新城热电有限公司),标的转让价款为27,000万元,股权转让价款采用分期付款方式,其中转让价款中的30%即人民币8,100.00万元,在产权交易合同生效后3日内汇入北京产权

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

交易所有限有限公司指定结算账户; 剩余价款人民币18,900.00万元, 应按同期银行贷款利率计算延期付款期间的利息且在1年内一并付清。

2012年9月10日, 新城热电办理完成工商登记变更手续, 股东、法定代表人、董事会成员、监事会成员、经理等均已变更。2012年11月21日, 本公司收回转让款5,000万元; 2013年12月31日, 本公司收回转让款5,000万元。

截至2015年9月30日, 本公司收到股权转让款项18,100万元, 就股权转让剩余款项与股权收购方签订新的协议, 双方约定“在协议签订日期一年内完成对尾款的支付”。泰安市基金投资担保经营管理有限公司对尾款提供担保, 担保期限为“该项交易尾款债务期届满之日起两年”。上述剩余款项是否能收回存在不确定性, 基于谨慎性原则, 本公司对其按50%的标准个别计提坏账准备。

本公司对尾款8,900万元仍按单项金额重大并单项计提50%的坏账准备。

2) 期末大额对外借款未收回

2011年12月12日, 泰安高新技术产业开发区管理委员会与本公司签订《借款协议》。《借款协议》约定本公司向泰安高新技术产业开发区管理委员会提供借款3,100.00万元, 借款协议签定后, 本公司最迟不晚于2011年12月15日付至泰安高新技术产业开发区管理委员会指定账户, 借款期限为一年。如果泰安高新技术产业开发区管理委员会在《借款协议》到期或完全具备还款能力条件下, 未能在五个工作日内及时偿还本公司, 应按人民银行同档贷款基准利率向本公司支付延期付款期间利息。

本公司已于2011年12月15日根据泰安高新技术产业开发区管理委员会《付款通知》将上述3,100.00万元借款汇入泰安高新区投融资管理中心账户(开户行: 中国银行股份有限公司泰安分行高新技术开发区分理处; 账号: 210402455315)。泰安高新区投融资管理中心已向本公司出具《山东省行政事业单位资金往来结算收据》(收据号: 201022855704), 确认收到上述款项。

截至2015年9月30日, 该笔款项尚未收回, 未收到延期付款利息。

3) 东莞泰广长投处置

东莞泰广玻璃纤维有限公司(以下简称: 东莞泰广)系本公司和创意达国际有限公司共同出资组建的有限责任公司(台、港、澳资), 注册资本660万港元, 合资双方各占50%股份, 成立日期为2003年5月。2014年, 经本公司董事会审议决定, 并经控股股东中国中材股份有限公司批准, 转让所持有的东莞泰广的50%股权, 相关交易已于2014年9月在北京产权交易所公开挂牌。2014年12月, 创意达国际有限公司以网络竞价方式确定受让方, 股

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股权转让价格为4,394,949.50元。2015年4月,创意达国际有限公司支付2,603,896.00元股权转让款,剩余1,791,053.5元的股权转让款尚未支付。

2015年4月15日,东莞泰广完成工商变更登记,本公司终止确认对东莞泰广的投资。

4) 诉讼事项

2014年6月19日,本公司因货款支付纠纷起诉山东大庚玻纤有限公司(以下简称“大庚玻纤”)。本公司同大庚玻纤于2013年、2014年分别签订了购销合同,阮修更为上述合同提供个人担保。大庚玻纤现已停产无法支付货款。本公司向山东省泰安市中级人民法院申请对被告大庚玻纤、阮修更价值1,068万元的财产采取保全措施。2014年6月20日,山东省泰安市中级人民法院下发(2014)泰商初字第85-1号《民事裁定书》,冻结大庚玻纤、阮修更银行存款1,068万元或查封、扣押相应价值的财产。2014年8月6日,山东省泰安市中级人民法院下发(2014)泰商初字第85号《民事调解书》,确认双方当事人达成如下协议:“被告大庚玻纤欠本公司9,482,629.18元;被告大庚玻纤于2014年9月、10月每月还款50万元,2014年11月至2015年6月每月还款100万元,余款482,629.18元于2015年7月偿还;如被告大庚玻纤有一月违约,未按约定履行付款义务,则泰山玻纤有权就所剩余的全部款项申请法院强制执行并支付违约金;被告阮修更对所欠款项9,482,629.18元及违约金承担连带清偿责任”。

截至2015年9月30日,大庚玻纤尚欠本公司货款8,782,629.18元,因大庚玻纤未履行(2014)泰商初字第85号《民事调解书》规定的义务,本公司向法院提交《评估、拍卖申请书》,申请评估、拍卖已经被依法查封的大庚玻纤的经编机设备和阮修更名下房产。

截至目前,该案件处于执行过程中。

2015年6月9日,邹城公司因货款支付纠纷起诉福建新世纪电子材料有限公司(以下简称“新世纪电子”)。泰山玻璃邹城同新世纪电子于2013年、2014年分别签订了购销合同。泰山玻纤邹城公司发货后,新世纪电子公司一直没有按照合同规定履行还款义务,经泰山玻纤邹城公司多次催促,均拒不还款。泰山玻璃邹城公司向泰安市岱岳区人民法院申请对被告新世纪电子起诉偿还货款5,186,750.64元的货款及赔偿至付款日的经济损失。

截至2015年9月30日,新世纪电子公司向山东省泰安市中级人民法院提交《民事上诉状》,请求将本案移送至福建新世纪电子材料有限公司所在地法院管辖。截止目前,该案件处于审理过程中。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2015年9月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,675,918.96	0.17	1,675,918.96	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,002,716,678.59	99.83	35,735,504.59	3.56	966,981,174.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,004,392,597.55	100.00	37,411,423.55	3.72	966,981,174.00

(续)

类别	2015年1月1日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,675,918.96	0.29	1,675,918.96	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	566,895,428.49	99.71	20,991,220.35	3.70	545,904,208.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	568,571,347.45	100.00	22,667,139.31	3.99	545,904,208.14

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2015年9月30日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东泰山发博瑞克玻璃纤维有限公司	1,675,918.96	1,675,918.96	100.00	资不抵债
合计	1,675,918.96	1,675,918.96	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年9月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	578,671,974.07	28,933,598.70	5

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2015年9月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	26,262,504.65	2,626,250.47	10
2-3年	12,340,977.49	2,468,195.50	20
3-4年	542,924.06	162,877.22	30
4-5年	2,316.00	1,158.00	50
5年以上	1,543,424.70	1,543,424.70	100
合计	619,364,120.97	35,735,504.59	-

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年9月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	383,352,557.62		
合计	383,352,557.62		—

(2) 2015年1-9月计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额14,744,284.24元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 2015年1-9月无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015年9月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中材科技(酒泉)风电叶片有限公司	94,463,925.54	1年以内	9.41	
上海朗特实业有限公司	53,929,567.00	1年以内	5.37	2,696,478.35
中材科技(阜宁)风电叶片有限公司	46,343,685.63	1年以内	4.61	
中材科技风电叶片股份有限公司	44,959,839.30	1年以内	4.48	
Amiantit Fiberglass Industries Co.L	34,424,604.78	1年以内	3.43	1,721,230.24
合计	274,121,622.25		27.30	4,417,708.59

2. 其他应收款

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

类别	2015年9月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	89,000,000.00	9.09	44,500,000.00	50.00	44,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	890,059,479.86	90.91	10,588,760.61	1.19	879,470,719.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	979,059,479.86	100.00	55,088,760.61	5.63	923,970,719.25

(续)

类别	2015年1月1日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	89,000,000.00	9.17	44,500,000.00	50.00	44,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	881,241,936.93	90.83	11,614,284.69	1.32	869,627,652.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	970,241,936.93	100.00	56,114,284.69	5.78	914,127,652.24

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015年9月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泰安泰山控股有限公司	89,000,000.00	44,500,000.00	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	89,000,000.00	44,500,000.00	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2015年9月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,204,209.91	110,210.50	5
1-2年	2,207,576.40	220,757.64	10
2-3年	275,716.88	55,143.38	20
3-4年	31,590,370.00	9,477,111.00	30
4-5年	492,957.33	246,478.67	50
5年以上	479,059.42	479,059.42	100
合计	37,249,889.94	10,588,760.61	—

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2015年9月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	840,520,683.74		
款项性质组合	12,288,906.18		
合计	852,809,589.92		—

(2) 2015年1-9月计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,226,280.43元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 2015年1-9月无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年9月30日账面余额	2015年1月1日账面余额
备用金	1,822,077.58	492,805.34
对外单位借款	31,000,000.00	31,000,000.00
代垫款项	5,210,611.39	18,665,340.79
关联方往来	840,520,683.74	831,083,790.80
应收股权转让款	90,319,995.43	89,000,000.00
租房押金	2,000.00	
履约保证金	181,000.00	
预缴关税增值税	9,065,391.01	
保险赔偿	11,917.95	
应收材料款	925,802.76	
合计	979,059,479.86	970,241,936.93

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2015年9月30日 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
泰安泰山控 股有限公司	股权转让款	89,000,000.00	2-3年	9.09	44,500,000.00
泰安高新区投 融资管理中心	借款	31,000,000.00	3-4年	3.17	9,300,000.00
中华人民共和 国泰安海关	进口关税增值 税	9,065,391.01	1年以内	0.93	
创意达国际有 限公司	股权转让款	1,319,995.43	1年以内	0.13	65,999.77
威远华威复合 材料有限公司	贵金属租赁费	874,491.70	1年以内	0.08	43,724.59
合计		131,259,878.14		13.40	53,909,724.36

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2015年9月30日			2015年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,171,963,511.60		1,171,963,511.60	1,171,963,511.60		1,171,963,511.60
对联营、合营企业投资				3,156,782.10		3,156,782.10
合计	1,171,963,511.60		1,171,963,511.60	1,175,120,293.70		1,175,120,293.70

(2) 对子公司投资

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年9月30日	本期 计提减值准备	减值准备 期末余额
泰安华泰非金属微粉有限公司	25,754,624.00			25,754,624.00		
CTG北美国际贸易有限公司	13,458,217.80			13,458,217.80		
泰山玻璃纤维邹城有限公司	720,833,518.80			720,833,518.80		
山东盛鑫贵金属有限公司	12,925,051.00			12,925,051.00		
泰安安泰燃气有限公司	24,178,000.00			24,178,000.00		
山东泰山复合材料有限公司	374,814,100.00			374,814,100.00		
合计	1,171,963,511.60			1,171,963,511.60		

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2015年1月1日 余额	本期增减变动								2015年9月 30日余额	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											
东莞泰广玻璃纤维 有限公司	3,156,782.10		3,156,782.10								
山东泰山发博瑞克 玻璃纤维有限公司											
合计	3,156,782.10		3,156,782.10								

注：山东泰山发博瑞克玻璃纤维有限公司系本公司合营公司初始投资成本 1,180.995 万，该公司因经营不善资不抵债，2010 年被吊销营业执照。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,289,484,857.58	1,713,404,097.78	2,226,917,271.93	1,723,265,031.31	1,881,203,080.30	1,632,075,433.27
其他业务	42,170,971.19	25,082,837.69	59,116,487.56	35,230,548.82	53,909,390.80	36,549,779.35
合计	2,331,655,828.77	1,738,486,935.47	2,286,033,759.49	1,758,495,580.13	1,935,112,471.10	1,668,625,212.62

5. 投资收益

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
权益法核算的长期股权投资收益		-1,826,878.09	94,580.69
处置长期股权投资产生的投资收益	767,109.33		17,261.07
成本法核算的长期股权投资收益		6,642,217.29	7,942,524.79
合计	767,109.33	4,815,339.20	8,054,366.55

十五、财务报告批准

本财务报告于2015年11月20日由本公司董事会批准报出。

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	2015年1-9月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-599,789.47	-1,992,941.31	-1,369,796.49
计入当期损益的政府补助	9,831,688.47	9,965,773.35	95,476,734.10
债务重组损益	31,350.00	613,996.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			25,000,000.00
对外委托贷款取得的损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,231,594.87	1,521,213.65	2,022,054.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,729,799.91		
小计	6,301,854.22	10,108,042.50	121,128,992.23
所得税影响额	1,337,464.16	1,688,781.96	18,398,702.85
少数股东权益影响额（税后）	184,839.74	724,090.11	2,348,083.64
合计	4,779,550.32	7,695,170.43	100,382,205.74

泰山玻璃纤维有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2015年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(此页无正文)

泰山玻璃纤维有限公司

二〇一五年十一月二十日