

公司代码：600819

公司简称：耀皮玻璃

上海耀皮玻璃集团股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人殷俊、主管会计工作负责人高飞及会计机构负责人（会计主管人员）王晨声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告内详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中可能面临的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
集团或公司或耀皮玻璃	指	上海耀皮玻璃集团股份有限公司
上海建材	指	上海建材（集团）有限公司
NSG	指	NSG UK ENTERPRISES LIMITED
中复	指	中国复合材料集团有限公司
香港海建	指	香港海建实业有限公司
上海耀建	指	上海耀皮建筑玻璃有限公司
上海工玻	指	上海耀皮工程玻璃有限公司
天津工玻	指	天津耀皮工程玻璃有限公司
江门工玻	指	江门耀皮工程玻璃有限公司
重庆工玻	指	重庆耀皮工程玻璃有限公司
江苏工玻	指	江苏耀皮工程玻璃有限公司
天津耀皮玻璃	指	天津耀皮玻璃有限公司
江苏耀皮玻璃	指	江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司
华东耀皮玻璃	指	江苏华东耀皮玻璃有限公司
广东耀皮玻璃	指	广东耀皮玻璃有限公司
常熟特种	指	常熟耀皮特种玻璃有限公司
康桥汽玻	指	上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
武汉汽玻	指	武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司
仪征汽玻	指	仪征耀皮汽车玻璃有限公司
常熟汽玻	指	常熟耀皮汽车玻璃有限公司
天津汽玻	指	天津耀皮汽车玻璃有限公司
桂林皮尔金顿	指	桂林皮尔金顿安全玻璃有限公司
天津日板	指	天津日板安全玻璃有限公司
世进粘贴	指	上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司
格拉斯林	指	格拉斯林有限公司
耀皮投资	指	上海耀皮投资有限公司
元	指	人民币元、中国法定流通货币单位
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海耀皮玻璃集团股份有限公司
公司的中文简称	耀皮玻璃
公司的外文名称	SHANGHAI YAOHUA PILKINGTON GLASS GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SYP
公司的法定代表人	殷俊

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆铭红	黄冰
联系地址	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢	上海市浦东新区张东路1388号4-5幢
电话	021-6163 3599	021-6163 3599
传真	021-5880 1554	021-5880 1554
电子信箱	stock@sypglass.com	stock@sypglass.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张东路1388号4-5幢
公司注册地址的历史变更情况	-
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区张东路1388号4-5幢
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.sypglass.com
电子信箱	stock@sypglass.com
报告期内变更情况查询索引	-

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港大公报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董秘办
报告期内变更情况查询索引	-

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	耀皮玻璃	600819	-
B股	上海证券交易所	耀皮B股	900918	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,126,616,842.53	2,154,361,532.66	-1.29
归属于上市公司股东的净利润	25,595,914.51	118,356,491.33	-78.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,634,577.72	78,957,935.50	不适用

经营活动产生的现金流量净额	152,918,392.27	316,208,057.13	-51.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,488,703,680.90	3,495,829,828.81	-0.20
总资产	7,555,287,689.39	7,183,282,921.50	5.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.13	-76.92
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.13	-76.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	0.08	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.73	3.38	减少2.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.76	2.25	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，受地缘政治事件、全球通胀加剧等影响，主要原燃料价格大幅上涨，同时受疫情影响，下游产业需求不足，物流运输不畅，盈利空间缩小。叠加上海生产基地因疫情防控需要导致的停工停产损失，公司业绩同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	748,052.42	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	45,270,859.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	2,485,828.73	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,580,684.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,786,399.91	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,311,034.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,195,211.73	
少数股东权益影响额（税后）	9,135,086.16	
合计	52,230,492.23	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司业务所属行业为非金属矿物制品-玻璃及深加工制品。

1、行业情况

(1) 浮法玻璃板块：

2022 年上半年，受国内疫情、刚需持续乏力、供应同比继续增加和高库存重压影响下，浮法玻璃市场行情弱势下行。

供应面：产能高位有增，冷修有限。截至 6 月底，全国浮法玻璃生产线共计 302 条，在产 263 条，日熔量共计 175,725 吨，同比增加 1.33%。整体上半年产能产量供应保持高位，上半年产量 54963 万重量箱，同比增加 1.63%。上半年共计冷修 8 条产线，合计产能 4,450 吨。复产及新点火 8 条，合计产能 6,050 吨，另外 2 条共计 1,200 吨年内冷修后再次点火。

需求面：房地产资金紧张缓解有限，浮法玻璃需求低迷不振。浮法玻璃主要用于地产竣工端，而 2021 年下半年以来地产资金紧张持续。地产销售持续疲软下，2022 年上半年终端工程资金紧张问题持续未得到缓解，加工厂回款困难，资金紧张、订单萎缩，加之 2020-2021 年加工设备产能上升，生存难度增加。

库存：生产企业库存持续累积，创历史同期新高。在刚需不足背景下，上半年加工厂备货意向低迷。除春节前后集中备货外，4-6 月份刚需成交为主，行业平均产销率约 92%，供应过剩率 8%。整体看，社会库存高位，上半年库存向生产企业聚集。至 6 月底，全国库存 11,046 万重量箱，较去年年底大幅增加 100.4%。

成本面：成本高位运行，行业逐步陷入亏损。2022 年上半年浮法玻璃成本高位有增，原料纯碱及燃料成本均较高。叠加浮法玻璃价格下滑，行业利润逐步萎缩。5 月份起逐步进入亏损，较大部分已跌破现金流成本。

（2）建筑加工玻璃板块

2022 年上半年，受地缘政治事件、全球通胀加剧、疫情影响等因素，下游产业需求不足，物流运输不畅，加工企业经营困难。

2022 年，受整体大环境影响，房地产开发投资增速也逐步走弱，根据国家统计局数据显示，开发投资增速自 2021 年 3 月以来连续 14 个月收窄，至 2022 年 5 月已经连续 2 月呈现负增长局面。2022 年 1—6 月份，全国房地产开发投资 68,314 亿元，同比下降 5.4%；其中，住宅投资 51,804 亿元，下降 4.5%。

根据国家统计局数据显示，2022 年 1—6 月份，房地产开发企业房屋施工面积 848,812 万平方米，同比下降 2.8%。其中，住宅施工面积 599,429 万平方米，下降 2.9%。房屋新开工面积 66,423 万平方米，下降 34.4%。其中，住宅新开工面积 48,800 万平方米，下降 35.4%。房屋竣工面积 28,636 万平方米，下降 21.5%。其中，住宅竣工面积 20,858 万平方米，下降 20.6%。

从销售端来看，今年的房地产销售规模远不及去年同期，根据国家统计局数据显示，2022 年 1—6 月份，商品房销售面积 68,923 万平方米，同比下降 22.2%；其中，住宅销售面积下降 26.6%。商品房销售额 66,072 亿元，下降 28.9%；其中，住宅销售额下降 31.8%。

今年上半年建筑加工玻璃厂开工持续处于较低位，春节后，3 月份下游加工厂逐步有一定新增订单，但订单低迷，4-6 月份加工厂订单持续未有改善，订单同比缩减约 30%。成品库存高位下，5-6 月份部分区域加工厂被迫降低开工负荷，目前国内加工厂主流开工负荷在 50%-70%。虽然主材浮法玻璃价格下行对建筑玻璃厂家成本有所缓解，但是行业产能空前充裕，企业间竞争还是很激烈。

（3）汽车加工玻璃板块

2022 年上半年，我国汽车行业面临“供给冲击、需求收缩、预期转弱”三重压力，企业正常生产经营遇到了很大的困难，但通过行业各方面通力协作，我国汽车产业已走出 4 月份最低谷期，目前国内汽车产销已全面恢复到正常水平，上半年我国汽车产销双双超过千万辆，分别完成 1,011.2 万辆和 1,025.7 万辆，同比下降 16.8%和 16.9%，降幅持续收窄，总体表现好于预期。今年数据虽然较去年又有降低，但是考虑到疫情影响以及全球汽车市场发展趋势，我国汽车行业上半年的发展情况较为乐观。随着国内产销全面恢复到正

常水平，国内新能源车市恢复到高增长态势，2022 年上半年，国内新能源汽车产销分别为 266.1 万辆和 260 万辆，同比增长均为 1.2 倍，市场占有率达到 21.6%。

(上述有关数据来源：国家统计局网、中国玻璃网、玻璃工业网、中汽协网)

2、主要业务

公司主要业务为生产和销售浮法玻璃、建筑加工玻璃、汽车加工玻璃、特种玻璃。

浮法玻璃业务：公司拥有天津、常熟两个生产基地，拥有 4 条先进技术的浮法玻璃生产线、年产约 68 万吨各种高品质浮法玻璃原片，主要产品包括高品质汽车玻璃、在线硬镀膜低辐射玻璃、超白玻璃等原片系列。

建筑加工玻璃业务：公司拥有上海、天津、江门和重庆四个生产基地，是高品质工程建筑玻璃供应商。主要产品包括离线低辐射镀膜、节能中空、安全夹层、彩釉等各种高性能、节能环保建筑加工玻璃，目前，公司中空玻璃年产能约 850 万平方米，镀膜玻璃年产能约 1,450 万平方米。产品质量和服务得到了客户的高度认可，被广泛应用于北京中国尊、上海环球金融中心、上海中心大厦、北京大兴机场、上海浦东机场、香港环球贸易广场、武汉恒隆广场、兰州鸿运金茂广场、青岛国际啤酒城、烟台八角湾、日本东京天空树、新加坡金莎酒店、科威特哈马拉大厦、俄罗斯联邦大厦、韩国乐天大厦、埃及 CBD 标志塔等全球地标性节能环保建筑。

汽车加工玻璃业务：公司拥有上海、仪征、武汉、常熟、天津、桂林六个生产基地，主要从事 OEM 汽车玻璃总成研发、制造与销售，主要产品包括各类汽车的前挡、后挡、车门、天窗等玻璃，已成为上海通用、上海大众、上汽乘用车、广州广汽、比亚迪、戴姆勒等国内、国际知名汽车厂家的优秀供应商。

特种玻璃业务：公司目前有 2 条生产线，主要生产高技术产业玻璃、超薄光伏玻璃、高品质压花玻璃、航空玻璃、高硼硅防火玻璃、家电玻璃等高端玻璃产品。公司将依托耀皮研究院开展高技术高附加值产品的研发，加快进口替代的步伐，进一步孵化发展特种玻璃板块。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来一直高度重视企业的高质量发展，围绕差异化和一体化的竞争战略，大力推进技术创新、管理创新，不断完善产品结构，提升产品层次，优化生产体系，提高生产效率，不断提升品牌影响力。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、专业的管理和技术研发团队。公司注重人才培养，拥有一支勇于进取、锐意创新、具有丰富专业经验的管理团队和技术骨干队伍。

2、强大的自主研发能力和技术创新能力。公司自成立以来，始终高度重视新技术新产品的研发投入，公司成立上海耀皮玻璃研究院，在吸收国际先进技术的基础上，积极推进产品升级和技术创新，持续研发出一系列拥有自主知识产权的新产品，获得市场化广泛应用，为公司持续发展提供技术保障，增强公司竞争力。

3、优秀的企业文化。公司始终坚持“永远有新的追求”的企业理念，坚持“以客户为导向，以精细化管理和差异化竞争为手段，提高 EVA 为目标”的经营理念，坚持“视顾客的满意，员工的自我实现，企业发展与社会进步为最大价值的所在”的价值观。

4、良好的客户关系和服务创新能力。公司注重与客户建立良好的沟通关系，全方面了解客户需求，为客户提供全方位的专业玻璃解决方案，公司无论在产品质量和技术含量还是供货能力和商业信誉等方面均获得了客户和市场的认可。

5、完善的法人治理结构。公司以完善的法人治理结构为基础，以规范的管理制度为手段，不断创新运行机制，严格控制经营风险，为公司持续稳健发展奠定了坚实的基础。

报告期内，上述核心竞争力没有发生变化。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，受地缘政治事件、全球通胀加剧、国内疫情多发散发等突发事件影响，国内经济增速下降，市场需求不足，叠加上海因疫情防控需要的停工停产因素影响，公司经营面临了前所未有的超预期困难。

公司全体员工迎难而上、共克时艰，抓住 6 月时间窗口期，高效统筹疫情防控和复工复产，下属 13 家子公司全部满产生产，竭尽全力减少损失、保住现金流。2022 年上半年主要经营工作如下：

一、耀皮玻璃研究院

2022 年上半年，耀皮玻璃研究院以“绿色建材”为主题，以创新产品实现产业引领。完成了小型镀膜实验线的安装和调试，按照国家“双碳”政策和集团“产品差异化”路线，有序推进以镀膜技术为核心的超低能耗 Low-E 中空玻璃、光伏天窗玻璃、电控调光玻璃、薄膜电致发光显示器、星空玻璃、化学钢化玻璃等新产品的攻关；并积极进行创新项目和专利申报；同时，又获得了“中国船级社（CCS）”的认证证书，该证书为公司顺利进入民用船舶和军用船舶市场奠定了基础，使公司成为船用产品市场上为数不多的高端玻璃总成产品供应商。

二、浮法玻璃板块

公司浮法玻璃板块面对今年以来国内浮法玻璃行业在上游原燃料价格大幅攀升，下游汽车玻璃及建筑行业玻璃需求大幅减少价格下行的双向挤压下，积极应对。一方面，强化内部管理，发挥两地四线专业化生产模式，优先排产高附加值产品，上半年，超白玻璃实现稳定生产，并受益于公司上下游一体化战略，基本实现产销平衡，极大缓解了库存压力；另一方面，继续积极开拓国际市场，黑玻保持较高成品率，成功进入乌兹别克斯坦、俄罗斯等新市场，为后续销售黑玻、超白玻璃打下基础；以国家节能减排政策为导向，持续开发销售在线镀膜高附加值产品，并成功生产 2.8mm 在线镀膜产品出口日本。此外，针对新能源汽车市场，浮法玻璃板块完成了一轮 2mm 镀膜的试生产，为后期黑玻 2mm 镀膜调试积累数据和经验。公司通过高附加值产品研发投入以应对浮法玻璃市场价格波动。

三、建筑加工玻璃板块

建筑加工玻璃板块面对原材料价格的大幅波动，不利稳定生产经营的挑战以及上海等长三角地区经济因疫情冲击的严峻形势，各生产基地外抓市场、内修管理，发挥供应链一体化优势，推进技改和工艺改善，提高设备智能化、自动化，持续推进降本增效。天津工玻重点提高弯钢、双曲、超白中空等市场份额，逐步提高外销市场份额，扩大高附加值订单占比，承接了郑州华润新时代广场幕墙、雄安超算云、世博温室花园等附加值较高的项目；上海工玻深耕光伏玻璃、超大玻璃以及弯弧玻璃等特殊产品的项目，做深做细业主和设计院工作，实行长三角销售一体化战略，在受疫情封控而停产停工的严重影响下，依然实现签单较去年同期增长 7.22%，承接了前滩 21-03 地块项目办公楼、徐汇乔高综合体、无锡太湖新城等项目，充分体现了在长三角地区的竞争优势；江门工玻积极开发特种建筑玻璃、文化艺术玻璃、采光顶专用玻璃、高档门窗玻璃等新产品市场。通过强化业主方预算、设计的前期服务等措施，实现签单较去年同期增加 17.20%，

承接了珠海机场改扩建工程、深圳光明华强产业园、广州南沙国际金融论坛会议中心等项目；重庆工玻重点开发西南和西北市场，推广三银、双银、超厚、超长、异型、双曲、DIP 数码彩釉等差异化产品，承接了四川省公共卫生综合临床中心、银川建发悠阅城二标段、重庆中机建筑科技大厦等项目，通过接单标杆项目扩大品牌在区域市场的影响力。

四、汽车加工玻璃板块

上海汽玻受突发疫情影响停产两个月，同时其他四个生产基地也受到了较大影响，但复产复工后顽强重启、破局而上，上半年主机厂新增订单量比去年同期有较大增幅，其中，新能源车订单增长势头强劲，占订单总量一半以上，营业收入也实现增长，弥补了 4-5 月因停产造成的严重亏损，利润总额实现扭亏为盈。上半年，汽玻板块持续拓展与各主机厂的同步设计工作，新启动车型项目 28 个（62 个产品），报价项目 116 个，涵盖了福特、通用、上汽乘用车、上汽大通、吉利、广汽、东风岚图、东风乘用车、中国重汽、华人运通等各大主流 OEM 客户。同时，努力抓紧项目建设，引入新设备完成技改，助力差异化战略，为后续进一步发展夯实基础。上海汽玻的钢化炉设备升级完成后可弥补无法加工超小尺寸三角窗的短板；武汉汽玻钢化炉设备升级完成后可生产超大镀膜深加工产品，满足全景天幕设计需求；天津汽玻持续开发与生产以镀膜玻璃为核心的高端汽车产品，目前已向多个知名品牌供货。

五、特种玻璃板块

常熟特种今年年初成功试生产长虹等压花玻璃，上半年完成冷端取片升级改造，以适应厚板、大片玻璃及特殊花型玻璃的取片需要。太阳能光伏玻璃根据库存定价的原则，上半年实现产销平衡。

六、资金统筹管理

2022 上半年，公司编制滚动的资金计划，统筹安排资金，确保资金链安全，并积极开拓融资渠道，调整债务结构。上半年平均融资成本比上年进一步下降；利息费用比上年同期有所减少。同时公司在保证生产经营资金的基础上，在严控风险的前提下，及时将闲置资金进行投资理财，提高资金使用效率，取得较好的收益。

七、人才培育

公司根据发展战略积极引入和培育各类人才，组织安排员工参加培训达 1,660 人次，涵盖生产、安全、财务、风控、法务、信息以及外销管理等课程；同时积极承担社会责任，招聘应届毕业生共 130 多名，通过多元化培训方式快速提升新员工归属感和工作技能。

下半年，公司将围绕总体发展战略，抓机遇稳增长，短期要抓住“疫情后经济”，即疫情以后人民生活方式改变带来的利好；中期要抓住“大基建”涉及的建筑玻璃市场；长期要抓住“双碳”涉及的超白太阳能玻璃、三银镀膜节能玻璃及新能源汽车玻璃市场。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,126,616,842.53	2,154,361,532.66	-1.29
营业成本	1,788,161,154.65	1,710,466,639.36	4.54
销售费用	105,238,915.20	108,227,709.25	-2.76
管理费用	117,070,018.37	104,874,556.94	11.63
财务费用	8,161,303.99	13,955,439.05	-41.52
研发费用	99,828,945.21	98,579,751.03	1.27
经营活动产生的现金流量净额	152,918,392.27	316,208,057.13	-51.64
投资活动产生的现金流量净额	-362,543,949.44	-322,848,312.27	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	278,968,250.62	-163,027,868.47	不适用

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损益变动；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期利润减少，且经营活动保证金支出增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期项目支出增加，长期借款增加；

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	479,628,418.74	6.35	319,950,821.57	4.45	49.91	本期金融机构理财产品增加；
其他应收款	12,354,988.64	0.16	9,149,455.26	0.13	35.04	本期应收往来款增加；
其他流动资产	7,762,655.52	0.10	47,793,740.59	0.67	-83.76	本期可抵扣增值税进项税额减少；
在建工程	365,735,098.95	4.84	272,721,925.87	3.80	34.11	本期工程项目建设投入增加；
其他非流动资产	82,220,922.26	1.09	43,567,545.81	0.61	88.72	本期工程项目预付款增加；
应付票据	638,571,723.02	8.45	458,287,908.44	6.38	39.34	本期开具银行承兑汇票增加；
应付职工薪酬	48,434,504.25	0.64	82,339,137.30	1.15	-41.18	本期发放年终奖；
应交税费	33,607,371.86	0.44	15,308,163.17	0.21	119.54	本期享受税收支持，制造业延缓缴纳部分税费；
长期借款	351,254,893.33	4.65	79,878,960.12	1.11	339.73	本期借款结构调

						整，同时工程项目建设增加，项目借款增加；
--	--	--	--	--	--	----------------------

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 22,199,504.96（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.29%。
境外资产系公司境外子公司格拉斯林有限公司货币资金。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

货币资金（人民币154,487,006.42元）为受限货币保证金。

子公司江门耀皮工程玻璃有限公司以一期厂房（人民币30,169,048.67元），土地（人民币31,717,203.28元）以及二期项目厂房部分（人民币139,357,974.77元，截至报告期末该项目建设中）作为抵押，向工商银行江门支行申请借款额度2.40亿，截至2022年6月30日已提款150,945,499.40元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司对外股权投资总额为 0 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、公司于 2019 年 1 月 29 日召开的九届六次董事会会议审议通过了《关于同意上海耀皮投资有限公司参与投资上海诚鼎华建建筑产业股权投资基金（暂定名）的议案》，同意上海耀皮投资有限公司投资 5,000 万元人民币参股该基金。截止报告期末，公司累计投入 3,500 万元。

2、公司于 2022 年 3 月 29 日召开的十届六次董事会会议审议通过了《关于投资设立江苏耀皮工程玻璃有限公司并建设生产线的议案》，投资 2.77 亿元设立江苏耀皮工程玻璃有限公司（以下简称“江苏工玻”，暂定名，以工商登记核准的名字为准）投资建设一条先进的四银镀膜生产线。截止报告期末，项目尚未启动。

3、公司于 2022 年 5 月 30 日召开的十届八次董事会会议审议通过了《关于控股子公司康桥汽玻收购桂林皮尔金顿安全玻璃有限公司和天津日板安全玻璃有限公司 100%股权并吸收皮尔金顿增资的议案》，同意控股子公司上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司收购桂林皮尔金顿安全玻璃有限公司 100%股权和天津日板安全玻璃有限公司 100%股权并吸收皮尔金顿集团有限公司增资。截止报告期末，股权转让协议及增资协议签署完成，后续根据双方约定的交割日审计确定交割价格、

工商变更等事项。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、公司于 2019 年 1 月 29 日召开的九届六次董事会会议审议通过了《关于建设常熟耀皮汽车玻璃有限公司二期项目的议案》，同意常熟汽玻建设二期项目，项目投资总额为人民币 5.78 亿元。报告期末，项目第一阶段厂房建设已验收完成。

2、公司于 2019 年 11 月 21 日召开的九届十二次董事会会议审议通过了《关于控股子公司常熟耀皮特种玻璃有限公司高硼硅防火玻璃技改项目的议案》，同意常熟特种以自有资金投资 8,170 万元对高硼硅防火玻璃生产线进行技改。报告期末，项目处于升级改造中。

3、公司于 2020 年 4 月 8 日召开的九届十五次董事会会议审议通过了《关于同意江门耀皮工程玻璃有限公司建设二期项目的议案》，同意江门工玻投资 3.99 亿元开展二期项目建设。截止报告期末，项目建设中。

4、公司于 2021 年 1 月 28 日召开的九届二十一次董事会会议审议通过了《关于公司技术研发中心申购离线镀膜实验机项目的议案》，公司以自有资金 1,100 万元人民币申购符合长期技术发展需求的专业化的镀膜实验机，从事基础材料和工艺配方方面的研究。截止报告期末，项目安装调试中。

5、公司于 2021 年 1 月 28 日召开的九届二十一次董事会会议审议通过了《关于天津耀皮汽车玻璃有限公司汽车玻璃镀膜技术改造的议案》，天津汽玻投资 1,193 万元对现有生产线进行技改升级。截止报告期末，项目正在建设中。

6、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于武汉耀皮汽车玻璃有限公司新建二期压制生产线的议案》，同意武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司投资 12,240 万元人民币建设二期压制生产线项目，截止报告期末，项目建设中。

7、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于常熟耀皮汽车玻璃有限公司扩建钢化车门玻璃生产线的议案》，同意常熟耀皮汽车玻璃有限公司投资 6,590 万元人民币扩建一条钢化车门玻璃生产线，截止报告期末，项目建设中。

8、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司新建炉外成型钢化预处理生产线的议案》，同意上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司投资 1,000 万元人民币建设炉外成型钢化预处理生产线，截止报告期末，项目建设中。

9、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司新建江门天窗注塑包边生产线的议案》，同意上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司投资金额 6,000 万元人民币在广东江门建设天窗注塑包边生产线。截止报告期末，项目筹备中。

10、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于天津耀皮汽车玻璃有限公司新建天窗注塑包边生产线的议案》，同意天津耀皮汽车玻璃有限公司投资 1,600 万元人民币建设天窗注塑包边生产线。截止报告期末，项目筹备中。

11、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于仪征耀皮汽车玻璃有限公司新建家电玻璃生产线的议案》，同意仪征耀皮汽车玻璃有限公司决定投资 6,600 万元人民币建设家电玻璃生产线，截止报告期末，项目建设中。

12、公司于 2022 年 1 月 24 日召开的十届五次董事会会议审议通过了《关于天津耀皮玻璃有限公司烟气处理系统升级改造的议案》，同意天津耀皮玻璃有限公司投资 612 万元人民币对浮法一线的烟气处理设备升级改造。截止报告期末，技改中。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产-银行理财产品	319,950,821.57	479,628,418.74	159,677,597.17	4,954,698.89
其他非流动金融资产-基金投资	34,386,383.74	34,012,369.47	-374,014.27	-374,014.27
应收款项融资	421,307,319.57	362,152,979.82	-59,154,339.75	-
其他非流动金融资产-债务重组股权		2,485,828.73	2,485,828.73	2,485,828.73
合计	775,644,524.88	878,279,596.76	102,635,071.88	7,066,513.35

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于2021年9月27日召开的十届三次董事会会议通过了《关于控股子公司上海耀皮建筑玻璃有限公司转让所持北京泛华玻璃有限公司35%股权及债权的议案》，董事会同意控股子公司上海耀建转让所持有的北京泛华玻璃有限公司35%的股权及人民币1,208.91万元的债权本金和相应利息。本次处置将按照国资管理的相关规定进行，以经审计、评估备案的价值作为依据，在上海联合产权交易所公开市场上挂牌转让，截止本报告期末，已征集到受让人，以1,669.23万元人民币转让，并已收到转让款项。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
上海耀皮建筑玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2亿元	925,377,482.86	828,124,766.21	12,850,664.92
上海耀皮工程玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2,430万美元	504,519,277.93	223,558,519.19	-17,425,614.10
天津耀皮工程玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	4.25亿元	785,784,108.24	444,915,098.07	8,643,688.49
江门耀皮工程玻璃有限公司	江门	生产销售玻璃	1.6亿元	641,971,862.77	304,999,404.02	22,859,981.09
重庆耀皮工程玻璃有限公司	重庆	生产销售玻璃	2.75亿元	412,303,954.97	170,987,862.19	-2,525,025.24
天津耀皮玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	73,616.62万元	1,414,196,000.35	750,974,042.36	3,566,137.29
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	38,972万元	617,074,769.76	61,622,342.64	3,361,626.56
江苏华东耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	2.5亿元	604,641,466.30	353,423,593.03	2,745,434.79
常熟耀皮特种玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	8,592万美元	370,501,575.70	201,793,867.00	-2,830,996.84

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	15,590.9169 万美元	2,014,199,374.26	1,216,657,884.66	1,594,513.46
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	武汉	生产销售玻璃	1.2 亿元	324,243,173.74	153,997,368.94	850,166.25
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	仪征	生产销售玻璃	4 亿元	472,377,264.83	311,260,331.88	-169,496.57
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	2 亿元	247,136,355.69	184,209,190.45	4,984,163.37
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	150 万美元	8,200,946.49	-4,295,365.18	-1,678,452.76
天津耀皮汽车玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	1.61 亿元	302,469,146.13	128,771,100.44	-6,284,193.47
广东耀皮玻璃有限公司	深圳	生产销售玻璃	5,534 万元	7,678,145.97	7,482,093.61	-465.11
格拉斯林有限公司	香港	贸易及投资	90 万美元	703,863,975.06	443,519,934.20	6,696,415.48
上海耀皮投资有限公司	上海	投资	1 亿元	94,490,869.08	94,490,869.08	-1,010,852.82

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、国内外政治、经济环境动荡的风险

地缘政治事件等全球宏观环境复杂动荡，市场环境存在不确定性，对于公司持续拓展海外市场带来挑战。国内宏观经济、产业政策、居民收入等因素将对房地产行业及汽车行业产生影响，未来对玻璃的需求存在波动性。

对策：以国家产业发展规划为导向，加大研发投入，研发新产品、开拓新市场，以保障公司持续发展；提高对市场的敏感性和前瞻性研究，时刻把握行业变化节奏，及时调整经营策略；借助耀皮品牌优势，积极利用海内外渠道，与国内外著名厂商加强战略合作。

2、突发公共卫生事件的风险

新冠肺炎疫情仍在全球持续，海外市场的需求存在不确定性，对公司玻璃产品出口造成不利影响。若未来全球疫情得不到有效控制，或将进一步影响公司对海外市场的出口与开拓。国内疫情防控常态化或将长期持续，也将对公司生产经营管理带来影响。

对策：公司将时刻关注国内外市场变化和产品需求，及时调整战略和方向，开发新产品、开拓新市场，并强化内部管理，提高效率，通过开源节流来降低疫情带来的经营风险。

3、原材料价格波动的风险

浮法玻璃生产所需的燃料、纯碱、硅砂以及建筑加工玻璃与汽车加工玻璃所需的原片玻璃与辅料等价格存在波动，对公司产品成本控制造成压力。受通货膨胀等影响，未来浮法玻璃生产所需的燃料和原材料的价格存在继续上涨的趋势；加工玻璃所需的原片玻璃价格也可能持续上升，将给公司经营带来不利影响，从而导致公司营业利润受到影响。

对策：实时跟踪和分析原材料、燃料价格走势，及时采取措施，力争在低位购入原材料；加强技术改造和创新提高原材料的利用率；提升工艺水平、改进采购策略等来降本增效，控制成本，有效降低原材料价格波动带来的风险。

4、市场竞争激烈的风险

玻璃行业产能过剩依然存在，下游客户需求疲软，供求矛盾严重，市场竞争激烈。

对策：坚持“产品差异化”的竞争战略，调整产品结构，提高产品附加值；以技术创新为依托，加强研发力度，优化产品工艺，提升生产效率；加强成本控制和精细化管理；开拓新产品，丰富产品品种，用多元化产品抵御市场风险；强化销售管理，深入了解客户需求，细分市场，加快新品研发，服务好客户并紧密合作关系，加大海内外市场开发力度。

5、客户信用风险

国内外市场环境复杂多变，公司下游客户的市场竞争激烈，存在信用风险加大的可能。

对策：进一步改进公司信用政策，完善信控流程。加强客户资信审查、细化信用控制方案，加强对客户动态跟踪、实时监控货款回笼，降低客户信用风险，对于预计可能有较大信用风险的客户改变收款策略或者停止合作等。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2022 年 6 月 10 日	会议审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司 2021 年年度报告全文及其摘要》、《公司 2021 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告》、《公司 2021 年度利润分配预案》、《关于 2021 年度计提资产减值准备的议案》、《关于续聘会计师事务所并决定其年度报酬的议案》、《关于向金融机构申请 2022 年度综合授信额度的议案》、《关于控股子公司康桥汽玻收购桂林皮尔金顿安全玻璃有限公司和天津日板安全玻璃有限公司 100%股权并吸收皮尔金顿增资的议案》并形成了决议予以公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年 6 月 9 日，公司召开 2021 年年度股东大会，会议采用线上（视频）会议和网络投票相结合的方式召开，会议经出席会议股东审议、投票表决，通过了全部议案，具体内容详见

2022 年 6 月 10 日刊登于《上海证券报》、香港《大公报》和上海证券交易所网站
(<http://www.sse.com.cn>) 上的《上海耀皮玻璃集团股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司及其子公司一直重视并致力于环境保护, 坚持企业发展与环境并重, 严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定, 项目建设严格执行建设项目环境影响评价制度, 生产运行严格遵守《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《大气污染防治行动计划》等法规, 严格执行《平板玻璃工业大气污染排放标准》的规定, 把环保工作放在重要位置。多年来, 公司始终注重节能

降耗、减少环境负荷，坚持标准化管理，不断完善质量、环境和安全管理流程，通过推进精益生产，实现了在劳动生产率提高的同时减少能耗浪费和污染，达到污染预防、节约资源和改善环境的目的。

公司的重点排污企业，具体情况如下：

a) 公司的浮法玻璃由控股子公司天津耀皮玻璃、华东耀皮玻璃和江苏皮尔金顿耀皮生产。

天津耀皮玻璃有限公司的排污信息如下：

主要污染物类别	废气、废水		
主要污染物种类	废气：SO ₂ 、NO _x 、颗粒物、其他特征污染物：氯化氢、氟化物、林格曼黑度、锡及其化合物、氨（氨气） 废水：COD、氨氮、其它特征污染物：PH 值，动植物油，悬浮物，五日生化需氧量，总磷（以 P 计），总氮（以 N 计）。		
大气污染物排放方式	有组织、无组织	废水污染物排放方式	接管
大气污染物排放执行标准名称	工业炉窑大气污染物排放标准 DB12/556-2015、平板玻璃工业大气染污排放标准 GB 26453-2011、大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996、恶臭污染物排放标准 DB12/059-2018		
水污染物排放执行标准名称	污水综合排放标准 DB12/356-2018		
排放浓度	550T/D、600T/D 分别为 SO ₂ : 1.33mg/m ³ 4.62mg/m ³	550T/D、600T/D 分别为 NO _x : 174.53mg/m ³ 141.02mg/m ³	550T/D、600T/D 分别为 颗粒物: 4.97mg/m ³ 1.35mg/m ³
排放总量	1.95 吨/半年	97.25 吨/半年	1.93 吨/半年
超标排放情况	未超标	未超标	未超标
核定的排放总量	57.82 吨/年	578.15 吨/年	34.69 吨/年

江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司

主要污染物类别	废气、废水		
主要污染物种类	大气：SO ₂ 、NO _x 、其它特征污染物（颗粒物，锡及其化合物，氯化氢、氟化物，非甲烷总烃，氨（氨气），铅，镉，汞，锌，铬，砷，林格曼黑度，镍） 水：COD、氨氮、其它特征污染物（PH 值，动植物油，悬浮物，五日生化需氧量，总磷（以 P 计），石油类）		
大气污染物排放方式	有组织、无组织	废水污染物排放方式	接管
大气污染物排放执行标准名称	平板玻璃工业大气染污排放标准 GB 26453-2011、化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93		
水污染物排放执行标准名称	按接管协议要求，排入开发区滨江污水处理厂		
排放浓度	SO ₂ : 29.52mg/m ³	NO _x : 133.26mg/m ³	颗粒物: 8.34mg/m ³
排放总量	11.51 吨/半年	51.96 吨/半年	3.25 吨/半年
超标排放情况	未超标	未超标	未超标
核定的排放总量	77.9 吨/年	383 吨/年	39.3 吨/年

江苏华东耀皮玻璃有限公司

主要污染物类别	废气、废水		
主要污染物种类	大气：SO ₂ 、NO _x 、其它特征污染物（颗粒物，氯化氢、氟化物、非甲烷总烃，氨（氨气），铅，镉，汞，锌，铬，砷，林格曼黑度，镍） 水：COD、氨氮、其它特征污染物（PH 值，动植物油，悬浮物，五		

	日生化需氧量, 总磷 (以 P 计), 石油类)		
大气污染物排放方式	有组织、无组织	废水污染物排放方式	接管
大气污染物排放执行标准名称	平板玻璃工业大气染污排放标准 GB 26453-2011、化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93		
水污染物排放执行标准名称	按接管协议要求, 排入开发区滨江污水处理厂		
排放浓度	SO ₂ : 30.61mg/m ³	NO _X : 135.41 mg/m ³	颗粒物: 1.97mg/m ³
排放总量	6.2 吨/半年	28 吨/半年	0.4 吨/半年
超标排放情况	未超标	未超标	未超标
核定的排放总量	221.56 吨/年	495.8 吨/年	35.4 吨/年

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

浮法玻璃生产线均安装了烟气脱硫脱硝除尘系统。报告期内, 系统运行情况良好, 排放数据稳定达标。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规要求, 落实环境影响评价制度, 工程建设项目报当地环保部门审批并获得环评批复。公司在建设项目立项阶段均按照国家规定办理了环保审批手续, 在项目验收阶段均办理了环保验收审批及备案工作, 每个项目都有对应的验收文号。

公司的各子公司均取得了政府部门颁发的排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司以预防突发环境事件为重点, 不断完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制, 建立防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。

各子公司均制定了《突发环境事件应急预案》, 并报当地环保局备案, 提高了公司应对突发性环境事件的应急处置能力, 最大限度地预防和减少突发性污染事件及其造成的损失, 保障公众安全, 维护社会稳定, 促进经济社会全面、协调、可持续发展。

天津耀皮玻璃有限公司于 2020 年 9 月 3 日在天津市滨海新区环境局备案, 备案编号: 120116-2020-028-M; 江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司于 2021 年 6 月 25 日在常熟环保局备案, 备案编号: 320581-2021-152-M; 江苏华东耀皮玻璃有限公司于 2019 年 11 月 14 日在常熟环保局备案, 备案编号: 320581-2019-202-M。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

- 1、天津耀皮玻璃委托第三方机构天津众联环境监测服务有限公司开展定期监测。
- 2、华东耀皮玻璃、江苏皮尔金顿耀皮委托第三方机构江苏中之盛环境科技有限公司定期开展监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

上述子公司按照环保局颁发排污许可证的要求，已进行环境信息公示。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及各子公司高度重视环保工作，持续推进清洁生产，改进工艺，减少资源和能源消耗；积极接受环保部门监督，加装在线监测设施与环保部门联网监测；主动采取工业废水沉淀后循环使用等措施保护环境，生产过程中的废水、固体废物等处理均符合环境法律法规的要求和环保部门的规定。截止报告期末，各生产基地的环保设施运转正常；各子公司根据《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规的规定，结合自身实际情况，都编制了突发环境事件应急预案，建立健全突发环境事件应急机制，提高突发环境事件应对能力，预防突发环境事件及其造成的损害；各子公司根据环保局颁发排污许可证的要求，均已进行环境信息公示。

天津工玻有废气处理设施 6 套，污水处理设施（沉降池）2 套，已取得排污许可证，编号为 91120113794985592J001Y，所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求，履行了环境影响评价三同时及其他环境保护行政许可手续。已取得排污许可证，排污许可证编号：91120113794985592J001Y，依法安证排污。突发环境事件应急预案在天津市北辰区生态环境局进行了备案，备案号为 120113-2021-1555-L。

上海工玻已通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证。委托具备资质的第三方上海市建材行业环境保护监测站定期进行监测，在线自动监测设备已向环保部门备案和联网申请，并将环境监测结果上传至污染源监测数据发布平台，进行环境信息公开。已制定突发环境事件应急预案并备案。目前针对新建设项目正在进行新一轮环评，排放水质 24 小时监控，彩釉污水以及总排口委托第三方进行维护监测。

江门工玻目前已取得排污许可证，排污许可证编号：91440700666538595U001Q，建设项目均按照要求进行环评并验收，制定有突发环境事件应急预案并进行了备案，公司制定有环境监测方案并委托具备资质的第三方公司定期进行监测。

重庆工玻生产过程不产生污染物；建设项目的环境相关影响评价、验收、批复及排放污染物许可证等手续齐全；《突发环境事件应急预案》每年更新，每年开展危化品泄漏应急演练，并在地方环保局积案；每年编制了《环境自行监测方案》，根据方案，每季度对公司污水、噪声进行监测，按监测数据如实上缴排污费；公司环境基本信息及污水排放监测数据在公司宣传栏及排污许可证系统上如实公开。

上海康桥汽玻及其子公司的废气处理均通过生产过程中规范操作，加强机械排风，活性炭吸

附处理、设置油烟净化装置，模具制作打磨的颗粒物通过布袋收集，达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放标准限值的要求，废气处理后经 15 米高排气筒外排，废水通过沉淀预处理达标后纳入市政污水管网。固体废物分类收集、分类存放，委托有危废处置资质的单位处置制定了《突发环境事件应急预案》，并报当地环保局备案；工程建设项目积极落实环境影响评价制度，并报当地环保部门审批。各子公司在建设项目立项阶段均办理了环保审批手续，在项目验收阶段均办理了环保验收审批及备案工作，并均取得环保批复；已建立了 ISO14001 环境管理体系，对其环境做日常的管理和监督，委托第三方公司上海汇环环境监测有限公司定期对公司的水、气、声、渣进行监测。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直重视保护生态环境，坚持使用清洁能源，践行保护环境的企业责任。废气处理通过生产过程中规范操作，使用脱硫脱硝等环保设备，加强机械排风，水雾吸附处理、设置油烟净化装置等，达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放标准限值的要求后经 15 米高排气筒外排。废水通过沉淀预处理达标后纳入市政污水管网。固体废物分类收集、分类存放，委托有危废处置资质的单位处置。

各子公司重视保护环境，部分工厂获得“绿色工厂”的认证，大部分子公司通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 安全职业健康管理体系及 ISO50001 能源管理体系能源管理体系认证。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司非常重视减少碳排放工作，各子公司也相应采用了一些措施：

1、厂房屋顶改造安装光伏发电系统，利用太阳能发电，自发自用，余电上网，以减少碳排放量。

2、用电叉车、电动液压车代替柴油叉车，以减少生产运行中柴油的使用；

3、将原有燃气锅炉进行升级，改为低氮锅炉，以减少排放氮氧化物；

4、严格控制现场设备用电情况，严禁用电浪费；

5、使用低挥发性中空胶和水性釉料；选择相对能耗低效率高的设施设备；

6、提高天然气等清洁能源在燃料中的占比；

7、循环利用水资源。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

子公司重庆工玻 2016 年至今，一直坚持每季度到公司周边社区开展困难帮扶慰问，主要针对当地矿区退休老人、残疾人等，2022 年已开展 2 次困难社区慰问，对社区残疾人，失业人员等困难群体进行关怀、慰问，以此担当起公司对地区扶贫攻坚、乡村振兴的社会责任。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	交易类型	交易内容	交易定价方式	2022 年预计	2022 年实际 (1-6 月)
NSG UK Enterprises Limited 及其关联方	采购	技术服务费	按协议价	350.00	-

NSG UK Enterprises Limited 及其关联方	采购	设备购置费	按协议价	150.00	47.05
NSG UK Enterprises Limited 及其关联方	销售	销售玻璃	市场价	8,800.00	2,852.60
上海建材（集团）有限公司及其子公司	销售	销售玻璃	市场价	5,200.00	752.60
上海建材（集团）有限公司及其子公司	采购	采购商品、接受服务	市场价	50.00	-

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 30 日召开的十届八次董事会会议审议通过了《关于控股子公司康桥汽车玻璃收购桂林皮尔金顿安全玻璃有限公司和天津日板安全玻璃有限公司 100%股权并吸收皮尔金顿增资的议案》，同意控股子公司上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司收购桂林皮尔金顿安全玻璃有限公司 100%股权和天津日板安全玻璃有限公司 100%股权并吸收皮尔金顿集团有限公司增资，详见 2022 年 5 月 31 日《上海证券报》《大公报》、上海证券交易所网站上刊登的《上海耀皮玻璃集团股份有限公司关联交易公告》。

截止报告期末，股权转让协议及增资协议签署完成，后续根据双方约定的交割日审计确定交割价格、工商变更等事项。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京泛华玻璃有限公司	联营公司	1,208.91	-1,208.91				
滦州市小川玻璃硅砂有限公司	联营公司	1,672.04		1,672.04			
NSG及其关联方	参股股东	414.38	740.03	1,154.41	21.72	-17.24	4.48
上海建材（集团）有限公司	控股股东				2,230.00	2,000.00	4,230.00
上海玻机智能幕墙股份有限公司及其子公司	母公司的控股子公司				234.71	-78.36	156.35
合计		3,295.33	-468.88	2,826.45	2,486.43	1,904.40	4,390.83
关联债权债务形成原因		与联营公司发生购买原材料或销售产品产生的债权债务关系；与参股股东发生接受服务、销售产品、购买设备等产生的债权债务关系；与母公司的控股子公司发生销售产品产生的债权债务关系。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		-					

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	53,926
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
上海建材（集团）有限公司	0	288,267,985	30.83	0	无	0	国有法人
中国复合材料集团有限公司	0	119,090,496	12.74	0	无	0	国有法人
NSG UK ENTERPRISES LIMITED	0	100,046,672	10.70	0	无	0	境外法人
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	0	23,992,017	2.57	0	未知		其他
保宁资本有限公司－保宁新 兴市场中小企基金（美国）	-288,000	5,987,900	0.64	0	无	0	境外法人
李丽蓁	0	4,360,802	0.47	0	未知		境外自然 人
香港海建实业有限公司	0	3,601,071	0.39	0	无	0	境外法人
上海国盛（集团）有限公司	1,325,000	3,425,000	0.37	0	无	0	国有法人

WANG SHANG KEE &/OR CHIN WAN LAN	0	2,171,320	0.23	0	未知	境外自然人
杜立峰	0	2,107,910	0.23	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海建材（集团）有限公司	288,267,985	人民币普通股	288,267,985			
中国复合材料集团有限公司	119,090,496	人民币普通股	119,090,496			
NSG UK ENTERPRISES LIMITED	100,046,672	人民币普通股	100,046,672			
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	23,992,017	境内上市外资股	23,992,017			
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企业基金（美国）	5,987,900	人民币普通股	5,987,900			
李丽葵	4,360,802	境内上市外资股	4,360,802			
香港海建实业有限公司	3,601,071	境内上市外资股	3,601,071			
上海国盛（集团）有限公司	3,425,000	人民币普通股	3,425,000			
WANG SHANG KEE &/OR CHIN WAN LAN	2,171,320	境内上市外资股	2,171,320			
杜立峰	2,107,910	境内上市外资股	2,107,910			
前十名股东中回购专户情况说明	-					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	-					
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，上海建材（集团）有限公司与香港海建实业有限公司存在关联关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；中国复合材料集团有限公司、NSG UK ENTERPRISES LIMITED 之间不存在关联关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；此外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、经与 HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT 确认，其所持 B 股股份为客户代持股份，其中的 23,961,912 股 B 股股份的股东为 NSG UK ENTERPRISES LIMITED。</p> <p>3、NSG UK ENTERPRISES LIMITED 持有 A 股股份为 100,046,672 股，持有 B 股股份 23,961,912 股，合计持有 A+B 股股份为 124,008,584 股，占公司总股本 13.26%，不存在股份质押、冻结、标记等情况。报告期内持股数没有变化。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海耀皮玻璃集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	684,783,143.76	556,966,253.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	479,628,418.74	319,950,821.57
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	26,194,408.14	27,376,155.31
应收账款	七（5）	654,132,878.02	596,842,072.83
应收款项融资	七（6）	362,152,979.82	421,307,319.57
预付款项	七（7）	52,739,417.67	47,054,588.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	12,354,988.64	9,149,455.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	1,196,694,794.26	1,046,814,554.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	7,762,655.52	47,793,740.59
流动资产合计		3,476,443,684.57	3,073,254,960.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七（19）	36,498,198.20	34,386,383.74
投资性房地产	七（20）	64,371,496.59	65,656,533.11
固定资产	七（21）	3,129,047,160.26	3,289,391,091.07
在建工程	七（22）	365,735,098.95	272,721,925.87
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七(25)		346,625.82
无形资产	七(26)	364,018,195.29	368,617,618.47
开发支出	七(27)	884,317.28	884,317.28
商誉	七(28)		
长期待摊费用	七(29)	22,449,920.73	21,568,189.03
递延所得税资产	七(30)	13,618,695.26	12,887,730.77
其他非流动资产	七(31)	82,220,922.26	43,567,545.81
非流动资产合计		4,078,844,004.82	4,110,027,960.97
资产总计		7,555,287,689.39	7,183,282,921.50
流动负债:			
短期借款	七(45)	572,209,803.13	526,984,413.35
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(35)	638,571,723.02	458,287,908.44
应付账款	七(36)	724,859,355.07	811,476,321.95
预收款项			
合同负债	七(38)	98,318,178.53	111,177,743.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(39)	48,434,504.25	82,339,137.30
应交税费	七(40)	33,607,371.86	15,308,163.17
其他应付款	七(41)	250,393,994.69	224,273,071.50
其中: 应付利息			
应付股利		32,722,062.42	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七(43)		285,424.82
其他流动负债	七(44)	21,696,606.04	20,136,158.54
流动负债合计		2,388,091,536.59	2,250,268,342.96
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	七(45)	351,254,893.33	79,878,960.12
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七(51)	359,358,699.03	390,531,242.70
递延所得税负债	七(30)	7,012,525.59	6,536,367.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		717,626,117.95	476,946,569.93

负债合计		3,105,717,654.54	2,727,214,912.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	934,916,069.00	934,916,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	1,194,752,388.17	1,194,752,388.17
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	-12,670,868.57	-12,670,868.57
专项储备			
盈余公积	七（59）	492,204,268.27	492,204,268.27
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	879,501,824.03	886,627,971.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,488,703,680.90	3,495,829,828.81
少数股东权益		960,866,353.95	960,238,179.80
所有者权益（或股东权益）合计		4,449,570,034.85	4,456,068,008.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,555,287,689.39	7,183,282,921.50

公司负责人：殷俊 主管会计工作负责人：高飞 会计机构负责人：王晨

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：上海耀皮玻璃集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		358,383,703.11	322,783,556.67
交易性金融资产		479,628,418.74	319,950,821.57
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	5,309,073.37	5,300,921.41
应收款项融资			
预付款项		1,163,598.19	776,874.69
其他应收款	十七（2）	412,635,566.20	408,397,181.85
其中：应收利息			
应收股利		106,813,456.25	106,813,456.25
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		490,592,083.33	490,651,291.67
其他流动资产		126,099,658.58	85,528,166.78
流动资产合计		1,873,812,101.52	1,633,388,814.64
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		240,000,000.00	240,000,000.00
长期股权投资	十七(3)	2,097,579,938.25	2,097,579,938.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		34,337,321.46	35,060,212.44
固定资产		247,871,105.06	261,531,446.42
在建工程		9,849,546.37	1,779,827.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,412,149.98	49,529,793.50
开发支出		884,317.28	884,317.28
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,672,088.05	19,411,718.36
非流动资产合计		2,683,606,466.45	2,705,777,253.49
资产总计		4,557,418,567.97	4,339,166,068.13
流动负债：			
短期借款		492,133,136.42	467,309,580.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,597,788.60	6,083,935.27
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		10,092,562.55	21,467,589.00
应交税费		2,726,306.35	882,293.00
其他应付款		865,144,974.56	802,619,335.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,375,694,768.48	1,298,362,732.72
非流动负债：			
长期借款		200,145,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		259,522,905.84	284,847,120.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		459,667,905.84	284,847,120.96
负债合计		1,835,362,674.32	1,583,209,853.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		934,916,069.00	934,916,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,141,207,831.86	1,141,207,831.86
减：库存股			
其他综合收益		-12,670,868.57	-12,670,868.57
专项储备			
盈余公积		492,204,268.27	492,204,268.27
未分配利润		166,398,593.09	200,298,913.89
所有者权益（或股东权益）合计		2,722,055,893.65	2,755,956,214.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,557,418,567.97	4,339,166,068.13

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七（61）	2,126,616,842.53	2,154,361,532.66
其中：营业收入	七（61）	2,126,616,842.53	2,154,361,532.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,138,358,274.90	2,054,207,008.17
其中：营业成本	七（61）	1,788,161,154.65	1,710,466,639.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	19,897,937.48	18,102,912.54
销售费用	七（63）	105,238,915.20	108,227,709.25
管理费用	七（64）	117,070,018.37	104,874,556.94
研发费用	七（65）	99,828,945.21	98,579,751.03
财务费用	七（66）	8,161,303.99	13,955,439.05
其中：利息费用		13,074,591.32	13,918,177.43
利息收入		5,176,458.78	4,245,585.92
加：其他收益	七（67）	45,270,859.03	41,244,994.83

投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	5,402,405.97	2,541,107.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（70）	2,406,247.38	1,731,944.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	9,873,625.62	2,264,955.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-15,389,963.22	-643,365.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	34,755.54	711,196.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,856,497.95	148,005,357.74
加：营业外收入	七（74）	27,054.53	156,779.67
减：营业外支出	七（75）	1,366,932.24	1,774,822.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,516,620.24	146,387,314.52
减：所得税费用	七（76）	8,292,531.58	11,953,131.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,224,088.66	134,434,182.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,224,088.66	134,434,182.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,595,914.51	118,356,491.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		628,174.15	16,077,691.62
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		26,224,088.66	134,434,182.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,595,914.51	118,356,491.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		628,174.15	16,077,691.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七(4)	37,579,303.42	31,531,090.95
减：营业成本	十七(4)	27,502,209.64	24,815,491.70
税金及附加		1,904,852.68	720,140.70
销售费用		4,076,902.79	3,065,035.28
管理费用		23,522,482.24	31,146,106.55
研发费用		1,355,457.08	303,402.81
财务费用		22,367,310.82	23,381,095.60
其中：利息费用		20,729,849.05	24,361,335.82
利息收入		1,129,854.18	3,129,650.33
加：其他收益		25,784,563.83	25,552,770.71
投资收益（损失以“－”号填列）	十七(5)	13,362,483.38	21,238,562.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,780,261.65	2,085,904.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		44,344.59	898,496.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,178,258.38	-2,124,447.82
加：营业外收入			
减：营业外支出			122,182.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,178,258.38	-2,246,630.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,178,258.38	-2,246,630.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,178,258.38	-2,246,630.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,178,258.38	-2,246,630.78

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,428,443,268.39	2,445,577,361.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		48,398,100.97	2,146,289.50
收到其他与经营活动有关的现金	七（78）	23,251,206.25	25,277,780.55
经营活动现金流入小计		2,500,092,575.61	2,473,001,431.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,807,951,068.04	1,620,912,782.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		354,547,895.32	350,236,837.44
支付的各项税费		65,438,240.48	91,422,145.73
支付其他与经营活动有关的现金	七（78）	119,236,979.50	94,221,609.21
经营活动现金流出小计		2,347,174,183.34	2,156,793,374.83
经营活动产生的现金流量净额		152,918,392.27	316,208,057.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		419,742,140.00	486,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,277,101.72	3,795,766.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		414,019.18	1,017,957.63

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(78)	12,089,114.66	
投资活动现金流入小计		435,522,375.56	490,813,724.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,066,325.00	198,263,856.46
投资支付的现金		577,000,000.00	604,945,015.41
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七(78)		10,453,165.00
投资活动现金流出小计		798,066,325.00	813,662,036.87
投资活动产生的现金流量净额		-362,543,949.44	-322,848,312.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		631,164,049.94	394,869,749.70
收到其他与筹资活动有关的现金	七(78)	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		651,164,049.94	394,869,749.70
偿还债务支付的现金		360,500,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,903,019.62	16,613,097.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七(78)	792,779.70	1,284,521.17
筹资活动现金流出小计		372,195,799.32	557,897,618.17
筹资活动产生的现金流量净额		278,968,250.62	-163,027,868.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,311,226.27	-2,279,258.64
五、现金及现金等价物净增加额		73,653,919.72	-171,947,382.25
加：期初现金及现金等价物余额		456,642,217.62	603,763,674.30
六、期末现金及现金等价物余额		530,296,137.34	431,816,292.05

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,542,367.54	29,794,437.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,752,886.53	4,408,076.30
经营活动现金流入小计		33,295,254.07	34,202,513.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		46,086,187.60	52,554,572.37

支付的各项税费		2,823,798.25	3,642,071.94
支付其他与经营活动有关的现金		6,200,337.86	7,473,390.32
经营活动现金流出小计		55,110,323.71	63,670,034.63
经营活动产生的现金流量净额		-21,815,069.64	-29,467,521.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		454,000,000.00	761,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,975,761.45	22,801,048.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		358,347,261.32	391,051,734.49
投资活动现金流入小计		828,323,022.77	1,174,853,782.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,363,723.68	1,930,751.66
投资支付的现金		642,000,000.00	739,975,015.41
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		343,551,626.68	403,805,530.23
投资活动现金流出小计		989,915,350.36	1,145,711,297.30
投资活动产生的现金流量净额		-161,592,327.59	29,142,485.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		520,000,000.00	316,424,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		540,000,000.00	316,424,500.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,214,625.97	25,798,179.17
支付其他与筹资活动有关的现金		792,779.70	1,284,521.17
筹资活动现金流出小计		321,007,405.67	447,082,700.34
筹资活动产生的现金流量净额		218,992,594.33	-130,658,200.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,949.34	-1,128,272.65
五、现金及现金等价物净增加额		35,600,146.44	-132,111,508.71
加：期初现金及现金等价物余额		322,783,556.67	403,490,975.55
六、期末现金及现金等价物余额		358,383,703.11	271,379,466.84

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,194,752,388.17		-12,670,868.57		492,204,268.27		886,627,971.94	960,238,179.80	4,456,068,008.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,194,752,388.17		-12,670,868.57		492,204,268.27		886,627,971.94	960,238,179.80	4,456,068,008.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,126,147.91	628,174.15	-6,497,973.76
（一）综合收益总额											25,595,914.51	628,174.15	26,224,088.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-32,722,062.42		-32,722,062.42
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-32,722,062.42		-32,722,062.42
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	934,916,069.00				1,194,752,388.17		-12,670,868.57		492,204,268.27		879,501,824.03	960,866,353.95	4,449,570,034.85

项目	2021 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,194,752,388.17		-12,670,868.57		492,204,268.27		834,133,573.75	931,758,732.21	4,375,094,162.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,194,752,388.17		-12,670,868.57		492,204,268.27		834,133,573.75	931,758,732.21	4,375,094,162.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											64,131,359.33	16,077,691.62	80,209,050.95
(一) 综合收益总额											118,356,491.33	16,077,691.62	134,434,182.95

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-54,225,132.00			-54,225,132.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,225,132.00			-54,225,132.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	934,916,069.00				1,194,752,388.17	-12,670,868.57		492,204,268.27		898,264,933.08	947,836,423.83	4,455,303,213.78

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,141,207,831.86		-12,670,868.57		492,204,268.27	200,298,913.89	2,755,956,214.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,141,207,831.86		-12,670,868.57		492,204,268.27	200,298,913.89	2,755,956,214.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-33,900,320.80	-33,900,320.80
(一) 综合收益总额										-1,178,258.38	-1,178,258.38

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-32,722,062.42	-32,722,062.42		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-32,722,062.42	-32,722,062.42		
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	934,916,069.00				1,141,207,831.86				-12,670,868.57	492,204,268.27	166,398,593.09	2,722,055,893.65

项目	2021 年半年度									
		其他权益工具	资本公积		其他综合收益		盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股		专项储备			
一、上年期末余额	934,916,069.00				1,141,207,831.86		-12,670,868.57		492,204,268.27	265,249,135.66	2,820,906,436.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,916,069.00				1,141,207,831.86		-12,670,868.57		492,204,268.27	265,249,135.66	2,820,906,436.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-56,471,762.78	-56,471,762.78
(一) 综合收益总额										-2,246,630.78	-2,246,630.78
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-54,225,132.00	-54,225,132.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-54,225,132.00	-54,225,132.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	934,916,069.00				1,141,207,831.86		-12,670,868.57		492,204,268.27	208,777,372.88	2,764,434,673.44

公司负责人：殷俊

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：王晨

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海耀皮玻璃集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1983年6月7日经国家外经贸部以外经贸资字（1983）11号文批准成立，于1993年9月经有关部门批准改制上市，向社会公开发行了A、B股，于1994年1月28日在上海证券交易所挂牌上市交易，上市后公司总股本为731,250,082.00元，A股占总股本的74.36%，B股占总股本的25.64%。2013年经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2013]1455号），非公开发行人民币普通股，增加注册资本人民币203,665,987.00元，变更后的注册资本为人民币934,916,069.00元，A股占总股本的79.94%，B股占总股本的20.06%，并于2013年12月30日由上海众华沪银会计师事务所有限公司（现更名为众华会计师事务所（特殊普通合伙））审验出具沪众会验字（2014）第5736号验资报告。本公司于2019年1月10日变更并取得了由上海市市场监督管理局换发的三证合一营业执照，统一社会信用代码为91310000607210186Q。

本公司总部注册地址和办公地址为中国（上海）自由贸易试验区张东路1388号4-5幢。

本公司主要经营范围为：研发、生产各类浮法玻璃、压延玻璃、汽车玻璃、深加工玻璃以及其他特种玻璃系列产品，销售自产产品。公司业务性质属于玻璃制造业，主要产品包括：浮法玻璃、加工玻璃、汽车玻璃等。

本公司第一大股东为上海建材（集团）有限公司，实际控制人为上海地产（集团）有限公司。

本公司财务报表业经董事会于2022年8月22日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并财务报表范围参考本附注“八、合并范围的变更”以及“九、在其他主体中权益”的披露。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系：

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人；

2) 除 1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 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; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并股东权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的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成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配；
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

10.6.1 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

10.6.2 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金；
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

10.7.1 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (2) 租赁应收款；
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

10.7.2 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

10.7.3 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

10.7.4 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	合并范围外商业承兑汇票

应收票据组合 2	合并范围内商业承兑汇票
应收票据组合 3	银行承兑汇票
应收账款组合 1	按账龄分类的客户
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

10.7.5 其他应收款减值

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其他应收款组合如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	押金及保证金
其他应收款组合 2	往来款
其他应收款组合 3	备用金
其他应收款组合 4	其他

10.7.6 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分；
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益；
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余

成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到

期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10. 金融工具”

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见“五、10. 金融工具”

17. 持有待售资产

√适用 不适用

17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

确定的购买承诺, 是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时, 首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值, 然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本;

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

21.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

21.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

21.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

种类	估计使用年限	残值率	折旧率
房屋建筑物	30 年	10%	3%

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-30 年	10%	3-4.5%
机器设备	直线法	5-15 年	10%	6-18%
运输设备	直线法	5-10 年	10%	9-18%
办公及其他设备	直线法	5 年	10%	18%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和

签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

28.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额;

3) 承租人发生的初始直接费用;

4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本, 属于为生产存货而发生的除外。

28.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后, 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量, 即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的, 相应调整使用权资产的账面价值。

28.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起, 本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途, 计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时, 根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定, 以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时, 遵循以下原则: 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值, 本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值, 进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

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并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

33.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

33.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 确定应当计入当期损益的金额；

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本；
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

34.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

34.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

34.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

34.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租

赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

34.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

38.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务；

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
 - 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
 - 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
 - 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
 - 5) 客户已接受该商品；
- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

38.1.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

38.1.3 收入确认的具体方法

本公司的产品主要包括浮法玻璃、建筑加工玻璃以及汽车加工玻璃，属于在某一时点履行的履约义务，本公司将产品按照协议合同约定运至交货地点，由买方确认接收后，确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

39.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

39.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

40.4 政府补助在利润表中的核算

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）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，视同可抵扣暂时性差异。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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：
递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、42.3 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、42.3 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

42.3.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

42.3.2 本公司作为承租人

42.3.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“五、28 使用权资产”、“五、34 租赁负债”。

42.3.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

42.3.2.3 其他和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

42.3.3 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42.3.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

42.3.5 售后租回

本公司按照“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

42.3.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“五、10 金融工具”。

42.3.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“五、10 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	按公司所在地政策缴纳
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	25
上海耀皮建筑玻璃有限公司	25
广东耀皮玻璃有限公司	25
上海耀皮工程玻璃有限公司	15
天津耀皮工程玻璃有限公司	15
天津耀皮玻璃有限公司	25
常熟耀皮特种玻璃有限公司	25
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	25
江苏华东耀皮玻璃有限公司	15
江门耀皮工程玻璃有限公司	15
格拉斯林有限公司	16.5
重庆耀皮工程玻璃有限公司	15
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	15
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	15
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	15
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	25

上海耀皮投资有限公司	25
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	15
天津耀皮汽车玻璃有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司名称	法定税率	执行税率	税收优惠政策
上海耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
天津耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
江苏华东耀皮玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
江门耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
格拉斯林有限公司	16.50%	16.50%	根据香港税法规定按 16.5% 缴纳利得税，无税收优惠。
重庆耀皮工程玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	25%	15%	公司被评为高新技术企业，享受 15% 的优惠税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	530,296,137.34	456,642,217.62
其他货币资金	154,487,006.42	100,324,035.68
合计	684,783,143.76	556,966,253.30
其中：存放在境外的 款项总额	22,199,504.96	23,681,569.64

其他说明：

其他货币资金：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	152,697,623.79	87,626,603.90
其他受限资金	1,789,382.63	12,697,431.78
合计	154,487,006.42	100,324,035.68

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	479,628,418.74	319,950,821.57

其中：		
权益工具投资		
浮动收益理财产品	479,628,418.74	319,950,821.57
合计	479,628,418.74	319,950,821.57

其他说明：

适用 不适用

上述理财产品系本公司在银行购买的非保本浮动收益的理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	26,194,408.14	27,376,155.31
合计	26,194,408.14	27,376,155.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		22,597,216.14
合计		22,597,216.14

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	83,899,657.24
合计	83,899,657.24

注：期末本公司因票据出票人未履约而将相关商业承兑汇票转至应收账款，由于上述票据最终偿付资金主要来源于恒大集团，鉴于恒大集团目前发生的资金危机，本公司将期末未终止确认且已背书的恒大集团的商业承兑汇票转入应收账款，并按单项计提坏账准备。

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						22,597,216.14	54.83	13,558,329.68	60.00	9,038,886.46
按组合计提坏账准备	26,593,307.76	100.00	398,899.62	1.50	26,194,408.14	18,616,516.60	45.17	279,247.75	1.50	18,337,268.85
其中：										
合并范围外商业汇票	26,593,307.76	100.00	398,899.62	1.50	26,194,408.14	18,616,516.60	45.17	279,247.75	1.50	18,337,268.85
合计	26,593,307.76	/	398,899.62	/	26,194,408.14	41,213,732.74	/	13,837,577.43	/	27,376,155.31

期初单项计提坏账准备系恒大系应收票据，本期到期后未承兑，按照会计准则将应收票据原值及坏账准备转入单项计提的应收账款；

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：合并范围外商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围外商业承兑汇票	26,593,307.76	398,899.62	1.50
合计	26,593,307.76	398,899.62	1.50

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

本公司的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成份，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	13,558,329.68				-13,558,329.68	
按组合计提坏账准备	279,247.75	119,651.87				398,899.62
合计	13,837,577.43	119,651.87			-13,558,329.68	398,899.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

其他变动系期初单项计提坏账准备的恒大系应收票据，本期到期后未承兑，按照会计准则将应收票据原值及坏账准备转入单项计提的应收账款；

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	594,117,151.40
1 至 2 年	140,268,498.62
2 至 3 年	8,124,956.80
3 年以上	
3 至 4 年	6,957,274.16
4 至 5 年	3,039,832.93
5 年以上	33,256,590.33
合计	785,764,304.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	145,195,024.43	18.48	93,491,607.51	64.39	51,703,416.92	124,668,931.61	17.47	81,472,711.28	65.35	43,196,220.33
其中：										
按单项类别	145,195,024.43	18.48	93,491,607.51	64.39	51,703,416.92	124,668,931.61	17.47	81,472,711.28	65.35	43,196,220.33
按组合计提坏账准备	640,569,279.81	81.52	38,139,818.71	5.95	602,429,461.10	588,981,934.99	82.53	35,336,082.49	6.00	553,645,852.50
其中：										
按账龄分类的组合	640,569,279.81	81.52	38,139,818.71	5.95	602,429,461.10	588,981,934.99	82.53	35,336,082.49	6.00	553,645,852.50
合计	785,764,304.24	/	131,631,426.22	/	654,132,878.02	713,650,866.60	/	116,808,793.77	/	596,842,072.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大的应收账款	14,480,108.62	14,480,108.62	100.00	预计无法收回
已破产清算客户的应收账款	2,912,747.00	2,330,197.60	80.00	预计清偿比例
恒大相关应收账款及到期未承兑的应收票据	127,802,168.81	76,681,301.29	60.00	预计清偿比例
合计	145,195,024.43	93,491,607.51	64.39	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分类的组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	591,065,380.90	8,865,980.73	1.50
1 至 3 年 (含 3 年)	22,044,805.38	3,087,028.76	14.00
3 年以上	27,459,093.53	26,186,809.22	95.37
合计	640,569,279.81	38,139,818.71	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量坏账准备, 整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算, 并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	81,472,711.28	157,851.80	1,697,285.25		13,558,329.68	93,491,607.51
按组合计提坏账准备	35,336,082.49	2,803,736.22				38,139,818.71
合计	116,808,793.77	2,961,588.02	1,697,285.25		13,558,329.68	131,631,426.22

其他变动系期初单项计提坏账准备的恒大系应收票据, 本期到期后未承兑, 按照会计准则将应收票据原值及坏账准备转入单项计提的应收账款:

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	----------

余额前五名的应收账款总额	142,652,761.63	18.15	54,973,904.13
--------------	----------------	-------	---------------

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	362,152,979.82	421,307,319.57
合计	362,152,979.82	421,307,319.57

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	569,579,922.04	-

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,969,513.78	98.54	43,543,327.20	92.54
1至2年	116,089.09	0.22	3,186,605.58	6.77
2至3年	505,612.30	0.96	152,422.18	0.32
3年以上	148,202.50	0.28	172,233.08	0.37
合计	52,739,417.67	100.00	47,054,588.04	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	20,849,844.21	39.53

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,354,988.64	9,149,455.26
合计	12,354,988.64	9,149,455.26

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-6月	7,527,463.17
7-12月	3,373,016.26
1年以内小计	10,900,479.43
1至2年	1,569,204.73
2至3年	127,450.09
3年以上	
3至4年	312,254.43
4至5年	37,934.48
5年以上	18,358,199.16
合计	31,305,522.32

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,296,632.87	1,749,194.67
企业间往来	27,628,717.24	35,961,668.86
备用金	2,380,172.21	2,346,456.10
合计	31,305,522.32	40,057,319.63

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,220,933.30		29,686,931.07	30,907,864.37
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	131,783.97			131,783.97
本期转回			12,089,114.66	12,089,114.66
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,342,717.27	-	17,597,816.41	18,950,533.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	30,907,864.37	131,783.97	12,089,114.66			18,950,533.68
坏账准备						
合计	30,907,864.37	131,783.97	12,089,114.66			18,950,533.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京泛华玻璃有限公司	12,089,114.66	债权转让
合计	12,089,114.66	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	16,720,362.20	5年以上	53.41	16,720,362.20
第二名	往来款	2,195,279.92	1年以内	7.01	43,905.60
第三名	往来款	772,415.90	1年以内	2.47	15,448.32
第四名	往来款	529,231.90	1年以内	1.69	10,584.64
第五名	往来款	578,706.20	1年以内	1.85	11,574.12
合计	/	20,795,996.12	/	66.43	16,801,874.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	387,024,114.96	30,415,629.79	356,608,485.17	372,738,484.15	30,066,420.99	342,672,063.16
在产品	141,382,878.07	-	141,382,878.07	128,929,876.81	-	128,929,876.81
库存商品	774,113,201.24	77,806,634.70	696,306,566.54	643,400,513.46	71,466,294.12	571,934,219.34
包装物	-	-	-	138,363.73	-	138,363.73
低值易耗品	3,733,841.72	1,336,977.24	2,396,864.48	4,477,008.26	1,336,977.24	3,140,031.02
合计	1,306,254,035.99	109,559,241.73	1,196,694,794.26	1,149,684,246.41	102,869,692.35	1,046,814,554.06

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,066,420.99	368,104.00		18,895.20		30,415,629.79
库存商品	71,466,294.12	16,647,565.89		10,307,225.31		77,806,634.70
低值易耗品	1,336,977.24					1,336,977.24
合计	102,869,692.35	17,015,669.89		10,326,120.51		109,559,241.73

注: 产品价格下降和呆滞是导致存货发生减值的主要原因, 存货可变现净值根据存货预计售价计算得出, 存货账面余额与存货可变现净值的差额计提存货跌价准备; 本期转销的存货跌价准备主要是因为对应的存货实现了销售, 相应转销了存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税金	6,702,218.79	47,299,129.64
其他	1,060,436.73	494,610.95
合计	7,762,655.52	47,793,740.59

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
滦州市小川玻璃硅砂有限公司	1,032,040.65									1,032,040.65	1,032,040.65
小计	1,032,040.65									1,032,040.65	1,032,040.65
合计	1,032,040.65									1,032,040.65	1,032,040.65

其他说明

本公司对滦州市小川玻璃硅砂有限公司原始投资成本为 821,000.00 元，持股比例 35%，滦州市小川玻璃硅砂有限公司经营状况不好，连续多年净资产为负数，本公司在以前年度将其长期股权投资全额计提了减值准备。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基金投资	34,012,369.47	34,386,383.74
债务重组-股权	2,485,828.73	
合计	36,498,198.20	34,386,383.74

其他说明：

上述基金投资为本公司全资子公司上海耀皮投资有限公司参与投资的基金，期末根据基金净值按公允价值计量。

上述债务重组-股权详见本附注十六、2 债务重组。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	84,127,486.50			84,127,486.50
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,127,486.50			84,127,486.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,470,953.39			18,470,953.39
2. 本期增加金额	1,285,036.52			1,285,036.52
(1) 计提或摊销	1,285,036.52			1,285,036.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,755,989.91			19,755,989.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	64,371,496.59			64,371,496.59
2. 期初账面价值	65,656,533.11			65,656,533.11

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,128,118,908.06	3,289,391,091.07
固定资产清理	928,252.20	
合计	3,129,047,160.26	3,289,391,091.07

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,156,846,089.75	4,655,388,243.32	79,920,661.70	155,126,725.65	7,047,281,720.42
2. 本期增加金额	1,433,327.29	18,677,336.78	1,552,248.67	3,920,977.24	25,583,889.98
(1) 购置	1,433,327.29	11,474,009.17	1,552,248.67	3,920,977.24	18,380,562.37
(2) 在建工程转入		7,203,327.61			7,203,327.61
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	10,029,573.69	891,427.81	831,645.40	11,752,646.90
(1) 处置或报废	-	10,029,573.69	891,427.81	831,645.40	11,752,646.90
4. 期末余额	2,158,279,417.04	4,664,036,006.41	80,581,482.56	158,216,057.49	7,061,112,963.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	956,081,391.50	2,372,751,282.24	55,664,744.21	98,058,792.06	3,482,556,210.01
2. 本期增加金额	38,807,003.07	132,232,666.24	2,562,191.44	7,515,682.49	181,117,543.24
(1) 计提	38,807,003.07	132,232,666.24	2,562,191.44	7,515,682.49	181,117,543.24
3. 本期减少金额		4,282,346.50	765,012.02	594,552.98	5,641,911.50
(1) 处置或报废		4,282,346.50	765,012.02	594,552.98	5,641,911.50
4. 期末余额	994,888,394.57	2,500,701,601.98	57,461,923.63	104,979,921.57	3,658,031,841.75
三、减值准备					
1. 期初余额	3,216,784.31	270,510,305.01	225,998.74	1,381,331.28	275,334,419.34
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		362,966.38		9,239.27	372,205.65
(1) 处置或报废		362,966.38		9,239.27	372,205.65
4. 期末余额	3,216,784.31	270,147,338.63	225,998.74	1,372,092.01	274,962,213.69
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,160,174,238.16	1,893,187,065.80	22,893,560.19	51,864,043.91	3,128,118,908.06

2. 期初账面价值	1,197,547,913.94	2,012,126,656.07	24,029,918.75	55,686,602.31	3,289,391,091.07
-----------	------------------	------------------	---------------	---------------	------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,275,647.23
机器设备	1,823,010.42

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已报废、待处置固定资产	928,252.20	
合计	928,252.20	

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	365,735,098.95	272,721,925.87
合计	365,735,098.95	272,721,925.87

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常熟防火玻璃技改项目	212,195,344.09	168,425,893.68	43,769,450.41	210,844,280.85	168,425,893.68	42,418,387.17
江门二期项目	253,574,679.44		253,574,679.44	191,424,057.67	-	191,424,057.67
离线镀膜实验机项目	7,728,056.60		7,728,056.60	1,779,827.24	-	1,779,827.24
汽车玻璃镀膜技术改造项目	7,503,150.43		7,503,150.43	7,054,899.31	-	7,054,899.31
武汉汽玻二期压制生产线	437,923.02		437,923.02			
常熟汽玻扩建钢化车门玻璃项目	3,524,363.56		3,524,363.56			
康桥汽玻炉外成型钢化预处理项目	4,066,633.66		4,066,633.66			
烟气处理系统升级改造	2,017,699.12		2,017,699.12			
零星项目	43,326,817.92	213,675.21	43,113,142.71	30,258,429.69	213,675.21	30,044,754.48
合计	534,374,667.84	168,639,568.89	365,735,098.95	441,361,494.76	168,639,568.89	272,721,925.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
常熟防火玻璃 技改项目	0.82 亿	42,418,387.17	1,385,842.00	34,778.76		43,769,450.41	22.96	52.00%	-	-	-	自有资金
江门二期项目	3.99 亿	191,424,057.67	62,150,621.77			253,574,679.44	63.55	90.00%	4,203,084.34	2,856,933.81	3.96	自有及借 贷资金

天津汽玻镀膜技术改造	0.12 亿	7,054,899.31	448,251.12			7,503,150.43	62.89	85.00%				自有资金
离线镀膜实验机项目	0.11 亿	1,779,827.24	5,948,229.36			7,728,056.60	70.26	85.00%				自有资金
武汉汽玻二期压制项目	1.22 亿		437,923.02			437,923.02	0.36	0.36%				自有资金
常熟汽玻扩建钢化车门玻璃项目	0.66 亿		3,524,363.56			3,524,363.56	5.35	5.35%				自有资金
康桥汽玻炉外成型钢化预处理项目	0.10 亿		4,066,633.66			4,066,633.66	40.67	58.00%				自有资金
合计	7.02 亿	242,677,171.39	77,961,864.49	34,778.76		320,604,257.12	/	/	4,203,084.34	2,856,933.81	3.96	/

注：公司常熟防火玻璃技改项目，计划新增投入 0.82 亿元，截止 2022 年 6 月 30 日累计投入为 18,823,678.08 元，占预算的比例为 22.96%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,142,116.50	1,142,116.50
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,142,116.50	1,142,116.50
二、累计折旧		
1. 期初余额	795,490.68	795,490.68
2. 本期增加金额	346,625.82	346,625.82
(1) 计提	346,625.82	346,625.82
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,142,116.50	1,142,116.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	346,625.82	346,625.82

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许使用权	浮法技术费	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	492,443,345.97	137,630,400.00	71,303,678.53	25,909,524.58	5,736,280.81	733,023,229.89
2. 本期增加金额				3,163,922.34		3,163,922.34
(1) 购置				3,163,922.34		3,163,922.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	492,443,345.97	137,630,400.00	71,303,678.53	29,073,446.92	5,736,280.81	736,187,152.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	151,964,388.94	115,671,150.15	47,931,917.55	19,730,112.99	5,736,280.81	341,033,850.44
2. 本期增加金额	4,940,326.53	1,463,949.99		1,359,069.00		7,763,345.52
(1) 计提	4,940,326.53	1,463,949.99		1,359,069.00		7,763,345.52
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	156,904,715.47	117,135,100.14	47,931,917.55	21,089,181.99	5,736,280.81	348,797,195.96
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	23,371,760.98	-	-	23,371,760.98
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		-	23,371,760.98	-	-	23,371,760.98
四、账面价值						
1. 期末账面价值	335,538,630.50	20,495,299.86		7,984,264.93		364,018,195.29
2. 期初账面价值	340,478,957.03	21,959,249.85		6,179,411.59		368,617,618.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
ERP	799,411.62		79,387.03	576,005.83		302,792.82
技术测试软件	84,905.66					84,905.66
办公软件			496,618.80			496,618.80
合计	884,317.28		576,005.83	576,005.83		884,317.28

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海耀皮工程玻璃有限公司	2,420,911.43			2,420,911.43
上海耀皮建筑玻璃有限公司	5,222,625.08			5,222,625.08
合计	7,643,536.51			7,643,536.51

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海耀皮工程玻璃有限公司	2,420,911.43			2,420,911.43
上海耀皮建筑玻璃有限公司	5,222,625.08			5,222,625.08
合计	7,643,536.51			7,643,536.51

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	21,568,189.03	8,597,957.82	7,177,829.17	538,396.95	22,449,920.73
合计	21,568,189.03	8,597,957.82	7,177,829.17	538,396.95	22,449,920.73

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,301,006.88	13,618,695.26	68,971,266.95	13,586,178.99
合计	77,301,006.88	13,618,695.26	68,971,266.95	13,586,178.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延税项	141,794,482.03	7,710,973.81	135,383,663.59	7,234,815.33
合计	141,794,482.03	7,710,973.81	135,383,663.59	7,234,815.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	698,448.22	12,920,247.04	698,448.22	12,887,730.77
递延所得税负债	698,448.22	7,012,525.59	698,448.22	6,536,367.11

(4). 未确认递延所得税资产明细适用 不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备采购款	82,220,922.26		82,220,922.26	43,567,545.81		43,567,545.81
合计	82,220,922.26		82,220,922.26	43,567,545.81		43,567,545.81

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	101,273,905.87	96,433,733.11
信用借款	470,935,897.26	430,550,680.24
合计	572,209,803.13	526,984,413.35

短期借款分类的说明：

公司于2021年5月25日通过宁波银行上海分行营业部开立融资保函向光大银行首尔分行借入1,500万美元的外币借款。本期对该外币借款进行展期，期末该笔借款本金折算人民币金额100,671,000.00元，计提相应的利息金额为602,905.87元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	43,120,805.87	64,085,133.80
银行承兑汇票	595,450,917.15	394,202,774.64
合计	638,571,723.02	458,287,908.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及设备款	724,859,355.07	811,476,321.95
合计	724,859,355.07	811,476,321.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备和材料采购款	117,040,977.05	合同尚未执行完毕
合计	117,040,977.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	98,318,178.53	111,177,743.89
合计	98,318,178.53	111,177,743.89

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	81,713,299.13	278,330,488.72	312,240,508.34	47,803,279.51
二、离职后福利-设定提存计划	625,838.17	24,496,258.34	24,490,871.77	631,224.74
三、辞退福利	-	617,390.22	617,390.22	-
四、一年内到期的其他福利	-			

合计	82,339,137.30	303,444,137.28	337,348,770.33	48,434,504.25
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	79,677,502.14	241,277,524.73	276,434,371.00	44,520,655.87
二、职工福利费	169,258.91	7,650,815.50	7,383,694.37	436,380.04
三、社会保险费	394,533.15	14,376,126.92	14,375,612.98	395,047.09
其中：医疗保险费	348,803.03	12,837,158.02	12,835,490.80	350,470.25
工伤保险费	40,500.11	1,157,492.32	1,157,427.38	40,565.05
生育保险费	5,230.01	381,476.58	382,694.80	4,011.79
四、住房公积金	361,218.50	11,398,494.60	11,387,983.79	371,729.31
五、工会经费和职工教育经费	1,110,786.43	3,627,526.97	2,658,846.20	2,079,467.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	81,713,299.13	278,330,488.72	312,240,508.34	47,803,279.51

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	595,708.88	23,850,125.33	23,844,754.04	601,080.17
2、失业保险费	30,129.29	646,133.01	646,117.73	30,144.57
3、企业年金缴费				
合计	625,838.17	24,496,258.34	24,490,871.77	631,224.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,684,358.16	1,829,478.84
增值税	24,688,210.96	8,633,266.69
土地使用税	982,710.15	654,929.82
房产税	1,834,983.15	1,169,190.78
城市维护建设税	1,495,534.17	702,996.17
教育费附加	1,175,591.88	576,384.75
印花税	413,928.03	270,660.95
个人所得税	910,044.41	1,072,539.46
环境保护税	422,010.95	398,715.71
合计	33,607,371.86	15,308,163.17

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	32,722,062.42	
其他应付款	217,671,932.27	224,273,071.50
合计	250,393,994.69	224,273,071.50

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,722,062.42	
合计	32,722,062.42	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提成本费用	106,351,361.49	96,338,899.17
企业间往来	72,962,029.37	89,163,162.12
押金保证金	36,511,761.99	32,165,427.78
代扣个人社保公积金等	670,187.24	1,325,619.34
其他	1,176,592.18	5,279,963.09
合计	217,671,932.27	224,273,071.50

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	-	285,424.82
合计	-	285,424.82

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,250,398.27	13,214,988.06
反向保理	7,446,207.77	6,921,170.48
合计	21,696,606.04	20,136,158.54

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	151,109,893.33	79,878,960.12
信用借款	200,145,000.00	
合计	351,254,893.33	79,878,960.12

长期借款分类的说明：

期末借款系子公司江门耀皮工程玻璃有限公司以一期厂房（人民币 30,169,048.67 元），土地（人民币 31,717,203.28 元）以及二期项目厂房部分（人民币 139,357,974.77 元，截至报告期末该项目建设中）作为抵押，向工商银行江门支行申请借款额度 2.40 亿，截至 2022 年 6 月 30 日已提款 150,945,499.40 元，相应计提利息 164,393.93 元。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

贷款单位	借款起始日期	借款终止日期	币种	利率（%）	期末余额
工商银行江门支行	2021/6/3	2026/5/21	人民币	3.92	150,945,499.40

该借款总额度 2.40 亿，借款期限为 5 年，根据工程项目进度陆续提款。每笔提款利率基于提款前一工作日 LPR 计算，每 12 个月调整一次；

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	390,531,242.70	5,400,000.00	36,572,543.67	359,358,699.03	政府补助
合计	390,531,242.70	5,400,000.00	36,572,543.67	359,358,699.03	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
济阳工厂拆迁补贴递延收益	284,847,120.96			25,324,215.12		259,522,905.84	与资产相关
建筑节能玻璃深加工项目基础设施建设补助	20,196,250.00			802,500.00		19,393,750.00	与资产相关
市国资委企业技术创新和能效提升项目	18,658,327.42			2,849,871.90		15,808,455.52	与资产相关
产业转型升级项目补助	10,500,000.00			900,000.00		9,600,000.00	与资产相关
政府彩釉线 DIP 专项补助资金	803,024.37			104,742.24		698,282.13	与资产相关
高性能特种挡风玻璃生产线技术改造补助	6,069,999.80			607,000.02		5,462,999.78	与资产相关
基础设施补助款	10,118,502.00			117,657.00		10,000,845.00	与资产相关
扬州汽车产业发展引导资金补助	545,833.53			130,999.98		414,833.55	与资产相关
振兴专项资金-节能减排	585,310.34			50,169.54		535,140.80	与资产相关
烟气治理补助	8,006,896.68			889,655.16		7,117,241.52	与资产相关
天窗项目技改补贴	12,375,891.44			1,357,773.13		11,018,118.31	与资产相关
镀膜线三银 LOW-E 技术改造专项款	5,201,923.80			684,381.48		4,517,542.32	与资产相关
工业和信息化专项补助资金	736,000.00			48,000.00		688,000.00	与资产相关
上海市重大产业项目配套	1,942,222.15			168,888.90		1,773,333.25	与资产相关
工业投资和技术改造专项资金	4,548,497.03			568,562.10		3,979,934.93	与资产相关
新型汽车玻璃智能化生产线改造项目	3,270,443.18	5,400,000.00		1,893,127.10		6,777,316.08	与资产相关
天津市智能制造专项资金	2,125,000.00			75,000.00		2,050,000.00	与资产相关
合计	390,531,242.70	5,400,000.00		36,572,543.67		359,358,699.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1) 人民币普通股	747,416,067						747,416,067
(2) 境内上市的外资股	187,500,002						187,500,002
股份总数	934,916,069						934,916,069

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,193,000,063.69			1,193,000,063.69
其他资本公积	1,752,324.48			1,752,324.48
合计	1,194,752,388.17			1,194,752,388.17

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-12,670,868.57							-12,670,868.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-12,670,868.57							-12,670,868.57
其他综合收益合计	-12,670,868.57							-12,670,868.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	307,389,901.42			307,389,901.42
任意盈余公积	184,814,366.85			184,814,366.85
合计	492,204,268.27			492,204,268.27

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	886,627,971.94	834,133,573.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	886,627,971.94	834,133,573.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,595,914.51	106,719,530.19
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	32,722,062.42	54,225,132.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	879,501,824.03	886,627,971.94

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,090,928,125.63	1,776,474,921.38	2,109,537,954.52	1,695,799,997.64
其他业务	35,688,716.90	11,686,233.27	44,823,578.14	14,666,641.72
合计	2,126,616,842.53	1,788,161,154.65	2,154,361,532.66	1,710,466,639.36

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
浮法玻璃	923,141,207.69	830,214,549.55	749,294,813.05	529,112,737.97
建筑加工玻璃	858,486,797.44	721,563,982.68	982,180,679.28	879,764,421.42
汽车加工玻璃	609,052,034.49	521,861,038.51	577,003,651.85	487,551,867.27
合并抵消	-299,751,913.99	-297,164,649.36	-198,941,189.66	-200,629,029.02

合计	2,090,928,125.63	1,776,474,921.38	2,109,537,954.52	1,695,799,997.64
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,428,094.21	3,432,542.13
教育费附加	2,732,725.79	2,975,393.11
房产税	8,355,108.67	6,702,806.24
土地使用税	2,945,083.44	2,814,179.37
车船使用税	17,308.04	17,593.48
印花税	1,426,058.92	1,078,829.91
其他	993,558.41	1,081,568.30
合计	19,897,937.48	18,102,912.54

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	37,371,524.25	33,501,854.91
运保及仓储费	54,807,776.39	60,024,299.90
办公费	558,436.39	757,912.24
交际费	1,733,060.50	3,532,862.69
销售佣金	3,953,617.35	2,151,169.37
差旅费	919,659.61	1,029,591.07
租赁费	2,548,830.63	1,887,878.35
其他	3,346,010.08	5,342,140.72
合计	105,238,915.20	108,227,709.25

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	51,128,620.36	52,204,524.67

折旧与摊销	15,017,961.36	13,440,346.69
水电和物料消耗费	1,430,651.17	1,171,469.10
汽车费用	1,860,588.60	1,992,381.23
办公费	950,741.40	2,163,093.97
差旅费	490,694.18	967,162.45
交际应酬费	881,606.78	1,097,222.13
停工损失费	22,361,742.06	1,041,540.55
物业及租赁费	1,516,521.90	1,713,827.24
咨询中介费	2,852,977.72	2,835,162.02
保险费	1,078,392.73	1,208,276.47
修理费	971,797.26	1,454,880.18
其他	16,527,722.85	23,584,670.24
合计	117,070,018.37	104,874,556.94

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	29,510,190.64	28,880,074.33
材料投入	24,916,101.69	20,656,741.38
调试费用	12,202,243.41	18,393,817.15
折旧及摊销	10,273,772.94	11,252,553.70
能源及动力	15,613,381.77	11,541,141.29
检验费	3,173,786.82	2,567,419.37
其他	4,139,467.94	5,288,003.81
合计	99,828,945.21	98,579,751.03

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,176,458.78	-4,245,585.92
利息费用	13,074,591.32	13,918,177.43
汇兑损益	-640,083.75	3,448,452.97
手续费	903,255.20	834,394.57
合计	8,161,303.99	13,955,439.05

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿递延收益摊销转入	25,324,215.12	25,324,215.12
其他递延收益摊销转入	11,248,328.55	9,475,280.09
财政扶持资金	7,586,827.06	6,111,983.65
稳岗补助	500,839.69	36,379.03
代扣个人所得税手续费	610,648.61	297,136.94

合计	45,270,859.03	41,244,994.83
----	---------------	---------------

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	742,140.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,174,437.24	2,541,107.85
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	2,485,828.73	
合计	5,402,405.97	2,541,107.85

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,780,261.65	2,085,904.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产-基金投资	-374,014.27	-353,959.88
合计	2,406,247.38	1,731,944.29

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	13,438,677.82	908,387.69
应收账款坏账损失	-15,522,382.89	1,103,803.78
其他应收款坏账损失	11,957,330.69	252,763.92
合计	9,873,625.62	2,264,955.39

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,389,963.22	-643,365.52
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-15,389,963.22	-643,365.52

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	34,755.54	711,196.41
合计	34,755.54	711,196.41

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
违约赔偿收入		2,250.00	
非流动资产报废利得	22,673.56	87,942.22	22,673.56
其他	4,380.97	66,587.45	4,380.97
合计	27,054.53	156,779.67	27,054.53

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	51,516.68	561,730.09	51,516.68
赔偿金、违约金及罚款支出	1,295,415.56	717,592.85	1,295,415.56
其他支出	20,000.00	495,499.95	20,000.00
合计	1,366,932.24	1,774,822.89	1,366,932.24

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,546,548.43	11,591,714.45
递延所得税费用	-254,016.85	361,417.12
合计	8,292,531.58	11,953,131.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,176,458.78	4,245,585.92
专项补贴、补助款	13,464,984.92	5,784,646.85
其他		156,779.67
收回往来款	4,609,762.55	15,090,768.11
合计	23,251,206.25	25,277,780.55

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	15,660,030.09	30,592,714.32
期间费用支出	48,510,723.47	47,601,471.43

银行手续费支出	903,255.20	834,394.57
保证金支出	54,162,970.74	15,193,028.89
合计	119,236,979.50	94,221,609.21

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债权收回	12,089,114.66	
合计	12,089,114.66	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期北京泛华玻璃有限公司其他应收款债权收回；

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款银行手续费		47,505.00
投资活动保证金支出		10,405,660.00
合计		10,453,165.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产业扶持资金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中资外债开融资性保函费用	792,779.70	1,284,521.17
合计	792,779.70	1,284,521.17

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,224,088.66	134,434,182.95
加：资产减值准备	15,389,963.22	643,365.52

信用减值损失	2,215,489.04	-2,264,955.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,402,579.76	176,923,758.32
使用权资产摊销	346,625.82	410,113.07
无形资产摊销	7,744,145.32	11,729,793.85
长期待摊费用摊销	7,177,829.17	16,867,340.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-34,755.54	-711,196.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,843.12	473,787.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,406,247.38	-1,731,944.29
财务费用（收益以“-”号填列）	8,763,365.05	16,197,436.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,402,405.97	-2,541,107.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-730,964.49	342,235.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	476,158.48	15,813.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-156,569,789.58	-112,969,014.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,692,748.84	-27,127,125.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,600,718.75	105,515,574.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,918,392.27	316,208,057.13
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	530,296,137.34	431,816,292.05
减：现金的期初余额	456,642,217.62	603,763,674.30
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	73,653,919.72	-171,947,382.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	530,296,137.34	456,642,217.62

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	530,296,137.34	456,642,217.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	530,296,137.34	456,642,217.62
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	154,487,006.42	银行承兑汇票保证金及其他受限资金
在建工程	139,357,974.77	江门二期项目抵押借款
固定资产	30,169,048.67	江门二期项目抵押借款
无形资产	31,717,203.28	江门二期项目抵押借款
合计	355,731,233.14	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	12,313,002.91	6.7114	82,637,487.73
欧元	1,710.12	7.0084	11,985.21
港币	823,823.74	0.85519	704,525.82
英镑	0.55	8.1365	4.48
澳元	21,068.26	4.6145	97,219.49
应收账款	-	-	-
其中：美元	5,534,480.33	6.7114	37,144,111.29
欧元	85,465.24	7.0084	598,974.59

港币	534,194.10	0.85519	456,837.45
英镑	-	8.1365	-
澳元	229,038.19	4.6145	1,056,896.73
应付账款	-	-	-
其中：美元	635,918.96	6.7114	4,267,906.51
欧元	92,670.94	7.0084	649,475.02
澳元	1,836.04	4.6145	8,472.41
其他应付款	-	-	-
其中：美元	160,941.06	6.7114	1,080,139.83
港元	7,400.00	0.85519	6,328.41
短期借款			
其中：美元	15,089,833.10	6.7114	101,273,905.87

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见附注“其他收益”	45,270,859.03	其他收益	45,270,859.03

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津耀皮工程玻璃有限公司	天津	天津	制造业	-	100	投资设立
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	常熟	常熟	制造业	100		投资设立
常熟耀皮特种玻璃有限公司	常熟	常熟	制造业	81.399	6.114	投资设立
江苏华东耀皮玻璃有限公司	常熟	常熟	制造业	100		投资设立
江门耀皮工程玻璃有限公司	江门	江门	制造业		100	投资设立
格拉斯林有限公司	香港	香港	贸易及投资	100		投资设立
重庆耀皮工程玻璃有限公司	重庆	重庆	制造业	100		投资设立
上海耀皮建筑玻璃有限公司	上海	上海	制造业	71.25	25	非同一控制下合并
上海耀皮工程玻璃有限公司	上海	上海	制造业		100	非同一控制下合并
广东耀皮玻璃有限公司	深圳	深圳	制造业		100	非同一控制下合并
天津耀皮玻璃有限公司	天津	天津	制造业	54.510	22.745	非同一控制下合并
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	上海	上海	制造业	40.193		同一控制下合并
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	仪征	仪征	制造业		100	同一控制下合并
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	武汉	武汉	制造业		100	投资设立
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	上海	上海	制造业		51	同一控制下合并
上海耀皮投资有限公司	上海	上海	投资	100		投资设立
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	常熟	常熟	制造业		100	投资设立
天津耀皮汽车玻璃有限公司	天津	天津	制造业		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司对上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司原持股比例为 50.26%，2019 以及 2020 年度，皮尔金顿集团公司陆续对康桥汽玻进行增资，增资后本公司对康桥汽玻的持股比例下降到 40.193%，

根据康桥汽玻各股东方达成的合资合同，约定增资后康桥汽玻的控制权仍由本公司行使，故本公司将康桥汽玻纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海耀皮建筑玻璃有限公司	3.75	879,425.63		36,403,752.33
天津耀皮玻璃有限公司	22.745	811,117.93		170,809,045.93
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	59.807	-708,862.83		728,455,555.52
常熟耀皮特种玻璃有限公司	12.487	-353,506.58		25,198,000.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海耀皮建筑玻璃有限公司	122,467.78	89,943.81	212,411.59	75,451.79	15,546.31	90,998.10	115,500.98	85,372.33	200,873.31	73,648.82	8,508.09	82,156.91
天津耀皮玻璃有限公司	55,537.87	85,881.73	141,419.60	65,405.48	916.72	66,322.20	52,714.84	89,385.41	142,100.25	66,346.27	1,013.19	67,359.46
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	105,289.74	105,912.58	211,202.32	75,919.25	8,935.63	84,854.87	105,546.01	105,693.95	211,239.96	75,664.25	9,165.02	84,829.27
常熟耀皮特种玻璃有限公司	16,743.60	20,306.56	37,050.16	16,870.77	-	16,870.77	12,437.57	20,653.57	33,091.14	12,628.65	-	12,628.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海耀皮建筑玻璃有限公司	72,658.99	2,697.09	2,697.09	-1,210.48	85,431.12	-216.00	-216.00	8,498.99
天津耀皮玻璃有限公司	42,126.55	356.61	356.61	5,475.79	35,531.57	5,514.35	5,514.35	7,308.20
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	61,863.64	-63.25	-63.25	14,961.42	59,105.92	709.77	709.77	10,124.84
常熟耀皮特种玻璃有限公司	12,900.21	-283.10	-283.10	4,132.01	313.29	-295.12	-295.12	-326.21

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-164,794.33	-483,345.45
--其他综合收益		
--综合收益总额	-164,794.33	-483,345.45

其他说明

本期已转让北京泛华玻璃有限公司股权, 故上年同期数不再披露。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
滦州市小川玻璃硅砂有限公司	-579,621.21	-164,794.33	-744,415.54

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，其他权益工具投资，应收及其他应收款及银行存款、金融负债等。相关金融工具详情于各附注披露。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司应收款项比较分散，不存在重大的信用集中风险。

1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产

1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
应收账款	145,195,024.43	93,491,607.51	难以全部收回或无法收回
其他应收款	17,597,816.41	17,597,816.41	难以全部收回或无法收回

2. 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

3. 市场风险

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

3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的借款利率情况：3.46%。

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 10%，则可能影响本公司本期的净利润 274 万元。

3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		479,628,418.74		479,628,418.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		479,628,418.74		479,628,418.74
(1) 债务工具投资		479,628,418.74		479,628,418.74
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				

(五) 其他非流动金融资产			36,498,198.20	36,498,198.20
(六) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			362,152,979.82	362,152,979.82
1. 应收款项融资			362,152,979.82	362,152,979.82
持续以公允价值计量的资产总额		479,628,418.74	398,651,178.02	878,279,596.76

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

上海建材（集团）有限公司	上海	实业投资	20	30.83	30.83
--------------	----	------	----	-------	-------

本企业最终控制方是上海地产（集团）有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本
上海耀皮建筑玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2 亿元
上海耀皮工程玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	2,430 万美元
天津耀皮工程玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	4.25 亿元
江门耀皮工程玻璃有限公司	江门	生产销售玻璃	1.6 亿元
重庆耀皮工程玻璃有限公司	重庆	生产销售玻璃	2.75 亿元
天津耀皮玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	73,616.62 万元
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	38,972 万元
江苏华东耀皮玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	2.5 亿元
常熟耀皮特种玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	8592 万美元
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	15,590.9169 万美元
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	武汉	生产销售玻璃	1.2 亿元
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	仪征	生产销售玻璃	4 亿元
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	上海	生产销售玻璃	150 万美元
广东耀皮玻璃有限公司	深圳	生产销售玻璃	5,534 万元
格拉斯林有限公司	香港	贸易及投资	90 万美元
上海耀皮投资有限公司	上海	投资	1 亿元
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	常熟	生产销售玻璃	2 亿元
天津耀皮汽车玻璃有限公司	天津	生产销售玻璃	1.61 亿元

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市小川玻璃硅砂有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
NSG 及其关联方	重要的参股股东
上海玻机智能幕墙股份有限公司	母公司的控股子公司
上海玻机智能幕墙新材料有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
NSG 及其关联方	技术服务费		591,180.76
NSG 及其关联方	设备购置费	470,493.98	4,033.29

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
NSG 及其关联方	销售玻璃	28,525,953.60	29,852,290.57
上海玻机智能幕墙股份有限公司及其子公司	销售玻璃	7,525,968.37	18,344,890.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	NSG及其关联方	11,544,109.49	167,850.28	4,143,796.49	62,156.94
其他应收款	滦州市小川玻璃硅砂有限公司	16,720,362.20	16,720,362.20	16,720,362.20	16,720,362.20
其他应收款	北京泛华玻璃有限公司			12,089,114.66	12,089,114.66

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	NSG及其关联方	44,769.66	217,219.76
其他应付款	上海建材（集团）有限公司	42,300,000.00	22,300,000.00
合同负债	上海玻机智能幕墙股份有限公司及其子公司	1,563,507.33	2,347,072.02

7、关联方承诺适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

公司下属子公司康桥汽玻持有浙江众泰汽车制造有限公司、杭州益维汽车工业有限公司（同为众泰汽车股份有限公司下属子公司）因销售商品产生的相应债权，应收账款已全额计提减值准备，存货全额计提跌价准备；

根据浙江省永康市人民法院裁定书（2020）浙0784破22号之六，众泰汽车以自身股票清偿每家债权人超过10万元以上的债务，康桥汽玻于2022年4月6日共收到众泰汽车股票数量627,735股，按当日收盘股价折算金额为2,485,828.73元，计入投资收益；同时规定债权人自受偿转增股票之日起六个月内不得转让其所持有的众泰汽车股票，故计入其他非流动金融资产。

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 月	12,016.47
7-12 月	
1 年以内小计	12,016.47
1 至 2 年	5,295,128.48
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	6,279.82
4 至 5 年	1,738.97
5 年以上	15,542,860.05
合计	20,858,023.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	764,423.72	3.66	764,423.72	100.00	-	764,423.72	3.67	764,423.72	100.00	-
其中：										
单项金额不重大的应收账款	764,423.72	3.66	764,423.72	100.00	-	764,423.72	3.67	764,423.72	100.00	-
按组合计提坏账准备	20,093,600.07	96.34	14,784,526.70	73.58	5,309,073.37	20,081,583.60	96.33	14,780,662.19	73.60	5,300,921.41
其中：										
合并范围内关联方组合	5,295,128.48	25.39			5,295,128.48	5,295,128.48	25.40			5,295,128.48
按账龄分类的组合	14,798,471.59	70.95	14,784,526.70	99.91	13,944.89	14,786,455.12	70.93	14,780,662.19	99.96	5,792.93
合计	20,858,023.79	/	15,548,950.42	/	5,309,073.37	20,846,007.32	/	15,545,085.91	/	5,300,921.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大的应收账款	764,423.72	764,423.72	100.00	预计无法收回
合计	764,423.72	764,423.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分类的组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,016.47	180.25	1.50
1 至 3 年 (含 3 年)			
3 年以上	14,786,455.12	14,784,346.45	99.99
合计	14,798,471.59	14,784,526.70	99.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量坏账准备, 整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算, 并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	14,780,662.19	3,864.51				14,784,526.70
按单项计提坏账准备	764,423.72					764,423.72
合计	15,545,085.91	3,864.51				15,548,950.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	应收账款 期末余额	占应收账款 总额比例%	坏账准备 期末余额
余额前五名应收账款总额	9,685,022.64	46.43	9,685,022.64

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	106,813,456.25	106,813,456.25
其他应收款	305,822,109.95	301,583,725.60
合计	412,635,566.20	408,397,181.85

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海耀皮建筑玻璃有限公司	91,813,456.25	91,813,456.25
常熟耀皮特种玻璃有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	106,813,456.25	106,813,456.25

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海耀皮建筑玻璃有限公司	91,813,456.25	5年以上	为子公司提供运营资金支持	否
常熟耀皮特种玻璃有限公司	15,000,000.00	5年以上	为子公司提供运营资金支持	否
合计	106,813,456.25	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1-6 月	29,103,074.70
7-12 月	14,160,478.27
1 年以内小计	43,263,552.97
1 至 2 年	7,262,487.17
2 至 3 年	15,575,970.04
3 年以上	
3 至 4 年	42,230,550.60
4 至 5 年	29,865,405.71
5 年以上	167,849,203.83
合计	306,047,170.32

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金		
企业间往来	305,642,366.95	301,466,736.70
备用金	404,803.37	390,258.37
合计	306,047,170.32	301,856,995.07

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	273,269.47			273,269.47
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	48,209.10			48,209.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	225,060.37			225,060.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	273,269.47		48,209.10			225,060.37
合计	273,269.47		48,209.10			225,060.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款前五名	往来款	305,642,366.95	1至5年	99.87	-
合计	/	305,642,366.95	/	99.87	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,097,579,938.25		2,097,579,938.25	2,097,579,938.25		2,097,579,938.25
对联营、合营企业投资						
合计	2,097,579,938.25		2,097,579,938.25	2,097,579,938.25		2,097,579,938.25

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津耀皮玻璃有限公司	116,240,847.00			116,240,847.00		
上海耀皮建筑玻璃有限公司	233,908,515.75			233,908,515.75		
格拉斯林有限公司	7,448,940.00			7,448,940.00		
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	194,768,043.34			194,768,043.34		
常熟耀皮特种玻璃有限公司	533,425,866.52			533,425,866.52		
江苏华东耀皮玻璃有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		

重庆耀皮工程玻璃有限公司	275,000,000.00			275,000,000.00		
上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司	386,787,725.64			386,787,725.64		
上海耀皮投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	2,097,579,938.25			2,097,579,938.25		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,640.04	10,640.04		
其他业务	37,568,663.38	27,491,569.60	31,531,090.95	24,815,491.70
合计	37,579,303.42	27,502,209.64	31,531,090.95	24,815,491.70

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	11,188,046.14	18,697,454.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,174,437.24	2,541,107.86
合计	13,362,483.38	21,238,562.75

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	748,052.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	45,270,859.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	2,485,828.73	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,580,684.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,786,399.91	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,311,034.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,195,211.73	
少数股东权益影响额（税后）	9,135,086.16	
合计	52,230,492.23	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.73	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.76	-0.03	-0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：殷俊

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 22 日

修订信息

□适用 √不适用