

重庆国际复合材料股份有限公司

审计报告

目 录

一、审计报告·····	第 1—5 页
二、财务报表·····	第 6—17 页
(一) 合并及母公司资产负债表·····	第 6—7 页
(二) 合并及母公司利润表·····	第 8 页
(三) 合并及母公司现金流量表·····	第 9 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表·····	第 10—17 页
三、财务报表附注·····	第 18—252 页
四、报告资质·····	第 253—257 页



审计报告

天健审〔2023〕8-403号

重庆国际复合材料股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了重庆国际复合材料股份有限公司(以下简称国际复材公司)财务报表,包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司资产负债表,2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国际复材公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于国际复材公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关会计期间：2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)、五(二)1。

国际复材公司的营业收入主要来自于玻璃纤维纱及制品。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月实现的营业收入金额分别为人民币 691,168.91 万元、830,047.96 万元、789,423.10 万元和 351,561.85 万元。

由于营业收入是国际复材公司关键业绩指标之一，可能存在国际复材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、提单、销售发票、货运提单、对账单、客户签收单等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；

（6）对主要客户进行走访，核实客户真实性、经营规模和报告期销售额等信息；

（7）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



(二) 固定资产账面价值

相关会计期间：2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十五)及五(一)14。

截至 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日和 2023 年 6 月 30 日，国际复材公司固定资产账面价值分别为人民币 750,693.70 万元、834,597.42 万元、1,032,719.66 万元和 1,057,711.45 万元。由于固定资产金额重大，且固定资产折旧和固定资产减值涉及管理层重大判断和估计，我们将固定资产账面价值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与固定资产相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取固定资产增加与减少的明细，并检查合同、发票、验收资料、报废审批资料等原始支持性文件，判断其会计处理是否正确；

(3) 了解折旧计提方法，结合同行业的折旧政策，评估其合理性，并复核折旧的计提和分配的准确性；

(4) 检查固定资产的权属证书，判断资产的权属是否属于国际复材公司；

(5) 对固定资产实施监盘程序，观察固定资产的实际使用情况及状态；

(6) 与管理层讨论并分析固定资产的状态，评估是否存在减值迹象；

(7) 评价管理层固定资产减值测试过程及结果的合理性；

(8) 检查与固定资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国际复材公司的持续经营能力，披露与



持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

国际复材公司治理层（以下简称治理层）负责监督国际复材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国际复材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国际复材公司不能持续经营。



(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就国际复材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1—6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年十月十三日



资产负 债 表 (资 产)

会 计 01 表
单 位: 人 民 币 元

资 产	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产:								
货币资金	279,342,292.88	2,923,770,055.93	652,735,657.97	2,277,201,455.83	347,146,129.86	1,738,187,135.24	461,077,146.10	1,738,187,135.24
交易性金融资产	6,220,805.00	327,352,455.36		258,741,185.65		122,579,882.76		122,579,882.76
衍生金融资产								
应收票据	6,835,302.87	2,134,736.24	1,900,000.00	1,900,000.00	2,780,656,331.58	29,807,320.92	2,388,166,012.04	29,807,320.92
应收账款	2,448,572,565.04	1,861,865,715.19	2,456,870,382.37	1,640,022,142.77	2,780,656,331.58	1,451,763,645.48	832,704,954.26	1,451,763,645.48
应收款项融资	625,922,155.97	805,898,854.43	820,261,997.31	836,061,035.72	914,949,520.66	508,832,968.02	51,386,285.55	508,832,968.02
预付款项	88,391,840.72	113,649,925.10	57,948,934.51	124,078,339.23	10,579,367.47	149,292,049.98	550,128,418.42	149,292,049.98
其他应收款	501,510,242.83	13,690,892.10	458,583,985.28	87,680,153.19	507,214,112.62	94,967,317.21	338,475,743.27	94,967,317.21
存货	1,085,506,566.31	1,797,160,913.63	877,068,195.68	1,055,975,257.41	440,828,813.91	1,219,199,088.88		1,219,199,088.88
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	28,906,421.34	93,848,225.27	42,853,084.67	109,034,416.03	55,351,374.07	151,321,155.06	8,323,613.88	151,321,155.06
流动资产合计	5,027,936,171.63	7,939,371,773.25	5,366,322,237.79	6,390,683,985.83	5,056,725,650.17	5,465,950,363.55	4,830,262,173.52	5,465,950,363.55
非流动资产:								
债权投资								
其他债权投资								
长期应收款	2,050,848,881.67	225,023,470.09	2,059,488,671.06	270,049,700.90	2,075,556,922.46	189,646,113.44	1,900,894,759.25	270,049,700.90
长期股权投资	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具投资								
其他非流动金融资产	8,820,503.47	9,245,713.00	9,245,713.00	10,096,130.75	10,096,130.75	2,754,382.87	2,754,382.87	10,096,130.75
投资性房地产	6,663,771,538.26	10,327,196,573.22	6,244,572,387.61	8,345,974,240.49	5,223,048,572.09	7,506,937,031.99	4,733,004,077.73	7,506,937,031.99
固定资产	216,843,273.47	411,118,809.57	242,391,923.15	665,164,234.99	103,938,233.51	341,734,778.17	96,137,516.88	341,734,778.17
在建工程								
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	19,802,254.92	188,909,709.74	20,755,867.52	514,692,851.07	356,908,264.20	183,443,957.16	82,758,626.90	356,908,264.20
无形资产	140,151,177.70	236,476,676.23	142,643,981.70	231,016,285.49	137,403,703.51			137,403,703.51
开发支出								
商誉	49,726,336.70	49,726,336.70	49,726,336.70	49,726,336.70	49,726,336.70	49,726,336.70	49,726,336.70	49,726,336.70
长期待摊费用	3,233,944.94	81,998,023.35	3,803,451.06	75,263,138.43	70,345,900.60	65,578,498.83	75,316,321.88	65,578,498.83
递延所得税资产	71,302,992.64	66,060,438.17	79,874,278.22	72,279,011.00	21,279,800.50	47,742,445.54	59,227,443.38	47,742,445.54
其他非流动资产	258,635,362.85	230,625,319.92	192,624,751.76	87,401,187.34	8,173,003,598.23	8,848,113,457.76	7,170,209,852.85	21,279,800.50
非流动资产合计	9,533,409,929.92	11,959,150,069.99	9,128,170,025.08	10,499,089,187.77	8,173,003,598.23	8,848,113,457.76	7,170,209,852.85	8,173,003,598.23
资产总计	14,561,346,101.55	19,898,521,843.24	14,494,492,262.87	16,889,783,173.60	13,229,729,248.40	14,314,063,821.31	11,800,472,026.37	14,314,063,821.31

法定代表人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人: 



资产负债表（负债和所有者权益）

单位：人民币元

编制单位：重庆国际复合材料股份有限公司 2023年6月30日 2022年12月31日 2021年12月31日 2020年12月31日

注 释	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：								
短期借款	1,711,293,815.84	3,122,120,435.46	4,712,798,542.88	3,145,087,904.09	4,059,830,766.18	3,401,652,381.05	3,535,929,655.39	2,681,103,829.41
衍生金融负债								
交易性金融负债								
应付票据	187,808,814.30	95,858,858.00	371,451,231.48	143,560,858.00	858,125,126.12	440,500,000.00	694,355,547.42	420,360,000.00
应付账款	1,185,783,429.90	929,820,085.21	1,521,811,743.47	1,322,673,259.72	1,209,670,964.38	1,147,734,893.96	1,206,464,409.85	888,000,963.19
预收款项								
合同负债	41,093,891.57	31,186,431.36	45,564,798.92	33,753,079.29	55,670,329.74	11,747,471.63	29,372,895.48	8,275,735.31
应付职工薪酬	167,531,314.79	87,359,967.06	296,794,173.77	156,049,671.47	278,330,734.02	139,344,412.33	220,233,989.75	115,369,176.93
应交税费	42,348,475.34	2,309,030.90	72,598,946.41	31,150,936.99	72,862,613.31	17,253,906.31	44,405,246.86	16,859,415.99
其他应付款	59,649,505.23	189,323,261.65	56,958,181.03	165,095,608.28	159,577,416.35	214,946,757.51	61,814,035.59	115,056,666.79
持有待售负债								
一年内到期的非流动负债	1,905,999,484.07	1,762,994,523.27	1,649,125,959.41	1,547,958,504.14	1,441,719,688.87	1,379,947,679.20	1,517,533,182.41	1,479,414,739.70
其他流动负债	4,811,290.68	3,962,174.18	4,023,280.18	4,387,900.31	4,696,480.17	1,527,171.31	10,941,475.85	1,075,845.59
流动负债合计	8,306,320,021.72	6,224,934,767.09	8,731,726,857.55	6,549,717,722.29	8,140,484,119.14	6,754,654,673.30	7,321,050,438.60	5,725,516,372.91
非流动负债：								
长期借款	3,733,985,771.09	3,073,454,513.36	3,268,780,738.14	2,596,694,408.39	1,908,594,656.16	1,396,848,270.54	968,732,150.40	802,613,611.09
应付债券								
其中：优先股								
永续债								
租赁负债								
长期应付款	142,586,895.75	558,830.70	154,611,405.88	2,212,456.56	153,628,470.10	4,239,571.59	901,156,183.71	901,156,183.71
长期应付职工薪酬	50,000,000.00	50,000,000.00	150,805,526.50	150,805,526.50	390,588,877.14	390,588,877.14		
预计负债	3,629,406.51		6,840,263.96					
递延收益	162,755,474.20	35,474,309.91	170,984,115.94	39,345,455.13	91,676,767.40	22,627,821.05	64,730,755.29	14,595,289.80
递延所得税负债	44,867,191.25		50,276,874.38		37,032,195.15		27,145,699.18	
其他非流动负债								
非流动负债合计	4,137,824,738.80	3,159,487,653.97	3,802,298,924.80	2,789,057,846.58	2,581,520,965.95	1,814,304,540.32	1,961,764,788.58	1,718,365,084.60
负债合计	12,444,144,760.52	9,384,422,421.06	12,534,025,782.35	9,338,775,568.87	10,722,005,085.09	8,568,959,213.62	9,282,815,227.18	7,443,881,457.51
所有者权益（或股本）：								
实收资本（或股本）	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00
其他权益工具								
其中：优先股								
永续债								
资本公积	1,056,425,292.06	923,275,927.37	1,056,435,130.97	923,285,766.28	1,056,386,444.01	975,357,287.27	1,056,385,079.84	975,375,923.10
减：库存股								
其他综合收益	-145,660,876.21		-231,878,942.53		-288,705,614.16	203,497.42	-260,685,739.83	
专项储备								
盈余公积	137,830,604.73	137,813,223.51	137,830,604.73	137,813,223.51	73,281,627.21	73,264,245.99	37,591,163.23	37,573,782.01
一般风险准备								
未分配利润	2,531,524,322.62	1,044,956,481.61	2,358,130,137.29	1,023,739,656.21	1,376,623,256.98	541,066,956.10	375,347,956.60	272,762,815.75
归属于母公司所有者权益合计	6,650,997,391.20	6,391,394,978.46	6,391,394,978.46	6,391,394,978.46	5,308,443,762.04	541,066,956.10	4,279,516,507.84	3,353,147,627.55
少数股东权益	1,026,260,883.17	973,101,082.43	973,101,082.43	859,334,326.47	859,334,326.47	541,066,956.10	751,732,086.29	478,738,838.36
所有者权益合计	7,677,258,274.37	5,176,923,680.49	7,364,496,060.89	5,155,716,694.00	6,167,778,088.51	4,660,770,034.78	5,031,248,594.13	3,831,886,465.91
负债和所有者权益总计	20,121,403,034.89	14,561,346,101.55	19,898,521,843.24	14,494,492,262.87	16,889,783,173.60	13,229,729,248.40	14,314,063,821.31	11,800,472,026.37

法定代表人：张文学

主管会计工作的负责人：黄敦霞

会计机构负责人：张英明



利润表

单位：人民币元

注释号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1	3,515,618,516.56	1,836,949,011.95	7,894,230,991.40	4,007,037,903.19	8,300,479,628.71	3,738,311,244.95	6,911,689,087.37	3,525,009,694.24
2	2,695,590,519.48	1,499,390,378.52	5,660,268,400.81	2,825,974,963.03	5,722,532,465.09	2,722,330,534.22	5,154,200,789.72	2,689,301,571.04
3	23,622,908.82	17,110,644.33	59,316,955.46	44,010,981.56	53,286,810.01	35,001,411.79	77,848,256.08	51,054,388.78
4	151,804,573.68	27,132,257.22	109,874,843.46	30,167,199.00	88,028,725.98	18,450,748.13	122,112,922.95	37,305,009.17
5	67,863,338.31	61,531,431.07	395,553,715.97	159,009,571.86	415,983,175.48	179,654,593.38	363,375,049.88	172,930,802.28
6	162,618,671.53	78,094,662.20	292,603,925.01	141,967,952.55	298,776,578.61	127,768,307.36	202,946,373.69	65,048,147.46
7	93,931,148.24	97,356,246.60	93,506,342.77	176,861,819.43	448,227,288.98	324,786,440.99	495,820,343.34	455,840,398.36
8	179,486,082.95	140,432,278.43	331,666,914.11	283,606,633.08	344,825,170.52	308,299,083.95	405,111,035.75	345,764,670.99
9	11,734,767.08	7,518,473.99	19,320,223.87	9,485,873.24	16,305,973.50	18,276,387.84	16,735,562.84	8,783,636.10
10	33,182,211.32	6,126,989.47	50,492,419.68	24,410,296.17	99,835,614.31	35,548,987.38	44,291,832.00	16,500,491.28
11	40,639,121.88	21,586,588.20	89,316,241.99	53,898,500.51	68,606,227.71	89,112,581.26	70,091,179.27	86,329,799.61
12	23,406,990.62	15,245,338.20	33,224,268.59	4,630,040.19	63,621,895.17	60,770,735.36	5,590,717.94	4,244,876.38
13	-201,994.95		-1,121,892.13					
14	6,220,805.00	6,220,805.00	1,212,057.00	-27,539,271.05	2,678,940.00	-9,927,824.53	-10,393,348.01	19,536,571.36
15	-11,004,885.04	-20,318,256.84	-5,750,048.33	-15,422,534.22	-22,036,046.41	-9,259,224.44	-33,176,766.25	4,095,015.88
	-63,016,003.84	73,306,858.32	97,595,237.21	97,363,738.08	6,280,137.98	2,275,440.56	155,019,574.51	129,273,836.30
	388,053,330.67	169,794,706.47	1,484,774,066.76	761,756,145.31	1,413,974,097.61	438,059,149.31	721,218,121.23	309,265,091.58
	4,334,683.26	3,392,361.03	5,592,595.03	1,833,744.94	12,536,627.12	9,450,996.95	3,369,141.73	116,125.48
	2,513,939.19	365,420.92	36,462,424.54	25,106,748.19	63,249,829.18	42,321,628.50	27,412,535.31	22,924,478.55
	389,873,074.74	172,821,646.58	1,453,904,237.25	738,283,142.06	1,363,260,895.58	405,188,517.76	697,174,727.65	286,456,738.51
	43,982,905.73	15,626,341.21	201,466,946.08	92,793,366.89	135,374,911.13	47,152,802.08	113,104,548.65	47,569,980.21
	345,890,169.01	157,195,305.37	1,252,437,291.17	645,489,775.17	1,227,895,984.45	358,035,715.68	584,070,179.00	238,886,758.27
	345,890,169.01	157,195,305.37	1,252,437,291.17	645,489,775.17	1,227,895,984.45	358,035,715.68	584,070,179.00	238,886,758.27
	309,372,665.30	1,144,323,955.37	1,144,323,955.37	1,097,487,658.51	1,097,487,658.51	439,763,530.34	439,763,530.34	
	36,517,503.71	108,113,335.80	108,113,335.80	-203,497.42	130,398,325.94	203,497.42	144,306,648.66	
	102,860,303.35	58,590,074.52	58,590,074.52	-203,497.42	-16,292,245.04	203,497.42	-74,906,056.23	
	86,218,066.32	36,826,671.63	36,826,671.63	-203,497.42	-8,019,874.33	203,497.42	-62,641,724.08	
	86,218,066.32	36,826,671.63	36,826,671.63	-203,497.42	-8,223,371.75	203,497.42	-62,641,724.08	
	16,612,297.03	21,703,403.19	21,703,403.19	645,286,277.75	1,211,593,739.41	358,239,213.10	-12,264,932.15	238,886,758.27
	448,750,532.36	1,310,967,365.99	1,310,967,365.99	645,286,277.75	1,089,467,784.18	377,121,806.26	509,163,322.77	
	395,590,731.62	1,181,150,627.00	1,181,150,627.00	122,125,955.23	122,125,955.23	132,041,716.51	132,041,716.51	
	53,159,800.74	129,816,738.99	129,816,738.99					
	0.10	0.37	0.37	0.36	0.36	0.14	0.14	
	0.10	0.37	0.37	0.36	0.36	0.14	0.14	

张文学
黄霞
张英明

法定代表人：张文学
主管会计工作的负责人：张文学
会计机构负责人：张英明


第 8 页 共 257 页





现金流量表

会企03表
单位:人民币元

注释号	2022年1-6月			2022年度			2021年度			2020年度		
	合并	母公司	合计	合并	母公司	合计	合并	母公司	合计	合并	母公司	
1	2,927,421,148.45 65,889,703.58 199,300,688.75 3,192,611,840.78 2,029,536,401.43 620,809,820.53 167,430,796.97 2,978,601,486.79 214,010,353.99	1,329,854,490.34 25,324,131.67 48,990,592.96 1,404,169,214.96 889,370,811.87 297,091,026.83 96,693,439.04 775,024,059.89 1,355,409,443.11 48,759,771.85	7,019,825,163.22 59,361,474.12 831,006,509.29 7,910,193,146.63 4,681,391,257.12 1,109,731,198.45 421,730,287.84 775,024,059.89 922,116,343.33	6,756,472,735.38 91,307,820.96 792,019,601.94 7,639,830,158.28 2,725,380,964.72 969,728,860.34 399,444,375.04 842,735,923.44 4,837,290,123.54 2,702,540,034.74	3,538,891,646.97 745,584.22 156,032,245.82 3,695,669,676.81 1,872,498,523.44 512,451,734.93 229,566,343.71 112,439,319.71 2,726,955,921.79 968,713,755.02	2,552,982,360.58 193,781,897.16 2,746,774,257.74 851,213,190.66 443,773,195.94 488,755,622.38 231,919,066.85 1,668,348,404.11 1,078,425,853.63	5,685,773,511.99 81,387,021.75 183,996,086.27 5,951,156,620.01 2,733,559,902.78 746,985,686.16 488,755,622.38 945,773,289.99 4,915,074,501.31 1,036,082,118.70	1,864,623,174.89 75,872,645.00 1,940,495,819.89 799,041,732.08 359,536,716.07 254,143,082.05 427,196,618.73 1,839,918,178.93 100,577,640.96				
2	69,002,953.45 123,296,100.00	30,875,288.68 122,596,100.00	52,435,427.11 177,794,027.05	23,177,534.92 13,162,870.65	33,662,233.74 8,097,521.78	10,244,846.33 290,665,765.72	20,727,618.41 264,816,275.82					
3	297,216,647.32 489,515,700.77 746,769,110.37	228,541,910.00 382,013,298.68 627,865,792.15	287,627,001.97 699,334,477.87 1,914,308,281.42	111,595,238.08 147,935,643.65 2,066,078,417.94 20,000,000.00	139,423,874.00 503,345,296.35 1,257,854,472.00 40,000,000.00	258,205,604.17 299,965,359.69 1,244,319,824.70 116,273,300.00	338,123,831.06 979,718,142.38 4,000,000.00	322,775,232.12 248,189,853.73				
4	335,430,747.44 1,082,199,857.81 -592,684,157.04	255,950,959.88 883,816,752.03 -501,803,453.35	314,404,191.57 2,228,712,452.99 -1,529,377,975.12	246,651,386.36 2,332,729,804.30 -2,184,794,160.63	292,191.57 1,298,146,663.67 -794,801,367.22	233,203,147.89 1,593,796,272.59 -1,293,830,942.90	73,371,913.53 1,057,090,055.91 -718,966,224.85	18,000,000.00 266,189,853.73 56,585,378.39				
5	3,860,842,393.49 1,597,840,611.23 5,458,683,004.72 3,020,278,125.87 297,969,701.68	3,683,920,656.38 1,091,699,041.97 3,793,089,898.35 2,729,620,552.75 272,312,163.44	6,593,535,760.96 3,298,740,771.11 9,892,276,532.07 5,462,051,284.08 441,480,269.61	6,589,831,471.23 1,421,150,768.27 8,015,164,439.50 5,782,904,913.55 388,691,457.82	5,833,507,147.88 712,277,792.47 6,545,784,940.35 4,642,993,719.89 368,152,702.28	5,619,021,317.21 707,431,654.54 6,326,452,971.75 5,061,770,954.82 325,371,731.54	4,207,178,823.89 958,188,561.86 5,165,367,385.75 3,639,320,547.35 291,300,548.01					
6	2,165,243,424.35 5,483,491,251.90 -24,808,247.18 21,287,860.73 -382,194,189.50 2,117,500,465.37 1,735,306,275.87	655,428,950.89 3,657,361,667.08 135,728,031.27 4,487,452.46 -312,828,197.77 517,609,151.47 204,780,953.70	3,081,533,310.99 8,985,064,864.68 907,211,667.39 130,074,481.91 430,024,517.51 1,687,475,947.86 2,117,500,465.37	1,588,530,336.32 7,760,126,707.69 255,037,731.81 -59,061,391.12 713,722,214.78 973,753,733.08 1,887,475,947.86	1,334,749,021.43 6,345,895,443.60 199,889,496.75 13,878,385.45 387,680,270.00 129,928,881.47 517,609,151.47	718,612,016.91 6,105,754,703.27 220,698,268.48 -4,033,727.37 1,259,481.84 128,689,399.63 129,928,881.47	1,762,005,570.44 6,111,312,599.21 -338,016,668.51 -26,607,464.37 -47,508,239.03 1,021,261,972.11 973,753,733.08	1,395,295,570.44 5,325,516,665.80 -160,519,280.05 980,063.38 -2,406,197.32 131,075,596.95 128,689,399.63				

主管会计工作的负责人:  张文学

会计机构负责人:  张英明

法定代表人:  张文学

张文学

张英明



合并所有者权益变动表

会计04表
单位：人民币元

2023年1-6月

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具 其他	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		
一、上年期末余额	3,070,878.048.00			1,056,435,130.97		-231,878,912.53		137,850,604.73		2,358,130,137.29	973,101,082.43	7,364,198,060.80
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	3,070,878,048.00			1,056,435,130.97		-231,878,912.53		137,850,604.73		2,358,130,137.29	973,101,082.43	7,364,198,060.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-9,838.91		86,218,066.32				173,394,185.33	53,159,800.71	312,762,213.48
（一）综合收益总额						86,218,066.32				309,372,665.30	53,159,800.71	448,750,532.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 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												
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、本期末余额	3,070,878,048.00			1,056,425,292.06		-145,660,846.21		137,850,604.73		2,531,524,322.62	1,026,260,883.17	7,677,258,274.37

法定代表人：张文学

主管会计工作的负责人：黄霞

会计机构负责人：张明



合并所有者权益变动表

会计04表
单位：人民币元

项目	2022年度										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	少数股东权益
一、上年期末余额	3,070,878,048.00				1,056,366,444.01		-268,705,614.16		73,281,627.21		1,376,623,256.98	859,334,326.47	6,167,778,088.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,070,878,048.00				1,056,366,444.01		-268,705,614.16		73,281,627.21		1,376,623,256.98	859,334,326.47	6,167,778,088.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					68,686.96		36,826,671.63		64,548,977.52		981,506,880.31	113,766,755.96	1,196,717,972.38
(一)综合收益总额							36,826,671.63				1,144,323,955.37	129,816,738.99	1,310,967,365.99
(二)所有者投入和减少资本					17,787.07								17,787.07
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					17,787.07								17,787.07
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积									64,548,977.52		-162,817,075.06	-16,049,983.03	-114,318,080.57
2.提取一般风险准备									64,548,977.52		-64,548,977.52		
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(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	3,070,878,048.00				1,056,435,130.97		-231,878,942.53		137,830,604.73		2,358,130,137.29	973,101,062.43	7,364,496,060.89

法定代表人：

张文学



主管会计工作的负责人：

黄霞



会计机构负责人：

张莹



合并所有者权益变动表

会计报表
单位：人民币元

2021年度

归属于母公司所有者权益

项目	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债									
一、上年期末余额			1,056,385,079.84		-260,685,739.83		37,591,163.23		375,347,956.60	751,732,086.29	5,011,248,594.13
加：会计政策变更							-113,107.58		-7,498,751.04	-4,320,521.86	-11,932,380.48
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额			1,056,385,079.84		-260,685,739.83		37,478,055.65		367,849,205.56	747,411,564.43	5,019,316,213.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-18,635.83		-8,019,874.33		35,803,571.56		1,008,774,951.42	111,922,762.04	1,148,461,874.86
（一）综合收益总额					-8,019,874.33				1,097,487,658.51	122,125,955.23	1,211,593,739.11
（二）所有者投入和减少资本										4,182,200.00	4,182,200.00
1. 所有者投入的普通股										4,182,200.00	4,182,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积							35,803,571.56		-88,713,407.09	-14,385,393.19	-67,295,428.72
2. 提取一般风险准备							35,803,571.56		-35,803,571.56		
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（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			1,056,366,444.01		-268,705,614.16		73,281,627.21		1,376,623,256.98	859,334,326.47	6,167,778,088.51

法定代表人：张文学

主管会计工作的负责人：黄霞

会计机构负责人：张明



合并所有者权益变动表

会计04表
单位：人民币元

2020年度

编制单位：重庆国际复合材料股份有限公司

项目	归属于母公司所有者权益				专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益						
一、上年期末余额	3,070,878.04	1,056,273.30		-198,044.01	13,702,487.40		-1,895,000.58	622,587,369.78	4,563,501,629.15	
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	3,070,878.04	1,056,273.30		-198,044.01	13,702,487.40		-1,895,000.58	622,587,369.78	4,563,501,629.15	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		111,739.54		-62,041.72	23,888,675.83		377,243,537.18	129,144,716.51	467,746,964.98	
(一) 综合收益总额				-62,041.72			439,763,530.31	132,011,716.51	509,163,522.77	
(二) 所有者投入和减少资本								5,101,000.00	5,101,000.00	
1. 所有者投入的普通股								5,101,000.00	5,101,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-7,998,000.00	-7,998,000.00	
1. 提取盈余公积					23,888,675.83					
2. 提取一般风险准备					23,888,675.83					
3. 对所有者(或股东)的分配								-7,998,000.00	-7,998,000.00	
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	3,070,878.04	1,168,012.84		-260,085.73	37,591,163.23		375,347,556.60	751,732,086.29	5,031,248,594.13	

法定代表人：





主管会计工作的负责人：





会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年1-6月

项目	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
	年初余额	本期增加	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,070,878,048.00					923,285,766.28				137,813,223.51	1,023,739,656.21	5,155,716,694.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,070,878,048.00					923,285,766.28				137,813,223.51	1,023,739,656.21	5,155,716,694.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-9,838.91					21,216,825.40	21,206,986.49
(一) 综合收益总额											157,195,305.37	157,195,305.37
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(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	3,070,878,048.00					923,275,927.37				137,813,223.51	1,044,956,481.61	5,176,923,680.49

法定代表人：

张文学



主管会计工作的负责人：

黄霞



会计机构负责人：

张英明



母公司所有者权益变动表

会计01表
单位：人民币元

2022年度

编制单位：重庆国际复合材料股份有限公司	项目	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	3,070,878,048.00				975,357,287.27		203,497.42		73,264,245.99	511,066,956.10	4,660,770,034.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,070,878,048.00				975,357,287.27		203,497.42		73,264,245.99	511,066,956.10	4,660,770,034.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-52,071,530.99		-203,497.42		64,548,977.52	482,672,700.11	494,946,659.22
（一）综合收益总额							-203,497.42		645,489,775.17	645,489,775.17	645,286,277.75
（二）所有者投入和减少资本					-52,122,420.88						-52,122,420.88
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					17,787.07						17,787.07
4. 其他					-52,140,207.95						-52,140,207.95
（三）利润分配									64,548,977.52	-162,817,075.06	-98,268,097.54
1. 提取盈余公积									64,548,977.52	-64,548,977.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-98,268,097.54	-98,268,097.54
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					50,899.89						50,899.89
四、本期末余额	3,070,878,048.00				923,285,756.28				137,813,223.51	1,023,739,656.21	5,155,716,694.00

法定代表人：张文学

主管会计工作的负责人：黄霞

会计机构负责人：张英明



母公司所有者权益变动表

会计01表
单位：人民币元

项目	2021年度			所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	
一、上年期末余额	3,070,878,048.00	975,375,923.10		4,356,590,568.86
加：会计政策变更				
前期差错更正				
其他				
二、本年期初余额	3,070,878,048.00	975,375,923.10		4,356,590,568.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-18,635.83	203,497.42	305,310,541.74
（一）综合收益总额			203,497.42	358,035,715.68
（二）所有者投入和减少资本				
1. 所有者投入的普通股				
2. 其他权益工具持有者投入资本				
3. 股份支付计入所有者权益的金额				
4. 其他				
（三）利润分配				
1. 提取盈余公积				
2. 对所有者（或股东）的分配				
3. 其他				
（四）所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本（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	3,070,878,048.00	975,357,287.27	203,497.42	4,680,770,034.78

法定代表人：张文学 主管会计工作的负责人：张明 会计机构负责人：张明

张文学
张明
张明

黄霞

张文学



母公司所有者权益变动表

会计01表
单位：人民币元

2020年度

编制单位：重庆聚盟新材料股份有限公司



	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	3,070,878,048.00				975,284,183.56				13,702,487.40	96,552,461.63	4,156,397,180.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-17,381.22	-156,430.99	-173,812.21
二、本年期初余额	3,070,878,048.00				975,284,183.56				13,685,106.18	96,396,030.64	4,156,223,368.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					111,739.54				23,888,675.83	176,366,785.11	200,367,200.48
(一) 综合收益总额										238,886,758.27	238,886,758.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									23,888,675.83	-62,519,973.16	-38,631,297.33
2. 对所有者(或股东)的分配									23,888,675.83	-23,886,675.83	
3. 其他										-38,631,297.33	-38,631,297.33
(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					111,739.54						111,739.54
四、本期末余额	3,070,878,048.00				975,375,923.10				37,573,782.01	272,762,815.75	4,356,590,568.86

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张文学

张明



重庆国际复合材料股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆国际复合材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原重庆国际复合材料有限公司（以下简称国际复材有限），国际复材有限系由重庆市玻璃纤维厂、美国 PC 国际有限公司、美国玻璃原丝有限公司、鲍里斯有限公司共同出资组建，于 1991 年 8 月 27 日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合渝总字副字第 04038 的企业法人营业执照。国际复材有限成立时注册资本 342.00 万美元。国际复材有限以 2016 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2017 年 12 月 21 日在重庆市工商行政管理局大渡口区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 915001046219007657 的营业执照，注册资本 3,070,878,048.00 元，股份总数 3,070,878,048 股（每股面值 1 元）。

本公司属非金属矿物制品行业。主要经营活动为玻璃纤维纱及制品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2023 年 10 月 10 日第二届第二十五次董事会批准对外报出。

本公司将上海天寰材料科技有限公司（以下简称天寰材料公司）、重庆天泽新材料有限公司（以下简称天泽材料公司）、重庆天勤材料有限公司（以下简称天勤材料公司）、珠海珠玻电子材料有限公司（以下简称珠玻材料公司）、吉林省国玻汽车复合材料有限公司（以下简称吉林国玻公司）、重庆亿煊新材料科技有限公司（以下简称亿煊材料公司）、重庆亿煊绝热新材料科技有限公司（以下简称绝热材料公司）、重庆亿煊阿尔法新材料科技有限公司（以下简称阿尔法材料公司）、重庆展展新材料科技有限公司（以下简称展展新材料公司）、重庆展盛矿业有限公司（以下简称展盛矿业公司）、常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司（以下简称宏发新材公司）、江苏宏飞复合新材料有限公司（以下简称宏飞材料公司）、PGTEX USA Inc（以下简称宏发北美公司）、PGTEX Morocco Sarl（以下简称宏发摩洛哥公司）、CPIC Brasil Fibrasde Vidro Ltda.（以下简称巴西公司）、CPIC Brazil Holding B.V.（以下简称巴西控股公司）、CPIC International Co., Ltd.（以下简称香港公司）、CPIC



North America, Inc. (以下简称北美销售公司)、CPIC Abahsain Fiberglass W.L.L. (以下简称巴林公司)、CPIC Europe B.V. (以下简称欧洲商贸公司)、CPIC Europe Coöperatief U.A. (以下简称欧洲合作社) 21 家子公司纳入报告期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示: 本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短, 以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币, 香港公司、巴西公司、巴林公司等境外子公司从事境外经营, 选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额, 调整资本公积; 资本公积不足



冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。



2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；



② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；



(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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——应收股利组合	款项性质	
其他应收款——应收利息组合		
其他应收款——应收增值税出口退税组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	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
长期应收款——押金保证金组合	款项性质	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，预计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，该组合预期信用损失率为1%

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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



应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
------------	----	---

2) 应收账款——账龄组合、应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计



的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本与一份当前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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断



按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；



以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



(十五) 固定资产

1. 2021 年度-2023 年 1-6 月

(1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-14	5	6.79-19.00
玻纤专用池窑	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
贵金属				
其中：铂金、铑粉及铂铑合金漏板[注 1]	不计提折旧			
铂铑合金漏板上的附属设施	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
国外子公司土地[注 2]	不计提折旧			

[注 1]公司的铂金、铑粉及铂铑合金漏板，系生产设备中的特殊生产工具，不计提折旧，公司根据当月生产中铂金、铑粉的实际损耗以及当月加工形成铂铑合金漏板的加工损耗，作为当月的总损耗，减少固定资产原值并计入当月制造费用

[注 2]国外子公司土地系拥有永久所有权的有形实物，故不计提折旧

2. 2020 年度

(1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-14	5	6.79-19



玻纤专用池窑	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
贵金属				
其中：铂金、铑粉及铂铑合金漏板[注 1]	不计提折旧			
铂铑合金漏板上的附属设施	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
国外子公司土地[注 2]	不计提折旧			

[注 1]公司的铂金、铑粉及铂铑合金漏板，系生产设备中的特殊生产工具，不计提折旧，公司根据当月生产中铂金、铑粉的实际损耗以及当月加工形成铂铑合金漏板的加工损耗，作为当月的总损耗，减少固定资产原值并计入当月制造费用

[注 2]国外子公司土地系拥有永久所有权的有形实物，故不计提折旧

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 承租人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 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则



公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利权及非专利技术	5
土地使用权	30-50
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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，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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条



件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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) 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) 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) 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) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3. 收入确认的具体方法

公司销售玻璃纤维纱及制品，属于在某一时点履行履约义务，分为内销和外销：

(1) 内销产品一般销售模式下销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付至指定地点或者交付给客户且客户已签收，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。内销产品寄售模式下销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同



约定将产品交付客户，客户实际领用并与公司对账，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：A. 在 FOB、CIF、CFR 模式下，公司根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；B. 在 FCA、EXW 模式下，客户已在仓库提货，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；C. 在 DDU、DDP、DAP、CIP 模式下，公司已将货物送到客户的指定地点并由客户签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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公司提供贷款的，



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相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产、合同负债

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资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 2021 年度-2023 年 1-6 月

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。



除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁



收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。
在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司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,公司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,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》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,公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付



款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1.65%、3%、5%、6%、7.6%、9%、10%、11%、13%、4%-18%、16%-21%、0-40%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为10%、13%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、21%、20%、15%、8.25%、16.25%、0%、15%-35%超额累进税率

[注]出口货物实行“免、抵、退”税政策，2018年5月1日至2020年3月19日的退税率为10%，2020年3月20日至2023年6月30日的退税率为13%；全资子公司巴西公司适用的增值税为社会一体化税1.65%，社会保障安全费7.6%，巴西销售和服务增值税税率为4%-18%，工业增值税税率0-40%；欧洲商贸公司的增值税税率为16%-21%；巴林公司2020年-2021年的增值税税率为5%，2022年-2023年6月的增值税税率为10%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
本公司	15%	15%	15%	15%



天泽材料公司	15%	15%	15%	15%
天勤材料公司	15%	15%	15%	15%
宏发新材公司	15%	15%	15%	15%
珠玻材料公司	15%	15%	15%	15%
亿煊材料公司	25%	25%	25%	20%
宏飞材料公司	25%	25%	25%	20%
绝热材料公司	20%	20%	20%	20%
阿尔法材料公司	20%	20%	20%	20%
天寰材料公司	25%	25%	25%	25%
吉林国玻公司	25%	25%	25%	25%
度展新材料公司	15%	15%	25%	25%
度盛矿业公司	25%	25%	25%	

除上述以外的其他纳税主体：

1. 全资子公司巴西公司注册地为巴西圣保罗，其适用的企业所得税税率为 25%。
2. 控股子公司欧洲合作社、欧洲商贸公司、巴西控股公司注册地为荷兰阿姆斯特丹，其适用的企业所得税税率为 20%（盈利 20 万欧元以内）和 25%（盈利超过 20 万欧元部分）。
3. 全资子公司北美销售公司注册地为美国加利福尼亚州，其所得税主要为联邦公司所得税，所得税税率为 21%。
4. 控股子公司宏发北美公司注册地为美国德克萨斯州，其所得税主要为联邦公司所得税，所得税税率为 21%。
5. 控股子公司巴林公司注册地为巴林王国，所得税税率为 0。
6. 全资子公司香港公司注册地为中国香港，根据香港 2018 年 4 月开始施行的利得税两级制，企业首个 200.00 万港币利得税税率为 8.25%，超过部分税率为 16.50%。
7. 控股子公司宏发摩洛哥公司注册地为摩洛哥丹吉尔，位于保税区，2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日免税。

（二）税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）和财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号），对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，减征期限分别为 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日、2021 年 1



月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。本公司、天泽材料公司、天勤材料公司主营业务符合相关税收优惠规定，2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月的企业所得税税率为 15%；虞展新材料公司 2022 年度和 2023 年 1-6 月的主营业务符合相关税收优惠规定，企业所得税按 15%缴纳。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局 2020 年核发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202032007448), 宏发新材公司被认定为高新技术企业, 宏发新材公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书, 资格有效期 3 年。2020 年度、2021 年度和 2022 年度宏发新材公司企业所得税按 15%缴纳。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号), 企业的高新技术企业资格期满当年, 在通过重新认定前, 其企业所得税暂按 15%的税率预缴。目前, 税务机关对宏发新材公司继续按 15%的税率预征企业所得税, 因此, 宏发新材公司 2023 年 1-6 月暂按 15%税率申报缴纳企业所得税。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局 2019 年和 2022 年分别核发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201944005427、GR202244014723), 珠玻材料公司被认定为高新技术企业。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月珠玻材料公司企业所得税按 15%缴纳。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税, 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 根据财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号), 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(2021 年第 8 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部 税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月绝热材料公司、阿尔法材



料公司属于小型微利企业，按 20%的税率缴纳企业所得税；2020 年度亿煊材料公司、宏飞材料公司属于小型微利企业，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
库存现金	306, 314. 39	356, 230. 14
银行存款	1, 783, 674, 591. 36	2, 222, 144, 235. 23
其他货币资金	668, 185, 893. 56	701, 269, 590. 56
合 计	2, 452, 166, 799. 31	2, 923, 770, 055. 93
其中：存放在境外的款项总额	337, 392, 648. 53	383, 926, 032. 33

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
库存现金	359, 816. 85	150, 083. 73
银行存款	1, 792, 116, 131. 01	973, 603, 649. 35
其他货币资金	484, 725, 507. 97	764, 433, 402. 16
合 计	2, 277, 201, 455. 83	1, 738, 187, 135. 24
其中：存放在境外的款项总额	413, 647, 697. 37	209, 636, 896. 98

(2) 资金集中管理情况

作为“货币资金”列示的金额和情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	备注
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	129, 772, 100. 64	562, 600, 862. 00	
作为“货币资金”列示、但因资金集中管理支取受限的资金			

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	备注
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	295, 324, 569. 71	85, 759, 506. 63	



作为“货币资金”列示、但因资金集中管理支取受限的资金			
----------------------------	--	--	--

(3) 其他说明

2020 年期末其他货币资金系信用证保证金 45,845,854.25 元、银行承兑汇票保证金 692,153,217.96 元、保函保证金 14,032,522.08 元和清关保证金 12,401,807.87 元。对这些用途受到限制的款项，公司在编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

2021 年期末银行存款中包含定期存款 20,000,000.00 元质押开立银行承兑汇票，定期存款 85,000,000.00 元质押开立信用证，期末其他货币资金系信用证保证金 23,960,344.81 元、银行承兑汇票保证金 442,076,160.29 元、保函保证金 18,417,248.39 元和清关保证金 271,754.48 元。对这些用途受到限制的款项，公司在编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

2022 年期末银行存款中包含定期存款 20,000,000.00 元质押开立银行承兑汇票，定期存款 85,000,000.00 元质押开立信用证，期末其他货币资金系信用证保证金 17,626,355.44 元、银行承兑汇票保证金 665,579,800.56 元、保函保证金 18,063,434.56 元。对这些用途受到限制的款项，公司在编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

2023 年 6 月末银行存款中包含定期存款 20,000,000.00 元质押开立银行承兑汇票，为赚取利息收入的定期存款 28,674,629.88 元，期末其他货币资金系信用证保证金 41,516,931.37 元、银行承兑汇票保证金 608,546,456.57 元、保函保证金 18,122,505.62 元。对这些用途受到限制的款项，公司在编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

2. 交易性金融资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
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	398,201,401.48	327,352,455.36
其中：衍生金融资产	6,220,805.00	
理财产品	391,980,596.48	327,352,455.36
合 计	398,201,401.48	327,352,455.36

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
-----	--------------	--------------



项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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	258,741,185.65	122,579,682.76
其中：衍生金融资产	2,678,940.00	
理财产品	256,062,245.65	122,579,682.76
合 计	258,741,185.65	122,579,682.76

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,195,055.65	100.00	359,752.78	5.00	6,835,302.87
其中：商业承兑汇票	7,195,055.65	100.00	359,752.78	5.00	6,835,302.87
合 计	7,195,055.65	100.00	359,752.78	5.00	6,835,302.87

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,247,090.78	100.00	112,354.54	5.00	2,134,736.24
其中：商业承兑汇票	2,247,090.78	100.00	112,354.54	5.00	2,134,736.24
合 计	2,247,090.78	100.00	112,354.54	5.00	2,134,736.24

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	1,900,000.00



种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：商业承兑汇票	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	1,900,000.00
合 计	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	1,900,000.00

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	31,376,127.29	100.00	1,568,806.37	5.00	29,807,320.92
其中：商业承兑汇票	31,376,127.29	100.00	1,568,806.37	5.00	29,807,320.92
合 计	31,376,127.29	100.00	1,568,806.37	5.00	29,807,320.92

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	7,195,055.65	359,752.78	5.00	2,247,090.78	112,354.54	5.00
小 计	7,195,055.65	359,752.78	5.00	2,247,090.78	112,354.54	5.00

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	2,000,000.00	100,000.00	5.00	31,376,127.29	1,568,806.37	5.00
小 计	2,000,000.00	100,000.00	5.00	31,376,127.29	1,568,806.37	5.00

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	



项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	112,354.54	247,398.24						359,752.78
合 计	112,354.54	247,398.24						359,752.78

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	100,000.00	12,354.54						112,354.54
合 计	100,000.00	12,354.54						112,354.54

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	1,568,806.37	-1,468,806.37						100,000.00
合 计	1,568,806.37	-1,468,806.37						100,000.00

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	2,359,152.15	-790,345.78						1,568,806.37
合 计	2,359,152.15	-790,345.78						1,568,806.37

(3) 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情况

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票		150,282.00		
小 计		150,282.00		

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票				7,751,734.61



项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
小 计				7,751,734.61

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	60,674,185.61	2.69	60,674,185.61	100.00	
按组合计提坏账准备	2,191,336,512.77	97.31	131,808,028.63	6.01	2,059,528,484.14
合 计	2,252,010,698.38	100.00	192,482,214.24	8.55	2,059,528,484.14

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	60,515,629.83	2.96	60,515,629.83	100.00	
按组合计提坏账准备	1,981,006,426.15	97.04	119,140,710.96	6.01	1,861,865,715.19
合 计	2,041,522,055.98	100.00	179,656,340.79	8.80	1,861,865,715.19

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	59,129,549.90	3.28	59,129,549.90	100.00	
按组合计提坏账准备	1,744,635,432.01	96.72	104,613,289.24	6.00	1,640,022,142.77
合 计	1,803,764,981.91	100.00	163,742,839.14	9.08	1,640,022,142.77

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比	



		(%)		例 (%)	
单项计提坏账准备	42,592,504.93	2.67	42,592,504.93	100.00	
按组合计提坏账准备	1,554,812,831.90	97.33	103,049,186.42	6.63	1,451,763,645.48
合计	1,597,405,336.83	100.00	145,641,691.35	9.12	1,451,763,645.48

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
南通东泰新能源设备有限公司	11,478,954.49	11,478,954.49	100.00	预计无法收回
重庆五矿机械进出口有限公司	6,056,877.59	6,056,877.59	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
Friedola Gebr Hozapfel GmbH	2,821,558.93	2,821,558.93	100.00	预计无法收回
Vitrex S.R.L	2,365,921.00	2,365,921.00	100.00	预计无法收回
北京恒吉星工贸有限责任公司	1,946,010.50	1,946,010.50	100.00	预计无法收回
Tekva SRL	1,643,050.17	1,643,050.17	100.00	预计无法收回
Poliefirnie Materiali	1,527,925.47	1,527,925.47	100.00	预计无法收回
其他	6,946,070.05	6,946,070.05	100.00	预计无法收回
小计	60,674,185.61	60,674,185.61	100.00	

② 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
南通东泰新能源设备有限公司	11,478,954.49	11,478,954.49	100.00	预计无法收回
重庆五矿机械进出口有限公司	6,132,669.12	6,132,669.12	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回



单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
Friedola Gebr Hozapfel GmbH	2,719,564.52	2,719,564.52	100.00	预计无法收回
Vitrex S.R.L	2,280,397.11	2,280,397.11	100.00	预计无法收回
北京恒吉星工贸有限责任公司	1,946,010.50	1,946,010.50	100.00	预计无法收回
Tekva SRL	1,583,619.28	1,583,619.28	100.00	预计无法收回
Poliefirnie Materiali	1,472,693.64	1,472,693.64	100.00	预计无法收回
其他	7,013,903.76	7,013,903.76	100.00	预计无法收回
小 计	60,515,629.83	60,515,629.83	100.00	

③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
南通东泰新能源设备有限公司	12,020,391.27	12,020,391.27	100.00	预计无法收回
重庆五矿机械进出口有限公司	6,224,875.43	6,224,875.43	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
Friedola Gebr Hozapfel GmbH	2,489,608.52	2,489,608.52	100.00	预计无法收回
Vitrex S.R.L	2,087,575.43	2,087,575.43	100.00	预计无法收回
北京恒吉星工贸有限责任公司	1,946,010.50	1,946,010.50	100.00	预计无法收回
Poliefirnie Materiali	1,348,168.29	1,348,168.29	100.00	预计无法收回
Tekva SRL	1,289,738.91	1,289,738.91	100.00	预计无法收回
其他	5,835,364.14	5,835,364.14	100.00	预计无法收回
小 计	59,129,549.90	59,129,549.90	100.00	

④ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------



山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
南通东泰新能源设备有限公司	12,020,391.27	12,020,391.27	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
Friedola Gebr Hozapfel GmbH	2,547,868.73	2,547,868.73	100.00	预计无法收回
Vitrex S.R.L	2,136,427.52	2,136,427.52	100.00	预计无法收回
小 计	42,592,504.93	42,592,504.93	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,140,501,125.35	107,025,056.23	5.00
1-2年	17,657,155.40	1,765,715.51	10.00
2-3年	6,453,326.34	1,290,665.16	20.00
3-4年	6,484,078.97	3,242,039.53	50.00
4-5年	3,512,549.22	1,756,274.71	50.00
5年以上	16,728,277.49	16,728,277.49	100.00
小 计	2,191,336,512.77	131,808,028.63	6.01

(续上表)

账 龄	2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,939,617,441.94	96,980,871.93	5.00
1-2年	9,548,840.64	954,884.11	10.00
2-3年	9,208,368.99	1,841,673.88	20.00
3-4年	3,432,757.71	1,716,378.87	50.00
4-5年	3,104,229.66	1,552,114.96	50.00
5年以上	16,094,787.21	16,094,787.21	100.00
小 计	1,981,006,426.15	119,140,710.96	6.01

(续上表)



账 龄	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,705,559,061.16	85,277,953.13	5.00
1-2年	13,636,693.49	1,363,669.39	10.00
2-3年	7,287,359.37	1,457,471.80	20.00
3-4年	3,005,022.70	1,502,511.39	50.00
4-5年	271,223.54	135,611.78	50.00
5年以上	14,876,071.75	14,876,071.75	100.00
小 计	1,744,635,432.01	104,613,289.24	6.00

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,470,597,341.72	73,529,867.09	5.00
1-2年	43,412,995.65	4,341,299.54	10.00
2-3年	11,792,354.92	2,358,471.00	20.00
3-4年	9,055,034.52	4,527,517.27	50.00
4-5年	3,326,147.15	1,663,073.58	50.00
5年以上	16,628,957.94	16,628,957.94	100.00
小 计	1,554,812,831.90	103,049,186.42	6.63

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额	
	2023. 6. 30	2022. 12. 31
1年以内	2,140,501,125.35	1,939,847,397.94
1-2年	18,405,678.96	9,567,505.77
2-3年	6,453,326.34	9,356,859.30
3-4年	7,003,073.69	6,373,604.85
4-5年	7,045,515.34	5,533,818.42
5年以上	72,601,978.70	70,842,869.70
合 计	2,252,010,698.38	2,041,522,055.98

(续上表)

账 龄	账面余额
-----	------



	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	1,705,577,726.29	1,470,597,341.72
1-2年	13,785,183.80	43,412,995.65
2-3年	9,807,760.92	11,792,354.92
3-4年	5,278,481.93	11,633,134.52
4-5年	10,237,797.09	12,896,907.64
5年以上	59,078,031.88	47,072,602.38
合 计	1,803,764,981.91	1,597,405,336.83

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	60,515,629.83	-214,657.33		449,004.64	75,791.53			60,674,185.61
按组合计提坏账准备	119,140,710.96	10,937,794.81		1,729,522.86				131,808,028.63
合 计	179,656,340.79	10,723,137.48		2,178,527.50	75,791.53			192,482,214.24

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其他	转回	核销	其 他	
单项计提坏账准备	59,129,549.90	1,686,537.49		333,185.53	633,643.09			60,515,629.83
按组合计提坏账准备	104,613,289.24	13,027,164.27		2,081,357.45		581,100.00		119,140,710.96
合 计	163,742,839.14	14,713,701.76		2,414,542.98	633,643.09	581,100.00		179,656,340.79

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	42,592,504.93	16,738,893.15		-201,848.18				59,129,549.90
按组合计提坏账准备	103,049,186.42	2,675,757.53		-1,111,654.71				104,613,289.24
合 计	145,641,691.35	19,414,650.68		-1,313,502.89				163,742,839.14

4) 2020年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



		计提	收 回	其他	转 回	核 销	其 他
单项计提坏账准备	42,916,498.07			-323,993.14			42,592,504.93
按组合计提坏账准备	100,874,945.82	6,804,892.18		-3,745,265.45		885,386.13	103,049,186.42
合 计	143,791,443.89	6,804,892.18		-4,069,258.59		885,386.13	145,641,691.35

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

报告期实际核销的应收账款金额

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销的应收账款金额		581,100.00		885,386.13

(5) 应收账款金额前5名情况

1) 2023年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆风渡新材料有限公司（以下简称重庆风渡公司）	124,369,032.07	5.52	6,218,451.60
株洲时代新材料科技股份有限公司	105,874,042.79	4.70	5,293,702.14
LM Wind Power Blades (India) Private Ltd.	92,627,349.86	4.11	4,631,367.49
艾尔姆风能叶片制品（福建）有限公司	79,815,198.28	3.54	3,990,759.91
三一（韶山）风电设备有限公司	76,354,017.26	3.39	3,817,700.86
小 计	479,039,640.26	21.26	23,951,982.00

2) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
LM Wind Power Blades (India) Private Ltd.	132,924,011.02	6.51	6,646,200.55
艾尔姆风能叶片制品（福建）有限公司	120,834,013.05	5.92	6,041,700.65
常州市新创智能科技有限公司	108,893,820.95	5.33	5,444,691.05
重庆风渡公司	104,736,869.69	5.13	5,236,843.48
上海玻璃钢研究院东台有限公司	41,288,442.95	2.02	2,064,422.15
小 计	508,677,157.66	24.91	25,433,857.88

3) 2021年12月31日



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆风渡公司	99,751,281.84	5.53	4,987,564.09
株洲时代新材料科技股份有限公司	78,906,399.56	4.37	3,945,319.98
常州市新创智能科技有限公司	59,298,674.98	3.29	2,964,933.75
艾郎科技股份有限公司	47,607,423.03	2.64	2,380,371.15
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂	33,561,892.96	1.86	1,678,094.65
小计	319,125,672.37	17.69	15,956,283.62

4) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
艾郎科技股份有限公司	54,179,586.64	3.39	2,708,979.33
迪皮埃风电叶片(扬州)有限公司	44,461,276.53	2.78	2,223,063.83
Owens Corning Fiberglas A.S. Ltda	43,804,714.97	2.74	2,190,235.75
广东生益科技股份有限公司	37,486,436.76	2.35	1,874,321.84
LM Wind Power Blades (India) Private Ltd.	31,035,929.59	1.94	1,551,796.48
小计	210,967,944.49	13.20	10,548,397.23

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

1) 2023年1-6月

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
货款	9,435,073.08	-201,994.95	不附追索权的应收账款保理
小计	9,435,073.08	-201,994.95	

2) 2022年度

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
货款	76,189,361.83	-1,121,892.13	不附追索权的应收账款保理
小计	76,189,361.83	-1,121,892.13	

5. 应收款项融资



(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	656,345,757.88		805,898,854.43	
合 计	656,345,757.88		805,898,854.43	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	836,061,035.72		508,832,968.02	
合 计	836,061,035.72		508,832,968.02	

(2) 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情况

项 目	终止确认金额	
	2023. 6. 30	2022. 12. 31
银行承兑汇票	2,217,611,106.38	1,622,790,670.92
小 计	2,217,611,106.38	1,622,790,670.92

(续上表)

项 目	终止确认金额	
	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	1,629,582,192.82	1,811,731,005.04
小 计	1,629,582,192.82	1,811,731,005.04

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2023. 6. 30			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	81,961,580.75	92.73		81,961,580.75
1-2 年	6,207,289.51	7.02		6,207,289.51
2-3 年	211,293.47	0.24		211,293.47



账 龄	2023. 6. 30			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
3 年以上	11, 676. 99	0. 01		11, 676. 99
合 计	88, 391, 840. 72	100. 00		88, 391, 840. 72

(续上表)

账 龄	2022. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	109, 050, 543. 95	95. 95		109, 050, 543. 95
1-2 年	4, 157, 740. 29	3. 66		4, 157, 740. 29
2-3 年	23, 695. 60	0. 02		23, 695. 60
3 年以上	417, 945. 26	0. 37		417, 945. 26
合 计	113, 649, 925. 10	100. 00		113, 649, 925. 10

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	116, 726, 508. 21	94. 07		116, 726, 508. 21
1-2 年	4, 347, 456. 14	3. 50		4, 347, 456. 14
2-3 年	2, 054, 895. 05	1. 66		2, 054, 895. 05
3 年以上	949, 479. 83	0. 77		949, 479. 83
合 计	124, 078, 339. 23	100. 00		124, 078, 339. 23

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	140, 192, 004. 73	93. 91		140, 192, 004. 73
1-2 年	4, 002, 758. 86	2. 68		4, 002, 758. 86
2-3 年	3, 866, 070. 19	2. 59		3, 866, 070. 19
3 年以上	1, 231, 216. 20	0. 82		1, 231, 216. 20
合 计	149, 292, 049. 98	100. 00		149, 292, 049. 98

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)



重庆市渝川燃气有限责任公司	15,965,741.85	18.06
重庆焜田燃气有限责任公司	5,795,507.46	6.56
德州浩维木业有限公司	3,177,828.51	3.60
必成玻璃纤维（昆山）有限公司	2,779,579.64	3.14
重庆筑展商贸有限公司	2,764,386.57	3.13
小 计	30,483,044.03	34.49

2) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国网重庆市电力公司	29,726,282.24	26.16
Dak tai trading limited	10,839,404.52	9.54
重庆远嘉矿业有限公司	8,874,144.40	7.81
Vertellus LLC	4,315,823.33	3.80
重庆市渝川燃气有限责任公司	3,763,596.89	3.31
小 计	57,519,251.38	50.62

3) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	28,219,600.06	22.74
Dak Tai Trading Limited	20,090,559.45	16.19
重庆市渝川燃气有限责任公司	6,097,101.82	4.91
重庆远嘉矿业有限公司	5,170,312.12	4.17
江苏恒力化纤股份有限公司	4,411,617.00	3.56
小 计	63,989,190.45	51.57

4) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆市渝川燃气有限责任公司	30,415,750.53	20.37
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	27,669,221.11	18.53
中华人民共和国海关	7,102,774.07	4.76
江苏恒力化纤股份有限公司	6,053,515.16	4.05



吉林精功碳纤维有限公司	5,850,000.00	3.92
小 计	77,091,260.87	51.63

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,533,721.06	100.00	3,348,854.18	18.07	15,184,866.88
合 计	18,533,721.06	100.00	3,348,854.18	18.07	15,184,866.88

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,556,364.40	100.00	2,865,472.30	17.31	13,690,892.10
合 计	16,556,364.40	100.00	2,865,472.30	17.31	13,690,892.10

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	98,443,149.06	100.00	10,762,995.87	10.93	87,680,153.19
合 计	98,443,149.06	100.00	10,762,995.87	10.93	87,680,153.19

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
-----	--------------	--	--	--	--



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	101,184,226.14	100.00	6,216,908.93	6.14	94,967,317.21
合计	101,184,226.14	100.00	6,216,908.93	6.14	94,967,317.21

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	18,533,721.06	3,348,854.18	18.07
其中：1年以内	7,240,407.17	362,020.45	5.00
1-2年	6,891,319.74	689,131.98	10.00
2-3年	1,427,651.23	285,530.28	20.00
3-4年	1,888,152.13	944,076.07	50.00
4-5年	36,190.79	18,095.40	50.00
5年以上	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00
小计	18,533,721.06	3,348,854.18	18.07

(续上表)

组合名称	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,556,364.40	2,865,472.30	17.31
其中：1年以内	8,644,671.41	432,233.55	5.00
1-2年	4,291,516.78	429,151.68	10.00
2-3年	1,199,170.11	239,834.02	20.00
3-4年	1,313,506.10	656,753.05	50.00
5年以上	1,107,500.00	1,107,500.00	100.00
小计	16,556,364.40	2,865,472.30	17.31

(续上表)

组合名称	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	98,443,149.06	10,762,995.87	10.93



其中：1年以内	6,394,417.90	319,594.42	5.00
1-2年	89,421,787.72	8,942,178.77	10.00
2-3年	1,348,506.10	269,701.22	20.00
4-5年	93,831.77	46,915.89	50.00
5年以上	1,184,605.57	1,184,605.57	100.00
小计	98,443,149.06	10,762,995.87	10.93

(续上表)

组合名称	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收增值税出口退税组合	4,572,765.20		
账龄组合	96,611,460.94	6,216,908.93	6.43
其中：1年以内	92,298,266.30	4,614,913.33	5.00
1-2年	2,258,859.82	225,885.98	10.00
2-3年	676,454.45	135,290.88	20.00
3-4年	100,260.41	50,130.21	50.00
4-5年	173,862.87	86,931.44	50.00
5年以上	1,103,757.09	1,103,757.09	100.00
小计	101,184,226.14	6,216,908.93	6.14

(2) 账龄情况

账龄	账面余额	
	2023.6.30	2022.12.31
1年以内	7,240,407.17	8,644,671.41
1-2年	6,891,319.74	4,291,516.78
2-3年	1,427,651.23	1,199,170.11
3-4年	1,888,152.13	1,313,506.10
4-5年	36,190.79	
5年以上	1,050,000.00	1,107,500.00
合计	18,533,721.06	16,556,364.40

(续上表)

账龄	账面余额	
	2021.12.31	2020.12.31



账 龄	账面余额	
	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1 年以内	6,394,417.90	96,871,031.49
1-2 年	89,421,787.72	2,258,859.83
2-3 年	1,348,506.10	676,454.44
3-4 年		100,260.42
4-5 年	93,831.77	173,862.87
5 年以上	1,184,605.57	1,103,757.09
合 计	98,443,149.06	101,184,226.14

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	432,233.55	429,151.68	2,004,087.07	2,865,472.30
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-338,911.91	338,911.91		
--转入第三阶段		-74,886.46	74,886.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	252,476.34	-11,879.46	203,261.80	443,858.68
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	16,222.47	7,834.31	15,466.42	39,523.20
期末数	362,020.45	689,131.98	2,297,701.75	3,348,854.18

2) 2022 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	



项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	319,594.42	8,942,178.77	1,501,222.68	10,762,995.87
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-120,130.37	120,130.37		
--转入第三阶段		-119,917.02	119,917.02	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	208,780.30	-8,513,314.06	382,947.37	-7,921,586.39
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	23,989.20	73.62		24,062.82
期末数	432,233.55	429,151.68	2,004,087.07	2,865,472.30

3) 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	4,614,913.33	225,885.98	1,376,109.62	6,216,908.93
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-4,442,283.40	4,442,283.40		
--转入第三阶段		-128,350.61	128,350.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	151,591.30	4,402,360.00	-3,237.55	4,550,713.75
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	-4,626.81			-4,626.81



期末数	319,594.42	8,942,178.77	1,501,222.68	10,762,995.87
-----	------------	--------------	--------------	---------------

4) 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	329,238.44	120,251.00	1,104,371.87	1,553,861.31
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-112,943.01	112,943.01		
--转入第三阶段		-67,645.45	67,645.45	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,398,371.89	60,337.42	204,092.30	4,662,801.61
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	246.01			246.01
期末数	4,614,913.33	225,885.98	1,376,109.62	6,216,908.93

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
外部单位往来	441,593.17	533,179.28
押金保证金	13,135,936.52	9,699,874.04
备用金	656,724.46	1,008,471.45
代收代付五险一金等	1,158,058.81	65,072.73
应收暂付款	2,930,716.20	5,160,305.62
其他	210,691.90	89,461.28
合 计	18,533,721.06	16,556,364.40

(续上表)

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
股权转让款	86,873,121.74	86,873,121.74
外部单位往来	429,760.70	



押金保证金	5,482,851.45	4,912,818.47
备用金	1,024,118.51	2,105,614.69
代收代付五险一金等	756,727.62	980,988.11
应收暂付款	3,795,356.83	1,569,053.84
出口退税		4,572,765.20
其他	81,212.21	169,864.09
合计	98,443,149.06	101,184,226.14

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
重庆市渝地西部开发投资有限公司	押金保证金	3,900,000.00	1-2 年、2-3 年	21.04	410,000.00
Bond Safeguard Insurance Company	应收暂付款	2,883,979.94	1-2 年、2-3 年	15.56	323,892.99
常州市新北国土储备中心	押金保证金	957,393.00	1-2 年、3-4 年	5.17	287,213.30
Pari Garment	押金保证金	689,014.44	2-3 年	3.72	137,802.89
四川斯泰能源有限公司	押金保证金	600,000.00	5 年以上	3.24	600,000.00
小计		9,030,387.38		48.73	1,758,909.18

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
重庆市渝地西部开发投资有限公司	押金保证金	3,900,000.00	1 年以内、1-2 年	23.56	205,000.00
Bond Safeguard Insurance Company	应收暂付款	2,779,729.12	1-2 年、2-3 年	16.79	312,184.82
中华人民共和国上海海关	应收暂付款	2,380,576.50	1 年以内	14.38	119,028.83
常州市新北国土	押金保证	957,393.00	1-2 年、	5.78	287,213.30



储备中心	金		3-4年		
Markinde SARL	押金保证金	696,431.82	1-2年	4.21	69,643.18
小计		10,714,130.44		64.72	993,070.13

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
重庆佳府房地产开发有限公司	股权转让款	86,873,121.74	1-2年	88.25	8,687,312.17
Bond Safeguard Insurance Company	应收暂付款	2,735,956.83	1年以内、1-2年	2.78	162,020.93
常州市新北国土储备中心	押金保证金	957,393.00	1年以内、2-3年	0.97	119,672.40
暂付税款	应收暂付款	811,360.35	1年以内	0.82	40,568.02
Markinde Sarl	押金保证金	676,407.16	1年以内	0.69	33,820.36
小计		92,054,239.08		93.51	9,043,393.88

4) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
重庆佳府房地产开发有限公司	股权转让款	86,873,121.74	1年以内	85.86	4,343,656.09
增值税出口退税	出口退税	4,572,765.20	1年以内	4.52	
暂付税款	应收暂付款	940,390.20	1年以内	0.93	47,019.51
长寿经济技术开发区管理委员会	保证金	716,165.36	1-2年、2-3年	0.71	83,266.54
四川斯泰能源有限公司	保证金	600,000.00	5年以上	0.59	600,000.00
小计		93,702,442.50		92.61	5,073,942.14

8. 存货

(1) 明细情况

项目	2023.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值



原材料	570,970,663.77	5,738,204.47	565,232,459.30
库存商品	1,561,477,971.14	84,646,510.71	1,476,831,460.43
发出商品	62,335,013.71		62,335,013.71
合计	2,194,783,648.62	90,384,715.18	2,104,398,933.44

(续上表)

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	636,204,699.85	5,377,185.46	630,827,514.39
库存商品	1,129,290,052.78	39,448,174.10	1,089,841,878.68
发出商品	76,491,520.56		76,491,520.56
合计	1,841,986,273.19	44,825,359.56	1,797,160,913.63

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	468,598,331.10	5,003,046.17	463,595,284.93
库存商品	534,257,027.49	22,083,894.35	512,173,133.14
发出商品	80,206,839.34		80,206,839.34
合计	1,083,062,197.93	27,086,940.52	1,055,975,257.41

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	575,585,439.08	3,832,802.28	571,752,636.80
库存商品	642,976,151.52	55,119,921.84	587,856,229.68
发出商品	59,465,886.64		59,465,886.64
委托加工物资	124,335.76		124,335.76
合计	1,278,151,813.00	58,952,724.12	1,219,199,088.88

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料	5,377,185.46	537,225.18	92,212.17	268,418.34		5,738,204.47
库存商品	39,448,174.10	62,478,778.66	985,172.09	18,265,614.14		84,646,510.71
合计	44,825,359.56	63,016,003.84	1,077,384.26	18,534,032.48		90,384,715.18

② 2022 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,003,046.17	765,729.83	357.95	391,948.49		5,377,185.46
库存商品	22,083,894.35	30,432,908.88	782,708.84	13,851,337.97		39,448,174.10
合计	27,086,940.52	31,198,638.71	783,066.79	14,243,286.46		44,825,359.56

③ 2021 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,832,802.28	3,162,690.89		1,992,447.00		5,003,046.17
库存商品	55,119,921.84	11,892,359.62	-679,395.96	44,248,991.15		22,083,894.35
合计	58,952,724.12	15,055,050.51	-679,395.96	46,241,438.15		27,086,940.52

④ 2020 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,756,114.49	1,177,857.61		101,169.82		3,832,802.28
库存商品	90,638,995.54	28,148,021.35	-2,890,933.11	60,776,161.94		55,119,921.84
合计	93,395,110.03	29,325,878.96	-2,890,933.11	60,877,331.76		58,952,724.12

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货报废
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净	本期将已计提存货跌价准备的存货售出



	相关税费后的金额确定 可变现净值	值上升	
--	---------------------	-----	--

9. 其他流动资产

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预交所得税	13,061,310.77		13,061,310.77
待抵扣进项税	39,710,571.21		39,710,571.21
待取得抵扣凭证的进项税额	2,072,847.25		2,072,847.25
IPO 申报服务费	3,167,013.60		3,167,013.60
其他	4,191,657.81		4,191,657.81
合 计	62,203,400.64		62,203,400.64

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预交所得税	17,194,395.85		17,194,395.85
待抵扣进项税	71,096,720.86		71,096,720.86
预缴附加税	1,245.01		1,245.01
待取得抵扣凭证的进项税额	4,117,798.80		4,117,798.80
其他	1,438,064.75		1,438,064.75
合 计	93,848,225.27		93,848,225.27

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预交所得税	5,783,152.65		5,783,152.65
预交增值税	8,746,688.13		8,746,688.13
待抵扣进项税	65,719,856.56		65,719,856.56
待取得抵扣凭证的进项税额	22,395,784.57		22,395,784.57
其他	6,388,934.12		6,388,934.12
合 计	109,034,416.03		109,034,416.03

(续上表)



项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预交所得税	10, 196, 141. 41		10, 196, 141. 41
待抵扣进项税	131, 093, 537. 71		131, 093, 537. 71
预缴附加税	531, 002. 70		531, 002. 70
待取得抵扣凭证的进项税额	7, 316, 814. 04		7, 316, 814. 04
其他	2, 183, 659. 20		2, 183, 659. 20
合 计	151, 321, 155. 06		151, 321, 155. 06

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁业务保证金				
合 计				

(续上表)

项 目	2022. 12. 31			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁业务保证金	33, 100, 000. 00	331, 000. 00	32, 769, 000. 00	
合 计	33, 100, 000. 00	331, 000. 00	32, 769, 000. 00	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁业务保证金	75, 177, 849. 10	751, 778. 49	74, 426, 070. 61	
合 计	75, 177, 849. 10	751, 778. 49	74, 426, 070. 61	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁业务保证金	121, 229, 014. 10	1, 212, 290. 14	120, 016, 723. 96	
合 计	121, 229, 014. 10	1, 212, 290. 14	120, 016, 723. 96	

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月



项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	331,000.00	-331,000.00						
合计	331,000.00	-331,000.00						

2) 2022 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	751,778.49	-420,778.49						331,000.00
合计	751,778.49	-420,778.49						331,000.00

3) 2021 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,212,290.14	-460,511.65						751,778.49
合计	1,212,290.14	-460,511.65						751,778.49

4) 2020 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,496,290.14	-284,000.00						1,212,290.14
合计	1,496,290.14	-284,000.00						1,212,290.14

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	196,433,193.83		196,433,193.83
合计	196,433,193.83		196,433,193.83

(续上表)

项目	2022. 12. 31		
----	--------------	--	--



	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	225,023,470.09		225,023,470.09
合计	225,023,470.09		225,023,470.09

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	270,049,700.90		270,049,700.90
合计	270,049,700.90		270,049,700.90

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	189,646,113.44		189,646,113.44
合计	189,646,113.44		189,646,113.44

(2) 明细情况

1) 2023年1-6月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉(中国)矿业有限公司(以下简称远嘉矿业公司)	69,193,134.25			1,902,702.75	
重庆远嘉矿业有限公司(以下简称重庆远嘉公司)	17,402,387.53			-224,894.66	
云南云天化信息科技有限公司(以下简称云天化信息公司)	9,014,523.46			851,987.41	
杭州时代鼎丰创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称时代鼎丰合伙企业)[注]	90,426,802.98			12,604,847.28	
上海井发复合材料有限公司(以下简称上海井发公司)					



重庆风渡公司	38,986,621.87			9,204,728.55	
合 计	225,023,470.09			24,339,371.33	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	-9,838.91				71,085,998.09	
重庆远嘉公司					17,177,492.87	
云天化信息公司					9,866,510.87	
时代鼎丰合伙企业		23,875,288.68			79,156,361.58	
上海井发公司						
重庆风渡公司		29,044,520.00			19,146,830.42	
合 计	-9,838.91	52,919,808.68			196,433,193.83	

[注]时代鼎丰合伙企业投资的东芯半导体股份有限公司(东芯股份 688110)于2021年12月10日在上交所科创板首发上市,时代鼎丰合伙企业持有东芯股份2.38%的股份,2021年末、2022年末及2023年6月末,时代鼎丰合伙企业按照公允价值确认了东芯股份投资的公允价值变动损益

2) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	62,355,701.77			6,715,836.62	
重庆远嘉公司	15,766,782.46			1,606,739.44	
云天化信息公司	8,074,508.35			1,743,512.53	-203,497.42
时代鼎丰合伙企业)	113,973,146.15			-5,351,500.77	
上海井发公司					



重庆佳云置业有限公司（以下简称佳云置业公司）	43,393,016.20		43,308,468.57	-84,547.63	
重庆风渡公司	26,486,545.97			28,594,228.40	
合计	270,049,700.90		43,308,468.57	33,224,268.59	-203,497.42

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	50,899.89			70,695.97	69,193,134.25	
重庆远嘉公司				28,865.63	17,402,387.53	
云天化信息公司		600,000.00			9,014,523.46	
时代鼎丰合伙企业		18,194,842.40			90,426,802.98	
上海井发公司						
佳云置业公司						
重庆风渡公司		2,870,854.00		-13,223,298.50	38,986,621.87	
合计	50,899.89	21,665,696.40		-13,123,736.90	225,023,470.09	

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	55,209,128.18			7,570,746.87	
重庆远嘉公司	15,741,551.31			-8,484.58	
云天化信息公司	6,903,684.60			1,567,326.33	203,497.42
时代鼎丰合伙企业	62,858,677.47			53,181,202.42	
上海井发公司					
佳云置业公司	44,933,071.88			-1,540,055.68	



被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
重庆风渡公司	4,000,000.00	20,000,000.00		2,851,159.81	
合计	189,646,113.44	20,000,000.00		63,621,895.17	203,497.42

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	-18,635.83			-405,537.45	62,355,701.77	
重庆远嘉公司				33,715.73	15,766,782.46	
云天化信息公司		600,000.00			8,074,508.35	
时代鼎丰合伙企业		2,066,733.74			113,973,146.15	
上海井发公司						
佳云置业公司					43,393,016.20	
重庆风渡公司				-364,613.84	26,486,545.97	
合计	-18,635.83	2,666,733.74		-736,435.56	270,049,700.90	

4) 2020年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	54,928,565.01			-64,809.15	
重庆远嘉公司	17,066,820.80			-1,265,400.18	
云天化信息公司	5,631,559.45			1,572,125.15	
时代鼎丰合伙企业	58,675,429.08			5,613,866.80	
上海井发公司	37,963.14			-37,963.14	
佳云置业公司		45,160,173.42		-227,101.54	
重庆风渡公司		4,000,000.00			



合 计	136,340,337.48	49,160,173.42		5,590,717.94	
-----	----------------	---------------	--	--------------	--

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	111,739.54			233,632.78	55,209,128.18	
重庆远嘉公司				-59,869.31	15,741,551.31	
云天化信息公司		300,000.00			6,903,684.60	
时代鼎丰合伙企业		1,430,618.41			62,858,677.47	
上海井发公司						
佳云置业公司					44,933,071.88	
重庆风渡公司					4,000,000.00	
合 计	111,739.54	1,730,618.41		173,763.47	189,646,113.44	

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

1) 2023年6月30日/2023年1-6月

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
云南云天化集团财务有限公司(以下简称云天化财务公司)	100,000,000.00	7,000,000.00		
合 计	100,000,000.00	7,000,000.00		

2) 2022年12月31日/2022年度

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
云天化财务公司	100,000,000.00			
合 计	100,000,000.00			

3) 2021年12月31日/2021年度

项 目	期末数	本期	本期从其他综合收益转入留存
-----	-----	----	---------------



		股利收入	收益的累计利得和损失	
			金额	原因
云天化财务公司	100,000,000.00	13,000,000.00		
合 计	100,000,000.00	13,000,000.00		

4) 2020年12月31日/2020年度

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
云天化财务公司	100,000,000.00	7,000,000.00		
合 计	100,000,000.00	7,000,000.00		

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有云天化财务公司10%的股权，对云天化财务公司不具有重大影响，基于公司投资策略，近期内不会出售，故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权益工具投资。

13. 投资性房地产

(1) 2023年1-6月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	21,960,154.51	21,960,154.51
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 转回固定资产		
期末数	21,960,154.51	21,960,154.51
累计折旧和累计摊销		
期初数	12,714,441.51	12,714,441.51
本期增加金额	425,209.53	425,209.53
1) 计提或摊销	425,209.53	425,209.53
本期减少金额		
1) 转回固定资产		



期末数	13,139,651.04	13,139,651.04
账面价值		
期末账面价值	8,820,503.47	8,820,503.47
期初账面价值	9,245,713.00	9,245,713.00
(2) 2022 年度		
项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	21,960,154.51	21,960,154.51
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 转回固定资产		
期末数	21,960,154.51	21,960,154.51
累计折旧和累计摊销		
期初数	11,864,023.76	11,864,023.76
本期增加金额	850,417.75	850,417.75
1) 计提或摊销	850,417.75	850,417.75
本期减少金额		
1) 转回固定资产		
期末数	12,714,441.51	12,714,441.51
账面价值		
期末账面价值	9,245,713.00	9,245,713.00
期初账面价值	10,096,130.75	10,096,130.75
(3) 2021 年度		
项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,746,816.57	3,746,816.57
本期增加金额	21,559,703.31	21,559,703.31
1) 从固定资产转入	21,559,703.31	21,559,703.31
本期减少金额	3,346,365.37	3,346,365.37



1) 转回固定资产	3,346,365.37	3,346,365.37
期末数	21,960,154.51	21,960,154.51
累计折旧和累计摊销		
期初数	992,433.70	992,433.70
本期增加金额	11,845,803.91	11,845,803.91
1) 计提或摊销	458,452.11	458,452.11
2) 从固定资产转入	11,387,351.80	11,387,351.80
本期减少金额	974,213.85	974,213.85
1) 转回固定资产	974,213.85	974,213.85
期末数	11,864,023.76	11,864,023.76
账面价值		
期末账面价值	10,096,130.75	10,096,130.75
期初账面价值	2,754,382.87	2,754,382.87

(4) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,746,816.57	3,746,816.57
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	3,746,816.57	3,746,816.57
累计折旧和累计摊销		
期初数	871,972.28	871,972.28
本期增加金额	120,461.42	120,461.42
1) 计提或摊销	120,461.42	120,461.42
本期减少金额		
期末数	992,433.70	992,433.70
账面价值		
期末账面价值	2,754,382.87	2,754,382.87
期初账面价值	2,874,844.29	2,874,844.29



14. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	玻纤专用池窑	运输工具	海外土地	合 计
账面原值							
期初数	2,486,175,788.78	7,595,719,828.64	3,877,924,251.02	1,267,945,651.35	128,040,331.22	6,497,576.39	15,362,303,427.40
本期增加金额	92,709,104.95	250,066,552.03	364,137,455.51	101,208,276.21	2,255,135.64	272,589.19	810,649,113.53
1) 购置	3,889,056.44	54,977,433.69	348,809,956.88	1,781,286.76	1,500,555.57		410,958,289.34
2) 在建工程转入	73,892,914.35	141,116,797.32		84,520,090.22			299,529,801.89
3) 汇率变动影响	14,927,134.16	53,972,321.02	15,327,498.63	14,906,899.23	754,580.07	272,589.19	100,161,022.30
本期减少金额		23,108,562.68	115,496,953.47	9,591,392.40	771,933.95		148,968,842.50
1) 处置或报废		22,320,527.30	33,393,446.83		771,933.95		56,485,908.08
2) 贵金属损耗			82,103,506.64				82,103,506.64
3) 转入在建工程		788,035.38		9,591,392.40			10,379,427.78
期末数	2,578,884,893.73	7,822,677,817.99	4,126,564,753.06	1,359,562,535.16	129,523,532.91	6,770,165.58	16,023,983,698.43
累计折旧							
期初数	721,602,127.42	3,398,292,847.23	124,527,636.75	693,900,272.41	50,385,379.08		4,988,708,262.89



项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	玻纤专用池窑	运输工具	海外土地	合 计
本期增加金额	48,917,747.75	288,961,434.95	6,541,577.16	86,851,355.33	6,596,602.17		437,868,717.36
1) 计提	43,216,722.99	255,842,024.85	6,541,577.16	76,593,385.72	6,003,530.52		388,197,241.24
2) 汇率变动影响	5,701,024.76	33,119,410.10		10,257,969.61	593,071.65		49,671,476.12
本期减少金额		20,173,118.00		6,792,246.68	524,125.15		27,489,489.83
1) 处置或报废		19,814,111.70			524,125.15		20,338,236.85
2) 转入在建工程		359,006.30		6,792,246.68			7,151,252.98
期末数	770,519,875.17	3,667,081,164.18	131,069,213.91	773,959,381.06	56,457,856.10		5,399,087,490.42
减值准备							
期初数		46,398,591.29					46,398,591.29
本期增加金额		1,383,164.78					1,383,164.78
1) 汇率变动影响		1,383,164.78					1,383,164.78
本期减少金额							
1) 处置或报废							
期末数		47,781,756.07					47,781,756.07
账面价值							
期末账面价值	1,808,365,018.56	4,107,814,897.74	3,995,495,539.15	585,603,154.10	73,065,676.81	6,770,165.58	10,577,114,451.94



项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	玻纤专用池窑	运输工具	海外土地	合 计
期初账面价值	1,764,573,661.36	4,151,028,390.12	3,753,396,614.27	574,045,378.94	77,654,952.14	6,497,576.39	10,327,196,573.22
2) 2022 年度							
项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	玻纤专用池窑	运输工具	海外土地	合 计
账面原值							
期初数	1,864,146,909.17	6,287,180,823.12	3,369,746,095.45	1,228,642,332.56	82,983,505.26	5,933,587.91	12,838,633,253.47
本期增加金额	622,028,879.61	1,501,479,091.92	713,872,080.22	107,404,657.96	48,542,251.84	563,988.48	2,993,890,950.03
1) 购置	16,280,608.11	159,690,815.39	333,904,319.70	3,839,730.86	9,259,474.63		522,974,948.69
2) 在建工程转入	578,846,909.72	1,262,774,719.11	25,528,917.05	79,854,189.17	38,366,375.94		1,985,371,110.99
3) 汇率变动影响	26,901,361.78	69,298,335.30	35,100,373.10	23,710,737.93	916,401.27	563,988.48	156,491,197.86
4) 使用权资产转入		9,715,222.12	319,338,470.37				329,053,692.49
本期减少金额		192,940,086.40	205,693,924.65	68,101,339.17	3,485,425.88		470,220,776.10
1) 处置或报废		157,046,582.81	34,340,561.38	68,101,339.17	3,485,425.88		262,973,909.24
2) 贵金属损耗			171,353,363.27				171,353,363.27
3) 转入在建工程		35,893,503.59					35,893,503.59
期末数	2,486,175,788.78	7,595,719,828.64	3,877,924,251.02	1,267,945,651.35	128,040,331.22	6,497,576.39	15,362,303,427.40
累计折旧							



期初数	643,847,231.49	3,046,043,436.96	109,302,766.36	604,727,511.71	45,339,222.43		4,449,260,168.95
本期增加金额	77,754,895.93	490,863,680.29	15,224,870.39	153,808,972.66	8,220,618.53		745,873,037.80
1) 计提	70,399,404.39	448,270,341.59	15,224,870.39	141,074,575.14	7,309,741.32		682,278,932.83
2) 汇率变动影响	7,355,491.54	39,722,470.13		12,734,397.52	910,877.21		60,723,236.40
3) 使用权资产转入		2,870,868.57					2,870,868.57
本期减少金额		138,614,270.02		64,636,211.96	3,174,461.88		206,424,943.86
1) 处置或报废		112,808,741.88		64,636,211.96	3,174,461.88		180,619,415.72
2) 转入在建工程		25,805,528.14					25,805,528.14
期末数	721,602,127.42	3,398,292,847.23	124,527,636.75	693,900,272.41	50,385,379.08		4,988,708,262.89
减值准备							
期初数		43,398,844.03					43,398,844.03
本期增加金额		3,111,224.67					3,111,224.67
1) 汇率变动影响		3,111,224.67					3,111,224.67
本期减少金额		111,477.41					111,477.41
1) 处置或报废		111,477.41					111,477.41
期末数		46,398,591.29					46,398,591.29
账面价值							



期末账面价值	1,764,573,661.36	4,151,028,390.12	3,753,396,614.27	574,045,378.94	77,654,952.14	6,497,576.39	10,327,196,573.22
期初账面价值	1,220,299,677.68	3,197,738,542.13	3,260,443,329.09	623,914,820.85	37,644,282.83	5,933,587.91	8,345,974,240.49

3) 2021 年度

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	贵金属	玻纤专用池窑	运输工具	海外土地	合 计
账面原值							
期初数[注]	1,838,259,551.52	5,597,466,958.63	2,727,969,139.74	979,882,702.38	77,962,040.74	6,092,066.19	11,227,632,459.20
本期增加金额	55,758,712.28	888,840,496.67	820,889,112.34	261,747,955.39	8,877,864.59	-158,478.28	2,035,955,662.99
1) 购置	2,642,345.21	285,260,454.43	827,402,397.35	7,794,699.08	5,643,664.92		1,128,743,560.99
2) 在建工程转入	58,723,263.14	636,576,397.73		262,124,640.40	3,679,960.77		961,104,262.04
3) 汇率变动影响	-8,953,261.44	-32,996,355.49	-6,513,285.01	-8,171,384.09	-445,761.10	-158,478.28	-57,238,525.41
4) 投资性房地产 转入	3,346,365.37						3,346,365.37
本期减少金额	29,871,354.63	199,126,632.18	179,112,156.63	12,988,325.21	3,856,400.07		424,954,868.72
1) 处置或报废	8,311,651.32	199,126,632.18	742,426.44	12,988,325.21	3,856,400.07		225,025,435.22
2) 贵金属损耗			178,369,730.19				178,369,730.19
3) 转入投资性房 地产	21,559,703.31						21,559,703.31
期末数	1,864,146,909.17	6,287,180,823.12	3,369,746,095.45	1,228,642,332.56	82,983,505.26	5,933,587.91	12,838,633,253.47



累计折旧							
期初数[注]	596,677,432.97	2,777,177,108.58	91,923,728.25	488,051,523.77	39,087,873.54		3,992,917,667.11
本期增加金额	60,465,272.13	381,637,188.25	17,379,038.11	124,881,348.08	9,115,685.09		593,478,531.66
1) 计提	62,496,942.07	398,582,132.59	17,379,038.11	129,514,237.17	9,412,976.53		617,385,326.47
2) 汇率变动影响	-3,005,883.79	-16,944,944.34		-4,632,889.09	-297,291.44		-24,881,008.66
3) 投资性房地产转入	974,213.85						974,213.85
本期减少金额	13,295,473.61	112,770,859.87		8,205,360.14	2,864,336.20		137,136,029.82
1) 处置或报废	1,908,121.81	112,770,859.87		8,205,360.14	2,864,336.20		125,748,678.02
2) 转入投资性房地产	11,387,351.80						11,387,351.80
期末数	643,847,231.49	3,046,043,436.96	109,302,766.36	604,727,511.71	45,339,222.43		4,449,260,168.95
减值准备							
期初数[注]	1,454,300.00	90,286,010.40					91,740,310.40
本期增加金额		-786,169.67					-786,169.67
1) 汇率变动影响		-786,169.67					-786,169.67
本期减少金额	1,454,300.00	46,100,996.70					47,555,296.70
1) 处置或报废	1,454,300.00	46,100,996.70					47,555,296.70
期末数		43,398,844.03					43,398,844.03



账面价值							
期末账面价值	1,220,299,677.68	3,197,738,542.13	3,260,443,329.09	623,914,820.85	37,644,282.83	5,933,587.91	8,345,974,240.49
期初账面价值[注]	1,240,127,818.55	2,730,003,839.65	2,636,045,411.49	491,831,178.61	38,874,167.20	6,092,066.19	7,142,974,481.69

[注]期初数与上年期末数差异详见本财务报表附注十四(二)之说明

4) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	玻纤专用池窑	运输工具	海外土地	合 计
账面原值							
期初数	1,834,524,650.80	5,571,374,625.71	3,081,596,238.97	1,073,845,642.80	70,183,106.50	6,606,042.94	11,638,130,307.72
本期增加金额	70,964,349.80	522,247,049.64	179,815,670.03	11,872,157.69	31,047,237.07	-513,976.75	815,432,487.48
1) 购置	34,464,564.20	499,311,800.70	203,350,376.81	20,060,044.40	32,038,258.66		789,225,044.77
2) 在建工程转入	68,171,606.94	121,969,642.77		22,975,568.59	60,176.99		213,176,995.29
3) 汇率变动影响	-31,671,821.34	-99,034,393.83	-23,534,706.78	-31,163,455.30	-1,051,198.58	-513,976.75	-186,969,552.58
本期减少金额	67,229,449.08	483,109,305.91	188,329,210.94	105,835,098.11	16,011,203.98		860,514,268.02
1) 处置或报废	67,229,449.08	446,695,164.23	7,424,847.14	105,835,098.11	16,011,203.98		643,195,762.54
2) 贵金属消耗			180,904,363.80				180,904,363.80
3) 转入在建工程		36,414,141.68					36,414,141.68
期末数	1,838,259,551.52	5,610,512,369.44	3,073,082,698.06	979,882,702.38	85,219,139.59	6,092,066.19	11,593,048,527.18



累计折旧							
期初数	569,291,029.50	2,790,839,975.73	74,966,750.98	472,765,380.62	34,144,388.89		3,942,007,525.72
本期增加金额	53,094,821.63	321,736,718.82	16,956,977.27	97,092,520.60	12,903,977.51		501,785,015.83
1) 计提	64,206,214.46	381,964,264.43	16,956,977.27	112,076,060.12	13,792,160.71		588,995,676.99
2) 汇率变动影响	-11,111,392.83	-60,227,545.61		-14,983,539.52	-888,183.20		-87,210,661.16
本期减少金额	25,708,418.16	334,568,918.49		81,806,377.45	7,337,642.66		449,421,356.76
1) 处置或报废	25,708,418.16	334,479,099.37		81,806,377.45	7,337,642.66		449,331,537.64
2) 转入在建工程		89,819.12					89,819.12
期末数	596,677,432.97	2,778,007,776.06	91,923,728.25	488,051,523.77	39,710,723.74		3,994,371,184.79
减值准备							
期初数	1,454,300.00	103,938,269.65		4,929,176.11	3,295.67		110,325,041.43
本期增加金额		1,462,510.60					1,462,510.60
1) 计提		3,850,889.29					3,850,889.29
2) 汇率变动影响		-2,388,378.69					-2,388,378.69
本期减少金额		15,114,769.85		4,929,176.11	3,295.67		20,047,241.63
1) 处置或报废		15,114,769.85		4,929,176.11	3,295.67		20,047,241.63
期末数	1,454,300.00	90,286,010.40					91,740,310.40



账面价值							
期末账面价值	1,240,127,818.55	2,742,218,582.98	2,981,158,969.81	491,831,178.61	45,508,415.85	6,092,066.19	7,506,937,031.99
期初账面价值	1,263,779,321.30	2,676,596,380.33	3,006,629,487.99	596,151,086.07	36,035,421.94	6,606,042.94	7,585,797,740.57



(2) 融资租入固定资产

2020年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	累计损耗	减值准备	账面价值
机器设备	9,715,222.12	830,667.48			8,884,554.64
贵金属	390,681,755.20		45,568,196.88		345,113,558.32
运输工具	7,257,098.85	622,850.20			6,634,248.65
小计	407,654,076.17	1,453,517.68	45,568,196.88		360,632,361.61

(3) 经营租出固定资产

项目	2023.6.30 账面价值	2022.12.31 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值
机器设备	49,990,778.27			
小计	49,990,778.27			

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
银山路车间二(3-5#)	18,407,968.95	正在办理
宏发新材车间三	14,312,109.12	正在办理
宏发新材食堂	6,200,924.17	正在办理
宏发新材车间五	6,719,723.60	正在办理
宏发新材车间六	2,314,152.64	正在办理
宏发新材仓库一	755,012.39	正在办理
宏发新材仓库二	715,034.48	正在办理
宏发新材动力中心	1,999,714.98	正在办理
宏发新材仓库	7,296,776.95	正在办理
大渡口浸润剂车间	1,422,726.36	正在办理
长寿H04厂房	63,546,062.31	正在办理
长寿废丝厂房	11,850,817.09	正在办理
工业布厂房	36,373,787.94	正在办理
高硅氧生产厂房	9,473,846.38	正在办理
F12线厂房	250,964,969.80	正在办理
长寿污水处理站	12,314,016.05	正在办理



H05线厂房	3,551,167.77	正在办理
微粉园厂房	138,679,313.61	正在办理
小计	586,898,124.59	

15. 在建工程

(1) 明细情况

项目	2023.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	152,172,024.21		152,172,024.21
车间中央空调工程—春江	11,595,631.34		11,595,631.34
长寿微粉智能制造产业园项目	145,577,013.86		145,577,013.86
F02线冷修 TMI 增产	29,920,007.61		29,920,007.61
F13线厂房建设	4,452,403.23		4,452,403.23
高频高速电路板用布技术改造项目	21,017,567.25		21,017,567.25
H05高透波低膨胀高强性能玻璃纤维及复合材料开发项目	2,597,719.63		2,597,719.63
巴西 F01B 线冷修改造项目	12,195,094.58		12,195,094.58
待安装软件	4,500,965.17		4,500,965.17
其他	34,907,666.41		34,907,666.41
合计	418,936,093.29		418,936,093.29

(续上表)

项目	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	136,608,486.23		136,608,486.23
车间中央空调工程—春江	11,595,631.34		11,595,631.34
长寿微粉智能制造产业园项目	168,694,122.35		168,694,122.35
F02线冷修 TMI 增产	18,204,598.83		18,204,598.83
F13线厂房建设	434,786.58		434,786.58
高频高速电路板用布技术改造项目	14,637,498.54		14,637,498.54



大渡口厂区生活污水全回用项目	4,150,442.50		4,150,442.50
F01 线线配电系统扩容升级改造项目	8,672,408.50		8,672,408.50
H05 高透波低膨胀高强性能玻璃纤维及复合材料开发项目	24,141,086.63		24,141,086.63
待安装软件	4,500,965.17		4,500,965.17
其他	19,478,782.90		19,478,782.90
合 计	411,118,809.57		411,118,809.57

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	172,553,765.55		172,553,765.55
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	342,040,682.88		342,040,682.88
高性能碳纤维复合材料结构件项目(一期-春江)	36,185,239.61		36,185,239.61
车间中央空调工程-春江	8,260,095.81		8,260,095.81
长寿高硅氧新材料项目	6,276,487.11		6,276,487.11
长寿工业布厂房项目	33,704,952.27		33,704,952.27
长寿 H02 窑炉新材料研发基地	5,885,000.00		5,885,000.00
长寿 F12 线年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维	16,781,323.64		16,781,323.64
长寿微粉智能制造产业园项目	27,331,333.83		27,331,333.83
公用系统智能运维中心项目	3,348,623.85		3,348,623.85
大渡口、长寿厂区车间厕所改造项目	4,128,440.37		4,128,440.37
其他	8,668,290.07		8,668,290.07
合 计	665,164,234.99		665,164,234.99

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	71,870,467.55		71,870,467.55
F08B 线智能制造技术改造项目	52,193,442.23		52,193,442.23



Panda2000 超细纱坩埚拉丝试验项目	31,166,225.74		31,166,225.74
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	135,942,777.31		135,942,777.31
长寿废丝回收加工利用项目	13,711,139.24		13,711,139.24
长寿 H01H03 更新改造项目	25,626,685.54		25,626,685.54
F02 废气站在建项目	3,513,274.32		3,513,274.32
其他	7,710,766.24		7,710,766.24
合 计	341,734,778.17		341,734,778.17



(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2023年1-6月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	汇率变动影响及其他减少	期末数
待安装设备		136,608,486.23	18,613,874.65	3,455,621.87	-405,285.20	152,172,024.21
车间中央空调工程—春江	15,180,000.00	11,595,631.34				11,595,631.34
长寿微粉智能制造产业园项目	582,170,000.00	168,694,122.35	8,123,565.46	31,240,673.95		145,577,013.86
F02线冷修TMII增产	383,411,000.00	18,204,598.83	208,851,975.58	197,136,566.80		29,920,007.61
F13线厂房建设	1,003,309,000.00	434,786.58	4,017,616.65			4,452,403.23
高频高速电路板用布技术改造项目	54,300,000.00	14,637,498.54	6,380,068.71			21,017,567.25
大渡口厂区生活污水全回用项目	4,800,000.00	4,150,442.50		4,150,442.50		
F01线线配电系统扩容升级改造项目	9,690,000.00	8,672,408.50		8,672,408.50		
H05高透波低膨胀高强性能玻璃纤维及复合材料开发项目	70,000,000.00	24,141,086.63	26,082,572.59	47,625,939.59		2,597,719.63
巴西F01B线冷修改造项目	502,997,000.00	716,335.55	7,682,653.25		-3,796,105.78	12,195,094.58
小计		387,855,397.05	279,752,326.89	292,281,653.21	-4,201,390.98	379,527,461.71

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	----------------	---------	-----------	-----------	-------------	------



工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
待安装设备			2,995,736.18	2,704,874.27	4.56	自有或自筹资金、借款
车间中央空调工程—春江	86.32	95.00				自有或自筹资金
长寿微粉智能制造产业园项目	80.00	95.00	4,908,719.70			自有或自筹资金、借款
F02线冷修 TMI 增产	90.00	95.00	224,910.78	224,910.78	0.10	自有或自筹资金、借款
F13线厂房建设	0.35	5.00				自有或自筹资金
高频高速电路板用布技术改造项目	43.74	65.00				自有或自筹资金
大渡口厂区生活污水全回用项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
F01线线配电系统扩容升级改造项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
H05高透波低膨胀高性能玻璃纤维 及复合材料开发项目	78.21	90.00				自有或自筹资金
巴西 F01B 线冷修改造项目	10.65	20.00				自有或自筹资金、借款
小 计			8,129,366.66	2,929,785.05		

2) 2022 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	汇率变动影响 及其他减少	期末数
待安装设备[注 1]		172,553,765.55	453,675,079.42	482,054,669.07	7,565,689.67	136,608,486.23
高性能电子级玻璃纤维产品改 造升级技术改造项目[注 2]	481,155,000.00	342,040,682.88	94,417,758.06	434,750,648.48	1,707,792.46	



高性能碳纤维复合材料结构件项目（一期-春江）	120,000,000.00	36,185,239.61	26,280,229.39	62,465,469.00		
车间中央空调工程—春江	15,180,000.00	8,260,095.81	3,335,535.53			11,595,631.34
长寿高硅氧新材料项目	15,000,000.00	6,276,487.11	7,039,256.92	13,315,744.03		
长寿工业布厂房项目	65,000,000.00	33,704,952.27	4,007,188.06	37,712,140.33		
长寿 H02 窑炉新材料研发基地	282,320,000.00	5,885,000.00	164,571.24	6,049,571.24		
长寿 F12 线年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维	1,366,960,000.00	16,781,323.64	667,368,784.32	684,150,107.96		
长寿微粉智能制造产业园项目	582,170,000.00	27,331,333.83	384,381,589.49	243,018,800.97		168,694,122.35
公用系统智能运维中心项目	5,220,000.00	3,348,623.85	1,676,832.79	5,025,456.64		
大渡口、长寿厂区车间厕所改造项目[注 3]	10,000,000.00	4,128,440.37			4,128,440.37	
F02 线冷修 TMI 增产	383,411,000.00		18,204,598.83			18,204,598.83
F13 线厂房建设	1,003,309,000.00		434,786.58			434,786.58
高频高速电路板用布技术改造项目	54,300,000.00		14,637,498.54			14,637,498.54
大渡口厂区生活污水全回用项目	4,800,000.00		4,150,442.50			4,150,442.50
F01 线线配电系统扩容升级改造项目	9,690,000.00		8,672,408.50			8,672,408.50
H05 高透波低膨胀高性能玻璃纤维及复合材料开发项目	70,000,000.00		24,141,086.63			24,141,086.63



待安装软件			4,544,102.02		43,136.85	4,500,965.17
小 计		656,495,944.92	1,717,131,748.82	1,968,542,607.72	13,445,059.35	391,640,026.67

[注1] 待安装设备其他减少主要系处置设备1,181,190.02元，转入长期待摊核算2,737,447.60元

[注2] 高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目其他减少系试生产形成产品转入存货

[注3] 大渡口厂区车间厕所改造项目其他减少系项目完工转入长期待摊费用核算

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
待安装设备			29,662,931.71	16,334,785.40	4.85	自有或自筹资金、借款
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	100.00	100.00				自有或自筹资金、募投资金
高性能碳纤维复合材料结构件项目(一期-春江)	100.00	100.00				自有或自筹资金
车间中央空调工程-春江	86.32	95.00				自有或自筹资金
长寿高硅氧新材料项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
长寿工业布厂房项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
长寿 H02 窑炉新材料研发基地	100.00	100.00				自有或自筹资金
长寿 F12 线年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维	100.00	100.00	10,225,963.59	10,225,963.59	4.30	自有或自筹资金、借款
长寿微粉智能制造产业园项目	79.81	90.00	4,908,719.70	4,908,719.70	4.25	自有或自筹资金、借款



公用系统智能运维中心项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
大渡口、长寿厂区车间厕所改造项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
F02线冷修 TMI增产	5.37	15.00				自有或自筹资金
F13线厂房建设	0.03	1.00				自有或自筹资金
高频高速电路板用布技术改造项目	30.46	40.00				自有或自筹资金
大渡口厂区生活污水全回用项目	86.47	95.00				自有或自筹资金
F01线线配电系统扩容升级改造项目	89.50	95.00				自有或自筹资金
H05高透波低膨胀高强度玻璃纤维及复合材料开发项目	34.49	45.00				自有或自筹资金
待安装软件						自有或自筹资金
小 计			44,797,615.00	31,469,468.69		

3) 2021年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	汇率变动影响	期末数
待安装设备		71,870,467.55	384,284,140.94	281,765,869.03	1,834,973.91	172,553,765.55
F08B线智能制造技术改造项目	404,612,000.00	52,193,442.23	302,672,241.01	354,865,683.24		
Panda2000超细纱坩埚拉丝试验项目	59,500,000.00	31,166,225.74	1,793,682.29	32,959,908.03		
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	481,155,000.00	135,942,777.31	206,097,905.57			342,040,682.88



长寿废丝回收加工利用项目	20,480,000.00	13,711,139.24	4,377,373.34	18,088,512.58		
长寿-H01H03 更新改造项目	65,000,000.00	25,626,685.54	6,947,393.07	32,574,078.61		
CPIC-F02 废气站在建项目	3,970,000.00	3,513,274.32		3,513,274.32		
110KV 变电站工程 (新北区黄海路)	13,110,000.00		12,079,135.41	12,079,135.41		
高性能碳纤维复合材料结构件项目 (一期-春江)	120,000,000.00		73,976,874.19	37,791,634.58		36,185,239.61
车间中央空调工程—春江	15,180,000.00		8,260,095.81			8,260,095.81
大渡口 F01 线改造项目	4,900,000.00		6,057,117.93	6,057,117.93		
巴林 F01 线改造项目	109,677,145.76	79,575.72	53,466,099.88	53,543,860.13	1,815.47	
长寿高硅氧新材料项目	15,000,000.00	436,934.60	5,839,552.51			6,276,487.11
长寿工业布厂房项目	65,000,000.00	637,173.03	33,067,779.24			33,704,952.27
长寿 H02 窑炉新材料研发基地	282,320,000.00		115,370,613.32	109,485,613.32		5,885,000.00
长寿 F12 线年产 15 万吨 ECT 玻璃纤 维	1,366,960,000.00		16,781,323.64			16,781,323.64
碳纤维车间余热回收项目	9,600,000.00		8,616,329.94	8,616,329.94		
长寿微粉智能制造产业园项目	582,170,000.00		27,331,333.83			27,331,333.83
长寿新材料研发生产基地项目 (H04)	5,500,000.00		4,617,898.84	4,617,898.84		
公用系统智能运维中心项目	5,220,000.00		3,348,623.85			3,348,623.85



大渡口、长寿厂区车间厕所改造项目	10,000,000.00		4,128,440.37			4,128,440.37
小 计		335,177,695.28	1,279,113,954.98	955,958,915.96	1,836,789.38	656,495,944.92

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备			13,328,146.31	13,328,146.31	5.03	自有或自筹资金、借款
F08B 线智能制造技术改造项目	100.00	100.00	1,014,324.77	1,014,324.77	4.30	自有或自筹资金
Panda2000 超细纱坩埚拉丝试验项目	55.08	60.00				自有或自筹资金
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	71.09	75.00				自有或自筹资金、募投资金
长寿废丝回收加工利用项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
长寿-H01H03 更新改造项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
CPIC-F02 废气站在建项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
110KV 变电站工程(新北区黄海路)	100.00	100.00				自有或自筹资金
高性能碳纤维复合材料结构件项目(一期-春江)	61.65	70.00				自有或自筹资金
车间中央空调工程-春江	61.49	70.00				自有或自筹资金
大渡口 F01 线改造项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
巴林 F01 线改造项目	100.00	100.00				自有或自筹资金



长寿高硅氧新材料项目	47.28	55.00				自有或自筹资金
长寿工业布厂房项目	81.64	95.00				自有或自筹资金
长寿 H02 窑炉新材料研发基地	90.88	95.00				自有或自筹资金
长寿 F12 线年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维	1.23	5.00				自有或自筹资金
碳纤维车间余热回收项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
长寿微粉智能制造产业园项目	4.69	10.00				自有或自筹资金
长寿新材料研发生产基地项目 (H04)	100.00	100.00				自有或自筹资金
公用系统智能运维中心项目	72.49	80.00				自有或自筹资金
大渡口、长寿厂区车间厕所改造项目	41.28	50.00				自有或自筹资金
小 计			14,342,471.08	14,342,471.08		

4) 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	汇率变动影响	期末数
待安装设备		88,589,040.04	70,386,337.41	87,104,909.90		71,870,467.55
宏发新厂房工程	43,280,000.00	546,226.36	203,883.51	750,109.87		
F08B 线智能制造技术改造项目	404,612,000.00	53,508,383.98	13,940,843.87	15,255,785.62		52,193,442.23
KH2 改造	15,000,000.00	13,587,079.49		13,587,079.49		
长寿-新材料研发生产基地项目 (H04)	100,950,000.00	26,175,688.94	70,221,272.07	96,396,961.01		



Panda2000 超细纱坩埚拉丝试验项目	59,500,000.00	17,950,949.11	13,215,276.63			31,166,225.74
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	481,155,000.00		135,942,777.31			135,942,777.31
长寿废丝回收加工利用项目	20,480,000.00		13,711,139.24			13,711,139.24
长寿 H01H03 更新改造项目	65,000,000.00		25,626,685.54			25,626,685.54
F02 废气站在建项目	3,970,000.00		3,513,274.32			3,513,274.32
小 计		200,357,367.92	346,761,489.90	213,094,845.89		334,024,011.93

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
待安装设备						自有或自筹资金
宏发新厂房工程	100.00	100.00				自有或自筹资金
F08B 线智能制造技术改造项目	36.00	40.00				自有或自筹资金
KH2 改造	100.00	100.00				自有或自筹资金
长寿-新材料研发生产基地项目 (H04)	100.00	100.00				自有或自筹资金
Panda2000 超细纱坩埚拉丝试验项目	55.00	60.00				自有或自筹资金
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	30.00	35.00				自有或自筹资金、募投资金



长寿废丝回收加工利用项目	70.00	75.00				自有或自筹资金
长寿 H01H03 更新改造项目						自有或自筹资金
F02 废气站在建项目	100.00	100.00				自有或自筹资金
小 计						

16. 使用权资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	海外土地	合 计
账面原值					
期初数	219,495,382.62	15,717,261.82	9,477,330.74	12,335,129.17	257,025,104.35
本期增加金额	13,950,232.65			463,823.56	14,414,056.21
1) 租入	7,048,331.68				7,048,331.68
2) 汇率变动影响	6,901,900.97			463,823.56	7,365,724.53
本期减少金额					
1) 租赁到期转出					
期末数	233,445,615.27	15,717,261.82	9,477,330.74	12,798,952.73	271,439,160.56
累计折旧					



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	海外土地	合 计
期初数	59,606,076.87	2,133,056.98	2,305,668.06	4,070,592.70	68,115,394.61
本期增加金额	21,488,621.75	533,264.24	420,348.36	279,999.35	22,722,233.70
1) 计提	19,714,314.71	533,264.24	420,348.36	121,715.59	20,789,642.90
2) 汇率变动影响	1,774,307.04			158,283.76	1,932,590.80
本期减少金额					
1) 租赁到期转出					
期末数	81,094,698.62	2,666,321.22	2,726,016.42	4,350,592.05	90,837,628.31
账面价值					
期末账面价值	152,350,916.65	13,050,940.60	6,751,314.32	8,448,360.68	180,601,532.25
期初账面价值	159,889,305.75	13,584,204.84	7,171,662.68	8,264,536.47	188,909,709.74

(2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	运输工具	海外土地	合 计
账面原值						
期初数	195,134,794.46	25,432,484.00	326,588,654.80	9,423,178.76	11,291,826.65	567,870,938.67
本期增加金额	60,171,326.21			54,151.98	1,043,302.52	61,268,780.71
1) 租入	49,910,293.00			54,151.98		49,964,444.98



2) 汇率变动影响	10,261,033.21				1,043,302.52	11,304,335.73
本期减少金额	35,810,738.05	9,715,222.18	326,588,654.80			372,114,615.03
1) 贵金属损耗			7,250,184.43			7,250,184.43
2) 租赁到期转出		9,715,222.18	319,338,470.37			329,053,692.55
3) 其他[注]	35,810,738.05					35,810,738.05
期末数	219,495,382.62	15,717,261.82		9,477,330.74	12,335,129.17	257,025,104.35
累计折旧						
期初数	45,141,567.96	3,146,549.22		1,389,504.14	3,500,466.28	53,178,087.60
本期增加金额	42,681,645.17	1,857,376.33		916,163.92	570,126.42	46,025,311.84
1) 计提	40,153,418.10	1,857,376.33		916,163.92	238,255.52	43,165,213.87
2) 汇率变动影响	2,528,227.07				331,870.90	2,860,097.97
本期减少金额	28,217,136.26	2,870,868.57				31,088,004.83
1) 租赁到期转出		2,870,868.57				2,870,868.57
2) 其他[注]	28,217,136.26					28,217,136.26
期末数	59,606,076.87	2,133,056.98		2,305,668.06	4,070,592.70	68,115,394.61
账面价值						
期末账面价值	159,889,305.75	13,584,204.84		7,171,662.68	8,264,536.47	188,909,709.74



期初账面价值	149,993,226.50	22,285,934.78	326,588,654.80	8,033,674.62	7,791,360.37	514,692,851.07
--------	----------------	---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

[注]使用权资产的其他减少系租赁的房屋及建筑物提前终止租赁

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	贵金属	运输工具	海外土地	合 计
账面原值						
期初数[注]	165,407,018.61	25,432,484.00	345,113,558.32	7,257,098.85	11,555,456.86	554,765,616.64
本期增加金额	29,727,775.85			2,166,079.91	-263,630.21	31,630,225.55
1) 租入	32,556,384.93			2,166,079.91		34,722,464.84
2) 汇率变动影响	-2,828,609.08				-263,630.21	-3,092,239.29
本期减少金额			18,524,903.52			18,524,903.52
1) 贵金属损耗			18,524,903.52			18,524,903.52
期末数	195,134,794.46	25,432,484.00	326,588,654.80	9,423,178.76	11,291,826.65	567,870,938.67
累计折旧						
期初数[注]	21,577,834.56	830,667.48		622,850.20	3,351,082.46	26,382,434.70
本期增加金额	23,563,733.40	2,315,881.74		766,653.94	149,383.82	26,795,652.90
1) 计提	24,139,116.60	2,315,881.74		766,653.94	228,536.99	27,450,189.27
2) 汇率变动影响	-575,383.20				-79,153.17	-654,536.37



本期减少金额						
1) 处置						
期末数	45,141,567.96	3,146,549.22		1,389,504.14	3,500,466.28	53,178,087.60
账面价值						
期末账面价值	149,993,226.50	22,285,934.78	326,588,654.80	8,033,674.62	7,791,360.37	514,692,851.07
期初账面价值[注]	143,829,184.05	24,601,816.52	345,113,558.32	6,634,248.65	8,204,374.40	528,383,181.94

[注] 期初数与上年期末数差异详见本财务报表附注十四(二)之说明



17. 无形资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
账面原值					
期初数	350,259,983.72	17,831,552.00	6,486,942.25	56,192,245.73	430,770,723.70
本期增加金额				2,401,851.64	2,401,851.64
1) 购置				1,861,570.10	1,861,570.10
2) 汇率变动				540,281.54	540,281.54
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	350,259,983.72	17,831,552.00	6,486,942.25	58,594,097.37	433,172,575.34
累计摊销					
期初数	140,047,128.96	17,331,879.73	6,486,942.25	30,428,096.53	194,294,047.47
本期增加金额	3,590,023.62	199,183.60		3,053,835.77	6,843,042.99
1) 计提	3,590,023.62	199,183.60		2,565,109.69	6,354,316.91
2) 汇率变动影响				488,726.08	488,726.08
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	143,637,152.58	17,531,063.33	6,486,942.25	33,481,932.30	201,137,090.46
账面价值					
期末账面价值	206,622,831.14	300,488.67		25,112,165.07	232,035,484.88
期初账面价值	210,212,854.76	499,672.27		25,764,149.20	236,476,676.23

(2) 2022 年度

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
账面原值					
期初数	350,038,201.86	17,831,552.00	6,486,942.25	42,051,108.84	416,407,804.95
本期增加金额	221,781.86			14,141,136.89	14,362,918.75
1) 购置	221,781.86			13,639,598.57	13,861,380.43
2) 汇率变动				501,538.32	501,538.32



本期减少金额					
1) 处置					
期末数	350,259,983.72	17,831,552.00	6,486,942.25	56,192,245.73	430,770,723.70
累计摊销					
期初数	133,421,300.13	16,933,512.53	6,486,942.25	25,549,764.55	182,391,519.46
本期增加金额	6,625,828.83	398,367.20		4,878,331.98	11,902,528.01
1) 计提	6,625,828.83	398,367.20		4,410,216.92	11,434,412.95
2) 汇率变动影响				468,115.06	468,115.06
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	140,047,128.96	17,331,879.73	6,486,942.25	30,428,096.53	194,294,047.47
账面价值					
期末账面价值	210,212,854.76	499,672.27		25,764,149.20	236,476,676.23
期初账面价值	216,616,901.73	898,039.47		16,501,344.29	234,016,285.49

(3) 2021 年度

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
账面原值					
期初数	295,135,425.88	17,831,552.00	6,486,942.25	36,071,913.08	355,525,833.21
本期增加金额	54,902,775.98			5,979,195.76	60,881,971.74
1) 购置	54,902,775.98			6,303,703.51	61,206,479.49
2) 汇率变动				-324,507.75	-324,507.75
本期减少金额					
期末数	350,038,201.86	17,831,552.00	6,486,942.25	42,051,108.84	416,407,804.95
累计摊销					
期初数	127,171,871.06	16,535,145.33	6,216,652.99	22,158,206.67	172,081,876.05
本期增加金额	6,249,429.07	398,367.20	270,289.26	3,391,557.88	10,309,643.41
1) 计提	6,249,429.07	398,367.20	270,289.26	3,681,659.15	10,599,744.68
2) 汇率变动影响				-290,101.27	-290,101.27
本期减少金额					



期末数	133,421,300.13	16,933,512.53	6,486,942.25	25,549,764.55	182,391,519.46
账面价值					
期末账面价值	216,616,901.73	898,039.47		16,501,344.29	234,016,285.49
期初账面价值	167,963,554.82	1,296,406.67	270,289.26	13,913,706.41	183,443,957.16

(4) 2020 年度

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
账面原值					
期初数	298,765,841.88	17,831,552.00	6,486,942.25	41,874,057.52	364,958,393.65
本期增加金额				486,414.31	486,414.31
1) 购置				3,909,616.71	3,909,616.71
2) 汇率变动影响				-3,423,202.40	-3,423,202.40
本期减少金额	3,630,416.00			6,288,558.75	9,918,974.75
1) 处置	3,630,416.00			6,288,558.75	9,918,974.75
期末数	295,135,425.88	17,831,552.00	6,486,942.25	36,071,913.08	355,525,833.21
累计摊销					
期初数	122,835,325.62	15,531,774.07	5,567,958.76	27,513,226.16	171,448,284.61
本期增加金额	6,125,073.03	1,003,371.26	648,694.23	218,363.77	7,995,502.29
1) 计提	6,125,073.03	1,003,371.26	648,694.23	3,432,955.59	11,210,094.11
2) 汇率变动影响				-3,214,591.82	-3,214,591.82
本期减少金额	1,788,527.59			5,573,383.26	7,361,910.85
1) 处置	1,788,527.59			5,573,383.26	7,361,910.85
期末数	127,171,871.06	16,535,145.33	6,216,652.99	22,158,206.67	172,081,876.05
账面价值					
期末账面价值	167,963,554.82	1,296,406.67	270,289.26	13,913,706.41	183,443,957.16
期初账面价值	175,930,516.26	2,299,777.93	918,983.49	14,360,831.36	193,510,109.04

18. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成	2023.6.30
------------	-----------



商誉的事项	账面余额	减值准备	账面价值
巴西控股公司	170,200,130.93	170,200,130.93	
巴林公司	148,813,461.22	148,813,461.22	
宏发新材公司	49,726,336.70		49,726,336.70
合计	368,739,928.85	319,013,592.15	49,726,336.70

(续上表)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
巴西控股公司	170,200,130.93	170,200,130.93	
巴林公司	148,813,461.22	148,813,461.22	
宏发新材公司	49,726,336.70		49,726,336.70
合计	368,739,928.85	319,013,592.15	49,726,336.70

(续上表)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
巴西控股公司	170,200,130.93	170,200,130.93	
巴林公司	148,813,461.22	148,813,461.22	
宏发新材公司	49,726,336.70		49,726,336.70
合计	368,739,928.85	319,013,592.15	49,726,336.70

(续上表)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
巴西控股公司	170,200,130.93	170,200,130.93	
巴林公司	148,813,461.22	148,813,461.22	
宏发新材公司	49,726,336.70		49,726,336.70
合计	368,739,928.85	319,013,592.15	49,726,336.70

(2) 商誉账面原值

1) 2023年1-6月

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93



巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
宏发新材公司	49,726,336.70			49,726,336.70
合 计	368,739,928.85			368,739,928.85

2) 2022 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
宏发新材公司	49,726,336.70			49,726,336.70
合 计	368,739,928.85			368,739,928.85

3) 2021 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
宏发新材公司	49,726,336.70			49,726,336.70
合 计	368,739,928.85			368,739,928.85

4) 2020 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
宏发新材公司	49,726,336.70			49,726,336.70
合 计	368,739,928.85			368,739,928.85

(3) 商誉减值准备

1) 2023 年 1-6 月

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22



小 计	319,013,592.15			319,013,592.15
2) 2022 年度				
被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
小 计	319,013,592.15			319,013,592.15
3) 2021 年度				
被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
小 计	319,013,592.15			319,013,592.15
4) 2020 年度				
被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期处置减少	期末数
巴西控股公司	170,200,130.93			170,200,130.93
巴林公司	148,813,461.22			148,813,461.22
小 计	319,013,592.15			319,013,592.15

(4) 商誉减值测试过程

1) 2023 年 1-6 月

宏发新材公司经营性资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	宏发新材公司经营性资产组
资产组或资产组组合的账面价值	1,713,847,385.59
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	82,877,227.83(按账面价值分摊)
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,796,724,613.42
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论



包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据宏发新材公司的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，同时使用一个适当的反映当前市场货币的时间价值和资产特定风险的折现率，计算出被投资单位预计未来现金流量现值，以确定可回收金额。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。上述对可收回金额的预计表明宏发新材公司商誉并未出现减值损失。

2) 2022 年度

宏发新材公司经营性资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	宏发新材公司经营性资产组
资产组或资产组组合的账面价值	1,792,048,897.94
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	82,877,227.83(按账面价值分摊)
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,874,926,125.77
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据宏发新材公司的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，同时使用一个适当的反映当前市场货币的时间价值和资产特定风险的折现率，计算出被投资单位预计未来现金流量现值，以确定可回收金额。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。上述对可收回金额的预计表明宏发新材公司商誉并未出现减值损失。

3) 2021 年度

宏发新材公司经营性资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	宏发新材公司经营性资产组
资产组或资产组组合的账面价值	1,528,267,183.80
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	82,877,227.83(按账面价值分摊)



包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,611,144,411.63
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据宏发新材公司的5年详细预测期现金流量预测为基础，同时使用一个适当的反映当前市场货币的时间价值和资产特定风险的折现率，计算出被投资单位预计未来现金流量现值，以确定可回收金额。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。上述对可收回金额的预计表明宏发新材公司商誉并未出现减值损失。

4) 2020 年度

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	宏发新材公司经营性资产组
资产组或资产组组合的账面价值	975,914,047.62
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	82,877,227.83(按账面价值分摊)
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,058,791,275.45
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据宏发新材公司的5年详细预测期现金流量预测为基础，同时使用一个适当的反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的折现率，计算出被投资单位预计未来现金流量现值，以确定可回收金额。上述对可收回金额的预计表明宏发新材公司商誉并未出现减值损失。

19. 长期待摊费用

(1) 2023 年 1-6 月

项目	期初数	本期增加	本期摊销	汇率变动影响	期末数
融资服务费	5,034,484.54		1,260,120.49	135,242.74	3,909,606.79



巴林项目供电 站使用费	71,824,916.18		1,405,062.40	2,640,467.43	73,060,321.21
车间厕所整体 改造	3,803,451.14		569,506.20		3,233,944.94
工业布厂设备 搬迁费用及耗 材	1,335,171.49		154,058.25		1,181,113.24
合 计	81,998,023.35		3,388,747.34	2,775,710.17	81,384,986.18

(2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	汇率变动影响	期末数
融资服务费	6,927,535.98		2,446,383.40	553,331.96	5,034,484.54
巴林项目供电 站使用费	68,335,602.45		2,727,807.36	6,217,121.09	71,824,916.18
车间厕所整体 改造		4,128,440.36	324,989.22		3,803,451.14
工业布厂设备 搬迁费用及耗 材		1,540,582.49	205,411.00		1,335,171.49
合 计	75,263,138.43	5,669,022.85	5,704,590.98	6,770,453.05	81,998,023.35

(3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	汇率变动影响	期末数
融资服务费	9,462,278.65		2,346,594.47	-188,148.20	6,927,535.98
巴林项目供电 站使用费	56,116,220.18	15,692,911.00	2,219,499.54	-1,254,029.19	68,335,602.45
合 计	65,578,498.83	15,692,911.00	4,566,094.01	-1,442,177.39	75,263,138.43

(4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	汇率变动影响	期末数
融资服务费	12,655,585.95		2,507,858.30	-685,449.00	9,462,278.65
巴林项目供电 站使用费	62,262,559.37		2,230,587.37	-3,915,751.82	56,116,220.18
合 计	74,918,145.32		4,738,445.67	-4,601,200.82	65,578,498.83

20. 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

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	可抵扣	递延	可抵扣	递延



	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	所得税资产
资产减值准备	262,553,266.12	43,613,614.08	213,482,579.85	35,609,316.80
内部交易未实现利润	16,266,587.97	4,918,701.43	25,456,599.30	7,366,203.73
可抵扣亏损	71,969,209.45	14,995,330.04	46,496,251.37	14,748,390.22
递延政府补助及其他	116,964,650.21	19,756,442.89	173,203,077.81	27,368,214.70
租赁负债	42,637,842.38	6,395,676.36	55,436,239.86	8,315,435.97
合计	510,391,556.13	89,679,764.80	514,074,748.19	93,407,561.42

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	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	192,346,723.56	32,002,127.52	211,853,452.04	31,768,739.63
内部交易未实现利润	15,148,048.53	2,272,207.28	58,724,519.78	8,808,677.95
可抵扣亏损	101,798,408.56	34,461,764.37	39,547,781.65	5,932,167.25
递延政府补助及其他	150,250,536.31	23,297,018.77	63,957,774.69	9,593,666.21
租赁负债	41,596,132.83	6,239,419.93		
合计	501,139,849.79	98,272,537.87	374,083,528.16	56,103,251.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023.6.30		2022.12.31	
	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
固定资产加速折旧	381,652,968.83	57,247,945.32	407,785,895.48	61,167,884.32
公允价值变动损益	6,220,805.00	933,120.75		
合伙企业投资损益	53,031,650.25	7,954,747.54	40,426,802.98	6,064,020.45
使用权资产	57,747,602.87	8,662,140.43	69,280,619.01	10,392,092.86
合计	498,653,026.95	74,797,954.04	517,493,317.47	77,623,997.63

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	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
固定资产加速折旧	299,450,301.76	44,917,545.26	236,710,031.20	35,506,504.68



公允价值变动损益	2,678,940.00	401,841.00		
合伙企业投资损益	63,973,146.15	9,595,971.92		
使用权资产	54,069,092.08	8,110,363.84		
合 计	420,171,479.99	63,025,722.02	236,710,031.20	35,506,504.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	29,930,762.79	59,749,002.01	27,347,123.25	66,060,438.17
递延所得税负债	29,930,762.79	44,867,191.25	27,347,123.25	50,276,874.38

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	25,993,526.87	72,279,011.00	8,360,805.50	47,742,445.54
递延所得税负债	25,993,526.87	37,032,195.15	8,360,805.50	27,145,699.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
可抵扣暂时性差异	177,667,346.52	172,912,867.45
可抵扣亏损	232,580,594.36	308,076,725.08
未实现内部交易	21,735,581.96	48,757,682.33
合 计	431,983,522.84	529,747,274.86

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
可抵扣暂时性差异	53,496,674.49	93,479,279.27
可抵扣亏损	202,266,312.61	297,638,934.35
未实现内部交易	17,221,501.33	65,721,839.07
合 计	272,984,488.43	456,840,052.69

(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

年 份	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
2021 年			3,428,327.89	18,099,957.72



年 份	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
2022 年			2, 169, 019. 22	38, 781, 759. 46
2023 年	9, 917, 628. 23	13, 741, 792. 56	13, 741, 792. 56	27, 084, 594. 49
2024 年	9, 704, 585. 83	9, 704, 585. 83	19, 648, 096. 73	54, 006, 260. 85
2025 年	49, 545, 130. 40	52, 623, 770. 43	63, 258, 910. 40	117, 181, 022. 38
2026 年	35, 619, 984. 03	64, 609, 662. 53	42, 832, 687. 91	27, 987, 557. 86
2027 年	44, 046, 066. 04	89, 582, 933. 06	14, 497, 781. 59	14, 497, 781. 59
2028 年	48, 546, 656. 32	42, 689, 696. 31	42, 689, 696. 31	
2029 年	35, 124, 284. 36	35, 124, 284. 36		
2030 年	76, 259. 15			
合 计	232, 580, 594. 36	308, 076, 725. 08	202, 266, 312. 61	297, 638, 934. 35

21. 其他非流动资产

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	364, 186, 363. 61		364, 186, 363. 61
巴西公司应收代垫税款（1 年以上）	9, 158, 299. 37		9, 158, 299. 37
合 计	373, 344, 662. 98		373, 344, 662. 98

（续上表）

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	222, 613, 553. 60		222, 613, 553. 60
巴西公司应收代垫税款（1 年以上）	8, 011, 766. 32		8, 011, 766. 32
合 计	230, 625, 319. 92		230, 625, 319. 92

（续上表）

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	78, 479, 103. 57		78, 479, 103. 57
巴西公司应收代垫税款（1 年以上）	8, 922, 083. 77		8, 922, 083. 77
合 计	87, 401, 187. 34		87, 401, 187. 34



(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	230,459,704.99		230,459,704.99
巴西公司应收代垫税款(1年以上)	10,073,484.11		10,073,484.11
合 计	240,533,189.10		240,533,189.10

22. 短期借款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
质押借款	1,278,835.81	431,920,087.59
抵押借款	98,067,294.70	153,003,827.32
信用借款	3,149,159,607.47	2,857,728,722.61
票据贴现借款	1,452,623,913.84	1,256,812,506.68
应计利息	10,164,164.02	13,333,398.68
合 计	4,711,293,815.84	4,712,798,542.88

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
质押借款	22,948,380.32	
抵押借款	60,252,352.28	
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	3,086,541,772.34	2,722,649,538.22
质押及保证借款		83,626,498.92
抵押及保证借款	139,215,580.00	290,037,508.83
票据贴现借款	663,522,051.43	425,000,000.00
应计利息	27,350,629.81	14,616,109.42
合 计	4,059,830,766.18	3,535,929,655.39

23. 应付票据

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
商业承兑汇票	5,458,858.00	10,548,858.00		



项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	182,349,956.30	360,902,373.48	858,125,126.12	694,355,547.42
合 计	187,808,814.30	371,451,231.48	858,125,126.12	694,355,547.42

24. 应付账款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
工程及设备款	290,439,433.35	481,505,723.92
货款	892,049,151.72	1,035,200,499.01
其他	3,294,844.83	5,105,520.54
合 计	1,185,783,429.90	1,521,811,743.47

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
工程及设备款	345,376,261.82	271,761,410.41
货款	861,309,253.35	933,059,040.58
其他	2,985,449.21	1,643,958.86
合 计	1,209,670,964.38	1,206,464,409.85

25. 合同负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货款	41,093,891.57	45,564,798.92	55,670,329.74	29,372,895.48
合 计	41,093,891.57	45,564,798.92	55,670,329.74	29,372,895.48

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	262,460,791.73	444,665,667.95	570,902,359.52	136,224,100.16
离职后福利— 设定提存计划	17,920,410.76	49,259,569.30	53,519,552.03	13,660,428.03
辞退福利	16,412,971.28	1,991,018.24	757,202.92	17,646,786.60



合 计	296,794,173.77	495,916,255.49	625,179,114.47	167,531,314.79
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	242,399,975.89	1,043,395,438.70	1,023,334,622.86	262,460,791.73
离职后福利—设定提存计划	18,641,610.24	84,458,828.77	85,180,028.25	17,920,410.76
辞退福利	17,289,147.89	3,325,512.22	4,201,688.83	16,412,971.28
合 计	278,330,734.02	1,131,179,779.69	1,112,716,339.94	296,794,173.77

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	202,978,002.02	926,119,559.47	886,697,585.60	242,399,975.89
离职后福利—设定提存计划	3,817,656.70	94,233,448.96	79,409,495.42	18,641,610.24
辞退福利	13,438,331.03	8,274,205.51	4,423,388.65	17,289,147.89
合 计	220,233,989.75	1,028,627,213.94	970,530,469.67	278,330,734.02

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	126,652,773.62	785,909,078.60	709,583,850.20	202,978,002.02
离职后福利—设定提存计划	5,455,081.92	41,833,578.89	43,471,004.11	3,817,656.70
辞退福利	10,414,790.22	10,249,469.16	7,225,928.35	13,438,331.03
合 计	142,522,645.76	837,992,126.65	760,280,782.66	220,233,989.75

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	222,990,714.64	337,785,313.28	461,851,250.73	98,924,777.19
职工福利费		45,048,186.47	45,048,186.47	
社会保险费	1,684,220.06	33,329,475.51	33,576,828.98	1,436,866.59
其中：医疗保险费	994,666.76	28,408,601.71	28,376,398.75	1,026,869.72



工伤保 险费	689,553.30	4,920,873.80	5,200,430.23	409,996.87
生育保 险费				
住房公积金	1,357,260.22	20,792,657.82	20,714,638.00	1,435,280.04
工会经费和职 工教育经费	36,428,596.81	7,710,034.87	9,711,455.34	34,427,176.34
小 计	262,460,791.73	444,665,667.95	570,902,359.52	136,224,100.16

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、 津贴和补贴	207,708,184.32	817,434,975.21	802,152,444.89	222,990,714.64
职工福利费		108,463,556.05	108,463,556.05	
社会保险费	2,844,491.58	66,066,874.85	67,227,146.37	1,684,220.06
其中：医疗保 险费	2,505,616.35	59,014,429.07	60,525,378.66	994,666.76
工伤保 险费	338,875.23	7,052,445.78	6,701,767.71	689,553.30
生育保 险费				
住房公积金	1,135,910.72	35,132,360.72	34,911,011.22	1,357,260.22
工会经费和职 工教育经费	30,711,389.27	16,297,671.87	10,580,464.33	36,428,596.81
小 计	242,399,975.89	1,043,395,438.70	1,023,334,622.86	262,460,791.73

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	170,299,911.32	722,756,228.59	685,347,955.59	207,708,184.32
职工福利费		116,800,555.53	116,800,555.53	
社会保险费	2,072,534.16	51,349,281.97	50,577,324.55	2,844,491.58
其中：医疗保 险费	1,752,849.67	43,534,636.14	42,781,869.46	2,505,616.35
工伤保 险费	319,684.49	6,162,119.27	6,142,928.53	338,875.23
生育保 险费		1,652,526.56	1,652,526.56	
住房公积金	1,150,883.00	20,675,979.15	20,690,951.43	1,135,910.72
工会经费和职工教 育经费	29,454,673.54	14,537,514.23	13,280,798.50	30,711,389.27



小 计	202,978,002.02	926,119,559.47	886,697,585.60	242,399,975.89
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	97,003,613.34	629,014,346.12	555,718,048.14	170,299,911.32
职工福利费		84,524,238.47	84,524,238.47	
社会保险费	2,313,073.55	38,648,260.97	38,888,800.36	2,072,534.16
其中：医疗保险费	1,989,225.38	34,635,552.69	34,871,928.40	1,752,849.67
工伤保险费	322,350.46	3,698,651.57	3,701,317.54	319,684.49
生育保险费	1,497.71	314,056.71	315,554.42	
住房公积金	1,370,606.00	20,769,863.20	20,989,586.20	1,150,883.00
工会经费和职工教育经费	25,965,480.73	12,952,369.84	9,463,177.03	29,454,673.54
小 计	126,652,773.62	785,909,078.60	709,583,850.20	202,978,002.02

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	17,718,817.26	47,606,158.26	51,779,143.17	13,545,832.35
失业保险费	201,593.50	1,653,411.04	1,740,408.86	114,595.68
小 计	17,920,410.76	49,259,569.30	53,519,552.03	13,660,428.03

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	18,540,427.80	78,965,140.55	79,786,751.09	17,718,817.26
失业保险费	101,182.44	5,493,688.22	5,393,277.16	201,593.50
小 计	18,641,610.24	84,458,828.77	85,180,028.25	17,920,410.76

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	3,717,450.18	82,409,061.91	67,586,084.29	18,540,427.80
失业保险费	100,206.52	11,824,387.05	11,823,411.13	101,182.44
小 计	3,817,656.70	94,233,448.96	79,409,495.42	18,641,610.24

4) 2020 年度



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,267,068.06	40,571,707.38	42,121,325.26	3,717,450.18
失业保险费	188,013.86	1,261,871.51	1,349,678.85	100,206.52
小 计	5,455,081.92	41,833,578.89	43,471,004.11	3,817,656.70

27. 应交税费

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
增值税	3,310,901.31	15,200,388.53	1,707,217.63	30,377,961.52
企业所得税	32,134,710.01	48,078,118.46	61,988,214.21	9,178,366.50
代扣代缴个人所得税	1,968,502.09	2,582,958.13	3,953,920.37	681,837.20
城市维护建设税	223,385.52	593,534.32	1,183,421.29	1,037,347.75
房产税	1,804,754.49	2,518,532.22	1,042,685.81	1,011,091.03
土地使用税	854,007.74	942,998.14	294,761.18	295,375.70
教育费附加	95,736.69	265,953.92	509,943.25	492,270.10
地方教育附加	63,824.46	177,302.62	339,962.15	76,662.14
印花税	1,874,089.04	2,236,712.83	1,831,274.21	1,226,881.94
美国公司财产税				27,452.98
地方水利建设基金及其他	18,563.99	2,447.24	11,213.21	
合 计	42,348,475.34	72,598,946.41	72,862,613.31	44,405,246.86

28. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付股利				33,562,523.44
其他应付款	59,649,505.23	56,958,181.03	159,577,416.35	28,251,512.15
合 计	59,649,505.23	56,958,181.03	159,577,416.35	61,814,035.59

(2) 应付股利

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
普通股股利				33,562,523.44



项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
小 计				33, 562, 523. 44

(3) 其他应付款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
押金保证金	20, 383, 104. 05	27, 875, 216. 56	31, 497, 341. 56	7, 874, 986. 70
拆借款		5, 000, 000. 00	102, 119, 832. 87	
外部单位往来款	9, 130, 213. 62	1, 807, 362. 94	1, 794, 916. 82	970, 163. 27
代收代付款	24, 459, 891. 13	18, 624, 689. 36	22, 078, 548. 68	17, 621, 136. 65
其他	5, 676, 296. 43	3, 650, 912. 17	2, 086, 776. 42	1, 785, 225. 53
小 计	59, 649, 505. 23	56, 958, 181. 03	159, 577, 416. 35	28, 251, 512. 15

29. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
一年内到期的长期借款	1, 745, 746, 812. 33	1, 313, 525, 378. 62
一年内到期的长期应付款	102, 860, 797. 72	272, 207, 779. 24
一年内到期的租赁负债	45, 599, 800. 68	41, 256, 210. 90
应计利息	11, 792, 073. 34	22, 136, 590. 65
合 计	1, 905, 999, 484. 07	1, 649, 125, 959. 41

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的长期借款	770, 548, 795. 32	985, 742, 942. 71
一年内到期的长期应付款	549, 949, 967. 81	504, 040, 762. 20
一年内到期的租赁负债	98, 531, 918. 17	
应计利息	22, 689, 007. 57	27, 749, 477. 50
合 计	1, 441, 719, 688. 87	1, 517, 533, 182. 41

30. 其他流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
待转销项税额	4, 661, 008. 68	4, 623, 280. 18	4, 696, 480. 17	3, 189, 741. 24



附追索权的商业承兑 汇票	150,282.00			7,751,734.61
合 计	4,811,290.68	4,623,280.18	4,696,480.17	10,941,475.85

31. 长期借款

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
抵押借款	330,000,000.00	204,908,229.75	461,746,385.62	
保证借款	814,875,955.34	837,822,508.39	458,648,270.54	400,000,000.00
信用借款	2,161,408,558.02	1,942,750,000.00	988,200,000.00	398,500,000.00
抵押及保 证借款	427,701,257.73	283,300,000.00		160,802,395.12
应计利息				9,429,755.28
合 计	3,733,985,771.09	3,268,780,738.14	1,908,594,656.16	968,732,150.40

32. 租赁负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31
尚未支付的租赁付款额	297,484,255.96	305,352,240.20	300,342,457.94
减：未确认融资费用	154,897,360.21	150,740,834.32	146,713,987.84
合 计	142,586,895.75	154,611,405.88	153,628,470.10

33. 长期应付款

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
融资租赁		805,526.50	72,600,398.87	375,549,517.04
拆借款	50,000,000.00	150,000,000.00	317,988,478.27	525,606,666.67
合 计	50,000,000.00	150,805,526.50	390,588,877.14	901,156,183.71

34. 预计负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	形成原因
其他	3,629,406.51	6,840,263.96			宏发新材公司补 偿客户 LM Wind Power 被欧盟征 收的反规避税



项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	形成原因
合 计	3,629,406.51	6,840,263.96			

35. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	170,984,115.94	5,559,300.00	13,787,941.74	162,755,474.20	
合 计	170,984,115.94	5,559,300.00	13,787,941.74	162,755,474.20	

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	91,676,767.40	101,599,800.00	22,292,451.46	170,984,115.94	
合 计	91,676,767.40	101,599,800.00	22,292,451.46	170,984,115.94	

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	64,730,755.29	44,725,000.00	17,778,987.89	91,676,767.40	
合 计	64,730,755.29	44,725,000.00	17,778,987.89	91,676,767.40	

4) 2020年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	64,045,785.27	21,082,800.00	20,397,829.98	64,730,755.29	
合 计	64,045,785.27	21,082,800.00	20,397,829.98	64,730,755.29	

(2) 政府补助明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关 /与收益相 关
F04 玻璃纤维 生产线冷修技 改项目专项资 金	1,040,000.00		345,000.00	695,000.00	与资产相关



400 台织机项目政府补助	3,026,177.28		305,277.84	2,720,899.44	与资产相关
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	699,999.88		175,000.02	524,999.86	与资产相关
三位一体示范项目补助	6,724,741.37		735,357.84	5,989,383.53	与资产相关
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	234,847.71		145,566.84	89,280.87	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金项目	7,498,333.34		661,999.98	6,836,333.36	与资产相关
高性能玻璃纤维生产技术改造项目（F05线）	2,142,857.12		357,142.86	1,785,714.26	与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	4,444,999.96		317,500.02	4,127,499.94	与资产相关
工业和信息化专项资金	1,451,250.00		67,500.00	1,383,750.00	与资产相关
珠玻电子玻纤薄布技改扩建	13,776,188.43		640,283.59	13,135,904.84	与资产相关
长寿新材料研发生产基地项目（H04）	3,280,952.42		371,428.56	2,909,523.86	与资产相关
年产4万吨低膨胀高强度玻璃纤维项目	30,771,645.57		2,792,573.82	27,979,071.75	与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	7,885,419.19		578,675.58	7,306,743.61	与资产相关
产业转型省级专项资金	16,490,017.03		1,000,000.02	15,490,017.01	与资产相关



高性能纤维智能化经编制造技术改造	41,666.74		41,666.74		与资产相关
多功能碳纤维领域中央预算内投资补助资金	58,483,333.30		3,190,000.02	55,293,333.28	与资产相关
热塑短切纱成品(F08B)数字化车间	3,150,000.02		349,999.98	2,800,000.04	与资产相关
高性能纤维智能化经编制造技术改造项目	9,702,970.30		594,059.40	9,108,910.90	与资产相关
1号BH节能技术改造项目	138,716.28	559,300.00	18,777.62	679,238.66	与资产相关
珠海市创新创业团队首期资助资金		5,000,000.00	1,100,131.01	3,899,868.99	与收益相关
小计	170,984,115.94	5,559,300.00	13,787,941.74	162,755,474.20	

2) 2022 年度

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
F04 玻璃纤维生产线冷修技改项目专项资金	1,730,000.00		690,000.00	1,040,000.00	与资产相关
400 台织机项目政府补助	3,636,732.96		610,555.68	3,026,177.28	与资产相关
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,049,999.92		350,000.04	699,999.88	与资产相关
三位一体示范项目补助	8,195,457.05		1,470,715.68	6,724,741.37	与资产相关
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	525,981.39		291,133.68	234,847.71	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金项目	8,822,333.30		1,323,999.96	7,498,333.34	与资产相关



高性能玻璃纤维生产技术改造项目（F05线）	2,857,142.84		714,285.72	2,142,857.12	与资产相关
高强度 HT 玻璃纤维及耐腐纤维高温滤镜袋产业化	936,742.09		936,742.09		与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	5,080,000.00		635,000.04	4,444,999.96	与资产相关
工业和信息化专项资金	1,586,250.00		135,000.00	1,451,250.00	与资产相关
珠玻电子玻纤薄布技改扩建	10,747,737.61	4,000,000.00	971,549.18	13,776,188.43	与资产相关
长寿新材料研发生产基地项目（H04）	4,023,809.54		742,857.12	3,280,952.42	与资产相关
年产 4 万吨低膨胀高强度玻璃纤维项目	14,810,126.58	20,160,000.00	4,198,481.01	30,771,645.57	与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	9,042,770.35		1,157,351.16	7,885,419.19	与资产相关
产业转型省级专项资金	18,490,017.07		2,000,000.04	16,490,017.03	与资产相关
高性能纤维智能化经编制造技术改造	141,666.70		99,999.96	41,666.74	与资产相关
多功能碳纤维领域中央预算内投资补助资金		63,800,000.00	5,316,666.70	58,483,333.30	与资产相关
热塑短切纱成品（F08B）数字化车间		3,500,000.00	349,999.98	3,150,000.02	与资产相关
高性能纤维智能化经编制造技术改造项目		10,000,000.00	297,029.70	9,702,970.30	与资产相关



1号BH节能技术改造项目		139,800.00	1,083.72	138,716.28	与资产相关
小计	91,676,767.40	101,599,800.00	22,292,451.46	170,984,115.94	

3) 2021年度

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
F04 玻璃纤维生产线冷修技改项目专项资金	2,420,000.00		690,000.00	1,730,000.00	与资产相关
400台织机项目政府补助	4,247,288.64		610,555.68	3,636,732.96	与资产相关
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,399,999.92		350,000.00	1,049,999.92	与资产相关
三位一体示范项目补助	9,666,172.79		1,470,715.74	8,195,457.05	与资产相关
高性能纤维低成本、连续化预定型织物制备技术研发与产业化项目	2,333,333.45		2,333,333.45		与资产相关
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	817,115.05		291,133.66	525,981.39	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金项目	10,146,333.31		1,324,000.01	8,822,333.30	与资产相关
高性能玻璃纤维生产技术改造项目(F05线)	3,571,428.56		714,285.72	2,857,142.84	与资产相关
高强度HT玻璃纤维及耐腐纤维高温滤镜袋产业化	6,257,194.57		5,320,452.48	936,742.09	与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线	5,715,000.00		635,000.00	5,080,000.00	与资产相关



项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
建设项目					
工业和信息化 专项资金	1,721,250.00		135,000.00	1,586,250.00	与资产相关
珠玻电子玻纤 薄布技改扩建	11,668,972.33		921,234.72	10,747,737.61	与资产相关
长寿新材料研 发生产基地项 目(H04)	4,766,666.67		742,857.13	4,023,809.54	与资产相关
年产4万吨低 膨胀高强度玻 璃纤维项目		15,000,000.00	189,873.42	14,810,126.58	与资产相关
高性能纤维智 能化经编织造 及其复合材料 工业化生产线 建设项目		9,525,000.00	482,229.65	9,042,770.35	与资产相关
产业转型省级 专项资金		20,000,000.00	1,509,982.93	18,490,017.07	与资产相关
高性能纤维智 能化经编制造 技术改造		200,000.00	58,333.30	141,666.70	与资产相关
小 计	64,730,755.29	44,725,000.00	17,778,987.89	91,676,767.40	

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
F04 玻璃纤维 生产线冷修技 改项目专项资 金	3,110,000.00		690,000.00	2,420,000.00	与资产相关
超细电子布专 项补贴	104,275.69		104,275.69		与资产相关
400 台织机项 目政府补助	4,857,844.32		610,555.68	4,247,288.64	与资产相关
多轴向经编高 性能碳纤维增 强复合材料研 发与产业化项 目	1,749,999.96		350,000.04	1,399,999.92	与资产相关
三位一体示范 项目补助	9,248,534.83	1,665,000.00	1,247,362.04	9,666,172.79	与资产相关



高性能纤维低成本、连续化预定型织物制备技术研发与产业化项目	4,666,666.72		2,333,333.27	2,333,333.45	与资产相关
国产碳纤维织物制备与应用关键技术研究	1,036,568.94		1,036,568.94		与资产相关
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	1,108,248.73		291,133.68	817,115.05	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金项目	11,470,333.32		1,324,000.01	10,146,333.31	与资产相关
高性能玻璃纤维生产技术改造项目（F05线）	4,285,714.28		714,285.72	3,571,428.56	与资产相关
高强度HT玻璃纤维及耐腐纤维高温滤镜袋产业化	11,577,647.06		5,320,452.49	6,257,194.57	与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	6,350,000.00		635,000.00	5,715,000.00	与资产相关
土地出资事项产生的增值税减免	4,479,951.42		4,479,951.42		与收益相关
工业和信息化专项资金		1,800,000.00	78,750.00	1,721,250.00	与资产相关
珠玻电子玻纤薄布技改扩建		12,417,800.00	748,827.67	11,668,972.33	与资产相关
长寿新材料研发生产基地项目（H04）		5,200,000.00	433,333.33	4,766,666.67	与资产相关
小计	64,045,785.27	21,082,800.00	20,397,829.98	64,730,755.29	

[注]政府补助计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明



36. 股本

(1) 明细情况

股 东	2023. 6. 30	2022. 12. 31
云天化集团有限责任公司（以下简称云天化集团公司）	2, 262, 875, 369. 00	2, 262, 875, 369. 00
珠海功控集团有限公司	97, 124, 631. 00	97, 124, 631. 00
建信金融资产投资有限公司（以下简称建信投资）	28, 780, 488. 00	28, 780, 488. 00
云南云熹股权投资基金合伙企业(有限合伙)（以下简称云南云熹）	463, 365, 853. 00	463, 365, 853. 00
中国信达资产管理股份有限公司	115, 121, 951. 00	115, 121, 951. 00
重庆云玻挚信企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	103, 609, 756. 00	103, 609, 756. 00
合 计	3, 070, 878, 048. 00	3, 070, 878, 048. 00

（续上表）

股 东	2021. 12. 31	2020. 12. 31
云天化集团有限责任公司（以下简称云天化集团公司）	2, 262, 875, 369. 00	2, 262, 875, 369. 00
珠海功控集团有限公司	97, 124, 631. 00	97, 124, 631. 00
建信金融资产投资有限公司（以下简称建信投资）	287, 804, 878. 00	287, 804, 878. 00
云南云熹股权投资基金合伙企业(有限合伙)（以下简称云南云熹）	204, 341, 463. 00	204, 341, 463. 00
中国信达资产管理股份有限公司	115, 121, 951. 00	115, 121, 951. 00
重庆云玻挚信企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	103, 609, 756. 00	103, 609, 756. 00
合 计	3, 070, 878, 048. 00	3, 070, 878, 048. 00

(2) 其他说明

2022年8月26日，公司召开第二届董事会第十八次会议以及2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于股东重组并导致公司股权结构变动的议案》等议案，同意建信投资—重庆复合债转股投资计划（以下简称债转股计划）与云南云熹进行重组。除建信投资之外的债转股计划份额持有人将其持有的债转股计划份额转让给云南云熹，2022年9月5日，上述债转股计划份额转让在银行业理财登记托管中心有限公司完成变更登记。2022年9月5日，债转股计划持有人大会2022年第2次会议作出决议，同意《关于建信投资-重庆复合债转股投资计划提前终止并进行清算分配的议案》，提前终止债转股计划，并以2022年9月6



日作为清算日，将债转股计划持有公司的 287,804,878 股股份及对应的 9.3721% 股权按清算日持有人持有份额比例分配给持有人，即向云南云熹分配债转股计划持有公司的 259,024,390 股股份，向建信投资分配债转股计划持有公司的剩余股份 28,780,488 股。2022 年 9 月 7 日，公司就债转股计划清算及财产分配后的股权情况在重庆股份转让中心有限责任公司办理完毕股份登记及托管手续。债转股计划清算及分配完成后，建信投资对公司的持股比例由原来的 9.37% 变更为 0.94%，云南云熹对公司的持股比例由原来的 6.65% 变更为 15.09%，公司其他股东对公司的持股比例未发生变化。

37. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
股本溢价	1,048,318,109.27	1,048,318,109.27
其他资本公积	8,107,182.79	8,117,021.70
合 计	1,056,425,292.06	1,056,435,130.97

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
股本溢价	1,048,318,109.27	1,048,318,109.27
其他资本公积	8,048,334.74	8,066,970.57
合 计	1,056,366,444.01	1,056,385,079.84

(2) 其他说明

1) 2020 年资本公积增加 111,739.54 元，系按持股比例确认享有联营企业专项储备变动的份额计入其他资本公积 111,739.54 元；

2) 2021 年资本公积减少 18,635.83 元，系按持股比例确认享有联营企业专项储备变动的份额计入其他资本公积-18,635.83 元；

3) 2022 年度资本公积增加 68,686.96 元，系按持股比例确认享有联营企业专项储备变动的份额计入其他资本公积 50,899.89 元，因确认股份支付增加股本溢价 17,787.07 元；

4) 2023 年 1-6 月资本公积减少 9,838.91 元，系按持股比例确认享有联营企业专项储备变动的份额计入其他资本公积-9,838.91 元。

38. 其他综合收益



(1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益(税后归属于母公司)	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	-231,878,942.53	102,860,363.35			86,218,066.32	16,642,297.03	-145,660,876.21	
其中：外币财务报表折算差额	-231,878,942.53	102,860,363.35			86,218,066.32	16,642,297.03	-145,660,876.21	
其他综合收益合计	-231,878,942.53	102,860,363.35			86,218,066.32	16,642,297.03	-145,660,876.21	

(2) 2022年度

项目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益(税后归属于母公司)	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	203,497.42	-203,497.42			-203,497.42			
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	203,497.42	-203,497.42			-203,497.42			
将重分类进损益的其他综合收益	-268,909,111.58	58,733,572.24			37,030,169.05	21,703,403.19	-231,878,942.53	
其中：外币财务报表折算差额	-268,909,111.58	58,733,572.24			37,030,169.05	21,703,403.19	-231,878,942.53	



其他综合收益合计	-268,705,614.16	58,530,074.82			36,826,671.63	21,703,403.19		-231,878,942.53
----------	-----------------	---------------	--	--	---------------	---------------	--	-----------------

(3) 2021 年度

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益(税后归属于母公司)	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益		203,497.42			203,497.42		203,497.42	
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益		203,497.42			203,497.42		203,497.42	
将重分类进损益的其他综合收益	-260,685,739.83	-16,495,742.46			-8,223,371.75	-8,272,370.71	-268,909,111.58	
其中：外币财务报表折算差额	-260,685,739.83	-16,495,742.46			-8,223,371.75	-8,272,370.71	-268,909,111.58	
其他综合收益合计	-260,685,739.83	-16,292,245.04			-8,019,874.33	-8,272,370.71	-268,705,614.16	

(4) 2020 年度

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益(税后归属于母公司)	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	-198,044,015.75	-74,906,656.23			-62,641,724.08	-12,264,932.15	-260,685,739.83	



其中：外币财务报表折算差额	-198,044,015.75	-74,906,656.23			-62,641,724.08	-12,264,932.15		-260,685,739.83
其他综合收益合计	-198,044,015.75	-74,906,656.23			-62,641,724.08	-12,264,932.15		-260,685,739.83

39. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
法定盈余公积	137,830,604.73	137,830,604.73	73,281,627.21	37,591,163.23
合 计	137,830,604.73	137,830,604.73	73,281,627.21	37,591,163.23

(2) 其他说明

1) 2020 年度变动情况

2020 年盈余公积增加 23,888,675.83 元,系按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

2) 2021 年度变动情况

2021 年盈余公积增加 35,690,463.98 元,系按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积 35,915,163.79 元,以及公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》,根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整,影响盈余公积-224,699.81 元。

3) 2022 年度变动情况

2022 年盈余公积增加 64,548,977.52 元,系按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积 64,663,131.59 元,以及公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》,根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整,影响盈余公积-114,154.07 元。

40. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
调整前上期末未分配利润	2,358,130,137.29	1,376,623,256.98
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	2,358,130,137.29	1,376,623,256.98
加:本期归属于母公司所有者的净利润	309,372,665.30	1,144,323,955.37



项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
减：提取法定盈余公积		64,548,977.52
应付普通股股利	135,978,479.97	98,268,097.54
期末未分配利润	2,531,524,322.62	2,358,130,137.29

(续上表)

项 目	2021 年度	2020 年度
调整前上期末未分配利润	375,347,956.60	-1,895,600.58
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-7,498,751.04	
调整后期初未分配利润	367,849,205.56	-1,895,600.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,097,487,658.51	439,763,530.34
减：提取法定盈余公积	35,803,571.56	23,888,675.83
应付普通股股利	52,910,035.53	38,631,297.33
期末未分配利润	1,376,623,256.98	375,347,956.60

(2) 调整期初未分配利润明细

1) 2023 年 1-6 月

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-2,262,555.73 元。

2) 2022 年度

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-1,796,665.73 元。

3) 2021 年度

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，影响期初未分配利润-6,746,268.33 元；公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-752,482.71 元。

(3) 其他说明

1) 经 2020 年 12 月 14 日公司第二届董事会第二次会议以及 2020 年 12 月 29 日第十次



临时股东大会审议批准，公司拟于首次公开发行股票完成前向现有股东分配 2019 年度及 2020 年度可分配利润 38,631,297.33 元，完成分配后的首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有；

2) 根据 2021 年 6 月 30 日公司第二届董事会第八次会议审议通过，并经 2020 年年度股东大会决议通过的关于公司 2020 年度利润分配方案的议案，派发现金股利 52,910,035.53 元；

3) 根据 2022 年 5 月 18 日公司第二届董事会第八次会议审议通过，并经 2021 年年度股东大会决议通过的关于公司 2021 年度利润分配方案的议案，派发现金股利 98,268,097.54 元；

4) 根据 2023 年 4 月 28 日本公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，并经 2023 年第一次临时股东大会审议批准的 2022 年度利润分配方案，按 2022 年度实现的净利润分配现金股利 135,978,479.97 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,465,558,791.21	2,674,555,784.16	7,804,311,977.29	5,608,486,848.66
其他业务收入	50,059,725.35	21,034,735.32	89,919,004.11	51,781,552.15
合 计	3,515,618,516.56	2,695,590,519.48	7,894,230,981.40	5,660,268,400.81
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,502,831,820.44	2,692,333,877.20	7,888,326,301.61	5,658,423,108.68

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,174,286,685.79	5,640,721,389.91	6,848,620,964.98	5,118,420,634.80
其他业务收入	126,192,942.92	81,811,070.18	63,068,122.39	35,780,154.92
合 计	8,300,479,628.71	5,722,532,460.09	6,911,689,087.37	5,154,200,789.72
其中：与客户之间的合同产生的收入	8,296,269,262.63	5,721,837,555.21	6,911,300,379.44	5,154,080,328.30

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况



1) 2023年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
LM Wind Power	340,988,870.05	9.70
株洲时代新材料科技股份有限公司	203,505,515.82	5.79
重庆风渡公司	154,613,791.87	4.40
TPI Composites, Inc	126,007,792.60	3.58
Owens Corning	96,038,722.59	2.73
小 计	921,154,692.93	26.20

2) 2022年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
LM Wind Power	666,238,951.96	8.44
重庆风渡公司	321,022,553.23	4.07
株洲时代新材料科技股份有限公司	272,871,774.08	3.46
广东生益科技股份有限公司	271,517,866.22	3.44
Owens Corning	240,062,295.69	3.04
小 计	1,771,713,441.18	22.45

3) 2021年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
LM Wind Power	647,473,156.64	7.80
广东生益科技股份有限公司	432,821,595.14	5.21
Owens Corning	286,643,530.00	3.45
TPI Composites, Inc	261,880,164.25	3.16
株洲时代新材料科技股份有限公司	241,804,437.25	2.91
小 计	1,870,622,883.28	22.53

4) 2020年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
LM Wind Power	535,266,974.94	7.74
株洲时代新材料科技股份有限公司	421,638,864.34	6.10



TPI Composites, Inc	387,709,907.65	5.61
Owens Corning	343,567,049.46	4.97
广东生益科技股份有限公司	242,711,802.08	3.51
小 计	1,930,894,598.47	27.93

说明：对同一集团内客户的营业收入按照集团口径合并列示，因考虑到集团下的各具体客户对应公司不同主体的应收债权，故应收账款不按照集团口径合并披露。

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
玻璃纤维纱	2,138,283,212.00	1,647,614,530.01	4,917,398,037.47	3,377,576,136.57
玻璃纤维布	1,265,935,086.37	967,712,016.78	2,661,961,172.45	2,007,312,413.51
其他	98,613,522.07	77,007,330.41	308,967,091.69	273,534,558.60
小 计	3,502,831,820.44	2,692,333,877.20	7,888,326,301.61	5,658,423,108.68

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
玻璃纤维纱	4,510,517,643.32	3,121,444,230.08	3,369,378,454.16	2,730,191,210.72
玻璃纤维布	3,457,355,946.17	2,399,345,730.09	3,436,574,886.67	2,370,600,958.17
其他	328,395,673.14	201,047,595.04	105,347,038.61	53,288,159.41
小 计	8,296,269,262.63	5,721,837,555.21	6,911,300,379.44	5,154,080,328.30

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
在某一时点确认收入	3,502,831,820.44	7,888,326,301.61
小 计	3,502,831,820.44	7,888,326,301.61

(续上表)

项 目	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	8,296,269,262.63	6,911,300,379.44
小 计	8,296,269,262.63	6,911,300,379.44

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入



项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	45,564,798.92	55,670,329.74	29,372,895.48	33,929,960.13
小 计	45,564,798.92	55,670,329.74	29,372,895.48	33,929,960.13

2. 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	1,841,214.21	12,211,142.47	12,076,458.88	26,174,089.18
教育费附加	789,400.38	5,258,168.26	5,212,921.59	11,291,913.39
地方教育附加	526,266.93	3,505,445.54	3,475,281.16	7,527,942.24
印花税	4,089,212.10	9,167,752.45	8,193,716.90	7,067,091.77
房产税	10,158,092.42	15,574,509.25	13,500,653.18	13,238,727.42
土地使用税	6,065,621.55	12,596,073.78	10,218,392.62	11,503,413.88
车船税	7,858.14	82,070.73	7,978.20	28,718.20
环境保护税	141,521.00	511,676.47	345,226.27	402,757.57
其他	3,722.09	410,116.51	236,186.21	613,602.43
合 计	23,622,908.82	59,316,955.46	53,266,815.01	77,848,256.08

3. 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
运输、港杂、装卸费	22,780,401.08	22,966,184.77	9,913,808.36	32,379,053.81
职工薪酬	23,749,827.64	45,922,977.53	40,621,687.99	41,189,326.96
宣传推广费	4,330,429.96	2,589,964.68	1,927,405.55	4,730,158.81
销售服务费	8,052,258.53	13,059,984.47	6,252,311.51	6,360,589.15
样品费	1,591,364.68	2,471,916.80	1,958,681.40	2,365,390.90
办公费	167,964.22	713,495.49	687,818.85	878,200.15
差旅费	3,411,271.86	5,304,161.37	3,362,704.77	3,271,065.59
租赁费	4,593,156.65	2,785,834.14	9,289,410.43	14,753,976.23
其他	7,926,703.69	14,060,324.21	14,014,897.12	16,185,161.35
合 计	76,603,378.31	109,874,843.46	88,028,725.98	122,112,922.95



4. 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	83,152,724.90	212,490,623.74	223,727,790.42	179,984,613.94
差旅费	2,654,055.99	3,785,643.32	2,161,541.54	4,085,538.93
办公费	1,444,955.36	5,993,308.72	5,691,152.24	4,800,057.66
通讯费	1,122,930.23	2,532,580.81	2,729,026.29	3,564,007.59
业务招待费	3,299,944.38	10,259,260.65	5,542,902.04	6,616,616.31
车辆使用费	1,303,824.77	2,780,272.02	3,477,794.83	3,599,121.98
修理费	11,292,157.34	30,717,476.02	36,806,974.31	29,969,313.15
折旧与摊销	16,688,678.36	36,750,613.55	28,221,149.94	49,365,710.45
咨询等中介费用	6,861,414.54	24,786,670.68	34,101,448.01	28,385,031.76
财产保险费	4,761,641.32	12,591,961.91	19,390,399.68	6,527,566.93
综合服务费	4,306,768.71	6,242,915.34	5,026,731.49	5,483,566.36
技术服务费	2,167,507.50	10,070,789.15	12,558,618.58	6,746,338.16
水电气	934,226.57	2,275,637.49	2,062,689.78	4,520,605.08
其他	14,863,723.71	34,275,962.57	34,485,256.33	29,726,961.58
合 计	154,854,553.68	395,553,715.97	415,983,475.48	363,375,049.88

5. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	53,993,246.00	120,783,406.39	79,061,205.48	65,597,728.64
物料投入	52,138,802.02	89,947,924.01	98,270,458.28	83,586,806.67
折旧与摊销	24,599,089.49	36,199,357.13	47,280,535.29	35,106,233.21
能源费	7,292,917.89	15,915,256.24	17,541,715.99	5,973,484.85
其他	24,594,616.13	29,757,981.24	16,622,663.57	12,682,120.32
合 计	162,618,671.53	292,603,925.01	258,776,578.61	202,946,373.69

6. 财务费用



项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	179,486,082.95	331,666,914.11	344,825,170.50	405,111,035.75
减：利息收入	11,734,767.08	19,320,223.87	16,305,973.50	16,735,562.84
汇兑损益	-85,120,940.30	-245,294,352.65	105,990,686.96	93,208,860.53
现金折扣	2,449,218.32	1,965,833.53	8,407,015.33	7,364,109.29
手续费	8,851,554.35	24,488,171.65	5,310,399.69	6,871,900.61
合 计	93,931,148.24	93,506,342.77	448,227,298.98	495,820,343.34

7. 其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与资产相关的政府补助[注]	12,687,810.73	22,292,451.46	17,778,987.89	15,917,878.56
与收益相关的政府补助[注]	19,927,916.49	27,545,212.61	41,645,320.49	27,253,769.07
代扣个人所得税 手续费返还	566,484.10	654,755.61	411,305.93	1,120,184.37
合 计	33,182,211.32	50,492,419.68	59,835,614.31	44,291,832.00

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	23,406,990.62	33,224,268.59	63,621,895.17	5,590,717.94
处置长期股权投资产生的投资收益		51,296,431.43		71,583,628.70
应收款项融资贴现损失	-12,100,587.91	-24,392,671.07	-15,526,468.64	-15,597,395.29
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,534,714.12	34,201,102.17	7,510,801.18	1,514,227.92
处置交易性金融资产取得的投资收益		-3,890,997.00		



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-201,994.95	-1,121,892.13		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,000,000.00		13,000,000.00	7,000,000.00
合 计	40,639,121.88	89,316,241.99	68,606,227.71	70,091,179.27

9. 公允价值变动收益

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
交易性金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)	6,220,805.00	1,212,057.00	2,678,940.00	
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,220,805.00	1,212,057.00	2,678,940.00	
合 计	6,220,805.00	1,212,057.00	2,678,940.00	

10. 信用减值损失

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
坏账损失	-11,004,885.04	-5,750,048.33	-22,036,046.41	-10,393,348.01
合 计	-11,004,885.04	-5,750,048.33	-22,036,046.41	-10,393,348.01

11. 资产减值损失

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
存货跌价损失	-63,016,003.84	-31,198,638.71	-15,055,050.51	-29,325,878.96
固定资产减值损失				-3,850,889.29
合 计	-63,016,003.84	-31,198,638.71	-15,055,050.51	-33,176,768.25

12. 资产处置收益

(1) 明细情况

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
-----	-----------	--------	--------	--------



固定资产处置收益	73,634,744.85	98,341,637.36	6,280,137.98	155,019,874.51
在建工程处置收益		-1,183,777.19		
使用权资产处置收益		437,377.04		
合计	73,634,744.85	97,595,237.21	6,280,137.98	155,019,874.51

(2) 其他说明

1) 2020 年度

根据重庆市大渡口区人民政府文件（大渡口府发〔2019〕5号、大渡口府发〔2020〕13号），公司庾家坳厂区土地被征收。公司分别于2020年6月25日和2020年9月7日与重庆市大渡口住房和城乡建设委员会签订了旧城改建项目征收补偿协议，协议约定公司可获得货币补偿184,077,086.88元，被征收土地已于2020年11月移交，同时公司处置该厂区的设备资产获得货币资金32,970,000.00元，因该事项确认资产处置收益121,066,050.12元。

2) 2022 年

公司根据对贵金属的需求以及贵金属的市场价格情况，本期对外销售铈粉45公斤，因该事项确认资产处置收益93,993,516.39元。

3) 2023 年 1-6 月

公司根据对贵金属的需求以及贵金属的市场价格情况，本期对外销售铈粉55公斤，因该事项确认资产处置收益62,911,274.55元。

13. 营业外收入

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
无法支付的款项		336,934.50	4,647.28	157,804.59
违约、赔偿收入	2,940,389.64	1,623,612.22	9,786,376.55	2,153,611.27
其他	1,394,293.62	3,632,048.31	2,745,603.29	1,057,725.87
合计	4,334,683.26	5,592,595.03	12,536,627.12	3,369,141.73

14. 营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
对外捐赠	427,200.00	280,600.00	270,930.00	613,220.00



非流动资产毁损 报废损失	1,271,063.87	23,055,935.92	46,680,043.41	24,930,306.18
赔偿支出	5,000.00	3,485,741.20	7,369,182.99	
电信诈骗			4,774,175.42	
其他	811,675.32	9,640,147.42	4,155,497.36	1,869,009.13
合 计	2,514,939.19	36,462,424.54	63,249,829.18	27,412,535.31

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
当期所得税费用	40,635,259.33	175,893,578.22	152,644,792.42	77,951,651.40
递延所得税费用	3,347,646.40	25,573,367.86	-17,269,881.29	35,152,897.25
合 计	43,982,905.73	201,466,946.08	135,374,911.13	113,104,548.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
利润总额	389,873,074.74	1,453,904,237.25	1,363,260,895.58	697,174,727.65
按母公司适用税率计算的 所得税费用	58,480,961.21	218,085,635.60	204,489,134.33	104,576,209.17
子公司适用不同税率的 影响	8,032,315.92	27,564,249.50	4,557,123.26	13,590,872.22
调整以前期间所得税的 影响	14,268.16	-9,451,022.60	4,326,374.01	2,306,610.42
非应税收入的影响	-3,842,584.72	-11,326,288.03	-12,200,897.54	-4,564,367.90
不可抵扣的成本、费用 和损失的影响	745,822.57	3,159,074.74	6,344,818.05	7,540,510.76
使用前期未确认递延所 得税资产的可抵扣亏损 的影响	-1,065,084.41	-17,472,943.15	-64,484,317.19	
本期未确认递延所得 税资产的可抵扣暂时性差 异或可抵扣亏损的影响	2,790,323.06	33,704,696.25	16,101,201.64	3,955,311.94
残疾职工工资及研发费 用加计扣除	-21,362,923.25	-43,002,169.21	-24,940,869.41	-14,300,597.96
会计政策变更影响	189,807.19	205,712.98	1,182,343.98	
所得税费用	43,982,905.73	201,466,946.08	135,374,911.13	113,104,548.65



16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)37之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
利息收入	11,366,021.31	17,442,677.00	16,305,973.50	16,735,562.84
政府补助	24,867,085.48	130,475,012.61	88,032,704.73	48,272,811.24
押金保证金	22,122,929.52	23,901,867.45	32,016,758.50	40,670,215.31
收回票据保证金	98,124,422.02	525,760,275.50	476,668,349.24	44,500,000.00
收留抵退税	34,036,066.06	124,824,825.00	148,142,493.69	16,163,675.15
其他	8,784,164.36	8,601,851.73	30,883,322.28	17,653,821.73
合 计	199,300,688.75	831,006,509.29	792,049,601.94	183,996,086.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
付现费用	114,185,542.43	222,477,666.77	232,035,681.46	245,315,239.87
支付票据保证金	23,322,455.15	504,359,688.50	587,647,659.41	650,651,268.25
押金保证金	27,841,834.95	28,443,961.95	16,759,998.80	36,473,495.62
其他	2,080,964.44	19,742,742.67	6,292,583.77	13,333,286.25
合 计	167,430,796.97	775,024,059.89	842,735,923.44	945,773,289.99

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
理财产品到期收回	68,675,000.00	285,200,608.00	109,965,675.58	
工程设备保证金等		2,426,393.97	1,629,562.50	
定期存款等	228,541,647.32			



合 计	297,216,647.32	287,627,001.97	111,595,238.08	
-----	----------------	----------------	----------------	--

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
购买银行理财产品	75,797,787.56	314,112,000.00	243,448,238.47	73,371,913.53
工程设备保证金等	3,682,000.00	292,191.57	3,203,147.89	
定期存款等	255,950,959.88			
合 计	335,430,747.44	314,404,191.57	246,651,386.36	73,371,913.53

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
外部单位借款本息	1,000,000.00	55,000,000.00	200,000,000.00	500,000,000.00
融资租赁借款				134,400,000.00
票据贴现、信用证贴现等融资	1,191,092,171.26	2,894,834,624.44	1,108,273,108.24	477,961,650.67
融资保证金收回	358,248,439.97	348,906,146.67	112,877,660.03	6,060,000.00
定期存款质押	47,500,000.00			
合 计	1,597,840,611.23	3,298,740,771.11	1,421,150,768.27	1,118,421,650.67

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
外部单位借款本息	219,100,000.00	444,596,438.36	30,592,421.59	87,389,573.35
融资租赁借款	48,148,472.89	219,881,449.97	359,631,431.89	899,360,997.09
票据贴现、信用证贴现到期付款	1,049,924,918.26	1,593,763,101.38	705,446,122.60	673,455,000.00
融资保证金	832,105,574.41	635,530,060.69	225,086,226.05	101,800,000.00
定期存款质押		85,000,000.00	105,000,000.00	
租赁付款	15,964,458.79	102,762,260.59	162,774,134.19	
合 计	2,165,243,424.35	3,081,533,310.99	1,588,530,336.32	1,762,005,570.44



7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	345,890,169.01	1,252,437,291.17
加: 资产减值准备	74,020,888.88	36,948,687.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	470,725,957.41	854,482,713.85
使用权资产折旧	20,789,642.90	50,415,398.30
无形资产摊销	6,354,316.91	11,434,412.95
长期待摊费用摊销	3,388,747.34	5,704,590.98
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)	-73,634,744.85	-97,595,237.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,271,063.87	23,055,935.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-6,220,805.00	-1,212,057.00
财务费用(收益以“-”号填列)	159,609,972.16	152,557,384.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-43,709,139.64	-114,830,805.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,311,436.16	6,218,572.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,409,683.13	13,244,679.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-371,062,989.57	-773,167,361.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-42,602,783.00	-814,576,647.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-331,711,695.46	316,998,784.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,010,353.99	922,116,343.33
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	1,735,306,275.87	2,117,500,465.37



补充资料	2023年1-6月	2022年度
减：现金的期初余额	2,117,500,465.37	1,687,475,947.86
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	-382,194,189.50	430,024,517.51

(续上表)

补充资料	2021年度	2020年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,227,885,984.45	584,070,179.00
加：资产减值准备	37,091,096.92	43,570,116.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	796,213,508.77	770,020,502.21
使用权资产折旧	45,975,092.79	
无形资产摊销	10,599,744.68	11,210,094.11
长期待摊费用摊销	4,566,094.01	4,738,445.67
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）	-6,280,137.98	-155,019,874.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,680,043.41	24,930,306.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,678,940.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	405,556,561.62	431,391,095.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,132,696.35	-85,688,574.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,667,641.28	13,170,132.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,328,971.86	21,982,765.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	148,848,176.92	324,209,023.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,065,141,557.30	-800,885,207.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,152,695,732.22	-151,616,884.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,702,540,034.74	1,036,082,118.70
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		



补充资料	2021 年度	2020 年度
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	1,687,475,947.86	973,753,733.08
减: 现金的期初余额	973,753,733.08	1,021,261,972.11
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	713,722,214.78	-47,508,239.03

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				37,231,337.89
其中: 佳云置业公司				37,231,337.89
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物				18,118.88
其中: 佳云置业公司				18,118.88
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		86,873,121.74		
其中: 佳云置业公司		86,873,121.74		
处置子公司收到的现金净额		86,873,121.74		37,213,219.01

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
1) 现金	1,735,306,275.87	2,117,500,465.37
其中: 库存现金	306,314.39	356,230.14
可随时用于支付的银行存款	1,734,999,961.48	2,117,144,235.23
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		
2) 现金等价物		



项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1, 735, 306, 275. 87	2, 117, 500, 465. 37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	337, 392, 648. 53	383, 926, 032. 33

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1) 现金	1, 687, 475, 947. 86	973, 753, 733. 08
其中：库存现金	359, 816. 85	150, 083. 73
可随时用于支付的银行存款	1, 687, 116, 131. 01	973, 603, 649. 35
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1, 687, 475, 947. 86	973, 753, 733. 08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	413, 647, 697. 37	209, 636, 896. 98

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
背书转让的商业汇票金额	953, 795, 968. 52	2, 265, 279, 166. 99	1, 955, 286, 191. 36	1, 764, 982, 235. 18
其中：支付货款	589, 608, 955. 02	1, 537, 098, 936. 47	1, 323, 085, 941. 91	1, 024, 024, 811. 36
支付固定资产等长期资产购置款	345, 359, 242. 38	607, 698, 229. 38	588, 975, 513. 18	456, 912, 646. 93
支付日常经营费用	14, 202, 681. 12	114, 494, 961. 18	33, 583, 772. 52	284, 044, 776. 89
租赁付款	4, 625, 090. 00	5, 987, 039. 96	9, 640, 963. 75	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2023 年 6 月 30 日



资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	716,860,523.44	保证金等
应收账款	1,420,928.69	借款质押
存货	96,209,396.79	借款质押
固定资产	1,044,931,968.20	借款抵押、融资租赁抵押
使用权资产	6,751,314.26	融资租赁抵押
无形资产	2,729,604.32	借款抵押
合计	1,868,903,735.70	

(2) 2022年12月31日

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	806,269,590.56	保证金等
应收账款	7,688,986.21	借款质押
存货	93,003,827.32	借款质押
固定资产	1,543,164,560.72	借款抵押、融资租赁抵押
使用权资产	7,171,662.62	融资租赁抵押
无形资产	2,775,351.88	借款抵押
合计	2,460,073,979.31	

(3) 2021年12月31日

项目	账面价值	受限原因
货币资金	589,725,507.97	保证金
应收账款	22,948,380.49	借款质押
存货	60,252,348.06	借款质押
固定资产	2,502,450,736.00	借款抵押、融资租赁抵押
使用权资产	326,588,654.80	融资租赁抵押
无形资产	2,866,847.00	借款抵押
合计	3,504,832,474.32	

(4) 2020年12月31日

项目	账面价值	受限原因
货币资金	764,433,402.16	保证金



应收账款	34,721,268.04	借款质押
存货	51,456,394.78	借款质押
固定资产	4,388,963,018.78	借款抵押、融资租赁抵押
无形资产	2,971,968.11	借款抵押
合 计	5,242,546,051.87	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2023年6月30日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			531,949,054.85
其中：美元	30,537,970.01	7.2258	220,661,263.67
欧元	24,832,901.39	7.8771	195,611,247.53
日元	1,139,471,972.00	0.0501	57,087,545.80
摩洛哥迪拉姆	21,770,073.40	0.7304	15,900,861.61
巴西雷亚尔	24,497,737.72	1.4878	36,447,734.18
巴林第纳尔	325,576.53	19.1671	6,240,357.81
英镑	4.84	9.1432	44.25
应收账款			755,277,330.98
其中：美元	80,459,031.18	7.2258	581,380,867.50
欧元	11,158,354.99	7.8771	87,895,478.09
日元	170,239,255.88	0.0501	8,528,986.72
巴西雷亚尔	50,191,846.35	1.4878	74,675,429.00
巴林第纳尔	88,389.17	19.1671	1,694,164.06
阿联酋迪拉姆	153,189.50	1.9741	302,411.39
沙特里亚尔	413,840.06	1.9331	799,994.22
其他应收款			8,421,681.63
其中：美元	615,083.26	7.2258	4,444,468.62
欧元	125,935.00	7.8771	992,002.59
巴林第纳尔	148,548.30	19.1671	2,847,240.12



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
摩洛哥迪拉姆	188,896.90	0.7304	137,970.30
短期借款			282,712,366.98
其中：美元	24,487,343.49	7.2258	176,940,646.59
欧元[注]	13,550,000.00	7.4180	100,513,900.00
巴林第纳尔	274,314.86	19.1671	5,257,820.39
应付账款			171,490,709.01
其中：美元	2,585,521.58	7.2258	18,682,461.83
欧元	1,207,841.36	7.8771	9,514,287.18
英镑	55,775.00	9.1432	509,961.98
港币	111,000.00	0.9220	102,339.78
日元	89,141,126.76	0.0501	4,465,970.45
巴林第纳尔	3,884,849.61	19.1671	74,461,300.96
巴西雷亚尔	40,452,915.95	1.4878	60,185,848.35
摩洛哥迪拉姆	157,742.44	0.7304	115,215.08
沙特里亚尔	1,786,417.36	1.9331	3,453,323.40
其他应付款			1,031,576.34
其中：美元	103,283.39	7.2258	746,305.12
欧元	36,215.26	7.8771	285,271.22
一年内到期的非流动负债			42,322,542.86
其中：美元	5,857,142.86	7.2258	42,322,542.86
长期借款			63,483,814.19
其中：美元	8,785,714.27	7.2258	63,483,814.19
租赁负债			147,531,172.68
其中：欧元	1,952,761.78	7.8771	15,382,099.82
巴林第纳尔	6,894,578.36	19.1671	132,149,072.86

[注]欧元借款锁定汇率为7.4180

2) 2022年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			1,447,563,023.19



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	95,127,390.26	6.9646	662,524,222.20
欧元	91,656,488.34	7.4229	680,356,947.30
日元	691,532,509.00	0.0524	36,236,303.47
摩洛哥迪拉姆	146,390.02	0.6654	97,407.92
巴西雷亚尔	51,022,259.01	1.3174	67,216,724.02
巴林第纳尔	61,246.05	18.4725	1,131,367.66
英镑	6.03	8.3941	50.62
应收账款			727,710,170.86
其中：美元	77,212,592.40	6.9646	537,754,821.03
欧元	7,704,534.52	7.4229	57,189,989.29
日元	104,493,040.60	0.0524	5,475,435.33
巴西雷亚尔	91,272,501.28	1.3174	120,242,393.19
巴林第纳尔	324,298.71	18.4725	5,990,607.92
阿联酋迪拉姆	153,189.50	1.8966	290,539.21
沙特里亚尔	413,636.06	1.8528	766,384.89
其他应收款			5,259,523.97
其中：美元	416,120.86	6.9646	2,898,115.34
欧元	205,614.16	7.4229	1,526,253.35
巴林第纳尔	37,626.20	18.4725	695,049.98
摩洛哥迪拉姆	210,558.01	0.6654	140,105.30
短期借款			197,989,862.16
其中：美元	27,678,043.58	6.9646	192,766,502.32
巴林第纳尔	282,764.10	18.4725	5,223,359.84
应付账款			310,911,837.61
其中：美元	17,954,102.62	6.9646	125,043,143.11
欧元	930,366.70	7.4229	6,906,018.98
英镑	89,002.40	8.3941	747,095.05
港币	230,000.00	0.8933	205,459.00
日元	245,166,584.03	0.0524	12,846,729.00



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
巴林第纳尔	4,103,559.48	18.4725	75,803,002.49
巴西雷亚尔	57,344,900.82	1.3174	75,546,172.34
阿联酋迪拉姆	6,605.00	1.8966	12,527.04
摩洛哥迪拉姆	753,848.25	0.6654	501,610.63
沙特里亚尔	7,178,367.86	1.8528	13,300,079.97
其他应付款			2,568,112.69
其中：美元	128,836.24	6.9646	897,292.88
欧元	60,388.48	7.4229	448,257.65
巴林第纳尔	0.81	18.4725	14.96
巴西雷亚尔	928,000.00	1.3174	1,222,547.20
一年内到期的非流动负债			53,411,660.90
其中：美元	5,857,142.86	6.9646	40,792,657.16
欧元	877,781.86	7.4229	6,515,686.97
巴林第纳尔	330,400.15	18.4725	6,103,316.77
长期借款			81,585,314.33
其中：美元	11,714,285.72	6.9646	81,585,314.33
租赁负债			129,633,109.66
其中：欧元	1,508,622.25	7.4229	11,198,352.10
巴林第纳尔	6,411,409.26	18.4725	118,434,757.56

3) 2021年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			900,954,033.26
其中：美元	78,160,319.97	6.3757	498,326,752.03
欧元	42,248,636.97	7.2197	305,022,484.33
日元	250,553,493.00	0.0554	13,880,663.51
摩洛哥迪拉姆	1,364,341.63	0.6893	940,440.69
巴西雷亚尔	69,148,355.57	1.1443	79,126,463.28
巴林第纳尔	215,542.74	16.9101	3,644,849.29
英镑	1,438.48	8.6064	12,380.13



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
应收账款			654,282,262.08
其中：美元	73,218,893.23	6.3757	466,821,697.57
欧元	13,667,732.94	7.2197	98,676,931.51
日元	50,758,499.00	0.0554	2,812,020.84
巴西雷亚尔	74,279,375.08	1.1443	84,997,888.90
摩洛哥迪拉姆	7,200.00	0.6870	4,946.40
阿联酋迪拉姆	153,189.50	1.7361	265,952.29
沙特里亚尔	413,840.06	1.6983	702,824.57
其他应收款			5,260,309.58
其中：美元	453,706.28	6.3757	2,892,695.13
欧元	312,537.47	7.2197	2,256,426.77
巴林第纳尔	482.86	16.9101	8,165.21
摩洛哥迪拉姆	149,959.93	0.6870	103,022.47
短期借款			324,006,289.15
其中：美元	34,966,830.41	6.3757	222,938,020.65
港币[注]	108,900,000.00	0.8422	91,715,580.00
巴林第纳尔	553,082.98	16.9101	9,352,688.50
应付账款			232,393,880.90
其中：美元	10,838,097.31	6.3757	69,100,457.02
欧元	1,396,092.68	7.2197	10,079,370.32
英镑	70,007.40	8.6064	602,511.69
港币	280,000.00	0.8176	228,928.00
日元	265,483,503.96	0.0554	14,707,786.12
巴林第纳尔	3,187,916.96	16.9101	53,907,994.59
巴西雷亚尔	66,977,230.58	1.1443	76,642,044.95
摩洛哥迪拉姆	1,974,453.94	0.6870	1,356,449.86
阿联酋迪拉姆	1,415.00	1.7361	2,456.58
沙特里亚尔	3,395,090.25	1.6983	5,765,881.77
其他应付款			9,476,381.32



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	1,484,309.10	6.3757	9,463,509.53
欧元	1,782.87	7.2197	12,871.79
一年内到期的非流动负债			54,495,620.12
其中：美元	6,105,864.94	6.3757	38,929,163.10
欧元	1,129,447.60	7.2197	8,154,272.84
巴林第纳尔	438,328.82	16.9101	7,412,184.18
长期借款			112,030,157.13
其中：美元	17,571,428.57	6.3757	112,030,157.13
租赁负债			128,902,996.25
其中：欧元	1,748,955.00	7.2197	12,626,930.38
巴林第纳尔	6,876,131.18	16.9101	116,276,065.87

[注]港币借款锁定汇率为0.8422

4) 2020年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			552,093,036.74
其中：美元	62,112,836.13	6.5249	405,280,044.46
欧元	12,588,182.56	8.0250	101,020,165.04
日元	76,069,625.00	0.0632	4,807,600.30
巴西雷亚尔	30,161,903.20	1.2563	37,892,398.99
巴林第纳尔	103,429.54	17.3049	1,789,837.85
摩洛哥迪拉姆	1,110,876.56	0.7334	814,716.87
英镑	54,922.02	8.8903	488,273.23
应收账款			650,447,941.84
其中：美元	58,243,866.93	6.5249	380,035,407.33
欧元	13,265,234.30	8.0250	106,453,505.26
日元	14,742,596.35	0.0632	931,732.09
巴西雷亚尔	122,092,935.65	1.2563	153,385,355.06
巴林第纳尔	499,668.67	17.3049	8,646,716.37
阿联酋迪拉姆	153,189.50	1.7761	272,079.87



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
沙特里亚尔	415,840.06	1.7390	723,145.86
其他应收款			1,869,164.07
其中：美元	99,917.57	6.5249	651,952.15
欧元	122,813.74	8.0250	985,580.26
摩洛哥迪拉姆	315,832.64	0.7334	231,631.66
短期借款			342,940,785.87
其中：美元	47,219,912.42	6.5249	308,105,206.55
巴林第纳尔	1,996,656.03	17.3049	34,551,932.93
沙特里亚尔	163,108.91	1.7390	283,646.39
应付账款			236,132,054.05
其中：美元	13,978,628.12	6.5249	91,209,150.62
欧元	1,974,680.14	8.0250	15,846,808.12
港币	280,000.00	0.8416	235,648.00
日元	129,114,257.00	0.0632	8,160,021.04
巴西雷亚尔	51,170,800.11	1.2563	64,285,876.18
巴林第纳尔	3,030,329.27	17.3049	52,439,544.98
英镑	10,000.00	8.8903	88,903.00
阿联酋迪拉姆	17,351.50	1.7761	30,818.00
沙特里亚尔	2,186,112.16	1.7390	3,801,649.05
印度卢比	18,408.00	0.0891	1,640.15
摩洛哥迪拉姆	43,625.45	0.7334	31,994.91
其他应付款			1,406,486.87
其中：美元	113,136.36	6.5249	738,203.44
欧元	1,782.87	8.0250	14,307.53
巴林第纳尔	26,501.16	17.3049	458,599.92
摩洛哥迪拉姆	266,397.57	0.7334	195,375.98
一年内到期的非流动负债			32,624,500.00
其中：美元	5,000,000.00	6.5249	32,624,500.00
长期借款			181,059,765.38



项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	27,749,048.32	6.5249	181,059,765.38

(2) 境外经营实体说明

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
巴林公司	巴林王国	巴林第纳尔	经营所在地法定币种
巴西公司	巴西圣保罗州	巴西雷亚尔	经营所在地法定币种
欧洲合作社	荷兰阿姆斯特丹	欧元	经营所在地法定币种
欧洲控股公司	荷兰阿姆斯特丹	欧元	经营所在地法定币种
欧洲商贸公司	荷兰阿姆斯特丹	欧元	经营所在地法定币种
北美销售公司	美国加利福尼亚州	美元	经营所在地法定币种
宏发北美公司	美国德克萨斯州	美元	经营所在地法定币种
宏发摩洛哥公司	摩洛哥丹吉尔	摩洛哥迪拉姆	经营所在地法定币种
香港公司	香港	美元	经营所在地法定币种

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

① 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
F04 玻璃 纤维生产 线冷修技 改项目专 项资金	1,040,000.00		345,000.00	695,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于调整 下达2017年第一批工业振 兴专项资金预算的通知》、 重庆市经济和信息化委员 会《关于印发2017年重庆 市工业振兴专项资金项目 指南的通知》、重庆市经 济和信息化委员会《关于重 庆天泽新材料有限公司 F04 玻璃纤维生产线冷修 技改项目2017第二批重 庆市工业振兴专项资金申 请的批复》（渝财产业 （2017）156号）



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
400 台织机项目政府补助	3,026,177.28		305,277.84	2,720,899.44	其他收益	珠海市科技和工业信息化局《关于下达 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金珠海项目计划的通知》(珠科工信(2018)1666 号)
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	699,999.88		175,000.02	524,999.86	其他收益	国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资(2010)2540 号)
三位一体示范项目补助	6,724,741.37		735,357.84	5,989,383.53	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资(2016)111 号、常财工贸(2016)19 号)、常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资(2017)215 号、常财工贸(2017)26 号)
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	234,847.71		145,566.84	89,280.87	其他收益	江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于下达 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸(2016)73 号)
江苏省科技成果转化专项资金项目	7,498,333.34		661,999.98	6,836,333.36	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达 2017 年省科技成果转化专项资金的通知》(苏财教(2017)



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
						142号)、常州市经济和信息化委员会、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2018年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》(常经信投资(2018)281号)
高性能玻璃纤维生产技术改造项目(F05线)	2,142,857.12		357,142.86	1,785,714.26	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆国际复合材料股份有限公司F05线高性能玻璃纤维生产线技术改造项目资金申请报告的批复》(渝经信投资(2018)45号)
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	4,444,999.96		317,500.02	4,127,499.94	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2019年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸〔2019〕200号)
工业和信息化专项资金	1,451,250.00		67,500.00	1,383,750.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天勤材料有限公司年产2600万米超薄电子级玻纤布项目资金申请报告的批复》(渝经信材料〔2020〕5号)
珠玻电子玻纤薄布技改扩建	13,776,188.43		640,283.59	13,135,904.84	其他收益	关于组织2020年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目入选项目库的通知
长寿新材料研发生产基地项目(H04)	3,280,952.42		371,428.56	2,909,523.86	其他收益	长寿经济技术开发区管理委员会《项目投资补充协议》
年产4万吨低膨胀高强度玻璃纤维项目	30,771,645.57		2,792,573.82	27,979,071.75	其他收益	国家绝密文件



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	7,885,419.19		578,675.58	7,306,743.61	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第一批省工业和信息化产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸〔2021〕44号）
产业转型省级专项资金	16,490,017.03		1,000,000.02	15,490,017.01	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第三批省工业和信息化产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸〔2021〕92号）
高性能纤维智能化经编制造技术改造	41,666.74		41,666.74		其他收益	2020年江苏省常州市新型碳材料先进制造业集群竞赛项目合同
多功能碳纤维领域中央预算内投资补助资金	58,483,333.30		3,190,000.02	55,293,333.28	其他收益	国家机密文件
热塑短切纱成品(F08B)数字化车间	3,150,000.02		349,999.98	2,800,000.04	其他收益	重庆市财政局《重庆市财政局关于下达2022年第三批市工业和信息化专项资金（区县拨付）预算（拨款）的通知》（渝财产业〔2022〕61号）
高性能纤维智能化经编制造技术改造项目	9,702,970.30		594,059.40	9,108,910.90	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市发展和改革委员会、常州市财政局《关于下达2022年工业高质量发展专项支持重大项目设备投入奖励资金的通知》（常工信投资〔2022〕269号）
1号BH节能技术改造项目	138,716.28	559,300.00	18,777.62	679,238.66	其他收益	珠海市工业和信息化局《关于2022年珠海市工业节能与工业循环经济资金项目的公示》（珠工信〔2020〕247号）



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
小 计	170,984,115.94	559,300.00	12,687,810.73	158,855,605.21		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
珠海市创新创业团队首期资助资金		5,000,000.00	1,100,131.01	3,899,868.99	其他收益	珠海市科技创新局 中共珠海市委组织部关于印发《珠海市创新创业团队管理服务办法》的通知（珠科创(2021)74号）
小 计		5,000,000.00	1,100,131.01	3,899,868.99		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
CONVENTION D'INVESTISSEMENT 2019-2023 DE LA SOCIETE PGTEX MOROCCO SARL AU	14,343,000.00	其他收益	ROYAUME DU MAROC 《CONVENTION D'INVESTISSEMENT 2019-2023 DE LA SOCIETE PGTEX MOROCCO SARL AU》
财政补贴（国家科技计划项目）	1,200,000.00	其他收益	中国科学技术交流中心关于国家重点研发计划“政府间国际科技创新合作”重点专项项目中央财政资金拨付的通知
工业互联网企业内网网格化改造行业推广服务平台项目	720,000.00	其他收益	国家秘密文件
高性能阻燃性玻璃纤维及其量产技术研发	560,000.00	其他收益	重庆市科学技术局重庆市技术创新与应用发展专项重点项目任务书
市长质量管理奖	500,000.00	其他收益	重庆市大渡口区人民政府办公室《关于印发大渡口区质量奖励办法（修订）的通知》（大渡口府办发〔2017〕130号）
用人单位社保补贴	362,531.46	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局、重庆市财政局、重庆市民政局《关于进一步完善就业相关扶持政策申领程序的通知》（渝人社发〔2018〕174号）
财政补贴（销售十强企业）	299,000.00	其他收益	中共常州市新北区西夏墅镇委员会《关于表彰2022年度促进实体经济高质量发展先进单位的决定》（西委发〔2023〕2号）
松江经济技术开发区管理委员会一政策扶持资金	370,000.00	其他收益	上海市松江区人民政府《上海市松江区人民政府关于印发《关于促进松江综合保税区高质量发展的实施意见》的通知》（沪松府规〔2019〕24号）
低密度柔性气凝胶复合材料	140,000.00	其他收益	重庆市科学技术局重庆市技术创新与应用发展专项



项 目	金 额	列报项目	说 明
可控制备技术研究			重点项目任务书
创新驱动发展战略专项扶持	83,104.50	其他收益	重庆市长寿区人民政府《重庆市长寿区人民政府关于印发重庆市长寿区创新驱动发展战略专项扶持办法的通知》（长寿府发〔2022〕56号）
财政补贴（市技术转移奖）	80,000.00	其他收益	常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2023年常州市第二批科技奖励资金（2022年市技术转移奖补）的通知》（常科发〔2023〕82号）
珠海金湾财局2022年珠海市内外经贸发展专项资金（扩大进口事项）-区补	58,464.00	其他收益	珠海市商务局《关于印发2021年珠海市内外经贸发展专项资金（扩大进口事项）申报指南的通知》
其他	111,685.52	其他收益	
小 计	18,827,785.48		

④ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
2022年度外经贸优惠贷款贴息项目		1,540,000.00	1,540,000.00		财务费用	重庆市商务委员会《关于下达2022年外经贸优惠贷款额度的通知》（渝商务〔2022〕286号）
小 计		1,540,000.00	1,540,000.00			

2) 2022年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说 明
F04 玻璃纤维生产线冷修技改项目专项资金	1,730,000.00		690,000.00	1,040,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于调整下达2017年第一批工业振兴专项资金预算的通知》、重庆市经济和信息化委员会《关于印发2017年重庆市工业振兴专项资金项目指南的通知》、重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天泽新材料有限公司F04玻璃纤维生产线冷修技改项目2017第二批重



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
						庆市工业振兴专项资金申请的批复》(渝财产业(2017)156号)
400 台织机项目政府补助	3,636,732.96		610,555.68	3,026,177.28	其他收益	珠海市科技和工业信息化局《关于下达 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金珠海项目计划的通知》(珠科工信(2018)1666号)
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,049,999.92		350,000.04	699,999.88	其他收益	国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资(2010)2540号)
三位一体示范项目补助	8,195,457.05		1,470,715.68	6,724,741.37	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资(2016)111号、常财工贸(2016)19号)、常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资(2017)215号、常财工贸(2017)26号)
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	525,981.39		291,133.68	234,847.71	其他收益	江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于下达 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸(2016)73号)
江苏省科	8,822,333.30		1,323,999.96	7,498,333.34	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
科技成果转化专项资金项目						学技术厅《关于下达 2017 年省科技成果转化专项资金的通知》(苏财教(2017)142 号)、常州市经济和信息化委员会、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2018 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》(常经信投资(2018)281 号)
高性能玻璃纤维生产技术改造项目 (F05 线)	2,857,142.84		714,285.72	2,142,857.12	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆国际复合材料股份有限公司 F05 线高性能玻璃纤维生产线技术改造资金申请报告的批复》(渝经信投资(2018)45 号)
高强度 HT 玻璃纤维及耐腐纤维高温滤镜袋产业化	936,742.09		936,742.09		其他收益	重庆财政局《关于下达 2015 年产业转型升级项目的通知》(渝财企(2015)285 号)
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	5,080,000.00		635,000.04	4,444,999.96	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达 2019 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸(2019)200 号)
工业和信息化专项资金	1,586,250.00		135,000.00	1,451,250.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天勤材料有限公司年产 2600 万米超薄电子级玻纤布项目资金申请报告的批复》(渝经信材料(2020)5 号)
珠玻电子玻纤薄布技改扩建	10,747,737.61	4,000,000.00	971,549.18	13,776,188.43	其他收益	关于组织 2020 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目入选项目库的通知



项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
长寿新材料研发生产基地项目（H04）	4,023,809.54		742,857.12	3,280,952.42	其他收益	长寿经济技术开发区管理委员会《项目投资补充协议》
年产4万吨低膨胀高强度玻璃纤维项目	14,810,126.58	20,160,000.00	4,198,481.01	30,771,645.57	其他收益	国家绝密文件
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	9,042,770.35		1,157,351.16	7,885,419.19	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第一批省工业和信息化产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸（2021）44号）
产业转型省级专项资金	18,490,017.07		2,000,000.04	16,490,017.03	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第三批省工业和信息化产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸（2021）92号）
高性能纤维智能化经编制造技术改造	141,666.70		99,999.96	41,666.74	其他收益	2020年江苏省常州市新型碳材料先进制造业集群竞赛项目合同
多功能碳纤维领域中央预算内投资补助资金		63,800,000.00	5,316,666.70	58,483,333.30	其他收益	国家机密文件
热塑短切纱成品（F08B）数字化车间		3,500,000.00	349,999.98	3,150,000.02	其他收益	重庆市财政局《重庆市财政局关于下达2022年第三批市工业和信息化专项资金（区县拨付）预算（拨款）的通知》（渝财产业（2022）61号）
高性能纤维智能化经编制造技术改造项目		10,000,000.00	297,029.70	9,702,970.30	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市发展和改革委员会、常州市财政局《关于下达2022年工业高质量发展专项支持重大项目设



项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
						备投入奖励资金的通知》 (常工信投资(2022)269号)
1号BH节能技术改造项目		139,800.00	1,083.72	138,716.28	其他收益	珠海市工业和信息化局《关于2022年珠海市工业节能与工业循环经济资金项目的公示》(珠工信(2020)247号)
小计	91,676,767.40	101,599,800.00	22,292,451.46	170,984,115.94		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2022年产业基础再造中央专项资金-无硼高性能玻璃	5,770,000.00	其他收益	重庆市大渡口区财政局《2022年产业基础再造和制造业高质量发展(第二批)中央专项资金预算的通知》(渡财产业(2022)43号)
2021年出口信保补助资金	3,000,000.00	其他收益	重庆市商务委员会《重庆市商务委员会关于下达2021年度出口信保项目补助资金的通知》(渝商务(2022)197号)
2022年度重庆市企业研发准备金补助资金项目	3,000,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《重庆市经济和信息化委员会关于下达2022年度重庆市企业研发准备金补助资金项目计划的通知》(渝经信科技(2022)20号)
“政府间国际科技创新合作”重点专项项目	1,800,000.00	其他收益	中国科学技术交流中心《关于国家重点研发计划“政府间国际创新合作”重点专项项目中央财政资金拨付的通知》、《关于国家重点研发计划“政府间国际创新合作”重点专项项目立项的通知》(国科交函字(2022)48-061号)、(国科交字(2022)31号)
重大新产品补助	1,731,900.00	其他收益	重庆市长寿区财政局《2021年度重大新产品研发补助》(长财经发(2022)151号)
稳岗补贴	1,199,702.00	其他收益	重庆市大渡口区财政局《关于对服务业领域困难行业企业实施失业保险稳岗返还的通知》(渝人社发(2022)9号)
国家重点研发计划	1,130,000.00	其他收益	中华人民共和国科学技术部国家重点研发课题《多腔异型拉挤成型与高速轨道交通和风电叶片典型构件应用》
高性能阻燃性玻璃纤维及其量产技术研发	840,000.00	其他收益	重庆市科学技术局重庆市技术创新与应用发展专项重点项目任务书
特种高性能水性聚氨酯开发与产业化	700,000.00	其他收益	重庆市科学技术局重庆市技术创新与应用发展专项重点项目任务书
“先进结构与复合材料”重点专项项目	662,500.00	其他收益	中华人民共和国科学技术部国家重点研发计划《先进结构与复合材料》
稳岗补贴	608,645.00	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局《关于进一步稳定和扩



项 目	金 额	列报项目	说 明
			大就业若干政策措施的通知》(渝人社发〔2022〕20号)
常州市第十一批科技计划项目(工业科技支撑)	500,000.00	其他收益	常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2022年常州市第十一批科技计划项目的通知》(常科发〔2022〕110号)
用人单位社保补贴	482,676.56	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局、重庆市财政局、重庆市民政局《关于进一步完善就业相关扶持政策申领程序的通知》(渝人社发〔2018〕174号)
长寿财政局出口信保项目专项资金	373,000.00	其他收益	重庆市长寿区财政局《重庆市长寿区财政局关于下达出口信保和服务贸易资金的通知》(长财经发〔2022〕85号)
前段模块长玻纤增强热塑性项目补助资金	318,700.00	其他收益	中国汽车工程研究院股份有限公司重点产业共性关键技术创新专项重点研发项目课题任务书
2021年主导制定国家标准奖	300,000.00	其他收益	重庆市大渡口区人民政府办公室《重庆市大渡口区人民政府办公室关于印发大渡口区质量奖励办法(修订)的通知》(大渡口府办发〔2017〕130号)
2022年常州市“龙城英才计划”-第三批市领军型创新人才引进培育项目	300,000.00	其他收益	中共常州市委人才工作领导小组办公室《关于下达2022年常州市“龙城英才计划”第三批市领军型创新人才引进培育项目的通知》(常科发〔2022〕211号)
稳岗补贴	298,500.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(苏人社发〔2022〕68号)
2021年度常州国家高新区(新北区)专利转化奖励资金	285,000.00	其他收益	常州市高新区(新北区)市场监督管理局、常州国家高新区(新北区)财政局《关于下达2021年度常州国家高新区专利转化奖励资金的通知》(常高新市管〔2022〕36号)
2022年第一批一次性扩岗补助	268,141.70	其他收益	重庆市大渡口区财政局、重庆市人力资源和社会保障局、重庆市发展和改革委员会、国家税务总局重庆市税务局《关于做好扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等工作的通知》(渝人社发〔2022〕22号)
松江经济技术开发区管理委员会一政策扶持资金	260,000.00	其他收益	上海市松江区人民政府《上海市松江区人民政府关于印发《关于促进松江综合保税区高质量发展的实施意见》的通知》(沪松府规〔2019〕24号)
稳岗补贴	232,431.75	其他收益	珠海市人力资源和社会保障局、珠海市财政局《关于印发珠海市就业补贴实施办法的通知》(珠人社〔2018〕234号)
多种轻量化材料开发及其在纯电动轿车上的集成应用	224,000.00	其他收益	重庆市科学技术委员会“多种轻量化材料开发及其在纯电动轿车上的集成应用”项目合作协议书、重庆市技术创新与应用示范专项产业类重点研发项目任务书
2021年智能制造专项资金	200,000.00	其他收益	大渡口区经济和信息化委员会《关于2021年大渡口



项 目	金 额	列报项目	说 明
			区智能制造专项资金拟支持项目名单公示》(渡经信发〔2021〕82号)
2022年创新发展专项(专利强链项目)	200,000.00	其他收益	常州市创新委员会办公室、常州市市场监督管理局、常州市知识产权局、常州市财政局《关于下达2022年创新发展专项资金的通知》(常市监知发〔2022〕100号)
珠海市一次性留工补助	192,915.00	其他收益	珠海市社会保险基金管理中心《一次性留工补贴》
2021年度促进工具产业高质量发展先进单位	191,000.00	其他收益	中共新北区委西夏墅镇委员会《关于表彰2021年度促进工具产业高质量发展先进单位的决定》(西委发〔2022〕6号)
稳岗补贴	138,102.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(人社部发〔2022〕23号)
珠海金湾财局2021年珠海市内外经贸发展专项资金(扩大进口事项)-区补	121,920.00	其他收益	珠海市商务局《关于印发2021年珠海市内外经贸发展专项资金(扩大进口事项)申报指南的通知》
2021年度工业考评奖	120,000.00	其他收益	中共重庆市长寿区委、重庆市长寿区人民政府《中共重庆市长寿区委、重庆市长寿区人民政府关于2021年度工业企业考评获奖情况的通报》(长寿委发〔2022〕5号)
企业新型学徒补贴	112,500.00	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局《关于扎实推进职业技能提升行动的通知》(渝人社发〔2021〕12号)
创新驱动发展战略专项扶持	101,000.00	其他收益	重庆市长寿区人民政府《重庆市长寿区人民政府关于印发重庆市长寿区创新驱动发展战略专项扶持办法的通知》(长寿府发〔2022〕56号)
2021年度工业考评奖	100,000.00	其他收益	中共重庆市长寿区委、重庆市长寿区人民政府《关于2021年度工业企业考评获奖情况的通报》(长寿委发〔2022〕5号)
2021年度工业考评奖	100,000.00	其他收益	中共重庆市长寿区委、重庆市长寿区人民政府《关于2021年度工业企业考评获奖情况的通报》(长寿委发〔2022〕5号)
2022年常州市第四批知识产权奖励资金	100,000.00	其他收益	常州市市场监督管理局《关于下达2022年常州市第四批知识产权奖励资金的通知》(常市监〔2022〕47号)
2022年第一批创新绩效激励计划项目	100,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市大渡口区科学局关于下达2022年第一批创新绩效激励计划项目的通知》(渡科发〔2022〕14号)
长寿经济技术开发区经济运行调度综合考核办法	100,000.00	其他收益	重庆市大渡口区财政局《关于对服务业领域困难行业企业实施失业保险稳岗返还的通知》(渝人社发〔2022〕9号)
珠海金湾财局2022年度专利促进专项资金	100,000.00	其他收益	珠海市金湾区市场监督管理局(知识产权局)《关于开展金湾区2022年度专利促进专项资金申报的通



项 目	金 额	列报项目	说 明
			知》(珠市监规(2021)2号)
2022年第三批一次性扩岗补助	86,000.00	其他收益	重庆市人力社保局、重庆市发展改革委、重庆市财政局、重庆市税务局《关于做好扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等工作的通知》、《大渡口区关于申领一次性扩岗补助的告知书》
科技型企业研发经费投入激励项目	80,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市大渡口区科学局关于下达2022年第二批创新绩效激励计划(科技型企业研发经费投入激励)项目的通知》(渡科发(2022)56号)
2021年度“重大项目攻坚突破年”活动十佳优秀项目	50,000.00	其他收益	新北区政府《关于表彰2021年度“重大项目攻坚突破年”活动优秀企业和优秀企业家的决定》(常开工委(2022)2号)
2022年度常州国家高新区(新北区)第八批科技计划奖励	50,000.00	其他收益	常州国家高新区(新北区)科学技术局、常州国家高新区(新北区)财政局《关于下达2022年度常州国家高新区(新北区)第八批科技计划的通知》(常开科(2022)35号)
常州市新北区标准化奖励	50,000.00	其他收益	常州市高新区(新北区)市场监督管理局、常州国家高新区(新北区)财政局《关于下达2022年常州市新北区标准化奖励的通知》(常高新市管(2022)43号)
重庆市知识产权局-超高模量玻璃纤维专利风险预警	50,000.00	其他收益	重庆市知识产权局2022年度知识产权风险预测预警项目任务书
2022长寿区市级引导区县科技发展专项项目事前资金	40,000.00	其他收益	重庆市长寿区科学技术局《关于下达2022年长寿区市级引导区县科技发展专项项目的通知》(长科局发(2022)22号)
2022年常州市知识产权资助和奖励	37,000.00	其他收益	常州市市场监督管理局、常州市知识产权局《关于开展2022年度知识产权资助和奖励的通知》(常市监知发(2022)99号)
2022年度常州市第二批科技奖励	30,000.00	其他收益	常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2022年常州市第二批科技奖励资金的通知》(常科发(2022)61号)
其他	809,578.60	其他收益	
小 计	27,545,212.61		

③ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
2021年度外经贸优惠贷款贴		1,330,000.00	1,330,000.00		财务费用	重庆市商务委员会《关于下达2021年外经贸优惠贷款额



项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
息项目						度的通知》(渝商务(2021) 363号)
小计		1,330,000.00	1,330,000.00			

3) 2021年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
F04 玻璃纤维生产线冷修技改项目专项资金	2,420,000.00		690,000.00	1,730,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于调整下达 2017 年第一批工业振兴专项资金预算的通知》、重庆市经济和信息化委员会《关于印发 2017 年重庆市工业振兴专项资金项目指南的通知》、重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天泽新材料有限公司 F04 玻璃纤维生产线冷修技改项目 2017 第二批重庆市工业振兴专项资金申请的批复》(渝财产业(2017) 156号)
400 台织机项目政府补助	4,247,288.64		610,555.68	3,636,732.96	其他收益	珠海市科技和工业信息化局《关于下达 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金珠海项目计划的通知》(珠科工信(2018) 1666号)
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,399,999.92		350,000.00	1,049,999.92	其他收益	国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资(2010) 2540号)
三位一体示范项目补助	9,666,172.79		1,470,715.74	8,195,457.05	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资(2016) 111号、常财工贸(2016) 19号)、常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学



						技术局、常州市财政局《关于下达2016年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资(2017)215号、常财工贸(2017)26号)
高性能纤维低成本、连续化预定型织物制备技术研发与产业化项目	2,333,333.45		2,333,333.45		其他收益	江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达2016年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目投资计划的通知》(苏发改高技发(2016)1094号)
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	817,115.05		291,133.66	525,981.39	其他收益	江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于下达2016年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸(2016)73号)
江苏省科技成果转化专项资金项目	10,146,333.31		1,324,000.01	8,822,333.30	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2017年省科技成果转化专项资金的通知》(苏财教(2017)142号)、常州市经济和信息化委员会、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2018年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》(常经信投资(2018)281号)
高性能玻璃纤维生产技术改造项目(F05线)	3,571,428.56		714,285.72	2,857,142.84	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆国际复合材料股份有限公司F05线高性能玻璃纤维生产线技术改造资金申请报告的批复》(渝经信投资(2018)45号)
高强度HT玻璃纤维及耐腐纤维高温滤镜袋产业化	6,257,194.57		5,320,452.48	936,742.09	其他收益	重庆财政局《关于下达2015年产业转型升级项目的通知》(渝财企(2015)285号)
高性能纤维智能化经编织造及其复合	5,715,000.00		635,000.00	5,080,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2019年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸



材料工业化生产线建设项目						(2019) 200号)
工业和信息化专项资金	1,721,250.00		135,000.00	1,586,250.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天勤材料有限公司年产2600万米超薄电子级玻纤布项目资金申请报告的批复》(渝经信材料〔2020〕5号)
珠玻电子玻纤薄布技改扩建	11,668,972.33		921,234.72	10,747,737.61	其他收益	关于组织2020年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目入选项目库的通知
长寿新材料研发生产基地项目(H04)	4,766,666.67		742,857.13	4,023,809.54	其他收益	长寿经济技术开发区管理委员会《项目投资补充协议》
年产4万吨低膨胀高强度玻璃纤维项目		15,000,000.00	189,873.42	14,810,126.58	其他收益	国家绝密文件
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目		9,525,000.00	482,229.65	9,042,770.35	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第一批省工业和信息产业转型升级专项资金预算的通知》(苏财工贸〔2021〕44号)
产业转型省级专项资金		20,000,000.00	1,509,982.93	18,490,017.07	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金预算的通知》(苏财工贸〔2021〕92号)
高性能纤维智能化经编制造技术改造		200,000.00	58,333.30	141,666.70	其他收益	2020年江苏省常州市新型碳材料先进制造业集群竞赛项目合同
小计	64,730,755.29	44,725,000.00	17,778,987.89	91,676,767.40		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2019重大新产品补助	1,940,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于下达2019年度重大新产品研发成本补助资金预算的通知》(渝财产业〔2020〕211号)



重点新材料首批次应用保险补偿	11,000,000.00	其他收益	工业和信息化部办公厅、银保监会办公厅《关于开展2020年度重点新材料首批次应用保险补偿机制试点工作的通知》(工信厅联原函〔2020〕297号)
市领军型创新人才奖励	300,000.00	其他收益	常州市人才工作领导小组办公室、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2020年常州市“龙城英才计划”一市领军型创新人才引进培育项目的通知》(常科发〔2020〕206号)
工业和信息产业转型升级资金	250,000.00	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市财政局《关于下达2020年省级工业和信息产业转型升级专项资金(工业企业技术改造综合奖补切块资金)的通知》(常工信投资〔2020〕349号)
工业经济表彰奖励	478,000.00	其他收益	中共常州市新北区西夏墅镇委员会《关于表彰2020年度促进实体经济高质量发展先进单位的决定》(西委发〔2021〕11号)
2020年高新技术企业认定奖励	100,000.00	其他收益	常州国家高新区科学技术局《关于下达2021年常州国家高新区第六批科技奖励资金项目的通知》(常开科〔2021〕16号)
新型碳纤维先进制造业集群项目	800,000.00	其他收益	《2020年江苏省常州市新型碳材料先进制造业集群竞赛项目合同》
工业高质量发展项目资金	300,000.00	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市财政局《关于下达2021年工业高质量发展专项第一批项目资金的通知》(常工信综合〔2021〕161号)
2021年第二批一次性留工补贴	93,300.00	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局《关于明确2021年春节期间稳岗留工有关政策经办流程的通知》(渝人社办〔2021〕23号)
高质量发展奖励	1,020,000.00	其他收益	上海市松江区人民政府《关于促进松江综合保税区高质量发展的实施意见》(沪松府规〔2019〕24号)
专家奖励	10,000.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于下达2020年度第二十批人才专项资金的通知》(常人社发〔2020〕155号)
2020年度专利资助	36,990.00	其他收益	常州市知识产权局《关于组织开展2020年度常州市专利资助工作的通知》《关于组织开展2021年度常州市专利资助工作的通知》《常州市知识产权战略推进专项资金实施细则》(常财工贸〔2019〕12号)
双创工作区级奖励	20,000.00	其他收益	市委组织部《关于组织申报2020年江苏省“双创计划”的通知》(苏人才办〔2018〕5号)
博士后生活补贴	140,000.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于下达2021年度第十六批人才专项资金的通知》(常人社发〔2021〕95号)
产权专项资金	1,500,000.00	其他收益	常州市财政局常州市财政局《关于下达2021年度省知识产权专项资金的通知》(常财行〔2021〕5号)
企业实验室评估验收补助	3,000,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2021年省创新能力建设专项资金的通知》(苏财教〔2021〕71号)



稳岗补贴费用	110,423.72	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于实施延续部分肩负稳岗扩就业政策的通知》(常人社发〔2021〕129号)
人力资源和社会保障局拨款	167,400.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于组织开展以工代训的通知》(常人社发〔2020〕87号)
研发投入奖励	200,000.00	其他收益	常州国家高新区科学技术局《关于下达2020年度常州市国家高新区研发投入奖励的通知》(常开科〔2021〕51号)
2020年融资担保和出口信保资助	2,946,000.00	其他收益	重庆市商务委《重庆市支持企业复工复产和生产经营若干政策措施》
高性能环保型玻璃纤维绿色集成创新设计平台建设项目	6,000,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于加快实施重庆国际复合材料有限公司绿色集成创新设计平台等6个绿色制造系统集成项目的通知》(渝经信环资〔2017〕46号)
2021年第三批重庆市工业和信息化专项资金一一智能工厂项目	3,650,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于下达2021年第三批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》(渝经信财审〔2021〕29号)
深圳市交通运输局补助	12,800.00	其他收益	关于收取2020年度中国(深圳)国际物流与供应链博览会参展企业补贴资料的通知(深会协字〔2020〕013号)
第二批用人单位社保补贴	163,119.92	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局《重庆市人力资源和社会保障局办公室关于进一步调整就业有关扶持政策的通知》(渝人社办〔2020〕188号)
高性能异形玻璃纤维关键技术开发	910,000.00	其他收益	重庆市技术创新与应用示范专项产业类重点研发项目任务书
连续纤维增强热塑性复合材料开发及产业化	1,260,000.00	其他收益	重庆市技术创新与应用示范专项产业类重点研发项目任务书
第一批创新主体培育计划	30,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市科学技术局关于下发第一批创新主体培育计划的通知》(渡科发〔2021〕14号)
第二批创新主体培育计划	300,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市科学技术局关于下发第二批创新主体培育计划的通知》(渡科发〔2021〕43号)
第二批创新激励计划	80,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市科学技术局关于下发第二批创新激励计划的通知》(渡科发〔2021〕44号)
引才奖励	50,000.00	其他收益	中共大渡口区委组织部、大渡口区财政局、大渡口区人力资源和社会保障局《关于进一步加强人才工作的十七项措施》的通知(渡区委组〔2020〕55号)
2021年拟上市重点培育企业奖	1,000,000.00	其他收益	重庆市财政局、重庆市地方金融监督管理局《重庆市拟上市重点培育企业财政奖补办法》(渝财规〔2019〕3号)
技术改造奖	249,900.00	其他收益	关于做好大渡口区激励存量企业发展壮大的扶持政策项目申报工作的通知(渡经信发〔2021〕23号)



知识产权专利资助	82,580.00	其他收益	重庆市大渡口区市场监督管理局《关于组织申报2020年度专利资助的通知》(大渡口市监〔2021〕24号)
2021年市企业研发准备金补助	470,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局、重庆市科学技术局、国家税务总局重庆市税务局、重庆市统计局、重庆市地方金融监督管理局《重庆市企业研发准备金补助资金管理实施细则》(渝经信发〔2019〕80号)
2020年度创新驱动专项资金的补助	40,000.00	其他收益	重庆市长寿区科学技术局《关于下达2020年度创新驱动专项资金的补助通知》(长科局发〔2021〕25号)
2021年出口信保专项资金项目	331,000.00	其他收益	重庆市商务委《重庆市商务委员会关于下达2020年融资担保和出口信保资助项目的通知》(渝商务〔2021〕241号)
2020年度工业考评奖励	200,000.00	其他收益	长寿经济技术开发区管理委员会《长寿经济技术开发区管理委员会关于入驻企业2020年度创新、开放、工业投资、运营调度、纳税、小巨人、隐形冠军等突出贡献工作情况的通报》(长寿经开〔2021〕16号)
创新驱动专项资金	81,675.00	其他收益	重庆市长寿区科学技术局《重庆市长寿区科学技术局关于开展2020年度长寿区企业R&D经费内部支出补助的申报通知》(长科局发〔2021〕18号)
稳岗补贴	40,281.23	其他收益	珠海市人力资源和社会保障局、珠海市财政局《关于进一步落实失业保险稳岗返还政策支持疫情防控工作的通知》(珠人社发〔2020〕4号)
2020年度工业考评奖励	200,000.00	其他收益	中共重庆市长寿区委文件《关于开展2020年度长寿区创新驱动发展战略专项资金申报工作的通知》(长寿委发〔2021〕19号)
2021年国际服务贸易专项资金	72,000.00	其他收益	重庆市商务委《2021年重庆市商务发展专项资金项目(第一批)申报指南》(渝商务发〔2021〕7号)
企业融通型特色载体项目绩效奖补	500,000.00	其他收益	长寿经济技术开发区创新服务中心《关于长寿经开区大中小企业融通型“龙头企业+孵化”特色载体终期绩效评估结果公示的通知》
其他	1,509,850.62	其他收益	
小计	41,645,320.49		

③ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
渝商委2020优贷贴息		1,170,000.00	1,170,000.00		财务费用	重庆市商务委员会《关于拨付2020年度外经贸优惠贷款贴息资金的通知》(渝商务〔2021〕188号)



项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
珠工信四位一体贴息资金		500,000.00	500,000.00		财务费用	珠海市工业和信息化局《关于下达2021年市中小微企业“四位一体”融资贷款项目贴息资金的通知》(珠工信(2021)30号)
小 计		1,670,000.00	1,670,000.00			

4) 2020 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
F04 玻璃纤维生产线冷修技改项目专项资金	3,110,000.00		690,000.00	2,420,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于调整下达2017年第一批工业振兴专项资金预算的通知》、重庆市经济和信息化委员会《关于印发2017年重庆市工业振兴专项资金项目指南的通知》、重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天泽新材料有限公司F04玻璃纤维生产线冷修技改项目2017第二批重庆市工业振兴专项资金申请的批复》(渝财产业(2017)156号)
超细电子布专项补贴	104,275.69		104,275.69		其他收益	中华人民共和国科学技术部国际科技支撑计划项目可行性论证报告
400台织机项目政府补助	4,857,844.32		610,555.68	4,247,288.64	其他收益	珠海市科技和工业信息化局《关于下达2018年广东省工业企业技术改造事后奖补资金珠海项目计划的通知》(珠科工信(2018)1666号)
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,749,999.96		350,000.04	1,399,999.92	其他收益	国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》(发改投资(2010)2540号)
三位一体	9,248,534.83	1,665,000.00	1,247,362.04	9,666,172.79	其他收益	常州市发展和改革委员会、常



示范项目 补助						州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资〔2016〕111 号、常财工贸〔2016〕19 号)、常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》(常经信投资〔2017〕215 号、常财工贸〔2017〕26 号)
高性能纤维低成本、连续化预定型织物制备技术研发与产业化项目	4,666,666.72		2,333,333.27	2,333,333.45	其他收益	江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达 2016 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目投资计划的通知》(苏发改高技发〔2016〕1094 号)
国产碳纤维织物制备与应用关键技术研究	1,036,568.94		1,036,568.94		其他收益	[注]
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	1,108,248.73		291,133.68	817,115.05	其他收益	江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于下达 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸〔2016〕73 号)
江苏省科技成果转化专项资金项目	11,470,333.32		1,324,000.01	10,146,333.31	其他收益	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达 2017 年省科技成果转化专项资金的通知》(苏财教〔2017〕142 号)、常州市经济和信息化委员会、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达 2018 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》(常经信



						投资(2018)281号)
高性能玻璃纤维生产技术改造项目(F05线)	4,285,714.28		714,285.72	3,571,428.56	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆国际复合材料股份有限公司F05线高性能玻璃纤维生产线技术改造项目资金申请报告的批复》(渝经信投资(2018)45号)
高强度HT玻璃纤维及耐腐纤维高温滤镜袋产业化	11,577,647.06		5,320,452.49	6,257,194.57	其他收益	重庆财政局《关于下达2015年产业转型升级项目的通知》(渝财企(2015)285号)
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	6,350,000.00		635,000.00	5,715,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2019年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸(2019)200号)
工业和信息化专项资金		1,800,000.00	78,750.00	1,721,250.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆天勤材料有限公司年产2600万米超薄电子级玻纤布项目资金申请报告的批复》(渝经信材料(2020)5号)
珠玻电子玻纤薄布技改扩建项目		12,417,800.00	748,827.67	11,668,972.33	其他收益	关于组织2020年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目入选项目库的通知
长寿新材料研发生产基地项目(H04)		5,200,000.00	433,333.33	4,766,666.67	其他收益	长寿经济技术开发区管理委员会《项目投资补充协议》
小计	59,565,833.85	21,082,800.00	15,917,878.56	64,730,755.29		

[注]根据科学技术部《关于863计划新材料技术领域高性能纤维及复合材料制备关键技术(一期)重大项目立项的通知》(国科发高(2012)216号)、科学技术部《关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费的通知》(国科发财(2013)20号)、科学技术部《关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第三批课题经费的通知》(国科发财(2013)418号)、常州市财政局、常州市科学技术局《关于下达2013年常州市创新型科技园区建设



发展专项资金（争取国家级资金项目配套）的通知》（常财工贸（2013）57号）、科学技术部《关于拨付2014年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财（2014）13号）、科学技术部《关于拨付2014年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财（2014）111号）、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2014年常州市第三十批科技计划（上级科技项目匹配）项目的通知》（常科发（2014）228号、常财工贸（2014）92号）、常州市新北区科学技术局、常州市新北区财政局《关于下达2014年常州市新北区第十六批科技计划（省级以上项目配套—工业类）经费的通知》（常新科（2014）35号、常新财企（2014）60号），公司累计收到国产碳纤维织物制备与应用关键技术研究项目建设资金10,216,000.00元

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
土地出资事项产生的增值税减免	4,479,951.42		4,479,951.42		投资收益	
小计	4,479,951.42		4,479,951.42			

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
珠海社保基金受影响企业补贴	2,894,790.96	其他收益	广东省人力资源和社会保障厅、国家税务总局广东省税务局、中华人民共和国海关总署广东分署《关于做好受影响企业和职工认定工作的通知》（粤人社规〔2019〕6号）
2019年度常州国家高新区工业互联网创新发展补贴	1,816,561.00	其他收益	常州国家高新区（新北区）经济发展局、常州国家高新区（新北区）财政局《关于下达2019年度工业互联网创新发展补贴项目的通知》（常新经企〔2020〕1号）
2019年常州市国家高新区（新北区）“龙城英才”计划-领军型创新人才项目经费	400,000.00	其他收益	常州国家高新区（新北区）科学技术局《关于2019年常州市国家高新区（新北区）“龙城英才”计划-领军型创新人才项目经费的通知》（常开科〔2019〕46号）
2019年度促进实体经济发展推进西部崛起先进单位补贴	355,000.00	其他收益	中共新北区西夏墅镇委员会、新北区西夏墅镇人民政府关于2019年度村（社区）、事业单位工作人员表彰奖励的决定/关于表彰2019年度西夏墅镇综合考核优胜单位和“创新攻坚”项目的决定/关于表彰2019年度促进工具产业发展建设“工具智造小镇”先进单位的决定 关于表彰2019年度促进实体经济发展推进西部崛起先进单位的决定（西委发〔2020〕13



			号、西委发(2020)7号、西委发(2020)4号、西委发(2020)3号)
2019年度“重大项目攻坚年”活动优胜企业补贴	400,000.00	其他收益	中共常州国家高新区工委常州国家高新区管委会《关于表彰2019年度“重大项目攻坚年”活动优胜企业和优秀企业家的决定》(常开工委(2020)2号)
2019年度促进实体经济发展政策专项资金补贴	300,000.00	其他收益	常州国家高新区经济发展局、常州国家高新区财政局《关于下达2019年度促进实体经济发展政策专项资金(第一批)的通知》(常新经企(2020)22号)
2019年度第十五批人才专项资金	72,000.00	其他收益	常州市财政局、常州市人力资源和社会保障局的《关于下达2019年度第十五批人才专项资金的通知》(常人社发(2019)153号)
三位一体第一批项目资金	1,300,000.00	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市财政局《关于下达2020年“三位一体”第一批项目资金的通知》(常工信综合(2020)169号)
省级现代服务业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	江苏省发展和改革委员会《关于下达2020年省级现代服务业发展专项资金投资计划的通知》(苏发改服务发(2020)941号)
2019重大新产品补助	1,960,000.00	其他收益	重庆市财政局《重庆市财政局关于下达2019年度重大新产品研发成本补助资金预算的通知》(渝财产业(2020)211号)
企业融资担保和出口信保专项资金	3,000,000.00	其他收益	重庆市商务委员会、重庆市财政局《关于印发重庆市外经贸企业融资担保和出口信保专项资金管理实施细则的通知》(渝商务发(2018)49号)
社保稳岗返还	3,058,780.87	其他收益	重庆市政府《重庆市人民政府办公厅关于印发重庆市支持企业复工复产和生产经营若干政策措施的通知》(渝府办发(2020)22号)
重庆市工业和信息化专项资金	1,500,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《重庆市经济和信息化委员会关于下达2020年第三批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》(渝经信财审(2020)54号)
2020年第三批省商务发展专项资金	522,200.00	其他收益	2020年省级商务发展专项资金(第三批)
新认定国家企业技术中心项目资金	600,000.00	其他收益	大渡口区经济和信息化委员会《大渡口区经济和信息化委员会关于重庆国际复合材料股份有限公司新认定国家企业技术中心项目资金申请报告的批复》(渡经信发(2020)111号)
2019年制造业高质量发展专项资金	720,000.00	其他收益	工业互联网企业内网网络化改造行业推广服务平台项目联合体协议书
外贸发展专项资金	298,000.00	其他收益	常州国家高新区(新北区)商务局《关于2020年度市级外贸发展专项资金-公平贸易》
2019创新专项驱动资金	250,000.00	其他收益	长寿区科技局《关于2019年度区级研发创新中心认定的结果》(长科局发(2019)14号)
2019年工业考评奖	300,000.00	其他收益	重庆市长寿区企业和企业家联合会《关于开展2019年度重庆市长寿区先进企业和优秀企业家评选表彰



			活动的通知》(渝长企联(2020)1号)
2020年担保信保资金资助	270,700.00	其他收益	重庆市商务委员会、重庆市财政局《关于印发重庆市外贸企业融资担保和出口信保专项资金管理实施细则的通知》(渝商务发(2018)49号)
经开区抗疫特别国债资金(第二批)	300,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于下达2020年抗疫特别国债的通知》(渝财预(2020)23号)、重庆市长寿区财政局《关于下达2020年抗疫特别国债项目资金的通知》(长财债(2020)18号)
重庆长寿区创新驱动发展战略专项扶持资金	250,000.00	其他收益	重庆市长寿区人民政府《关于印发《重庆长寿区创新驱动发展战略专项扶持办法》的通知》(长寿府发(2019)49号)
大渡口区外贸稳增长专项资金	289,996.93	其他收益	重庆市商务委员会《大渡口区外贸稳增长专项资金管理实施细则》
2020年度产学研合作经费补助	250,000.00	其他收益	常州国家高新技术产业开发区(新北区)科学技术局、常州国家高新技术产业开发区(新北区)财政局《关于下达2020年常州市新北区第九批科技计划(2020年度产学研合作经费补助)项目的通知》(常开科(2020)49号)
国家、省专利奖奖励	100,000.00	其他收益	常州市财政局、常州市市场监督管理局《关于下达2020年常州市第四批知识产权奖励资金(国家、省专利奖奖励)的通知》(常市监(2020)52号)
领军型创新人才奖励	300,000.00	其他收益	常州国家高新区(新北区)科技局《关于下达常州市领军型创新人才项目区级拨款》(常科发(2020)206号)
双创计划资金	300,000.00	其他收益	江苏省人才工作领导小组办公室、中共江苏省委宣传部、江苏省发展和改革委员会、江苏省经济和信息化委员会、江苏省教育厅、江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省人力资源和社会保障厅、江苏省农业委员会、江苏省卫生和计划生育委员会《关于确定2017年江苏省“双创计划”资助对象的通知》(苏人才办(2017)37号)
以工代训补贴	246,500.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局、常州市财政局《关于组织开展以工代训的通知》(常人社发(2020)87号)
应对新冠肺炎疫情保障企业用工专项资金	162,225.00	其他收益	常州市新北区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急指挥部《关于贯彻落实应对新冠肺炎疫情保障企业用工政策的通知》(常新肺炎防控指(2020)32号)
知识产权专项资金	200,000.00	其他收益	常州市市场监督管理局《关于下达2020年度省知识产权专项资金的通知》(常财行(2020)12号)
2020年节水型社会达标建设奖励	100,000.00	其他收益	长寿区经信委、水利局、城市管理局《关于认定重庆钢铁股份有限公司等7家工业企业为2019年节水型企业的通知》(长经信发(2020)133号)
高新技术企业认证补助资金	100,000.00	其他收益	2020年拟获高新技术企业认定后补助资金项目名单



政府招工复工到岗补贴	186,294.92	其他收益	珠海市人力资源和社会保障局《关于贯彻珠府(2020)11号文做好劳动用工补贴实施工作的通知》(珠人社函〔2020〕5号)
企业研发准备金补助	380,000.00	其他收益	重庆市财政局《重庆市财政局关于下达2020年第四批市工业和信息化专项(企业研发准备金补助)资金预算的通知》(渝财产业〔2020〕210号)
创新绩效激励资金	80,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市大渡口区科学技术局关于下达2020年第二批创新绩效激励计划项目的通知》(渡科发〔2020〕54号)
创新主体培育资金	300,000.00	其他收益	重庆市大渡口区科学技术局《重庆市大渡口区科学技术局关于下达2020年第二批创新主体培育计划项目的通知》(渡科发〔2020〕53号)
重庆市大渡口区质量奖励	200,000.00	其他收益	重庆市大渡口区人民政府办公室《重庆市大渡口区人民政府办公室关于印发大渡口区质量奖励办法(修订)的通知》(大渡口府办发〔2017〕130号)
厂区原料工序投料口收尘器改造资金	100,000.00	其他收益	重庆市大渡口区生态环境局《重庆市大渡口区生态环境局关于加快实施厂区原料工序投料口收尘器改造项目的通知》(渡环发〔2019〕249号)
2019年度专利资助	79,520.00	其他收益	重庆市大渡口区市场监督管理局《重庆市大渡口区市场监督管理局关于组织申报2019年度专利资助的通知》(大渡口市监〔2020〕54号)
2020年第四批创新研发项目经费	147,510.00	其他收益	重庆市技术创新与应用发展专项重点项目任务书
就业扶持资金	113,208.44	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局办公室《重庆市人力资源和社会保障局办公室关于进一步调整就业有关扶持政策的通知》(渝人社办〔2020〕188号)
2020年度企业新型学徒制培训资金	235,000.00	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局办公室《重庆市人力资源和社会保障局办公室关于下达2020年度企业新型学徒制培训指导计划(第一批)的通知》(渝人社办〔2020〕205号)
珠海社保基金中心岗位培训补贴	289,000.00	其他收益	珠海市人力资源和社会保障局《关于印发珠海市企业开展职工适岗培训工作指南的通告》
融通型“龙头企业+孵化”特色载体第一批建设资金	500,000.00	其他收益	长寿经济技术开发区管理委员会办公室关于下达长寿经济技术开发区大中小企业融通型“龙头企业+孵化”特色载体第一批建设资金计划的通知
其他	1,026,480.95	其他收益	
小计	27,253,769.07		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
计入当期损益的政府补助金额	34,155,727.22	51,167,664.07	61,094,308.38	47,651,599.05



六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
2020 年度						
佳云置业公司	124,104,459.63	51.00	协议转让	2020.11.2	丧失控制其财务和经营决策权	67,103,677.28

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
2020 年度						
佳云置业公司	49.00%	45,160,173.42	45,160,173.42			

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2021 年度				
虞盛矿业	投资设立	2021 年 7 月		100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
2020 年度				
CPIC Steklovokno LLC	注销	2020 年 1 月		

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成



(1) 基本情况

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	
天寰材料公司	上海	上海	制造业	100.00		设立
天泽材料公司	重庆	重庆	制造业		100.00	设立
珠玻材料公司	珠海	珠海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
天勤材料公司	重庆	重庆	制造业		75.00	同一控制下的企业合并
宏发新材公司	常州	常州	制造业	60.00		非同一控制下企业合并
吉林国玻公司	吉林	吉林	制造业	51.00		设立
阿尔法材料公司	重庆	重庆	制造业		46.00	设立
巴林公司	巴林	巴林	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
巴西公司	巴西	巴西	制造业		100.00	非同一控制下企业合并

(2) 其他说明

1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

2017年11月,本公司、长春富迪装备技术开发有限公司和上海国玻汽车零部件有限公司共同投资设立吉林国玻公司。本公司出资额为450万元,持股比例为45%;长春富迪装备技术开发有限公司出资额为450万元,持股比例为45%;上海国玻汽车零部件有限公司出资额为100万元,持股比例为10%。吉林国玻公司董事会成员5人,其中本公司派2人,长春富迪装备技术开发有限公司派2人,上海国玻汽车零部件有限公司派1人。

2017年12月,本公司与上海国玻汽车零部件有限公司签订《一致行动人协议》,约定各方在股东会决议中行使表决权时采取相同的意思表示,上海国玻汽车零部件有限公司在股东会决议中按照本公司的意向进行表决。根据吉林国玻公司章程,董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过。

2019年10月,上海国玻汽车零部件有限公司将其持有的吉林国玻公司6%股权转让给本公司,股权转让完成后,本公司持有吉林国玻公司51%股权。

2) 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

2019年1月,亿煊材料公司、阿尔法重庆投资控股有限公司、上海熠蓁投资有限公司



共同投资设立阿尔法材料公司。公司持有阿尔法材料公司 46%股权，阿尔法材料公司在原材料供应方面、关键管理人员派驻方面依赖于本公司，公司能够实际控制阿尔法材料公司的生产经营和财务决策，因此将其纳入合并财务报表。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益			
		2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
天勤材料公司	25.00%	3,079,690.14	12,036,773.40	34,411,211.41	8,268,980.17
宏发新材公司	40.00%	22,503,054.08	38,773,580.77	40,578,635.67	161,051,810.88
吉林国玻公司	49.00%	-761,632.87	-1,761,447.22	-1,014,323.19	-442,351.42
阿尔法材料公司	54.00%	545,413.02	754,953.95	-832,722.81	-573,159.39
巴林公司	40.00%	11,604,163.68	59,957,679.78	58,849,376.12	-24,035,375.33

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
天勤材料公司		16,049,983.03	2,388,393.19	
宏发新材公司			11,997,000.00	7,998,000.00
吉林国玻公司				
阿尔法材料公司				
巴林公司				

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
天勤材料公司	72,318,498.66	69,238,808.52	73,252,018.15	41,229,199.93
宏发新材公司	611,416,692.80	584,222,964.87	546,350,439.55	517,183,658.41
吉林国玻公司	3,878,934.47	4,640,567.34	6,402,014.56	7,416,337.75
阿尔法材料公司	10,474,626.31	9,929,213.29	9,174,259.34	10,006,982.15
巴林公司	328,400,716.28	304,844,929.42	222,282,791.00	172,429,252.92

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2023.6.30					
	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



子公司名称	2023. 6. 30					
	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
天勤材料公司	376,462,908.13	197,258,246.55	573,721,154.68	218,646,899.84	63,678,188.95	282,325,088.79
宏发新材公司	2,591,467,525.20	1,783,112,929.18	4,374,580,454.38	2,153,986,041.64	692,106,734.30	2,846,092,775.94
吉林国玻公司	15,737,688.47	5,332,326.29	21,070,014.76	11,757,811.80	1,396,010.16	13,153,821.96
阿尔法材料公司	23,209,500.85	9,950,533.97	33,160,034.82	10,361,809.12	3,400,769.56	13,762,578.68
巴林公司	645,904,272.75	1,073,148,268.14	1,719,052,540.89	713,279,497.80	184,771,252.45	898,050,750.25

(续上表)

子公司名称	2022. 12. 31					
	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
天勤材料公司	407,032,849.60	207,588,420.79	614,621,270.39	254,555,880.44	80,988,084.63	335,543,965.07
宏发新材公司	2,577,522,440.60	1,859,617,109.46	4,437,139,550.06	2,262,319,170.38	714,262,967.46	2,976,582,137.84
吉林国玻公司	14,145,798.40	5,440,866.90	19,586,665.30	8,516,575.68	1,599,544.02	10,116,119.70
阿尔法材料公司	22,365,790.16	10,381,072.29	32,746,862.45	10,828,565.48	3,530,864.95	14,359,430.43
巴林公司	601,436,766.56	1,079,654,394.40	1,681,091,160.96	718,957,750.12	200,021,087.31	918,978,837.43

(续上表)

子公司名称	2021. 12. 31					
	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
天勤材料公司	428,048,033.71	225,892,717.39	653,940,751.10	338,794,142.08	20,016,465.22	358,810,607.30
宏发新材公司	2,153,063,660.79	1,584,431,337.51	3,737,494,998.30	1,845,699,677.56	525,919,221.82	2,371,618,899.38
吉林国玻公司	10,509,106.20	5,630,820.98	16,139,927.18	671,145.02	2,403,446.32	3,074,591.34
阿尔法材料公司	13,868,328.36	11,116,184.54	24,984,512.90	3,792,681.78	4,202,461.97	7,995,143.75
巴林公司	406,454,525.83	1,081,371,663.30	1,487,826,189.13	704,096,760.17	228,022,451.48	932,119,211.65

(续上表)

子公司名称	2020. 12. 31					
	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
天勤材料公司	261,078,413.66	244,224,394.75	505,302,808.41	336,542,687.47	1,721,250.00	338,263,937.47
宏发新材公司	2,089,821,992.59	1,093,874,825.98	3,183,696,818.57	1,833,384,352.15	57,353,320.41	1,890,737,672.56
吉林国玻公司	12,194,180.30	3,952,798.21	16,146,978.51	1,011,595.35		1,011,595.35
阿尔法材料公司	13,991,167.98	7,155,935.15	21,147,103.13	2,615,654.70		2,615,654.70



子公司名称	2020.12.31					
	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
巴林公司	417,906,594.93	874,011,046.22	1,291,917,641.15	694,725,969.54	166,118,539.31	860,844,508.85

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2023年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天勤材料公司	153,435,286.74	12,318,760.57	12,318,760.57	-66,570,979.35
宏发新材公司	960,115,957.09	56,203,581.62	67,930,266.22	106,429,689.27
吉林国玻公司	7,959,453.24	-1,554,352.80	-1,554,352.80	-2,014,957.50
阿尔法材料公司	13,891,536.97	1,010,024.12	1,010,024.12	4,079,186.89
巴林公司	410,780,711.64	29,010,409.19	58,889,467.11	574,545.74

(续上表)

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天勤材料公司	431,328,089.13	48,147,093.62	48,147,093.62	-18,059,158.72
宏发新材公司	1,934,759,803.53	96,933,951.93	94,681,313.30	-576,740,852.98
吉林国玻公司	9,256,062.28	-3,594,790.24	-3,594,790.24	-3,437,355.29
阿尔法材料公司	30,609,414.72	1,398,062.87	1,398,062.87	3,990,018.97
巴林公司	873,815,199.72	149,894,199.44	206,405,346.05	274,311,854.02

(续上表)

子公司名称	2021年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天勤材料公司	629,132,937.33	137,644,845.64	137,644,845.64	125,124,502.68
宏发新材公司	2,345,084,178.32	101,446,589.25	92,011,477.02	486,568,791.96
吉林国玻公司	3,167,718.60	-2,070,047.32	-2,070,047.32	-1,198,396.62
阿尔法材料公司	10,297,770.58	-1,542,079.28	-1,542,079.28	-3,234,411.99
巴林公司	694,013,859.72	147,123,440.29	135,877,625.73	334,970,867.02

(续上表)

子公司名称	2020年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天勤材料公司	420,464,091.06	33,075,920.67	33,075,920.67	-14,104,663.92
宏发新材公司	2,633,507,880.58	402,629,527.21	402,260,682.72	544,741,991.21



吉林国玻公司	8,698,930.36	-902,758.01	-902,758.01	-1,370,824.06
阿尔法材料公司	827,506.80	-1,061,406.28	-1,061,406.28	-5,969,905.61
巴林公司	398,478,673.95	-60,088,438.33	-90,381,924.22	62,178,917.86

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海井发公司	上海市	上海市	制造业		30.00	权益法核算
远嘉矿业公司	福建省	福建省	商业	20.00		权益法核算
重庆远嘉公司[注]	重庆市	重庆市	采矿业	26.63		权益法核算
云天化信息公司	云南省	云南省	服务业	20.00		权益法核算
时代鼎丰合伙企业	杭州市	杭州市	金融业	12.53		权益法核算
重庆风渡公司	重庆市	重庆市	制造业	40.00		权益法核算

[注]本公司享有重庆远嘉公司的分红比例为28%

(2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

公司持有时代鼎丰合伙企业12.53%股权，为第二大股东。时代鼎丰合伙企业的最高投资决策机构为投资委员会，共7名成员，其中本公司委派一名，对时代鼎丰合伙企业有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项 目	2023.6.30/2023年1-6月					
	上海井发公司	远嘉矿业公司	重庆远嘉公司	云天化信息公司	时代鼎丰合伙企业	重庆风渡公司
流动资产	27.72	28,812.67	8,508.20	7,310.21	60,249.27	112,169.46
非流动资产		19,608.16	3,692.04	135.91		29,043.94
资产合计	27.72	48,420.83	12,200.24	7,446.12	60,249.27	141,213.40
流动负债	30.73	10,457.92	5,865.19	2,078.66	118.05	110,675.74
非流动负债		450.00				22,705.90
负债合计	30.73	10,907.92	5,865.19	2,078.66	118.05	133,381.64



少数股东权益		1,969.90		434.20		
归属于母公司所有者权益	-3.01	35,543.00	6,335.05	4,933.26	60,131.22	7,831.76
按持股比例计算的净资产份额	-0.90	7,108.60	1,773.81	986.65	7,534.44	3,132.71
调整事项						
内部交易未实现利润						-1,218.02
其他	0.90		-56.06		381.19	
对联营企业权益投资的账面价值		7,108.60	1,717.75	986.65	7,915.64	1,914.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	11.26	15,602.19	2,971.30	3,249.15		43,244.37
财务费用	-0.01	9.37	64.91	-102.96		987.97
公允价值变动损益					9,427.88	
所得税费用		373.10	9.49	36.56		673.35
净利润	0.67	926.99	-80.32	427.34	8,796.13	1,437.79
其中：归属于母公司的净利润	0.67	951.35	-80.32	425.99	8,796.13	1,437.79
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	0.67	926.99	-80.32	427.34	8,796.13	1,437.79
本期收到的来自联营企业的股利					2,387.53	2,904.45

(续上表)

单位：万元

项 目	2022.12.31/2022年度					
	上海井发公司	远嘉矿业公司	重庆远嘉公司	云天化信息公司	时代鼎丰合伙企业	重庆风渡公司
流动资产	27.05	33,674.12	10,648.18	6,972.75	68,575.79	106,081.34
非流动资产		20,673.96	3,915.91	106.49		26,162.02
资产合计	27.05	54,348.08	14,564.09	7,079.24	68,575.79	132,243.36
流动负债	30.73	16,591.44	8,148.72	2,139.13	576.04	111,566.67
非流动负债		1,165.80				7,471.72



负债合计	30.73	17,757.24	8,148.72	2,139.13	576.04	119,038.39
少数股东权益		1,994.27		432.86		
归属于母公司所有者权益	-3.68	34,596.57	6,415.37	4,507.26	67,999.74	13,204.97
按持股比例计算的净资产 份额	-1.10	6,919.31	1,796.30	901.45	8,520.37	5,281.99
调整事项						
内部交易未实现利 润						-1,358.79
其他	1.10		-56.06		522.31	-24.53
对联营企业权益投资的账 面价值		6,919.31	1,740.24	901.45	9,042.68	3,898.66
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值						
营业收入		38,106.80	7,568.12	6,661.69	10.61	86,927.42
财务费用	-0.03	-70.50	31.55	-79.24		1,417.62
公允价值变动损益					-8,661.02	
所得税费用		1,396.12	197.84	65.36		2,038.05
净利润	0.94	3,569.40	584.14	954.48	-3,735.35	7,148.56
其中：归属于母公司的净 利润	0.94	3,393.27	584.14	849.18	-3,735.35	7,148.56
终止经营的净利润						
其他综合收益				-101.75		
综合收益总额	0.94	3,569.40	584.14	852.73	-3,735.35	7,148.56
本期收到的来自联营企业 的股利				60.00	1,819.48	287.09

(续上表)

单位：万元

项 目	2021.12.31/2021 年度					
	上海井发 公司	远嘉矿业 公司	重庆远嘉 公司	云天化信 息公司	时代鼎丰 合伙企业	重庆风渡 公司
流动资产	30.98	28,337.87	6,647.51	6,693.49	83,892.35	20,615.40
非流动资产		22,163.25	4,444.12	317.52	618.02	12,818.43
资产合计	30.98	50,501.13	11,091.62	7,011.01	84,510.37	33,433.83
流动负债	35.60	16,394.16	5,260.40	2,495.28	75.28	26,013.71



非流动负债		1,110.98				1,375.32
负债合计	35.60	17,505.14	5,260.40	2,495.28	75.28	27,389.04
少数股东权益		1,818.13		478.48		
归属于母公司所有者权益	-4.62	31,177.85	5,831.22	4,037.25	84,435.09	6,044.79
按持股比例计算的净资产 份额	-1.39	6,235.57	1,632.74	807.45	10,579.72	2,417.91
调整事项						
内部交易未实现利 润						-36.46
其他	1.39		-56.06		817.59	267.20
对联营企业权益投资的账 面价值		6,235.57	1,576.68	807.45	11,397.31	2,648.65
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值						
营业收入		31,311.72	3,610.17	6,569.84	34.11	18,126.87
财务费用	-0.04	443.31	31.87	-12.17		247.55
公允价值变动损益					37,985.13	
所得税费用		748.70	6.55	60.35		51.24
净利润	-1.40	3,938.09	9.01	852.26	37,120.48	712.79
其中：归属于母公司的净 利润		3,867.73	9.01	783.66	37,120.48	712.79
终止经营的净利润						
其他综合收益				101.75		
综合收益总额	-1.40	3,938.09	9.01	954.01	37,120.48	712.79
本期收到的来自联营企业 的股利				60.00	206.67	

(续上表)

单位：万元

项 目	2020.12.31/2020 年度				
	上海井发公 司	远嘉矿业公 司	重庆远嘉公 司	云天化信息 公司	时代鼎丰合 伙企业
流动资产	7.51	26,315.15	6,421.69	6,316.98	49,424.89
非流动资产		22,968.96	4,906.08	166.85	
资产合计	7.51	49,284.10	11,327.77	6,483.83	49,424.89



流动负债	10.73	18,836.98	5,505.56	2,568.21	667.70
非流动负债		1,094.79			
负债合计	10.73	19,931.77	5,505.56	2,568.21	667.70
少数股东权益		1,747.77		463.78	
归属于母公司所有者权益	-3.22	27,604.56	5,822.21	3,451.84	48,757.19
按持股比例计算的净资产份额	-0.97	5,520.91	1,630.22	690.37	6,109.28
调整事项					
其他	0.97		-56.06		176.59
对联营企业权益投资的账面价值		5,520.91	1,574.16	690.37	6,285.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入		25,433.25	3,656.72	6,402.16	4,626.36
财务费用	-0.02	467.44	31.24	-10.05	-13.53
公允价值变动损益					4,022.52
所得税费用		317.55	-116.12	84.49	
净利润	-15.88	172.70	-473.31	838.50	3,918.48
其中：归属于母公司的净利润	-15.88	309.26	-473.31	786.06	3,918.48
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-15.88	172.70	-473.31	838.50	3,918.48
本期收到的来自联营企业的股利				30.00	143.06

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	2023. 6. 30/ 2023 年 1-6 月	2022. 12. 31/ 2022 年度	2021. 12. 31/ 2021 年度	2020. 12. 31/ 2020 年度
联营企业				
投资账面价值合计			43,393,016.20	48,933,071.88
下列各项按持股比例计算的合计数				
净利润			-3,142,970.77	-227,101.54
其他综合收益				



项 目	2023. 6. 30/ 2023 年 1-6 月	2022. 12. 31/ 2022 年度	2021. 12. 31/ 2021 年度	2020. 12. 31/ 2020 年度
综合收益总额			-3, 142, 970. 77	-227, 101. 54

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	当期末确认的损失 (或当期分享的净利润)	当期期末累积 未确认的损失
(1) 2023 年 1-6 月			
上海井发公司	-11, 041. 29	2, 002. 75	-9, 038. 54
(2) 2022 年度			
上海井发公司	-13, 856. 45	2, 815. 16	-11, 041. 29
(3) 2021 年度			
上海井发公司	-9, 663. 48	-4, 192. 97	-13, 856. 45
(4) 2020 年度			
上海井发公司		-9, 663. 48	-9, 663. 48

八、与金融工具相关的风险

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,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定



金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7、五(一)10之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司定期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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年6月30日，



本公司应收账款的 21.26% (2022 年 12 月 31 日: 24.91%; 2021 年 12 月 31 日: 17.69%; 2020 年 12 月 31 日: 13.20%) 源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司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, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2023. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,197,590,253.42	10,687,931,094.67	6,585,040,780.44	3,125,808,700.04	977,081,614.19
应付票据	187,808,814.30	187,808,814.30	187,808,814.30		
应付账款	1,185,783,429.90	1,185,783,429.90	1,185,783,429.90		
其他应付款	59,649,505.23	59,649,505.23	59,649,505.23		
租赁负债	188,186,696.43	356,863,715.42	54,196,544.50	49,427,298.78	253,239,872.14
长期应付款	158,089,016.90	162,346,835.74	12,241,835.74	150,105,000.00	
小 计	11,977,107,716.18	12,640,383,395.26	8,084,720,910.11	3,325,340,998.82	1,230,321,486.33

(续上表)

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	9,297,877,277.65	9,805,235,801.70	6,154,918,862.36	2,266,334,661.20	1,383,982,278.14
应付票据	371,451,231.48	371,451,231.48	371,451,231.48		
应付账款	1,521,811,743.47	1,521,811,743.47	1,521,811,743.47		
其他应付款	56,958,181.03	56,958,181.03	56,958,181.03		
租赁负债	195,867,616.78	364,294,147.02	50,781,276.73	64,362,991.51	249,149,878.78
长期应付款	442,377,278.38	457,265,611.22	301,730,808.07	155,534,803.15	
小 计	11,886,343,328.79	12,577,016,715.92	8,457,652,103.14	2,486,232,455.86	1,633,132,156.92

(续上表)



项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,746,013,910.32	6,990,646,642.31	4,919,676,690.46	1,347,180,352.59	723,789,599.26
应付票据	858,125,126.12	858,125,126.12	858,125,126.12		
应付账款	1,209,670,964.38	1,209,670,964.38	1,209,670,964.38		
其他应付款	159,577,416.35	159,577,416.35	159,577,416.35		
租赁负债	252,160,388.27	410,606,031.82	110,263,573.82	60,553,424.61	239,789,033.39
长期应付款	956,188,159.86	1,035,349,868.79	601,935,593.86	433,414,274.93	
小 计	10,181,735,965.30	10,663,976,049.77	7,859,249,364.99	1,841,148,052.13	963,578,632.65

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,518,154,226.00	5,655,763,811.15	4,671,061,923.02	902,210,771.29	82,491,116.84
应付票据	694,355,547.42	694,355,547.42	694,355,547.42		
应付账款	1,206,464,409.85	1,206,464,409.85	1,206,464,409.85		
其他应付款	28,251,512.15	28,251,512.15	28,251,512.15		
长期应付款	1,405,196,945.91	1,497,594,022.88	582,506,191.16	915,087,831.72	
小 计	8,852,422,641.33	9,082,429,303.45	7,182,639,583.60	1,817,298,603.01	82,491,116.84

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年6月30日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,562,085,791.68元(2022年12月31日:人民币1,429,164,380.29元;2021年12月31日:人民币1,561,937,813.34元;2020年12月31日:人民币1,180,124,500.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。



2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2023年6月30日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			398,201,401.48	398,201,401.48
(1) 理财产品			391,980,596.48	391,980,596.48
(2) 外汇掉期产品			6,220,805.00	6,220,805.00
2. 应收款项融资			656,345,757.88	656,345,757.88
3. 其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,154,547,159.36	1,154,547,159.36

2. 2022年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			327,352,455.36	327,352,455.36
(1) 理财产品			327,352,455.36	327,352,455.36
(2) 外汇掉期产品				
2. 应收款项融资			805,898,854.43	805,898,854.43
3. 其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00



持续以公允价值计量的资产总额			1,233,251,309.79	1,233,251,309.79
----------------	--	--	------------------	------------------

2. 2021年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			258,741,185.65	258,741,185.65
(1) 理财产品			256,062,245.65	256,062,245.65
(2) 外汇掉期产品			2,678,940.00	2,678,940.00
2. 应收款项融资			836,061,035.72	836,061,035.72
3. 其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,194,802,221.37	1,194,802,221.37

3. 2020年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			122,579,682.76	122,579,682.76
(1) 理财产品			122,579,682.76	122,579,682.76
2. 应收款项融资			508,832,968.02	508,832,968.02
3. 其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			731,412,650.78	731,412,650.78

(二) 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

1. 公司子公司巴西公司在银行购买的浮动收益性理财产品，分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，采用该理财产品的成本价确定其公允价值。

2. 公司外汇掉期产品系公司在平安银行重庆分行营业部取得的欧元借款和子公司珠玻材料公司在兴业银行股份有限公司珠海分行取得的港币借款，公司通过签订远期合同，使还款汇率固定，对期末持有的银行远期结售汇合约，以中国银行外币远期汇率报价为基础计算公允价值。

3. 其他权益工具投资系对云天化财务公司10%的投资，以投资成本作为公允价值计量



依据。

4. 应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
云天化集团公司	云南昆明	投资咨询	449,706.39	73.69	73.69

(2) 本公司最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
云天化财务公司	同受云天化集团公司控制
云南云天化集团投资有限公司	同受云天化集团公司控制
风渡新材料(韶山)有限公司	重庆风渡公司之子公司
风渡新材料(盐城)有限公司	重庆风渡公司之子公司
云南天鸿化工工程股份有限公司	同受云天化集团公司控制
重庆云天化天聚新材料有限公司	同受云天化集团公司控制
云南水富云天化有限公司	同受云天化集团公司控制
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	同受云天化集团公司控制
昆明天泰电子商务有限公司	同受云天化集团公司控制
天驰物流有限责任公司	同受云天化集团公司控制
云南天安化工有限公司	同受云天化集团公司控制
云南云天化股份有限公司	同受云天化集团公司控制



关联方名称	与本公司的关系
云南天鸿高岭矿业有限公司	同受云天化集团公司控制
昆明盛宏新材料制造有限公司	同受云天化集团公司控制
云南云天化石化有限公司	同受云天化集团公司控制
云南晋宁黄磷有限公司	同受云天化集团公司控制
勐海曼香云天农业发展有限公司	同受云天化集团公司控制
云南磷化集团有限公司磷资源开发利用工程技术研究分公司	同受云天化集团公司控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
重庆远嘉公司	原材料	26,556,160.47	75,063,492.97	36,551,457.22	23,901,081.54
远嘉矿业公司	原材料		7,718,926.17	12,362,088.77	33,295,641.01
云天化信息公司	设备及服务费	1,509,791.82	3,217,943.73	4,022,947.42	3,510,845.01
云南天鸿化工工程股份有限公司	设备及修理费等	1,736,943.84	8,724,934.21	17,027,052.01	9,906,118.95
重庆云天化天聚新材料有限公司	原材料			2,938.05	5,309.73
云南水富云天化有限公司	原材料、修理费		145,203.78	243,921.10	232,548.50
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	租金、水电费等	768,621.58	531,916.01		
昆明天泰电子商务有限公司	技术服务、办公用品等	99,056.60	485.66	2,305.66	98,845.18
天驰物流有限责任公司	物流费	1,260,393.58	2,688,770.64	3,852,210.99	2,156,073.03
云南云天化股份有限公司	原材料等	200,442.48	335,840.71	289,380.53	458,053.10
重庆风渡公司[注]	复合材料、设备等	1,966,942.94	1,022,816.28	796,190.32	
勐海曼香云天农业发展有限公司	大米		4,391,988.99		
云南云天化石化有限公司	原材料		122,212.39		



云南磷化集团有限公司磷资源开发利用工程技术研究分公司	技术服务		150,943.40		
----------------------------	------	--	------------	--	--

[注]除向重庆风渡公司采购复合材料、设备等外，重庆风渡公司通过公司向三一重能股份有限公司及其子公司销售产品，根据相关交易合同约定，公司按净额法仅确认对三一重能股份有限公司及其子公司相关收益，2021年度确认228,278.80元，2022年度确认832,536.40元，2023年1-6月确认366,465.72元

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
重庆云天化天聚新材料有限公司	产品	467,168.14	695,508.85		186,902.66
云南天安化工有限公司	产品				492,683.19
云天化集团公司	原材料、口罩				1,807,230.62
重庆风渡公司 [注]	产品、提供办公服务	153,301,245.04	318,414,482.91	81,813,236.14	25.44
昆明盛宏新材料制造有限公司	产品			108,141.59	
云天化信息公司	服务		4,528.30		
云南水富云天化有限公司	备件	1,132.74			

[注]公司向重庆风渡公司的销售额按照集团口径统计，包含了向风渡新材料(韶山)有限公司和风渡新材料(盐城)有限公司的销售额

2. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	2023年1-6月确认的租赁收入	2022年度确认的租赁收入	2021年度确认的租赁收入	2020年度确认的租赁收入
重庆风渡公司	房屋及建筑物	1,312,546.83	2,608,070.32	1,442,194.49	

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团公司	100,000,000.00	2021/10/29	2023/10/29	否



担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团公司	341,170,000.00	2022/3/24	2031/3/24	否
云天化集团公司	359,336,455.58	2021/3/10	2028/9/1	否
云天化集团公司	258,022,437.37	2022/1/6	2031/1/6	否
云天化集团公司	313,767,062.39	2022/2/24	2030/2/24	否

注：2020 年度公司支付云天化集团担保费 2,935,896.23 元；2021 年度支付云天化集团担保费 1,554,167.06 元；2022 年度支付云天化集团担保费 6,955,200.58 元；2023 年 1-6 月支付云天化集团担保费 4,217,914.51 元

4. 金融服务

(1) 云天化财务公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，报告期内公司与云天化财务公司发生的交易列示如下：

1) 2023 年 1-6 月

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息
存放于财务公司存款	562,600,862.00	6,944,603,724.59	7,377,432,485.95	129,772,100.64	4,026,104.48
向财务公司取得的贷款	455,000,000.00	70,000,000.00	50,000,000.00	475,000,000.00	7,246,555.57

2) 2022 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息
存放于财务公司存款	295,324,569.71	10,870,646,937.14	10,603,370,644.85	562,600,862.00	3,974,732.30
向财务公司取得的贷款	100,000,000.00	1,050,000,000.00	695,000,000.00	455,000,000.00	13,615,972.19

3) 2021 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息
存放于财务公司存款	85,759,506.63	10,312,606,136.41	10,103,041,073.33	295,324,569.71	1,309,992.58
委托财务公司开具承兑汇票	70,000,000.00		70,000,000.00		
向财务公司取得的贷款	55,000,000.00	224,000,000.00	179,000,000.00	100,000,000.00	4,011,158.91

4) 2020 年度



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息
存放于财务公司存款	272,772,280.98	13,711,794,805.51	13,898,807,579.86	85,759,506.63	2,677,713.71
委托财务公司开具承兑汇票	4,054,384.51	70,000,000.00	4,054,384.51	70,000,000.00	
向财务公司取得的贷款	240,000,000.00	155,000,000.00	340,000,000.00	55,000,000.00	3,645,559.75

(2) 本公司在云天化财务公司票据池存放票据，2020年末存放的票据余额为120,501,403.72元，2020年度收到财务公司支付的利息为1,243,713.27元；2021年末存放的票据余额为57,779,137.89元，2021年度收到财务公司支付的利息为1,426,976.45元；2022年末存放的票据余额为220,963,888.79元，2022年度收到财务公司支付的利息为870,416.67元；2023年6月末存放的票据余额为273,515,188.81元，2023年1-6月收到财务公司支付的利息为797,868.73元。

(3) 本公司在财务公司进行银行承兑汇票贴现，2021年银行承兑汇票贴现金额为82,777,461.69元，支付财务公司票据贴现利息638,369.61元。

5. 关联方资金拆借

(1) 2023年1-6月

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利率	利息支出
拆入						
云天化集团公司	100,000,000.00			100,000,000.00	6.30%	3,150,000.00
云天化集团公司	50,000,000.00			50,000,000.00	5.30%	1,325,000.00
云天化集团公司	200,000,000.00		200,000,000.00		6.40%	526,027.40
小计	350,000,000.00		200,000,000.00	150,000,000.00		5,001,027.40

(2) 2022年度

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利率	利息支出
拆入						
云天化集团公司	200,000,000.00			200,000,000.00	6.40%	12,800,000.00
云天化集团公司	300,000,000.00		300,000,000.00		6.80%	4,750,684.93



云天化集团公司	100,000,000.00			100,000,000.00	6.30%	6,300,000.00
云天化集团公司	100,000,000.00		100,000,000.00		5.20%	3,476,164.38
云天化集团公司		50,000,000.00		50,000,000.00	5.30%	1,256,027.39
小计	700,000,000.00	50,000,000.00	400,000,000.00	350,000,000.00		28,582,876.70

(3) 2021 年度

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利率	利息支出
拆入						
云天化集团公司	200,000,000.00			200,000,000.00	6.40%	12,756,212.30
云天化集团公司	300,000,000.00			300,000,000.00	6.80%	20,400,000.00
云天化集团公司		100,000,000.00		100,000,000.00	6.30%	5,733,381.22
云天化集团公司		100,000,000.00		100,000,000.00	5.20%	1,723,835.62
小计	500,000,000.00	200,000,000.00		700,000,000.00		40,613,429.14

(4) 2020 年度

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利率	利息支出
拆入						
云天化集团公司		200,000,000.00		200,000,000.00	6.40%	10,986,666.67
云天化集团公司		300,000,000.00		300,000,000.00	6.80%	14,620,000.00
云天化集团公司	50,000,000.00		50,000,000.00		7.75%	2,260,416.67
小计	50,000,000.00	500,000,000.00	50,000,000.00	500,000,000.00		27,867,083.33

6. 转让股权及应收债权情况

(1) 2022 年 1 月 26 日, 根据公司第二届董事会第十三次会议和 2022 年第一次临时股东大会决议, 同意以非公开协议转让的方式向云天化集团公司或其下属关联企业转让重庆佳云置业有限公司 49% 股权。公司与云南云天化集团投资有限公司于 2022 年 1 月 27 日签订股权转让协议, 公司将持有重庆佳云置业有限公司 49% 的股权以 9,460.49 万元转让给云南云天化集团投资有限公司, 并于 2022 年 2 月 7 日完成工商变更。公司将 49% 的股权处置价款与其账面价值的差额 51,296,431.43 元计入当期投资收益, 股权处置款于 2022 年 1 月 27



日和 2022 年 8 月 12 日分两次全部收回；

(2) 公司于 2022 年 5 月 24 日与云南云天化集团投资有限公司签订债权转让协议，将持有应收重庆佳府房地产开发有限公司的债权以及该债权形成的权利义务以评估价格 8,687.31 万元转让给云南云天化集团投资有限公司，并已于 2022 年 5 月 27 日收到云天化集团投资有限公司支付的债权转让全部款项。

7. 关键管理人员报酬

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	2,241,359.07	12,858,681.05	8,228,388.85	8,718,460.69

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆风渡公司	124,369,032.07	6,218,451.60	104,736,869.69	5,236,843.48
	风渡新材料(韶山)有限公司	19,081,791.94	954,089.60	19,081,791.94	954,089.60
	风渡新材料(盐城)有限公司	9,314,377.75	465,718.89	9,320,427.75	466,021.39
	重庆云天化天聚新材料有限公司			278,100.00	13,905.00
小 计		152,765,201.76	7,638,260.09	133,417,189.38	6,670,859.47
应收款项融资					
	重庆风渡公司	99,853,060.13		210,916,518.99	
小 计		99,853,060.13		210,916,518.99	
预付款项					
	远嘉矿业公司			205,579.71	
	昆明天泰电子商务有限公司	12,041.20		2,041.20	
	云南天鸿高岭矿业 有限公司	417,945.26		417,945.26	
	重庆远嘉公司	213,825.87		8,874,144.40	
	云南水富云天化有 限公司	226,500.00			



项目名称	关联方	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计		870,312.33		9,499,710.57	
其他应收款					
	重庆远嘉公司	20,300.00	10,150.00	20,300.00	4,060.00
小 计		20,300.00	10,150.00	20,300.00	4,060.00

(续上表)

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆远嘉公司	403,809.44	20,190.47	491,675.66	24,583.78
	重庆风渡公司	99,751,281.84	4,987,565.36		
	云南天安化工有限公司			843,907.02	125,355.35
	云南晋宁黄磷有限公司			9,408.00	470.40
小 计		100,155,091.28	5,007,755.83	1,344,990.68	150,409.53
预付款项					
	远嘉矿业公司	3,406,683.89			
	昆明天泰电子商务有限公司	2,556.00		16.34	
	云南天鸿高岭矿业有限公司	417,945.26		417,945.26	
	重庆远嘉公司	5,170,312.12			
	云南水富云天化有限公司			531,840.00	
小 计		8,997,497.27		949,801.60	
其他应收款					
	重庆远嘉公司	20,300.00	2,030.00		
	重庆风渡公司			25.44	1.27
小 计		20,300.00	2,030.00	25.44	1.27

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
短期借款					



	云天化财务公司 [注]	245,211,944.44	225,209,027.77	100,111,111.11	55,086,814.16
小计		245,211,944.44	225,209,027.77	100,111,111.11	55,086,814.16
应付账款					
	云南天鸿化工工程股份有限公司	2,237,938.69	3,522,624.12	9,259,309.05	3,992,459.52
	重庆远嘉公司	8,545,978.93	24,226,678.22	13,656,721.24	18,746,461.16
	远嘉矿业公司	8,904,372.90	8,904,372.90	9,095,681.19	19,390,045.49
	云南水富云天化有限公司			21,233.03	
	云天化信息公司	1,565,205.00	254,838.99	1,420,549.99	177,871.01
	云天化集团公司	1,434,255.90	690,308.91		
	天驰物流有限责任公司	863,295.00	984,030.00	739,960.00	1,293,129.60
	云南云天化股份有限公司	226,500.00			620,640.00
	重庆风渡公司	100,382.92	483,789.73	9,228,136.94	
	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	454,642.07	386,931.24		
	勐海曼香云天农业发展有限公司		2,652,000.00		
小计		24,332,571.41	42,105,574.11	43,421,591.44	44,220,606.78
应付票据					
	重庆远嘉公司			6,500,000.00	
	重庆风渡公司			8,000,000.00	
小计				14,500,000.00	
其他应付款					
	云天化集团公司	1,156.00	395,997.25	102,119,832.87	1,852,500.00
小计		1,156.00	395,997.25	102,119,832.87	1,852,500.00
一年内到期的非流动负债					
	云天化集团公司 [注]	105,228,219.18	219,363,972.64	315,649,314.91	
小计		105,228,219.18	219,363,972.64	315,649,314.91	



长期借款					
	云天化财务公司	230,205,555.56	230,236,388.89		
小计		230,205,555.56	230,236,388.89		
长期应付款					
	云天化集团公司 [注]	50,000,000.00	150,000,000.00	317,988,478.27	525,606,666.67
小计		50,000,000.00	150,000,000.00	317,988,478.27	525,606,666.67

[注]与本财务报表附注十(二)4、十(二)5期末余额之差异系根据新金融工具准则应付关联方款项余额中包含了应计利息的余额

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2023年 1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
公司本期授予的各项权益工具总额		17,787.07		
公司本期行权的各项权益工具总额		17,787.07		

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2023年 1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		根据市盈率估算		
可行权权益工具数量的确定依据		行权职工人数		
本期估计与上期估计有重大差异的原因		无		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		17,787.07		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		17,787.07		

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，无其他需要披露的重要承诺事项。



(二) 或有事项

截至资产负债表日，无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中重要的非调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售玻璃纤维产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	149,292,049.98	-458,199.12	148,833,850.86
固定资产	7,506,937,031.99	-363,962,550.30	7,142,974,481.69
使用权资产		528,383,181.94	528,383,181.94
一年内到期的非流动负债	1,517,533,182.41	122,644,338.19	1,640,177,520.60
租赁负债		224,834,321.92	224,834,321.92
长期应付款	901,156,183.71	-172,272,447.04	728,883,736.67
未分配利润	375,347,956.60	-6,746,268.33	368,601,688.27



少数股东权益	751,732,086.29	-4,497,512.22	747,234,574.07
--------	----------------	---------------	----------------

(三) 执行企业会计准则解释第 16 号的影响

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

1. 2021 年 1 月 1 日

受重要影响的报表项目	影响金额
2021 年 1 月 1 日资产负债表项目	
递延所得税资产	8,569,220.17
递延所得税负债	9,257,820.10
盈余公积	-113,107.58
未分配利润	-752,482.71
少数股东权益	176,990.36

2. 2021 年 12 月 31 日/2021 年度

受重要影响的报表项目	影响金额
2021 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延所得税资产	6,239,419.92
递延所得税负债	8,110,363.83
盈余公积	-224,699.81
未分配利润	-1,796,665.73
少数股东权益	150,421.63
2021 年度利润表项目	
所得税费用	1,182,343.98
少数股东损益	-26,568.73

3. 2022 年 12 月 31 日/2022 年度



受重要影响的报表项目	影响金额
2022年12月31日资产负债表项目	
递延所得税资产	8,315,435.98
递延所得税负债	10,392,092.87
盈余公积	-338,853.88
未分配利润	-2,262,555.73
少数股东权益	524,752.72
2022年度利润表项目	
所得税费用	205,712.98
少数股东损益	374,331.09

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16之说明。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
短期租赁费用	6,135,489.13	8,471,870.65	8,823,171.69
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	303,790.10	703,952.38	1,438,282.15
合 计	6,439,279.23	9,175,823.03	10,261,453.84

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
租赁负债的利息费用	5,597,128.77	14,151,995.15	22,361,826.59
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额			
转租使用权资产取得的收入			
与租赁相关的总现金流出	70,552,210.91	118,528,772.18	177,595,755.54
售后租回交易产生的相关损益			

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说



明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁收入	12,786,696.12	5,904,679.79	4,210,366.08
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入			

(2) 经营租赁资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
固定资产	54,268,054.39		
投资性房地产	21,960,154.51	21,960,154.51	21,960,154.51
小 计	76,228,208.90	21,960,154.51	21,960,154.51

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14之说明。

(五) 与重要子公司少数股东控制企业的交易

1. 采购商品和接受劳务的交易

关联方	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度
常州市第八纺织机械有限公司	原材料、设备及服务费	5,021,839.12	75,630,687.40
常州市新创智能科技有限公司	原材料、设备及服务费	29,106,332.98	134,666,220.01
常州达姆斯检测技术有限公司	设备及技术服务	4,378,256.97	11,732,425.31
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co.Ltd	原材料、备件		1,102,601.02
常州隆和供应链管理有限公司	运输服务费	85,507,946.38	170,562,015.23
常州市第八纺织机械有限公司	水电气[注 1]	448,290.95	1,478,018.05
新创碳谷集团有限公司	水电气[注 2]	20,285,016.23	88,500,115.64

(续上表)

关联方	交易内容	2021 年度	2020 年度
常州市第八纺织机械有限公司	原材料、设备及服务费	135,810,272.60	128,646,561.35



常州市新创智能科技有限公司	原材料、设备及服务费	128,886,844.34	326,769,484.33
常州达姆斯检测技术有限公司	设备及技术服务	13,346,940.60	9,447,152.18
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co.Ltd	原材料、备件	3,982,659.78	2,350,700.41
常州隆和供应链管理有限公司	运输服务费	130,079,867.37	35,690,686.32
常州市第八纺织机械有限公司	水电气[注 1]	1,273,637.36	
新创碳谷集团有限公司	水电气[注 2]	18,521,159.32	

[注 1] 宏发新材公司租赁常州市第八纺织机械有限公司的厂房，厂房内使用的水电气由常州市第八纺织机械有限公司集中采购后，双方根据实际使用量进行结算

[注 2] 宏发新材公司租赁新创碳谷集团有限公司的厂房，厂房内使用的水电气由新创碳谷集团有限公司集中采购后，双方根据实际使用量进行结算

2. 出售商品和提供劳务的交易

关联方	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度
常州市新创智能科技有限公司	玻纤复合材料等	63,405,971.73	219,661,994.74
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co.Ltd	玻纤及玻纤制品		

(续上表)

关联方	交易内容	2021 年度	2020 年度
常州市新创智能科技有限公司	玻纤复合材料等	136,747,859.27	61,016,065.20
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co.Ltd	玻纤及玻纤制品	1,472,045.01	2,510,820.37

3. 公司承租情况

(1) 2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月

出租方名称	租赁资产种类	2023 年 1-6 月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
常州市第八纺织机械有限公司	房屋及建筑物		624,085.71		93,666.74
常州市新创智能科技有限公司	房屋及建筑物	148,623.85	51,743.12		31,773.85



限公司					
新创碳谷集团有限公司	房屋及建筑物		10,104,416.49		829,408.68
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	房屋及建筑物				2,896,802.18

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
常州市第八纺织机械有限公司	房屋及建筑物		1,401,257.14	-141,074.30	230,030.84
常州市新创智能科技有限公司	房屋及建筑物		306,055.04	1,648,029.36	54,186.32
新创碳谷集团有限公司	房屋及建筑物		13,090,249.99	40,506,114.10	2,169,787.92
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	房屋及建筑物		6,709,267.20		5,793,604.36

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2021 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	租赁负债本金金额		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
常州市第八纺织机械有限公司	房屋及建筑物		1,436,525.72	7,182,628.57	291,906.87
常州市新创智能科技有限公司	房屋及建筑物		85,607.34	428,036.70	17,727.58
新创碳谷集	房屋及		1,519,002.76	14,504,441.28	214,691.93



出租方名称	租赁资产种类	2021 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	租赁负债本金金额		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
团有限公司	建筑物				
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	房屋及建筑物		6,359,550.41		5,655,723.46

(2) 2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度确认的租赁费
常州市第八纺织机械有限公司	房屋及建筑物	3,472,910.92
常州市新创智能科技有限公司	机器设备	30,176,991.33
Saleh & Abdulaziz Abahsain Co. Ltd[注]	房屋及建筑物	

[注]2020 年 Saleh & Abdulaziz Abahsain Co. Ltd 与本公司的孙公司巴林公司签订了免租协议，免除了 2020 年度巴林公司租赁费 6,877,863.86 元

4. 应收应付款项

项目名称	单位名称	2023.6.30	2022.12.31
应收账款	Saleh&Abdulaziz Abahsain Co. Ltd		
应收账款	常州市新创智能科技有限公司	58,378,354.09	108,893,820.95
预付款项	常州市第八纺织机械有限公司		
应付票据	常州隆和供应链管理有限公司		2,970,318.98
应付账款	常州市第八纺织机械有限公司		205,701.60
应付账款	Saleh&Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	5,896,755.63	8,127,714.54
应付账款	常州隆和供应链管理有限公司	6,117,086.50	11,603,250.92
应付账款	新创碳谷集团有限公司	5,394,809.42	671,169.24
其他应付款	常州市新创智能科技有限公司		
租赁负债	常州市第八纺织机械有限公司		3,688,661.27



项目名称	单位名称	2023. 6. 30	2022. 12. 31
租赁负债	常州市新创智能科技有限公司		1, 475, 725. 24
租赁负债	新创碳谷集团有限公司		36, 655, 916. 86
租赁负债	Saleh&Abdulaziz Abahsain Co. Ltd		97, 959, 990. 06

(续上表)

项目名称	单位名称	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应收账款	Saleh&Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	581, 779. 48	2, 462, 863. 48
应收账款	常州市新创智能科技有限公司	59, 298, 674. 98	15, 204, 039. 96
预付款项	常州市第八纺织机械有限公司	328, 348. 55	336, 032. 35
应付账款	常州市第八纺织机械有限公司	35, 641. 03	241, 342. 56
应付账款	Saleh&Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	6, 382, 249. 00	9, 113, 898. 14
应付账款	常州隆和供应链管理 有限公司	13, 549, 273. 13	35, 690, 686. 32
应付账款	新创碳谷集团有限公 司	6, 520, 759. 40	
其他应付款	常州市新创智能科技 有限公司	632, 606. 51	366, 387. 98
租赁负债	常州市第八纺织机械 有限公司	5, 167, 500. 83	
租赁负债	常州市新创智能科技 有限公司	375, 828. 30	
租赁负债	新创碳谷集团有限公 司	12, 985, 438. 53	
租赁负债	Saleh&Abdulaziz Abahsain Co. Ltd	90, 492, 405. 38	

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	



种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	41,206,400.00	1.62	41,206,400.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,504,404,132.12	98.38	55,831,567.08	2.23	2,448,572,565.04
合 计	2,545,610,532.12	100.00	97,037,967.08	3.81	2,448,572,565.04

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	40,999,235.49	1.61	40,999,235.49	100.00	
按组合计提坏账准备	2,505,801,311.98	98.39	48,930,929.61	1.95	2,456,870,382.37
合 计	2,546,800,547.47	100.00	89,930,165.10	3.53	2,456,870,382.37

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	40,458,916.91	1.41	40,458,916.91	100.00	
按组合计提坏账准备	2,820,755,208.39	98.59	40,098,876.81	1.42	2,780,656,331.58
合 计	2,861,214,125.30	100.00	80,557,793.72	2.82	2,780,656,331.58

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	28,024,244.93	1.14	28,024,244.93	100.00	
按组合计提坏账准备	2,427,038,787.20	98.86	38,872,775.16	1.60	2,388,166,012.04
合 计	2,455,063,032.13	100.00	66,897,020.09	2.72	2,388,166,012.04

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------



山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
重庆五矿机械进出口有限公司	6,056,877.59	6,056,877.59	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
VitrexS.R.L	2,365,921.00	2,365,921.00	100.00	预计无法收回
Poliefirnie Materiali	1,527,925.47	1,527,925.47	100.00	预计无法收回
其他	5,367,858.53	5,367,858.53	100.00	预计无法收回
小 计	41,206,400.00	41,206,400.00	100.00	

② 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
重庆五矿机械进出口有限公司	6,132,669.12	6,132,669.12	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
VitrexS.R.L	2,280,397.11	2,280,397.11	100.00	预计无法收回
Poliefirnie Materiali	1,472,693.64	1,472,693.64	100.00	预计无法收回
其他	5,225,658.21	5,225,658.21	100.00	预计无法收回
小 计	40,999,235.49	40,999,235.49	100.00	

③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东裕鑫玻璃纤维有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
重庆五矿机械进出口有限公司	6,224,875.43	6,224,875.43	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回



VitrexS. R. L	2,087,575.43	2,087,575.43	100.00	预计无法收回
Poliefirnie Materiali	1,348,168.29	1,348,168.29	100.00	预计无法收回
其他	4,910,480.35	4,910,480.35	100.00	预计无法收回
小 计	40,458,916.91	40,458,916.91	100.00	

④ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东裕鑫玻璃纤维 有限公司	15,877,562.55	15,877,562.55	100.00	预计无法收回
中航惠腾风电设备 股份有限公司	5,922,323.52	5,922,323.52	100.00	预计无法收回
甘肃中航惠腾风电 设备有限公司	4,087,931.34	4,087,931.34	100.00	预计无法收回
Vitrex S. R. L	2,136,427.52	2,136,427.52	100.00	预计无法收回
小 计	28,024,244.93	28,024,244.93	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	781,452,619.48	55,831,567.08	7.14	638,004,816.17	48,930,929.61	7.67
合并范围 内关联方 组合	1,722,951,512.64			1,867,796,495.81		
小 计	2,504,404,132.12	55,831,567.08	2.23	2,505,801,311.98	48,930,929.61	1.95

(续上表)

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	500,954,233.78	40,098,876.81	8.00	383,774,006.33	38,872,775.16	10.13
合并范围 内关联方 组合	2,319,800,974.61			2,043,264,780.87		
小 计	2,820,755,208.39	40,098,876.81	1.42	2,427,038,787.20	38,872,775.16	1.60



② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	756,635,864.94	37,831,793.24	5.00	616,046,948.59	30,802,347.42	5.00
1-2年	4,506,758.06	450,675.81	10.00	806,622.57	80,662.26	10.00
2-3年	895,469.28	179,093.86	20.00	542,200.65	108,440.13	20.00
3-4年	954,295.82	477,147.91	50.00	2,692,821.93	1,346,410.97	50.00
4-5年	3,134,750.25	1,567,375.13	50.00	2,646,307.20	1,323,153.60	50.00
5年以上	15,325,481.13	15,325,481.13	100.00	15,269,915.23	15,269,915.23	100.00
小计	781,452,619.48	55,831,567.08	7.14	638,004,816.17	48,930,929.61	7.67

(续上表)

账龄	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	480,516,756.59	24,025,837.83	5.00	347,689,488.17	17,384,474.41	5.00
1-2年	716,537.33	71,653.73	10.00	5,871,918.03	587,191.80	10.00
2-3年	2,939,835.92	587,967.18	20.00	4,800,311.84	960,062.37	20.00
3-4年	2,526,541.74	1,263,270.87	50.00	7,824,987.57	3,912,493.79	50.00
4-5年	208,830.01	104,415.01	50.00	3,117,495.86	1,558,747.93	50.00
5年以上	14,045,732.19	14,045,732.19	100.00	14,469,804.86	14,469,804.86	100.00
小计	500,954,233.78	40,098,876.81	8.00	383,774,006.33	38,872,775.16	10.13

(2) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	1,790,182,956.36	1,581,543,653.70	1,826,730,774.44	1,576,099,553.63
1-2年	275,130,080.11	253,725,396.74	323,755,279.86	652,046,972.78
2-3年	236,391,761.24	213,961,048.30	573,877,903.75	173,479,972.50
3-4年	27,489,501.98	403,061,617.44	85,045,150.63	7,824,987.57
4-5年	121,907,484.84	41,246,777.88	7,597,303.56	3,117,495.86
5年以上	94,508,747.59	53,262,053.41	44,207,713.06	42,494,049.79
合计	2,545,610,532.12	2,546,800,547.47	2,861,214,125.30	2,455,063,032.13



(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	40,999,235.49	282,956.04			75,791.53			41,206,400.00
按组合计提坏账准备	48,930,929.61	6,900,637.47						55,831,567.08
合计	89,930,165.10	7,183,593.51			75,791.53			97,037,967.08

2) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	40,458,916.91	632,524.89			92,206.31			40,999,235.49
按组合计提坏账准备	40,098,876.81	9,413,152.80				581,100.00		48,930,929.61
合计	80,557,793.72	10,045,677.69			92,206.31	581,100.00		89,930,165.10

3) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	28,024,244.93	12,434,671.98						40,458,916.91
按组合计提坏账准备	38,872,775.16	1,226,101.65						40,098,876.81
合计	66,897,020.09	13,660,773.63						80,557,793.72

4) 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	28,172,012.67	-147,767.74						28,024,244.93
按组合计提坏账准备	37,393,002.20	1,479,772.96						38,872,775.16
合计	65,565,014.87	1,332,005.22						66,897,020.09

(4) 报告期实际核销的应收账款情况



项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销的应收账款金额		581,100.00		

(5) 应收账款金额前5名情况

1) 2023年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
香港公司	627,183,294.37	24.64	
天泽材料公司	426,776,094.74	16.77	
宏飞材料公司	389,802,564.93	15.31	
重庆风渡公司	122,813,519.45	4.82	6,140,675.97
天勤材料公司	110,304,100.23	4.33	
小 计	1,676,879,573.72	65.87	6,140,675.97

2) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
香港公司	868,434,072.98	34.10	
天泽材料公司	379,680,664.59	14.91	
宏飞材料公司	343,652,356.55	13.49	
天勤材料公司	105,988,293.92	4.16	
重庆风渡公司	103,700,959.20	4.07	5,185,047.96
小 计	1,801,456,347.24	70.73	5,185,047.96

3) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
香港公司	698,932,542.30	24.43	
宏飞材料公司	648,496,707.24	22.67	
天泽材料公司	553,958,254.52	19.36	
天勤材料公司	124,131,903.80	4.34	
巴西公司	120,588,596.65	4.21	
小 计	2,146,108,004.51	75.01	

4) 2020年12月31日



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
香港公司	591,959,735.84	24.11	
宏发新材公司	564,258,843.43	22.98	
天泽材料公司	551,371,275.94	22.46	
天勤材料公司	106,288,006.16	4.33	
巴西公司	83,620,049.22	3.41	
小 计	1,897,497,910.59	77.29	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	366,134,237.96	42.14	366,134,237.96	100.00	
按组合计提坏账准备	502,782,257.66	57.86	1,272,014.83	0.25	501,510,242.83
合 计	868,916,495.62	100.00	367,406,252.79	42.28	501,510,242.83

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	352,899,127.22	43.44	352,899,127.22	100.00	
按组合计提坏账准备	459,549,655.99	56.56	965,670.71	0.21	458,583,985.28
合 计	812,448,783.21	100.00	353,864,797.93	43.56	458,583,985.28

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	326,404,085.71	38.72	326,404,085.71	100.00	



种类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	516,668,246.68	61.28	9,454,134.06	1.83	507,214,112.62
合计	843,072,332.39	100.00	335,858,219.77	39.84	507,214,112.62

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	333,796,499.99	37.54	333,796,499.99	100.00	
按组合计提坏账准备	555,462,575.65	62.46	5,334,157.23	0.96	550,128,418.42
合计	889,259,075.64	100.00	339,130,657.22	38.14	550,128,418.42

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2023年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巴西控股公司	366,134,237.96	366,134,237.96	100.00	预计无法收回
小计	366,134,237.96	366,134,237.96	100.00	

② 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巴西控股公司	352,899,127.22	352,899,127.22	100.00	预计无法收回
小计	352,899,127.22	352,899,127.22	100.00	

③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巴西控股公司	326,404,085.71	326,404,085.71	100.00	预计无法收回
小计	326,404,085.71	326,404,085.71	100.00	

④ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巴西控股公司	333,796,499.99	333,796,499.99	100.00	预计无法收回
小计	333,796,499.99	333,796,499.99	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款



组合名称	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	496,183,022.77			453,936,178.15		
账龄组合	6,599,234.89	1,272,014.83	19.28	5,613,477.84	965,670.71	17.20
其中：1年以内	1,453,674.93	72,683.74	5.00	4,310,417.88	215,520.90	5.00
1-2年	3,979,195.58	397,919.56	10.00	449,621.83	44,962.18	10.00
2-3年	339,235.56	67,847.11	20.00	150,938.13	30,187.63	20.00
3-4年	150,938.03	75,469.02	50.00	55,000.00	27,500.00	50.00
4-5年	36,190.79	18,095.40	50.00			
5年以上	640,000.00	640,000.00	100.00	647,500.00	647,500.00	100.00
小计	502,782,257.66	1,272,014.83	0.25	459,549,655.99	965,670.71	0.21

(续上表)

组合名称	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	427,931,307.15			465,089,452.36		
账龄组合	88,736,939.53	9,454,134.06	10.65	90,373,123.29	5,334,157.23	5.90
其中：1年以内	554,197.98	27,709.90	5.00	88,290,072.01	4,414,503.60	5.00
1-2年	87,449,241.55	8,744,924.16	10.00	975,113.08	97,511.31	10.00
2-3年	65,000.00	13,000.00	20.00	344,591.90	68,918.37	20.00
3-4年				2,919.91	1,459.96	50.00
4-5年				17,324.80	8,662.40	50.00
5年以上	668,500.00	668,500.00	100.00	743,101.59	743,101.59	100.00
小计	516,668,246.68	9,454,134.06	1.83	555,462,575.65	5,334,157.23	0.96

(2) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	146,205,730.09	203,635,871.99	244,239,353.66	131,241,943.86
1-2年	201,357,034.76	141,117,472.89	88,443,042.58	65,966,569.30
2-3年	60,942,501.38	1,144,739.16	49,908,852.59	8,222,259.33



账龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
3-4年	912,611.66	48,867,561.01	7,877,667.43	23,945,969.12
4-5年	7,913,858.22	7,877,667.43	23,943,049.21	325,342,732.45
5年以上	451,584,759.51	409,805,470.73	428,660,366.92	334,539,601.58
合计	868,916,495.62	812,448,783.21	843,072,332.39	889,259,075.64

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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）	
期初数	215,520.90	44,962.18	353,604,314.85	353,864,797.93
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-198,959.78	198,959.78		
--转入第三阶段		-33,923.56	33,923.56	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,122.62	187,921.16	13,297,411.08	13,541,454.86
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	72,683.74	397,919.56	366,935,649.49	367,406,252.79

2) 2022年度

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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）	
期初数	27,709.90	8,744,924.16	327,085,585.71	335,858,219.77
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-22,481.09	22,481.09		



--转入第三阶段		-15,093.82	15,093.82	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	210,292.09	-8,707,349.25	26,503,635.32	18,006,578.16
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	215,520.90	44,962.18	353,604,314.85	353,864,797.93

3) 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期初数	4,414,503.60	97,511.31	334,618,642.31	339,130,657.22
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-4,343,656.09	4,343,656.09		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-43,137.61	4,303,756.76	-7,533,056.60	-3,272,437.45
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	27,709.90	8,744,924.16	327,085,585.71	335,858,219.77

4) 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期初数	126,962.89	67,162.55	359,521,108.36	359,715,233.80



期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-48,755.66	48,755.66		
--转入第三阶段		-34,459.19	34,459.19	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,336,296.37	16,052.29	-24,936,925.24	-20,584,576.58
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	4,414,503.60	97,511.31	334,618,642.31	339,130,657.22

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
合并范围内单位往来	862,317,260.74	806,835,305.37	754,335,392.86	798,885,952.35
股权转让款			86,873,121.74	86,873,121.74
外部单位往来	387,564.70	356,564.60	377,060.70	25.44
押金保证金	4,858,386.27	4,981,386.27	1,091,386.27	1,709,165.36
代收代付款	1,148,312.96			1,110,917.84
备用金	176,766.36	237,322.28	349,676.96	565,860.17
其他	28,204.59	38,204.69	45,693.86	114,032.74
合计	868,916,495.62	812,448,783.21	843,072,332.39	889,259,075.64

(5) 其他应收款金额前5名情况

1) 2023年6月30日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
巴西控股公司	借款	366,134,237.96	5年以上	42.14	366,134,237.96
香港公司	往来款	340,777,523.29	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年	39.22	



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
			以上		
展展新材料公司	往来款	105,591,717.89	1年以内	12.15	
亿煊材料公司	往来款	19,280,022.55	1年以内、 1-2年、2-3年	2.22	
天泽材料公司	往来款	11,538,183.12	1年以内、 1-2年、2-3年	1.33	
小计		843,321,684.81		97.06	366,134,237.96

2) 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
巴西控股公司	借款	352,899,127.22	5年以上	43.44	352,899,127.22
香港公司	往来款	333,582,365.32	1年以内、 1-2年、2-3年、 3-4年、 4-5年、5年以上	41.06	
展展新材料公司	往来款	81,512,280.18	1年以内	10.03	
亿煊材料公司	往来款	11,093,472.64	1年以内、 1-2年	1.37	
天勤材料公司	往来款	10,970,347.21	1年以内、 1-2年、5年以上	1.35	
小计		790,057,592.57		97.25	352,899,127.22

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
香港公司	往来款	409,733,782.65	1年以内、 1-2年、2-3年、 3-4年、 4-5年、5年以上	48.60	



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
巴西控股公司	借款	326,404,085.71	5年以上	38.72	326,404,085.71
重庆佳府房地产开发有限公司	股权转让款	86,873,121.74	1-2年	10.30	8,687,312.17
天勤材料公司	往来款	9,198,790.59	1年以内、4-5年	1.09	
天泽材料公司	往来款	5,131,170.37	1年以内	0.61	
小计		837,340,951.06		99.32	335,091,397.88

4) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
香港公司	往来款	402,020,545.55	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	45.21	
巴西控股公司	借款	333,796,499.99	5年以上	37.54	333,796,499.99
重庆佳府房地产开发有限公司	股权转让款	86,873,121.74	1年以内	9.77	4,343,656.09
亿煊材料公司	往来款	54,796,854.52	1年以内、1-2年	6.16	
天勤材料公司	往来款	7,500,000.00	3-4年	0.84	
小计		884,987,021.80		99.52	338,140,156.08

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2023.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,079,777,297.16	206,192,196.99	1,873,585,100.17
对联营、合营企业投资	177,263,781.50		177,263,781.50
合计	2,257,041,078.66	206,192,196.99	2,050,848,881.67

(续上表)

项目	2022.12.31		
----	------------	--	--



	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,079,777,297.16	206,192,196.99	1,873,585,100.17
对联营、合营企业投资	185,903,570.89		185,903,570.89
合计	2,265,680,868.05	206,192,196.99	2,059,488,671.06

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,039,777,297.16	206,192,196.99	1,833,585,100.17
对联营、合营企业投资	241,971,822.29		241,971,822.29
合计	2,281,749,119.45	206,192,196.99	2,075,556,922.46

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,923,503,997.16	206,192,196.99	1,717,311,800.17
对联营、合营企业投资	183,682,959.08		183,682,959.08
合计	2,107,186,956.24	206,192,196.99	1,900,994,759.25

(2) 对子公司投资

1) 2023年1-6月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天寰材料公司	838,457,248.78			838,457,248.78		
宏发新材公司	328,953,300.00			328,953,300.00		
欧洲合作社	192,179,881.95			192,179,881.95		206,192,196.99
香港公司	338,948,281.44			338,948,281.44		
北美销售公司	5,013,920.00			5,013,920.00		
亿煊材料公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
吉林国玻公司	10,032,468.00			10,032,468.00		
鹿展新材料公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
小计	1,873,585,100.17			1,873,585,100.17		206,192,196.99

2) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
-------	-----	------	------	-----	----------	---------



天寰材料公司	838,457,248.78			838,457,248.78		
宏发新材公司	328,953,300.00			328,953,300.00		
欧洲合作社	192,179,881.95			192,179,881.95		206,192,196.99
香港公司	338,948,281.44			338,948,281.44		
北美销售公司	5,013,920.00			5,013,920.00		
亿煊材料公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
吉林国玻公司	10,032,468.00			10,032,468.00		
虞展新材料公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
小 计	1,833,585,100.17	40,000,000.00		1,873,585,100.17		206,192,196.99

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天寰材料公司	838,457,248.78			838,457,248.78		
宏发新材公司	322,680,000.00	6,273,300.00		328,953,300.00		
欧洲合作社	192,179,881.95			192,179,881.95		206,192,196.99
香港公司	338,948,281.44			338,948,281.44		
北美销售公司	5,013,920.00			5,013,920.00		
亿煊材料公司	10,000,000.00	110,000,000.00		120,000,000.00		
吉林国玻公司	10,032,468.00			10,032,468.00		
小 计	1,717,311,800.17	116,273,300.00		1,833,585,100.17		206,192,196.99

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天寰材料公司	838,457,248.78			838,457,248.78		
宏发新材公司	322,680,000.00			322,680,000.00		
欧洲合作社	192,179,881.95			192,179,881.95		206,192,196.99
香港公司	338,948,281.44			338,948,281.44		
北美销售公司	5,013,920.00			5,013,920.00		
俄罗斯销售公司	836,944.03		836,944.03			
亿煊材料公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉林国玻公司	10,032,468.00			10,032,468.00		



佳云置业公司	105,339,765.79		105,339,765.79		
小 计	1,823,488,509.99		106,176,709.82	1,717,311,800.17	206,192,196.99

(3) 对联营、合营企业投资

1) 2023年1-6月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	69,122,438.28			1,973,398.72	
重庆远嘉公司	17,339,806.17			-184,895.21	
云天化信息公司	9,014,523.46			851,987.41	
时代鼎丰合伙企业	90,426,802.98			12,604,847.28	
小 计	185,903,570.89			15,245,338.20	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	-9,838.91				71,085,998.09	
重庆远嘉公司					17,154,910.96	
云天化信息公司					9,866,510.87	
时代鼎丰合伙企业		23,875,288.68			79,156,361.58	
小 计	-9,838.91	23,875,288.68			177,263,781.50	

2) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	62,355,701.77			6,715,836.62	
重庆远嘉公司	15,733,066.73			1,606,739.44	
云天化信息公司	8,074,508.35			1,743,512.53	-203,497.42
时代鼎丰合伙企业	113,973,146.15			-5,351,500.77	



佳云置业公司	41,835,399.29		41,750,851.66	-84,547.63	
小 计	241,971,822.29		41,750,851.66	4,630,040.19	-203,497.42

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	50,899.89				69,122,438.28	
重庆远嘉公司					17,339,806.17	
云天化信息公司		600,000.00			9,014,523.46	
时代鼎丰合伙企业		18,194,842.40			90,426,802.98	
佳云置业公司						
小 计	50,899.89	18,794,842.40			185,903,570.89	

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	54,803,590.73			7,570,746.87	
重庆远嘉公司	15,741,551.31			-8,484.58	
云天化信息公司	6,903,684.60			1,567,326.33	203,497.42
时代鼎丰合伙企业	62,858,677.47			53,181,202.42	
佳云置业公司	43,375,454.97			-1,540,055.68	
小 计	183,682,959.08			60,770,735.36	203,497.42

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	-18,635.83				62,355,701.77	
重庆远嘉公司					15,733,066.73	
云天化信息公司		600,000.00			8,074,508.35	



时代鼎丰合伙企业		2,066,733.74			113,973,146.15
佳云置业公司					41,835,399.29
小计	-18,635.83	2,666,733.74			241,971,822.29

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
远嘉矿业公司	54,756,660.34			-64,809.15	
重庆远嘉公司	17,006,951.49			-1,265,400.18	
云天化信息公司	5,631,559.45			1,572,125.15	
时代鼎丰合伙企业	58,675,429.08			5,613,866.80	
佳云置业公司		44,986,361.21		-1,610,906.24	
小计	136,070,600.36	44,986,361.21		4,244,876.38	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
远嘉矿业公司	111,739.54				54,803,590.73	
重庆远嘉公司					15,741,551.31	
云天化信息公司		300,000.00			6,903,684.60	
时代鼎丰合伙企业		1,430,618.41			62,858,677.47	
佳云置业公司					43,375,454.97	
小计	111,739.54	1,730,618.41			183,682,959.08	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务收入	1,680,674,910.73	1,344,924,170.41
其他业务收入	156,274,101.22	114,466,208.11



合 计	1,836,949,011.95	1,459,390,378.52
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,824,667,596.52	1,456,629,968.19

(续上表)

项 目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务收入	3,844,171,876.97	2,706,622,300.36
其他业务收入	162,866,026.22	119,352,662.64
合 计	4,007,037,903.19	2,825,974,963.00
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,949,363,045.20	2,808,055,159.23

(续上表)

项 目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务收入	3,614,988,196.67	2,633,248,526.26
其他业务收入	123,323,048.28	89,082,027.96
合 计	3,738,311,244.95	2,722,330,554.22
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,683,340,332.67	2,691,124,575.62

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入	3,431,446,141.87	2,609,609,709.73
其他业务收入	93,563,552.37	79,691,861.31
合 计	3,525,009,694.24	2,689,301,571.04
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,477,400,259.59	2,646,892,924.34

2. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	33,154,683.73	70,689,766.25	36,619,721.31	35,341,842.74
物料投入	27,078,740.97	40,203,013.58	41,557,508.06	20,832,185.42
折旧与摊销	5,491,682.23	10,682,085.50	20,600,268.68	3,475,432.40



项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
能源费	4,679,890.10	11,003,481.40	14,926,510.05	2,784,845.36
其他	7,689,665.17	9,389,605.82	14,064,299.26	2,613,841.54
合 计	78,094,662.20	141,967,952.55	127,768,307.36	65,048,147.46

3. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	15,245,338.20	4,630,040.19	60,770,735.36	4,244,876.38
成本法核算的长期股权投资收益			17,995,500.00	11,997,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		52,854,048.34		63,087,923.23
应收款项融资贴现损失	-678,750.00	-3,585,587.99	-2,653,654.10	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,000,000.00		13,000,000.00	7,000,000.00
合 计	21,566,588.20	53,898,500.54	89,112,581.26	86,329,799.61

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.73	19.59	22.89	10.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09	16.82	22.56	5.80

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.37	0.36	0.14	0.10	0.37	0.36	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.32	0.35	0.08	0.07	0.32	0.35	0.08



2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	
归属于公司普通股股东的净利润	A	309,372,665.30	1,144,323,955.37	
非经常性损益	B	107,256,508.47	161,870,334.41	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	202,116,156.83	982,453,620.96	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,391,394,978.46	5,308,443,762.04	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	135,978,479.97	98,268,097.54	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00	7.00	
其他	事项一，权益法核算确认的权益变动	I1	-9,838.91	50,899.89
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00	6.00
	事项二，外币报表折算差额	I2	86,218,066.32	37,030,169.05
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00	6.00
	事项三，权益法下不可转损益的其他综合收益	I3		-203,497.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		6.00
	事项四，股份支付	I4		17,787.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4		6.00
报告月份数	K	6.00	12.00	
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	6,543,859,264.83	5,841,730,362.12	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	4.73%	19.59%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.09%	16.82%	

(续上表)

项 目	序号	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,097,487,658.51	439,763,530.34



项 目	序号	2021 年度	2020 年度	
非经常性损益	B	15,873,027.55	200,049,041.11	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,081,614,630.96	239,714,489.23	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,271,904,649.22	3,940,914,259.37	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	52,910,035.53	38,631,297.33	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5.00		
其他	事项一，权益法核算确认的权益变动	I1	-18,635.83	111,739.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00	6.00
	事项二，外币报表折算差额	I2	-8,223,371.75	-62,641,724.08
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00	6.00
	事项三，权益法下不可转损益的其他综合收益	I3	203,497.42	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6.00	
报告期月份数	K	12.00	12.00	
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	4,794,583,375.26	4,129,531,032.27	
加权平均净资产收益率	M=A/L	22.89%	10.65%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	22.56%	5.80%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	309,372,665.30	1,144,323,955.37
非经常性损益	B	107,256,508.47	161,870,334.41
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	202,116,156.83	982,453,620.96
期初股份总数	D	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00



项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.10	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07	0.32

(续上表)

项 目	序号	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,097,487,658.51	439,763,530.34
非经常性损益	B	15,873,027.55	200,049,041.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	1,081,614,630.96	239,714,489.23
期初股份总数	D	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,070,878,048.00	3,070,878,048.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.36	0.14



项 目	序号	2021 年度	2020 年度
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.35	0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2023 年 1-6 月比 2022 年度

资产负债表项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,452,166,799.31	2,923,770,055.93	-16.13%	主要系 2023 年上半年支付货物采购款和长期资产购买款增加
应收账款	2,059,528,484.14	1,861,865,715.19	10.62%	主要系部分客户的销售额增加导致信用期内应收账款增加
存货	2,104,398,933.44	1,797,160,913.63	17.10%	主要受市场供需关系影响,产品产量大于销量导致 2023 年 6 月末产品结存增加
固定资产	10,577,114,451.94	10,327,196,573.22	2.42%	主要系在建生产线转固及采购贵金属导致固定资产增加
其他非流动资产	373,344,662.98	230,625,319.92	61.88%	主要系 2023 年上半年工程建设预付的工程款和设备采购及贵金属采购款增加
短期借款	4,711,293,815.84	4,712,798,542.88	-0.03%	主要系 2023 年上半年偿还借款增加及合并范围内的票据贴现增加
应付票据	187,808,814.30	371,451,231.48	-49.44%	主要系合并范围内的银承票据贴现增加
应付账款	1,185,783,429.90	1,521,811,743.47	-22.08%	主要系支付采购款导致期末金额减少
应付职工薪酬	167,531,314.79	296,794,173.77	-43.55%	主要系 2022 年计提的年终奖在 2023 年发放
一年内到期的非流动负债	1,905,999,484.07	1,649,125,959.41	15.58%	主要系长期负债重分类到一年内到期的非流动负债增加
长期借款	3,733,985,771.09	3,268,780,738.14	14.23%	主要系 2023 年上半年项目融资借款增加
长期应付款	50,000,000.00	150,805,526.50	-66.84%	主要系长期应付款重分类到一年内到期的非流动负债

2. 2022 年度比 2021 年度

资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
---------	--------------	--------------	------	--------



货币资金	2,923,770,055.93	2,277,201,455.83	28.39%	主要系2022年度融资借款增加
交易性金融资产	327,352,455.36	258,741,185.65	26.52%	主要系2022年度购买的理财产品增加
应收账款	1,861,865,715.19	1,640,022,142.77	13.53%	主要系部分客户的销量增加导致信用期内应收账款增加
其他应收款	13,690,892.10	87,680,153.19	-84.39%	主要系2022年上半年将原股权处置剩余款转让给云南云天化集团投资有限公司
存货	1,797,160,913.63	1,055,975,257.41	70.19%	主要受市场供需关系影响,产品产量大于销量导致2022年度产品结存暂时性增加
长期股权投资	225,023,470.09	270,049,700.90	-16.67%	主要系处置对重庆佳云置业有限公司49%股权投资,及顺流交易未实现抵消和联营企业分红导致长期股权投资减少
固定资产	10,327,196,573.22	8,345,974,240.49	23.74%	主要系在建工程转固导致固定资产增加
在建工程	411,118,809.57	665,164,234.99	-38.19%	主要系在建生产线验收转固导致
使用权资产	188,909,709.74	514,692,851.07	-63.30%	主要系融资租赁直租模式下租赁到期转入固定资产
其他非流动资产	230,625,319.92	87,401,187.34	1.64倍	主要系因生产线冷修预付的工程设备款增加
短期借款	4,712,798,542.88	4,059,830,766.18	16.08%	主要系2022年度融资借款增加
应付票据	371,451,231.48	858,125,126.12	-56.71%	主要系票据到期承兑
应付账款	1,521,811,743.47	1,209,670,964.38	25.80%	主要系公司采购量增加导致
其他应付款	56,958,181.03	159,577,416.35	-64.31%	主要系2022年第三季度归还1亿元的应付往来款
一年内到期的非流动负债	1,649,125,959.41	1,441,719,688.87	14.39%	主要系拆借款和长期借款一年内到期支付增加
长期借款	3,268,780,738.14	1,908,594,656.16	71.27%	主要系2022年度融资借款增加
长期应付款	150,805,526.50	390,588,877.14	-61.39%	主要系融资租赁款到期归还和分类至一年内到期的非流动负债所致
递延收益	170,984,115.94	91,676,767.40	86.51%	主要系获取碳纤维生产车间和低膨胀高强度项目相关的政府补助
利润表项目	2022年度	2021年度	变动幅度	变动原因说明



营业收入	7,894,230,981.40	8,300,479,628.71	-4.89%	2022年度营业收入变动大于营业成本变动主要系产品略有降价及国内能源成本和国外子公司原材料运输成本上涨所致
营业成本	5,660,268,400.81	5,722,532,460.09	-1.09%	
管理费用	395,553,715.97	415,983,475.48	-4.91%	主要系2022年度绩效奖金计提减少
研发费用	292,603,925.01	258,776,578.61	13.07%	主要系研发项目增多导致投入增加
财务费用	93,506,342.77	448,227,298.98	-79.14%	主要受美元升值影响,2022年度汇兑收益增加所致
投资收益	89,316,241.99	68,606,227.71	30.19%	主要系2022年1月处置重庆佳云置业有限公司49%股权取得收益
信用减值损失	-5,750,048.33	-22,036,046.41	-73.91%	主要系收回股权处置款导致账龄在1-2年的其他应收款原值减少
资产减值损失	-31,198,638.71	-15,055,050.51	1.07倍	主要系2022年下半年存货的跌价计提增加
资产处置收益	97,595,237.21	6,280,137.98	14.54倍	主要系公司处置铈粉收益
营业外支出	36,462,424.54	63,249,829.18	-42.35%	主要系2021年度固定资产报废较多
所得税费用	201,466,946.08	135,374,911.13	48.82%	主要系2022年度利润总额较上年同期增长导致所得税费用增加及巴西子公司在2021年确认可弥补亏损对应的递延所得税资产导致2021年度所得税费用减少

3. 2021年度比2020年度

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,277,201,455.83	1,738,187,135.24	31.01%	主要系2021年融资借款增加
交易性金融资产	258,741,185.65	122,579,682.76	1.11倍	主要系2021年末购买理财产品增加
应收账款	1,640,022,142.77	1,451,763,645.48	12.97%	主要系2021年销售增加,信用期内应结算的货款增加
应收款项融资	836,061,035.72	508,832,968.02	64.31%	主要系2021年票据结算增加
存货	1,055,975,257.41	1,219,199,088.88	-13.39%	主要系2021年市场较好,销售增加,存货减少
其他流动资产	109,034,416.03	151,321,155.06	-27.95%	主要系2021年预交所得税、待抵扣及留抵进项税额减少



长期股权投资	270,049,700.90	189,646,113.44	42.40%	主要系2021年增加联营企业投资,及权益法确认联营企业投资收益增加
固定资产	8,345,974,240.49	7,506,937,031.99	11.18%	主要系2021年在建工程转固增加
在建工程	665,164,234.99	341,734,778.17	94.64%	主要系2021年生产线建设及待安装设备投入增加
使用权资产	514,692,851.07			主要系2021年起执行新租赁准则调整增加使用权资产
短期借款	4,059,830,766.18	3,535,929,655.39	14.82%	主要系2021年新增短期借款融资
应付票据	858,125,126.12	694,355,547.42	23.59%	主要系2021年以票据结算金额增加
应付职工薪酬	278,330,734.02	220,233,989.75	26.38%	主要系2021年年终薪酬计提增加
其他应付款	159,577,416.35	61,814,035.59	1.58倍	主要系向云天化集团公司拆借资金1亿元
一年内到期的非流动负债	1,441,719,688.87	1,517,533,182.41	-5.00%	主要系融资租赁款到期归还,同时列报至一年内到期的非流动负债的长期借款和长期应付款增加
长期借款	1,908,594,656.16	968,732,150.40	97.02%	主要系2021年因生产线投入增加长期借款增加
租赁负债	153,628,470.10			主要系2021年起执行新租赁准则调整增加租赁负债
长期应付款	390,588,877.14	901,156,183.71	-56.66%	主要系2021年融资租赁款将于一年内到期的部分增加
利润表项目	2021年度	2020年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	8,300,479,628.71	6,911,689,087.37	20.09%	主要系2021年市场持续向好,销售增加
营业成本	5,722,532,460.09	5,154,200,789.72	11.03%	主要系2021年销售增加
税金及附加	53,266,815.01	77,848,256.08	-31.58%	主要系2021年度购置贵金属、工程设备类进项税增加,增值税流转税额减少导致增值税附加减少
研发费用	258,776,578.61	202,946,373.69	27.51%	主要系2021年度研发项目增加,相应研发投入增加
信用减值损失	-22,036,046.41	-10,393,348.01	1.12倍	主要系2021年应收销售款增加
资产减值损失	-15,055,050.51	-33,176,768.25	-54.62%	主要系2021年度转销以前年度计提跌价的产品及2021年度产品销售价格上涨,存货跌价损失下降



资产处置收益	6,280,137.98	155,019,874.51	-95.95%	主要系2020年处置庾家坳厂区房产和土地产生的资产处置收益增加
营业外收入	12,536,627.12	3,369,141.73	2.72倍	主要系2021年度新材料保险赔偿款增加
营业外支出	63,249,829.18	27,412,535.31	1.31倍	主要系2021年固定资产报废增加
所得税费用	135,374,911.13	113,104,548.65	19.69%	主要系2021年度利润增长导致所得税费用增加

重庆国际复合材料股份有限公司



二〇二三年十月十二日





营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号



登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为关于重庆国际复合材料股份有限公司IPO补充申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

注册合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

仅为关于重庆国际复合材料股份有限公司IPO补充申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



繁体 | English 站内搜索: 本站点搜索 搜索 高级

中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION 支那合力

政务 信息公开 政策法规 新闻发布 服务 办事指南 在线申报 监管对象 互动 公众留言 信访专栏 举报专栏
 首页 信息披露 统计数据 人事招聘 业务资格 人员资格 投资者保护 在线访谈 征求意见 廉政评议

当前位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

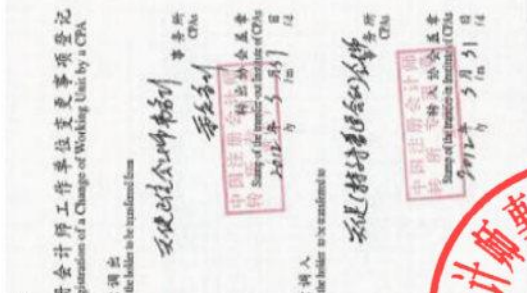
[从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息\(截止2020年10月10日\)](#)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
 版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码: b260000001 京ICP备: 05033542号 京公网安备: 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中农信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013577340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	911101013235458W	11010136	2020/11/02

仅为关于重庆国际复合材料股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为关于重庆国际复合材料股份有限公司 IPO 补充申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李青龙是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为关于重庆国际复合材料股份有限公司 IPO 补充申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘静亚是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

