

重庆国际复合材料股份有限公司

2025 年半年度报告



【2025-043】

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江凌、主管会计工作负责人欧阳山及会计机构负责人(会计主管人员)张英明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
一、公司简介	7
二、联系人和联系方式	7
三、其他情况	7
四、主要会计数据和财务指标	8
五、境内外会计准则下会计数据差异	8
六、非经常性损益项目及金额	8
第三节 管理层讨论与分析	10
一、报告期内公司从事的主要业务	10
二、核心竞争力分析	13
三、主营业务分析	15
四、非主营业务分析	16
五、资产及负债状况分析	16
六、投资状况分析	17
七、重大资产和股权出售	22
八、主要控股参股公司分析	22
九、公司控制的结构化主体情况	23
十、公司面临的风险和应对措施	23
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	24
十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况	24
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	24
第四节 公司治理、环境和社会	25
一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	25
二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	25
三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	25
四、环境信息披露情况	26
五、社会责任情况	26
第五节 重要事项	27
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项	27
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况	27
三、违规对外担保情况	27
四、聘任、解聘会计师事务所情况	27
五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	27
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	27
七、破产重整相关事项	27
八、诉讼事项	27
九、处罚及整改情况	28
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	28
十一、重大关联交易	28
十二、重大合同及其履行情况	29

十三、其他重大事项的说明	31
十四、公司子公司重大事项	31
第六节 股份变动及股东情况	33
一、股份变动情况	33
二、证券发行与上市情况	34
三、公司股东数量及持股情况	34
四、董事、监事和高级管理人员持股变动	37
五、控股股东或实际控制人变更情况	37
六、优先股相关情况	37
第七节 债券相关情况	38
第八节 财务报告	39
一、审计报告	39
二、财务报表	39
三、公司基本情况	56
四、财务报表的编制基础	57
五、重要会计政策及会计估计	57
六、税项	74
七、合并财务报表项目注释	75
八、研发支出	117
九、合并范围的变更	117
十、在其他主体中的权益	117
十一、政府补助	121
十二、与金融工具相关的风险	122
十三、公允价值的披露	124
十四、关联方及关联交易	126
十五、股份支付	130
十六、承诺及或有事项	130
十七、资产负债表日后事项	130
十八、其他重要事项	130
十九、母公司财务报表主要项目注释	131
二十、补充资料	139

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名并盖章的公司 2025 年半年度报告全文。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
国际复材、公司、本公司	指	重庆国际复合材料股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司，公司控股股东
云天化股份	指	云南云天化股份有限公司，公司控股股东控制的其他企业
重庆天寰	指	重庆天寰材料科技有限公司，公司控股子公司
宏发新材	指	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司，公司控股子公司
重庆亿煊	指	重庆亿煊新材料科技有限公司，公司控股子公司
重庆天泽	指	重庆天泽新材料有限公司，公司控股子公司
重庆润纤	指	重庆润纤高分子材料有限公司，公司控股子公司
珠海珠玻	指	珠海珠玻电子材料有限公司，公司控股子公司
重庆天勤	指	重庆天勤材料有限公司，公司控股子公司
江苏宏飞	指	江苏宏飞复合材料有限公司，公司控股子公司
亿煊绝热	指	重庆亿煊绝热新材料科技有限公司，公司控股子公司
亿煊阿尔法	指	重庆亿煊阿尔法新材料科技有限公司，公司控股子公司
重庆虔展	指	重庆虔展新材料科技有限公司，公司控股子公司
重庆虔盛	指	重庆虔盛矿业有限公司，公司控股子公司
吉林国玻	指	吉林省国玻汽车复合材料有限公司，公司控股子公司
香港公司	指	CPIC International Co., Limited，公司境外控股子公司
欧洲公司	指	CPIC Europe Cooperatief U.A，公司境外控股子公司
欧洲商贸公司	指	CPIC European B.V.，公司境外控股子公司
巴西控股	指	CPIC Brazil Holding B.V.，公司境外控股子公司
巴西公司	指	CPIC Brasil Fibras de Vidro Ltda.，公司境外控股子公司
巴林公司	指	CPIC Abahsain Fibergalss W.L.L，公司境外控股子公司
宏发北美	指	PGTEX USA, INC.，公司境外控股子公司
宏发摩洛哥	指	PGTEX Morocco Sarl，公司境外控股子公司
北美公司	指	CPIC North America, Inc.，公司境外控股子公司
云天化信息公司	指	云南云天化信息科技有限公司，公司参股公司
云天化财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司，公司参股公司
远嘉（中国）、远嘉矿业公司	指	远嘉（中国）矿业有限公司，公司参股公司
重庆远嘉	指	重庆远嘉矿业有限公司，公司参股公司
重庆风渡	指	重庆风渡新材料有限公司，重庆亿煊参股公司
本期末、报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
上期末	指	2024 年 12 月 31 日
本报告期、报告期、本期、当期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，中国的法定货币单位
美元	指	美国的法定货币
第纳尔	指	巴林的法定货币单位
雷亚尔	指	巴西的法定货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国际复材	股票代码	301526
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆国际复合材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国际复材		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Polycomp International Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	CPIC		
公司的法定代表人	江凌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄敦霞	唐丹妮
联系地址	重庆市大渡口区建桥工业园 B 区	重庆市大渡口区建桥工业园 B 区
电话	023-68157868	023-68157868
传真	023-68157868	023-68157868
电子信箱	cpic@cpicfiber.com	cpic@cpicfiber.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,153,282,198.57	3,478,431,757.14	19.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	231,291,321.67	-95,751,079.89	341.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	214,165,421.42	-149,522,650.64	243.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,055,075,851.11	685,166,963.46	53.99%
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.03	300.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-0.03	300.00%
加权平均净资产收益率	2.86%	-1.13%	3.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,080,261,193.22	21,351,740,396.51	-1.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,203,964,444.87	7,954,882,796.45	3.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,351,888.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	34,066,438.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-270,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益	798,293.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,665,501.17	
减：所得税影响额	3,810,181.03	
少数股东权益影响额（税后）	4,641,060.96	
合计	17,125,900.25	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务情况

公司是一家专注于玻璃纤维及其制品研发、生产与销售的高新技术企业。玻璃纤维是以白泡石、叶蜡石、高岭土、石英砂、石灰石等天然无机非金属矿石为原料，按特定配方经高温熔制、拉丝、烘干及后加工等工序制成的高性能无机纤维，具备机械强度高、绝缘性好、耐腐蚀性强、轻质高强等优异特性。公司所生产的产品玻璃纤维及其制品是一种新型材料，其复合材料制品综合性能卓越，可有效替代钢、铝、木材、水泥、PVC 等多种传统材料，广泛应用于风电叶片、汽车与轨道交通、建筑材料、工业管罐、电力绝缘、电子电器、航空航天等领域。

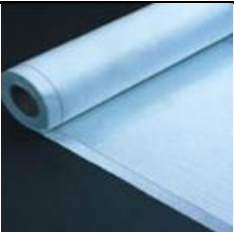
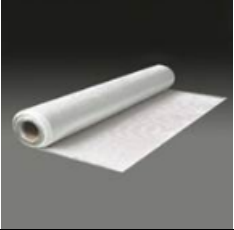


（二）公司主要产品情况

报告期内，公司生产的玻璃纤维均为无碱玻璃纤维，主要产品分为玻璃纤维和玻璃纤维制品两大类。根据产品形态及生产工艺差异，具体可细分为粗纱、细纱、粗纱制品、细纱制品四大类。

具体情况如下：

产品分类	产品名称	外形图	产品介绍	主要用途
玻璃纤维				
粗纱	直接纱		主要是由漏板直接拉制而成。根据浸润剂匹配的树脂不同，分为热固性直接纱和热塑性直接纱。热固性直接纱是指适用于热固性树脂，如不饱和聚酯树脂、乙烯基酯树脂等；热塑性直接纱是指适用于热塑性树脂，如 PP、PA 等树脂。	主要应用于纤维缠绕、拉挤、编织成型、LFT、片材、双螺杆及模压工艺等。终端产品有风电叶片、工业管罐、各类型材等领域。
	合股纱		主要是由多束玻纤合股而成，分为硬质合股纱和软质合股纱。	主要应用于喷射、SMC、缠绕、拉挤及预浸料工艺。终端产品有智能卫浴、游艇、汽车内饰、超高压输变电绝缘棒、运动器材等领域。

	短切纱		短切玻璃纤维，简称短切纱，主要是由特制的浸润剂拉制原丝经由短切而成，公司产品分为热塑短切纱、BMC 用短切纱和水拉丝。	主要应用于汽车、电子电器、航空航天等领域。
	细纱		根据不同的加工方式和纱线形态，产品分为初捻细纱、并捻细纱、膨体细纱及直接细纱。数百根玻璃纤维原纱经一次加捻，称为初捻纱，两根或多根初捻纱经过二次加捻合并形成并捻纱，多根初捻纱通过平行合股的方式可加工成合股细纱，初捻纱、并捻纱、合股细纱或者粗纱通过膨化的方式可加工成膨体纱，不经过捻线工艺的细纱，外观同直接纱形式的，称为直接细纱。	主要应用于覆铜板、膜材料、网格布、银幕布、过滤材料、体育器材、窗纱等领域。
玻璃纤维制品				
粗纱制品	多轴向织物		多轴向织物是一种新型的、先进的织物类型，其结构是由通过特殊的经编组织（例如编链或经平组织）将经向、纬向和斜向纱线缝编形成，织物中的铺层丝束能够保持无屈曲的平直状态。	主要应用于生产风电叶片、航空航天、管道等领域。
	方格布		连续玻璃纤维经过机织的方式织造而成的机织物。如果纱线是单股无捻粗纱，即直接纱，则此类机织物称为无捻粗纱布，俗称方格布。	主要应用于体育器材、医疗器械、汽车部件等领域。
	毡		玻璃纤维毡是由连续原丝或短切原丝不定向地通过化学粘结剂或机械作用结合在一起制成的薄片状制品。公司毡类产品分为短切毡、湿法毡和针刺毡。	主要应用于各种板材、采光板、船体、浴缸、冷却塔、防腐材料、车辆、拉挤型材管道、贮罐、保温隔热材料、汽车尾气过滤材料等领域。
细纱制品	细纱布		连续玻璃纤维经过机织的方式织造而成的机织物。如果纱线是细纱，则称为细纱布。细纱布根据用途不同，又分为电子布和工业布。	主要应用于电子电器、航空器材、5G 通讯、保温隔热等领域。

（三）公司主要经营模式

报告期内，公司以提升管控效能、理顺管理关系为目标，坚持高价值差异化发展思路，聚焦创新研发，强化资源整合，深化产销协同，积极推动生产经营水平再上新台阶。公司拥有独立的研发、生产、采购和销售体系，形成了研产供销一体化管理模式。

研发方面：公司建立了完备的研发体系，形成以自主研发为主、外部合作为辅的研发模式，主要依托玻璃纤维及其制品的研发创新、新技术应用与生产工艺优化，持续提升产品竞争力，推动产品技术持续迭代升级。报告期内，公司紧跟高

端电子产品应用需求，相继推出了低介电电子产品 LDK 一代、二代，为客户提供更加领先、更加契合市场需求的高品质产品，持续引领行业技术发展。

采购模式：公司拥有独立的采购物流中心统一负责采购业务，以《采购操作规范》为指导，开展各类采购活动。该中心具体承担物资采购、贵金属采购、服务采购、供应商管理、集中采购（大宗物资）、废旧及闲置物资处置、仓储及物流管理等职能。公司建立了完善的采购管理流程，严格执行供应商管理制度。经过多年的探索与发展，已经形成多种特色的采购模式，包括：以矿物原料、化工原料、包装材料采购为主的“年度框架协议+月度采购合同”模式；以仓储物流、能源为主的年度合约采购模式；以设备、备品备件、办公用品为主的定量定批采购模式。

生产模式：公司主要实行“以销定产、以产促销”的内部运营模式，以合理组织生产、提升营运效率。公司下设大渡口生产中心与长寿生产中心，各中心依据年度销售计划制定生产计划，匹配各产线产能进行预算安排，以实现产销平衡。同时，聚焦老旧产能的迭代升级，积极推动新项目建设，建立完善的项目生产管理机制，确保各类新建、冷修技改项目快速达标达产。

销售模式：公司销售活动由市场营销中心负责，构建了完善的销售体系与业务流程。公司实施差异化定价策略，结算方式主要采用银行承兑汇票、电汇、信用证等。同时，根据客户资信状况、付款方式及周期，授予不同的信用额度。报告期内，公司持续加大市场研究投入，通过客户交流、专业展会、技术论坛及专业杂志广告等多元化推广途径，树立了良好的品牌形象。此外，公司在客户管理、战略合作、技术开发等多个领域，积极开展商业秘密管理，并入选“成渝商业秘密保护举措实、成效好企业名单”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

（一）公司所属行业说明

根据中国上市公司协会《中国上市公司协会上市公司行业分类指引》（2023 年版），公司所属行业为“制造业（C）”下的“非金属矿物制品业（CF30）”，具体细分为“玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造（CF306）”。

公司玻璃纤维产品的产能规模排名全球前三，行业竞争优势地位明显。在风电领域，公司深耕十余年，是率先进入风电领域的国内玻纤厂家之一，通过自主研发玻璃纤维配方和风电用浸润剂配方，以优异的性能和稳定的品质得到客户的广泛认可，风电市场占有率超过 25%，其中高模、超高模产品产量居全球领先地位。在高端电子领域，公司低介电电子细纱、超细纱性能优异，产品技术含量和质量均处于行业领先地位，进一步稳固了公司在高端电子领域的行业地位。在热固领域，公司高端绝缘纱、高模量光缆阻水纤维用纱、全缠绕水处理膜壳用纱等多类产品性能优异，市场份额居行业领先地位。



报告期内，受全球政治经济环境影响，玻璃纤维及制品行业发展面临诸多不确定因素。行业内主要企业积极调整发展战略，推动产能优化和产品升级，努力实现从规模扩张向质量提升的转型。

从长期来看，玻璃纤维作为重要新材料，其市场需求仍保持增长潜力。一方面，汽车、风电、电子等传统应用领域需求保持稳定；另一方面，安全防护、海洋工程、智能物流、绿色建材等新兴应用领域正在快速发展，为行业带来新的增长空间。

（二）主营业务情况说明

2025 年上半年，面对更加严峻复杂的外部环境，中国玻璃纤维及制品行业积极应对各类风险挑战，持续开展产能结构优化，在风电、电子、家电等细分市场旺盛需求带动下，行业整体经济运行所有回暖。

报告期内，公司外拓市场、内强管理，通过积极调整产品结构、加大技术转型升级力度等措施持续改善盈利能力。公司玻璃纤维及其制品业务合计实现收入 404,979.41 万元，占营业收入的 97.51%。

二、核心竞争力分析

（一）持续的产业政策赋予的发展优势

“十四五”期间，公司以《深入推进新时代新征程新重庆制造业高质量发展行动方案（2023—2027 年）》（渝委办发〔2023〕13 号）为指引，积极融入重庆市“33618”发展战略，抢抓绿色能源、汽车轻量化、新基建、节能建筑、电子通信等产业发展机遇。公司致力于加快构建“矿物原料+玻纤纱+玻纤制品+玻纤增强复合材料”的产业生态体系，通过实施“产品创新、卓越运营、纤材协同”三大战略主题，推进高质量、可持续发展。公司聚焦全球玻纤市场应用场景拓展，精准配置研发资源，推动高模、高强、低介电、低膨胀等符合“双碳”与“数智化”趋势的产品持续落地，引领行业创新发展。同时，公司进一步明确了六大业务增长路径：“稳固”风电：强化产品性能及销售渠道，巩固市场地位；“拓宽”热固：扩充产品应用领域，重建产业基本盘；“增量”热塑：优化产品及客户结构，提升市场份额；“重振”电子：升级产能并精进产品，塑造后发优势；“联动”海外：实现资源能力本地化，保障“以外供外”；“协同”复材：整合产业资源，推进跨越式发展。

（二）持续的研发创新铸就的价值优势

公司高度重视玻璃纤维核心技术的积淀与创新，通过技术引进、合作研发及自主实践，已全面掌握池窑设计、节能燃烧、玻璃配方与纤维成型、铂金材料改性及漏板设计加工、浸润剂关键原料与表面处理等玻纤生产全流程核心工艺技术。秉承差异化、高端化的产品竞争策略，公司紧密对接市场需求，在异形玻纤、风电叶片高模玻纤、聚氨酯风电叶片专用纱及织物、无硼无氟环保型 ECT 玻纤、汽车轻量化零部件用热塑性玻纤、5G 高频通信低介电低损耗玻纤、耐化学腐蚀玻纤、特高压电力绝缘制品用玻纤等细分产品领域建立了显著的价值优势。

报告期内，公司持续聚焦创新驱动，不断积蓄发展动能，构建了多层次、高规格的价值平台，包括：“国家企业技术中心”“博士后科研工作站”“材料与化工研究生联合培养基地”、重庆市玻璃纤维及复合材料工程技术研究中心、经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）和 DNV 认证认可的风电实验室、玻璃纤维研究开发重庆市工业和信息化重点实验室、海智工作站、重庆市科研人才平台、重庆市创新联合体。



（三）持续的客户服务树立的品牌优势

公司坚持差异化、高端化的产品竞争策略，紧跟市场需求，在异形玻纤、风电叶片高模玻纤、聚氨酯风电叶片专用纱及织物、无硼无氟环保型 ECT 玻纤、汽车轻量化零部件用热塑性玻纤、5G 高频通信低介电低损耗玻纤、耐化学腐蚀玻纤、特高压电力绝缘制品用玻纤等产品细分领域具有很强的竞争优势。公司聚焦客户服务，依托雄厚的技术实力、优异的产品

质量和丰富的品种结构，为客户提供定制化的产品服务。此外，公司采用“紧贴客户，就近布局”的组织架构策略，分别在重庆、珠海、常州、巴林、巴西等地设立了生产型子公司，在美国、欧洲等地设立销售型子公司，根据客户的分布特点不断完善生产基地、海外销售子公司、仓库的全球布局，产品配套升级响应迅捷，获得了良好的品牌效应和客户认可度。

报告期内，公司精准研判风电、电子、热塑等细分领域，优化客户结构、产品结构，提升服务质量，强化大客户管理，上半年累计拜访客户超过 600 次，新开发客户数量近 250 家，参加 2025 JEC 法国复合材料展、2025 深圳国际橡塑展、2025 国际电子电路展及西洽会等多个高端展会，树立了良好的公众形象及品牌优势。



（四）持续的科技投入塑造的智造优势

公司聚焦数字赋能，通过承接《云天化集团数字化五年规划》，进一步完善公司数字化顶层设计，全面落实公司数字化转型五年规划。报告期内，公司聚焦智能产线、精细生产、卓越运营、敏捷研发、智慧园区 5 大业务领域，充分运用自动化、信息化、数字化、智能化技术，推动新能源高模玻璃纤维智能制造创新示范工厂建设。



近年来，公司积极开展玻璃纤维生产向智能化、数字化、绿色化方向转型工作，推动“5G+工业互联网”深度融合。按照云天化集团数字化规划总体要求，公司在工业生产厂区、生产现场部署建设 5G 内网，构建基于“5G+工业互联网”的数字孪生、能源监测、DCS 自动控制、设备智能巡检、质量视觉检测、5G+云 MES、关键工装仿真等协同制造、智能制造的 5G 新型应用场景，打造基于 5G 网络的工业协同制造平台，推动 5G 技术与工业网络、工业软件、控制系统深度融合，实现从设计、生产、物流、仓储到销售等各个环节的互联互通，实现生产过程数字化、车间信息集成化、企业管理智能化，进一步提高公司的生产效率和产品质量，对我国新材料产业的智能制水平提升和“5G+工业互联网”示范应用具有重要的示范作用。

报告期内，公司荣获国家级两化融合管理体系 AAA 级评定证书与数字化转型管理体系 AAA 级评定证书，成为重庆市首

家同时具备双 AAA 级体系认证的企业；此外，公司携手中国电信打造的“国复 5G 工厂”成功入选国家工信部 5G 工厂名录。



三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,153,282,198.57	3,478,431,757.14	19.40%	
营业成本	3,431,508,882.47	2,954,097,389.16	16.16%	
销售费用	73,953,865.48	93,665,268.44	-21.04%	
管理费用	126,241,758.74	184,082,018.88	-31.42%	管理人员减少，职工薪酬同比减少
财务费用	29,870,053.93	168,821,730.98	-82.31%	本期为汇兑收益，上年同期为汇兑损失
所得税费用	39,216,653.71	16,568,299.57	136.70%	本期利润同比增加导致所得税费用增加
研发投入	145,347,101.69	198,529,026.79	-26.79%	
经营活动产生的现金流量净额	1,055,075,851.11	685,166,963.46	53.99%	加强现金流管理，收到的货款同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-534,821,578.90	-541,074,854.58	1.16%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,263,138,402.05	-1,836,044,169.26	31.20%	收到的银行借款同比增加
现金及现金等价物净增加额	-743,112,653.28	-1,698,177,159.37	56.24%	销售回款同比增加，且收到银行借款同比增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上
--	------	------	-----	-------	-------	-------

				上年同期增 减	上年同期增 减	年同期增减
分产品或服务						
玻璃纤维及制品	4,049,794,144.49	3,362,313,254.90	16.98%	21.80%	18.69%	2.18%
其他	103,488,054.08	69,195,627.57	33.14%	-32.58%	-42.92%	12.11%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额 比例	形成原因说明	是否具有 可持续性
投资收益	-8,017,144.28	-2.53%	长期股权投资产生投资损益，金融工具持有期间产生的损益，处置部分金融工具产生的损益	是
公允价值变动损益	-270,200.00	-0.09%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-23,287,263.83	-7.35%	存货跌价损失、应收款项坏账损失	否
营业外收入	1,949,180.09	0.62%	违约、赔偿收入及非流动资产毁损报废利得等	否
营业外支出	8,614,681.26	2.72%	非流动资产毁损报废损失以及赔偿支出	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,829,480,091.81	8.68%	2,286,136,831.38	10.71%	-2.03%	归还银行借款
应收账款	2,301,277,643.50	10.92%	2,163,242,719.77	10.13%	0.79%	销售收入增加影响
存货	1,978,558,730.08	9.39%	1,924,462,978.29	9.01%	0.38%	无重大变化
投资性房地产	7,120,120.14	0.03%	7,544,874.87	0.04%	-0.01%	无重大变化
长期股权投资	126,642,045.08	0.60%	129,870,515.17	0.61%	-0.01%	无重大变化
固定资产	12,400,157,116.57	58.82%	12,230,784,575.46	57.28%	1.54%	在建项目转固
在建工程	321,924,669.54	1.53%	343,572,502.41	1.61%	-0.08%	无重大变化
使用权资产	175,339,273.29	0.83%	195,186,194.72	0.91%	-0.08%	无重大变化
短期借款	4,493,222,557.09	21.31%	5,042,396,532.66	23.62%	-2.31%	归还银行借款
合同负债	36,671,942.32	0.17%	28,816,879.86	0.13%	0.04%	无重大变化
长期借款	3,128,871,828.85	14.84%	3,228,784,365.68	15.12%	-0.28%	归还银行借款
租赁负债	161,854,519.35	0.77%	175,017,270.10	0.82%	-0.05%	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,434,294.97	-270,200.00				25,277,907.39	3,113,812.42	
2. 其他权益工具投资	100,000,000.00							100,000,000.00
金融资产小计	122,434,294.97	-270,200.00				25,277,907.39	3,113,812.42	100,000,000.00
1. 应收款项融资	906,963,084.64				2,054,495,612.03	2,012,332,823.97		949,125,872.70
上述合计	1,029,397,379.61	-270,200.00			2,054,495,612.03	2,037,610,731.36	3,113,812.42	1,049,125,872.70
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为汇率波动影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	811,222,673.37	811,222,673.37	质押、保证金	保证金、恢复基金
存货	64,997,424.84	64,997,424.84	质押	借款质押
固定资产	803,827,146.77	585,550,032.01	抵押	借款抵押、融资租赁抵押
投资性房地产	21,559,703.31	6,805,234.51	抵押	借款抵押
使用权资产	2,396,397.35	1,443,666.05	抵押	融资租赁抵押
合计	1,704,003,345.64	1,470,019,030.78		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
611,770,650.25	714,696,898.33	-14.40%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
电子级玻璃纤维生产线设备更新及数智化提质增效项目	自建	是	玻璃纤维	125,863,144.47	126,791,031.14	自有或自筹资金	50.00%	0.00	0.00	项目建设阶段	2024 年 10 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于建设电子级玻璃纤维生产线设备更新及数智化提质增效项目的公告》
合计	--	--	--	125,863,144.47	126,791,031.14	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

详见本节五、3. 以公允价值计量的资产和负债。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市	募集资金	募集资金	本期已使	已累计使	报告期末	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用募集	闲置
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------	----

		日期	总额	净额 (1)	用募 集资 金总 额	用募 集资 金总 额 (2)	募集 资金 使用 比例 (3) = (2) / (1)	变更 用途 的募 集资 金总 额	用途 的募 集资 金总 额	用途 的募 集资 金总 额比 例	募集 资金 总额	资金用 途及去 向	两年 以上 募集 资金金 额
2023 年	首次 公开发 行	2023 年 12 月 26 日	186,2 00	169,6 56.57	5,378 .66	170,4 36.30	100.4 6%	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	--	186,2 00	169,6 56.57	5,378 .66	170,4 36.30	100.4 6%	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆国际复合材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1492 号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于重庆国际复合材料股份有限公司股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕1170 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 70,000 万股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 2.66 元/股，募集资金总额为人民币 186,200.00 万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 16,543.43 万元，募集资金净额 169,656.57 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于 2023 年 12 月 21 日出具了“天健验〔2023〕8-48 号”《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户。 截至 2025 年 6 月 30 日，本公司已累计使用募集资金 170,436.30 万元，募集资金全部使用完毕。													

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券上市 日期	承诺投资 项目和超募 资金投向	项目性质	是否变更项目 (含部分变更)	募 集 资 金 净 额	募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额	调整 后投 资总 额 (1)	本 报 告 期 投 入 金 额	截至 期末 累计 投入 金额 (2)	截至 期末 投资 进度 (3) = (2)/ (1)	项目 达到 预定 可使 用状 态日 期	本 报 告 期 实 现 的 效 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	是 否 达 到 预 计 效 益	项目 可行 性是 否发 生重 大变 化
承诺投资项目															
年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目	2023 年 12 月 26 日	年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目	生产建设	否	110,000	136,695.9	110,000		106,666.16	96.97%	2022 年 06 月 30 日	2,697.35	14,104.59	否	否
F10B 年产 11 万吨玻璃	2023 年 12 月 26 日	F10B 年产 11 万吨玻璃	生产建设	否	30,000	56,413.45	30,000	1,265.09	30,000	100.00%	2024 年 11 月 30 日	1,152.46	968.9	否	否

纤维智能制造冷修技改项目	日	纤维智能制造冷修技改项目									日				
高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	2023年12月26日	高性能电子级玻璃纤维产品改造升级技术改造项目	生产建设	否		25,000					2022年12月31日			不适用	否
补充流动资金	2023年12月26日	补充流动资金	补流	否	29,656.57	30,000	29,656.57		29,656.57	100.00%				不适用	否
永久补充流动资金	2023年12月26日	永久补充流动资金	补流	否				4,113.57	4,113.57	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	169,656.57	248,109.35	169,656.57	5,378.66	170,436.30	--	--	3,849.81	15,073.49	--	--
超募资金投向															
不适用	2025年06月30日	不适用	其他	否										不适用	否
合计				--	169,656.57	248,109.35	169,656.57	5,378.66	170,436.30	--	--	3,849.81	15,073.49	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		年产 15 万吨 ECT 玻璃纤维智能制造生产线项目和 F10B 年产 11 万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目未达到预计收益主要受市场销售价格不及预期的影响。													
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用													

超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	不适用
存在擅自改 变募集资金 用途、违规 占用募集资 金的情形	不适用
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	不适用
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	不适用
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	适用 根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于重庆国际复合材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2024〕8-198号），截至2024年4月20日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为114,332.25万元，其中年产15万吨ECT玻璃纤维智能制造生产线项目置换金额为102,947.74万元，F10B年产11万吨玻璃纤维智能制造冷修技改项目置换金额为11,384.51万元。 截至2024年6月30日，上述募集资金已经完成置换。
用闲置募集 资金暂时补 充流动资金 情况	不适用
项目实施出 现募集资金 结余的金额 及原因	适用 年产15万吨ECT玻璃纤维智能制造生产线项目结余募集资金3,333.84万元、募集资金利息收入净额779.73万元，合计节余募集资金4,113.57万元。在募集资金投资项目实施过程中，公司严格按照法律法规，谨慎使用募集资金，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则，科学审慎使用募集资金，在保证募投项目质量的前提下，加强项目建设各个环节成本费用的控制、监督和管理，合理降低项目总投入。截至2025年6月30日，节余募集资金已经全部补流。
尚未使用的 募集资金用 途及去向	不适用
募集资金使 用及披露中 存在的问题 或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,242.03	0	0	0
合计		2,242.03	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
巴林公司	子公司	生产、销售玻璃纤维，为公司生产型子公司	74,978.54	147,041.16	77,653.28	41,532.62	2,689.31	3,024.09
宏发新材	子公司	生产、研发及销售粗纱制品，为公司生产型子公司	6,720.00	343,562.46	165,343.53	106,565.09	9,248.35	8,125.16

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业竞争加剧风险

随着复合材料应用领域持续拓展，国内外企业纷纷加大玻纤产业布局，市场竞争日趋激烈。若公司未能持续提升技术壁垒与市场占有率，可能面临盈利空间压缩的风险。

应对措施：

1. 强化技术研发：持续投入高性能玻璃纤维的研发，突破玻璃纤维在轻量化、耐高温等关键技术方面的突破，巩固行业领先地位。
2. 优化产品结构：聚焦节能减排、清洁能源、电子通讯等高附加值领域，提升高端产品占比，增强差异化竞争力。
3. 深化市场拓展：拓展海外市场，与头部企业建立战略合作，提升品牌影响力。

（二）原材料价格波动风险

玻璃纤维核心原材料（如贵金属、化工原料等）价格受国际供需关系、能源成本上涨等因素影响，原材料的波动可能侵蚀公司利润。

应对措施：

1. 建立供应链协同机制：与上游供应商签订长期合作协议，锁定关键原材料采购价格。
2. 推进原材料国产化替代：加大本土优质供应商合作以及本地化资源的开发，降低对外部市场的依赖。
3. 增强库存管理灵活性：根据市场趋势动态调整库存水平，平抑价格波动影响。
4. 降低外汇波动风险：灵活运用多种金融衍生工具，有效规避和防范外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司及子公司生产经营造成不良影响。

（三）技术迭代与研发风险

玻璃纤维技术更新迅速，若公司研发投入不足或方向偏离，可能错失市场机遇，甚至被替代技术超越。

应对措施：

1. 加大研发投入：保持年研发投入占比不低于行业平均水平，聚焦前沿技术布局。
2. 产学研深度融合：与高校、科研院所共建创新平台，加速技术成果转化。
3. 完善知识产权保护：强化专利布局，防范技术侵权风险。

（四）环保与安全生产风险

玻璃纤维生产涉及化学工艺，施工环节存在高温、高压、高空作业、用电等方面的安全风险，以及因废气、废水、固废等污染物排放所致的环保风险。若环保或安全生产措施不到位，可能面临处罚或运营风险。

应对措施：

1. 升级环保设施：采用先进废气、废水处理技术，确保排放达标。
2. 强化安全管理体系：定期开展安全培训与应急演练，提升全员安全意识。
3. 落实合规管理：严格遵守国家环保与安全生产法规，主动接受监管。

（五）宏观经济与政策风险

全球经济波动或产业政策调整（如补贴退坡、贸易壁垒）可能影响下游需求，进而波及公司业绩。

应对措施：

- 1. 多元化市场布局：平衡国内与国际市场，降低单一市场依赖。
- 2. 紧密跟踪政策动向：及时调整经营策略，争取政策红利。
- 3. 提升财务稳健性：加强债务风险管控，持续优化资产负债结构，增强抗风险能力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 02 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2025 年 2 月 13 日投资者关系活动记录表》
2025 年 03 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2025 年 3 月 28 日投资者关系活动记录表》
2025 年 05 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2025 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司积极响应国家政策号召，深入贯彻落实中央政治局会议关于“活跃资本市场、提振投资者信心”的重要部署，以及国务院常务会议关于“提升上市公司质量和投资价值”的工作要求。为切实履行上市公司责任，公司于 2024 年 8 月 26 日在巨潮资讯网正式发布《2024 年度“提质增效重回报”行动方案》，系统规划了提升经营质量、优化投资者回报的具体举措。

为进一步推动产业升级，公司于 2024 年 10 月 9 日披露了《关于建设电子级玻璃纤维生产线设备更新及数智化提质增效项目的公告》（公告编号：2024-044）。该项目将通过引进先进生产设备、实施智能化改造，显著提升电子级玻璃纤维产品的生产效率和品质稳定性。目前，公司正全力推进项目建设，科学组织施工，强化过程管控，确保在年底前顺利完成工程建设目标。该项目的实施将有效增强公司核心竞争力，为投资者创造更大价值。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈苍林	副总经理	离任	2025 年 01 月 23 日	个人原因
陆龙华	副总经理	聘任	2025 年 03 月 26 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (家)		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	重庆国际复合材料股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（重庆）： http://183.66.66.47:10001/ 全国排污许可证管理信息平台： https://permit.mee.gov.cn/
2	重庆国际复合材料股份有限公司长寿分公司	企业环境信息依法披露系统（重庆）： http://183.66.66.47:10001/ 全国排污许可证管理信息平台： https://permit.mee.gov.cn/
3	珠海珠玻电子材料有限公司	广东省生态环境厅——企业环境信息依法披露系统： https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/report/list 全国排污许可证管理信息平台： https://permit.mee.gov.cn/
4	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏）： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js 全国排污许可证管理信息平台： https://permit.mee.gov.cn/

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

五、社会责任情况

公司作为专注于玻璃纤维及其制品研发、生产与销售的高新技术企业，始终致力于推动复合材料产业发展。玻璃纤维增强复合材料凭借其优异的综合性能，在风电叶片、汽车与轨道交通、建筑材料、工业管罐、电力绝缘、电子电器、航空航天等领域得到广泛应用，有效替代了钢、铝等传统材料。经过 30 余年的技术积累与创新突破，公司已发展成为全球领先的玻璃纤维供应商。

在公司治理方面，严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规，建立了完善的法人治理结构，形成了权责明确、相互制衡的决策运营机制。通过制定规范性文件，持续提升公司治理水平。

在相关方权益保护方面，注重员工权益保障，实施“400+纤系列领航工程”人才战略，构建了全方位的人才培养体系；严格执行国家劳动保障政策，切实维护员工合法权益。做好供应商可持续管理，秉持“合法合规、绿色采购、公平交易、携手共赢”方针，与供应商建立公平交易、诚实和相互尊重的合作关系；通过确定合法合规、绿色采购、公平交易、携手共赢的可持续采购方针；通过识别风险并制定控制计划，定期稽核供货商，对高风险供应商制定能力建设计划，对表现佳者增加采购份额并共享信息。强化客户权益与服务，通过官网专区详细披露产品信息，保障客户知情权；通过积极开发差异化产品，响应可持续发展需求，尊重客户选择权；通过强化隐私权保护，严格管理客户数据，畅通投诉维权渠道，建立闭环解决机制，不断提升客户满意度。

在安全环保及绿色发展方面，公司以“安全为先，绿色发展”为安全环保工作核心理念，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，不断改进工艺，通过技术创新和精益生产管理，达到生产最优化，确保生产经营的各个环节均符合环保要求。同时，公司完善并严格执行各项安全生产制度和措施，报告期内无重大安全环保事故。

展望未来，公司将继续秉持“创新复合材料，引领绿色未来”的企业使命，积极响应国家新能源发展战略，为推动行业绿色化、智能化转型作出更大贡献。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用
是否存在非经营性关联债权债务往来
☒是 ☐否
应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万元)	本期归还 金额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
云天化集团有限责任公司	控股股东	为上市公司提供资金支持	5,000			5.30%	132.5	5,000
云天化集团有限责任公司	控股股东	为上市公司提供资金支持		20,000		2.15%	161.4	20,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		控股股东云天化集团有限责任公司为公司提供资金支持，是为优化公司债务结构，降低财务费用，提高融资效率。公司承担的融资成本不高于中国人民银行规定的同期贷款利率标准，本次关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情形。不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用
存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制	200,000	0.55%-1.55%	35,193.14	719,638.92	712,119.85	42,712.21

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制	300,000	1.7%-2.45%	91,867.23	63,600.00	54,067.23	101,400.00

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
云南云天化集团财务有限公司	同受云天化集团控制	授信	134,000	101,400

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☒适用 ☐不适用

托管情况说明

根据云天化集团有限责任公司与重庆国际复合材料股份有限公司签订的《重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司托管协议》约定，国际复材对重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司的重大事项有决定权，托管期限：2024 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明
报告期内公司及子公司发生的租赁，主要用于日常经营所需的生产办公及员工宿舍，均不构成重大租赁。
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目
☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
CPIC Abahsain Fiberglass W. L. L.	2025 年 03 月 26 日	35,000	2025 年 03 月 21 日	6,516.79	连带责任担保			2025-3-21 至 2033-3-20	否	否
CPIC Brasil Fibras de Vidro Ltda.	2025 年 03 月 26 日	25,372.44	2016 年 12 月 01 日	16,454.04	连带责任担保			2016-12-1 至 2026-3-31	否	否
CPIC Brasil Fibras de Vidro Ltda.	2025 年 03 月 26 日	15,627.56	2024 年 08 月 15 日	13,649	连带责任担保			2024-08-15 至 2032-12-31	否	否
CPIC Interna	2025 年 03 月 26	20,000			连带责任担保					

ntional Co., Limited	日									
重庆天泽新材料有限公司	2025 年 03 月 26 日	158,000			连带责任担保					
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		254,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		6,516.79				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		254,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		36,619.83				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		254,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		6,516.79				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		254,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		36,619.83				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.46%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,366,485,125	62.76%						2,366,485,125	62.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,262,875,369	60.01%						2,262,875,369	60.01%
3、其他内资持股	103,609,756	2.75%						103,609,756	2.75%
其中：境内法人持股	103,609,756	2.75%						103,609,756	2.75%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,404,392,923	37.24%						1,404,392,923	37.24%
1、人民币普通股	1,404,392,923	37.24%						1,404,392,923	37.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	3,770,878,048	100.00%						3,770,878,048	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数		55,044		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权 股份的股东总数 （如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名 称	股东 性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增减 变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情 况		
							股份状 态	数量	
云天化 集团有 限责任 公司	国有法 人	60.01%	2,262,875,369	0	2,262,875,369	0	不适用	0	
上海信 熹投资 管理有 限公司 —云南 云熹股	其他	11.15%	420,333,596	-43,032,257	0	420,333,596	不适用	0	

权投资基金合伙企业（有限合伙）								
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	3.05%	115,121,951	0	0	115,121,951	不适用	0
重庆云玻挚信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.75%	103,609,756	0	103,609,756.00	0	不适用	0
珠海功控集团有限公司	国有法人	2.58%	97,124,631	0	0	97,124,631	不适用	0
云南交投私募股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.00%	37,593,984	0	0	37,593,984	不适用	0
建信金融资产投资有限公司	国有法人	0.76%	28,780,488	0	0	28,780,488	不适用	0
重庆建桥实业发展有限公司	境内非国有法人	0.50%	18,796,992	0	0	18,796,992	不适用	0
招商银行股份有限公司—南方中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.28%	10,414,123	4,166,700	0	10,414,123	不适用	0
重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司	国有法人	0.27%	10,000,000	0	0	10,000,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	云南交投私募股权投资基金管理有限公司通过参与 IPO 发行的战略配售 37,593,984 股，成为前 10 大股东；重庆建桥实业发展有限公司通过参与本次发行的战略配售 18,796,992 股，成为前 10 大股东；重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司通过参与本次发行的战略配售 10,000,000 股，							

股东的情况（如有）（参见注 3）	成为前 10 大股东。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系及一致行动关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海信熹投资管理有限公司—云南云熹股权投资基金合伙企业（有限合伙）	420,333,596	人民币普通股	420,333,596
中国信达资产管理股份有限公司	115,121,951	人民币普通股	115,121,951
珠海功控集团有限公司	97,124,631	人民币普通股	97,124,631
云南交投私募股权投资基金管理有限公司	37,593,984	人民币普通股	37,593,984
建信金融资产投资有限公司	28,780,488	人民币普通股	28,780,488
重庆建桥实业发展有限公司	18,796,992	人民币普通股	18,796,992
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	10,414,123	人民币普通股	10,414,123
重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
香港中央结算有限公司	8,561,379	人民币普通股	8,561,379
周泉	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名普通股	不适用		

股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 4）	
---------------------------------	--

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆国际复合材料股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,829,480,091.81	2,286,136,831.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		22,434,294.97
衍生金融资产		
应收票据		812,250.00
应收账款	2,301,277,643.50	2,163,242,719.77
应收款项融资	949,125,872.70	906,963,084.64
预付款项	50,073,752.06	115,492,855.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,617,268.66	31,498,918.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,978,558,730.08	1,924,462,978.29
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	116,299,379.79	172,333,094.75
流动资产合计	7,253,432,738.60	7,623,377,027.97
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	126,642,045.08	129,870,515.17
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,120,120.14	7,544,874.87
固定资产	12,400,157,116.57	12,230,784,575.46
在建工程	321,924,669.54	343,572,502.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	175,339,273.29	195,186,194.72
无形资产	395,498,308.01	399,611,098.91
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	49,726,336.70	49,726,336.70
长期待摊费用	75,452,370.17	75,745,751.03
递延所得税资产	124,927,386.05	118,856,920.49
其他非流动资产	50,040,829.07	77,464,598.78
非流动资产合计	13,826,828,454.62	13,728,363,368.54
资产总计	21,080,261,193.22	21,351,740,396.51
流动负债：		
短期借款	4,493,222,557.09	5,042,396,532.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,956,657.80	225,406,190.88
应付账款	1,315,090,245.94	1,273,877,170.95
预收款项		
合同负债	36,671,942.32	28,816,879.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	151,182,194.98	154,842,824.35
应交税费	37,058,051.36	21,288,995.09
其他应付款	73,760,863.41	80,850,113.34
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,736,185,394.20	1,793,598,122.81
其他流动负债	2,355,078.11	2,177,321.04
流动负债合计	7,982,482,985.21	8,623,254,150.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,128,871,828.85	3,228,784,365.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	161,854,519.35	175,017,270.10
长期应付款	200,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,278,729.88	7,278,729.88
递延收益	330,160,041.56	342,077,250.39
递延所得税负债	35,192,492.01	38,266,621.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,863,357,611.65	3,791,424,237.17
负债合计	11,845,840,596.86	12,414,678,388.15
所有者权益：		
股本	3,770,878,048.00	3,770,878,048.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,051,935,742.05	2,051,935,742.05
减：库存股		
其他综合收益	-288,585,841.20	-306,376,167.95
专项储备		
盈余公积	169,330,964.80	169,330,964.80
一般风险准备		
未分配利润	2,500,405,531.22	2,269,114,209.55
归属于母公司所有者权益合计	8,203,964,444.87	7,954,882,796.45
少数股东权益	1,030,456,151.49	982,179,211.91
所有者权益合计	9,234,420,596.36	8,937,062,008.36
负债和所有者权益总计	21,080,261,193.22	21,351,740,396.51

法定代表人：江凌

主管会计工作负责人：欧阳山

会计机构负责人：张英明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	575,385,961.93	623,710,788.14
交易性金融资产		14,000.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,346,523,613.78	2,571,558,254.45
应收款项融资	841,336,781.81	784,088,401.80
预付款项	8,509,971.28	68,636,842.05
其他应收款	422,795,429.82	323,129,071.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	909,652,218.14	849,943,716.36
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,416,009.66	39,581,128.35
流动资产合计	5,106,619,986.42	5,260,662,202.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,631,586,095.31	2,022,166,883.13
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	340,654,308.54	346,550,717.54
固定资产	7,968,536,923.90	7,729,927,026.03
在建工程	155,146,618.44	187,197,917.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,443,666.05	5,490,268.48
无形资产	306,682,182.05	308,933,517.83
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,109,452.82	3,720,242.25
递延所得税资产	106,260,655.21	107,316,776.08
其他非流动资产	8,543,833.03	8,132,803.67
非流动资产合计	11,621,963,735.35	10,819,436,152.89
资产总计	16,728,583,721.77	16,080,098,355.75
流动负债：		
短期借款	3,541,546,874.03	3,178,269,366.36
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	82,350,000.00	404,494,248.95
应付账款	916,338,899.11	873,898,784.31
预收款项		
合同负债	23,846,414.04	15,555,718.31
应付职工薪酬	80,631,588.85	59,101,548.39
应交税费	16,909,370.90	10,827,087.56
其他应付款	127,215,112.34	39,818,282.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,530,794,063.59	1,610,408,258.10
其他流动负债	3,100,033.82	1,574,788.95
流动负债合计	6,322,732,356.68	6,193,948,083.37
非流动负债：		
长期借款	2,842,927,601.63	2,929,259,932.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		12,084.84
长期应付款	200,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	140,298,178.81	151,187,646.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,183,225,780.44	3,080,459,663.39
负债合计	9,505,958,137.12	9,274,407,746.76
所有者权益：		
股本	3,770,878,048.00	3,770,878,048.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,231,279,734.19	1,919,920,784.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	169,313,583.58	169,313,583.58
未分配利润	1,051,154,218.88	945,578,193.28
所有者权益合计	7,222,625,584.65	6,805,690,608.99
负债和所有者权益总计	16,728,583,721.77	16,080,098,355.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	4,153,282,198.57	3,478,431,757.14

其中：营业收入	4,153,282,198.57	3,478,431,757.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,841,560,630.59	3,627,919,056.38
其中：营业成本	3,431,508,882.47	2,954,097,389.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	34,638,968.28	28,723,622.13
销售费用	73,953,865.48	93,665,268.44
管理费用	126,241,758.74	184,082,018.88
研发费用	145,347,101.69	198,529,026.79
财务费用	29,870,053.93	168,821,730.98
其中：利息费用	117,473,242.59	160,188,945.35
利息收入	7,862,067.79	19,781,859.53
加：其他收益	45,739,382.55	95,315,541.90
投资收益（损失以“—”号填列）	-8,017,144.28	-18,619,913.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,379,274.27	-12,537,971.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-270,200.00	-5,978,260.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,052,636.62	-929,835.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,234,627.21	-12,974,050.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,351,888.60	3,029,830.89
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	323,534,453.82	-89,643,986.25
加：营业外收入	1,949,180.09	1,952,790.06
减：营业外支出	8,614,681.26	3,506,652.43
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	316,868,952.65	-91,197,848.62

一、营业收入	2,337,624,114.12	1,956,526,731.32
减：营业成本	1,935,822,657.97	1,709,198,966.09
税金及附加	23,704,206.87	17,859,161.56
销售费用	34,333,583.68	40,396,061.54
管理费用	54,340,440.68	64,354,978.36
研发费用	86,162,010.46	98,288,059.66
财务费用	97,337,861.86	117,894,871.22
其中：利息费用	95,403,215.26	127,576,120.13
利息收入	2,602,930.34	11,024,514.31
加：其他收益	14,044,046.27	69,616,533.36
投资收益（损失以“—”号填列）	190,589.83	-11,562,434.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,768,065.17	-4,942,015.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-270,200.00	-5,978,260.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,306,924.43	9,216,428.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）	13,820,293.62	-13,133,091.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,351,888.60	5,176,180.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	128,049,269.29	-38,130,010.50
加：营业外收入	1,141,483.83	633,983.75
减：营业外支出	6,577,679.23	212,037.92
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	122,613,073.89	-37,708,064.67
减：所得税费用	17,037,048.29	2,567,819.28
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	105,576,025.60	-40,275,883.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	105,576,025.60	-40,275,883.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	105,576,025.60	-40,275,883.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,361,475,505.44	2,649,918,261.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	49,323,605.69	141,082,413.35
收到其他与经营活动有关的现金	177,214,332.85	282,223,019.95
经营活动现金流入小计	3,588,013,443.98	3,073,223,694.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,644,525,662.21	1,464,623,323.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	496,409,377.19	508,978,547.30
支付的各项税费	188,708,001.07	126,114,927.59
支付其他与经营活动有关的现金	203,294,552.40	288,339,932.74
经营活动现金流出小计	2,532,937,592.87	2,388,056,731.14
经营活动产生的现金流量净额	1,055,075,851.11	685,166,963.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	4,707,803.05	28,323,250.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,500,633.42	33,837,811.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	42,740,634.88	111,460,981.40
投资活动现金流入小计	76,949,071.35	173,622,043.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	596,670,650.25	706,486,941.55
投资支付的现金	15,100,000.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,209,956.78
投资活动现金流出小计	611,770,650.25	714,696,898.33
投资活动产生的现金流量净额	-534,821,578.90	-541,074,854.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,258,000,274.88	2,744,050,303.21
收到其他与筹资活动有关的现金	1,246,674,817.37	1,208,773,931.11
筹资活动现金流入小计	4,504,675,092.25	3,952,824,234.32
偿还债务支付的现金	3,475,212,101.01	3,773,189,120.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,113,982.20	149,150,419.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,615,875.76	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,190,487,411.09	1,866,528,863.92
筹资活动现金流出小计	5,767,813,494.30	5,788,868,403.58
筹资活动产生的现金流量净额	-1,263,138,402.05	-1,836,044,169.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-228,523.44	-6,225,098.99
五、现金及现金等价物净增加额	-743,112,653.28	-1,698,177,159.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,761,370,071.72	3,587,778,459.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,018,257,418.44	1,889,601,300.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,820,982,306.78	1,608,703,296.40
收到的税费返还	3,784,948.14	96,743,073.31
收到其他与经营活动有关的现金	142,256,212.77	68,609,288.11
经营活动现金流入小计	1,967,023,467.69	1,774,055,657.82
购买商品、接受劳务支付的现金	961,300,407.98	918,824,828.64
支付给职工以及为职工支付的现金	255,796,559.34	253,117,142.24
支付的各项税费	95,698,584.10	52,788,488.83
支付其他与经营活动有关的现金	35,333,228.60	15,077,107.10
经营活动现金流出小计	1,348,128,780.02	1,239,807,566.81
经营活动产生的现金流量净额	618,894,687.67	534,248,091.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,707,803.05	11,913,247.08

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,355,752.42	33,837,811.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,971,730.00
投资活动现金流入小计	34,063,555.47	47,722,788.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	502,539,630.07	509,491,631.19
投资支付的现金	300,000,000.00	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,209,956.78
投资活动现金流出小计	802,539,630.07	527,701,587.97
投资活动产生的现金流量净额	-768,476,074.60	-479,978,799.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,100,852,024.71	2,592,804,915.20
收到其他与筹资活动有关的现金	348,778,679.17	235,276,096.35
筹资活动现金流入小计	3,449,630,703.88	2,828,081,011.55
偿还债务支付的现金	3,225,025,336.83	3,477,170,989.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,952,381.43	131,954,034.45
支付其他与筹资活动有关的现金	3,080,000.00	617,279,656.57
筹资活动现金流出小计	3,322,057,718.26	4,226,404,680.22
筹资活动产生的现金流量净额	127,572,985.62	-1,398,323,668.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,829,041.67	-239,729.01
五、现金及现金等价物净增加额	-19,179,359.64	-1,344,294,106.12
加：期初现金及现金等价物余额	569,674,302.88	1,968,717,392.56
六、期末现金及现金等价物余额	550,494,943.24	624,423,286.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	3,770,878,048.00				2,051,935,742.05		-306,376,167.95		169,330,964.80		2,269,114,209.55		7,954,882,796.45	982,179,211.91	8,937,062,008.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	3,770,878.00				2,051,935.74		-306,376.16		169,330.96		2,269,114.20		7,954,882.79	982,179.21	8,937,062.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,790.32				231,291.67		249,081.42	48,276.93	297,358.00
（一）综合收益总额							17,790.32				231,291.67		249,081.42	50,892.81	299,974.46
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-2,615.76	-2,615.76
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配														-2,615.76	-2,615.76
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	3,7 70, 878 ,04 8.0 0				2,0 51, 935 ,74 2.0 5		- 288 ,58 5,8 41. 20		169 ,33 0,9 64. 80		2,5 00, 405 ,53 1.2 2		8,2 03, 964 ,44 4.8 7	1,0 30, 456 ,15 1.4 9	9,2 34, 420 ,59 6.3 6

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	3,770,878,048.00				2,053,121,650.86		-181,552,760.20		169,330,964.80		2,736,155,834.43		8,547,933,737.89	1,012,322,882.33	9,560,256,620.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,770,878				2,053,121		-181,552,760.20		169,330,964.80		2,736,155		8,547,933	1,012,322	9,560,256

	,04 8.0 0				,65 0.8 6		2,7 60. 20		64. 80		,83 4.4 3		,73 7.8 9	,88 2.3 3	,62 0.2 2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)							— 63, 398 ,27 5.8 8				— 208 ,87 7,4 21. 33		— 272 ,27 5,6 97. 21	— 8,1 22, 031 .58	— 280 ,39 7,7 28. 79
(一) 综合 收益总额							— 63, 398 ,27 5.8 8				— 95, 751 ,07 9.8 9		— 159 ,14 9,3 55. 77	— 8,1 22, 031 .58	— 167 ,27 1,3 87. 35
(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											— 113 ,12 6,3 41. 44		— 113 ,12 6,3 41. 44		— 113 ,12 6,3 41. 44
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											— 113 ,12 6,3 41. 44		— 113 ,12 6,3 41. 44		— 113 ,12 6,3 41. 44
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本															

（或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	3,7 70, 878 ,04 8.0 0				2,0 53, 121 ,65 0.8 6	- 244 ,95 1,0 36. 08		169 ,33 0,9 64. 80		2,5 27, 278 ,41 3.1 0		8,2 75, 658 ,04 0.6 8	1,0 04, 200 ,85 0.7 5	9,2 79, 858 ,89 1.4 3	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	3,770 ,878, 048.0 0				1,919 ,920, 784.1 3				169,3 13,58 3.58	945,5 78,19 3.28		6,805 ,690, 608.9 9
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	3,770 ,878, 048.0 0				1,919 ,920, 784.1 3				169,3 13,58 3.58	945,5 78,19 3.28		6,805 ,690, 608.9 9
三、本期增 减变动金额 （减少以					311,3 58,95 0.06					105,5 76,02 5.60		416,9 34,97 5.66

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										105,576,025.60		105,576,025.60
(二) 所有者投入和减少资本					311,358,950.06							311,358,950.06
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					311,358,950.06							311,358,950.06
(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	3,770,878,048.00				2,231,279,734.19				169,313,583.58	1,051,154,218.88		7,222,625,584.65

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,770,878,048.00				1,919,972,286.17				169,313,583.58	1,171,264,416.86		7,031,428,334.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,770,878,048.00				1,919,972,286.17				169,313,583.58	1,171,264,416.86		7,031,428,334.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-153,402,225.39		-153,402,225.39
（一）综合收益总额										40,275,883.95		40,275,883.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配										- 113,126,341.44		- 113,126,341.44
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 113,126,341.44		- 113,126,341.44
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,770,878,048.00				1,919,972,286.17				169,313,583.58	1,017,862,191.47		6,878,026,109.22

三、公司基本情况

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 3,770,878,048.00 元，股份总数 3,770,878,048 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 2,366,485,125 股；无限售条件的流通股份 A 股 1,404,392,923 股。公司股票已于 2023 年 12 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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、生产和销售等。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 25 日第三届董事会第九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、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。

4、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，CPIC International Co., Ltd.、CPIC Brasil Fibrasde Vidro Ltda.、CPIC Abahsain Fiberglass W.L.L. 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。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.1%的应收账款认定为重要应收账

	款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将收回或转回应收账款金额超过资产总额 0.1%的应收账款认定为重要应收账款
重要的核销应收账款	公司将核销应收账款金额超过资产总额 0.1%的应收账款认定为重要应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.1%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将收回或转回其他应收款金额超过资产总额 0.1%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的核销其他应收款	公司将核销其他应收款金额超过资产总额 0.1%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的账龄超过 1 年的应收股利	公司将账龄超过 1 年的应收股利金额超过资产总额 0.1%的应收股利认定为重要应收股利
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.1%的预付款项认定为重要预付款项
重要的在建工程项目	公司将在建工程发生额或余额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要在建工程
重要的逾期借款	公司将逾期借款金额超过资产总额 0.1%的借款认定为重要逾期借款
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.1%的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.1%的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.1%的合同负债认定为重要合同负债
重要的预计负债	公司将预计负债金额超过资产总额 0.1%的预计负债认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量超过资产总额 0.5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的境外经营实体	公司将境外经营实体资产总额、收入总额、利润总额中任意一指标超过集团资产总额、收入总额、利润总额 5%的境外经营实体认定为重要的境外经营实体
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额、收入总额、利润总额中任意一指标超过集团总资产、总收入、利润总额的 5%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的联营企业	公司将对联营企业的长期股权投资账面价值超过资产总额 0.1%的认定为重要的联营企业
重要非经常性损益项目	公司将非经常性损益项目金额超过资产总额 0.2%的认定为重要非经常性损益项目

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可

变回报金额的，认定为控制。

（2）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。

8、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。

9、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。

10、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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

11、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：

- a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- b. 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

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。

（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。

12、应收票据

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	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，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

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	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

应收商业承兑汇票的账龄自该商业汇票兑换的应收款项实际发生的月份起算。

13、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
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

(3) 应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(4) 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项融资：

组合类别	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
----------	------	--

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收款项融资预期信用损失率(%)
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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

组合类别	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款预期信用损失率(%)
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

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

16、合同资产

不适用

17、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）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）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。

（5）存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

② 合并财务报表

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(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。

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

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

[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。

25、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。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
专利权及非专利技术	5 年，预计带来经济利益的期限	年限平均法
土地使用权	30 年-50 年，法定使用权期限	年限平均法
软件	10 年，预计带来经济利益的期限	年限平均法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

① 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实

际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

② 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：a. 直接消耗的材料、燃料和动力费用；b. 用于中间试验和产品试制的制造费，不构成固定资产的样品及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；c. 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

③ 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费，以及贵金属损耗。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

④ 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

⑤ 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

⑥ 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

⑦ 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2) 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。

30、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。

31、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。

32、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。

33、职工薪酬

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

34、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。

35、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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

(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、CIP、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 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。

38、合同成本

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。

39、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。

40、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。

（5）同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

售后租回的会计处理方法

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、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%、13%、4%-18%、16%-21%、0-40%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 9%[注]1
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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
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%
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%

注：1 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%，巴西公司销售和服务增值税税率为 4%-18%，工业增值税税率 0-40%；CPIC Europe B.V.（以下简称欧洲商贸公司）的增值税税率为 16%-21%；巴林公司的增值税税率为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆天泽新材料有限公司	15%
重庆天勤材料有限公司	15%
珠海珠玻电子材料有限公司	15%
常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	15%
重庆亿煊新材料科技有限公司	25%
江苏宏飞复合新材料有限公司	25%
重庆亿煊绝热新材料科技有限公司	20%
重庆亿煊阿尔法新材料科技有限公司	15%
重庆天寰材料科技有限公司	25%
吉林省国玻汽车复合材料有限公司	25%
重庆度展新材料科技有限公司	25%
重庆度盛矿业有限公司	25%

重庆润纤高分子材料有限公司	25%
CPIC Brasil Fibras de Vidro Ltda.	25%
CPIC Europe Coöperatief U.A.	20%（盈利 20 万欧元以内）和 25%（盈利超过 20 万欧元部分）
CPIC Brazil Holding B.V.	20%（盈利 20 万欧元以内）和 25%（盈利超过 20 万欧元部分）
CPIC Europe B.V.	20%（盈利 20 万欧元以内）和 25%（盈利超过 20 万欧元部分）
CPIC North America, Inc.	21%
PGTEX USA Inc	21%
CPIC Abahsain Fiberglass W.L.L.	0
CPIC International Co., Ltd.	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%
PGTEX Morocco Sarl	0

2、税收优惠

（1）增值税优惠政策

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本公司、重庆天泽公司、重庆天勤公司、珠海珠玻公司、宏发新材公司符合相关税收优惠规定，2025 年 1-6 月享受该税收优惠政策。

（2）企业所得税优惠政策

1) 根据财政部、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，减征期限为 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。本公司、重庆天泽公司、重庆天勤公司、亿煊阿尔法公司的主营业务符合相关税收优惠规定，2025 年 1-6 月的企业所得税税率为 15%。

2) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2023 年核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332006408），宏发新材公司被认定为高新技术企业，宏发新材公司于 2023 年 11 月 6 日取得高新技术企业证书，资格有效期 3 年。2025 年 1-6 月宏发新材公司企业所得税按 15%缴纳。

3) 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 2022 年分别核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244014723），珠海珠玻公司被认定为高新技术企业。2025 年 1-6 月珠海珠玻公司企业所得税按 15%缴纳。

4) 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2025 年 1-6 月，亿煊绝热公司属于小型微利企业，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	251,214.19	232,826.13

银行存款	590,884,133.53	1,408,620,202.96
其他货币资金	811,222,673.37	525,352,419.15
存放财务公司款项	427,122,070.72	351,931,383.14
合计	1,829,480,091.81	2,286,136,831.38
其中：存放在境外的款项总额	202,997,013.85	271,813,818.75

其他说明：

2025 年半年度末其他货币资金系信用证保证金 14,657,812.30 元、银行承兑汇票保证金 766,423,818.07 元、保函保证金 27,578,369.68 元，矿山地质治理恢复基金 2,562,673.32 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		22,434,294.97
其中：		
衍生金融资产		14,000.00
理财产品		22,420,294.97
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		22,434,294.97

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		812,250.00
合计		812,250.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据						855,000.00	100.00%	42,750.00	5.00%	812,250.00
其中：										
商业承兑汇票						855,000.00	100.00%	42,750.00	5.00%	812,250.00
合计						855,000.00	100.00%	42,750.00	5.00%	812,250.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	42,750.00		42,750.00			
合计	42,750.00		42,750.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,297,306,836.47	2,177,174,282.11
1 至 2 年	122,752,581.75	104,578,137.48
2 至 3 年	16,034,217.50	5,874,272.20

3 年以上	92,846,975.11	92,755,097.24
3 至 4 年	5,667,612.45	4,094,664.69
4 至 5 年	7,001,607.86	7,780,287.65
5 年以上	80,177,754.80	80,880,144.90
合计	2,528,940,610.83	2,380,381,789.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,842,295.22	2.84%	71,842,295.22	100.00%	0.00	71,794,466.17	3.02%	71,794,466.17	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提	71,842,295.22	2.84%	71,842,295.22	100.00%	0.00	71,794,466.17	3.02%	71,794,466.17	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,457,098,315.61	97.16%	155,820,672.11	6.34%	2,301,277,643.50	2,308,587,322.86	96.98%	145,344,603.09	6.30%	2,163,242,719.77
其中：										
账龄组合	2,457,098,315.61	97.16%	155,820,672.11	6.34%	2,301,277,643.50	2,308,587,322.86	96.98%	145,344,603.09	6.30%	2,163,242,719.77
合计	2,528,940,610.83	100.00%	227,662,967.33	9.00%	2,301,277,643.50	2,380,381,789.03	100.00%	217,139,069.26	9.12%	2,163,242,719.77

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提的应收账款坏账准备	71,794,466.17	71,794,466.17	71,842,295.22	71,842,295.22	100.00%	预计无法收回
合计	71,794,466.17	71,794,466.17	71,842,295.22	71,842,295.22		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,295,989,654.08	114,799,482.69	5.00%
1 至 2 年	115,603,169.23	11,560,316.92	10.00%

2 至 3 年	12,187,660.58	2,437,532.12	20.00%
3 至 4 年	5,606,731.38	2,803,365.69	50.00%
4 至 5 年	6,982,251.30	3,491,125.65	50.00%
5 年以上	20,728,849.04	20,728,849.04	100.00%
合计	2,457,098,315.61	155,820,672.11	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	71,794,466.17				47,829.05	71,842,295.22
按组合计提坏账准备	145,344,603.09	8,663,510.34	1,848,934.06		3,661,492.74	155,820,672.11
合计	217,139,069.26	8,663,510.34	1,848,934.06		3,709,321.79	227,662,967.33

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	169,557,719.97		169,557,719.97	6.70%	8,477,886.00
第二名	167,702,617.03		167,702,617.03	6.63%	8,783,520.16
第三名	104,023,622.31		104,023,622.31	4.11%	5,208,522.55
第四名	95,153,940.19		95,153,940.19	3.76%	4,757,697.01
第五名	50,005,573.16		50,005,573.16	1.98%	2,500,278.66
合计	586,443,472.66		586,443,472.66	23.18%	29,727,904.38

6、合同资产

不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	946,440,131.17	813,656,956.69

财务公司承兑汇票	2,685,741.53	93,306,127.95
合计	949,125,872.70	906,963,084.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	949,125,872.70	100.00%			949,125,872.70	906,963,084.64	100.00%			906,963,084.64
其中：										
银行承兑汇票	946,440,131.17	99.72%			946,440,131.17	813,656,956.69	89.71%			813,656,956.69
财务公司承兑汇票	2,685,741.53	0.28%			2,685,741.53	93,306,127.95	10.29%			93,306,127.95
合计	949,125,872.70	100.00%			949,125,872.70	906,963,084.64	100.00%			906,963,084.64

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	946,440,131.17		
财务公司承兑汇票	2,685,741.53		
合计	949,125,872.70		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,066,286,635.01	
财务公司承兑汇票	15,771,454.50	
合计	1,082,058,089.51	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用

(8) 其他说明

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,617,268.66	31,498,918.20
合计	28,617,268.66	31,498,918.20

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来	1,835,362.60	2,010,479.76
押金保证金	27,037,338.53	27,449,321.52
备用金	402,961.86	387,471.10
其他	4,152,066.16	6,270,627.91
合计	33,427,729.15	36,117,900.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,131,079.41	15,207,335.99
1 至 2 年	18,529,420.62	14,656,448.76
2 至 3 年	3,738,824.56	4,095,865.70
3 年以上	2,028,404.56	2,158,249.84
3 至 4 年	188,226.50	422,505.31
4 至 5 年	362,183.54	746,399.97
5 年以上	1,477,994.52	989,344.56
合计	33,427,729.15	36,117,900.29

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	33,427,729.15	100.00%	4,810,460.49	14.39%	28,617,268.66	36,117,900.29	100.00%	4,618,982.09	12.79%	31,498,918.20
其中：										
账龄组合	33,427,729.15	100.00%	4,810,460.49	14.39%	28,617,268.66	36,117,900.29	100.00%	4,618,982.09	12.79%	31,498,918.20
合计	33,427,729.15	100.00%	4,810,460.49	14.39%	28,617,268.66	36,117,900.29	100.00%	4,618,982.09	12.79%	31,498,918.20

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,131,079.41	456,553.98	5.00%
1 至 2 年	18,529,420.62	1,852,942.06	10.00%
2 至 3 年	3,738,824.56	747,764.91	20.00%
3 至 4 年	188,226.50	94,113.25	50.00%
4 至 5 年	362,183.54	181,091.77	50.00%
5 年以上	1,477,994.52	1,477,994.52	100.00%
合计	33,427,729.15	4,810,460.49	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	760,366.82	1,465,644.89	2,392,970.38	4,618,982.09
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-402,885.05	402,885.05		
——转入第三阶段		-127,691.64	127,691.64	
本期计提	108,550.57	146,513.55	26,746.22	281,810.34
本期转回	1,000.00			1,000.00
其他变动	-8,478.37	-34,409.78	-46,443.79	-89,331.94
2025 年 6 月 30 日余额	456,553.97	1,852,942.07	2,500,964.45	4,810,460.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	4,618,982.09	281,810.34	1,000.00		-89,331.94	4,810,460.49
合计	4,618,982.09	281,810.34	1,000.00		-89,331.94	4,810,460.49

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	12,000,000.00	1-2 年	35.90%	1,200,000.00
第二名	押金	3,900,000.00	2-3 年、4-5 年	11.67%	840,000.00
第三名	押金保证金	2,300,000.00	1-2 年	6.88%	230,000.00
第四名	押金保证金	800,000.00	1 年以内、5 年以上	2.39%	350,000.00
第五名	押金保证金	734,951.94	1 年以内、5 年以上	2.20%	733,388.16
合计		19,734,951.94		59.04%	3,353,388.16

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,571,973.41	87.02%	109,606,529.17	94.90%
1 至 2 年	5,719,575.40	11.42%	5,508,848.12	4.77%
2 至 3 年	724,843.92	1.45%	357,770.58	0.31%
3 年以上	57,359.33	0.11%	19,708.10	0.02%
合计	50,073,752.06		115,492,855.97	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	3,076,666.74	6.14%

第二名	2,385,306.15	4.76%
第三名	1,930,700.12	3.86%
第四名	1,714,650.21	3.42%
第五名	1,604,689.31	3.20%
合 计	10,712,012.53	21.38%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	588,313,225.00	5,520,033.57	582,793,191.43	593,786,110.81	5,479,447.66	588,306,663.15
库存商品	1,412,783,731.09	129,241,646.65	1,283,542,084.44	1,408,293,338.79	119,498,680.89	1,288,794,657.90
发出商品	112,223,454.21		112,223,454.21	48,028,058.65	666,401.41	47,361,657.24
合计	2,113,320,410.30	134,761,680.22	1,978,558,730.08	2,050,107,508.25	125,644,529.96	1,924,462,978.29

(2) 确认为存货的数据资源

不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,479,447.66	206,156.28	115,270.09	280,840.46		5,520,033.57
库存商品	119,498,680.89	35,419,404.32	518,458.00	26,194,896.56		129,241,646.65
发出商品	666,401.41			666,401.41		
合计	125,644,529.96	35,625,560.60	633,728.09	27,142,138.43		134,761,680.22

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	11,003,453.38	4,990,098.93
待抵扣进项税	102,489,830.01	147,904,652.67
预缴附加税	243,812.69	232,306.37
待取得抵扣凭证的进项税额		14,263,202.28
其他	2,562,283.71	4,942,834.50
合计	116,299,379.79	172,333,094.75

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
云南云天化集团财务有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	100,000,000.00						100,000,000.00	

其他说明：

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。

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
远嘉（中国）矿业有限公司	73,298,128.82				922,622.93						74,220,751.75	
重庆远嘉矿业有限公司	17,096,561.06				-734,424.37						16,362,136.69	
云南云天化信息科技有限公司	13,649,136.62				904,820.02			1,400,000.00			13,153,956.64	
杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：杭州中车时代创业投资合伙企业（有	24,537,956.46				1,675,046.59			3,307,803.05			22,905,200.00	

限合 伙))												
上海 井发 复合 材料 有限 公司												
重庆 风渡 新材 料有 限公 司	1,288 ,732. 21				- 5,147 ,339. 44					3,858 ,607. 23		
小计	129,8 70,51 5.17				- 2,379 ,274. 27			4,707 ,803. 05		3,858 ,607. 23	126,6 42,04 5.08	
合计	129,8 70,51 5.17				- 2,379 ,274. 27			4,707 ,803. 05		3,858 ,607. 23	126,6 42,04 5.08	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,960,154.51			21,960,154.51
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转				
4. 期末余额		21,960,154.51			21,960,154.51
二、累计折旧和累计摊销					
1. 期初余额		14,415,279.64			14,415,279.64
2. 本期增加金额		424,754.73			424,754.73
(1) 计提或摊销		424,754.73			424,754.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
出	(2) 其他转				
4. 期末余额		14,840,034.37			14,840,034.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
出	(2) 其他转				
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		7,120,120.14			7,120,120.14
2. 期初账面价值		7,544,874.87			7,544,874.87

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,398,792,660.95	12,229,371,731.42
固定资产清理	1,364,455.62	1,412,844.04
合计	12,400,157,116.57	12,230,784,575.46

(1) 固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,882,050,566.82	8,384,528,270.20	5,277,624,574.54	1,586,864,999.64	155,436,346.01	6,656,654.93	18,293,161,412.14
2. 本期增加金额	36,416,131.65	238,028,082.58	494,936,099.43	36,096,002.25	16,663,246.03	27,988.99	822,167,550.93
（1）购置	5,223,372.46	63,850,288.43	483,900,880.86	463,695.47	7,080,933.33		560,519,170.55
（2）在建工程转入	22,757,286.57	139,679,570.09		12,728,711.46	9,062,361.62		184,227,929.74
（3）企业合并增加							
（4）汇率变动影响	8,435,472.62	34,498,224.06	11,035,218.57	22,903,595.32	519,951.08	27,988.99	77,420,450.64
3. 本期减少金额	10,423,866.19	44,251,178.85	118,041,809.17	15,068,374.77	2,386,512.08		190,171,741.06
（1）处置或报废	10,423,866.19	44,251,178.85	5,524,952.05	15,068,374.77	2,386,512.08		77,654,883.94
（2）贵金属损耗			112,516,857.12				112,516,857.12
4. 期末余额	2,908,042,832.28	8,578,305,173.93	5,654,518,864.80	1,607,892,627.12	169,713,079.96	6,684,643.92	18,925,157,222.01
二、累计折旧							
1. 期初余额	892,006,624.56	3,939,697,961.02	155,379,153.07	869,490,687.41	58,149,428.45		5,914,723,854.51
2. 本期增加金额	52,233,464.90	360,500,825.13	9,989,061.01	85,102,278.06	5,323,359.23		513,148,988.33
（1）计提	49,036,581.09	340,124,488.10	9,989,061.01	79,781,209.52	4,897,513.65		483,828,853.37
（2）汇率变动影响	3,196,883.81	20,376,337.03		5,321,068.54	425,845.58		29,320,134.96
3. 本期减少金额	1,245,723.05	18,617,552.67	3,216,178.14	14,175,146.79	1,999,370.43		39,253,971.08

(1) 处置 或报废	1,245,723. 05	18,617,552 .67	3,216,178. 14	14,175,146 .79	1,999,370. 43		39,253,971 .08
4. 期末余额	942,994,36 6.41	4,281,581, 233.48	162,152,03 5.94	940,417,81 8.68	61,473,417 .25		6,388,618, 871.76
三、减值准 备							
1. 期初余额		149,041,88 0.13			23,946.08		149,065,82 6.21
2. 本期增加 金额		-39,791.57					-39,791.57
(1) 计提							
(2) 汇率 变动影响		-39,791.57					-39,791.57
3. 本期减少 金额		11,256,399 .26			23,946.08		11,280,345 .34
(1) 处置 或报废		11,256,399 .26			23,946.08		11,280,345 .34
4. 期末余额		137,745,68 9.30					137,745,68 9.30
四、账面价 值							
1. 期末账面 价值	1,965,048, 465.87	4,158,978, 251.15	5,492,366, 828.86	667,474,80 8.44	108,239,66 2.71	6,684,643. 92	12,398,792 ,660.95
2. 期初账面 价值	1,990,043, 942.26	4,295,788, 429.05	5,122,245, 421.47	717,374,31 2.23	97,262,971 .48	6,656,654. 93	12,229,371 ,731.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	105,095,974.44

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西夏墅车间二（3-5#）新厂房	15,833,409.51	正在办理
大渡口浸润剂车间	1,204,824.17	正在办理
微粉园厂房	265,320,715.90	正在办理
消防水池	6,088,733.40	正在办理
滨江路门岗	1,294,856.43	正在办理
小 计	289,742,539.41	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
池窑线冷修旧资产清理	1,364,455.62	1,412,844.04
合计	1,364,455.62	1,412,844.04

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	321,924,669.54	343,572,502.41
合计	321,924,669.54	343,572,502.41

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	32,250,576.12		32,250,576.12	25,577,700.01		25,577,700.01
巴西 F01B 线冷修改造项目	40,903,011.27		40,903,011.27	98,941,683.09		98,941,683.09
F10B 线冷修技术改造项目	292,489.46		292,489.46	135,834,064.18		135,834,064.18
待安装软件	26,922,713.43		26,922,713.43	10,564,491.49		10,564,491.49
年产 30 万吨石灰岩开采项目	21,040,192.09		21,040,192.09	19,544,408.77		19,544,408.77
F05 线老旧拉丝机升级改造项目	5,675,403.98		5,675,403.98	5,675,403.98		5,675,403.98
大渡口漏板加工扩产项目	12,371,991.19		12,371,991.19	2,278,195.82		2,278,195.82
废丝加工车间生产装置改造项目	2,323,886.74		2,323,886.74	1,285,469.92		1,285,469.92
H01&H03 冷修改造升级项目	10,975,631.64		10,975,631.64	10,504,100.31		10,504,100.31
H06 高透波特种玻璃纤维产业化技术攻关项目				1,474,908.83		1,474,908.83
F05、F06 线废气处理站超低排放改造项目	13,469,519.83		13,469,519.83			
电子级玻璃纤维生产线设备更新及数智化提质增效项目	126,779,710.39		126,779,710.39	927,886.67		927,886.67
其他	28,919,543.40		28,919,543.40	30,964,189.34		30,964,189.34

合计	321,924,669.54		321,924,669.54	343,572,502.41		343,572,502.41
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		25,577,700.01	6,618,943.57	1,014,882.67		31,181,760.91						其他
巴西 F01B 线冷修改造项目	541,489,706.00	98,941,683.09	3,228,435.32	70,491,978.46	-9,224,871.33	40,903,011.28	99.00%	99%				其他
F10B 线冷修技术改造项目	734,800,000.00	135,834,064.18	7,165,138.17	142,999,202.35			100.00%	100.00%	449,547.47			其他
年产 30 万吨石灰岩开采项目	38,967,500.00	19,544,408.77	1,495,783.32			21,040,192.09	53.99%	54%				其他
F05、F06 线废气处理站超低排放改造项目	25,000,000.00		13,469,519.83			13,469,519.83	53.88%	60%				其他
电子级玻璃纤维生产线设备更新及数智化提质增效项目	2,335,861,900.00	927,886.67	125,863,144.47			126,791,031.14	5.43%	50%				其他
合计	3,676	280,8	157,8	214,5	-	233,3			449,5			

	, 119, 106.0 0	25, 74 2. 72	40, 96 4. 68	06, 06 3. 48	9, 224 , 871. 33	85, 51 5. 25			47. 47			
--	----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------------	-----------------	--	--	--------	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

不适用

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	海外土地	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	258, 900, 588. 82		9, 477, 330. 74	12, 723, 896. 91	281, 101, 816. 47
2. 本期增加 金额	12, 818, 323. 60			-13, 343. 51	12, 804, 980. 09
(1) 租入	10, 068, 974. 72				10, 068, 974. 72
(2) 汇率变动影响	2, 749, 348. 88			-13, 343. 51	2, 736, 005. 37
3. 本期减少 金额			7, 080, 933. 39		7, 080, 933. 39
(1) 租赁终止转出			7, 080, 933. 39		7, 080, 933. 39
4. 期末余额	271, 718, 912. 42		2, 396, 397. 35	12, 710, 553. 40	286, 825, 863. 17
二、累计折旧					
1. 期初余额	77, 283, 166. 01		3, 987, 062. 26	4, 645, 393. 48	85, 915, 621. 75
2. 本期增加 金额	28, 478, 459. 54		266, 963. 79	126, 839. 55	28, 872, 262. 88
(1) 计提	26, 104, 845. 19		266, 963. 79	127, 551. 99	26, 499, 360. 97
(2) 汇率变动影响	2, 373, 614. 35			-712. 44	2, 372, 901. 91

响					
3. 本期减少 金额			3,301,294.75		3,301,294.75
(1) 处 置			3,301,294.75		3,301,294.75
4. 期末余额	105,761,625.55		952,731.30	4,772,233.03	111,486,589.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	165,957,286.87		1,443,666.05	7,938,320.37	175,339,273.29
2. 期初账面 价值	181,617,422.81		5,490,268.48	8,078,503.43	195,186,194.72

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	525,107,897.51	17,831,552.00	6,486,942.25	70,636,218.73	620,062,610.49
2. 本期增加 金额				4,303,040.86	4,303,040.86
(1) 购 置				3,851,340.06	3,851,340.06
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
(4) 汇率变动				451,700.80	451,700.80
3. 本期减少				987,743.64	987,743.64

金额					
(1) 处 置				987,743.64	987,743.64
4. 期末余额	525,107,897.51	17,831,552.00	6,486,942.25	73,951,515.95	623,377,907.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	155,287,934.17	17,730,246.93	6,486,942.25	40,946,388.23	220,451,511.58
2. 本期增加 金额	5,387,091.87			3,028,739.89	8,415,831.76
(1) 计 提	5,387,091.87			2,607,208.70	7,994,300.57
(2) 汇率变动影 响				421,531.19	421,531.19
3. 本期减少 金额				987,743.64	987,743.64
(1) 处 置				987,743.64	987,743.64
4. 期末余额	160,675,026.04	17,730,246.93	6,486,942.25	42,987,384.48	227,879,599.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	364,432,871.47	101,305.07		30,964,131.47	395,498,308.01
2. 期初账面 价值	369,819,963.34	101,305.07		29,689,830.50	399,611,098.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
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
合计	319,013,592.15					319,013,592.15

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
宏发新材公司玻璃纤维业务经营性资产组	固定资产、在建工程、无形资产、并购时评估增值部分净额	粗纱制品生产线为企业可以认定的最小资产组组合	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定
----	------	-------	------	--------	----------	----------	-------------

							定依据
宏发新材公司玻璃纤维业务经营性资产组	812,916,189.75	915,470,587.70		5 年(2025 年至 2029 年)	收入保持稳定；净利润率分别为 6.78%、7.79%、8.36%、8.90%、8.89%	收入保持稳定；利润率为 8.89%	折现率为 11.99%，按照税前现金流采用税前折现率的现值等于税后现金流采用税后折现率的现值思路进行迭代后确定
合计	812,916,189.75	915,470,587.70					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间厕所整体改造	1,681,643.49		347,926.24		1,333,717.25
长寿厂区智慧道路照明系统改造	1,479,056.11		192,920.36		1,286,135.75
大渡口及长寿车间食堂改造	559,542.65		69,942.83		489,599.82
巴林项目供电站使用费	68,261,550.99		1,460,178.92	66,483.83	66,734,888.24
融资服务费	3,029,593.10	2,169,166.30	527,309.51	-359,578.39	5,031,028.28
工业布厂设备搬迁费用及耗材	734,364.69		157,363.86		577,000.83
合计	75,745,751.03	2,169,166.30	2,755,641.72	-293,094.56	75,452,370.17

29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	344,057,374.43	55,351,360.92	321,549,105.18	51,730,269.13
内部交易未实现利润	50,037,901.10	7,506,306.26	54,454,054.56	8,168,784.09
可抵扣亏损	228,055,839.88	38,834,883.79	177,694,125.89	34,349,787.27
递延政府补助及其他	251,307,680.35	37,696,152.05	243,415,694.39	36,512,354.16
租赁负债	41,612,540.77	6,241,881.12	75,814,721.38	11,372,208.21
合计	915,071,336.53	145,630,584.14	872,927,701.40	142,133,402.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	330,205,562.64	49,530,834.39	356,495,697.04	53,474,354.55
公允价值变动损益	-270,200.00	-40,530.00	-1,689,235.00	-253,385.25
合伙企业投资损益	-27,094,800.00	-4,064,220.00	-25,462,043.54	-3,819,306.53
使用权资产	69,797,371.27	10,469,605.71	80,942,937.99	12,141,440.72
合计	372,637,933.91	55,895,690.10	410,287,356.49	61,543,103.49

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	20,703,198.09	124,927,386.05	23,276,482.37	118,856,920.49
递延所得税负债	20,703,198.09	35,192,492.01	23,276,482.37	38,266,621.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	335,393,923.84	451,682,184.83
可抵扣亏损	642,966,529.77	615,877,259.04
未实现内部交易	10,681,361.66	14,423,430.52
合计	989,041,815.27	1,081,982,874.39

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	20,432,929.90	20,432,929.90	
2026 年	14,149,747.92	14,802,386.17	
2027 年	25,160,573.55	25,160,573.55	
2028 年	45,836,028.78	45,836,028.78	
2029 年	311,613,089.13	339,129,534.74	
2030 年	45,847,798.05	530,172.22	
2031 年	170,139,648.81	169,985,633.68	
2032 年	9,786,713.63		
合计	642,966,529.77	615,877,259.04	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设	12,625,623.85		12,625,623.85	39,912,036.59		39,912,036.59

备款						
巴西公司与长期资产相关进项税（1 年以上）	37,415,205.22		37,415,205.22	37,552,562.19		37,552,562.19
合计	50,040,829.07		50,040,829.07	77,464,598.78		77,464,598.78

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	811,222,673.37	811,222,673.37	质押、保证金	保证金、恢复基金	524,766,759.66	524,766,759.66	质押、保证金	保证金、恢复基金
存货	64,997,424.84	64,997,424.84	质押	借款质押	49,955,667.16	49,955,667.16	质押	借款质押
固定资产	803,827,146.77	585,550,032.01	抵押	借款抵押、融资租赁抵押	811,027,293.79	616,487,715.90	抵押	借款抵押、融资租赁抵押
使用权资产	2,396,397.35	1,443,666.05	抵押	融资租赁抵押	9,916,395.94	5,655,346.16	抵押	借款抵押、融资租赁抵押
投资性房地产	21,559,703.31	6,805,234.51	抵押	借款抵押	21,559,703.31	7,224,301.53	抵押	借款抵押
合计	1,704,003,345.64	1,470,019,030.78			1,417,225,819.86	1,204,089,790.41		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,673,349.29	59,479,423.83
信用借款	3,425,781,787.87	3,281,483,423.49
抵押及保证借款	64,997,424.77	52,976,648.46
票据贴现借款	951,393,342.20	1,642,716,205.74
应计利息	8,376,652.96	5,740,831.14
合计	4,493,222,557.09	5,042,396,532.66

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,300,000.00	
银行承兑汇票	135,656,657.80	225,406,190.88
合计	136,956,657.80	225,406,190.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	275,776,626.17	409,852,171.07
货款	1,008,260,202.74	829,025,587.07
其他	31,053,417.03	34,999,412.81
合计	1,315,090,245.94	1,273,877,170.95

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

不适用

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	73,760,863.41	80,850,113.34
合计	73,760,863.41	80,850,113.34

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	33,708,478.67	28,934,800.99
拆借款	6,484,527.02	6,484,527.02
外部单位往来款	11,708,401.83	7,773,277.23
代收代付款	18,171,997.69	17,279,965.21
应付未付股权款		15,100,000.00
其他	3,687,458.20	5,277,542.89
合计	73,760,863.41	80,850,113.34

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

不适用

38、预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	36,671,942.32	28,816,879.86
合计	36,671,942.32	28,816,879.86

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	135,680,916.67	439,418,822.49	443,051,682.99	132,048,056.17
二、离职后福利-设定提存计划	2,509,037.89	33,562,672.28	33,543,096.55	2,528,613.62
三、辞退福利	16,652,869.79	3,099,852.22	3,147,196.82	16,605,525.19
合计	154,842,824.35	476,081,346.99	479,741,976.36	151,182,194.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	100,988,758.16	346,047,821.78	348,832,373.38	98,204,206.56
2、职工福利费		34,899,550.30	34,899,550.30	
3、社会保险费	2,550,416.38	27,546,868.92	27,907,303.09	2,189,982.21
其中：医疗保险费	2,185,340.15	24,074,990.85	24,444,855.30	1,815,475.70
工伤保险费	365,076.23	3,353,082.58	3,343,652.30	374,506.51

生育保险费		118,795.49	118,795.49	
4、住房公积金	2,478,482.26	25,734,184.48	25,715,931.98	2,496,734.76
5、工会经费和职工教育经费	29,663,259.87	5,190,397.01	5,696,524.24	29,157,132.64
合计	135,680,916.67	439,418,822.49	443,051,682.99	132,048,056.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,419,082.86	32,502,739.61	32,484,562.04	2,437,260.43
2、失业保险费	89,955.03	1,059,932.67	1,058,534.51	91,353.19
合计	2,509,037.89	33,562,672.28	33,543,096.55	2,528,613.62

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,042,960.08	434,015.45
企业所得税	17,897,524.38	11,742,352.31
个人所得税	1,017,402.35	4,500,095.59
城市维护建设税	608,962.23	363,869.11
房产税	2,552,567.59	1,089,712.11
土地使用税	853,392.84	765,017.32
教育费附加	252,175.05	147,135.16
地方教育附加	166,993.68	96,967.07
印花税	1,666,073.16	2,149,830.97
合计	37,058,051.36	21,288,995.09

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,641,896,291.99	1,700,672,010.14
一年内到期的长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的租赁负债	36,377,250.09	36,866,970.91
应计利息	7,911,852.12	6,059,141.76
合计	1,736,185,394.20	1,793,598,122.81

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,355,078.11	2,177,321.04
合计	2,355,078.11	2,177,321.04

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	813,686,895.62	349,000,000.00
保证借款	340,603,517.97	396,853,517.97
信用借款	1,741,411,415.26	2,249,760,847.71
抵押及保证借款	233,170,000.00	233,170,000.00
合计	3,128,871,828.85	3,228,784,365.68

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	314,663,013.05	318,290,672.51
未确认融资费用	-152,808,493.70	-143,273,402.41
合计	161,854,519.35	175,017,270.10

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	200,000,000.00	

(2) 专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,317,429.88	3,317,429.88	宏发新材公司预计可能补偿客户 LM Wind Power 被欧盟征收的反规避税
矿山地质环境治理恢复费用	3,961,300.00	3,961,300.00	根据矿山地质环境治理恢复与土地复垦有关法律法规，预计可能发生的治理经费
合计	7,278,729.88	7,278,729.88	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	342,077,250.39	14,280,300.00	26,197,508.83	330,160,041.56	与资产相关的政府补助
合计	342,077,250.39	14,280,300.00	26,197,508.83	330,160,041.56	

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,770,878,048.00						3,770,878,048.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,043,749,412.94			2,043,749,412.94
其他资本公积	8,186,329.11			8,186,329.11
合计	2,051,935,742.05			2,051,935,742.05

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 306,376.16 67.95	22,322,164.82				17,790,326.75	4,531,838.07	- 288,585.84 1.20
外币 财务报表 折算差额	- 306,376.16 67.95	22,322,164.82				17,790,326.75	4,531,838.07	- 288,585.84 1.20
其他综合 收益合计	- 306,376.16 67.95	22,322,164.82				17,790,326.75	4,531,838.07	- 288,585.84 1.20

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	169,330,964.80			169,330,964.80
合计	169,330,964.80			169,330,964.80

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,269,114,209.55	2,736,155,834.43
调整后期初未分配利润	2,269,114,209.55	2,736,155,834.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	231,291,321.67	-353,915,283.44
应付普通股股利		113,126,341.44
期末未分配利润	2,500,405,531.22	2,269,114,209.55

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《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 0.00 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,117,885,649.22	3,403,733,605.00	3,408,462,997.61	2,909,908,453.03
其他业务	35,396,549.35	27,775,277.47	69,968,759.53	44,188,936.13
合计	4,153,282,198.57	3,431,508,882.47	3,478,431,757.14	2,954,097,389.16

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
玻璃纤维及制品	4,049,794,144.49	3,362,313,254.90					4,049,794,144.49	3,362,313,254.90
其他	92,682,171.26	62,116,337.30					92,682,171.26	62,116,337.30
按经营地区分类								
其中：								
境内销售	2,910,148,078.01	2,439,130,381.36					2,910,148,078.01	2,439,130,381.36
境外销售	1,232,328,237.74	985,299,210.83					1,232,328,237.74	985,299,210.83
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	4,142,476,315.75	3,424,429,592.19					4,142,476,315.75	3,424,429,592.19
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道								

道分类								
其中：								
合计	4,142,476,315.75	3,424,429,592.19					4,142,476,315.75	3,424,429,592.19

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 36,671,942.32 元，其中，36,671,942.32 元预计将于 2025 下半年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,933,937.21	5,067,620.11
教育费附加	4,238,526.57	3,619,728.63
房产税	11,316,132.81	9,312,888.17
土地使用税	6,647,684.30	6,121,247.05
车船使用税	9,269.74	10,848.90
印花税	4,315,892.65	4,330,775.82
环境保护税	246,913.63	259,009.62
其他	1,930,611.37	1,503.83
合计	34,638,968.28	28,723,622.13

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,926,968.87	83,289,214.81
差旅费	4,046,829.89	4,562,530.74
办公费	757,992.61	991,421.14
通讯费	768,430.56	1,264,292.34
业务招待费	2,234,612.92	1,706,434.46
车辆使用费	737,603.36	1,164,722.17
修理费	2,728,714.01	4,642,538.10
折旧与摊销	14,272,817.19	20,510,040.32
咨询等中介费用	7,810,854.21	10,319,025.08
财产保险费	4,151,275.17	4,084,551.96
综合服务费	3,680,731.92	4,737,629.68
技术服务费	3,030,359.49	3,828,357.54
水电气	704,651.55	1,062,773.81
其他	15,389,916.99	41,918,486.73
合计	126,241,758.74	184,082,018.88

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、港杂、装卸费	30,840,690.34	44,291,708.63
职工薪酬	20,382,914.07	23,738,686.15

宣传推广费	6,133,828.16	4,097,458.01
销售服务费	2,307,763.79	4,337,009.80
样品费	1,646,810.47	1,454,542.27
办公费	147,028.23	90,643.94
差旅费	2,734,036.78	3,028,448.65
租赁费	487,853.42	5,247,431.93
其他	9,272,940.22	7,379,339.06
合计	73,953,865.48	93,665,268.44

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,367,270.56	73,312,018.81
物料投入	29,987,750.41	64,912,026.72
折旧与摊销	35,205,940.98	23,565,504.46
能源费	13,919,108.99	10,532,062.03
其他	6,867,030.75	26,207,414.77
合计	145,347,101.69	198,529,026.79

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,473,242.59	169,602,756.55
减：利息收入	7,862,067.79	19,781,859.53
汇兑损益	-86,031,567.75	9,764,113.48
现金折扣	213,997.17	503,902.30
手续费	6,076,449.71	8,732,818.18
合计	29,870,053.93	168,821,730.98

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	26,197,508.83	17,438,922.07
与收益相关的政府补助	7,286,856.51	43,159,543.77
代扣个人所得税手续费返还	569,173.02	977,539.97
加计抵减进项税	11,672,944.19	33,658,286.09
脱贫扣减增值税	12,900.00	81,250.00
合计	45,739,382.55	95,315,541.90

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

交易性金融资产	-270,200.00	-5,978,260.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-270,200.00	-5,978,260.00
合计	-270,200.00	-5,978,260.00

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,379,274.27	-12,537,971.96
交易性金融资产在持有期间的投资收益	542,093.65	11,882,085.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	256,200.00	
应收款项融资贴现损失	-6,436,163.66	-17,964,027.18
合计	-8,017,144.28	-18,619,913.75

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	42,750.00	49,089.32
应收账款坏账损失	-6,814,576.28	-1,907,911.90
其他应收款坏账损失	-280,810.34	2,224,232.25
长期应收款坏账损失		-1,295,244.77
合计	-7,052,636.62	-929,835.10

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,234,627.21	-12,974,050.95
合计	-16,234,627.21	-12,974,050.95

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,351,888.60	3,029,830.89

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约、赔偿收入	1,214,348.89	1,358,413.15	1,214,348.89
其他	734,831.20	594,376.91	734,831.20

合计	1,949,180.09	1,952,790.06	1,949,180.09
----	--------------	--------------	--------------

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		139,415.50	
非流动资产毁损报废损失	6,171,864.28	820,615.03	6,171,864.28
赔偿支出	24,998.00		24,998.00
其他	2,417,818.98	1,689,969.71	2,417,818.98
盘亏毁损损失		856,652.19	
合计	8,614,681.26	3,506,652.43	8,614,681.26

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,499,041.91	14,362,417.47
递延所得税费用	-4,282,388.20	2,205,882.10
合计	39,216,653.71	16,568,299.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	316,868,952.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,530,342.90
子公司适用不同税率的影响	2,319,013.01
调整以前期间所得税的影响	887,527.26
非应税收入的影响	-835,807.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,384.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,525,529.05
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	10,930,755.09
残疾职工工资及研发费用加计扣除	-18,284,033.08
所得税费用	39,216,653.71

77、其他综合收益

详见附注七（57）之说明。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,407,272.37	17,858,729.54
政府补助	21,464,620.91	93,640,203.17
收回票据保证金	79,031,478.32	129,382,494.44
收留抵退税	15,856,539.63	1,782,871.75
押金保证金	27,504,697.21	18,064,603.38
其他	27,949,724.41	21,494,117.67
合计	177,214,332.85	282,223,019.95

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	50,561,757.40	88,282,775.27
押金及票据保证金	146,582,575.61	192,851,809.92
转账	2,308,729.01	4,219,261.05
其他	3,841,490.38	2,986,086.50
合计	203,294,552.40	288,339,932.74

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程设备保证金		1,971,730.00
理财产品到期收回	42,740,634.88	109,489,251.40
合计	42,740,634.88	111,460,981.40

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程设备保证金		2,209,956.78
合计		2,209,956.78

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票贴现、信用证贴现等融资	1,109,672,021.37	1,127,016,287.70
外部单位借款本息	2,796.00	13,630.08
融资保证金收回	137,000,000.00	81,744,013.33
合计	1,246,674,817.37	1,208,773,931.11

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票贴现、信用证贴现等融资	1,348,276,692.52	1,337,768,628.70
外部借款	19,851,278.91	35,000,000.00
融资保证金	800,618,002.66	432,741,392.55
租赁付款	18,835,699.76	15,681,782.67
发行费用		45,337,060.00
其他	2,905,737.24	
合计	2,190,487,411.09	1,866,528,863.92

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	5,042,396,532.66	2,807,170,220.68		2,899,241,371.02	457,102,825.23	4,493,222,557.09
长期借款（含一年内到期的长期借款）	4,934,262,921.97	933,145,116.21	21,062,074.92	1,113,969,647.57		4,774,500,465.53
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	51,252,595.61	200,000,000.00	2,926,911.82			254,179,507.43
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	211,884,241.01		10,063,692.13	23,716,163.70		198,231,769.44
合计	10,239,796,291.25	3,940,315,336.89	34,052,678.87	4,036,927,182.29	457,102,825.23	9,720,134,299.49

（4）以净额列报现金流量的说明

不适用

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	1,131,634,416.84	881,642,285.61
其中：支付货款	902,579,258.47	773,528,158.76
支付固定资产等长期资产购置款	201,000,475.66	92,825,338.90
支付日常经营费用	27,533,401.02	12,039,512.77
租赁付款	521,281.69	3,249,275.18

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	277,652,298.94	-107,766,148.19
加：资产减值准备	23,287,263.83	13,903,886.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	596,770,465.22	538,125,583.54
使用权资产折旧	26,499,360.97	23,342,281.39
无形资产摊销	7,994,300.57	6,424,105.21
长期待摊费用摊销	2,755,641.72	2,955,483.10
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）	2,351,888.60	-3,029,830.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,171,864.28	820,615.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	270,200.00	-5,978,260.00
财务费用（收益以“－”号填列）	117,701,766.02	166,414,044.35
投资损失（收益以“－”号填列）	1,580,980.62	6,639,152.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,070,465.56	4,091,797.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,074,129.11	-10,335,918.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-70,964,107.09	-78,153,857.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-312,085,184.01	-250,217,113.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	384,233,706.11	377,931,142.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,055,075,851.11	685,166,963.46
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	1,018,257,418.44	1,889,601,300.55
减：现金的期初余额	1,761,370,071.72	3,587,778,459.92
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	-743,112,653.28	-1,698,177,159.37

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,018,257,418.44	1,761,370,071.72
其中：库存现金	251,214.19	232,826.13
可随时用于支付的银行存款	1,018,006,204.25	1,761,137,245.59
三、期末现金及现金等价物余额	1,018,257,418.44	1,761,370,071.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	202,997,013.85	271,813,818.75

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金		203,107,383.24	募集账户资金，可使用范围内随时可支付
境外经营子公司的现金	202,997,013.85	298,103,326.45	外汇管制，持有主体随时可支付
合计	202,997,013.85	501,210,709.69	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款		20,000,000.00	质押受限
信用证保证金	14,657,812.30	8,041,541.10	保证金性质
票据保证金	766,423,818.07	410,678,603.77	保证金性质
保函保证金	27,578,369.68	16,985,982.19	保证金性质
矿山地质治理恢复基金	2,562,673.32		保证金性质
合计	811,222,673.37	455,706,127.06	

(7) 其他重大活动说明

不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			434,319,939.49
其中：美元	39,891,001.32	7.1586	285,563,722.05
欧元	10,190,430.55	8.4024	85,624,073.65
港币			
日元	572,934,163.00	0.0496	28,417,534.48
巴西雷亚尔	16,682,136.38	1.3118	21,883,626.50
巴林第纳尔	158,750.62	19.0347	3,021,770.43
英镑	4.84	9.8300	47.58
阿根廷比索	1,634,860,799.71	0.0060	9,809,164.80
应收账款			692,258,284.79
其中：美元	64,165,950.75	7.1586	459,338,375.04
欧元	9,631,664.58	8.4024	80,929,098.47
港币			
日元	49,989,923.00	0.0496	2,479,500.18
巴西雷亚尔	95,201,026.99	1.3118	124,884,707.21
巴林第纳尔	1,236,518.38	19.0347	23,536,756.41
阿联酋迪拉姆	153,165.50	1.9509	298,810.57
沙特里亚尔	414,047.06	1.9105	791,036.91
其他应收款			14,949,867.50
其中：美元	54,274.97	7.1586	388,532.80
欧元	196,698.00	8.4024	1,652,735.28
巴林第纳尔	216,521.69	19.0347	4,121,425.37
摩洛哥迪拉姆	189,263.14	0.7924	149,972.11
巴西雷亚尔	6,584,236.88	1.3118	8,637,201.94
短期借款			87,314,719.22
其中：美元	12,197,178.11	7.1586	87,314,719.22
应付账款			212,871,230.91
其中：美元	2,140,785.80	7.1586	15,325,029.24
欧元	1,026,459.89	8.4024	8,624,726.58
英镑	35,000.00	9.8300	344,050.00
港币	230,000.00	0.91195	209,748.50
日元	321,005,673.00	0.0496	15,921,881.38
巴林第纳尔	7,931,144.48	19.0347	150,966,955.80
巴西雷亚尔	13,484,509.25	1.3118	17,688,979.23
摩洛哥迪拉姆	738,510.30	0.7924	585,195.56
沙特里亚尔	1,547,635.80	1.9105	2,956,758.20
阿曼里亚尔	13,333.32	18.593	247,906.42
其他应付款			6,187,973.97
其中：美元	138,583.39	7.1586	992,063.06
欧元	1,462.94	8.4024	12,292.21
巴林第纳尔	66,193.82	19.0347	1,259,979.58
巴西雷亚尔	2,991,034.55	1.3118	3,923,639.12
一年内到期的非流动负债			9,006,061.54
其中：欧元	111,090.00	8.4024	933,422.62
巴林第纳尔	424,101.19	19.0347	8,072,638.92
租赁负债			119,405,771.78
其中：巴林第纳尔	6,273,057.72	19.0347	119,405,771.78

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

☒适用 ☐不适用

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	5,821,681.43	4,799,424.93
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	772,285.77	477,999.67
合 计	6,593,967.20	5,277,424.60

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	10,805,882.82	
合计	10,805,882.82	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,367,270.56	73,312,018.81
物料投入	29,987,750.41	64,912,026.72
折旧与摊销	35,205,940.98	23,565,504.46
能源费	13,919,108.99	10,532,062.03
其他	6,867,030.75	26,207,414.77
合计	145,347,101.69	198,529,026.79
其中：费用化研发支出	145,347,101.69	198,529,026.79

九、合并范围的变更

不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
重庆天寰	300,000,000.00	重庆	重庆	销售	100.00%		设立
珠海珠玻	500,000,000.00	广东	广东	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
重庆天泽	1,000,000,000.00 ^注	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
重庆天勤	151,874,469.68	重庆	重庆	制造业		81.50%	同一控制下企业合并
重庆虞展	40,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
重庆亿煊	120,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
亿煊绝热	7,000,000.00	重庆	重庆	制造业		51.00%	设立
亿煊阿尔法	20,000,000.00	重庆	重庆	制造业		46.00%	设立
重庆虞盛	20,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
重庆润纤	40,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
吉林国玻	20,000,000.00	吉林	吉林	制造业	51.00%		设立

宏发新材	67,200,000.00	江苏	江苏	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
江苏宏飞	10,000,000.00	江苏	江苏	制造业		60.00%	非同一控制下企业合并
宏发北美	19,498,418.52	美国	美国	销售		60.00%	设立
宏发摩洛哥	141,323,162.68	摩洛哥	摩洛哥	制造业		60.00%	设立
北美公司	5,013,920.00	美国	美国	销售	100.00%		设立
香港公司	338,948,281.44	香港	香港	销售	100.00%		设立
巴林公司	749,785,385.34	巴林	巴林	制造业		60.00%	非同一控制下企业合并
欧洲公司	6,179,881.95	荷兰	荷兰	控股	100.00%		设立
欧洲商贸公司	6.29	荷兰	荷兰	销售		100.00%	设立
巴西控股公司	185,538.00	荷兰	荷兰	控股		100.00%	非同一控制下企业合并
巴西公司	488,436,300.05	巴西	巴西	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

注：重庆天泽新材料有限公司于 2025 年 1 月 27 日完成工商变更，注册资本由 3 亿元变更为 10 亿元，且由间接控股变直接控股。

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。

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，重庆亿煊公司、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亿煊阿尔法公司。公司持有亿煊阿尔法公司 46%股权，亿煊阿尔法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，公司能够实际控制亿煊阿尔法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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆天勤	18.50%	997,166.74	2,615,875.76	38,526,905.39
宏发新材	40.00%	32,509,304.72		661,382,781.68
巴林公司	40.00%	11,008,363.20		309,525,115.82

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

重庆天勤公司	375,045.41 7.55	174,924.73 7.81	549,970.15 5.36	290,545.54 8.82	51,161,270 .12	341,706.81 8.94	341,991.37 9.65	183,793.72 2.15	525,785.10 1.80	267,347.30 4.99	41,434,475 .71	308,781.78 0.70
宏发新材公司	2,040,935,341.38	1,394,689,259.25	3,435,624,600.63	1,575,200,595.91	206,988,671.95	1,782,189,267.86	2,530,483,584.93	1,475,730,543.10	4,006,214,128.03	2,159,778,939.88	280,540,268.09	2,440,319,207.97
巴林公司	574,878.46 3.24	895,533.13 6.98	1,470,411,600.22	574,472.94 5.61	119,405,880.93	693,878.82 6.54	573,687.81 0.91	934,204.72 3.19	1,507,892,534.10	637,042.68 8.81	123,428,385.73	760,471.07 4.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆天勤公司	287,167,897.93	5,390,090.48	5,390,090.48	-13,748,804.75	205,643,671.81	7,217,464.56	7,217,464.56	26,779,340.89
宏发新材公司	1,065,650,925.09	81,251,640.37	93,498,531.75	538,719,280.75	924,679,364.50	4,098,700.11	7,126,058.62	20,683,610.33
巴林公司	415,326,248.39	30,240,892.14	26,625,233.23	251,854,969.96	372,692,856.36	-41,204,565.51	-34,499,332.18	124,929,037.47

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
远嘉矿业公司	福建省	福建省	商业	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

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%权益份额，为第二大出资人。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) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	远嘉矿业公司	时代鼎丰合伙企业	远嘉矿业公司	时代鼎丰合伙企业
流动资产	31,820.59	25,212.25	31,529.74	30,717.37
非流动资产	17,117.31		17,940.29	
资产合计	48,937.90	25,212.25	49,470.03	30,717.37
流动负债	9,465.96	2,364.30	9,568.72	2,344.02
非流动负债	453.95		1,269.48	
负债合计	9,919.91	2,364.30	10,838.20	2,344.02
少数股东权益	1,915.32		1,982.77	
归属于母公司股东权益	37,102.67	22,847.95	36,649.06	28,373.35
按持股比例计算的净资产份额	7,803.60	2,862.85	7,329.81	3,555.18
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				-1,101.38
对联营企业权益投资的账面价值	7,803.60	2,862.85	7,329.81	2,453.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,288.50		10,293.56	
净利润	393.86	1,580.47	-14.61	-4,534.70
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	393.86	1,580.47	-14.61	-4,534.70
财务费用	-12.10	-6.97	-52.76	-10.90
公允价值变动损益		1,189.51		-4,384.26
所得税费用	148.72		106.40	
本年度收到的来自联营企业的股利		330.78		291.32

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海井发公司	-3,289.78	-1,279.72	-4,569.50
重庆风渡公司		-1,496,367.69	-1,496,367.69

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	342,077,250.39	14,280,300.00		26,197,508.83		330,160,041.56	与资产相关
合计	342,077,250.39	14,280,300.00		26,197,508.83		330,160,041.56	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	33,484,365.34	60,598,465.84
财政贴息对利润总额的影响金额		1,050,000.00
合计	33,484,365.34	61,648,465.84

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

（1）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：

- a. 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；
- b. 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：

- a. 债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- c. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- d. 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七 4、七 5、七 7、七 8 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 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 23.18%（2024 年 12 月 31 日： 22.17%）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。

（2）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

单位：元

项 目	期末数				
	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	9,267,723,022.62	9,579,498,783.19	6,278,642,016.28	2,539,289,666.71	761,567,100.20
应付票据	136,956,657.80	136,956,657.80	136,956,657.80		
应付账款	1,315,090,245.94	1,315,090,245.94	1,315,090,245.94		
其他应付款	73,760,863.41	73,760,863.41	73,760,863.41		
租赁负债	198,231,769.44	351,994,393.56	45,370,231.14	65,982,282.06	240,641,880.36
长期应付款	254,179,507.43	265,722,562.99	58,639,507.43	207,083,055.56	
小 计	11,245,942,066.64	11,723,023,506.89	7,908,459,522.00	2,812,355,004.33	1,002,208,980.56

（续上表）

单位：元

项 目	上年年末数				
	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	9,976,659,454.63	10,268,380,694.16	6,877,512,016.61	2,525,299,030.17	865,569,647.38
应付票据	225,406,190.88	225,406,190.88	225,406,190.88		
应付账款	1,273,877,170.95	1,273,877,170.95	1,273,877,170.95		
其他应付款	80,850,113.34	80,850,113.34	80,850,113.34		
租赁负债	211,884,241.01	365,596,116.34	47,092,087.36	77,350,861.22	241,153,167.76
长期应付款	51,252,595.61	51,428,055.56	51,428,055.56		
小 计	11,819,929,766.42	12,265,538,341.23	8,556,165,634.70	2,602,649,891.39	1,106,722,815.14

（3）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 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 2,590,777,453.84 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 2,904,504,220.69 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 81（1）之说明。

2、套期

不适用

3、金融资产

（1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	362,020,738.83	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	720,037,350.68	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		1,082,058,089.51		

（2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书/贴现	1,082,058,089.51	-1,857,461.44
合计		1,082,058,089.51	-1,857,461.44

（3）继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
（二）应收款项融资			949,125,872.70	949,125,872.70
持续以公允价值计量的负债总额			1,049,125,872.70	1,049,125,872.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

- （1）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。
- （2）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 个月以内现金流简化不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云天化集团有限责任公司（以下简称云天化集团公司）	云南昆明	投资咨询	449,706.39 万元	60.01%	60.01%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
云天化信息公司	联营企业
重庆远嘉公司	联营企业
重庆风渡公司	联营企业
远嘉矿业公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
云南云天化股份有限公司	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
云南华源包装有限公司	同受云天化集团公司控制
中轻依兰（集团）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
云南云天化红磷化工有限公司	同受云天化集团公司控制
云南云天化环保科技有限公司	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
云天化财务公司	同受云天化集团公司控制
云天化集团公司	同受云天化集团公司控制
天际通商（新加坡）有限公司	同受云天化集团公司控制

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天驰物流有限责任公司	物流费	11,136,821.81	15,000,000.00	否	1,828,791.74
云南华源包装有限公司	原材料	22,566.37	1,000,000.00	否	20,000.00
云南云天化股份有限公司	原材料	585,481.16	4,000,000.00	否	1,032,641.96
云南天鸿化工工程股份有限公司	设备及修理费等	968,025.19	8,400,000.00	否	1,092,066.62
云南云天化信息科技有限公司	设备及服务费	806,201.32	20,000,000.00	否	3,348,438.68
中轻依兰（集团）有限公司	产品	7,433.62	30,000.00	否	
重庆风渡新材料有限公司	复合材料、设备等	2,192,411.51	5,800,000.00	否	4,072,477.65
云南云天化石化有限公司	原材料	938,761.05	5,000,000.00	否	
重庆远嘉矿业有限公司	原材料	3,371,711.51	4,000,000.00	否	18,297,715.16
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	租金、水电费等	200,431.35	1,550,000.00	否	988,358.41
云南省化工研究院有限公司	设计服务				58,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆风渡新材料有限公司	产品、提供办公服务	142,797,597.01	118,705,213.00
重庆云天化天聚新材料有限公司	产品	1,378,584.08	1,362,973.45
重庆远嘉矿业有限公司	服务	36,204.08	
天驰物流有限责任公司	产品	279,370.27	
云南晋宁黄磷有限公司	产品	19,934.51	
云南云天化红磷化工有限公司	产品	98,614.87	
云南云天化环保科技有限公司	产品	7,743.36	517,920.35
云南云天化石化有限公司	产品		61,592.92

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云天化集团有限责任公司	重庆国际复合材料股份有限公司	其他	2024 年 01 月 01 日	2026 年 12 月 31 日	《重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司托管协议》	

关联托管/承包情况说明

根据云天化集团有限责任公司与重庆国际复合材料股份有限公司签订的《重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司托管协议》约定，国际复材对重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司的重大事项有决定权，托管期限：2024 年 1 月 1 日-2026 年 12 月 31 日。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南天安化工有限公司	托盘	497,097.35	
重庆风渡新材料有限公司	房屋及建筑物	1,167,154.52	1,422,576.00
天驰物流有限责任公司	托盘		28,035.40

本公司作为承租方：

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

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	223,767,062.39	2022 年 02 月 24 日	2030 年 02 月 24 日	否
云天化集团公司	244,040,000.00	2022 年 03 月 24 日	2031 年 03 月 24 日	否
云天化集团公司	229,336,455.58	2021 年 03 月 10 日	2028 年 09 月 01 日	否

关联担保情况说明

2025 年 1-6 月应支付云天化集团担保费 2,657,785.31 元；2024 年 1-6 月应支付云天化集团担保费 3,438,486.11 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团公司	200,000,000.00	2025 年 02 月 13 日	2028 年 02 月 13 日	
云天化集团公司	50,000,000.00	2022 年 07 月 12 日	2025 年 07 月 12 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,367,440.00	3,181,755.81

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆风渡公司	167,702,617.03	8,783,520.16	114,962,443.57	5,748,122.18
	重庆云天化天聚新材料有限公司	324,400.00	16,220.00	265,600.00	13,280.00
	云南云天化石化有限公司	97,185.00	4,859.25	388,740.00	19,437.00
	天驰物流有限责任公司	222,232.40	11,111.62	111,243.00	5,562.15
	云南云天化环保科技有限公司	29,700.00	2,532.50	29,262.50	1,463.13
	重庆远嘉公司	7,591,562.88	379,578.14	6,556,120.49	386,813.11
小 计		175,967,697.31	9,197,821.68	122,313,409.56	6,174,677.57
应收款项融资					
	重庆风渡公司	21,009,517.46		90,376,728.20	
	云南天安化工有限公司	561,720.00			
	重庆云天化天聚新材料有限公司	531,200.00			
小 计		22,102,437.46		90,376,728.20	
预付款项					
	远嘉矿业公司	211,836.61		212,058.99	
	昆明天泰电子商务有限公司	20,557.54		20,557.54	
	云南云天化股份有限公司	98,884.31		68,779.80	
小 计		331,278.45		301,396.33	
其他应收款					
	重庆远嘉公司			20,300.00	10,150.00
	远嘉矿业公司	688,324.80	34,416.24		
	云南天安化工有限公司	83,700.00	4,185.00	83,700.00	4,185.00
小 计		772,024.80	38,601.24	104,000.00	14,335.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	云天化财务公司	502,140,189.98	819,071,284.21
小 计		502,140,189.98	819,071,284.21
应付账款			
	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,111,719.47	2,415,279.45
	重庆远嘉公司	1,189,638.85	8,090,892.93
	远嘉矿业公司	31,675.20	31,675.20
	云天化信息公司	30,772.24	229,917.23
	云南云天化股份有限公司	79,803.88	

	云天化集团有限责任公司	2,425,976.70	
	天驰物流有限责任公司	6,442,930.42	6,903,800.52
	重庆风渡公司	1,170,397.85	645,603.36
	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	38,070.98	98,918.18
	云南华源包装有限公司	22,566.37	2,488.80
	中轻依兰（集团）有限公司	11,909.73	3,716.81
小 计		12,555,461.69	18,422,292.48
其他应付款			
	云天化集团公司		2,929,296.77
	云天化信息公司	1,398,000.00	1,398,000.00
	云南天鸿化工工程股份有限公司	20,000.00	20,000.00
	云南华源包装有限公司	20,000.00	20,000.00
	天驰物流有限责任公司	350,000.00	294,000.00
	天际通商（新加坡）有限公司		15,100,000.00
	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司		235,779.38
小 计		1,788,000.00	19,997,076.15
一年内到期的非流动负债			
	云天化财务公司		100,063,888.89
	云天化集团公司	54,179,507.43	51,252,595.61
小 计		54,179,507.43	151,316,484.50
长期应付款			
	云天化集团公司	200,000,000.00	
小 计		200,000,000.00	

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十五、股份支付

不适用

十六、承诺及或有事项

不适用

十七、资产负债表日后事项

不适用

十八、其他重要事项

不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,876,482,060.04	1,816,370,101.49
1 至 2 年	178,889,907.37	427,951,065.11
2 至 3 年	251,724,345.79	161,718,923.07
3 年以上	141,814,447.41	262,735,937.41
3 至 4 年	3,994,310.74	46,112,449.37
4 至 5 年	1,957,920.77	27,572,075.50
5 年以上	135,862,215.90	189,051,412.54
合计	2,448,910,760.61	2,668,776,027.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,942,031.15	1.67%	40,942,031.15	100.00%	0.00	41,150,388.23	1.54%	41,150,388.23	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	40,942,031.15	1.67%	40,942,031.15	100.00%	0.00	41,150,388.23	1.54%	41,150,388.23	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,407,968,729.46	98.33%	61,445,115.68	2.55%	2,346,523,613.78	2,627,625,638.85	98.46%	56,067,384.40	2.13%	2,571,558,254.45
其中：										
账龄组合	870,354,214.92	35.54%	61,445,115.68	7.06%	808,909,099.24	735,143,504.31	27.55%	56,067,384.40	7.63%	679,076,119.91
合并范围内关联方组合	1,537,614,514.54	62.79%			1,537,614,514.54	1,892,482,134.54	70.91%			1,892,482,134.54
合计	2,448,910,760.61	100.00%	102,387,146.83	4.18%	2,346,523,613.78	2,668,776,027.08	100.00%	97,217,772.63	3.64%	2,571,558,254.45

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	41,150,388.23	41,150,388.23	40,942,031.15	40,942,031.15	100.00%	预计无法收回
合计	41,150,388.23	41,150,388.23	40,942,031.15	40,942,031.15		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合和合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	870,354,214.92	61,445,115.68	7.06%
合并范围内关联方组合	1,537,614,514.54		
合计	2,407,968,729.46	61,445,115.68	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	41,150,388.23	-208,357.08				40,942,031.15
按组合计提坏账准备	56,067,384.40	5,377,731.28				61,445,115.68
合计	97,217,772.63	5,169,374.20				102,387,146.83

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	666,765,679.06		666,765,679.06	27.23%	
第二名	341,178,619.53		341,178,619.53	13.93%	
第三名	225,074,344.60		225,074,344.60	9.19%	
第四名	166,298,970.33		166,298,970.33	6.79%	8,783,520.16
第五名	98,461,426.11		98,461,426.11	4.02%	
合计	1,497,779,039.63		1,497,779,039.63	61.16%	8,783,520.16

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	422,795,429.82	323,129,071.71
合计	422,795,429.82	323,129,071.71

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	17,021,451.46	16,955,968.62
备用金	96,485.08	58,325.02
合并范围内单位往来	770,174,745.55	671,538,264.61
外部单位往来款	754,800.90	1,688,016.30
其他	25,204.59	28,204.69

合计	788,072,687.58	690,268,779.24
----	----------------	----------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	207,308,710.25	42,692,955.01
1 至 2 年	25,196,814.71	55,557,988.47
2 至 3 年	45,117,941.44	23,068,387.77
3 年以上	510,449,221.18	568,949,447.99
3 至 4 年	22,910,782.62	132,657,762.51
4 至 5 年	51,298,313.81	283,022.96
5 年以上	436,240,124.75	436,008,662.52
合计	788,072,687.58	690,268,779.24

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	362,729,186.52	46.03%	362,729,186.52	100.00%	0.00	364,239,164.68	52.77%	364,239,164.68	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	362,729,186.52	46.03%	362,729,186.52	100.00%	0.00	364,239,164.68	52.77%	364,239,164.68	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	425,343,501.06	53.97%	2,548,071.24	0.60%	422,795,429.82	326,029,614.56	47.23%	2,900,542.85	0.89%	323,129,071.71
其中：										
按组合计提	425,343,501.06	53.97%	2,548,071.24	0.60%	422,795,429.82	326,029,614.56	47.23%	2,900,542.85	0.89%	323,129,071.71
合计	788,072,687.58	100.00%	365,277,257.76	46.35%	422,795,429.82	690,268,779.24	100.00%	367,139,707.53	53.19%	323,129,071.71

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提	364,239,164.68	364,239,164.68	362,729,186.52	362,729,186.52	100.00%	预计无法收回
合计	364,239,164.68	364,239,164.68	362,729,186.52	362,729,186.52		

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合和账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	407,445,559.03		
账龄组合	17,897,942.03	2,548,071.24	14.24%
合计	425,343,501.06	2,548,071.24	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	57,650.50	1,260,000.00	365,822,057.03	367,139,707.53
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-53,465.50	53,465.50		
本期计提	34,416.24	-45,495.50	-1,851,370.51	-1,862,449.77
2025 年 6 月 30 日余额	38,601.24	1,267,970.00	363,970,686.52	365,277,257.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：合并范围内关联方和账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加，作为第一阶段；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但当期未发生信用减值，作为第二阶段；单项计提坏账的其他应收款和账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

坏账准备计提比例：第一阶段 0.02%，第二阶段 5.03%，第三阶段 65.51%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	364,239,164.68	- 1,509,978.16				362,729,186.52
按组合计提坏账准备	2,900,542.85	-352,471.61				2,548,071.24
合计	367,139,707.53	- 1,862,449.77				365,277,257.76

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
第一名	借款	362,729,186.52	5 年以上	46.03%	362,729,186.52
第二名	借款	313,022,588.22	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	39.72%	
第三名	押金及保证金	12,000,000.00	1-2 年	1.52%	1,200,000.00
第四名	押金及保证金	3,900,000.00	2-3 年, 3-4 年	0.49%	840,000.00
第五名	外部单位往来	688,324.80	1 年以内	0.09%	34,416.24
合计		692,340,099.54		87.85%	364,803,602.76

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,711,136,247.22	206,192,196.99	2,504,944,050.23	2,099,777,297.16	206,192,196.99	1,893,585,100.17
对联营、合营企业投资	126,642,045.08		126,642,045.08	128,581,782.96		128,581,782.96
合计	2,837,778,292.30	206,192,196.99	2,631,586,095.31	2,228,359,080.12	206,192,196.99	2,022,166,883.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆天寰	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	206,192,196.99					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	
重庆亿煊公司	120,000,000.00						120,000,000.00	
吉林国玻公司	10,032,468.00						10,032,468.00	
重庆虞展公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
重庆虞盛公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
重庆天泽公司	0.00		300,000,000.00			311,358,950.06	611,358,950.06	

合计	1,893,585 ,100.17	206,192,1 96.99	300,000,0 00.00			311,358,9 50.06	2,504,944 ,050.23	206,192,1 96.99
----	----------------------	--------------------	--------------------	--	--	--------------------	----------------------	--------------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
远嘉矿业公司	73,298,128.82				922,622.93						74,220,751.75	
重庆远嘉公司	17,096,561.06				-734,424.37						16,362,136.69	
云天化信息公司	13,649,136.62				904,820.02			1,400,000.00			13,153,956.64	
时代鼎丰合伙企业	24,537,956.46				1,675,046.59			3,307,803.05			22,905,200.00	
小计	128,581,782.96				2,768,065.17			4,707,803.05			126,642,045.08	
合计	128,581,782.96				2,768,065.17			4,707,803.05			126,642,045.08	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,112,070,406.84	1,734,410,008.37	1,765,132,139.17	1,562,083,951.72
其他业务	225,553,707.28	201,412,649.60	191,394,592.15	147,115,014.37

合计	2,337,624,114.12	1,935,822,657.97	1,956,526,731.32	1,709,198,966.09
----	------------------	------------------	------------------	------------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
玻璃纤维及制品	2,085,914,733.54	1,722,722,612.79					2,085,914,733.54	1,722,722,612.79
其他	228,613,128.61	200,486,651.97					228,613,128.61	200,486,651.97
按经营地区分类								
其中：								
境内销售	2,176,117,459.03	1,819,831,383.89					2,176,117,459.03	1,819,831,383.89
境外销售	138,410,403.12	103,377,880.87					138,410,403.12	103,377,880.87
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	2,314,527,862.15	1,923,209,264.76					2,314,527,862.15	1,923,209,264.76
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	2,314,527,862.15	1,923,209,264.76					2,314,527,862.15	1,923,209,264.76

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 23,846,414.04 元，其中，23,846,414.04 元预计将于 2025 下半年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,768,065.17	-4,942,015.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	256,200.00	
应收款项融资贴现损失	-2,833,675.34	-6,620,418.82
合计	190,589.83	-11,562,434.08

6、其他

不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,351,888.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	34,066,438.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-270,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益	798,293.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,665,501.17	
减：所得税影响额	3,810,181.03	
少数股东权益影响额（税后）	4,641,060.96	
合计	17,125,900.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.86%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

不适用