

## 第十节 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：中材科技股份有限公司

2023年06月30日

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,536,271,032.08	5,904,080,619.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		65,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,329,363,192.14	877,611,853.20
应收账款	8,346,694,060.95	7,258,560,673.79
应收款项融资	3,332,780,571.83	4,422,726,215.95
预付款项	515,282,466.84	432,543,511.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	510,560,645.15	295,747,965.96
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	37,136,025.34	0.00
买入返售金融资产		
存货	4,741,637,949.70	3,752,631,753.82
合同资产	206,708,441.65	133,382,738.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	435,804,031.17	370,235,182.38
流动资产合计	22,955,102,391.51	23,512,520,515.63

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	8,247,173.38	7,958,476.38
长期股权投资	203,781,032.08	152,839,141.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	316,931,030.00	316,931,030.00
投资性房地产	236,310,535.21	241,705,900.49
固定资产	22,344,074,769.03	21,114,436,326.92
在建工程	5,056,900,139.68	4,087,666,140.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	180,265,989.66	192,082,188.24
无形资产	1,985,459,028.92	1,784,027,544.81
开发支出	299,767,374.89	299,773,630.56
商誉	48,265,219.55	48,265,219.55
长期待摊费用	174,973,186.14	111,372,851.26
递延所得税资产	536,550,781.58	597,557,920.34
其他非流动资产	348,422,920.09	248,629,908.35
非流动资产合计	31,739,949,180.21	29,203,246,279.15
资产总计	54,695,051,571.72	52,715,766,794.78
流动负债：		
短期借款	677,499,388.89	1,636,662,042.72
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	4,911,759,939.11	4,147,195,782.44
应付账款	6,268,243,207.38	6,769,567,074.76
预收款项		
合同负债	352,492,276.90	412,341,928.03
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	428,715,310.59	627,721,043.22
应交税费	225,650,896.96	378,500,893.81
其他应付款	1,687,255,858.89	691,197,796.15
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	840,913,936.70	18,167,785.67
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	3,469,380,358.55	962,447,163.97
其他流动负债	30,385,850.21	50,059,775.37
流动负债合计	18,051,383,087.48	15,675,693,500.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,199,805,272.92	5,404,243,628.43
应付债券	1,818,806,937.56	3,695,694,326.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	150,462,126.00	158,299,530.28
长期应付款	644,692,604.30	644,662,977.64
长期应付职工薪酬		
预计负债	298,578,844.95	297,717,802.66
递延收益	759,547,462.15	755,960,892.81
递延所得税负债	146,856,702.56	146,546,569.90
其他非流动负债	122,084,219.14	133,798,167.42
非流动负债合计	11,140,834,169.58	11,236,923,895.20
负债合计	29,192,217,257.06	26,912,617,395.67
所有者权益：		
股本	1,678,123,584.00	1,678,123,584.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,926,338,748.45	5,416,748,454.99
减：库存股		
其他综合收益	-6,914,327.40	-9,152,580.16
专项储备	25,215,967.41	20,984,857.72
盈余公积	665,292,288.61	665,292,288.61
一般风险准备		
未分配利润	10,279,610,478.18	11,495,287,506.17
归属于母公司所有者权益合计	17,567,666,739.25	19,267,284,111.33
少数股东权益	7,935,167,575.41	6,535,865,287.78
所有者权益合计	25,502,834,314.66	25,803,149,399.11
负债和所有者权益总计	54,695,051,571.72	52,715,766,794.78

法定代表人：薛忠民    主管会计工作负责人：高岭    会计机构负责人：朱蓬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,308,486,640.25	2,522,180,151.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	0.00	0.00
应收账款	239,217,227.50	21,510,192.40
应收款项融资	8,555,300.05	0.00
预付款项	26,180,552.30	16,390,318.29
其他应收款	5,130,445,046.61	4,142,427,610.14
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	154,691,069.14	2,062,371,067.90
存货	107,639,218.01	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	20,872,158.30	5,137,626.95
流动资产合计	6,841,396,143.02	6,707,645,899.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	13,754,957,313.22	13,267,370,053.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	190,248,208.52	41,826,802.94
在建工程	389,169.54	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,261,964.03	9,392,946.01
无形资产	1,962,755.32	2,461,075.07
开发支出	1,330,188.68	1,330,188.68
商誉		
长期待摊费用	17,880,855.32	1,806,319.83
递延所得税资产		
其他非流动资产	85,655.50	85,655.50
非流动资产合计	13,973,116,110.13	13,324,273,041.17
资产总计	20,814,512,253.15	20,031,918,940.83
流动负债：		
短期借款	0.00	400,294,459.38
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	122,506,910.19	0.00
应付账款	158,996,353.49	8,848,932.23
预收款项		
合同负债	140,000.00	140,000.00

应付职工薪酬	7,429,357.53	20,136,948.32
应交税费	9,983,525.97	1,985,075.57
其他应付款	84,536,933.18	56,875,348.73
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	2,564,326,332.14	50,754,875.55
其他流动负债	4,578,867,687.59	5,737,934,670.89
流动负债合计	7,526,787,100.09	6,276,970,310.67
非流动负债：		
长期借款	1,040,000,000.00	1,107,000,000.00
应付债券	1,818,806,937.56	3,695,694,326.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	4,873.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,920,000.00	4,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,860,726,937.56	4,807,399,199.43
负债合计	10,387,514,037.65	11,084,369,510.10
所有者权益：		
股本	1,678,123,584.00	1,678,123,584.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,103,049,629.76	5,103,049,629.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	584,068,846.91	584,068,846.91
未分配利润	3,061,756,154.83	1,582,307,370.06
所有者权益合计	10,426,998,215.50	8,947,549,430.73
负债和所有者权益总计	20,814,512,253.15	20,031,918,940.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	12,379,437,104.95	11,435,923,036.84
其中：营业收入	12,379,437,104.95	11,435,923,036.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	10,760,319,506.28	9,845,855,831.30
其中：营业成本	9,241,649,380.36	8,457,637,517.19
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	107,008,946.57	107,963,667.86
销售费用	237,490,480.09	161,620,861.56
管理费用	510,514,016.25	455,651,541.28
研发费用	550,474,657.42	497,799,771.92
财务费用	113,182,025.59	165,182,471.49
其中：利息费用	187,622,114.23	217,942,358.00
利息收入	43,827,633.87	16,470,494.48
加：其他收益	113,117,827.31	98,123,466.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,864,167.64	133,457,815.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,284,109.35	8,184,872.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	-219,944.50
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）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,628,229.53	16,888,731.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,189,747.81	-13,400,752.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,289,215.19	509,105,401.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,728,098,955.25	2,334,241,867.34
加：营业外收入	122,263,013.74	54,286,951.96
减：营业外支出	5,474,702.31	10,493,891.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,844,887,266.68	2,378,034,928.13
减：所得税费用	284,586,053.89	383,492,433.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,560,301,212.79	1,994,542,494.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,560,301,212.79	1,994,542,494.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净	1,391,884,537.45	1,886,184,505.90

亏损以“-”号填列)		
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	168,416,675.34	108,357,988.95
六、其他综合收益的税后净额	3,146,051.27	2,373,935.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,238,252.76	1,882,357.15
(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	2,238,252.76	1,882,357.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
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	2,238,252.76	1,882,357.15
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	907,798.51	491,578.19
七、综合收益总额	1,563,447,264.06	1,996,916,430.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,394,122,790.21	1,888,066,863.05
归属于少数股东的综合收益总额	169,324,473.85	108,849,567.14
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.8294	1.1240
(二)稀释每股收益	0.8294	1.1240

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：769,259.84 元，上期被合并方实现的净利润为：22,528,351.32 元。

法定代表人：薛忠民 主管会计工作负责人：高岭 会计机构负责人：朱蓬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	222,761,443.54	66,942,382.60
减：营业成本	187,271,954.56	65,391,063.03
税金及附加	1,181,539.34	137,278.33
销售费用	843,482.93	31,467.20
管理费用	27,887,027.55	25,740,058.88
研发费用	8,612,252.18	465,884.08
财务费用	73,832,282.68	84,137,538.21

其中：利息费用	134,126,037.26	152,180,890.76
利息收入	60,676,757.96	68,705,792.35
加：其他收益	832,574.64	1,918,398.18
投资收益（损失以“-”号填列）	2,663,035,194.84	258,461,736.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,412,739.92	-5,497,099.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	119,735.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,587,000,673.78	151,538,962.56
加：营业外收入	9,676.43	
减：营业外支出	0.00	3,200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,587,010,350.21	148,338,962.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,587,010,350.21	148,338,962.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,587,010,350.21	148,338,962.56
（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	2,587,010,350.21	148,338,962.56
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,387,150,672.40	8,387,603,533.06
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	244,768,223.91	382,003,053.33
收到其他与经营活动有关的现金	792,355,683.32	552,166,268.34
经营活动现金流入小计	10,424,274,579.63	9,321,772,854.73
购买商品、接受劳务支付的现金	6,518,240,453.02	6,082,821,472.48
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	1,885,521,572.32	1,635,375,272.66
支付的各项税费	986,916,643.77	763,491,063.10
支付其他与经营活动有关的现金	670,575,402.92	467,026,258.18
经营活动现金流出小计	10,061,254,072.03	8,948,714,066.42
经营活动产生的现金流量净额	363,020,507.60	373,058,788.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	954,071,716.93	0.00
取得投资收益收到的现金	5,452,827.13	6,738,196.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,943,005.14	78,180,168.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	10,670,050.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	992,467,549.20	595,588,414.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,443,123,715.36	1,462,106,754.18
投资支付的现金	818,988,477.17	0.00
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	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,262,112,192.53	1,962,106,754.18
投资活动产生的现金流量净额	-3,269,644,643.33	-1,366,518,339.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,232,574.69	7,928,018.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,232,574.69	7,928,018.70
取得借款收到的现金	4,444,423,122.31	6,035,187,109.37
收到其他与筹资活动有关的现金	120,100,000.00	694,660,000.00
筹资活动现金流入小计	4,576,755,697.00	6,737,775,128.07
偿还债务支付的现金	2,923,201,535.23	3,515,627,314.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,347,489,158.81	1,325,609,494.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,973,697.29	433,730,656.38
筹资活动现金流出小计	4,291,664,391.33	5,274,967,465.07
筹资活动产生的现金流量净额	285,091,305.67	1,462,807,663.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,758,693.20	26,064,476.95
五、现金及现金等价物净增加额	-2,599,774,136.86	495,412,588.70
加：期初现金及现金等价物余额	5,713,311,969.16	2,735,079,553.18
六、期末现金及现金等价物余额	3,113,537,832.30	3,230,492,141.88

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	4,493,594.49	41,875,835.76
收到的税费返还	301,641.24	2,239,754.04
收到其他与经营活动有关的现金	84,032,079.03	35,171,793.03
经营活动现金流入小计	88,827,314.76	79,287,382.83
购买商品、接受劳务支付的现金	23,013,932.73	33,249,361.54
支付给职工以及为职工支付的现金	47,260,890.20	36,476,023.22
支付的各项税费	3,482,471.98	509,556.99
支付其他与经营活动有关的现金	41,659,295.56	75,341,082.85
经营活动现金流出小计	115,416,590.47	145,576,024.60
经营活动产生的现金流量净额	-26,589,275.71	-66,288,641.77
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	1,499,167,054.24	1,603,331,612.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,499,167,054.24	2,103,331,612.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,807,545.52	3,259,937.14
投资支付的现金	495,000,000.00	
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	0.00	500,000,000.00

投资活动现金流出小计	680,807,545.52	503,259,937.14
投资活动产生的现金流量净额	818,359,508.72	1,600,071,674.95
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	960,000,000.00	4,103,187,109.37
收到其他与筹资活动有关的现金	9,038,299,058.50	5,646,786,756.09
筹资活动现金流入小计	9,998,299,058.50	9,749,973,865.46
偿还债务支付的现金	751,000,000.00	2,066,187,109.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,227,666,577.44	1,170,541,796.65
支付其他与筹资活动有关的现金	10,025,096,225.70	7,456,263,261.76
筹资活动现金流出小计	12,003,762,803.14	10,692,992,167.78
筹资活动产生的现金流量净额	-2,005,463,744.64	-943,018,302.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,213,693,511.63	590,764,730.86
加：期初现金及现金等价物余额	2,522,180,151.88	311,587,295.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,308,486,640.25	902,352,025.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023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、上年期末余额	1,678,123,584.00				5,416,748,454.99		-9,152,580.16	20,984,857.2	665,292,288.61		11,495,287,506.17		19,267,284,111.33	6,535,865,287.78	25,803,149,399.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,678,123,584.00				5,416,748,454.99		-9,152,580.16	20,984,857.2	665,292,288.61		11,495,287,506.17		19,267,284,111.33	6,535,865,287.78	25,803,149,399.11
三、本期增减变动金额（减少以					-490,409,706		2,238,252.76	4,231,109.69			-1,215,677.0		-1,699,617.3	1,399,302,28	-300,315,084



益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								4,231,109.69					4,231,109.69	312,852.79	4,543,962.48
1. 本期提取								12,086,054.28					12,086,054.28	4,119,646.76	16,205,701.04
2. 本期使用								-7,854,944.59					-7,854,944.59	-3,806,793.97	-11,661,738.56
(六) 其他															
四、本期末余额	1,678,123,584.00				4,926,338,748.45			-6,914,327.40	25,215,967.41	665,292,288.61		10,279,610,478.18	17,567,666,739.25	7,935,167,575.41	25,502,834,146.66

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年期末余额	1,678,123,584.00				4,443,618,125.67		-14,567,281.10	18,876,980.89	492,508,070.21		7,550,496.83		14,169,056,317.72	1,442,433,508.78	15,611,489,826.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					321,047,757.32						1,672,595,332.53		1,993,643,089.85	1,268,329,985.08	3,261,973,074.93
其他															
二、本年期初余额	1,678,123,584.00				4,764,665,882.99		-14,567,281.10	18,876,980.89	492,508,070.21		9,223,092,170.58		16,162,699,407.57	2,710,763,493.86	18,873,462,901.43
三、本期增							2,30	2,28			820,		825,	117,	942,





1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-1,107,561.56		-1,107,561.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,107,561.56		-1,107,561.56
3. 其他										65.44		65.44
(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	1,678,123.58				5,103,049.63				584,068.84	3,061,756.15		10,426,998.21

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--





(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	1,678, 123,5 84.00				5,103, 267,4 18.88				411,2 84,62 8.51	175,5 88,36 7.01		7,368, 263,9 98.40

### 三、公司基本情况

中材科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系于 2001 年 11 月 29 日经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改（2001）1217 号文批准，由中国建筑材料工业建设总公司(后更名为中国中材股份有限公司)、南京彤天科技实业有限责任公司（现更名为南京彤天科技实业股份有限公司）、北京华明电光源工业有限责任公司（现更名为中节能资产经营有限公司）、北京华恒创业投资有限公司、深圳市创新科技投资有限公司（现更名为深圳市创新投资集团有限公司）作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，股本总额 11,210 万股，其中中国中材股份有限公司持有 7,150.68 万股，占总股本的 63.79%；南京彤天科技实业股份有限公司持有 2,659.56 万股，占总股本的 23.73%；中节能资产经营有限公司持有 699.88 万股，占总股本的 6.24%；北京华恒创业投资有限公司持有 349.94 万股，占总股本的 3.12%；深圳市创新科技投资有限公司持有 349.94 万股，占总股本的 3.12%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]99 号文核准，本公司发行人民币普通股 3,790 万股，股票面值人民币 1 元，于 2006 年 11 月 20 日在深圳证券交易所挂牌交易。发行新股后本公司股本总额为 15,000 万股，其中中国中材股份有限公司持股 7,150.68 万股，占总股本的 47.67%；南京彤天科技实业股份有限公司持股 2,659.56 万股，占总股本的 17.73%；中节能资产经营有限公司持股 699.88 万股，占总股本的 4.67%；北京华恒创业投资有限公司持股 349.94 万股，占总股本的 2.33%；深圳市创新投资集团有限公司持股 349.94 万股，占总股本的 2.33%；社会公众股 3,790.00 万股，占总股本的 25.27%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1702 号《关于核准中材科技股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，本公司非公开向中国中材股份有限公司、中国三峡新能源公司（原名为中国水利投资集团公司）、中节能资产经营有限公司发行人民币普通股 5,000 万股，每股面值人民币 1 元，于 2010 年 12 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。本次非公开发行后本公司股本总额为 20,000 万股。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 20,000 万股，每股面值人民币 1 元，于 2011 年 5 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。本次资本公积转增股本后本公司股本总额为 40,000 万股，其中中材股份有限公司持股 21,729.83 万股，占总股本的 54.32%。

经国务院国有资产监督管理委员会下发的国资产权[2015]1208 号《关于中材科技股份有限公司资产重组暨配套融资有关问题的批复》及中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2016]437 号《关于核准中材科技股份有限公司向中国中材股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件批准，本公司向中国中材股份有限公司发行人民币普通股

268,699,120 股，每股面值人民币 1 元，于 2016 年 4 月 20 日在深圳证券交易所挂牌交易；同时，核准本公司以非公开发行股票的方式向西藏宝瑞投资有限公司等 7 家特定投资者发行人民币普通股 138,091,065 股，每股面值人民币 1 元，并于 2016 年 5 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。本次非公开发行股份后，本公司的股本总额为 806,790,185 股，其中中国中材股份有限公司持股 485,997,406 股，占总股本的 60.24%。

根据本公司 2017 年度股东大会决议，本公司按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 484,074,111 股，每股面值人民币 1 元，于 2018 年 5 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易。本次资本公积转增股本后本公司股本总额为 1,290,864,296 股，其中中材股份有限公司持股 777,595,850 股，占总股本的 60.24%。

根据本公司 2018 年度股东大会决议，本公司按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 387,259,288 股，每股面值人民币 1 元，于 2019 年 5 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。本次资本公积转增股本后本公司股本总额为 1,678,123,584 股，其中中材股份有限公司持股 1,010,874,604 股，占总股本的 60.24%。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 1,678,123,584 股，无限售条件股份为 1,678,123,584 股。

本公司于 2022 年 10 月 12 日取得江苏省工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码为 91320000710929279P。本公司法定代表人为薛忠民，注册地为江苏省南京市江宁科学园彤天路 99 号。

本公司属特种纤维复合材料行业，经营范围主要为：玻璃纤维、复合材料、过滤材料、矿物棉、其他非金属新材料、工业铂铑合金、浸润剂及相关设备研究、制造与销售；技术转让、咨询服务；工程设计与承包；建筑工程、环境工程专业总承包、环境污染治理设施运营、对外承包工程和建筑智能化系统专项工程审计、环境污染防治专项工程、轻工、市政工程设计；玻璃纤维、复合材料、其他非金属新材料工程设计与承包；压力容器、贵金属材料、机械设备、工业自控产品、计算机软件的销售（以上国家有专项专营规定的除外）；进出口业务。

2018 年 5 月 2 日，中国中材股份有限公司与中国建材股份有限公司进行换股吸收合并。合并后中国建材股份有限公司存续，中国中材股份有限公司相应办理退市及注销登记。

本公司控股股东为中国建材股份有限公司，最终控制人为中国建材集团有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司管理层经评价认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、新金融工具准则、新租赁准则等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之下属公司中材膜材料越南有限公司以越南盾为记账本位币；CTG International (North America )Inc.以美元为记账本位币；中材科技（巴西）风电叶片有限公司以雷亚尔为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司，子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会

计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，

将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债的抵销



当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：账龄、信用风险评级、款项性质、与本集团关联关系等。

本集团按照下列方法确定金融资产的预期信用损失：信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

## 12、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、11“金融资产减值”。

## 13、存货

存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、低值易耗品。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原先已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品及包装物于领用时一次性摊销。

## 14、合同资产

是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、金融资产减值。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 15、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

### 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、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

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	----------	---------

房屋建筑物	40	5	2.38
-------	----	---	------

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金，则自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 18、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5	5.28-9.5
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子及办公设备	年限平均法	8	5	11.88
模具	其他	3年或按使用频次(400片)	0	*
其他	年限平均法	8	5	11.88

本集团模具资产视产业不同采用不同的折旧方法，其中风电叶片产业使用模具采用工作量法按照使用频次（400片）计提折旧；其他产业使用模具采用年限平均法按照使用寿命（3年）计提折旧。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 19、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## 20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 21、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

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

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

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

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

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其权证有效期平均摊销；非专利技术、专利技术、商标按 10 年平均年摊销；软件和其他按 5 年使用寿命平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 27、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

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

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 29、优先股、永续债等其他金融工具

### 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## 30、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 收入确认的具体方法：

（1）玻璃纤维产品：国内销售，将货物交付客户，并取得客户签字确认的回单后确认收入；国外销售：货物运至港口并安排报关事宜，取得海关出具的出口报关单后确认收入。（2）风电叶片产品：叶片业务在产品经客户验收确认后，且公司已将产品移交给客户或与客户签署产品代保管协议时商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现，本集团为叶片产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。（3）隔膜产品及 CNG 气瓶业务：VIM 模式，产品送至客户后，根据客户实际使用量，取得客户对账结算单后确认收入；非 VIM 模式，客户收到货物后确认收入。（4）定制化的先进复合材料及部件：客户收到货物且已通过客户验收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 31、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

### 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 33、租赁

### (1) 租赁的识别

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

### (2) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

#### 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

## 34、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) 2023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

## 35、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	商品销售收入、提供服务收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.20%或 12%

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
CTG 北美国际贸易有限公司	分为联邦税和州税，联邦税根据计税利润总额按七级累进计算缴纳，最高税率 35%，州税的固定税率为 8.84%。
中材膜材料越南有限公司	所得税税率为 20%。

## 2、税收优惠

### 企业所得税

纳税主体名称	优惠所得税税率	优惠政策
中材科技风电叶片股份有限公司	15%	2020 年 10 月 21 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发高新技术企业证书（证书号 GR202011003285），有效期三年。
中材科技（酒泉）风电叶片有限公司	15%	2022 年 10 月 18 日获得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202262000153），有效期三年。
中材科技（阜宁）风电叶片有限公司	15%	2020 年 12 月 2 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202032001011），有效期三年。
中材科技（萍乡）风电叶片有限公司	15%	2022 年 11 月 4 日获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202236000396），有效期三年。
中材科技（邯郸）风电叶片有限公司	15%	2020 年 7 月 21 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发高新技术企业证书（证书号 GR202013001161），有效期三年。
中材科技（锡林郭勒）风电叶片有限公司	15%	2020 年 9 月 4 日获得由内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局颁发高新技术企业证书（证书号 GR202015000073），有效期三年。
中材科技（白城）风电叶片有限公司	15%	2022 年 11 月 29 日获得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202222000605），有效期三年。
连云港中复连众复合材料集团有限公司	15%	2020 年 12 月 2 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202032003505），有效期三年。
中复连众（酒泉）复合材料有限公司	15%	2021 年 10 月 22 日获得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局颁发的高新技术企业证书



		(证书号 GR202162000360), 有效期三年。
中复连众(安阳)复合材料有限公司	15%	2021年12月15日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202141002973), 有效期三年。
中复连众(玉溪)复合材料有限责任公司	15%	2021年12月3日获得由云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202153000294), 有效期三年。
中复连众风电科技有限公司	15%	2021年11月3日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202132002618), 有效期三年。
泰山玻璃纤维有限公司	15%	2020年获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202037004339), 有效期三年。
泰山玻璃纤维邹城有限公司	15%	2020年获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202037003687), 有效期三年。
中材锂膜有限公司	15%	2022年12月12日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202237002940), 有效期三年。
中材锂膜(常德)有限公司	15%	2021年12月15日获由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南税务局颁发的高新技术企业证书(证书编号 GR202143004112), 有效期三年。
中材锂膜(宁乡)有限公司	15%	2021年9月18日获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局颁发的高新技术企业证书(证书编号 GR202143001397), 有效期三年。
内蒙古中锂新材料有限公司	15%	2022年12月14日获得由内蒙古自治区科学技术厅、自治区财政厅、自治区国家税务局及呼和浩特市税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202215000205), 有效期三年。
中材科技(苏州)有限公司	15%	2020年12月02日获得由江苏省认定机构办公室颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202032002776), 有效期三年。
中材科技(成都)有限公司	15%	2022年11月2日获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的高新技术企业证书(证书编号 GR202251000900), 有效期限三年。
中材科技(九江)有限公司	15%	2020年9月14日获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202036000879), 有效期三年。
沈阳中复科金压力容器有限公司	15%	2021年9月24日获得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR202121000110), 有效期三年。
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	15%	2020年12月2日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局颁发的高新技

		术企业证书（证书号 GR202032000859），有效期三年。
北京玻璃钢院复合材料有限公司	15%	2020年12月2日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发高新技术企业证书（证书号 GR202011007635），有效期三年。
北玻院（滕州）复合材料有限公司	15%	2021年12月7日由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202137002738），有效期三年
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	15%	2020年12月2日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202032000257），有效期三年。
南京中材水务股份有限公司	15%	2022年10月12日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202232003073），有效期三年。
江苏恒州特种玻璃纤维材料有限公司	15%	2020年12月2日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202032002894），有效期三年。
中材科技膜材料（山东）有限公司	15%	2022年12月12日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202237005956），有效期三年。
中材膜材料越南有限公司	0%	自正式投产起六年内，享受两免四减半的税收优惠。

## 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	113,095.70	263,157.90
银行存款	3,117,341,738.63	5,713,755,911.26
其他货币资金	418,816,197.75	190,061,550.69
合计	3,536,271,032.08	5,904,080,619.85
其中：存放在境外的款项总额	45,406,333.46	6,605,514.88
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	422,733,199.78	190,768,650.69

其他说明

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	395,528,784.94	169,062,182.50
保函保证金	26,495,220.64	16,312,126.52
信用证保证金		3,702,102.71
履约保证金		983,044.76
其他原因受限	709,194.20	709,194.20
合计	422,733,199.78	190,768,650.69

## 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		65,000,000.00
其中：		
结构性存款		65,000,000.00
合计		65,000,000.00

## 3、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
银行承兑票据	1,021,699,289.80	639,828,944.35
商业承兑票据	307,663,902.34	237,782,908.85
合计	1,329,363,192.14	877,611,853.20

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,332,624,395.32	100.00%	3,261,203.18	0.24%	1,329,363,192.14	881,281,831.45	100.00%	3,669,978.25	0.42%	877,611,853.20
其中：										
商业承兑汇票	310,925,105.52	23.33%	3,261,203.18	1.05%	307,663,902.34	241,452,887.10	27.40%	3,669,978.25	1.52%	237,782,908.85
银行承兑汇票	1,021,699,289.80	76.67%			1,021,699,289.80	639,828,944.35	72.60%			639,828,944.35
合计	1,332,624,395.32	100.00%	3,261,203.18	0.24%	1,329,363,192.14	881,281,831.45	100.00%	3,669,978.25	0.42%	877,611,853.20

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	310,925,105.52	3,261,203.18	1.05%
合计	310,925,105.52	3,261,203.18	

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

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	1,021,699,289.80	
合计	1,021,699,289.80	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 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	
应收票据	3,669,978.25	-408,775.07				3,261,203.18
合计	3,669,978.25	-408,775.07				3,261,203.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

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	205,175,991.72	2.36%	184,135,907.50	89.75%	21,040,084.22	237,691,243.69	3.11%	211,775,605.93	89.10%	25,915,637.76
其中：										
按单项计提坏账准备	205,175,991.72	2.36%	184,135,907.50	89.75%	21,040,084.22	237,691,243.69	3.11%	211,775,605.93	89.10%	25,915,637.76
按组合计提坏账准备的应收账款	8,487,986,384.62	97.64%	162,332,407.89	1.91%	8,325,653,976.73	7,399,489,720.64	96.89%	166,844,684.61	2.25%	7,232,645,036.03
其中：										
低风险组合	447,317,600.59	5.15%			447,317,600.59	377,601,826.87	4.94%			377,601,826.87
账龄组合	8,040,668,784.03	92.49%	162,332,407.89	2.02%	7,878,336,376.14	7,021,887,893.77	91.94%	166,844,684.61	2.38%	6,855,043,209.16
合计	8,693,162,376.34	100.00%	346,468,315.39	3.99%	8,346,694,060.95	7,637,180,964.33	100.00%	378,620,290.54	4.96%	7,258,560,673.79

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司及其子公司	95,628,753.64	76,828,732.13	80.34%	根据收回可能性计提
泗阳中人能源科技有限公司	23,539,928.82	23,539,928.82	100.00%	预计无法收回
华锐风电科技(集团)股份有限公司	13,992,184.41	13,992,184.41	100.00%	预计无法收回
南京中人能源科技有限公司	12,393,379.57	12,393,379.57	100.00%	预计无法收回
华仪风能有限公司	9,195,802.85	9,195,802.85	100.00%	预计无法收回
美国 AFG	5,184,335.17	5,184,335.17	100.00%	预计无法收回
新疆中特建材有限公司	4,779,751.00	4,779,751.00	100.00%	预计无法收回
徐州振龙电源有限公司	4,613,057.77	4,613,057.77	100.00%	预计无法收回
桑顿新能源科技有限公司	4,480,125.42	2,240,062.71	50.00%	根据收回可能性计提
AUSINO FIBERGLASS TRADING PTY LTD.	3,394,631.35	3,394,631.35	100.00%	预计无法收回
英国格瑞威(G)	2,804,138.20	2,804,138.20	100.00%	预计无法收回
湖南三迅新能源科技有限公司	2,718,578.33	2,718,578.33	100.00%	预计无法收回
常州市崔桥大地装饰材料有限公司	2,418,868.20	2,418,868.20	100.00%	预计无法收回
新疆天富电力设备维护有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00	100.00%	预计无法收回
山东圣杰能源环境工程有限公司	1,795,050.01	1,795,050.01	100.00%	预计无法收回
重庆渝帆汽车技术发展有限公司	1,637,045.00	1,637,045.00	100.00%	预计无法收回
黄山振龙电源有限公司	1,318,660.32	1,318,660.32	100.00%	预计无法收回
其他小额合计	13,441,701.66	13,441,701.66	100.00%	预计无法收回
合计	205,175,991.72	184,135,907.50		

按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	447,317,600.59		
合计	447,317,600.59		

确定该组合依据的说明：

以应收账款的交易对象信誉/交易对象关系为信用风险特征划分组合，主要为应收关联方及信誉保证度高的客户款项。

按组合计提坏账准备：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	7,706,171,799.89	43,676,951.03	0.57%
1-2年	155,770,902.09	13,808,281.99	8.86%

2-3 年	59,096,558.39	9,948,536.28	16.83%
3-4 年	27,486,567.46	10,094,249.98	36.72%
4-5 年	15,250,151.99	7,911,584.40	51.88%
5 年以上	76,892,804.21	76,892,804.21	100.00%
合计	8,040,668,784.03	162,332,407.89	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按预期信用损失计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,120,534,159.89
1 至 2 年	178,303,246.20
2 至 3 年	67,348,040.00
3 年以上	326,976,930.25
3 至 4 年	36,220,607.02
4 至 5 年	23,782,157.90
5 年以上	266,974,165.33
合计	8,693,162,376.34

## （2）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	
应收账款	378,620,290.54	-15,800,028.93		16,352,856.41	910.19	346,468,315.39
合计	378,620,290.54	-15,800,028.93		16,352,856.41	910.19	346,468,315.39

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,352,856.41

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,127,591,656.40	12.97%	3,700,183.39
客户二	997,263,122.05	11.47%	2,911,770.98
客户三	536,262,635.80	6.17%	5,362,626.36
客户四	181,646,578.07	2.09%	

客户五	173,920,675.29	2.00%	1,739,206.75
合计	3,016,684,667.61	34.70%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,332,780,571.83	4,422,726,215.95
合计	3,332,780,571.83	4,422,726,215.95

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 6、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	472,748,119.29	91.75%	398,276,119.32	92.08%
1至2年	36,556,717.42	7.09%	29,233,689.05	6.76%
2至3年	3,443,992.06	0.67%	1,495,326.24	0.35%
3年以上	2,533,638.07	0.49%	3,538,377.19	0.82%
合计	515,282,466.84		432,543,511.80	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为95,870,623.77元，占预付账款年末余额合计数的比例为18.61%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	37,136,025.34	0.00
其他应收款	473,424,619.81	295,747,965.96
合计	510,560,645.15	295,747,965.96

## (1) 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
应收股利	37,136,025.34	
合计	37,136,025.34	0.00

## (2) 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
保证金	41,539,742.37	73,467,019.32
土地收储款	17,196,117.64	17,496,117.64
租金及代垫款	66,315,925.81	54,201,477.22
备用金	17,056,205.82	12,479,379.75
股权转让款	53,819,033.00	
应收投资款	175,093,471.00	
往来及其他	153,833,755.73	189,667,128.75
合计	524,854,251.37	347,311,122.68

### 2) 坏账准备计提情况

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)	
2023年1月1日余额		12,917,228.09	38,645,928.63	51,563,156.72
2023年1月1日余额在本期				
本期计提		22,628,006.34	-22,761,531.50	-133,525.16
2023年6月30日余额		35,545,234.43	15,884,397.13	51,429,631.56

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	414,211,984.79
1至2年	43,718,158.34
2至3年	30,622,427.00
3年以上	36,301,681.24
3至4年	990,390.34



4至5年	948,019.76
5年以上	34,363,271.14
合计	524,854,251.37

### 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,645,928.63	-22,761,531.50				15,884,397.13
账龄组合	12,917,228.09	22,628,006.34				35,545,234.43
合计	51,563,156.72	-133,525.16				51,429,631.56

### 4) 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
中国巨石股份有限公司	应收投资款	175,093,471.00	1年以内	33.36%	
中建材联合投资有限公司	股权转让款	53,819,033.00	1年以内	10.25%	
泰安大汶口工业园管理委员会	往来款	18,229,424.00	5年以上	3.47%	18,229,424.00
淄博高新技术产业开发区管理委员会	补偿款	17,196,117.64	1-2年	3.28%	
AMO Co.,Ltd	预付转入	10,243,376.00	2-3年	1.95%	10,243,376.00
合计		274,581,421.64		52.32%	28,472,800.00

## 8、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	718,466,012.46	4,931,309.57	713,534,702.89	564,105,485.24	5,075,566.69	559,029,918.55
在产品	690,137,579.31	3,022,886.15	687,114,693.16	796,664,416.39	3,022,886.15	793,641,530.24

库存商品	2,939,764,472.77	46,835,930.93	2,892,928,541.84	2,058,678,407.63	117,050,987.36	1,941,627,420.27
周转材料	36,072,656.53	628,632.37	35,444,024.16	30,977,251.99	628,632.37	30,348,619.62
发出商品	114,572,420.75	767,060.25	113,805,360.50	167,718,297.60	840,134.71	166,878,162.89
自制半成品	204,350,290.53	1,034,390.91	203,315,899.62	183,733,983.66	1,034,390.91	182,699,592.75
技术开发成本	27,133,019.54		27,133,019.54	18,791,553.64		18,791,553.64
委托加工物资	11,925,943.97		11,925,943.97	15,457,226.02		15,457,226.02
其他	56,435,764.02		56,435,764.02	44,157,729.84		44,157,729.84
合计	4,798,858,159.88	57,220,210.18	4,741,637,949.70	3,880,284,352.01	127,652,598.19	3,752,631,753.82

## (2) 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	5,075,566.69	517,939.72		662,196.84		4,931,309.57
在产品	3,022,886.15					3,022,886.15
库存商品	117,050,987.36	1,524,755.48		71,739,811.91		46,835,930.93
周转材料	628,632.37					628,632.37
发出商品	840,134.71			73,074.46		767,060.25
自制半成品	1,034,390.91					1,034,390.91
合计	127,652,598.19	2,042,695.20		72,475,083.21		57,220,210.18

## 9、合同资产

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
应收质保金	284,518,116.91	77,809,675.26	206,708,441.65	192,696,194.53	59,313,455.65	133,382,738.88
合计	284,518,116.91	77,809,675.26	206,708,441.65	192,696,194.53	59,313,455.65	133,382,738.88

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	18,496,219.61			
合计	18,496,219.61			

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	398,364,329.83	201,589,138.47
预缴企业所得税	37,439,701.34	45,242,170.13
预缴其他税费		3,403,873.78
理财产品		120,000,000.00

合计	435,804,031.17	370,235,182.38
----	----------------	----------------

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
Mtibwa Sugar Estates Limited	8,247,173.38		8,247,173.38	7,958,476.38		7,958,476.38	
合计	8,247,173.38		8,247,173.38	7,958,476.38		7,958,476.38	

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

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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											
泰山玻璃纤维南非有限公司	5,083,774.37			513,782.41						5,597,556.78	
北玻电力复合材料有限公司	13,228,248.14			-193,102.02						13,035,146.12	
小计	18,312,022.51			320,680.39						18,632,702.90	
二、联营企业											
国信投（海南）私募基金管理有限公司	7,429,212.03			-407,487.29						7,021,724.74	
泰安中研复合材料科技有限公司	2,565,001.00									2,565,001.00	617,595.06
山东大力专用汽车制造有限公司	19,773,943.26			56.74					-19,774,000.00		

公司											
苏州国 建慧投 矿物新 材料有 限公司	17,591, 722.22			-244,08 9.10						17,347, 633.12	
北京国 材汽车 复合材 料有限 公司	12,019, 242.15			166,151 .30						12,185, 393.45	
杭州强 士工程 材料有 限公司	5,964,2 67.69			-5,727. 19						5,958,5 40.50	
南京春 辉科技 实业有 限公司	24,943, 451.52			218,640 .27						25,162, 091.79	
北京玻 钢院检 测中心 有限公 司	11,760, 580.17			2,405,1 35.95						14,165, 716.12	
南京国 材检测 有限公 司	24,800, 968.09			841,420 .80						25,642, 388.89	
中建材 (上 海)航 空技术 有限公 司	7,678,7 30.79	75,000, 000.00		-7,578, 891.22						75,099, 839.57	
小计	134,527 ,118.92	75,000, 000.00		-4,604, 789.74					-19,774 ,000.00	185,148 ,329.18	617,595 .06
合计	152,839 ,141.43	75,000, 000.00		-4,284, 109.35					-19,774 ,000.00	203,781 ,032.08	617,595 .06

### 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
邹城市农村信用合作联社	1,000,000.00	1,000,000.00
深圳江南春酒店有限公司	2,931,200.00	2,931,200.00
中建材新材料有限公司	312,999,830.00	312,999,830.00
合计	316,931,030.00	316,931,030.00

## 14、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	401,933,965.06	30,157,388.84		432,091,353.90
2.本期增加金额	258,981.67	28,942.12		287,923.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	258,981.67			258,981.67
(3) 无形资产转入		28,942.12		28,942.12
3.本期减少金额	2,922,641.95			2,922,641.95
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,922,641.95			2,922,641.95
4.期末余额	399,270,304.78	30,186,330.96		429,456,635.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	182,315,423.48	8,070,029.93		190,385,453.41
2.本期增加金额	4,632,937.87	355,641.89		4,988,579.76
(1) 计提或摊销	4,534,090.92	348,862.61		4,882,953.53
(2) 固定资产转入	98,846.95			98,846.95
(3) 无形资产转入		6,779.28		6,779.28
3.本期减少金额	2,227,932.64			2,227,932.64
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,227,932.64			2,227,932.64
4.期末余额	184,720,428.71	8,425,671.82		193,146,100.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	214,549,876.07	21,760,659.14		236,310,535.21
2.期初账面价值	219,618,541.58	22,087,358.91		241,705,900.49

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,344,074,769.03	21,114,436,326.92
合计	22,344,074,769.03	21,114,436,326.92

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	模具	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	6,479,230.51 9.69	20,916,073.7 18.17	138,498,487. 68	604,953,255. 64	905,516,551. 25	393,636,209. 13	29,437,908.7 41.56
2.本期增加金额	419,575,023. 77	1,316,043,78 3.89	8,286,080.65	19,045,449.1 3	451,243,386. 84	53,681,934.3 2	2,267,875.65 8.60
(1) 购置	14,974,036.0 9	617,331,354. 04	5,622,455.60	17,085,117.3 4	32,216,738.7 6	5,442,722.83	692,672,424. 66
(2) 在建工程转入	357,957,716. 84	1,130,474,58 5.96	2,554,051.71	1,965,189.25	28,084,251.1 9	48,239,211.4 9	1,569,275.00 6.44
(3) 投资性房地产转入	2,922,641.95						2,922,641.95
(4) 固定资产明细重分类	41,992,261.8 3	-432,982,658 .53	95,575.22	-47,575.41	390,942,396. 89		
(5) 外币折算影响	1,728,367.06	1,220,502.42	13,998.12	42,717.95			3,005,585.55
3.本期减少金额	73,454,723.6 4	196,486,214. 76	1,603,705.39	3,174,374.75	189,787,499. 02		464,506,517. 56
(1) 处置或报废		39,419,122.7 3	546,430.94	1,845,853.00	151,572,383. 31		193,383,789. 98
(2) 出售	69,343,459.4 8	147,639,869. 94	1,057,274.45	1,328,521.75	19,631,279.1 8		239,000,404. 80
(3) 转入投资性房地产	258,981.67						258,981.67
(4) 转入无形资产	3,331,789.88						3,331,789.88
(5) 转入在建工程	520,492.61	9,427,222.09			18,583,836.5 3		28,531,551.2 3
4.期末余额	6,825,350.81 9.82	22,035,631.2 87.30	145,180,862. 94	620,824,330. 02	1,166,972,43 9.07	447,318,143. 45	31,241,277.8 82.60
二、累计折旧							
1.期初余额	1,182,471,56 0.31	5,679,010,90 3.27	76,884,331.6 4	466,025,102. 95	482,506,672. 71	98,248,371.8 4	7,985,146,94 2.72
2.本期增加金额	83,559,395.9 8	357,528,929. 52	7,018,430.61	33,232,364.3 0	284,910,633. 88	15,869,775.5 1	782,119,529. 80
(1) 计提	76,974,880.1 8	586,773,414. 97	6,978,224.32	33,242,538.0 6	58,944,417.2 2	15,869,775.5 1	778,783,250. 26
(2) 在建工程转入	119,198.16	917,089.49	40,206.29	32,385.74			1,108,879.68
(3) 投资性房地产转入	2,227,932.64						2,227,932.64
(4) 固定资	4,237,917.78	-230,161,574		-42,559.50	225,966,216.		

产明细重分类		.94			66		
(5) 外币折算影响	-532.78						-532.78
3.本期减少金额	531,410.81	64,851,609.79	1,279,283.10	2,696,696.40	119,622,773.71		188,981,773.81
(1) 处置或报废	29,865.02	32,448,157.65	506,655.80	1,743,036.55	108,838,693.47		143,566,408.49
(2) 出售	357,397.54	28,926,802.79	772,627.30	953,659.85	2,475,980.84		33,486,468.32
(3) 转入投资性房地产	98,846.95						98,846.95
(4) 转入无形资产	34,706.14						34,706.14
(5) 转入在建工程	10,595.16	3,476,649.35			8,308,099.40		11,795,343.91
4.期末余额	1,265,499,545.48	5,971,688,223.00	82,623,479.15	496,560,770.85	647,794,532.88	114,118,147.35	8,578,284,698.71
三、减值准备							
1.期初余额	582,764.73	202,158,325.37	86,181.36	370,893.37	135,127,307.09		338,325,471.92
2.本期增加金额		18,726,861.80			-18,726,861.80		
(1) 计提							
(2) 固定资产明细重分类		18,726,861.80			-18,726,861.80		
3.本期减少金额		662,705.40				18,744,351.66	19,407,057.06
(1) 处置或报废						18,744,351.66	18,744,351.66
(2) 出售		662,705.40					662,705.40
4.期末余额	582,764.73	220,222,481.77	86,181.36	370,893.37	116,400,445.29	-18,744,351.66	318,918,414.86
四、账面价值							
1.期末账面价值	5,559,268,509.61	15,843,720,582.53	62,471,202.43	123,892,665.80	402,777,460.90	351,944,347.76	22,344,074,769.03
2.期初账面价值	5,296,176,194.65	15,034,904,489.53	61,527,974.68	138,557,259.32	287,882,571.45	295,387,837.29	21,114,436,326.92

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	2,644,105.69	2,261,146.61	250,753.79	132,205.29	
电子设备	8,450,652.50	6,925,392.30	1,102,727.58	422,532.62	
机械设备	230,138,123.28	110,560,411.32	102,484,090.92	17,093,621.04	
运输设备	411,593.07	286,220.55	104,792.86	20,579.66	
合计	241,644,474.54	120,033,170.78	103,942,365.15	17,668,938.61	

### (3) 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
泰山玻璃纤维邹城有限公司厂房	423,705,230.22	办理中
泰安安泰燃气有限公司房产	1,004,259.90	办理中
中材科技（成都）有限公司房产	84,287,883.68	办理中

### 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,056,900,139.68	4,087,666,140.82
合计	5,056,900,139.68	4,087,666,140.82

### (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
邹城四线冷修改造（ZF04）	27,443,626.98		27,443,626.98	512,045,788.83		512,045,788.83
南京锂膜年产10.4亿平方米锂离子电池隔膜生产线项目	939,232,672.53		939,232,672.53	503,468,194.90		503,468,194.90
内蒙-年产3.2亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	315,169,002.75		315,169,002.75	828,375,983.68		828,375,983.68
萍乡年产10亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	732,416,142.70		732,416,142.70	314,180,611.81		314,180,611.81
滕州年产4.08亿平方米锂电池隔膜建设项目	10,656,548.19		10,656,548.19	190,014,179.64		190,014,179.64
滕州年产5.6亿平方米锂电池隔膜建设项目	506,901,791.65		506,901,791.65	179,338,468.80		179,338,468.80
年产4000吨高硅氧玻纤制品生产线建设项目	179,807,738.24		179,807,738.24	130,845,179.68		130,845,179.68
综合利用车间项目	60,727,251.51		60,727,251.51	126,937,745.22		126,937,745.22
榆林年产300套风电叶片制造基地项目	140,824,980.57		140,824,980.57	121,527,243.93		121,527,243.93
国家新材料测试评价平台	219,507,586.07		219,507,586.07	107,018,490.81		107,018,490.81



(复合材料行业中心)						
阳江年产 200 套海上风电叶片制造基地项目	123,451,696.62		123,451,696.62	104,630,499.18		104,630,499.18
内蒙年产 7.2 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	336,408,015.13		336,408,015.13	90,602,095.08		90,602,095.08
邹城年产 6 万吨无碱玻璃纤维细纱池窑拉丝生产线项目				54,618,776.88		54,618,776.88
滤纸线项目一期	84,364,202.78		84,364,202.78	39,405,898.04		39,405,898.04
四型瓶项目	46,870,983.35		46,870,983.35	38,534,665.12		38,534,665.12
湿法毡项目	47,395,934.32		47,395,934.32	36,237,412.88		36,237,412.88
F08 项目				21,913,769.91		21,913,769.91
酒泉叶片车间技术升级改造项目	23,841,936.70		23,841,936.70	19,986,285.07		19,986,285.07
复合材料研发与测试中心建设项目	19,522,587.85		19,522,587.85	19,470,119.61		19,470,119.61
日产 5 吨低介电 (TLD) 玻璃试验生产线项目	19,757,382.08		19,757,382.08	19,345,862.15		19,345,862.15
零星工程-短切毡设备改造	21,715,497.45		21,715,497.45	19,096,103.51		19,096,103.51
短切纤维/直接纱兼用拉丝机设备购置项目				17,345,132.80		17,345,132.80
CNG 气瓶产业转移项目	17,172,018.65	16,203,047.34	968,971.31	17,172,018.65	16,203,047.34	968,971.31
安泰燃气工程	17,247,479.41		17,247,479.41	17,123,825.74		17,123,825.74
泰山玻纤全民健身中心				17,005,517.61		17,005,517.61
年产六万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线	16,521,038.58	16,515,767.38	5,271.20	16,521,038.58	16,515,767.38	5,271.20
年产 1350 吨低介电 (TLD) 玻璃制品生产线	17,312,009.45		17,312,009.45	16,278,316.37		16,278,316.37
航空发动机预制品条件建设配套建筑工程	44,812,212.07		44,812,212.07	16,061,693.03		16,061,693.03
沥青基研保项目	16,650,157.29		16,650,157.29	15,781,925.71		15,781,925.71
幅宽 2.0 米湿法毡生产线设备购置项目	22,835,445.61		22,835,445.61	15,470,037.71		15,470,037.71
玻璃纤维复合材料梁板生产线设备采购项目	892,300.88		892,300.88	14,850,675.68		14,850,675.68

立体织物生产能力建设配套建筑工程	40,490,450.33		40,490,450.33	14,544,331.26		14,544,331.26
风电叶片大梁用拉挤板材设备项目				13,688,495.60		13,688,495.60
大口径氢气瓶生产线设备购置项目 2022	20,824,199.61		20,824,199.61	11,682,039.81		11,682,039.81
人才公寓				11,383,761.93		11,383,761.93
VIP 项目	4,423,478.85		4,423,478.85	10,416,956.03		10,416,956.03
邹城一线冷修	9,918,197.41		9,918,197.41	9,918,197.41		9,918,197.41
幅宽 2.6 米湿法毡生产线设备购置项目	16,313,302.21		16,313,302.21	7,814,039.68		7,814,039.68
复合材料行业中心配套建筑工程	25,852,489.76		25,852,489.76	7,586,808.82		7,586,808.82
航天航空预浸料生产线建设项目	6,591,206.50		6,591,206.50	6,591,206.50		6,591,206.50
年产 40 万只小钢瓶扩能项目	4,772,854.96	4,534,190.19	238,664.77	4,822,471.62	4,534,190.19	288,281.43
锂电池隔膜涂覆线项目	8,473,987.55	3,758,320.96	4,715,666.59	4,006,844.03	3,758,320.96	248,523.07
宜宾年产 10 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	349,932,772.04		349,932,772.04	3,838,785.18		3,838,785.18
航天特种聚合物材料生产线建设项目	2,423,647.14		2,423,647.14	2,423,647.14		2,423,647.14
年产 30 万吨高性能玻璃纤维智能制造生产线项目	49,218,957.94		49,218,957.94	1,006,201.76		1,006,201.76
锂电池隔膜 15-16#生产线	647,017.26		647,017.26	647,017.26		647,017.26
锂电池隔膜 17-18#生产线				322,205.08		322,205.08
三型瓶内胆线及缠绕线技改项目	337,211.51		337,211.51	308,507.96		308,507.96
立体织物产能扩建工程项目（朱门、扬州、宣城基地）				14,150.94		14,150.94
GW99 模具改造	9,270,051.65		9,270,051.65			
8MW+海上叶片项目	106,395,813.71		106,395,813.71	97,752,175.44		97,752,175.44
反渗透膜项目	57,512,231.43		57,512,231.43	54,562,692.09		54,562,692.09
真空绝热板保温装饰一体板关键技术装备开发项目	2,600,000.00		2,600,000.00			
微粉事业部增	194,498.38		194,498.38			

设高岭土粉灌系统项目						
自动上纱系统	2,830,132.06		2,830,132.06			
1.92 亿平涂覆线项目	29,112,738.49		29,112,738.49			
其他	341,926,383.30	1,608,395.95	340,317,987.35	225,751,770.49	1,608,395.95	224,143,374.54
合计	5,099,519,861.50	42,619,721.82	5,056,900,139.68	4,130,285,862.64	42,619,721.82	4,087,666,140.82

(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
8MW+海上叶片项目	458,336,100.00	97,752,175.44	8,643,638.27			106,395,813.71	23.21%	73.00				其他
邹城四线冷修改造(ZF04)	809,000.00	512,045,788.83	56,658,516.78	541,165,058.17	95,620.46	27,443,626.98	70.30%	63.75	1,903,289.92			其他
南京锂电年产10.4亿平方米锂离子电池隔膜生产线项目	3,752,960,000.00	573,971,514.74	365,261,157.79			939,232,672.53	25.03%	30.00				其他
萍乡年产10亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	3,223,829,400.00	314,180,611.81	418,235,530.89			732,416,142.70	22.72%	22.72	672,728.90			其他
滕州年产5.6亿平方米	1,570,566,200.00	219,676,378.94	287,225,412.71			506,901,791.65	32.28%	20.00	524,322.52	524,322.52	2.70%	其他

米锂电池隔膜建设项目												
内蒙年产7.2亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	2,302,913,000.00	90,602,095.08	245,805,920.05			336,408,015.13	14.61%	14.61				其他
内蒙-年产3.2亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	895,115,800.00	828,375,983.68	38,366,049.25	310,927,809.24	240,645,220.94	315,169,002.75	96.83%	73.19	11,251,412.55	5,105,077.26	2.70%	其他
年产4000吨高硅氧玻纤制品生产线建设项目	191,870,000.00	130,845,179.68	48,962,558.56			179,807,738.24	93.71%	93.00	2,015,003.96	1,726,216.46	2.70%	其他
榆林年产300套风电叶片制造基地项目	342,452,800.00	121,527,243.93	19,297,736.64			140,824,980.57	41.12%	80.00	705,916.46	541,983.56	3.00%	其他
阳江年产200套海上风电叶片制造基地项目	307,876,700.00	104,630,499.18	18,821,197.44			123,451,696.62	40.10%	50.00				其他
合计	13,854,920,000.00	2,993,607,470.00	1,507,277,710.00	852,092,867.00	240,740,841.00	3,408,051,480.00			17,072,674.30	7,897,599.80		

	00.00	1.31	8.38	41	40	0.88			1		
--	-------	------	------	----	----	------	--	--	---	--	--

## 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地资产	合计
一、账面原值				
1.期初余额	186,657,224.44	74,460,133.05		261,117,357.49
2.本期增加金额	5,479,996.75		666,000.00	6,145,996.75
租入资产增加	5,479,996.75		666,000.00	6,145,996.75
3.本期减少金额				
4.期末余额	192,137,221.19	74,460,133.05	666,000.00	267,263,354.24
二、累计折旧				
1.期初余额	58,482,937.84	10,552,231.41		69,035,169.25
2.本期增加金额	14,458,921.99	3,392,273.34	111,000.00	17,962,195.33
(1) 计提	14,458,921.99	3,392,273.34	111,000.00	17,962,195.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	72,941,859.83	13,944,504.75	111,000.00	86,997,364.58
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	119,195,361.36	60,515,628.30	555,000.00	180,265,989.66
2.期初账面价值	128,174,286.60	63,907,901.64		192,082,188.24

## 18、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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,804,360,903.80		895,082,265.54	125,030,226.69	2,824,473,396.03
2.本期增加金额	197,222,204.84		63,820,768.34	4,253,877.46	265,296,850.64
(1) 购置	65,683,709.46		4,125,405.19	2,951,990.67	72,761,105.32
(2) 内部研发			59,127,251.89		59,127,251.89
(3) 在建工程转入	127,303,982.53			1,301,886.79	128,605,869.32
(4) 固定资产转	3,331,789.88				3,331,789.88

入					
(5) 外币折算	902,722.97		568,111.26		1,470,834.23
3.本期减少金额	28,942.12			113,675.21	142,617.33
(1) 处置				113,675.21	113,675.21
(2) 转入投资性房地产	28,942.12				28,942.12
4.期末余额	2,001,554,166.52		958,903,033.88	129,170,428.94	3,089,627,629.34
二、累计摊销					
1.期初余额	312,748,716.81		461,368,957.49	95,080,380.82	869,198,055.12
2.本期增加金额	20,719,452.62		37,775,842.34	5,790,199.27	64,285,494.23
(1) 计提	20,661,050.42		37,207,731.08	5,790,199.27	63,658,980.77
(2) 固定资产转入	34,706.14				34,706.14
(3) 外币折算	23,696.06		568,111.26		591,807.32
3.本期减少金额	449,069.82			113,675.21	562,745.03
(1) 处置	442,290.54			113,675.21	555,965.75
(2) 转入投资性房地产	6,779.28				6,779.28
4.期末余额	333,019,099.61		499,144,799.83	100,756,904.88	932,920,804.32
三、减值准备					
1.期初余额			171,237,991.51	9,804.59	171,247,796.10
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			171,237,991.51	9,804.59	171,247,796.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,668,535,066.91		288,520,242.54	28,403,719.47	1,985,459,028.92
2.期初账面价值	1,491,612,186.99		262,475,316.54	29,940,041.28	1,784,027,544.81

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 30.82%

## 19、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
风电叶片项目	209,163,294.39	39,974,047.78			50,209,120.22			198,928,221.95
气瓶项目	80,992,013.66	30,063,377.30			8,918,131.67	13,183,007.85		88,954,251.44

材料项目	8,288,133.8 3	2,266,578.9 9						10,554,712. 82
软件项目	1,330,188.6 8							1,330,188.6 8
合计	299,773.63 0.56	72,304,004. 07			59,127,251. 89	13,183,007. 85		299,767.37 4.89

## 20、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		
泰山复合材料资产组	22,867,669.65					22,867,669.65
中材锂膜（常德）有限公司	36,954,650.49					36,954,650.49
江苏恒州特种玻璃纤维材料有限公司	11,310,569.06					11,310,569.06
合计	71,132,889.20					71,132,889.20

### (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		
泰山复合材料资产组	22,867,669.65					22,867,669.65
合计	22,867,669.65					22,867,669.65

## 21、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
工程改造费	71,843,962.19	46,763,633.79	4,736,807.71		113,870,788.27
装修支出	8,423,030.83	5,992,837.37	1,818,236.86		12,597,631.34
其他待摊销费用	31,105,858.24	29,055,043.49	11,656,135.20		48,504,766.53
合计	111,372,851.26	81,811,514.65	18,211,179.77		174,973,186.14

## 22、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	878,650,125.00	149,444,877.89	1,032,060,635.00	163,059,932.49
内部交易未实现利润	217,430,705.35	53,011,273.02	251,284,827.71	44,441,657.74
可抵扣亏损	749,806,945.08	119,127,721.66	1,176,266,850.70	177,083,966.18
递延收益	596,896,288.35	94,125,280.31	601,458,252.86	94,809,574.79
固定资产折旧	192,540,923.34	29,624,712.37	197,498,082.55	29,624,712.37
应付职工薪酬	121,502,897.49	18,226,179.48	121,883,026.81	18,283,092.94
预计负债	295,127,172.58	44,269,075.88	295,154,689.28	44,273,203.39
预提费用	98,500,481.05	14,899,023.69	80,769,319.82	12,159,143.16
无形资产摊销	92,150,915.18	13,822,637.28	92,150,915.18	13,822,637.28
合计	3,242,606,453.42	536,550,781.58	3,848,526,599.91	597,557,920.34

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	197,770,330.50	32,502,477.17	197,804,748.58	31,275,303.86
固定资产折旧、无形资产摊销税会差异	613,125,962.00	92,292,075.26	619,004,213.56	93,209,115.91
交易性金融资产税会差异	147,081,000.87	22,062,150.13	147,081,000.87	22,062,150.13
合计	957,977,293.37	146,856,702.56	963,889,963.01	146,546,569.90

## (3) 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	889,694,075.58	1,161,081,889.05
可抵扣亏损	836,144,628.42	980,647,562.68
合计	1,725,838,704.00	2,141,729,451.73

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年到期		159,046,620.33	
2024 年到期	127,189,454.25	127,189,454.25	
2025 年到期	40,771,410.56	40,771,410.56	
2026 年到期	337,739,961.34	337,739,961.34	
2027 年到期	315,900,116.20	315,900,116.20	
2028 年及以后到期	14,543,686.07		
合计	836,144,628.42	980,647,562.68	

## 23、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
厂区搬迁项目	1,841,923.97		1,841,923.97	1,841,923.97		1,841,923.97
预付工程及设备款	312,907,394.12		312,907,394.12	211,857,992.88		211,857,992.88
未实现售后租回损益	33,673,602.00		33,673,602.00	34,929,991.50		34,929,991.50
合计	348,422,920.09		348,422,920.09	248,629,908.35		248,629,908.35

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	677,000,000.00	1,635,000,000.00
应付利息	499,388.89	1,662,042.72
合计	677,499,388.89	1,636,662,042.72

短期借款分类的说明：

保证借款担保情况详见本附注“十三、承诺及或有事项”。抵押借款抵押情况详见本附注“七、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	196,765,098.56	283,063,935.82
银行承兑汇票	4,714,994,840.55	3,864,131,846.62
合计	4,911,759,939.11	4,147,195,782.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,715,426,451.84	6,355,014,723.43
1 年以上	552,816,755.54	414,552,351.33
合计	6,268,243,207.38	6,769,567,074.76

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	352,492,276.90	412,341,928.03
合计	352,492,276.90	412,341,928.03

## 28、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	617,660,644.53	1,533,138,542.22	1,732,238,982.78	418,560,203.97
二、离职后福利-设定提存计划	8,249,588.07	192,158,403.07	191,120,695.25	9,287,295.89
三、辞退福利	1,810,810.62	1,668,882.63	2,611,882.52	867,810.73
合计	627,721,043.22	1,726,965,827.92	1,925,971,560.55	428,715,310.59

### (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	433,007,110.01	1,277,038,898.25	1,488,598,157.49	221,447,850.77
2、职工福利费		58,776,457.51	58,748,192.00	28,265.51
3、社会保险费	2,413,692.89	83,067,328.19	84,404,715.30	1,076,305.78
其中：医疗保险费	1,836,134.90	73,138,101.76	74,412,262.53	561,974.13
工伤保险费	410,880.79	7,766,670.14	7,827,452.29	350,098.64
生育保险费	166,677.20	2,162,556.29	2,165,000.48	164,233.01
4、住房公积金	4,301,481.41	80,984,113.84	81,064,341.04	4,221,254.21
5、工会经费和职工教育经费	175,062,896.85	28,345,880.85	14,577,355.09	188,831,422.61
6、其他短期薪酬	2,875,463.37	4,925,863.58	4,846,221.86	2,955,105.09
合计	617,660,644.53	1,533,138,542.22	1,732,238,982.78	418,560,203.97

### (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	3,139,050.11	151,722,355.52	150,779,374.81	4,082,030.82
2、失业保险费	4,474,352.14	34,945,728.64	34,942,662.24	4,477,418.54
3、企业年金缴费	636,185.82	5,490,318.91	5,398,658.20	727,846.53
合计	8,249,588.07	192,158,403.07	191,120,695.25	9,287,295.89

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,312,160.25	203,353,272.57
企业所得税	118,590,761.20	118,431,720.88
个人所得税	12,903,323.68	4,901,250.81

城市维护建设税	5,682,666.86	12,380,237.90
教育费附加	4,099,787.70	9,350,030.44
房产税	15,139,979.86	15,493,714.05
土地使用税	5,878,649.38	6,008,364.93
土地增值税		6,130,000.00
其他	43,568.03	2,452,302.23
合计	225,650,896.96	378,500,893.81

### 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	840,913,936.70	18,167,785.67
其他应付款	846,341,922.19	673,030,010.48
合计	1,687,255,858.89	691,197,796.15

#### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	840,913,936.70	18,167,785.67
合计	840,913,936.70	18,167,785.67

#### (2) 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
代收及应付款项	290,293,666.27	112,824,142.61
应付保证金及押金	79,276,866.90	103,544,836.59
应付费用款	234,139,070.68	193,903,733.65
拆借本金及利息	177,359,121.93	193,147,250.47
其他	65,273,196.41	69,610,047.16
合计	846,341,922.19	673,030,010.48

### 31、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	1,598,910,313.06	914,197,437.76
一年内到期的应付债券	1,800,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	4,633,600.00	9,755,506.65
一年内到期的租赁负债	20,029,088.52	33,585,970.32
应付利息	45,807,356.97	4,908,249.24
合计	3,469,380,358.55	962,447,163.97

### 32、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	30,385,850.21	50,059,775.37
合计	30,385,850.21	50,059,775.37

### 33、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	31,340,000.00	44,260,000.00
保证借款	905,204,804.90	1,371,025,912.41
信用借款	6,263,260,468.02	3,988,957,716.02
合计	7,199,805,272.92	5,404,243,628.43

长期借款分类的说明：

保证借款担保情况详见本附注“十三、承诺及或有事项”。抵押借款抵押情况详见本附注“七、所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

本集团长期借款利率区间为贷款市场报价利率 LPR 下浮 71%至上浮 61%之间。

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
21 中材科技 MTN001		829,944,079.49
21 中材科技 MTN002	1,005,575,726.33	1,014,737,534.23
21 中材 01		1,030,452,054.80
22 中材 G1	813,231,211.23	820,560,657.54
合计	1,818,806,937.56	3,695,694,326.06

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期	期末余额
21 中材科技 MTN001	800,000,000.00	2021 年 01 月 22 日	3 年	800,000,000.00	829,944,079.49		15,776,209.92		24,625,175.59	821,095,113.82	
21 中材科技 MTN000	1,000,000,000.00	2021 年 08 月 16 日	3 年	1,000,000,000.00	1,014,737,534.23		16,333,954.71		25,495,762.61		1,005,575,726.33

2											
21 中材 01	1,000,000,000.00	2021年 03月22 日	3年	1,000,000,000.00	1,030,452,054.80		19,421,470.54		30,315,083.59	1,019,558,441.75	
22 中材 G1	800,000,000.00	2022年 03月21 日	3年	800,000,000.00	820,560,657.54		13,067,163.77		20,396,610.08		813,231,211.23
合计				3,600,000,000.00	3,695,694,326.06		64,598,798.94		100,832,631.87	1,840,653,555.57	1,818,806,937.56

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	150,462,126.00	158,299,530.28
合计	150,462,126.00	158,299,530.28

### 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	644,692,604.30	586,360,000.00
专项应付款		58,302,977.64
合计	644,692,604.30	644,662,977.64

#### (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
借款及利息	586,360,000.00	586,360,000.00
其他	58,332,604.30	
合计	644,692,604.30	586,360,000.00

#### (2) 专项应付款

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
标准补助项目	2,722,977.64		2,722,977.64		
LJ项目	55,580,000.00		55,580,000.00		
合计	58,302,977.64		58,302,977.64		

### 37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,000,000.00	3,366,821.11	
产品质量保证	290,005,890.55	288,778,027.15	
其他	572,954.40	572,954.40	

土地拆迁补偿	5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	298,578,844.95	297,717,802.66	

### 38、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	739,510,073.99	72,914,399.80	67,832,927.40	744,591,546.39	
未实现售后租回损益	16,450,818.82		1,494,903.06	14,955,915.76	
合计	755,960,892.81	72,914,399.80	69,327,830.46	759,547,462.15	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
老厂区搬迁项目补助	204,804,184.83			13,471,737.27			191,332,447.56	与资产相关
投资扶持资金	76,500,000.00			2,125,000.00			74,375,000.00	与资产相关
国家新材料测试评价平台（复合材料行业中心）	67,500,000.00						67,500,000.00	与资产相关
工信部产业化项目		32,100,000.00					32,100,000.00	与资产相关
2021年支持先进制造业和现代服务业发展专项项目	15,210,000.00	15,220,000.00					30,430,000.00	与资产相关
企业可持续专项发展基金	32,567,000.00			2,531,000.02			30,035,999.98	与资产相关
膜厂区土地补贴	25,949,100.80					-325,720.92	25,623,379.88	与资产相关
2018年工业强基专项资金	25,000,000.00			694,444.44			24,305,555.56	与资产相关
科技政策扶持资金	22,330,000.00						22,330,000.00	与资产相关
2020年增强制造业核心竞争力专项项目	22,062,857.14			989,999.99			21,072,857.15	与收益相关
大型玻璃纤维生产线绿色关键工艺集	21,739,142.81			1,112,466.49			20,626,676.32	与资产相关

成示范工程								
镇域经济发展扶持资金	19,354,166.77			291,666.62			19,062,500.15	与资产相关
高性能BGF玻璃纤维关键制备技术研究资金	12,000,000.00			409,090.91			11,590,909.09	与资产相关
海洋工程及基建工程用耐碱玻璃纤维实施方案	13,199,444.50			1,721,666.67			11,477,777.83	与资产相关
沂墅关动迁补偿协议	10,940,045.91			229,936.68			10,710,109.23	与资产相关
江苏省重大战略性新兴产业项目资金	12,888,888.91			2,666,666.64			10,222,222.27	与资产相关
土地补偿款		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
5000吨超细纱项目资金	9,285,714.28			416,666.67			8,869,047.61	与资产相关
山东省科学技术厅重大科技创新工程项目经费	7,380,000.00						7,380,000.00	与资产相关
2018年进口贴息补助	6,228,435.11			346,024.09			5,882,411.02	与资产相关
玻纤院创新项目经费扶持	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
地方投资补助	4,112,986.99			55,207.86			4,057,779.13	与资产相关
3D编织复合材料跨尺度多目标协同设计技术基础	4,700,000.00	1,420,000.00				-2,800,000.00	3,320,000.00	与收益相关
2019年山东省重大创新工程项目		3,000,000.00		34,883.72			2,965,116.28	与资产相关
进口设备贴息	3,119,284.35			310,638.71			2,808,645.64	与资产相关
2016中央外经贸发展专项资金	2,815,780.42			199,410.02			2,616,370.40	与资产相关

2018 年中 中央外经贸 发展专项 资金	2,309,860.3 9			136,035.72			2,173,824.6 7	与资产相 关
北京市 2022 年中 央引导地 方科技发 展专项拨 款	2,150,000.0 0						2,150,000.0 0	与收益相 关
2019 年进 口贴息 (2019 年 中央外经 贸发展资 金(进口贴 息)预算指 标的通知)	2,228,833.4 2			126,110.16			2,102,723.2 6	与收益相 关
特种玻纤 高效湿法 膜材料制 品及下游 产品实施 方案(工业 强基)	2,216,378.0 0			177,687.00			2,038,691.0 0	与资产相 关
山东省科 学技术厅 2023 年度 重点研发 计划经费		2,000,000.0 0					2,000,000.0 0	与资产相 关
2017 年中 央外经贸 发展专项 资金	2,111,136.6 0			146,071.43			1,965,065.1 7	与资产相 关
2021 年度 中央和省 级外经贸 发展专项 资金	2,053,240.5 3			97,112.75			1,956,127.7 8	与资产相 关
2017 年度 中央外贸 发展专项 资金(进口 贴息)	1,997,097.1 3			151,208.68			1,845,888.4 5	与资产相 关
2022 年省 级中小企 业发展专 项资金	2,104,187.5 0			316,037.50			1,788,150.0 0	与资产相 关
河北省科 技重大专 项项目补 助资金	2,250,000.0 0			750,000.00			1,500,000.0 0	与收益相 关
2020 年中 央外经贸 发展进口 贴息	1,411,554.3 2			76,482.48			1,335,071.8 4	与收益相 关
高频通讯	1,831,200.7	240,000.00		379,446.65		-720,000.0	971,754.07	与收益相



基板用低膨胀高强玻璃纤维的研制与产业化关键技术	2					0		关
2021 年度区级“机器换人”技术改造奖补资金	988,095.24			35,714.29			952,380.95	与资产相关
邹城市科学技术局重点研发计划	975,595.25			45,833.34			929,761.91	与资产相关
车间废气治理工程	969,999.96			97,000.02			872,999.94	与资产相关
调整超细玻纤 D450 研究及产业化补助	977,577.98			104,820.87			872,757.11	与收益相关
2018 年度省级鼓励扩大先进技术设备进口资金	769,888.90						769,888.90	与资产相关
晶质石墨分级球化与多场耦合提纯技术及装备	843,818.68			77,092.72			766,725.96	与收益相关
中建材（上海）航空策源地项目经费		740,000.00					740,000.00	与资产相关
复合材料深海环境性能演变	1,787,914.94					-1,049,071.49	738,843.45	与收益相关
晶质石墨采选协同短流程鳞片保护工艺技术及装备	829,254.21			95,984.15			733,270.06	与收益相关
工业领域氢气燃烧技术及关键装备研发	1,413,000.00			346,460.19		-345,000.00	721,539.81	与收益相关
知识产权强链项目	611,650.48						611,650.48	与收益相关
2019 年中央制造业高质量发展资金	2,400,000.00			1,800,000.00			600,000.00	与资产相关
进口产品贴息资金	633,129.33			94,295.81			538,833.52	与资产相关

滕州市工信局专项资金	1,900,000.00			1,379,062.40			520,937.60	与收益相关
氢能储运关键技术与公关项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
市科技局2022揭榜挂帅项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2021年工业奖补资金第一批	716,100.00	6,000.00		358,050.00			364,050.00	与资产相关
工业转型升级资金支持智能制造综合标准化与新模式应用项目	1,285,711.43			964,283.57			321,427.86	与资产相关
70MPa车载储氢系统优化设计项目		300,000.00					300,000.00	与资产相关
年产2*10万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线	166,666.96			142,857.39			23,809.57	与资产相关
JD应急保障设备器材关键材料研发	219,341.00			219,341.00				与收益相关
第六批国家制造业单项冠军奖励	1,125,000.00					-1,125,000.00		与收益相关
风力发电用高性能玻璃纤维及制品生产线	37,750.00			37,750.00				与资产相关
高精度非金属滤材的研制		1,767,000.00		1,767,000.00				与收益相关
高均质玄武岩纤维刺毡预制体制备	4,200,000.00			2,940,000.00		-1,260,000.00		与收益相关
高性能玻璃纤维制造及应用关键技术高价值专利培育	18,728.49			18,728.49				与资产相关
国家制造业单项冠	1,000,000.00					-1,000,000.00		与收益相关



法下可转损益的其他综合收益	89							89
外币财务报表折算差额	-607,655.27	3,146,051.27				2,238,252.76	907,798.51	1,630,597.49
其他综合收益合计	-9,152,580.16	3,146,051.27				2,238,252.76	907,798.51	-6,914,327.40

#### 43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,984,857.72	12,086,054.28	7,854,944.59	25,215,967.41
合计	20,984,857.72	12,086,054.28	7,854,944.59	25,215,967.41

#### 44、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	665,292,288.61			665,292,288.61
合计	665,292,288.61			665,292,288.61

#### 45、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	11,495,287,506.17	7,550,496,838.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,672,595,332.53
调整后期初未分配利润	11,495,287,506.17	9,223,092,170.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,391,884,537.45	3,574,484,999.25
减：提取法定盈余公积		172,784,218.40
应付普通股股利	2,607,561,565.44	1,129,505,445.26
期末未分配利润	10,279,610,478.18	11,495,287,506.17

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 1,672,595,332.53 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 46、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	12,018,048,453.62	9,056,626,603.46	11,114,709,122.36	8,303,701,396.47
其他业务	361,388,651.33	185,022,776.90	321,213,914.48	153,936,120.72
合计	12,379,437,104.95	9,241,649,380.36	11,435,923,036.84	8,457,637,517.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	11,281,780,590.53	680,467,153.16	417,189,361.26	12,379,437,104.95
其中：				
风电叶片	4,297,676,425.48	0.00	0.00	4,297,676,425.48
玻璃纤维及制品	3,558,478,977.15	0.00	0.00	3,558,478,977.15
锂电池隔膜	1,007,979,595.66	0.00	0.00	1,007,979,595.66
高压气瓶	790,116,626.31	0.00	0.00	790,116,626.31
特种纤维及制品	382,592,822.09	0.00	0.00	382,592,822.09
工程复合材料	570,312,755.84	0.00	0.00	570,312,755.84
先进复合材料	674,623,388.00	0.00	0.00	674,623,388.00
技术与装备	0.00	680,467,153.16	0.00	680,467,153.16
其他	0.00	0.00	417,189,361.26	417,189,361.26
合计	11,281,780,590.53	680,467,153.16	417,189,361.26	12,379,437,104.95

与履约义务相关的信息：

本集团履约义务通常的履行时间在 1 年以内，本集团作为主要责任人直接进行销售。一般在发货的同时或者将货物送达客户指定的目的地，商品控制权转移给客户，本集团取得无条件收款权利。

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 10,534,726,181.22 元，其中，9,582,149,502.51 元预计将于 2023 年度确认收入，729,675,612.92 元预计将于 2024 年度确认收入，222,901,065.79 元预计将于 2025 年度确认收入。

#### 47、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	17,430,019.27	19,975,819.09
教育费附加	685,728.91	345,018.50
房产税	23,439,289.16	26,628,857.79
土地使用税	37,119,509.43	35,024,555.08
印花税	16,148,594.84	14,954,199.04
水资源税	40,579.25	24,578.07
环保税	10,254,702.53	9,620,612.91
其他	1,890,523.18	1,390,027.38
合计	107,008,946.57	107,963,667.86

#### 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证	84,324,110.41	54,166,308.75

职工薪酬	52,236,929.59	61,417,942.97
物料消耗	37,570,201.51	13,907,335.06
办公费	10,420,543.96	977,597.55
保险费	10,358,526.05	7,497,943.67
差旅费	9,099,376.94	4,640,703.41
业务招待费	5,302,803.26	3,094,786.17
服务费	1,506,616.98	4,696,285.76
咨询费	1,455,961.51	968,084.96
运输费用	679,904.60	69,816.93
广告宣传费	450,822.30	498,569.96
折旧摊销	403,422.64	407,224.20
通讯费	280,577.36	219,824.42
保管费	234,034.01	211,518.87
其它	23,166,648.97	8,846,918.88
合计	237,490,480.09	161,620,861.56

#### 49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	285,253,477.91	278,748,599.55
摊销费用	36,743,156.53	29,203,330.89
折旧费	34,030,770.51	30,717,679.46
综合服务费	33,495,449.28	25,575,985.57
保险费	11,275,893.53	1,341,112.36
租赁费	9,675,490.59	5,096,508.77
交通费	8,703,387.81	5,730,554.09
差旅费	8,199,134.73	3,440,310.65
办公费	7,742,996.60	8,550,444.55
咨询费	7,484,790.87	8,464,630.06
中介机构服务费	7,267,411.28	5,991,927.77
修缮费	6,043,643.07	7,478,162.26
水电费	5,448,404.15	4,286,492.33
业务招待费	3,767,618.70	3,022,332.63
通讯费	1,626,607.35	954,307.07
劳动保护费	943,196.04	1,481,409.85
技术转让服务费		342,767.83
其他	42,812,587.30	35,224,985.59
合计	510,514,016.25	455,651,541.28

#### 50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	313,129,449.37	267,936,270.36
人员人工费用	150,319,575.86	141,846,886.83
自行研发无形资产摊销	27,629,838.34	25,665,697.89
折旧摊销费用	34,979,874.82	46,620,713.42
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	6,603,573.29	7,777,998.78
新产品设计费等	1,819,629.89	5,538,286.60
其他相关费用	15,992,715.85	2,413,918.04
合计	550,474,657.42	497,799,771.92

## 51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	187,622,114.23	217,942,358.00
减：利息收入	43,827,633.87	16,470,494.48
加：汇兑损失	-40,380,677.30	-53,136,355.04
其他支出	9,768,222.53	16,846,963.01
合计	113,182,025.59	165,182,471.49

## 52、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
递延收益转入的政府补助	56,647,684.23	52,471,846.07
其他与日常活动相关的政府补助	56,470,143.08	45,651,620.61
合计	113,117,827.31	98,123,466.68

## 53、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	-4,284,109.35	8,184,872.52
处置长期股权投资产生的投资收益		123,660,470.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,300,876.74	1,672,240.79
处置交易性金融资产取得的投资收益		53,576.43
债务重组收益		-219,944.50
非流动金融资产在持有期间的投资收益	119,064.97	106,599.61
合计	-2,864,167.64	133,457,815.28

## 54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	133,525.16	299,077.44
长期应收款坏账损失		3,550,772.69
应收账款坏账损失	15,800,028.93	13,144,144.05
应收票据坏账损失	408,775.07	-105,262.87
预付账款坏账损失	285,900.37	
合计	16,628,229.53	16,888,731.31

## 55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	-1,693,528.20	-10,726,345.94

损失		
五、固定资产减值损失		-3,332,484.67
十二、合同资产减值损失	-18,496,219.61	658,078.13
合计	-20,189,747.81	-13,400,752.48

## 56、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	2,289,215.19	509,105,401.01
合计	2,289,215.19	509,105,401.01

## 57、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
政府补助	107,351,505.38	40,934,750.68	107,351,505.38
保险赔偿收入	5,857,207.83	3,033,831.91	5,857,207.83
罚没利得、违约金收入	1,752,153.36	1,882,256.32	1,752,153.36
经批准无需支付的应付款项	1,536,848.81	2,315,183.37	1,536,848.81
报废、毁损资产处置收入	1,260,132.95		1,260,132.95
其他	4,505,165.41	6,120,929.68	4,505,165.41
合计	122,263,013.74	54,286,951.96	122,263,013.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
政府补助、 扶持资金 等	地方政府、 开发区等	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	107,351,50 5.38	40,934,750. 68	与收益相 关

## 58、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	710,000.00	3,600,000.00	710,000.00
罚款及滞纳金支出或违约金 赔偿金	743,813.14	764,724.55	743,813.14
资产报废、毁损损失	3,373,161.77	2,924,017.14	3,373,161.77
其他	647,727.40	3,205,149.48	647,727.40
合计	5,474,702.31	10,493,891.17	5,474,702.31



## 59、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	223,268,782.47	342,894,233.79
递延所得税费用	61,317,271.42	40,598,199.49
合计	284,586,053.89	383,492,433.28

### (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	1,844,887,266.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	276,733,090.00
子公司适用不同税率的影响	475,676,171.83
调整以前期间所得税的影响	-8,260,003.05
非应税收入的影响	-1,409,271.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	757,931.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,228,683.42
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	-326,477,037.71
归属于合营企业和联营企业的损益	-8,227,981.49
确认以前年度的暂时性差异或可抵扣亏损产生的递延所得税	-3,946.54
研发费用等项目加计扣除	-61,974,216.07
所得税费用	284,586,053.89

## 60、其他综合收益

详见附注 42

## 61、现金流量表项目

### (1) 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
政府补助	252,558,453.29	167,510,043.58
社会保障费	13,139,155.56	20,255,101.28
保证金及受限资金收回	155,661,531.47	119,952,712.86
往来款	209,742,629.55	168,243,064.61
利息收入	46,766,959.37	15,922,017.82
租金收入	7,060,000.00	18,196,008.52
营业外收入	35,843,654.40	7,030,269.04
收到中国建材集团揭榜挂帅资金	3,000,000.00	
其他	68,583,299.68	35,057,050.63

合计	792,355,683.32	552,166,268.34
----	----------------	----------------

(2) 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
保证金及受限资金	177,117,200.97	71,237,583.15
管理费用	160,147,275.58	96,675,817.48
销售费用	28,232,712.00	19,150,637.73
研发费用	77,023,153.96	41,863,461.65
社会保障费及职工安置费	4,724,075.65	13,428,950.00
银行手续费	12,436,056.61	19,331,646.30
往来款	136,317,804.41	191,543,429.28
其他	74,577,123.74	13,794,732.59
合计	670,575,402.92	467,026,258.18

(3) 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
理财产品		500,000,000.00
合计	0.00	500,000,000.00

(4) 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
购买理财		500,000,000.00
合计	0.00	500,000,000.00

(5) 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
中国建材集团有限公司借款	120,100,000.00	694,660,000.00
合计	120,100,000.00	694,660,000.00

(6) 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
还中国建材股份有限公司借款	16,317,529.29	430,676,085.08
支付的租赁款项	4,656,168.00	2,960,763.08
筹资手续费		93,808.22
合计	20,973,697.29	433,730,656.38

## 62、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	1,560,301,212.79	1,994,542,494.85
加：资产减值准备	3,561,518.28	-3,487,978.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	783,666,203.79	654,591,171.20
使用权资产折旧	17,962,195.33	7,491,144.53
无形资产摊销	63,658,980.77	56,614,105.82
长期待摊费用摊销	18,211,179.77	18,295,402.79
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）	-2,289,215.19	-509,105,401.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,113,028.82	2,924,017.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	187,622,114.23	217,942,358.00
投资损失（收益以“－”号填列）	2,864,167.64	-133,457,815.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	61,007,138.76	23,134,604.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	310,132.66	17,463,595.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	-990,699,724.08	-1,138,531,116.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,420,798,148.10	-702,013,752.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,075,529,722.13	-133,344,041.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	363,020,507.60	373,058,788.31
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	3,113,537,832.30	3,230,492,141.88
减：现金的期初余额	5,713,311,969.16	2,735,079,553.18
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	-2,599,774,136.86	495,412,588.70

## (2) 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	3,113,537,832.30	5,713,311,969.16
其中：库存现金	113,095.70	263,157.90
可随时用于支付的银行存款	3,113,424,736.60	5,713,048,811.26
三、期末现金及现金等价物余额	3,113,537,832.30	5,713,311,969.16

## 63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	422,733,199.78	见本附注“七、1.货币资金”
应收票据	718,174,184.86	见本附注“七、3.应收票据”
固定资产	100,173,546.48	抵押借款
无形资产	106,508,857.72	抵押借款
合计	1,347,589,788.84	

## 64、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			418,662,985.47
其中：美元	41,975,307.45	7.2258	303,305,176.54
欧元	8,775,574.08	7.8771	69,126,074.59
港币			
日元	155,760,998.40	0.0501	7,803,626.02
越南盾	11,657,559,633.33	0.0003	3,497,267.89
雷亚尔	23,478,764.40	1.4878	34,930,840.43
应收账款			399,664,329.11
其中：美元	51,971,251.73	7.2258	375,533,870.75
欧元	1,134,092.19	7.8771	8,933,357.61
港币			
日元	15,787,848.90	0.0501	790,971.23
越南盾	48,020,431,733.33	0.0003	14,406,129.52
其他应收款			36,631.83
其中：美元	1,040.00	7.2258	7,514.83
越南盾	97,056,666.67	0.0003	29,117.00
应付票据			3,173,138.56
其中：美元	9,445.75	7.2258	68,253.08
欧元	394,166.06	7.8771	3,104,885.48
应付账款			125,097,568.68
其中：美元	5,759,350.07	7.2258	41,615,911.74
欧元	89,003.15	7.8771	701,086.72
日元	1,306,579,267.86	0.0501	65,459,621.32

越南盾	57,736,496,333.33	0.0003	17,320,948.90
其他应付款			27,302,013.10
其中：美元	14,000.00	7.2258	101,161.20
欧元	1.96	7.8771	15.44
越南盾	90,669,454,866.67	0.0003	27,200,836.46

## 65、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入当期利润	113,117,827.31	其他收益	113,117,827.31
计入当期利润	107,351,505.38	营业外收入	107,351,505.38
计入递延收益	744,591,546.39	递延收益	56,747,684.23

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
连云港中复连众复合材料集团有限公司	100.00%	合并前中材科技与中复连众都系中国建材集团子公司	2023年06月30日	经过建材集团批复、变更完成工商登记、股权转让价款已做好约定	1,484,612,472.34	-4,995,325.51	1,503,317,977.78	18,698,746.50
沈阳中复科金压力容器有限公司	89.89%	合并前中材科技与沈阳科金都系中国建材集团子公司	2023年06月30日	经过建材集团批复、变更完成工商登记、股权转让价款已做好约定	62,760,380.81	5,764,585.35	58,844,355.36	3,829,604.82

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	连云港中复连众复合材料集团有限公司	沈阳中复科金压力容器有限公司
--现金	144,070,296.00	29,847,826.00
--非现金资产的账面价值	2,737,335,605.00	
--发行或承担的债务的账面价值		

--发行的权益性证券的面值	294,346,424.00	
--或有对价		

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	连云港中复连众复合材料集团有限公司		沈阳中复科金压力容器有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	6,186,933,519.96	5,778,710,107.24	97,652,452.78	90,748,227.17
货币资金	609,065,681.56	112,141,211.33	9,153,455.25	8,621,744.28
应收款项	2,627,746,608.70	2,940,581,416.20	33,255,886.18	25,979,628.48
存货	885,480,234.39	548,088,406.73	25,612,956.29	27,019,802.17
固定资产	1,152,778,207.47	1,099,085,570.06	18,411,648.59	18,361,011.66
无形资产	264,321,271.42	267,909,571.68	36,504.41	2,643.44
负债：	3,735,103,541.54	2,553,496,719.42	64,894,044.48	57,989,818.87
借款				
应付款项	3,455,744,564.49	2,270,352,701.44	51,801,823.33	43,476,445.67
净资产	2,451,829,978.42	3,225,213,387.82	32,758,408.30	32,758,408.30
减：少数股东权益	97,323,058.18	102,323,100.27		
取得的净资产	2,354,506,920.24	3,122,890,287.55	32,758,408.30	32,758,408.30

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	南京	南京	生产	100.00%		同一控制下企业合并
中材科技风电叶片股份有限公司	北京	北京	生产	57.97%	0.51%	直接、间接投资
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	苏州	苏州	服务及少量生产加工	100.00%		直接投资
中材科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	生产	100.00%		直接投资
北京玻璃钢院复合材料有限公司	北京	北京	生产	85.94%		直接投资
中材锂膜有限公司	滕州	滕州	生产	48.39%	2.40%	直接、间接投资
泰山玻璃纤维	泰安	泰安	生产	100.00%		同一控制下企

有限公司						业合并
北京玻璃钢研究设计院有限公司	北京	北京	服务及少量生产加工	100.00%		同一控制下企业合并
中材大装膜技术工程（大连）有限公司	大连	大连	研究、试验发展	35.00%		直接投资
北京绿能新材料科技有限公司	北京	北京	服务及租赁	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对子公司中材大装膜技术工程（大连）有限公司持股比例为 35%，为该公司第一大股东。本公司在其董事会委派 4 名董事（董事会成员共 7 名，其他三名股东各委派 1 名董事），按照中材大装膜技术工程（大连）有限公司章程约定，本公司能够实现对中材大装膜技术工程（大连）有限公司的控制。

## （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
中材科技风电叶片股份有限公司	41.52%	144,347,399.57		144,347,399.57
中材锂膜有限公司	49.21%	165,249,817.13		4,947,972,489.73
北京玻璃钢院复合材料有限公司	14.06%	19,060,960.62		97,815,352.13
中材大装膜技术工程（大连）有限公司	65.00%	3,042,487.83		31,506,603.07

## （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
中材科技风电叶片股份有限公司	11,102,868.737.64	4,422,645.227.30	15,525,513.964.94	9,074,393.549.63	635,109,563.56	9,709,503.113.19	10,496,760.086.39	4,242,320.514.81	14,739,080.601.20	7,885,253.257.16	448,528,919.06	8,333,782.176.22
中材锂膜有限公司	4,604,951.389.11	8,243,975.077.42	12,848,926.466.53	862,436,041.34	1,931,565.219.00	2,794,001.260.34	5,023,365.038.04	6,783,875.969.18	11,807,241.007.22	1,159,493.327.47	928,742,045.50	2,088,235.372.97
北京玻璃钢院复合材料有限公司	1,757,039.152.37	398,384,401.18	2,155,423.553.55	1,185,818.452.72	157,942,364.26	1,343,760.816.98	1,757,705.720.15	447,581,491.40	2,205,287.211.55	1,385,075.239.11	166,066,041.35	1,551,141.280.46

中材大装膜技术工程(大连)有限公司	1,053,015,837.30	11,191,351.35	1,064,207,188.65	1,005,293,798.44	7,749,385.48	1,013,043,183.92	792,813,390.67	7,695,497.01	800,508,887.68	749,721,292.23	4,304,341.23	754,025,633.46
-------------------	------------------	---------------	------------------	------------------	--------------	------------------	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

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
中材科技风电叶片股份有限公司	4,696,574,878.35	347,067,701.45	347,657,513.42	-718,922,161.37	3,951,846,919.27	31,742,387.02	31,742,387.02	-738,022,500.82
中材锂膜有限公司	1,027,136,337.36	335,805,358.93	335,805,358.93	408,115,875.45	730,951,409.48	135,448,885.00	135,448,885.00	240,962,396.36
北京玻璃钢院复合材料有限公司	973,540,594.61	144,510,694.65	144,510,694.65	-127,538,263.29	982,419,399.11	124,346,799.58	124,346,799.58	-90,837,539.75
中材大装膜技术工程(大连)有限公司	128,386,116.82	4,680,750.51	4,680,750.51	-201,721,430.28	126,829,750.46	3,119,203.00	3,119,203.00	-4,957,293.54

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	18,632,702.90	18,312,022.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	320,680.39	-1,791,047.99
--其他综合收益		3,087,034.89
--综合收益总额	320,680.39	1,295,986.90
联营企业：		
投资账面价值合计	185,148,329.18	144,297,857.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,604,789.74	-4,254,915.60
--综合收益总额	-4,604,789.74	-4,254,915.60

## 十、与金融工具相关的风险

### (一) 与金融工具相关的风险



本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、越南盾及日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、越南盾及日元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2023 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、64“外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

金额单位：万元

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	3,313.96	3,313.96	2,272.87	2,272.87
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,313.96	-3,313.96	-2,272.87	-2,272.87

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止 2023 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款 720,349.24 万元，人民币计价的固定利率借款 226,977.35 万元，及发行的固定利率应付债券 360,000.00 万元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

金额单位：万元

项目	本期		上期	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款利率降低 1%	2,660.70	2,660.70	2,191.52	2,191.52
浮动利率借款利率增加 1%	-2,660.70	-2,660.70	-2,191.52	-2,191.52

### 2、信用风险

截止 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行及非银行金融机构，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收款项金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团除正常日常经营活动产生现金流入以外，将银行借款及债券融资作为主要资金来源，截止 2023 年 6 月 30 日，本集团中期票据注册额度 300,000.00 万元，尚未使用额度人民币 120,000.00 万元；短期融资券注册额度 480,000.00 万元，尚未使用额度人民币 480,000.00 万元；短期融资券注册额度 90,000.00 万元，尚未使用额度人民币 90,000.00 万元；公司债券注册额度 300,000.00 万元，尚未使用额度人民币 200,000.00 万元；绿色公司债注册额度 500,000.00 万元，尚未使用额度人民币 420,000.00 万元；银行授信额度为人民币 5,780,711.73 万元，尚未使用额度为人民币 4,085,176.79 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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）应收款项融资			3,332,780,571.83	3,332,780,571.83
（二）其他非流动金融资产			316,931,030.00	316,931,030.00
持续以公允价值计量的资产总额			3,649,711,601.83	3,649,711,601.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

本集团持续第三层次公允价值计量项目为非上市公司股权投资及应收款项融资，其中：非上市公司股权投资采用成本法估值技术，对在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以成本作为对公允价值的估计；应收款项融资以贴现率（期限超过一年）或相当于整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。

## 十二、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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
中国建材股份有限公司	北京	投资管理	843,477.07 万元	60.24%	60.24%

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

## 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。

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
北玻电力复合材料有限公司	合营企业
泰山玻璃纤维南非有限公司	合营企业
北京玻璃钢院检测中心有限公司	联营企业
北京国材汽车复合材料有限公司	联营企业
杭州强土工程材料有限公司	联营企业
南京春辉科技实业有限公司	联营企业
南京国材检测有限公司	联营企业
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	联营企业
泰安中研复合材料科技有限公司	联营企业
中建材（上海）航空技术有限公司	联营企业
中建材新材料有限公司	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
安徽广德洪山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽广德南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安徽郎溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安吉南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安睿智达（成都）科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安县中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安阳汤阴中联新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安阳中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴彦淖尔中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
白城北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
蚌埠中光电科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
蚌埠中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北川中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中材人工晶体研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京建华诚混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中实联展科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新集团建材股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（贺州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（嘉兴）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（昆明）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（陕西）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（朔州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（苏州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

北新建材（天津）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材（新疆）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北新建材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
毕节赛德水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
播州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
布尔津天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成县祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
崇左南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滁州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
枞阳南方材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
达州利森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大方永贵建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大连金刚天马水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德安县南方新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德惠市鑫雨水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德清南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德州中联大坝水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
登封中联登电水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邓州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
定西祁连山水泥商砼有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东光中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东平中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
东营中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
峨眉山强华特种水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
福建三明南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
抚州市东乡区南方新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
抚州市东乡区上陈新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阜阳中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
富民金锐水泥建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
富蕴天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
甘谷祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
古浪祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
故城北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广安北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广德独山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广德新杭南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广元市高力水泥实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州德隆水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州梵净山金顶水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州福泉西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州惠水西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州纳雍隆庆乌江水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州黔西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州三都西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州森垚水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州思南西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州威宁西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州兴义西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州沿河西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州织金西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州中诚水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵州紫云西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桂林南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

国检测试控股集团北京有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨乐普实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈密天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海宁南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海宁长安南方建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海盐南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海盐秦山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
海盐沈荡南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邯郸中材建设有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
含山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州德全建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州临安南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州钱潮商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州瑞磊建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州山亚南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
杭州新桐建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥固泰自动化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥水泥研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥中材混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥中亚环保科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥中亚建材装备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南省同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河南中材环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
菏泽中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黑河关鸟河水水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
黑龙江省宾州水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南安仁南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南车江南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南古丈南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南金磊南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南耒阳南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南浏阳南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南隆回南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南韶峰南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南苏仙南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州白岍南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州槐坎南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州南方水泥销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州南方物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州小浦南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖州兴浦南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华坪县定华能源建材有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华锐风电科技集团（上海）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮海中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
淮南北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
会东利森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
鸡西市城海水水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济宁中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济宁中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济源中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉华特种水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉善天凝南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

嘉善县银马混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉兴凤桥南方混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
嘉峪关祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
郟县中联天广水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
建德南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏横山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏天山水泥集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏新街南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西安福南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西丰城南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西赣县南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西贵溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西吉州南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西九江南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西芦溪南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西南城南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西上高南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西新余南方建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西兴国南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西永丰南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西玉山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江西中材新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
金刚（集团）白山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
井冈山北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
莒县中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巨石集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
喀喇沁草原水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
克州天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乐昌市中建材水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
丽江古城西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
溧水天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
溧阳天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽源渭津金刚水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临城中联福石水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
临沂中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
鲁南中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
罗江利森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泌阳中联新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绵阳市航实建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绵阳市民兴商品混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南京中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南通万达能源动力科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南阳中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
南阳中联卧龙水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏建材集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏赛马水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中宁赛马水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
农安北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平湖南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

平凉祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
平邑中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
濮阳同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青海祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
轻工业杭州机电设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
曲阜中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
衢州南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
日照中联港口水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
若羌天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
三门峡腾跃同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沙湾天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
厦门艾思欧标准砂有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东工业陶瓷研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东建材勘察测绘研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东临沂山琦矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海金山南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海张堰南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邵阳南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绍兴上虞南方普银混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
石家庄嘉华特种工程材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川成实天鹰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川崇州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川川煤水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川德胜集团水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川峨边西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川峨眉西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川国大水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川华菱西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川利森建材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川利万步森水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省皓宇水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省女娲建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川省兆迪水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川泰昌建材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川威远西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川雅安西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川筠连西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川资中西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泗县中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
松原北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
苏州中材建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绥化北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏（河南）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山石膏有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰山中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
滕州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

天津灯塔涂料工业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津矿山工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津水泥工业设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津中材工程研究中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天水中材水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
通辽中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
桐庐南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
铜仁西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汪清北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
旺苍川煤水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
威宁顺合商砼有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
文县祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
翁源县中源发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓮安县玉山水泥（厂）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌海赛马水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌海市西水水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌兰察布中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吴忠赛马新型建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
五河中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西藏中材祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
习水赛德水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
夏河祁连山安多水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
咸阳非金属矿研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
咸阳陶瓷研究设计院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新安中联万基水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆阜康天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆米东天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新泰中联泰丰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新乡北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新乡平原同力水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新余市渝信混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
徐州中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宣城南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
烟台栖霞中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扬州中科半导体照明有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊春北方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沂南中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜兴市阳港矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜兴天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宜阳中联同力新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
永登祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南澄江华荣水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南芒市西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南普洱天恒水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南普洱西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南师宗西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南兴建水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南宜良西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南永保特种水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
云南远东水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
枣庄中联水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扎兰屯市龙北水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业



张掖祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
漳县祁连山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
长兴南方水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
昭觉金鑫水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江虎鹰水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江浦嘉混凝土制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江跃通建筑材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
镇江北新建材有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
正安西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材安徽水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材常德水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材甘肃水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材高新材料股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材高新氮化物陶瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材高新江苏硅材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材汉江水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材亨达水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材集团科技开发中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材江苏太阳能新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材罗定水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材萍乡水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材人工晶体研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材天山（云浮）水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材天山（珠海）水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材湘潭水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中材株洲水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中非高岭茂名新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中复连众（包头）复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中复连众（哈密）复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中复连众（沈阳）复合材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中复神鹰碳纤维股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中复神鹰碳纤维西宁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国复合材料集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国高岭土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国国检测试控股集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材检验认证集团苏州有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建筑材料科学研究总院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国巨石股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国联合水泥集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材国际工程股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中材进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材黑龙江石墨新材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材环保研究院（江苏）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材通用技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材智慧工业科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中建材资产管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆綦江西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆石柱西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆铜梁西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

重庆万州西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆秀山西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆长寿西南水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
诸暨众阳混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邹城中联混凝土有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遵义赛德水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常州天马集团有限公司	其他关联方
大连橡胶塑料机械有限公司	其他关联方
大连装备投资集团有限公司	其他关联方
登封电厂集团有限公司	其他关联方
法国 ESOPP 公司	其他关联方
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	其他关联方
江西南方万年青水泥有限公司	其他关联方
辽源市金刚水泥厂	其他关联方
龙牌圣戈班（河南）石膏建材有限公司	其他关联方
马鞍山南方材料有限公司	其他关联方
山东大力专用汽车制造有限公司	其他关联方
山东东华科技有限公司	其他关联方
苏州阳山天然矿泉水有限公司	其他关联方
万基控股集团有限公司	其他关联方
长春市四通水泥有限公司	其他关联方
中复碳芯电缆科技有限公司	其他关联方
中建材钢构工程有限公司	其他关联方

## 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
中复神鹰碳纤维股份有限公司及其控股子公司	采购商品、接受劳务	72,855,399.38		否	65,778,471.23
中建材投资有限公司及其控股子公司	采购商品、接受劳务	28,512,600.74		否	30,753,192.06
中国中材国际工程股份有限公司及其控股子公司	采购商品、接受劳务	31,858.41		否	7,206,499.76
新疆天山水泥股份有限公司及其控股子公司	采购商品、接受劳务	4,412,221.16		否	517,082.32
中复连众（哈密）复合材料有限公司	采购商品、接受劳务	234,566,498.92		否	35,310,461.69
中复连众（沈阳）复合材料有限公司	采购商品、接受劳务	88,188,582.40		否	72,212,258.49
中国建材集团有限公司其他下属企业	采购商品、接受劳务	21,705,393.27		否	39,364,660.95
南京春辉科技实	采购商品、接受劳务	86,232.75		否	

业有限公司	务				
北京玻璃钢院检测中心有限公司	采购商品、接受劳务	386,900.77		否	5,936,465.93
北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	采购商品、接受劳务	668,556.99		否	1,161,015.89
山东大力专用汽车制造有限公司	采购商品、接受劳务	2,620,872.57		否	6,484,305.83
南京国材检测有限公司	采购商品、接受劳务	246,603.77		否	736,346.22
北玻电力复合材料有限公司	采购商品、接受劳务	7,938,132.89		否	9,784,022.20
大连橡胶塑料机械有限公司	采购商品、接受劳务	6,578,394.55		否	
法国 ESOPP 公司	采购商品、接受劳务	3,513,113.00		否	
江苏丰海新能源淡化海水发展有限公司	采购商品、接受劳务	2,038.94		否	
中复碳芯电缆科技有限公司	采购商品、接受劳务	149,048,756.47		否	

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
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	6,592,744.89	9,027,030.77
中建材国际物产有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	783,607.80	1,190,045.57
宁夏建材集团股份有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	562,800.88	201,469.04
甘肃祁连山建材控股有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	4,637,504.44	1,713,193.82
新疆天山水泥股份有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	65,201,864.99	47,611,299.16
中国中材国际工程股份有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	24,470,146.35	41,234,515.01
合肥水泥研究设计院有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务		2,497,309.74
扬州中科半导体照明有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	539,557.52	6,130,924.80
北新集团建材股份有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务	6,561,078.32	3,196,925.24
中建材玻璃新材料研究院集团有限公司及其控股子公司	出售商品、提供劳务		5,265,486.70
中复连众（哈密）复合材料有限公司	出售商品、提供劳务	6,612,447.36	4,103,293.72
中复连众（沈阳）复合材料有限公司	出售商品、提供劳务	3,875,283.59	14,527.43
中国建材集团有限公司及其他下属企业	出售商品、提供劳务	5,758,739.48	682,184.82
杭州强士工程材料有限公司	出售商品、提供劳务	1,442,535.40	1,259,472.47
北京玻璃钢院检测中心有限公司	出售商品、提供劳务		157,612.61
北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	出售商品、提供劳务	2,113,207.56	599,777.87

苏州国建慧投矿物新材料有限公司	出售商品、提供劳务	834,527.64	
南京春辉科技实业有限公司	出售商品、提供劳务	201,403.12	224,512.62
南京国材检测有限公司	出售商品、提供劳务	340,639.05	76,297.57
北玻电力复合材料有限公司	出售商品、提供劳务	671,726.47	862,917.61
泰山玻璃纤维南非有限公司	出售商品、提供劳务	4,184,328.29	4,423,126.47
江西南方万年青水泥有限公司	出售商品、提供劳务	7,728.85	
辽源市金刚水泥厂	出售商品、提供劳务	7,433.63	
龙牌圣戈班（河南）石膏建材有限公司	出售商品、提供劳务	2,654.87	
马鞍山南方材料有限公司	出售商品、提供劳务	35,036,783.81	
苏州阳山天然矿泉水有限公司	出售商品、提供劳务	23,584.90	
长春市四通水泥有限公司	出售商品、提供劳务	24,778.76	
中复碳芯电缆科技有限公司	出售商品、提供劳务	34,431,036.05	

## (2) 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
北京国材汽车复合材料有限公司	房屋建筑物	501,398.22	134,192.63
苏州国建慧投矿物新材料有限公司	房屋建筑物		726,766.97
南京春辉科技实业有限公司	房屋建筑物	1,455,362.54	1,286,826.83
南京春辉科技实业有限公司	铂金	60,197.59	15,564.57
南京国材检测有限公司	铂金	30,103.07	33,711.39
南京国材检测有限公司	房屋建筑物	420,386.29	380,976.43
北京玻璃钢院检测中心有限公司	房屋建筑物	172,749.38	172,749.38
北玻电力复合材料有限公司	房屋建筑物	600,615.35	
蚌埠中光电科技有限公司	铍粉	1,205,644.44	2,916,597.80
北京中材人工晶体研究院有限公司	铍粉	1,182,265.49	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大连装备投资集团有限公司	房屋					492,947.63	726,708.42	144,285.69	111,039.69	4,497.532.46	0.00
中复连众（沈	房屋					1,213,396.84	1,213,396.84	170,679.69	0.00	0.00	0.00

阳) 复合材料有限公司											
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### (3) 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				
存放于中国建材集团财务有限公司存款	1,120,678,757.72			
拆出				
中国建材集团财务有限公司	3,243,161.96	2023年03月02日	2030年03月02日	
中国建材集团财务有限公司	12,470,552.18	2023年03月03日	2030年03月03日	
中国建材集团财务有限公司	24,000,000.00	2023年04月21日	2031年02月26日	
中国建材集团有限公司	130,000,000.00	2020年12月25日	2023年12月25日	
中国建材集团有限公司	183,380,000.00	2021年12月10日	2024年12月10日	
中国建材集团有限公司	136,620,000.00	2022年01月26日	2025年01月26日	
中国建材集团有限公司	91,960,000.00	2021年12月10日	2024年12月10日	
中国建材集团有限公司	16,360,000.00	2021年12月31日	2024年12月31日	
中国建材集团有限公司	28,040,000.00	2022年01月26日	2025年01月26日	
中国中材集团有限公司	17,040,000.00	2015年11月11日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	11,605,600.00	2015年12月01日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	9,286,300.00	2015年07月24日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	7,367,300.00	2015年12月01日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	18,630,000.00	2019年05月13日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	16,700,000.00	2019年04月30日	2023年12月31日	
中国建材集团有限公司	49,750,000.00	2019年12月30日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	35,000,000.00	2019年12月30日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	3,290,000.00	2015年01月23日	2023年12月31日	
中国中材集团有限公司	2,220,000.00	2013年01月16日	2023年12月31日	
中国建材股份有限公司	92,000,000.00	2022年09月27日	2026年05月27日	

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,012,300.00	5,244,000.00

#### 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	北方水泥有限公司及其控股子公司	5,932,865.48		5,771,274.40	
应收账款	北新集团建材股份有限公司及其控股子公司	2,272,218.12		2,715,319.09	
应收账款	合肥水泥研究设计院有限公司及其控股子公司			4,709,259.00	
应收账款	宁夏建材集团股份有限公司及其控股子公司	2,451,546.47		4,391,581.47	
应收账款	新疆天山水泥有限责任公司及其控股子公司	70,007,708.41		44,826,961.53	3,920.00
应收账款	中国复合材料集团有限公司及其控股子公司	8,046,067.18		76,042,147.23	
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司及其控股子公司	79,255,435.62		47,036,259.13	498,910.00
应收账款	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司及其控股子公司	2,985,445.00		4,275,445.00	27,332.66
应收账款	甘肃祁连山建材控股有限公司及其控股子公司	3,767,310.00		1,629,205.00	
应收账款	中材高新材料股份有限公司及其控股子公司	916,684.74		1,243,431.93	
应收账款	中国建材集团有限公司其他下属企业	32,663,580.85	18,376.80	1,791,084.67	18,023.40
应收账款	杭州强士工程材料有限公司	379,977.00			
应收账款	北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	568,143.46		605,449.64	11,927.65
应收账款	北京玻璃钢院检测中心有限公司	182,761.31			

应收账款	泰山玻璃纤维南非有限公司	1,018,877.76		1,008,716.59	
应收账款	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	752,556.00		752,556.00	
应收账款	南京春辉科技实业有限公司	0.00		27,292.44	
应收账款	北玻电力复合材料有限公司	3,137,615.15		1,500,000.00	29,550.00
应收账款	中复碳芯电缆科技有限公司	7,071,920.76		1,973,087.25	
应收账款	马鞍山南方材料有限公司	0.00		320,000.00	
应收账款	常州天马集团有限公司	616,000.00			
应收账款	登封电厂集团有限公司	50,000.00			
应收账款	江西南方万年青水泥有限公司	4,366.80			
应收账款	辽源市金刚水泥厂	8,400.00			
应收款项融资/应收票据	哈尔滨玻璃钢研究院有限公司及其控股子公司	1,061,693.42		7,749,727.48	
应收款项融资/应收票据	新疆天山水泥有限责任公司及其控股子公司	20,694,836.01		644,080.00	
应收款项融资/应收票据	北方水泥有限公司及其控股子公司	814,813.00			
应收款项融资/应收票据	宁夏建材集团股份有限公司及其控股子公司	2,140,500.00			
应收款项融资/应收票据	甘肃祁连山建材控股有限公司及其控股子公司	901,908.00			
应收款项融资/应收票据	中国中材国际工程股份有限公司及其控股子公司	9,275,000.00		3,554,334.43	
应收款项融资/应收票据	中国建材集团有限公司其他下属企业	690,000.00		316,406.53	
应收款项融资/应收票据	北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	0.00		130,000.00	
应收款项融资/应收票据	北京玻璃钢院检测中心有限公司	600,000.00		460,000.00	
应收款项融资/应收票据	北玻电力复合材料有限公司	1,000,000.00			
应收款项融资/应收票据	山东东华科技有限公司	100,000.00			
应收款项融资/应收票据	万基控股集团有限公司	30,000.00			
应收款项融资/应收票据	中复碳芯电缆科技有限公司	10,000,000.00			
预付账款/其他非流动资产	中国复合材料集团有限公司及其	49,040,961.47		114,484,546.91	

	控股子公司				
预付账款/其他非流动资产	中复神鹰碳纤维股份有限公司及其控股子公司	88,292.47		9,004,153.24	
预付账款/其他非流动资产	中国中材国际工程股份有限公司及其控股子公司	2,260,000.00			
预付账款/其他非流动资产	中国中材进出口有限公司及其控股子公司	629,179.70		629,179.70	
预付账款/其他非流动资产	中建材国际物产有限公司及其控股子公司	272,772,097.26			
预付账款/其他非流动资产	中国建材集团有限公司其他下属企业	2,579,100.00		112,409.43	
预付账款/其他非流动资产	北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	25,729.78		25,729.78	
预付账款/其他非流动资产	南京国材检测有限公司	71,413.00		26,598.00	
预付账款/其他非流动资产	山东大力专用汽车制造有限公司	0.00		2,870,602.59	
预付账款/其他非流动资产	南京春辉科技实业有限公司	171,992.02		85,996.01	
预付账款/其他非流动资产	北京玻璃钢院检测中心有限公司	42,000.00		42,000.00	
预付账款/其他非流动资产	大连橡胶塑料机械有限公司	28,912,091.17			
预付账款/其他非流动资产	马鞍山南方材料有限公司	1,000.00			
其他应收款	中国复合材料集团有限公司及其控股子公司			135,576,055.92	
其他应收款	中国中材国际工程股份有限公司	84,755.91		3,968,248.98	325,421.65
其他应收款	中国建材集团有限公司及其下属企业	2,108,820.00	1,120.00	402,105.66	1,120.00
其他应收款	北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	1,199,452.14	45,621.01	993,428.27	
其他应收款	北京玻璃钢院检测中心有限公司	1,876.34		1,123.84	
其他应收款	北玻电力复合材料有限公司			2,621.67	
其他应收款	南京国材检测有限公司	13,663.89		1,011.70	
其他应收款	南京春辉科技实业有限公司	17,306.21			
其他应收款	中建材(上海)航空技术有限公司	93,153.16			
其他应收款	山东大力专用汽车制造有限公司	0.00		8,922,816.72	79,026.70
其他应收款	泰安市中研复合材料科技有限公司			200,000.00	



其他应收款	中复碳芯电缆科技有限公司		66,742.00	
其他应收款	莘县湘融德创企业管理咨询中心(有限合伙)		1,097,889.58	

## (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
应付账款	合肥水泥研究设计院有限公司及其控股子公司		2,280,400.00
应付账款	新疆天山水泥有限责任公司及其控股子公司	4,244,515.76	2,478,381.96
应付账款	中国复合材料集团有限公司及其控股子公司	21,289,415.66	256,717,073.77
应付账款	中建材投资有限公司及其控股子公司	9,031,642.04	4,333,207.53
应付账款	中材高新股份有限公司及其控股子公司	155,273.73	
应付账款	中国建材集团有限公司其他下属企业	11,354,152.17	21,668,214.73
应付账款	北京国材汽车复合材料有限公司	655,986.77	1,209,172.86
应付账款	北京玻璃钢院检测中心有限公司	6,991,829.01	686,316.04
应付账款	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	360,000.00	360,000.00
应付账款	北玻电力复合材料有限公司	8,206,094.41	9,186,053.32
应付账款	南京国材检测有限公司	307,424.54	
应付账款	山东大力专用汽车制造有限公司		600,455.17
应付账款	法国 ESOPP 公司	4,088,105.60	4,038,057.60
应付账款	中建材钢构工程有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
应付账款	巴林左旗磊鑫矿业有限公司		3,379.23
应付账款	中复碳芯电缆科技有限公司	117,483,215.32	149,582,552.52
应付账款	常州天马集团有限公司	31,355.00	
合同负债/其他流动负债	中国中材国际工程股份有限公司及其控股子公司	6,989,046.40	6,494,473.11
合同负债/其他流动负债	中国建材集团有限公司其他下属企业	780,154.40	592,342.92
合同负债/其他流动负债	泰安市中研复合材料科技有限公司	98,000.00	98,000.00
合同负债/其他流动负债	北玻电力复合材料有限公司	0.05	129,776.10
合同负债/其他流动负债	北京玻璃钢院检测中心有限公司		7,263.00
应付票据	中复神鹰碳纤维股份有限公司及其控股子公司	14,000,000.00	14,000,000.00
应付票据	中国建材集团有限公司其他下属企业	32,116,640.00	278,640.00
应付票据	山东大力专用汽车制造有限公司		114,300.00
应付票据	北京玻璃钢院检测中心有限公司	8,173,369.50	6,896,634.00
应付票据	北京国材汽车复合材料有限公司及其子公司	300,000.00	338,127.28

应付票据	北玻电力复合材料有限公司	1,800,000.00	656,380.00
应付票据	中复碳芯电缆科技有限公司	27,083,850.47	
其他应付款	中国复合材料集团有限公司及其控股子公司	17,639,815.18	18,118,179.34
其他应付款	中国建材集团有限公司	63,819,280.00	60,709,914.19
其他应付款	中国中材集团有限公司	122,894,658.60	125,237,909.40
其他应付款	中国建材集团有限公司其他下属企业	1,997,381.32	468,880.38
其他应付款	杭州强士工程材料有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	108,600.00	108,600.00
其他应付款	北京国材汽车复合材料有限公司	0.00	2,239,767.72
其他应付款	北玻电力复合材料有限公司	150,000.00	
其他应付款	中建材（上海）航空技术有限公司	740,000.00	4,950,000.00
其他应付款	大连装备投资集团有限公司	0.00	233,155.00
其他应付款	法国 ESOPP 公司	48,133.20	48,133.20
一年内到期的非流动负债	中国建材集团有限公司	4,633,600.00	9,755,506.65
长期应付款	中国建材集团有限公司	558,360,000.00	586,360,000.00

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止 2023 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订合同但未支付的约定重大对外投资情况如下：

单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
宿迁年产 1.2 万吨玻纤滤纸生产线建设项目	24,897.07	8,086.11	16,810.96
宿迁年产 4000 吨高硅氧玻纤制品生产线建设项目	19,329.44	18,034.68	1,294.76
滕州锂膜年产 4.08 亿平方米锂电池隔膜建设项目	149,089.66	139,897.22	9,192.44
滕州锂膜年产 5.6 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	127,950.89	52,307.97	75,642.92
宜宾锂膜年产 10 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	180,463.07	40,148.05	140,315.02
南京年产 10.4 亿平方米锂离子电池隔膜生产线	268,577.54	103,847.84	164,729.70
萍乡年产 10 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	154,961.41	74,694.82	80,266.59
内蒙年产 3.2 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	82,058.45	76,029.26	6,029.18
内蒙年产 7.2 亿平方米锂电池专用湿法隔膜生产线项目	141,160.73	41,213.57	99,947.16
邹城四线冷修改造 ZF04	3,791.03	1,750.06	2,040.97
年产 30 万吨高性能玻璃纤维智能制造生产线项目	19,167.32	6,435.11	12,732.21
综合利用车间项目	5,640.64	4,561.73	1,078.90
湿法毡项目	144.17	79.95	64.22
幅宽 2.0 米湿法毡生产线设备购置项目	2,184.27	1,353.10	831.17
幅宽 2.6 米湿法毡生产线设备购置项目	2,596.46	1,485.20	1,111.26

短切纤维生产线设备购置项目	2,432.19	1,518.30	913.89
风电织物用经编机、裁剪机设备购置项目	281.60	170.00	111.60
合计	1,184,725.93	571,612.97	613,112.96

(2) 2022年12月7日,中复连众子公司中复连众风电科技有限公司(以下简称:风电科技)与东营市自然资源和规划局签署了《国有建设用地所有权出让合同》,根据该合同:

受让人一期计划投资2.5亿元,需在土地出让合同签署后360日内建成投产,否则将造成土地闲置,闲置满一年(2023年12月7日前)不满两年的,应依法缴纳闲置费468万元(依据山东省土地闲置费征缴使用管理办法,闲置费为出让金总额的20%);闲置满两年(2024年12月7日前)且未开工建设的,出让人有权无偿收回国有建设用地使用权。

除上述承诺事项外,截止2023年6月30日,本集团无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2023年6月30日,本集团实际提供担保情况如下:  
单位:万元

被担保单位	担保类型	担保金额	
		期末余额	期初余额
1、本公司提供担保		135,760.62	240,866.91
中材科技(成都)有限公司	保证担保		7,489.97
泰山玻璃纤维有限公司	保证担保	102,000.00	138,178.57
中材锂膜(常德)有限公司	保证担保		3,875.40
中材锂膜(宁乡)有限公司	保证担保		6,300.00
中材锂膜(南京)有限公司	保证担保	32,782.52	83,658.73
中材膜材料越南有限公司	保证担保	978.10	1,364.24
2、泰山玻璃纤维有限公司提供担保		32,400.00	39,747.97
泰山玻璃纤维邹城有限公司	保证担保	32,400.00	39,747.97
3、泰山玻璃纤维邹城有限公司提供担保		25,318.00	26,810.00
泰山玻璃纤维有限公司	保证担保	19,600.00	19,800.00
泰山玻璃纤维邹城有限公司	抵押担保	5,718.00	7,010.00
合计	—	193,478.62	307,424.89

#### 银行提供保函事项

截至2023年6月末,本集团尚有未到期的银行保函112,845.30万元,主要为质量保函和履约保函,保函到期日期间为2023年8月-2028年12月。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平,本集团本年度参加《中国建材集团有限公司企业年金计划》,与本集团签署正式劳动合同试用期满的职工均可参加本计划。

本集团年金缴费由单位和职工共同承担，单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资代扣代缴。单位缴费总额为上一会计年度工资总额的5%，按照职工个人缴费基数8%分配至职工个人账户，职工个人缴费基数为本人上一会计年度月均工资收入的2%，新入职员工的首年个人缴费基数为试用期转正当月的工资收入。

本集团企业年金采用法人受托管理模式，本集团所归集的企业年金基金由中国建材集团有限公司委托受托人进行管理，企业年金基金的投资收益，根据企业年金基金单位净值，按周或日足额分别计入个人账户和企业账户。

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除可合理分配的部分外按照收入比例分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	玻璃纤维及复合材料制品	技术与装备	其他	分部间抵销	合计
营业总收入	12,355,324,677.71	686,655,549.95	592,708,870.68	1,255,251,993.39	12,379,437,104.95
其中：对外交易收入	11,281,780,590.53	680,467,153.16	417,189,361.26	0.00	12,379,437,104.95
分部间交易收入	1,073,544,087.18	6,188,396.79	175,519,509.42	1,255,251,993.39	0.00
营业成本	9,518,219,389.30	629,764,124.86	348,917,859.59	1,255,251,993.39	9,241,649,380.36
资产总额	57,183,056,534.13	1,042,229,964.83	22,689,256,025.24	26,219,490,952.48	54,695,051,571.72
负债总额	28,560,687,415.37	597,753,759.65	12,316,877,078.39	12,283,100,996.35	29,192,217,257.06

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	239,223,765.50	100.00%	6,538.00	0.00%	239,217,227.50	21,516,730.40	100.00%	6,538.00	0.03%	21,510,192.40
其中：										
低风险组合	228,822,935.58	95.65%			228,822,935.58	8,335,678.70	38.74%			8,335,678.70
账龄组	10,400.8	4.35%	6,538.00	0.06%	10,394.2	13,181.0	61.26%	6,538.00	0.05%	13,174.5

合	29.92				91.92	51.70				13.70
合计	239,223,765.50	100.00%	6,538.00	0.00%	239,217,227.50	21,516,730.40	100.00%	6,538.00	0.03%	21,510,192.40

按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	228,822,935.58		
合计	228,822,935.58		

确定该组合依据的说明：

以应收账款的交易对象信誉/交易对象关系为信用风险特征划分组合，主要为应收关联方及信誉保证度高的客户款项，不对其计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：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	10,400,829.92	6,538.00	0.06%
合计	10,400,829.92	6,538.00	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按预期信用损失计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	233,870,497.00
1至2年	5,306,376.50
2至3年	46,892.00
合计	239,223,765.50

## (2) 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	
应收账款	6,538.00					6,538.00
合计	6,538.00					6,538.00

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	202,234,625.37	84.54%	
客户二	13,849,204.00	5.79%	
客户三	7,779,899.92	3.25%	
客户四	3,443,055.90	1.44%	
客户五	2,640,908.76	1.10%	
合计	229,947,693.95	96.12%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	154,691,069.14	2,062,371,067.90
其他应收款	4,975,753,977.47	2,080,056,542.24
合计	5,130,445,046.61	4,142,427,610.14

### (1) 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
泰山玻璃纤维有限公司		1,767,217,479.28
北京玻璃钢院复合材料有限公司		107,955,800.00
南京玻璃纤维研究设计院有限公司		86,912,500.00
中材科技风电叶片股份有限公司	154,691,069.14	66,195,288.62
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司		34,090,000.00
合计	154,691,069.14	2,062,371,067.90

### (2) 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
内部借款	4,962,177,553.81	2,059,508,774.96
往来及代收代垫款	6,833,409.66	13,814,753.28
租金押金	1,783,014.00	1,783,014.00
备用金	10,000.00	
其他	4,950,000.00	4,950,000.00
合计	4,975,753,977.47	2,080,056,542.24

#### 2) 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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	额
泰山玻璃纤维有限公司	内部借款	4,001,308,868.12	1年以内	80.42%	
中材科技(成都)有限公司	内部借款	393,326,788.08	1年以内	7.90%	
中材科技(苏州)有限公司	内部借款	173,462,000.00	1年以内	3.49%	
泰山玻璃纤维邹城有限公司	内部借款	150,000,000.00	1年以内	3.01%	
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	内部借款	100,014,400.00	1年以内	2.01%	
合计		4,818,112,056.20		96.83%	

### 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	13,667,878,010.82		13,667,878,010.82	13,247,878,010.82		13,247,878,010.82
对联营、合营企业投资	87,079,302.40		87,079,302.40	19,492,042.32		19,492,042.32
合计	13,754,957,313.22		13,754,957,313.22	13,267,370,053.14		13,267,370,053.14

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
北京玻璃钢院复合材料有限公司	260,332,629.28					260,332,629.28	
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	320,581,527.98					320,581,527.98	
中材科技(苏州)有限公司	761,238,034.64					761,238,034.64	
中材科技风电叶片股份有限公司	1,323,036,152.47					1,323,036,152.47	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	1,158,739,063.24					1,158,739,063.24	
中材锂膜有限公司	4,027,476,949.71					4,027,476,949.71	
泰山玻璃纤维有限公司	5,300,429,891.99	420,000,000.00				5,720,429,891.99	

中材大装膜技术工程（大连）有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
北京绿能新材料科技有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
北京玻璃钢研究设计院有限公司	63,543,761.51					63,543,761.51	
合计	13,247,878.010.82	420,000,000.00				13,667,878.010.82	

## (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）	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											
北京国材汽车复合材料有限公司	11,813,311.53			166,151.30						11,979,462.83	
中建材（上海）航空技术有限公司	7,678,730.79	75,000,000.00		-7,578,891.22						75,099,839.57	
小计	19,492,042.32	75,000,000.00		-7,412,739.92						87,079,302.40	
合计	19,492,042.32	75,000,000.00		-7,412,739.92						87,079,302.40	

## 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	211,278,852.58	187,271,954.56	66,942,382.60	65,391,063.03
其他业务	11,482,590.96			
合计	222,761,443.54	187,271,954.56	66,942,382.60	65,391,063.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	218,631,735.09	4,129,708.45	222,761,443.54



其中：				
玻璃纤维及制品	200,846,886.94			200,846,886.94
高温过滤材料	17,784,848.15			17,784,848.15
其他		4,129,708.45		4,129,708.45
合计	218,631,735.09	4,129,708.45		222,761,443.54

与履约义务相关的信息：

本集团履约义务通常的履行时间在 1 年以内，本集团作为主要责任人直接进行销售。一般在发货的同时或者将货物送达客户指定的目的地，商品控制权转移给客户，本集团取得无条件收款权利。

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 159,381,599.87 元，其中，159,381,599.87 元预计将于 2023 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
成本法核算的长期股权投资收益	2,670,447,934.76	262,286,595.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,412,739.92	-5,497,099.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,672,240.79
合计	2,663,035,194.84	258,461,736.25

## 十六、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	445,927.43	见本附注七、56
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	209,242,818.91	见本附注七、52、57
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	769,259.84	见本附注八、1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	119,064.97	见本附注七、53
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,149,026.19	见本附注七、54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,120,192.94	见本附注七、57、58

减：所得税影响额	21,816,138.73	
少数股东权益影响额	55,867,323.87	
合计	143,162,827.68	--

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	7.04%	0.8294	0.8294
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.02%	0.7441	0.7441

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。