

公司代码：605006

公司简称：山东玻纤

山东玻纤集团股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张善俊、主管会计工作负责人邱元国及会计机构负责人（会计主管人员）王明洋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项之（一）可能面对的风险”部分相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	51

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	三、其他相关材料。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
山能集团	指	山东能源集团有限公司
山能新材料	指	山东能源集团新材料有限公司
电力集团	指	山东能源集团电力集团有限公司
临矿集团	指	临沂矿业集团有限责任公司
上海东兴	指	上海东兴投资控股发展有限公司
公司、本公司、山东玻纤	指	山东玻纤集团股份有限公司
天炬节能	指	临沂天炬节能材料科技有限公司
沂水热电	指	沂水县热电有限责任公司
淄博卓意	指	淄博卓意玻纤材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东玻纤集团股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年上半年

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	山东玻纤集团股份有限公司
公司的中文简称	山东玻纤
公司的外文名称	ShandongFiberglassGroupCo., Ltd
公司的外文名称缩写	SDF
公司的法定代表人	张善俊

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王传秋	王祥宁
联系地址	山东省临沂市沂水县工业园 山东玻纤集团股份有限公司	山东省临沂市沂水县工业园 山东玻纤集团股份有限公司
电话	0539-7373381	0539-7373381
传真	0539-2229302	0539-2229302
电子信箱	sdbxzqb@shandong-energy.com	sdbxzqb@shandong-energy.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省临沂市沂水县工业园
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变更
公司办公地址	山东省临沂市沂水县工业园
公司办公地址的邮政编码	276400
公司网址	http://www.glasstex.cn/
电子信箱	sdbxzqb@shandong-energy.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	山东玻纤	605006	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,014,880,289.37	1,164,213,609.10	-12.83
归属于上市公司股东的净利润	-97,307,646.10	118,066,930.83	-182.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-104,108,831.42	15,603,300.33	-767.22
经营活动产生的现金流量净额	-32,684,843.69	348,237,490.79	-109.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,664,868,374.47	2,788,180,969.16	-4.42
总资产	6,223,431,012.79	6,647,208,749.67	-6.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.16	0.20	-180.00
稀释每股收益(元/股)	-0.16	0.20	-180.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.17	0.03	-666.67
加权平均净资产收益率(%)	-3.55	4.07	减少7.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.80	0.54	减少4.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 101,488.03 万元，同比减少 12.83%；实现归属于上市公司股东的净利润-9,730.76 万元，同比减少 182.42%。影响公司业绩的主要原因是报告期内，报告期内受宏观经济形式影响，玻纤市场处于低迷状态，产品价格处于低位。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-229,887.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,937,827.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,869,225.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	291,005.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	388,654.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,455,638.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,801,185.32	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况说明

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定，公司玻纤业务所处行业为 C30 大类“非金属矿物制品业”。根据国家统计局 2017 年 9 月颁布实施《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司所处行业为非金属矿物制品业大类下的玻璃纤维及制品制造，行业代码为 C3061。

此外，公司发电业务按《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定，所属行业为 D 电力、煤气及水的生产和供应业大类下的 D44 电力、热力生产和供应业。按国家统计局 2017 年 9 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4753-2017），公司所处行业为电力、热力生产和供应业大类下的火力发电及热力生产和供应，行业代码为 D4412 热电联产。

1. 玻纤行业

2024 年上半年，随着产能调控持续推进和需求端季节性复苏，全行业逐步实现供需平衡和玻纤产品价格上涨，行业整体效益水平有所好转。但由于困扰行业发展的内外因素仍然存在，当前行业市场供需平衡基础脆弱。玻璃纤维行业必须转变发展思路，在做好产能调控基础上，重点是

要以新发展理念为引导，持续开展科技创新，塑造发展新动能新优势，开辟发展新领域新赛道，尽快完成从高速增长状态向高质量发展状态的过渡。

(1) 产能产量情况

玻璃纤维纱：产量增速持续回落

上半年玻璃纤维纱累计产量增速继续回落，同比增速由一季度的 4.8% 降低至 2.3%，其中自 5 月份起，单月玻璃纤维纱产量同比增速已经由正转负，6 月份单月玻璃纤维纱产量同比增速为 -0.7%。

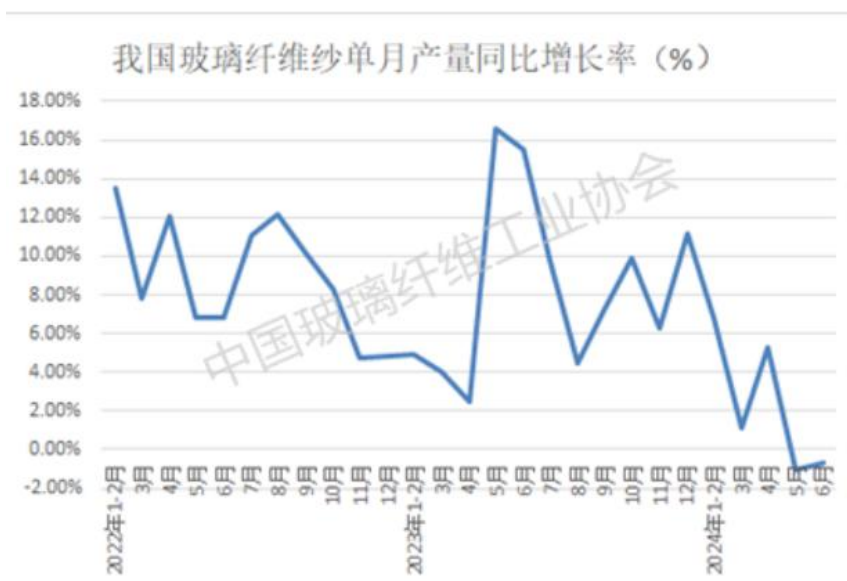


图 1 我国玻璃纤维纱单月产量同比增长率变化情况

(数据来源：中国玻璃纤维工业协会)

玻璃纤维制品：市场需求结构深度调整

工业用毡布制品方面：

随着我国经济由高速增长阶段过渡到高质量发展阶段，玻璃纤维工业用毡布制品市场正在发生深刻变革，进而影响广大中小玻纤及制品企业的生存和发展。一方面，上半年房地产开发投资总量为 52529 亿元，同比下降 10.1%，其中住宅投资 39883 亿元，同比下降 10.4%。受房地产市场深度调整影响，包括建筑保温用玻璃纤维网格布制品在内的建筑用玻纤制品细分市场继续保持低迷，相关企业生产经营持续承压。但与此同时，包括水利、铁路、电力等基础设施建设领域投资

持续增长，能源、环保及消费电子等细分市场不断涌现新需求新应用，各类节能、绝缘、安防等功能用玻璃纤维工业用毡布制品发展迅速。

电子用毡布制品方面：

据工信部数据，上半年我国电子信息制造业生产增速较快，出口回升趋稳。其中，上半年我国移动手机总产量达到 75177 万台，同比增长 9.7%；微型计算机 15730 万台，同比增长 1.0%；集成电路 2071 亿块，同比增长 28.9%。此外，家用电器及音像器材零售 4487 亿元，同比增长 3.1%。在此背景下，玻璃纤维电子用毡布制品市场供需基本保持稳定，电子布价格小幅回升。

玻纤增强复合材料制品方面：

上半年我国玻璃纤维增强复合材料制品产量同比增长达到 15.2%，增速远远超过玻璃纤维纱原料同比 2.3%的增速，整体市场需求仍保持相对稳定。其中，上半年我国新增风力发电装机 4755 亿千瓦，同比增长 6.9%。上半年汽车总产量为 1396.0 万辆，同比增长 5.7%，其中新能源车累计产量 490.3 万辆，同比增长 34.3%。与此同时，光伏新能源市场首次规模化使用玻纤增强复合材料，上半年仅在光伏边框环节已经有超 10GW 的光伏组件市场规模形成。

(2) 进出口情况

出口情况：继续保持较快增长态势

上半年我国玻璃纤维及制品累计出口量为 105.13 万吨，同比上升 14.48%，与一季度相比提高 2.4 个百分点；出口金额累计 14.23 亿美元，同比上升 2.82%。近年来随着中国玻璃纤维工业在数字化、绿色化和高端化赋能方面持续加大投入，中国玻璃纤维及制品的综合竞争优势逐步显现，同时对国外下游客户的粘性也在逐步提升。



图 2 2023 年以来我国玻璃纤维及制品各月出口量变化情况
(数据来源: 中国玻璃纤维工业协会)

进口情况: 降幅收窄

上半年我国玻璃纤维及制品累计进口量为 5.18 万吨, 同比下降 7.50%, 降幅与一季度相比收窄超 15 个百分点; 进口金额累计 3.93 亿美元, 同比上升 10.70%。随着二季度国内部分细分市场季节性复苏, 玻纤及制品进口规模相对一季度有所增长。



图 3 2023 年以来我国玻璃纤维及制品各月进口量变化情况
(数据来源: 中国玻璃纤维工业协会)

(3) 行业经营情况

上半年, 规模以上玻璃纤维及制品工业主营业务收入同比下降 5.4%, 降幅与一季度基本持平, 但与去年全年相比明显收窄。行业利润总额比去年同期下降 59.7%, 降幅与一季度相比收窄

超过 10 个百分点。上半年行业销售利润率为 4.03%，与一季度末相比提升近 1.5 个百分点，反映出行业整体利润水平仍处于严重偏低状态，但在全行业共同努力下，形势有所好转。

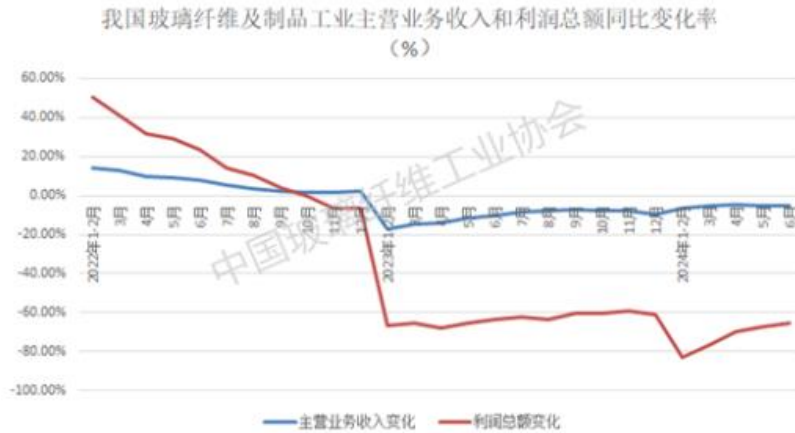


图 4 我国玻璃纤维及制品工业主营业务收入和利润总额变化趋势

(数据来源：中国玻璃纤维工业协会)

随着供给端主动收缩和需求端季节性复苏，各主要玻纤纱生产企业在二季度基本实现产销平衡，虽然部分企业库存量仍比常年偏高，但在经历了一年多的供需失衡和低价竞争后，稳增长暂时成为当前行业共识。因此自 3 月底起，调价首先从局部小批量产品启动，进而逐步扩张到各主要品种产品价格普遍上调，再到热塑、风电等各类高端产品实现差异化价格上调。在此基础上，行业头部企业逐步实现营利，但广大中小企业，尤其是坩埚拉丝生产企业，因为产能相对分散且下游市场受到池窑类产品竞争冲击，经营仍较为困难。

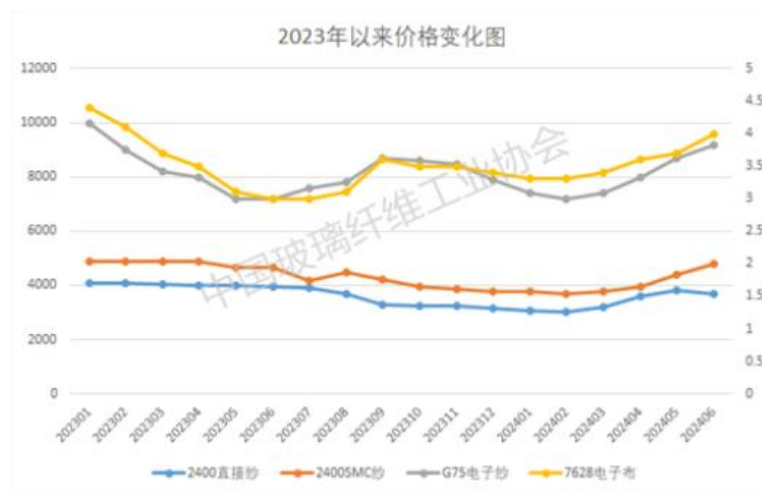


图 5 2023 年以来各类玻璃纤维及制品价格走势情况

(数据来源：中国玻璃纤维工业协会)

2. 热电行业

根据中国电力企业联合会发布的《2024 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，2024 年上半年全国电力供需情况及供需形势预测如下：

（1）电力消费需求情况

上半年，全国全社会用电量 4.66 万亿千瓦时，同比增长 8.1%，增速比上年同期提高 3.1 个百分点。二季度，全社会用电量同比增长 6.5%。分月份看，1-2 月、3 月、4 月、5 月、6 月用电量同比分别增长 11.0%、7.4%、7.0%、7.2%、5.8%。1-2 月受低温、闰年、上年同期低基数叠加影响，电力消费为两位数增长；3、4、5 月电力消费保持平稳较快增长势头；6 月受部分地区气温低于上年同期等因素影响，电力消费增速有所回落。

（2）电力生产供应情况

截至 2024 年 6 月底，全国全口径发电装机容量 30.7 亿千瓦，同比增长 14.1%；其中，非化石能源发电装机占总装机容量比重达到 55.7%。从分类型投资、发电装机增速及结构变化等情况看，电力行业绿色低碳转型成效显著。

（3）全国电力供需情况

上半年全国电力供需总体平衡。上半年，电力行业企业全力以赴抓好保电保暖保供工作，全国电力系统安全稳定运行。1 月部分时段全国出现大范围寒潮天气，多地出现大幅降温，用电负荷快速增长，华北、华东、南方等地区部分省份在用电高峰时段电力供应偏紧，通过源网荷储协同发力，守牢了民生用电安全底线。蒙西电网用电负荷快速增长，电力供需形势持续偏紧，通过加强省间互济、采取需求侧管理等措施，大幅缓解了全网供电紧张局面。

（4）全国电力供需形势预测

预计 2024 年并网风电和太阳能发电合计新增装机规模达到 3 亿千瓦左右，累计装机占比将首次超过 40%。

预计 2024 年迎峰度夏期间全国电力供需形势总体紧平衡。综合考虑需求增长、电源投产以及一次能源情况，预计今年迎峰度夏期间全国电力供需形势总体紧平衡，蒙西、江苏、浙江、安徽、河南、江西、四川、重庆、广东、云南等部分省级电网电力供需形势偏紧。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 管理优势

公司深耕玻纤行业十余年，形成了以“质量致尚，精益求精”为核心的企业文化，打造了一支吃苦耐劳、质量为先、责任为本的优秀本土管理团队，公司的管理层对客户需求理解较深、服务方式较灵活、产品性价比较高，具有一定的本土优势。公司管理层拥有多年玻纤行业管理实战经验，对玻纤行业的产业政策、行业变化、产品发展趋势以及行业特有的生产模式、工艺管理、成本控制等都有着深刻的理解，公司管理有序，做到了标准化、规范化、系统化和信息化。玻纤行业生产链较长，玻璃熔制和拉丝工艺控制要求较高，精准高效的生产工艺管理和设备管理对于生产系统的稳定运行十分关键。

2. 资本优势

一是资本运作空间巨大。当前公司市值较小，市值提升空间巨大，未来可借助上市平台，放大杠杆效益，实现主力产业快速扩张。二是公司控股股东山能新材料设有百亿级基金。2023 年山能集团成立了规模 100 亿元的新材料产业基金，聚焦新材料领域进行股权投资、投资管理、资产管理等活动，为公司未来发展提供了庞大的资本支撑。

3. 技术优势

公司自成立以来，一直高度重视技术方面的投入及研发团队的建设，通过持续自主研发为企业发展不断输入源动力，形成雄厚的技术和研发实力，确立行业领先的技术研发优势。公司建立技术研究院，通过实施内部培养及外部引进优秀人才策略，拥有了一支从业经验丰富的专业研发团队。公司自 2012 年起被连续认定为“高新技术企业”，截至 2024 年 6 月末，拥有 80 项发明专利及 42 项实用新型专利。

4. 股东优势

山能集团是全国唯一一家拥有境内外四地上市平台的大型能源企业和中国国际化程度最高的能源企业，位居 2024 年度世界 500 强企业第 75 位。公司作为山能集团六大主业之一的新能源新材料业务板块的重要组成部分，在国家提出“碳达峰碳中和”目标的大背景下，下一步可以充分利用山能集团的风电、光伏等绿色电力能源，发挥新能源资源优势；同时公司积极研发高性能玻璃纤维及制品，向新能源风电、光伏项目建设提供基础材料，进一步拓展玻纤产业链，提高在玻纤行业的竞争优势和影响力。

5. 企业文化优势

公司以打造“质量致尚”核心竞争力为目标，凝心聚力、创新超越，牢固树立以企业文化促发展的战略理念，以“发展企业，惠泽员工，贡献社会，回报股东”为使命，以“全球领先创新型高性能纤维材料提供商”为企业愿景，不断夯实企业文化基础建设，提高企业综合管理水平，逐步构建起了以“质量”为玻纤特色的企业文化，经过多年的实践，企业文化已经成为山东玻纤发展进步的主心骨和精气神，升华为企业发展的内在支撑和灵魂。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司坚持突出“保安全、稳生产、降成本、优管理、提供销、控风险，强党建”的工作主线，上半年总体实现了工作平稳有序推进。

1. 安全环保形势保持平稳。树牢“泄漏就是事故”理念，以区域化、编码化为基本抓手，多方联动积极推进“无泄漏工厂”创建，各单位、各车间初步建立了全方位、全系统的网格化、编码化责任体系。持续推进“治本攻坚、平安玻纤”三年行动、“红黄牌专项治理”等重点工作任务，今年以来各厂区保持整体安全运行态势。

2. 整体降本增效成效明显。上半年成品纱单位完全成本、单位制造成本均有不同程度的下降。

3. 产销协同水平不断提升。每周召开销售问题协调会，每月召开品种调整平衡会，以品种结构的调整优化支撑销售价格的稳定提升。提高高毛利品种低 Tex 直接纱、热塑纱产量。

4. 项目建设取得积极进展。六线平稳有序推进试生产，5 月 1 日转入正式生产。顺利取得高模、超高模系列产品 DNV 型式认可认证证书。7 月 9 日至 10 日公司举办风电纱评审会暨产品推介

现场会，山能集团、电力集团、山能新材料以及风电行业相关企业给予高度评价。五线 17 万吨技改项目有序建设，土建工程完成总工程量的 70%以上，主要设备招标基本完成。安装工程已完成招标，安装单位正组织进场开展安装，项目年内可具备点火条件。

5. “两化融合”实现全面提升。推行区域网格化、编码化管理，各区域责任实现全覆盖。优化完善市场化激励机制，坚持“下道工序是上道工序客户”的理念，明确各级市场主体的管理责任。开展公司层面的安全生产、产品质量、成本管控、物资供应等专业大墙反思会 10 余场，形成整改清单 98 份，征集改善建议 200 余条。

6. 经营管控模式不断优化。持续推进基层减负，最大限度压减低价值、低效率的环节，完成工作任务优化 62 项。完成“大部室”改革，部室数量压减率 10%。

7. 党建与生产经营进一步融合融入。组织 108 名中高层管理人员和青年骨干参加学习型党组织训练营，制定《深化“学习型党组织”创建的实施方案》和配档表，确定 17 项重点任务举措，形成“揭短亮丑”精益改善暨企业治理专项行动计划书，将所学所思所悟转化为“学习型党组织”建设的生动实践，为生产经营保驾护航。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,014,880,289.37	1,164,213,609.10	-12.83
营业成本	979,540,234.44	998,335,956.72	-1.88
销售费用	11,661,254.24	11,448,881.45	1.85
管理费用	57,409,585.57	48,377,307.73	18.67
财务费用	23,218,426.86	25,628,153.61	-9.40
研发费用	50,800,011.91	52,266,562.34	-2.81
经营活动产生的现金流量净额	-32,684,843.69	348,237,490.79	-109.39
投资活动产生的现金流量净额	-44,208,368.62	-124,278,648.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-362,014.84	-156,996,304.22	不适用

营业收入变动原因说明：报告期玻纤成品纱价格下降所致；

营业成本变动原因说明：报告期产品单位成本下降所致；

销售费用变动原因说明：报告期展览费等增加所致；

管理费用变动原因说明：报告期折旧费、股权激励费用分摊等增加所致；

财务费用变动原因说明：报告期利息费用减少所致；

研发费用变动原因说明：报告期研发投入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期收回投资收到的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期到期贷款减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	50,425,375.00	0.81	180,600,752.63	2.72	-72.08	附后
其他应收款	550,186.90	0.01	412,611.35	0.01	33.34	附后
其他流动资产	34,931,307.48	0.56	93,119,819.33	1.40	-62.49	附后
固定资产	4,251,113,542.87	68.27	3,058,931,029.19	46.02	38.97	附后
在建工程	96,932,477.33	1.56	1,352,451,255.36	20.35	-92.83	附后
其他非流动资产	33,326,593.73	0.54	1,410,147.37	0.02	2,263.34	附后
短期借款	229,647,366.48	3.69	430,450,548.84	6.48	-46.65	附后
合同负债	37,900,211.21	0.61	112,804,432.47	1.70	-66.40	附后
应付账款	620,950,592.07	9.97	879,780,124.00	13.24	-29.42	附后
应交税费	8,136,114.27	0.13	14,766,188.03	0.22	-44.90	附后
长期借款	1,198,956,615.70	19.25	865,947,186.93	13.03	38.46	附后
递延收益	66,164,792.46	1.06	26,416,223.59	0.40	150.47	附后

递延所得税负债	15,284,343.87	0.25	28,782,299.88	0.43	-46.90	附后
专项储备	796,877.11	0.01	513,871.18	0.01	55.07	附后

其他说明

- A. 交易性金融资产期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期结构性存款减少所致；
- B. 其他应收款期末余额较上年期末余额上升，主要原因是报告期内保证金增加所致；
- C. 其他流动资产期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期增值税留抵减少所致；
- D. 固定资产期末余额较上年期末余额上升，主要原因是报告期新建项目转固所致；
- E. 在建工程期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期新建项目转固所致；
- F. 其他非流动资产期末余额较上年期末余额上升，主要原因是报告期项目建设报告期预付工程、设备款增加所致；
- G. 短期借款期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期归还到期短期借款所致；
- H. 合同负债期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期预收账款减少所致；
- I. 应付账款期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期应付项目建设款所致；
- J. 应交税费期末余额较上年期末余额下降，主要原因是报告期应交企业所得税减少所致；
- K. 长期借款期末余额较上年期末余额上升，主要原因是报告期新增银行项目贷款所致；
- L. 递延收益期末余额较上年期末余额上升，主要原因是报告期收到项目政府补贴增加所致；
- M. 递延所得税负债期末余额较上期期末余额下降，主要原因是报告期应税暂时性差异减少所致；
- N. 专项储备期末余额较上年期末余额上升，主要原因是报告期计提安全费用增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资	156,869,7	156,869,74	其他	银行承兑	216,984,	216,984,	其他	银行承兑保

金	41.24	1.24		保证金及履约保证金	206.08	206.08		证金及履约保证金
应收票据	202,318,730.29	202,318,730.29	其他	已背书或贴现	243,101,924.19	243,101,924.19	其他	已背书或贴现
固定资产	85,980,502.98	54,192,695.68	抵押	贷款及融资租赁抵押	884,237,491.99	668,203,835.34	抵押	贷款及融资租赁抵押
无形资产	93,446,513.26	73,788,939.29	抵押	贷款及融资租赁抵押	93,446,513.26	74,854,237.88	抵押	贷款及融资租赁抵押
应收款项融资					50,000.00	50,000.00	质押	银行承兑汇票质押
合计	538,615,487.77	487,170,106.50	/	/	1,437,820,135.52	1,203,194,203.49	/	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

企业名称	公司持股比例	主要产品或业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
天炬节能	100%	主营业务为玻璃纤维及薄毡的生产、销售及叶腊石粉的生产	91,000.00	239,378.28	70,015.18	14,151.84	-1,569.16	-1,814.76
沂水热电	100%	主营业务为在沂水县范围内提供热电产品	15,000.00	55,573.33	26,513.73	31,181.44	2,831.11	2,007.44
淄博卓意	100%	主营业务为玻璃纤维及制品的生产、销售	30,000.00	146,954.21	63,244.88	29,915.70	-4,101.04	-4,114.13

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动风险

受全球经济形势下滑等因素影响，玻纤下游客户需求疲软，部分企业以“以量锁价、隐形降价”方式加剧市场竞争，公司在客户维护和价格稳定方面遭受考验。

2. 税收政策性风险

山东玻纤继续被认定为高新技术企业，根据企业所得税法的相关规定，公司将继续享受 15% 的企业所得税税收优惠。若未来所得税优惠政策有所变化，公司税费支出将大幅提高，从而对公司未来盈利能力造成不利影响。

3. 汇率风险

公司出口业务主要结算货币为美元和欧元。一方面，人民币汇率波动将直接影响公司产品在国际市场的价格优势，从而影响公司的经营业绩；另一方面，出口业务所形成的外币资产，折算为人民币时会产生汇兑损益。虽然报告期内汇兑损失金额对公司经营业绩影响较小，但人民币汇率波动仍可能对公司经营业绩带来一定影响。

4. 原材料、燃料价格及供应风险

公司作为大型玻璃纤维及制品制造企业，在生产过程中需要叶腊石、生石灰、石英砂等矿粉原料和原煤、天然气、电力等能源，以及各种化工原料。原材料和能源成本占比均较高，原材料和能源价格对公司营业成本的影响较大。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2024 年 5 月 17 日	具体内容详见《山东玻纤集团股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-026）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，为 2023 年年度股东大会。股东大会未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》《关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案》《关于公司及子公司 2024

年度向银行申请授信额度及相互提供担保的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的议案》共 9 项议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024 年 1 月 17 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成预留第二次授予部分的 1 名激励对象 34 万股限制性股票的授予登记工作。	2024 年 1 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关信息披露媒体披露的《山东玻纤集团股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2024-002）。
2024 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会薪酬委员会第二次会议、第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《山东玻纤集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)》，公司 2023 年业绩未达到考核条件，需回购注销 245 人已获授但尚未获准解除限售的注销限制性股票 363.6279 万股。	2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关信息披露媒体披露的《山东玻纤集团股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2024-020）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

企业集团	主要污染物	排放方式	排口数量	排口分布情况	排放浓度标准	排放标准	实际排放总量	核定排放总量	超标情况
山东玻纤	废水-PH 值	预处理后排入临沂润泽污水处理厂，处理达标后再最终排放。	1	厂区北侧	6-9	《污水排入下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) A 级	/	/	未超标
	废水-COD				≤500mg/L		3.66	22.46 吨	未超标
	废水-NH ₃ -N				≤45mg/L		0.41	2.39 吨	未超标
	废气-烟（粉）尘	经处理后排放	1	厂区北侧	≤10mg/m ³	山东省《建材工业大气污染物排放标准》 (DB37/2373-2018)	0.52	7.839 吨	未超标
	废气-SO ₂				≤50mg/m ³		9.61	24.76 吨	未超标
	废气 NO _x				≤100mg/m ³		26.4	51.964 吨	未超标
	废气-烟气黑度				1 级		1 级	/	未超标
天炬节能	废水-PH 值	预处理后排入临沂润达污水处理厂，处理达标后再最终	1	厂区北侧	6-9	《污水排入下水道水质标准》 (GB/T31962-	/	/	未超标
	废水-COD				≤500mg/L		5.2	57.35 吨	未超标

	废水-NH ₃ -N	排放。			≤45mg/L	2015) A 级	0.035	5.735 吨	未超标
	废气-烟(粉)尘	经处理后排放	1	厂区南侧	≤10mg/m ³	山东省《建材工业大气污染物排放标准》(DB37/2373-2018)	0.15	13.94	未超标
	废气-SO ₂				≤50mg/m ³		1.69	62.425 吨	未超标
	废气 NO _x				≤100mg/m ³		7.4	122.54 吨	未超标
	废气-烟气黑度				1 级		1 级	/	未超标
	废气-烟(粉)尘				≤5mg/m ³		2.41	19.24 吨	未超标
沂水热电	废气-SO ₂	经处理后排放	1	厂区北侧	≤35mg/m ³	山东省《火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019)	8.98	155.55 吨	未超标
	废气 NO _x				≤50mg/m ³		48.4	214.84 吨	未超标
	废气-烟气黑度				1 级		1 级	/	未超标
	废水-PH 值				预处理后排入沂源县污水处理厂, 处理达标后再最终排放。		1	厂区北侧	6-9
废水-COD	≤500mg/L	23.7	119.14 吨	未超标					
废水-NH ₃ -N	≤45mg/L	0.558	10.74 吨	未超标					
淄博卓意	废气-烟(粉)尘	经处理后排放	2	每条生产线 1 个排放口	≤10mg/m ³	山东省《建材工业大气污染物排放标准》(DB37/2373-	0.086	11.5 吨	未超标
	废气-SO ₂				≤50mg/m ³		4.22	70.86 吨	未超标

	废气 NO _x			≤100mg/m ³	2018	9.9	51.84 吨	未超标
	废气-烟气黑度			1 级		<1 级	/	未超标

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2024 年上半年公司及子公司现有项目污染治理设施均保持正常运行并达标排放，无环保违法事件发生。

废水方面：生产废水与生活污水经密闭管道集中收集后，排入厂内污水处理系统预处理，然后经中水回用装置深度处理，实现中水再回用，大幅减少了污染物排放量，节约了生产成本。

废气方面：窑炉烟气经 SNCR 脱硝、双碱法或石灰石石膏法（3#线、6#线、7#线采用石灰石石膏法）脱硫和湿电除尘处理达标后高空排放；玻璃纤维烘干 VOCs 废气经活性炭吸收脱附、催化燃烧处理达标后高空排放；锅炉烟气经 SNCR 脱硝、石灰石石膏法脱硫、布袋和管束除尘处理达标后高空排放。所有废气污染物因子排放浓度均大幅低于相关标准，实现污染物稳定达标排放。

噪音方面：采用低噪音设备，安装隔音罩、减震垫进一步降低设备噪音，满足环保排放标准。

固废方面：产生的固体废弃物按照危险废物和一般固废进行分类，按照“资源化、减量化、无害化”的原则进行了综合利用和处置，减少了固废排放，提高资源综合利用率。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2024 年上半年公司及子公司持续加强项目环境影响评价和竣工验收等环节的监督管理，严格按照《建设项目环境保护管理条例》《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》《建设项目环境影响评价分类管理目录》要求，落实环境保护“三同时”制度，确保新建项目各项环保措施到位，保障工程项目顺利建设。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司按照国家环保部发布的《印发突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案，公司制定了年度应急演练计划，定期组织环保应急演练，提高防范和处置突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司按照环境保护相关法律法规要求，制定了污染物排放物自行监测方案，定期委托第三方环保检测机构进行监测，确保污染物预处理达标排放。结合公司与子公司实际情况，制定了《环境保护废水排放限值要求》《环境保护废气排放限值要求》《无组织废气排放管理规定》《噪音管理制度》，定期开展在线数据与自行监测数据的人工比对，确保环境数据的准确性，并及时掌握公司与子公司污染物排放及其周围环境质量的影响等情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

设备：公司大量采用节能型高效通用用能设备，其中大功率电机一律采用 1 级能效永磁电机，其余电机全部达到 2 级以上能效；在各厂区部分厂房顶安装光伏发电，能够有效减少碳排放。

照明：公司厂区及各房间或场所采用 LED 等节能型照明灯具，照明功率密度均符合 GB50034 标准要求，利用天窗采光进一步利用自然光照明，有效降低了能耗。

绿化：公司绿植种类丰富，绿化水平较高，能有效吸收排放的二氧化碳。

管理体系：公司建立能源管理体系，确定了能源管理目标指标和能源管理实施方案，定期开展能源评审，并结合绩效考核、精益生产提案、奖励等多种手段，不断挖掘节能改造以及用能结构优化项目，进一步减少碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

根据山能集团有关要求，公司党委安排齐伟同志到沂水县富官庄镇徕庄村社区村开展乡村振兴工作。相关工作情况如下：

一、主要工作开展情况

1. 扎实走访，做好调研，找准帮扶关键点。徕庄村位于镇驻地南 4 公里处，341 国道沿线，青兰高速从村北穿过，下辖徕庄村、吕家坡村、泉子崖村、柳树沟村 4 个原建制村组成，共有 1105 户、3147 口人（在外人口 995 人；60 岁，70 岁，80 岁以上人员分别为 680 人，334 人，104 人；在家上学的共 166 人），村“两委”成员 11 名，党员 134 名（在外党员 55 人，年龄大的党员 39 人；村干部没有调整），入党积极分子 8 名，预备党员 5 名。村民代表 100 人，低保户 72 户，特困供养人员 78 人，五保户 8 人，享受补助的残疾人 64 人，雨露计划 1 人，寸草心帮扶人员 5 人，耕地 4943 余亩。村民的主要经济来源为种植花卉、中药材、黄烟、花生，地瓜等作物。

2. 强化基层党组织建设，聚民心，激活力。一是牢牢抓住支部书记第一关键人，经常谈心交流，从转变思想观念入手，摆事实，举例子，找榜样，学典型，激发支部书记带领群众脱贫致富的信心和决心。二是建好党员队伍这支“生力军”。半年来共召集“两委”会议 6 次，召开党员大会、主题党日活动 7 次，重点组织政治理论学习、商讨党务村务，开展党员联片包户活动，按照党员分布，分片包干，压实具体责任，激发党员干部带领群众脱贫致富的主体意识和内在动力。发展党员 2 名，培养入党积极分子 8 名，培养后备干部 2 名。三是认真落实民主集中制、党务村务财务公开、“三资”管理等制度，大家的事大家议，大家的事大家来监督，集中群众的智慧和力量，推动村子发展、化解矛盾纠纷、促进和谐稳定。四是组织开展“健康益诊”、寸草心、走访慰问送温暖等一系列活动，开展志愿服务 12 次，组织给徕庄小学捐赠打印机一次，组织举行义诊义剪两次，走访慰问 160 人，涉及帮扶资金 2 万余元，涉及面广，受益人员多，得到了老百姓的一致好评。

通过以上措施，解决群众关心的热点难点问题 26 余条，化解矛盾纠纷 3 起，将村两委、党员、村民思想拧成一股绳，大家伙心往一处想，劲往一块使，村级党组织的凝聚力、向心力不断

增强，摘掉了软弱涣散的帽子。

3. 强化农村基础设施建设，抓服务，惠民生。一是突出“一核”催动主引擎，依托徕庄村鑫和花卉现代产业园区、溢商园花卉产业园区、鑫盛源蝴蝶兰鲜切花产业园区，着力构建集种苗培育、绿色种植、花卉鲜切、多元销售、社会化服务于一体的全产业链发展体系，辐射引领全镇花卉品质提升、品牌打造，示范带动全镇高端花卉产业向标准化、规模化、品牌化发展，正在推进 300 亩花卉大棚扩建。二是重新修建村南长 60 米、宽 7 米的桥梁 1 座、并加装护栏及路灯；清理河淤 2 处、路面铺设沥青 15000 平方米，在徕庄小学旁边修辅路 500 米。三是争取派出单位扶持资金 130 万元建设便民服务中心建设，全面提升为民服务质量和环境。

4. 壮大集体经济，抓发展，提后劲。一是在村东南归雁人才高辉投资 500 万元实施万牧饲料加工项目，进一步与小米产业融合，提高小米产业的附加值，将谷秸以及其他秸秆回收进行深化加工为饲料，带动周边 100 多户农户通过肉羊养殖致富。

二、下一步工作措施

1. 深入帮扶片区基层，摸清实际情况，以“抓党建促乡村振兴”为主线，牢牢把握稳中求进的总基调，坚决当好党的政策“宣传队”、农村党建“施工队”、强村富民“指导队”、乡村治理“推进队”、为民办事“服务队”。

2. 抓好班子建设和党支部领办合作社，选拔年纪青、觉悟高、思路活、眼界宽的年青人充实到村两委队伍，实现村党支部战斗力、加快乡村振兴步伐。

3. 建好党员队伍这支“生力军”，按照党员分布，分片包干，压实具体责任，激发党员干部带领群众实现乡村振兴的主体意识和内在动力。

4. 规范完善村级制度。完善村务公开、民主决策、财务管理、党员议事等各项管理制度，抓好“四议两公开”，规范村级权力运行，打造村务阳光工程，塑造党员干部为民务实清廉形象，提升基层党组织的凝聚力、向心力。

5. 抓民生强基础，全心全意把党的惠民政策落到实处。

6. 抓乡风促文明，全面改善提升人文环境。

7. 抓项目促发展，打造符合自身特点的特色产业。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	控股股东	1. 截至本承诺出具之日，控股股东控制的其他企业不存在从事或参与上市公司主营业务构成实质性竞争关系的业务或活动。2. 控股股东控制的其他企业未来亦不会以任何形式直接或间接地从事任何与上市公司及其控股子公司构成实质性同业竞争的业务或活动。若与山东玻纤产品或业务出现相竞争的情况，则将以停止经营竞争业务、将竞争业务纳入到上市公司、或将竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免与上市公司同业竞争。3. 控股股东承诺不利用山东玻纤的控股股东地位，损害山东玻纤的公司及其他股东的合法利益。如因未履行有关避免同业竞争之承诺事项给上市公司造成损失的，将向上市公司依法承担赔偿责任。4. 本承诺函在山能新材料作为上市公司的控股股东期间持续有效。	承诺时间：2022年12月16日	否	作为公司控股股东期间持续有效	是	不适用	不适用

解决关联交易	控股股东	1. 控股股东直接或间接控制的企业将尽量避免、减少与山东玻纤及其控股子公司发生不必要的关联交易。对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易，将严格遵守法律法规及中国证监会和和上市公司章程的规定，规范关联交易审议和披露程序，本着公开、公平、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性，保证不会发生显失公平的关联交易或者通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2. 控股股东承诺不利用山东玻纤的控股股东地位，损害山东玻纤的公司及其他股东的合法利益。如因未履行有关规范关联交易之承诺事项给上市公司造成损失的，将向上市公司依法承担赔偿责任。3. 本承诺函在山能新材料作为上市公司的控股股东期间持续有效。	承诺时间：2022年12月16日	否	作为公司控股股东期间持续有效	是	不适用	不适用
股份限售	控股股东	1. 根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，自山东玻纤上市之日起36个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次收购的山东玻纤股份，也不由山东玻纤回购本公司持有的该部分股份。2. 就临矿集团在山东玻纤首次公开发行A股股票并上市时公开作出的股份限售锁定期承诺、持股意向及减持意向承诺，本公司将继续履行。	承诺时间：2022年12月16日	是	1. 2023年9月3日 2. 长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东	(一) 保证上市公司的人员独立 1. 保证上市公司的高级管理人员专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬，不在本公司控制的除上市公司及其控制的子公司之外的其他企业(以下简称“其他企业”)担任除董事、监事以外的职务。2. 保证上市公司的人事关系、劳动关系独立于控股股东控制的其他企业。3. 保证控股股东推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本公司不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。(二) 保证上市公司的财务独立 1.	承诺时间：2022年12月16日	否	作为公司控股股东期间持续有效	是	不适用	不适用

			<p>保证上市公司及其控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2. 保证上市公司及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预上市公司的资金使用。上市公司及其控制的子公司的资金不存在被本公司、本公司控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，亦不存在其权益被山能新材料控制的其他企业严重损害尚未消除的情形。3. 保证上市公司及其控制的子公司独立在银行开户，不与山能新材料控制的其他企业共用一个银行账户。4. 保证上市公司及其控制的子公司依法独立纳税。(三) 保证上市公司的机构独立 1. 保证上市公司及其控制的子公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与山能新材料控制的其他企业的机构完全分开；上市公司及其控制的子公司与山能新材料控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2. 保证上市公司及其控制的子公司独立自主地运作，山能新材料不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。(四) 保证上市公司的资产独立、完整 1. 保证上市公司及其控制的子公司具有独立完整的资产。2. 保证不违规占用上市公司及其控制的子公司的资金、资产及其他资源。3. 保证不要求上市公司违规为山能新材料控制的其他企业提供担保。(五) 保证上市公司的业务独立 1. 保证上市公司及其控制的子公司业务独立，与山能新材料控制的其他企业不存在且不发生显失公平的关联交易。2. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力。</p>						
	解决同业竞争	控股股东及实际控	<p>发行人间接控股股东就避免与发行人同业竞争与利益冲突事宜做出以下承诺：1. 本承诺人目前没有、</p>	承诺时间：2020	否	是	不适用	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺		制人、持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员	<p>将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司从事的业务构成同业竞争的活动，包括玻璃纤维及其制品的研发、生产及其销售业务以及在沂水县范围内提供热电产品，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2. 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。3. 在本承诺人及本承诺人控制的公司与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。发行人持股 5%以上股东，与利益冲突事宜做出以下承诺：1. 除山东玻纤及其子公司外，本公司、本人和近亲属及其直接或间接控制的、或能够施加重大影响的企业现在不存在，且在实际控制 / 任职于 / 持股山东玻纤期间、未来亦不会以新设、参股、控股、并购、合作、合伙、承包、租赁等方式从事与山东玻纤构成实质性同业竞争的业务，包括玻璃纤维及其制品的研发、生产及其销售以及在沂水县范围内提供热电产品。2. 自本承诺函出具之日起，若公司、本人和近亲属及相关公司、企业与山东玻纤产品或业务出现相竞争的情况，则公司、本人和近亲属及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到山东玻纤经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。3. 公司、本人将在法律、法规、规范性文件及山东玻纤章程所规定的框架内，在持股和任职山东玻纤期间，利用自身经营管理山东玻纤之</p>	年 8 月 20 日承诺期限：长期					
--------------	--	-----------------------------	---	-------------------	--	--	--	--	--

			地位，直接或间接行使权利，促使山东玻纤业务发展符合避免同业竞争之要求。4. 若违反上述承诺，公司、本人愿意承担由于违反上述承诺给山东玻纤造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。在山东玻纤完成上市前，公司、本人如有违反上述承诺的情况，将立即书面通知山东玻纤及担任其本次申请上市的保荐机构、山东玻纤律师。							
	解决关联交易	控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员	发行人间接控股股东山能集团承诺如下：1. 除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本公司以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与山东玻纤之间不存在按照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2. 本公司及附属企业将尽量避免、减少与山东玻纤发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司及附属企业将按照相关法律法规及中国证监会和《山东玻纤集团股份有限公司章程》、《关联交易控制与决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。3. 本公司承诺不利用山东玻纤的间接控制地位，损害山东玻纤的公司及其他股东的合法利益。发行人持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、核心人员承诺如下：1. 除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本公司、本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与山东玻纤之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2. 在公司、本人在持股或经营管理山东玻纤期间，本公司、本人及附属企业将尽量避免、减少与山东玻纤发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，公司、	承诺时间：2020年8月20日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用

			本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《山东玻纤集团股份有限公司章程》、《关联交易控制与决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。3. 本公司、本人承诺不利用持股或经营管理山东玻纤地位，损害山东玻纤及其他股东的合法利益。						
其他	控股股东		发行人原控股股东临矿集团出具了关于不占用公司资金、侵占公司利益的承诺函，承诺如下：1. 不利用控股股东地位将山东玻纤的资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。2. 不利用控股股东地位促使山东玻纤，在未经董事会及股东大会审议通过的情况下，对外提供任何担保。	承诺时间：2020年8月20日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	不适用
其他	控股股东		公司原控股股东临矿集团出具承诺：“自2016年1月1日至今，若有关主管机关认为山东玻纤及其子公司存在应缴而未缴的社会保险和住房公积金款项，由本公司予以承担相应责任。”	承诺时间：2020年8月20日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	不适用
其他	控股股东		发行人原控股股东临矿集团出具了关于票据规范使用的声明与承诺函，承诺如下：1. 自2016年1月1日至今，山东玻纤未发生因票据违规使用问题而导致被认定为重大违法违规处罚的情形；2. 山东玻纤建立起严格的票据使用内部控制体系，并且行之有效；如因山东玻纤上市前的票据违规使用行为使山东玻纤受到损失，临矿集团将予以承担。	承诺时间：2020年8月20日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员		公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书之“重大事项提示”	承诺时间：2020年8月20日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	<p>1. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3. 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 若公司后续推出股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 本承诺出具日后至本次可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出补充承诺；7. 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p>	<p>承诺时间： 2021年2月8日 承诺期限：长期</p>	否	是	不适用	不适用	不适用
-----------	----	-----------	---	--	---	---	-----	-----	-----

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第三次会议审议通过了关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的议案。	具体内容详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关信息披露媒体披露的《山东玻纤集团股份有限公司关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2024-017）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	393,200,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	954,200,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	954,200,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	35.94
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	591,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	591,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	10,610,200	1.74				340,000	340,000	10,950,200	1.79
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,610,200	1.74				340,000	340,000	10,950,200	1.79
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,610,200	1.74				340,000	340,000	10,950,200	1.79
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	600,006,505	98.26				90	90	600,006,595	98.21
1、人民币普通股	600,006,505	98.26				90	90	600,006,595	98.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	610,616,705	100				340,090	340,090	610,956,795	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1. 公司实施 2022 年限制性股票激励计划

2024 年 1 月 17 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成预留第二次授予部分的 1 名激励对象 34 万股限制性股票的授予登记工作。公司总股本增加 34 万股。

2. “山玻转债”转股事项

公司发行的可转换公司债券“山玻转债”自 2022 年 5 月 12 日起进入转股期。自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日期间，共有 1,000 元“山玻转债”转换为公司 A 股股份，转股数量为 90 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱波	0	0	340,000	340,000	股权激励限售股	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
合计	0	0	340,000	340,000	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,033
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
山东能源集团新材料有限公司	0	316,441,633	51.79	0	无	0	国有法人
上海东兴投资控股发展有限公司	12,000,000	90,114,091	14.75	0	无	0	国有法人
黄河三角洲产业投资基金管理有限公司—北京黄河三角洲投资中心（有限合伙）	-7,400	5,524,892	0.90	0	无	0	境内非国有法人
牛爱君	0	3,330,848	0.55	0	无	0	境内自然人
宋忠玲	0	2,736,220	0.45	0	无	0	境内自然人
高贵恒	0	2,590,800	0.42	0	无	0	境内自然人
李钊	0	2,493,600	0.41	0	无	0	境内自然人
李金保	0	1,864,000	0.31	340,000	无	0	境内自然人
张善俊	0	1,864,000	0.31	340,000	无	0	境内自然人
杜纪山	0	1,832,800	0.30	340,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东能源集团新材料有限公司	316,441,633	人民币普通股	316,441,633				
上海东兴投资控股发展有限公司	90,114,091	人民币普通股	90,114,091				
黄河三角洲产业投资基金管理有限公司—北京黄河三角洲投资中心（有限合伙）	5,524,892	人民币普通股	5,524,892				
牛爱君	3,330,848	人民币普通股	3,330,848				
宋忠玲	2,736,220	人民币普通股	2,736,220				
高贵恒	2,590,800	人民币普通股	2,590,800				
李钊	2,493,600	人民币普通股	2,493,600				
李金保	1,864,000	人民币普通股	1,864,000				
张善俊	1,864,000	人民币普通股	1,864,000				
杜纪山	1,832,800	人民币普通股	1,832,800				

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	张善俊	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
2	朱波	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
3	崔宝山	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
4	郭照恒	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
5	邱元国	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
6	李金保	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
7	王传秋	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
8	巩新沂	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
9	杜纪山	340,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定，在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股

10	石道勇	240,000	根据公司 2022 年股权激励计划方案的约定, 在满足解锁条件情况下解锁	0	股权激励限售股
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或属于一致行动人。			

注：公司 2022 年激励计划首次授予激励对象中 1 名激励对象因岗位调动离职，不再具备激励对象资格，以及 2023 年公司业绩未达到解除限售条件，因此由公司对上述 245 名激励对象已获授但尚未解除限售的 363.6279 万股限制性股票进行回购注销，回购注销的数量占目前公司总股本的 0.60%。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关信息披露媒体披露的《山东玻纤集团股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2024-020）。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张善俊	董事、董事长	1,864,000	1,864,000	0	/
刘长雷	独立董事	0	0	0	/
安起光	独立董事	0	0	0	/
王贺	独立董事	0	0	0	/
朱辉	董事	0	0	0	/
高峻	董事	0	0	0	/
朱波	董事、总经理	0	340,000	340,000	公司实施 2022 年限制性股票激励计划
米娜	监事会主席、职工代表监事	176,400	176,400	0	/
丁丹丹	监事	0	0	0	/
霍仁现	监事	0	0	0	/
武玉楼	监事	304,800	304,800	0	/
王祥宁	职工代表监事、证券事务代表	0	0	0	/
郭照恒	副总经理	1,354,000	1,354,000	0	/
邱元国	副总经理、财务总监	340,000	340,000	0	/
李金保	副总经理	1,864,000	1,864,000	0	/
王传秋	副总经理、董事会秘书	917,200	917,200	0	/
杨风波	总工程师	120,000	120,000	0	/

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
朱波	董事	0	340,000	0	340,000	340,000
合计	/	0	340,000	0	340,000	340,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]3144号”文核准，公司于2021年11月8日公开发行了600万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额60,000万元。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]459号文同意，公司60,000万元可转换公司债券于2021年12月6日起在上交所挂牌交易，转债简称“山玻转债”，转债代码“111001”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	山东玻纤集团股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	8,733	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
临沂矿业集团有限责任公司	316,442,000	52.75
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	55,183,000	9.20
申万宏源证券有限公司	15,937,000	2.66
中信建投证券股份有限公司	14,910,000	2.49
上海合晟资产管理股份有限公司一合晟同晖固定收益1号创新投资基金	12,004,000	2.00
招商银行股份有限公司一安信稳健增利混合型证券投资基金	11,486,000	1.91
中国农业银行股份有限公司一长盛全债指数增强型债券投资基金	11,478,000	1.91
中国农业银行股份有限公司一安信目标收益债券型证券投资基金	11,344,000	1.89
北京首创融资担保有限公司	8,569,000	1.43
招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	8,543,000	1.42

(三) 报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
山玻转债	599,925,000	1,000			599,924,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	山玻转债
报告期转股额（元）	1,000
报告期转股数（股）	90
累计转股数（股）	6,595
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0011
尚未转股额（元）	599,924,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9873

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年5月10日	11.50	2022年4月29日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《中国证券报》《上海证券报》	公司实施2021年度权益分派，对转股价格进行调整。
2023年5月25日	11.23	2023年5月19日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《中国证券报》《上海证券报》	公司实施2022年度权益分派，对转股价格进行调整。
2023年6月26日	11.13	2023年6月21日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《中国证券报》《上海证券报》	公司实施2022年限制性股票激励计划，首次授予部分限制性股票登记完成，对转股价格进行调整。
2023年6月30日	11.12	2023年6月29日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《中国证券报》《上海证券报》	公司实施2022年限制性股票激励计划，预留授予部分限制性股票登记完成，对转股价格进行调整。
2024年6月5日	11.07	2024年5月29日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《中国证券报》《上海证券报》	公司实施2023年度权益分派，对转股价格进行调整。
截至本报告期末最新转股价格				11.07

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截止本报告期末，公司总资产 622,343.10 万元，总负债 355,856.26 万元，资产负债率为 57.18%。

公司聘请联合资信评估股份有限公司为本次公开发行可转换公司债券的信用状况进行综合分析和评估，并于 2024 年 6 月 21 日出具《山东玻纤集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体信用等级为 AA-，本次债券信用等级为 AA-，评级展望为稳定。报告期内，公司主体信用等级和可转债信用等级均未发生变化。

公司未来偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：山东玻纤集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	623,673,122.41	809,669,450.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	50,425,375.00	180,600,752.63
衍生金融资产			
应收票据	七、4	471,195,221.72	532,361,355.06
应收账款	七、5	82,957,186.54	74,700,428.15
应收款项融资	七、7	75,556,594.93	70,728,364.55
预付款项	七、8	7,282,839.98	8,162,720.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	550,186.90	412,611.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	321,890,053.03	283,220,846.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	34,931,307.48	93,119,819.33
流动资产合计		1,668,461,887.99	2,052,976,347.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	4,251,113,542.87	3,058,931,029.19
在建工程	七、22	96,932,477.33	1,352,451,255.36
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	157,478,470.96	161,313,676.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,578,985.79	2,972,235.99
递延所得税资产	七、29	13,539,054.12	17,154,057.83
其他非流动资产	七、30	33,326,593.73	1,410,147.37
非流动资产合计		4,554,969,124.80	4,594,232,401.88
资产总计		6,223,431,012.79	6,647,208,749.67
流动负债：			
短期借款	七、32	229,647,366.48	430,450,548.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	283,810,488.88	318,003,589.32
应付账款	七、36	620,950,592.07	879,780,124.00
预收款项			
合同负债	七、38	37,900,211.21	112,804,432.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	60,357,287.36	48,485,797.17
应交税费	七、40	8,136,114.27	14,766,188.03
其他应付款	七、41	56,805,278.69	74,703,172.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	178,000,657.31	220,858,511.35
其他流动负债	七、44	204,883,012.96	244,651,519.43
流动负债合计		1,680,491,009.23	2,344,503,883.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,198,956,615.70	865,947,186.93
应付债券	七、46	547,109,987.27	534,210,927.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	66,164,792.46	26,416,223.59
递延所得税负债	七、29	15,284,343.87	28,782,299.88
其他非流动负债	七、52	50,555,889.79	59,167,259.04
非流动负债合计		1,878,071,629.09	1,514,523,897.38

负债合计		3,558,562,638.32	3,859,027,780.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	610,956,795.00	610,956,705.00
其他权益工具	七、54	105,643,784.80	105,643,803.75
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	637,822,688.49	632,340,965.54
减：库存股	七、56	53,113,762.40	53,113,762.40
其他综合收益			
专项储备	七、58	796,877.11	513,871.18
盈余公积	七、59	139,269,645.65	139,269,645.65
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,223,492,345.82	1,352,569,740.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,664,868,374.47	2,788,180,969.16
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,664,868,374.47	2,788,180,969.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,223,431,012.79	6,647,208,749.67

公司负责人：张善俊主管会计工作负责人：邱元国会计机构负责人：王明洋

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：山东玻纤集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		217,000,563.07	356,658,162.09
交易性金融资产			130,463,726.03
衍生金融资产			
应收票据		222,467,302.81	224,475,169.11
应收账款	十九、1	32,245,081.54	23,322,672.20
应收款项融资		45,863,874.74	38,908,103.37
预付款项		5,166,072.05	4,470,868.43
其他应收款	十九、2	680,151,263.17	629,765,535.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		133,236,188.86	128,031,504.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,603,253.71	12,307,371.04
流动资产合计		1,351,733,599.95	1,548,403,111.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十九、3	951,803,035.92	851,803,035.92
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		1,122,996,790.17	1,178,412,447.70
在建工程		660,550.46	660,550.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,042,951.20	51,840,528.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			608.00
非流动资产合计		2,125,503,327.75	2,082,717,170.47
资产总计		3,477,236,927.70	3,631,120,282.45
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	100,093,805.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		73,298,165.40	200,000,000.00
应付账款		109,841,561.92	116,845,068.51
预收款项			
合同负债		8,968,399.16	4,769,661.73
应付职工薪酬		22,889,837.55	17,712,285.13
应交税费		1,197,547.75	5,424,751.67
其他应付款		47,091,177.10	112,095,532.81
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		67,118,802.53	67,118,802.53
其他流动负债		64,157,839.55	37,604,748.35
流动负债合计		594,563,330.96	661,664,656.29
非流动负债：			
长期借款		300,126,197.47	301,425,465.16
应付债券		547,109,987.27	534,210,927.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		763,647.66	1,135,513.02
递延所得税负债		6,207,644.88	19,836,531.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		854,207,477.28	856,608,437.82

负债合计		1,448,770,808.24	1,518,273,094.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		610,956,795.00	610,956,705.00
其他权益工具		105,643,784.80	105,643,803.75
其中：优先股			
永续债			
资本公积		651,665,308.06	646,183,585.11
减：库存股		53,113,762.40	53,113,762.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		137,885,383.69	137,885,383.69
未分配利润		575,428,610.31	665,291,473.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,028,466,119.46	2,112,847,188.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,477,236,927.70	3,631,120,282.45

公司负责人：张善俊主管会计工作负责人：邱元国会计机构负责人：王明洋

合并利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		1,014,880,289.37	1,164,213,609.10
其中：营业收入	七、61	1,014,880,289.37	1,164,213,609.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,132,040,271.29	1,147,692,922.62
其中：营业成本	七、61	979,540,234.44	998,335,956.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,410,758.27	11,636,060.77
销售费用	七、63	11,661,254.24	11,448,881.45
管理费用	七、64	57,409,585.57	48,377,307.73
研发费用	七、65	50,800,011.91	52,266,562.34
财务费用	七、66	23,218,426.86	25,628,153.61
其中：利息费用		29,478,455.37	29,931,351.96
利息收入		4,401,381.70	1,726,660.37
加：其他收益	七、67	6,006,313.62	6,733,056.53
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	1,580,876.72	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	288,348.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	152,055.09	2,175,566.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	8,860,810.57	151,660.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-229,887.54	112,184,211.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-100,501,465.06	137,765,180.63
加：营业外收入	七、74	413,711.14	431,466.74
减：营业外支出	七、75	25,057.12	0.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-100,112,811.04	138,196,646.97
减：所得税费用	七、76	-2,805,164.94	20,129,716.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,307,646.10	118,066,930.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,307,646.10	118,066,930.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,307,646.10	118,066,930.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-97,307,646.10	118,066,930.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-97,307,646.10	118,066,930.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.16	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.16	0.20

公司负责人：张善俊主管会计工作负责人：邱元国会计机构负责人：王明洋

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	429,012,366.74	521,699,422.29
减：营业成本	十九、4	427,884,977.64	435,808,840.22
税金及附加		3,018,787.43	5,120,029.40
销售费用		6,957,745.20	6,247,334.88
管理费用		26,319,613.50	22,690,920.18
研发费用		25,330,764.88	25,197,608.62
财务费用		18,354,769.48	24,539,104.05
其中：利息费用		20,769,080.98	27,378,790.08
利息收入		1,704,078.78	1,400,623.51
加：其他收益		1,881,962.60	3,479,024.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、6	1,580,876.72	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-140,691.27	1,631,244.94

资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,871,621.17	109,234.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-155,205.97	94,871,212.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-71,815,728.14	102,186,301.09
加：营业外收入		98,655.00	145,515.86
减：营业外支出		4,928.04	0.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-71,722,001.18	102,331,816.55
减：所得税费用		-13,628,886.82	13,528,933.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,093,114.36	88,802,883.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,093,114.36	88,802,883.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-58,093,114.36	88,802,883.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张善俊 主管会计工作负责人：邱元国 会计机构负责人：王明洋

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		627,001,616.84	803,668,742.72
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		83,605,423.30	34,380,796.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	53,329,887.63	34,953,920.93
经营活动现金流入小计		763,936,927.77	873,003,460.52
购买商品、接受劳务支付的现金		550,727,719.52	240,756,276.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		166,814,848.62	168,929,818.66
支付的各项税费		47,708,378.10	94,499,748.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	31,370,825.22	20,580,126.38
经营活动现金流出小计		796,621,771.46	524,765,969.73
经营活动产生的现金流量净额		-32,684,843.69	348,237,490.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		330,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,342,252.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150,809,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		333,342,252.38	150,809,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,550,621.00	275,087,648.75
投资支付的现金		150,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		377,550,621.00	275,087,648.75
投资活动产生的现金流量净额		-44,208,368.62	-124,278,648.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		654,583,500.00	589,775,625.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		654,583,500.00	589,775,625.00
偿还债务支付的现金		461,563,858.01	354,604,063.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,141,038.02	183,431,416.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	140,240,618.81	208,736,449.62
筹资活动现金流出小计		654,945,514.84	746,771,929.22
筹资活动产生的现金流量净额		-362,014.84	-156,996,304.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,371,291.30	-248,071.69
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-75,883,935.85	66,714,466.13
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	592,691,379.57	515,256,510.41
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	516,807,443.72	581,970,976.54

公司负责人：张善俊 主管会计工作负责人：邱元国 会计机构负责人：王明洋

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		244,455,440.80	373,834,351.99
收到的税费返还		1,225,026.92	19,957,178.71
收到其他与经营活动有关的现金		5,995,360.16	30,605,845.89
经营活动现金流入小计		251,675,827.88	424,397,376.59
购买商品、接受劳务支付的现金		177,803,065.76	38,484,674.13
支付给职工及为职工支付的现金		77,767,812.15	77,218,315.18
支付的各项税费		18,417,723.60	48,079,475.93
支付其他与经营活动有关的现金		7,333,494.99	14,535,112.46
经营活动现金流出小计		281,322,096.50	178,317,577.70
经营活动产生的现金流量净额		-29,646,268.62	246,079,798.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,044,602.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			128,569,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		172,044,602.75	128,569,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			44,458,963.56
投资支付的现金		140,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		140,000,000.00	44,458,963.56
投资活动产生的现金流量净额		32,044,602.75	84,110,036.44
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		230,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		230,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		138,486,080.21	176,826,285.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,878,070.40	188,180,399.82
支付其他与筹资活动有关的现金		149,140,564.22	339,008,359.87
筹资活动现金流出小计		328,504,714.83	704,015,045.32

筹资活动产生的现金流量净额		-98,504,714.83	-404,015,045.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		804,712.59	-1,626,804.77
五、现金及现金等价物净增加额		-95,301,668.11	-75,452,014.76
加：期初现金及现金等价物余额		287,436,552.49	387,586,781.31
六、期末现金及现金等价物余额		192,134,884.38	312,134,766.55

公司负责人：张善俊主管会计工作负责人：邱元国会计机构负责人：王明洋

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2024年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	610,956,705.00			105,643,803.75	632,340,965.54	53,113,762.40		513,871.18	139,269,645.65		1,352,569,740.44		2,788,180,969.16		2,788,180,969.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	610,956,705.00			105,643,803.75	632,340,965.54	53,113,762.40		513,871.18	139,269,645.65		1,352,569,740.44		2,788,180,969.16		2,788,180,969.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90.00			-18.95	5,481,722.95			283,005.93			-129,077,394.62		-123,312,594.69		-123,312,594.69
（一）综合收益总额											-97,307,646.10		-97,307,646.10		-97,307,646.10
（二）所有者投入和减少资本	90.00			-18.95	5,481,722.95	-							5,481,794.00		5,481,794.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	90.00			-18.95	181.15								252.20		252.20

2024 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,481,541.80							5,481,541.80	5,481,541.80
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	610,956,795.00		105,643,784.80	637,822,688.49	53,113,762.40	796,877.11	139,269,645.65		1,223,492,345.82		2,664,868,374.47	2,664,868,374.47

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	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	600,005,625 .00			105,645, 721.52	586,047, 850.16			151,141 .04	132,860,73 6.58		1,414,440,6 52.84		2,839,151,72 7.14		2,839,151,72 7.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	600,005,625 .00			105,645, 721.52	586,047, 850.16			151,141 .04	132,860,73 6.58		1,414,440,6 52.84		2,839,151,72 7.14		2,839,151,72 7.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	10,610,634. 00			-880.27	43,125,6 92.21	51,903, 362.40		1,197,0 72.96			- 42,734,678. 91		- 39,705,522.4 1		- 39,705,522.4 1
(一) 综合收益总额											118,066,930 .83		118,066,930. 83		118,066,930. 83
(二) 所有者投入和减 少资本	10,610,634. 00			-880.27	43,125,6 92.21	51,903, 362.40							1,832,083.54		1,832,083.54
1. 所有者投入的普通股					43,125,6 92.21								43,125,692.2 1		43,125,692.2 1
2. 其他权益工具持有者 投入资本				-880.27									-880.27		-880.27
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	10,610,634. 00												10,610,634.0 0		10,610,634.0 0

2024 年半年度报告

4. 其他					51,903,362.40							-		-
												51,903,362.40		51,903,362.40
(三) 利润分配												-		-
												160,801,609.74		160,801,609.74
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-		-
												160,801,609.74		160,801,609.74
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
												1,197,072.96		1,197,072.96
1. 本期提取												1,228,514.96		1,228,514.96
2. 本期使用												31,442.00		31,442.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	610,616,259.00		105,644,841.25	629,173,542.37	51,903,362.40		1,348,214.00	132,860,736.58		1,371,705,973.93		2,799,446,204.73		2,799,446,204.73

公司负责人：张善俊主管会计工作负责人：邱元国会计机构负责人：王明洋

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,956,705.00			105,643,803.75	646,183,585.11	53,113,762.40			137,885,383.69	665,291,473.19	2,112,847,188.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,956,705.00			105,643,803.75	646,183,585.11	53,113,762.40			137,885,383.69	665,291,473.19	2,112,847,188.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90.00			-18.95	5,481,722.95					-89,862,862.88	-84,381,068.88
（一）综合收益总额										-58,093,114.36	-58,093,114.36
（二）所有者投入和减少资本	90.00			-18.95	5,481,722.95						5,481,794.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本	90.00			-18.95	181.15						252.20
3.股份支付计入所有者权益的金额					5,481,541.80						5,481,541.80
4.其他											
（三）利润分配										-31,769,748.52	-31,769,748.52
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-31,769,748.52	-31,769,748.52
3.其他											

2024 年半年度报告

(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	610,956,795.00		105,643,784.80	651,665,308.06	53,113,762.40			137,885,383.69	575,428,610.31	2,028,466,119.46	

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	600,005,625.00			105,645,721.52	599,890,469.73				131,476,474.62	768,412,901.35	2,205,431,192.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	600,005,625.00			105,645,721.52	599,890,469.73				131,476,474.62	768,412,901.35	2,205,431,192.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,610,634.00			-880.27	43,125,692.21	51,903,362.40				-71,998,726.36	-70,166,642.82
(一) 综合收益总额										88,802,883.38	88,802,883.38
(二) 所有者投入和减少资本	10,610,634.00			-880.27	43,125,692.21	51,903,362.40					1,832,083.54

2024 年半年度报告

1. 所有者投入的普通股					43,125,692.21						43,125,692.21
2. 其他权益工具持有者投入资本				-880.27							-880.27
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10,610,634.00										10,610,634.00
4. 其他						51,903,362.40					-51,903,362.40
(三) 利润分配										-	-160,801,609.74
1. 提取盈余公积										160,801,609.74	
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-160,801,609.74
3. 其他										160,801,609.74	
(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	610,616,259.00			105,644,841.25	643,016,161.94	51,903,362.40			131,476,474.62	696,414,174.99	2,135,264,549.40

公司负责人：张善俊 主管会计工作负责人：邱元国 会计机构负责人：王明洋

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

山东玻纤集团股份有限公司成立于 2008 年 2 月 10 日，由临沂矿业集团有限责任公司投资设立，前身为山东玻纤复合材料有限公司，2012 年 11 月 20 日整体变更设立为股份有限公司，2020 年 9 月在上海证券交易所上市。公司统一社会信用代码：91371300672231450Y，注册资本人民币 610,956,795.00 元。

公司注册地址：临沂市沂水县工业园。

公司组织形式：股份有限公司。

公司总部办公地址：山东省临沂市沂水县工业园。

本公司实际从事的主要经营活动为：玻璃纤维及其制品生产、销售；火力发电，热力的生产与供应。

本公司母公司为山东能源集团新材料有限公司，山东能源集团有限公司持有山东能源集团新材料有限公司 100% 股权，山东省人民政府国有资产监督管理委员会持有山东能源集团有限公司 70% 股权，为公司的最终控制方。

本财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占应收款项余额的 10% 以上且金额 ≥ 100 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	收回或转回金额 ≥ 100 万元
本期重要的应收款项核销	核销金额 ≥ 100 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	预付金额 ≥ 50 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项/合同负债	应付金额 ≥ 100 万元
重要的在建工程项目	投入金额 ≥ 500 万元
重要的非全资子公司	资产总额、净资产、营业收入、净利润绝对值，任一项占比 \geq 合并财务报表相应项目的 10%
重要的承诺事项/或有事项/重要的资产负债表日后事项	涉及金额 ≥ 1000 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨

认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已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；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认

后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

(1) 按组合计量预期信用损失的应收款项：

应收票据-商业承兑汇票、应收账款-账龄组合、其他应收款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%)	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5	5	10
1-2年	30	30	30

2-3年	50	50	50
3-4年	80	80	80
4-5年	80	80	80
5年以上	100	100	100

(2) 合并范围内关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	本组合为风险较低应收合并关联方的应收款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
账龄组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等款项
合并范围内关联方组合	本组合为风险较低应收合并关联方的应收款项

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

公司原材料发出的计价方法变为移动加权平均法，其他存货采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、自制半成品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

公司原材料发出的计价方法变为移动加权平均法，其他存货采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据
适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-20	3%	4.85%-6.47%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%

公司除铂铑合金外的固定资产折旧采用年限平均法分类计提，铂铑合金采用实际损耗法消耗原值，不计提折旧。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

铂铑合金是玻纤生产中非常重要也是比较特殊的一种生产资料，其消耗形式不同于一般的固定资产。铂铑合金是由贵金属铂金和铑粉混合加工而成的一种物质，将其加工成板状，名为铂铑合金漏板（简称“漏板”），用于玻璃纤维的最后成丝工序。漏板需要定期清洗和加工，以确保其生产出的玻璃纤维符合特定的质量要求。这种清洗和加工过程会产生铂铑合金的损耗，需要计入产品的成本。公司将铂铑合金作为贵金属纳入固定资产进行核算，但是并不计提折旧，而是将生产过程中的损耗额计入生产成本。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可

使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23. 借款费用

适用 不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	40-50 年	年限平均法	0	土地使用权年限
软件使用权	3-10 年	年限平均法	0	预计可使用年限
非专利技术	5-10 年	年限平均法	0	预计可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、直接投入费用、相关折旧摊销费用、其他费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

①人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工

费用的确认依据实际工时比例等合理方法在不同研究开发项目间分配。直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司按实际工时占比等合理方法将实际发生的人员人工费用在研发费用和生产经营费用间分配。

②直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1)直接消耗的材料、燃料和动力费用；2)用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品以及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3)用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

③相关折旧摊销费用

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

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用以及专利使用权使用费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

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

④其他费用

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

(2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在

相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法：

① 玻纤产品

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 电力及热力产品

A、电力：公司月末根据电量计费系统有功电能表码数据形成电费结算确认单，经双方签字确认供电数量无误后，确认上网电力收入。

B、蒸汽：公司月末根据供热仪表显示底码数据形成蒸汽销售确认单，经双方签字确认无误后，确认蒸汽收入。

C、供暖：公司主要向居民、政府部门及企业用户供暖，将收到的供暖费按照供暖期间平均分摊确认收入。

D、管网并网费：公司与客户签订管网并网合同，由公司从主管道开口，并依据合同约定将供热管道延伸至用热方建筑红线，当公司向客户开始供暖时，按 10 年分摊确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36. 政府补助

适用 不适用

- (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项

或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

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

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、（27）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），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；

③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

③假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

④假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“五、（34）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（11）金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（11）金融工具”。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

本公司合并范围内子公司沂水县热电有限责任公司属于电力生产与供应企业根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的生产成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

具体计提标准如下表：

项目	提取标准
上一年度电力营业收入不超过 1000 万元的部分	3.00%
上一年度电力营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	1.50%
上一年度电力营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	1.00%
上一年度电力营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分	0.80%
上一年度电力营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分	0.60%
上一年度电力营业收入超过 100 亿元的部分	0.20%

(2) 预付款项

本公司考虑预付款项存在的损失风险，对预付款项以其账龄为依据计提减值准备，预付款项

账龄与减值损失率对照表如下：

账龄	预付款项减值损失率 (%)
1年以内	5
1-2年	30
2-3年	50
3-4年	80
4-5年	80
5年以上	100

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

1. 执行《企业会计准则解释第 17 号》财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。①关于流动负债与非流动负债的划分解释第 17 号明确：—企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。—对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。—对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。②关于供应商融资安排的披露解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。③关于售后租回交易的会计处理解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款 2024 年半年度报告 107/178 额或变更后

租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3. 保证类质保费用重分类财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

一、套期会计

1. 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

二、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

本公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积(股本价)。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积(股本溢价)，股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

三、债务重组

1. 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、(11)金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、(十)金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公

允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2. 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	1. 纱和玻纤制品按 13% 的税率计算销项税。 2. 蒸汽、供暖收入、管网并网费按 9% 的税率计算销项税。 3. 出口产品销售额实行免抵退政策	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	母公司和淄博卓意按应纳税所得额的 15% 计缴，其他子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

房产税	按房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	按应税土地面积	4 元/平方米、6.4 元/平方米
房产税	按房产原值的 70%	1.2%
环境保护税	按大气污染物排放量计缴	6 元/排放当量、1.2 元/排放当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东玻纤集团股份有限公司	15
淄博卓意玻纤材料有限公司	15
临沂天炬节能材料科技有限公司	25
沂水县热电有限责任公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税税收优惠

2022 年 1 月 4 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于对山东省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，公司已被列入《山东省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案名单》，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局下发的编号 GR202137000372 的高新技术企业证书，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

2022 年 12 月 12 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于对山东省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司淄博卓意公司被认定为高新技术企业，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局下发的编号 GR202237006710 的高新技术企业证书，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(2) 增值税税收优惠

公司出口产品享受“免、抵、退”税政策，其中涂塑窗纱产品和其他玻纤产品出口退税率 13%。

根据财政部税务总局公告 2021 年第 6 号《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，财税[2019]38 号《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。对供热企业向居民个人（以下统称居民）供热而取得的采暖费收入免征增值税。免征增值税的采暖费收入，应当按照《中华人

民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定单独核算。通过热力产品经营企业向居民供热的热力产品生产企业，应当根据热力产品经营企业实际从居民取得的采暖费收入占该经营企业采暖费总收入的比例确定免税收入比例。公司享受此税收优惠。

（3）房产税、土地使用税税收优惠

根据财政部税务总局公告 2021 年第 6 号《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，财税[2019]38 号《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例计算减免税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例计算减免税。公司享受此优惠政策。

根据鲁政字[2018]309 号《山东省人民政府关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》，2019 年 1 月 1 日起，对各地城镇土地使用税税额标准进行调整，调整后的税额标准为：市区土地 4.8 元-19.2 元/平方米，县（市）土地 4 元-8 元/平方米，建制镇和工矿区土地 3 元-6.4 元/平方米；省黄三角农高区土地 4 元/平方米。具体税额标准按照《山东省城镇土地使用税税额表》执行。经调整后，本公司及各子公司城镇土地使用税税额 6.4 元/平方米。

根据鲁财税[2019]5 号《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》，2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税。2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税。对高新技术企业证书注明的发证年度，因执行现行标准而多缴纳的税款，纳税人自取得高新技术企业证书后的首个申报期，按规定申请办理抵缴或退税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	536,803,381.17	592,685,243.99
其他货币资金	86,869,741.24	216,984,206.08
存放财务公司存款		
合计	623,673,122.41	809,669,450.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	78,161,449.09	212,262,596.48
履约保证金	30,000.00	30,000.00
信用证保证金	8,678,292.15	4,691,609.60
合计	86,869,741.24	216,984,206.08

2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,425,375.00	180,600,752.63	/
其中：			
结构性存款	50,425,375.00	180,600,752.63	/
合计	50,425,375.00	180,600,752.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	471,195,221.72	532,361,355.06

商业承兑票据		
合计	471,195,221.72	532,361,355.06

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		202,318,730.29
商业承兑票据		
合计		202,318,730.29

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合合计 提坏账准备	471,195,221.72	100.00			471,195,221.72	532,361,355.06	100.00			532,361,355.06
其中：										
银行承兑 汇票	471,195,221.72	100.00			471,195,221.72	532,361,355.06	100.00			532,361,355.06
合计	471,195,221.72	100.00		/	471,195,221.72	532,361,355.06	100.00		/	532,361,355.06

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	471,195,221.72		
合计	471,195,221.72		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	86,775,178.65	78,187,533.29
1 年以内小计	86,775,178.65	78,187,533.29
1 至 2 年	1,039,930.90	3,340,498.33
2 至 3 年	2,790,551.76	2,146,859.42
3 年以上		
3 至 4 年	2,224,641.07	1,245,775.66
4 至 5 年	428,971.84	565,011.93
5 年以上	512,402.43	50,000.00
合计	93,771,676.65	85,535,678.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,431,195.82	6.86	6,219,538.57	96.71	211,657.25	6,611,635.97	7.73	6,611,635.97	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	87,340,480.83	93.14	4,594,951.54	5.26	82,745,529.29	78,924,042.66	92.27	4,223,614.51	5.35	74,700,428.15
其中：										
	87,340,480.83	93.14	4,594,951.54	5.26	82,745,529.29	78,924,042.66	92.27	4,223,614.51	5.35	74,700,428.15
合计	93,771,676.65	100	10,814,490.11	11.53	82,957,186.54	85,535,678.63	100.00	10,835,250.48	12.67	74,700,428.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,427,600.90	1,427,600.90	100.00	预计无法收回
客户 2	1,127,070.55	1,127,070.55	100.00	预计无法收回
客户 3	811,156.80	811,156.80	100.00	预计无法收回
客户 4	512,402.43	512,402.43	100.00	预计无法收回
客户 5	474,947.94	474,947.94	100.00	预计无法收回
客户 6	428,971.84	428,971.84	100.00	预计无法收回
客户 7	417,900.50	417,900.50	100.00	预计无法收回
客户 8	332,500.40	332,500.40	100.00	预计无法收回
客户 9	231,834.02	20,176.77	8.70	预计未来现金流量现值低于账面余额 30%
客户 10	191,794.7	191,794.7	100.00	预计无法收回
客户 11	173,460.03	173,460.03	100.00	预计无法收回
客户 12	157,090.40	157,090.40	100.00	预计无法收回
客户 13	144,465.31	144,465.31	100.00	预计无法收回
合计	6,431,195.82	6,219,538.57	96.71	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司按照预期可收回金额对单项应收账款计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,351,549.93	4,298,272.26	5
1-2 年	988,930.90	296,679.28	30
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	87,340,480.83	4,594,951.54	5.26

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,611,635.97		291,005.35	101,092.05		6,219,538.57
账龄组合	4,223,614.51	863,443.68	492,106.65			4,594,951.54
合计	10,835,250.48	863,443.68	783,112.00	101,092.05		10,814,490.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	10,927,017.99		10,927,017.99	11.65	546,350.90
第二名	5,013,349.34		5,013,349.34	5.35	250,667.47
第三名	5,191,864.83		5,191,864.83	5.54	259,593.24
第四名	4,478,373.86		4,478,373.86	4.78	223,918.69
第五名	3,640,788.51		3,640,788.51	3.88	182,039.43
合计	29,251,394.53		29,251,394.53	31.19	1,462,569.73

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,556,594.93	70,728,364.55
合计	75,556,594.93	70,728,364.55

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	96,880,324.81	
合计	96,880,324.81	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	70,728,364.55	220,545,485.68	215,717,255.30		75,556,594.93	
合计	70,728,364.55	220,545,485.68	215,717,255.30		75,556,594.93	

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,251,256.57	99.57	8,061,026.43	97.00
1 至 2 年	2,970.26	0.04	68,635.00	1.12
2 至 3 年	22,294.00	0.31	250.00	0.01
3 至 4 年	6,319.15	0.09	6,219.15	0.36
4 至 5 年		0.00	26,590.00	1.51
合计	7,282,839.98	100.00	8,162,720.58	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,500,600.32	32.42
第二名	2,150,972.10	27.89
第三名	1,531,306.81	19.86
第四名	239,395.5	3.10
第五名	208,342.13	2.70
合计	6,630,616.86	85.97

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	550,186.90	412,611.35
合计	550,186.90	412,611.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	610,541.00	24,646.18
1 年以内小计	610,541.00	24,646.18
1 至 2 年	1,000.00	500,613.99
2 至 3 年		80,000.00
3 至 4 年	1,957,046.00	1,957,046.00
4 至 5 年		
5 年以上	1,420,000.00	1,420,000.00
合计	3,988,587.00	3,982,306.17

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	699,995.63	525,363.99
往来款	3,252,841.37	3,362,406.94
代扣代缴款项	35,750.00	94,535.24
合计	3,988,587.00	3,982,306.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	212,648.82		3,357,046.00	3,569,694.82
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	131,294.72			131,294.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	81,354.10		3,357,046.00	3,438,400.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,357,046.00					3,357,046.00
账龄组合	212,648.82		131,294.72			81,354.10

合计	3,569,694.82		131,294.72			3,438,400.10
----	--------------	--	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,957,046.00	47.46	往来款	2-3年	1,957,046.00
第二名	1,100,000.00	26.68	往来款	4-5年	1,100,000.00
第三名	300,000.00	7.28	保证金	5年以上	300,000.00
第四名	45,679.86	1.11	往来款	1年内	4,567.99
第五名	30,000.00	0.73	保证金	4-5年	30,000.00
合计	3,432,725.86	83.26	/	/	3,391,613.99

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	3,357,046.00	81.41	3,357,046.00	100		3,357,046.00	84.30	3,357,046.00	100	

按信用风险特征组合计提坏账准备	631,541.00	18.59	81,354.10	10.62	550,186.90	625,260.17	15.70	212,648.82	34.01	412,611.35
其中：账龄组合	631,541.00	18.59	81,354.10	10.62	550,186.90	625,260.17	15.70	212,648.82	34.01	412,611.35
合计	3,988,587.00	100.00	3,438,400.10		550,186.90	3,982,306.17	100.00	3,569,694.82		412,611.35

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	61,692,964.36		61,692,964.36	79,184,968.44		79,184,968.44
在产品	17,156,321.22		17,156,321.22	15,793,332.33		15,793,332.33
库存商品	249,581,661.51	6,540,894.06	243,040,767.45	194,888,680.74	13,620,436.59	181,268,244.15
发出商品				8,599,932.96	1,625,631.81	6,974,301.15
合计	328,430,947.09	6,540,894.06	321,890,053.03	298,466,914.47	15,246,068.40	283,220,846.07

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	13,620,436.59			7,079,542.53		6,540,894.06
发出商品	1,625,631.81			1,625,631.81		
合计	15,246,068.40			8,705,174.34		6,540,894.06

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销的原因
原材料	公司用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于出售的材料等可直接用于出售的存货，按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	因生产领用或销售转入营业成本而转销
库存商品	公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该	原计提存货跌价准备的

	存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	库存商品本期实现销售
发出商品	公司直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	原计提存货跌价准备的发出商品本期实现销售

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		75,582,289.76
预缴增值税	21,049,290.46	2,699,931.12
预缴企业所得税	13,083,592.41	13,083,592.41
预缴其他税金	787,925.88	269,993.11
待摊费用	10,498.73	1,484,012.93
合计	34,931,307.48	93,119,819.33

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,245,756,744.32	3,058,690,757.04
固定资产清理	5,356,798.55	240,272.15
合计	4,251,113,542.87	3,058,931,029.19

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	铂铑合金	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	782,853,523.69	2,444,557,352.66	691,889.72	150,333,239.96	1,504,694,007.85	4,883,130,013.88
2. 本期增加金额	355,930,571.34	614,278,265.96			448,330,525.08	1,418,539,362.38
(1) 购置		884,245.72			448,330,525.08	449,214,770.80
(2) 在建工程转入	355,930,571.34	613,394,020.24				969,324,591.58
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	66,103,659.69	137,074,043.32			31,008,774.54	234,186,477.55
(1) 处置或报废	66,103,659.69	137,074,043.32				203,177,703.01
(2) 铂铑合金损耗					31,008,774.54	31,008,774.54
4. 期末余额	1,072,680,435.34	2,921,761,575.30	691,889.72	150,333,239.96	1,922,015,758.39	6,067,482,898.71
二、累计折旧						

1. 期初余额	304,309,935.82	1,461,495,567.44	574,278.15	31,327,216.74		1,797,706,998.15
2. 本期增加金额	20,648,310.93	114,677,278.35	53,210.07	3,396,368.93		138,775,168.28
(1) 计提	20,648,310.93	114,677,278.35	53,210.07	3,396,368.93		138,775,168.28
3. 本期减少金额	16,448,801.00	115,134,579.16				131,583,380.16
(1) 处置或报废	16,448,801.00	115,134,579.16				131,583,380.16
4. 期末余额	308,509,445.75	1,461,038,266.63	627,488.22	34,723,585.67		1,804,898,786.27
三、减值准备						
1. 期初余额	9,664,689.84	17,067,568.85				26,732,258.69
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	9,571,613.01	333,277.56				9,904,890.57
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	93,076.83	16,734,291.29				16,827,368.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	764,077,912.76	1,443,989,017.38	64,401.50	115,609,654.29	1,922,015,758.39	4,245,756,744.32
2. 期初账面价值	468,878,898.03	965,994,216.37	117,611.57	119,006,023.22	1,504,694,007.85	3,058,690,757.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	37,174,639.51	24,098,723.40	9,023,516.71	4,052,399.40	
合计	37,174,639.51	24,098,723.40	9,023,516.71	4,052,399.40	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	10,735,097.83	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,116,526.40	
铂铑合金	240,272.15	240,272.15
合计	5,356,798.55	240,272.15

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	96,932,477.33	1,352,451,255.36
工程物资		
合计	96,932,477.33	1,352,451,255.36

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30万吨高性能(超高模)玻纤制造项目	79,989,372.72		79,989,372.72	1,351,790,704.90		1,351,790,704.90
17万吨技改项目	15,747,916.84		15,747,916.84			
零星工程	1,195,187.77		1,195,187.77	660,550.46		660,550.46
合计	96,932,477.33		96,932,477.33	1,352,451,255.36		1,352,451,255.36

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
30万吨高性能(超高模)玻纤制造项目	3,699,406,000.00	1,351,790,704.90	95,428,358.67	1,367,229,690.85		79,989,372.72	44.5	44.5	4,189,575.00	4,189,575.00	2.4	自筹+借款
年产17万吨ECER玻纤生产线数字化升级技改项目	1,453,997,400.00		17,322,708.52			17,322,708.52	1.19	1.19				自筹
合计	5,153,403,400.00	1,351,790,704.90	112,751,067.19	1,367,229,690.85		97,312,081.24	/	/	4,189,575.00	4,189,575.00		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	174,566,479.15	6,975,091.28	65,562,967.86	247,104,538.29
2. 本期增加金额		108,490.57		108,490.57
(1) 购置		108,490.57		108,490.57
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	174,566,479.15	7,083,581.85	65,562,967.86	247,213,028.86
二、累计摊销				
1. 期初余额	36,826,898.18	5,126,179.94	40,493,801.93	82,446,880.05
2. 本期增加金额	1,957,987.89	495,250.62	1,490,457.24	3,943,695.75
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	38,784,886.07	5,621,430.56	41,984,259.17	86,390,575.80
三、减值准备				
1. 期初余额			3,343,982.10	3,343,982.10
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			3,343,982.10	3,343,982.10
四、账面价值				
1. 期末账面价值	135,781,593.08	1,462,151.29	20,234,726.59	157,478,470.96
2. 期初账面价值	137,739,580.97	1,848,911.34	21,725,183.83	161,313,676.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
净效率改善费					
八万吨项目自来水开口费	380,000.00		60,000.00		320,000.00
八万吨项目蒸汽开口费	475,000.00		75,000.00		400,000.00
八万吨项目高可靠性供电费	1,345,064.74		212,378.64		1,132,686.10
管道天然气开口费	772,171.25		45,871.56		726,299.69
合计	2,972,235.99		393,250.20		2,578,985.79

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,394,664.43	7,979,127.36	60,312,420.66	11,950,234.99
股份支付所产生的暂时性差异	5,481,541.80	822,231.27	2,917,540.29	521,082.46
预提成本费用	796,877.11	199,219.28	513,871.18	128,467.80
递延收益	4,959,788.13	748,968.22	6,037,735.20	915,660.28
可用以后年度税前利润弥补的亏损	114,733,453.21	19,279,222.11	30,052,364.88	6,577,058.86
内部交易抵销产生的暂时性差异	12,710,175.55	3,177,543.89	12,710,175.55	3,177,543.89
待转收入的管网并网费	67,340,032.89	16,835,008.22	74,980,923.68	18,745,230.92
合计	247,416,533.12	49,041,320.35	187,525,031.44	42,015,279.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	425,375.00	63,806.25	600,752.63	90,112.89
固定资产折旧	294,730,567.44	50,722,803.85	310,190,046.84	53,553,408.36
贷款承诺服务费				
合计	295,155,942.44	50,786,610.10	310,790,799.47	53,643,521.25

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	35,502,266.24	13,539,054.12	24,861,221.37	17,154,057.83
递延所得税负债	35,502,266.24	15,284,343.86	24,861,221.37	28,782,299.88

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、在建工程购置款	33,326,593.73		33,326,593.73	1,410,147.37		1,410,147.37
合计	33,326,593.73		33,326,593.73	1,410,147.37		1,410,147.37

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	156,869,741.24	156,869,741.24	其他	银行承兑保证金及履约保证金	216,984,206.08	216,984,206.08	其他	银行承兑保证金及履约保证金
应收票据	202,318,730.29	202,318,730.29	其他	已背书或贴现	243,101,924.19	243,101,924.19	其他	已背书或贴现
固定资产	85,980,502.98	54,192,695.68	抵押	贷款及融资租赁抵押	884,237,491.99	668,203,835.34	抵押	贷款及融资租赁抵押
无形资产	93,446,513.26	73,788,939.29	抵押	贷款及融资租赁抵押	93,446,513.26	74,854,237.88	抵押	贷款及融资租赁抵押
应收款项融资					50,000.00	50,000.00	质押	银行承兑汇票质押
合计	538,615,487.77	487,170,106.50	/	/	1,437,820,135.52	1,203,194,203.49	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		150,191,743.28
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	100,093,805.56
信用借款	29,647,366.48	180,165,000.00
合计	229,647,366.48	430,450,548.84

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	283,810,488.88	318,003,589.32
合计	283,810,488.88	318,003,589.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料商品服务采购货款	322,633,377.67	283,606,099.43
应付固定资产无形资产采购款	289,682,044.45	591,919,576.38
其他	8,635,169.95	4,254,448.19
合计	620,950,592.07	879,780,124.00

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,779,115.86	尚未结算

供应商 2	1,149,449.62	尚未结算
供应商 3	1,034,000.00	尚未结算
供应商 4	3,631,817.28	尚未结算
合计	7,594,382.76	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收玻纤产品及制品货款	13,516,222.80	9,912,986.52
预收蒸汽费、供暖费、管网并网费等	24,383,988.41	102,891,445.95
合计	37,900,211.21	112,804,432.47

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,030,400.77	156,630,133.88	144,797,973.77	58,862,560.88

二、离职后福利-设定提存计划	1,455,396.40	30,105,813.19	30,066,483.11	1,494,726.48
三、辞退福利		226,208.00	226,208.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,485,797.17	186,962,155.07	175,090,664.88	60,357,287.36

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,431,167.00	119,848,763.18	110,878,349.73	23,401,580.45
二、职工福利费		8,164,920.47	8,164,920.47	
三、社会保险费		10,815,985.23	10,815,985.23	
其中：医疗保险费		9,685,834.73	9,685,834.73	
工伤保险费		1,130,150.50	1,130,150.50	
生育保险费				
四、住房公积金		12,407,270.70	12,407,270.70	
五、工会经费和职工教育经费	32,599,233.77	5,393,194.30	2,531,447.64	35,460,980.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	47,030,400.77	156,630,133.88	144,797,973.77	58,862,560.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		20,170,129.76	20,170,129.76	
2、失业保险费		879,002.07	879,002.07	
3、企业年金缴费	1,455,396.40	9,056,681.36	9,017,351.28	1,494,726.48
合计	1,455,396.40	30,105,813.19	30,066,483.11	1,494,726.48

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,010,535.02	3,911,417.44
企业所得税	3,017,973.58	6,786,937.58
个人所得税	12,511.93	343,714.99
房产税	1,908,534.01	1,301,468.25
土地使用税	1,157,584.57	797,153.48
印花税	226,496.32	709,789.21
城市维护建设税	55,162.74	224,099.48
教育费附加	33,097.64	134,459.70
地方教育费附加	22,065.09	89,639.78
残疾人就业保障金	394,867.12	12,966.38
环保税	297,286.25	454,541.74
合计	8,136,114.27	14,766,188.03

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	56,805,278.69	74,703,172.52
合计	56,805,278.69	74,703,172.52

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金、押金	4,858,639.37	10,968,101.06
借款	1,190,500.00	1,190,500.00
代收代付款项	2,274,884.06	1,313,899.58
党建经费	5,892,949.12	5,515,645.29
股权激励回购义务	35,661,924.02	53,113,762.40
应付费用等	6,926,382.12	2,601,264.19
合计	56,805,278.69	74,703,172.52

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	178,000,657.31	170,747,345.63
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		50,111,165.72
1年内到期的租赁负债		
合计	178,000,657.31	220,858,511.35

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,564,282.67	1,549,595.24
未终止确认的银行承兑汇票兑付义务	202,318,730.29	243,101,924.19
合计	204,883,012.96	244,651,519.43

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	859,733,230.33	838,434,397.64
信用借款	339,223,385.37	27,512,789.29
合计	1,198,956,615.70	865,947,186.93

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	547,109,987.27	534,210,927.94
合计	547,109,987.27	534,210,927.94

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	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	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100		2021-11-8	6年	600,000,000.00	534,210,927.94		2,999,620.00	9,899,615.43	176.10	547,109,987.27	否
合计	/	/	/	/	600,000,000.00	534,210,927.94		2,999,620.00	9,899,615.43	176.10	547,109,987.27	/

说明：票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.30%。

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

项目	转股条件	转股时间
债券期限	可转债期限为自发行之日起 6 年，即自 2021 年 11 月 08 日至 2027 年 11 月 07 日。	2022 年 5 月 12 日至 2027 年 11 月 7 日
票面利率	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.30%。	2022 年 5 月 12 日至 2027 年 11 月 7 日
初始转股价格	本次发行的可转债的初始转股价格为人民币 13.91 元/股。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。	2022 年 5 月 12 日至 2027 年 11 月 7 日
转股期限	本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即 2022 年 05 月 12 日至 2027 年 11 月 07 日止）。	2022 年 5 月 12 日至 2027 年 11 月 7 日

赎回条款	<p>(a) 到期赎回: 在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个交易日内, 公司将以本次可转债票面面值的 115% (含最后一期利息) 的价格赎回未转股的可转换公司债券。(b) 有条件赎回: 在本次发行的可转换公司债券转股期内, 如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130% (含 130%), 或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时, 公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。</p>	2022 年 5 月 12 日至 2027 年 11 月 7 日
回售条款	<p>在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70% 时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权。可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化, 且该变化按证监会、交易所的规定认为是改变募集资金用途, 或被证监会、交易所认定为改变募集资金用途的, 可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。在上述情形下, 可转换公司债券持有人可以在回售申报期内进行回售, 在回售申报期内不实施回售的, 不应再行使附加回售权 (当期应计利息的计算方式参见赎回条款的相关内容)。</p>	2022 年 5 月 12 日至 2027 年 11 月 7 日

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,416,223.59	43,140,000.00	3,391,431.13	66,164,792.46	与资产相关
合计	26,416,223.59	43,140,000.00	3,391,431.13	66,164,792.46	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转管网并网费	50,555,889.79	59,167,259.04
合计	50,555,889.79	59,167,259.04

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	610,956,705.00				90	90	610,956,795.00

其他说明：

公司发行的可转换公司债券“山玻转债”自 2022 年 5 月 12 日起进入转股期，报告期内“山玻转债”转股形成的股份数量为 90 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2021]3144 号文核准，本公司于 2021 年 11 月 08 日发行人民币 600,000,000.00 元可转债，可转债期限为自发行之日起 6 年，即自 2021 年 11 月 08 日至 2027 年 11 月 07 日。

票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.30%。

初始转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为人民币 13.91 元/股。

转股价格调整：因公司实施 2021 年年度权益分派，“山玻转债”转股价格自 2022 年 5 月 10 日起调整为 11.50 元/股。

因公司实施 2022 年年度权益分派，“山玻转债”转股价格自 2023 年 5 月 25 日起调整为 11.23 元/股。

因公司实施 2022 年限制性股票激励计划，首次授予部分限制性股票登记完成后，“山玻转债”转股价格自 2023 年 6 月 26 日起调整为 11.13 元/股。

因公司实施 2022 年限制性股票激励计划，预留授予部分限制性股票登记完成后，“山玻转债”转股价格自 2023 年 6 月 30 日起调整为 11.12 元/股。

因公司实施 2022 年限制性股票激励计划，预留第二次授予部分限制性股票于 2024 年 1 月 17 日登记完成后，“山玻转债”转股价格不变，仍为 11.12 元/股。

因公司实施 2023 年年度权益分派方案，“山玻转债”转股价格自 2024 年 6 月 5 日起调整为 11.07 元/股。

截至目前，“山玻转债”转股价格为人民币 11.07 元/股。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
山玻转债	5,999,250	105,643,803.75			90	18.95	5,999,160	105,643,784.80
合计	5,999,250	105,643,803.75			90	18.95	5,999,160	105,643,784.80

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

截至 2024 年 6 月，累计有人民币 76,000 元“山玻转债”转换为公司 A 股股份，累计转股数量为 6,595.00 股。经转股后，截止到 2024 年 6 月 30 日，本次发行的可转换公司债券确认负债的公允价值为 547,110,001.96 元，确认权益工具的公允价值为 105,643,784.80 元。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	627,423,396.24			627,423,396.24
其他资本公积	4,917,569.30	5,481,722.95		10,399,292.25
合计	632,340,965.54	5,481,722.95		637,822,688.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 如附注“十五、股份支付”所述股权激励计划，本期摊销股份支付费用共计 5,481,541.80 元，计入资本公积-其他资本公积；

2. 本期共 1,000 元“山玻转债”转换为公司 A 股股份，并因此增加资本公积 181.15 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购 义务库存股	53,113,762.40			53,113,762.40
合计	53,113,762.40			53,113,762.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	513,871.18	1,130,531.28	847,525.35	796,877.11
合计	513,871.18	1,130,531.28	847,525.35	796,877.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	139,269,645.65			139,269,645.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	139,269,645.65			139,269,645.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度

调整前上期末未分配利润	1,352,569,740.44	1,414,440,652.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,352,569,740.44	1,414,440,652.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,307,646.10	105,339,606.41
减：提取法定盈余公积		6,408,909.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,769,748.52	160,801,609.74
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,223,492,345.82	1,352,569,740.44

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,004,451,028.75	978,491,472.94	1,147,618,858.36	997,383,856.32
其他业务	10,429,260.62	1,048,761.50	16,594,750.74	952,100.40
合计	1,014,880,289.37	979,540,234.44	1,164,213,609.10	998,335,956.72

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
玻璃纤维及其制品	764,477,615.25	703,001,179.90
电力及热力产品	239,973,413.50	275,490,293.04
其他业务	10,429,260.62	1,048,761.50
按经营地区分类		
国内	883,104,844.21	863,204,392.68
国外	131,775,445.16	116,335,841.76
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	1,014,880,289.37	979,540,234.44
在某一时段内确认		
合计	1,014,880,289.37	979,540,234.44

其他说明

√适用 □不适用

营业收入明细：

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	1,014,880,289.37	1,164,213,609.10
合计	1,014,880,289.37	1,164,213,609.10

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,098,945.32	2,592,876.12
教育费附加	659,367.20	1,555,725.68
地方教育费附加	439,578.14	1,037,150.46
房产税	3,424,068.17	2,948,736.92
土地使用税	2,315,168.99	1,870,704.04
车船使用税	715,627.76	871,368.15
印花税	755,810.35	757,727.06
环保税	2,192.34	1,772.34
其他		
合计	9,410,758.27	11,636,060.77

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,879,221.53	7,176,827.02
销售服务费	1,028,883.62	869,515.86
保险费	563,657.45	294,155.41
办公费	104,642.91	111,245.16

广告及宣传费	1,085,621.86	419,790.62
差旅费	240,591.19	299,396.29
折旧费	194,843.74	194,381.64
其他	1,563,791.94	2,083,569.45
合计	11,661,254.24	11,448,881.45

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,525,523.10	32,391,033.37
折旧费	12,025,586.84	5,460,657.26
修理费	126,028.60	102,739.53
无形资产摊销	2,210,998.85	2,072,962.21
聘请中介机构费	157,755.94	1,195,985.44
业务招待费	956,018.24	1,072,903.94
材料及低值易耗品	1,021,152.08	1,194,482.08
党建工作经费	125,280.25	512,599.40
租赁费	382,656.92	
差旅费	245,786.83	219,394.24
地方规费	77,263.44	77,263.44
诉讼费	19,801.98	35,146.57
办公费	55,523.55	126,055.31
水电费	325,007.32	248,173.49
保险费	4,781.92	3,490.81
股份支付费用	5,481,541.80	1,827,180.60
清运费	67,644.00	51,420.00
其他	1601233.91	1785820.04
合计	57,409,585.57	48,377,307.73

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,826,679.76	17,803,394.61
直接投入	30,278,213.99	28,579,233.88
折旧及长期待摊费用	573,651.64	2,786,536.97
无形资产摊销	1,239,774.94	1,065,328.25
其他费用	1,881,691.58	2,032,068.63
合计	50,800,011.91	52,266,562.34

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,478,455.37	29,931,351.96
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	4,401,381.70	1,726,660.37
汇兑损益	-1,183,657.80	-3,672,939.35
其他	-674,989.01	1,096,401.37
合计	23,218,426.86	25,628,153.61

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,469,931.13	6,561,949.34
进项税加计抵减	2,467,895.87	
代扣个人所得税手续费	68,486.62	171,107.19
直接减免的增值税		
合计	6,006,313.62	6,733,056.53

其他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	288,348.40	
合计	288,348.40	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	20,760.37	2,172,850.49
其他应收款坏账损失	131,294.72	2,715.68
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	152,055.09	2,175,566.17

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	8,705,174.34	-43,961.17
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、预付账款坏账损失	155,636.23	195,621.59
合计	8,860,810.57	151,660.42

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-229,887.54	112,184,211.03
合计	-229,887.54	112,184,211.03

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	384,422.55	189,257.81	384,422.55
其他	29,288.59	242,208.93	29,288.59
合计	413,711.14	431,466.74	413,711.14

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金和罚款	13.83		13.83
违约金及赔偿支出	4,942.38		4,942.38
其他	20,100.91	0.40	20,100.91
合计	25,057.12	0.40	25,057.12

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,077,787.36	23,559,568.27
递延所得税费用	-9,882,952.30	-3,429,852.13
合计	-2,805,164.94	20,129,716.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-100,112,811.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,016,921.66
子公司适用不同税率的影响	1,261,959.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
税法规定额外可扣除费用的影响	-7,977,750.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,945,264.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	16,982,283.56
所得税费用	-2,805,164.94

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	43,140,000.00	1,351,641.28
营业外收入	413,711.14	
利息收入	4,401,381.70	1,726,660.37
收到经营性往来款（保证金、押金等）	5,374,794.79	31,875,619.28
合计	53,329,887.63	34,953,920.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	1,838,421.76	4,722,100.22
营业外支出		
支付的其他往来款（保证金、押金等）	29,532,403.46	15,858,026.16
合计	31,370,825.22	20,580,126.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁		
银行承兑保证金及信用证保证金	140,240,618.81	208,736,449.62
担保费		
合计	140,240,618.81	208,736,449.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	430,450,548.84	220,000,000.00	4,471,963.69	425,275,146.05		229,647,366.48
长期借款(含分类至一年以内到期的长期借款)	1,036,694,532.56	435,000,000.00	10,908,630.58	105,547,680.16	98,209.97	1,376,957,273.01
应付债券	534,210,927.94		12,899,235.43		176.10	547,109,987.27
长期应付款(含分类至一年以内到期的长期应付款)	50,111,165.72		1,738,097.88	51,849,263.60		
合计	2,051,467,175.06	655,000,000.00	30,017,927.58	582,672,089.8	98,386.07	2,153,714,626.76

(4). 以净额列报现金流量的说明适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-97,307,646.10	118,066,930.83
加: 资产减值准备	-8,860,810.57	2,327,226.59
信用减值损失	-152,055.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,783,942.82	190,670,560.23
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,943,695.75	3,633,798.02
长期待摊费用摊销	393,250.20	2,344,736.37
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)	229,887.54	-112,184,211.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-288,348.40	
财务费用(收益以“-”号填列)	23,218,426.86	25,628,153.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,580,876.72	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,615,003.71	2,417,723.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,497,956.01	-992,790.52
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,964,032.62	16,855,332.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	48,688,599.94	156,856,307.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-124,472,794.69	-57,386,276.23
其他	796,877.11	
经营活动产生的现金流量净额	-32,684,843.69	348,237,490.79
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	516,807,443.72	581,970,976.54
减: 现金的期初余额	592,691,379.57	515,256,510.41
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	-75,883,935.85	66,714,466.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	516,807,443.72	592,691,379.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	516,807,443.72	592,691,379.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	516,807,443.72	592,691,379.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	106,865,678.69	216,984,206.08	使用受限
合计	106,865,678.69	216,984,206.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	2,648,659.77	7.1268	18,876,468.45
欧元	1,312,745.55	7.6617	10,057,862.58
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,724,940.73	7.1268	12,293,307.59
欧元	1,379,653.58	7.6617	10,570,491.83
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	512,924.47	7.1268	3,655,510.11
欧元	59,749.67	7.6617	457,784.05
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,826,679.76	17,803,394.61
直接投入	30,278,213.99	28,579,233.88
折旧摊销	573,651.64	2,786,536.97
其他费用	1,881,691.58	2,032,068.63
无形资产摊销	1,239,774.94	1,065,328.25
合计	50,800,011.91	17,803,394.61
其中：费用化研发支出	50,800,011.91	52,266,562.34
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
沂水县热电有限责任公司	沂水	15,000	沂水	火力发电	100.00		同一控制下的企业合并
淄博卓意玻纤材料有限公司	沂源	30,000	沂源	玻璃纤维及制品制造	100.00		投资设立
临沂天炬节能材料科技有限公司	沂水	91,000	沂水	玻璃纤维及制品制造	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	26,416,223.59	43,140,000.00		3,391,431.13		66,164,792.46	与资产相关
合计	26,416,223.59	43,140,000.00		3,391,431.13		66,164,792.46	/

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,339,431.13	2,140,687.54
与收益相关	2,546,395.89	4,371,261.80
合计	5,885,827.02	6,511,949.34

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用

记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(2) 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		229,647,366.48					229,647,366.48	229,647,366.48
应付票据		283,810,488.88					283,810,488.88	283,810,488.88
应付账款	620,950,592.07						620,950,592.07	620,950,592.07
其他应付款	21,143,354.67	6,919,477.79	20,758,433.39	7,984,012.84			56,805,278.69	56,805,278.69
一年内到期的非流动负债		178,000,657.31					178,000,657.31	178,000,657.31
其他流动负债		204,883,012.96					204,883,012.96	204,883,012.96
长期借款			276,642,117.90	409,306,664.00	513,007,833.80		1,198,956,615.70	1,198,956,615.70
应付债券		5,999,240.00	8,998,860.00	617,033,422.50			632,031,522.50	547,109,987.27
合计	642,093,946.74	909,260,243.42	306,399,411.29	1,034,324,099.34	513,007,833.80		3,405,085,534.59	3,320,163,999.36

同现金流量按到期日列示如下：

项目	上年年末余额
----	--------

	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		430,450,548.84				430,450,548.84	430,450,548.84
应付票据		318,003,589.32				318,003,589.32	318,003,589.32
应付账款	879,780,124.00					879,780,124.00	879,780,124.00
其他应付款	21,589,410.12	17,527,541.59	17,527,541.59	18,058,679.22		74,703,172.52	74,703,172.52
一年内到期的非流动负债		251,963,238.05				251,963,238.05	220,858,511.35
其他流动负债		244,651,519.43				244,651,519.43	244,651,519.43
长期借款			196,657,592.23	444,562,455.52	314,613,356.11	955,833,403.86	865,947,186.93
应付债券		6,499,295.83	9,298,992.50	622,732,530.00		638,530,818.33	534,210,927.94
长期应付款							
合计	901,369,534.12	1,269,095,733.06	223,484,126.32	1,085,353,664.74	314,613,356.11	3,793,916,414.35	3,568,605,580.33

(3) 市场风险

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

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司无浮动利率借款。利率浮动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

②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。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“七、（81）外币货币性项目”。

③其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书及贴现	银行承兑汇票	149,724,769.87	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书及贴现	银行承兑汇票	129,608,596.73	终止确认	承兑人为信用等级较低的银行，银行承兑汇票转移后已到期，主要风险和报酬已转移

背书及贴现	银行承兑汇票	395,610,581.35	未终止确认	承兑人为信用等级较低的银行，存在信用风险和延期付款风险
合计	/	674,943,947.95	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书或贴现	279,333,366.60	
合计	/	279,333,366.60	

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		50,425,375.00		50,425,375.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		50,425,375.00		50,425,375.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款		50,425,375.00		50,425,375.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			75,556,594.93	75,556,594.93
持续以公允价值计量的资产总额		50,425,375.00	75,556,594.93	125,981,969.93
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东能源集团新材料有限公司	山东省淄博市张店区房镇镇华光路366号科创大厦B座2101	新材料	700,000	51.79	51.79

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
时任董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员	董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员
其他关联方自然人	包括控股股东山东能源集团新材料有限公司的董事、监事及高级管理人员；间接控股股东山东能源集团有限公司董事、监事及高级管理人员
山东省国资委	公司实际控制人
山东能源集团有限公司	公司间接控股股东
山东能源集团新材料有限公司	公司控股股东

上海东兴投资控股发展有限公司	持有股份大于 5%以上股东
其他关联法人或组织	包括山东能源集团有限公司控制的企业；山东能源集团新材料有限公司控制的企业；董事、监事高管担任董事、高管的其他企业等

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
山东鲁北储能科技股份有限公司	天然气	38,997,172.02	300,000,000	否	12,261,034.63
山东方大工程有限责任公司	工程款	20,103,000.00	300,000,000	否	/
临沂山能新能源有限公司	天然气	5,355,666.60	130,000,000	否	35,502,379.00
山能国际物流（北京）有限公司	煤炭		10,000,000	否	9,188,562.29
山能新能源（沂源）有限公司	电费	993,761.28	5,000,000	否	2,728,327.68
卡松科技股份有限公司	配件	13,201.66	不适用	不适用	/
枣矿物产集团有限公司枣庄分公司	煤炭	23,058,651.23	不适用	不适用	/
山能新能源（沂水）有限公司	电费	489,811.23	1,000,000	否	475,747.27
山东煤炭技术学院	培训费	694,811.00	200,000	是	34,720.00
山东能源数字科技有限公司	技术服务费		3,500,000	否	/
山东淄矿铁路运输有限公司济宁高新区分公司	柴油	980,864.84	不适用	不适用	/
山东能源数智云科技有限公司	档案管理系统	115,000.00	不适用	不适用	/
山东方大杭萧钢构科技有限公司	设备款	1,559,042.02	不适用	不适用	/
齐鲁云商数字科技股份有限公司	运费	1,281,320.00	不适用	不适用	/
淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油站	柴油		1,100,000	否	142,992.36

山东李楼煤业有限公司郓城分公司	工程款	201,588.06	不适用	不适用	/
山东天安安全检测技术服务有限公司	检测费	79,840.00	200,000	否	/
兖矿能源集团股份有限公司	培训费		不适用	不适用	2,300.00
新汶矿业集团有限责任公司职工大学	培训费	2,100.00	不适用	不适用	3,700.00
临沂矿业集团有限责任公司安全技术培训中心	培训费	18,080.00	不适用	不适用	/
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	职工疗养费	226,500.00	不适用	不适用	/
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	培训费	14,988.00	不适用	不适用	/
中国共产党枣庄矿业(集团)有限责任公司委员会党校	培训费	11,310.00	不适用	不适用	/

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	59,600.00	2018/3/1	2022/12/1	是
临沂矿业集团有限责任公司	20,080.55	2018/7/24	2023/7/20	是
临沂矿业集团有限责任公司	26,000.00	2019/7/29	2022/7/28	是
临沂矿业集团有限责任公司	14,000.00	2020/2/24	2022/11/20	是
临沂矿业集团有限责任公司	26,000.00	2020/4/30	2026/4/29	是
临沂矿业集团有限责任公司	6,000.00	2020/5/25	2022/8/25	是
临沂矿业集团有限责任公司	964.17	2020/12/21	2023/12/21	是
临沂矿业集团有限责任公司	978.19	2020/12/7	2023/12/7	是
临沂矿业集团有限责任公司	2,287.90	2020/12/25	2023/12/25	是
临沂矿业集团有限责任公司	1,000.00	2021/6/18	2022/6/17	是
临沂矿业集团有限责任公司	120,000.00	2022/5/31	2029/7/20	否

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	263.48	316.15

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	山东鲁北储能科技股份有限公司	761,440.94	40,620,653.48
应付账款	山东方大工程有限责任公司	11,745,547.75	39,455,151.33
应付账款	临沂山能新能源有限公司	6,607,604.60	3,227,026.80
应付账款	山东方大清洁能源科技股份有限公司	0.00	2,192,957.94
应付账款	山东东辰共赢服务有限公司	269,800.00	1,069,800.00
应付账款	山东能源数字科技有限公司	0.00	600,000.00
应付账款	山能新能源（沂源）有限公司	2,496,939.60	557,570.64
应付账款	临沂矿业集团有限责任公司	390,300.00	400,500.00
应付账款	山东淄矿铁路运输有限公司济宁高新区分公司	120,495.87	384,652.14
应付账款	山能新能源（沂水）有限公司	110,093.54	115,819.51
应付账款	山东李楼煤业有限公司郓城分公司	0.00	100,000.00
应付账款	龙口矿业集团工程建设有限公司	41,838.24	54,244.90
应付账款	山东天安安全检测技术服务有限公司	130,640.00	50,800.00
应付账款	山东方大新材料科技有限公司	1,675.09	33,960.09
应付账款	淄博爱科工矿机械有限公司	8,130.35	4,764.00
应付账款	山东枣矿中兴慧通轮胎有限公司	0.00	2,463.40

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高管、中层正副职及核心业务、核心技术人员共 224 人							3,170,508.00	8,782,307.16
董事、高管、中层正副职及核心业务、核心技术人员共 20 人							330,858.00	1,267,186.14
高管 1 人							112,200.00	402,798.00
合计							3,613,566.00	10,452,291.30

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高管、中层正副职及核心业务、核心技术人员共 224 人	大于 4.992 元/股	22 个月		
董事、高管、中层正副职及核心业务、核心技术人员共 20 人	大于 3.932 元/股	22 个月		
高管 1 人	大于 3.56 元/股	31 个月		

其他说明

本计划首次及预留授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自相应部分的限制性股票完成登记日起24个月后的首个交易日起至相应部分的限制性股票完成登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个解除限售期	自相应部分的限制性股票完成登记日起36个月后的首个交易日起至相应部分的限制性股票完成登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个解除限售期	自相应部分的限制性股票完成登记日起36个月后的首个交易日起至相应部分的限制性股票完成登记日起60个月内的最后一个交易日当日止	34%

本计划首次及预留授予的限制性股票解除限售的公司业绩条件为：

解除限售期	业绩考核条件
第一个解除限售期	1.以2019-2021年净利润均值为基数，2023年度净利润增长率不低于98%，且不低于同行业平均水平；2.2023年度每股收益不低于1.07元/股，且不低于同行业平均水平。
第二个解除限售期	1.以2019-2021年净利润均值为基数，2024年度净利润增长率不低于103%，且不低于同行业平均水平；2.2024年度每股收益不低于1.09元/股，且不低于同行业平均水平。
第三个解除限售期	1.以2019-2021年净利润均值为基数，2025年度净利润增长率不低于118%，且不低于同行业平均水平；2.2025年度每股收益不低于1.18元/股，且不低于同行业平均水平。

由于 2023 年公司业绩未达标，所授予的第一个解除限售期内的限制性股票失效。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	最新取得可行权职工人数变动情况考虑离职率进行统计

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,599,111.10

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高管、中层正副职及核心业务、核心技术人员共 245 人	9,599,111.10	
合计	9,599,111.10	

其他说明
无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

为保障山东玻纤集团股份有限公司公司职工退休后的待遇水平，调动广大职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强企业的凝聚力，促进企业健康持续发展，根据相关法律、法规及规章，本公司决定参加山东能源集团有限公司企业年金计划，在《山东能源集团有限公司企业年金方案》框架下，结合实际情况，按照山东能源集团新材料有限公司的相关要求，执行《山东能源集团新材料有限公司企业年金实施细则》。

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本公司有 2 个报告分部，分别为：玻纤业务分部、热电业务分部。

分部间转移价格按照实际交易价格确定。分部资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果 2 个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	玻纤业务分部	热电业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	869,687,770.14	311,814,443.75	166,621,924.52	1,014,880,289.37
营业成本	867,640,367.61	277,788,772.49	165,888,905.66	979,540,234.44
营业费用	146,041,093.86	7,191,961.85	733,018.86	152,500,036.85
利润总额	-128,423,960.45	28,311,149.41		-100,112,811.04
资产总额	7,340,018,494.24	556,276,622.89	1,672,864,104.34	6,223,431,012.79
负债总额	3,979,495,109.10	290,595,965.98	711,528,436.76	3,558,562,638.32

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
	33,826,163.70	24,701,946.45
1 年以内小计	33,826,163.70	24,701,946.45
1 至 2 年	210,362.33	862,590.52
2 至 3 年	875,982.21	46,747.09
3 至 4 年	30,197.70	459,169.54
4 至 5 年	428,971.84	52,609.50
5 年以上		50,000.00
合计	35,371,677.78	26,173,063.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,410,402.55	3.99	1,410,402.55	100.00		1,614,104.10	6.17	1,614,104.10	100.00	
按组合计提坏账准备	33,961,275.23	96.01	1,716,193.69	5.05	32,245,081.54	24,558,959.00	93.83	1,236,286.80	5.03	23,322,672.20
其中：										
账龄组合	33,961,275.23	96.01	1,716,193.69	5.05	32,245,081.54	24,558,959.00	93.83	1,236,286.80	5.03	23,322,672.20
合计	35,371,677.78	100.00	3,126,596.24	8.84	32,245,081.54	26,173,063.10	100.00	2,850,390.90	10.89	23,322,672.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,750,912.90	1,653,084.99	5
1-2 年	210,362.33	63,108.70	30
合计	33,961,275.23	1,716,193.69	5.05

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,614,104.10		102,609.50			1,410,402.55
账龄组合	1,236,286.80	378,814.84				1,716,193.69
合计	2,850,390.90	378,814.84	102,609.50			3,126,596.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	5,191,864.82		5,191,864.82	14.68	259,593.24
第二名	4,478,373.86		4,478,373.86	12.66	223,918.69
第三名	3,304,231.48		3,304,231.48	9.34	165,211.57
第四名	2,083,895.54		2,083,895.54	5.89	104,194.78
第五名	1,896,184.30		1,896,184.30	5.36	94,809.22
合计	16,954,550.00		16,954,550.00	47.93	847,727.50

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	680,151,263.17	629,765,535.08
合计	680,151,263.17	629,765,535.08

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
	680,206,285.05	629,376,694.55
1年以内小计	680,206,285.05	629,376,694.55
1至2年		499,613.99
2至3年		80,000.00
3至4年		
4至5年		
5年以上	1,110,000.00	1,110,000.00
合计	681,316,285.05	631,066,308.54

(2). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	34,750.00	514,363.99
往来款	681,253,296.25	630,467,801.96
代扣代缴款项	28,238.80	84,142.59
合计	681,316,285.05	631,066,308.54

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	200,773.46		1,100,000.00	1,300,773.46
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提				
本期转回	135,514.07			135,514.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	65,259.39		1,100,000.00	1,165,259.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	629,956,308.54		1,100,000.00	631,056,308.54
上年年末余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	50,260,214.02			50,260,214.02
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	680,216,522.56		1,100,000.00	681,316,522.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,100,000.00					1,100,000.00
账龄组合	200,773.46		135,514.07			65,259.39

合计	1,300,773.46		135,514.07		1,165,259.39
----	--------------	--	------------	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	565,771,673.97	83.04	往来款	1年以内	
第二名	85,358,480.98	12.53	往来款	1年以内	
第三名	28,523,536.31	4.19	往来款	1年以内	
第四名	1,100,000.00	0.16	往来款	5年以上	1,100,000.00
第五名	20,000.00	0.00	保证金	1年以内	2,000.00
合计	680,773,691.26	99.92	/	/	1,102,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据	账面余额	坏账准备
客户 A	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	无法收回	1,100,000.00	1,100,000.00
合计	1,100,000.00	1,100,000.00			1,100,000.00	1,100,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	652,593.00	65,259.39	10.00
1-2年			
2-3年			
5年以上			
合计	652,593.00	65,259.39	10.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	951,803,035.92		951,803,035.92	851,803,035.92		851,803,035.92
对联营、合营企业投资						
合计	951,803,035.92		951,803,035.92	851,803,035.92		851,803,035.92

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沂水县热电有限责任公司	164,585,221.20			164,585,221.20		
淄博卓意玻纤材料有限公司	300,744,947.82			300,744,947.82		
临沂天炬节能材料科技有限公司	386,472,866.90	100,000,000.00		486,472,866.90		
合计	851,803,035.92	100,000,000.00		951,803,035.92		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,086,930.18	419,180,320.03	502,224,601.43	429,209,067.86
其他业务	11,925,436.56	8,704,657.61	19,474,820.86	6,599,772.36
合计	429,012,366.74	427,884,977.64	521,699,422.29	435,808,840.22

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
玻璃纤维及其制品	417,086,930.18	419,180,320.03
其他业务	11,925,436.56	8,704,657.61
按经营地区分类		
国内	361,154,123.99	366,105,033.85
国外	67,858,242.75	61,779,943.79
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	429,012,366.74	427,884,977.64
在某一时段内确认		
合计	429,012,366.74	427,884,977.64

其他说明

√适用 □不适用

营业收入明细：

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	429,012,366.74	521,699,422.29
合计	429,012,366.74	521,699,422.29

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-229,887.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,937,827.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,869,225.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	291,005.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的		

损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	388,654.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,455,638.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,801,185.32	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.55	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.80	-0.17	-0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张善俊

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用