

公司代码：603578

公司简称：三星新材

# 浙江三星新材股份有限公司

## 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、公司负责人全小飞、主管会计工作负责人任铁及会计机构负责人(会计主管人员)董勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述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

公司已在本报告中详细描述公司经营存在的主要风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”的“（一）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

1、2023 年度向特定对象发行 A 股股票

公司于 2023 年 12 月 7 日收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）出具的《关于受理浙江三星新材股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》（上证上审（再融资）〔2023〕

762 号），上交所依据相关规定对公司报送的沪市主板上市公司发行证券的募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，符合法定形式，决定予以受理并依法进行审核。公司于 2023 年 12 月 22 日收到上交所出具的《关于浙江三星新材股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函》（上证上审（再融资）[2023]786 号），上交所审核机构对公司向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了首轮问询问题。

（1）公司收到《问询函》后，会同相关中介机构对《问询函》提出的问题进行了认真研究和逐项落实，并根据相关要求对《问询函》回复进行披露，同时对《三星新材向特定对象发行股票募集说明书》等申请文件部分内容进行了相应的补充、更新和修订，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 6 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于三星新材向特定对象发行股票申请文件的审核问询函的回复》及更新后的募集说明书等文件。

（2）鉴于公司已于 2024 年 4 月 30 日披露了《2023 年年度报告》，公司会同相关中介机构对上述募集说明书（申报稿）等相关申请文件的财务数据及其他变动事项等内容进行了同步更新，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 21 日在上交所网站披露的三星新材向特定对象发行股票募集说明书（申报稿）（2023 年年度数据更新版）等文件。

（3）公司于 2024 年 6 月 11 日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票募集资金规模的议案》等相关议案。根据相关法律、法规及规范性文件的规定，以及公司的实际情况，公司调整本次向特定对象发行 A 股股票的募集资金规模，将本次募集资金规模从不超过人民币 58,760.32 万元（含本数）调整为不超过人民币 58,327.28 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。基于上述调整，公司相应修订形成了《三星新材 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）》等相关文件，具体情况详见公司于 2024 年 6 月 12 日、6 月 14 日在上交所网站披露的相关公告文件。

（4）由于公司 2023 年年度权益分派方案已实施完毕，公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票的发行价格由 10.86 元/股调整为 10.73 元/股，本次发行募集资金总额由预计不超过 58,327.28 万元（含本数）调整为不超过 57,623.89 万元（含本数）。除上述调整外，公司本次发行的其他事项未发生变化。具体情况详见公司于 2024 年 7 月 2 日在上交所网站披露的相关公告文件。

#### **特别风险提示：**

公司 2023 年度向特定对象发行股票事项尚需上交所审核通过及中国证监会做出同意注册决定后方可实施，最终能否通过上交所审核并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	经现任法定代表人签名和公司盖章的本次半年报全文和摘要。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
三星新材、公司、本公司	指	浙江三星新材股份有限公司
《公司章程》	指	《浙江三星新材股份有限公司章程》
金玺泰	指	公司控股股东金玺泰有限公司
国华金泰	指	公司控股子公司国华金泰（山东）新材料科技有限公司
青岛伟胜	指	公司控股子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司
三星玻璃	指	公司子公司德清县三星玻璃有限公司
德清盛星	指	公司子公司德清盛星进出口有限公司
辰德实业	指	德清辰德实业有限公司
报告期、本报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江三星新材股份有限公司	
公司的中文简称	三星新材	
公司的外文名称	Zhejiang Three Stars New Materials Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	无	
公司的法定代表人	全小飞	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张以涛	宁能斌、杨琦
联系地址	浙江省湖州市德清县禹越镇杭海路333号	浙江省湖州市德清县禹越镇杭海路333号
电话	0572-8370557	0572-8370557
传真	0572-8469588	0572-8469588
电子信箱	sxxcyq@163.com	sxxcyq@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	德清县禹越镇杭海路333号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省湖州市德清县禹越镇杭海路333号
公司办公地址的邮政编码	313213
公司网址	www.sxslhg.com
电子信箱	dqsx@sxslhg.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	三星新材	603578	/

## 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	536,820,322.27	623,751,448.39	-13.94
归属于上市公司股东的净利润	56,488,974.62	107,033,573.29	-47.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	55,754,327.37	102,304,761.40	-45.50
经营活动产生的现金流量净额	38,116,083.31	45,132,796.13	-15.55
	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	1,125,376,133.79	1,082,270,655.33	3.98
总资产	4,324,005,003.85	2,686,304,463.27	60.96

## (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)	0.31	0.61	-49.18
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.61	-49.18
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.31	0.58	-46.70
加权平均净资产收益率(%)	5.07	10.61	减少5.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.00	10.14	减少5.14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

## 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	-14,946.02	
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	1,501,940.00	
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	-224,397.37	
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		
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	-248,090.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	263,797.87	
少数股东权益影响额（税后）	16,061.16	
合计	734,647.25	

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）公司主营业务情况

报告期内，公司拥有低温储藏设备用玻璃门体业务和光伏玻璃业务两个核心业务。

#### 1、低温储藏设备用玻璃门体业务

公司深耕玻璃门体及深加工玻璃细分领域，是国内最早专业生产低温储藏设备用玻璃门体的企业之一，具备全工艺链生产能力，处于行业龙头地位。

公司的各类低温储藏设备用玻璃门体业务，直接客户主要为生产低温储藏设备的制冷商电、家电行业，现有低温储藏设备用玻璃门体产品广泛应用于饮料柜、冷冻柜、酒柜、冰箱、智能零售柜、生物医药冷柜等场景。

公司拥有生产各类低温储藏设备用玻璃门体及深加工玻璃产品所需的各类设备及技术，通过紧抓“低温储藏”和“美观展示”的核心功能，针对不同领域进行定制化开发，采用直销模式，为客户配套供应各类饮料柜、酒柜、冷柜用的中空或单层玻璃门体及其他玻璃深加工制品。公司同时具备玻璃深加工如钢化、镀膜、丝印、中空合片等所需的技术积累和设备，公司也在积极探索新的玻璃深加工应用领域，进一步扩大业务发展空间。

#### 2、光伏玻璃业务

公司以控股子公司国华金泰为经营主体，向光伏玻璃等新能源应用领域拓展，推动公司高质量发展。

国华金泰正投资建设“4×1200 吨/天光伏玻璃、年产 500 万吨高纯硅基新材料提纯项目”，以国内外超白砂和光伏玻璃市场需求为导向，自建石英砂选矿、提纯工程，打通上游超白砂和光伏玻璃产业链，并采用国际先进的生产技术、新设备、新材料，生产优质的超白压延光伏玻璃。

“4×1200 吨/天光伏玻璃、年产 500 万吨高纯硅基新材料提纯项目”位于山东省临沂市兰陵县，项目分两期建设。本项目已被列入山东省重点项目。

国华金泰在项目上拥有原料、能源以及管理上的优势，以高起点、高质量进行光伏玻璃研发和生产，并通过项目所在地山东省兰陵县位于京津冀和长三角两大经济带中间位置区位优势以及交通便捷性，实现光伏玻璃业务销售的快速切入和客户供货的快速响应，保障公司光伏玻璃业务的快速发展。

#### （二）公司所处行业情况

#### 1、低温储藏设备用玻璃门体行业

### （1）冷链设备的应用场景和需求不断拓展

公司产品主要应用于制冷商电、家电产品等，随着经济的发展和人民生活水平、消费水平的不断提高，家用和商用制冷电器的不断推广普及，带来了冷链设备和低温储藏设备的日渐普及和快速发展，冷链设备的应用场景不断拓展，利好相关配套企业。

我国家用电器和商用电器龙头企业具有全球竞争力，海外收入逐步提升，随着玻璃门体所配套的冷柜、冰箱等终端电器产品出口海外，与国外产品一同参与竞争，玻璃门体的相关指标也进一步与国际标准接轨，国内整个行业的生产水平、产品质量不断提高。同时随着国内饮料企业的蓬勃发展，也促进了较多饮料柜的市场需求。

### （2）行业集中度日渐提升

目前设备对节能化、个性化和智能化要求越来越高，国内规模较大的低温储藏设备行业厂商具有人才、技术、资金等全方面优势，市场份额持续提升。这类品牌家电企业对供应商也相应设置了较为严格的标准和审查，公司所处行业的生产企业虽数量较多，但大多数企业以中低端产品为主，产品同质化较为严重，竞争较为激烈；而高性能、多功能、节能环保的中高端产品，生产企业数量则相对较少，这类玻璃门体生产企业逐渐成为行业内的优势企业，在市场竞争中取得有利位置。

### （3）低温储藏设备向节能化、个性化、智能化趋势发展

在节能化方面，要求设备玻璃门体更为节能，更多设备使用双层中空玻璃门体替代单层玻璃门体。设备玻璃门体面对消费者，承担形象和广告作用，需要越来越个性化和智能化，这一方面使得设备和玻璃门体的更换频率加快、个性化开发需求提升；另一方面也使得玻璃门体需要集成更多零部件和智能部件，如摄像头、感应、灯条、信号屏蔽等，这些都使得设备单台价格提升。

## 2、光伏玻璃行业

### （1）光伏行业保持高速发展态势，产业链主要环节实现高增长

光伏玻璃作为光伏组件中不可缺少的重要辅材之一，其生产需求与光伏组件的装机量密切相关。2024 年上半年，我国新增光伏装机量再创新高，根据国家能源局发布的数据，2024 年 1-6 月份，国内新增光伏装机 102.48GW，同比增长 30.68%。在终端需求的拉动下，我国光伏产业链主要环节产量均实现高比例增长，根据国家工信部发布的数据，2024 年 1-2 月，全国光伏压延玻璃累计产量 450.9 万吨，同比增长 27.4%；2024 年上半年，全国光伏多晶硅、硅片、电池、组件产量同比增长均超过 30%，全国光伏组件出口量也同比增长 19.7%。根据国家海关总署发布的数据，中国光伏玻璃 2024 年 1-6 月累计出口量为 191.21 万吨，同比增长 12.86%。

### （2）市场阶段性供需错配压力加剧，价格出现下滑

虽整个光伏产业链主要环节产量在 2024 年上半年呈现高增长的态势，但由于过去几年间，光伏制造各环节持续大幅扩产，使得产能过快增长并加速释放，导致光伏行业市场在 2024 年上半年出现阶段性供大于求的情况，产业链供给侧竞争加剧，整个光伏产业链价格下滑，呈现“价减量增”的态势。根据中国光伏行业协会的统计，2024 年上半年，国内多晶硅、硅片价格下滑超 40%，

电池片、组件价格下滑超 15%。根据公开信息显示，光伏玻璃 2.0mm 单镀膜面板 2024 年 1-6 月均价同比下滑 9.61%；光伏玻璃 3.2mm 单镀膜面板 2024 年 1-6 月均价同比下滑 0.96%。

从未来供给端来看，随着政策环境等因素的变化，光伏玻璃行业将持续整合，预计未来的产能释放将会有所改善，供需将逐渐趋于平衡，价格也将逐渐企稳。

总体长期来看，在“碳达峰、碳中和”的大背景下，全球低碳转型已成为共识，而光伏已是全球绝大多数国家和地区较为经济的电力能源，将成为绿色低碳转型的支撑性力量。伴随着光伏行业的蓬勃发展，双玻组件渗透率逐渐提升，光伏玻璃作为光伏组件的重要组成部分，对光伏玻璃的需求也不断增加，市场容量得到保障。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司经过多年的发展和积累，已形成以下主要竞争优势：

### （一）市场基础优势

公司产品主要应用于饮料柜、酒柜、食品冷柜、新零售冷柜、生物医药冷柜等领域。公司作为细分行业领先企业，客户以低温储藏设备领先企业如海尔智家、海信容声、海容冷链、松下冷链、美的集团、星星冷链、澳柯玛、合肥华凌、海尔生物等为主，能够在下游行业全球化和集中度提升过程中，获得更多的订单和竞争力。针对战略伙伴客户，公司建立专用备货仓库，以保证其订单完成率；同时，公司还在战略伙伴客户所在地设立办事处，派驻业务主管、业务员驻场，实行 24 小时工作制，确保客户订单信息和技术要求及时传达和服务及时。

目前产品对节能化、个性化和智能化要求越来越高，国内规模较大的低温储藏设备行业厂商市场份额持续提升。该类龙头企业规模大，有较为严格的供应商准入标准，只有产品质量稳定性高、供货反映速度快、研发能力强和销售配套服务良好的供应商才能进入其合格供应商名单。下游厂商在选定供应商后，通常不会随意更换，这对于新进入行业企业而言形成进入壁垒。公司拥有对客户快速响应的定制化订单生产能力，同时主动为客户提供玻璃门体解决方案和产品设计，为公司在行业内保持领先地位创造了有利条件。

### （二）技术优势

公司在产品的功能、性能、质量和安全等方面实现自主研发：

#### 1、一体化制造

公司通过多年从事玻璃门体的生产，在产业运营和管理上积累了丰富经验，公司已建立了完整的玻璃深加工、型材加工制作、总装装配的整体门体制造流程。公司拥有自动切片、自动磨边、自动丝印、钢化、中空合片等多种先进生产设备，能够实现玻璃切割、玻璃钢化、玻璃丝印、玻璃镀膜、中空合片等多个工序的自动化和智能化生产。公司按照“减员增效、机器换人”的总体思路，创设绿色制冷玻璃门体智能工厂，运用智能生产信息化系统将生产各模块之间进行数据对接，实现全工艺自动化连线和生产数据传输共享，提升了产品的质量和一致性。一体化的制造流

程有利于降低原材料价格波动影响，同时，更能有效控制各环节工艺的精准度，从而提高产品的附加价值。

## 2、新产品开发

公司拥有较为完整的核心技术以及丰富的行业服务经验和先进的研发管理体系。公司凭借富有弹性的项目人员组织体系，实现“研发一代、成熟一代、推广一代”的研发、推广、生产策略，保障了公司新产品的开发和投产速度。玻璃门体对低温储藏设备的重要性越来越高，是消费者直接接触到的部分，对外承担着形象展示作用，需要美观大方且集成多种功能如物联网模块、摄像头、感应、灯条等；对内需要集成感应、信号屏蔽、灯光等功能，还需要通过增大玻璃门体面积和提高门体的保温效果来实现节能化。单个玻璃门体的货值不断提升，技术要求和新产品开发要求也不断提升。

## 3、定制化能力

公司重视客户的个性需求，为客户提供定制化的产品。通过定制化策略的实施，一方面满足了客户个性化的需求，另一方面也丰富了公司玻璃门体方案的储备，同时，定制化产品客户群又为公司提供了优良的市场研究平台。

### （三）完整的生产链优势

公司是国内最早专业生产低温储藏设备用玻璃门体的企业之一，可根据客户需求提供定制化生产，具有合格率高、供货稳定性好等特点。公司在生产线的安装、整合、调试等方面具有丰富的实践经验，积累了一批技术人才。公司具有生产低温储藏设备用玻璃门体所需的全套玻璃深加工能力和塑料件制造能力。公司的全工艺链生产能力一方面为公司节约了成本，缩短了采购时间，更加快速的响应客户的需求；另一方面，通过自产玻璃深加工制品及塑料件等重要部件，使产品在结构质量方面更有保障，增强了客户对本公司产品的信赖度。

### （四）光伏玻璃成本控制优势

公司控股子公司国华金泰在建光伏玻璃项目的生产线可实现产品规格全覆盖。该项目在石英砂、天然气、电力供应等方面具有成本优势：项目建设区域是主要原材料石英砂的产地，有效利用当地矿产资源，自建石英砂选矿、提纯工程，可降低生产成本；本项目为山东省重点项目，在天然气、电力等能源供应方面可获得具有竞争力的采购价格。由此，保证了国华金泰项目建成投产后，产品的生产制造成本能够低于行业平均水平，提高了未来公司在行业中的市场竞争力。

## 三、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，在整体经济增长放缓的大环境下，公司低温储藏设备用玻璃门体业务在销售端受到一定影响，加之国华金泰光伏玻璃项目在报告期尚处于建设投入期，导致公司营收和净利润同比均有所下滑。

报告期内，公司实现营业收入 5.37 亿元，同比减少 13.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 5648.90 万元，同比减少 47.22%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5575.43 万元，同比减少 45.50%；归属于上市公司股东的净资产 11.25 亿元，同比增长 3.98%。

1、产品价格下滑导致营收减少：公司生产的低温储藏设备用玻璃门体产品主要应用于下游制冷商电、家电整机产品，2024 年上半年，受整体经济大环境影响，下游客户为加强其产品竞争力和控制成本，下游客户向下调整了其产品价格，一些客户甚至采取了玻璃门体中的少部分特定配件由其自主采购的方式，在此情况下，为增强公司市场竞争力和稳固市场份额，公司低温储藏设备用玻璃门体产品价格同比进行了降低，对公司营收产生了一定影响。

2、在建项目持续推进导致费用增加：2024 年上半年公司控股子公司国华金泰投资的“4×1200 吨/天光伏玻璃、年产 500 万吨高纯硅基新材料提纯项目”尚处于建设期，随着资金的投入和人员的增加，2024 年上半年的财务费用、管理费用均有了较大幅度的增长，合并报表后导致公司净利润出现了明显的下滑。国华金泰项目一期将在 2024 年下半年陆续投产，将逐步为公司贡献营收，缓解费用增加带来的压力，公司发展进入新的阶段。

#### 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

详见上述“三、经营情况的讨论与分析”。

### 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	536,820,322.27	623,751,448.39	-13.94
营业成本	400,100,839.83	463,667,463.36	-13.71
销售费用	7,885,830.38	7,191,123.58	9.66
管理费用	40,592,536.68	8,734,843.84	364.72
财务费用	7,460,775.14	-144,995.56	不适用
研发费用	19,282,958.97	19,136,412.76	0.77
经营活动产生的现金流量净额	38,116,083.31	45,132,796.13	-15.55
投资活动产生的现金流量净额	-905,200,043.32	96,294,943.67	-1040.03
筹资活动产生的现金流量净额	908,253,628.15	-37,227,892.58	不适用
投资收益	196,443.19	3,327,843.15	-94.10
公允价值变动收益	-566,139.16	1,613,064.85	-135.10

管理费用变动原因说明：主要系国华金泰项目纳入合并范围，导致的管理费用增加。

财务费用变动原因说明：主要系国华金泰项目纳入合并范围，借款利息增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系国华金泰项目纳入合并范围，在建工程、固定资产、无形资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系国华金泰项目纳入合并范围，收到银行和关

关联方借款增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期没有委托贷款对应的收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系私募基金收益减少所致。

## 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
应收账款	342,416,870.79	7.92	221,454,837.74	8.24	54.62	主要系上半年处于旺季，应收账款增加。
应收款项融资	66,986,580.39	1.55	129,081,106.12	4.81	-48.11	主要系本期票据到期托收所致。
预付款项	65,726,090.04	1.52	5,909,910.39	0.22	1012.13	主要系国华金泰项目预付款增加。
其他应收款	2,911,380.94	0.07	6,143,079.98	0.23	-52.61	主要系国华金泰项目征地预存款返还。
存货	73,231,631.01	1.69	110,613,916.75	4.12	-33.80	主要系下半年淡季备货较少。
其他流动资产	32,099,413.20	0.74	4,512,112.29	0.17	611.41	主要系待抵扣增值税进项税额增加。
在建工程	1,579,032,577.27	36.52	267,451,874.30	9.96	490.40	主要系国华金泰项目属于建设期，工

						程、设备投资增加。
其他非流动资产	363,630,776.13	8.41	263,737,988.03	9.82	37.88	主要系国华金泰项目预付长期资产购置款增加。
应付账款	947,911,661.66	21.92	293,377,334.52	10.92	223.10	主要系国华金泰项目应付工程设备款增加。
一年内到期的非流动负债	21,871,305.71	0.51	1,892,734.44	0.07	1055.54	主要系国华金泰项目 2000 万长期借款 1 年内到期所致。
长期应付款	1,214,516,557.30	28.09	763,684,579.52	28.43	59.03	主要系向关联方借款增加。
递延所得税负债	2,477,696.04	0.06	3,956,608.92	0.15	-37.38	主要系递延所得税资产和递延所得税负债净额列示，本期股权激励费用增加所致。

其他说明

无

**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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	222,355,145.41	银行承兑汇票保证金、ETC 保证金
固定资产	31,836,447.60	银行承兑汇票、短期借款抵押担保
无形资产	742,726,392.23	银行承兑汇票、银行借款抵押担保
应收票据	8,385,860.44	商业承兑汇票已背书但未到期，不终止确认
应收账款	6,398,864.79	应收账款债权凭证已直融但未到期，不终止确认

---

合 计	1,011,702,710.47	
-----	------------------	--

#### 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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	21,899,974.59	-566,139.16						21,333,835.43
私募基金	51,500,000.00							51,500,000.00
合计	73,399,974.59	-566,139.16						72,833,835.43

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

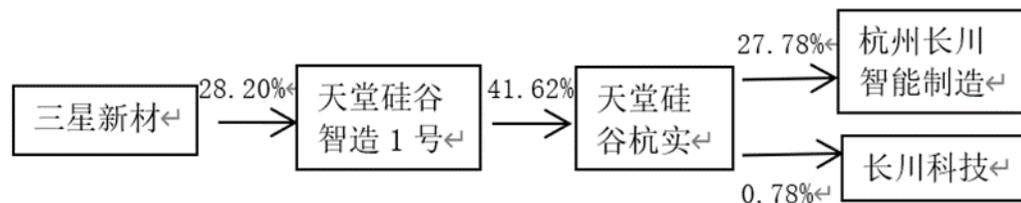
□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

**(1) 私募股权投资基金****堂硅谷智造 1 号私募股权投资基金**

堂硅谷智造 1 号私募股权投资基金的各级持股比例或持有权益比例的情况如下图所示：



### 1) 杭州长川科技股份有限公司

杭州长川科技股份有限公司（以下简称“长川科技”）通过发行股份向杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）、LeeHengLee 及井冈山乐橙股权投资合伙企业（有限合伙）购买其合计持有的杭州长奕科技有限公司（以下简称“长奕科技”）97.6687%股权，长川科技于2023年1月2日到中国证监会《关于同意杭州长川科技股份有限公司向杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2022〕3235号），2023年6月14日，长奕科技就本次发行股份购买资产的资产过户事宜办理了工商变更登记手续，并取得了杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局核发的《营业执照》，工商变更登记手续已办理完毕，本次变更完成后，长川科技持有长奕科技100%股权。长川科技本次发行股份购买资产对应发行新股数量为6,871,118股（其中限售股数量为6,871,118股），其中天堂硅谷杭实持有4,920,243股，该批股份已于2024年7月25日上市流通。长川科技主要从事集成电路专用设备的研发、生产和销售，是一家致力于提升我国集成电路专用测试技术水平、积极推动集成电路装备业升级的国家高新技术企业和软件企业。长川科技2024年半年度的相关财务数据详见其披露的《长川科技2024年半年度报告》。

### 2) 杭州长川智能制造有限公司

杭州长川智能制造有限公司为长川科技的控股子公司，是一家从事技术服务、技术开发、技术咨询等业务的公司。该公司2024年半年度的相关财务数据详见长川科技披露的《长川科技2024年半年度报告》。

## (2) 私募证券投资基金

单位：人民币元

基金名称	投资成本	期初账面价值	公允价值变动损益	本期购买金额	本期售出金额	分红收益	期末账面价值
衍复星汉灵活对	6,060,000.00	6,734,740.30	-371,438.80				6,363,301.50

冲一号一期私募 证券投资基金							
盛泉恒元量化套 利 21 号私募证 券投资基金	7,960,000.00	9,993,418.19	-188,145.46				9,805,272.73
星阔广厦 60 号 中证 500 指增私 募证券投资基金	5,959,000.00	5,171,816.10	-6,554.90				5,165,261.20

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：人民币万元

公司全称	主要业务	投资比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
国华金泰（山东）新材料科技有限公司	新材料技术研发，光学玻璃制造、销售，新型金属功能材料销售等业务。	80%	20,000	300,646.25	13,232.71	-3,291.51

**(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、下游行业需求波动风险

报告期内，公司主营业务收入主要来源于低温储藏设备用玻璃门体及深加工玻璃产品等，公司客户主要是我国知名冷柜、酒柜和冰箱等低温储藏设备生产企业。公司根据下游客户的订单组织生产，经营业绩受下游低温储藏设备行业影响较大。我国低温储藏设备行业需求同商业开发、居民收入、住房面积、消费观念及消费习惯等息息相关。如果这些因素出现明显的不利变化，可能影响低温储藏设备的购买需求，从而影响公司产品的销售。如果未来制冷商电、家电行业继续增速放缓甚至下滑，本公司的玻璃门体和深加工玻璃产品将受到不利影响。

应对措施：公司拟通过强化研发、提升品质、贴身服务赢得客户认可，通过不断研发新技术、开发新产品，保持市场领先优势，降低市场波动对公司经营的不利影响。

## 2、客户集中度较高的风险

因下游制冷商电、家电行业集中度较高，公司主要客户较为集中。目前公司对主要客户的销售收入占主营业务收入的比例较高，虽然，报告期内公司主要客户如海尔、海信、海容、美的等经营情况稳定，但仍不排除部分客户出现经营情况不佳，对公司产品的需求大幅度减少，从而使公司的经营业绩受到较大不利影响的可能。

应对措施：公司将通过开发新客户和丰富产品线，降低客户集中度和单一客户变化对于公司经营的不利影响。

## 3、原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为各类玻璃、门体配件、包装材料、各类塑料等，公司业绩与原材料价格波动的相关性较大。报告期内，公司玻璃类原材料价格有较大幅度波动，若未来玻璃等原材料价格进入上升通道，导致公司玻璃等相关材料采购成本上升，而公司不能及时调整产品销售价格，将对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将实施生产过程的精细化管理，严格控制生产成本，并实行产品销售的高端化、新品化战略，逐步提升高端、新品玻璃门体的销售占比，提高技术、品质门槛，保证玻璃门体在行业竞争中的优势和毛利率水平，增强公司对原材料价格波动的消化能力。

#### 4、国华金泰投资项目可能引致的风险

公司控股子公司国华金泰正投资建设的“4×1200吨/天光伏玻璃、年产500万吨高纯硅基新材料提纯项目”，一期计划投资约32.96亿元，超过公司当前的资产规模与资金实力。如果公司未能合理安排项目投资资金或者未能顺利推进项目施工建设，可能会出现项目无法按期完成的风险，在合并报表范围内，给上市公司未来的经营业绩带来压力。

应对措施：公司及国华金泰将积极开拓融资渠道，通过大股东借款、银行融资、增加项目资本金等多种方式保障项目顺利开展，力争按期实现投产，为公司带来新的利润增长点。

#### 5、光伏玻璃行业竞争加剧的风险

受益于全球环保意识增强、双碳战略等，全球光伏行业快速发展，装机速度持续增加，光伏玻璃需求出现明显增长。在需求增加和乐观预期带动下，国内光伏玻璃供应快速增加。从竞争格局来看，我国光伏玻璃行业竞争较为激烈，根据公开信息，因看好行业发展前景，近几年来同行业公司信义光能、福莱特、南玻A、亚玛顿、彩虹新能源均有扩产计划。除传统光伏玻璃生产企业外，近几年旗滨集团、南玻等传统浮法玻璃企业也在积极布局光伏玻璃业务。因此光伏玻璃行业存在竞争加剧的风险，可能对公司光伏玻璃的销售产生一定的压力。

应对措施：公司将加强供应链管理，控制生产成本，加大对产品的研发，制定灵活的营销策略，同时公司也将密切关注行业最新政策及市场需求的变化，适时调整产品结构，以在竞争激烈的市场中保持灵活性和竞争力，同时实现成本效益的最大化。

#### 6、向特定对象发行股票的审批风险

本次向特定对象发行股票相关事项已经公司董事会、股东大会审议通过。根据有关规定，本次向特定对象发行股票事项尚需上交所审核通过并经中国证监会同意注册，最终发行方案以中国证监会同意注册的方案为准。本次发行能否完成上述程序以及完成时间均存在不确定性。

应对措施：公司将严格按照相关法律法规的要求，规范运作，充分论证，及时提交材料，并加强与证券交易所及证券监管部门的沟通，争取早日通过上交所的审核并取得中国证监会的注册同意，完成本次定增事项。

## (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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 19 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 2 月 20 日	所有审议议案均获通过
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 4 月 3 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 4 月 8 日	所有审议议案均获通过
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 31 日	所有审议议案均获通过

### 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

(1) 公司于 2024 年 2 月 19 日召开 2024 年第一次临时股东大会，会议审议通过了：《关于控股股东关联方向公司控股子公司提供新增借款暨关联交易的议案》。

(2) 公司于 2024 年 4 月 3 日召开 2024 年第二次临时股东大会，会议审议通过了：《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期和相关授权有效期的议案》。

(3) 公司于 2024 年 5 月 30 日召开 2023 年年度股东大会，会议审议通过了：《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 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案》《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2024 年度董事薪酬方案的议案》《关于公司 2024 年度监事薪酬方案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司及子公司 2024 年度向银行申请授信额度并接受关联方提供担保的议案》。

公司股东大会均采用现场记名投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。

### 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	
不适用	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

报告期内，公司及子公司、控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司、控股子公司在日常生产经营中认真执行环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### （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

详见“在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果”。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司的光伏屋顶发电系统 2024 年 1-6 月累计发电 331.82 万度，为公司自用和社会提供了清洁能源，相应减少碳排放。

**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

## 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	其他	金玺泰	注 1	2023 年 3 月	是	长期	是		
	其他	金玺泰	注 2	2023 年 3 月	是	长期	是		
	其他	金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山	注 3	2023 年 3 月	是	长期	是		
	解决关联交易	金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山	注 4	2023 年 3 月	是	长期	是		
	解决同业竞争	金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山	注 5	2023 年 3 月	是	长期	是		
	股份限售	金玺泰	注 6	2023 年 3 月	是	自认购股票上市之日	是		

						起三十六个月			
	其他	金玺泰、 金银山管 理咨询有 限公司、 金银山	注 7	2023 年 3 月	是	长期	是		
	其他	杨敏、 杨阿永	注 8	2023 年 3 月	是	到符合表决 权恢复的条 件成就为止	是		
	其他	杨敏、 杨阿永	注 9	2023 年 3 月	是	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业 竞争	杨敏、 杨阿永、 辰德实业	注 10	首次公开发 行股票时	是	长期	是		
	其他	杨敏、 杨阿永	注 11	首次公开发 行股票时	是	担任董事、 监事、高级 管理人员期 间	是		
	其他	公司	注 12	首次公开发 行股票时	是	长期	是		
	其他	杨敏、 杨阿永	注 13	首次公开发 行股票时	是	长期	是		
	其他	公司董 事、监 事、高级 管理人员	注 14	首次公开发 行股票时	是	长期	是		
与再融资相关的承 诺	其他	公司董 事、高级 管理人员	注 15	2023 年 3 月	是	长期	是		

	其他	金玺泰、 金银山	注 16	2023 年 3 月	是	长期	是		
--	----	-------------	------	------------	---	----	---	--	--

**注 1：金玺泰承诺**

本次通过协议转让取得浙江三星新材股份有限公司股份的资金来源系承诺方自有资金或自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排或直接间接来源于上市公司及其关联方的情况，不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形。除计划使用并购贷款而需质押本次协议转让受让的股份，具体根据银行贷款要求进行确定外，不存在其他利用本次收购所得的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。

**注 2：金玺泰承诺**

本次认购上市公司股票的资金来源均系自有资金和自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排或直接间接来源于上市公司及其关联方的情况，不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形，不存在利用本次认购所得的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。

**注 3：金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山承诺**

为了保证金玺泰取得上市公司控制权后，上市公司的合法利益及其独立性，维护投资者的合法权益，承诺如下：

**（一）人员独立**

- 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业中领薪。
- 2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。
- 3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人及承诺人控制的其他企业之间完全独立。
- 4、保证承诺人及承诺人控制的其他企业提名出任上市公司董事、监事、高级管理人员的人选都通过合法程序进行，承诺人及承诺人控制的其他企业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）资产独立**

- 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。

2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。

(三) 财务独立

- 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。
- 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。
- 3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。
- 4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。
- 5、保证上市公司依法独立纳税。

(四) 业务独立

- 1、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，具有面向市场独立自主持续经营的能力。
- 2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。
- 3、保证除通过行使（包括间接行使）股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。

(五) 机构独立

- 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。
- 2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。
- 3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人及承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

**注 4：金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山关于解决关联交易的承诺**

1、承诺人及承诺人控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。

2、上述承诺于承诺人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。

**注 5：金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山关于解决同业竞争的承诺**

1、截至本承诺函出具之日，承诺人以及承诺人控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与上市公司及上市公司控制的企业相竞争的业务；

2、对于将来可能出现的承诺人控制的企业所生产的产品或所从事的业务与上市公司有竞争或构成竞争的情况，承诺人承诺采取以下措施避免同业竞争：（1）停止生产构成同业竞争的产品，或停止从事构成同业竞争的业务；（2）在上市公司提出要求时，承诺人承诺将出让承诺人在上述企业中的全部出资或股权，并承诺给予上市公司对上述出资或股权的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是在公平合理的及与独立第三方进行正常商业交易的基础上确定的；

3、如未来承诺人及所投资的其他企业获得的商业机会与上市公司及上市公司控制的企业当时所从事的主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司，并尽力促成承诺人所投资的企业将该商业机会按公开合理的条件优先让予上市公司或上市公司控制的企业，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害；

4、上述承诺于承诺人作为上市公司控制方期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。

**注 6：金玺泰关于股份限售的承诺**

本次三星新材向特定对象发行 A 股股票完成后，承诺人将针对本次认购股份做出如下承诺：

若承诺方在三星新材拥有表决权的股份未超过三星新材已发行股份的 30%，通过本次发行认购的股票自上市之日起十八个月内不转让，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。若承诺方在三星新材拥有表决权的股份超过三星新材已发行股份的 30%，通过本次发行认购的股票自上市之日起三十六个月内不转让，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

**注 7：金玺泰、金银山管理咨询有限公司、金银山的承诺**

1、截止本承诺签署之日，承诺人及承诺人控制的其他企业不存在违规占用发行人资金、资产或其他资源的情况，发行人也没有为承诺人及承诺人控制的其他企业提供担保。

2、本承诺签署之日起及/或承诺人成为发行人控股股东、实际控制人之日起，承诺人及承诺人控制的其他企业将继续遵守《公司法》、发行人《公司章程》及其对外担保、关联交易管理等规范发行人治理的相关制度规定，规范发行人及其子公司对外担保行为，不违规占用发行人及其控制的企业的资金、资产或其他资源。

**注 8：杨敏、杨阿永的承诺**

杨敏、杨阿永已出具《表决权放弃协议》、《不谋求控制权承诺函》，杨敏放弃其持有的上市公司 36,262,449 股股份对应的表决权，杨阿永放弃其持有的上市公司 29,768,145 股股份对应的表决权，并承诺自控制权变更之日起不谋求上市公司控制权。

**注 9：杨敏、杨阿永的承诺**

若三星新材或其全资子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，而被任何行政主管部门、主管机构给予处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则就三星新材及其全资子公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿和补偿款项，均将由我们先行以自有资产承担和支付，以确保三星新材或其全资子公司不会因此遭受任何损失；在三星新材或其全资子公司必须先行支付该等款项的情况下，我们将在三星新材或子公司支付后的五日内及时以现金形式偿付三星新材或其全资子公司。

**注 10：杨敏、杨阿永、辰德实业关于解决同业竞争的承诺**

(1) 本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与三星新材及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给三星新材及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

(2) 对本人/本公司未来可能存在的全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本方控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与三星新材及其控股子公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给三星新材及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

**注 11：杨敏、杨阿永的承诺**

在其担任公司监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%，离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

**注 12：公司的承诺**

若本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

#### **注 13：杨敏、杨阿永的承诺**

若本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行时本人已公开发售的老股（如有），购回价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

#### **注 14：公司董事、监事、高级管理人员的承诺**

如本次公开发行股票招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

#### **注 15：公司董事、高级管理人员对上市公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

上市公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对上市公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“1、承诺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上市公司利益；

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会等证券监管部门规定以及公司规章制度中关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

4、承诺尽责促使未来由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；

5、若上市公司未来实施公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）；

6、自本承诺出具之日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管部门该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管部门的最新规定出具补充承诺；

7、本人承诺切实履行上市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上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。

本人作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”

**注 16：上市公司控股股东及实际控制人关于本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

金玺泰及金银山对公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：

“1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，继续保证上市公司的独立性，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益；

2、切实履行上市公司制定的有关填补回报的相关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上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任；

3、自本承诺出具之日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能 满足中国证监会等证券监管机构该等规定的，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具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”

## 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,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 27 日召开了公司第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十八次会议,审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的议案》。本报告期内公司与关联方德清县杨帆塑料厂发生水电费业务 26.52 万元,未超过预计关联业务金额。

##### 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

(1) 经公司第四届董事会第二十次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司与关联方辰德实业共同向公司控股子公司青岛伟胜提供借款，公司将向青岛伟胜提供 3,800 万元借款额度，借款利率为年化 3.55%，借款期限自公司股东大会通过之日起 3 年，相应额度在期限内可滚动使用；辰德实业本次按持股比例同比例向青岛伟胜提供 1,900 万元借款额度，借款利率为年化 3.55%，借款期限与公司一致，青岛伟胜另一股东威铨工业未提供借款。（详见公司公告编号为临 2023-039 的公告）。

本报告期内，公司向青岛伟胜提供新增借款 90 万元，辰德实业新增借款 60 万元。

(2) 经公司第四届董事会第二十二次会议，为支持公司及公司持股 80%的控股子公司国华金泰的发展，公司控股股东的关联公司山东金玺泰矿业有限公司、兰陵县金泰矿业有限公司、济钢集团石门铁矿有限公司拟为国华金泰提供总额不超过 48,000 万元借款，利率参照 LPR 同期利率计算，不超过 3.45%。资助期限为自董事会通过之日起 3 年（详见公司公告编号为临 2023-055 的公告）。经公司第四届董事会第二十八次会议，为支持公司及公司持股 80%的控股子公司国华金泰的发展，公司控股股东的关联公司山东金玺泰矿业有限公司、兰陵县金泰矿业有限公司、济钢集团石门铁矿有限公司拟为国华金泰提供总额不超过 150,000 万元借款，利率参照 LPR 同期利率计算，不超过 3.45%。资助期限为自股东大会通过之日起 3 年（详见公司公告编号为临 2024-005 的公告）。

本报告期内，山东金玺泰矿业有限公司向国华金泰提供新增借款 13,000 万元，济钢集团石门铁矿有限公司向国华金泰提供新增借款 30,300 万元。

### 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

### 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

2023 年 3 月 22 日，公司原实际控制人杨敏先生、杨阿永先生与金玺泰有限公司签订了《控制权转让框架协议》《股份转让协议》《表决权放弃协议》，公司与金玺泰有限公司签订了《股份认购协议》。《股份转让协议》约定，金玺泰有限公司通过协议转让方式受让取得杨敏先生、杨阿永先生合计持有的公司 25,525,500 股股份，占本次向特定对象发行前公司总股本的 14.15%。

《表决权放弃协议》约定，杨敏先生、杨阿永先生同意不可撤销地放弃其合计持有的公司 66,030,594 股股份，即公司 36.61%股份对应的表决权。

2023 年 9 月 5 日，杨敏先生、杨阿永先生与金玺泰有限公司的股份协议转让手续已办理完成，金玺泰有限公司成为公司单一拥有表决权股数占总股本比例最大的股东，公司控股股东变更为金玺泰有限公司，金银山先生持有金玺泰有限公司 80%股权，公司实际控制人变更为金银山先生。

（详见公司于 2023 年 9 月 6 日在上交所网站披露的编号为临 2023-049 的公告）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,348
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	
杨敏	0	42,054,012	23.32	0	质押	18,000,000	境内自然人
杨阿永	0	34,522,488	19.14	0	质押	11,960,000	境内自然人
金玺泰有限公司	0	25,525,500	14.15	0	无	0	境内非国有法人
李海静	+5,948,512	6,446,532	3.57	0	未知	未知	境内自然人

浙江三星新材股份有限公司—第一期员工持股计划	0	4,680,427	2.60	0	无	0	其他
刘懂	+3,395,382	3,395,382	1.88	0	未知	未知	境内自然人
刘艳	+135,000	955,000	0.53	0	未知	未知	境内自然人
孙海飞	0	852,600	0.47	0	未知	未知	境内自然人
熊静文	+238,220	840,730	0.47	0	未知	未知	境内自然人
孙永红	-407,000	673,000	0.37	0	未知	未知	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		
杨敏	42,054,012			人民币普通股	42,054,012		
杨阿永	34,522,488			人民币普通股	34,522,488		
金玺泰有限公司	25,525,500			人民币普通股	25,525,500		
李海静	6,446,532			人民币普通股	6,446,532		
浙江三星新材股份有限公司—第一期员工持股计划	4,680,427			人民币普通股	4,680,427		
刘懂	3,395,382			人民币普通股	3,395,382		
刘艳	955,000			人民币普通股	955,000		
孙海飞	852,600			人民币普通股	852,600		
熊静文	840,730			人民币普通股	840,730		
孙永红	673,000			人民币普通股	673,000		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2023年3月22日，杨敏先生、杨阿永先生与金玺泰有限公司签订了《放弃表决权协议》，不可撤销地放弃其合计持有的公司66,030,594股股份表决权（表决权包括但不限于召集权、提案权、提名权、股东大会审议事项的表决权等非财产性的股东权利）。其中，杨敏先生放弃其持有的公司36,262,449股股份对应的表决权，杨阿永先生放弃其持有的公司29,768,145股股份对应的表决权。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨阿永先生、杨敏先生为父子关系，除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、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

## 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：浙江三星新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		512,831,907.94	466,357,648.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,333,835.43	21,899,974.59
衍生金融资产			
应收票据		203,013,182.20	162,430,486.77
应收账款		342,416,870.79	221,454,837.74
应收款项融资		66,986,580.39	129,081,106.12
预付款项		65,726,090.04	5,909,910.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,911,380.94	6,143,079.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		73,231,631.01	110,613,916.75
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,099,413.20	4,512,112.29
流动资产合计		1,320,550,891.94	1,128,403,073.56
<b>非流动资产：</b>			
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		51,500,000.00	51,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		237,710,669.82	236,976,671.73
在建工程		1,579,032,577.27	267,451,874.30
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		3,217,854.90	4,151,660.18
无形资产		758,141,040.86	723,865,266.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		10,217,929.04	10,217,929.04
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,263.89	
其他非流动资产		363,630,776.13	263,737,988.03
非流动资产合计		3,003,454,111.91	1,557,901,389.71
资产总计		4,324,005,003.85	2,686,304,463.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		64,718,369.38	58,728,360.62
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		293,818,478.30	262,609,846.90
应付账款		947,911,661.66	293,377,334.52
预收款项			
合同负债		94,393.43	94,814.05
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		19,370,824.44	23,879,849.45
应交税费		16,069,009.53	19,701,956.40
其他应付款		95,141,699.43	124,791,061.97
其中：应付利息			
应付股利		608,455.51	
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		21,871,305.71	1,892,734.44
其他流动负债		3,827,221.52	4,470,208.42
流动负债合计		1,462,822,963.40	789,546,166.77
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		480,653,333.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,075,709.02	1,872,337.27
长期应付款		1,214,516,557.30	763,684,579.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,476,036.67	6,856,976.67

递延所得税负债		2,477,696.04	3,956,608.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,705,199,332.36	776,370,502.38
负债合计		3,168,022,295.76	1,565,916,669.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		180,357,032.00	180,357,032.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		390,393,542.70	380,330,624.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,268,739.32	76,268,739.32
一般风险准备			
未分配利润		478,356,819.77	445,314,259.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,125,376,133.79	1,082,270,655.33
少数股东权益		30,606,574.30	38,117,138.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,155,982,708.09	1,120,387,794.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,324,005,003.85	2,686,304,463.27

公司负责人：仝小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：浙江三星新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		269,523,635.71	225,941,592.84
交易性金融资产		21,333,835.43	21,899,974.59
衍生金融资产			
应收票据		197,718,224.94	156,873,524.57
应收账款		324,168,084.76	204,984,258.65
应收款项融资		63,079,630.20	128,147,551.47
预付款项		3,628,092.43	5,463,144.20
其他应收款		1,889,450.00	1,744,950.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		60,027,029.96	100,638,720.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		941,367,983.43	845,693,717.03
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		182,664,190.99	186,639,930.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,500,000.00	51,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		199,526,896.46	198,877,899.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,161,024.28	4,077,500.90
无形资产		21,227,029.74	21,521,294.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,535,410.26	1,764,985.13
非流动资产合计		463,614,551.73	464,381,610.48
资产总计		1,404,982,535.16	1,310,075,327.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,946,055.56	20,021,835.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		89,365,000.00	57,128,000.00
应付账款		91,090,607.35	83,688,210.24
预收款项			
合同负债		94,393.43	94,393.43
应付职工薪酬		12,617,204.45	19,355,041.07
应交税费		14,175,150.77	16,111,289.89
其他应付款		3,623,935.56	3,311,382.41
其中：应付利息			
应付股利		608,455.51	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,808,906.36	1,858,979.00
其他流动负债			
流动负债合计		237,721,253.48	201,569,131.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,040,999.94	1,837,160.14

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,476,036.67	6,856,976.67
递延所得税负债		2,477,696.04	3,955,302.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,994,732.65	12,649,439.05
负债合计		247,715,986.13	214,218,570.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		180,357,032.00	180,357,032.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		381,565,929.93	371,503,011.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,268,739.32	76,268,739.32
未分配利润		519,074,847.78	467,727,974.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,157,266,549.03	1,095,856,757.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,404,982,535.16	1,310,075,327.51

公司负责人：仝小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

## 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		536,820,322.27	623,751,448.39
其中：营业收入		536,820,322.27	623,751,448.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		479,857,380.16	503,577,473.10
其中：营业成本		400,100,839.83	463,667,463.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,534,439.16	4,992,625.12
销售费用		7,885,830.38	7,191,123.58
管理费用		40,592,536.68	8,734,843.84

研发费用		19,282,958.97	19,136,412.76
财务费用		7,460,775.14	-144,995.56
其中：利息费用		11,281,558.25	1,148,381.93
利息收入		4,076,681.19	1,304,758.07
加：其他收益		15,011,544.61	9,572,140.37
投资收益（损失以“-”号填列）		196,443.19	3,327,843.15
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）		-566,139.16	1,613,064.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,845,110.40	-10,415,764.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,161,115.38	-4,314,416.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,603.50	41,881.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,623,168.47	119,998,724.33
加：营业外收入		9,055.18	
减：营业外支出		296,695.03	602,075.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,335,528.62	119,396,649.33
减：所得税费用		8,357,118.49	13,559,642.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,978,410.13	105,837,006.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,978,410.13	105,837,006.87
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）		56,488,974.62	107,033,573.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,510,564.49	-1,196,566.42
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		48,978,410.13	105,837,006.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		56,488,974.62	107,033,573.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-7,510,564.49	-1,196,566.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.61

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

公司负责人：仝小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

### 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		508,917,909.31	589,208,632.82
减：营业成本		379,901,638.82	432,968,961.79
税金及附加		3,240,523.65	4,460,896.07
销售费用		6,574,274.48	5,811,382.22
管理费用		15,197,911.32	7,012,174.57
研发费用		19,282,958.97	19,136,412.76
财务费用		-1,919,472.15	-807,366.33
其中：利息费用		351,655.56	364,278.34

利息收入		2,376,809.73	1,301,437.46
加：其他收益		14,937,308.15	9,536,750.00
投资收益（损失以“-”号填列）		403,963.57	3,589,500.65
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）		-566,139.16	1,613,064.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,434,389.42	-10,103,894.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,921,891.65	-3,504,299.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			41,881.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,058,925.71	121,799,174.55
加：营业外收入			
减：营业外支出		165,863.01	380,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,893,062.70	121,419,174.55
减：所得税费用		8,099,774.93	13,532,100.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,793,287.77	107,887,074.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,793,287.77	107,887,074.18
（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		74,793,287.77	107,887,074.18
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：仝小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		337,946,119.20	315,666,646.95
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		11,525,755.95	9,481,929.27
收到其他与经营活动有关的现金		10,665,396.40	8,503,933.74
经营活动现金流入小计		360,137,271.55	333,652,509.96
购买商品、接受劳务支付的现金		149,947,805.65	139,118,898.37
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		110,330,236.41	81,726,124.80
支付的各项税费		43,924,167.06	42,531,657.08
支付其他与经营活动有关的现金		17,818,979.12	25,143,033.58
经营活动现金流出小计		322,021,188.24	288,519,713.83
经营活动产生的现金流量净额		38,116,083.31	45,132,796.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		337,653.15	3,579,664.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,091.00	75,000.00
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		33,680,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计		34,150,744.15	103,654,664.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		876,950,787.47	7,359,720.91
投资支付的现金			
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		62,400,000.00	
投资活动现金流出小计		939,350,787.47	7,359,720.91
投资活动产生的现金流量净额		-905,200,043.32	96,294,943.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		520,000,000.00	22,905,164.97
收到其他与筹资活动有关的现金		433,600,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		953,600,000.00	34,905,164.97
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,831,615.88	32,713,183.92
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		514,755.97	419,873.63
筹资活动现金流出小计		45,346,371.85	72,133,057.56

筹资活动产生的现金流量净额		908,253,628.15	-37,227,892.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,049.94	218,167.00
五、现金及现金等价物净增加额		41,147,618.20	104,418,014.22
加：期初现金及现金等价物余额		249,329,144.33	69,532,944.52
六、期末现金及现金等价物余额		290,476,762.53	173,950,958.74

公司负责人：全小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,640,561.25	303,256,277.11
收到的税费返还		10,460,040.00	9,074,880.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,520,566.43	8,434,587.46
经营活动现金流入小计		338,621,167.68	320,765,744.57
购买商品、接受劳务支付的现金		138,599,220.09	143,285,862.36
支付给职工及为职工支付的现金		78,761,704.63	68,045,785.97
支付的各项税费		38,572,325.67	38,302,656.36
支付其他与经营活动有关的现金		13,572,856.10	23,776,333.90
经营活动现金流出小计		269,506,106.49	273,410,638.59
经营活动产生的现金流量净额		69,115,061.19	47,355,105.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		409,442.03	3,579,664.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,106.00	75,000.00
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			100,236,140.62
投资活动现金流入小计		448,548.03	103,890,805.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,737,725.81	7,291,590.80
投资支付的现金			
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		900,000.00	21,000,000.00
投资活动现金流出小计		8,637,725.81	28,291,590.80
投资活动产生的现金流量净额		-8,189,177.78	75,599,214.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,194,226.98	32,012,850.57
支付其他与筹资活动有关的现金		514,755.97	419,873.63
筹资活动现金流出小计		43,708,982.95	71,432,724.20
筹资活动产生的现金流量净额		-23,708,982.95	-51,432,724.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		37,216,900.46	71,521,596.18
加：期初现金及现金等价物余额		214,411,735.25	66,711,072.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		251,628,635.71	138,232,668.55

公司负责人：仝小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

## 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	180,357,032.00				380,330,624.70				76,268,739.32		445,314,259.31		1,082,270,655.33	38,117,138.79	1,120,387,794.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	180,357,032.00				380,330,624.70				76,268,739.32		445,314,259.31		1,082,270,655.33	38,117,138.79	1,120,387,794.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,062,918.00						33,042,560.46		43,105,478.46	-7,510,564.49	35,594,913.97
（一）综合收益总额											56,488,974.62		56,488,974.62	-7,510,564.49	48,978,410.13
（二）所有者投入和减少资本					10,062,918.00								10,062,918.00		10,062,918.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,062,918.00								10,062,918.00		10,062,918.00
4. 其他															
（三）利润分配											-23,446,414.16		-23,446,414.16		-23,446,414.16
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											-23,446,414.16		-23,446,414.16		-23,446,414.16



其他													
二、本年期初余额	180,357,032.00			406,982,091.29	63,572,234.90		64,024,581.98	373,160,972.26		960,952,442.63	9,122,836.39	970,075,279.02	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								75,411,784.39		75,411,784.39	1,196,566.42	74,215,217.97	
（一）综合收益总额								107,033,573.29		107,033,573.29	1,196,566.42	105,837,006.87	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								-31,621,788.90		-31,621,788.90		-31,621,788.90	
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								-31,621,788.90		-31,621,788.90		-31,621,788.90	
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													



1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,446,414.16	-23,446,414.16
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	180,357,032.00	0.00	0.00	0.00	381,565,929.93				76,268,739.32	519,074,847.78	1,157,266,549.03

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	180,357,032.00				398,154,478.52	63,572,234.90			64,024,759.65	389,153,946.02	968,117,981.29
加：会计政策变更									-177.67	-1,599.04	-1,776.71
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,357,032.00				398,154,478.52	63,572,234.90			64,024,581.98	389,152,346.98	968,116,204.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										76,265,285.28	76,265,285.28

(一) 综合收益总额										107,887,074.18	107,887,074.18	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-31,621,788.90	-31,621,788.90	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,621,788.90	-31,621,788.90	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,357,032.00				398,154,478.52	63,572,234.90				64,024,581.98	465,417,632.26	1,044,381,489.86

公司负责人：仝小飞

主管会计工作负责人：任铁

会计机构负责人：董勇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江三星新材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由自然人股东杨阿永、杨敏和德华创业投资有限公司在原德清县三星塑料化工有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2012 年 8 月 28 日在湖州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330500704459485N 的营业执照，注册资本 180,357,032 元，股本为人民币 180,357,032 股。其中，无限售条件的流通股 180,357,032 股。公司股票已于 2017 年 3 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品业。主要经营活动为玻璃门体、塑料制品、深加工玻璃及光伏玻璃的研发、生产和销售。产品主要有：玻璃门体、塑料制品及深加工玻璃等。

### 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

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司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账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团资产总额/收入总额/利润总额 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 0.5%

**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

## 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

## 1. 控制的判断

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

## 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12. 应收票据

√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

组合类别	确定组合的依据
应收银行承兑汇票	票据类型
应收商业承兑汇票	票据类型
应收账款——账龄组合	账龄
应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方[注]
其他应收款——出口退税组合	款项性质
其他应收款——账龄组合	账龄
其他应收款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方[注]

[注]系指本公司合并财务报表范围内关联方。

## 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

账龄	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，下同）	5.00	5.00
1-2年	30.00	30.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

## 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 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

本公司对应收账款按照信用风险特征组合集体坏账准备的组合类别及确定依据详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 12、应收票据。

#### 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

本公司对应收账款按照信用风险特征组合集体坏账准备的组合类别及确定依据详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 12、应收票据。

#### 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

本公司对应收账款按照信用风险特征组合集体坏账准备的组合类别及确定依据详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 12、应收票据。

#### 14. 应收款项融资

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

本公司对应收账款按照信用风险特征组合集体坏账准备的组合类别及确定依据详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 12、应收票据。

#### 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

本公司对应收账款按照信用风险特征组合集体坏账准备的组合类别及确定依据详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 12、应收票据。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司对应收账款按照信用风险特征组合集体坏账准备的组合类别及确定依据详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 12、应收票据。

#### 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

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

## 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**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**1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

**2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理****(1) 初始计量和后续计量**

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

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

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

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

**(2) 资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(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联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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，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期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤

的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**21. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

**22. 在建工程**√适用  不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工并达到预定设计要求或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准且试运行结束后
其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

**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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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. 无形资产包括土地使用权、管理软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
管理软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法

### (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) 人员人工费用

##### 1. 研发支出的归集范围

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

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

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：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、样机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) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

#### (4) 设计费用

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

#### (5) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (6) 其他费用

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

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定

受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 31. 预计负债

√适用 不适用

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

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

## 32. 股份支付

√适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 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

##### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售玻璃门体、塑料制品及深加工玻璃等产品。属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接收上线使用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (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

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用 不适用

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

### 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

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计

入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

#### (2) 租赁负债

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

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

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

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。	无	
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定。	无	

其他说明

无

#### (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

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	公司及子公司货物销售收入按13%的税率计缴；公司委托贷款利息收入按6%的税率计缴；子公司德清盛星进出口有限公司出口货物享受“退（免）税”政策，出口退税率为13%；子公司青岛伟胜电子塑胶有限公司（以下简称青岛伟胜公司）出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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（%）
公司	15%
青岛伟胜	25%
国华金泰	25%
三星玻璃	20%
德清盛星	20%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省认定机构2022年认定的高新技术企业进行备案的公告》，公司于2022年通过高新技术企业认证，并取得编号为GR202233007831的《高新技术企业证书》，认定有效期为2022-2024年度，本年度公司减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，2016年5月1日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准4倍的限额即征即退。

3. 根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）的规定，公司享受按实际支付给残疾人员的工资加计扣除办法减免企业所得税的税收优惠政策。

4. 根据《浙江省地方税务局关于调整对安置残疾人就业单位城镇土地使用税定额减征标准的公告》（浙江省地方税务局公告 2014 年第 8 号发布，国家税务总局浙江省税务局公告 2023 年第 2 号修改），公司享受按年平均实际安置人数每人每年定额 2000 元减征城镇土地使用税的税收优惠政策。

5. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。

子公司德清县三星玻璃有限公司和德清盛星进出口有限公司符合小型微利企业的条件，本期享受上述优惠政策。

6. 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。本期公司符合上述规定，享受进项税额加计抵减。

### 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	1,960.63	1,316.63
银行存款	290,035,898.95	249,238,947.42
其他货币资金	222,794,048.36	217,117,384.88
存放财务公司存款		
合计	512,831,907.94	466,357,648.93
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

期末其他货币资金系开具银行承兑汇票、信用证存入保证金 222,333,145.41 元、存出投资款 438,902.95 元和 ETC 保证金 22,000.00 元。

### 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	21,333,835.43	21,899,974.59	/
其中：			
基金	21,333,835.43	21,899,974.59	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	21,333,835.43	21,899,974.59	/

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	5,931,413.25	2,663,320.72
商业承兑票据	197,081,768.95	159,767,166.05
合计	203,013,182.20	162,430,486.77

#### (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		
商业承兑票据		8,827,221.52
合计		8,827,221.52

银行承兑汇票的承兑人是拥有金融许可证的非银行金融机构，由于该类非银行金融机构系大型企业集团设立的财务公司，具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对于商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

#### (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

	期末余额	期初余额

类别	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										
其中:										
按组合计提坏账准备	213,698,086.52	100.00	10,684,904.32	5.00	203,013,182.20	170,979,459.76	100.00	8,548,972.99	5.00	162,430,486.77
其中:										
银行承兑汇票组合	6,243,592.89	2.92	312,179.64	5.00	5,931,413.25	2,803,495.49	1.64	140,174.77	5.00	2,663,320.72
商业承兑汇票组合	207,454,493.63	97.08	10,372,724.68	5.00	197,081,768.95	168,175,964.27	98.36	8,408,798.22	5.00	159,767,166.05
合计	213,698,086.52	/	10,684,904.32	/	203,013,182.20	170,979,459.76	/	8,548,972.99	/	162,430,486.77

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：商业承兑汇票组合

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(%)
银行承兑汇票组合	6,243,592.89	312,179.64	5.00
商业承兑汇票组合	207,454,493.63	10,372,724.68	5.00
合计	213,698,086.52	10,684,904.32	5.00

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

无

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

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,548,972.99	2,135,931.33				10,684,904.32
合计	8,548,972.99	2,135,931.33				10,684,904.32

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		
1 年以内	358,975,385.00	232,440,443.49
1 年以内小计	358,975,385.00	232,440,443.49
1 至 2 年	1,237,876.18	413,029.27
2 至 3 年	1,047,483.44	694,591.90
3 年以上	1,434,888.42	1,431,572.96
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	362,695,633.04	234,979,637.62

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	362,695,633.04	100.00	20,278,762.25	5.59	342,416,870.79	234,979,637.62	7.62	13,524,799.88	5.76	221,454,837.74

其中：									
账龄组合	362,695,633.04	100.00	20,278,762.25	5.59	342,416,870.79	234,979,637.62	13,524,799.88	5.76	221,454,837.74
合计	362,695,633.04	/	20,278,762.25	/	342,416,870.79	234,979,637.62	13,524,799.88	/	221,454,837.74

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 (%)
账龄组合	362,695,633.04	20,278,762.25	5.59
1年以内	358,975,385.00	17,948,769.25	5.00
1-2年	1,237,876.18	371,362.86	30.00
2-3年	1,047,483.44	523,741.72	50.00
3年以上	1,434,888.42	1,434,888.42	100.00
合计	362,695,633.04	20,278,762.25	5.59

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

无

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	13,524,799.88	6,753,962.37				20,278,762.25
合计	13,524,799.88	6,753,962.37				20,278,762.25

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

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
青岛海达源采购服务有限公司	78,622,103.04			21.68	3,931,105.15
青岛海容商用冷链股份有限公司	52,742,015.38			14.54	2,637,100.77
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	43,142,879.20			11.90	2,157,143.96
合肥华凌股份有限公司	29,231,454.83			8.06	1,461,572.74
冰山松洋冷链设备(武汉)有限公司	27,281,371.63			7.52	1,364,068.58
合计	231,019,824.08			63.70	11,550,991.20

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

无

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：

无

### (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	66,986,580.39	129,081,106.12
合计	66,986,580.39	129,081,106.12

### (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	113,937,133.02	
合计	113,937,133.02	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	66,986,580 .39	100. 00			66,986,580 .39	129,081,106 .12	100. 00			129,081,106 .12
其中:										
银 行 承 兑 汇 票	66,986,580 .39	100. 00			66,986,580 .39	129,081,106 .12	100. 00			129,081,106 .12
合 计	66,986,580 .39	/		/	66,986,580 .39	129,081,106 .12	/		/	129,081,106 .12

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

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		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	66,986,580.39		0
合计	66,986,580.39		0

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  
无

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：  
无

**(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

**(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	65,726,090.04	100.00	5,909,910.39	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	65,726,090.04	100.00	5,909,910.39	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

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
国网山东省电力公司临沂供电公司	10,001,597.51	15.22
广东石井新材料有限公司	4,020,763.11	6.12
山东华特磁电科技股份有限公司	3,670,486.73	5.58
淄博艾杰旭刚玉材料有限公司	3,615,727.96	5.50
蚌埠凯盛工程技术有限公司	3,106,194.69	4.73
小 计	24,414,770.00	37.15

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	2,911,380.94	6,143,079.98
合计	2,911,380.94	6,143,079.98

其他说明：

适用 不适用

无

### 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		
1 年以内	2,984,188.69	6,307,520.08
1 年以内小计	2,984,188.69	6,307,520.08
1 至 2 年	65,000.00	15,150.95
2 至 3 年		257,100.00
3 年以上	646,100.00	392,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	3,695,288.69	6,971,771.03

**(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
应收暂付款		4,330,420.00
押金保证金	2,311,100.00	2,313,100.00
应收出口退税	618,033.73	235,604.97
备用金	766,154.96	92,646.06
合计	3,695,288.69	6,971,771.03

## (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	303,595.76	4,545.29	520,550.00	828,691.05
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,250.00	3,250.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-182,038.01	11,704.71	125,550.00	-44,783.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	118,307.75	19,500.00	646,100.00	783,907.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），其坏账准备计提比例 3.96%；1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段），其坏账准备计提比例 30.00%；2年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其坏账准备计提比例 100.00%。

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	828,691.05	-44,783.30				783,907.75
合计	828,691.05	-44,783.30				783,907.75

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
海信容声（广东）冷柜有限公司	1,000,000.00	27.06	押金保证金	1年以内	50,000.00
出口退税	618,033.73	16.72	应收出口退税	1年以内	
康师傅饮品投资(中国)有限公司上海分公司	600,000.00	16.24	押金保证金	1年以内	30,000.00
佛山市华亿产业园运营管理有限公司	254,100.00	6.88	押金保证金	3年以上	254,100.00
陈海林	200,000.00	5.41	押金保证金	3年以上	200,000.00
合计	2,672,133.73	72.31	/	/	534,100.00

**(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

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

项目	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	29,629,363.92	4,767,444.69	24,861,919.23	26,980,378.76	4,425,663.94	22,554,714.82
在产品	5,072,951.43		5,072,951.43	8,985,235.91		8,985,235.91
库存商品	51,826,132.51	9,206,606.92	42,619,525.59	89,204,056.49	10,822,717.64	78,381,338.85
周转材料				11,925.47		11,925.47
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	677,234.76		677,234.76	680,701.70		680,701.70
合计	87,205,682.62	13,974,051.61	73,231,631.01	125,862,298.33	15,248,381.58	110,613,916.75

## (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	4,425,663.94	852,611.90		510,831.15		4,767,444.69

在产品					
库存商品	10,822,717.64	4,308,503.48		5,924,614.20	9,206,606.92
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
合计	15,248,381.58	5,161,115.38		6,435,445.35	13,974,051.61

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	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用

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  
无

**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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	32,099,413.20	4,503,667.37
预缴企业所得税		8,444.92
合计	32,099,413.20	4,512,112.29

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：

无

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：

无

**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

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	51,500,000.00	51,500,000.00
其中：股权投资	51,500,000.00	51,500,000.00
合计	51,500,000.00	51,500,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 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	237,710,669.82	236,976,671.73
固定资产清理		
合计	237,710,669.82	236,976,671.73

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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	170,524,937.49	240,526,120.75	10,705,034.16	36,024,148.29	457,780,240.69

2. 本期增加金额		11,142,787.55	1,329,654.86	1,154,031.40	13,626,473.81
(1) 购置		11,142,787.55	1,329,654.86	1,154,031.40	13,626,473.81
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,692,341.88	634,209.13		2,326,551.01
(1) 处置或报废		1,692,341.88	634,209.13		2,326,551.01
4. 期末余额	170,524,937.49	249,976,566.42	11,400,479.89	37,178,179.69	469,080,163.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,753,032.38	139,112,316.87	7,130,151.45	19,161,718.38	219,157,219.08
2. 本期增加金额	2,704,854.57	7,310,971.09	508,534.90	2,230,784.84	12,755,145.40
(1) 计提	2,704,854.57	7,310,971.09	508,534.90	2,230,784.84	12,755,145.40
3. 本期减少金额		1,603,577.77	585,642.92		2,189,220.69
(1) 处置或报废		1,603,577.77	585,642.92		2,189,220.69
4. 期末余额	56,457,886.95	144,819,710.19	7,053,043.43	21,392,503.22	229,723,143.79
三、减值准备					
1. 期初余额		1,646,349.88			1,646,349.88
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,646,349.88			1,646,349.88
四、账面价值					
1. 期末账面价值	114,067,050.54	103,510,506.35	4,347,436.46	15,785,676.47	237,710,669.82
2. 期初账面价值	116,771,905.11	99,767,454.00	3,574,882.71	16,862,429.91	236,976,671.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

## (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

## 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	1,560,873,695.43	267,391,402.16
工程物资	18,158,881.84	60,472.14
合计	1,579,032,577.27	267,451,874.30

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
国华金泰项目	1,560,873,695.43		1,560,873,695.43	267,391,402.16		267,391,402.16
合计	1,560,873,695.43		1,560,873,695.43	267,391,402.16		267,391,402.16

## (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 (万元) 【注】	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

国华金泰项目	784,600.00	267,391,402.16	1,293,482,293.27			1,560,873,695.43	32.19	35.00%	9,290,394.52	9,290,394.52	3.83	自筹资金
合计	784,600.00	267,391,402.16	1,293,482,293.27			1,560,873,695.43	/	/	9,290,394.52	9,290,394.52	/	/

[注]数据源自光伏玻璃项目可行性研究报告。

### (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

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
工程物资	18,158,881.84		18,158,881.84	60,472.14		60,472.14
合计	18,158,881.84		18,158,881.84	60,472.14		60,472.14

其他说明：

无

## 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：

无

**25、使用权资产****(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	6,550,564.42	6,550,564.42
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,550,564.42	6,550,564.42
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	2,398,904.24	2,398,904.24
2. 本期增加金额	933,805.28	933,805.28
(1) 计提	933,805.28	933,805.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,332,709.52	3,332,709.52
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	3,217,854.90	3,217,854.90
2. 期初账面价值	4,151,660.18	4,151,660.18

**(2). 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	738,002,538.37			391,204.28	738,393,742.65
2. 本期增加金额	42,116,348.90				42,116,348.90
(1) 购置	42,116,348.90				42,116,348.90
(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	780,118,887.27			391,204.28	780,510,091.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,137,271.94			391,204.28	14,528,476.22
2. 本期增加金额	7,840,574.47				7,840,574.47
(1) 计提	7,840,574.47				7,840,574.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,977,846.41			391,204.28	22,369,050.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	758,141,040.86				758,141,040.86
2. 期初账面价值	723,865,266.43				723,865,266.43

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
青岛伟胜	2,460,353.97					2,460,353.97
国华金泰	10,217,929.04					10,217,929.04
合计	12,678,283.01					12,678,283.01

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
青岛伟胜	2,460,353.97					2,460,353.97
合计	2,460,353.97					2,460,353.97

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的 构成及依据	所属经营分部及 依据	是否与以前年度保持一致
青岛伟胜	青岛伟胜资产组组合， 独立现金流入	玻璃门体业务分部	是
国华金泰	国华金泰资产组组合， 独立现金流入	光伏玻璃业务分部	是

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减 值	预 测 期	预测期的关键 参数（增长	预测 期内的参	稳定期 的关键 参数	稳定 期的 关键
----	------	-------	--------	-------------	-----------------	------------	------------------	----------------

			金 额	的 年 限	率、利润率 等)	数 的 确 定 依 据	(增长 率、利 润率、 折现率 等)	参 数 的 确 定 依 据
国华 金泰	116,079,580.24	145,659,996.81		5 年	预测期销售收入增长率分别为 233.33%、40.00%、14.29%、0.00%；预测期的利润率-1.18%~1.12%。	结合公司建设进度、未来发展规划、预计经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析。	预测期折现率：7.40%；稳定期折现率：7.40%。	反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。
合计	116,079,580.24	145,659,996.81		/	/	/	/	/

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

#### 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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	28,748,097.17	4,312,214.57	20,440,440.39	3,066,066.06
存货跌价准备	11,137,072.42	1,670,560.86	11,693,584.42	1,754,037.66
递延收益	6,476,036.67	971,405.50	6,856,976.67	1,028,546.50
租赁负债	2,919,792.51	444,957.50	3,765,071.71	571,654.01
等待期股权激励费用	11,740,071.00	1,755,366.90	1,671,778.00	250,766.70
合计	61,021,069.77	9,154,505.33	44,427,851.19	6,671,070.93

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	72,785,228.48	10,917,784.27	64,598,680.68	9,689,802.10
公允价值变动	1,485,279.41	222,791.91	2,051,418.57	307,712.79
使用权资产	3,217,854.90	488,361.30	4,151,660.18	630,164.96
合计	77,488,362.79	11,628,937.48	70,801,759.43	10,627,679.85

## (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	9,151,241.44	3,263.89	6,671,070.93	
递延所得税负债	9,151,241.44	2,477,696.04	6,671,070.93	3,956,608.92

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√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	5,052,548.59	7,668,545.57
可抵扣亏损	105,403,486.00	81,134,713.43
合计	110,456,034.59	88,803,259.00

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		11,341,701.71	
2025 年	8,815,647.84	8,815,647.84	
2026 年	6,993,002.35	6,993,002.35	
2027 年	12,887,168.14	12,887,168.14	
2028 年	41,097,193.39	41,097,193.39	
2029 年	35,610,474.28		
合计	105,403,486.00	81,134,713.43	/

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	363,630,776.13		363,630,776.13	263,737,988.03		263,737,988.03
合计	363,630,776.13		363,630,776.13	263,737,988.03		263,737,988.03

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	222,355,145.41	222,355,145.41	其他	银行承兑汇	216,932,114.01	216,932,114.01	其他	银行承兑汇

				票保证金、ETC 保证金				票保证金、ETC 保证金
应收票据	8,827,221.52	8,385,860.44	其他	商业承兑汇票已背书但未到期,不终止确认	4,470,153.74	4,246,646.05	其他	商业承兑汇票已背书但未到期,不终止确认
存货								
其中:数据资源								
固定资产	70,464,266.96	31,836,447.60	抵押	银行承兑汇票、短期借款抵押担保	70,464,266.96	32,826,003.24	抵押	银行承兑汇票、短期借款抵押担保
无形	760,210,746.80	742,726,392.23	抵押	银行	21,354,982.70	15,831,802.55	抵押	银行

资产				承兑汇票、 银行借款抵押担保				承兑汇票、 短期借款抵押担保
其中： 数据资源								
应收账款	6,735,647.15	6,398,864.79	其他	应收账款债权凭证已贴现但未到期，不终止确认	5,666,192.29	5,382,882.68	其他	应收账款债权凭证已贴现但未到期，不终止确认
货币资金					8,133.00	8,133.00	冻结	诉讼冻结
货币资金					88,257.59	88,257.59	其他	未及时变更账户信

								息导致账户受限为只收不付状态
合计	1,068,593,027.84	1,011,702,710.47	/	/	318,984,100.29	275,315,839.12	/	/

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		
抵押借款	53,000,000.00	53,000,000.00
保证借款		
信用借款		
已贴现未到期不终止确认的应收账款债券凭证	6,735,647.15	5,666,192.29
已贴现未到期不终止确认的商业承兑汇票	4,928,833.33	
短期借款应付利息	53,888.90	62,168.33
合计	64,718,369.38	58,728,360.62

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	293,818,478.30	262,609,846.90
合计	293,818,478.30	262,609,846.90

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 0

### 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
应付材料款	88,955,516.75	77,875,732.49
应付长期资产款	858,956,144.91	215,501,602.03
合计	947,911,661.66	293,377,334.52

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

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
货款	94,393.43	94,814.05
合计	94,393.43	94,814.05

**(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	22,972,048.60	100,033,730.14	104,100,342.51	18,905,436.23
二、离职后福利—设定提存计划	907,800.85	5,363,264.75	5,805,677.39	465,388.21
三、辞退福利		427,546.93	427,546.93	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,879,849.45	105,824,541.82	110,333,566.83	19,370,824.44

**(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	22,397,948.88	92,916,246.58	96,986,526.18	18,327,669.28
二、职工福利费		2,161,572.13	2,161,572.13	
三、社会保险费	330,764.40	3,136,097.63	3,126,850.70	340,011.33
其中：医疗保险费	254,196.67	2,766,263.22	2,741,043.77	279,416.12
工伤保险费	76,567.73	369,834.41	385,806.93	60,595.21
生育保险费				
四、住房公积金	192,822.00	1,672,513.00	1,662,093.00	203,242.00
五、工会经费和职工教育经费	50,513.32	147,300.80	163,300.50	34,513.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,972,048.60	100,033,730.14	104,100,342.51	18,905,436.23

## (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	876,495.47	5,162,147.34	5,589,916.45	448,726.36
2、失业保险费	31,305.38	201,117.41	215,760.94	16,661.85
3、企业年金缴费				
合计	907,800.85	5,363,264.75	5,805,677.39	465,388.21

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	4,791,203.74	2,851,842.72
消费税		
营业税		
企业所得税	8,803,486.83	12,496,336.05
个人所得税	23,232.46	21,844.90
城市维护建设税	230,481.69	77,489.97
土地使用税	1,322,368.64	2,162,234.44
印花税	150,815.17	1,063,424.23
房产税	521,159.08	960,100.33
教育费附加	135,757.15	41,210.25
地方教育附加	90,504.77	27,473.51
合计	16,069,009.53	19,701,956.40

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	608,455.51	
其他应付款	94,533,243.92	124,791,061.97
合计	95,141,699.43	124,791,061.97

## (2). 应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	608,455.51	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	608,455.51	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	88,920,000.00	117,759,423.08
拆借款	4,492,201.42	3,826,311.94
费用款	1,075,195.06	3,076,462.87
其他	45,847.44	128,864.08
合计	94,533,243.92	124,791,061.97

**(2). 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	20,027,222.22	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,844,083.49	1,892,734.44
合计	21,871,305.71	1,892,734.44

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
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期的商业承兑汇票	3,827,221.52	4,470,153.74
待转销项税额		54.68
合计	3,827,221.52	4,470,208.42

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	480,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
长期借款应付利息	653,333.33	
合计	480,653,333.33	

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

(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

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	1,094,650.74	1,917,530.86
减：未确认融资费用	18,941.72	45,193.59
合计	1,075,709.02	1,872,337.27

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,214,516,557.30	763,684,579.52
专项应付款		
合计	1,214,516,557.30	763,684,579.52

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款	1,214,516,557.30	763,684,579.52
合计	1,214,516,557.30	763,684,579.52

其他说明：

无

**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	6,856,976.67		380,940.00	6,476,036.67	与资产相关的政府补助
合计	6,856,976.67		380,940.00	6,476,036.67	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,357,032.00						180,357,032.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	378,653,471.70			378,653,471.70
其他资本公积	1,677,153.00	10,062,918.00		11,740,071.00
合计	380,330,624.70	10,062,918.00		390,393,542.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司对本期实施的员工持股计划根据《企业会计准则》规定确认股份支付费用，相应增加资本公积（其他资本公积）10,062,918.00元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,268,739.32			76,268,739.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	76,268,739.32			76,268,739.32

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	445,314,259.31	373,162,571.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,599.04
调整后期初未分配利润	445,314,259.31	373,160,972.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,488,974.62	116,019,233.29
减：提取法定盈余公积		12,244,157.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,446,414.16	31,621,788.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	478,356,819.77	445,314,259.31

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	529,591,559.72	396,213,486.38	620,149,541.12	461,833,448.69
其他业务	7,228,762.55	3,887,353.45	3,601,907.27	1,834,014.67
合计	536,820,322.27	400,100,839.83	623,751,448.39	463,667,463.36

### (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		
玻璃门体	485,075,861.32	357,556,363.71
塑料制品	24,842,033.35	23,754,983.66
深加工玻璃	19,673,665.05	14,902,139.01
其他	7,228,762.55	3,887,353.45
按经营地区分类		
境内	521,912,111.61	388,414,582.40

境外	14,908,210.66	11,686,257.43
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	536,820,322.27	400,100,839.83
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	536,820,322.27	400,100,839.83

## 其他说明

√适用 □不适用

1、在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 94,393.43 元。

2、列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

1) 试运行销售收入成本

项 目	本期数	上期数
试运行销售收入	513,722.16	586,975.77
试运行销售成本	462,225.25	465,398.68

2) 确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

确定试运行销售相关成本时按照对应产品实际生产投入成本计量。

## (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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,372,377.56	1,742,392.73
教育费附加	804,694.16	1,021,873.67
资源税		
房产税	603,376.92	1,173,988.55
土地使用税	904,399.41	98,054.40

车船使用税	3,963.36	3,786.00
印花税	309,164.99	271,280.68
地方教育附加	536,462.76	681,249.09
合计	4,534,439.16	4,992,625.12

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	3,747,029.14	3,826,501.27
仓储租赁费	1,285,916.72	1,686,194.49
业务招待费	646,603.66	760,858.05
广告费用	167,617.76	245,396.62
办公差旅费	380,377.17	325,709.72
股权激励费	1,322,250.00	
其他	336,035.93	346,463.43
合计	7,885,830.38	7,191,123.58

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	30,095,778.41	5,972,468.39
办公经费	2,422,611.16	1,263,648.38
折旧摊销费用	953,090.76	656,262.22
业务招待费	994,605.29	337,434.62
股权激励费	5,085,667.98	50,555.74
其他	1,040,783.08	454,474.49
合计	40,592,536.68	8,734,843.84

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
研发材料	8,031,077.81	11,142,761.20
职工薪酬	5,449,695.93	5,212,964.75
股权激励费	3,052,999.98	
水电费	1,196,546.61	1,396,368.76

折旧摊销费	967,608.55	990,978.59
其他	585,030.09	393,339.46
合计	19,282,958.97	19,136,412.76

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
利息支出	11,281,558.25	1,148,381.93
利息收入	-4,076,681.19	-1,304,758.07
汇兑净损益	22,049.94	-136,477.69
其他	233,848.14	147,858.27
合计	7,460,775.14	-144,995.56

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
与资产相关的政府补助	380,940.00	110,720.00
与收益相关的政府补助	11,581,040.00	9,461,420.37
增值税加计抵减	3,040,828.15	
代扣代缴个人所得税手续费返还	8,736.46	
合计	15,011,544.61	9,572,140.37

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款投资收益		3,756,551.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益	341,741.79	
应收款项融资贴现损失	-145,298.60	-428,708.22
合计	196,443.19	3,327,843.15

其他说明：

无

#### 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	-566,139.16	1,613,064.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-566,139.16	1,613,064.85

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	-2,135,931.33	-285,160.54
应收账款坏账损失	-6,753,962.37	-10,064,714.54
其他应收款坏账损失	44,783.30	-65,889.24
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	-8,845,110.40	-10,415,764.32

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	-5,161,115.38	-4,314,416.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,161,115.38	-4,314,416.96

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	24,603.50	41,881.95
合计	24,603.50	41,881.95

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
非流动资产处置利得合计	7,254.73		7,254.73
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	1,800.00		1,800.00
其他	0.45		0.45
合计	9,055.18		9,055.18

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	46,804.25		46,804.25
其中：固定资产处置损失	46,804.25		46,804.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	380,000.00	120,000.00
赔款支出	129,890.78	203,925.00	129,890.78
罚款滞纳金		1,750.00	
其他		16,400.00	
合计	296,695.03	602,075.00	296,695.03

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	9,839,295.26	13,722,156.83
递延所得税费用	-1,482,176.77	-162,514.37
合计	8,357,118.49	13,559,642.46

**(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	57,335,528.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,600,329.29
子公司适用不同税率的影响	-3,993,926.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,569,006.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	172,211.94
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	8,747,605.83
研究开发费用等加计扣除的影响	-2,892,443.85
残疾人工资加计扣除	-707,652.28
所得税费用	8,357,118.49

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
收回暂付款	4,330,420.00	
收到银行存款利息收入	4,076,680.30	1,304,758.07
收到政府补助	1,129,736.46	386,540.37
收回不符合现金及现金等价物定义的票据及信用证保证金	1,028,368.60	6,532,000.00
押金保证金		250,000.00
其他	100,191.04	30,635.30
合计	10,665,396.40	8,503,933.74

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
付现的管理、研发类费用	5,777,350.98	3,873,346.05
支付不符合现金及现金等价物定义的票据保证金等	6,447,400.00	15,332,000.00
付现的销售类费用	1,995,998.34	3,070,459.46
支付暂付款	1,445,092.36	
捐赠支出	120,000.00	
押金保证金	104,610.00	
其他	1,928,527.44	2,867,228.07
合计	17,818,979.12	25,143,033.58

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款收回的现金		100,000,000.00
收到工程设备类供应商押金保证金	33,680,000.00	
取得被收购方在购买日的现金余额		
合计	33,680,000.00	100,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于支付长期资产款的银行承兑汇票保证金		
支付工程设备类供应商押金保证金	62,400,000.00	
合计	62,400,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到山东金玺泰矿业有限公司资金拆借款	130,000,000.00	
收到济钢集团石门铁矿有限公司资金拆借款	303,000,000.00	
收到德清辰德实业有限公司资金拆借款	600,000.00	12,000,000.00
合计	433,600,000.00	12,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
支付租金	514,755.97	419,873.63
合计	514,755.97	419,873.63

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	58,728,360.62	24,928,833.33	7,754,636.06	21,027,268.34	5,666,192.29	64,718,369.38
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	3,765,071.71		37,600.92	514,755.97	368,124.15	2,919,792.51
其他应付款 (含应付股利)	3,826,311.94	600,000.00	23,512,303.64	22,837,958.65		5,100,656.93
长期借款 (含一年内到期的长期借款)		500,000,000.00	1,646,944.44	966,388.89		500,680,555.55
长期应付款	763,684,579.52	433,000,000.00	17,831,977.78			1,214,516,557.30
合计	830,004,323.79	958,528,833.33	50,783,462.84	45,346,371.85	6,034,316.44	1,787,935,931.67

## (4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

收到其他与经营活动有关的现金	公司支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金业务相关现金流系周转快、金额大、期限短项目的现金流入和流出。	以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量。	相关现金流采用总额列报，将会对公司现金流量表产生本期增加金额 221,397,078.30 元。
支付其他与经营活动有关的现金			相关现金流采用总额列报，将会对公司现金流量表产生本期增加金额 221,397,078.30 元。

(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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	123,959,238.60	132,319,421.01
其中：支付货款	114,048,953.45	131,819,421.01
支付固定资产等长期资产购置款	9,910,285.15	500,000.00

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,978,410.13	105,837,006.87
加：资产减值准备	5,161,115.38	4,314,416.96
信用减值损失	8,845,110.40	10,415,764.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,755,145.40	12,126,824.90
使用权资产摊销	933,805.28	407,415.22
无形资产摊销	452,016.84	455,816.76
长期待摊费用摊销		
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）	-24,603.50	-41,881.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,549.52	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	566,139.16	-1,613,064.85
财务费用（收益以“-”号填列）	11,341,209.11	1,058,855.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,292.57	-3,739,356.59

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,263.89	-975,462.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,478,912.88	812,947.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	32,221,170.36	38,824,193.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,486,628.47	-193,277,795.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,093,195.04	70,527,115.21
其他	10,062,918.00	
经营活动产生的现金流量净额	38,116,083.31	45,132,796.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	290,476,762.53	173,950,958.74
减：现金的期初余额	249,329,144.33	69,532,944.52
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	41,147,618.20	104,418,014.22

## (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	290,476,762.53	249,329,144.33
其中：库存现金	1,960.63	1,316.63
可随时用于支付的银行存款	290,035,898.95	249,230,814.42
可随时用于支付的其他货币资金	438,902.95	97,013.28
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	290,476,762.53	249,329,144.33
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
票据保证金	222,333,145.41	15,332,000.00	不可随时支取
ETC 保证金	22,000.00		不可随时支取
冻结资金			不可随时支取
未及时变更账户信息导致账户受限			不可随时支取
合计	222,355,145.41	15,332,000.00	/

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			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	9,808,826.83
其中：美元	198,549.06	7.1268	1,415,019.44
欧元	1,095,554.17	7.6617	8,393,807.38
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,687,250.18
其中：美元	214,493.60	7.1268	1,528,652.99
欧元	20,700.00	7.6617	158,597.19

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期数	上期数
短期租赁费用	1,662,525.91	932,306.77
合 计	1,662,525.91	932,306.77

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 2,243,361.85(单位：元 币种：人民币)

### (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
研发材料	8,031,077.81	11,142,761.20
职工薪酬	5,449,695.93	5,212,964.75
股权激励费	3,052,999.98	
水电费	1,196,546.61	1,396,368.76
折旧摊销费	967,608.55	990,978.59
其他	585,030.09	393,339.46
合计	19,282,958.97	19,136,412.76
其中：费用化研发支出	19,282,958.97	19,136,412.76
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

无

**(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

**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：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	
三星玻璃	浙江德清	10,800,000	浙江德清	制造业	100.00		同一控制下企业合并
德清盛星	浙江德清	1,000,000	浙江德清	进出口贸易	100.00		通过设立或投资等方式
青岛伟胜	山东青岛	73,980,000	山东青岛	制造业	60.00		同一控制下企业合并
国华金泰	山东兰陵	200,000,000	山东兰陵	制造业	80.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国华金泰	20.00%	-6,583,011.49		26,465,412.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国华金泰	340,557,537.41	2,665,904,924.33	3,006,462,461.74	1,178,930,798.03	1,695,204,599.71	2,874,135,397.74	247,750,391.65	1,223,412,423.17	1,471,162,814.82	542,199,630.06	763,721,063.33	1,305,920,693.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国华金泰		-	-	-				
		32,915,057.43	32,915,057.43	32,277,141.78				

其他说明：

无

## (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	6,856,976.67			380,940.00		6,476,036.67	与资产相关
合计	6,856,976.67			380,940.00		6,476,036.67	/

**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
与收益相关	11,581,040.00	9,461,420.37
与资产相关	380,940.00	110,720.00
合计	11,961,980.00	9,572,140.37

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

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节财务报告七 4、5、7、9 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 63.70%（2023 年 12 月 31 日：67.38%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	64,718,369.38	65,276,369.38	65,276,369.38		
应付票据	293,818,478.30	293,818,478.30	293,818,478.30		
应付账款	947,911,661.66	947,911,661.66	947,911,661.66		
其他应付款	95,141,699.43	95,167,289.01	95,167,289.01		
一年内到期的非流动负债	21,871,305.71	22,608,011.86	22,608,011.86		
长期借款	480,653,333.33	585,455,622.22		112,007,722.22	473,447,900.00
租赁负债	1,075,709.02	1,094,650.74		1,094,650.74	
长期应付款	1,214,516,557.30	1,309,281,614.26		1,309,281,614.26	
小 计	3,119,707,114.13	3,320,613,697.43	1,424,781,810.21	1,422,383,987.22	473,447,900.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	58,728,360.62	59,711,700.06	59,711,700.06		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	262,609,846.90	262,609,846.90	262,609,846.90		
应付账款	293,377,334.52	293,377,334.52	293,377,334.52		
其他应付款	124,791,061.97	124,861,366.76	124,861,366.76		
一年内到期的非流动负债	1,892,734.44	1,986,911.86	1,986,911.86		
租赁负债	1,872,337.27	1,917,530.86		1,917,530.86	
长期应付款	763,684,579.52	834,265,885.07		834,265,885.07	
小 计	1,506,956,255.24	1,578,730,576.03	742,547,160.10	836,183,415.93	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2024年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币20,000,000.00元（2023年12月31日：人民币20,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，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第十节财务报告七 81 之说明。

## 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	商业银行承兑的银行承兑汇票	120,128,477.92	已全部终止确认	背书时终止确认
背书	商业承兑汇票	3,539.16	已全部终止确认	到期兑付后终止确认
背书	商业承兑汇票	3,830,760.68	未终止确认	到期兑付后终止确认
贴现	商业承兑汇票	5,000,000.00	未终止确认	到期兑付后终止确认
贴现	应收账款	6,735,647.15	未终止确认	到期兑付后终止确认
合计	/	135,698,424.91	/	/

## (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
应收票据		3,539.16	
其中：商业承兑汇票	背书	3,539.16	
应收款项融资		120,128,477.92	
其中：银行承兑汇票	背书	120,128,477.92	
合计	/	120,132,017.08	

## (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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		21,333,835.43		21,333,835.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		21,333,835.43		21,333,835.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		21,333,835.43		21,333,835.43
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			66,986,580.39	66,986,580.39
(三) 其他权益工具投资			51,500,000.00	51,500,000.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		21,333,835.43	118,486,580.39	139,820,415.82
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(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

对于公司持有的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 21,333,835.43 元，公司根据 2024 年 6 月 30 日该权益工具投资最新净值确认公允价值。

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

适用 不适用

1. 对于公司持有的底层资产为非上市公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 51,500,000.00 元，报告期内有交易的，以最近一次交易价格作为公允价值，无交易的，根据被投资基金经营情况、财务状况，未发生重大变动的，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

2. 本公司持有的应收款项融资 66,986,580.39 元，系公司持有的既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票，考虑到票据期限较短，公司采用票面金额确认其公允价值。

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

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 (%)
金玺泰有限公司	山东省临沂市	铁矿采选	10,000 万元	14.15	14.53

本企业的母公司情况的说明

2023 年 3 月 22 日，公司原实际控制人杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司签订了《控制权转让框架协议》《股份转让协议》《表决权放弃协议》，公司与金玺泰有限公司签订了《股份认购协议》。《股份转让协议》约定，金玺泰有限公司通过协议转让方式受让取得杨敏、杨阿永合计持有的公司 25,525,500 股股份，占本次向特定对象发行前公司总股本的 14.15%。《表决权放弃协议》约定，杨敏、杨阿永同意不可撤销地放弃其合计持有的公司 66,030,594 股股份，即公司 36.61% 股份对应的表决权。2023 年 9 月 5 日，杨敏、杨阿永与金玺泰有限公司的股份协议转让手续已办理完成，金玺泰有限公司成为公司单一拥有表决权股数占总股本比例最大的股东，变更为公司控股股东，金银山持有金玺泰有限公司 80% 股权，金银山变更为公司实际控制人。

其他说明：

本企业最终控制方是金银山先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见第十节财务报告十之情况。

### 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
杨阿永、杨敏	注 1
德清辰德实业有限公司	受杨阿永、杨敏控制
杨佩珠	注 2
德清县杨帆塑料厂	杨佩珠关系密切的家庭成员控制的企业
兰陵县金泰矿业有限公司	同一实际控制人
济钢集团石门铁矿有限公司	同一实际控制人

山东金玺泰矿业有限公司

同一实际控制人

注 1：杨阿永、杨敏原为本公司控股股东，自 2023 年 9 月 5 日所持本公司表决权比例变更后为持有本公司 5%以上股份的自然入。

注 2：杨佩珠原为本公司财务总监，自 2023 年 10 月 17 日起不再担任公司财务总监职务。

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
德清县杨帆塑料厂	水电费	265,186.55			

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
德清县杨帆塑料厂	房屋及建筑物					120,000.00	120,000.00	3,149.76	9,206.56		

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
德清辰德实业有限公司	3,675,000.00	2023.07.12	2024.07.12	
德清辰德实业有限公司	600,000.00	2024.06.24	2025.06.24	
兰陵县金泰矿业有限公司	250,000,000.00	2023.06.01	2026.05.31	
济钢集团石门铁矿有限公司	50,000,000.00	2023.08.14	2026.07.24	
济钢集团石门铁矿有限公司	35,000,000.00	2023.08.14	2026.08.14	
济钢集团石门铁矿有限公司	100,000,000.00	2023.08.21	2026.08.22	
济钢集团石门铁矿有限公司	10,000,000.00	2024.01.10	2026.11.24	
济钢集团石门铁矿有限公司	90,000,000.00	2024.01.18	2026.11.24	
济钢集团石门铁矿有限公司	80,000,000.00	2024.01.19	2026.11.24	
济钢集团石门铁矿有限公司	20,000,000.00	2024.04.15	2027.01.29	
济钢集团石门铁矿有限公司	20,000,000.00	2024.04.23	2027.01.29	
济钢集团石门铁矿有限公司	5,000,000.00	2024.05.07	2027.01.29	
济钢集团石门铁矿有限公司	5,000,000.00	2024.05.14	2027.01.29	
济钢集团石门铁矿有限公司	5,000,000.00	2024.05.28	2027.01.29	
济钢集团石门铁矿有限公司	8,000,000.00	2024.06.03	2027.01.29	
济钢集团石门铁矿有限公司	60,000,000.00	2024.06.06	2027.01.29	
山东金玺泰矿业有限公司	80,000,000.00	2023.08.14	2026.07.31	

山东金玺泰矿业有限公司	100,000,000.00	2023.11.06	2026.11.05	
山东金玺泰矿业有限公司	80,000,000.00	2023.12.06	2026.11.24	
山东金玺泰矿业有限公司	20,000,000.00	2023.12.27	2026.11.24	
山东金玺泰矿业有限公司	40,000,000.00	2023.12.29	2026.11.24	
山东金玺泰矿业有限公司	20,000,000.00	2024.01.04	2026.11.24	
山东金玺泰矿业有限公司	40,000,000.00	2024.01.09	2026.11.24	
山东金玺泰矿业有限公司	40,000,000.00	2024.06.19	2027.01.29	
山东金玺泰矿业有限公司	30,000,000.00	2024.06.20	2027.01.29	

## (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	365.31 万元	130.32 万元

## (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
其他应付款			
	德清辰德实业有限公司	4,492,201.42	3,826,311.94
小 计		4,492,201.42	3,826,311.94
一年内到期的非流动负债			
	德清县杨帆塑料厂	59,364.67	176,214.91
小 计		59,364.67	176,214.91
长期应付款			
	兰陵县金泰矿业有限公司	258,648,194.45	254,161,388.89
	济钢集团石门铁矿有限公司	497,340,696.18	187,692,551.74

	山东金玺泰矿业有限公司	458,527,666.67	321,830,638.89
小 计		1,214,516,557.30	763,684,579.52

## (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

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 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	员工持股计划经股东大会审批决议后签署协议书的日的股票收盘价确定。
授予日权益工具公允价值的重要参数	员工持股计划经股东大会审批决议后签署协议书的日的股票收盘价确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、考核指标完成情况等信息确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,740,071.00

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
管理人员	5,085,667.98	
研发人员	3,052,999.98	
销售人员	1,322,250.00	
生产人员	602,000.04	

合计	10,062,918.00	
----	---------------	--

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

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十七、 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

## 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对玻璃门体业务、光伏玻璃业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (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	玻璃门体业务	光伏玻璃业务	分部间抵销	合计
营业收入	536,820,322.27			536,820,322.27
其中：与客户之间的合同产生的收入	536,820,322.27			536,820,322.27
营业成本	400,100,839.83			400,100,839.83
资产总额	1,307,324,613.07	3,016,680,390.78		4,324,005,003.85
负债总额	293,886,898.02	2,874,135,397.74		3,168,022,295.76

## (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

截至 2024 年 6 月 30 日，持有本公司 5%以上股份的自然人杨敏、杨阿永累计质押其持有的本公司股份 29,960,000 股，占其所持本公司股份总数的 39.12%，占本公司总股本的 16.61%。

## 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		
1 年以内	339,786,626.10	215,488,441.11
1 年以内小计	339,786,626.10	215,488,441.11
1 至 2 年	1,198,019.24	304,264.80
2 至 3 年	255,235.28	34,234.71
3 年以上	1,270,078.95	1,341,257.13
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	342,509,959.57	217,168,197.75

## (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										
其中：										

按组合计提坏账准备	342,509,959.57	100.00	18,341,874.81	5.36	324,168,084.76	217,168,197.75	100.00	12,183,939.10	5.61	204,984,258.65
其中：										
账龄组合	342,509,959.57	100.00	18,341,874.81	5.36	324,168,084.76	217,168,197.75	100.00	12,183,939.10	5.61	204,984,258.65
合计	342,509,959.57	/	18,341,874.81	/	324,168,084.76	217,168,197.75	/	12,183,939.10	/	204,984,258.65

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	331,695,448.91	16,584,772.45	5.00
1-2 年	1,198,019.24	359,405.77	30.00
2-3 年	255,235.28	127,617.64	50.00
3 年以上	1,270,078.95	1,270,078.95	100.00
合计	334,418,782.38	18,341,874.81	5.48

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内应收款项组合	8,091,177.19		
账龄组合	334,418,782.38	18,341,874.81	5.48
小计	342,509,959.57	18,341,874.81	5.36

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

无

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,183,939.10	6,157,935.71				18,341,874.81
合计	12,183,939.10	6,157,935.71				18,341,874.81

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

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
青岛海达源采购服务有限公司	77,699,943.98		77,699,943.98	22.69	3,884,997.20

青岛海容商用冷链股份有限公司	51,701,930.59		51,701,930.59	15.10	2,585,096.53
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	43,142,879.20		43,142,879.20	12.60	2,157,143.96
合肥华凌股份有限公司	29,231,454.83		29,231,454.83	8.53	1,461,572.74
冰山松洋冷链设备(武汉)有限公司	27,281,371.63		27,281,371.63	7.97	1,364,068.58
合计	229,057,580.23		229,057,580.23	66.88	11,452,879.01

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	1,889,450.00	1,744,950.00
合计	1,889,450.00	1,744,950.00

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		
1 年以内	10,913,232.64	9,692,000.00
1 年以内小计	10,913,232.64	9,692,000.00
1 至 2 年	65,000.00	15,000.00
2 至 3 年		254,100.00
3 年以上	426,100.00	172,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	11,404,332.64	10,133,100.00

**(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
------	--------	--------

拆借款	8,972,232.64	8,000,000.00
押金保证金	2,091,100.00	2,093,100.00
备用金	341,000.00	40,000.00
合计	11,404,332.64	10,133,100.00

## (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	84,600.00	4,500.00	8,299,050.00	8,388,150.00
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,250.00	3,250.00		0
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,700.00	11,750.00	1,099,282.64	1,126,732.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	97,050.00	19,500.00	9,398,332.64	9,514,882.64

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），计提比例5%；1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段），计提比例30%；2年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），计提比例100%。

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	

单项计提坏账准备	8,000,000.00	972,232.64				8,972,232.64
按组合计提坏账准备	388,150.00	154,500.00				542,650.00
合计	8,388,150.00	1,126,732.64				9,514,882.64

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
青岛伟胜电子塑胶有限公司	8,972,232.64	78.67	往来款	1年以内	8,972,232.64
海信容声(广东)冷柜有限公司	1,000,000.00	8.77	押金保证金	1年以内	50,000.00
康师傅饮品投资(中国)有限公司上海分公司	600,000.00	5.26	押金保证金	1年以内	30,000.00
佛山市华亿产业园运营管理有限公司	254,100.00	2.23	押金保证金	3年以上	254,100.00
合肥美菱股份有限公司	100,000.00	0.88	押金保证金	3年以上	100,000.00
合计	10,926,332.64	95.81	/	/	9,406,332.64

#### (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

## 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	193,805,401.56	11,141,210.57	182,664,190.99	193,773,151.56	7,133,220.66	186,639,930.90
对联营、合营企业投资						
合计	193,805,401.56	11,141,210.57	182,664,190.99	193,773,151.56	7,133,220.66	186,639,930.90

## (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
三星玻璃	10,033,275.82	10,750.02		10,044,025.84		
德清盛星	1,003,583.33	21,499.98		1,025,083.31		
青岛伟胜	22,736,292.41			22,736,292.41	4,007,989.91	11,141,210.57
国华金泰	160,000,000.00			160,000,000.00		
合计	193,773,151.56	32,250.00		193,805,401.56	4,007,989.91	11,141,210.57

## (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

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
青岛伟胜	15,603,071.75	11,595,081.84	4,007,989.91	成本法	以净资产作为	以净资产作为

					重置成本,根据被投资单位的经营及资产状况确定	重置成本,根据被投资单位的经营及资产状况确定
合计	15,603,071.75	11,595,081.84	4,007,989.91	/	/	/

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

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	503,410,093.89	377,106,785.47	586,907,531.83	431,801,501.72
其他业务	5,507,815.42	2,794,853.35	2,301,100.99	1,167,460.07
合计	508,917,909.31	379,901,638.82	589,208,632.82	432,968,961.79

##### (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		
玻璃门体	482,305,581.42	360,659,047.43
塑料制品	1,916,853.24	1,545,599.03
深加工玻璃	19,187,659.23	14,902,139.01
其他	5,507,815.42	2,794,853.35
按经营地区分类		
境内	508,917,909.31	379,901,638.82
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	508,917,909.31	379,901,638.82

按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	508,917,909.31	379,901,638.82

其他说明

√适用 □不适用

1) 试运行销售收入成本

项 目	本期数	上期数
试运行销售收入	513,722.16	358,013.37
试运行销售成本	462,225.25	290,034.39

2) 确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

确定试运行销售相关成本时按照对应产品实际生产投入成本计量。

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	341,741.79	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款投资收益		3,756,551.37
资金拆借产生的利息收入	135,869.36	148,488.27
应收款项融资贴现损失	-73,647.58	-315,538.99
合计	403,963.57	3,589,500.65

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	-14,946.02	
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	1,501,940.00	
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	-224,397.37	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-248,090.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	263,797.87	
少数股东权益影响额（税后）	16,061.16	
合计	734,647.25	

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	5.07	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.31	0.31

## 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：仝小飞

董事会批准报送日期：2024年8月30日

## 修订信息

适用 不适用