中国巨石股份有限公司
审计报告
天职业字[2019]12927号

目　　录

审计报告——1
2018年度财务报表——6
2018年度财务报表附注——18

审计报告

天职业字[2019]12927 号

中国巨石股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的中国巨石股份有限公司（以下简称“中国巨石”或“公司）财务报表，

及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国巨石 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
如财务报表附注“三、（二十五）收入”所述，	1、了解公司销售与收款循环内部控制并进行有效

四、其他信息

中国巨石管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中国巨石 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

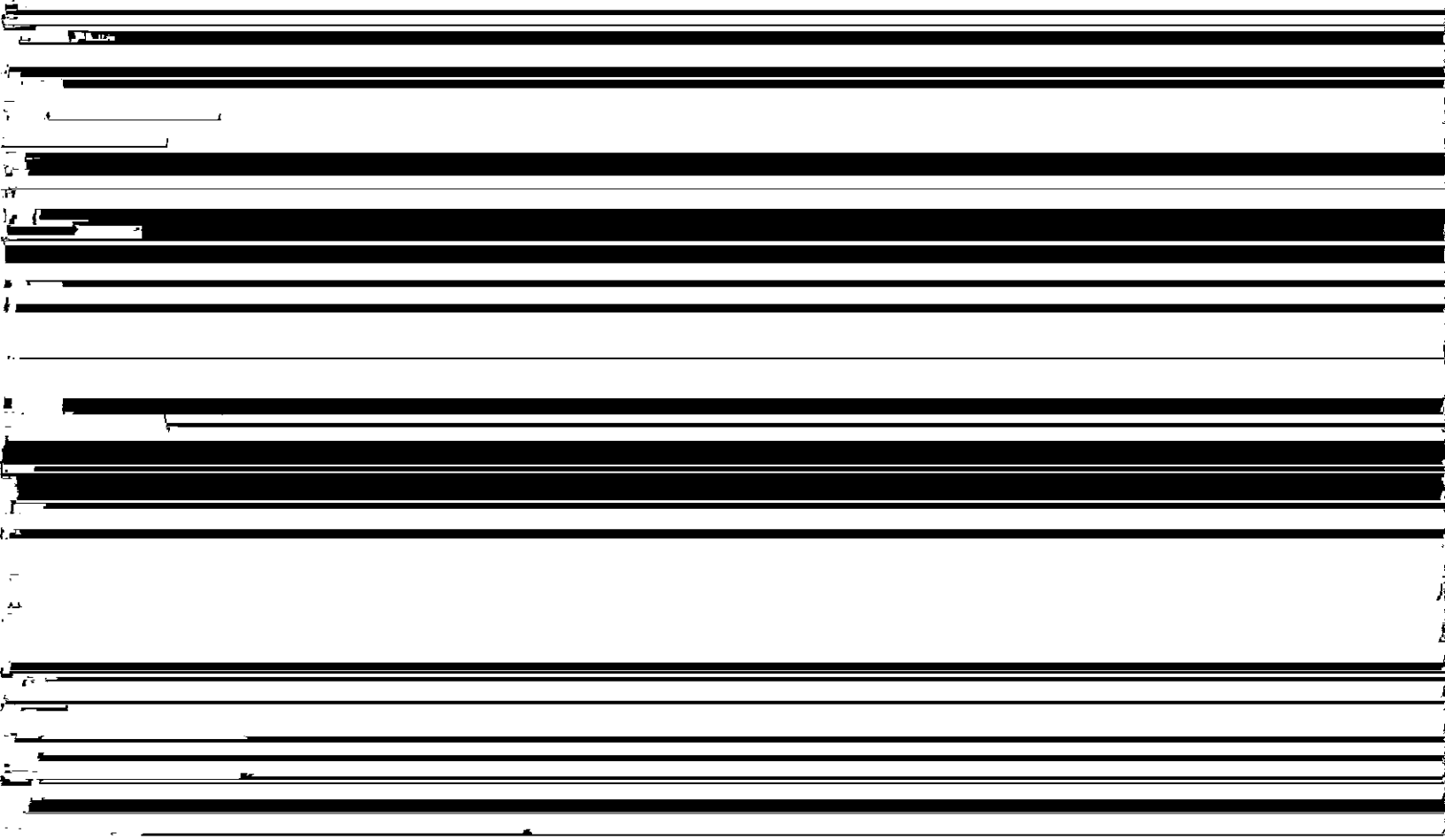
在编制财务报表时，管理层负责评估中国巨石的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国巨石的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，

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



错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可

[此页无正文]

中国注册会计师
（项目合伙人）：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,503,701,612.91	1,842,063,467.32	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		1,666,100.02	六、（二）

合并资产负债表（续）

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	4,931,434,616.43	4,493,031,536.79	六、（十七）
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	30,232,980.03		六、（十八）
[illegible]			

△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	46,468,599.76	23,837,362.23	六、（二十一）

合并利润表

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	10,032,423,279.18	8,651,549,179.12	
其中：营业收入	10,032,423,279.18	8,651,549,179.12	六、（三十四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	7,255,145,439.10	6,273,332,591.19	
其中：营业成本	5,506,842,837.93	4,685,862,584.52	六、（三十四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	85,535,157.71	86,828,313.10	六、（三十五）
销售费用	385,689,900.71	321,286,725.11	六、（三十六）
管理费用	538,109,752.92	466,599,332.58	六、（三十七）

合并现金流量表

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,021,389,487.29	7,033,358,620.11	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△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			
收到的税费返还	43,740,567.39	20,954,292.42	
收到其他与经营活动有关的现金	131,126,890.89	288,745,143.72	六、（四十九）
经营活动现金流入小计	8,196,256,945.57	7,343,058,056.25	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,379,278,225.25	1,632,456,368.30	
△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			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	891,718,514.33	792,844,044.39	
[illegible]	[illegible]	[illegible]	

变动表

度

金额单位：元

本期金额						
权益						
合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
.5,679.78		377,913,905.94		5,215,634,884.76	104,755,959.60	12,553,413,262.43
.5,679.78		377,913,905.94		5,215,634,884.76	104,755,959.60	12,553,413,262.43
55,988.35		70,730,638.57		1,573,600,430.92	237,378,372.37	2,026,965,430.21
75,988.35				2,373,978,329.74	23,718,675.54	2,542,952,993.63
					217,219,183.90	217,219,183.90
					217,219,183.90	217,219,183.90
		70,730,638.57		-800,377,898.82	-3,559,487.07	-733,206,747.32
		70,730,638.57		-70,730,638.57		
				-729,647,260.25	-3,559,487.07	-733,206,747.32
0,308.57		448,644,544.51		6,789,235,315.68	342,134,331.97	14,580,378,692.64

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

位：中国巨石股份有限公司　　2018年度　　金额单位:元

项 目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
年年末余额	2,432,157,534.00				4,461,531,847.94		20,820,285.88		298,586,117.98		3,753,152,669.43	81,657,404.11	11,047,905,859.34
计政策变更													
期差错更正													
一控制下企业合并													
他													
年年初余额	2,432,157,534.00				4,461,531,847.94		20,820,285.88		298,586,117.98		3,753,152,669.43	81,657,404.11	11,047,905,859.34
年增减变动金额（减少以“-”号填列）	486,431,507.00				-439,396,697.03		-106,435,965.66		79,327,787.96		1,462,482,215.33	23,098,555.49	1,505,507,403.09
综合收益总额							-106,435,965.66				2,149,849,386.80	7,491,542.75	2,050,904,963.89
所有者投入和减少资本					47,034,809.97							24,425,451.45	71,460,261.42
者投入的普通股												24,425,451.45	24,425,451.45
权益工具持有者投入资本													
支付计入所有者权益的金额													
					47,034,809.97								47,034,809.97
润分配									79,327,787.96		-687,367,171.47	-8,818,438.71	-616,857,822.22
盈余公积									79,327,787.96		-79,327,787.96		
一般风险准备													
有者（或股东）的分配											-608,039,383.51	-8,818,438.71	-616,857,822.22
所有者权益内部结转	486,431,507.00				-486,431,507.00								
公积转增资本（或股本）	486,431,507.00				-486,431,507.00								
公积转增资本（或股本）													
公积弥补亏损													
定益计划变动额结转留存收益													
项储备提取和使用													
提取													
使用													
其他													
年年末余额	2,918,589,041.00				4,022,135,150.91		-85,615,679.78		377,913,905.94		5,215,634,884.76	104,755,959.60	12,553,413,262.43

表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	345,106,874.85	544,379,299.15	
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	3,855,976,996.02	3,012,675,874.09	十六、（一）
其中：应收票据	1,577,547,954.88	2,122,367,584.30	十六、（一）

资产负债表（续）

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	1,665,000,000.00	1,995,000,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,246,242,989.54	589,899,594.16	
预收款项	82,245,967.79	100,722,980.88	

利润表

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	8,966,192,276.97	6,608,266,656.12	
其中：营业收入	8,966,192,276.97	6,608,266,656.12	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	8,927,408,386.00	6,436,893,581.57	

现金流量表

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	12,574,106,829.63	8,776,970,147.88	
△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			
△收到再保险业务现金净额			

所有者权益变动表

2018年度　　金额单位：元

本期金额											
	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他								
.00				7,220,645,206.67				262,113,027.89		894,054,750.42	11,295,402,025.98
.00				7,220,645,206.67				262,113,027.89		894,054,750.42	11,295,402,025.98
.00				-583,717,808.00		-2,937,265.22		70,730,638.57		-93,071,513.12	-25,278,139.77
						-2,937,265.22				707,306,385.70	704,369,120.48
								70,730,638.57		-800,377,898.82	-729,647,260.25
								70,730,638.57		-70,730,638.57	
										-729,647,260.25	-729,647,260.25
.00				-583,717,808.00							
.00				-583,717,808.00							
.00				6,636,927,398.67		-2,937,265.22		332,843,666.46		800,983,237.30	11,270,123,886.21

会计机构负责人：

所有者权益变动表(续)

编制单位：中国巨石股份有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项 目	上期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,432,157,534.00				7,707,076,713.67				182,785,239.93		788,144,042.30	11,110,163,529.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,432,157,534.00				7,707,076,713.67				182,785,239.93		788,144,042.30	11,110,163,529.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	486,431,507.00				-486,431,507.00				79,327,787.96		105,910,708.12	185,238,496.08
（一）综合收益总额											793,277,879.59	793,277,879.59
（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									79,327,787.96		-687,367,171.47	-608,039,383.51
1.提取盈余公积									79,327,787.96		-79,327,787.96	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-608,039,383.51	-608,039,383.51
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	486,431,507.00				-486,431,507.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	486,431,507.00				-486,431,507.00							
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												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	2,918,589,041.00				7,220,645,206.67				262,113,027.89		894,054,750.42	11,295,402,025.98

法定代表人：　　会计机构负责人：

中国巨石股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

1.历史沿革

中国巨石股份有限公司（以下简称“中国巨石”或“本公司”或“公司”）成立于 1998 年 8 月 31 日，前身为中国化学建材股份有限公司，系经原国家经济贸易委员会 “国经贸企改(1998)544 号”文和财政部“财管字[1998]9 号文”批复，由中国建筑材料集团有限公司（原名中国新型建筑材料（集团）公司）、振石控股集团有限公司（原名浙江桐乡振石股份有限公司）、江苏永联集团公司和中国建材股份有限公司（原名中国建筑材料及设备进出口公司）四家公司募集设立。公司设立时，发起人投入的股本为 14,000 万股，其中：中国建筑材料集团有限公司以资产认购 7,935 万股，占股本总额的 56.68%；振石控股集团有限公司以资产认购 4,675 万股，占股本总额的 33.39%；江苏永联集团公司以资产认购 890 万股，占股本总额的 6.36%；中国建材股份有限公司以现金认购 500 万股，占股本总额的 3.57%。

[redacted]

1999 年 3 月 5 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[1999]21 号文批准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）7,000 万股，发行价 3.05 元/股，总股本变更为 21,000 万股，并于 1999 年 4 月 22 日在上海证券交易所上市挂牌交易。

2004 年 6 月 30 日，经 2003 年度股东大会审议通过，公司以总股本 35,616 万股为基数，按每 10 股送 1 股转增 1 股方案向全体股东转增股本 7,123.20 万股。转增后，公司股本总数增至 42,739.20 万股。

2004 年 12 月 9 日，本公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过并经国家工商行政管理总局核准，公司名称由“中国化学建材股份有限公司”变更为“中国玻纤股份有限公司”。

[2004]1204 号文批复，北新建材集团有限公司将其持有本公司 37.79%股权无偿划转至中国建材股份有限公司。

2006 年 8 月 7 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过《中国玻纤股份有限公司股权

2015 年 12 月 28 日，根据中国证监会核准，中国巨石获准向特定投资者非公开发售人民币普通股股票 232,896,652 股，每股面值人民币 1 元，发行后的总股本变更为 1,105,526,152 股。

2016 年 4 月 18 日，经 2015 年度股东大会审议通过，公司以总股本 1,105,526,152 股为基数，每 10 股转增 12 股，以资本公积转增股本 1,326,631,382 股，转增后公司总股本为 2,432,157,534 股。

2017 年 4 月 11 日，经 2016 年年度股东大会审议批准，公司以总股本 2,432,157,534 股为基数，每 10 股转增 2 股，以资本公积转增股本 486,431,507 股，转增后公司总股本为 2,918,589,041 股。

2018 年 4 月 11 日，经 2017 年年度股东大会审议批准，公司以总股本 2,918,589,041 股为基数，每 10 股转增 2 股，以资本公积转增股本 583,717,808 股，转增后公司总股本为 3,502,306,849 股。

2. 行业性质

本公司及其附属公司所属的行业性质为合成材料制造业。

3. 经营范围

本公司经营范围：新材料的技术开发、技术服务；玻璃纤维及其制品、复合材料、建筑材料、工程塑料及制品、玻璃纤维相关原材料、化工原料（不含危险品及易制毒品）、设备及配件的批发；自有房屋的租赁；设备安装；信息技术服务；企业管理；资产管理。以上涉及许可证的凭证经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4. 主要产品或提供的劳务

本公司主要从事下列业务：玻璃纤维及其制品的生产和销售；建筑材料销售；新材料的技术开发、技术服务。

5. 公司组织构架

本公司的组织构架包括母公司和巨石集团、北新科技发展有限公司（以下简称“北新科技”）、巨石美国股份有限公司、巨石印度玻璃纤维有限公司 4 户二级子公司，以及 23 户三级及其下属子公司，详见本附注八、（一）。

6. 企业注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址为浙江省桐乡市梧桐街道文华南路 669 号，总部办公地址为浙江省桐乡市梧桐街道文华南路 669 号。公司组织形式为发起设立的股份有限公司。

7. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表于 2019 年 3 月 19 日经公司董事会批准报出。

（二）合并财务报表范围

本年度合并报表的范围详见八、（一）在子公司中的权益；合并报表范围的变动详见附注七、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司的生产经营不存在明显的周期性。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是其主要业务收支的计价和结算币种。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

[redacted]

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

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

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该

款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，本公司终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时应按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均应抵销。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

[redacted]

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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[redacted]

额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止

确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（1）表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

1）债务人发生严重财务困难；

2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

3）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，并且在以后年度不予转回。

（十一）应收账款

1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 1000 万元以上、其他应收款余额 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2.按组合计提坏账准备的应收款项

（1） 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1.存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额， 应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其

它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

铂铑合金漏板是玻纤生产中非常重要也是比较特殊的一种生产资料，其消耗形式不同于一般的固定资产。铂铑合金漏板是由贵金属铂金和铑粉混合，并加工成漏板，用于玻璃纤维的拉丝工序。铂铑合金漏板需要定期清洗和加工，以确保其生产出的玻璃纤维符合特定的质量要求。清洗和加工过程会产生铂铑合金的损耗，需要计入产品的成本。公司将铂铑合金漏板作为贵金属纳入固定资产进行核算，但是并不计提折旧，而是将生产过程中的损耗额计入生产成本，作为铂铑合金漏板的减少计入生产。

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1） 在租赁期届满时，租赁资产的所有

（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. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限（年）
土地使用权	40-70
商标使用权	10
专利技术	10
非专利技术	10
财务软件	5
采矿权	注

注：采矿权按照实际开采量和储量直线法摊销。

2. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率， 导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）

[redacted]

预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

[redacted]

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

1.短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十四）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.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，在授予日按本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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3.让渡资产使用权

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

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

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

2）被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00、16.00、14.00、13.00、11.00、10.00、6.00、5.00、3.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00、5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

注：本公司在中国香港地区及其他国家设立的子公司按照注册地的法律规定计缴企业所得税或企业利得税。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.2017 年 11 月 13 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组发布了《关于公示浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司巨石集团继续被认定为高新技术企业，并取得 GR201733001275 号高新技术企业证书，有效期三年，根据企业所得税法的相关规定，该子公司在该有效期内享受 15%的企业所得税税收优惠。

2.2017 年 2 月 24 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，江西省高企认定工作领导小组下发《江西省高企认定工作领导小组关于公布江西省 2016 年高新技术企业名单的通知》，子公司巨石集团九江有限公司被认定为高新技术企业，并取得 GR201636000288 号高新

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

[redacted]

合并资产负债表应收票据及应收账款项目 2018 年末列式金额

原“应收票据”和“应收账款”项

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	92,783.91	226,709.62
[redacted]	[redacted]	[redacted]
其他货币资金	52,878,219.03	71,162,981.25
合计	1,503,701,612.91	1,842,063,467.32
其中：存放在境外的款项总额	352,737,858.28	468,830,706.64

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,098,006,595.64	2,248,765,866.27
商业承兑汇票	19,008,421.65	17,933,604.36
合计	2,117,015,017.29	2,266,699,470.63

（2）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	25,000,000.00
合计	25,000,000.00

3. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	58,719,892.02	4.28	58,719,892.02	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,308,417,769.64	95.34	61,135,217.43	4.67	1,247,282,552.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,278,414.59	0.38	5,278,414.59	100.00	
合计	1,372,416,076.25	100.00	125,133,524.04	--	1,247,282,552.21

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	账面价值
坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的应收账款					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东裕鑫玻璃纤维有限公司	销售产品货款	28,920,454.35	无法收回	否
新疆赛尔鹏远复合材料有限责任公司	销售产品货款	27,700,313.43	无法收回	否
新疆鹏远复合材料有限公司	销售产品货款	14,076,455.09	无法收回	否
义乌市先通电子材料有限公司	销售产品货款	12,080,913.76	无法收回	否
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
浙江恒誉电子科技有限公司	销售产品货款	8,958,631.41	无法收回	否
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
山东大庚玻纤有限公司	销售产品货款	6,963,644.64	无法收回	否
福建新世纪电子材料有限公司	销售产品货款	4,775,332.20	无法收回	否

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	127,207,095.19	97.62	315,848,020.45	99.37
1-2 年（含 2 年）	1,585,995.21	1.22	713,116.96	0.22
2-3 年（含 3 年）	223,261.81	0.17	42,076.60	0.01
3 年以上	1,286,438.79	0.99	1,261,853.79	0.40

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏	[redacted]				
账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提	[redacted]				
坏账准备的其他应收款					
合计	146,740,695.53	100.00	8,094,653.24	--	138,646,042.29

接上表：

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
限公司				
山西省煤炭运销集团晋通煤炭物流有限公司	1,672,819.74	1,672,819.74	100.00	预计无法收回
建始县国土局	1,051,472.00			可以收回
[redacted]				
合计	60,868,924.81	1,672,819.74	--	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	23,916,022.39	239,160.21	1.00
[redacted]			
2-3年（含3年）	7,050,141.47	1,410,028.29	20.00
3-4年（含4年）	611,270.95	244,508.38	40.00
4-5年（含5年）	5,373.70	3,761.59	70.00
5年以上	3,304,625.68	3,304,625.68	100.00
合计	43,608,473.87	5,812,556.96	--

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	2,397,255.74

（4）本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	9,436.40

注：经内部决策流程审核通过后，本公司对上述其他应收款进行了核销。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款账面余额的比例（%）	坏账准备期末余额
应收出口退税款	应收退税款	28,216,273.95	1年以内	19.23	
招银金融租赁有限公司	保证金	12,000,000.00	2至3年	8.18	

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税和预缴税费	384,356,853.92	189,772,631.07
[redacted]	[redacted]	[redacted]
合计	464,356,853.92	747,772,631.07

（八）可供出售金融资产

1.可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	12,327,935.72	12,327,935.72		12,327,935.72	12,327,935.72	
其中：按成本计量	12,327,935.72	12,327,935.72		12,327,935.72	12,327,935.72	
烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72	12,327,935.72		12,327,935.72	12,327,935.72	
合计	12,327,935.72	12,327,935.72		12,327,935.72	12,327,935.72	

2.期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72			12,327,935.72	12,327,935.72			12,327,935.72	10.00	
合计	12,327,935.72			12,327,935.72	12,327,935.72			12,327,935.72		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-2,101,714.12			
242,886.10			
69,761,232.13	-2,937,265.22		39,101,515.00
67,902,404.11	-2,937,265.22		39,101,515.00

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
		53,512,213.18	
		102,148,505.07	
	-506,947.98	1,053,632,580.70	
		493,103.30	493,103.30
	-506,947.98	1,209,786,402.25	493,103.30

（十）固定资产

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,419,009,319.54	13,415,339,996.11

[redacted]

2.固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	铂铑合金	合计
(2) 在建工程转入	888,896,808.75	2,123,598,369.27	1,077,194.87	21,554,400.55	25,175,345.13	618,121,207.83	3,678,423,326.40
(3)固定资产明细重分类	-294,523.42	1,898,662.45	68,247.31	-1,249,694.13	-422,692.21		
(4) 外币报表影响	28,860,056.59	-63,858,061.78	156,549.01	911,884.04	920,419.14	74,172,211.47	169,704,008.92
3.本期减少金额	194,328,148.90	946,922,344.16	3,289,705.86	2,615,918.74	7,973,818.73	281,941,571.14	1,437,071,507.53
(1) 处置或报废	4,941,851.20	233,004,486.00	3,289,705.86	2,325,062.57	4,217,204.30		247,778,309.93
(2) 转为在建工程	189,386,297.70	713,917,858.16		290,856.17	3,756,614.43		907,351,626.46
(3) 铂铑合金消耗						281,941,571.14	281,941,571.14
[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	8,714,336.66	1,034,235.35		7,680,101.31
机器设备	535,321,702.02	240,434,127.18		294,887,574.84

（3）通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋、建筑物	66,058,670.99
机器设备	93,858.49
铂铑合金	143,100,273.27

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

[redacted]

巨石集团倍特厂房	27,557,124.79	正常办妥证书时期内

（十一）在建工程

1.总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,156,849,872.78	1,253,781,518.92
合计	4,156,849,872.78	1,253,781,518.92

2.在建工程

（1）在建工程情况

[redacted]

项目	减值	减值

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
4. 巨石埃及生产基地建设配套工程项目	162, 793, 557. 16		162, 793, 557. 16	95, 785, 103. 75		95, 785, 103. 75
5. 巨石集团年产 30 万吨玻璃纤维智能制造生产线建设项目（一期）	109, 534, 579. 75		109, 534, 579. 75	67, 736, 324. 25		67, 736, 324. 25
6. 巨石九江年产 12 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线建设项目	14, 540, 162. 45		14, 540, 162. 45	238, 410, 205. 74		238, 410, 205. 74
7. 巨石攀登一期窑炉冷修项目				55, 649, 197. 77		55, 649, 197. 77
8. 巨石集团 10 万吨不饱和聚酯树脂生产线改造项目				86, 790, 535. 52		86, 790, 535. 52
9. 巨石集团年产 60 万吨叶腊石微粉生产线扩建项目				129, 237, 926. 64		129, 237, 926. 64
10. 巨石九江年产 3 万吨高性能玻璃纤维池窑拉丝生产线技改项目						
11. 其他项目	274, 520, 181. 58		274, 520, 181. 58	130, 114, 872. 76		130, 114, 872. 76
合计	4, 156, 849, 872. 78		4, 156, 849, 872. 78	1, 253, 781, 518. 92		1, 253, 781, 518. 92

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
1. 巨石美国年产 8 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目	205, 263. 27 万元	303, 174, 116. 36	1, 620, 098, 190. 87			1, 923, 272, 307. 23
2. 巨石集团年产 6 万吨电子纱暨						

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
9. 巨石集团年产 60 万吨叶腊石微粉生产线扩建项目	31,633.70 万元	129,237,926.64	64,875,012.30	194,112,938.94		
10. 巨石九江年产 3 万吨高性能玻璃纤维池窑拉丝生产线技改项目（注 2）	9,647.46 万元	146,883,236.13	52,690,145.40	139,903,706.36	59,669,675.17	

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	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
93.70	95.00	2,837,161.23	2,837,161.23	2.97	自有/借款
57.86	55.00				自有/借款
34.07	35.00				自有/借款
78.56	80.00				自有/借款
64.63	75.00				自有/借款
92.03	100.00				自有/借款
43.36	50.00				自有/借款
61.36	100.00				自有/借款
69.04	100.00				自有/借款

注 1：巨石集团 10 万吨不饱和聚酯树脂生产线改造项目其他减少 5,953,797.17 元为试运行生产的产品对外销售款项冲减在建工程成本。

项目	软件使用权	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	采矿权	特许权	合计
（3）外币折算影响		3,112,733.10						3,112,733.10
3.本期减少金额	1,334.04		300,515.67				234,144.00	535,993.71
（1）报废出售			300,515.67					300,515.67
（2）外币折算影响	1,334.04						234,144.00	235,478.04
4.期末余额	36,563,976.65	525,799,038.49	30,041,655.88	18,337,225.43	30,389,726.90	116,979,308.76	2,045,520.00	760,156,452.11
二、累计摊销								
1.期初余额	8,920,464.15	59,665,813.04	27,940,497.24	9,690,672.83	30,389,726.90	1,498,911.26	2,042,405.97	150,148,492.39

[redacted]

2.本期增加金额	2,163,759.32	8,466,030.76	1,418,293.88	-878,755.04		351,848.14		11,521,177.06
（1）计提	2,163,746.08	8,466,030.76	377,253.12	162,285.72		351,848.14		11,521,163.82
（2）无形资产明细重分类			1,041,040.76	-1,041,040.76				
（3）外币折算影响	13.24							13.24
3.本期减少金额			300,515.67				209,775.25	510,290.92
（1）报废出售			300,515.67					300,515.67
（2）外币折算影响							209,775.25	209,775.25
4.期末余额	11,084,223.47	78,131,844.70	29,058,275.45	8,811,917.79	30,389,726.90	1,850,759.50	1,832,630.72	161,159,378.53

[redacted]

量考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。

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
长期股权投资会计比计税基				
公允价值计量变动计入损益的资产、负债			1,682,800.00	252,420.00
合计	1,151,798,185.32	262,024,127.84	563,604,138.86	129,402,880.85

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	92,051,336.24	28,628,830.67
可抵扣亏损	102,358,777.35	134,882,662.11
合计	194,410,113.59	163,511,492.78

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注

（十七）短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,123,452,550.79	2,244,539,224.29
抵押借款	267,000,000.00	605,000,000.00
保证借款	2,540,982,065.64	1,643,492,312.50
合计	4,931,434,616.43	4,493,031,536.79

（十八）衍生金融负债

项　目	期末余额	期初余额
[redacted]		
合计	30,232,980.03	

（十九）应付票据及应付账款

1.总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,509,872,453.83	1,019,293,870.84
应付账款	1,940,064,796.86	1,054,863,408.49
合计	3,449,937,250.69	2,074,157,279.33

2.应付票据

种类	期末余额	期初余额
[redacted]	1,509,872,453.83	1,019,293,870.84

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	325,104,605.63	329,080,610.95
应付工程款	812,283,292.80	178,050,388.67
应付其他劳务费用	44,183,937.72	11,334,825.74
[redacted]		
合计	1,940,064,796.86	1,054,863,408.49

（2）账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江恒昇装饰工程有限公司	1,120,000.00	尚未到合同约定的付款期
温州建峰矿山工程有限公司	1,168,672.23	尚未到合同约定的付款期
四川汉舟电力建设有限公司	1,264,000.00	尚未到合同约定的付款期
合计	3,552,672.23	

（二十）预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	143,720,442.55	132,559,503.93
其他	7,588.88	11,586.48
[redacted]		

2.期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（二十一）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,723,508.81	949,516,826.22	926,893,247.96	46,347,087.07
二、离职后福利中-设定提存计划负债	113,853.42	68,085,493.55	68,077,834.28	121,512.69
三、辞退福利		1,369,570.06	1,369,570.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,837,362.23	1,018,971,889.83	996,340,652.30	46,468,599.76

2. 短期薪酬列示

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	17,188,906.49	781,721,485.49	770,840,247.80	28,070,144.18
[redacted]				
三、社会保险费	21,777.84	40,890,785.98	40,798,243.08	114,320.74
其中：1. 医疗保险费	21,777.84	31,960,010.86	31,867,467.96	114,320.74
2. 工伤保险费		5,410,394.45	5,410,394.45	
3. 生育保险费		3,520,380.67	3,520,380.67	
[redacted]				
四、住房公积金		21,700,998.98	21,700,998.98	
五、工会经费和职工教育经费	6,439,560.88	17,872,642.75	8,519,967.62	15,792,236.01

（二十二）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	303,161,315.71	200,539,388.84
2. 增值税	84,092,486.31	73,424,039.25
4. 房产税	8,475,383.75	3,057,068.70
5. 城市维护建设税	3,828,647.83	3,340,569.15
6. 教育费附加	1,779,252.85	1,440,190.91
7. 矿产资源补偿费	64,550.83	40,865.40
9. 其他	11,994,657.95	2,959,409.66
合计	418,385,964.97	291,210,706.78

（二十三）其他应付款

3.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付保证金	50,363,257.36	36,611,176.08
应付水电费	20,278,990.47	15,575,506.92
应付运费	21,711,950.82	14,407,878.45
材料款	18,127,853.36	13,131,337.04
应付代垫款	3,411,081.07	2,985,515.21
职工社保费用	3,865,484.33	2,692,905.12
代收款项	390,354.31	790,414.85
应付押金	285,920.00	607,644.40
其他	10,680,675.04	6,723,448.01
合计	132,808,917.51	94,434,329.36

（二十四）1年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,557,137,360.00	552,900,600.00
1年内到期的应付债券	1,497,673,494.60	
1年内到期的长期应付款	79,318,326.72	113,479,759.45
合计	3,134,129,181.32	666,380,359.45

（二十六）应付债券

项目	期末余额	期初余额
12 玻纤债		1,196,600,759.52
14 巨石 MTN001		298,754,881.92
18 巨石 GN001	199,550,000.03	
18 巨石 MN001	199,800,000.00	
合计	399,350,000.03	1,495,355,641.44

2.应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
12 玻纤债	100	2012-10-17	7 年	1,200,000,000.00	1,196,600,759.52

18 巨石 GN001	100	2018-5-7	3 年	200,000,000.00	
18 巨石 MTN001	100	2018-12-13	3 年	200,000,000.00	

（二十七）长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	49,686,674.65	113,774,018.02
合计	49,686,674.65	113,774,018.02

2. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	49,686,674.65	113,774,018.02
合计	49,686,674.65	113,774,018.02

（二十八）递延收益

1. 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
玻纤废弃物综合利用项目	4,900,483.18		309,866.19	4,590,616.99	与资产相关的政府补助
年产 36 万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目	41,906,250.00		3,375,000.00	38,531,250.00	与资产相关的政府补助
绿色制造系统集成补助项目	8,700,000.00		516,562.50	8,183,437.50	与资产相关的政府补助
高强度、高模量玻纤材料智能制造新模式应用		8,550,000.00		8,550,000.00	与资产相关的政府补助
年产 8 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目（JS304 工程）		29,906,711.56		29,906,711.56	与资产相关的政府补助
合计					

注 1：根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央基建投资预算的通知》（浙财建[2012]101 号）文件规定，本公司子公司巨石集团玻纤废弃物综合利用项目被定为资源综合利用项目，并于 2012 年度收到财政补助 700 万元作为基建补助资金。

[redacted]

能制造综合标准化与新模式应用项目资金的通知》（浙财企[2016]80 号）文件规定，本公司子公司巨石集团年产 36 万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目被定为智能制造项目，并于 2016 年度收到财政补助 4,500 万元作为专项补助资金。

注 3：根据江西省财政厅《关于下达 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（赣财经指[2017]32 号）文件规定，本公司子公司巨石集团九江有限公司绿色制造系统集成补助项目被定为入选项目，并于 2017 年度收到财政补助 870 万元作为专项补助资金。

注 4：根据江西省财政厅《关于下达 2018 年工业转型升级资金预算的通知》（赣财经指[2018]41 号）文件规定，本公司子公司巨石集团九江有限公司高强度高模量玻纤材料智能制造新模式应用项目被定为入选项目，并于 2018 年度收到财政补助 855 万元作为专项补助资金。

[redacted]

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	2,918,589,041.00			583,717,808.00		583,717,808.00	3,502,306,849.00

注：公司 2017 年度股东大会审议通过了《2017 年度资本公积金转增股本预案》，决定以公司总股本 2,918,589,041 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，该预案于 2018 年实施，共

[redacted]

（三十）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,995,935,970.95		583,717,808.00	3,412,218,162.95

（三十三）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	5,215,634,884.76	3,753,152,669.43
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,215,634,884.76	3,753,152,669.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,373,978,329.74	2,149,849,386.80
减：提取法定盈余公积	70,730,638.57	79,327,787.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
[illegible]	[illegible]	[illegible]
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,789,235,315.68	5,215,634,884.76

（三十四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,908,256,715.89	5,413,278,784.25	8,500,092,005.08	4,659,201,757.42

（三十六）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,308,152.72	20,418,887.62
办公费	1,566,169.01	1,347,816.85
折旧费	104,983.14	172,050.51
业务宣传费	1,807,949.28	1,984,950.40
佣金	8,056,475.06	12,368,472.19
港杂报关费	21,299,972.01	12,804,303.22
广告费		168,666.45

（三十八）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	87,054,293.02	77,160,230.67
材料费	91,409,633.78	87,540,201.70
燃料动力	62,163,648.28	47,722,799.83
折旧费	26,613,288.00	23,344,602.11
其他	21,527,202.55	16,949,217.07
合计	288,768,065.63	252,717,051.38

（三十九）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	452,139,507.06	551,487,247.48
[redacted]	[redacted]	[redacted]
汇兑净收益	153,751,955.45	47,506,143.77
汇兑净损失	70,192,912.42	76,982,520.54
其他	8,887,051.67	11,486,038.23
合计	341,228,910.80	419,995,082.99

（四十）资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	108,970,813.40	40,043,501.51
合计	108,970,813.40	40,043,501.51

项目	本期发生额	上期发生额
环保补助资金	720,300.00	1,806,000.00
工业发展转向资金	647,600.00	
绿色制造系统集成补助项目	516,562.50	
玻纤废弃物综合利用项目	309,866.19	363,466.58
其他	131,403.93	2,236,606.03
池窑产业专项资金		12,542,778.80
天然气价格补贴和所得税返还		3,148,200.00
外贸促进资金		2,434,400.00
合计	20,536,417.90	33,280,666.60

（四十二）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	67,902,404.11	78,282,742.79
处置长期股权投资产生的投资收益		-355,982.68
[redacted]		
合计	75,565,340.13	82,848,494.27

（四十三）公允价值变动收益

[redacted]	[redacted]	[redacted]

（四十五）营业外收入

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
1．政府补助	11,337,897.00	10,509,756.26	11,337,897.00
2．保险赔偿收入	1,096,079.95	550,805.51	1,096,079.95
3．罚没利得		196,283.12	
4．其他	7,626,332.64	44,786,576.19	7,626,332.64
合计	20,060,309.59	56,043,421.08	20,060,309.59

（四十六）营业外支出

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
1．赔偿金及违约金支出	1,968,645.80	2,044,155.57	1,968,645.80

项目	本期发生额	上期发生额
非应税收入的影响		
[redacted]		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,756,549.85	-44,854,702.87

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售出外汇合约期权收到的款项	16,861,320.00	2,702,120.00
贵金属收益	7,662,936.02	4,921,734.16
收到的土地保证金退回	7,120,000.00	
合计	31,644,256.02	7,623,854.16

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股权支付的现金		1,628,260.63
支付的土地保证金	12,400,000.00	
合计	12,400,000.00	1,628,260.63

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金及理财收入	19,384,730.95	80,275,928.10
票据贴现	377,918,333.31	
融资租赁保证金收回	15,000,000.00	
质押借款保证金减少	3,188,689.60	
合计	415,491,753.86	80,275,928.10

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款	101,499,814.41	155,406,244.64
质押借款保证金增加		3,188,689.60
合计	101,499,814.41	158,594,934.24

（五十）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,384,834,658.94	2,157,591,416.96
加：资产减值准备	108,970,813.40	40,043,501.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	981,135,566.04	974,169,262.19
无形资产摊销	11,521,163.82	10,853,773.95
长期待摊费用摊销	359,947.56	359,947.56
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）	5,063,150.62	8,590,160.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,179,874.31	9,819,853.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	31,466,534.31	-7,550,081.72
财务费用（收益以“－”号填列）	351,429,637.53	472,111,319.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-75,565,340.13	-82,848,494.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-68,072,685.53	-44,790,164.91
[redacted]		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-345,733,386.95	55,898,527.71
[redacted]		

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,488,076,068.09	1,837,501,503.65
其中：库存现金	92,783.91	226,709.62
可随时用于支付的银行存款	1,450,440,061.91	1,770,673,776.45
可随时用于支付的其他货币资金	37,543,222.27	66,601,017.58
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	1,488,076,068.09	1,837,501,503.65
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		

（五十一）所有者权益其他项目注释

无。

（五十二）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,625,544.82	定期存款、保证金
固定资产	2,056,773,485.07	资产抵押借款、融资租赁资产
无形资产	24,132,885.27	资产抵押借款
合计	2,096,531,915.16	

（五十三）外币货币性项目

1.外币货币性项目

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			529,541,981.99
其中：美元	42,957,987.31	6.8632	294,829,258.52
港元	788,623.04	0.8762	690,991.51
日元	257,261,889.18	0.0619	15,924,510.94
欧元	17,596,939.10	7.8473	138,088,460.20
加拿大元	2,737,640.36	5.0381	13,792,505.90

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
埃镑	111,744,382.90	0.3836	42,865,145.28
巴西雷亚尔	43,193.26	1.7718	76,529.82
应收票据			18,666,950.58
其中：欧元	593,647.36	7.8473	4,658,528.93
韩元	2,296,462,565.57	0.0061	14,008,421.65

[redacted]

港元	6,077,774.22	0.8762	5,325,345.77
日元	422,909,123.75	0.0619	26,178,074.76
欧元	16,259,290.02	7.8473	127,591,526.57
加拿大元	3,043,718.51	5.0381	15,334,558.21
韩元	4,623,894,129.51	0.0061	28,205,754.19
印度卢比	304,201,772.93	0.0979	29,781,353.57
南非兰特	34,766,128.81	0.4735	16,461,761.99
埃镑	46,345,586.55	0.3836	17,778,167.00
巴西雷亚尔	6,646,491.89	1.7718	11,776,226.61

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加拿大元	5,888,511.84	5.0381	29,666,911.50
印度卢比	41,503,475.28	0.0979	4,063,190.23
埃镑	68,066,652.84	0.3836	26,110,368.03

[redacted]

巴西雷亚尔	1,242,795.00	1.7718	2,201,984.18
应付利息			661,924.05
其中：美元	96,445.40	6.8632	661,924.05
其他应付款			29,766,331.89
其中：美元	1,608,550.19	6.8632	11,039,801.67
港元	18,078,729.80	0.8762	15,840,583.05
日元	1,859,008.08	0.0619	115,072.60
欧元	111,086.21	7.8473	871,726.81
加拿大元	266,336.53	5.0381	1,341,830.07
韩元	40,112,678.69	0.0061	244,687.34
印度卢比	[illegible]	[illegible]	[illegible]

[redacted]

南非兰特	101,754.91	0.4735	48,180.95
埃镑	635,924.71	0.3836	243,940.72
1年内到期的长期负债			170,909,853.53
其中：美元	24,812,231.11	6.8632	170,291,304.55
欧元	78,823.16	7.8473	618,548.98
长期借款			608,079,520.00
其中：美元	88,600,000.00	6.8632	608,079,520.00

（五十四）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造和技术创新补助资金	5,851,100.00	其他收益	5,851,100.00
年产 36 万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目	3,375,000.00	其他收益	3,375,000.00
玻璃纤维研究重点实验室项目补助款	2,660,502.83	其他收益	2,660,502.83
智能制造试点示范项目专项奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
“机器换人”项目	1,906,800.00	其他收益	1,906,800.00
[redacted]			
稳岗补贴	1,067,282.45	其他收益	1,067,282.45
环保补助资金	720,300.00	其他收益	720,300.00
绿色制造系统集成补助项目	516,562.50	其他收益	516,562.50
玻纤废弃物综合利用项目	309,866.19	其他收益	309,866.19
工业发展转向资金	647,600.00	其他收益	647,600.00
其他	131,403.93	其他收益	131,403.93
重点引资企业.项目发展扶持奖励	6,178,900.00	营业外收入	6,178,900.00
[redacted]			

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
1. 巨石集团	桐乡市	桐乡市	玻璃纤维及制品的生产和销售	100.00		100.00	设立
2. 巨石集团九江有限公司	九江市	九江市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	100.00	收购
3. 巨石集团九江钙业有限公司	九江市	九江市	氧化钙、碳酸钙、萤石的加工、销售		100.00	100.00	设立
[redacted]			石灰石及其其他非金属矿产品仓储				
5. 巨石集团成都有限公司	成都市	成都市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	100.00	设立
6. 巨石塔登电子基材有限公司	桐乡市	桐乡市	玻璃纤维及制品的生产和销售		100.00	100.00	收购
7. 桐乡金石贵金属设备有限公司	桐乡市	桐乡市	生产销售玻纤专用铂铑设备		100.00	100.00	收购
8. 桐乡磊石微粉有限公司	桐乡市	桐乡市	其他非金属矿产品的深加工		100.00	100.00	收购
9. 湖北红嘉高岭土矿业有限公司	宜都市	宜都市	高岭土、泥炭及其他非金属矿产品（不含煤炭）、耐火材料加工、销售		60.00		收购
10. 建始巨宏矿业有限公司	建始县	建始县	耐火粘土地下开采及销售		100.00	100.00	收购
			玻璃纤维及其制品销售、玻				

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例(%)	取得方式
[redacted]	[redacted]	[redacted]	玻璃纤维纱及其制品销售以及玻纤生产相关设备及原材料的进出口业务	[redacted]	[redacted]	[redacted]
17. 巨石韩国公司	首尔	首尔	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械设备及化工原料等的进出口贸易	60.00	60.00	设立
18. 巨石印度复合材料有限公司	孟买	孟买	玻璃纤维纱及其制品销售以及玻纤生产相关设备及原材料的进出口业务	90.00	90.00	设立
19. 巨石意大利公司	米兰	米兰	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维专用设备的进出口贸易	100.00	100.00	设立
20. 巨石集团香港华夏复合材料有限	[redacted]	[redacted]	玻璃纤维及其制品销售，玻璃纤维专用机械化工原料等	[redacted]	[redacted]	[redacted]

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
连云港中复连众复合材料集团有限公司	连云港	连云港	风机叶片生产与销售	32.04		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	中复连众	中复连众
流动资产	3, 128, 041, 336. 10	3, 447, 751, 400. 21
[redacted]		
非流动资产	2, 202, 258, 176. 23	1, 897, 215, 235. 99
资产合计	5, 330, 299, 512. 33	5, 344, 966, 636. 20
流动负债	2, 065, 747, 496. 22	2, 104, 609, 556. 46
非流动负债	95, 023, 359. 00	194, 055, 765. 56
负债合计	2, 160, 770, 855. 22	2, 298, 665, 322. 02
[redacted]		

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：		
投资账面价值合计	155,660,718.25	157,519,546.27
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,858,828.02	103,298.66
净利润	-4,742,104.43	2,047,262.82
综合收益总额	-4,742,104.43	2,047,262.82

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要为远期外汇合同，目的在于管理本公司运营的外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,842,063,467.32		1,842,063,467.32
衍生金融资产	1,666,100.02				1,666,100.02
应收票据			2,266,699,470.63		2,266,699,470.63
应收账款			1,232,514,923.51		1,232,514,923.51
其他应收款			100,663,131.54		100,663,131.54
其他流动资产					

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		4,931,434,616.43	4,931,434,616.43
衍生金融负债	30,232,980.03		30,232,980.03
应付票据		1,509,872,453.83	1,509,872,453.83
应付账款		1,940,064,796.86	1,940,064,796.86
应付利息			

金融负债项目	期初余额 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		94,434,329.36	94,434,329.36
一年内到期的非流动负债		666,380,359.45	666,380,359.45
长期借款		2,624,378,680.00	2,624,378,680.00
应付债券		1,495,355,641.44	1,495,355,641.44
长期应付款			

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

接上表：

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
其他流动资产	[illegible]	[illegible]	[illegible]		
[illegible]					
[illegible]					
[illegible]					
[illegible]					
应收票据	2,266,699,470.63	2,266,699,470.63			

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2018年12月31日，本公司78.12%（2017年：63.90%）的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	[illegible]			[illegible]
[illegible]				
[illegible]				
[illegible]				

接上表：

项目	期初余额			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	4,493,031,536.79			4,493,031,536.79
衍生金融负债				
应付票据	1,019,293,870.84			1,019,293,870.84
应付账款	1,054,863,408.49			1,054,863,408.49
应付利息	44,354,321.07			44,354,321.07
其他应付款	94,434,329.36			94,434,329.36
一年内到期的非流动负债	666,380,359.45			666,380,359.45
长期借款	[redacted]			
应付债券		1,495,355,641.44		1,495,355,641.44
长期应付款		113,774,018.02		113,774,018.02

（四）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。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2018年12月31日，本公司的资产负债比率为51.99%（2017年12月31日：49.36%）。

十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用以下方法和假设估计公允价值：

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等；

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，并以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率；

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本公司需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计，并按适当折现率计算。本公司相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是在资产负债表日最合适的价值；

本公司与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，为远期外汇合同，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。截止2018年12月31日，衍生金融资

[redacted]

产的盯市价值，是抵销了归属于衍生交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量		30,232,980.03		30,232,980.03
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融工具				
（二）以公允价值计量且其变动计入		30,232,980.03		30,232,980.03

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见本附注八、（二）。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
振石控股集团有限公司	本公司第二大股东
中国建材集团有限公司	本公司第一大股东的母公司
连云港中复连众复合材料集团有限公司	本公司联营公司
中复连众（阿勒泰）复合材料有限责任公司	本公司联营公司之子公司
中复碳芯电缆科技有限公司	本公司联营公司之子公司
中复新水源科技有限公司	本公司联营公司之子公司
北新集团建材股份有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
北新建材（嘉兴）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
北新建材（陕西）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
故城北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
湖北北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
淮南北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
宁波北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
平邑北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
泰山石膏（南通）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
新乡北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
肇庆北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
镇江北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司
TIANSHI MISR FOR SHIPPING AND LOGISTICS SERVICES, LTD	本公司第二大股东控制的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
振石大酒店有限公司	本公司第二大股东控制的子公司
振石集团东方特钢有限公司	本公司第二大股东控制的子公司
振石集团华美新材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	本公司第二大股东控制的子公司
振石永昌复合材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司
Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	本公司第二大股东控制的子公司
CNBM GERMAY GMBH（中国建材国际德国公司）	与本公司股东具有同一控制方
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S.A.E	与本公司股东具有同一控制方
HENGSHI USA COMPANY LIMITED	与本公司股东具有同一控制方
北京玻钢院复合材料有限公司	与本公司股东具有同一控制方
北京玻璃钢研究设计院有限公司	与本公司股东具有同一控制方
北京中材人工晶体研究院有限公司	与本公司股东具有同一控制方
北京中实联展科技有限公司	与本公司股东具有同一控制方
合肥中亚建材装备有限责任公司	与本公司股东具有同一控制方
恒石基业香港有限公司	与本公司股东具有同一控制方
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	与本公司股东具有同一控制方
前海中材（深圳）国际贸易有限公司	与本公司股东具有同一控制方
桐乡恒纤进出口有限公司	与本公司股东具有同一控制方
无锡中建材国际贸易有限公司	与本公司股东具有同一控制方
浙江恒石纤维基业有限公司	与本公司股东具有同一控制方
中材高新材料股份有限公司	与本公司股东具有同一控制方
中国中材进出口有限公司	与本公司股东具有同一控制方
中建材国际贸易有限公司	与本公司股东具有同一控制方
中建材集团进出口公司	与本公司股东具有同一控制方
中建材信息技术股份有限公司	与本公司股东具有同一控制方

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	运输费	352,684,649.19	272,036,246.21
桐乡华锐自控技术装备有限公司	采购设备	119,708,375.77	27,322,246.64
[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TIANSHI MISR FOR SHIPPING AND LOGISTICS SERVICES, LTD	运输费	38,900,677.15	9,300,456.08
浙江松阳明石矿业有限公司	采购矿石	26,797,688.43	25,534,160.16
合肥中亚建材装备有限责任公司	采购设备	13,113,674.48	16,600,097.44
九江宇石国际物流有限公司	运输费	[illegible]	[illegible]
振石集团东方特钢有限公司	采购原料	10,644,375.09	2,088,115.66
中建材信息技术股份有限公司	购买软件	8,676,724.14	
振石大酒店有限公司	年会费，招待费	8,584,956.58	8,040,463.58
四川宇石国际物流有限公司	运输费	8,138,751.95	34,032,538.79
恒石基业香港有限公司	采购原料	7,789,720.48	7,342,682.82
振石大酒店有限公司	洗衣费，地摊保洁	[illegible]	[illegible]

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S.A.E	原材料	6,258,807.90	421,075.15
浙江恒石纤维基业有限公司	水、电	4,439,218.17	3,843,510.83
中复连众（阿勒泰）复合材料有限责任公司	库存商品	3,945,606.68	6,436,742.44
振石控股集团有限公司	原材料	2,869,539.51	1,190,222.35
振石集团华美新材料有限公司	水、电	2,467,896.04	2,295,752.54
[redacted]			
振石控股集团有限公司	水、电	639,596.43	733,513.22
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	库存商品	632,246.38	
中复新水源科技有限公司	库存商品	579,825.64	
桐乡恒纤进出口有限公司	库存商品	253,743.79	
振石集团东方特钢有限公司	原材料	248,450.00	450,398.29
北新集团建材股份有限公司	库存商品	160,002.06	112,570.75
宁波北新建材有限公司	库存商品	114,160.01	31,478.46
振石大酒店有限公司	水、电、蒸汽	103,397.06	184,244.76

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江恒石纤维基业有限公司	房屋建筑物	2018.01.01	2018.12.31	市场价	16,363.63	16,216.22
Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	房屋建筑物	2018.10.01	2018.12.31	市场价	711,077.02	659,549.95
振石控股集团有限公司	房屋建筑物	2015.01.01	2018.12.31	市场价	[illegible]	[illegible]
[illegible]						
九江宇石国际物流有限公司	房屋建筑物	2018.01.01	2018.12.31	市场价	15,428.56	15,428.56
振石集团华美新材料有限公司	机器设备	2018.01.01	2018.12.31	市场价	45,684.91	51,282.05
桐乡康石中西医结合门诊有限公司	房屋建筑物	2015.01.01	2018.12.31	市场价	371,108.41	355,891.90
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S.A.E	房屋建筑物	2018.01.01	2018.12.31	市场价	268,841.45	152,656.38
TIANSHI MISR FOR SHIPPING AND LOGISTICS SERVICES, LTD	房屋建筑物	2018.01.01	2018.12.31	市场价	29,693.76	12,567.45
合计					1,965,803.87	1,887,862.79

5.关联方资产转让、债务重组情况

无。

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
货款	振石永昌复合材料有限公司	25,170,424.59	1,572,799.04	17,985,557.78	179,855.58
货款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	10,719,077.99	107,190.78	8,496,646.10	84,966.46
货款	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S.A.E	4,435,106.70	44,351.07		
货款	桐乡华锐自控技术装备有限公司	495,726.50	4,957.27		
货款	TIANSHI MISR FOR SHIPPING AND LOGISTICS SERVICES , LTD	74,855.89	1,683.89	14,841.59	148.39
货款	北新集团建材股份有限公司	40,371.50	403.72		
货款	常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	90,000.00	900.00	11,400.00	2,280.00
货款	中复连众（阿勒泰）复合材料有限责任公司			1,005,681.60	10,056.82
货款	CNBM GERMAY GMBH（中国建材国际德国公司）			108,857.16	1,088.57
	小计	41,025,563.17	1,732,285.77	27,622,984.23	278,395.82
预付账款					
展位费	北京中实联展科技有限公司	221,500.00		190,000.00	
往来款	浙江恒石纤维基业有限公司	83,015.27		81,768.98	
运费	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	13,300.00			
设备款	合肥中亚建材装备有限责任公司			5,596,086.00	
检测费	南京玻璃纤维研究设计院有限公司			21,772.00	
	小计	317,815.27		5,889,626.98	
其他应收款					
往来款	HENGSHI USA COMPANY LIMITED			72,044.26	
	小计			72,044.26	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
购设备款	桐乡华锐自控技术装备有限公司	23,448,131.68	6,108,917.00
运费	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	9,314,291.41	4,424,377.80
应付原材料款	振石集团东方特钢有限公司	5,393,719.79	
购货款	浙江松阳明石矿业有限公司	4,085,536.94	10,088,002.84
应付运费	TIANSHI MISR FOR SHIPPING AND LOGISTICS SERVICES , LTD	2,970,907.70	
购货款	恒石基业香港有限公司	2,821,550.97	3,827,368.50
购货款	北新建材集团有限公司	2,061,746.59	2,061,746.59
购货款	[redacted]	[redacted]	[redacted]
运费	四川宇石国际物流有限公司	448,208.10	125,268.90
应付其他劳务费用	中国新型建材设计研究院有限公司	134,400.00	
原材料款	中国新型建筑材料广州公司	64,155.08	64,155.08
购货款	北新建材(集团)有限公司深圳销售中心	52,853.19	52,853.19
应付运费	上海天石国际货运代理有限公司	46,292.28	

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

1.经营分部

本公司主要的生产经营活动由本公司进行决策，本公司主要从事玻纤及其制品的生产和销售，因此，本公司作为一个经营分部进行管理。

2.其他信息

（1）每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
玻璃纤维制成品	9,536,796,579.73	5,049,990,828.95	8,427,139,862.74	4,497,042,951.18

（2）企业取得的来自于本国的对外交易收入总额，以及企业从其他国家或地区取得的对外交易收入总额

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	5,457,431,544.54	3,093,746,647.16	4,706,515,038.88	2,670,334,994.78
国外地区	4,450,825,171.35	2,319,532,137.19	3,884,408,057.10	1,988,056,762.65
合计	9,908,256,715.89	5,413,278,784.35	8,590,923,095.98	4,658,391,757.43

（3）企业对主要客户的依赖程度

本公司的客户较为分散，由大量客户构成，不存在对主要客户的依赖。

（六）借款费用

（1）当期资本化的借款费用金额5,194,633.46元。

（2）当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率3.56%。

（七）外币折算

（1）计入当期损益的汇兑差额83,559,043.03元。

（八）租赁

1.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋建筑物	66,058,670.99	86,466,704.86
2. 机器设备	93,858.49	

本公司未确认融资租赁费用6,308,548.24元。

（2）以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	85,003,203.35
1年以上2年以内（含2年）	50,310,346.26
2年以上3年以内（含3年）	
合计	135,313,549.61

3.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	70,111.40
[redacted]	[redacted]
2年以上3年以内（含3年）	70,111.40
3年以上	4,124.20
合计	214,458.40

4.披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

巨石集团与招银金融租赁有限公司签订了编号为CC30HZ1509246919的《融资租赁合同》，[redacted]

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1.总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,577,547,954.88	2,122,367,584.39
应收账款	2,278,429,041.14	890,308,289.70
合计	3,855,976,996.02	3,012,675,874.09

2.应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,577,547,954.88	2,122,367,584.39
合计	1,577,547,954.88	2,122,367,584.39

（2）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	20,300,000.00
合计	20,300,000.00

3.应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账	1,932,307,345.41	82.65	54,019,892.02	2.80	1,878,287,453.39

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	510,093,992.63	56.49			510,093,992.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	388,918,631.42	43.07	12,640,956.38	3.25	376,277,675.04
单项金额不重大但单独计提坏账准					

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	65,753,409.13
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,827,035.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	账面余额	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江恒誉电子科技有限公司	销售产品货款	8,953,631.41	无法收回	否
福建新世纪电子材料有限公司	销售产品货款	4,775,332.20	无法收回	否
义乌市先通电子材料有限公司	销售产品货款	2,931,326.22	无法收回	否
山东创佳新材料有限公司	销售产品货款	1,518,824.27	无法收回	否
成都泓奇实业股份有限公司	销售产品货款	549,249.89	无法收回	否
成都天翔复合材料有限公司	销售产品货款	74,999.25	无法收回	否
深圳市泰塑塑化材料科技有限公司	销售产品货款	23,661.66	无法收回	否
合计		18,827,035.00		

（二）其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收股利	600,000,000.00	530,000,000.00
其他应收款	470,696,094.80	323,543,194.82
合计	1,070,696,094.80	853,543,194.82

2. 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
巨石集团	600,000,000.00	530,000,000.00
合计	600,000,000.00	530,000,000.00

3. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

[redacted]

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	470,216,273.95	99.90			470,216,273.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	480,180.85	0.10	360.00	0.07	479,820.85
合计	470,696,454.80	100.00	360.00	--	470,696,094.80

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	323,405,265.92	99.96			323,405,265.92
按信用风险特征组合计提坏账准备	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]
[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]
[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]	[redacted]
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	38,928.90	0.01			38,928.90
合计	323,544,554.82	100.00	1,360.00	--	323,543,194.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
巨石集团九江有限公司	资金拆借	200,000,000.00	1年以内	42.49	
桐乡磊石微粉有限公司	资金拆借	165,000,000.00	1年以内	35.06	
巨石集团成都有限公司	资金拆借	[illegible]	[illegible]	[illegible]	
[illegible]					
应收出口退税款	应收退税款	28,216,273.95	1年以内	5.99	
巨石集团	资金拆借	17,000,000.00	3年以内	3.61	
合计		470,216,273.95		99.90	

（三）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
巨石集团	8,995,170,009.39		
北新科技发展有限公司	90,360,758.31		
巨石美国股份有限公司	368,984,000.00	325,722,075.00	
巨石印度玻璃纤维有限公司		28,660,827.48	
南京华府资产经营管理有限公司	55,613,927.30		
广融达金融租赁有限公司	101,905,618.97		
中复连众	1,026,417,076.77		
合计	10,638,451,390.74	354,382,902.48	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润

接上表：

本期增减变动				
本期计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额	
		8,995,170,009.39		
		694,706,075.00		
		28,660,827.48		
		[illegible]		
		102,148,505.07		
		1,053,632,580.70		
		11,018,190,969.13		

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）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	-5,063,150.62	资产处置收益
（2）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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,672,886.21	
（3）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		
（4）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债	-31,466,534.31	
和可供出售金融资产取得的投资收益		
（5）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,159,478.53	
（6）其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,662,936.02	
非经常性损益合计	-25,353,341.23	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-21,664,464.62	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-21,730,558.62	
归属于少数股东的非经常性损益	66,094.00	

（二）净资产收益率及每股收益

编号：105460774

营业执照

（副 本）（15-1）

统一社会信用代码 91110108592342556S

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人　邱靖之

成 立 日 期　2012年03月05日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致

证书序号：000406

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原件核对一致（1）

证书号：08 发证时间：二〇二〇年五月二十六日

证书有效期至：二〇二〇年五月二十六日

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

通合伙）

号楼A-1和

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
（1）

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred to

签字注册会计师
CPAs

年 月 日

转出协会盖章
Stamp of the transferor institute of CPAs

同意调入
Agree to be transferred in

签字注册会计师
CPAs

年 月 日

转入协会盖章
Stamp of the transferee institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred to

签字注册会计师
CPAs

年 月 日

转出协会盖章
Stamp of the transferor institute of CPAs

同意调入
Agree to be transferred in

签字注册会计师
CPAs

2012 年 7 月 3 日

转入协会盖章
Stamp of the transferee institute of CPAs

年度检验登记
Annual Review of Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010

110002400249

证书编号
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issue

二〇〇九 九

2012 年 2 月 9 日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
（1）

姓名 莫伟

性别 男

出生 1985-07-19

工作单位 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号 430725198507191216

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

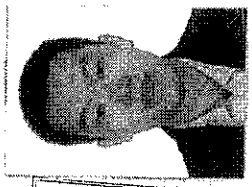
姓　　名 Full name 申旭

性　　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1989-09-03

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 231181198909030534



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
（1）

年度检验
Annual Renewal I

本证书经检验
This certificate i
this renewal.

姓名：申旭
证书编号：110101505233

证书编号：
No. of Certificate 110101505233

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2017 年 /y 08 月 /m 19 日 /d

/y /m /d