

中国巨石股份有限公司
审计报告
天职业字[2017]5499号

目 录

| | |
|---------------|----|
| 审计报告 | 1 |
| 2016 年度财务报表 | 3 |
| 2016 年度财务报表附注 | 15 |

审计报告

天职业字[2017]5499号

中国巨石股份有限公司全体股东：

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”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国巨石管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中国巨石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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表（续）

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 3,352,390,601.93 | 4,345,743,859.33 | 六、17 |
| △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 | 7,136,316.00 | 41,334,330.00 | 六、18 |
| 应付票据 | 752,349,321.48 | 353,909,487.84 | 六、19 |
| 应付账款 | 923,283,567.99 | 1,159,882,161.58 | 六、20 |
| 预收款项 | 80,826,269.79 | 386,899,101.05 | 六、21 |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 9,641,673.66 | 8,710,948.01 | 六、22 |
| 应交税费 | 142,253,022.39 | 79,170,064.06 | 六、23 |
| 应付利息 | 67,466,891.89 | 70,387,607.52 | 六、24 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 106,983,652.04 | 75,051,042.41 | 六、25 |
| △应付分保账款 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,119,817,438.20 | 388,972,036.46 | 六、26 |
| 其他流动负债 | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 | 六、27 |
| 流动负债合计 | 9,462,148,755.37 | 8,810,060,638.26 | |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 1,593,963,032.07 | 2,857,393,685.14 | 六、28 |
| 应付债券 | 1,493,037,788.28 | 2,190,719,935.12 | 六、29 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 194,786,678.28 | 364,395,990.22 | 六、30 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 50,263,949.76 | 5,658,952.16 | 六、31 |
| 递延所得税负债 | 89,962,022.04 | 61,942,446.37 | 六、16 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,422,013,470.43 | 5,480,111,009.01 | |
| 负 债 合 计 | 12,884,162,225.80 | 14,290,171,647.27 | |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 2,432,157,534.00 | 1,105,526,152.00 | 六、32 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 4,461,531,847.94 | 5,788,051,054.52 | 六、33 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 20,820,285.88 | -50,408,066.27 | 六、34 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 298,586,117.98 | 278,526,365.20 | 六、35 |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 3,753,152,669.43 | 2,597,101,460.97 | 六、36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 10,966,248,455.23 | 9,718,796,966.42 | |
| 少数股东权益 | 81,657,404.11 | 74,659,566.46 | |
| 所有者权益合计 | 11,047,905,859.34 | 9,793,456,532.88 | |
| 负债及所有者权益合计 | 23,932,068,085.14 | 24,083,628,180.15 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 7,446,333,673.92 | 7,054,787,299.99 | |
| 其中：营业收入 | 7,446,333,673.92 | 7,054,787,299.99 | 六、37 |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 5,692,348,353.09 | 5,881,507,020.58 | |
| 其中：营业成本 | 4,116,424,876.34 | 4,211,593,626.06 | 六、37 |
| △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 | 62,404,547.45 | 43,527,745.30 | 六、38 |
| 销售费用 | 295,479,170.05 | 281,168,427.94 | 六、39 |
| 管理费用 | 655,768,663.13 | 569,670,144.51 | 六、40 |
| 财务费用 | 536,379,495.34 | 740,571,097.02 | 六、41 |
| 资产减值损失 | 25,891,600.78 | 34,975,979.75 | 六、42 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -5,791,516.00 | -39,472,693.73 | 六、43 |
| 投资收益 | -2,140,900.03 | 4,220,378.36 | 六、44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,148,260.03 | -766,571.12 | 六、44 |
| △汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 1,746,052,904.80 | 1,138,027,964.04 | |
| 加：营业外收入 | 112,916,453.69 | 72,022,550.94 | 六、45 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,952,864.46 | 1,459,371.62 | 六、45 |
| 减：营业外支出 | 32,898,877.50 | 28,957,278.92 | 六、46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 28,096,696.12 | 22,408,778.78 | 六、46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 1,826,070,480.99 | 1,181,093,236.06 | |
| 减：所得税费用 | 297,351,386.30 | 194,561,672.37 | 六、47 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,528,719,094.69 | 986,531,563.69 | |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,521,035,120.66 | 983,047,101.65 | |
| 少数股东损益 | 7,683,974.03 | 3,484,462.04 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 72,922,819.07 | 77,807,859.60 | 六、48 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 71,228,352.15 | 77,140,014.40 | 六、48 |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 71,228,352.15 | 77,140,014.40 | 六、48 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | 51,471,145.65 | 六、48 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | 71,228,352.15 | 25,668,868.75 | 六、48 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 1,694,466.92 | 667,845.20 | 六、48 |
| 七、综合收益总额 | 1,601,641,913.76 | 1,064,339,423.29 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,592,263,472.81 | 1,060,187,116.05 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 9,378,440.95 | 4,152,307.24 | |
| 八、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.6254 | 0.4042 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.6254 | 0.4042 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 6,368,541,357.71 | 6,408,630,087.18 | |
| △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 | 40,525,715.34 | 7,919,702.72 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 258,924,865.56 | 152,111,617.04 | 六、49 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,667,991,938.61 | 6,568,661,406.94 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,777,931,263.50 | 2,386,506,158.29 | |
| △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 | 761,375,945.44 | 663,986,848.32 | |
| 支付的各项税费 | 742,326,155.83 | 656,446,255.99 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 217,277,147.31 | 432,120,655.50 | 六、49 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,498,910,512.08 | 4,139,059,918.10 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,169,081,426.53 | 2,429,601,488.84 | 六、50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,900,057,014.54 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 506,007.07 | 3,294,639.83 | |
| 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 | 3,352,160.00 | 9,737,778.04 | 六、49 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,903,915,181.61 | 13,032,417.87 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,726,052,488.75 | 885,661,288.59 | |
| 投资支付的现金 | 2,670,057,812.23 | 1,520,265,596.54 | |
| △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 | 1,600,025.84 | | 六、49 |
| 投资活动现金流出小计 | 4,397,710,326.82 | 2,405,926,885.13 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,493,795,145.21 | -2,392,894,467.26 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,786,005,093.12 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,371,440.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 7,882,597,654.76 | 15,027,817,976.78 | |
| △发行债券收到的现金 | 2,300,000,000.00 | 3,194,150,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 562,472,676.85 | 302,212,724.94 | 六、49 |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,745,070,331.61 | 23,310,185,794.84 | |
| 偿还债务支付的现金 | 11,451,429,061.56 | 20,323,737,717.63 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 791,917,945.28 | 828,662,064.83 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 2,380,603.30 | 4,410,117.99 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 162,951,357.15 | 291,207,803.31 | 六、49 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,406,298,363.99 | 21,443,607,585.77 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,661,228,032.38 | 1,866,578,209.07 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -117,489,966.50 | -42,849,703.05 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,103,431,717.56 | 1,860,435,527.60 | |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 2,853,785,300.04 | 993,349,772.44 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,750,353,582.48 | 2,853,785,300.04 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

金额单位:元

2016年度

编制单位:中国巨石股份有限公司

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | |
|-----------------------------|------------------|--------|----|------|-------------------|--------|------|----------------|---------|-------|---------|------------------|---------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | | | | | | | | |
| | 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 | | 少数股东权益 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,105,526,152.00 | | | | 5,788,051,054.52 | | | -50,408,066.27 | | | | 2,597,101,460.97 | 74,659,566.46 | 9,793,456,532.88 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,105,526,152.00 | | | | 5,788,051,054.52 | | | -50,408,066.27 | | | | 2,597,101,460.97 | 74,659,566.46 | 9,793,456,532.88 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,326,631,382.00 | | | | -1,326,519,206.58 | | | 71,228,352.15 | | | | 1,156,051,208.46 | 6,997,837.65 | 1,254,419,326.46 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | 71,228,352.15 | | | | 1,521,035,120.66 | 9,378,440.95 | 1,601,641,913.76 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 112,175.42 | | | | | | | | | 112,175.42 |
| 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.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | 112,175.42 | | | | | | | | | 112,175.42 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | -1,326,631,382.00 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | -1,326,631,382.00 | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 2,432,157,534.00 | | | | 4,461,531,847.94 | | | 20,820,285.88 | | | | 3,753,152,669.43 | 81,657,404.11 | 11,047,905,859.34 |

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2016年度

编制单位: 中国巨石股份有限公司

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|--------|----|------|------------------|--------|------|-----------------|---------|----------------|--------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 872,629,500.00 | | | | 1,238,685,776.09 | | | -127,548,080.67 | | 176,552,247.01 | | 73,545,937.21 | 4,093,877,724.65 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 872,629,500.00 | | | | 1,238,685,776.09 | | | -127,548,080.67 | | 176,552,247.01 | | 73,545,937.21 | 4,093,877,724.65 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 232,896,652.00 | | | | 4,549,365,278.43 | | | 77,140,014.40 | | 101,974,118.19 | | 1,113,629.25 | 5,699,578,808.23 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | 77,140,014.40 | | 983,047,101.65 | | 4,152,307.24 | 1,064,339,423.29 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 232,896,652.00 | | | | 4,549,365,278.43 | | | | | | | 1,371,440.00 | 4,783,633,370.43 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 232,896,652.00 | | | | 4,510,548,726.38 | | | | | | | 1,371,440.00 | 4,744,816,818.38 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 38,816,552.05 | | | | | | | | 38,816,552.05 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 101,974,118.19 | | -4,410,117.99 | -148,393,985.49 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | 101,974,118.19 | | | |
| 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. 结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,105,526,152.00 | | | | 5,788,051,054.52 | | | -50,408,066.27 | | 278,526,365.20 | | 74,659,566.46 | 9,793,456,532.88 |

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:

资产负债表

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 581,572,003.76 | 1,117,713,292.32 | |
| △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 | 1,231,907,957.26 | 392,402,795.77 | |
| 应收账款 | 698,378,931.17 | 825,606,438.69 | 十五、1 |
| 预付款项 | 66,253,652.53 | 88,328,153.02 | |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 1,000,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 591,884,681.25 | 85,052,957.69 | 十五、2 |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 212,935,100.10 | 198,066,932.99 | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,400,000,000.00 | 1,499,999,999.98 | |
| 流动资产合计 | 4,782,932,326.07 | 5,207,170,570.46 | |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 10,069,272,554.83 | 8,242,798,082.15 | 十五、3 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 570,802.77 | 685,076.65 | |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 92,427.16 | 103,300.96 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,999,344.09 | 4,319,291.69 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 10,073,935,128.85 | 8,247,905,751.45 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 资产总计 | 14,856,867,454.92 | 13,455,076,321.91 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 853,009,400.00 | 100,000,000.00 | |
| △向中央银行借款 | | | |
| △吸收存款及同业存款 | | | |
| 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 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 应付票据 | 149,050,532.66 | | |
| 应付账款 | 475,810,376.99 | 316,774,682.07 | |
| 预收款项 | 32,515,073.62 | 40,009,182.05 | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | 26,343,844.50 | 12,584,839.17 | |
| 应付利息 | 18,044,904.90 | 16,804,083.33 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 16,909,370.89 | 648,320.60 | |
| △应付分保账款 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 500,000,000.00 | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 2,071,683,503.56 | 486,821,107.22 | |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 469,905,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 应付债券 | 1,195,182,906.36 | 1,693,765,053.20 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 9,932,515.10 | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,675,020,421.46 | 1,713,765,053.20 | |
| 负 债 合 计 | 3,746,703,925.02 | 2,200,586,160.42 | |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 2,432,157,534.00 | 1,105,526,152.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 7,707,076,713.67 | 9,033,708,095.67 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 182,785,239.93 | 162,725,487.15 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 788,144,042.30 | 952,530,426.67 | |
| 所有者权益合计 | 11,110,163,529.90 | 11,254,490,161.49 | |
| 负债及所有者权益合计 | 14,856,867,454.92 | 13,455,076,321.91 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 5,580,445,704.43 | 3,936,559,746.19 | |
| 其中：营业收入 | 5,580,445,704.43 | 3,936,559,746.19 | 十五、4 |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 5,412,911,964.27 | 3,916,065,774.39 | |
| 其中：营业成本 | 5,331,345,041.32 | 3,743,611,920.80 | 十五、4 |
| △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 | 6,788,503.88 | 1,659,949.17 | |
| 销售费用 | 19,054,371.52 | 14,067,040.96 | |
| 管理费用 | 26,234,744.09 | 18,810,665.68 | |
| 财务费用 | 27,223,131.82 | 131,568,196.56 | |
| 资产减值损失 | 2,266,171.64 | 6,348,001.22 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益 | -351,066.84 | 998,979,166.47 | 十五、5 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -351,066.84 | -1,020,833.53 | 十五、5 |
| △汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 167,182,673.32 | 1,019,473,138.27 | |
| 加：营业外收入 | 43,757,467.96 | 377,447.85 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 410,098.35 | 109,404.22 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 210,530,042.93 | 1,019,741,181.90 | |
| 减：所得税费用 | 9,932,515.10 | | |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 200,597,527.83 | 1,019,741,181.90 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 七、综合收益总额 | 200,597,527.83 | 1,019,741,181.90 | |
| 八、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0825 | 0.4193 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.0825 | 0.4193 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中国巨石股份有限公司

2016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 | 2,833,023,528.66 | 978,240,350.09 | |
| △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 | 25,825,219.94 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 101,312,610.12 | 313,953,755.46 | |
| 经营活动现金流入小计 | 2,960,161,358.72 | 1,292,194,105.55 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,955,425,566.84 | 2,129,741,167.54 | |
| △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 | 3,855,599.26 | 8,311,534.29 | |
| 支付的各项税费 | 41,617,567.71 | 11,915,510.35 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 550,441,811.56 | 181,554,253.64 | |
| 经营活动现金流出小计 | 3,551,340,545.37 | 2,331,522,465.82 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -591,179,186.65 | -1,039,328,360.27 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,899,999,999.98 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 999,392,026.45 | 350,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,899,392,026.43 | 350,000,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,700.00 | 115,100.00 | |
| 投资支付的现金 | 3,568,871,470.61 | 1,933,549,999.98 | |
| △质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,568,878,170.61 | 1,933,665,099.98 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -669,486,144.18 | -1,583,665,099.98 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,745,817,101.07 | |
| 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 | 2,100,980,960.00 | 2,220,000,000.00 | |
| △发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,100,980,960.00 | 6,965,817,101.07 | |
| 偿还债务支付的现金 | 901,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 473,593,093.36 | 310,649,980.26 | |
| 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 | | 1,500,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,374,593,093.36 | 3,312,149,980.26 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 726,387,866.64 | 3,653,667,120.81 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -1,863,824.37 | 567,859.33 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -536,141,288.56 | 1,031,241,519.89 | |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 1,117,713,292.32 | 86,471,772.43 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 581,572,003.76 | 1,117,713,292.32 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

金额单位：元

| 项目 | 2016年度 | | | | | | 本期金额 | | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------|-----|-------------------|-------|--------|------|----------------|---------|-----------------|-------------------|
| | 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 |
| | 上年年末余额 | 本年年初余额 | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,105,526,152.00 | | | | 9,033,708,095.67 | | | | 162,725,487.15 | | 952,530,426.67 | 11,254,490,161.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,105,526,152.00 | | | | 9,033,708,095.67 | | | | 162,725,487.15 | | 952,530,426.67 | 11,254,490,161.49 |
| 三、本年期初余额（减少以“-”号填列） | 1,326,631,382.00 | | | | -1,326,631,382.00 | | | | 20,059,752.78 | | -164,386,384.37 | -144,326,631.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 200,597,527.83 | 200,597,527.83 |
| （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.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 20,059,752.78 | | -364,983,912.20 | -344,924,159.42 |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | 20,059,752.78 | | -20,059,752.78 | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | 1,326,631,382.00 | | | -1,326,631,382.00 | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | 1,326,631,382.00 | | | -1,326,631,382.00 | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 2,432,157,534.00 | | | | 7,707,076,713.67 | | | | 182,785,239.93 | | 788,144,042.30 | 11,110,163,529.90 |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

所有者权益变动表(续)

金额单位：元

2016年度

编制单位：中国巨石股份有限公司

| 项目 | 上期金额 | | | | 本期金额 | | | | 所有者权益合计 | |
|-----------------------------|------------------|-----|------------------|-------|--------|----------------|------|------------------|-------------------|-------|
| | 股本 | | 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 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 872,629,500.00 | | 4,523,159,369.29 | | | 60,751,368.96 | | 178,747,230.46 | 5,635,287,468.71 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 872,629,500.00 | | 4,523,159,369.29 | | | 60,751,368.96 | | 178,747,230.46 | 5,635,287,468.71 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 232,896,652.00 | | 4,510,548,726.38 | | | 101,974,118.19 | | 773,783,196.21 | 5,619,202,692.78 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 1,019,741,181.90 | 1,019,741,181.90 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 232,896,652.00 | | 4,510,548,726.38 | | | | | | 4,743,445,378.38 | |
| 1.所有者投入的普通股 | 232,896,652.00 | | 4,510,548,726.38 | | | | | | 4,743,445,378.38 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | -245,957,985.69 | -143,983,867.50 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | -101,974,118.19 | -101,974,118.19 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -143,983,867.50 | -143,983,867.50 | |
| 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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,105,526,152.00 | | 9,033,708,095.67 | | | 162,725,487.15 | | 952,530,426.67 | 11,254,490,161.49 | |

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

中国巨石股份有限公司

2016 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) 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%。

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。

2000 年 8 月 25 日, 公司以总股本 21,000 万股为基数, 按每 10 股送 0.6 股的方案向全体股东转增股本 1,260 万股。转增后, 公司股本总数增至 22,260 万股。

2001 年 9 月 28 日, 根据江苏省无锡市中级人民法院(2001)锡执字 477-1 号、478-1 号、356 号民事裁定书裁定, 江苏永联集团公司将其持有本公司 4.24% 股权过户至江阴市长江钢管有限公司。

2002 年 5 月 30 日, 根据财政部财企[2002]185 号文批复, 中国建筑材料集团有限公司将其持有本公司 37.79% 股权无偿划转至北新建材集团有限公司(原名“北新建材(集团)有限公司”), 股份性质未发生变化。

2003 年 11 月 5 日, 经 2003 年度第 2 次临时股东大会审议通过, 公司以总股本 22,260 万股为基数, 按每 10 股转增 6 股的方案向全体股东转增股本 13,356 万股。转增后, 公司股本总数增至 35,616 万股。

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”。

2005年1月4日,根据国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)国资产权[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分置改革方案》。方案约定流通股股东每10股获得2股股票和3.5元现金,并于2006年8月17日实施,实施后总股本不变。

2007年8月17日,根据公司股权分置改革方案,公司有限售条件的流通股59,041,152股上市流通。

2008年8月17日,根据公司股权分置改革方案,公司有限售条件的流通股42,739,200股上市流通。

2009年8月17日,根据公司股权分置改革方案,公司有限售条件的流通股154,654,848股上市流通。

2010年,根据公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定,并经中国证监会证监许可[2011]979号《关于核准中国玻纤股份有限公司向中国建材股份有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,公司向中国建材股份有限公司发行36,227,582股股份、向振石控股集团有限公司发行34,652,469股股份、向Pearl Success International Limited(珍成国际有限公司)发行58,279,153股股份、向Surest Finance Limited(索瑞斯特财务有限公司)发行25,201,796股股份购买其持有巨石集团有限公司(以下简称“巨石集团”)合计49%股权。

2011年8月4日,公司完成向上述四家认购对象发行人民币普通股(A股)15,436.1万股,该部分股份限售期限为36个月。发行完成后,公司股本总数增至58,175.3万股。

2012年4月27日,经2011年度股东大会审议通过,公司以总股本58,175.3万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.38元(含税),同时转增5股,以资本公积转增资本29,087.65万股。转增后,公司股本总数增至87,262.95万股。

2014年8月4日,根据中国证监会批复,公司所有有限售条件的流通股23,154.15万股全部实现上市流通。

2015年2月6日,本公司2015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“中国玻纤股份有限公司”变更为“中国巨石股份有限公司”。

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,共转增1,326,631,382股,转增后公司总股本为2,432,157,534股。

(二) 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。

(三) 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）

(四) 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。

(五) 公司组织架构

本公司的组织架构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 3 户二级子公司，以及 29 户三级及其下属子公司，详见本附注八、1。

(六) 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。

(七) 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 2017 年 3 月 18 日经公司董事会批准报出。

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，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)的列报和披露要求。

(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，按照合并日在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如下：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整；本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，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，其余部分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

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：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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

(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目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

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

本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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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，并将原直接计入所有者权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;
- 5) 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

(2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------------------------|---|
| <p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p> | <p>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。</p> |
| <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p> | <p>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。</p> |

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

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。

账龄分析法组合

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

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 1.00 | 1.00 |
| 1-2 年 | 7.00 | 7.00 |
| 2-3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 40.00 | 40.00 |
| 4-5 年 | 70.00 | 70.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

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) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5.00 | 2.38-4.75 |
| 机器设备 | 10-12 | 5.00 | 7.92-9.50 |
| 运输工具 | 8-10 | 5.00 | 9.50-11.88 |
| 办公设备 | 3-5 | 5.00 | 7.92-19.00 |
| 其他设备 | 3-5 | 5.00 | 7.92-19.00 |

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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和铑粉混合，并加工成漏板，用于玻璃纤维的最后拉丝工序。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。这种清洗和加工过程会产生铂铑合金的损耗，需要计入产品的成本。公司将铂铑合金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，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，

几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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,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。

3. 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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（二十）长期待摊费用

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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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。

（二十二）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。

（二十三）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。

如果本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。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助外的部分作为与收益相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本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。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）套期保值

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

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的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。/且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该资产或负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

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、13.00、6.00、3.00 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5.00 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.20、12.00 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7.00、5.00 |

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 (%) |
|----------|---------|-------------|
| 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（注） | 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. 2014年10月27日，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2014年第二批1087家和2家复审拟认定高新技术企业名单的通知》（浙高企认[2014]05号），本公司子公司巨石集团继续被认定为高新技术企业，根据企业所得税法的相关规定，继续享受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GR201636000388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。

3. 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、国家税务总局于2012年4月6日下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）等文件规定，四川省成都市青白江区国家税务局于2014年3月17日批复同意巨石集团成都有限公司自2013年1月1日至2020年12月31日享受西部大开发企业所得税优惠，优惠税率为15%。

4. 2016年11月30日，科学技术部火炬高技术产业开发中心下发《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149号），本公司子公司巨石攀登电子基材有限公司通过高新技术企业复审，并取得GR201633000216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。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号), 适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| 将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |
| 将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增合并利润表税金及附加本年金额 18,866,708.12 元, 调减合并利润表管理费用本年金额 18,866,708.12 元。 调增母公司利润表税金及附加本年金额 1,027,237.64 元, 调减母公司利润表管理费用本年金额 1,027,237.64 元。 |

2. 会计估计的变更

无。

3. 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2015年12月31日, 期末指2016年12月31日, 上期指2015年度, 本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 现金 | 139,557.40 | 92,058.91 |
| 银行存款 | 1,748,523,089.11 | 2,853,441,046.67 |
| 其他货币资金 | 105,985,836.72 | 436,742,688.76 |
| <u>合计</u> | <u>1,854,648,483.23</u> | <u>3,290,275,794.34</u> |

(2) 期末存在质押等对使用有限制款项104,294,900.75元。

(3) 期末存放在境外的款项总额257,677,305.06元。

2. 衍生金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 衍生金融资产 | 1,100,216.51 | 339,207.32 |
| <u>合计</u> | <u>1,100,216.51</u> | <u>339,207.32</u> |

3. 应收票据

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,823,976,276.20 | 1,432,262,064.18 |
| 商业承兑汇票 | 17,414,405.18 | 12,121,725.60 |
| <u>合计</u> | <u>1,841,390,681.38</u> | <u>1,444,383,789.78</u> |

(2) 期末已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 378,737,360.18 | 用于开立银行承兑汇票 |
| <u>合计</u> | <u>378,737,360.18</u> | |

4. 应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,442,728,630.07 | 99.47 | 110,373,254.53 | 7.65 | 1,860,758,652.62 | 99.67 | 100,812,655.24 | 5.42 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,694,781.40 | 0.53 | 7,694,781.40 | 100.00 | 6,208,091.33 | 0.33 | 5,493,001.30 | 88.48 |
| <u>合计</u> | <u>1,450,423,411.47</u> | <u>100.00</u> | <u>118,068,035.93</u> | -- | <u>1,866,966,743.95</u> | <u>100.00</u> | <u>106,305,656.54</u> | -- |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|-----------|-------------------------|-----------------------|----------|
| 1年以内(含1年) | 1,137,654,524.89 | 11,376,545.25 | 1 |
| 1-2年(含2年) | 104,271,837.60 | 7,299,028.52 | 7 |
| 2-3年(含3年) | 75,182,762.78 | 15,036,552.56 | 20 |
| 3-4年(含4年) | 66,587,397.91 | 26,634,959.29 | 40 |
| 4-5年(含5年) | 30,019,793.27 | 21,013,855.29 | 70 |
| 5年以上 | 29,012,313.62 | 29,012,313.62 | 100 |
| <u>合计</u> | <u>1,442,728,630.07</u> | <u>110,373,254.53</u> | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,695,200.74 |

本期重要的应收账款核销情况

| 单位名称 | 核销金额 | 款项性质 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---|---------------------|------|------|-----------|
| 辽宁水业玻璃钢管道有限公司 | 1,514,062.78 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 番禺市天宇塑料实业有限公司 | 1,239,054.59 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 山东聚源玻纤制品有限公司 | 426,750.75 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 湘潭市鑫众环保设备有限公司 | 402,197.02 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| BALAJI FIBRE REINFORCED P. LTD. | 335,303.52 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 佛山市炎帝玻纤有限公司 | 304,364.27 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| ANGERLEHNER HOCH-UND TIEFBAU GESELLSCHAFT MBH | 286,257.98 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 福建晟达新型管材有限公司 | 250,898.90 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 湖北天联复合材料有限公司 | 213,773.87 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| EPP COMPOSITESPVT. LTD. | 198,951.69 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 昆明振钢彩钢有限公司 | 133,409.60 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 贵州甬黔钢结构有限公司 | 124,416.00 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| FIBERGLASS TRADERS | 107,696.32 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| 江苏楠柏玻璃钢有限公司 | 105,658.30 | 货款 | 无法收回 | 否 |
| <u>合计</u> | <u>5,642,795.59</u> | | | |

注：经内部决策流程审核通过后，本公司对上述应收账款进行了核销。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款余额 | 占应收账款期末余额(%) | 坏账准备 |
|------------------------------|--------|-----------------------|--------------|----------------------|
| SUBOR BORU SAN.VE TIC. A. S. | 第三方 | 45,467,179.10 | 3.14 | 560,055.45 |
| SUPERLIT BORU SAN A. S. | 第三方 | 40,782,540.31 | 2.81 | 407,825.40 |
| 肥城三英纤维工业有限公司 | 第三方 | 39,749,607.23 | 2.74 | 2,016,421.66 |
| 山东裕鑫玻璃纤维有限公司 | 第三方 | 28,920,454.35 | 1.99 | 11,400,524.14 |
| 新疆赛尔鹏远复合材料有限责任公司 | 第三方 | 27,700,313.43 | 1.91 | 6,369,866.27 |
| <u>合计</u> | | <u>182,620,094.42</u> | <u>12.59</u> | <u>20,754,692.92</u> |

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 153,053,413.18 | 97.91 | 156,697,878.19 | 96.05 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 509,380.95 | 0.33 | 4,333,314.15 | 2.66 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 2,746,853.79 | 1.76 | 90,446.55 | 0.06 |
| 3 年以上 | 7,200.00 | 0.00 | 2,003,237.03 | 1.23 |
| <u>合计</u> | <u>156,316,847.92</u> | <u>100.00</u> | <u>163,124,875.92</u> | <u>100.00</u> |

(2) 预付款项金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 预付款项余额 | 占预付款项期末余额 (%) |
|--------------------|--------|-----------------------|---------------|
| 广州市石基耐火材料厂 | 第三方 | 46,004,596.71 | 29.43 |
| GT COMMODITIES LLC | 第三方 | 34,921,095.73 | 22.34 |
| 桐乡市石门工业区开发有限责任公司 | 第三方 | 14,450,000.00 | 9.24 |
| 嘉兴市天然气管网经营有限公司 | 第三方 | 6,700,000.00 | 4.29 |
| 合肥中亚建材装备有限责任公司 | 关联方 | 5,167,000.00 | 3.31 |
| <u>合计</u> | | <u>107,242,692.44</u> | <u>68.61</u> |

6. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 42,355,961.25 | 43.95 | | | 52,029,746.33 | 45.48 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 30,459,630.95 | 31.60 | 2,698,686.70 | 8.86 | 34,905,443.53 | 30.51 | 2,209,454.33 | 6.33 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 23,568,034.56 | 24.45 | 1,793,812.36 | 7.61 | 27,471,648.26 | 24.01 | | |
| <u>合计</u> | <u>96,383,626.76</u> | <u>100.00</u> | <u>4,492,499.06</u> | -- | <u>114,406,838.12</u> | <u>100.00</u> | <u>2,209,454.33</u> | -- |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|----------------------|----------|----------|--------|
| 招银金融租赁有限公司 | 27,000,000.00 | | | 能收回不计提 |
| 应收出口退税款 | 9,355,961.25 | | | 能收回不计提 |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 6,000,000.00 | | | 能收回不计提 |
| <u>合计</u> | <u>42,355,961.25</u> | | | |

(3) 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 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
| 1年以内(含1年) | 24,890,005.57 | 248,900.06 | 1.00 |
| 1-2年(含2年) | 627,323.44 | 43,912.63 | 7.00 |
| 2-3年(含3年) | 163,736.04 | 32,747.20 | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 4,009,065.10 | 1,603,626.01 | 40.00 |
| 4-5年(含5年) | | | 70.00 |
| 5年以上 | 769,500.80 | 769,500.80 | 100.00 |
| <u>合计</u> | <u>30,459,630.95</u> | <u>2,698,686.70</u> | -- |

(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 | 6,248.00 |

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) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 出口退税 | 9,375,915.46 | 28,796,137.24 |
| 代垫费用 | 10,244,942.57 | 9,549,400.68 |
| 备用金 | 10,804,929.71 | 9,696,466.67 |
| 押金 | 17,547,781.78 | 19,762,442.85 |
| 保险费 | 111,116.48 | 101,733.95 |
| 保证金 | 45,066,601.65 | 43,412,251.69 |
| 其他 | 3,232,339.11 | 3,088,405.04 |
| <u>合计</u> | <u>96,383,626.76</u> | <u>114,406,838.12</u> |

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

| 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 |
|---|------|----------------------|------|---------------------|-------------------|
| 招银金融租赁有限公司 | 保证金 | 27,000,000.00 | 3年以内 | 28.01 | |
| 应收出口退税款 | 出口退税 | 9,355,961.25 | 1年以内 | 9.71 | |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 保证金 | 6,000,000.00 | 3-4年 | 6.23 | |
| EGYPTIAN ELECTRICITY TRANSMISSION COMPANY | 押金 | 5,433,353.57 | 1年以内 | 5.64 | 54,333.54 |
| 桐乡市公共资源交易中心土地交易保证金专户 | 保证金 | 4,600,000.00 | 1年以内 | 4.77 | 46,000.00 |
| <u>合计</u> | | <u>52,389,314.82</u> | | <u>54.36</u> | <u>100,333.54</u> |

7. 存货

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|-------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 账面 余额 | 跌价 准备 | 账面 价值 | 账面 余额 |
| 原材料 | 348,887,514.37 | | 348,887,514.37 | 291,712,421.24 |
| 库存商品 | 981,806,766.57 | 59,944.77 | 981,746,821.80 | 908,546,833.07 |
| 周转材料 | 32,921,053.27 | | 32,921,053.27 | 25,761,451.06 |
| 发出商品 | 21,726,987.95 | | 21,726,987.95 | 14,630,244.61 |
| <u>合计</u> | <u>1,385,342,322.16</u> | <u>59,944.77</u> | <u>1,385,282,377.39</u> | <u>1,240,650,949.98</u> |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 合计 | 期末余额 |
|-----------|------------------|------|------|----|----|------------------|
| | | | 转回 | 转销 | | |
| 库存商品 | 59,944.77 | | | | | 59,944.77 |
| <u>合计</u> | <u>59,944.77</u> | | | | | <u>59,944.77</u> |

8. 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 | 148,631,269.17 | 219,987,854.48 |
| 银行理财产品 | 1,400,855,730.60 | 1,500,057,014.54 |
| <u>合计</u> | <u>1,549,486,999.77</u> | <u>1,720,044,869.02</u> |

9. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

| 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 | |
| 1. 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 | |
| <u>合计</u> | <u>12,327,935.72</u> | <u>12,327,935.72</u> | | <u>12,327,935.72</u> | <u>12,327,935.72</u> | |

(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 | 期末 余额 | 期初 余额 | 本期 增加 | 本期 减少 | | |
| 1. 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 | | | 10.00 | |
| <u>合计</u> | <u>12,327,935.72</u> | | | <u>12,327,935.72</u> | <u>12,327,935.72</u> | | | | |

10. 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 |
| 南京华府资产经营管理有限公司 | 57,267,314.45 | | |
| 广融达金融租赁有限公司 | | 100,500,000.00 | |
| 连云港中复连众复合材料集团有限公司 (以下简称“中复连众”) | | 786,595,479.13 | |
| 洛阳新品润工程玻璃有限公司 | 13,353,635.87 | | |
| 深圳珠江建材实业公司 | 493,103.30 | | |
| <u>合计</u> | <u>71,114,053.62</u> | <u>887,095,479.13</u> | |

接上表：

| 权益法下确认的投资损益 | 本期增减变动 | | |
|-------------|----------|--------|------|
| | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 现金红利 |
| -938,166.05 | | | |
| 587,099.21 | | | |

| | 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 | 现金红利 |
| | -3,797,193.19 | | | |
| | <u>-4,148,260.03</u> | | | |

接上表:

| 本期增减变动 | | 期末余额 | 资产减值准备 |
|----------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| | | 56,329,148.40 | |
| | | 101,087,099.21 | |
| | 39,730,060.39 | 826,325,539.52 | |
| | | 9,556,442.68 | |
| | | 493,103.30 | 493,103.30 |
| | <u>39,730,060.39</u> | <u>993,791,333.11</u> | <u>493,103.30</u> |

11. 固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <u>一、固定资产原价合计</u> | <u>14,301,204,819.58</u> | <u>2,920,377,080.09</u> | <u>1,719,679,621.27</u> | <u>15,501,902,278.40</u> |
| 其中：房屋、建筑物 | 2,379,124,369.96 | 432,014,997.35 | 268,056,631.17 | 2,543,082,736.14 |
| 机器设备 | 6,046,285,081.39 | 1,486,681,492.69 | 1,099,411,133.65 | 6,433,555,440.43 |
| 运输工具 | 28,324,497.13 | 3,563,588.40 | 4,222,346.91 | 27,665,738.62 |
| 办公设备 | 71,086,435.09 | 10,100,273.22 | 3,994,962.09 | 77,191,746.22 |
| 其他设备 | 80,490,062.21 | 11,148,125.82 | 3,205,864.19 | 88,432,323.84 |
| 铂铑合金 | 5,695,894,373.80 | 976,868,602.61 | 340,788,683.26 | 6,331,974,293.15 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| <u>二、固定资产累计折旧</u> | <u>2,664,211,779.05</u> | <u>42,953,961.84</u> | <u>723,475,726.31</u> | <u>2,726,605,455.28</u> |
| <u>合计</u> | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | 362,982,626.04 | 940,520.78 | 113,038,348.20 | 409,782,374.99 |
| 机器设备 | 2,201,942,998.15 | 41,463,030.95 | 588,953,017.79 | 2,202,234,319.79 |
| 运输工具 | 15,847,633.51 | 39,522.39 | 3,107,165.62 | 15,723,918.70 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|--------------------------|------------|---------------------|--------------|--------------------------|
| 办公设备 | 51,772,881.52 | 307,791.03 | 10,836,248.47 | 3,339,338.02 | 59,577,583.00 |
| 其他设备 | 31,665,639.83 | 203,096.69 | 7,540,946.23 | 122,423.95 | 39,287,258.80 |
| 铂铑合金 | | | | | |
| <u>三、固定资产减值准备</u> | | | | | |
| <u>累计金额合计</u> | <u>1,261,048.39</u> | | <u>5,505,312.85</u> | | <u>6,766,361.24</u> |
| 其中：房屋、建筑物 | | | 3,400,339.55 | | 3,400,339.55 |
| 机器设备 | 1,261,048.39 | | 1,312,420.31 | | 2,573,468.70 |
| 运输工具 | | | 579,544.34 | | 579,544.34 |
| 办公设备 | | | | | |
| 其他设备 | | | 213,008.65 | | 213,008.65 |
| 铂铑合金 | | | | | |
| <u>四、固定资产账面价值</u> | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>11,635,731,992.14</u> | | | | <u>12,768,530,461.88</u> |
| 其中：房屋、建筑物 | 2,016,141,743.92 | | | | 2,129,900,021.60 |
| 机器设备 | 3,843,081,034.85 | | | | 4,228,747,651.94 |
| 运输工具 | 12,476,863.62 | | | | 11,362,275.58 |
| 办公设备 | 19,313,553.57 | | | | 17,614,163.22 |
| 其他设备 | 48,824,422.38 | | | | 48,932,056.39 |
| 铂铑合金 | 5,695,894,373.80 | | | | 6,331,974,293.15 |

本期由在建工程转入固定资产原价为2,774,252,644.66元。

(2) 融资租赁租入的固定资产情况

| 固定资产类别 | 固定资产原价 | 累计折旧 | 固定资产净值 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 房屋、建筑物 | 7,272,580.00 | 51,867.47 | 7,220,712.53 |
| 机器设备 | 1,529,233,144.54 | 815,490,673.18 | 713,742,471.36 |
| 运输工具 | 213,175.28 | 10,343.51 | 202,831.77 |
| <u>合计</u> | <u>1,536,718,899.82</u> | <u>815,552,884.16</u> | <u>721,166,015.66</u> |

(3) 经营租赁租出的固定资产情况

| 固定资产类别 | 固定资产净值 |
|-----------|-----------------------|
| 房屋、建筑物 | 76,407,373.59 |
| 铂铑合金 | 31,053,815.61 |
| <u>合计</u> | <u>107,461,189.20</u> |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 固定资产净值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 浙江倍特耐火材料有限公司厂房二期 | 29,009,623.33 | 正常办妥证书时期内 |

12. 在建工程

(1) 按项目列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|-----------------------------|-----------------------|------|-----------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 一期窑炉冷修项目 | 54,249,938.50 | | 54,249,938.50 | 65,373,461.63 | | 65,373,461.63 |
| 埃及年产 8 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目 | 22,550,801.54 | | 22,550,801.54 | 685,208,632.13 | | 685,208,632.13 |
| 年产 36 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线技改项目(一期) | | | | 934,171,696.30 | | 934,171,696.30 |
| 年产 36 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线技改项目(二期) | 598,862,634.97 | | 598,862,634.97 | | | |
| 巨石埃及年产 4 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线(三期) | 161,930,881.05 | | 161,930,881.05 | | | |
| 10 万吨不饱和聚酯树脂生产线改造项目 | 7,650,509.86 | | 7,650,509.86 | | | |
| 其他项目 | 98,643,316.58 | | 98,643,316.58 | 42,052,347.45 | | 42,052,347.45 |
| 合计 | 943,888,082.50 | | 943,888,082.50 | 1,726,806,137.51 | | 1,726,806,137.51 |

(2) 重要在建工程项目变化情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产额 | 其他减少额 | 工程累计投入占预算的比例(%) |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|
| 一期窑炉冷修项目 | | 65,373,461.63 | | | 11,123,523.13 | |
| 埃及年产 8 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目 | 18,805.00 万美元 | 685,208,632.13 | 282,766,271.28 | 945,424,101.87 | | 79.27 |
| 年产 36 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线技改项目(一期) | 49,409.96 万元 | 934,171,696.30 | 91,628,286.70 | 1,000,096,779.59 | 25,703,203.41 | 45.40 |
| 年产 36 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线技改项目(二期) | 55,419.50 万元 | | 598,862,634.97 | | | 58.03 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期 增加 | 本期转入 固定资产额 | 其他 减少额 | 工程累计 投入占预 算的比例 (%) |
|--------------------------------|--------------|------|----------------|---------------|-----------|-----------------------------|
| 巨石埃及年产 4 万吨玻璃纤维 池窑拉丝生产线（三期） | 67,399.48 万元 | | 161,930,881.05 | | | 24.03 |
| 10 万吨不饱和聚酯树脂生产线 改造项目 | 18,641.75 万元 | | 7,650,509.86 | | | 4.10 |

接上表：

| 工程进度 (%) | 累计利息资本 化金额 | 其中：本期利息资本 化金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 | 期末余额 |
|----------|---------------|------------------|---------------------|-------|----------------|
| | | | | 自有 | 54,249,938.50 |
| 90.00 | 17,244,828.82 | 13,611,092.35 | 5.79 | 自有/借款 | 22,550,801.54 |
| 100.00 | 2,239,950.30 | | | 自有/借款 | |
| 80.00 | | | | 自有/借款 | 598,862,634.97 |
| 25.00 | | | | 自有/借款 | 161,930,881.05 |
| 5.00 | | | | 自有/借款 | 7,650,509.86 |

13. 无形资产

分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| <u>一、无形资产原价合计</u> | <u>530,463,801.38</u> | <u>89,669,843.33</u> | <u>1,467,700.03</u> | <u>618,665,944.68</u> |
| 1. 软件使用权 | 13,716,337.43 | 270,076.93 | 2,571.65 | 13,983,842.71 |
| 2. 土地使用权 | 317,666,409.15 | 89,358,942.02 | | 407,025,351.17 |
| 3. 专利权 | 29,870,046.57 | | | 29,870,046.57 |
| 4. 非专利技术 | 18,337,225.43 | | | 18,337,225.43 |
| 5. 商标权 | 30,389,726.90 | | | 30,389,726.90 |
| 6. 采矿权 | 116,863,895.90 | | | 116,863,895.90 |
| 7. 特许权 | 3,620,160.00 | 40,824.38 | 1,465,128.38 | 2,195,856.00 |
| <u>二、无形资产累计摊销额合计</u> | <u>127,028,771.83</u> | <u>13,762,152.07</u> | <u>1,571,291.06</u> | <u>139,219,632.84</u> |
| 1. 软件 | 6,079,859.26 | 1,385,018.69 | 106,162.68 | 7,358,715.27 |
| 2. 土地使用权 | 55,634,946.27 | 6,498,653.54 | | 62,133,599.81 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 3. 专利权 | 25,074,855.60 | 1,619,444.50 | | 26,694,300.10 |
| 4. 非专利技术 | 7,945,133.03 | 1,583,254.08 | | 9,528,387.11 |
| 5. 商标权 | 28,065,273.72 | 2,324,453.18 | | 30,389,726.90 |
| 6. 采矿权 | 796,255.20 | 351,328.08 | | 1,147,583.28 |
| 7. 特许权 | 3,432,448.75 | | 1,465,128.38 | 1,967,320.37 |
| 三、无形资产账面价值合计 | 403,435,029.55 | | | 479,446,311.84 |
| 1. 软件 | 7,636,478.17 | | | 6,625,127.44 |
| 2. 土地使用权 | 262,031,462.88 | | | 344,891,751.36 |
| 3. 专利权 | 4,795,190.97 | | | 3,175,746.47 |
| 4. 非专利技术 | 10,392,092.40 | | | 8,808,838.32 |
| 5. 商标权 | 2,324,453.18 | | | |
| 6. 采矿权 | 116,067,640.70 | | | 115,716,312.62 |
| 7. 特许权 | 187,711.25 | | | 228,535.63 |

14. 商誉

| 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 |
|-----------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 巨石集团九江有限公司 | 594,564.68 | | | 594,564.68 |
| 信富企业有限公司 | 87,534,955.83 | | | 87,534,955.83 |
| 巨石美国玻璃纤维有限公司 | 5,050,602.36 | | | 5,050,602.36 |
| 桐乡金石贵金属设备有限公司 | 176,839,725.90 | | | 176,839,725.90 |
| 桐乡磊石微粉有限公司 | 189,612,641.95 | | | 189,612,641.95 |
| 湖北红嘉高岭土矿业有限公司 | 2,544,408.27 | | | 2,544,408.27 |
| 巨石集团 | 10,335,602.25 | | | 10,335,602.25 |
| 合计 | 472,512,501.24 | | | 472,512,501.24 |

本公司通过合并产生的商誉，已分配至相关的资产组，经减值测试，未发生减值。

15. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|-------|-------------------|-------|---------------------|
| 兴业源房租 | 4,319,291.69 | | 319,947.60 | | 3,999,344.09 |
| 道路 | 750,000.05 | | 39,999.96 | | 710,000.09 |
| 防水工程 | 72,532.36 | | 72,532.36 | | |
| 其他 | 122,164.49 | | 94,121.92 | | 28,042.57 |
| 合计 | 5,263,988.59 | | 526,601.84 | | 4,737,386.75 |

16. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

| 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 |
| 坏账准备 | 104,754,272.86 | 16,220,837.10 | 97,305,165.34 | 15,130,520.87 |
| 固定资产减值准备 | 1,261,048.39 | 189,157.26 | 1,261,048.39 | 189,157.26 |
| 固定资产折旧 | 28,676,318.34 | 6,199,714.87 | 14,486,813.18 | 2,652,338.58 |
| 内部交易未实现利润 | 167,414,302.16 | 31,477,732.65 | 52,695,278.50 | 11,023,928.20 |
| 可抵扣的经营亏损 | 10,164,939.18 | 2,541,234.80 | 10,610,894.38 | 2,652,723.60 |
| 公允价值计量变动计入损益的资产、负债 | 3,695,500.00 | 554,325.00 | 39,939,330.00 | 5,990,899.50 |
| <u>合计</u> | <u>315,966,380.93</u> | <u>57,183,001.68</u> | <u>216,298,529.79</u> | <u>37,639,568.01</u> |

(2) 未抵销的递延所得税负债

| 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 | 135,607,643.08 | 33,901,910.77 | 138,418,730.84 | 34,604,682.71 |
| 分步收购子公司投资收益 | 26,461,233.40 | 3,969,185.01 | 26,461,233.40 | 3,969,185.01 |
| 固定资产折旧同税法不一致 | 187,045,217.42 | 42,158,411.16 | 103,679,924.22 | 23,368,578.65 |
| 长期股权投资会计比计税基础高 | 39,730,060.39 | 9,932,515.10 | | |
| <u>合计</u> | <u>388,844,154.29</u> | <u>89,962,022.04</u> | <u>268,559,888.46</u> | <u>61,942,446.37</u> |

(3) 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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2016 | | 66,981,893.82 | |
| 2017 | 23,489,818.18 | 131,102,069.55 | |
| 2018 | 155,675,178.14 | 155,801,770.11 | |
| 2019 | 136,875,939.00 | 136,875,939.00 | |
| 2020 | 18,169,797.92 | 19,400,896.33 | |
| 2021 | 13,306,883.79 | | |
| <u>合计</u> | <u>347,517,617.03</u> | <u>510,162,568.81</u> | |

17. 短期借款

(1) 按借款条件分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 1,541,713,772.30 | 895,681,427.91 |
| 抵押借款 | 313,244,000.00 | 876,170,000.00 |
| 保证借款 | 1,497,432,829.63 | 2,573,892,431.42 |
| <u>合计</u> | <u>3,352,390,601.93</u> | <u>4,345,743,859.33</u> |

18. 衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 远期结售汇合约 | 7,136,316.00 | 41,334,330.00 |
| <u>合计</u> | <u>7,136,316.00</u> | <u>41,334,330.00</u> |

19. 应付票据

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 752,349,321.48 | 353,909,487.84 |
| <u>合计</u> | <u>752,349,321.48</u> | <u>353,909,487.84</u> |

20. 应付账款

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 应付原材料款 | 333,733,793.70 | 329,717,851.79 |
| 应付水电气费 | 15,303,812.29 | 1,819,012.84 |
| 应付运费 | 6,477,638.41 | 3,957,610.43 |
| 应付设备款 | 462,968,707.80 | 626,229,517.28 |
| 应付工程款 | 101,570,508.49 | 187,408,497.19 |
| 应付其他劳务费用 | 2,821,260.66 | 8,094,248.93 |
| 其他 | 407,846.64 | 2,655,423.12 |
| <u>合计</u> | <u>923,283,567.99</u> | <u>1,159,882,161.58</u> |

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-------------|
| 北京机械工业自动化研究所 | 8,855,959.00 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 海宁市至诚暖通工程有限公司 | 4,080,650.01 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 杭州萧山天成机械有限公司 | 3,567,275.09 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 上海精星仓储设备工程有限公司 | 3,270,000.00 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 上海永乾机电有限公司 | 2,132,710.30 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 琦洲电气有限公司 | 1,580,000.00 | 尚未到合同约定的付款期 |

21. 预收款项

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 80,815,714.54 | 386,367,548.21 |
| 其他 | 10,555.25 | 531,552.84 |
| <u>合计</u> | <u>80,826,269.79</u> | <u>386,899,101.05</u> |

(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 |
|--|--------------|-------------|
| 肥城联谊工程塑料有限公司 | 3,000,000.00 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 宜兴市浩宇玻纤制品实业有限公司 | 2,030,740.16 | 尚未到合同约定的付款期 |
| 江苏中正耐火材料有限公司 | 1,692,180.36 | 尚未到合同约定的付款期 |
| LANXESS (WUXI) HIGH PERFORMANCE COMPOSITE MATERIALS CO., LTD. | 1,282,626.21 | 尚未到合同约定的付款期 |

22. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 8,610,653.03 | 688,486,873.37 | 687,561,906.11 | 9,535,620.29 |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | 100,294.98 | 50,779,806.10 | 50,774,047.71 | 106,053.37 |
| <u>合计</u> | <u>8,710,948.01</u> | <u>739,266,679.47</u> | <u>738,335,953.82</u> | <u>9,641,673.66</u> |

(2) 短期薪酬

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,028,106.23 | 568,356,859.21 | 567,512,148.69 | 2,872,816.75 |
| 二、职工福利费 | | 60,007,489.07 | 60,007,489.07 | |
| 三、社会保险费 | 65,619.60 | 30,788,903.09 | 30,832,744.85 | 21,777.84 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 65,619.60 | 24,895,583.00 | 24,939,424.76 | 21,777.84 |
| 2. 工伤保险费 | | 3,854,725.51 | 3,854,725.51 | |
| 3. 生育保险费 | | 2,038,594.58 | 2,038,594.58 | |
| 四、住房公积金 | | 13,883,917.48 | 13,883,917.48 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,516,927.20 | 13,066,952.20 | 12,942,853.70 | 6,641,025.70 |
| 八、其他短期薪酬 | | 2,382,752.32 | 2,382,752.32 | |
| 合计 | <u>8,610,653.03</u> | <u>688,486,873.37</u> | <u>687,561,906.11</u> | <u>9,535,620.29</u> |

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|--------|----------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 47,901,425.64 | 106,053.37 |
| 失业保险 | 2,872,622.07 | |
| 合计 | <u>50,774,047.71</u> | <u>106,053.37</u> |

23. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 1. 企业所得税 | 77,353,945.38 | 43,590,770.15 |
| 2. 增值税 | 56,150,436.18 | 14,627,502.24 |
| 3. 营业税 | | 2,623,536.74 |
| 4. 土地使用税 | 437,806.43 | 380,291.24 |
| 5. 房产税 | 831,907.84 | 856,185.77 |
| 6. 城市维护建设税 | 2,503,416.34 | 937,449.98 |
| 7. 教育费附加 | 1,081,588.35 | 410,749.33 |
| 8. 矿产资源补偿费 | 47,888.87 | 44,361.08 |
| 9. 代扣代缴个人所得税 | 2,457,749.17 | 2,249,940.62 |
| 10. 其他 | 1,388,283.83 | 13,449,276.91 |
| 合计 | <u>142,253,022.39</u> | <u>79,170,064.06</u> |

24. 应付利息

分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 4,571,362.99 | 6,576,939.14 |
| 企业债券利息 | 32,152,613.23 | 32,152,613.23 |
| 短期借款应付利息 | 5,478,721.23 | 7,206,194.04 |
| 短期融资券利息 | 25,264,194.44 | 24,451,861.11 |
| <u>合计</u> | <u>67,466,891.89</u> | <u>70,387,607.52</u> |

25. 其他应付款

按性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应付租赁费 | 23,106.67 | 595,252.50 |
| 应付工程款 | 1,014,542.26 | 1,461,388.26 |
| 应付股权转让款 | 12,978,507.25 | |
| 应付代垫款 | 4,258,854.59 | 944,599.64 |
| 应付保证金 | 15,463,997.76 | 16,589,210.88 |
| 应付押金 | 21,282,774.40 | 900,385.33 |
| 应付运费 | 11,697,035.77 | 4,099,663.20 |
| 代收款项 | 384,802.48 | 347,052.95 |
| 应付保险费 | 494,238.10 | 60,541.74 |
| 应付水电费 | 17,422,820.82 | 16,899,746.60 |
| 职工社保费用 | 1,686,106.45 | 506,335.78 |
| 服务费 | 9,169,190.00 | 20,468,179.54 |
| 代扣代缴税金 | 127,979.55 | 406,264.91 |
| 其他 | 10,979,695.94 | 11,772,421.08 |
| <u>合计</u> | <u>106,983,652.04</u> | <u>75,051,042.41</u> |

26. 一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 | 1,249,593,100.00 | 225,405,653.05 |
| 1年内到期的应付债券 | 700,000,000.00 | |
| 1年内到期的长期应付款 | 170,224,338.20 | 163,566,383.41 |
| <u>合计</u> | <u>2,119,817,438.20</u> | <u>388,972,036.46</u> |

27. 其他流动负债

(1) 分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 短期融资券 | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>1,900,000,000.00</u> | <u>1,900,000,000.00</u> |

(2) 短期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 |
|--------------|-------------------------|------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 15 巨石 CP001 | 800,000,000.00 | 2015-07-15 | 365 天 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 15 巨石 SCP004 | 600,000,000.00 | 2015-09-17 | 270 天 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 15 巨石 SCP005 | 500,000,000.00 | 2015-10-12 | 270 天 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 16 巨石 SCP001 | 600,000,000.00 | 2016-06-15 | 268 天 | 600,000,000.00 | |
| 16 巨石 SCP002 | 400,000,000.00 | 2016-07-11 | 270 天 | 400,000,000.00 | |
| 16 巨石 SCP003 | 400,000,000.00 | 2016-07-13 | 90 天 | 400,000,000.00 | |
| 16 巨石 SCP004 | 500,000,000.00 | 2016-07-27 | 269 天 | 500,000,000.00 | |
| 16 巨石 SCP005 | 400,000,000.00 | 2016-10-20 | 270 天 | 400,000,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>4,200,000,000.00</u> | | | <u>4,200,000,000.00</u> | <u>1,900,000,000.00</u> |

接上表：

| 本期发行金额 | 按票面计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还金额 | 期末余额 |
|----------------|----------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| | 15,490,222.22 | | 800,000,000.00 | |
| | 9,373,333.34 | | 600,000,000.00 | |
| | 9,276,944.45 | | 500,000,000.00 | |
| 600,000,000.00 | 10,945,000.00 | | | 600,000,000.00 |
| 400,000,000.00 | 5,709,000.00 | | | 400,000,000.00 |
| 400,000,000.00 | 2,840,547.95 | | 400,000,000.00 | |
| 500,000,000.00 | 6,258,194.44 | | | 500,000,000.00 |
| 400,000,000.00 | 2,352,000.00 | | | 400,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>62,245,242.40</u> | | <u>2,300,000,000.00</u> | <u>1,900,000,000.00</u> |

(3) 短期应付债券利息的增减变动

| 债券名称 | 期初余额 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 15 巨石 CP001 | 14,298,666.67 | 15,490,222.22 | 29,788,888.89 | |
| 15 巨石 SCP004 | 6,228,333.33 | 9,373,333.34 | 15,601,666.67 | |
| 15 巨石 SCP005 | 3,924,861.11 | 9,276,944.45 | 13,201,805.56 | |
| 16 巨石 SCP001 | | 10,945,000.00 | | 10,945,000.00 |
| 16 巨石 SCP002 | | 5,709,000.00 | | 5,709,000.00 |
| 16 巨石 SCP003 | | 2,840,547.95 | 2,840,547.95 | |
| 16 巨石 SCP004 | | 6,258,194.44 | | 6,258,194.44 |
| 16 巨石 SCP005 | | 2,352,000.00 | | 2,352,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>24,451,861.11</u> | <u>62,245,242.40</u> | <u>61,432,909.07</u> | <u>25,264,194.44</u> |

28. 长期借款

| 借款条件类别 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间(%) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| 信用借款 | 470,667,450.00 | 20,073,924.76 | 1.200-2.000 |
| 抵押借款 | 112,193,282.07 | 741,727,165.28 | 2.285-5.500 |
| 保证借款 | 1,011,102,300.00 | 2,095,592,595.10 | 2.650-5.934 |
| <u>合计</u> | <u>1,593,963,032.07</u> | <u>2,857,393,685.14</u> | |

29. 应付债券

(1) 按明细列示

| 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 | 1,200,000,000.00 | 2012-10-17 | 7 年 | 1,189,442,759.56 | 1,193,765,053.20 |
| 14 玻纤 PPN002 | 500,000,000.00 | 2014-11-24 | 3 年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 14 巨石 MTN001 | 300,000,000.00 | 2014-04-17 | 5 年 | 295,500,000.00 | 296,954,881.92 |
| 14 巨石 PPN001 | 200,000,000.00 | 2014-11-20 | 3 年 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>2,200,000,000.00</u> | | | <u>2,184,942,759.56</u> | <u>2,190,719,935.12</u> |

接上表:

| 本期发行金额 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| | 66,720,000.00 | 1,417,853.16 | | 1,195,182,906.36 |
| | 28,750,000.00 | | 500,000,000.00 | |

| 本期发行金额 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 19,740,000.00 | 900,000.00 | | 297,854,881.92 |
| | 11,600,000.00 | | 200,000,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>126,810,000.00</u> | <u>2,317,853.16</u> | <u>700,000,000.00</u> | <u>1,493,037,788.28</u> |

注：本期减少的700,000,000.00元转入了一年内到期的非流动负债。

(2) 应付债券利息的增减变动

| 债券名称 | 期初余额 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 12 玻纤债 | 13,861,917.81 | 66,720,000.00 | 66,720,000.00 | 13,861,917.81 |
| 14 玻纤 PPN002 | 2,954,862.11 | 28,750,000.00 | 28,750,000.00 | 2,954,862.11 |
| 14 巨石 MTN001 | 13,982,499.98 | 19,740,000.00 | 19,740,000.00 | 13,982,499.98 |
| 14 巨石 PPN001 | 1,353,333.33 | 11,600,000.00 | 11,600,000.00 | 1,353,333.33 |
| <u>合计</u> | <u>32,152,613.23</u> | <u>126,810,000.00</u> | <u>126,810,000.00</u> | <u>32,152,613.23</u> |

30. 长期应付款

| 性质分类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 融资租赁应付款 | 194,786,678.28 | 364,395,990.22 |
| <u>合计</u> | <u>194,786,678.28</u> | <u>364,395,990.22</u> |

31. 递延收益

(1) 分类列示

| 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 | 5,658,952.16 | | 395,002.40 | 5,263,949.76 | 废弃物综合利用补贴 |
| 年产36万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目 | | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | 智能制造项目专项补助 |
| <u>合计</u> | <u>5,658,952.16</u> | <u>45,000,000.00</u> | <u>395,002.40</u> | <u>50,263,949.76</u> | |

(2) 政府补助情况

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|-------------|
| 玻纤废弃物综合利用项目(注1) | 5,658,952.16 | | 395,002.40 | | 5,263,949.76 | 与资产相关 |
| 年产36万吨玻璃纤维智能制造新模式应用项目(注2) | | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | 与资产相关 |
| <u>合计</u> | <u>5,658,952.16</u> | <u>45,000,000.00</u> | <u>395,002.40</u> | | <u>50,263,949.76</u> | |

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。

注 2：根据浙江省财政厅《关于下达国家 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）支持智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。

32. 股本

| 项目 | 期初余额 | 发行 新股 | 送 股 | 本期增减变动（+、-） | | | 期末余额 |
|-------------|-------------------------|----------|--------|-------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| | | | | 公积金转股 | 其他 | 合计 | |
| 一、有限售条件股份 | 232,896,652.00 | | | 279,475,982.00 | | 279,475,982.00 | 512,372,634.00 |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | 232,896,652.00 | | | 279,475,982.00 | | 279,475,982.00 | 512,372,634.00 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 4. 境外持股 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 872,629,500.00 | | | 1,047,155,400.00 | | 1,047,155,400.00 | 1,919,784,900.00 |
| 1. 人民币普通股 | 872,629,500.00 | | | 1,047,155,400.00 | | 1,047,155,400.00 | 1,919,784,900.00 |
| 2. 境内上市外资股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市外资股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| 股份合计 | 1,105,526,152.00 | | | 1,326,631,382.00 | | 1,326,631,382.00 | 2,432,157,534.00 |

注：公司 2015 年度股东大会审议通过了《2015 年度资本公积金转增股本预案》，决定以公司总股本 1,105,526,152 股为基数，向全体股东每 10 股转增 12 股，该预案于 2016 年实施，共转增 1,326,631,382 股。资本公积金转增股本完成后，公司总股本变为 2,432,157,534 股，其中限售股同比例增加至 512,372,634 股。

33. 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（注 1、注 2） | 5,761,851,874.56 | 112,175.42 | 1,326,631,382.00 | 4,435,332,667.98 |
| 其他资本公积 | 26,199,179.96 | | | 26,199,179.96 |
| <u>合计</u> | <u>5,788,051,054.52</u> | <u>112,175.42</u> | <u>1,326,631,382.00</u> | <u>4,461,531,847.94</u> |

注1：2016年度，本公司全资子公司巨石集团收购巨石印度复合材料有限公司少数股东股权，由于收购价款高于于收购时少数股权的账面价值，使得资本公积减少33,684.95元。本公司全资子公司之全资子公司巨石集团九江有限公司收购德安县林大石灰石采石场有限公司少数股东股权，由于收购价款低于收购时少数股权的账面价值，使得资本公积增加145,860.37元。

注2：公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度资本公积金转增股本预案》，决定以公司总股本1,105,526,152股为基数，向全体股东每10股转增12股，共转增1,326,631,382股。

34. 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|------------|-----------------------|----------------------|------|-----|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | 本期增加 | 本期减少 | 所得税 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 外币财务报表折算差额 | -50,408,066.27 | 72,922,819.07 | | | 71,228,352.15 | 1,694,466.92 | 20,820,285.88 |
| <u>合计</u> | <u>-50,408,066.27</u> | <u>72,922,819.07</u> | | | <u>71,228,352.15</u> | <u>1,694,466.92</u> | <u>20,820,285.88</u> |

35. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 278,526,365.20 | 20,059,752.78 | | 298,586,117.98 |
| <u>合计</u> | <u>278,526,365.20</u> | <u>20,059,752.78</u> | | <u>298,586,117.98</u> |

36. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 上期期末未分配利润 | 2,597,101,460.97 | 1,860,012,345.01 |
| 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 | 2,597,101,460.97 | 1,860,012,345.01 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,521,035,120.66 | 983,047,101.65 |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,059,752.78 | 101,974,118.19 |
| 提取任意盈余公积 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 344,924,159.42 | 143,983,867.50 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,753,152,669.43 | 2,597,101,460.97 |

注：公司于2016年4月18日召开了2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配预案》，本次分配以1,105,526,152股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.12元（含税）。

37. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 7,371,693,916.72 | 6,970,512,123.82 |
| 其他业务收入 | 74,639,757.20 | 84,275,176.17 |
| <u>合计</u> | <u>7,446,333,673.92</u> | <u>7,054,787,299.99</u> |
| 主营业务成本 | 4,096,088,198.10 | 4,168,939,900.01 |
| 其他业务成本 | 20,336,678.24 | 42,653,726.05 |
| <u>合计</u> | <u>4,116,424,876.34</u> | <u>4,211,593,626.06</u> |

38. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准(%) |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------|
| 营业税 | 2,008,680.10 | 5,013,811.74 | 5.00 |
| 城市维护建设税 | 24,075,562.73 | 22,209,858.16 | 7.00、5.00 |
| 教育费附加 | 17,453,596.50 | 16,282,415.45 | 3.00 |
| 房产税 | 11,072,841.26 | | 1.20 |
| 土地使用税 | 4,670,087.08 | | |
| 印花税 | 3,117,369.78 | | 0.05-1.00 |
| 其他税费 | 6,410.00 | 21,659.95 | |
| <u>合计</u> | <u>62,404,547.45</u> | <u>43,527,745.30</u> | |

39. 销售费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 15,942,096.84 | 14,980,726.07 |
| 运输费 | 240,773,137.25 | 233,042,362.29 |
| 差旅费 | 5,927,477.54 | 4,593,803.64 |

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 办公费 | 2,051,425.10 | 1,377,192.26 |
| 广告费 | 639,226.73 | 523,075.32 |
| 折旧费 | 237,623.63 | 388,958.01 |
| 业务宣传费 | 2,334,508.65 | 1,955,743.41 |
| 佣金 | 12,537,064.71 | 9,488,485.18 |
| 年会费用 | 3,346,589.92 | 2,945,992.16 |
| 港杂报关费 | 4,499,772.13 | 4,819,676.08 |
| 其他 | 7,190,247.55 | 7,052,413.52 |
| <u>合计</u> | <u>295,479,170.05</u> | <u>281,168,427.94</u> |

40. 管理费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 203,717,757.37 | 163,979,760.31 |
| 税费 | 24,607,575.15 | 45,877,911.58 |
| 折旧费 | 29,708,448.19 | 29,655,382.29 |
| 差旅费 | 8,610,416.25 | 8,825,021.87 |
| 业务招待费 | 5,804,246.53 | 5,127,013.78 |
| 聘请中介机构费 | 21,521,317.51 | 18,998,126.20 |
| 交通运输费 | 19,226,565.45 | 15,030,824.63 |
| 办公费 | 18,995,179.74 | 15,854,138.03 |
| 技术开发费 | 254,614,013.61 | 202,295,583.70 |
| 无形资产摊销 | 13,632,876.19 | 13,703,781.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 215,328.17 | 652,518.45 |
| 停工损失 | 568,044.06 | 782,245.20 |
| 租赁费 | 20,106,641.06 | 17,226,546.37 |
| 董事会会费 | 1,340,203.03 | 675,501.19 |
| 修理费 | 10,131,187.41 | 10,940,041.57 |
| 其他 | 22,968,863.41 | 20,045,747.37 |
| <u>合计</u> | <u>655,768,663.13</u> | <u>569,670,144.51</u> |

41. 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 436,771,751.30 | 716,308,175.45 |
| 减：利息收入 | 88,838,953.43 | 49,120,119.98 |
| 汇兑损失 | 173,037,006.56 | 46,963,048.24 |
| 其他 | 15,409,690.91 | 26,419,993.31 |
| <u>合计</u> | <u>536,379,495.34</u> | <u>740,571,097.02</u> |

42. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 1. 坏账损失 | 20,386,287.93 | 34,975,979.75 |
| 2. 固定资产减值损失 | 5,505,312.85 | |
| <u>合计</u> | <u>25,891,600.78</u> | <u>34,975,979.75</u> |

43. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -5,791,516.00 | -39,472,693.73 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -5,791,516.00 | -39,472,693.73 |
| <u>合计</u> | <u>-5,791,516.00</u> | <u>-39,472,693.73</u> |

44. 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 | -4,148,260.03 | -766,571.12 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 639,171.44 |
| 贵金属远期投资收益 | 2,007,360.00 | 4,347,778.04 |
| <u>合计</u> | <u>-2,140,900.03</u> | <u>4,220,378.36</u> |

45. 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. 非流动资产处置利得小计 | 1,952,864.46 | 1,459,371.62 | 1,952,864.46 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,952,864.46 | 1,459,371.62 | 1,952,864.46 |
| 2. 政府补助 | 54,752,869.09 | 59,875,946.16 | 54,752,869.09 |

| 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 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 3. 罚没利得 | 4,668,359.77 | 1,649,114.55 | 4,668,359.77 |
| 4. 保险赔偿收入 | 2,139,934.62 | | 2,139,934.62 |
| 5. 其他(注) | 49,402,425.75 | 9,038,118.61 | 49,402,425.75 |
| <u>合计</u> | <u>112,916,453.69</u> | <u>72,022,550.94</u> | <u>112,916,453.69</u> |

注：公司以现金方式购买DOUBLE TALENT LIMITED（嘉传有限公司）、GS AEOLUS HOLDING LIMITED、GS AEOLUS PARALLEL HOLDING LIMITED 以及连云港中科黄海创业投资有限公司持有的中复连众合计26.52%的股权，股权款为786,595,479.13元，中复连众在2016年12月31日的可辨认净资产公允价值为826,325,539.52元，因此确认营业外收入39,730,060.39元。

46. 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. 非流动资产处置损失合计 | 28,096,696.12 | 22,408,778.78 | 28,096,696.12 |
| 其中：固定资产处置损失 | 28,096,696.12 | 22,408,778.78 | 28,096,696.12 |
| 2. 公益性捐赠支出 | 139,673.81 | 75,417.48 | 139,673.81 |
| 3. 罚没及滞纳金支出 | 172,842.14 | 300.00 | 172,842.14 |
| 4. 资产报废、毁损损失 | 2,135,844.69 | 5,278,280.15 | 2,135,844.69 |
| 5. 赔偿金及违约金支出 | 1,596,227.10 | | 1,596,227.10 |
| 6. 其他 | 757,593.64 | 1,194,502.51 | 757,593.64 |
| <u>合计</u> | <u>32,898,877.50</u> | <u>28,957,278.92</u> | <u>32,898,877.50</u> |

47. 所得税费用

(1) 分类列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 所得税费用 | <u>297,351,386.30</u> | <u>194,561,672.37</u> |
| 其中：当期所得税 | 290,635,097.04 | 189,288,539.28 |
| 递延所得税 | 6,716,289.26 | 5,273,133.09 |

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,826,070,480.99 | 1,181,093,236.06 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 456,517,620.25 | 295,273,309.02 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| 某些子公司适用不同税率的影响 | -205,469,399.48 | -100,756,193.74 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 16,490,465.29 | 2,561,892.73 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 1,037,065.01 | 191,642.78 |
| 无须纳税的收入 | | |
| 不可抵扣的费用 | 26,916,829.82 | 3,782,053.51 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | -11,618,223.08 | -19,276,320.62 |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | 13,477,028.49 | 12,785,288.69 |
| 所得税费用合计 | 297,351,386.30 | 194,561,672.37 |

48. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释 34. 其他综合收益”。

49. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到的存款利息 | 30,144,786.56 | 49,120,119.98 |
| 收到的政府补贴 | 99,357,866.69 | 44,005,177.16 |
| 收到的其他非营业收入 | 16,139,431.96 | 8,810,944.33 |
| 收到的其他往来款 | 51,087,186.80 | 50,175,375.57 |
| 与经营相关的受限资金减少 | 62,195,593.55 | |
| <u>合计</u> | <u>258,924,865.56</u> | <u>152,111,617.04</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的销售费用和管理费用 | 201,112,120.70 | 298,156,445.86 |
| 支付的其他经营支出 | 15,404,017.42 | 240,892.44 |
| 支付的其他往来款项 | 761,009.19 | 20,080,315.52 |
| 与经营相关的受限资金增加 | | 113,643,001.68 |
| <u>合计</u> | <u>217,277,147.31</u> | <u>432,120,655.50</u> |

(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 | 1,344,800.00 | 8,342,778.04 |
| 贵金属远期收益 | 2,007,360.00 | 1,395,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>3,352,160.00</u> | <u>9,737,778.04</u> |

(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 | 1,600,025.84 | |
| <u>合计</u> | <u>1,600,025.84</u> | |

(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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 售后租回收到的现金 | | 302,212,724.94 |
| 募集资金及理财收入 | 58,694,166.87 | |
| 票据贴现 | 233,778,509.98 | |
| 质押借款保证金减少 | 270,000,000.00 | |
| <u>合计</u> | <u>562,472,676.85</u> | <u>302,212,724.94</u> |

(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 | 159,651,357.15 | 165,289,686.69 |
| 支付的融资租赁手续费 | 3,300,000.00 | 4,730,000.00 |
| 支付融资租赁保证金 | | 12,000,000.00 |
| 支付其他融资手续费 | | 2,067,804.24 |
| 质押借款保证金增加 | | 107,120,312.38 |
| <u>合计</u> | <u>162,951,357.15</u> | <u>291,207,803.31</u> |

50. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 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 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润 | 1,528,719,094.69 | 986,531,563.69 |
| 加：资产减值准备 | 25,891,600.78 | 34,975,979.75 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 973,534,489.45 | 909,918,612.91 |
| 无形资产摊销 | 14,476,672.03 | 13,719,190.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 526,601.84 | 2,863,218.21 |
| 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） | 26,143,831.66 | 20,949,407.16 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,135,844.69 | 5,278,280.15 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 5,791,516.00 | 39,472,693.73 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 383,176,971.15 | 716,308,175.45 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 2,140,900.03 | -4,220,378.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -18,746,602.75 | -11,551,386.23 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 25,462,892.01 | 16,824,519.32 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -144,691,372.18 | -49,597,791.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -95,644,086.54 | -312,480,446.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 440,163,073.67 | 60,609,850.37 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,169,081,426.53 | 2,429,601,488.84 |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,750,353,582.48 | 2,853,785,300.04 |
| 减：现金的期初余额 | 2,853,785,300.04 | 993,349,772.44 |
| 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 | -1,103,431,717.56 | 1,860,435,527.60 |

(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 | 1,750,353,582.48 | 2,853,785,300.04 |
| 其中：1. 库存现金 | 139,557.40 | 92,058.91 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 2. 可随时用于支付的银行存款 | 1,748,241,088.37 | 2,851,202,106.66 |
| 3. 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,972,936.71 | 2,491,134.47 |
| 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 | 1,750,353,582.48 | 2,853,785,300.04 |
| 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 | | |

51. 所有者权益其他项目注释

无。

52. 外币货币性项目

(1) 分类列示

| 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 | | | 438,984,138.27 |
| 其中：美元 | 48,044,251.57 | 6.9370 | 333,282,973.13 |
| 港元 | 3,070,106.09 | 0.8945 | 2,746,209.90 |
| 日元 | 388,916,089.09 | 0.0596 | 23,179,398.91 |
| 欧元 | 7,434,458.87 | 7.3068 | 54,322,104.05 |
| 加拿大元 | 718,877.36 | 5.1406 | 3,695,460.96 |
| 韩元 | 1,117,427,006.90 | 0.0058 | 6,481,076.64 |
| 印度卢比 | 42,179,851.47 | 0.1022 | 4,310,780.82 |
| 南非兰特 | 4,070,914.01 | 0.5083 | 2,069,245.59 |
| 埃镑 | 15,971,061.48 | 0.3808 | 6,081,780.21 |
| 巴西雷亚尔 | 1,319,602.52 | 2.1333 | 2,815,108.06 |
| 应收票据 | | | 17,414,405.18 |
| 其中：韩元 | 3,002,483,651.72 | 0.0058 | 17,414,405.18 |
| 应收账款 | | | 895,046,274.95 |
| 其中：美元 | 75,518,385.94 | 6.9370 | 523,871,043.30 |
| 港币 | 35,979,059.61 | 0.8945 | 32,183,268.82 |
| 日元 | 142,973,417.11 | 0.0596 | 8,521,215.66 |
| 欧元 | 31,729,871.28 | 7.3068 | 231,843,823.46 |
| 加拿大元 | 4,185,676.66 | 5.1406 | 21,516,889.44 |
| 韩元 | 5,339,541,118.97 | 0.0058 | 30,969,338.49 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------------|--------|------------------|
| 印度卢比 | 211,678,030.63 | 0.1022 | 21,633,494.73 |
| 南非兰特 | 14,178,768.99 | 0.5083 | 7,207,068.28 |
| 埃镑 | 13,242,217.83 | 0.3808 | 5,042,636.55 |
| 巴西雷亚尔 | 5,745,791.13 | 2.1333 | 12,257,496.22 |
| 其他应收款 | | | 37,153,242.32 |
| 其中：美元 | 2,335,820.17 | 6.9370 | 16,203,584.54 |
| 日元 | 13,856,045.97 | 0.0596 | 825,820.34 |
| 加拿大元 | 44,457.65 | 5.1406 | 228,539.00 |
| 韩元 | 20,500,000.00 | 0.0058 | 118,900.00 |
| 印度卢比 | 10,302,172.02 | 0.1022 | 1,052,881.98 |
| 南非兰特 | 11,942,818.00 | 0.5083 | 6,070,534.39 |
| 巴西雷亚尔 | 6,840,559.05 | 1.8497 | 12,652,982.07 |
| 短期借款 | | | 1,542,390,601.93 |
| 其中：美元 | 209,328,800.00 | 6.9370 | 1,452,113,885.60 |
| 港币 | 65,805,250.01 | 0.8945 | 58,862,796.13 |
| 欧元 | 2,686,637.42 | 7.3068 | 19,630,722.30 |
| 韩元 | 2,000,000,000.00 | 0.0058 | 11,600,000.00 |
| 印度卢比 | 1,699,305.97 | 0.1022 | 173,669.07 |
| 巴西雷亚尔 | 4,466.71 | 2.1333 | 9,528.83 |
| 应付票据 | | | 119,723.89 |
| 其中：欧元 | 16,385.27 | 7.3068 | 119,723.89 |
| 应付账款 | | | 241,219,789.30 |
| 其中：美元 | 27,053,447.18 | 6.9370 | 187,669,763.10 |
| 港元 | 423,869.20 | 0.8945 | 379,151.00 |
| 欧元 | 597,769.62 | 7.3068 | 4,367,783.05 |
| 加拿大元 | 297,119.05 | 5.1406 | 1,527,370.20 |
| 韩元 | 84,615,377.59 | 0.0058 | 490,769.19 |
| 印度卢比 | 7,335,482.68 | 0.1022 | 749,686.33 |
| 南非兰特 | 31,326,316.62 | 0.5083 | 15,923,166.74 |
| 埃镑 | 65,801,585.71 | 0.3808 | 25,057,243.84 |
| 巴西雷亚尔 | 2,369,500.70 | 2.1333 | 5,054,855.85 |
| 应付利息 | | | 1,342,110.13 |
| 其中：美元 | 193,471.26 | 6.9370 | 1,342,110.13 |
| 其他应付款 | | | 29,627,864.08 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------------|----------------|--------|------------------|
| 其中：美元 | 2,506,195.28 | 6.9370 | 17,385,476.69 |
| 港元 | 9,610,015.83 | 0.8945 | 8,596,159.16 |
| 日元 | 2,257,446.14 | 0.0596 | 134,543.79 |
| 欧元 | 147,609.99 | 7.3068 | 1,078,556.69 |
| 加拿大元 | 75,739.72 | 5.1406 | 389,347.60 |
| 韩元 | 71,315,981.03 | 0.0058 | 413,632.69 |
| 印度卢比 | 63,133.95 | 0.1022 | 6,452.29 |
| 南非兰特 | 552,724.00 | 0.5083 | 280,949.61 |
| 英镑 | 3,526,117.54 | 0.3808 | 1,342,745.56 |
| 1年内到期的长期负债 | | | 224,633,000.50 |
| 其中：美元 | 32,300,000.00 | 6.9370 | 224,065,100.00 |
| 欧元 | 77,722.19 | 7.3068 | 567,900.50 |
| 长期借款 | | | 1,161,371,032.07 |
| 其中：美元 | 167,306,988.91 | 6.9370 | 1,160,608,582.07 |
| 南非兰特 | 1,500,000.00 | 0.5083 | 762,450.00 |
| 长期应付款 | | | 1,281,073.93 |
| 其中：美元 | 20,974.11 | 6.9370 | 145,497.40 |
| 欧元 | 155,413.66 | 7.3068 | 1,135,576.53 |

(2) 重要境外经营实体的情况

本公司子公司巨石埃及玻璃纤维股份有限公司位于埃及苏伊士，记账本位币为美元。

53. 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 | 104,294,900.75 | 质押、保证金 |
| 应收票据 | 378,737,360.18 | 开立银行承兑汇票保证 |
| 固定资产 | 3,433,210,558.73 | 资产抵押借款、融资租赁资产 |
| 无形资产 | 16,952,401.86 | 资产抵押借款 |
| 合计 | <u>3,933,195,221.52</u> | |

七、合并范围的变动

本期新纳入一家合并范围的子公司，即新投资成立巨石美国股份有限公司，该子公司于2016年8月3日在美国南卡罗来纳州注册成立，注册资本15,000万美元，公司认缴出资10,500万美元，占70%股权。

八、在其他主体中的权益

1. 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 | | |
| 巨石集团有限公司 | 桐乡市 | 桐乡市 | 玻璃纤维及制品的生产和销售 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 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 |
| 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 |
| 德安县林大石灰石采石场有限公司 | 九江市 | 九江市 | 石灰石及其他非金属矿产品仓储 | | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 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 |
| 巨石攀登电子基材有限公司 | 桐乡市 | 桐乡市 | 生产销售玻璃纤维及制品 | | 100.00 | 100.00 | 收购 |
| 浙江倍特耐火材料有限公司 | 桐乡市 | 桐乡市 | 生产销售玻璃池窑用耐火砖 | | 93.00 | 93.00 | 收购 |
| 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 |
| 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 |
| 桐乡巨石进出口有限公司 | 桐乡市 | 桐乡市 | 货物进出口和技术进出口 | | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 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 | 60.00 | 收购 |
| 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 | | 60.00 | 60.00 | 收购 |
| 信富企业有限公司 | 英属威尔京群岛 | 英属威尔京群岛 | 玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 100.00 | 100.00 | 收购 |

| 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 | | |
| 巨石美国玻璃纤维有限公司 | 加利福尼亚 | 加利福尼亚 | 玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 100.00 | 100.00 | 收购 |
| 巨石集团南非华夏复合材料有限公司 | 约翰内斯堡 | 约翰内斯堡 | 玻纤及玻纤制品的生产与销售 | | 60.00 | 60.00 | 设立 |
| 巨石集团香港有限公司 | 香港 | 香港 | 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 |
| 巨石集团加拿大有限公司 | 多伦多 | 多伦多 | 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 |
| 巨石集团里程香港有限公司 | 香港 | 香港 | 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 | | 60.00 | 60.00 | 设立 |
| 巨石日本公司 | 东京 | 东京 | 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 | | 60.00 | 60.00 | 设立 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 巨石集团香港华夏复合材料有限公司 | 香港 | 香港 | 玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 60.00 | 60.00 | 设立 |

| 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 | | |
| 巨石集团南非华夏实业有限公司 | 兰斯堡 | 兰斯堡 | 玻璃纤维及其制品销售以及玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 60.00 | 60.00 | 设立 |
| 巨石西班牙公司 | 马德里 | 马德里 | 玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 60.00 | 60.00 | 设立 |
| 巨石新加坡公司 | 新加坡 | 新加坡 | 玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 75.00 | 75.00 | 设立 |
| 巨石法国公司 | 里昂 | 里昂 | 玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易 | | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 巨石埃及玻璃纤维股份有限公司 | 苏伊士 | 苏伊士 | 玻璃纤维、复合材料、工程塑料及制品、玻璃纤维的化工原料、玻璃纤维设备及配件的生产、销售 | | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 巨石巴西公司 | 里约热内卢 | 里约热内卢 | 玻璃纤维及其制品销售 | | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 北新科技发展有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 国内贸易; 货物及技术的进出口业务; | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 北京绿馨家家居广场市场有限公司 | 北京市 | 北京市 | 房屋租赁 | | 80.00 | 80.00 | 设立 |
| 巨石美国股份有限公司 | 南卡罗来纳州 | 南卡罗来纳州 | 玻璃纤维及其制品生产、销售 | 70.00 | | 70.00 | 设立 |

(2) 重要非全资子公司

无。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

| 被投资单位名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 本集团在被投资单位表决权比例 (%) | 对集团活动是否具有战略性 |
|-------------------|-------|-----|-----------|----------|----|--------------------|--------------|
| | | | | 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 | 26.52 | | 26.52 | 否 |

注：本公司于2016年12月31日完成对中复连众26.52%的股权收购。

(2) 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 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 投资账面价值合计 | 166,972,690.29 | 70,620,950.32 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -4,148,260.03 | -766,571.12 |
| 净利润 | -7,772,250.62 | -1,870,751.09 |
| 综合收益总额 | -7,772,250.62 | -1,870,751.09 |

(3) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目 | 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 | 期末余额 | | 合计 |
|--------|------------------------|---------|------------------|----------|------------------|
| | | | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | |
| 货币资金 | | | 1,854,648,483.23 | | 1,854,648,483.23 |

| 金融资产项目 | 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 |
| 衍生金融资产 | 1,100,216.51 | | | | 1,100,216.51 |
| 应收票据 | | | 1,841,390,681.38 | | 1,841,390,681.38 |
| 应收账款 | | | 1,332,355,375.54 | | 1,332,355,375.54 |
| 其他应收款 | | | 91,891,127.70 | | 91,891,127.70 |
| 其他流动资产 | | | 1,400,855,730.60 | | 1,400,855,730.60 |

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 | | | 3,290,275,794.34 | | 3,290,275,794.34 |
| 衍生金融资产 | 339,207.32 | | | | 339,207.32 |
| 应收票据 | | | 1,444,383,789.78 | | 1,444,383,789.78 |
| 应收账款 | | | 1,760,661,087.41 | | 1,760,661,087.41 |
| 其他应收款 | | | 112,197,383.79 | | 112,197,383.79 |
| 其他流动资产 | | | 1,500,057,014.54 | | 1,500,057,014.54 |

(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 | | 3,352,390,601.93 | 3,352,390,601.93 |
| 衍生金融负债 | 7,136,316.00 | | 7,136,316.00 |
| 应付票据 | | 752,349,321.48 | 752,349,321.48 |
| 应付账款 | | 923,283,567.99 | 923,283,567.99 |
| 应付利息 | | 67,466,891.89 | 67,466,891.89 |
| 其他应付款 | | 106,983,652.04 | 106,983,652.04 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,119,817,438.20 | 2,119,817,438.20 |
| 其他流动负债 | | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 长期借款 | | 1,593,963,032.07 | 1,593,963,032.07 |
| 应付债券 | | 1,493,037,788.28 | 1,493,037,788.28 |
| 长期应付款 | | 194,786,678.28 | 194,786,678.28 |

接上表：

| 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 |
| 短期借款 | | 4,345,743,859.33 | 4,345,743,859.33 |
| 衍生金融负债 | 41,334,330.00 | | 41,334,330.00 |
| 应付票据 | | 353,909,487.84 | 353,909,487.84 |
| 应付账款 | | 1,159,882,161.58 | 1,159,882,161.58 |
| 应付利息 | | 70,387,607.52 | 70,387,607.52 |
| 其他应付款 | | 75,051,042.41 | 75,051,042.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 388,972,036.46 | 388,972,036.46 |
| 其他流动负债 | | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 长期借款 | | 2,857,393,685.14 | 2,857,393,685.14 |
| 应付债券 | | 2,190,719,935.12 | 2,190,719,935.12 |
| 长期应付款 | | 364,395,990.22 | 364,395,990.22 |

2. 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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、4和六、6中。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|--------|------------------|------------------|-------|-------|----------------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 1个月以内 | 1至3个月 | 逾期 或其他适当时间段 |
| 其他流动资产 | 1,400,855,730.60 | 1,400,855,730.60 | | | |
| 应收票据 | 1,841,390,681.38 | 1,841,390,681.38 | | | |

接上表:

| 项目 | 合计 | 未逾期且未减值 | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------------------|--------|----------|----------------|
| | | | 1 个月以内 | 1 至 3 个月 | 逾期 或其他适当时间段 |
| 其他流动资产 | 1,500,057,014.54 | 1,500,057,014.54 | | | |
| 应收票据 | 1,444,383,789.78 | 1,444,383,789.78 | | | |

3. 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2016年12月31日，本公司73.43% (2015年: 61.64%)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 | | | 合计 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | |
| 短期借款 | 3,352,390,601.93 | | | 3,352,390,601.93 |
| 应付票据 | 752,349,321.48 | | | 752,349,321.48 |
| 应付账款 | 923,283,567.99 | | | 923,283,567.99 |
| 应付利息 | 67,466,891.89 | | | 67,466,891.89 |
| 其他应付款 | 106,983,652.04 | | | 106,983,652.04 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,119,817,438.20 | | | 2,119,817,438.20 |
| 其他流动负债 | 1,900,000,000.00 | | | 1,900,000,000.00 |
| 长期借款 | | 1,574,963,032.07 | 19,000,000.00 | 1,593,963,032.07 |
| 应付债券 | | 1,493,037,788.28 | | 1,493,037,788.28 |
| 长期应付款 | | 194,786,678.28 | | 194,786,678.28 |
| 衍生金融负债 | 7,136,316.00 | | | 7,136,316.00 |

接上表:

| 项目 | 期初余额 | | | 合计 |
|------|------------------|------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | |
| 短期借款 | 4,345,743,859.33 | | | 4,345,743,859.33 |

| 项目 | 期初余额 | | | 合计 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 1年以内 | 1年以上至5年 | 5年以上 | |
| 应付票据 | 353,909,487.84 | | | 353,909,487.84 |
| 应付账款 | 1,159,882,161.58 | | | 1,159,882,161.58 |
| 应付利息 | 70,387,607.52 | | | 70,387,607.52 |
| 其他应付款 | 75,051,042.41 | | | 75,051,042.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | 388,972,036.46 | | | 388,972,036.46 |
| 其他流动负债 | 1,900,000,000.00 | | | 1,900,000,000.00 |
| 长期借款 | | 2,796,263,685.14 | 61,130,000.00 | 2,857,393,685.14 |
| 应付债券 | | 2,190,719,935.12 | | 2,190,719,935.12 |
| 长期应付款 | | 364,395,990.22 | | 364,395,990.22 |
| 衍生金融负债 | 39,418,930.00 | 1,915,400.000 | | 41,334,330.00 |

4. 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、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2016年12月31日，本公司约26.60%(2015年：24.25%)的计息借款按固定利率计息。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。且本公司向银行机构购买远期结汇合约，锁定汇率，降低外汇变动风险。远期结售汇合约采用的货币与被套期项目的货币一致，并与被套期项目的期限协商配对，从而使套期最为有效。对于境外经营实体，本公司增加外币负债，平衡汇率变动风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报告附注六、52. 外币货币性项目之说明。

5. 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。2016年度和2015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2016年12月31日，本公司的资产负债比率为53.84%（2015年12月31日：59.34%）。

十、公允价值

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2016年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，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：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察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。

1. 以公允价值计量的资产和负债

| 项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|---------------------------|------|--------------|------|--------------|
| | 第一层次 | 第二层次 | 第三层次 | |
| 持续的公允价值计量 | | 8,236,532.51 | | 8,236,532.51 |
| （一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 1,100,216.51 | | 1,100,216.51 |
| 衍生金融工具 | | 1,100,216.51 | | 1,100,216.51 |
| （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 7,136,316.00 | | 7,136,316.00 |
| 衍生金融工具 | | 7,136,316.00 | | 7,136,316.00 |

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的第一大股东情况

| 大股东名称 | 公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|------------|------|-----|------|--|------------------|
| 中国建材股份有限公司 | 国有控股 | 北京 | 宋志平 | 新型建材及制品、新型房屋、水泥及制品、玻璃纤维及制品、复合材料及制品的技术研发、生产和销售、建筑材料的仓储、配送和分销；水泥、玻璃生产技术研发、工程设计与工程总承包、新型建筑材料的工程设计与工程总承包；与以上相关的技术咨询、信息服务 | 5,399,026,262.00 |

接上表：

| 大股东名称 | 股东对本公司的持股比例（%） | 股东对本公司的表决权比例（%） | 组织机构代码 |
|------------|----------------|-----------------|------------|
| 中国建材股份有限公司 | 26.97 | 26.97 | 10000349-5 |

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注八、1。

4. 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六、10。

5. 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 |
| 中国建筑材料集团公司 | 本公司第一大股东的最终控制方 |
| 中建材集团进出口公司 | 与本公司股东具有同一控制方 |
| 中建材国际贸易有限公司 | 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 |
| 北新建材集团有限公司 | 与本公司股东具有同一控制方 |
| 北新建材(集团)有限公司深圳销售中心 | 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 |
| 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(哈密)复合材料有限公司 | 本公司联营公司 |
| 中复连众(酒泉)复合材料有限公司 | 本公司联营公司 |
| 中复连众(沈阳)复合材料有限公司 | 本公司联营公司 |
| 中复新水源科技有限公司 | 本公司联营公司 |
| 沈阳中复科金压力容器有限公司 | 本公司联营公司 |
| 中复碳芯电缆科技有限公司 | 本公司联营公司 |
| 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 |
| 故城北新建材有限公司 | 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 |
| 肇庆北新建材有限公司 | 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 |
| 新乡北新建材有限公司 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 四川宇石国际物流有限公司 | 本公司第二大股东控制的子公司 |
| 浙江美石新材料有限公司 | 本公司第二大股东控制的子公司 |
| 桐乡康石中西医结合门诊有限公司 | 本公司第二大股东控制的子公司 |
| 桐乡诚石旅游有限公司 | 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 |
|--|----------------|
| 九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 |
| 浙江松阳明石矿业有限公司 | 本公司第二大股东控制的子公司 |
| 桐乡华锐自控技术装备有限公司 | 本公司第二大股东控制的子公司 |
| 上海天石国际货运代理有限公司 | 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 |
| 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 |
| HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E | 与本公司股东具有同一控制方 |
| HENGSHI FIBERGLASS (USA). INC | 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 |
| 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 |
| 北京市常青诚信工业公司 | 子公司之少数股东 |
| P-D REFRACTORIES LITO GMBH DYKO-GLASS | 子公司之少数股东 |

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 公司名称 | 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 | 运费 | 217,685,411.71 | 193,704,230.21 |
| 浙江松阳明石矿业有限公司 | 采购原料 | 37,660,797.28 | 30,869,057.81 |
| 桐乡华锐自控技术装备有限公司 | 采购设备 | 37,118,068.02 | 11,377,866.35 |
| 四川宇石国际物流有限公司 | 主营销售商品运输费 | 36,889,777.14 | 18,902,366.11 |
| 上海天石国际货运代理有限公司 | 运费 | 31,989,935.04 | 25,610,806.10 |
| 九江宇石国际物流有限公司 | 运费 | 9,387,917.19 | 10,932,809.34 |
| 振石大酒店有限公司 | 年会费, 招待费 | 6,873,987.91 | 5,491,549.52 |
| 浙江恒石纤维基业有限公司 | 采购原料 | 6,369,999.18 | 8,236,408.50 |
| 恒石基业香港有限公司 | 采购原料 | 6,288,802.55 | |
| 振石大酒店有限公司 | 洗衣费, 地坪保洁 | 4,298,756.87 | 30,350.00 |
| 北新建材集团有限公司 | 采购石膏板 | 1,319,300.63 | |
| 振石集团东方特钢股份有限公司 | 采购原料 | 943,778.85 | 173,128.11 |
| 合肥中亚建材装备有限责任公司 | 采购设备 | 675,213.68 | |
| 北京中实联展科技有限公司 | 展位费 | 358,490.56 | |
| 桐乡华锐自控技术装备有限公司 | 接受技术/采购服务 | 173,878.40 | 27,973,946.49 |
| 振石集团华美新材料有限公司 | 采购材料 | 50,589.74 | 64,652.31 |
| 桐乡康石中西医结合门诊有限公司 | 体检 | 366,907.98 | 1,325,499.13 |

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|-----------|--------------|
| 浙江恒石纤维基业有限公司 | 加工费 | 22,280.34 | |
| 四川宇石国际物流有限公司 | 采购物资运输费 | | 1,680,479.47 |
| 桐乡诚石旅游有限公司 | 差旅费 | | 1,608,791.00 |
| 四川宇石国际物流有限公司 | 车辆修理费 | | 11,342.68 |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------|----------------|----------------|
| 浙江恒石纤维基业有限公司 | 库存商品 | 588,018,369.72 | 409,064,874.53 |
| 中建材国际贸易有限公司 | 库存商品 | 68,345,835.85 | 43,531,786.29 |
| 连云港中复连众复合材料集团有限公司 | 库存商品 | 24,734,510.56 | 27,289,662.82 |
| 浙江恒石纤维基业有限公司 | 原材料 | 14,616,900.08 | 10,818,676.42 |
| 振石永昌复合材料有限公司 | 库存商品 | 11,115,909.83 | |
| CNBM GERMAY GMBH (中国建材国际德国公司) | 库存商品 | 10,151,280.45 | |
| 中建材集团进出口公司 | 库存商品 | 6,609,067.76 | 17,614,024.45 |
| 振石控股集团有限公司 | 库存商品 | 6,506,741.54 | 90,817,352.57 |
| 浙江恒石纤维基业有限公司 | 水电 | 4,332,496.45 | 5,709,878.71 |
| HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E | 库存商品 | 1,948,905.69 | 499,739.12 |
| 振石集团华美新材料有限公司 | 水电 | 1,240,440.16 | 1,855,408.18 |
| 振石控股集团有限公司 | 原材料 | 1,017,606.89 | 1,104,267.13 |
| 振石控股集团有限公司 | 水电 | 734,818.95 | 487,113.74 |
| 振石集团东方特钢有限公司 | 原材料 | 687,210.79 | 10,772,649.46 |
| 中复碳芯电缆科技有限公司 | 库存商品 | 390,876.63 | 1,469,408.21 |
| 无锡中建材国际贸易有限公司 | 库存商品 | 164,908.72 | 87,042.31 |
| 北新集团建材股份有限公司 | 库存商品 | 125,601.54 | |
| 故城北新建材有限公司 | 库存商品 | 92,373.94 | |
| 泰山石膏(南通)有限公司 | 库存商品 | 39,360.68 | |
| 四川宇石国际物流有限公司 | 电和燃气 | 23,730.13 | 20,445.97 |
| 肇庆北新建材有限公司 | 库存商品 | 22,841.54 | |
| 淮南北新建材有限公司 | 库存商品 | 19,610.77 | |
| 平邑北新建材有限公司 | 库存商品 | 11,587.69 | |
| 新乡北新建材有限公司 | 库存商品 | 11,539.23 | |
| 宁波北新建材有限公司 | 库存商品 | 5,555.56 | |
| 振石集团华美新材料有限公司 | 加工费 | 218.47 | |

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|-------|-----------|
| 中复连众（酒泉）复合材料有限公司 | 库存商品 | | 45,595.38 |
| 振石大酒店有限公司 | 材料 | | 2,566.67 |

(3) 关联租赁情况

1) 公司出租情况表:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 定价依据 | 年度确认的租赁 收益 |
|--------------|-------------------------------|-------|------------|------------|--------------|---------------------|
| 巨石攀登电子基材有限公司 | 浙江恒石纤维基业有限公司 | 房屋建筑物 | 2016.01.01 | 2016.12.31 | 市场价 | 19,120.85 |
| 巨石美国玻璃纤维有限公司 | HENGSHI FIBERGLASS (USA). INC | 房屋建筑物 | 2016.01.01 | 2016.12.31 | 市场价 | 251,622.29 |
| 巨石集团 | 振石控股集团有限公司 | 房屋建筑物 | 2015.01.01 | 2017.12.31 | 市场价 | 519,810.81 |
| 巨石集团九江有限公司 | 九江宇石国际物流有限公司 | 房屋建筑物 | 2016.01.01 | 2016.12.31 | 市场价 | 11,571.42 |
| 巨石集团 | 桐乡康石中西医结合门诊有限公司 | 房屋建筑物 | 2015.01.01 | 2017.12.31 | 市场价 | 355,891.90 |
| <u>合计</u> | | | | | | <u>1,158,017.27</u> |

2) 公司承租情况表:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费 定价依据 | 年度确认的租赁费 |
|-------------|-----------------|--------|------------|------------|-------------|---------------------|
| 振石控股集团有限公司 | 桐乡金石贵金属设备有限公司 | 房屋建筑物 | 2016.01.01 | 2016.12.31 | 市场价 | 689,276.76 |
| 北京市常青诚信工业公司 | 北京绿馨家家居广场市场有限公司 | 土地使用权 | 1999.09.23 | 2019.09.22 | 市场价 | 1,321,025.27 |
| <u>合计</u> | | | | | | <u>2,010,302.03</u> |

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 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 | 连云港中复连众复合材料集团有限公司 | 7,351,392.44 | 73,513.92 | 9,187,849.22 | 91,878.49 |
| 货款 | 振石集团东方特钢有限公司 | 1,280,516.00 | 65,326.52 | 2,480,000.00 | 24,800.00 |
| 货款 | 中建材国际贸易有限公司 | 246,884.93 | 2,468.85 | 960,862.49 | 9,608.62 |
| 货款 | 中复碳芯电缆科技有限公司 | 222,573.68 | 2,225.74 | 1,363,447.64 | 13,634.48 |
| 货款 | 常州中新天马玻璃纤维制品有限公司 | 11,400.00 | 798.00 | 11,400.00 | 114.00 |
| 货款 | 中复连众（哈密）复合材料有限公司 | 1,987.90 | 1,391.53 | | |

| 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 |
| 货款 | 中建材集团进出口公司 | | | 5,785,353.37 | 57,853.53 |
| 货款 | 中复连众(酒泉)复合材料有限公司 | | | 106,676.02 | 1,066.76 |
| 货款 | HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S. A. E | 122,189.72 | 1,221.90 | 192,168.93 | 1,921.69 |
| 货款 | HENGSHI FIBERGLASS (USA). INC | | | 48,816.61 | 488.17 |
| 货款 | 振石永昌复合材料有限公司 | 13,318,059.78 | 133,180.60 | | |
| | 小计 | <u>22,555,004.45</u> | <u>280,127.06</u> | <u>20,136,574.28</u> | <u>201,365.74</u> |
| 预付账款 | | | | | |
| 设备款 | 合肥中亚建材装备有限责任公司 | 5,167,000.00 | | | |
| 展位费 | 北京中实联展科技有限公司 | 190,000.00 | | | |
| 设备款 | 桐乡华锐自控技术装备有限公司 | | | 2,586,034.60 | |
| 货款 | 北新集团建材股份有限公司 | | | 272,600.33 | |
| 往来款 | 北京市常青诚信工业公司 | 490,341.74 | | 790,341.76 | |
| 货款 | 浙江恒石纤维基业有限公司 | | | 226,264.30 | |
| | 小计 | <u>5,847,341.74</u> | | <u>3,875,240.99</u> | |
| 其他应收款 | | | | | |
| 往来款 | HENGSHI FIBERGLASS (USA). INC | 255,410.17 | | | |
| | 小计 | <u>255,410.17</u> | | | |

(2) 应付关联方款项

| 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 | 16,629,470.90 | 559,500.00 |
| 购货款 | 浙江松阳明石矿业有限公司 | 3,518,306.78 | 39,268.60 |
| 购货款 | 北新建材集团有限公司 | 2,036,027.04 | |
| 运费 | 九江宇石国际物流有限公司 | 1,076,964.29 | |
| 运费 | 振石集团浙江宇石国际物流有限公司 | 1,005,199.88 | |
| 购货款 | 北新建材(集团)有限公司深圳销售中心 | 52,853.19 | |
| 运费 | 四川宇石国际物流有限公司 | 8,100.00 | |
| 购货款 | 恒石基业香港有限公司 | 3,420,755.88 | |
| 购货款 | 浙江恒石纤维基业有限公司 | 1,624,760.21 | 1,349,776.00 |
| | 小计 | <u>29,381,978.17</u> | <u>1,948,544.60</u> |
| 预收款项 | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 货款 | 北新集团建材股份有限公司 | 42,260.40 | 13,094.40 |
| 货款 | 中复连众（哈密）复合材料有限公司 | 1,987.90 | |
| 货款 | 中建材集团进出口公司 | 1,127,001.53 | 4,540,400.60 |
| 货款 | 中建材国际贸易有限公司 | | 411,570.60 |
| 货款 | 中复碳芯电缆科技有限公司 | | 98,199.62 |
| 货款 | 连云港中复连众复合材料集团有限公司 | | 14,714.07 |
| | 小计 | <u>1,171,249.83</u> | <u>5,077,979.29</u> |
| 其他应付款 | | | |
| 往来款 | 北京市常青诚信工业公司 | 20,792,600.00 | |
| 运费 | 振石集团浙江宇石国际物流有限公司 | 6,279,060.25 | |
| 往来款 | 九江宇石国际物流有限公司 | 650.00 | |
| 往来款 | 上海天石国际货运代理有限公司 | | 2,015,503.49 |
| 往来款 | 中国建材股份有限公司 | | 528,770.00 |
| 往来款 | 桐乡诚石旅游有限公司 | | 38,270.00 |
| | 小计 | <u>27,072,310.25</u> | <u>2,582,543.49</u> |

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

1. 本公司于 2016 年 12 月 15 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司参与竞买连云港中复连众复合材料集团有限公司 5.52%股权暨关联交易的议案》，同意公司以挂牌价格157,025,209.00元参与竞买 WISE-WIN TECHNOLOGY LIMITED（智盛科技有限公司）持有的连云港中复连众复合材料集团有限公司 5.52%股权。2017 年 1 月 25 日，公司与 WISE-WIN TECHNOLOGY LIMITED（智盛科技有限公司）签订了《国有产权转让合同》，以 157,025,209.00元价格受让连云港中复连众复合材料集团有限公司 14,415,770.72元出资额（占注册资本 5.52%）。

2. 本公司于2015年12月份非公开发行限售股232,896,652股，发行价格20.61元/股，该股份于2017年1月9日上市流通。

3. 本公司之子公司北京绿馨家园家居广场市场有限公司已于2017年1月20日在《北京晨报》刊登清算公告，相关清算工作根据清算程序正在进行中。

4. 本公司之子公司桐乡巨石进出口有限公司已于2016年12月7日在《嘉兴日报》刊登清算公告，相关清算工作根据清算程序正在进行中。

5. 本公司之子公司巨石集团里程香港有限公司、巨石新加坡公司和巨石集团南非华夏实业有限公司于2017年1季度开始进行清算工作。

十四、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

(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 | |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 玻璃纤维制成品 | 7,303,899,973.47 | 4,053,817,412.36 | 6,911,129,231.43 | 4,136,309,069.45 |
| 其他产品 | 67,793,943.25 | 42,270,785.74 | 59,382,892.39 | 32,630,830.56 |
| 合计 | <u>7,371,693,916.72</u> | <u>4,096,088,198.10</u> | <u>6,970,512,123.82</u> | <u>4,168,939,900.01</u> |

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 | 3,818,606,578.99 | 2,331,251,981.89 | 3,589,294,315.99 | 2,159,083,733.43 |
| 国外地区 | 3,553,087,337.73 | 1,764,836,216.21 | 3,381,217,807.83 | 2,009,856,166.58 |
| 合计 | <u>7,371,693,916.72</u> | <u>4,096,088,198.10</u> | <u>6,970,512,123.82</u> | <u>4,168,939,900.01</u> |

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。

6. 借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额13,611,092.35元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率5.79%。

7. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额-173,037,006.56元。

8. 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 | 76,407,373.59 | 48,660,200.45 |
| 2. 铂铑合金 | 31,053,815.61 | 159,268,678.96 |
| 3. 机器设备 | | 972,283.50 |
| <u>合计</u> | <u>107,461,189.20</u> | <u>208,901,162.91</u> |

(2) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

| 资产类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|--------|-------------------------|-----------------------|--------|
| | 原价 | 累计折旧 | 累计减值准备 | 原价 | 累计折旧 | 累计减值准备 |
| 1. 房屋及建筑物 | 7,272,580.00 | 224,591.25 | | 7,272,580.00 | 51,867.47 | |
| 2. 机器设备 | 1,529,233,144.54 | 815,490,673.18 | | 1,529,233,144.54 | 683,356,847.38 | |
| 3. 运输工具 | 213,175.28 | 30,595.16 | | 213,175.28 | 10,343.51 | |
| <u>合计</u> | <u>1,536,718,899.82</u> | <u>815,745,859.59</u> | | <u>1,536,718,899.82</u> | <u>683,419,058.36</u> | |

本公司未确认融资租赁费用25,917,570.17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) | 184,475,074.42 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 87,781,630.36 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 67,225,959.08 |
| 3 年以上 | 51,445,922.79 |
| <u>合计</u> | <u>390,928,586.65</u> |

(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) | 3,394,088.50 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 1,927,592.50 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 1,980,119.43 |
| 3 年以上 | 10,353,196.34 |
| 合 计 | <u>17,654,996.77</u> |

(4) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

1) 巨石集团与招银金融租赁有限公司签订了编号为CC31HZ1401165121的《融资租赁合同》，依据合同，巨石集团将价值353,260,957.65元的池窑等主要生产设备转让给招银金融租赁有限公司，并于售后回租，租金总额为300,000,000.00元，首期租金为53,260,957.65元，租期为四年。中国巨石为本合同项下的所有债务提供不可撤销的连带责任保证担保，并签订编号为ZLDBZGBX1401165121的《保证合同》。

本项目为回租模式，租赁设备一直由巨石集团占有，并没有发生租赁设备的现实交付，租赁设备在招银金融租赁有限公司向巨石集团支付租赁设备转让价款之日，即被视为其所有权转移至招银金融租赁有限公司名下。巨石集团完全认可租赁设备符合巨石集团要求和承租目的并予以接受。

2) 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》，依据合同，巨石集团将价值373,626,596.64元的池窑等主要生产设备转让给招银金融租赁有限公司，并于售后回租，租金总额为300,000,000.00元，首期租金为73,626,596.64元，租期为五年。中国巨石为本合同项下的所有债务提供不可撤销的连带责任保证担保，并签订编号为ZLDBZGJS1509246919的《保证合同》。

本项目为回租模式，租赁设备一直由巨石集团占有，并没有发生租赁设备的现实交付，租赁设备在招银金融租赁有限公司向巨石集团支付租赁设备转让价款之日，即被视为其所有权转移至招银金融租赁有限公司名下。巨石集团完全认可租赁设备符合巨石集团要求和承租目的并予以接受。

3) 巨石集团成都有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了编号为交银租赁字20130086号的《融资租赁合同》，依据合同，巨石集团成都有限公司将价值125,645,400.00元的玻璃纤维生产专用板材、设备、铂铑合金漏板等转让给交银金融租赁有限责任公司，并于售后回租，租金总额为143,161,216.75元，首期租金为1,601,066.67元，租期为60个月。巨石集团为该合同项下的所有债务提供不可撤销的连带责任保证担保，并签订编号为交银租赁保字20130086号的《保证合同》。

本项目为回租模式，租赁设备一直由巨石集团成都有限公司占有，并没有发生租赁设备的现实交付，租赁设备在交银金融租赁有限责任公司向巨石集团成都有限公司支付租赁设备转让

价款之日，即被视为其所有权转移至交银金融租赁有限责任公司名下。巨石集团成都有限公司完全认可租赁设备符合巨石集团成都有限公司要求和承租目的并予以接受。

9. 其他重要事项

(1) 2013年12月，欧盟委员会先后对原产自中国的长丝玻璃纤维产品发起反补贴调查及反倾销临时复审调查。被调查的涉案产品包括：1) 长度不超过50毫米的短切纤维；2) 玻璃纤维粗纱（不包括被浸渍和涂覆，且可燃物含量超过3%的玻璃纤维粗纱）；3) 玻璃纤维毡（玻璃棉席除外）。2014年12月23日，本公司全资子公司巨石集团收到欧盟委员会关于上述调查的终裁结果通知，告知将对巨石集团等中国玻璃纤维企业自中国境内出口至欧盟的涉案产品征收反倾销及反补贴税。其中，巨石集团被征收的反倾销及反补贴合计税率为24.8%，征收期限为2014年12月24日至2016年3月。2016年3月之后欧盟委员会对巨石集团等中国玻璃纤维企业自中国境内出口至欧盟的涉案产品仍处于复审中，尚未公布最终结果。

(2) 本公司股东振石控股集团有限公司由于融资需求，将其持有的本公司股份334,194,432股进行了质押。

(3) 巨石美国股份有限公司于2017年1季度开工建设年产8万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目。该项目总投资205,263.27万元，通过企业自有资金和银行贷款解决，预计2018年底前完成。

(4) 桐乡磊石微粉有限公司建设年产60万吨叶腊石微粉生产线项目，总投资33,600.00万元，预计2017年第一季度开工建设，建设期约两年。

(5) 巨石集团建设年产10万吨不饱和聚酯树脂生产线项目，总投资18,641.75万元，已于2016年年底开工建设，建设期约一年。

(6) 巨石集团九江有限公司建设年产12万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝生产线项目，总投资101,295.39万元，已于2016年年底开工建设，建设期约一年。

(7) 巨石埃及玻璃纤维股份有限公司建设年产4万吨高性能玻璃纤维池窑拉丝生产线项目，总投资10,995.02万美元，已于2016年5月份开工建设，建设期约一年。

(8) 巨石集团对两条年产14万吨、16万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线进行冷修技改，技改完成后，每条生产线的产能将提升至18万吨。项目总投资104,829.46万元，通过募集资金解决，该项目2015年4季度开工建设，建设期2年。

(9) 2017年2月27日，本公司接到第一大股东中国建材股份有限公司通知，中国建材集团有限公司已收到中华人民共和国商务部反垄断局《审查决定通知》（商反垄审查函[2017]第10号），通知内容为：“根据《中华人民共和国反垄断法》第二十六条，经审查，现决定，对中国建筑材料集团有限公司收购中国中材集团有限公司股权案不予禁止，从即日起可以实施集中。该案涉及经营者集中反垄断审查之外的其他事项，依据相关法律办理。”

(10) 2017年3月8日, 本公司接到第一大股东中国建材股份有限公司通知, 中国中材集团有限公司100%股权无偿划转进入中国建材集团有限公司(中国建筑材料集团有限公司已更名为中国建材集团有限公司)的工商变更登记手续已于近日完成。本次工商变更登记完成后, 中国中材集团有限公司成为中国建材集团有限公司持有100%股权的子公司, 中国建材集团有限公司的出资人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

十五、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) | 金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 202,072,618.19 | 28.59 | | | 197,232,648.35 | 23.71 | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 504,775,481.98 | 71.41 | 8,476,640.15 | 1.68 | 634,721,000.34 | 76.29 | 6,347,210.00 | 1.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,471.15 | | | | | | | |
| 合计 | 706,855,571.32 | 100.00 | 8,476,640.15 | -- | 831,953,648.69 | 100.00 | 6,347,210.00 | -- |

(2) 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 |
|----------------|-----------------------|----------|---------|----------|
| 巨石埃及玻璃纤维股份有限公司 | 110,953,385.26 | | | 关联方不计提坏账 |
| 巨石集团成都有限公司 | 91,119,232.93 | | | 关联方不计提坏账 |
| 合计 | 202,072,618.19 | | | |

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例(%) |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------|
| 1年以内(含1年) | 447,627,393.18 | 4,476,273.93 | 1.00 |
| 1-2年(含2年) | 57,148,088.80 | 4,000,366.22 | 7.00 |
| 合计 | 504,775,481.98 | 8,476,640.15 | -- |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 136,975.95 |

(5) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备期末余额 | 坏账比例 (%) |
|-----------------|-----------------------|--------------|---------------------|----------|
| 巨石埃及玻璃纤维股份有限公司 | 110,953,385.26 | 15.70 | | |
| 巨石集团成都有限公司 | 91,119,232.93 | 12.89 | | |
| 肥城三英纤维工业有限公司 | 39,749,607.23 | 5.62 | 2,016,421.66 | 5.07 |
| 帝斯曼工程塑料(江苏)有限公司 | 18,329,834.00 | 2.59 | 183,298.34 | 1.00 |
| 振石永昌复合材料有限公司 | 13,318,059.78 | 1.88 | 133,180.60 | 1.00 |
| <u>合计</u> | <u>273,470,119.20</u> | <u>34.69</u> | <u>2,332,900.60</u> | -- |

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期末余额 | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 591,355,961.25 | 99.91 | | | 85,029,746.33 | 99.97 | | |
| 按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 360.00 | | 360.00 | 100.00 | 23,805.82 | 0.03 | 594.46 | 2.50 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 528,720.00 | 0.09 | | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>591,885,041.25</u> | <u>100.00</u> | <u>360.00</u> | -- | <u>85,053,552.15</u> | <u>100.00</u> | <u>594.46</u> | -- |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------|-----------------------|----------|----------|----------|
| 巨石集团成都有限公司 | 290,000,000.00 | | | 关联方不计提坏账 |
| 巨石集团九江有限公司 | 270,000,000.00 | | | 关联方不计提坏账 |
| 巨石集团有限公司 | 20,000,000.00 | | | 关联方不计提坏账 |
| 应收出口退税款 | 9,355,961.25 | | | 款项可以收回 |
| 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 | 2,000,000.00 | | | 款项可以收回 |
| <u>合计</u> | <u>591,355,961.25</u> | | | |

(3) 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 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|-----------|---------------|---------------|----------|
| 5 年以上 | 360.00 | 360.00 | 100.00 |
| <u>合计</u> | <u>360.00</u> | <u>360.00</u> | -- |

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 资金拆借本金 | 580,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 出口退税 | 9,355,961.25 | 25,029,746.33 |
| 备用金/个人借款 | | 23,805.82 |
| 保证金 | 2,000,000.00 | |
| 代垫费用 | 529,080.00 | |
| <u>合计</u> | <u>591,885,041.25</u> | <u>85,053,552.15</u> |

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

| 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 |
| 巨石集团成都有限公司 | 资金拆借本金 | 290,000,000.00 | 1 年以内 | 49.00 | |
| 巨石集团九江有限公司 | 资金拆借本金 | 270,000,000.00 | 1 年以内 | 45.62 | |
| 巨石集团有限公司 | 资金拆借本金 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 3.38 | |
| 应收出口退税款 | 出口退税 | 9,355,961.25 | 1 年以内 | 1.58 | |
| 中国证券登记结算有限责任公司 上海分公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 0.34 | |
| <u>合计</u> | | <u>591,355,961.25</u> | | 99.92 | |

3. 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 |
| 巨石集团有限公司 | 8,095,170,009.39 | 900,000,000.00 | |
| 北新科技发展有限公司 | 90,360,758.31 | | |
| 南京华府资产经营管理有限公司 | 57,267,314.45 | | |
| 广融达金融租赁有限公司 | | 100,500,000.00 | |
| 连云港中复连众复合材料集团有限公司 | | 786,595,479.13 | |
| <u>合计</u> | <u>8,242,798,082.15</u> | <u>1,787,095,479.13</u> | |

接上表：

| 权益法下确认的投资损益 | 本期增减变动 | | |
|--------------------|----------|--------|------|
| | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 现金红利 |
| -938,166.05 | | | |
| 587,099.21 | | | |
| <u>-351,066.84</u> | | | |

接上表：

| 本期计提减值准备 | 本期增减变动 | | 期末余额 | 资产减值准备 |
|----------|----------------------|--|--------------------------|--------|
| | 其他 | | | |
| | | | 8,995,170,009.39 | |
| | | | 90,360,758.31 | |
| | | | 56,329,148.40 | |
| | | | 101,087,099.21 | |
| | 39,730,060.39 | | 826,325,539.52 | |
| | <u>39,730,060.39</u> | | <u>10,069,272,554.83</u> | |

4. 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 5,578,358,990.97 | 3,934,427,693.59 |
| 其他业务收入 | 2,086,713.46 | 2,132,052.60 |
| <u>合计</u> | <u>5,580,445,704.43</u> | <u>3,936,559,746.19</u> |
| 主营业务成本 | 5,331,025,093.72 | 3,743,291,973.20 |
| 其他业务成本 | 319,947.60 | 319,947.60 |
| <u>合计</u> | <u>5,331,345,041.32</u> | <u>3,743,611,920.80</u> |

5. 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 | -351,066.84 | -1,020,833.53 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 1,000,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>-351,066.84</u> | <u>998,979,166.47</u> |

十六、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.84 | 0.6254 | 0.6254 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.27 | 0.6012 | 0.6012 |

注：公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度资本公积金转增股本预案》，决定以公司总股本1,105,526,152股为基数，向全体股东每10股转增12股，该政策于2016年实施，共转增1,326,631,382股，该政策导致2015年每股收益调整如下：

| 报告期利润 | 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 | 0.4042 | 0.4042 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.4034 | 0.4034 |

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(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 | -26,143,831.66 | 处置固定资产净损益 |
| (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 | 54,752,869.09 | 政府补助 |
| (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 | 39,730,060.39 | |
| (4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,678,478.37 | |
| (5) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,791,516.00 | |
| (6) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,007,360.00 | |
| 非经常性损益合计 | 76,233,420.19 | |
| 减：所得税影响金额 | 16,299,515.18 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 59,933,905.01 | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 58,752,306.68 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 1,181,598.33 | |



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)**
 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

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年06月22日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

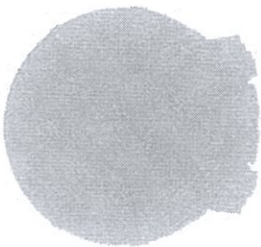
证书序号: NO. 019786

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:

邱靖之

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

6130万元

京财会许可[2011]0105号

2011-11-14

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年8月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年7月7日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年8月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年8月8日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只供本人使用，不得转让、涂改。
- 注册证书停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

- NOTES
- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 - This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 - The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 - In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年1月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年1月4日

注册会计师协会
CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

100000070991
No. of Certificate

中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年09月28日
Date of Issuance

2016
2014

2012.2.9

2015.4.13

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对(1)

2012.2.9

2013.4.6

2015.4.13

2006.3.3

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 周百鸣
Full name: 周百鸣

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1970年10月14日
Date of Birth: 1970年10月14日

工作单位: 天健会计师事务所
Working unit: 天健会计师事务所

身份证号码: 43290701014741
Identity card No.: 43290701014741

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 the holder to be transferred from
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年12月28日
2011.12.28

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年2月12日
2011.2.12

年度检验登记
Annual Renewal 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.



2011年3月7日
2011.3.7

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 the holder to be transferred from
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年8月15日
2014.8.15

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年4月4日
2014.4.4

年度检验登记
Annual Renewal 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.



2015年4月13日
2015.4.13



姓名 Full name 杨新有
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-01-01
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(有限公司)
身份证号码 Identity card No. 412824198101014372

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

年度检验登记
Annual Renewal 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.



2012年3月31日
2012.3.31



年度检验登记
Annual Renewal 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.



2013年3月30日
2013.3.30