

**中国玻纤股份有限公司**

**600176**

**2007 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标: .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	16
八、董事会报告 .....	17
九、监事会报告 .....	19
十、重要事项 .....	20
十二、备查文件目录 .....	23

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事长曹江林因公出差，委托副董事长张毓强代为出席会议并行使表决权；董事蔡国斌因公出差，委托董事常张利代为出席会议并行使表决权。
- 3、天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人曹江林，主管会计工作负责人蔡慧敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中国玻纤股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：中国玻纤  
公司英文名称：CHINA FIBERGLASS CO., LTD  
公司英文名称缩写：CFG
- 2、公司法定代表人：曹江林
- 3、公司董事会秘书：陈雨  
电话：010-88028660  
传真：010-88028955  
E-mail：CFGCL@163.COM  
联系地址：北京市海淀区西三环中路 10 号  
公司证券事务代表：李畅  
电话：010-88028660  
传真：010-88028955  
E-mail：CFGCL@163.COM  
联系地址：北京市海淀区西三环中路 10 号
- 4、公司注册地址：北京市海淀区西三环中路 10 号  
公司办公地址：北京市海淀区西三环中路 10 号  
邮政编码：100036  
公司国际互联网网址：WWW.CFGCL.COM.CN  
公司电子信箱：CFGCL@163.COM
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN  
公司年度报告备置地点：公司证券事务部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：中国玻纤  
公司 A 股代码：600176
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 16 日  
公司首次注册登记地点：北京市海淀区紫竹院南路 2 号  
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 12 月 9 日  
公司第 2 次变更注册登记日期：2005 年 1 月 6 日  
公司第 3 次变更注册登记日期：2005 年 4 月 19 日  
公司第 4 次变更注册登记日期：2005 年 7 月 5 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：北京市海淀区西三环中路 10 号  
公司法人营业执照注册号：1100001979773  
公司税务登记号码：110108710924531  
公司组织结构代码：71092453-1  
公司聘请的境内会计师事务所名称：天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区北三环东路环球贸易中心 A 座 12 层

**三、主要财务数据和指标:****(一) 本报告期主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	703,709,845.98
利润总额	737,767,807.62
归属于上市公司股东的净利润	308,620,323.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	229,401,602.23
经营活动产生的现金流量净额	604,443,878.94

**(二) 扣除非经常性损益的项目和金额:**

单位:元 币种:人民币

项目	金额(税后)
非流动资产处置损益	-5,207,892.52
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	15,621,530.61
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-202,012.07
其他非经常性损益项目	69,007,095.01
合计	79,218,721.03

注:其他非经常性损益项目主要为交易性金融资产本年公允价值变动损益,影响金额为68,084,285.00元。

**(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标**

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007年	2006年		本年比上年增减(%)	2005年
		调整后	调整前		
营业收入	3,200,867,436.59	2,040,995,771.89	2,016,801,443.51	56.83	1,464,189,288.56
利润总额	737,767,807.62	324,083,000.18	324,259,540.04	127.65	245,774,290.29
归属于上市公司股东的净利润	308,620,323.26	140,487,277.58	136,050,103.90	119.68	123,476,428.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	229,401,602.23	135,250,395.33	132,227,543.72	69.61	112,986,370.25
基本每股收益	0.7221	0.3287	0.3183	119.68	0.2889
稀释每股收益	0.7221	0.3287	0.3183	119.68	0.2889
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.5367	0.3165	0.3094	69.61	0.2644
全面摊薄净资产收益率(%)	24.60	16.28	16.16	增加8.32个百分点	16.70
加权平均净资产收益率(%)	29.14	17.99	17.47	增加11.15个百分点	18.06
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	18.29	15.67	15.71	增加2.62个百分点	15.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.66	17.32	16.98	增加4.34个百分点	16.53
经营活动产生的现金流量净额	604,443,878.94	323,289,457.08	323,289,457.08	86.97	120,053,455.42
每股经营活动产生的现金流量净额	1.4143	0.7564	0.7564	86.97	0.2809
	2007年末	2006年末		本年末比上年末增	2005年末
		调整后	调整前		

				减(%)	
总资产	8,504,658,825.58	5,517,503,207.52	5,489,942,631.89	54.14	3,798,081,140.00
所有者权益(或股东权益)	1,254,511,273.61	863,149,191.88	841,835,445.11	45.34	739,166,191.77
归属于上市公司股东的每股净资产	2.9353	2.0196	1.9697	45.34	1.7295

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	20,430,875.00	110,043,435.00	89,612,560.00	68,084,285.00
合计	20,430,875.00	110,043,435.00	89,612,560.00	68,084,285.00

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	256,435,200	60.00				-59,041,152	-59,041,152	197,394,048	46.19
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	256,435,200	60.00				-59,041,152	-59,041,152	197,394,048	46.19
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	170,956,800	40.00				59,041,152	59,041,152	229,997,952	53.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	170,956,800	40.00				59,041,152	59,041,152	229,997,952	53.81
三、股份总数	427,392,000	100				0	0	427,392,000	100

股份变动的批准情况:

公司股权分置改革于 2006 年 8 月 7 日经相关股东大会通过,以 2006 年 8 月 15 日作为股权登记日实施,于 2006 年 8 月 17 日实施后首次复牌。公司已于 2007 年 8 月 9 日披露《中国玻纤股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。

股份变动的过户情况:

根据股改方案,公司有限售条件的流通股 59,041,152 股已于 2007 年 8 月 17 日上市流通,股权性质相应变化。

## 2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国建材股份有限公司	154,502,208	21,369,600	0	133,132,608	股权分置改革	2007年8月17日
振石集团股份有限公司	85,631,040	21,369,600	0	64,261,440	股权分置改革	2007年8月17日
江阴市长江钢管有限公司	16,301,952	16,301,952	0	0	股权分置改革	2007年8月17日
合计	256,435,200	59,041,152	0	197,394,048	—	—

## 3、证券发行与上市情况

### (1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内,公司股份总数没有发生变动。由于股权分置改革,59,041,152 股有限售条件的股份于 2007 年 8 月 17 日上市流通,使股本结构发生变化。

详见“四、(一)股本变动情况 1、股份变动情况表及注解”。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		21,319 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国建材股份有限公司	境内非国有法人	36.15	154,502,208	0	133,132,608	0
振石集团股份有限公司	境内非国有法人	20.04	85,631,040	0	64,261,440	0
江阴市长江钢管有限公司	境内非国有法人	3.60	15,400,000	-901,952	0	0
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	其他	1.91	8,148,547	未知	0	0
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.60	6,853,664	未知	0	0
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券	其他	1.52	6,508,362	未知	0	0

投资基金						
季蓉华	其他	1.12	4,798,348	未知	0	0
招商证券—渣打—ING BANK N.V.	境外法人	1.04	4,429,657	未知	0	0
中国银行—海富通股票证券投资基金	其他	1.00	4,289,292	未知	0	0
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.90	3,864,853	未知	0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类		
江阴市长江钢管有限公司			15,400,000	人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金			8,148,547	人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金			6,853,664	人民币普通股		
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金			6,508,362	人民币普通股		
季蓉华			4,798,348	人民币普通股		
招商证券—渣打—ING BANK N.V.			4,429,657	人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金			4,289,292	人民币普通股		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST			3,864,853	人民币普通股		
海通—汇丰—ABN AMRO BANK N.V.			3,201,839	人民币普通股		
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金			3,048,978	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			1. 前十名股东之间未知有关联关系，亦未知是否属于一致行动人。 2. 前十名流通股股东之间未知有关联关系，亦未知是否属于一致行动人。 3. 未知上述前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国建材股份有限公司	133,132,608	2008年8月17日	42,739,200	自股权分置改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%。
			2009年8月17日	90,393,408	
2	振石集团股份有限公司	64,261,440	2008年8月17日	42,739,200	
			2009年8月17日	21,522,240	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国建材股份有限公司

法人代表：宋志平

注册资本：2,208,488,000 元

成立日期：1985年6月24日

主要经营业务或管理活动：新型建筑材料及制品、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、玻璃生产线的技术研发、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；与以上业务相关的技术咨询、信息服务；承包境外建材、建筑和轻纺行业的工程勘测、咨询、设计和监理；进出口业务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国建筑材料集团公司

法人代表：宋志平

注册资本：3,723,000,000 元

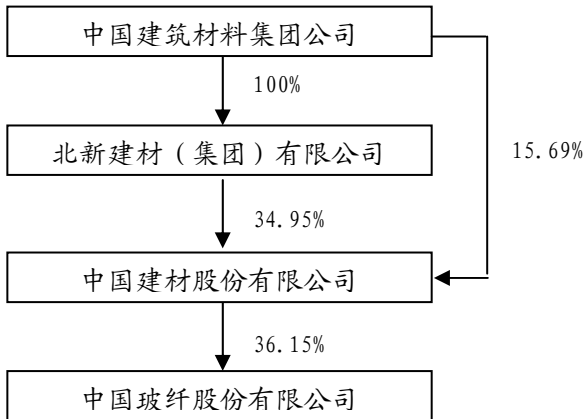
成立日期：1984 年 1 月 3 日

主要经营业务或管理活动：建筑材料（含钢材、木材、只限于采购供应给本系统直属直供企事业单位）及其原辅材料、生产技术装备的研制、批发、零售和本系统计划内小轿车的供应；承接新型建筑材料房屋、工厂及装饰装修工程的设计、施工。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
振石集团股份有限公司	张毓强	7811.45	1989年6月17日	玻璃纤维及复合材料、化工产品、新型建材、玻璃设备、包装材料的制造、销售。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）
曹江林	董事长	男	42	2005.7.29	2008.7.29.	/	/	/	/	/	/	4.26
张毓强	副董事长、总经理	男	53	2005.7.29.	2008.7.29.	12,211	12,211	/	/	0	/	4.26
陈雷	董事、	男	54	2005.7.29.	2008.7.29.	11,520	9,520	/	/	-2000	卖	4.26



	副总经理										出	
周森林	董事	男	46	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	10, 598	10, 598	/	/	0	/	4. 26
常张利	董事	男	38	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	4. 26
蔡国斌	董事、 副总经理	男	40	2006. 6. 8.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	4. 26
何光昶	独立董事	男	72	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	7. 14
赵立华	独立董事	男	65	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	7. 14
钱逢胜	独立董事	男	43	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	7. 14
崔丽君	监事长	女	48	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	4. 26
陈学安	监事	男	44	2006. 6. 8.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	4. 26
徐家康	监事	男	62	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	12, 211	12, 211	/	/	0	/	4. 26
陈 雨	副总经理、 董事会秘书	男	30	2007. 3. 14.	2008. 7. 29.	/	/	/	/	/	/	10. 8
蔡慧敏	财务负责人	女	60	2005. 7. 29.	2008. 7. 29.	/	1, 200	/	/	1200	买 入	14. 4
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 曹江林，现任中国建筑材料集团公司董事，中国建材股份有限公司执行董事、总裁，北新集团建材股份有限公司董事长，南方水泥有限公司董事长，中国建筑材料联合会第四届理事会副会长，北京市上市公司协会理事长。自 2002 年以来，曾任中国建筑材料及设备进出口珠江公司总经理，中国新型建筑材料（集团）公司总经理助理，中国建筑材料集团公司副总经理。

(2) 张毓强，现任巨石集团有限公司董事长、总裁，振石集团股份有限公司董事长，中国建筑材料联合会副会长，中国玻璃纤维工业协会副会长，中国复合材料工业协会副会长。自 2002 年以来，曾任中国化学建材股份有限公司（中国玻纤股份有限公司前身）副总经理、总经理。

(3) 陈雷，现任南京金榜集团董事局主席兼总裁，南京金榜房地产开发有限公司董事长，华府房地产开发有限公司董事长。

(4) 周森林，现任巨石集团有限公司董事、执行总裁。自 2002 年以来，曾任巨石集团有限公司董事、副总裁。

(5) 常张利，现任中国建材股份有限公司董事会秘书、副总裁。自 2002 年以来，曾任北新集团建材股份有限公司证券部经理、董事会秘书、副总经理。

(6) 蔡国斌，现任中国玻纤副总经理。自 2002 年以来，曾任北新物流有限公司副总裁、执行副总裁、总裁，中建材投资有限公司总裁。

(7) 何光昶，现任湖北建行尊师重教联合会会长，兴发集团股份有限公司独立董事，湖北省财政金融贸易研究会副会长。自 2002 年以来，曾任湖北省九届人大常委，财经委副主任。

(8) 赵立华，现任湖南大学教授、博士生导师，湖南省物理学会副理事长，华安财产保险股份有限公司监事长。自 2002 年以来，曾任河北湖大科技教育发展股份有限公司董事长。

(9) 钱逢胜，管理学博士，上海财经大学副教授、MPAcc 中心主任。

(10) 崔丽君，现任北新建材（集团）有限公司副董事长、总经理，北新集团建材股份有限公司董事。自 2002 年以来，曾任北新建材（集团）有限公司财务总监，北新集团建材股份有限公司监事。

(11) 陈学安，现任中国建材股份有限公司财务总监。自 2002 年以来，曾任财政部统计评价司中央处处长。

(12)徐家康，自 2002 年以来，任振石集团股份有限公司财务经理。

(13)陈雨，自 2002 年以来，曾任中国建设银行深圳市城东支行会计主管、信贷客户经理，中国建设银行深圳市分行信贷部短期融资产品经理，中国化学建材股份有限公司（中国玻纤股份有限公司前身）董事会秘书助理、董事会证券事务代表、证券事务部经理，北新巴布亚新几内亚有限公司董事总经理。

(14)蔡慧敏，自 2002 年以来，任中国玻纤股份有限公司财务负责人。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
曹江林	中国建材股份有限公司	执行董事	2005-03 至今	是
		总裁	2005-03 至今	
张毓强	振石集团股份有限公司	董事长	1989-06 至今	否
常张利	中国建材股份有限公司	董事会秘书	2005-03 至今	是
		副总裁	2006-08 至今	
陈学安	中国建材股份有限公司	财务总监	2005-03 至今	是

在其他单位任职情况：

详见“（一）董事、监事、高级管理人员情况 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事报酬由股东大会决定、高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司对董事、监事和高级管理人员实行基本工资和效益奖金制度，报酬确定的依据是根据公司的生产经营情况，按工效挂钩的原则和办法确定报酬。独立董事采用年度补贴的办法确定报酬。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
蔡国斌	副总经理兼董事会秘书	因工作需要，不再担任董事会秘书职务

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了关于公司高管人员变更的议案，同意蔡国斌先生因工作需要，不再担任公司董事会秘书职务；聘任陈雨先生任公司副总经理、董事会秘书职务，任期与本届董事会一致。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 9343 人，需承担费用的离退休职工为 1288 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	7417
销售人员	151
技术人员	706
财务人员	54
行政人员	884
其他管理人员	131

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	42
本科生	401
专科生	637
中技职高	2367

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，5 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会审议关联交易时严格按规定的程序进行，关联股东回避表决，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

#### 2、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 12 次董事会。公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。公司董事会设有 3 名独立董事，保证了董事会决策的科学性和公正性。

#### 3、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 6 次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 4、关于信息披露与透明度

公司按照新《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。报告期内，根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司及时修订了《信息披露事务管理制度》，为公司重大信息及时、准确、完整的披露进一步提供了有力保证。

#### 5、关于公司治理专项活动情况

按照中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]28 号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及北京证监局《关于北京证监局开展辖区上市公司治理等监管工作的通知》（京证公司发[2007]18 号）的要求和部署，公司从 2007 年 5 月开始，开展了公司治理专项活动，成立了治理专项活动领导小组。在经过自查、公告、现场检查、整改提高等具体实施阶段后，2007 年 12 月，公司收到了北京证监局《关于对中国玻纤股份有限公司治理整改情况的评价意见》。2008 年 1 月，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了公司《公司治理专项活动整改报告》。根据北京证监局的要求，公司已完成董事会各专门委员会具体工作细则的制订工作，按照最新的法律法规修订了公司《总经理工作细则》，制订了《董事、监事和高级管理人员持股变动管理办法》。

通过本次公司治理专项活动，提高了董事、监事、高级管理人员及公司管理的法人治理意识，公司对治理概念更加明确，对治理方向更加清晰，在机构健全、职责行使方面加深了认识，在完善内控制度、规范日常运作方面取得了一定成效。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、北京证监局对本次专项治理活动的要求，认真落实整改措施，切实解决存在问题，以加强制度建设为重点，夯实基础管理，提高公司的规范运作水平，维护公司及全体股东合法利益，实现公司的健康可持续发展。

## (二) 独立董事履行职责情况

## 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
何光昶	12	10	2	0	三届十一次、三届十三次董事会因公出差未能亲自出席
赵立华	12	10	2	0	三届十四次、三届十六次董事会因公出差未能亲自出席
钱逢胜	12	10	2	0	三届十六次、三届十八次董事会因公出差未能亲自出席

三名独立董事严格按照本公司《公司章程》、《独立董事制度》及相关法律法规的要求，本着对全体股东负责的态度，认真了解公司运作情况，积极参加公司董事会和股东大会会议，根据自身的专业知识、工作经验和独立地位，切实发挥各自专长，献力献策，为公司重大决策提供专业性意见，提高了董事会决策的科学性、客观性和前瞻性，维护了公司及中小股东的合法权益，对保证公司健康持续发展起到了积极的作用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在产、供、销方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的业务体系。公司与控股股东无从事相同产品生产经营活动的同业竞争情况；

2、人员方面：公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开，独立管理，公司高级管理人员及财务人员均未在控股股东单位兼职或领取报酬；

3、资产方面：公司的资产独立完整，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和经营系统，与控股股东资产严格分开，在工业产权及非专利技术方面界定清楚；

4、机构方面：公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层，机构完整并完全独立于控股股东，办公地点和生产经营场所与控股股东完全分开；

5、财务方面：公司财务完全独立，设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度和财务管理制度，与控股股东完全分开。公司在银行开设独立的账户，独立依法纳税。

## (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员采取年度述职与考评制度，由董事会根据高级管理人员对公司战略的制订和推动、年度业绩和管理工作等方面进行考核和评价。

## (五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

## (1) 法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，本年度还重新修订了《总经理工作细则》和董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的工作细则。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

## (2) 经营管理方面

为规范经营管理，公司各生产、运营部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

### (3) 财务管理方面

公司在严格执行国家法规和会计准则的前提下，根据具体情况制订了《财务管理制度》、《资金管理办法》、《固定资产管理制度》、《费用管理规定》、《存货管理规定》、《应收账款管理办法》、《会计档案管理制度》、《会计工作交接管理规定》、《内部稽核制度》、《子公司财务管理办法》等一套较为完善的会计核算及财务管理制度，公司还将根据实际情况和管理需要对《财务管理制度》进行修订和完善。

公司将设立内部审计部，配备专职内部审计人员，定期对内部控制制度的健全、有效性进行检查、评估并提出修订完善意见。

### (4) 信息披露方面

公司制订了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时地了解 and 掌握公司的经营状况。

## (六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

### 中国玻纤股份有限公司内部控制自我评估报告

中国玻纤股份有限公司（以下简称公司）按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会的有关规定以及国家相关法律法规，积极推行现代企业制度，不断完善公司法人治理结构，已基本建立了一个既符合现代企业管理要求，又符合公司实际情况的内部组织结构，并制订了相应的内部控制制度，形成了一个比较完整的风险控制机制，并随着公司业务的发展和市场经济环境的变化不断完善。按照有关要求，公司对内部控制结构和程序的有效性进行了自我评估，现将评估结果报告如下。

#### 一、内部控制遵循原则及目标

##### (一) 公司内部控制遵循以下基本原则：

- 1、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 2、内部控制符合国家有关的法律法规和本单位的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；
- 3、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督；
- 4、内部控制的制订兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 5、内部控制随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

##### (二) 公司内部控制的基本目标：

- 1、建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3、建立风险预警及责任追究系统，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

#### 二、公司主要内控制度

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，拥有独立完整的产、供、销经营系统和工业产权、商标、非专利技术等无形资产；独立完整的业务体系并自主生产经营；独立的劳动、人事及工资管理，组织机构体系健全，内部机构独立，并设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，拥有银行独立帐户并独自纳税。

同时，根据《公司法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司章程》的有关规定，公司建立并不断完善和规范内部管理机构，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监

事会议事规则》、《独立董事制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等制度。

#### （一）公司治理主要内部控制制度

##### 1、公司董事会议事规则

按照建立现代企业制度的要求，为明确公司董事会的职责权限，规范董事会内部机构及运作程序，充分发挥董事会的经营决策作用，根据《中华人民共和国公司法》以及其他有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司制订了公司董事会议事规则。

公司董事会议事规则对公司董事会的性质和职权、董事会的产生和董事的资格、董事的权利和义务、董事长的选举产生和任职资格、董事长的职权、董事会组织机构、董事会工作程序等作了明确的规定，保证了公司决策机构的规范运作。

##### 2、公司监事会议事规则

为进一步完善公司法人治理结构，保障监事会依法独立行使监督权，根据《公司法》以及其他有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司制订了监事会议事规则。

公司监事会议事规则对公司监事会的性质和职权、监事会的产生、监事的任职资格、权利和义务以及监事会监督程序等作了明确的规定，保证监事会依法行使监督权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

##### 3、董事会专门委员会

公司设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专门委员会，董事会在审计委员会的支持下，监督公司的财务报告政策和程序以及内部、外部的审计工作和结果。

根据中国证监会对年度报告的工作要求，公司制订了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》，对审计委员会履行职责做出明确的规定，以强化董事会决策功能，确保董事会对管理层的有效监督。

##### 4、信息披露控制实际运作情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规要求，结合公司实际情况完成了《信息披露事务管理制度》的修订工作，不断加强信息披露。

《信息披露事务管理制度》的制订和执行，使投资者能够及时了解公司信息，防范了公司经营的风险，为公司重大信息及时、准确、完整的披露提供了基础保证。

##### 5、监事会监督执行情况

监事列席公司董事会、股东大会会议，根据《公司章程》的规定，严格依照法定程序进行监督，并审议了公司的重大事项和定期报告。

#### （二）主要财务管理制度

##### 1、公司财务管理制度

公司在财务管理环节即财务预测、财务计划、财务控制、财务分析等环节都制订了相应的制度，这些制度的制订和实行为完成公司实现企业价值最大化提供了保障，也为公司进行重大财务决策提供了可靠的依据。良好、有效的财务管理制度能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，因此公司在制度规范化建设、财务会计机构设置及人员、各主要会计处理程序等方面也做了大量的工作。

##### 2、公司财务会计制度

公司制订了详细的财务会计制度，内容包括会计制度总则、会计科目及会计报表设置及编报。财务会计制度规范了公司的会计核算，真实完整的提供公司的会计信息，保证了定期报告中财务数据的真实可靠。公司为控制财务收支、加强内部管理，建立了切合实际的财务控制制度，其中包括财务管理制度、财务人员岗位责任制等，凭借计算机系统来处理公司财务资料，使财务数据更规范、更快捷。

##### 3、公司资产管理制度

为加强对公司资产的监督管理，巩固和发展已有的经营成果，促进公司的持续发展，公司制订了《资金管理办法》，对公司及公司控股、参股企业以各种形式对企业投资和投资收益形成的财产进行管理。公司对货币资金收支和保管业务有严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位必须分离，相关机构和人员应当相互制约，加强款项收付稽核，确保货币资金的安全。

#### （三）主要业务内部控制制度

#### 1、公司生产管理制度、采购管理制度、营销管理制度

公司及公司的各控股企业制订了适应市场需求的生产管理制度、采购管理制度和营销管理制度。这些制度的制订和执行，使公司建立了正常生产秩序，规范了公司采购行为，降低了采购成本，为企业正常生产经营提供了保障，提高了公司产品的市场占有率。

#### 2、公司对子公司的控制管理制度

公司对子公司的经营情况予以实时监控，子公司的重大投资活动、筹资活动在通过子公司董事会审议后，如达到股票上市规则和《公司章程》规定的条件，都须经公司董事会决议通过方能实施。

#### 3、公司劳动人事管理制度

公司实行全员劳动合同制及岗位工资为主要形式的内部分配制度。公司按照国家规定也建立了社会保障制度，为职工个人建立了保障基金帐户。这些制度的制订和执行极大调动了职工的劳动积极性和主观能动性，为公司发展提供了优秀人才，为公司今后进一步的发展提供了人力资源方面的保障。

### 三、控制系统

#### 1、内部稽核

为了加强会计核算和会计监督，提高会计工作质量，保证会计信息的真实性、完整性和合法性，根据公司的实际情况，制订了内部稽核制度，设有会计稽核岗位，负责对原始凭证，记帐凭证、会计帐簿、会计报表及收入、成本、利润等各项业务的稽核工作。

其中会计系统描述如下：

公司的财务会计系统是以公司财务审计部为最高财务机构。

公司设财务负责人，对公司董事会负责，具体负责公司会计系统的建立和运行。公司会计系统实行财务部一级核算体系，全面核算公司各部门经营管理活动的财务收支。对事业部的财务控制实行派出会计人员制度，延伸财务一级核算体系，由派出会计人员负责事业部的财务收支核算，向事业部和公司资产财务部报告工作。

各子公司、各事业部财务部门为具体业务核算和财务管理机构。

各控股子公司的财务部门受公司的指导和协调及控制，执行各自范围的具体会计核算与财务管理，并定期向公司财务审计部报送会计报表等业务资料，财务部门负责人由本公司推荐，子公司经理提名，董事会聘用后任职。

#### 2、内部审计

为确保公司财产安全、保证公司利益不受侵犯，公司设立了内部审计制度，对公司各职能部门以及下属子公司进行合规审计，实施过程控制，实时对公司各项经营活动及子公司生产经营投资进行监控、审核。

### 四、控制程序

公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和程序，在经营管理中起着至关重要的作用，公司在交易授权审批、职责划分、凭证与记录控制、资产接触与记录使用及独立稽核方面作出了很大努力。

#### 1、交易授权

公司在交易授权上按交易的不同性质采用了不同的授权审批方式。

##### A、一般授权

公司制订了人事管理、行政管理、子公司管理、筹资管理、安全管理等制度，并汇编成册，明确人事、行政、投资、筹资各个环节的授权；

费用开支方面，以财务管理制度为基础，制订了费用核销程序。如费用报销、员工借款业务采用各职能部门领导、财务部领导、总经理（副总经理）审批制度。

##### B、特别授权

根据《公司法》、《公司章程》，以及相关法律规定，对于公司经营方针和重大投资活动等，需由董事会审议，报股东大会批准。

#### 2、职责划分

公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，使组织的各组成部分及其成员明确自己在组织中的位置，了解自己拥有的权力、承担的责任、担当的职务、可接受的业务活动、利益冲突、行为规则等，以防止出现差错及舞弊行为的发生。

#### 3、凭证与记录控制

外来凭证由于合同的存在以及各相关部门在管理制度的约束下相互审核杜绝了不合格凭证流入企业。会计电算化的应用和规章制度的有效执行保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

#### 4、资产管理与使用控制

公司制订了设备管理、物资管理制度，对于公司资产建立了定期财产清查制度，并且在公司总部设置专人管理，从购建的审批权限到入帐、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控。在记录、信息的使用上，相关权限与保密制度保证了企业的各项记录和商业秘密不被泄露。

#### 5、独立稽核

公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常在企业采用的凭证审核、帐目的核对、实物的盘点等，还包括委派人员对总部和子公司的审计监督，以及公司总经理（副总经理）、财务负责人对子公司进行的巡回检查和监督指导。

本公司董事会认为，内控制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，具有合理性、合法性和有效性。截止 2007 年 12 月 31 日，公司涉及重要方面的工作已基本建立了健全、合理的内部控制制度，并已得到了有效遵循。这些内控制度保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用，是完整有效的控制体系。随着公司的发展，我们将对公司的内控制度进一步修改完善，使之始终适应公司发展需要。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司已对公司的《内部控制自我评估报告》进行了评价核实，并出具了《内部控制专项鉴证报告》（天健华证中洲审（2008）专字第 010346 号），认为：公司按照《内部会计控制规范—基本规范》以及其他控制标准于截至 2007 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

该《内部控制专项鉴证报告》已同时上网披露。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

公司于 2007 年 5 月 11 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### （二）临时股东大会情况

#### 1、第一次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 1 月 23 日召开 2007 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 1 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 2、第二次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 3 月 14 日召开 2007 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 3 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 3、第三次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 7 月 9 日召开 2007 年第三次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 7 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 4、第四次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 8 月 27 日召开 2007 年第四次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 5、第五次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 27 日召开 2007 年第五次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### （一）公司主营业务及其经营状况

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### （1）公司在报告期内的总体经营情况



2007 年, 公司面对市场竞争、能源价格不断上涨、人民币持续升值的严峻形势, 围绕“治理完善、运作规范、业绩优良”的目标, 全体员工团结一致、开拓进取, 确保企业的持续健康发展, 圆满完成了各项工作。

报告期内, 公司实现营业收入 320,086.74 万元, 比上年同期增加 56.83%; 营业利润 70,370.98 万元, 比上年同期增长 125.52%; 归属于上市公司净利润 30,862.03 万元, 比上年同期增长 119.68%。

公司 2006 年 9 月在浙江桐乡开工建设的年产 12 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线项目已于 2007 年 6 月 8 日顺利投产。该项目采用大型单元池窑拉丝生产技术, 引进关键设备, 配套其他国内设备, 采用池窑与通路纯氧燃烧技术、大漏板多分拉多分束工艺、在线短切原丝技术等国际前沿技术进行建设, 是当前世界规模最大、技术最先进的玻纤池窑生产线。

#### (2) 公司存在的主要优势和困难及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司是我国玻纤行业的龙头企业, 其玻璃纤维的产量、销量、出口量等多项指标长期保持国内第一。2007 年, 公司玻纤产品的年生产能力已超过 50 万吨, 产能规模位列亚洲第一、世界前三。

公司的优势主要体现在:

##### ① 规模优势

公司的产能目前居于国内玻纤行业之首, 在产能快速扩张的同时, 产品质量和产品结构也得到提高和优化。大型池窑生产线建成所带来的整体成本降低, 也是公司的一大竞争优势。

##### ② 技术优势

公司由多位掌握世界领先玻纤技术的专家及人员组成了一支具备现代创新水平及能力的优秀技术团队, 拥有国内最大、设备最先进的玻纤研发中心和试验室。公司积极采用国际先进的池窑拉丝工艺和 FCS 现场总线控制系统、辅助电熔、纯氧燃烧、窑炉鼓泡技术, 应用 800-6000 孔多排多孔大漏板、大卷装自动换筒拉丝机、大卷装变频络纱机、隧道式烘箱和微波烘干炉等国内外先进设备, 采用双层长作业线、恒温中央空调等先进工艺进行生产。

公司致力于不断推进技术进步, 自主拥有大型无碱池窑、中碱池窑和独家使用玻纤废丝为原料的环保池窑设计和建造技术。2007 年 6 月投产的年产 12 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线项目在建设中采用国际先进的大型池窑拉丝生产技术和先进工艺, 是目前世界规模最大的无碱玻纤池窑拉丝生产线。

##### ③ 营销优势

公司已建立起全球销售网络, 布局合理, 同世界 70 多个国家的客户建立了长期稳健的合作关系。公司的客户增量一直保持在较好状态, 客户中有很多世界 500 强企业及行业龙头企业。公司每年 11 月份在浙江桐乡生产基地举办年会, 积极同国内外的新老客户沟通交流, 同时商洽下一年度的生产订单。

##### ④ 地理及资源优势

公司桐乡生产基地毗邻上海港, 利于玻璃纤维成品出口及部分设备与原料进口的运输; 同时, 由于公司主要原料产地在本省, 也具有一定运输优势。

公司面临的困难主要体现在:

① 汇率变动给公司带来一定影响;

② 能源、原材料价格上涨给公司生产成本带来了一定的压力;

③ 产能扩张使公司的资产负债率稍高;

④ 出口退税率下调给公司带来一定影响。

#### (3) 技术创新情况

公司控股子公司巨石集团建有“博士后流动工作站”和省级“玻璃纤维和复合材料高新技术研究开发中心”, 2007 年新开展科技项目 20 项, 其中申报国家级高技术产业化项目 1 项, 实施省级科技项目 5 项, 被国家专利局受理的新报专利 12 项, 年度投入科研经费首次突破亿元大关。

“年产 12 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线技术与设备研制”科技项目已被列为浙江省科技厅 2007 年第一批重点科技项目。

#### (4) 节能减排情况

2007 年, 公司通过科技创新进一步推动“节能减排”工作的落实。

公司的“纯氧燃烧技术”已被列为浙江省科技厅“引进消化吸收再创新”重点项目。该项目通过全氧燃烧技术的研发和应用, 使池窑能耗大幅度降低, 累计节能 57%, 废气排放量减少 80%。

在漏板设计方面，公司提出了单底漏板设计应用的创新思路。目前单底 1600 孔和 2400 孔铂金漏板已成功在池窑拉丝生产线上投入使用，吨纱电耗降低 8%。

2、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业和分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
玻纤及制品	3,112,873,551.57	2,079,398,357.08	33.20	67.32	61.42	增加 2.44 个百分点
其他	87,993,885.02	61,102,504.51	30.56	-51.25	-38.40	减少 5.98 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,696,569,197.73	86.45
国外	1,504,298,238.86	33.00

(3) 报告期前五名销售商及供应商情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	531,891,435.81	占采购总额比重	34.23%
前五名销售客户销售金额合计	964,046,283.94	占销售总额比重	30.12%

报告期内，公司主营业务范围包括新材料（玻璃纤维等）的研发、生产和销售。

报告期内，占公司主营业务收入和主营业务利润 10%以上的产品为玻璃纤维及制品，产品销售收入 311,287.36 万元，销售成本 207,154.94 万元，营业利润率 33.45%。

3、报告期公司资产构成和主要财务数据

(1) 报告期资产构成变动情况

单位:万元 币种:人民币

项目	报告期		上年同期		变动率
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
交易性金融资产	11,004.34	1.29%	2,043.09	0.37%	0.92%
应收账款	49,099.88	5.77%	48,425.39	8.78%	-3.01%
预付款项	65,317.50	7.68%	12,792.07	2.32%	5.36%
存货	26,325.07	3.10%	29,927.44	5.42%	-2.32%
长期股权投资	28,413.34	3.34%	39,857.46	7.22%	-3.88%
固定资产	461,317.89	54.24%	326,091.43	59.10%	-4.86%
在建工程	74,374.11	8.75%	3,431.45	0.62%	8.13%
短期借款	222,180.10	26.12%	163,200.00	29.58%	-3.46%
应付帐款	134,870.54	15.86%	30,402.39	5.51%	10.35%
长期借款	155,598.47	18.30%	152,847.98	27.70%	-9.40%
递延所得税负债	2,021.60	0.24%	11.14	0.00%	0.24%
总资产	850,465.88	—	551,750.32	—	—

- A. 交易性金融资产占总资产比例上升主要影响因素为：公司所投资股票市值增加；
- B. 应收帐款占总资产比例下降主要影响因素为：在营业收入大幅增长同时加强了应收帐款管理；
- C. 预付款项占总资产比例上升主要影响因素为：新建生产线工程预付款增加；
- D. 存货占总资产比例下降主要影响因素为：本期销售增长，存货周转加快；
- E. 长期股权投资占总资产比例下降主要影响因素为：本期出售中国复合材料集团公司 23%股权；
- F. 固定资产占总资产比例下降主要影响因素为：固定资产增长幅度小于总资产增长幅度；
- G. 在建工程占总资产比例上升主要影响因素为：巨石集团 14 万吨无碱玻纤池窑等生产线尚未建设完毕；
- H. 短期借款占总资产比例下降主要影响因素为：短期借款增长幅度小于总资产增长幅度；
- I. 递延所得税负债占总资产比例上升主要影响因素为：交易性金融资产收益增长引起递延所得税负债增长。

(2) 报告期主要财务数据情况

单位:万元 币种:人民币

项目	报告期	上年同期	增长率
营业收入	320,086.74	204,099.58	56.83%
营业利润	70,370.98	31,204.48	125.52%
销售费用	7,675.35	6,922.46	10.88%
管理费用	18,988.02	13,592.95	39.69%
财务费用	15,904.20	11,765.11	35.18%
公允价值变动损益	8,086.39	74.29	10784.72%
所得税	10,401.88	8,204.78	26.78%

- A. 营业收入较上年同期增长主要影响因素为：生产规模的扩大，销售增加；
- B. 营业利润较上年同期增长主要影响因素为：生产规模的扩大，销售增加；
- C. 销售费用较上年同期增长主要影响因素为：销售增加引起运输、包装等费用增加所致；
- D. 管理费用较上年同期增长主要影响因素为：与生产规模的扩大相配套的技术开发费和员工工资、福利费用等增加；
- E. 财务费用较上年同期增长主要影响因素为：短期借款增加和贷款利率上调；
- F. 公允价值变动损益较上年同期增长主要影响因素为：公司所投资股票市值本期增加；
- G. 所得税较上年同期增长主要影响因素为：利润增长引起应纳税所得增长。

4、报告期公司现金流量构成情况分析：

公司经营活动产生的现金净流入量本期为 604,443,878.94 元，上年同期为 323,289,457.08 元，主要系本期随着经营规模、销售规模的扩大货款回收增加所致；

投资活动产生的现金净流出量本期为 1,188,205,570.08 元，上年同期为 1,424,321,633.89 元，主要系投资兴建新池窑生产线所致；

筹资活动产生的现金净流入量本期为 974,952,234.97 元，上年同期为 1,170,190,372.43 元，主要系巨石集团增资及借款增加所致。

5、报告期内，公司在设备利用、订单获取、产品的销售或积压、主要技术人员变动方面没有发生重大变化。

6、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 巨石集团有限公司，注册资本 18,620.81 万美元，公司出资占其注册资本的 51%。该公司主营玻璃纤维、复合材料产品的制造与销售，资产总额 778,961.74 万元，报告期实现净利润 59,880.78 万元。

(2) 北新科技发展有限公司，注册资本 5,000.00 万元，公司出资占其注册资本的 95%。该公司主营新材料的研发、生产与销售、一般分销和投资兴办实业，资产总额 23,519.13 万元，报告期实现净利润-2,050.87 万元。

## 7、报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

### （二）对公司未来发展的展望

#### 1、玻纤行业发展形势展望

##### （1）市场需求将继续稳步增加

在国际市场，风力发电、船舶、汽车、建筑始终是玻纤产品的热门应用领域，其中，建筑市场的应用领域最为广泛。

在国内市场，目前玻纤产品总体产销两旺，主要下游产业展示出良好的发展前景和旺盛需求，尤其是汽车、船舶等交通领域以及基础设施、风力发电等领域使用玻纤作增强基材的增加显示了较强势头。此外，玻璃纤维复合材料行业的快速发展，也加大了对玻纤产品的需求。

##### （2）产品价格有上升空间

由于国内、国外两个市场对玻纤产品的需求持续旺盛，尽管 2007 年玻纤产能有较大幅度的增长，玻纤产品的价格仍有上升空间。

##### （3）出口将继续保持增长

我国玻纤出口产品类大户是粗纱类产品。目前在国际市场上，我国粗纱类产品质量、价格都具有明显的竞争力。2007 年池窑产能占总产能比例扩大，欧美、日本、韩国等我国主要玻纤出口国家和地区的经济还会保持增长态势，对玻纤产品的进口需求也将持续增长，已有的外贸网络基础也继续发挥作用。因此，我国玻纤产品出口还有一定增长幅度。

##### （4）能源价格上扬

从 2005 年开始电、油、气等能源价格上涨，对玻纤行业的赢利空间会有一定影响。

#### 2、公司的机遇、挑战和发展战略规划

##### （1）存在的机遇

随着全球经济一体化和我国工业化、城镇化进程的深入及新农村建设的快速发展，玻纤产品的国内外市场需求仍趋旺盛。

2007 年初，国家发改委发布的《玻璃纤维行业准入条件》对新建玻璃纤维生产线和改扩建玻璃球生产线的准入条件的规定，为玻璃纤维生产线建设项目的投资管理、土地供应、环境评估、信贷融资、电力供给等工作提供了依据，也将极大的遏制玻璃纤维行业低水平重复建设和盲目扩张趋势，有利于促进玻纤行业的产业结构升级，规范行业发展，维护市场竞争秩序，这为公司玻纤主业的发展创造了新的有利条件。

##### （2）面临的挑战

①出口依赖度较大，人民币升值会一定程度上压缩玻纤出口产品的利润空间。

②企业资产负债率偏高。根据市场发展的情况，公司不断加大投入，扩大产能，导致资产负债率偏高。

##### （3）公司发展战略规划

公司将继续紧紧围绕总体发展战略的实施和年度经营目标的实现，调整业务结构，大力发展玻纤主业，在增加玻纤产量的同时延长玻纤产品产业链，吸收、引进并开发玻纤制品的最新技术。

##### （4）2008 年经营计划

①围绕巨石集团继续强化主业，加大投资力度，顺利完成现有在建项目，继续推进产能扩张；

②进一步调整结构，支持北新科技强化主营业务、提升核心竞争力，提高盈利水平；

③抓好科技研发工作，加快新产品、新技术的研发和应用；

④努力推进销售增长方式的转变；

⑤加大管理力度和监控力度，强化“提高”环节的措施，落实管理经验对于企业管理工作的持续改进作用；

⑥继续抓好安全生产，降低工伤事故率，力争全年无刑事案件和重大治安案件，构建和谐、平安企业；

⑦全力做好环保工作，保证“三废”处理继续达到国家处理、排放标准。

#### 3、资金需求及使用计划

为实现公司未来发展战略，公司将积极筹措资金，在保持、促进与中外商业银行的合作的同时，积极研究和开辟多渠道融资。

#### 4、经营中的主要风险因素及公司应对策略

##### (1) 汇率风险

公司玻纤产品出口比例较大，人民币汇率的浮动将直接影响公司出口业务的收入。

对策和措施：公司将在提高技术水平的同时，对工艺和原料配方进行调整，进一步降低生产成本。公司还将增加部分国外原料与设备的采购，以部分抵消人民币汇率浮动对公司出口产品带来的影响。同时，公司一方面将扩大产品的内销，抢占国外厂商进口产品及高端产品国内的市场份额；另一方面利用公司品牌优势和网络优势，提高产品在国际市场的议价能力。

##### (2) 出口退税率风险

2007年下半年开始，玻纤产品出口退税率从13%下调到5%，对公司出口业务有一定的影响，并存在未来下调为零的潜在风险。

对策和措施：同上。

##### (3) 原燃料风险

公司产品的生产需要使用天然气、电力和氧气等能源，如果能源价格持续上涨，将导致公司销售毛利率有所下降。

对策和措施：公司正逐步通过合理布局建设新生产线，改进能源结构和采购方式，规避能源紧张风险，进一步降低成本。

##### (4) 产品价格波动风险

受国际、国内宏观经济状况、国家经济产业政策等因素的影响，玻纤产品的价格会出现一定的波动，特别是随着近年来玻纤行业产能迅速增加，对公司的产品价格也会产生一定的影响。

对策和措施：一是坚持做好节能挖潜降耗工作，降低产品成本，把别的市场波动的影响消化在公司内部；二是优化产品结构，稳定市场份额，提高公司的产品竞争力；三是进一步加强公司销售队伍建设，完善营销网络，优化产品物流结构，降低物流成本。

#### (三) 公司投资情况

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

###### (1) 年产 14 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线项目（桐乡）

公司出资 1,674,923,400 元投资该项目，2008 年 6 月底前投产。

###### (2) 年产 4 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线及关键设备进口项目（成都）

公司出资 488,643,700 元投资该项目，2008 年 3 月底前投产。

###### (3) 年产 14 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线项目（桐乡）

公司出资 1,750,087,000 元投资该项目，2008 年 8 月底前投产。

###### (4) 年产 6 万吨中碱玻纤池窑拉丝生产线项目（成都）

公司出资 611,781,000 元投资该项目，2008 年 7 月底前投产。

#### (四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### (五) 董事会对会计师事务所非标意见的说明

会计师事务所出具标准无保留意见。

#### (六) 公允价值变动损益对公司利润的影响

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	20,430,875.00	110,043,435.00	89,612,560.00	68,084,285.00
合计	20,430,875.00	110,043,435.00	89,612,560.00	68,084,285.00

说明：交易性金融资产为公司所持有的股票投资，对净利润的影响金额占本期归属于上市公司股东的净利润的 22.00%。

#### (七) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 1 月 5 日召开第三届董事会第十一次会议，决议公告刊登在 2007 年 1 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 公司于 2007 年 2 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议，决议公告刊登在 2007 年 2 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 公司于 2007 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十三次会议，决议公告刊登在 2007 年 3 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2007 年 4 月 10 日召开第三届董事会第十四次会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2007 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十五次会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2007 年 6 月 22 日召开第三届董事会第十六次会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7) 公司于 2007 年 8 月 9 日召开第三届董事会第十七次会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8) 公司于 2007 年 8 月 27 日召开第三届董事会第十八次会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(9) 公司于 2007 年 9 月 26 日召开第三届董事会第十九次会议，决议公告刊登在 2007 年 9 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(10) 公司于 2007 年 10 月 12 日召开第三届董事会第二十次会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(11) 公司于 2007 年 10 月 26 日召开第三届董事会第二十一次会议，公告刊登在 2007 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(12) 公司于 2007 年 12 月 7 日召开第三届董事会第二十二次会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照股东大会的授权，认真执行股东大会通过的各项决议，相关决议已执行完毕。

###### (1) 利润分配和公积金转增股本方案执行情况

公司 2006 年年度股东大会表决通过了 2006 年年度利润分配和公积金转增股本方案，即以公司 2006 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派 1 元（含税）现金股利，共计分配股利 4273.92 万元。2006 年度公司不进行资本公积金转增股本。

利润分配股权登记日为 2007 年 7 月 11 日，除息日为 2007 年 7 月 12 日，现金股利发放日为 2007 年 7 月 18 日。该利润分配和公积金转增股本方案已按期实施完毕（上述方案实施公告刊登在 2007 年 7 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》上）。

###### (2) 有限售条件的流通股上市情况

根据股改方案，公司有限售条件的流通股 59,041,152 股已于 2007 年 8 月 17 日上市流通。公司已于 2007 年 8 月 9 日披露《中国玻纤股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。

###### (3) 换股吸收合并公司控股子公司巨石集团有限公司情况

公司 2007 年第五次临时股东大会审议通过了《关于中国玻纤股份有限公司换股吸收合并巨石集团有限公司的议案》。换股吸收合并相关材料已报送至中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会、商务部，待核准/批准后方可实施。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会对公司 2007 年度财务报表进行了两次审议。

(1) 在年审注册会计师进场前审阅了公司 2007 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果，年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2007 年度的审计工作进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师进行沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。

(2) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2007 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。

审计委员会对天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所业务人员业务素质良好，严格遵守相关规定，遵循执业准则，能够较好的按计划完成审计任务。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

经天健华证中洲（北京）会计师事务所出具的审计报告确认，公司 2007 年母公司实现净利润 79,782,589.53 元，弥补年初未分配利润-79,570,398.90 元，扣除用于支付 2006 年度利润分配款项的 42,739,200.00 元，年末可供股东分配的利润共计-42,527,009.37 元。

由于《企业会计准则》的实施，中国玻纤母公司对控股子公司的会计核算由原来的权益法改变为成本法，同时，对以前年度的未分配利润进行了追溯调整，导致母公司 2007 年末可供股东分配的利润数为负。待公司换股吸收合并巨石集团完成后，现巨石集团对应的资产形成的利润将全部进入母公司。

根据公司本年度的实际情况，现提议 2007 年度利润分配预案为：2007 年度公司不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

#### (六) 公司选定的信息披露报纸

从 2008 年开始，公司在原有的《中国证券报》、《上海证券报》基础上，增加《证券日报》为公司指定信息披露报纸。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、2007 年 4 月 10 日，公司第三届监事会第八次会议审议通过了公司 2006 年年度报告及年报摘要和 2006 年度监事会工作报告，并在 2007 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

2、2007 年 4 月 17 日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了公司 2007 年第一季度报告，并在 2007 年 4 月 18 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

3、2007 年 8 月 9 日，公司第三届监事会第十次会议审议通过了公司 2007 年度中期报告；

4、2007 年 8 月 27 日，公司第三届监事会第十一次会议审议通过了公司《关于非公开发行股票暨重大资产收购的议案》，并在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

5、2007 年 10 月 26 日，公司第三届监事会第十二次会议审议通过了公司 2007 年第三季度报告。

6、2007 年 12 月 7 日，公司第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于中国玻纤股份有限公司换股吸收合并巨石集团有限公司的议案》；《关于审议〈中国玻纤股份有限公司换股吸收合并巨石集团有限公司报告书（草案）〉的议案》；《关于公司签署〈换股及吸收合并协议〉的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次换股吸收合并具体事宜的议案》；《关于审议〈公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明〉的议案》；《关于公司控股子公司北新科技发展有限公司投资洛阳新晶润工程玻璃有限公司暨关联交易的议案》；《关于公司向控股子公司北新科技发展有限公司增资 4,000 万元的议案》；《关于公司转让中建材投资有限公司股权暨关联交易的议案》，并在 2007 年 12 月 8 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司依据国家法律、法规和《公司章程》等公司规章运作，同时进一步制订完善了内部有关规章制度，各项决策程序合法，董事和经理层人员勤勉尽责，切实执行了股东大会决议，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务制度和财务状况进行了仔细认真的检查，认为 2007 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。公司及控股子公司在经营活动中未违反财务会计制度，天健华证中洲（北京）会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告客观公正。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未募集资金，公司的募集资金使用都已履行了相关程序。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会对公司在报告期内股权转让的情况进行了监督，认为公司涉及股权转让行为的交易价格合理、公允，未发现内幕交易、损害公司及股东利益以及造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司与关联方之间的关联交易是建立在市场公平、公正的基础上，价格公允，未损害公司及公司全体股东特别是中小股东的利益。董事会在审议关联交易中，关联董事回避表决，

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司聘请的天健华证中洲（北京）会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司对 2007 年度盈利预测与实际利润实现无较大差异。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本公司就与北京西令胶粘密封材料公司（简称北京西令胶）银行借款担保纠纷一案，已向北京市第二中级人民法院（简称二中院）起诉，要求北京西令胶和反担保方北京成巨业幕墙装饰材料有限责任公司、广州白云化工实业有限公司承担相关的还款责任，案件诉讼标的为 2,006 万元。

2007 年 12 月，我公司向北京市第一中级人民法院（简称一中院）申请强制执行北京西令胶并被受理。截止到 2008 年 1 月，已协商收回 533 万元，强制执行回款 75 万元，合计收回 608 万元。目前一中院仍在继续执行北京西令胶，二中院审理的北京成巨业幕墙装饰材料有限责任公司、广州白云化工实业有限公司担保责任案仍在审理中，将在 2008 年 3 月开庭。

上述诉讼事项已在公司 2006 年年度报告、2007 年半年度报告和 2007 年第三季度报告中进行了持续披露。

(二) 报告期内破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况



单位:元 币种:人民币

名称	最初投资成本	持股比例 (%)	期末账面值	本期收益	会计核算科目	股份来源
天威保变 (600550)	17,551,937.50	0.26	110,043,435.00	80,863,910	交易性金融资产	二级市场购入

报告期内,公司共两次出售持有的上市公司股份,分别是:2007年7月出售天威保变(600550)31.55万股,收益8,787,802.66元;2007年9月出售精工科技(002006)61.91万股,收益-34,224.60元。

#### (四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

换股吸收合并控股子公司巨石集团有限公司情况。

##### 1、换股吸收合并概况

公司2007年第五次临时股东大会审议并通过了《关于中国玻纤股份有限公司换股吸收合并巨石集团有限公司的议案》。

公司换股吸收合并巨石集团,将以中国玻纤为合并完成后的存续公司,承继及承接巨石集团的所有职工、资产、负债、权利、义务、业务、责任等,而巨石集团自合并完成后即行解散并不再具有独立法人资格。公司持有的巨石集团51%股权不参与换股,该部分股权在合并完成后予以注销。

作为本次换股吸收合并的对价,公司将向巨石集团除公司以外的股东发行A股,换股股东将其所持有的全部巨石集团的股权转换为中国玻纤本次发行之A股股票,同时,该等A股股票将全部申请在上海证券交易所上市。

换股吸收合并具体内容如下:

(1) 换股价格:本次换股吸收合并中,换股价格为人民币17.97元/股,即公司第三届董事会第十八次会议公告日前二十个交易日股票均价。

(2) 巨石集团作价:巨石集团的换股总价以经国务院国资委备案的巨石集团股东权益评估值为参考依据,经参与吸收合并的各方协商确定。根据北京中证评估有限责任公司出具的《中国玻纤股份有限公司定向增发新股购买巨石集团有限公司股权项目资产评估报告书》(中证评报字[2007]第088号),在2007年6月30日,巨石集团股东权益市场价值为人民币649,135万元,与帐面值252,237.05万元相比,增值396,897.95万元,增值率157.35%。经各方最终确定以评估值为换股价格。巨石集团49%的股权作价318,076.15万元。

(3) 换股对象:除本公司外的巨石集团股东,即中国建材股份有限公司、振石集团股份有限公司、珍成国际有限公司、索瑞斯特财务有限公司。

(4) 换股数量:177,004,000股(其中,向中国建材股份有限公司发行41,541,755股;向振石集团股份有限公司发行39,735,592股;向珍成国际发行66,828,041股;向索瑞斯特财务有限公司发行28,898,612股)。

(5) 本次换股的股份禁售期:自本次吸收合并完成后的36个月内不转让。

(6) 利润分配:本次吸收合并后中国玻纤的未分配利润将由公司新老股东按照发行后的股份比例共享。

(7) 其他:如本次发行前有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项导致中国玻纤换股价格调整,则本次发行数量将根据调整后的发行价格做相应调整。

##### 2、换股吸收合并协议签署情况

为实施本次换股吸收合并,巨石集团以及换股各方共同签署了《换股及吸收合并协议》。

##### 3、监管部门批准情况

换股吸收合并相关材料已报送至中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会、商务主管部门,尚需获得核准/批准后方可实施。

##### 4、换股吸收合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性、财务状况和经营成果的影响

本次合并方案是在充分考虑公司的历史背景和现状，考虑中国玻纤进一步发展所需要的资源背景和雄厚实力基础上作出的。合并方案实施后，将有效减少中国玻纤与巨石集团的关联交易及其他可能的潜在利益冲突行为。

同时，通过合并有利于整合双方资源，减少管理层级，充分发挥规模效应和协同效应，降低管理和交易成本，发挥整体人员、技术、产品与管理等方面的优势，进而提供运作效率与质量，有利于为中国玻纤业务未来实现可持续发展提供有力依托。巨石集团完全融入中国玻纤，有利于尽早、顺利地完成现有的项目和未来发展计划。

合并方案是在考虑自身特点和广大流通股股东利益基础上制订的，符合现行法律、法规、规范性文件和中国玻纤章程的规定，符合中国玻纤及全体股东的长远利益。

(1) 本次换股吸收合并后，本公司的控股股东未发生变化，仍为中国建材，本公司的实际控制人仍为中国建筑材料集团公司，不改变本公司目前的控制关系。

(2) 本次换股吸收合并后，能够完善公司主业资产，公司整体竞争力进一步加强。

(3) 对盈利能力的影响

通过本次换股吸收合并，本公司盈利能力将提高，每股收益等指标均有一定幅度的增厚，从根本上符合本公司及全体股东的利益。

(4) 关联交易与同业竞争

本次换股吸收合并前，巨石集团已纳入本公司的合并报表范围，巨石集团的关联交易已在本公司报表中反映。本次换股吸收合并后，巨石集团的关联交易内容与换股吸收合并前相比没有重大变化，本次换股吸收合并不会对关联交易产生重大影响。

本次交易的各方，除持有巨石集团股权外，均未参与玻璃纤维生产业务，与本公司、巨石集团不存在同业竞争情况。本次换股吸收合并，不会导致同业竞争情况的出现。

(5) 对公司治理结构的影响

本次换股吸收合并完成后，巨石集团独立法人地位将予以注销，管理团队统一，减少管理层级，有利于完善公司治理结构，提高公司运营效率。

(6) 关于本次交易的承诺

为保证中小股东利益不因本次交易受到损害，本次交易的资产出售方中国建材、振石集团、珍成国际、索瑞斯特共同对巨石集团 2007 年、2008 年的经营业绩作出承诺：除出现不可抗力情况外，如巨石集团 2007 年、2008 年的净利润低于经审核的盈利预测（分别为人民币 452,867,081.32 元和人民币 550,457,249.91 元），则不足部分由上述资产出售各方以现金按相互持股比例向巨石集团补足或向中国玻纤流通股股东送股作为补偿。

(五) 报告期内公司股权激励计划具体实施情况  
报告期内，公司无股权激励计划。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

销售货物、提供劳务和购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
GIBSON INTERPRISES INC	销售货物和提供劳务	国家定价及市场价	293,813,149.76	9.18
中建材集团进出口公司	销售货物和提供劳务	国家定价及市场价	89,880,046.56	2.81
连云港中复连众复合材料集团有限公司	销售货物和提供劳务	国家定价及市场价	6,122,715.50	0.19
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	销售货物和提供劳务	国家定价及市场价	1,125,627.36	0.04

桐乡恒石纤维基业有限公司	销售货物和提供劳务	国家定价及市场价	110,956,410.91	3.47
桐乡市金石贵金属设备有限公司	购买商品或接受劳务	国家定价及市场价	107,184,903.16	6.90
桐乡巨振矿业有限公司	销售货物和提供劳务、	国家定价及市场价	1,360,951.33	0.04
	购买商品或接受劳务	国家定价及市场价	8,751,132.80	0.56
桐乡磊石微粉有限公司	购买商品或接受劳务	国家定价及市场价	100,194,667.70	6.45

上述关联交易对公司具有必要性和连续性，其定价是公司关联方以交易发生时的市场价格为基准确定产品的实际销售价格，体现了公平、公正、公允的原则。独立董事就该项关联交易事项发表了独立董事意见，同意公司进行上述关联交易。上述关联交易已经公司股东大会审议通过。因此，上述交易符合相关法律、法规的规定，没有损害公司股东的利益。

## 2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
振石集团股份有限公司	本公司股东	-335.64	251.14	—	—
巨石攀登电子基材有限公司	巨石集团之合营公司	-372.39	—	—	—
桐乡巨振矿业有限公司	与巨石集团同一关键管理人员	—	—	-160.85	—
桐乡磊石微粉有限公司	本公司股东之控股子公司	—	—	-825.71	—
成都巨生矿业有限公司	本公司股东之控股子公司	200.00	200.00	—	—
珠江建材实业有限公司	北新科技参股公司	—	221.39	—	—
山东烟台渤海有限公司	本公司参股公司	—	21.00	—	—
上海化建实业有限公司	本公司参股公司	—	93.99	—	—
中建材投资有限公司	本公司参股公司	—	174.50	42.88	42.88
深圳大鹏水泥有限公司	北新科技参股公司	-21.90	89.15	—	—

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

关联债权债务形成原因：所有关联债权债务均为正常生产经营中资金往来所形成。

## 3、2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

本年度无资金被占用情况。

## 4、资产、股权转让的重大关联交易

### (1) 巨石集团增资

2007 年 1 月，公司控股子公司巨石集团增加注册资本 4,105 万美元，其中，中国建材股份有限公司认购 1,739 万美元，中国玻纤认购 1,113 万美元，珍成国际有限公司（实际控制人为联想控股有限公司，简称珍成）认购 1,253 万美元。每 1 美元注册资本的认购价格为 2.67 美元，巨石集团实际收到增资款 10,960 万美元（包括等值人民币）。同时，珍成同意受让索瑞斯特财务有限公司持有的公司 1,120.90 万美元注册资本，转让价格为每 1 美元注册资本 2.67 美元。

巨石集团增资及股权转让完成后，中国玻纤持有股权占注册资本的 51%；中国建材持有股权占注册资本的 11.5%；振石集团股份有限公司持有股权占注册资本的 11%；索瑞斯特财务有限公司持有股权占注册资本的 8%；珍成持有股权占注册资本的 18.5%。

本次增资，将满足巨石集团资本支出需要，改进巨石集团的财务结构，降低财务费用和资产负债率，进一步提高公司融资能力，有利于保持巨石集团在国内玻纤行业快速发展的势头，尽早将公司打造成国际玻纤行业的领军企业。

### (2) 公司转让持有的中国复合材料集团有限公司 23%的股权

经公司 2006 年度股东大会审议通过,公司于 2007 年 4 月将持有的中国复合材料集团有限公司(简称中国复材) 23%的股权转让给中国建材股份有限公司。

本次股权转让的价格参考截止到 2006 年 12 月 31 日,经信永中和会计师事务所有限责任公司审计的中国复材净资产价值,以现金交易方式进行无溢价转让。

基于上述审计结果,中国复材经审计净资产值为人民币 44,806.19 万元,23%股权对应价款为 10,305.42 万元;因此,本次中国复材股权转让的总价款拟定为人民币 10,306 万元。

通过上述股权转让,公司的资产结构将得到进一步改善,融资能力将进一步提高,有利于公司的持续、健康、快速发展。

#### (3) 公司转让持有的中建材投资有限公司 20%的股权

经公司 2007 年第五次临时股东大会审议通过,公司于 2007 年 12 月将持有的中建材投资有限公司(原名北新物流有限公司,于 2007 年 11 月变更为此名,以下简称“中建材投资”)20%的股权转让给中国建材股份有限公司。

经具有从事证券业务资格的北京兴华会计师事务所有限责任公司审计,并出具(2007)京会兴审字第 1-492 号《审计报告》,截止 2007 年 7 月 31 日,中建材投资经审计的总资产为 113,001.53 万元,净资产为 35,649.09 万元(含累计未分配利润 12,869.68 万元)。

经具有从事证券业务资格的中商资产评估有限责任公司评估,并出具中商评报字[2007]第 1165 号《资产评估报告书》,以 2007 年 7 月 31 日为评估基准日,中建材投资经评估的总资产为 111,795.68 万元,净资产为 46,287.10 万元。该股权的初始投资成本为 4,588 万元。

本次股权转让的价格,将参考以 2007 年 7 月 31 日为基准日经评估的中建材投资净资产价值 462,870,961.22 元,20%股权对应的评估值为 9,257.40 万元,并经双方协商,最终拟定本次中建材投资 20%股权转让的总价款为 10,400 万元(其中包括公司享有的截止 2007 年 7 月 31 日中建材投资累计未分配利润 2,572 万元、中建材投资 20%股权作价 6,528 万元以及公司享有的自 2007 年 7 月 31 日至股权交割日(即 2007 年 12 月 31 日)期间中建材投资可分配利润 1,300 万元)。

通过转让中建材投资 20%股权,有利于公司集中优势发展主业,有利于改善公司短期偿债能力,提高公司融资能力,有利于公司的持续、健康、快速发展。

#### (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (五) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (六) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### (七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
巨石九江	2006 年 1 月 6 日	381,000,000.00	连带责任担保	1~5 年	否	是
巨石成都	2004 年 6 月 25 日	627,250,000.00	连带责任担保	1~6 年	否	是
巨石攀登	2006 年 3 月 21 日	325,000,000.00	连带责任担保	1~5 年	否	是
报告期内担保发生额合计				679,957,500.00		
报告期末担保余额合计				671,797,500.00		

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	376,270,000.00
报告期末对子公司担保余额合计	376,270,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	1,048,067,500.00
担保总额占公司净资产的比例	83.49%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	—
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	—
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	420,374,079.79
上述三项担保金额合计	420,374,079.79

## (八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘任天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，2007 年度内支付给天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司的审计工作酬金共计 65 万元人民币。自公司上市以来，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

公司接实际控制人中国建筑材料集团公司通知，国资委已定于 2008 年度对中国建筑材料集团公司统一委托会计师事务所进行财务决算审计。目前，公司正在等待国资委统一委托审计方案的出台，以便完成公司 2008 年度审计机构的选聘，待选聘工作完成后，将尽快提交董事会及股东大会审议。

## (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

## 1、证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
	600550	天威保变	17,551,937.50	1,923,500	110,043,435.00	100	80,863,910.00
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-	-
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	8,753,578.06
合计			17,551,937.50	-	110,043,435.00	100%	89,617,488.06

注：截至 2008 年 3 月 3 日，公司仍持有天威保变 1,923,500 股，市值为 114,332,840.00 元。

## 2、其他重大事项的说明

## (1) 公司参股公司南京金榜房地产开发有限公司分立重组

公司参股公司南京金榜房地产开发有限公司（简称南京金榜，公司原持有 27.17%股权）基于对各项业务进一步发展的考虑，于 2007 年 3 月以“存续分立”方式进行了资产重组。其中，南京金榜为存续公司，新设立华府房地产开发有限公司（简称华府地产）。

分立完成后，公司将原对南京金榜的长期股权投资全部转为对华府地产的投资，该出资占华府地产的股权比例为 35.323%。

## (2) 转让公司控股子公司北京绿馨家园家居广场市场有限公司、北京绿兴家园家居建材市场有限公司股权

鉴于公司控股子公司北新科技发展有限公司（简称北新科技）和北京绿馨家园家居广场市场有限公司（简称绿馨家园）、北京绿兴家园家居建材市场有限公司（简称绿兴家园）同属经营建材、家居产品销售的公司，经公司总经理办公会讨论通过，公司已于 2007 年 3 月将持有的绿馨家园 80%股权、绿兴家园 96%股权转让给北新科技。

本次股权转让的价格，参考截止到 2006 年 12 月 31 日，经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计的绿馨家园、绿兴家园净资产价值，以现金交易方式进行无溢价转让。

基于上述审计结果，绿馨家园经审计净资产值为人民币 5,511,513.74 元，80%股权对应价款为 4,409,210.99 元；绿兴家园经审计净资产值为人民币 2,014,890.97 元，96%股权对应价款为 1,934,295.33 元。因此，本次绿馨家园股权转让的总价款拟定为人民币 4,409,210.99 元，绿兴家园股权转让的总价款拟定为人民币 1,934,295.33 元。

公司此次内部结构调整，将进一步突出公司主业，有利于公司统一管理、节约成本、促进发展。

## (十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》24 版	2007 年 1 月 6 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于召开 2007 年第 1 次临时股东大会通知公告	《上海证券报》24 版	2007 年 1 月 6 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于巨石集团有限公司增资并引入战略投资者暨关联交易公告	《上海证券报》24 版	2007 年 1 月 6 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D16 版	2007 年 1 月 24 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
控股股东国有资产变动公告	《上海证券报》封 12 版	2007 年 2 月 8 日	在 www.sse.com.cn 网站首页

			“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》D6 版	2007 年 2 月 27 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于召开 2007 年第 2 次临时股东大会通知公告	《上海证券报》D6 版	2007 年 2 月 27 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
公司为控股子公司巨石集团提供担保的公告	《上海证券报》D6 版	2007 年 2 月 27 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D8 版	2007 年 3 月 15 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》D8 版	2007 年 3 月 15 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于审计机构更名的公告	《上海证券报》D8 版	2007 年 4 月 6 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》D17 版	2007 年 4 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》D17 版	2007 年 4 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于召开 2006 年度股东大会通知公告	《上海证券报》D17 版	2007 年 4 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年度预计关联交易公告	《上海证券报》D17 版	2007 年 4 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于控股子公司巨石集团有限公司为巨石集团九江有限公司贷款担保的公告	《上海证券报》D17 版	2007 年 4 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2006 年度报告摘要	《上海证券报》D17 版	2007 年 4 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》D75 版	2007 年 4 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》D75 版	2007 年 4 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关联交易公告	《上海证券报》D75 版	2007 年 4 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2006 年度股东大会增加提案的公告	《上海证券报》D75 版	2007 年 4 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第一季度报告	《上海证券报》D75 版	2007 年 4 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2006 年度股东大会决议公告	《上海证券报》30 版	2007 年 5 月 12 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于出口退税率下调的提示性公告	《上海证券报》D9 版	2007 年 6 月 22 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》17 版	2007 年 6 月 23 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于召开 2007 年第三次临时股东大会通知公告	《上海证券报》17 版	2007 年 6 月 23 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于为控股子公司巨石集团和北新科技贷款提供担保的公告	《上海证券报》17 版	2007 年 6 月 23 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”

2006 年度利润分配实施公告	《上海证券报》D20 版	2007 年 7 月 6 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D24 版	2007 年 7 月 10 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》D35 版	2007 年 8 月 10 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》D35 版	2007 年 8 月 10 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于召开 2007 年第四次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》D35 版	2007 年 8 月 10 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于巨石集团有限公司建设年产 14 万吨无碱玻纤池窑拉丝项目和巨石集团成都有限公司建设年产 4 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线及关键设备进口项目公告	《上海证券报》D35 版	2007 年 8 月 10 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年半年度报告摘要	《上海证券报》D35 版	2007 年 8 月 10 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于公司股票临时停牌的公告	《上海证券报》A25 版	2007 年 8 月 13 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年半年度报告更正公告	《上海证券报》81 版	2007 年 8 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第四次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D160 版	2007 年 8 月 28 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》D160 版	2007 年 8 月 28 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》D160 版	2007 年 8 月 28 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于非公开发行暨重大资产购买的关联交易公告	《上海证券报》D160 版	2007 年 8 月 28 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
股票交易异常波动公告	《上海证券报》D8 版	2007 年 8 月 28 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于公司股票临时停牌的公告	《上海证券报》A16 版	2007 年 9 月 17 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
重大投资意向性协议公告	《上海证券报》D28 版	2007 年 9 月 18 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》D16 版	2007 年 9 月 27 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于为控股子公司北新科技发展有限公司综合授信额度提供担保的公告	《上海证券报》D16 版	2007 年 9 月 27 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
重大事项进展公告	《上海证券报》A16 版	2007 年 10 月 8 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》17 版	2007 年 10 月 13 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关于控股子公司巨石集团有限公司为巨石集团成都有限	《上海证券报》17 版	2007 年 10 月 13 日	在 www. sse. com. cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”



公司授信额度提供担保的公告			
关于公司保荐代表人变更的公告	《上海证券报》D16 版	2007 年 10 月 17 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第三季度报告（经第三届董事会第二十一次会议审议通过）	《上海证券报》33 版	2007 年 10 月 27 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
股票交易异常波动公告	《上海证券报》D20 版	2007 年 11 月 15 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届董事会第二十二次会议决议公告暨召开临时股东大会的通知	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
第三届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
简式权益变动报告书	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
董事会关于前次募集资金使用情况的说明	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
独立董事征集投票权报告书	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
关联交易公告	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
换股吸收合并巨石集团有限公司报告书（草案）	《中国证券报》D009 版	2007 年 12 月 12 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
《独立董事征集投票权报告书》更正公告	《中国证券报》D11 版	2007 年 12 月 13 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第五次临时股东大会的第一次提示性公告	《上海证券报》D8 版	2007 年 12 月 19 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第五次临时股东大会的第二次提示性公告	《上海证券报》D9 版	2007 年 12 月 25 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
换股吸收合并巨石集团有限公司提供现金选择权的第三方情况公告	《上海证券报》D9 版	2007 年 12 月 26 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”
2007 年第五次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D9 版	2007 年 12 月 28 日	在 www.sse.com.cn 网站首页“证券代码”中输入“600176”

## 十一、财务报告

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖公章的财务会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国玻纤股份有限公司

董事长（签字）：

2008 年 3 月 3 日

中国玻纤股份有限公司  
2007 年度财务报表的审计报告

天健华证中洲审(2008)GF 字第 010006 号

目 录:

- 审计报告
- 中国玻纤股份有限公司 2007 年度财务报表
- 中国玻纤股份有限公司 2007 年度财务报表附注

# 审计报告

天健华证中洲审(2008)GF 字第 010006 号

**中国玻纤股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的中国玻纤股份有限公司（以下简称中国玻纤）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并资产负债表、资产负债表，2007 年度的合并利润表、利润表和合并现金流量表、现金流量表及股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定，编制财务报表是中国玻纤管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，中国玻纤财务报表已经按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国玻纤 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国 • 北京

\_\_\_\_\_  
中国注册会计师

\_\_\_\_\_  
报告日期： 2008 年 3 月 3 日

## 合并资产负债表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八（一）、1	989,158,381.66	603,299,509.55
交易性金融资产	八（一）、2	110,043,435.00	20,430,875.00
应收票据	八（一）、3	85,477,191.53	65,249,349.41
应收账款	八（一）、4	490,998,780.94	484,253,921.42
预付款项	八（一）、5	653,175,012.62	127,920,682.42
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	八（一）、6	108,094,620.28	103,429,260.55
存货	八（一）、7	263,250,738.59	299,274,398.34
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		—	—
<b>流动资产合计</b>		<b>2,700,198,160.62</b>	<b>1,703,857,996.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	八（一）、8	284,133,422.77	398,574,605.48
投资性房地产		—	—
固定资产	八（一）、9	4,613,178,897.49	3,260,914,297.10
在建工程	八（一）、10	743,741,072.28	34,314,505.75
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	八（一）、11	118,402,013.13	76,227,471.43
开发支出		—	—
商誉	八（一）、12	16,678,358.56	12,309,777.58
长期待摊费用	八（一）、13	7,797,972.78	9,937,968.55
递延所得税资产	八（一）、14	20,339,947.01	21,366,584.94
其他非流动资产		188,980.94	—
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,804,460,664.96</b>	<b>3,813,645,210.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,504,658,825.58</b>	<b>5,517,503,207.52</b>

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 合并资产负债表(续)

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八（一）、17	2,221,800,952.89	1,632,000,000.00
交易性金融负债		—	—
应付票据	八（一）、18	53,140,070.39	53,234,425.77
应付账款	八（一）、19	1,348,705,399.55	304,023,856.80
预收款项	八（一）、20	172,107,258.27	72,750,640.32
应付职工薪酬	八（一）、21	84,933,391.47	54,557,652.12
应交税费	八（一）、22	57,384,969.29	57,771,503.89
应付利息		5,862,576.05	3,645,978.33
应付股利	八（一）、23	697,419.63	987,884.30
其他应付款	八（一）、24	68,459,807.46	73,575,295.42
一年内到期非流动负债	八（一）、25	138,723,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		—	—
<b>流动负债合计</b>		<b>4,151,814,845.00</b>	<b>2,452,547,236.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八（一）、26	1,555,984,688.00	1,528,479,750.00
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款		—	—
预计负债		—	—
递延所得税负债	八（一）、27	20,215,977.50	111,436.87
其他非流动负债		—	—
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,576,200,665.50</b>	<b>1,528,591,186.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,728,015,510.50</b>	<b>3,981,138,423.82</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八（一）、28	427,392,000.00	427,392,000.00
资本公积	八（一）、29	179,599,095.64	53,696,990.29
减：库存股		—	—
盈余公积	八（一）、30	127,839,814.16	127,839,814.16
未分配利润	八（一）、31	520,101,510.69	254,220,387.43
外币报表折算差额		-421,146.88	—
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>1,254,511,273.61</b>	<b>863,149,191.88</b>
少数股东权益		1,522,132,041.47	673,215,591.82
<b>股东权益合计</b>		<b>2,776,643,315.08</b>	<b>1,536,364,783.70</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,504,658,825.58</b>	<b>5,517,503,207.52</b>

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 合并利润表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八（一）、32	3,200,867,436.59	2,040,995,771.89
减：营业成本	八（一）、32	2,140,500,861.59	1,387,348,225.32
营业税金及附加	八（一）、33	13,943,474.95	6,897,802.63
销售费用		76,753,513.93	69,224,570.35
管理费用		189,880,203.77	135,929,499.52
财务费用	八（一）、34	159,042,023.00	117,651,082.93
资产减值损失	八（一）、35	7,820,574.38	24,225,736.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（一）、36	80,863,910.00	742,912.46
投资收益	八（一）、37	9,919,151.01	11,582,990.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,800,033.29	12,328,328.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		703,709,845.98	312,044,757.61
加：营业外收入	八（一）、38	49,734,778.53	22,445,412.91
减：营业外支出	八（一）、39	15,676,816.89	10,407,170.34
其中：非流动资产处置损失		9,751,589.46	7,658,844.06
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		737,767,807.62	324,083,000.18
减：所得税费用	八（一）、40	104,018,785.85	82,047,762.91
四、净利润（亏损以“-”号填列）		633,749,021.77	242,035,237.27
归属于母公司股东的净利润		308,620,323.26	140,487,277.58
少数股东损益		325,128,698.51	101,547,959.69
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.7221	0.3287
（二）稀释每股收益		0.7221	0.3287

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：



## 合并现金流量表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		2,950,813,035.27	1,941,573,823.05
收到的税费返还		67,778,583.99	11,069,987.23
收到的其他与经营活动有关的现金	八（一）、41	204,948,976.73	458,424,243.31
经营活动现金流入小计		<u>3,223,540,595.99</u>	<u>2,411,068,053.59</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,799,942,684.22	1,261,266,802.92
支付给职工以及为职工支付的现金		239,001,475.59	179,225,765.41
支付的各项税费		362,831,422.85	133,689,434.61
支付的其他与经营活动有关的现金	八（一）、41	217,321,134.39	513,596,593.57
经营活动现金流出小计		<u>2,619,096,717.05</u>	<u>2,087,778,596.51</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>604,443,878.94</u>	<u>323,289,457.08</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		111,650,000.00	—
取得投资收益所收到的现金		4,297,331.80	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		3,323,896.74	1,116,720.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,957,816.76	—
收到的其他与投资活动有关的现金		—	—
投资活动现金流入小计		<u>127,229,045.30</u>	<u>1,116,720.89</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,287,770,655.38	1,339,356,698.66
投资支付的现金		27,663,960.00	86,081,656.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		—	—
支付的其他投资与活动有关的现金		—	—
投资活动现金流出小计		<u>1,315,434,615.38</u>	<u>1,425,438,354.78</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>-1,188,205,570.08</u>	<u>-1,424,321,633.89</u>

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 合并现金流量表（续）

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		695,234,633.71	107,158,192.87
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		695,234,633.71	107,158,192.87
取得借款收到的现金		3,063,259,652.89	2,874,140,600.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	2,367,039.04
筹资活动现金流入小计		3,758,494,286.60	2,983,665,831.91
偿还债务所支付的现金		2,484,069,846.00	1,585,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		299,472,205.63	228,475,459.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,125,311.47	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		2,783,542,051.63	1,813,475,459.48
筹资活动产生的现金流量净额		974,952,234.97	1,170,190,372.43
四、汇率变动对现金的影响额		-5,331,671.72	-1,632,602.70
五、现金及现金等价物净增加额		385,858,872.11	67,525,592.92
加：期初现金及现金等价物余额		603,299,509.55	535,773,916.63
六、期末现金及现金等价物余额		989,158,381.66	603,299,509.55

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

# 合并股东权益变动表(2007 年度)

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2007 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币折算差额			
一、上年年末余额	427,392,000.00	53,696,990.29	-	183,341,747.71	177,404,707.11	-	667,080,199.83	1,508,915,644.94	
加：会计政策变更	-	-	-	-55,501,933.55	76,815,680.32	-	6,135,391.99	27,449,138.76	
其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00	
二、本年年初余额	427,392,000.00	53,696,990.29	-	127,839,814.16	254,220,387.43	-	673,215,591.82	1,536,364,783.70	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	125,902,105.35	-	-	265,881,123.26	-421,146.88	848,916,449.65	1,240,278,531.38	
（一）净利润	-	-	-	-	308,620,323.26	-	325,128,698.51	633,749,021.77	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	125,902,105.35	-	-	-	-421,146.88	260,360,645.33	385,841,603.80	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	125,902,105.35	-	-	-	-	259,636,984.36	385,539,089.71	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-421,146.88	723,660.97	302,514.09	
上述（一）和（二）小计	-	125,902,105.35	-	-	308,620,323.26	-421,146.88	585,489,343.84	1,019,590,625.57	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	313,169,982.94	313,169,982.94	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	315,547,350.26	315,547,350.26	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-2,377,367.32	-2,377,367.32	
（四）利润分配	-	-	-	-	-42,739,200.00	-	-49,742,877.13	-92,482,077.13	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-42,739,200.00	-	-25,314,800.00	-68,054,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-24,428,077.13	-24,428,077.13	
（五）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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	427,392,000.00	179,599,095.64	-	127,839,814.16	520,101,510.69	-421,146.88	1,522,132,041.47	2,776,643,315.08	

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 合并股东权益变动表(2006 年度)

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2006 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	427,392,000.00	44,338,640.85	-	133,758,497.40	133,677,053.52	496,521,612.90	1,235,687,804.67
加：会计政策变更	-	-	-	-42,104,747.70	58,981,320.79	6,135,391.99	23,011,965.08
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	427,392,000.00	44,338,640.85	-	91,653,749.70	192,658,374.31	502,657,004.89	1,258,699,769.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	9,358,349.44	-	36,186,064.46	61,562,013.12	170,558,586.93	277,665,013.95
（一）净利润	-	-	-	-	140,487,277.58	101,547,959.69	242,035,237.27
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	9,358,349.44	-	-	-	256,332.38	9,614,681.82
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	9,358,349.44	-	-	-	-	9,358,349.44
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	256,332.38	256,332.38
上述（一）和（二）小计	-	9,358,349.44	-	-	140,487,277.58	101,804,292.07	251,649,919.09
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	101,865,535.36	101,865,535.36
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	101,865,535.36	101,865,535.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	36,186,064.46	-78,925,264.46	-33,111,240.50	-75,850,440.50
1. 提取盈余公积	-	-	-	36,186,064.46	-36,186,064.46	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-42,739,200.00	-20,451,000.00	-63,190,200.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-12,660,240.50	-12,660,240.50
（五）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. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	427,392,000.00	53,696,990.29	-	127,839,814.16	254,220,387.43	673,215,591.82	1,536,364,783.70

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 母公司资产负债表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		152,140,575.33	22,954,088.98
交易性金融资产		110,043,435.00	20,430,875.00
应收票据		—	—
应收账款		—	—
预付款项		14,583.42	15,188.19
应收利息		—	—
应收股利		—	997,949.87
其他应收款	八（二）、1	80,497,652.85	70,454,107.39
存货		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		342,696,246.60	114,852,209.43
非流动资产：			
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	八（二）、1	1,002,048,642.33	876,393,573.66
投资性房地产		—	—
固定资产		1,761,111.03	1,905,228.90
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		—	—
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		7,049,780.67	7,419,956.13
递延所得税资产		8,313,349.25	4,795,425.85
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		1,019,172,883.28	890,514,184.54
资产总计		1,361,869,129.88	1,005,366,393.97

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

母公司资产负债表(续)

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		900,000,000.00	600,000,000.00
交易性金融负债		—	—
应付票据		—	—
应付账款		—	—
预收款项		—	—
应付职工薪酬		176,197.99	633,187.82
应交税费		18,283.32	222,640.14
应付利息		—	—
应付股利		—	—
其他应付款		105,064.67	88,912.27
一年内到期非流动负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		900,299,545.98	600,944,740.23
非流动负债：			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款		—	—
预计负债		—	—
递延所得税负债		20,215,977.50	111,436.87
其他非流动负债		—	—
非流动负债合计		20,215,977.50	111,436.87
负债合计		920,515,523.48	601,056,177.10
股东权益：			
股本		427,392,000.00	427,392,000.00
资本公积		44,449,679.66	44,449,679.66
减：库存股		—	—
盈余公积		12,038,936.11	12,038,936.11
未分配利润		-42,527,009.37	-79,570,398.90
股东权益合计		441,353,606.40	404,310,216.87
负债和股东权益总计		1,361,869,129.88	1,005,366,393.97

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 母公司利润表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、主营业务收入		—	5,452,650.00
减：营业成本		—	—
营业税金及附加		—	—
销售费用		—	—
管理费用		9,091,986.05	11,960,649.02
财务费用		49,364,579.00	29,362,688.80
资产减值损失		2,757,898.58	20,312,604.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		80,863,910.00	742,912.46
投资收益	八（二）、3	76,749,760.39	43,807,385.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,610,832.45	12,515,655.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,399,206.76	-11,632,993.82
加：营业外收入		—	79,689.00
减：营业外支出		30,000.00	186,242.35
其中：非流动资产处置损失		—	—
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		96,369,206.76	-11,739,547.17
减：所得税费用		16,586,617.23	-2,893,786.85
四、净利润（亏损以“-”号填列）		79,782,589.53	-8,845,760.32

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 母公司现金流量表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	—	5,770,000.00
收到的税费返还	—	—
收到的其他与经营活动有关的现金	1,052,836,959.84	830,112,244.90
经营活动现金流入小计	1,052,836,959.84	835,882,244.90
购买商品、接受劳务支付的现金	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	2,362,373.22	4,401,582.29
支付的各项税费	2,049,205.38	111,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	1,075,086,802.83	886,476,855.84
经营活动现金流出小计	1,079,498,381.43	890,989,438.13
经营活动产生的现金流量净额	-26,661,421.59	-55,107,193.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	122,190,841.97	—
取得投资收益所收到的现金	56,086,250.54	30,549,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	1,846,131.02	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
收到的其他与投资活动有关的现金	—	—
投资活动现金流入小计	180,123,223.53	30,549,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	27,359.00	986,609.00
投资支付的现金	230,614,236.22	19,687,962.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
支付的其他投资与活动有关的现金	—	—
投资活动现金流出小计	230,641,595.22	20,674,571.54
投资活动产生的现金流量净额	-50,518,371.69	9,874,428.46

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：



## 母公司现金流量表（续）

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	—	—
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	—	—
取得借款收到的现金	1,040,000,000.00	610,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	—	—
筹资活动现金流入小计	1,040,000,000.00	610,000,000.00
偿还债务所支付的现金	740,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	93,633,720.37	73,794,172.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	—	—
支付的其他与筹资活动有关的现金	—	—
筹资活动现金流出小计	833,633,720.37	603,794,172.50
筹资活动产生的现金流量净额	206,366,279.63	6,205,827.50
四、汇率变动对现金的影响额	—	—
五、现金及现金等价物净增加额	129,186,486.35	-39,026,937.27
加：期初现金及现金等价物余额	22,954,088.98	61,981,026.25
六、期末现金及现金等价物余额	152,140,575.33	22,954,088.98

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

## 中国玻纤股份有限公司

## 财务报表附注

## 2007 年度

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、 公司的基本情况

中国玻纤股份有限公司(以下简称本公司)系 1998 年 8 月 31 日经国家经济贸易委员会国经贸企改(1998)544 号批复批准,由中国新型建筑材料(集团)公司、浙江桐乡振石股份有限公司、江苏永联集团公司和中国建筑材料及设备进出口公司等四家公司共同发起,采用募集方式设立的股份有限公司,原名称为中国化学建材股份有限公司,设立时发起人股本为 14,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]21 号批复批准,本公司于 1999 年 3 月 5 日在上海证券交易所发行人民币普通股 7,000 万股。

2004 年 12 月 6 日,根据 2004 年第一次临时股东大会审议通过,本公司更名为中国玻纤股份有限公司。

截至 2007 年 12 月 31 日止,本公司股本变更为 427,392,000.00 元,各股东持股比例如下:

股东名称	持股情况	
	股 数	比 例
中国建材股份有限公司	154,502,208.00	36.15%
振石集团股份有限公司	85,631,040.00	20.04%
江阴市长江钢管有限公司	15,400,000.00	3.60%
已流通股	171,858,752.00	40.21%
合 计	427,392,000.00	100.00%

本公司主营业务为:法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司 2007 年 1 月 1 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》,自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》(“财会[2006]3 号”)及其后续规定。本财

务报表按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10 号)等的规定,对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整,并对财务报表进行了重新表述。

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 重要会计政策和会计估计

#### 会计年度

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告,并采用借贷记账法记账。

#### 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本;对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形,本公司将予以特别说明。

#### 现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、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。

#### 外币交易及外币财务报表折算

##### 1、 外币交易

本公司对发生的外币业务,采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公

布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 金融资产

### 1、金融资产的分类、确认和计量

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### （1）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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值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）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收

款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额以一定比例计提，具体如下：

账 龄	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
计提比例	1%	7%	20%	40%	70%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## 2、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 存货

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

## 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### (1) 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

#### (2) 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位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。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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

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。本公司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。

#### (3) 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

### 2、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，

同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

本公司对已提足折旧仍继续使用的固定资产以及单独计价入账的土地不计提折旧；铂铑合金漏板为本公司玻纤生产的主要生产设备，材料为贵金属，本公司对其定期维修，按维修实际耗金额计入生产成本，不计提折旧，资产负债表日按照账面价值与可收回金额孰低计价。

本公司其他所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋	10—40 年	5%	2.38%—9.5%
建筑物	10—40 年	5%	2.38%—9.5%
机器设备	14 年	5%	6.79%
运输工具	12 年	5%	7.92%
电子设备	8 年	5%	11.88%
非生产用设备	22 年	5%	4.32%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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



## 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标使用权、知识产权、财务软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	无	40—70 年	直线法	
商标使用权	无	10 年	直线法	
财务软件	无	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产

的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

### 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括房屋装修费、土地租金、房屋使用权等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
房屋装修费	直线法	5	
土地租金	直线法	4	
房屋使用权	直线法	23	

### 借款费用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权

平均利率计算确定，利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

## 金融负债

### 1、金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### (1) 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直接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。本公司交易性金融负债包括：(1) 为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债；(2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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或金融负债；(3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (2) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### 2、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之政府补助。

## 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

## 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

## 1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 五、 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

### 1. 报告期会计政策变更

自 2007 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其指南。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和证监会 2006 年 11 月颁布的“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号）的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，对相关事项进行了追溯调整，并将 2007 年比较财务报表重新表

述。调整事项如下：

(1) 长期股权投资差额

本公司按照原会计准则的规定，确认长期股权投资贷方差额 5,451,078.23 元，根据新会计准则应将以前年度形成的长期股权投资贷方差额追溯调整，增加了 2007 年年初留存收益 5,451,078.23 元，其中归属于母公司的留存收益增加 5,395,287.79 元（其中：未分配利润影响数 4,961,760.85 元，盈余公积影响数 433,526.94 元），归属于少数股东的权益增加 55,790.44 元。

(2) 交易性金融资产

本公司根据新会计准则规定，将本公司股票投资账面价值小于公允价值的部分进行调整，增加了 2007 年年初留存收益 742,912.46 元，其中归属于母公司的股东权益增加 742,912.46 元（其中：未分配利润 668,621.21 元，盈余公积 74,291.25 元），归属于少数股东的权益增加 0.00 元。

(3) 递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、长期股权投资减值准备、存货减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年年初留存收益 21,366,584.94 元，其中归属于母公司的股东权益增加 15,286,983.39 元（其中：未分配利润 14,807,440.80 元，盈余公积 479,542.59 元），归属于少数股东的权益增加 6,079,601.55 元。

(4) 递延所得税负债

本公司根据新会计准则调整交易性金融资产公允价值变动，相应调整递延所得税负债，减少了 2007 年年初留存收益影响总额 111,436.87 元，全部系归属于母公司的股东权益（其中未分配利润 100,293.18 元，盈余公积 11,143.69 元）。

(5) 根据原会计准则的规定，母公司对合并报表范围内的对子公司的长期股权投资按权益法核算，按新会计准则和《企业会计准则解释第 1 号》规定本公司将上述长期股权投资按成本法核算追溯调整了母公司报表，相应冲回以前年度提取的盈余公积，合并和母公司报表盈余公积减少 56,478,150.64 元，未分配利润增加 56,478,150.64 元。母公司报表长期股权投资减少 431,904,658.95 元，2006 年投资收益减少了 131,085,335.94 元，资本公积减少 9,247,310.63 元，相应冲回盈余公积 56,478,150.64 元，对母公司未分配利润的影响 -366,179,197.68 元。



**2. 报告期会计估计变更**

本报告期无重大会计估计变更；

**3. 重大前期差错更正**

本报告期无重大会计差错更正；

**4. 上述追溯调整对本公司财务报表年初数及上年数的调整情况如下：**

报表项目	调整前	追溯调整	调整后
合并报表：			
交易性金融资产	19,687,962.54	742,912.46	20,430,875.00
长期股权投资	405,433,304.83	-6,858,699.35	398,574,605.48
商誉	—	12,309,777.58	12,309,777.58
递延所得税资产	—	21,366,584.94	21,366,584.94
递延所得税负债	—	111,436.87	111,436.87
未分配利润	177,404,707.11	76,815,680.32	254,220,387.43
盈余公积	183,341,747.71	-55,501,933.55	127,839,814.16
少数股东权益	667,080,199.83	6,135,391.99	673,215,591.82
母公司报表：			
交易性金融资产	19,687,962.54	742,912.46	20,430,875.00
长期股权投资	1,303,962,963.20	-427,569,389.54	876,393,573.66
递延所得税资产	—	4,795,425.85	4,795,425.85
递延所得税负债	—	111,436.87	111,436.87
资本公积	53,696,990.29	-9,247,310.63	44,449,679.66
盈余公积	67,540,869.66	-55,501,933.55	12,038,936.11
未分配利润	277,822,845.02	-357,393,243.92	-79,570,398.90

**六、 合并利润表及利润表调整情况如本附注十四（二）所述****七、 税项**

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

**1. 流转税及附加税费**

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%或 3%	
增值税	销售或进口货物和提供加工、修理修配劳务	17%	
城建税	应交流转税额	7%	

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
教育费附加	应交流转税额	3%	

## 2. 企业所得税

公司名称	税率
公司本部	15%
本公司之控股子公司巨石集团有限公司*	14.94%
本公司之控股子公司北新科技发展有限公司(以下简称“北新科技”)	15%
巨石集团有限公司之控股子公司巨石集团成都有限公司(以下简称“巨石成都”)	15%
巨石集团有限公司之控股子公司巨石集团九江有限公司(以下简称“巨石九江”)	33%
北新科技发展有限公司之控股子公司深圳宝裕实业有限公司(以下简称“宝裕实业”)	15%
北新科技发展有限公司之控股子公司深圳均安水泥制品有限公司(以下简称“均安水泥”)	15%

\*巨石集团有限公司(以下简称巨石集团)根据《外商投资企业和外国企业所得税法》、浙江省嘉兴市国家税务局以嘉国税外[2005]289号文件以及浙江省桐乡市国家税务局浙桐国税外[2007]98号文件规定2007年度实际所得税税率为14.94%。

全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”),新所得税法将自2008年1月1日起施行。本公司适用的企业所得税率自2008年1月1日从33%调整为25%。

## 3. 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准,税率为1.2%,或以租金收入为纳税基准,税率为12%。

## 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 八、 企业合并及合并财务报表

### (一) 截至2007年12月31日止,本公司的子公司的基本情况

#### 1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	
北新科技发展有限公司(以下简称“北新科技”)	19034457-5	深圳	贸易	5,000.00万元	新材料科研开发和技术咨询服务,投资兴办实业	
子公司名称(全称)	持股比例		享有的表决权比例	年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
	直接	间接				

北新科技发展有限公司(以下简称“北新科技”)	95%	—	95%	4,750.00 万元	4,750.00 万元	是
------------------------	-----	---	-----	-------------	-------------	---

## 2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	
巨石集团有限公司	73030919-X	浙江桐乡	制造	18,620.81 万美元	玻璃纤维、复合材料产品的制造及销售	
子公司名称 (全称)	持股比例		享有的表决权比例	年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
	直接	间接				
巨石集团有限公司	51%	—	51%	9,496.61 万美元	9,496.61 万美元	是

## 3、截至 2007 年 12 月 31 日止，北新科技控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例%	北新科技投资额
深圳珠江均安水泥制品有限公司(以下简称“均安水泥”)*1	生产销售水泥砂砌块以及管段、电线杆等产品、建筑装饰材料等	632 万元	100	632 万元
宝裕实业	兴办实业、国内商品及物资供销业	650 万元	50	325 万元
深圳市奇百陶瓷有限公司(以下简称“奇百陶瓷”)	陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售	125 万元	60	75 万元
深圳市尚美家居建材有限公司(以下简称“尚美家居”)	装饰材料、家居用品的购销(不含商场经营)	50 万元	90	45 万元
北京绿馨家园家居广场市场有限公司(以下简称“绿馨家园”)	承办北京绿馨家园家居广场市场	500 万元	80	400 万元
北京绿兴家园家居建材市场有限公司(以下简称“绿兴家园”)	承办北京绿兴家园家居建材市场	200 万元	96	192 万元

\*2

\*1 北新科技原持有深圳珠江均安水泥制品有限公司股权比例 50%，2007 年 9 月北新科技以 9,000,000.00 元受让价格购入深圳珠江均安水泥制品有限公司另 50% 股权，截至 2007 年 12 月 31 日止，北新科技持有深圳珠江均安水泥制品有限公司 100% 股权。

\*2 绿兴家园以 2007 年 9 月 30 日为基准日清算，截至报告日止绿兴家园正在进行注销。

## 4、截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例%	巨石集团投资额
嘉兴巨石玻璃纤维复合材料有限公司(以下简称“复合材料”)*1	生产销售玻璃纤维复合材料	120.00 万美元	75	90.00 万美元
巨石九江	自产产品及技术的出口业务、进口生产所需的原辅材料等的进口、进料加工、“三来一补”业务。	8,000.00 万元	100	8,000.00 万元
巨石成都	生产销售：玻璃纤维及制品、复合材料、工程塑料及制品、玻璃纤维化工原料、玻璃纤维专用设备；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工、“三来一补”业务。	31,900.00 万元	57	18,183.00 万元
巨石集团欧洲有限公司*2	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维及工业专用机械设备及化工原料材料的进出口贸易。	50 万欧元	100	50 万欧元
巨石集团香港有限公司*3	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维专用设备的进出口贸易。	36 万美元	100	36 万美元
巨石集团南非华夏复合材料有限公司*4	玻纤及玻纤制品的生产与销售。	400 万美元	60	240 万美元
巨石韩国有限公司*5	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	50 万美元	60	30 万美元

\*1、\*2 本年度已注销，故未纳入合并报表范围；

\*3 截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团实际出资金额为 19.20 万美元，以下简称“巨石香港”；

\*4 截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团实际出资金额为 240.00 万美元，以下简称“巨石南非”；

\*5 截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团实际出资金额为 30.00 万美元，以下简称“巨石韩国”。

## 九、 财务报表主要项目注释

## (一) 合并财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	898,306.91	1,199,216.73
银行存款	942,038,647.81	396,727,965.77
其他货币资金	46,221,426.94	205,372,327.05
合 计	989,158,381.66	603,299,509.55

年末货币资金较年初增加 63.96%，主要系巨石集团及其子公司本年度产品销售回款量增加所致。

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
港币	45,355.08	0.9364	42,470.49	56,312.10	1.0605	56,316.03
美元	3,260.75	7.3046	23,818.47	—		—
加元	3,361.43	7.4468	25,031.90	—		—
南非兰特	—		—	—		—
银行存款						
港币	171,580.78	0.9364	160,668.24	278,909.48	1.0605	280,195.46
美元	4,216,925.62	7.3046	30,810,784.19	13,305,991.66	7.8087	103,911,988.26
加元	3,987.09	7.4468	29,691.06	—		—
南非兰特	1,657,397.61	1.0634	1,762,526.34	—		—
其他货币资金						
美元	42,845.23	7.3046	312,967.26	3,042,045.03	7.8087	23,828,642.93
欧元	—		—	60,677.42	10.27	629,564.64
合 计			33,167,957.95			128,706,707.32

## 2. 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	110,043,435.00	20,430,875.00

合 计	110,043,435.00	20,430,875.00
-----	----------------	---------------

交易性金融资产系本公司购买的股票，交易性金融资产年末较年初增加 438.61% 主要因为购入的股票市场价格大幅增长。

### 3. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	85,477,191.53	65,249,349.41
商业承兑汇票	—	—
合 计	85,477,191.53	65,249,349.41

### 4. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	173,219,579.23	33.82	1,732,195.79	171,487,383.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—
其他不重大应收账款	339,012,192.74	66.18	19,500,795.24	319,511,397.50
合 计	512,231,771.97	100.00	21,232,991.03	490,998,780.94

类别	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	148,423,832.26	28.71	1,484,238.32	146,939,593.94
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—
其他不重大应收账款	368,570,480.28	71.29	31,256,152.80	337,314,327.48
合 计	516,994,312.54	100.00	32,740,391.12	484,253,921.42

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	454,050,966.39	88.64	4,540,509.67	449,510,456.72
1—2 年（含）	30,213,085.34	5.90	2,114,915.97	28,098,169.37
2—3 年（含）	9,357,993.70	1.83	1,871,598.74	7,486,394.96
3—4 年	8,840,651.84	1.72	3,536,260.73	5,304,391.11
4—5 年	1,997,895.91	0.39	1,398,527.13	599,368.78
5 年以上	7,771,178.79	1.52	7,771,178.79	—
合 计	512,231,771.97	100.00	21,232,991.03	490,998,780.94

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	453,359,998.06	87.69	4,533,599.98	448,826,398.08
1—2 年（含）	23,099,831.32	4.47	1,614,288.32	21,485,543.00
2—3 年（含）	11,455,014.01	2.21	2,290,424.40	9,164,589.61
3-4 年	3,986,106.59	0.77	1,594,442.64	2,391,663.95
4—5 年	13,119,993.06	2.54	10,734,266.28	2,385,726.78
5 年以上	11,973,369.50	2.32	11,973,369.50	—
合 计	516,994,312.54	100.00	32,740,391.12	484,253,921.42

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，应收账款中金额前五名单位的情况列示如下

客户类别	年末账面余额		
	账面余额	欠款年限	占总额比例%
GIBSON INTERPRISES INC	48,714,007.42	1 年以内	9.51
巨石攀登电子基材有限公司	42,971,561.88	1 年以内	8.39
POLY BASE LIMITED	30,200,135.10	1 年以内	5.90
FUTURE COMPOSITES TECHNOLOGY LIC	28,722,031.17	1 年以内	5.61
桐乡恒石纤维基业有限公司	22,611,843.66	1 年以内	4.41
合 计	173,219,579.23	1 年以内	33.82

注：截至 2007 年 12 月 31 日止，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 173,219,579.23 元，占应收账款总额的比例为 33.82%。

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
	32,740,391.12	3,428,773.57		-14,936,173.66	21,232,991.03

坏账准备本年转销数系巨石集团本年转销账龄较长的应收账款 12,601,020.70 元以及复合材料注销后其上年末的坏账准备 2,334,662.96 元作为本年转销数。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日止，应收账款余额中持无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注九、（三）所述。

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	619,603,304.78	94.86	-	63,941,217.99	49.99	-
1-2 年(含)	20,993,199.16	3.21	-	54,369,942.77	42.50	-
2-3 年(含)	6,910,678.04	1.06	-	6,674,936.19	5.22	-
3 年以上	5,667,830.64	0.87	-	2,934,585.47	2.29	-
合 计	653,175,012.62	100.00	-	127,920,682.42	100.00	-

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，预付款项中金额前五名单位的情况列示如下：

单位名称	年末账面余额	
	账面余额	性质或内容
DIETZE+SHELL MACHINENFABRIK GMBH	50,882,179.69	预付设备款
浙江巨匠建设有限公司	41,187,450.00	预付工程款
华升建设集团有限公司桐乡办事处	37,500,000.00	预付工程款
杭州萧山市天成机械有限公司	52,695,789.00	预付设备款
北京机械工业自动化研究所	38,576,250.00	预付工程款
合 计	220,841,668.69	

预付款项前五名合计 220,841,668.69 元，占期末预付账款余额的 33.81%。

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注九、(三) 所述。

(5) 2007 年 12 月 31 日预付账款余额较年初数增加 410.61%，主要系巨石集团 216 工程以及巨石成都 220 工程预付款增加所致。

## 6. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	50,490,665.19	42.66	2,885,233.63	47,605,431.56
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,213,406.47	1.87	2,213,406.47	-
其他不重大其他应收款	65,659,965.29	55.47	5,170,776.57	60,489,188.72
合 计	118,364,036.95	100	10,269,416.67	108,094,620.28



类别	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	56,896,570.71	52.05	4,291,047.56	52,605,523.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	52,410,305.70	47.95	1,586,568.30	50,823,737.40
合计	109,306,876.41	100.00	5,877,615.86	103,429,260.55

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	63,949,557.39	54.03	637,639.28	63,311,918.11
1—2年(含)*1	40,634,716.19	34.33	2,994,300.64	37,640,415.55
2—3年(含)*1	9,397,988.37	7.94	3,687,448.85	5,710,539.52
3—4年	1,556,742.30	1.32	622,696.93	934,045.37
4—5年	1,461,957.10	1.24	964,255.37	497,701.73
5年以上	1,363,075.60	1.15	1,363,075.60	—
合计	118,364,036.95	100.00	10,269,416.67	108,094,620.28

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	87,071,443.59	79.66	2,360,504.03	84,710,939.56
1—2年(含)	17,241,539.29	15.77	1,206,907.75	16,034,631.54
2—3年(含)	2,160,732.83	1.98	428,022.42	1,732,710.41
3—4年	1,467,667.10	1.34	587,066.84	880,600.26
4—5年	234,595.93	0.22	164,217.15	70,378.78
5年以上	1,130,897.67	1.03	1,130,897.67	—
合计	109,306,876.41	100.00	5,877,615.86	103,429,260.55

\*1 其中，北新科技应收深圳市珠江建材实业有限公司 2,213,406.47 元，款项收回的可能不大，已全额计提坏账准备。本公司代北京西令胶粘密封材料公司（简称“北京西令胶”）偿还银行借款 19,826,142.75 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该款项余额 14,597,462.38 元。该等款项形成情况详见附注十三所述。本公司根据该款项的可收回情况，计提了 1,171,692.87 元坏账准备。

(3) 其他应收款前五名列示如下:

单位名称	年末账面余额			
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
北京市第二中级人民法院*1	20,065,376.67	保证金	1—2 年	16.95
北京西令胶粘密封材料公司*2	14,597,462.38	代偿款	1—2 年	12.33
浙江中屹建筑工程有限公司	8,348,463.05	设备处理款	1 年以内	7.05
江西大华公司	4,967,927.50	设备处理款	1 年以内	4.20
振石集团股份有限公司	2,511,435.59	往来款	1—2 年	2.12
合 计	50,490,665.19			42.66

注:截至 2007 年 12 月 31 日止,其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 50,490,665.19 元,占其他应收款总额的比例为 42.66%。

\*1 系本公司为收回\*2 所述的代偿款向北京市第二中级人民法院的支付的诉讼保证金 20,065,376.67 元。

\*2 如(2)中所述,系本公司支付的代偿款,已计提 1,171,692.87 元坏账准备。

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
	5,877,615.86	5,018,778.82	626,978.01	—	10,269,416.67

年初本公司根据其他应收款—北京西令胶款项的可收回情况,计提了 1,798,670.88 元坏账准备”,年末部分款项收回,本公司计提坏账准备的余额为 1,171,692.87 元,坏账转回 626,978.01 元。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日止,其他应收款余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位振石集团股份有限公司欠款合计 2,511,435.59 元;关联方其他应收款占其他应收款总额的比例详见本附注九、三所述。

## 7. 存货

(1) 存货分项列示如下:

存货种类	年末账面余额	年初账面余额
原材料	118,332,513.29	123,331,571.87
包装物	5,134,938.37	6,384,640.21
低值易耗品	266,188.79	189,864.91
库存商品	84,130,843.82	130,990,443.14
存货种类	年末账面余额	年初账面余额
委托加工物资	2,459,689.26	2,459,689.26

委托代销商品	2,107,608.25	3,334,796.95
受托代销商品	122,105.37	122,105.37
发出商品	47,981,068.72	30,801,426.27
在产品	1,185,875.99	722,376.32
周转材料	1,641,412.98	1,048,990.29
减：存货跌价准备	111,506.25	111,506.25
合计	263,250,738.59	299,274,398.34

## (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	111,506.25	-	-	-	111,506.25

前五名供应商供货总金额为人民币 531,891,435.81 元，占本公司本期购货总金额的 34.23%。

## 8. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
对子公司投资	20,711,216.00	-	20,711,216.00	-
对合营企业投资	114,392,804.39	-10,784,915.52	-	103,607,888.87
对联营企业投资	264,265,847.42	100,522,724.24	184,877,775.43	179,910,796.23
对其他企业投资	13,242,673.39	-	-	13,242,673.39
合计	412,612,541.20	89,737,808.72	205,588,991.43	296,761,358.49
减：长期股权投资减值准备	14,037,935.72	-	1,410,000.00	12,627,935.72
净额	398,574,605.48	89,737,808.72	204,178,991.43	284,133,422.77

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	持股比例%	持有的表决权比例%
山东烟台渤海有限公司	12,327,935.72	12,327,935.72	-	-	12,327,935.72	10.00	10.00
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	595,237.67	595,237.67	-	-	595,237.67	7.00	7.00
其他	319,500.00	319,500.00	-	-	319,500.00		
合计	13,242,673.39	13,242,673.39	-	-	13,242,673.39		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	持有的表决权比例%	初始投资额	增加投资额(减: 股权出让额)	权益累计增减额
巨石攀登电子基材有限公司	50	50	114,392,804.39	-	-10,784,915.52
中建材投资有限公司*3	20	20	45,881,297.35	-	38,828,422.22
中国复合材料集团有限公司*4	23	23	87,049,437.19	-101,120,902.82	14,071,465.63
桐乡凯盛信息材料有限公司	33.33	33.33	10,000,000.00	-10,000,000.00	-
上海化建实业有限公司	30	30	3,000,000.00	-	-297,335.59
南京金榜房地产开发有限公司*5	27.17	27.17	59,398,000.00	-73,756,872.61	14,358,872.61
南京华府房地产开发有限公司*5	35.32	35.32	73,756,872.61	-	-4,118,309.70
深圳市大鹏水泥有限公司	25	25	6,436,379.16	-	-191,357.33
深圳市珠江建材实业有限公司	49	49	490,000.00	-	4,827.51
洛阳新晶润工程玻璃有限公司*6	47.2	47.2	16,000,000.00	-	-
桐乡东石工业燃气供应有限公司	20	20	120,000.00	-	-
巨石香港*1	100	100	1,530,816.00	-1,530,816.00	-
巨石南非*1	60	60	18,217,400.00	-18,217,400.00	-
巨石欧洲*2	60	60	963,000.00	-963,000.00	-

(续上表)

被投资单位名称	年初账面余额	新增投资额	本年权益增减额	本年现金红利	年末账面余额
巨石攀登电子基材有限公司	114,392,804.39	-	-10,784,915.52	-	103,607,888.87
中建材投资有限公司*3	69,845,614.83	-	14,864,104.74	-	84,709,719.57
中国复合材料集团有限公司	101,120,902.82	-101,120,902.82	-	-	-
桐乡凯盛信息材料有限公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	-	-	-
上海化建实业有限公司	2,776,724.18	-	-74,059.77	-	2,702,664.41
南京金榜房地产开发有限公司*5	73,756,872.61	-73,756,872.61	-	-	-
南京华府房地产开发有限公司*5	-	73,756,872.61	-4,118,309.70	-	69,638,562.91
深圳市大鹏水泥有限公司	6,286,298.93	-	-41,277.10	-	6,245,021.83
深圳市珠江建材实业有限公司	479,434.05	-	15,393.46	-	494,827.51
洛阳新晶润工程玻璃有限公司*6	-	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00
桐乡东石工业燃气供应有限公司	-	120,000.00	-	-	120,000.00
巨石香港*1	1,530,816.00	-1,530,816.00	-	-	-
巨石南非*1	18,217,400.00	-18,217,400.00	-	-	-
巨石欧洲*2	963,000.00	-963,000.00	-	-	-
合计	399,369,867.81	-115,712,118.82	-139,063.89	-	283,518,685.10

\*1 系 2006 年新设公司, 2006 年末未予合并报表, 本期予以合并, 长期股权投资已经合并抵消。

\*2 系 2006 年新设公司, 2006 年末未予合并报表, 本期该公司已注销。

\*3 2007 年 11 月 1 日，本公司与中国建材股份有限公司签订股权转让协议，约定：（1）以 2007 年 7 月 31 日为股权转让的基准日，将本公司持有的中建材投资有限公司（原名称为：北新物流有限公司）20%的股权转让给中国建材股份有限公司，股权转让价格 6525 万元，并以 2007 年 12 月 31 日做为股权转让的交割日。股权转让基准日至股权交割日期间中建材投资有限公司实现的利润超出或不足 6500 万元，中国建材股份有限公司均支付本公司 1300 万元。本公司对中建材投资有限公司 2007 年度 8-12 月损益调整按协议约定 1300 万元计算。

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司尚未收到该股权转让款，2008 年 1 月 2 日，中建材投资有限公司股东变更的工商变更登记完成。

\*4 2007 年 4 月 16 日，本公司与中国建材股份有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的中国复合材料集团有限公司的股权转让给中国建材股份有限公司，转让价格 10,306 万元。

\*5 2007 年 5 月 16 日，本公司与南京金榜其他股东签订分立协议，将南京金榜房地产开发有限公司（以下简称“南京金榜”）部分资产及负债分立出来组建华府房地产开发有限公司（以下简称“华府地产”），本公司原持有南京金榜的股权转为对华府地产的股权。

\*6 系北新科技本年度新增投资。

#### （4）长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
山东烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72	-	-	-	12,327,935.72
桐乡凯盛信息材料有限公司	1,410,000.00	-	-	1,410,000.00	-
其他	300,000.00	-	-	-	300,000.00
合计	14,037,935.72	-	-	1,410,000.00	12,627,935.72

桐乡凯盛信息材料有限公司减值准备本期转销系该公司本期注销。

## 9. 固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	3,673,785,605.41	1,812,961,264.77	392,136,197.25	5,094,610,672.93
1、房屋建筑物	708,274,057.72	251,367,394.15	74,827,008.25	884,814,443.62
2、机器设备	2,881,930,532.37	1,513,800,604.85	310,751,109.00	4,084,980,028.22
其中：铂铑合金	1,314,074,183.33	793,100,738.70	73,682,797.15	2,033,492,124.88
3、运输工具	30,068,071.13	14,217,718.34	3,465,581.11	40,820,208.36
4、其他设备	53,512,944.19	33,575,547.43	3,092,498.89	83,995,992.73
二、累计折旧合计	412,871,308.31	188,818,216.09	120,257,748.96	481,431,775.44
1、房屋建筑物	67,654,251.39	20,965,814.29	1,641,695.40	86,978,370.28
2、机器设备	318,106,648.08	153,167,578.69	114,730,818.99	356,543,407.78

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
其中：铂铑合金	—	—	—	—
3、运输工具	8,850,146.98	3,414,559.67	1,741,913.44	10,522,793.21
4、其他设备	18,260,261.86	11,270,263.44	2,143,321.13	27,387,204.17
三、固定资产减值准备合计	—	—	—	—
1、房屋建筑物	—	—	—	—
2、机器设备	—	—	—	—
其中：铂铑合金	—	—	—	—
3、运输工具	—	—	—	—
4、其他设备	—	—	—	—
四、固定资产账面价值合计	3,260,914,297.10			4,613,178,897.49
1、房屋建筑物	640,619,806.33			797,836,073.34
2、机器设备	2,563,823,884.29			3,728,436,620.44
其中：铂铑合金	1,314,074,183.33			2,033,492,124.88
3、运输工具	21,217,924.15			30,297,415.15
4、其他设备	35,252,682.33			56,608,788.56

## (2) 本年在建工程完工转入固定资产情况

如附注八（一）、10 所述，本公司本年由在建工程转入固定资产 1,411,120,562.63 元。

## (3) 用于抵押的资产

抵押资产单位名称	用于抵押资产类别	资产原值	净值	作价金额	截至2007年12月31日止抵押借款金额	抵押期限
巨石集团	房屋建筑物	28,955,852.82	19,493,459.16	20,787,700.00	14,000,000(RMB)	2006.3.15-2008.12.31
巨石集团	机器设备	180,566,980.85	107,882,393.92	122,656,800.00	47,000,000(RMB)	
巨石集团	机器设备	442,108,380.43	411,942,083.68	208,081,635.57	19,680,000(USD)	2006.9.28-2008.9.27
巨石集团	机器设备	220,400,921.17	211,720,174.07	127,328,992.46	106,680,000.00(RMB)	2006.9.7-2008.9.6
巨石集团	机器设备	610,010,066.38	609,440,672.38	609,470,000.00	3,100,000.00(USD) + 50,000,000.00(RMB)	2007.10.11-2009.12.25
巨石集团	房屋建筑物	113,971,588.56	106,064,809.18	132,530,000.00	176,000,000.00(RMB) +16,500,000.00(USD)	2004.03.03-2010.03.03
均安水泥	房屋建筑物	1,136,009.07	129,266.79		2,200,000.00(RMB)	2006.7.13-2008.7.13
合计		1,597,149,799.28	1,466,672,859.18			

(4) 办理房产证时因房地合一的政策规定，本公司相关单位因尚未拥有土地使用权，未能取得房产证，具体如下：

北新科技房产原值 196.92 万元、净值 130.63 万元的权证尚未取得；

宝裕实业计有房产原值 3657.10 万元、净值 2348.70 万元的权证尚未取得；

北新科技原值 81.29 万元，净值 64.56 万元的部分车辆未办理产权变更手续；

巨石集团、巨石九江、巨石成都新的生产线完工，厂房的产权证明正在办理之中，尚未取得房屋权证：

	原 值	折 旧	净 值
巨石集团	399,451,731.24	21,504,907.00	377,946,824.24
巨石九江	26,860,585.53	743,650.48	26,116,935.05
巨石成都	37,087,482.18	—	37,087,482.18
合 计	463,399,798.95	22,248,557.48	441,151,241.47

## 10. 在建工程

在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	年初账面余额			本年增加	
		金额	其中： 利息 资本 化	减 值 准 备	金额	其中：利息资本化
项目工程改造	自筹	771,234.43	—	—	18,663,170.03	—
214 工程（巨石成都 4 万吨生产线）	自筹+贷款	115,267.71	—	—	3,657,655.80	—
215 工程（巨石集团 12 万吨生产线）	自筹+贷款	27,832,979.21	—	—	876,933,092.35	14,997,044.87
宝裕实业新车间	自筹	5,595,024.40	—	—	397,702.60	—
217 工程（巨石成都 4 万吨生产线）	自筹+贷款	—	—	—	467,122,520.53	2,438,898.25
216 工程（巨石集团 14 万吨生产线）	自筹+贷款	—	—	—	820,075,681.28	21,929,163.85
218 工程 9（巨石集 团 14 万吨生产线）	自筹+贷款	—	—	—	2,104,560.47	1,439,323.84
其他工程	自筹+贷款	—	—	—	25,754,855.78	—
合 计		34,314,505.75			2,214,709,238.84	40,804,430.81

（续上表）

工程名称	本年减少		年末账面余额		
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本 化	减 值 准 备
项目工程改造	5,225,291.25	5,225,291.25	14,209,113.21	—	—
214 工程（巨石成都 4 万吨生产线）	3,772,923.51	3,772,923.51	—	—	—
215 工程（巨石集团 12 万吨生产线）	904,766,071.56	904,766,071.56	—	—	—
宝裕实业新车间	5,992,727.00	5,992,727.00	—	—	—
217 工程（巨石成都 4 万吨生产线）	467,122,520.53	467,122,520.53	—	—	—
216 工程（巨石集团 14 万吨生产线）	94,162,109.68	—	725,913,571.60	21,929,163.85	—
218 工程 9（巨石集 团 14 万吨生产线）	—	—	2,104,560.47	1,439,323.84	—
其他工程	24,241,028.78	24,241,028.78	1,513,827.00	—	—
合 计	1,505,282,672.31	1,411,120,562.63	743,741,072.28	23,368,487.69	—

## 11. 无形资产

(1) 无形资产的摊销和减值:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、无形资产原价合计	80,090,181.99	51,245,943.98	4,234,625.00	127,101,500.97
1、财务软件	52,480.00	—	—	52,480.00
2、石门分厂土地	23,879,957.04	—	—	23,879,957.04
3、208 工程土地 *1	19,288,115.70	—	1,908,608.61	17,379,507.09
4、12 万吨预留土地	12,869,629.25	—	1,052,533.50	11,817,095.75
5、成都土地 *2	24,000,000.00	—	—	24,000,000.00
6、科技大楼土地	—	10,636,747.51	1,273,482.89	9,363,264.62
7、商标使用费 *3	—	30,389,726.90	—	30,389,726.90
8、知识产权 *4	—	4,932,576.00	—	4,932,576.00
9、六分厂土地 *5	—	5,286,893.57	—	5,286,893.57
二、无形资产累计摊销额合计	3,862,710.56	4,836,777.28	—	8,699,487.84
1、财务软件	16,853.94	5,248.08	—	22,102.02
2、石门分厂土地	1,402,042.94	557,571.86	—	1,959,614.80
3、208 工程土地	881,355.02	304,320.51	—	1,185,675.53
4、12 万吨预留土地	170,458.66	99,132.88	—	269,591.54
5、成都土地	1,392,000.00	471,000.00	—	1,863,000.00
6、科技大楼土地	—	316,326.51	—	316,326.51
7、商标使用费	—	3,038,972.64	—	3,038,972.64
8、知识产权	—	—	—	—
9、六分厂土地	—	44,204.80	—	44,204.80
三、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	76,227,471.43			118,402,013.13
1、财务软件	35,626.06			30,377.98
2、石门分厂土地	22,477,914.10			21,920,342.24
3、208 工程土地	18,406,760.68			16,193,831.56
4、12 万吨预留土地	12,699,170.59			11,547,504.21
5、成都土地	22,608,000.00			22,137,000.00
6、科技大楼土地	—			9,046,938.11
7、商标使用费	—			27,350,754.26
8、知识产权	—			4,932,576.00
9、六分厂土地	—			5,242,688.77

\*1 208 工程土地用于本公司抵押借款，抵押作价 7920 万元，抵押期限自 2004 年 3 月 3 日起



至 2010 年 3 月 3 日止，截至 2007 年 12 月 31 日止，相关借款余额为人民币 176,000,000.00 元和 16,500,000.00 美元。

\*2 2007 年 5 月 30 日，巨石成都和中国工商银行股份有限公司成都青白江支行签订 2007 年青白（抵）字第 0011 号最高额抵押合同，以巨石成都土地抵押，可以在 2007 年 5 月 29 日至 2010 年 5 月 28 日期间借款，最高额度 15,000,000.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日止，用于抵押的土地原值 11,569,200.00 元、净值 10,898,186.40 元，该额度下的借款金额 15,000,000.00 元，借款期限自 2007 年 11 月 29 日起至 2008 年 11 月 28 日止。

\*3 系 2007 年 1 月 4 日，巨石集团与振石集团股份有限公司签订协议，购入振石集团股份有限公司“巨石”牌商标的所有权，购入价格 30,000,000.00 元； 本公司按 10 年摊销。

\*4 系巨石南非股东投入的知识产权。

\*5 系本年巨石集团购入的土地。

土地价值本年减少系根据原签订的土地购买合同，巨石集团收到了桐乡市经济开发区管委会的土地款返还。

## 12. 商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
巨石集团	—	—	10,335,602.25	—	—	10,335,602.25
巨石九江	—	—	—	594,542.71	—	594,542.71
均安水泥*	—	—	1,122,166.48	3,774,038.27	—	4,896,204.75
宝裕实业	—	—	852,008.85	—	—	852,008.85
合计	—	—	12,309,777.58	4,368,580.98	—	16,678,358.56

\*本期增加系北新科技以 9,000,000.00 元受让价格购入均安水泥 50% 股权形成。

## 13. 长期待摊费用

项目	初始金额	年末账面余额	年初账面余额
房屋装修费	4,227,073.26	737,483.42	2,457,203.81
土地租金	228,000.00	76,000.00	124,000.00
房屋使用权	7,500,000.00	6,878,947.40	7,199,122.82
其他	218,000.00	105,541.96	157,641.92
合计	12,173,073.26	7,797,972.78	9,937,968.55

**14. 递延所得税资产**

明细列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1、应收账款坏账准备	4,589,217.06	7,576,860.92
2、其他应收坏账准备	2,281,209.44	3,327,359.10
3、存货减值准备	20,071.13	16,725.94
4、固定资产折旧	7,106,634.53	6,964,990.70
5、固定资产减值准备	-	-
6、在建工程减值准备	-	-
7、无形资产摊销	11,850.00	10,247.88
8、其他	3,194,980.92	2,894,554.10
9、长期投资抵减项	-	-1,529,844.06
10、长期投资减值准备	3,135,983.93	2,105,690.36
合计	20,339,947.01	21,366,584.94

**15. 资产减值准备**

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	38,618,006.98	8,447,552.39	626,978.01	14,936,173.66	31,502,407.70
存货跌价准备	111,506.25	-	-	-	111,506.25
长期股权投资减值准备	14,037,935.72	-	-	1,410,000.00	12,627,935.72
合计	52,767,448.95	8,447,552.39	626,978.01	16,346,173.66	44,241,849.67

坏账准备转回如本附注八（一）、6.（4）所述，坏账转销如本附注八（一）、4.（4）所述。

**16. 所有权受到限制的资产**

本公司所有权受到限制的资产主要系用于抵押借款的资产，如本附注八（一）、9 和八、11 所述。

**17. 短期借款**

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	1,370,000,000.00	1,370,000,000.00	540,000,000.00	540,000,000.00
*1 保证借款人民币	774,140,000.00	774,140,000.00	946,000,000.00	946,000,000.00
加元	223,042.50	1,660,952.89	-	-
*2 抵押借款	76,000,000.00	76,000,000.00	146,000,000.00	146,000,000.00
合计		2,221,800,952.89		1,632,000,000.00

\*1 保证借款明细如下：

被担保方	币种	原币	折合人民币	担保单位
巨石成都	人民币	86,870,000.00	86,870,000.00	巨石集团
巨石九江	人民币	281,000,000.00	281,000,000.00	巨石集团
巨石集团	人民币	315,000,000.00	315,000,000.00	本公司
巨石集团	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	巨石九江
巨石加拿大	加元	223,042.50	1,660,952.89	GIBSON INTERPRISES INC(关联方)
北新科技	人民币	41,270,000.00	41,270,000.00	本公司
合计			775,800,952.89	

\*1 保证借款明细如下：

\*2 抵押借款如附注八（一）9(3)、八（一）、11\*1,\*2 所述。

短期借款本期期末数较年初数增长 36.14%，系为 216、217 工程增加借款所致。

#### 18. 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	53,140,070.39	53,234,425.77
合计	53,140,070.39	53,234,425.77

如本附注九（二）、3. 所述北新科技银行承兑汇票 20,000,000.00 元由本公司提供担保。

#### 19. 应付账款

年末账面余额	年初账面余额
1,348,705,399.55	304,023,856.80

(1) 应付账款 2007 年 12 月 31 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

单位名称	年末账面余额			
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例
GERALD METALS, INC*	912,918,209.18	铂铑合金款	1 年以内	67.69
伯乐化学（亚洲）有限公司	35,671,108.33	硼钙石款	1 年以内	2.64
苏州碧辟液化石油气有限公司 太仓分公司	13,127,243.20	货款	1 年以内	0.97
成都巨峰玻璃有限公司	7,296,358.55	货款	1 年以内	0.54
北新建材集团股份有限公司	6,051,364.82	货款	1 年以内	0.45
合计	975,064,284.08			72.30

\*截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团、巨石成都已陆续对上述欠款开出一年期信用证，到期付款期间为 2008 年 3 月至 2008 年 10 月。

(2)截至 2007 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注九、三所述。

(3) 应付账款年末账面余额较年初增加 343.62%，主要系巨石集团应付铂铑合金款增加。

## 20. 预收款项

项目	年末账面余额	比例%	年初账面余额	比例%
1 年以内	155,271,650.83	90.22	60,948,155.23	83.78
1—2 年	10,314,474.78	5.99	6,645,471.29	9.13
2—3 年	2,818,141.04	1.64	2,125,307.88	2.92
3 年以上	3,702,991.62	2.15	3,031,705.92	4.17
合计	172,107,258.27	100.00	72,750,640.32	100.00

(1) 截至 2007 年 12 月 31 日止，预收账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注九、三所述。

(2) 预收账款年末账面余额较年初增加 136.57%，主要系巨石集团货物销售状况良好，对部分客户采取先收款后发货的销售政策。

## 21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,774,500.27	201,362,683.60	188,816,363.40	17,320,820.47
职工福利费	33,058,906.55	32,271,175.30	17,012,827.23	48,317,254.62
社会保险费	96,646.58	24,538,768.96	24,399,039.13	236,376.41
住房公积金	4,647,503.00	1,953,801.92	1,016,388.92	5,584,916.00
工会经费和职工教育经费	7,258,973.26	6,689,781.10	4,446,117.72	9,502,636.64
非货币性福利	-	-	-	-
其他	4,721,122.46	19,770.00	769,505.13	3,971,387.33
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	54,557,652.12	266,835,980.88	236,460,241.53	84,933,391.47

职工福利费余额系外商投资企业巨石集团历年来从税后利润中提取的尚未使用的职工福利及奖励基金。

**22. 应交税费**

类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
增值税	15,930,302.63	11,350,894.86	
营业税	1,980,510.48	301,171.07	
城建税	211,179.27	954,333.57	
所得税	29,779,247.92	43,329,022.99	
代扣个人所得税	5,682,294.53	54,008.08	
类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
房产税	2,577,706.29	466,474.32	
土地使用税	-	-	
教育附加	529,247.90	736,737.16	
其他	694,480.27	578,861.84	
合计	57,384,969.29	57,771,503.89	

**23. 应付股利**

投资者名称或类别	年末账面余额	年初账面余额
高州永裕集团企业公司	696,884.30	987,884.30
刘秀芬	535.33	-
合计	697,419.63	987,884.30

**24. 其他应付款**

年末账面余额	年初账面余额
68,459,807.46	73,575,295.42

(1) 其他应付款性质列示如下：

项目	金额
往来款	22,406,590.33
应付技术开发 *	25,551,784.46
海运费	7,273,723.02
质保金	3,933,679.43
铂金复制费	2,266,672.59
水电费	2,677,108.18
押金	342,926.32
服装费	361,016.20
其他	3,646,306.93
合计	68,459,807.46

\*系巨石集团以前年度根据浙江省人民政府文件浙政[1999]1号文件按该公司销售收入的3%

计提拟用于该公司的技术改造，余额为已计提尚未使用的款项。

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注九、三所述。

## 25. 一年内到期的非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额	备注
长期借款（抵押）	2,200,000.00	—	抵押资产见本附注八（一）、9(3)
长期借款（担保）	136,523,000.00	200,000,000.00	担保明细见附注八（一）、26
合计	138,723,000.00	200,000,000.00	

## 26. 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	75,000,000.00	75,000,000.00	—	—
担保借款		997,903,000.00		1,391,773,550.00
人民币	961,380,000.00	961,380,000.00	1,262,930,000.00	1,262,930,000.00
美元	5,000,000.00	36,523,000.00	16,500,000.00	128,843,550.00
质押借款	—	—	7,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款		181,524,260.00		126,680,000.00
人民币	158,880,000.00	158,880,000.00	126,680,000.00	126,680,000.00
美元	3,100,000.00	22,644,260.00	—	—
抵押担保		440,280,428.00		203,026,200.00
人民币	176,000,000.00	176,000,000.00	—	—
美元	36,180,000.00	264,280,428.00	26,000,000.00	203,026,200.00
合计		1,694,707,688.00		1,728,479,750.00
减：一年内到期的长期借款		138,723,000.00		200,000,000.00
人民币	102,200,000.00	102,200,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
美元	5,000,000.00	36,523,000.00	—	—
净额		1,555,984,688.00		1,528,479,750.00

担保明细如下：

长期借款	币种	原币	折合人民币	担保单位
巨石九江	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	巨石集团
巨石成都	人民币	540,380,000.00	540,380,000.00	巨石集团
巨石集团	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	巨石成都
巨石集团*1	人民币	121,000,000.00	121,000,000.00	北新建材（集团）有限公司（关联方）
巨石集团*2	美元	19,680,000.00	143,754,528.00	北新建材（集团）有限公司（关联方）
长期借款	币种	原币	折合人民币	担保单位
巨石集团*3	美元	16,500,000.00	120,525,900.00	振石集团股份有限公司（关联方）
巨石集团*3	人民币	176,000,000.00	176,000,000.00	振石集团股份有限公司（关联方）
巨石集团*4	美元	5,000,000.00	36,523,000.00	巨石成都
巨石集团*4	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	中国建设银行嘉兴分行
合 计			1,438,183,428.00	

抵押借款如附注八（一）9(3)、八（一）、11\*1,\*2 所述。

北新建材（集团）有限公司与中国银行浙江省分行签订编号为 05EBR092 号最高额保证合同，保证期间 2005 年 12 月 9 日至 2007 年 8 月 30 日，最高额保证金额 4 亿元，\*1、\*2 共计 264,754,528.00

元，均由北新建材（集团）有限公司担保；

\*3 为振石集团股份有限公司与中国银行浙江省分行于 2004 年签定保证合同，巨石集团股份有限公司与中国银行浙江省分行于 2005 年 8 月 31 日签定编号为 05EBD063 号抵押合同，如附注六、9（1）所述由巨石集团以固定资产进行抵押，抵押物评估值为 52,543 万元。

\*4 系一年内到期的长期借款。

## 27. 递延所得税负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
公允价值变动损益	20,215,977.50	111,436.87
合计	20,215,977.50	111,436.87

## 28. 股本

（1）本年内股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 %
一、有限售条件股份									
其他内资持股	256,435,200.00	60.00	—	—	—	-59,041,152.00	-59,041,152.00	197,394,048.00	46.19
其中：境内非国有法人持股	256,435,200.00	60.00	—	—	—	-59,041,152.00	-59,041,152.00	197,394,048.00	46.19

有限售条件股份合计	256,435,200.00	60.00	—	—	—	-59,041,152.00	-59,041,152.00	197,394,048.00	46.19
三、无限售条件股份									
人民币普通股	170,956,800.00	40.00	—	—	—	59,041,152.00	59,041,152.00	229,997,952.00	53.81
无限售条件股份合计	170,956,800.00	40.00	—	—	—	59,041,152.00	59,041,152.00	229,997,952.00	53.81
股份总数	427,392,000.00	100.00	—	—	—	—	—	427,392,000.00	100.00

## 29. 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	34,963,874.49	—	—	34,963,874.49
其他资本公积	18,733,115.80	125,902,105.35	—	144,635,221.15
合计	53,696,990.29	125,902,105.35	—	179,599,095.64

资本公积本期增加主要系巨石集团增资部分各股东按 1:2.67 美元的比例出资，溢价部分计入资本公积。

## 30. 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	127,839,814.16	—	—	127,839,814.16
合计	127,839,814.16	—	—	127,839,814.16

## 31. 未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年
上年年末未分配利润	177,404,707.11
加：会计政策变更*1	76,815,680.32
前期差错更正	—
本年年初未分配利润	254,220,387.43
加：本年净利润	633,749,021.77
减：少数股东损益	325,128,698.51
可供分配利润	562,840,710.69
减：提取法定盈余公积	—
提取职工奖励及福利基金	—
提取储备基金	—



提取企业发展基金	—
可供股东分配利润	562,840,710.69
减：提取任意盈余公积	—
应付普通股股利*2	42,739,200.00
转作股本的普通股股利	—
年末未分配利润	520,101,510.69

\*1 根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》第五条至十九条的及《企业会计准则解释第 1 号》规定追溯调增年初未分配利润 76,815,680.32 元。

\*2 系根据本公司 2006 年度股东大会决议进行利润分配。

### 32. 营业收入、营业成本

#### 营业收入

项 目（分地区）	本年发生额	上年发生额
内销	1,696,569,197.73	909,949,833.07
自营出口	1,504,298,238.86	1,131,045,938.82
	3,200,867,436.59	2,040,995,771.89
项 目（分产品）	本年发生额	上年发生额
玻纤制品	3,112,873,551.57	1,860,480,725.23
其他	87,993,885.02	180,515,046.66
	3,200,867,436.59	2,040,995,771.89
项 目（分行业）	本年发生额	上年发生额
工业	3,148,165,369.96	1,918,725,716.23
商业	52,702,066.63	122,270,055.66
	3,200,867,436.59	2,040,995,771.89

本公司向前五名客户销售的收入总额为 964,046,283.94 元，占全部销售收入的 30.12%。

本公司本年营业收入较 2006 年度增加 56.38%系巨石集团 12 万吨以及巨石成都 4 万吨生产线本期投产，产品产量加大，同时销量增加。

#### 营业成本

项 目（分地区）	本年发生额	上年发生额
内销	1,091,607,183.17	622,630,703.61
自营出口	1,048,893,678.42	764,717,521.71
	2,140,500,861.59	1,387,348,225.32
项 目（分产品）	本年发生额	上年发生额
玻纤制品	2,079,398,357.08	1,288,152,534.37
其他	61,102,504.51	99,195,690.95

	2,140,500,861.59	1,387,348,225.32
<b>项 目（分行业）</b>	<b>本年发生额</b>	<b>上年发生额</b>
工业	2,109,305,539.26	1,300,446,602.44
商业	31,195,322.33	86,901,622.88
	2,140,500,861.59	1,387,348,225.32

**33. 营业税金及附加**

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税	1,058,102.40	1,025,444.88
城市维护建设税	4,660,322.62	2,860,645.50
教育费附加	8,224,449.40	3,011,712.25
其他	600.53	—
合 计	13,943,474.95	6,897,802.63

营业税金及附加本年较上年增加 102.14%，主要系本年巨石集团、巨石九江、巨石成都收入增加，增值税增加，相应城市维护建设税及教育费附加增加。

**34. 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	196,433,131.36	150,905,090.77
减：利息收入	16,693,884.94	16,742,803.20
减：汇兑收益	25,877,724.10	12,577,701.35
手续费及其他	5,180,500.68	-3,933,503.29
合 计	159,042,023.00	117,651,082.93

财务费用本年较上年度增加 35.18%，主要系本期借款增加，相应利息支出增加。

**35. 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	7,820,574.38	16,179,495.66
长期投资减值损失	—	8,046,241.12
合计	7,820,574.38	24,225,736.78

## 36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	80,863,910.00	742,912.46
合 计	80,863,910.00	742,912.46

公允价值变动损益本期较上期增加较多系本期本公司购入的“天威保变”股票市值上涨。

## 37. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	—	—
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	-139,063.89	12,516,120.97
长期股权投资转让收益	1,939,097.18	-187,792.33
交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有和处置收益	8,753,578.06	—
其他投资收益	-634,460.34	-745,337.85
合 计	9,919,151.01	11,582,990.79

(2) 投资收益按被投资单位列示如下：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额		
中国复合材料集团有限公司	—	3,777,551.66
中建材投资有限公司	14,864,104.74	6,084,650.09
巨石攀登电子基材有限公司	-10,784,915.52	—
南京金榜房地产开发有限公司	—	2,728,631.56
南京华府房地产开发有限公司	-4,118,309.70	—
上海化建实业有限公司	-74,059.77	-75,177.40
深圳市大鹏水泥有限公司	-41,277.10	2,763.41
深圳市珠江建材实业有限公司	15,393.46	-2,298.35
小计	-139,063.89	12,516,120.97
股权转让收益		
深圳市仓库铁路有限公司股权转让收益	—	-187,792.33
中国复合材料集团有限公司	1,939,097.18	—
小计	1,939,097.18	-187,792.33

其他投资收益		
复合材料处置收益	-624,646.17	-
其他	-9,814.17	-745,337.85
小计	-634,460.34	-745,337.85
合计	1,165,572.95	11,582,990.79

## (3) 投资收益汇回的重大限制

本公司投资收益不存在重大限制。

**38. 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	426,631.84	-
其中：固定资产处置利得	426,631.84	-
罚款收入	1,237,027.65	-
政府补助利得（注）	46,794,860.98	20,586,069.59
其中：技术改造财政补贴	14,581,214.00	5,472,000.00
其他	1,276,258.06	1,859,343.32
合计	49,734,778.53	22,445,412.91

注：本年政府补助情况如下：

## (1) 巨石集团收到的以下几项补贴：

项目	金额
财政局财政补助	8,160,000.00
财政局企业扶持	4,126,324.00
桐乡经济开发区管委会补助	3,024,300.00
环保局工程改造奖励	300,000.00
浙江省科技厅科研项目经费	750,000.00
财政贴息	494,214.00
技能培训奖励	31,500.00
人事局科研项目经费	30,000.00
合计	16,916,338.00

(2) 巨石九江收到九江市财政局挖潜改造资金拨款 6,850,000.00 元, 出口奖励 178,000.00 元, 财政拨款奖励 3,650,000.00 元。

(3) 巨石成都收到青白江区财政局企业扶持基金 5,100,000.00 元和根据成都市经济委员会、成都市财政局成经【2006】338 号文件、成经【2007】422 号文件规定收到的财政技改贴息 6,637,000.00 元。收到成都市财政局技改资金 4,935,000.00 元。

**39. 营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	9,751,589.46	7,658,844.06
其中：固定资产处置损失	9,751,589.46	7,658,844.06
罚款支出	221,217.92	450,770.00
捐赠支出	3,866,000.00	1,803,702.78
其他	1,838,009.51	493,853.50
合 计	15,676,816.89	10,407,170.34

本年度营业外支出较上年增加 33.61%，主要系巨石集团本年度处置老三分厂设备等产生的固定资产处置损失增加所致。

**40. 所得税**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	83,353,936.28	86,661,476.45
递延所得税费用	20,664,849.57	-4,613,713.54
合 计	104,018,785.85	82,047,762.91

**41. 现金流量表补充资料**

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	308,620,323.26	140,487,277.58
加：少数股东损益	325,128,698.51	101,547,959.69
资产减值准备	7,820,574.38	24,225,736.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,684,136.01	134,554,148.94
无形资产摊销	4,836,777.28	1,596,212.29
长期待摊费用摊销	2,396,205.12	2,081,015.73
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）	4,593,308.12	-554,586.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,417,198.49	7,637,187.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-80,863,910.00	-742,912.46
财务费用（收益以“-”号填列）	196,630,349.26	150,905,090.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,919,151.01	-11,582,990.79

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,026,637.93	-4,502,276.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,104,540.63	111,436.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,023,659.75	-62,541,189.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,696,572.59	-38,378,676.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-282,358,896.20	-121,553,976.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	604,443,878.94	323,289,457.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	989,158,381.66	603,299,509.55
减：现金的年初余额	603,299,509.55	535,773,916.63
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	385,858,872.11	67,525,592.92

## (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-
4. 取得子公司的净资产	-
流动资产	-
非流动资产	-
流动负债	-
非流动负债	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	

项 目	本金额
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	10,779,302.33
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物*	7,957,816.76
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,957,816.76
4. 处置子公司的净资产	2,821,485.57
流动资产	2,821,485.57

\*系巨石集团将复合材料注销后收到的现金。

### (3) 现金和现金等价物

项 目	本金额	上年金额
一、现金	989,158,381.66	603,299,509.55
其中：库存现金	898,306.91	1,199,216.73
可随时用于支付的银行存款	942,038,647.81	396,727,965.77
可随时用于支付的其他货币资金	46,221,426.94	205,372,327.05
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	989,158,381.66	603,299,509.55
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	-	-

### (4) 现金流量表其他项目

#### A、收到的其他与经营活动有关的现金

账 项	内 容	本金额	上年金额
其他应收款、其他应付款	收到单位及个人往来	134,516,392.76	418,284,999.31
财务费用	利息收入、贴息收入	16,359,087.81	22,924,074.93
补贴收入	企业挖潜改造基金、技改奖励	53,519,360.98	16,119,444.00
营业外收入	收到赔款、罚款、违约金、住房管理费等	551,204.69	662,607.56
其他业务收入		-	303,100.00
管理费用	款项退回	2,930.49	59,218.39
管理费用、其他应收款、其他应付款	其他	-	70,799.12
合 计		204,948,976.73	458,424,243.31

## B、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目		本年金额	上年金额
其他应收款、其他应付款	支付单位及个人往来款	171,897,417.72	447,227,326.38
管理费用	差旅交通费、话费、小车费、租金等	26,463,082.31	23,430,441.13
营业费用	支付佣金、招待费、电话费、邮费、办公费等、运输费、品牌费、租金	10,664,437.95	16,056,025.25
财务费用	支付的手续费	4,373,904.56	2,963,046.39
预提费用	支付土地租金	163,705.22	2,616,605.00
待摊费用	财产保险费	-	2,326,300.96
管理费用	办公费、低值易耗品、招待费、修理费	-	2,238,290.70
主营业务成本	修理费、柴油费	-	1,099,424.10
其他业务支出	材料费、物业费	171,993.00	1,146,652.13
预提费用	年会会费	-	1,077,043.99
营业外支出	支付蚕桑补助款、滞纳金、罚款支出等	3,586,593.63	930,441.33
营业费用	修理费	-	181,556.09
营业费用	广告费、报关费等	-	889,314.60
管理费用	水电费、暖气等	-	236,449.53
预付帐款	律师费	-	11,705.00
制造费用	支付检修维护费等	-	394,387.81
管理费用、其他应收款、其他应付款	其他	-	9,511,192.40
营业费用	其他	-	1,260,390.78
合计		217,321,134.39	513,596,593.57

## 42. 借款费用

项 目	本年发生额	资本化率
费用化借款费用	196,433,131.36	-
资本化借款费用	40,804,430.81	
其中：固定资产中资本化借款费用	40,804,430.81	
合 计	237,237,562.17	-



## 43. 外币折算

项 目	本年发生额
计入当期损益的汇兑差额	-20,699,441.82
处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额	—
合 计	-20,699,441.82

## (二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	97,979,997.82	96.12	20,385,214.52	77,594,783.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	3,952,780.20	3.88	1,049,910.65	2,902,869.55
合 计	101,932,778.02	100	21,435,125.17	80,497,652.85

类别	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	69,889,525.40	78.41	17,089,304.71	52,800,220.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	19,241,808.58	21.59	1,587,921.88	17,653,886.70
合 计	89,131,333.98	100.00	18,677,226.59	70,454,107.39

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	45,163,862.97	44.31	449,782.33	44,714,080.64
1—2 年 (含)	34,663,539.05	34.01	2,576,318.24	32,087,220.81
2—3 年 (含)	6,800,000.00	6.67	3,385,630.00	3,414,370.00
3—4 年 (含)	—	—	—	—
4—5 年 (含)	939,938.00	0.92	657,956.60	281,981.40
5 年以上 (含)	14,365,438.00	14.09	14,365,438.00	—
合 计	101,932,778.02	100.00	21,435,125.17	80,497,652.85

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	57,029,695.37	63.98	2,169,706.41	54,859,988.96
1—2 年（含）	11,896,262.61	13.35	832,738.38	11,063,524.23
2—3 年（含）	4,900,000.00	5.50	980,000.00	3,920,000.00
3—4 年（含）	939,938.00	1.05	375,975.20	563,962.80
4—5 年（含）	155,438.00	0.17	108,806.60	46,631.40
5 年以上（含）	14,210,000.00	15.94	14,210,000.00	0.00
合 计	89,131,333.98	100.00	18,677,226.59	70,454,107.39

(3) 其他应收款前五名列示如下：

单位名称	年末账面余额			
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
北新科技	42,331,528.77	往来款	1 年以内	41.53
北京市第二中级人民法院	20,065,376.67	保证金	1—2 年	19.68
北京西令胶粘密封材料公司	14,597,462.38	代偿款	1—2 年	14.32
绿馨家园	14,000,000.00	往来款	5 年以上	13.73
绿兴家园	3,985,630.00	往来款	1—3 年	3.91
合 计	94,979,997.82			96.12

注：截至 2007 年 12 月 31 日止，其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 94,979,997.82 元，占其他应收款总额的比例为 93.18%。

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
	18,677,226.59	3,384,876.59	626,978.01	—	21,435,125.17

绿兴家园正在办理注销手续，故根据其款项的可收回情况，本公司计提了 2,785,630.00 元坏账准备。

坏账转回如本附注八（一）、6.（4）所述。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
对子公司投资	620,303,459.22	230,614,236.22	5,920,000.00	844,997,695.44
对联营企业投资	257,500,114.44	84,428,607.88	184,877,775.43	157,050,946.89
对其他企业投资	12,327,935.72	-	-	12,327,935.72
合计	890,131,509.38	315,042,844.10	190,797,775.43	1,014,376,578.05
减：长期股权投资减值准备	13,737,935.72	-	1,410,000.00	12,327,935.72
净 额	876,393,573.66	315,042,844.10	189,387,775.43	1,002,048,642.33

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	持股 比例%	持有的 表决权 比例%
巨石集团	1,692.87 万美元	566,151,533.17	230,614,236.22	-	796,765,769.39	51.00	51.00
北新科技	48,231,926.05	48,231,926.05	-	-	48,231,926.05	95.00	95.00
绿馨家园	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	80.00	80.00
绿兴家园	1,920,000.00	1,920,000.00	-	1,920,000.00	-	96.00	96.00
山东烟台渤海化学	12,327,935.72	12,327,935.72	-	-	12,327,935.72	10.00	10.00
合 计		632,631,394.94	230,614,236.22	5,920,000.00	857,325,631.16		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	持有的表决 权比例%	初始投资额	追加投资额 (减：股权出 让额)	权益累计增减额
中建材投资有限公司	20.00	20.00	45,881,297.35	-	38,828,422.22
桐乡凯盛信息材料有限公司	33.33	33.33	10,000,000.00	-10,000,000.00	-
中国复合材料集团有限公司	23.00	23.00	87,049,437.19	-101,120,902.82	14,071,465.63
上海化建实业有限公司	30.00	30.00	3,000,000.00	-	-297,335.59
南京金榜房地产开发有限公司	27.17	27.17	59,398,000.00	-73,756,872.61	14,358,872.61
南京华府房地产开发有限公司	35.32	35.32	73,756,872.61	-	-4,118,309.70
合 计			279,085,607.15	-184,877,775.43	62,843,115.17

(续上表)

被投资单位名称	年初账面余额	本年新增投资额	本年权益增减额	本年现金红利	年末账面余额
中建材投资有限公司	69,845,614.83	—	14,864,104.74	—	84,709,719.57
桐乡凯盛信息材料有限公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	—	—	—
中国复合材料集团有限公司	101,120,902.82	-101,120,902.82	—	—	—
上海化建实业有限公司	2,776,724.18	—	-74,059.77	—	2,702,664.41
南京金榜房地产开发有限公司	73,756,872.61	-73,756,872.61	—	—	—
南京华府房地产开发有限公司	—	73,756,872.61	-4,118,309.70	—	69,638,562.91
合计	257,500,114.44	-111,120,902.82	10,671,735.27	—	157,050,946.89

(4) 长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
山东烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72	—	—	—	12,327,935.72
桐乡凯盛信息材料有限公司	1,410,000.00	—	—	1,410,000.00	—
合计	13,737,935.72	—	—	1,410,000.00	12,327,935.72

### 3. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	54,856,074.69	31,546,949.87
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	10,671,735.27	12,515,655.91
长期股权投资转让收益	2,468,372.37	—
交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有和处置收益	8,753,578.06	—
其他	—	-255,220.04
合计	76,749,760.39	43,807,385.74

(2) 投资收益按被投资单位列示如下:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润		
巨石集团	54,856,074.69	30,549,000.00
绿馨家园	—	997,949.87
小计	54,856,074.69	31,546,949.87
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额		
中国复合材料集团有限公司	—	3,777,551.66
中建材投资有限公司	14,864,104.74	6,084,650.09

南京金榜房地产开发有限公司	-	2,728,631.56
南京华府房地产开发有限公司	-4,118,309.70	-
上海化建实业有限公司	-74,059.77	-75,177.40
小计	10,671,735.27	12,515,655.91
长期股权投资转让收益		
中国复合材料集团有限公司	1,939,097.18	-
绿馨家园股权转让收益	502,131.82	-
绿兴家园股权转让收益	27,143.37	-
小计	2,468,372.37	-
其他	-	-255,220.04
合计	67,996,182.33	43,807,385.74

#### 4. 现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	79,782,589.53	-8,845,760.32
加: 资产减值准备	2,757,898.58	20,312,604.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,676.87	172,452.54
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	370,175.46	330,043.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	186,242.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-80,863,910.00	-742,912.46
财务费用(收益以“-”号填列)	50,894,520.37	31,055,762.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-76,749,760.39	-43,807,385.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,517,923.40	-2,782,349.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	20,104,540.63	111,436.87
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,985,963.05	-51,404,380.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-640,266.19	307,054.00
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-26,661,421.59	-55,107,193.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

补充资料	本年金额	上年金额
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	152,140,575.33	22,954,088.98
减：现金的年初余额	22,954,088.98	61,981,026.25
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	129,186,486.35	-39,026,937.27

## 十、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### (一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下：

关联方名称	经济性质或类型	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
中国建筑材料集团公司	全民所有	宋志平	北京	控股股东母公司之母公司	新型建材的研制开发、生产、销售。
北新建材(集团)有限公司	有限责任	宋志平	北京	控股股东之母公司	自营和代理各类商品及技术的进出口、房地产开发、销售商品。
中国建材股份有限公司	股份公司	宋志平	北京	控股股东	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、陪送和分销；水泥、玻璃生产的技术研发、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。
北新科技	有限责任	曹江林	深圳	子公司	新材料科研开发和技术咨询服务，投资兴办实业。
绿馨家园	有限责任	蔡国斌	北京	北新科技之子公司	承办北京绿馨家园家居广场市场
绿兴家园	有限责任	刘秀芬	北京	北新科技之子公司	承办北京绿兴家园家居建材市场
巨石集团	有限责任	张毓强	桐乡	子公司	
巨石九江	有限责任	俞正华	九江	巨石集团子公司	生产销售玻璃纤维及其制品。
巨石成都	有限责任	张毓强	成都	巨石集团子公司	生产销售：玻璃纤维及制品、复合材料、工程塑料及制品、玻璃纤维化工原料、玻璃纤维专用设备；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工、“三来一补”业务。
巨石香港	有限责任	张毓强	香港	巨石集团子公司	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维专用设备的进出口贸易。

巨石南非	有限责任	张毓强	约翰内斯堡	巨石集团子公司	玻纤及玻纤制品的生产与销售。
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	有限责任	张毓强	英属维尔京群岛	巨石香港之子公司	玻纤及玻纤制品的生产与销售。
巨石韩国	有限责任	张毓强	韩国	巨石集团子公司	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
宝裕实业	有限责任	张 孳	深圳	北新科技之子公司	兴办实业、国内商业及物资供销业。
均安水泥	有限责任	杨始强	深圳	北新科技之子公司	生产销售水泥沙砌块以及管段、电线杆等产品、建筑装修材料, 货物运输。
奇百陶瓷	有限公司	赵旭飞	深圳	北新科技之子公司	陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售
尚美家居	有限公司	陈铁身	深圳	北新科技之子公司	装饰材料、家居用品的购销

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下:

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中国建筑材料集团公司	3,723,000,000.00	—	—	3,723,000,000.00
北新建材(集团)有限公司	337,170,000.00	—	—	337,170,000.00
中国建材股份有限公司	2,071,700,000.00	136,788,000.00	—	2,208,488,000.00
北新科技	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
绿馨家园	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
绿兴家园	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00
巨石集团	11,015.16 万美元	7,605.650545 万美元	—	18,620.810545 万美元
巨石九江	80,000,000.00	—	—	80,000,000.00
巨石成都	149,000,000.00	170,000,000.00	—	319,000,000.00
巨石香港	36 万美元	—	—	36 万美元
巨石南非	450 万美元	—	50 万美元	400 万美元
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	50 万美元	—	—	50 万美元
巨石韩国	—	50 万美元	—	50 万美元
宝裕实业	6,500,000.00	—	—	6,500,000.00
均安水泥	6,320,000.00	—	—	6,320,000.00
奇百陶瓷	1,250,000.00	—	—	1,250,000.00
尚美家居	500,000.00	—	—	500,000.00

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	百分比%	金额	百分比%	金额	百分比%	金额	百分比%
中国建材股份有限公司	154,502,208.00	36.15	—	—	—	—	154,502,208.00	36.15
北新科技	47,500,000.00	95.00	—	—	—	—	47,500,000.00	95.00
绿馨家园	4,000,000.00	80.00	—	—	—	—	4,000,000.00	80.00
绿兴家园	1,920,000.00	96.00	—	—	—	—	1,920,000.00	96.00

巨石集团	6,598.08 万美元	59.90	1,113.53 万美元	—	—	—	7,711.61 万美元	51.00
巨石九江	79,200,000.00	99.00	800,000.00	1.00	—	—	80,000,000.00	100.00
巨石成都	84,930,000.00	57.00	96,900,000.00	—	—	—	181,830,000.00	57.00
巨石香港	19.2 万美元	60.00	—	—	—	—	19.2 万美元	100.00
巨石南非	225 万美元	60.00	35 万美元	—	20 万美元	—	240 万美元	60.00
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	18.5 万美元	60.00	—	—	—	—	18.5 万美元	60.00
巨石韩国	—	—	30 万美元	60.00	—	—	30 万美元	60.00
宝裕实业	3,250,000.00	50.00	—	—	—	—	3,250,000.00	50.00
均安水泥	3,160,000.00	50.00	3,160,000.00	50.00	—	—	6,320,000.00	100.00
奇百陶瓷	750,000.00	60.00	—	—	—	—	750,000.00	60.00
尚美家居	450,000.00	90.00	—	—	—	—	450,000.00	90.00

## 4. 不存在控制关系的关联方关系的性质:

关联方名称	与本公司的关系
振石集团股份有限公司	本公司股东
巨石攀登电子基材料有限公司	巨石集团之合营公司
中建材集团进出口公司	同一实质控制人
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	巨石集团子公司之子公司
连云港中复连众复合材料集团有限公司	同一实质控制人
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	同一实质控制人
江阴市长江钢管有限公司	本公司股东
GIBSON INTERPRISES INC	与巨石集团外方股东同一法定代表人
桐乡巨振矿业有限公司	与巨石集团同一关键管理人员
桐乡磊石微粉有限公司	本公司股东之控股子公司
桐乡恒石纤维基业有限公司	本公司股东之控股子公司
桐乡市金石贵金属设备有限公司	本公司股东之控股子公司
桐乡市青石巨荣纸管厂	本公司股东之控股子公司
桐乡市宏石贸易有限公司	本公司股东之控股子公司
成都巨生矿业有限公司	本公司股东之控股子公司
南京华府房地产开发有限公司	本公司参股公司
中建材投资有限公司	本公司参股公司
山东烟台渤海有限公司	本公司参股公司
上海化建实业有限公司	本公司参股公司
深圳大鹏水泥有限公司	北新科技参股公司
珠江建材实业有限公司	北新科技参股公司
深圳市仓库铁路有限公司	北新科技参股公司
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	北新科技参股公司
深圳市见远实业有限公司	北新科技参股公司之控股方



## (二) 关联方交易

## 1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	本年		上年		定价政策
	金额	比例%	金额	比例%	
GIBSON INTERPRISES INC	293,813,149.76	9.18	303,290,918.55	14.86	市场价
中建材集团进出口公司	89,880,046.56	2.81	51,478,290.18	2.52	市场价
连云港中复连众复合材料集团有限公司	6,122,715.50	0.19	3,702,902.48	0.18	市场价
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	1,125,627.36	0.04	172,288.38	0.01	市场价
桐乡恒石纤维基业有限公司	110,956,410.91	3.47	66,053,237.66	3.24	市场价
桐乡市金石贵金属设备有限公司	2,459,687.32	0.08	1,272,315.70	0.06	市场价
巨石攀登电子基材有限公司*	53,920,001.03	1.68	3,286,224.56	0.16	市场价
桐乡宏石贸易有限公司	6,354,685.56	0.20	5,570,539.50	0.27	市场价
桐乡巨振矿业有限公司	1,360,951.33	0.04	—	—	市场价

## 2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	本年		上年		定价政策
	金额	比例%	金额	比例%	
桐乡磊石微粉有限公司	100,194,667.70	6.45	64,663,200.35	4.98	市场价
桐乡市金石贵金属设备有限公司	107,184,903.16	6.90	49,108,062.74	3.78	市场价
北新建材(集团)股份有限公司	6,431,768.96	0.41	45,104,923.38	3.47	市场价
振石集团股份有限公司	11,227,262.44	0.72	17,214,307.72	1.33	市场价
桐乡巨振矿业有限公司	8,715,132.80	0.56	13,211,267.22	1.02	市场价
桐乡市青石巨荣纸管厂	3,298,982.02	0.21	2,995,274.05	0.23	市场价
中建材投资有限公司	13,571.89	0.00	1,713,929.01	0.13	市场价
桐乡恒石纤维基业有限公司	4,639,282.10	0.30	1,335,227.52	0.10	市场价
巨石攀登	—	—	—	—	市场价
浙江宇石国际集装箱有限公司	35,646,095.43	2.29	3,795,110.24	0.29	市场价
成都巨生矿业有限公司	3,953,461.95	0.25	—	—	市场价

## 3. 担保

被担保方	币种	金额	担保方
<b>短期借款</b>			
巨石成都	人民币	86,870,000.00	巨石集团
巨石九江	人民币	281,000,000.00	巨石集团
巨石攀登	人民币	85,000,000.00	巨石集团
巨石集团	人民币	315,000,000.00	本公司
巨石集团	人民币	50,000,000.00	巨石九江
巨石加拿大	加元	223,042.50	GIBSON INTERPRISES INC
北新科技	人民币	41,270,000.00	本公司
<b>应付票据</b>			
北新科技	人民币	20,000,000.00	本公司
<b>长期借款</b>			
巨石九江	人民币	100,000,000.00	巨石集团
巨石成都	人民币	540,380,000.00	巨石集团
巨石攀登	人民币	240,000,000.00	巨石集团
巨石集团	人民币	100,000,000.00	巨石成都
巨石集团	人民币	121,000,000.00	北新建材(集团)有限公司
巨石集团	美元	16,500,000.00	振石集团股份有限公司
巨石集团	美元	19,680,000.00	北新建材(集团)有限公司
巨石集团	人民币	176,000,000.00	振石集团股份有限公司
巨石集团	美元	5,000,000.00	巨石成都

## (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例%	金额	比例%
GIBSON INTERPRISES INC	应收账款	48,714,007.42	9.51	83,298,820.49	16.11
中建材集团进出口公司	应收账款	1,265,782.00	0.25	12,235,172.42	2.37
桐乡恒石纤维基业有限公司	应收账款	22,611,843.66	4.41	—	—
连云港中复连众复合材料集团有限公司	应收账款	163,807.78	0.03	214,228.19	0.04
巨石攀登	应收账款	42,971,561.88	8.39	—	—
深圳大鹏水泥实业公司	应收账款	78,286.80	0.02	—	—
中建材投资有限公司	预付款项	220,970.18	0.03	234,542.07	0.19
振石集团股份有限公司	预付款项	211,076.60	0.03	—	—
成都巨生矿业有限公司	预付款项	2,421,530.39	0.37	—	—

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例%	金额	比例%
巨石攀登	其他应收款	—	—	3,723,916.28	3.79
珠江建材实业有限公司	其他应收款	2,213,926.47	1.87	2,213,406.47	2.25
山东烟台渤海有限公司	其他应收款	210,000.00	0.18	210,000.00	0.21
上海化建实业有限公司	其他应收款	939,938.00	0.79	939,938.00	0.96
振石集团股份有限公司	其他应收款	2,511,435.59	2.12	5,867,838.54	5.97
深圳大鹏水泥实业公司	其他应收款	891,540.99	0.75	1,110,540.99	1.13
中建材投资有限公司	其他应收款	1,745,043.10	1.47	1,745,043.10	1.75
成都巨生矿业有限公司	其他应收款	2,000,000.00	1.69	—	—
中建材集团进出口公司	预收账款	6,846,546.40	3.98	—	—
连云港中复连众复合材料集团有限公司	预收账款	1,040,827.93	0.60	—	—
北新集团建材股份有限公司	应付帐款	6,051,364.82	0.45	6,547,245.87	2.25
桐乡市金石贵金属设备有限公司	应付帐款	22,821.80	0.00	1,446,982.11	0.50
桐乡巨振矿业有限公司	应付帐款	1,217,615.68	0.09	—	—
桐乡市青石巨荣纸管厂	应付帐款	666,266.90	0.05	841,185.74	0.29
浙江宇石国际集装箱有限公司	应付帐款	181,051.44	0.01	—	—
桐乡市金石贵金属设备有限公司	应付帐款	—	—	2,909,255.30	3.20
桐乡巨振矿业有限公司	其他应付款	—	—	1,608,499.59	1.77
中建材投资有限公司	其他应付款	428,792.88	0.63	—	—
桐乡磊石微粉有限公司	其他应付款	—	—	8,257,093.60	9.08

## 十一、或有事项

### (一)或有负债

#### 1. 对外担保

(1) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 本公司为巨石集团提供担保明细如下:

借款银行		借款金额	借款期限
中国银行桐乡市支行	*1	55,000,000.00	2007/3/12-2008/3/11
中国银行桐乡市支行	*1	60,000,000.00	2007/3/9-2008/3/9
中国进出口银行浙江省分行	*2	200,000,000.00	2007/4/29-2008/4/29
合计		315,000,000.00	

\*1、2005 年 8 月 9 日，本公司与中国银行桐乡支行签订最高限额为 130,000,000.00 元的担保合同，为巨石集团 2005 年 8 月 9 日至 2007 年 8 月 9 日期间发生的借款提供担保，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额为 115,000,000.00 元。

\*2、2007 年 4 月 29 日，本公司与中国进出口银行浙江省分行签订保证合同，为巨石集团最高限额为 200,000,000.00 元的贷款余额提供担保，担保期限自 2007 年 4 月 29 日至 2008 年 4 月 29 日止。截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额为 200,000,000.00 元。

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司为北新科技担保情况如下表：

#### A 借款担保

借款银行		借款金额	借款期限
上海浦东发展银行	*1	15,000,000.00	2007/6/25-2008/6/25
上海浦东发展银行	*1	15,000,000.00	2007/6/15-2008/6/15
上海浦东发展银行	*1	1,270,000.00	2007/10/29-2008/1/29
中国建设银行	*2	10,000,000.00	2007/7/27-2008/7/26
合 计		41,270,000.00	

\*1、2007 年 6 月 13 日，本公司与上海浦东发展银行深圳分行签订 ZB7901200728019801 号最高额保证合同，为北新科技 2007 年 5 月 18 日至 2008 年 5 月 18 日期间发生的借款、银行承兑汇票和打包贷款等提供担保，最高担保额为 38,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 31,270,000.00 元。

\*2、2007 年 7 月 11 日，本公司与中国建设银行深圳分行签订保 2007 综 0398093R 号综合融资额度保证合同为北新科技借款提供担保，最高担保额为 30,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 10,000,000.00 元。

#### B 银行承兑汇票担保

出票银行		承兑金额	银行承兑汇票期限
深圳平安银行股份有限公司	*1	5,100,000.00	2007/10/10-2008/1/10
深圳平安银行股份有限公司	*1	4,900,000.00	2007/10/10-2008/1/10
深圳平安银行股份有限公司	*1	5,050,000.00	2007/10/11-2008/1/11
深圳平安银行股份有限公司	*1	4,950,000.00	2007/10/11-2008/1/11
合 计		20,000,000.00	

\*1、2007 年 10 月 8 日，本公司与深圳平安银行股份有限公司深圳福星支行签订深平银（福星）保字（2007）第 A110370700023 号保证合同为北新科技银行承兑汇票提供担保，最高担保额为 20,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的银行承兑汇票金额为 20,000,000.00 元。

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团为巨石九江提供担保：

借款银行		借款金额	借款期限
中国工商银行股份有限公司十里支行	*1	17,000,000.00	2007/5/11-2008/05/9
中国工商银行股份有限公司十里支行	*1	14,000,000.00	2007/3/22-2008/2/8
农行九江市八里湖支行	*2	20,000,000.00	2007/8/30-2008/8/29
农行九江市八里湖支行	*2	20,000,000.00	2007/9/28-2008/9/27
中国农业银行九江市八里湖支行	*2	30,000,000.00	2007/11/27-2008/11/26
中行九江分行营业部	*3	50,000,000.00	2007/5/18-2008/5/18
中行九江分行营业部	*3	50,000,000.00	2007/5/18-2008/5/18
中行九江分行营业部	*3	50,000,000.00	2007/5/28-2008/5/28
商业银行九江支行十里支行	*4	30,000,000.00	2007/3/30-2008/3/29
中国农业银行九江市八里湖支行		100,000,000.00	2006/1/6-2011/1/6
合 计		381,000,000.00	

\*1、2006 年 3 月 16 日，巨石集团和中国工商银行股份有限公司九江分公司签订 2006 年八里(保)字 008 号最高额保证合同，为巨石九江 2006 年 3 月 16 日至 2008 年 12 月 30 日期间取得的借款提供担保，最高担保额 150,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额 31,000,000.00 元。

\*2、2007 年 8 月 30 日，巨石集团和中国农业银行九江市八里湖支行签订农银高保字第 36901200600002698 号最高额保证合同，为巨石九江 2006 年 11 月 29 日至 2008 年 11 月 28 日期间发生的借款提供担保，最高担保额为 100,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额为 70,000,000.00 元。

\*3、2007 年 4 月 25 日，巨石集团和中国银行股份有限公司九江分公司签订 2007 年浔中银保字 001 号最高额保证合同为巨石九江借款提供担保，担保期限自 2007 年 4 月 25 日至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，最高担保额 150,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额 150,000,000.00 元。

\*4、2007 年 3 月 30 日，巨石集团和九江市商业银行十里支行签订最高额保证合同，为巨石九江 2007 年 3 月 30 日至 2008 年 3 月 29 日期间发生的借款提供担保，最高担保额为 30,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额为 30,000,000.00 元。

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石集团为巨石成都担保明细列示如下：

借款银行		借款金额	借款期限
中国银行青白江支行	*1	50,000,000.00	2006/4/21-2013/4/18
中国银行青白江支行	*1	50,000,000.00	2006/4/30-2012/12/31
中国银行青白江支行	*1	60,000,000.00	2006/5/23-2011/12/31
中国银行青白江支行	*2	50,000,000.00	2007/9/20-2015/9/4
中国银行青白江支行	*2	17,250,000.00	2007/11/15-2015/9/4

中国农业银行成都市锦城支行	*3	15,000,000.00	2007/1/19-2008/1/18
中国农业银行成都市锦城支行	*4	15,000,000.00	2007/1/26-2008/1/25
中国建设银行成都市第三支行	*5	30,000,000.00	2007/9/13-2008/9/12
中国建设银行成都市第三支行		104,800,000.00	2004/6/25-2012/6/24
中国建设银行成都市第三支行		28,460,000.00	2004/6/28-2009/6/27
中国建设银行成都市第三支行		29,870,000.00	2004/6/28-2009/6/27
中国建设银行成都市第三支行	*6	50,000,000.00	2007/9/13-2015/9/12
中国农业银行成都锦江市支行	*7	50,000,000.00	2006/4/30-2012/4/27
中国农业银行成都锦江市支行	*7	50,000,000.00	2006/8/23-2012/4/27
中国建设银行成都市第三支行	*8	26,870,000.00	2007/11/2-2008/11/1
合 计		627,250,000.00	

\*1、2006年4月21日，巨石集团与中国银行股份有限公司成都锦江支行签订2006年保A字001号最高额担保合同，为巨石成都2006年4月1日至2007年12月31日期间发生的借款提供担保，最高担保额为230,000,000.00元。

2007年9月21日，巨石成都与中国银行股份有限公司成都锦江支行、中国银行股份有限公司成都青白江支行签订2007债转001号确认书，将巨石成都与中国银行股份有限公司成都锦江支行签订的合同项下的权利义务于2007年9月21日起一并转让给中国银行股份有限公司成都青白江支行。截至2007年12月31日止，2006年保A字001号最高额担保合同保证额度下的借款余额为160,000,000.00元。

\*2、2007年9月5日，巨石集团与中国银行股份有限公司成都锦江支行签订2007年保I字001号最高额担保合同，为巨石成都2007年9月5日至2009年3月31日期间发生的借款提供担保，最高担保额为190,000,000.00元。

2007年9月21日，巨石成都与中国银行股份有限公司成都锦江支行、中国银行股份有限公司成都青白江支行签订2007债转001号确认书，将巨石成都与中国银行股份有限公司成都锦江支行签订的合同项下的权利义务于2007年9月21日起一并转让给中国银行股份有限公司成都青白江支行。截至2007年12月31日止，2007年保I字001号最高额担保合同保证额度下的借款为67,250,000.00元。

\*3、2007年1月19日，巨石集团与中国农业银行成都市锦城支行签订保证合同为巨石成都借款提供担保，担保期限自2007年1月19日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，最高担保金额为15,000,000.00元，截至2007年12月31日止，该保证额度下的借款余额为15,000,000.00元。

\*4、2007年1月26日，巨石集团与中国农业银行成都市锦城支行签订保证合同为巨石成都借款提供担保，担保期限自2007年1月26日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，最高担保金额为15,000,000.00元，截至2007年12月31日止，该保证额度下的借款余额为

15,000,000.00 元。

\*5、2007 年 9 月 12 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司成都第三支行签订保证合同为巨石成都借款提供担保，担保期限自 2007 年 9 月 12 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，最高担保金额为 30,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 30,000,000.00 元。

\*6、2007 年 9 月 12 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司成都第三支行签订保证合同为巨石成都借款提供担保，担保期限自 2007 年 9 月 12 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，最高担保金额为 50,000,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 50,000,000.00 元。

\*7、2006 年 4 月 28 日，巨石集团与中国农业银行签订 N051905200600000076 最高额担保合同为巨石成都借款提供担保，最高担保额为 210,000,000.00 元，为巨石成都 2006 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日期间发生的借款提供担保，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 100,000,000.00 元。

\*8、2007 年 9 月 28 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司成都第三支行签订保证合同为巨石成都借款提供担保，担保期限自 2007 年 9 月 28 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，最高担保金额为 26,870,000.00 元，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 26,870,000.00 元。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日止巨石集团为巨石攀登提供担保的情况如下表：

借款银行		借款金额	借款期限
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	*1	10,000,000.00	2007/5/16-2008/5/16
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	*2	100,000,000.00	2006/3/21-2010/10/20
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	*3	100,000,000.00	2006/9/28-2011/5/27
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	*4	24,000,000.00	2006/10/17-2011/5/27
中国建设银行股份有限公司桐乡支行		16,000,000.00	2006/11/21-2011/5/27
中国银行桐乡支行	*5	15,000,000.00	2007/1/18-2008/1/16
中国银行桐乡支行	*5	20,000,000.00	2007/2/28-2008/2/27
中国银行桐乡支行	*5	5,000,000.00	2007/5/9-2008/5/9
中国银行桐乡支行	*5	10,000,000.00	2007/12/4-2008/12/3
农业银行桐乡支行	*6	10,000,000.00	2007/8/24-2008/8/23
农业银行桐乡支行	*6	15,000,000.00	2007/12/5-2008/8/23
合 计		325,000,000.00	

\*1、2007 年 5 月 16 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司桐乡支行签定保证合同为巨石攀登借款提供担保，最高担保额为 10,000,000.00 元，担保期限自 2007 年 5 月 16 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额

为 10,000,000.00 元。

\*2、2006 年 3 月 21 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司桐乡支行签定保证合同为巨石攀登借款提供担保，最高担保额为 100,000,000.00 元，担保期限自 2006 年 3 月 21 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 100,000,000.00 元。

\*3、2006 年 9 月 28 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司桐乡支行签定保证合同为巨石攀登借款提供担保，最高担保额为 100,000,000.00 元，担保期限自 2006 年 9 月 28 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 100,000,000.00 元。

\*4、2006 年 10 月 17 日，巨石集团与中国建设银行股份有限公司桐乡支行签定保证合同为巨石攀登借款提供担保，最高担保额为 24,000,000.00 元，担保期限自 2006 年 10 月 17 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 24,000,000.00 元。

\*5、2006 年 12 月 15 日，巨石集团、巨石攀登与中国银行桐乡支行签订最高债权保证合同，约定巨石攀登自 2006 年 12 月 15 日至 2008 年 12 月 14 日期间签订的总额不超过 70,000,000.00 元的借款合同进行担保，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款实际余额为 50,000,000.00 元。

\*6、2007 年 8 月 24 日，巨石集团与中国农业银行桐乡市支行签订保证合同为巨石攀登借款提供担保，最高担保额为 30,000,000.00 元，担保期限自 2007 年 8 月 24 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 25,000,000.00 元。

(6) 截至 2007 年 12 月 31 日止，巨石成都为巨石集团提供担保明细如下：

借款银行		借款金额	借款期限
中信银行嘉兴桐乡支行	*1	100,000,000.00	2007/5/31-2011/12/25
中信银行嘉兴桐乡支行	*2	36,523,000.00	2007/6/29-2008/12/25
合计		136,523,000.00	

\*1、2007 年 5 月 31 日，巨石成都与中信银行嘉兴桐乡支行签定保证合同为巨石集团借款提供担保，最高担保额为 100,000,000.00 元，担保期限自 2007 年 5 月 31 日起至借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止，截至 2007 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 100,000,000.00 元。

\*2、2007 年 6 月 29 日，巨石成都与中信银行嘉兴桐乡支行签订保证合同为巨石集团借款提供担保，最高担保额为 5,000,000.00 美元，担保期限自 2007 年 6 月 29 日起至借款合同项下债务



履行期限届满之日后两年止,截至 2007 年 12 月 31 日止,该保证额度下的借款余额为 5,000,000.00 美元,当日美元汇率为 7.3046,折合人民币 36,523,000.00 元。

(七)截至 2007 年 12 月 31 日止,巨石九江为巨石集团提供担保明细如下:

借款银行		借款金额	借款期限
恒丰银行杭州分行	*1	50,000,000.00	2007/2/5-2008/2/5
合 计		50,000,000.00	

\*1、2007 年 2 月 5 日,巨石九江与恒丰银行杭州分行签定保证合同为巨石集团借款提供担保,最高担保额为 50,000,000.00 元,担保期限 2007 年 2 月 5 日至 2008 年 2 月 5 日,截至 2007 年 12 月 31 日止,该保证额度下的借款余额为 50,000,000.00 元。

(二)除存在上述或有事项外,截止 2007 年 12 月 31 日,本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十二、 承诺事项

如本附注八(一)9(3)、及八(一)11\*3 所述,巨石集团、均安水泥以及巨石成都的部分资产用于抵押借款。

除存在上述或有事项以及上述抵押事项外,截止 2007 年 12 月 31 日,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后事项的非调整事项

如附注八(一)、7 所述,2007 年 11 月,本公司与中国建材股份有限公司签订股权转让协议,2008 年 1 月 2 日,中建材投资有限公司股东变更的工商变更登记完成。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至报告日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## 十四、 其他重要事项

本公司原为北京西令胶粘密封材料公司(以下简称“北京西令胶”)借款提供担保,借款到期后北京西令胶未予偿还,本公司代为偿还 19,926,142.75 元。为向法院申请相关财产保全,本公司向北京市第二中级人民法院支付了 20,065,376.67 元的保证金。

2002 年 3 月 1 日,北京成巨业幕墙装饰材料有限责任公司(以下简称成巨业公司),就本公司为北京西令胶 2,055 万元银行借款担保,用其全部资产向本公司提供反担保,同时北京西令胶用全部实物资产向本公司作抵押;同日,广州白云化工实业有限公司(简称广州白云)向本公司

出具《承诺书》，承诺广州白云督促成巨业公司履行反担保责任，如北京西令胶不能偿还到期债务致使本公司对银行履行了担保责任，成巨业公司及北京西令胶不履行或履行反担保责任后仍不能抵偿本公司向银行偿付之款项由广州白云予以偿还。

2006 年 9 月，本公司向北京市第二中级人民法院起诉要求北京西令胶、成巨业公司、广州白云承担相关的还款责任。2007 年 12 月，本公司向北京市第一中级人民法院申请强制执行北京西令胶并被受理，本公司与成巨业公司、广州白云保证责任纠纷案仍由北京市第二中级人民法院继续审理。根据本公司聘请的北京市汉卓律师事务所律师判断本公司胜诉的机率很大，目前法院已接受本公司的财产保全申请，冻结或查封了上述三家公司部分资产，款项可收回性较强。

2007 年度收回 5,328,680.37 元。

截至 2007 年 12 月 31 日止，该案仍在审理过程中。

## 十五、 补充资料

### （一）年初股东权益差异调节表的调整情况

本公司自2007年1月1日开始执行2006年《企业会计准则》及其后续规定，并编制了2007年年初股东权益差异调节表。根据《企业会计准则解释第1号》第一问的要求，本公司对2007年1月1日的有关资产、负债及所有者权益项目的账面余额进行了复核，复核后，不需要对2007年年初经审阅的股东权益差异调节表进行调整。

项目	项目名称	2006 年报原披露数	调整数	调整后金额
	<b>2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）</b>	841,835,445.11		841,835,445.11
1	长期股权投资差额	5,395,287.79	—	5,395,287.79
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	4,335,269.41	—	4,335,269.41
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	1,060,018.38	—	1,060,018.38
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	—	—	—
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	—	—	—
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	—	—	—
5	股份支付	—	—	—
6	符合预计负债确认条件的重组义务	—	—	—
7	企业合并	—	—	—

其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	—	—	—
根据新准则计提的商誉减值准备	—	—	—
8 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	742,912.46	—	742,912.46
9 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—	—
10 金融工具分拆增加的权益	—	—	—
11 衍生金融工具	—	—	—
12 所得税	15,175,546.52	—	15,175,546.52
13 其他	673,215,591.82	—	673,215,591.82
其中：少数股东权益	673,215,591.82	—	673,215,591.82
<b>2007年1月1日股东权益（新会计准则）</b>	<b>1,536,364,783.70</b>	<b>—</b>	<b>1,536,364,783.70</b>

## （二）2006 年利润表的追溯调整情况

### 1、按原会计制度或准则列报的 2006 年度利润表，调整为按企业会计准则列报的利润表

项目	合并			调整事项备注
	调整前	调整数	调整后	
<b>一、营业收入</b>	2,040,995,771.89	—	2,040,995,771.89	
减：营业成本	1,387,348,225.32	—	1,387,348,225.32	
营业税金及附加	6,897,802.63	—	6,897,802.63	
销售费用	69,224,570.35	—	69,224,570.35	
管理费用	152,108,995.18	-16,179,495.66	135,929,499.52	坏账准备重分类至资产减值损失
财务费用	117,651,082.93	—	117,651,082.93	
资产减值损失	—	24,225,736.78	24,225,736.78	坏账准备和长期股权投资减值准备
加：公允价值变动收益	—	742,912.46	742,912.46	股票投资公允价值变动损益
投资收益	4,456,201.99	7,126,788.80	11,582,990.79	长期股权投资减值准备重分类至资产减值损失，股权投资差额摊销调整
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,885,538.32	-557,209.68	12,328,328.64	股权投资差额摊销调整
<b>二、营业利润</b>	<b>312,221,297.47</b>	<b>-176,539.86</b>	<b>312,044,757.61</b>	
加：营业外收入	22,445,412.91	—	22,445,412.91	
减：营业外支出	10,407,170.34	—	10,407,170.34	

项目	合并			调整事项备注
	调整前	调整数	调整后	
其中：非流动资产处置损失	-554,586.63	-	-554,586.63	
<b>三、利润总额</b>	324,259,540.04	-176,539.86	324,083,000.18	
减：所得税费用	86,661,476.45	-4,613,713.54	82,047,762.91	递延所得税资产、负债调整
<b>四、净利润</b>	237,598,063.59	4,437,173.68	242,035,237.27	
归属于母公司所有者的净利润	136,050,103.90	4,437,173.68	140,487,277.58	
少数股东损益	101,547,959.69	-	101,547,959.69	

续表

项目	母公司			调整事项备注
	调整前	调整数	调整后	
<b>一、营业收入</b>	5,452,650.00	-	5,452,650.00	
减：营业成本	-	-	-	
营业税金及附加	-	-	-	
销售费用	-	-	-	
管理费用	24,227,012.10	-12,266,363.08	11,960,649.02	坏账准备重分类至资产减值损失
财务费用	29,362,688.80	-	29,362,688.80	
资产减值损失	-	-	20,312,604.20	坏账准备和长期股权投资减值准备
加：公允价值变动收益	-	742,912.46	742,912.46	股票投资公允价值变动损益
投资收益	174,892,721.68	-131,085,335.94	43,807,385.74	长期股权投资减值准备重分类至资产减值损失，股权投资差额摊销调整
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,875,958.15	-360,302.24	12,515,655.91	股权投资差额摊销调整
<b>二、营业利润</b>	126,755,670.78	-138,388,664.60	-11,632,993.82	
加：营业外收入	79,689.00	-	79,689.00	
减：营业外支出	186,242.35	-	186,242.35	
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	
<b>三、利润总额</b>	126,649,117.43	-138,388,664.60	-11,739,547.17	
减：所得税费用	-	-2,893,786.85	-2,893,786.85	递延所得税资产、负债调整
<b>四、净利润</b>	126,649,117.43	23,116,112.25	-8,845,760.32	

## 2、2006 年模拟执行新会计准则的净利润和 2006 年年报披露的净利润的差异调节表

2006 年度净利润（按原会计制度或准则）	136,050,103.90
追溯调整项目影响合计数	4,437,173.68
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	742,912.46
2. 所得税	4,613,713.54
3. 长期股权投资贷方股权投资差额	-919,452.32
2006 年度净利润（按企业会计准则）	140,487,277.58
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	13,024,523.44
其中：1. 一般借款费用	13,024,523.44
2006 年度模拟净利润	153,511,801.02

## (四) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》（“会计字[2007]9 号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损益	-8,020,320.78	-187,792.33
政府补助	46,794,860.98	20,586,069.59
交易性金融资产公允价值变动损益	80,863,910.00	742,912.46
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-3,411,941.72	-8,538,301.61
交易性金融资产收益	8,753,578.06	—
坏账准备转回	626,978.01	—
应付福利费转回	1,719,981.43	—
减：所得税影响数	29,476,443.79	2,539,678.96
减：上述各项对少数股东本期收益影响	18,631,881.15	4,826,326.90
影响归属于母公司普通股股东净利润	79,218,721.03	5,236,882.25
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东	229,401,602.23	

## (五) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非

经常性损益（2007 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 1、计算结果

报告期利润	本年数			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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（I）	24.60	29.14	0.7221	0.7221
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	18.29	21.66	0.5367	0.5367

报告期利润	上年数			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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（I）	16.28	17.99	0.3287	0.3287
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	15.67	17.32	0.3165	0.3165

### 2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	308,620,323.26	140,487,277.58
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	79,218,721.03	5,236,882.25
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	229,401,602.23	135,250,395.33
年初股份总数	4	427,392,000.00	427,392,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	427,392,000.00	427,392,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	0.7221	0.3287

项目	序号	本年数	上年数
基本每股收益 (II)	13=3÷11	0.5367	0.3165
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	-	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益 (I)	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.7221	0.3287
稀释每股收益 (II)	19=[3+(14-16)(1-15)]÷(11+17)	0.5367	0.3165

## 十六、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2008年3月3日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

中国玻纤股份有限公司

2008年3月3日