

中国玻纤股份有限公司

600176

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告.....	13
八、备查文件目录.....	13

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈雷	董事	因公出差	董事长曹江林

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	曹江林
主管会计工作负责人姓名	蔡慧敏

公司负责人曹江林、主管会计工作负责人蔡慧敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中国玻纤股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国玻纤
公司的法定英文名称	CHINA FIBERGLASS CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CFG
公司法定代表人	曹江林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶铮	李畅
联系地址	北京市海淀区西三环中路 10 号	北京市海淀区西三环中路 10 号
电话	010-88028660	010-88028660
传真	010-88028955	010-88028955
电子信箱	cfgcl@cfgcl.com.cn	cfgcl@cfgcl.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区西三环中路 10 号
注册地址的邮政编码	100142
办公地址	北京市海淀区西三环中路 10 号
办公地址的邮政编码	100142
公司国际互联网网址	http://www.cfgcl.com.cn
电子信箱	cfgcl@cfgcl.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国玻纤	600176	中国化建

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	15,603,912,501.87	13,707,683,359.68	13.83
所有者权益(或股东权益)	1,296,255,688.60	1,217,984,305.63	6.43
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.0329	2.8498	6.43
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	176,119,837.62	-27,711,452.88	735.55
利润总额	193,397,446.52	37,632,759.83	413.91
归属于上市公司股东的净利润	79,213,816.36	13,194,471.81	500.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,275,807.43	-44,151,856.16	263.70
基本每股收益(元)	0.1853	0.0309	499.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1691	-0.1033	263.70
稀释每股收益(元)	0.1853	0.0309	499.68
加权平均净资产收益率(%)	6.2989	0.8824	增加 5.42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	424,837,744.80	-384,601,674.96	210.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.9940	-0.8999	210.46

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,202,333.41
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	18,321,449.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,158,493.16
所得税影响额	-2,956,160.56
少数股东权益影响额(税后)	-7,383,439.41
合计	6,938,008.93

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				20,876 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	0	无
振石控股集团有限公司	境内非国有法人	20.04	85,631,040	0	0	质押 81,000,000
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	1.85	7,900,337	未知	0	无
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	其他	1.68	7,193,698	未知	0	无
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	1.40	6,000,016	未知	0	无
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	其他	1.37	5,858,893	未知	0	无
中国光大银行股份有限公司—中融景气行业证券投资基金	其他	1.26	5,399,033	未知	0	无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	1.01	4,299,961	未知	0	无
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	0.89	3,800,000	未知	0	无
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	其他	0.63	2,710,766	未知	0	无
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的数量		股份种类及数量			
中国建材股份有限公司	154,502,208		人民币普通股			
振石控股集团有限公司	85,631,040		人民币普通股			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	7,900,337		人民币普通股			
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	7,193,698		人民币普通股			
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	6,000,016		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	5,858,893		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—中融景气行业证券投资基金	5,399,033		人民币普通股			
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,299,961		人民币普通股			
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	3,800,000		人民币普通股			
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	2,710,766		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东中国建材股份有限公司、振石控股集团有限公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

注：中国建材股份有限公司、振石控股集团有限公司于 2008 年 8 月 15 日作出承诺：自愿将分别持有的 154,502,208 股和 85,631,040 股公司股份的解除限售条件日期延至 2010 年 8 月 17 日，在此之前将不在二级市场减持。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，随着世界经济日趋复苏和国内经济的恢复性增长，我国玻纤行业继续呈现企稳向好的态势，总体产量和市场需求都在稳步回升。公司紧紧抓住有利时机，以稳步推进各项基本工作为前提，深入贯彻“保产能、调结构，提价格、增销量，防通胀、控成本，抓创新、重成效”的工作思路，对内狠抓管控，提升运行效率和综合工作水平，并优化产品结构，提高中高端产品销售份额；对外坚持拓展国内国外市场，并充分利用国际市场复苏向好的宝贵契机，大力开拓海外市场，加强境外销售工作力度，积极推进海外公司布局。报告期内，公司开展了以下工作：

1、恢复产能工作

在全球玻纤行业受 2009 年国际金融危机影响产能压缩、2010 年经济形势好转和市场回暖的契机下，为满足市场需要，公司迅速恢复产能建设。九江年产 15 万吨（7+8）池窑拉丝生产线项目，桐乡年产 3.5 万吨节能环保池窑拉丝生产线项目相继点火投产。公司自主承担了上述项目的设计、施工建设、安装调试工作，并在燃烧技术、工艺布置以及设备研究等方面进行调整和创新，使生产线的技术水平得到进一步提高和完善，继续保持世界领先。

2、“增收节支降耗”工作

上半年，在 2009 年“增节降”项目基础上，公司通过科学管理、深挖潜能，运用自主创新手段持续开展“增节降”工作，并通过制度约束对项目进行规范考核和奖励。

3、提高中高端产品销售比例工作

公司通过逐渐放弃利润率低、影响力有限的低端客户，加大对中高端市场的开拓力度，进一步提升品牌效应，使销售工作由规模数量型向质量效益型转变。

4、坚持以国内市场为主，同时加强国际市场销售工作

上半年，公司采取一系列措施，不断整合国内市场，进一步挖掘沿海地区客户，努力提高中西部、华南地区市场的比例和份额，并加强对国内经销商的管理，完善国内销售业务平台。国外方面，充分利用海外公司资源，重点开拓新兴市场，并密切跟踪中东市场变化情况。

通过以上一系列卓有成效的工作，公司生产能力迅速恢复，快速高效地调整了产品结构，优化完善了国内外销售网络，并有效控制了运营成本，为公司盈利水平的全面恢复奠定了基础。总体而言，2010 年上半年公司生产经营状况较去年同期明显改善，经营业绩与去年同期相比有很大程度的增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 221,522.75 万元，同比增长 54.99%；实现营业利润 17,611.98 万元，同比增长 735.55%；归属于上市公司净利润 7,921.38 万元，同比增长 500.36%。

2010 年下半年，公司将继续按照今年工作思路，扎实推进各项工作。主要包括：

- 1、稳步推进科技创新，加大产品结构调整力度，进一步提升公司产品盈利能力；
- 2、加快国际化步伐，不断完善国内外经销网络建设，进一步提升公司开拓市场的能力；

- 3、继续抓好“增收节支降耗”项目管理工作，实现“增节降”工作的年度目标；
4、继续抓好国内外市场研究，强化管理创新，紧跟国内外市场变化，提高市场占有率。

报告期内主要财务数据增减变化情况如下表：

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末	报告期初	增减(%)
货币资金	1,706,806,024.11	1,896,421,270.78	-10.00
应收账款	1,572,053,489.28	1,171,190,198.68	34.23
其他应收款	95,948,557.50	71,103,255.02	34.94
长期股权投资	90,467,579.52	174,237,930.24	-48.08
固定资产	10,041,566,122.75	7,814,394,751.98	28.50
在建工程	250,795,137.32	839,647,136.25	-70.13
长期待摊费用	9,357,776.08	6,507,774.24	43.79
短期借款	4,501,719,857.69	3,778,685,088.65	19.13
应付票据	49,757,489.49	25,338,848.24	96.37
应付账款	1,464,010,135.57	383,491,749.77	281.76
预收款项	270,460,510.74	174,879,984.53	54.65
应交税费	16,171,122.61	29,167,177.75	-44.56
项目	报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	2,252,484,377.27	1,473,613,838.66	52.85
营业成本	1,539,697,254.98	1,152,710,128.24	33.57
营业税金及附加	7,164,686.86	1,862,364.41	284.71
销售费用	52,388,546.95	34,587,500.85	51.47
管理费用	170,940,414.61	102,955,725.22	66.03
资产减值损失	68,292,475.51	516,560.29	13120.62
投资收益	2,747,527.96	27,705,937.08	-90.08
营业外收入	22,351,622.61	66,274,228.70	-66.27
营业外支出	5,074,013.71	930,015.99	445.58
所得税费用	12,852,607.23	7,853,787.41	63.65

变动原因主要为：

- 1、货币资金的减少，主要原因是支付工程结算资金所致；
- 2、应收账款的增加，主要原因是本期销量大幅增加所致；
- 3、其他应收款的增加，主要原因是本期收购子公司股权，使合并范围内子公司增加所致；
- 4、长期股权投资的减少，主要原因是本期收购子公司股权，使合并范围发生变化所致；
- 5、固定资产的增加，主要原因是在建工程转固所致；
- 6、在建工程的减少，主要原因是在建工程转固，工程费用结算所致；
- 7、长期待摊费用的增加，主要原因是本期收购子公司股权，使合并范围发生变化所致；
- 8、短期借款的增加，主要原因是产量增加相应补充流动资金所致；
- 9、应付票据的增加，主要原因是原辅材料采购增加所致；
- 10、应付账款的大幅增加，主要原因是本期产量增加，原辅料采购相应增加所致；
- 11、预收款项的增加，主要原因是销量持续上升所致；
- 12、应缴税费的减少，主要原因是新增固定资产产生的未抵扣进项税所致；
- 13、营业收入的增加，主要原因是产品销量持续增长、价格回升所致；
- 14、营业成本的增加，主要原因是由于销量增加而同步增加所致；
- 15、营业税金及附加的大幅增加，主要原因是收入增加所致；
- 16、销售费用的增加，主要原因是销量增加引起运输、包装等费用增加所致；

- 17、管理费用的增加，主要原因是本期折旧及技术开发费增加所致；
 18、资产减值损失增加，主要原因是应收账款增加，引起计提减值准备增加所致；
 19、投资收益减少，主要原因是本期收购子公司股权，核算方法由权益法变成成本法所致；
 20、营业外收入减少，主要原因是本期补贴收入减少所致；
 21、营业外支出增加，主要原因是处置固定资产损失所致；
 22、所得税费用增加，主要原因是利润增长引起应缴纳所得税增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
玻纤及制品	2,215,227,514.54	1,492,169,783.67	32.64	51.97	30.35	11.17
其他	37,256,862.73	47,527,471.31	-27.57	134.44	494.39	77.25
合计	2,252,484,377.27	1,539,697,254.98	31.64	52.85	33.57	9.87

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 928.90 万元。

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	1,190,806,427.44	76.33
国外	1,061,677,949.83	33.00
合计	2,252,484,377.27	52.85

(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

巨石集团九江有限公司建设年产 2 万吨玻璃纤维环保池窑拉丝生产线项目总投资估算为 24,246.40 万元。截止报告期末，该项目仍在建设之中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司将继续按照相关法律法规以及监管机关、上海证券交易所的要求，持续改进，规范运作，促进公司可持续稳定发展。

报告期内，公司新制订了《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等规章制度，进一步加强了内幕信息保密性，提高了信息披露的质量和透明度。

(二) 重大诉讼仲裁事项

公司于 2009 年 12 月 17 日获悉，欧洲玻璃纤维生产商协会于 2009 年 11 月向欧盟委员会递交了对来自中国的玻璃纤维产品发起反倾销调查的申诉书，该申诉书涉及的企业包括本公司控股子公司巨石集团有限公司（以下简称“巨石集团”）。

公司于 2010 年 1 月 13 日获悉，印度两家主要玻璃纤维生产企业于今年 1 月向印度商务部提起申诉，对来自中国的玻璃纤维产品进行反倾销调查，该申诉涉及的企业包括本公司控股子公司巨石集团。

公司于 2010 年 1 月 27 日获悉，土耳其外贸部于今年 1 月发布公告，决定对原产于中国的玻璃纤维产品进行反倾销调查，本次反倾销调查涉及的企业包括本公司控股子公司巨石集团。

（公司已于 2009 年 12 月、2010 年 1 月分别对上述情况进行了公告，公告编号：“2009-032”、“2010-001”、“2010-004”）

公司获悉以上情况后，立即启动了反倾销应对工作，成立了应对反倾销小组并聘请专业律师机构应对此次反倾销法律事务。截止目前，印度反倾销调查的初裁结果为向巨石集团及其生产和销售涉案产品的子公司或关联公司出口到印度的涉案产品征收 16.34% 的反倾销税，该税款将由印度进口商承担；土耳其反倾销调查的初裁结果为向巨石集团及其生产和销售涉案产品的子公司或关联公司出口到土耳其的涉案产品征收 38% 的反倾销税，该税款将由土耳其的进口商承担。公司目前在行业协会的组织下，正与国内相关企业共同积极应对，努力争取更为有利的反倾销终裁结果。欧盟目前尚未公布正式的裁决结果。

公司将密切关注并持续披露上述反倾销案的进展情况。

（三）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期末，公司未持有其他上市公司股权、未参股金融企业。

（五）资产交易事项

收购资产情况：

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
中国建材股份有限公司、振石控股集团有限公司、珍成国际有限公司、索瑞斯特财务有限公司	公司控股子公司巨石集团有限公司 49% 股权	/	293,500 万元（预估值）	是，参考评估值	否	否
P-D Glasseiden GmbH Oschatz 公司、P-D Interklas Technologies AG 公司	巨石攀登电子基材有限公司 50% 股权	2010 年 6 月 30 日	1268 万美元	否	是	是
振石控股集团有限公司、P-D Refractories Lito GmbH 公司、P-D Industries GmbH 公司	浙江倍特耐火材料有限公司 93% 股权	2010 年 6 月 30 日	521 万美元	是，参考评估值	是	是

截止目前，公司发行股份购买巨石集团有限公司 49% 股权交易正积极有序的推进，所聘请的中介机构正在对标的资产进行相关审计、评估和盈利预测审核，有关工作正在积极推进中。待审计、评估相关工作完成后，公司将再次召开董事会会议，审议本次重大资产重组事项，编制并披露向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书，待董事会审议通过后及时发出召开公司股东大会的通知。

（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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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(%)
振石控股集团有限公司	本公司股东	销售商品和提供劳务	销售材料	市场价	196,420.03	0.59
桐乡市巨振矿业有限公司	本公司少数股东控制下的子	购买商品和接受劳务	购买原料	市场价	8,887,767.00	1.68

	公司						
桐乡市金石贵金属设备有限公司	本公司少数股东控制下的子公司	购买商品和接受劳务	购买铂铑合金/漏板加工费	市场价	47,888,828.00	3.94	
		销售商品和提供劳务	销售材料	市场价	17,020,725.39	51.26	
		购买商品和接受劳务	厂房房租	市场价	381,360.00	13.66	
桐乡磊石微粉有限公司	本公司少数股东控制下的子公司	购买商品和接受劳务	购买原料	市场价	131,534,780.45	24.90	
振石集团恒石纤维基业有限公司	本公司少数股东控制下的子公司	购买商品和接受劳务	租金\材料\库存商品	市场价	1,365,710.46	0.06	
		销售商品和提供劳务	销售库存商品	市场价	63,003,486.60	2.86	
		销售商品和提供劳务	销售材料	市场价	1,148,404.01	3.46	
中建材集团进出口公司	与本公司股东具有同一控制方	销售商品和提供劳务	销售库存商品	市场价	104,891,666.99	4.76	
连云港中复连众复合材料集团有限公司	本公司股东之子公司	销售商品和提供劳务	销售库存商品	市场价	9,054,343.84	0.41	
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	本公司股东之子公司	销售商品和提供劳务	销售库存商品	市场价	234,642.38	0.01	
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	本公司少数股东控制下的子公司	购买商品和接受劳务	运输费	市场价	32,029,793.48	100.00	
合计					417,637,928.63		

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
振石控股集团有限公司	公司副董事长担任交易对方的董事长	收购股权	浙江倍特耐火材料有限公司 33%股权	以《资产评估报告》所反映的评估结果作为参考	12,596,797	12,612,600	185 万美元	货币资金

3、关联债权债务往来

本报告期公司无关联债权债务往来。

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
巨石集团有限公司	控股子公司	巨石集团九江有限公司	2,130,000,000	2009-2-2	2009-2-2	2017-9-22	连带责任	否	否	无	是	是	控股子公司之控股公司
巨石集团有限公司	控股子公司	巨石集团成都有限公司	1,865,670,000	2004-6-25	2004-6-25	2015-10-20	连带责任	否	否	无	是	是	控股子公司之控股公司
巨石集团有限公司	控股子公司	巨石攀登电子基	310,000,000	2006-9-28	2006-9-28	2011-5-27	连带责任	否	否	无	是	是	控股子公司之控

(十二) 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
关于印度对中国玻璃纤维产品反倾销立案调查的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年1月18日	www.sse.com.cn
2010年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年1月20日	www.sse.com.cn
2009年度业绩预亏公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年1月27日	www.sse.com.cn
关于土耳其对中国玻璃纤维产品反倾销立案调查的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年1月29日	www.sse.com.cn
关于公司股票临时停牌的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年3月9日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年3月15日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年3月22日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年3月27日	www.sse.com.cn
2009年年度报告、第三届董事会第四十一次会议决议暨召开2009年度股东大会的通知公告第三届监事会第二十二次会议决议公告、对外担保公告、巨石集团九江有限公司建设年产2万吨玻璃纤维环保池窑拉丝生产线项目公告、股权质押公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年3月31日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年4月6日	www.sse.com.cn
第三届董事会第四十二次会议决议公告、独立董事关于公司发行股份购买资产的独立意见、发行股份购买资产暨关联交易预案	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年4月8日	www.sse.com.cn
2010年第一季度报告、第三届董事会第四十三次会议决议公告、对外担保公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年4月26日	www.sse.com.cn
2009年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年4月30日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年5月11日	www.sse.com.cn
第三届董事会第四十四次会议决议公告、收购资产公告、收购资产暨关联交易公告、资产重组进展公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2010年6月9日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

报表及附注附后。

八、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、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。

董事长：_____

曹江林

中国玻纤股份有限公司

2010 年 8 月 18 日

中国玻纤股份有限公司
2010 年半年度财务报告
(未经审计)

目 录

一、会计报表

1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

4、股东权益变动表

二、财务报表附注

资产负债表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：元

资 产	合并		母公司		附注编号	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日	合并	母公司
流动资产						
货币资金	1,706,806,024.11	1,896,421,270.78	228,062,159.19	207,630,755.84	五、1	
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	313,915,027.81	256,955,377.87			五、2	
应收账款	1,572,053,489.28	1,171,190,198.68			五、3	九、1
预付款项	356,439,121.33	281,840,276.82			五、4	
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利						
其他应收款	95,948,557.50	71,103,255.02	477,293,194.35	395,815,346.15	五、5	九、2
买入返售金融资产						
存货	839,997,579.87	910,784,246.51			五、6	
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计	4,885,159,799.90	4,588,294,625.68	705,355,353.54	603,446,101.99		
非流动资产						
发放贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	90,467,579.52	174,237,930.24	951,722,300.19	952,376,279.72	五、7	九、3
投资性房地产						
固定资产	10,041,566,122.75	7,814,394,751.98	1,986,971.06	2,129,084.01	五、8	
在建工程	250,795,137.32	839,647,136.25			五、9	
工程物资						
固定资产清理						
生物性生物资产						
油气资产						
无形资产	251,473,058.08	212,111,574.77			五、10	
开发支出						
商誉	16,678,380.56	16,678,380.56			五、11	
长期待摊费用	9,357,776.08	6,507,774.24	6,124,836.76	6,309,810.58	五、12	
递延所得税资产	58,414,647.66	55,811,185.96	7,359,945.97	7,359,945.97	五、13	
其他非流动资产						
非流动资产合计	10,718,752,701.97	9,119,388,734.00	967,194,053.98	968,175,120.28		
资产总计	15,603,912,501.87	13,707,683,359.68	1,672,549,407.52	1,571,621,222.27		

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：蔡慧敏

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：元

负债和所有者权益	合并		母公司		附注编号	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日	合并	母公司
流动负债						
短期借款	4,501,719,857.69	3,778,685,088.65	640,000,000.00	610,000,000.00	五、16	
向中央银行借款						
吸收存款及同业存款						
拆入资金						
交易性金融负债						
应付票据	49,757,489.49	25,338,848.24			五、17	
应付账款	1,464,010,135.57	383,491,749.77			五、18	
预收款项	270,460,510.74	174,879,984.53			五、19	
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	83,823,768.96	83,807,268.94	84,709.16	84,709.16	五、20	
应交税费	16,171,122.61	29,167,177.75	23,676.58	15,321.28	五、21	
应付利息	12,153,810.56	12,834,009.32			五、22	
应付股利		30,424,947.28				
其他应付款	464,839,111.06	486,398,468.81	40,376.33	38,440.25	五、23	
应付分保账款						
一年内到期的非流动负债	1,409,546,980.52	1,253,809,902.47			五、24	
其他流动负债	508,552,261.72	509,294,444.47			五、25	
流动负债合计	8,781,035,048.92	6,768,131,890.23	640,148,762.07	610,138,470.69		
非流动负债						
长期借款	4,014,697,790.05	4,315,150,188.32	700,000,000.00	600,000,000.00	五、26	
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						
其他非流动负债	33,884,704.88	31,489,730.27			五、27	
非流动负债合计	4,048,582,494.93	4,346,639,918.59	700,000,000.00	600,000,000.00		
负债合计	12,829,617,543.85	11,114,771,808.82	1,340,148,762.07	1,210,138,470.69		
所有者权益(或股东权益)						
实收资本(或股本)	427,392,000.00	427,392,000.00	427,392,000.00	427,392,000.00	五、28	
资本公积	70,949,173.93	70,949,173.93	53,696,990.29	53,696,990.29	五、29	
减:库存股						
专项储备						
盈余公积	127,839,814.16	127,839,814.16	12,038,936.11	12,038,936.11	五、30	
一般风险准备						
未分配利润	677,814,379.81	598,600,563.45	-160,727,280.95	-131,645,174.82	五、31	
外币报表折算差额	-7,739,679.30	-6,797,245.91		-		
归属于母公司所有者权益合计	1,296,255,688.60	1,217,984,305.63	332,400,645.45	361,482,751.58		
少数股东权益	1,478,039,269.42	1,374,927,245.23				
所有者权益合计	2,774,294,958.02	2,592,911,550.86	332,400,645.45	361,482,751.58		
负债及所有者权益合计	15,603,912,501.87	13,707,683,359.68	1,672,549,407.52	1,571,621,222.27		

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：蔡慧敏

会计机构负责人：

利润表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：元

项 目	合并			母公司		
	2010年1-6月	2009年1-6月	附注 编号	2010年1-6月	2009年1-6月	附注编 号
一、营业总收入	2,252,484,377.27	1,473,613,838.66				
其中：营业收入	2,252,484,377.27	1,473,613,838.66	五、32			
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本	2,079,112,067.61	1,540,171,349.03		28,398,110.58	34,377,903.20	
其中：营业成本	1,539,697,254.98	1,152,710,128.24	五、33			
利息支出						
手续费及佣金支出						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同准备金净额						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	7,164,686.86	1,862,364.41	五、33			
销售费用	52,388,546.95	34,587,500.85				
管理费用	170,940,414.61	102,955,725.22		7,738,553.48	5,290,248.64	
财务费用	240,628,688.70	247,539,070.02	五、34	20,659,557.10	25,463,406.88	
资产减值损失	68,292,475.51	516,560.29	五、35		3,624,247.68	
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		11,140,120.41			11,140,120.41	
投资收益	2,747,527.96	27,705,937.08	五、36	-653,979.53	40,258,367.77	九、5
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	2,671,926.54	-13,258,075.56		-653,979.53	-705,644.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	176,119,837.62	-27,711,452.88		-29,052,090.11	17,020,584.98	
加：营业外收入	22,351,622.61	66,274,228.70	五、37			
减：营业外支出	5,074,013.71	930,015.99	五、38	30,016.02		
其中：非流动资产处置损失	4,342,434.55	57,483.65				
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	193,397,446.52	37,632,759.83		-29,082,106.13	17,020,584.98	
减：所得税费用	12,852,607.23	7,853,787.41	五、39	-	7,216,587.56	
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	180,544,839.29	29,778,972.42		-29,082,106.13	9,803,997.42	
归属于母公司所有者的 净利润	79,213,816.36	13,194,471.81		-29,082,106.13	9,803,997.42	
少数股东损益	101,331,022.93	16,584,500.61				
六、每股收益						
（一）基本每股收益	0.1853	0.0309			0.0229	
（二）稀释每股收益	0.1853	0.0309			0.0229	
七、其他综合收益	-2,686,817.39		五、40			
八、综合收益总额	177,858,021.90	29,778,972.42		-29,082,106.13	9,803,997.42	
归属于母公司所有者的 综合收益总额	77,365,907.75	13,194,471.81		-29,082,106.13	9,803,997.42	
归属于少数股东的综合 收益总额	100,492,114.15	16,584,500.61			-	

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：蔡慧敏

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

金额单位：元

项 目	合并		母公司		附注编号	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	合并	母公司
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	2,116,652,848.40	903,641,664.78		-		
客户存款和同业存放款项净增加额				-		
向中央银行借款净增加额				-		
向其他金融机构拆入资金净增加额				-		
收到原保险合同保费取得的现金				-		
收到再保险业务现金净额				-		
保户储金及投资款净增加额				-		
处置交易性金融资产净增加额				-		
收取利息、手续费及佣金的现金				-		
拆入资金净增加额				-		
回购业务资金净增加额				-		
收到的税费返还	3,927,749.55	25,670,045.74		-		
收到其他与经营活动有关的现金	49,226,234.95	70,757,543.18	11,816,902.44	820,922,622.27	五、41	
经营活动现金流入小计	2,169,806,832.90	1,000,069,253.70	11,816,902.44	820,922,622.27		
购买商品、接受劳务支付的现金	1,263,785,143.43	1,112,024,545.66				
客户贷款及垫款净增加额						
存放中央银行和同业款项净增加额						
支付原保险合同赔付款项的现金						
支付利息、手续费及佣金的现金						
支付保单红利的现金						
支付给职工以及为职工支付的现金	133,093,139.66	152,170,726.06	1,654,234.66	1,062,879.54		
支付的各项税费	153,326,072.58	50,497,274.32	416,351.64	127,921.90		
支付其他与经营活动有关的现金	194,764,732.43	69,978,382.62	86,976,506.54	853,815,576.39	五、41	
经营活动现金流出小计	1,744,969,088.10	1,384,670,928.66	89,047,092.84	855,006,377.83		
经营活动产生的现金流量净额	424,837,744.80	-384,601,674.96	-77,230,190.40	-34,083,755.56		
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		59,193,988.18		59,193,988.18		
取得投资收益收到的现金		52,104,133.05		52,104,133.05		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,336.00	6,500.00	18,000.00			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	54,336.00	111,304,621.23	18,000.00	111,298,121.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	556,510,226.28	641,552,762.24	21,690.00	16,500.00	
投资支付的现金	50,000,000.00	850,000.00		-	
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-11,669,449.18				
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	594,840,777.10	642,402,762.24	21,690.00	16,500.00	
投资活动产生的现金流量净额	-594,786,441.10	-531,098,141.01	-3,690.00	111,281,621.23	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	853,375.00	26,045,100.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	853,375.00	-			
取得借款收到的现金	3,730,594,581.93	5,013,766,754.68	840,000,000.00	900,000,000.00	
发行债券收到的现金	500,000,000.00				
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	4,231,447,956.93	5,039,811,854.68	840,000,000.00	900,000,000.00	
偿还债务支付的现金	3,957,709,195.51	2,680,974,909.12	710,000,000.00	760,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	288,798,447.97	237,789,662.55	32,334,716.25	44,897,816.25	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,424,947.28				
支付其他与筹资活动有关的现金		1,170,365.00		796,600.00	
筹资活动现金流出小计	4,246,507,643.48	2,919,934,936.67	742,334,716.25	805,694,416.25	
筹资活动产生的现金流量净额	-15,059,686.55	2,119,876,918.01	97,665,283.75	94,305,583.75	
四、汇率变动对现金的影响	-4,606,863.82	1,637,043.03			
五、现金及现金等价物净增加额	-189,615,246.67	1,205,814,145.07	20,431,403.35	171,503,449.42	
加：期初现金及现金等价物的余额	1,896,421,270.78	1,278,590,420.48	207,630,755.84	275,332,250.15	
六、期末现金及现金等价物余额	1,706,806,024.11	2,484,404,565.55	228,062,159.19	446,835,699.57	

法定代表人：曹江林

主管会计工作负责人：蔡慧敏

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	427,392,000.00	70,949,173.93			127,839,814.16		598,600,563.45	-6,797,245.91	1,374,927,245.23	2,592,911,550.86
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	427,392,000.00	70,949,173.93			127,839,814.16		598,600,563.45	-6,797,245.91	1,374,927,245.23	2,592,911,550.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-			-		79,213,816.36	-942,433.39	103,112,024.19	181,383,407.16
(一) 净利润							79,213,816.36	-	101,331,022.93	180,544,839.29
(二) 其他综合收益							-	-942,433.39	-1,744,384.00	-2,686,817.39
上述(一)和(二)小计							79,213,816.36	-942,433.39	99,586,638.93	177,858,021.90
(三) 所有者投入和减少资本									3,525,385.26	3,525,385.26
1. 所有者投入资本									3,525,385.26	3,525,385.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
四、本期期末余额	427,392,000.00	70,949,173.93			127,839,814.16		677,814,379.81	-7,739,679.30	1,478,039,269.42	2,774,294,958.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	427,392,000.00	188,752,996.64			127,839,814.16		757,163,097.38	-8,728,653.70	1,871,730,335.13	3,364,149,589.61	
加: 会计政策变更											
前期差错更正							-3,792,650.25	-	-3,643,918.88	-7,436,569.13	
其他											
二、本年年初余额	427,392,000.00	188,752,996.64			127,839,814.16		753,370,447.13	-8,728,653.70	1,868,086,416.25	3,356,713,020.48	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-117,803,822.71			-		-154,769,883.68	1,931,407.79	-493,159,171.02	-763,801,469.62	
(一) 净利润	-	-			-		-154,769,883.68	-	-111,529,722.91	-266,299,606.59	
(二) 其他综合收益	-	-117,803,822.71			-		-	1,931,407.79	-107,473,167.83	-223,345,582.75	
上述(一)和(二)小计	-	-117,803,822.71			-		-154,769,883.68	1,931,407.79	-219,002,890.74	-489,645,189.34	
(三) 所有者投入和减少资本	-	-			-		-	-	-243,731,333.00	-243,731,333.00	
1. 所有者投入资本	-	-			-		-	-	-243,731,333.00	-243,731,333.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-			-		-	-	-	-	
3. 其他	-	-			-		-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-			-		-	-	-30,424,947.28	-30,424,947.28	
1. 提取盈余公积	-	-			-		-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-			-		-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-			-		-	-	-30,424,947.28	-30,424,947.28	
4. 其他	-	-			-		-	-	-	-	
(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	-	-			-		-	-	-	-	
(六) 专项储备	-	-			-		-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-			-		-	-	-	-	
2. 本期使用											
四、本期期末余额	427,392,000.00	70,949,173.93			127,839,814.16		598,600,563.45	-6,797,245.91	1,374,927,245.23	2,592,911,550.86	

法定代表人: 曹江林

主管会计工作负责人: 蔡慧敏

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	427,392,000.00	53,696,990.29			12,038,936.11		-131,645,174.82	361,482,751.58
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	427,392,000.00	53,696,990.29			12,038,936.11		-131,645,174.82	361,482,751.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-						-29,082,106.13	-29,082,106.13
(一)净利润							-29,082,106.13	-29,082,106.13
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-29,082,106.13	-29,082,106.13
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他							-	
(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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	427,392,000.00	53,696,990.29			12,038,936.11		-160,727,280.95	332,400,645.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	427,392,000.00	53,696,990.29			12,038,936.11	-	-124,468,780.85	368,659,145.55
加:会计政策变更	-	-			-		-	
前期差错更正	-	-			-		-	
其他								
二、本年初余额	427,392,000.00	53,696,990.29			12,038,936.11		-124,468,780.85	368,659,145.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-			-		-7,176,393.97	-7,176,393.97
(一)净利润	-	-			-		-7,176,393.97	-7,176,393.97
(二)其他综合收益	-	-			-			
上述(一)和(二)小计	-	-			-		-7,176,393.97	-7,176,393.97
(三)所有者投入和减少资本	-	-			-		-	
1.所有者投入资本	-	-			-		-	
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-			-		-	
3.其他	-	-			-		-	
(四)利润分配	-	-			-		-	
1.提取盈余公积	-	-			-		-	
2.提取一般风险准备	-	-			-		-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-			-		-	
4.其他	-	-			-		-	
(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	-	-			-		-	
(六)专项储备	-	-			-		-	
1.本期提取	-	-			-		-	
2.本期使用								
四、本期期末余额	427,392,000.00	53,696,990.29			12,038,936.11		-131,645,174.82	361,482,751.58

法定代表人:曹江林

主管会计工作负责人:蔡慧敏

会计机构负责人:

中国玻纤股份有限公司

2010 年半年度合并财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、历史沿革

中国玻纤股份有限公司(原名为:“中国化学建材股份有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)系于1998年8月31日经国家经济贸易委员会以“国经贸企改(1998)544号”文批复,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采用募集方式,共同发起设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币肆亿贰仟柒佰叁拾玖万贰仟元(每股面值为人民币1.00元,下同),注册地址为北京市海淀区西三环中路10号,企业法人营业执照为第110000009797733号。

公司设立时,发起人投入的股本为14,000万股;1999年3月5日,经中国证券监督管理委员会“证监发行字[1999]21号”文批复,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)7,000万股。1999年4月22日,经上海证券交易所(上证上字[1999]18号)文审核同意,公司在上海证券交易所上市挂牌交易。首次公开发行后,公司总股本为21,000万股;2000年8月25日,公司按照法定程序决议通过,并报经有关部门批准,以总股本21,000万股为基数按每10股送0.6股的方案向全体股东增发股本1,260万股;2001年9月28日,江苏省无锡市中级人民法院以(2001)锡执字477-1号、478-1号、356号民事裁定书裁定:因公司股东江苏永联(集团)公司债务纠纷,法院裁定将该公司持有本公司的9,434,000.00股过户至江阴市长江钢管有限公司,持股比例未发生变化;2002年5月30日,据财政部财企(2002)185号文批复,中国新型建筑材料(集团)公司将其持有的本公司股权转让由北新建材(集团)有限公司持有,持股比例未发生变化。2003年11月5日,公司按照法定程序决议通过,并报经有关部门批准,以总股本22,260万股为基数按每10股转增6股的方案向全体股东转增股本13,356万股;2004年6月29日,公司按照法定程序决议通过,并报经有关部门批准,以总股本35,616万股为基数按每10股转增2股的方案向全体股东转增股本7,123.2万股。

经过上述股本变更事项完成后,公司的股本增加为人民币肆亿贰仟柒佰叁拾玖万贰仟股(427,392,000股)。

2004年12月6日,根据公司召开的2004年第一次临时股东大会审议通过,公司法定名称由“中国化学建材股份有限公司”变更为“中国玻纤股份有限公司”。

2、行业性质

公司所属的行业性质为合成材料制造业。

3、经营范围

新材料的科研开发和生产经营;住宅产品连锁经营、物流配送;房地产开发经营。本公司依法开展经营活动,法律、法规禁止的,不经营;需要前置审批的经营项目,报审批机关批准,并经工商行

政管理机关核准注册后，方开展经营活动；不属于前置审批项目，法律、法规规定需要专项审批的，经工商行政管理机关登记注册，并经审批机关批准后，方开展经营活动；其它经营项目本公司领取《营业执照》后自主选择经营，开展经营活动。

4、主要产品或提供的劳务

新材料(玻璃纤维等)的研发、生产和销售；商业房地产开发与经营；住宅产品连锁经营与物流配送等。

5、公司组织架构

公司的组织架构包括母公司和巨石集团有限公司（以下简称“巨石集团”）、北新科技发展有限公司（以下简称“北新科技”）2 户二级子公司，以及 20 户三级及其下属子公司，详见本附注七。

二、重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

合并范围内境外经营实体的财务报表的记账本位币选择标准为：该货币主要影响商品和劳务销售价格，通常以该货币进行商品和劳务销售价格的计价和结算，各境外经营实体本位币列示如下：

境外经营实体	记账本位币
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	南非兰特
巨石集团香港有限公司	美元
巨石集团加拿大有限公司	加元
巨石韩国公司	韩元
巨石印度复合材料有限公司	印度卢比
巨石意大利公司	欧元
巨石集团香港复合材料有限公司	美元
巨石集团南非华夏实业有限公司	南非兰特

巨石西班牙公司

欧元

巨石新加坡公司

美元

外币财务报表折算见本附注五、6。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

非同一控制下的企业合并:购买方在购买日按照合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确计量。

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差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;
- (2) 根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司编制。在合并时,已将子公司的会计政策、会计期间进行调整并保持一致。

7、现金及现金等价物的确认标准

公司在编制现金流量表时,将持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

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。

9、金融工具

（1）金融资产及金融负债的分类

①公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

B. 持有至到期投资；

C. 贷款和应收款项；

D. 可供出售金融资产。

②公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B. 其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 减值测试方法和减值准备计提方法

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

公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

公司对金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：A. 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；B. 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。

②公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 所转移金融资产的账面价值；B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分的账面价值；B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大是指应收账款余额 1000 万元以上、其他应收款余额 100 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认及计提方法:公司于资产负债表日对于单项重大的应收款项,单独进行减值测试。如果有客观证据表明已经发生减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:期末对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在期末账面余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

有确凿证据表明不存在减值的应收账款不计提坏账准备。

根据信用风险特征组合确定的计提方法:账龄分析法。

(3) 账龄分析法计提比例及方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1-2 年 (含 2 年)	7	7
2-3 年 (含 3 年)	20	20
3-4 年 (含 4 年)	40	40
4-5 年 (含 5 年)	70	70
5 年以上	100	100

计提坏账准备的说明:公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指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、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

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。低值易耗品及包装物采用一次转销法摊销。

(3) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。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。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，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。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资中，对于同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于非同一控制下的企业合并，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及发生的各项直接相关费用之和。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金方式取得的，按照实际支付的购买价款作为长期股权投资的初始投资成本，但不包括已宣告但尚未发放的现金股利。以发行权益性证券方式取得的，成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括已宣告但尚未发放的现金股利。投资者投入的长期投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但是合同或协议约定的价值不公允除外。

（2）后续计量

①采用成本法核算的长期股权投资

本公司持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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，采用成本法核算。

追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

②采用权益法核算的长期股权投资

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。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

投资企业取得长期股权投资后，应当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。投资企业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。

投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出关键管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司持有的该长期投资产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额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。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。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。

13、投资性房地产

公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

公司的投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量，在资产负债表日，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司对投资性房地产中的房屋建筑物采用直线法计提折旧，按估计的使用年限及残值率 5%确定年折旧率。公司对投资性房地产中的土地使用权自作为投资性房地产当月起按尚可使用年限、合同规定的剩余受益年限和法律规定的剩余有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的投资性房地产，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、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。

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、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。

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（主要为漏板形式）为公司玻纤生产的主要生产设备，材料为贵金属，公司对其定期维修，按维修实际损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。

除上述不计提折旧的固定资产及铂铑合金外，公司其他固定资产均采用年限平均法计提折旧。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。

除铂铑合金外，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	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10—40 年	5%	2.38%—9.50%
机器设备	14 年	5%	6.79%
运输工具	12 年	5%	7.92%
办公设备	8 年	5%	11.88%
其他设备	8 年	5%	11.88%

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。

15、在建工程

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，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。

16、借款费用

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。

17、无形资产

无形资产是指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。

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
土地使用权	无	40—70 年	直线法
商标使用权	无	10 年	直线法
专有技术	无	10 年	直线法
软件	无	5 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。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，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。

18、长期待摊费用

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
房屋装修费	直线法	5 年
土地租金	直线法	4 年
房屋使用权	直线法	23.5 年
其他	直线法	5-10 年

19、预计负债

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、收入

(1) 销售商品

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。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：

①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。

②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。

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

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。

21、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，分别情况处理：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。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

23、租赁

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本期无主要会计政策、会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本期无需要披露的前期差错更正。

三、税项

（以下税项非特别说明外均不包括境外经营实体）

1、增值税

公司国内销售实现的商品（产品）销售收入以及材料销售、提供加工及修理修配劳务收入等按照 17% 的税率计算销项税额，并按扣当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

根据《增值税条例》的规定，公司出口实现的商品（产品）销售收入免征增值税，与出口销售收入对应的进项税额根据主管税务部门核定的比例转出至当期损益。

2、营业税

公司按应税收入的 5% 或 3% 的税率计缴。

3、城市建设维护税

公司按照应交纳增值税、营业税的 7% 或 1% 的税率计缴。

4、教育费附加

公司按照应交纳增值税、营业税的 3% 的比例计缴。

5、企业所得税

(1) 公司本部、子公司巨石集团九江有限公司、北京绿馨家园家居广场市场有限公司按照 25% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2008 年 12 月 11 日下发的《关于认定恒升电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》（浙科发高[2008]314 号），公司所属的子公司-巨石集团有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。根据新的企业所得税法的相关规定，巨石集团有限公司 2009 年、2010 年享受 15% 的企业所得税税收优惠政策。

(3) 根据九江市人民政府办公厅抄告单（九府厅抄字（2004）69 号），本公司之孙子公司-巨石集团九江有限公司 2009-2013 年度的企业所得税中，由地方享有部分的 50% 返还给巨石集团九江有限公司。

(4) 根据国务院于 2000 年 10 月 26 日下发的《关于实施西部大开发若干政策措施的通知》（“国发[2000]33 号”）的精神和国务院于 2007 年 12 月 26 日下发的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（“国发（2007）39 号”）的规定，本公司之子公司巨石集团成都有限公司 2009 年、2010 年适用 15% 的企业所得税税率。

(5) 本公司之下子公司巨石攀登电子基材有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税。根据浙江省桐乡市国家税务局浙桐国税外【2006】154 号文的批复，同意该子公司自开始获利的年度起，享受第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。根据企业所得税过渡优惠政策（国发【2007】39 号）相关规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。据此，该子公司自 2008 年度起享受企业所得税“两免三减半”的定期减免税优惠政策，该子公司 2010 年适用 12.5% 的企业的所得税率。

(6) 本公司之子公司浙江倍特耐火材料有限公司按照 25%的税率计缴企业所得税。

(7) 子公司巨石集团香港有限公司、巨石集团南非华夏复合材料有限公司、巨石韩国有限公司、巨石印度复合材料有限公司、巨石意大利有限公司、巨石集团香港华夏复合材料有限公司、巨石集团南非华夏实业有限公司、巨石西班牙有限公司、巨石集团加拿大有限公司、巨石新加坡有限公司分别在中华人民共和国香港特别行政区以及其他国家注册的企业，上述企业计缴的企业所得税按照属地原则按规定缴纳企业所得税（或企业利得税）。

(8) 子公司北新科技发展有限公司、深圳均安水泥制品有限公司、深圳市奇百陶瓷有限公司、深圳市尚美家居建材有限公司系在深圳经济特区注册的企业，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）规定，上述企业 2008 年按 18%的税率计缴企业所得税，2009 年至 2011 年的企业所得税率分别 20%、22%、24%，到 2012 年全部过渡为按 25%的税率计缴企业所得税。

(9) 子公司深圳宝裕实业有限公司企业所得税采用核定征收方式。

6、房产税

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

7、个人所得税

员工个人所得税由公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、纳入合并范围的子公司情况

公司名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
巨石集团有限公司	合并	合并
巨石集团九江有限公司	合并	合并
巨石集团九江矿业有限公司(巨石集团九江有限公司之子公司)	合并	合并
巨石集团成都有限公司	合并	合并
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	合并	合并
巨石集团香港有限公司	合并	合并
巨石集团加拿大有限公司(巨石集团香港有限公司之子公司)	合并	合并
巨石韩国公司	合并	合并
巨石印度复合材料有限公司	合并	合并
巨石意大利公司	合并	合并
巨石集团香港华夏复合材料有限公司	合并	合并
巨石集团南非华夏实业有限公司	合并	合并
巨石西班牙公司	合并	合并
巨石新加坡公司 注①	合并	

公司名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
巨石攀登电子基材有限公司 注②	合并	
浙江倍特耐火材料有限公司 注③	合并	
北新科技有限公司	合并	合并
深圳市宝裕实业有限公司	合并	合并
深圳珠江均安水泥制品有限公司	合并	合并
深圳市奇百陶瓷有限公司	合并	合并
深圳市尚美家居建材有限公司	合并	合并
北京绿馨家园家居广场有限公司	合并	合并

注① 巨石新加坡公司为本公司 2010 年新设立的子公司。

注② 巨石攀登电子基材有限公司（以下简称“攀登公司”）原为本公司的联营公司，本公司出资 1475 万美元，持有其 50%的股权。2010 年 3 月，公司以 634 万美元的价格收购了奥萨兹 P-D 格拉斯顿公司持有的攀登公司 25%的股权；本公司的全资子公司巨石集团香港有限公司以 634 万美元的价格收购了 P-D 英特格拉斯技术公司持有的攀登公司 25%的股权。收购完成后，本公司合计持有攀登公司 100%的股权。

注③ 2010 年 3 月，本公司分别收购了振石控股集团有限公司、P-D 耐火材料有限公司、P-D 工业有限公司各自持有的浙江倍特耐火材料有限公司（以下简称“倍特公司”）33%、11%、31%的股权，价格分别为 185 万美元、62 万美元、173 万美元；本公司的全资子公司巨石集团香港有限公司以 101 万美元的价格收购了 P-D 耐火材料有限公司持有的倍特公司 25%的股权。收购完成后，本公司合计持有倍特公司 93%的股权。

2、通过设立或投资等方式取得的子公司

(1) 二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2010.6.30 实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
巨石集团有限公司	控股子公司	浙江桐乡	生产型企业	25620 万美元	玻璃纤维、复合材料产品的制造及销售	13,066.20 万美元	
北新科技发展有限公司	控股子公司	广东深圳	贸易型企业	9000 万元	新材料科研开发和技术咨询服务，投资兴办实业	8749.80 万元	

(续表)

子公司全称	持股比 例	表决权 比例	是否 合并 报表	截止 2010 年 6 月 30 日的少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
巨石集团有限公司	51%	51%	是	1,468,097,512.44		
北新科技发展有限公司	97.22%	97.22%	是	9,686,236.08		

(2) 巨石集团有限公司下属子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	2010年6月 30日实际 出资额	实质上构成对 子 公司净投资的 其 他项目余额
巨石集团九江有限公司	全资	九江	生产	44000 万元	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	44000 万元	
巨石集团九江矿业有 限公司(巨石集团九 江有限公司之子公 司)	控股	九江	生产	100 万元	氧化钙、碳酸钙、萤石的 加工、销售	85 万元	
巨石集团成都有限公 司	全资	成都	生产	64990.07 万元	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; 经营本公司及成员企业生 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	64990.07 万 元	
巨石集团南非华夏复 合材料有限公司	控股	南非	生产	400 万美元	玻纤及玻纤制品的生产与销售	240 万美元	
巨石集团香港有限公 司	全资	香港	贸易	900 万美元	玻璃纤维及制品销售, 玻璃纤维专用设 备的进出口贸易。	768 万美元	
巨石集团加拿大有限 公司(巨石集团香港 有限公司之子公司)	控股	多伦多	贸易	60 万美元	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	18.5 万美元	
巨石韩国公司	控股	首尔	贸易	50 万美元	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	30 万美元	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2010年6月30日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
巨石印度复合材料有限公司	控股	孟买	贸易	200 万美元	玻璃纤维纱及其制品销售以及玻纤生产相关设备及原材料的进出口业务	120 万美元	
巨石意大利公司	控股	米兰	贸易	72.5 万美元	玻璃纤维及制品销售, 玻璃纤维专用设备的进出口贸易	43.5 万美元	
巨石集团香港华夏复合材料有限公司	控股	香港	贸易	100 万美元	玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易	60 万美元	
巨石集团南非华夏实业有限公司	控股	南非	贸易	12.5 万美元	玻璃纤维及其制品销售以及玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易	7.5 万美元	
巨石西班牙公司	控股	马德里	贸易	50 万欧元	玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易	30 万欧元	
巨石新加坡公司	控股	新加坡	贸易	50 万美元	玻璃纤维及其制品销售, 玻璃纤维专用机械化工原料等的进出口贸易	37.5 万美元	
巨石攀登电子基材有限公司	全资	桐乡	生产	2950 万美元	生产销售玻璃纤维及制品(限 IT 产业及其他高科技领域用)	2743 万美元	
浙江倍特耐火材料有限公司	控股	桐乡	生产	500 万美元	生产销售玻璃池窑用耐火砖	521 万美元	

(续表)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
巨石集团九江有限公司	100%	100%	是			
巨石集团九江矿业有限公司(巨石集团九江有限公司之子公司)	85%	85%	是	143,510.18		
巨石集团成都有限公司	100%	100%	是			
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	60%	60%	是	7,424,582.35		
巨石集团香港有限公司	100%	100%	是			
巨石集团加拿大有限公司(巨石集团香港有限公司之子公司)	60%	60%	是	2,294,394.06		
巨石韩国公司	60%	60%	是	1,308,464.35		

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
巨石印度复合材料有限公司	60%	60%	是	5,155,802.06		
巨石意大利公司 注①	60%	60%	是			
巨石集团香港华夏复合材料有限公司 注①	60%	60%	是			
巨石集团南非华夏实业有限公司 注①	60%	60%	是			
巨石西班牙公司	60%	60%	是	526,004.00		
巨石新加坡公司	75%	75%	是	1,008,506.79		
巨石攀登电子基材有限公司	100%	100%	是			
浙江倍特耐火材料有限公司	93%	93%	是	2,750,615.32		

注①：本公司下属子公司巨石意大利公司、巨石集团香港复合材料有限公司、巨石集团南非华夏实业有限公司均由于少数股东未完成实际出资，所以本期按照 100%合并该 3 家公司报表。

(3) 北新科技发展有限公司下属子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市宝裕实业有限公司	控股子公司	深圳	贸易	650 万	兴办实业、国内商品及物资供销业	325 万	
深圳珠江均安水泥制品有限公司	全资子公司	深圳	生产	632 万	生产销售水泥砂砌块以及管段、电线杆等产品、建筑装修材料等	632 万	
深圳市奇百陶瓷有限公司	控股子公司	深圳	贸易	125 万	陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售	75 万	
深圳市尚美家居建材有限公司	控股子公司	深圳	贸易	50 万	装饰材料、家居用品的购销（不含商场经营）	45 万	
北京绿馨家园家居广场市场有限公司	控股子公司	北京	贸易	500 万	承办北京绿馨家园家居广场市场	400 万	

(续表)

子公司全称	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
深圳市宝裕实业有限公司注①	50%	50%	是	8,062,670.89		
深圳珠江均安水泥制品有限公司	100%	100%	是	-		
深圳市奇百陶瓷有限公司	60%	60%	是	-		4,550,757.12
深圳市尚美家居建材有限公司注②	90%	90%	是	-		1,819.16
北京绿馨家园家居广场市场有限公司	80%	80%	是	1,231,529.70		

注①：北新科技发展有限公司在深圳市宝裕实业有限公司董事会成员为 4 人，占全部董事 7 人的 57.14%，北新科技发展有限公司对深圳市宝裕实业有限公司享有控制权。

注②：北新科技发展有限公司持有深圳市尚美家居建材有限公司 90% 股权，北新科技发展有限公司之控股子公司深圳市奇百陶瓷有限公司持有其 10% 的股权。

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范围	2010.6.30 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额
巨石攀登电子基材有限公司	全资	桐乡	生产	2950 万 美元	生产销售玻璃纤维及制品 (限 IT 产业及其他高科技 领域用)	2743 万美元	
浙江倍特耐火材料有限公司	控股	桐乡	生产	500 万美 元	生产销售玻璃池窑用耐火 砖	521 万美元	

(续表)

子公司全称	持股比 例	表决权 比例	是否 合并 报表	截止 2010 年 6 月 30 日的少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
巨石攀登电子基材有限公司	100%	100%	是			
浙江倍特耐火材料有限公司	93%	93%	是	2,750,615.32		

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	功能货币名称	2010年6月30日 资产、负债类折算 汇率	2009年12月31 日资产、负债类 折算汇率	权益类项目 折算汇率
巨石集团香港有限公司	美元	6.7909	6.8282	历史汇率
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	南非兰特	0.8850	0.9256	历史汇率
巨石韩国公司	韩元	0.0055	0.0059	历史汇率
巨石印度复合材料有限公司	印度卢比	0.1452	0.1478	历史汇率
巨石意大利公司	欧元	8.2710	9.7971	历史汇率
巨石集团香港华夏复合材料有限公司	美元	6.7909	6.8282	历史汇率
巨石集团南非华夏实业有限公司	美元	6.7909	6.8282	历史汇率
巨石西班牙公司	欧元	8.2710	9.7971	历史汇率
巨石集团加拿大有限公司	加元	6.4307	6.5200	历史汇率
巨石新加坡公司	美元	6.7909		历史汇率

续表

子公司名称	功能货币名称	2010年1-6月损益 类项目折算汇率	2009年1-6月损益 类项目折算汇率
巨石集团香港有限公司	美元	6.8275	6.8333
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	南非兰特	0.9071	0.9235
巨石韩国公司	韩元	0.0058	0.0054
巨石印度复合材料有限公司	印度卢比	0.1465	0.1418
巨石意大利公司	欧元	9.0993	9.6499
巨石集团香港华夏复合材料有限公司	美元	6.8275	6.8333
巨石集团南非华夏实业有限公司	美元	6.8275	6.8333
巨石西班牙公司	欧元	9.0993	9.6499
巨石集团加拿大有限公司	加元	6.5093	5.7645
巨石新加坡公司	美元	6.8275	6.8333

注：汇率为当地货币对人民币的比例，如：1美元：6.7909元人民币。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金期末余额情况列示

项目	2010-6-30			2009-12-31		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金			616,649.48			597,692.60
其中：人民币	588,299.56	1.0000	588,299.56	575,590.54	1.0000	575,590.54
韩元	267,850.00	0.005522	1,479.07	307,690.00	0.00586	1,803.06
港币	13,842.04	0.8724	12,075.80	7,186.46	0.8806	6,328.40
加元	2,047.33	6.4307	13,165.77	2,142.73	6.5200	13,970.60
美元	215.16	6.7909	1,461.13			
欧元	20.33	8.2710	168.15			
银行存款			1,236,481,667.36			1,541,437,834.68
其中：人民币	1,013,977,160.98	1.0000	1,013,977,160.98	1,327,855,469.84	1.0000	1,327,855,469.84
美元	23,355,399.25	6.7909	158,604,180.76	27,797,486.38	6.8282	189,806,796.50
欧元	5,738,693.33	8.2710	47,464,732.53	831,880.54	9.7971	8,150,016.84
印度卢比	5,604,860.27	0.1452	813,825.71	22,355,610.00	0.1478	3,304,159.16
韩元	1,350,738,783.00	0.005522	7,458,779.56	1,308,048,649.00	0.00586	7,665,165.08
南非兰特	1,150,416.36	0.8850	1,018,118.48	1,145,991.06	0.9256	1,060,729.33
港币	38,371.23	0.8724	33,475.06	416,019.50	0.9364	389,560.66
加元	1,105,850.73	6.4307	7,111,394.28	491,708.17	6.5200	3,205,937.27
其他货币资金			469,707,707.27			354,385,743.50
其中：人民币	468,830,981.20	1.0000	468,830,981.20	354,385,743.43	1.0000	354,385,743.43
美元	0.01	6.7909	0.07	0.01	6.8282	0.07
欧元	106,000.00	8.2710	876,726.00			
合 计			1,706,806,024.11			1,896,421,270.78

(2) 其他货币资金明细表

项 目	2010-6-30	2009-12-31
信用卡存款	210,655.53	253,920.17
信用证开证保证金	248,294,862.25	215,947,179.36
银行质押贷款保证金	171,444,700.00	114,500,000.00
银行承兑汇票保证金	49,757,489.49	23,684,643.97
合 计	469,707,707.27	354,385,743.50

(3) 存放在境外的货币资金

境外公司名称	国家或地区	原币币种	2010-6-30		2009-12-31	
			原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
巨石集团香港有限公司	香港	美元	3,743,642.59	25,422,702.46	11,377.20	77,685.80
巨石集团加拿大有限公司	加拿大	加元	1,107,898.06	7,124,560.05	493,850.90	3,219,907.87
巨石集团南非华夏复合材料有限公司	南非	南非兰特	1,150,416.36	1,018,118.48	1,145,991.06	1,060,729.33
巨石集团韩国有限公司	韩国	韩元	1,351,006,633.00	7,460,258.63	1,308,356,339.00	7,666,968.15
巨石集团印度有限公司	印度	印度卢比	5,604,860.27	813,825.71	22,355,610.00	3,304,159.16
巨石集团意大利有限公司	意大利	欧元	263,998.57	2,183,532.17	80,866.75	792,259.64
巨石集团香港华夏复合材料有限公司	香港	美元	600,000.00	4,074,540.00	600,000.00	4,096,920.00
巨石集团南非华夏实业有限公司	南非	美元	75,000.00	509,317.50	75,000.00	512,115.00
巨石集团西班牙公司	西班牙	欧元	163,001.22	1,348,183.09	222,753.43	2,182,337.63
巨石集团新加坡公司	新加坡	美元	971,700.36	6,598,719.97	-	-

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司有 469,497,051.74 元其他货币资金用作公司信用证、银行质押贷款和银行承兑汇票保证金, 公司在满足相关合同条款后可以使用这些资金(2009 年 12 月 31 日: 354,131,823.33 元)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	2010-6-30	2009-12-31
银行承兑汇票	307,797,853.09	253,857,692.09
商业承兑汇票	6,117,174.72	3,097,685.78
<u>合计</u>	<u>313,915,027.81</u>	<u>256,955,377.87</u>

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日, 应收票据无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。(2009 年 12 月 31 日, 无上述款项)

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 应收票据中未到期已背书转让的票据总计 1425 张, 总额为 495,780,079.72 元(截至 2009 年 12 月 31 日, 未到期已背书转让的应收票据总计 1304 张, 总额为 298,209,403.74 元), 前五名列示如下:

单位名称	出票单位	出票日期	到期日	金额
巨石集团有限公司	金发科技股份有限公司	2010.5.29	2010.09.17	6,357,173.50
巨石集团有限公司	金发科技股份有限公司	2010.6.30	2010.12.04	6,352,549.40
巨石集团有限公司	振石集团恒石纤维基业有限公司	2010.1.29	2010.07.29	6,000,000.00
巨石集团有限公司	金发科技股份有限公司	2010.6.8	2010.10.28	5,232,425.60
巨石集团有限公司	永昌积水复合材料有限公司	2010.6.12	2010.12.01	5,000,000.00

(4) 应收票据质押情况

详见附注五、15。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2010-6-30				2009-12-31			
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例
单项金额重大的应收账款	995,097,242.71	58.91%	68,778,319.63	6.91%	553,171,168.38	45.34%	8,206,731.83	1.48%
其他不重大的应收账款	693,969,243.38	41.09%	48,234,677.18	6.95%	666,917,177.99	54.66%	40,691,415.86	6.10%
合计	1,689,066,486.09	100.00%	117,012,996.81	6.93%	1,220,088,346.37	100.00%	48,898,147.69	3.51%

(2) 单项金额重大的应收账款经单独进行减值测试未发生减值，除有确凿证据表明不存在减值的应收账款外，期末按照账龄计提坏账准备列示如下：

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	1,216,578,434.16	12,237,323.68	1,013,108,154.25	9,618,033.86
1-2年(含2年)	281,699,887.79	20,073,258.76	150,533,298.84	10,241,138.38
2-3年(含3年)	148,214,301.93	54,124,420.44	19,210,804.38	3,841,055.41
3-4年(含4年)	7,492,231.29	3,865,497.48	16,681,628.23	6,672,429.70
4-5年(含5年)	15,741,741.77	10,122,314.92	6,763,234.42	4,734,264.09
5年以上	19,339,889.15	16,590,181.53	13,791,226.25	13,791,226.25
合计	1,689,066,486.09	117,012,996.81	1,220,088,346.37	48,898,147.69

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。(2009 年 12 月 31 日：无)

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日，公司应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例
肥城三英纤维工业有限公司	非关联方	130,489,785.86	3 年以内	7.73%
POLY BASE LIMITED	非关联方	86,251,943.66	1 年以内	5.11%
GIBSON ENTERPRISES INC.	非关联方	76,843,488.13	1 年以内	4.55%
GULF ETERNIT INDUSTRIES COMPANY LIMITED	非关联方	67,328,749.10	3 年以内	3.99%
HELM AG	非关联方	43,912,737.27	1 年以内	2.60%
合计		404,826,704.02		23.98%

(5) 应收关联方账款情况

详见本附注六、6。

(6) 应收账款抵押情况

详见本附注五、15。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内 (含 1 年)	287,039,485.05	80.53%	268,046,046.16	95.11%
1-2 年 (含 2 年)	56,661,799.98	15.90%	5,843,659.24	2.07%
2-3 年 (含 3 年)	4,796,151.04	1.34%	6,861,697.82	2.43%
3 年以上	7,941,685.26	2.23%	1,088,873.60	0.39%
合 计	356,439,121.33	100.00%	281,840,276.82	100.00%

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日, 预付款项期末金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄
华升建设集团有限公司桐乡办事处	非关联方	21,358,000.00	2 年以内
上海泛亚环保产业发展有限公司	非关联方	14,705,820.12	4 年以内
艾默生过程管理亚太有限公司	非关联方	13,199,465.54	1 年以内
江西省丰和营造集团有限公司	非关联方	11,083,600.00	1 年以内
BDM METAL (HK) LIMITED	非关联方	9,751,509.00	1 年以内
合 计		70,098,394.66	

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 预付款项期末余额不存在预付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的情况。(2009 年 12 月 31 日: 无)

(4) 预付关联方账款情况

详见本附注六、6。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2010-6-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	70,318,443.77	59.99%	6,670,891.55	9.49%	36,060,869.82	39.30%	2,994,223.46	8.30%
其他不重大的其他应收款	46,893,231.67	40.01%	14,592,226.39	31.12%	55,689,685.07	60.70%	17,653,076.41	31.70%
合 计	117,211,675.44	100.00%	21,263,117.94	18.14%	91,750,554.89	100.00%	20,647,299.87	22.50%

(2) 单项金额重大的其他应收款经单独进行减值测试未发生减值，除有确凿证据表明不存在减值的其他应收款外，期末按照账龄计提坏账准备列示如下：

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	33,873,349.21	4,218,959.74	26,165,059.44	261,650.59
1-2 年 (含 2 年)	25,780,879.44	2,686,638.15	32,969,977.94	2,677,898.46
2-3 年 (含 3 年)	32,301,610.61	4,632,540.71	10,725,984.27	2,401,196.85
3-4 年 (含 4 年)	10,320,250.15	690,725.52	7,284,957.70	3,252,139.22
4-5 年 (含 5 年)	6,089,667.21	188,335.00	9,349,880.32	6,799,719.53
5 年以上	8,845,918.82	8,845,918.82	5,254,695.22	5,254,695.22
合 计	<u>117,211,675.44</u>	<u>21,263,117.94</u>	<u>91,750,554.89</u>	<u>20,647,299.87</u>

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款年末余额不存在应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款 (2009 年 12 月 31 日：无)。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款年末余额中前五名欠款单位的金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
九江市政府	非关联方	18,700,000.00	2-3 年	15.95%
深圳市健宁房地产投资有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	8.53%
深圳市地铁三号线投资有限公司	非关联方	3,119,408.00	1-2 年	2.66%
青白江区经济局	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	2.56%
振石集团华美复合新材料有限公司	股东之子公司	2,025,547.46	1 年以内	1.73%
合 计		<u>36,844,955.46</u>		<u>31.43%</u>

(5) 其他应收关联方款项情况

详见本附注六、6。

6、存货

(1) 存货分类

项目	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,830,739.88		152,830,739.88	122,744,175.60		122,744,175.60
在产品	6,427,240.68		6,427,240.68	364,996.98		364,996.98
库存商品	639,623,880.97	314,120.80	639,309,760.17	777,322,547.17	111,506.25	777,211,040.92

周转材料	11,036,689.91		11,036,689.91	8,023,086.55		8,023,086.55
发出商品	30,393,149.23		30,393,149.23	2,440,946.46		2,440,946.46
合 计	840,311,700.67	314,120.80	839,997,579.87	910,895,752.76	111,506.25	910,784,246.51

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-6-30
			本期转回	本期转销	
库存商品	111,506.25	202,614.55			314,120.80
合 计	111,506.25	202,614.55			314,120.80

注：存货跌价准备本期增加额 202,614.55 元为巨石攀登电子材料有限公司在纳入本公司合并范围之前计提。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示

项目	2010-6-30	2009-12-31
对子公司投资		
对合营企业投资		82,810,690.52
对联营企业投资	89,872,341.85	90,832,002.05
其他股权投资	13,242,673.39	13,242,673.39
小计	103,115,015.24	186,885,365.96
减：长期投资减值准备	12,647,435.72	12,647,435.72
合 计	90,467,579.52	174,237,930.24

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
上海化建实业有限公司	有限责任	上海市	姚文莉	建材业务、煤炭、进出口业务	1000 万元人民币	30.00%	30.00%
南京华府房地产开发有 限公司	有限责任	南京	陈雷	房地产开发	15714.57 万 元人民币	35.32%	35.32%
深圳珠江建材实业公司	有限责任	深圳	陈铁身	投资兴办实业；建材的销售及其 他国内商业，物资供销业；自有 物业管理	100 万元 人民币	49%	49%
洛阳新晶润玻璃工程有 限公司	有限责任	洛阳市	朱雷波	生产经营低辐射镀膜玻璃、阳光 控制镀膜玻璃、中空玻璃、安全 其复合产品；承担玻璃装饰工 程；提供国内、国际技术服务；	3390 万元 人民币	47.20%	47.20%

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
深圳大鹏水泥有限公司	中外合资	深圳市	陈小雄	从事货物和技术的进出口业务； 生产经营白色硅酸盐水泥及制品，建筑装饰材料	532 万美元	25%	25%

续表

被投资单位名称	2010-6-30 资产总额	2010-6-30 负债总额	2010-6-30 净资产总额	2010 年 1-6 月 营业收入总额	2010 年 1-6 月 净利润
上海化建实业有限公司	10,419,557.46	2,169,061.87	8,250,495.59	27,027,738.38	-111,759.29
南京华府房地产开发有限公司	284,514,963.81	92,877,640.42	191,637,323.39	0.00	-1,756,658.39
深圳珠江建材实业公司	5,798,253.88	4,906,213.67	892,040.21		
洛阳新晶润玻璃工程有限公司	164,857,594.47	130,093,758.85	34,763,835.62	15,367,785.13	-549,943.15
深圳大鹏水泥有限公司	21,901,515.38	3,443,323.11	18,458,192.27	663,919.19	-184,429.98

注：深圳珠江建材实业公司因本期停业，未发生经营活动。

(3) 长期投资明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-6-30
巨石攀登电子基材有限公司	权益法	117,893,054.39	82,810,690.52	-82,810,690.52	0.00
上海化建实业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,617,542.61	-33,527.79	2,584,014.82
南京华府房地产开发有限公司	权益法	59,398,000.00	64,761,041.67	-620,451.74	64,140,589.93
深圳市珠江建材实业有限公司	权益法	490,000.00	493,857.31		493,857.31
洛阳新晶润工程玻璃有限公司	权益法	16,000,000.00	16,862,725.85	-259,573.17	16,603,152.68
深圳市大鹏水泥有限公司	权益法	6,436,379.16	6,096,834.61	-46,107.50	6,050,727.11
山东烟台渤海化学建材股份有限公司	成本法	12,327,935.72	12,327,935.72		12,327,935.72
深圳力合孵化器发展有限公司	成本法	595,237.67	595,237.67		595,237.67
广东北江	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
英利公司	成本法	19,500.00	19,500.00		19,500.00
合计		216,460,106.94	186,885,365.96	-83,770,350.72	103,115,015.24

续表

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	截至 2010-6-30 减值准备	本期计提减值准备	2010 年 1-6 月现金红利
南京华府房地产开发有限公司	35.32%	35.32%				
上海化建实业有限公司	30.00%	30.00%				

深圳市大鹏水泥有限公司	25.00%	25.00%	
深圳市珠江建材实业有限公司	49.00%	49.00%	
洛阳新晶润工程玻璃有限公司	47.20%	47.20%	
山东烟台渤海化学建材股份有限公司	10.00%	10.00%	12,327,935.72
深圳力合孵化器发展有限公司	7.00%	7.00%	
广东北江			300,000.00
英利公司			19,500.00
合 计	--	--	<u>12,647,435.72</u>

8、固定资产

(1) 固定资产分类情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、账面原值合计	<u>8,727,533,153.63</u>	<u>2,845,062,396.80</u>	<u>311,186,463.16</u>	<u>11,261,409,087.27</u>
房屋及建筑物	1,149,351,431.37	446,361,964.09	17,450,705.84	1,578,262,689.62
机器设备	3,557,935,872.09	1,474,473,194.17	19,324,351.09	5,013,084,715.17
运输工具	46,175,175.58	6,300,577.15	4,318,632.88	48,157,119.85
办公设备	56,550,475.61	6,802,844.50	1,532,718.23	61,820,601.88
其他设备	93,572,197.32	4,727,071.16	209,938.14	98,089,330.34
铂铑合金	3,823,948,001.66	906,396,745.73	268,350,116.98	4,461,994,630.41
二、累计折旧合计	<u>913,138,401.65</u>	<u>320,103,457.47</u>	<u>13,398,894.60</u>	<u>1,219,842,964.52</u>
房屋及建筑物	103,040,544.74	36,722,006.90	4,830,982.75	134,931,568.89
机器设备	728,668,879.18	269,248,312.82	4,540,986.42	993,376,205.58
运输工具	17,134,684.62	4,653,444.65	2,572,015.95	19,216,113.32
办公设备	32,597,241.50	7,576,007.31	1,327,537.17	38,845,711.64
其他设备	31,697,051.61	1,903,685.79	127,372.31	33,473,365.09
铂铑合金	-	-	-	-
三、固定资产账面净值合计	<u>7,814,394,751.98</u>			<u>10,041,566,122.75</u>
房屋及建筑物	1,046,310,886.63			1,443,331,120.73
机器设备	2,829,266,992.91			4,019,708,509.59
运输工具	29,040,490.96			28,941,006.53
办公设备	23,953,234.11			22,974,890.24
其他设备	61,875,145.71			64,615,965.25
铂铑合金	3,823,948,001.66			4,461,994,630.41
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
铂铑合金	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	<u>7,814,394,751.98</u>			<u>10,041,566,122.75</u>
房屋及建筑物	1,046,310,886.63			1,443,331,120.73
机器设备	2,829,266,992.91			4,019,708,509.59
运输工具	29,040,490.96			28,941,006.53
办公设备	23,953,234.11			22,974,890.24
其他设备	61,875,145.71			64,615,965.25
铂铑合金	3,823,948,001.66			4,461,994,630.41

注：2010 年 1-6 月计提固定资产折旧为 231,855,611.31 元（2009 年度计提固定资产折旧为 354,117,043.18 元）。

（2）截至 2010 年 6 月 30 日，公司固定资产中未办妥产权证书的情况如下

明细	原 值	折 旧	净 值
巨石集团有限公司	105,299,446.07	3,132,645.42	102,166,800.65
巨石集团九江有限公司	287,122,703.43	13,589,493.20	273,533,210.23
巨石集团成都有限公司	93,250,006.20	1,712,492.99	91,537,513.21
巨石攀登电子基材有限公司	53,316,150.05	4,326,383.55	48,989,766.50
浙江倍特耐火材料有限公司	10,165,833.95	241,438.56	9,924,395.39
北新科技发展有限公司	7,510,031.09	644,272.59	6,865,758.50
<u>合 计</u>	<u>556,664,170.79</u>	<u>23,646,726.31</u>	<u>533,017,444.48</u>

注：截止至 2010 年 6 月 30 日，本公司未办妥产权证的房屋建筑物账面价值 533,017,444.48 元。

（3）受限制使用的固定资产

详见本附注六、15。

9、在建工程

（1）在建工程基本情况

项目	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新居民公寓				3,186,759.99		3,186,759.99
六分厂实验室自制搅拌机	13,000.00		13,000.00	13,000.00		13,000.00
4#配料工段工程				489,426.08		489,426.08
6 万吨线废气治理改造				57,446.08		57,446.08

项目	2010-6-30			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
224 工程（桐乡 3 万吨废丝窑）				12,682,896.75		12,682,896.75
自制拉丝机				5,165,320.00		5,165,320.00
一分厂通路纯氧技改				824,737.43		824,737.43
短切毡项目(九江)	9,596,693.47		9,596,693.47	2,610,677.32		2,610,677.32
14 万吨线新增短切机组	5,717,020.12		5,717,020.12	2,661,299.21		2,661,299.21
10 万吨线优化水泵改造				202,919.47		202,919.47
306 线高频炉迁移至 305 线						
三分厂金属换热器改造	32,231.12		32,231.12			
五分厂改扩建工程(含纸箱自制项目)	3,725,191.27		3,725,191.27			
202 线新增离线短切线项目	1,403,026.70		1,403,026.70			
自制纸管项目	81,336.17		81,336.17			
离线短切项目	664,226.75		664,226.75			
15 万吨玻纤—安平费、环评费、勘测费	278,000.00		278,000.00	278,000.00		278,000.00
年产四万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线技术改造				80,474,282.63		80,474,282.63
223 工程十五万吨	189,530,284.98		189,530,284.98	724,873,136.09		724,873,136.09
225 工程二万吨	33,739,128.94		33,739,128.94	6,000,000.00		6,000,000.00
3 万吨氧化钙设备	5,832,096.13		5,832,096.13	27,000.00		27,000.00
通路燃烧系统						
新增 11 台喷气织机(PDJS_JG_09_0028)	182,901.67		182,901.67	100,235.20		100,235.20
合 计	250,795,137.32		250,795,137.32	839,647,136.25		839,647,136.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例
短切毡项目(九江)		2,610,677.32	6,986,016.15			
14 万吨线新增短切机组		2,661,299.21	3,055,720.91			
223 工程十五万吨	1,510,000,000.00	724,873,136.09	472,579,933.05	1,007,922,784.16		66.21%
225 工程二万吨	290,000,000.00	6,000,000.00	27,739,128.94			29.55%
3 万吨氧化钙设备		27,000.00	5,805,096.13			
合 计	1,800,000,000.00	736,172,112.62	516,165,895.18	1,007,922,784.16		

续表

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	2010-6-30	资金来源
短切毡项目(九江)				9,596,693.47	银行借款
14万吨线新增短切机组				5,717,020.12	银行借款
223工程十五万吨	48,732,587.79	15,069,860.86	5.75%	189,530,284.98	银行借款
225工程二万吨		951,344.42	5.75%	33,739,128.94	银行借款
3万吨氧化钙设备				5,832,096.13	银行借款
合 计	48,732,587.79	16,021,205.28		244,415,223.64	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、原值合计	<u>234,331,566.83</u>	<u>55,649,461.80</u>	<u>789,309.63</u>	<u>289,191,719.00</u>
其中： 土地使用权	195,676,870.43	25,140,915.60	789,309.63	220,028,476.40
商标使用权	30,389,726.90			30,389,726.90
专利技术		23,009,411.16		23,009,411.16
非专利技术		7,145,200.00		7,145,200.00
软件	4,357,486.30	353,935.04		4,711,421.34
知识产权	3,907,483.20			3,907,483.20
二、累计摊销额合计	<u>22,219,992.06</u>	<u>15,498,668.86</u>		<u>37,718,660.92</u>
其中： 土地使用权	11,794,086.06	3,226,224.07		15,020,310.13
商标使用权	9,116,917.92	1,519,486.32		10,636,404.24
专利技术		8,624,857.92		8,624,857.92
非专利技术		1,667,213.24		1,667,213.24
软件	600,378.48	333,015.31		933,393.79
知识产权	708,609.60	127,872.00		836,481.60
三、无形资产减值准备合计	-			
其中： 土地使用权	-			
商标使用权	-			
专利技术	-			
非专利技术	-			
知识产权	-			
软件	-			
四、无形资产账面价值合计	<u>212,111,574.77</u>			<u>251,473,058.08</u>
其中： 土地使用权	183,882,784.37			205,008,166.27

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
商标使用权	21,272,808.98			19,753,322.66
专利技术				14,384,553.24
非专利技术				5,477,986.76
软件	3,757,107.82			3,778,027.55
知识产权	3,198,873.60			3,071,001.60

(2) 截止至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无使用寿命不确定的无形资产 (2009 年 12 月 31 日, 无)。

11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30	2010-6-30减值准备
收购巨石九江支付的对价高于评估公允价值	594,564.68			594,564.68	
收购均安水泥支付的对价高于评估公允价值	4,896,204.75			4,896,204.75	
收购宝裕实业支付的对价高于评估公允价值	852,008.88			852,008.88	
收购巨石集团支付的对价高于评估公允价值	10,335,602.25			10,335,602.25	
<u>合计</u>	<u>16,678,380.56</u>			<u>16,678,380.56</u>	

注: 本公司通过业务合并产生的商誉, 已分配至相关资产组, 经减值测试, 未发生减值。

12、长期待摊费用

项目	2009-12-31 余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-6-30 余额
兴业源房租	6,238,977.29		159,973.80		6,079,003.49
兴业源装修费	70,833.29		25,000.02		45,833.27
银湖仓库装修费	5,613.38		4,677.70		935.68
国贸办公楼装修费		619,293.52			619,293.52
水井	88,542.04		3,541.65		85,000.39
外墙粉刷	67,974.93		22,658.35		45,316.58
空调清洗	35,833.31		11,944.45		23,888.86
经纱管		1,238,125.36	163,390.70		1,074,734.66
其他		1,516,202.38	132,432.75		1,383,769.63
<u>合计</u>	<u>6,507,774.24</u>	<u>3,373,621.26</u>	<u>523,619.42</u>		<u>9,357,776.08</u>

13、递延所得税资产

项目	2010-6-30	2009-12-31
应收款项	22,740,824.26	10,741,697.44
存货	25,326.82	
固定资产	4,800,721.25	4,638,418.39

长期股权投资	3,081,983.93	3,081,983.93
可抵扣亏损	27,765,791.40	37,349,086.20
合 计	58,414,647.66	55,811,185.96

14、资产减值准备

项目	2009-12-31		本期增加		本期减少		2010-6-30 余额
	余额	计提额	合并增加额	合计	因资产价值回升 转回额	转销	
一、坏账准备	69,545,447.56	68,292,475.51	438,191.68	68,730,667.19			138,276,114.75
二、存货跌价准备	111,506.25		202,614.55	202,614.55			314,120.80
三、长期股权投资 减值准备	12,647,435.72						12,647,435.72
合 计	82,304,389.53	68,292,475.51	640,806.23	68,933,281.74			151,237,671.27

15、所有权受到限制的资产

资产类别	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-6-30
一、用于担保的资产	2,302,993,862.59	50,092,232.22	332,897,425.59	2,020,188,669.22
1、房屋建筑物	121,476,588.56		50,949,685.09	70,526,903.47
2、土地使用权	41,379,507.09		41,379,507.09	
3、机器设备	2,140,137,766.94	50,092,232.22	240,568,233.41	1,949,661,765.75
二、其他原因造成所有权 受限制的资产	327,543,940.87	653,302,080.26	337,426,942.17	643,419,078.96
1、其他货币资金质押	327,543,940.87	479,380,053.04	337,426,942.17	441,497,051.74
2、应收账款抵押		125,194,836.22		125,194,836.22
3、应收票据质押		48,727,191.00		48,727,191.00
合 计	2,630,537,803.46	703,394,312.48	670,324,367.76	2,663,607,748.18

注：本公司以出口收入的应收债权作为抵押向银行取得短期借款，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司应收账款用于抵押的明细如下：

单位名称	债务人名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	业务内容
巨石集团有限公司	HELM AG		43,680,834.16		43,680,834.16	外币短期借款（出口商业发票抵押）
巨石集团有限公司	FUTURE COMPOSITES TECHNOLOGY		30,207,585.27		30,207,585.27	外币短期借款（出口商业发票抵押）
巨石集团有限公司	GLASS FIBER		2,392,026.62		2,392,026.62	外币短期借款（出口商业发票抵押）
巨石集团有限公司	POLY BASE		6,796,703.30		6,796,703.30	外币短期借款（出口商业发票抵押）
巨石集团有限公司	FUTURE		11,850,968.34		11,850,968.34	外币短期借款（出口商业发票抵押）
巨石集团有限公司	GADOT CHEMICAL		271,669.95		271,669.95	外币短期借款（出口商业发票抵押）
巨石集团有限公司	HANWHAL		7,845,128.48		7,845,128.48	外币短期借款（出口商业发票抵押）

单位名称	债务人名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	业务内容
巨石集团有限公司	NOBEVER		356,864.51		356,864.51	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	GULF ETERNIT		519,711.65		519,711.65	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	FIBER CHEMTE		1,628,762.60		1,628,762.60	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	SAERTEX GMBH		749,613.70		749,613.70	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	ABU DHABI		2,435,760.01		2,435,760.01	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	AMIANITIT		1,559,551.92		1,559,551.92	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	FOURNIER		4,516,633.63		4,516,633.63	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	GIBSON		4,084,701.90		4,084,701.90	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	GRPMS LTD		1,663,701.44		1,663,701.44	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	KOLOGLU		1,157,223.69		1,157,223.69	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	P-D INTER		1,128,987.13		1,128,987.13	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	STABILIT SERVICE		1,280,057.49		1,280,057.49	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	SAERTEX		421,731.80		421,731.80	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	IMPULSORA		473,934.19		473,934.19	外币短期借款(出口商业发票抵押)
巨石集团有限公司	TAN VIEN		172,684.44		172,684.44	外币短期借款(出口商业发票抵押)
<u>合计</u>			<u>125,194,836.22</u>		<u>125,194,836.22</u>	

16、短期借款

借款方式	2010-6-30	2009-12-31
信用借款	1,759,233,023.40	1,639,141,147.78
保证借款	2,150,000,000.00	1,797,000,000.00
抵押借款	155,000,000.00	15,000,000.00
质押借款	437,486,834.29	327,543,940.87
<u>合计</u>	<u>4,501,719,857.69</u>	<u>3,778,685,088.65</u>

注：抵押、质押物及保证方见本附注六、7 和附注七。

17、应付票据

种类	2010-6-30	2009-12-31
银行承兑汇票	49,757,489.49	25,338,848.24
<u>合计</u>	<u>49,757,489.49</u>	<u>25,338,848.24</u>

18、应付账款

(1) 账龄分析如下

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	1,424,473,946.39	97.31%	302,127,552.26	78.79%
1-2 年(含 2 年)	2,258,367.68	0.15%	56,343,129.00	14.69%

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例
2-3 年 (含 3 年)	23,758,622.89	1.62%	14,341,202.82	3.74%
3 年以上	13,519,198.61	0.92%	10,679,865.69	2.78%
合 计	<u>1,464,010,135.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>383,491,749.77</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止至 2010 年 6 月 30 日, 本公司应付账款期末余额无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项 (2009 年 12 月 31 日, 无)。

(3) 截止至 2010 年 6 月 30 日, 本公司一年以上的应付账款共 39,536,189.18 元, 为尚未结算的款项 (2009 年 12 月 31 日, 81,364,197.51 元)。

19、预收款项

(1) 账龄分析如下

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	139,187,226.96	51.46%	167,411,152.55	95.73%
1-2 年 (含 2 年)	124,838,090.77	46.16%	1,858,130.50	1.06%
2-3 年 (含 3 年)	1,474,801.41	0.55%	1,006,662.46	0.58%
3 年以上	4,960,391.60	1.83%	4,604,039.02	2.63%
合 计	<u>270,460,510.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>174,879,984.53</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司预收账款期末余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项 (截至 2009 年 12 月 31 日, 无)。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司一年以上的预收款项共 131,273,283.78 元, 为尚未结算的款项 (2009 年 12 月 31 日, 7,468,831.98 元)。

20、应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴		118,096,844.46	116,666,194.29	1,430,650.17
二、职工福利费	68,208,636.44	4,912,203.57	9,026,532.04	64,094,307.97
三、社会保险费		21,585,562.82	21,586,675.29	-1,112.47
其中: 1. 医疗保险费		6,193,551.30	6,194,358.60	-807.30
2. 基本养老保险费		13,630,467.12	13,630,467.12	
3. 失业保险费		1,045,087.29	1,045,197.87	-110.58
4. 工伤保险费		494,394.31	494,480.09	-85.78
5. 生育保险费		222,062.80	222,171.61	-108.81

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
四、住房公积金		758,618.00	755,286.00	3,332.00
五、工会经费和职工教育经费	13,672,015.89	4,297,092.40	1,000,079.61	16,969,028.68
六、非货币性福利	215,339.90			215,339.90
七、辞退福利	1,711,276.71	234,920.00	833,974.00	1,112,222.71
其中：因解除劳动关系给予的补偿	1,711,276.71	234,920.00	833,974.00	1,112,222.71
八、其他		185,442.88	185,442.88	
合 计	83,807,268.94	150,070,684.13	150,054,184.11	83,823,768.96

注：职工福利费余额系公司所属的子公司-巨石集团有限公司（该公司为中外合资经营企业）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。

21、应交税费

项目	2010-6-30	2009-12-31
增值税	-6,035,725.96	26,641,862.60
营业税	584,342.62	603,173.81
企业所得税	11,404,444.71	-6,332,180.42
城市维护建设税	607,795.21	377,220.81
房产税	4,822,661.51	4,059,390.61
土地使用税	1,221,880.53	845,661.56
个人所得税	1,407,495.88	941,748.05
教育费附加	889,453.56	805,078.12
其他税费	1,268,774.55	1,225,222.61
合 计	16,171,122.61	29,167,177.75

22、应付利息

项 目	2010-6-30	2009-12-31
短期借款、长期借款应付利息	12,153,810.56	12,834,009.32
其中：巨石集团有限公司	7,541,915.02	1,976,205.33
巨石集团九江有限公司	2,143,126.33	2,297,428.76
巨石集团成都有限公司	2,174,628.10	8,560,375.23
巨石攀登电子基材有限公司	294,141.11	
合 计	12,153,810.56	12,834,009.32

23、其他应付款

(1) 其他应付款的明细

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	346,647,748.59	74.58%	455,627,575.26	93.68%
1 至 2 年 (含 2 年)	96,939,316.97	20.85%	3,698,538.46	0.76%
2 至 3 年 (含 3 年)	3,678,321.40	0.79%	6,292,935.75	1.29%
3 年以上	17,573,724.10	3.78%	20,779,419.34	4.27%
<u>合计</u>	<u>464,839,111.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>486,398,468.81</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止至 2010 年 6 月 30 日, 本公司一年以上的其他应付款共 118,191,362.48 元, 主要内容为押金和尚未结算的款项(2009 年 12 月 31 日, 30,770,893.55 元)。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 公司的大额其他应付款如下:

债权人名称	金额	款项内容
四川成都振石投资有限公司	301,764,794.10	收购巨石集团成都有限公司少数股权应支付的款项
<u>合计</u>	<u>301,764,794.10</u>	

24、一年内到期的非流动负债

项目	2010-6-30	2009-12-31
一年内到期的长期借款	1,409,546,980.52	1,253,809,902.47
<u>合计</u>	<u>1,409,546,980.52</u>	<u>1,253,809,902.47</u>

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2010-6-30	2009-12-31
信用借款	451,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	571,755,183.10	443,187,666.00
抵押借款	386,791,797.42	650,622,236.47
<u>合计</u>	<u>1,409,546,980.52</u>	<u>1,253,809,902.47</u>

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2010-6-30	
					原币金额	本币金额
中国建设银行桐乡市支行	2008.10.31	2011.06.19	RMB	7.19%	150,000,000.00	150,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2008.09.24	2011.03.24	USD	2.99%	19,200,000.00	130,385,280.00
中国建设银行桐乡市支行	2008.01.02	2010.11.08	RMB	5.18%	100,000,000.00	100,000,000.00
民生银行余杭支行	2008.05.16	2010.12.20	RMB	6.34%	100,000,000.00	100,000,000.00

中国建设银行桐乡市支行	2008.06.04	2011.06.03	RMB	7.56%	81,000,000.00	81,000,000.00
<u>合计</u>						<u>561,385,280.00</u>

25、其他流动负债

项目	2010-6-30	2009-12-31
应付短期融资券	506,124,999.98	509,294,444.47
其他	2,427,261.74	
<u>合计</u>	<u>508,552,261.72</u>	<u>509,294,444.47</u>

注：截至 2010 年 6 月 30 日，短期融资券的详细情况如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
巨石集团一年期短期融资券	500,000,000.00	2010 年 2 月 25 日	2010/2/25-2011/2/25	500,000,000.00	

续表

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
巨石集团一年期短期融资券	6,124,999.98		6,124,999.98	506,124,999.98

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2010-6-30	2009-12-31
抵押借款	482,827,733.43	463,712,740.24
保证借款	2,617,097,781.00	2,699,547,881.00
信用借款	900,772,275.62	1,151,889,567.08
质押借款	14,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>4,014,697,790.05</u>	<u>4,315,150,188.32</u>

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款条件	起始日期	还款日期	币种	2010-6-30	
					本币	折人民币
交通银行股份有限公司	信用借款	2008/11/12	2013/11/12	RMB	600,000,000.00	600,000,000.00
中国银行桐乡市支行营业部	保证借款	2008/7/30	2013/7/1	RMB	347,000,000.00	347,000,000.00
民生银行余杭支行	抵押借款	2008/5/16	2013/5/15	RMB	200,000,000.00	200,000,000.00
国家开发银行浙江省分行	保证借款	2009/9/11	2012/9/10	RMB	250,000,000.00	250,000,000.00
上海银行杭州分行	保证借款	2009/8/26	2011/7/27	RMB	200,000,000.00	200,000,000.00
<u>合计</u>					<u>1,597,000,000.00</u>	<u>1,597,000,000.00</u>

(3) 抵押物及保证方见本附注六、7 和附注七。

27、其他非流动负债

项目	2010-6-30 账面余额	2009-12-31 账面余额
收到购买国产设备退税所确认的递延收益	33,884,704.88	31,489,730.27
<u>合 计</u>	<u>33,884,704.88</u>	<u>31,489,730.27</u>

28、股本

	2009-12-31	本年变动增减(+,-)					小计	2010-6-30
		发行 新股	配股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件的股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股								
其中：境内法人持股								
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								
二、无限售条件股份								
1. 境内上市的人民币普通股	427,392,000.00						427,392,000.00	
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
无限售条件股份合计	427,392,000.00						427,392,000.00	
三、股份总数	<u>427,392,000.00</u>						<u>427,392,000.00</u>	

29、资本公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
股本溢价	34,963,874.49	-	-	34,963,874.49
其他资本公积	35,985,299.44			35,985,299.44
<u>合 计</u>	<u>70,949,173.93</u>			<u>70,949,173.93</u>

30、盈余公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
法定盈余公积	127,839,814.16			127,839,814.16
<u>合 计</u>	<u>127,839,814.16</u>			<u>127,839,814.16</u>

31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	598,600,563.45	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	598,600,563.45	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	79,213,816.36	--
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	677,814,379.81	

32、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,215,227,514.54	1,492,169,783.67	1,429,265,293.80	1,119,160,635.29
其他业务收入	37,256,862.73	47,527,471.31	44,348,544.86	33,549,492.95
合 计	<u>2,252,484,377.27</u>	<u>1,539,697,254.98</u>	<u>1,473,613,838.66</u>	<u>1,152,710,128.24</u>

(2) 主营业务收入

①按照类别划分:

类别	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玻璃纤维及制成品	2,204,076,746.08	1,486,814,912.73	1,413,373,307.54	1,111,164,624.61
其他产品	11,150,768.46	5,354,870.94	15,891,986.26	7,996,010.68
合 计	<u>2,215,227,514.54</u>	<u>1,492,169,783.67</u>	<u>1,429,265,293.80</u>	<u>1,119,160,635.29</u>

②按照销售区域划分:

类别	2010年1-6月		2009年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	1,153,549,564.71	765,487,949.15	630,984,453.33	435,451,310.38
国外地区	1,061,677,949.83	726,681,834.52	798,280,840.47	683,709,324.91
合 计	<u>2,215,227,514.54</u>	<u>1,492,169,783.67</u>	<u>1,429,265,293.80</u>	<u>1,119,160,635.29</u>

(3) 其他业务收入

类别	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	33,204,120.41	46,875,964.30	26,136,382.21	27,189,415.54
其他	4,052,742.32	651,507.01	18,212,162.65	6,360,077.41
<u>合计</u>	<u>37,256,862.73</u>	<u>47,527,471.31</u>	<u>44,348,544.86</u>	<u>33,549,492.95</u>

(4) 2010 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
GIBSON ENTERPRISES INC.	147,439,998.23	6.55%
中建材集团进出口公司	104,891,666.99	4.66%
POLY BASE LIMITED	98,639,351.78	4.38%
HELM AG	89,946,684.54	3.99%
振石集团恒石纤维基业有限公司	63,003,486.60	2.80%
<u>合计</u>	<u>503,921,188.14</u>	<u>22.38%</u>

33、营业税金及附加

项目	计缴标准	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	本附注三	1,910,476.60	359,776.71
城建税	本附注三	1,664,334.72	586,002.17
教育费附加	本附注三	3,589,875.54	916,585.53
<u>合计</u>		<u>7,164,686.86</u>	<u>1,862,364.41</u>

34、财务费用

类别	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	244,373,500.69	245,277,913.49
减：利息收入	26,320,338.67	12,863,938.45
汇兑损失	10,793,877.94	9,115,637.06
减：汇兑收益	835,633.96	991,528.07
其他	12,617,282.70	7,000,985.99
<u>合计</u>	<u>240,628,688.70</u>	<u>247,539,070.02</u>

35、资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	68,292,475.51	516,560.29
<u>合计</u>	<u>68,292,475.51</u>	<u>516,560.29</u>

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
交易性金融资产		11,140,120.41
<u>合 计</u>		<u>11,140,120.41</u>

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,671,926.54	-13,258,075.56
成本法核算单位分回的股利或利润	75,601.42	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		40,964,012.64
<u>合 计</u>	<u>2,747,527.96</u>	<u>27,705,937.08</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额	本期比上期增减变动的原 因
巨石攀登电子基材有限公司	3,631,586.74	-11,436,948.14	被投资单位净损益变动
洛阳新晶润工程玻璃有限公司	-259,573.17	87,034.62	被投资单位净损益变动
南京华府房地产开发有限公司	-620,451.74	-672,617.78	被投资单位净损益变动
上海化建实业有限公司	-33,527.79	-33,027.09	被投资单位净损益变动
深圳市大鹏水泥有限公司	-46,107.5	-1,202,506.59	被投资单位净损益变动
深圳市珠江建材实业有限公司		-10.58	被投资单位净损益变动
<u>合 计</u>	<u>2,671,926.54</u>	<u>-13,258,075.56</u>	

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
非流动资产处置利得合计	2,164,417.16	707,417.22
其中：固定资产处置利得	2,164,417.16	707,417.22
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	18,321,449.15	61,187,922.85
罚款收入	692,264.41	993,955.02
资源综合利用增值税减免		101,429.64
其他	1,173,491.89	3,283,503.97
<u>合 计</u>	<u>22,351,622.61</u>	<u>66,274,228.70</u>

(2) 政府补助明细

项目	2010 年 1-6 月发生额
外经贸扶持奖	736,500.00
转固定资产销售减半征收税金	157,744.06
城镇土地使用税退税	43,021.39
国产设备退税	1,532,774.94
退税减免	1,010,698.90
桐乡经济开发区管委会财政返还	6,159,500.00
桐乡市财政局 2009 年度第一批保持外贸稳定增长专项资金	510,300.00
管理创新服务专项补助	142,300.00
境内参展组展补助	100,000.00
其他零星政府补助	1,318,875.00
2010 年科技保险补贴	75,489.94
15 万吨叶腊石粉磨生产线技改贴息	945,000.00
专利资助款	2,000.00
科技进步奖	10,000.00
科技保险补贴	102,779.37
2009 年新增流贷贴息资金	287,076.30
07-08 年综合保险补贴	534,804.83
医疗保险政府补助	3,808,100.00
企业管理创新服务奖励	50,000.00
收到节能和工业循环经济和外贸政策扶持款	109,300.00
增值税减免	503,131.42
职工住房管理费用	182,053.00
<u>合 计</u>	<u>18,321,449.15</u>

39、营业外支出

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1—6 月发生额
非流动资产处置损失合计	4,366,750.57	57,483.65
其中：固定资产处置损失	4,366,750.57	57,483.65
对外捐赠	405,700.00	338,800.00
罚款支出	27,553.77	383,794.44
非常损失	5,864.44	
盘亏损失	4,562.22	
其他	57,250.00	149,937.90
赔偿金、违约金及罚款支出	206,332.71	
<u>合 计</u>	<u>5,074,013.71</u>	<u>930,015.99</u>

40、所得税费用

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
当期所得税费用	15,456,068.93	4,592,298.13
递延所得税费用	-2,603,461.70	3,261,489.28
合计	<u>12,852,607.23</u>	<u>7,853,787.41</u>

41. 其他综合收益

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
外币财务报表折算差额	-2,686,817.39	
合计	<u>-2,686,817.39</u>	

42、现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月金额	2009 年 1-6 月金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	180,544,839.29	29,778,972.42
加: 资产减值准备	68,292,475.51	516,560.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,855,611.31	176,711,665.47
无形资产摊销	4,790,886.50	3,418,301.92
长期待摊费用摊销	523,619.42	373,930.66
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)	2,202,333.41	-649,933.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-11,140,120.41
财务费用(收益以“-”号填列)	244,373,500.69	245,277,913.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,747,527.96	-27,705,937.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,603,461.70	3,261,489.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	95,490,417.05	-227,584,430.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-634,285,358.01	-638,535,395.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	236,400,409.29	61,675,308.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>424,837,744.80</u>	<u>-384,601,674.96</u>

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:

补充资料	2010 年 1-6 月金额	2009 年 1-6 月金额
现金的期末余额	1,706,806,024.11	2,484,404,565.55
减：现金的期初余额	1,896,421,270.78	1,278,590,420.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-189,615,246.67</u>	<u>1,205,814,145.07</u>

(3) 现金和现金等价物

补充资料	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日
一、现金	1,706,806,024.11	2,484,404,565.55
其中：库存现金	616,649.48	1,049,043.15
可随时用于支付的银行存款	1,236,481,667.36	1,953,429,201.19
可随时用于支付的其他货币资金	469,707,707.27	529,926,321.21
可用于支付的存放中央银行存款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,706,806,024.11</u>	<u>2,484,404,565.55</u>
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		

六、关联方关系及其交易

1、本公司的第一大股东情况

大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
中国建材股份有限公司	第一大股东	国有控股	北京	宋志平	新型建材及制品、新型房屋、水泥及制品、玻璃纤维及制品、复合材料及制品的技术研发、生产和销售、建筑材料的仓储、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	2,481,215,273.00

续表

大股东名称	大股东对本公司 的持股比例 (%)	大股东对本公司的 表决权比例 (%)	本公司大股东 最终控制方	组织机构代码
中国建材股份有限公司	36.15%	36.15%	中国建筑材料集团有限公司	10000349-5

2、本公司的子公司情况

详见本附注四。

3. 本公司的合营和联营企业情况

详见本附注五、7。

4、本公司的其他关联方情况

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
珍成国际有限公司	本公司子公司之少数股东
SUREST FINANCE LTD.	本公司子公司之少数股东
中建材集团进出口公司	与本公司股东具有同一控制方
连云港中复连众复合材料集团有限公司	本公司股东之子公司
营口中复连众复合材料有限责任公司	本公司股东之子公司
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	本公司股东之子公司
中建材国际贸易公司	与本公司股东具有同一控制方
中建材投资有限公司	本公司股东之子公司
桐乡巨振矿业有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
桐乡磊石微粉有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
振石集团恒石纤维基业有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
桐乡市金石贵金属设备有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
南京华府房地产开发有限公司	本公司联营公司
山东烟台渤海有限公司	本公司联营公司
上海化建实业有限公司	本公司联营公司
深圳大鹏水泥有限公司	北新科技联营公司
珠江建材实业有限公司	北新科技联营公司
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
桐乡市巨成房地产开发有限责任公司	本公司少数股东控制下的子公司
P-D refractories Lito GmbH	本公司子公司的少数股东
桐乡宏石贸易有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
振石集团东方特钢股份有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
成都巨石温特兰德玻纤制品有限公司	本公司少数股东控制下的子公司

洛阳新晶润工程玻璃有限公司	北新科技联营公司
振石集团华美复合新材料有限公司	本公司少数股东控制下的子公司
中国新型建筑材料广州公司	与本公司股东具有同一控制方
北新房屋有限公司	与本公司股东具有同一控制方
北新集团深圳销售中心	与本公司股东具有同一控制方
北新塑管有限公司	与本公司股东具有同一控制方
北京北新建材商贸有限公司	与本公司股东具有同一控制方
四川成都振石投资有限公司	本公司少数股东控制下的子公司

5、关联交易情况

关联方名称	交易类型	交易内容	记入会计科目
振石控股集团有限公司	销售商品和劳务	销售材料	其他业务收入
桐乡市巨振矿业有限公司	购买商品和接受劳务	购买原料	原材料
桐乡市金石贵金属设备有限公司	购买商品和接受劳务	购买铂铑合金/漏板加工费	固定资产
桐乡市金石贵金属设备有限公司	销售商品和劳务	销售材料	其他业务收入
桐乡市金石贵金属设备有限公司	购买商品和接受劳务	厂房房租	管理费用
桐乡磊石微粉有限公司	购买商品和接受劳务	购买原料	原材料
桐乡磊石微粉有限公司	销售商品和劳务	材料	其他业务收入
振石集团恒石纤维基业有限公司	购买商品和接受劳务	租金\材料\库存商品	管理费用、原材料
振石集团恒石纤维基业有限公司	销售商品和劳务	销售库存商品	主营业务收入
振石集团恒石纤维基业有限公司	销售商品和劳务	销售材料	其他业务收入
桐乡市巨成房地产开发有限责任公司	购买商品和接受劳务	租金	管理费用
中建材集团进出口公司	销售商品和劳务	销售库存商品	主营业务收入
连云港中复连众复合材料集团有限公司	销售商品和劳务	销售库存商品	主营业务收入
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	销售商品和劳务	销售库存商品	主营业务收入
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	购买商品和接受劳务	运输费	销售费用
P-D refractories Lito GmbH	购买商品和接受劳务	采购毛胚耐火砖	原材料
营口中复连众复合材料有限责任公司	销售商品和劳务	库存商品	主营业务收入
振石集团华美复合新材料有限公司	销售商品和劳务	库存商品	主营业务收入
桐乡宏石贸易有限公司	销售商品和劳务	废丝	其他业务收入
洛阳新晶润工程玻璃有限公司	收取资金占用费	委托贷款	财务费用
巨石攀登电子基材有限公司	销售商品和劳务	液化气、天然气、材料、污水处理	其他业务收入
GIBSON INTERPRISES INC	销售商品和劳务	销售库存商品	主营业务收入
中建材国际贸易有限公司	销售商品和劳务	销售库存商品	主营业务收入

(续表)

关联方名称	2010 年 1-6 月发生额		2009 年度发生额		交易价格是否公允或定价政策
	金额	占同类交易的比例	金额	占同类交易的比例	
振石控股集团有限公司	196,420.03	0.59%	304,624.73	0.33%	市场价
桐乡市巨振矿业有限公司	8,887,767.00	1.68%	15,552,833.40	1.47%	市场价
桐乡市金石贵金属设备有限公司	47,888,828.00	3.94%	95,648,169.88	28.71%	市场价
桐乡市金石贵金属设备有限公司	17,020,725.39	51.26%	3,866,642.38	4.13%	市场价

桐乡市金石贵金属设备有限公司	381,360.00	13.66%			市场价
桐乡磊石微粉有限公司	131,534,780.45	24.90%	190,955,929.60	18.08%	市场价
桐乡磊石微粉有限公司			125,287.15	0.13%	市场价
振石集团恒石纤维基业有限公司	1,365,710.46	0.06%			市场价
振石集团恒石纤维基业有限公司	63,003,486.60	2.86%	19,858,200.09	0.65%	市场价
振石集团恒石纤维基业有限公司	1,148,404.01	3.46%			市场价
桐乡市巨成房地产开发有限责任公司	248,143.68	8.89%	1,380,749.35	14.77%	市场价
中建材集团进出口公司	104,891,666.99	4.76%	100,495,642.80	0.03%	市场价
连云港中复连众复合材料集团有限公司	9,054,343.84	0.41%	12,686,361.66	0.41%	市场价
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	234,642.38	0.01%	4,007,456.38	0.13%	市场价
振石集团浙江宇石国际物流有限公司	32,029,793.48	100.00%			市场价
P-D refractories Lito GmbH	10,613,061.64	100.00%			市场价
营口中复连众复合材料有限责任公司			7,985,995.09	0.26%	市场价
振石集团华美复合新材料有限公司			8,529,568.50	0.28%	市场价
桐乡宏石贸易有限公司			13,754,347.00	14.70%	市场价
洛阳新品润工程玻璃有限公司			1,218,294.56	2.32%	市场价
巨石攀登电子基材有限公司			45,287,186.30	48.40%	市场价
GIBSON INTERPRISES INC			192,640,644.78	6.26%	市场价
中建材国际贸易有限公司			16,059,197.41	0.52%	市场价

6、关联方应收、应付款项

往来款项	关联方名称	2010-6-30	2009-12-31
应收账款			
货款	桐乡宏石贸易有限公司	-	562,965.00
货款	中建材集团进出口公司	37,583,704.08	4,008,047.73
货款	振石集团恒石纤维基业有限公司	21,952,285.65	202,618.60
货款	中建材国际贸易有限公司	168,960.00	250,980.00
货款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	-	7,406,732.23
货款	营口中复连众复合材料有限责任公司	-	11,950,829.90
货款	桐乡金石贵金属设备有限公司	288,000.00	572,550.00
货款	常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	613,579.00	
货款	深圳大鹏水泥有限公司	110,521.04	
货款	巨石攀登电子基材有限公司		69,267,419.19
货款	GIBSON INTERPRISES INC		68,930,802.25
	合 计:	60,717,049.77	163,152,944.90

其他应收款

货款	振石集团华美复合新材料有限公司	2,025,547.46	
往来款	深圳珠江建材实业公司	2,215,926.47	2,215,926.47
往来款	香港北新国际公司	252,011.82	
往来款	深圳大鹏水泥有限公司	521,540.99	623,775.23
委托贷款	洛阳新晶润工程玻璃有限公司	23,960,292.67	23,960,292.67
往来款	上海化建实业有限公司	939,938.00	939,938.00
往来款	山东烟台渤海有限公司	210,000.00	210,000.00
往来款	北京绿馨家园家居广场市场	10,266,975.00	
往来款	高州市永裕企业集团有限公司		337,246.62
	合 计:	40,392,232.41	28,503,181.85

应付账款

运费	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	1,674,305.61	1,909,228.12
购货款	桐乡巨振矿业有限责任公司	1,585.74	888,952.74
购货款	桐乡金石贵金属设备有限公司	867,985.38	126,920.00
购货款	P-D REFRACTORIESLITO	767,064.04	
购货款	桐乡磊石微粉有限公司		2,059,393.68
购货款	桐乡市巨成房地产开发有限责任公司	248,143.68	
购货款	北新建材集团股份有限公司	5,749,235.93	
购货款	中国新型建筑材料广州公司	64,155.08	
购货款	北新房屋有限公司	200,000.00	
购货款	北新集团深圳销售中心	52,853.19	
购货款	北新塑管有限公司	34,946.80	
	小 计:	9,660,275.45	4,984,494.54

其他应付款

往来款	桐乡巨振矿业有限责任公司	1,434,057.30	-
货款	桐乡金石贵金属设备有限公司	2,267,462.45	-
投资款	四川成都振石投资有限公司	301,764,794.10	351,764,794.10
往来款	振石集团股份有限公司	6,186,258.12	1,095,321.86
往来款	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	2,722,425.49	4,286,372.19
货款	桐乡磊石微粉有限公司	21,349,051.68	-
往来款	北京北新建材商贸有限公司	14,778.20	
	小 计:	335,738,827.34	357,146,488.15

预收款项

销货款	连云港中复连众复合材料集团有限公司	35,390,342.34	31,302,563.78
销货款	营口中复连众复合材料有限责任公司	962,833.02	
销货款	中建材集团进出口公司	3,685,731.00	
	小 计:	40,038,906.36	31,302,563.78

7、经济担保

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日, 振石集团股份有限公司为巨石集团有限公司提供担保情况如下表:

借款银行	备注	金额	期限
中国进出口银行浙江省分行	注①		
美元		38,400,000.00	2008.09.24-2011.09.24

折合人民币		260,770,560.00	
中国进出口银行浙江省分行	注②		
人民币		200,000,000.00	2010.04.23-2011.04.23
中国进出口银行浙江省分行	注③		
人民币		100,000,000.00	2010.05.20-2011.05.20
中国进出口银行浙江省分行	注④		
人民币		100,000,000.00	2010.06.13-2011.06.12
中国进出口银行浙江省分行	注④		
人民币		100,000,000.00	2010.06.24-2011.06.12

注①：2008年9月2日，振石控股集团股份有限公司与中国进出口银行浙江省分行签订“（2008）进出银（浙信保）字第2-011号”保证合同，为巨石集团有限公司与该行签订的“（2008）进出银（浙进信合）字第2-007号”借款合同提供担保，担保的期限为借款合同下的债务履行期届满之日起两年。

注②：2010年4月23日，巨石集团有限公司与中国进出口银行浙江省分行签订的编号为（2010）进出银（浙信合）字第2-021号的借款合同，由振石控股集团有限公司与中国进出口银行签订“（2010）进出银（浙最高保）字第2-003号”的最高额保证合同，为巨石集团有限公司与中国进出口银行浙江分行在2010年4月23日至2012年6月30日期间签订的借款合同提供最高500,000,000.00元的保证担保。

注③：2010年5月20日，巨石集团有限公司与中国进出口银行浙江省分行签订的编号为（2010）进出银（浙信合）字第2-028号的借款合同，由振石控股集团有限公司与中国进出口银行签订“（2010）进出银（浙最高保）字第2-003号”的最高额保证合同，为巨石集团有限公司与中国进出口银行浙江分行在2010年4月23日至2012年6月30日期间签订的借款合同提供最高500,000,000.00元的保证担保。

注④：2010年6月12日，巨石集团有限公司与中国进出口银行浙江省分行签订的编号为（2010）进出银（浙信合）字第2-030号的借款合同，由振石控股集团有限公司与中国进出口银行签订“（2010）进出银（浙最高保）字第2-003号”的最高额保证合同，为巨石集团有限公司与中国进出口银行浙江分行在2010年4月23日至2012年6月30日期间签订的借款合同提供最高500,000,000.00元的保证担保。

（2）截至2010年6月30日，北新建材(集团)有限公司为巨石集团有限公司提供担保情况如下表：

借款银行	金额	期限
中国银行浙江分行		
人民币	13,000,000.00	2006.01.26-2010.12.31
中国银行浙江分行		
美元	2,150,000.00	2006.12.19-2010.12.31
折合人民币	14,600,435.00	

注：2006年1月26日，北新建材(集团)有限公司与中国银行浙江省分行签订“05ERB092”号最高额保证合同，为巨石集团有限公司与该行自2005年12月09日至2007年8月30日期间签订的借款合同提供保证担保，最高担保额为人民币400,000,000.00元，担保的期限为合同下的债务履行期届满之日起两年。

七、或有事项或承诺事项

1、截至 2010 年 6 月 30 日，公司签订的综合授信合同情况如下：

(1) 根据公司与北京农村商业银行股份有限公司总行营业部于 2009 年 7 月 28 日签订的编号为“2009 总营企综 00012 号”《综合授信协议》，北京农村商业银行股份有限公司总行营业部给予本公司的综合授信额度为人民币 50,000 万元。本综合授信协议的有效期限从 2009 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 27 日。

(2) 根据公司与北京银行股份有限公司总部基地支行于 2010 年 2 月 10 日签订的编号为“公授信字第 0064071”的《综合授信合同》，该合同约定本公司可在授信的有效期限内向北京银行股份有限公司总部基地支行申请使用的最高授信额度为 20,000 万元，该授信额度的有效使用期限为一年，自 2010 年 2 月 10 日至 2011 年 2 月 9 日止。

(3) 根据公司与中国光大银行股份有限公司复兴路支行于 2010 年 4 月 7 日签订的编号为“BJ 复兴路 2H10003”的《综合授信合同》，该合同约定本公司可在授信的有效期限内向中国光大银行股份有限公司复兴路支行申请使用的最高授信额度为 15,000 万元，该授信额度的有效使用期限为一年，自 2010 年 4 月 7 日至 2011 年 4 月 6 日止。

(4) 根据公司与招商银行股份有限公司北京分行于 2010 年 6 月 2 日签订的编号为“2010-授-034”的《综合授信合同》，该合同约定本公司可在授信的有效期限内向招商银行股份有限公司北京分行申请使用的最高授信额度为 15,000 万元，该授信额度的有效使用期限为一年，自 2010 年 6 月 2 日至 2011 年 6 月 1 日止。

(5) 根据公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部于 2010 年 6 月 18 日签订的编号为“公授信字第 99012010292749 号”的《综合授信合同》，该合同约定本公司可在授信的有效期限内向中国民生银行股份有限公司总行营业部申请使用的最高授信额度为 20,000 万元，该授信额度的有效使用期限为一年，自 2010 年 6 月 18 日至 2011 年 6 月 18 日止。

(6) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与深圳发展银行股份有限公司嘉兴支行于 2010 年 4 月 30 日签订的编号为“深发嘉兴综字第 20100430001 号”《综合授信额度合同》，深圳发展银行股份有限公司嘉兴支行给予本公司的综合授信额度为人民币贰亿元整，有效期限从 2010 年 4 月 30 日至 2011 年 4 月 30 日。

(7) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行于 2010 年 2 月 10 日签订的编号为“SX2010105”的《综合授信协议》，中国光大银行股份有限公司宁波分行给予本公司最高授信额度为人民币贰亿元整，有效使用期限为 2010 年 2 月 10 日至 2012 年 2 月 9 日。

(8) 根据公司所属孙子公司-巨石集团成都有限公司与招商银行股份有限公司成都清江支行于 2009 年 8 月 5 日签订的编号为“2009 年授字第 2109081B1”《授信协议》，招商银行股份有限公司成都清江支行给予该子公司授信额度为人民币 150,000,000.00 元。本授信协议的有效期限从 2009 年 8 月 10 日至 2010 年 8 月 10 日。

(9) 根据公司所属孙子公司-巨石集团成都有限公司与中国民生银行股份有限公司成都分行于 2009 年 7 月 22 日签订的编号为“公授信字第 99202009296099 号”《综合授信合同》，该合同约定的

最高授信额度为人民币 50,000,000.00 元。最高授信额度的有效使用期限为 2009 年 7 月 23 日至 2010 年 7 月 22 日。

(10) 根据公司所属孙子公司-巨石集团九江有限公司与招行银行股份有限公司九江支行于 2010 年 6 月 30 日签订的编号为“2010 年九字第 0071100026 号”《授信协议》，招商银行股份有限公司九江支行提供的授信额度为人民币 60,000,000.00 元。本授信协议的有效期限从 2010 年 6 月 30 日至 2011 年 6 月 29 日。

2、资产抵押、质押情况如下：

(1) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行于 2010 年 6 月 23 日签订的 2010 年桐中汇字 024 号进口融资合同规定，本公司提供人民币 4,995,700.00 元作为保证金质押，以取得该行为公司开具信用证 729,300.00 美元的保证。截至 2010 年 6 月 30 日，该质押合同下的借款余额为美元 729,300.00 元（折合人民币 4,952,603.37 元）。

(2) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行于 2010 年 6 月 17 日签订的 2010 年桐中汇字 025 号进口融资合同规定，本公司提供人民币 4,031,800.00 元作为保证金质押，以取得该行为公司开具信用证 588,581.73 美元的保证。截至 2010 年 6 月 30 日，该质押合同下的借款余额为美元 588,581.73 元（折合人民币 3,996,999.67 元）。

(3) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行于 2010 年 6 月 28 日签订的 2010 年桐中汇字 026 号进口融资合同规定，本公司提供人民币 6,598,500.00 元作为保证金质押，以取得该行为公司开具信用证 963,278.38 美元的保证。截至 2010 年 6 月 30 日，该质押合同下的借款余额为美元 963,278.38 元（折合人民币 6,541,527.15 元）。

(4) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行签订的 2010 年桐中汇字 027 号进口融资合同规定，本公司提供人民币 2,938,700.00 元作为保证金质押，以取得该行为公司开具信用证 429,000.00 美元的保证。截至 2010 年 6 月 30 日，该质押合同下的借款余额为美元 429,000.00 元（折合人民币 2,913,296.10 元）。

(5) 根据公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行签订的 JX 桐乡 2010 人质 001 号质押合同规定，本公司提供 112,880,000.00 元作为保证金质押，以取得 JX 桐乡 2010 外借 001 号外币借款合同项下外币借款 16,500,000.00 美元的保证。截至 2010 年 6 月 30 日，该质押合同下的借款余额为美元 16,500,000.00 元（折合人民币 112,049,850.00 元）。

(6) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行签订的 JX 桐乡 2010SP007《出口商业发票贴现协议》规定，通过签订出口商业发票贴现申请书将出口销售产生的合格应收账款 21,851,144.89 美元(截至 2010 年 6 月 30 日折合人民币 148,388,939.83 元)作为借款质押保证，其中：应收子公司 3,415,468.29 美元(截至 2010 年 6 月 30 日折合人民币 23,194,103.61 元)。截至 2010 年 6 月 30 日，该出口商业发票贴现协议下的借款为美元 19,630,000.00 元（折合人民币 133,305,367.00 元）。

(7) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中信银行股份有限公司嘉兴桐乡支行于 2007 年 9 月 14 日签订的“07 嘉银最抵字第 ZD0022 号”最高额抵押合同规定，本公司将其位于新三分厂拉丝车间净值为人民币 609,470,000.00 元的 6 台三洋制冷机及铂铑合金漏板抵押给该行，作为自 2007

年 3 月 22 日至 2009 年 3 月 21 日期间该行向本公司授信项下有关借款等的保证，抵押额度为人民币 400,000,000.00 元。截至 2010 年 6 月 30 日，该抵押合同下的借款余额为人民币 200,000,000.00 元。

(8) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司桐乡支行于 2006 年 9 月 7 日签订的“A060912”最高额抵押合同规定，本公司将其净值为人民币 218,740,000.00 元的固定资产设备及铂铑合金漏板抵押给该行，作为其自 2006 年 9 月 7 日至 2011 年 9 月 6 日期间向该行借款的保证，抵押额度为人民币 127,000,000.00 元。截至 2010 年 6 月 30 日，该抵押合同下的借款余额为 36,680,000.00 元。

(9) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国民生银行股份有限公司杭州分行于 2008 年 05 月 16 日签订的“公担抵字第 99072008Y06101 号”抵押合同规定，本公司将其净值为人民币 520,027,820.43 元的铂铑合金漏板抵押给该行，作为自 2008 年 5 月 16 日至 2013 年 5 月 15 日期间向该行借款的保证，抵押额度为人民币 400,000,000.00 元。截至 2010 年 6 月 30 日，该抵押合同下的借款余额为人民币 300,000,000.00 元。

(10) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国民生银行股份有限公司杭州分行于 2008 年 05 月 16 日签订的“公担抵字第 99072008Y06102 号”抵押合同规定，本公司将其位于四分厂拉丝车间的机器设备包括：2 台窑炉、18 台隧道烘箱、1 套输送线系统、113 台低压开关柜、1 套中央空调系统及 6 台制冷机抵押给该行，作为自 2008 年 5 月 16 日至 2011 年 12 月 20 日期间向该行借款的保证，抵押额度为人民币 70,000,000.00 元。截至 2010 年 6 月 30 日，该抵押合同下的借款余额为人民币 70,000,000.00 元。

(11) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的“06ERD078”最高额抵押合同规定，本公司将其位于二分厂的生产设备及铂铑合金漏板抵押给该行，作为其向该行借款美元 26,000,000.00 元(合同编号“06EWJ019”)的保证，同时本公司的关联方-北新建材(集团)有限公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的“05ERB092”号最高额保证合同为其提供担保保证。截至 2010 年 6 月 30 日，该抵押和担保合同下的借款余额为美元 2,150,000.00 元(折合人民币 14,600,435.00 元)。

(12) 根据本公司所属子公司-巨石集团有限公司与中信银行嘉兴桐乡支行于 2010 年 6 月 17 日签订的编号为“2010GNLC001”的国内信用证融资协议，融资金额为 125,000,000.00 元，由中国玻纤股份有限公司与中信银行嘉兴桐乡支行签订了编号为“(2010)信银杭桐最保字第 ZB0088 号”的最高额保证合同，同时由本公司提供 25,000,000.00 元的保证金为其提供补充保证，截至 2010 年 6 月 30 日，该融资协议下的借款余额为人民币 125,000,000.00 元。

(13) 根据公司所属孙子公司-巨石集团成都有限公司本期用应收票据向银行申请贴现，截至 2010 年 6 月 30 日其贴现票据金额合计为 48,727,191.00 元，其中：渤海银行成都分行贴现票据 12 账，票面金额 17,639,714.50 元；成都农商银行青白江支行贴现票据 16 账，票面金额 12,901,670.00 元；中国建设银行青白江支行贴现票据 22 账，票面金额 18,285,806.50 元。

(14) 根据公司所属孙子公司-巨石集团成都有限公司与中国农业银行成都市锦城支行于 2006 年 4 月 28 日签订编号为“51906200900003922”号最高额抵押合同规定，巨石集团成都有限公司将其持有的原料仓库、成品仓库、联合车间及铂铑合金漏板等抵押给该行，作为其向该行 2006 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日止双方约定各类业务形成的债权的抵押。抵押担保最高余额为 206,306,200.00 元，

同时抵押物暂作价 206,306,200.00 元。截至 2010 年 6 月 30 日,该抵押合同下的借款余额为人民币 122,500,000.00 元。

(15) 根据本公司所属孙子公司-巨石攀登电子基材有限公司与华夏银行股份有限公司杭州分行签订的 HZ201011100002-31 号质押合同规定,以 15,000,000.00 元定期存单质押,取得 HZ201011100002 号借款合同规定的期限自 2010 年 1 月 5 日至 2012 年 1 月 5 日的 14,000,000.00 元借款。截至 2010 年 6 月 30 日,该质押合同下的借款余额为人民币 14,000,000.00 元。

(16) 根据公司所属孙子公司-巨石集团成都有限公司与中国银行股份有限公司成都青白江支行于 2008 年 12 月 25 日签订的“2008 年 BOC-QBJ(抵)字第 001 号”抵押合同规定,巨石集团成都有限公司将其持有的铂铑合金漏板等设备抵押给该行,为与该行签订的编号为“2006 年借 A 字 002 号”的借款合同提供担保。截至 2010 年 6 月 30 日,该抵押合同下的借款余额为人民币 120,000,000.00 元。

(17) 根据本公司所属孙子公司-巨石集团九江有限公司与中国民生银行股份有限公司南昌分行于 2009 年 10 月 26 日签订的“公高抵字第 99352009299456 号”最高额抵押合同规定,巨石集团九江有限公司将其持有的铂铑合金漏板抵押给该行,为其与该行签订的编号为“公借贷字第 99352010299990 号”借款合同提供抵押,借款金额为人民币 30,000,000.00 元,抵押期限截至 2012 年 10 月 25 日。截至 2010 年 6 月 30 日,该抵押合同下的借款余额为人民币 30,000,000.00 元。

(18) 根据公司所属孙子公司-巨石集团西班牙有限公司购买办公用房将其抵押给银行以取得抵押贷款。截至 2010 年 6 月 30 日,该抵押合同下的借款余额为欧元 695,006.35 元(折合人民币 5,839,095.85 元)。

3、截至 2010 年 6 月 30 日,本公司重要的资产租赁事项如下:

根据 2006 年 1 月 23 日本公司与北京玉渊潭公园管理处及北京兴源房地产开发有限公司签订的《协议书》规定,自 2006 年 1 月 23 日起至 2026 年 1 月 23 日,北京玉渊潭公园管理处及北京兴源房地产开发有限公司将位于北京玉渊潭公园内的望海楼宾馆综合楼东楼中 973.54 平方米房屋的经营使用权转让给本公司。自 2026 年 1 月 24 日至 2029 年 6 月 20 日,该处房屋由本公司无偿使用。该处房屋使用权全部价款为人民币 7,500,000.00 元,本公司已经一次性支付。

八、资产负债表日后事项

本公司正在筹划与公司相关的重大重组事宜,相关各方已展开向有关部门进行的政策咨询和方案论证工作,股票已按相关规定停牌。截至本财务报表批准报出日,相关工作正在进行中。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2010-6-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	493,593,608.45	99.42	17,866,036.29	3.62	412,423,480.70	99.47	17,866,036.29	4.33
其他不重大其他应收款	2,884,575.21	0.58	1,318,953.02	45.72	2,576,854.76	0.53	1,318,953.02	51.18
合计	496,478,183.66	100.00	19,184,989.31	0.27	415,000,335.46	100.00	19,184,989.31	4.62

(2) 单项金额重大的其他应收款经单独进行减值测试未发生减值，截止至 2010 年 6 月 30 日，期末按照风险组合计提坏账准备列示如下：

账龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	81,930,368.69	3,816,451.84	382,017,290.04	3,816,451.84
1—2 年	381,570,255.71	148,568.72	2,122,410.30	148,568.72
2-3 年	2,122,410.30	3,910,166.59	19,550,832.96	3,910,166.59
3-4 年	19,545,346.80			
4 年以上	11,309,802.16	11,309,802.16	11,309,802.16	11,309,802.16
合计	496,478,183.66	19,184,989.31	415,000,335.46	19,184,989.31

(3) 截止至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款年末余额中前五名欠款单位的金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
巨石集团有限公司	子公司	359,122,400.00	72.33%
北新科技发展有限公司	子公司	124,471,208.45	25.07%
北京绿馨家园家居广场市场	孙公司	10,266,975.00	2.07%
上海化建实业有限公司	参股企业	939,938.00	0.19%
个人借款	员工	769,084.00	0.15%
合计		495,569,605.45	99.82%

2、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日 余额	增减变动	2010 年 6 月 30 日余额
巨石集团有限公司	796,765,769.39	796,765,769.39		796,765,769.39
北新科技有限公司	88,231,926.05	88,231,926.05		88,231,926.05
山东烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72	12,327,935.72		12,327,935.72
上海化建实业有限公司	3,000,000.00	2,617,542.61	-33,527.79	2,617,542.61
南京华府房地产开发有限公司	73,756,872.61	64,761,041.67	-620,451.74	64,761,041.67
合计	974,082,503.77	964,704,215.44	-653,979.53	964,704,215.44

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
巨石集团有限公司	51%	51%				
北新科技有限公司	97.22%	97.22%				
山东烟台渤海化学建材股份有限公司	10%	10%		12,327,935.72		
上海化建实业有限公司	30.00%	30.00%				
南京华府房地产开发有限公司	35.32%	35.32%				
合计	--	--	--	12,327,935.72		

3、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-653,979.53	-705,644.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		40,964,012.64
其他投资收益		
合计	-653,979.53	40,258,367.77

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：币种：

被投资单位	2010年1-6月发生额	2009年1-6月发生额	本期比上期增减变动的原因
南京华府房地产开发有限公司	-620,451.74	-672,617.78	被投资单位净损益变动
上海化建实业有限公司	-33,527.79	-33,027.09	被投资单位净损益变动
<u>合计</u>	<u>-653,979.53</u>	<u>-705,644.87</u>	

4、财务费用

类别	2010年1-6月发生额	2009年1-6月发生额
利息支出	32,334,716.25	44,897,816.25
减：利息收入	11,816,902.44	20,242,670.94
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	141,743.29	808,261.57
<u>合计</u>	<u>20,659,557.10</u>	<u>25,463,406.88</u>

5、现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-29,082,106.13	9,803,997.42
加：资产减值准备		3,624,247.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,486.93	95,750.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	184,973.82	184,973.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	24,316.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-11,140,120.41
财务费用（收益以“-”号填列）	32,334,716.25	44,897,816.25
投资损失（收益以“-”号填列）	653,979.53	-40,258,367.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,878,968.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
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）	-81,477,848.20	-49,464,899.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,291.38	6,293,877.85
其他		

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
<u>经营活动产生的现金流量净额</u>	<u>-77,230,190.40</u>	<u>-34,083,755.56</u>
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	228,062,159.19	446,835,699.57
减：现金的年初余额	207,630,755.84	275,332,250.15
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	<u>20,431,403.35</u>	<u>171,503,449.42</u>

十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损益	-2,202,333.41	649,933.57
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,321,449.15	61,289,352.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		610,777.44
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		52,104,133.05
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,158,493.16	3,404,926.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	<u>17,277,608.90</u>	<u>118,059,123.20</u>
所得税影响额	2,956,160.56	22,368,788.71
扣除所得税影响	14,321,448.34	95,690,334.49
少数股东权益影响额(税后)	7,383,439.41	38,344,006.52
<u>合 计</u>	<u>6,938,008.93</u>	<u>57,346,327.97</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.2989	0.1853	0.1853
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.7500	0.1691	0.1691