

山东金晶科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2019]第 3-00145 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 3-00145 号

山东金晶科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东金晶科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

1、事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如附注“五、（三十三）营业收入和营业成本”所示，2018 年度，贵公司销售玻璃和纯碱确认的主营业务收入为 489,196.14 万元，主要为国内销售产生的收入。由于收入金额对合并报表影响重大，且为贵公司衡量业绩的重要指标，因此将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在评价贵公司收入确认时，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 评估和测试管理层对与收入确认相关的内部控制的设计及运行有效性；
- (2) 选取样本，检查公司收入确认相关支持性证据，评价相关收入确认政策是否一贯执行，是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 结合应收账款审计，对主要客户的收入发生额实施函证，对未回函的客户执行替代测试；对出口收入，取得海关出口统计数据，检查报关资料等；
- (4) 结合应收账款检查程序，对贵公司确认收入金额的回款情况进行检查；
- (5) 对贵公司收入执行分析性复核程序，包括月度分析、毛利分析等；
- (6) 结合库存商品的盘点，对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止性测试。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	1,823,706,516.49	1,221,388,403.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(二)	589,080.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(三)	904,226,436.03	797,010,336.35
其中：应收票据	五(三)	494,986,598.55	432,880,352.32
应收账款	五(三)	409,239,837.48	364,129,984.03
预付款项	五(四)	38,078,010.63	22,513,320.48
其他应收款	五(五)	236,369,346.01	194,512,494.64
其中：应收利息	五(五)	3,365,638.87	4,806,530.34
应收股利			
存货	五(六)	749,590,316.48	812,195,199.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)	109,071,901.11	142,639,397.90
流动资产合计		3,861,631,606.75	3,190,259,152.14
非流动资产：			
可供出售金融资产	五(八)	123,016,032.00	123,016,032.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(九)	259,067,243.69	112,877,664.49
投资性房地产			
固定资产	五(十)	4,368,158,772.57	4,961,257,731.45
在建工程	五(十一)	21,058,173.58	121,669,503.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十二)	538,912,296.43	424,383,791.75
开发支出			
商誉	五(十三)	31,272,366.48	38,185,166.00
长期待摊费用	五(十四)	159,550.99	182,835.60
递延所得税资产	五(十五)	50,970,007.72	86,988,042.07
其他非流动资产	五(十六)	400,431,455.38	542,486,213.31
非流动资产合计		5,793,045,898.84	6,411,046,980.19
资产总计		9,654,677,505.59	9,601,306,132.33

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五(十七)	1,274,800,000.00	859,706,382.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(十八)	2,469,152,233.68	2,494,857,751.49
预收款项	五(十九)	55,364,793.19	76,966,051.68
应付职工薪酬	五(二十)	46,505,484.92	31,775,570.82
应交税费	五(二十一)	146,371,135.40	183,869,517.28
其他应付款	五(二十二)	111,402,969.27	181,659,690.70
其中：应付利息	五(二十二)	11,322,215.45	10,388,550.81
应付股利	五(二十二)	9,094,228.04	9,094,228.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(二十三)	759,356,627.02	638,174,528.40
其他流动负债			
流动负债合计		4,862,953,243.48	4,467,009,492.37
非流动负债：			
长期借款	五(二十四)	243,000,000.00	438,318,701.03
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五(二十五)	258,662,636.65	390,554,129.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(二十六)	7,166,666.67	8,641,666.67
递延所得税负债	五(十五)	4,772,294.50	12,752,567.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		513,601,597.82	850,267,064.77
负债合计		5,376,554,841.30	5,317,276,557.14
股东权益：			
股本	五(二十七)	1,458,302,100.00	1,458,302,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十八)	1,972,250,351.39	1,968,853,324.39
减：库存股	五(二十九)	42,375,578.00	68,694,063.00
其他综合收益	五(三十)	2,563,485.51	-18,405.57
专项储备			
盈余公积	五(三十一)	129,942,963.39	125,610,002.18
未分配利润	五(三十二)	705,756,251.42	719,193,097.84
归属于母公司股东权益合计		4,226,439,573.71	4,203,246,055.84
少数股东权益		51,683,090.58	80,783,519.35
股东权益合计		4,278,122,664.29	4,284,029,575.19
负债和或股东权益总计		9,654,677,505.59	9,601,306,132.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		657,078,056.71	495,603,555.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		589,080.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四(一)	307,203,569.77	252,245,346.01
其中：应收票据	十四(一)	20,760,661.14	34,232,804.08
应收账款	十四(一)	286,442,908.63	218,012,541.93
预付款项		11,986,561.67	13,531,602.18
其他应收款	十四(二)	897,242,295.83	944,074,227.71
其中：应收利息	十四(二)	1,377,944.44	1,501,305.56
应收股利	十四(二)	139,089,439.67	279,089,439.67
存货		144,383,893.72	171,525,806.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,713,449.63	28,084,310.61
流动资产合计		2,027,196,907.33	1,905,064,848.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,334,000.00	3,334,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四(三)	3,561,105,383.93	3,244,486,311.00
投资性房地产			
固定资产		1,001,555,677.01	1,398,583,654.56
在建工程		1,700,278.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		92,127,503.43	89,338,262.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		42,836,438.13	48,022,012.84
其他非流动资产		42,898,104.93	78,748,813.79
非流动资产合计		4,745,557,386.18	4,862,513,054.47
资产总计		6,772,754,293.51	6,767,577,903.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		616,300,000.00	373,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		833,294,466.87	1,014,433,468.61
预收款项		21,292,238.89	37,058,599.62
应付职工薪酬		17,480,340.31	11,549,985.65
应交税费		10,085,352.62	3,415,312.83
其他应付款		423,871,652.22	364,988,964.83
其中：应付利息		10,813,624.47	9,909,794.44
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		303,320,099.63	299,001,398.60
其他流动负债			
流动负债合计		2,225,644,150.54	2,104,247,730.14
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	304,318,701.03
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000,000.00	304,318,701.03
负债合计		2,425,644,150.54	2,408,566,431.17
股东权益：			
股本		1,458,302,100.00	1,458,302,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,267,910,085.51	2,261,961,385.51
减：库存股		42,375,578.00	68,694,063.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		127,225,154.14	122,892,192.93
未分配利润		536,048,381.32	584,549,856.44
股东权益合计		4,347,110,142.97	4,359,011,471.88
负债和股东权益总计		6,772,754,293.51	6,767,577,903.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年度

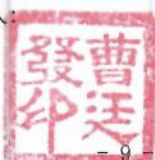
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十三)	5,124,603,296.67	4,353,827,869.23
减：营业成本	五(三十三)	4,013,810,762.31	3,201,174,716.11
税金及附加	五(三十四)	112,144,894.87	88,843,291.71
销售费用	五(三十五)	123,047,142.91	112,833,044.14
管理费用	五(三十六)	272,209,457.23	283,597,358.03
研发费用	五(三十七)	106,290,414.01	8,004,538.39
财务费用	五(三十八)	205,203,795.32	223,965,385.47
其中：利息费用	五(三十八)	214,348,601.04	225,984,037.84
利息收入	五(三十八)	15,293,456.24	13,353,036.67
资产减值损失	五(三十九)	56,821,745.64	19,376,577.82
加：其他收益	五(四十)	8,300,571.85	13,130,675.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十一)	-37,204,997.07	-27,704,113.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五(四十一)	-41,416,393.15	-38,768,331.40
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(四十二)	-28,200.00	-214,560.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十三)	-33,786,151.93	-660,364.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,356,307.23	400,584,594.50
加：营业外收入	五(四十四)	3,690,247.82	6,532,291.31
减：营业外支出	五(四十五)	17,356,333.29	117,413,354.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,690,221.76	289,703,531.50
减：所得税费用	五(四十六)	74,591,456.68	176,538,893.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,098,765.08	113,164,637.60
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,098,765.08	113,164,637.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		78,394,240.79	144,490,264.77
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,704,524.29	-31,325,627.17
五、其他综合收益的税后净额		2,581,891.08	-369,010.07
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		2,581,891.08	-369,010.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,581,891.08	-369,010.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,581,891.08	-369,010.07
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		86,680,656.16	112,795,627.53
归属于母公司股东的综合收益总额		80,976,131.87	144,121,254.70
归属于少数股东的综合收益总额		5,704,524.29	-31,325,627.17
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.06	0.10
（二）稀释每股收益		0.06	0.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四(四)	1,359,908,818.76	1,175,681,922.16
减：营业成本		1,129,570,029.02	964,311,804.99
税金及附加		23,932,677.58	14,165,428.37
销售费用		35,629,401.27	34,801,425.41
管理费用		105,032,569.41	85,367,340.53
研发费用		18,708,856.42	1,327,443.83
财务费用		59,180,982.07	77,456,776.64
其中：利息费用		68,412,781.31	81,259,636.46
利息收入		10,239,438.54	5,385,155.76
资产减值损失		37,976,365.76	15,685,204.37
加：其他收益		1,700,921.85	657,297.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四(五)	87,615,048.01	85,455,171.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,416,393.15	-65,433,440.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-28,200.00	-116,560.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,862,600.30	-489,369.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,028,307.39	68,073,037.30
加：营业外收入		457,175.98	3,186,640.45
减：营业外支出		6,970,296.57	10,568,717.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,515,186.80	60,690,960.05
减：所得税费用		5,185,574.71	30,105,834.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,329,612.09	30,585,125.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,329,612.09	30,585,125.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		43,329,612.09	30,585,125.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,873,893,053.11	2,449,226,973.08
收到的税费返还		255,213.82	4,201,249.46
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十七)	29,295,279.90	30,380,560.15
经营活动现金流入小计		2,903,443,546.83	2,483,808,782.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,193,331,976.82	1,105,966,361.04
支付给职工以及为职工支付的现金		359,284,709.04	322,728,473.51
支付的各项税费		472,001,630.19	335,110,005.98
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十七)	261,149,515.81	249,588,569.26
经营活动现金流出小计		2,285,767,831.86	2,013,393,409.79
经营活动产生的现金流量净额		617,675,714.97	470,415,372.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		187,605,972.30	
取得投资收益收到的现金		4,484,101.60	6,974,000.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,202,549.01	4,474,960.65
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	五(四十七)	1,797,968.76	
投资活动现金流入小计		237,090,591.67	11,448,961.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,688,640.92	516,195,324.85
投资支付的现金		37,990,520.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十七)	720,413.67	10,180,869.56
投资活动现金流出小计		123,399,574.59	526,376,194.41
投资活动产生的现金流量净额		113,691,017.08	-514,927,233.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			23,093,355.67
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			23,093,355.67
取得借款收到的现金		1,601,300,000.00	1,319,907,739.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十七)	340,671,200.83	1,248,501,788.90
筹资活动现金流入小计		1,941,971,200.83	2,591,502,883.77
偿还债务支付的现金		1,324,206,382.00	1,837,406,394.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,511,000.58	128,541,358.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十七)	433,862,867.12	613,030,076.00
筹资活动现金流出小计		2,017,580,249.70	2,578,977,829.14
筹资活动产生的现金流量净额		-75,609,048.87	12,525,054.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	五(四十八)	2,581,891.08	-387,415.64
五、现金及现金等价物净增加额		658,339,574.26	-32,374,221.11
加：期初现金及现金等价物余额	五(四十八)	444,856,326.35	477,230,547.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,103,195,900.61	444,856,326.35

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：山东金晶科技股份有限公司

2018年度

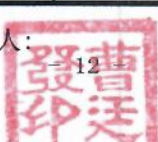
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		714,060,478.46	512,085,864.09
收到的税费返还		255,213.82	196,270.82
收到其他与经营活动有关的现金		306,259,312.35	212,657,111.85
经营活动现金流入小计		1,020,575,004.63	724,939,246.76
购买商品、接受劳务支付的现金		515,345,362.01	155,607,520.50
支付给职工以及为职工支付的现金		126,846,701.65	113,952,992.15
支付的各项税费		101,986,634.42	38,960,712.56
支付其他与经营活动有关的现金		38,175,044.03	36,532,896.68
经营活动现金流出小计		782,353,742.11	345,054,121.89
经营活动产生的现金流量净额		238,221,262.52	379,885,124.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		187,605,972.30	
取得投资收益收到的现金			8,046,652.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		702,459.12	364,387.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			450,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,490,928.35	
投资活动现金流入小计		189,799,359.77	458,411,039.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,989,075.89	236,033,438.50
投资支付的现金		200,105,520.00	6,645,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		416,266.99	893,016.14
投资活动现金流出小计		216,510,862.88	243,571,554.64
投资活动产生的现金流量净额		-26,711,503.11	214,839,485.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		895,300,000.00	1,014,060,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		92,315,898.00	350,000,000.00
筹资活动现金流入小计		987,615,898.00	1,364,060,000.00
偿还债务支付的现金		752,800,000.00	1,561,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,357,389.78	96,690,635.60
支付其他与筹资活动有关的现金		37,134,648.00	342,236,381.00
筹资活动现金流出小计		944,292,037.78	2,000,387,016.60
筹资活动产生的现金流量净额		43,323,860.22	-636,327,016.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		254,833,619.63	-41,602,406.51
加：期初现金及现金等价物余额		185,832,543.64	227,434,950.15
六、期末现金及现金等价物余额		440,666,163.27	185,832,543.64

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

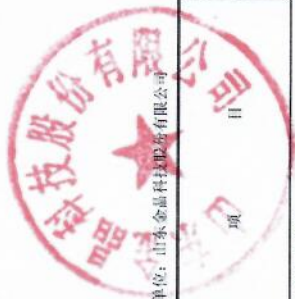
	本 期											
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	1,458,302,100.00			1,968,853,324.39	68,694,063.00	-18,405.57		125,610,002.18	719,193,097.84	4,203,246,055.84	80,783,519.35	4,284,029,575.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,458,302,100.00			1,968,853,324.39	68,694,063.00	-18,405.57		125,610,002.18	719,193,097.84	4,203,246,055.84	80,783,519.35	4,284,029,575.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,397,027.00	-26,318,485.00	2,581,891.08		4,332,961.21	-13,436,846.42	23,193,517.87	-29,100,428.77	-5,906,910.90
（一）综合收益总额						2,581,891.08			78,394,240.79	80,976,131.87	5,704,524.29	86,680,656.16
（二）股东投入和减少资本				5,948,700.00	-26,318,485.00					32,267,185.00		32,267,185.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				5,948,700.00	-26,318,485.00					5,948,700.00		5,948,700.00
（三）利润分配										26,318,485.00		26,318,485.00
1. 提取盈余公积								4,332,961.21	-91,831,087.21	-87,498,126.00		-87,498,126.00
2. 对股东的分配								4,332,961.21	-4,332,961.21			
3. 其他									-87,498,126.00	-87,498,126.00		-87,498,126.00
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				-2,551,673.00						-2,551,673.00	-31,804,953.06	-37,356,626.06
四、本期期末余额	1,458,302,100.00			1,972,250,351.39	42,375,578.00	2,563,485.51		129,942,963.39	705,756,251.42	4,226,439,573.71	51,683,690.58	4,278,122,661.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：山东金鼎科技股份有限公司 2018年度 单位：人民币元

归属于母公司股东权益														
项 目	股本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,458,892,400.00			1,943,783,429.59	100,232,450.00	350,604.50	122,551,489.62	577,761,345.63	4,003,106,819.34	112,075,461.19	4,145,182,280.53			
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,458,892,400.00			1,943,783,429.59	100,232,450.00	350,604.50	122,551,489.62	577,761,345.63	4,003,106,819.34	112,075,461.19	4,145,182,280.53			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-590,300.00			25,069,894.80	-31,538,387.00	-369,010.07	3,058,512.56	141,431,752.21	200,139,236.50	-61,291,941.84	138,847,294.66			
（一）综合收益总额						-369,010.07		144,490,264.77	144,121,254.70	-31,325,627.17	112,795,627.53			
（二）股东投入和减少资本	-590,300.00			25,069,894.80	-31,538,387.00				56,017,981.80	23,093,355.67	79,111,337.47			
1. 股东投入的普通股	-590,300.00			-1,044,831.00										
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				25,222,800.00										
4. 其他				891,925.80	-31,538,387.00				32,430,312.80		21,458,224.67			
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积							3,058,512.56	-3,058,512.56						
2. 对股东的分配							3,058,512.56	-3,058,512.56						
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,458,302,100.00			1,968,853,324.39	68,694,063.00	-18,405.57	125,610,002.18	719,193,097.81	4,203,246,055.84	-53,059,670.34	4,284,029,575.19			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

编制单位：山东金品科技股份有限公司 2018年度 单位：人民币元

项目	本 期				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积					
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	1,458,302,100.00				2,261,961,385.51		68,694,063.00	584,549,856.44	4,359,011,471.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,458,302,100.00				2,261,961,385.51		68,694,063.00	584,549,856.44	4,359,011,471.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,948,700.00		-26,318,485.00	-48,501,475.12	-11,901,328.91
（一）综合收益总额								43,329,612.09	43,329,612.09
（二）股东投入和减少资本					5,948,700.00		-26,318,485.00		32,267,185.00
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他					5,948,700.00		-26,318,485.00		5,948,700.00
（三）利润分配									26,318,485.00
1. 提取盈余公积								-91,831,087.21	-87,498,126.00
2. 对股东的分配								-4,332,961.21	-4,332,961.21
3. 其他								-87,498,126.00	-87,498,126.00
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	1,458,302,100.00				2,267,910,085.51		42,375,578.00	536,048,381.32	4,347,110,142.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

编制单位：江苏华阴化学股份有限公司 2018年度 单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,458,892,400.00				1,958,560,699.46	100,232,450.00			119,833,680.37	557,023,243.36	3,994,077,573.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,458,892,400.00				1,958,560,699.46	100,232,450.00			119,833,680.37	557,023,243.36	3,994,077,573.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-590,300.00				-303,400,685.05	-31,538,387.00			3,058,512.56	27,526,613.08	-364,933,886.69
（一）综合收益总额										30,585,125.64	30,585,125.64
1. 股东投入和减少资本	-590,300.00				25,138,468.99	-31,538,387.00					56,086,555.99
2. 其他权益工具持有者投入资本	-590,300.00				-1,044,831.00						-1,635,131.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					25,222,800.00						25,222,800.00
（二）利润分配					960,199.99	-31,538,387.00					32,198,886.99
1. 提取盈余公积									3,058,512.56	-3,058,512.56	
2. 对股东的分配									3,058,512.56	-3,058,512.56	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,458,302,100.00				278,262,217.06	68,694,063.00			122,892,192.93	584,519,856.44	278,262,217.06
					2,281,961,385.51						4,359,011,471.88

法定代表人：王刚 主管会计工作负责人：王刚 会计机构负责人：王刚

山东金晶科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东金晶科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经山东省政府鲁政股字[1999]第 57 号文批准, 由山东玻璃总公司为主要发起人, 通过发起设立方式, 于 1999 年 12 月 31 日成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]75 号文核准, 公司于 2002 年 7 月 31 日向境内社会公众发行 3,500 万股人民币普通股, 并自 2002 年 8 月 15 日起在上海证券交易所挂牌上市交易, 股票简称: 金晶科技, 股票代码: 600586。公司发行 3,500 万股社会公众股后, 总股本增至 9,685 万股。

经过历次分红送股、定向增发及股权激励后, 截止至 2018 年 12 月 31 日, 公司股本总额 145,830.21 万股。

公司注册地: 淄博市高新技术开发区宝石镇王庄。

公司主要产品: 玻璃原片及深加工玻璃, 纯碱等。

本期纳入合并范围的子公司详见附注七.1 在子公司中的权益, 本期合并范围的变动详见附注六、合并范围的变更。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 27 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“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。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项坏账准备

的计提方法(附注三(十一))、存货的计价方法(附注三(十二))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十五)及(十八))、收入的确认时点(附注三(二十四))等

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出

售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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，全部或按

处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债

表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额超过 100 万元（含 100 万）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，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. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按余额百分比法计提	
按组合计提坏账准备的计提方法	
余额百分比法	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

项 目	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
余额百分比法	5.00	5.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值

后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	10-12	3	9.7-8.08
电子设备	5-8	3	19.4-12.13
运输设备	8-12	3	12.13-8.08
铁路专用线	50	3	1.94
其他设备	5-15	3	19.4-6.47

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权（注）	40-99	直线法
非专利技术	5-10	直线法
软件	5-10	直线法

注：土地使用权摊销按照所属土地的可使用年限进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

报告期内，公司对国内销售和出口销售收入确认的原则分别如下：

（1）国内销售收入确认方法

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货后，运输部门将货物发运，同时购货方对货物的数量和质量无异议进行确认；销售金额已经确定，并已收

讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

公司实际业务中，内销产品出厂时能够满足上述确认条件，以产品出厂时间为收入确认时间。

(2) 出口销售收入确认方法

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，已经安排货物发运并将提单送达购货方；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

公司实际业务中，外销产品报关时能够满足上述确认条件，以产品报关出口时间为收入确认时间。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	904,226,436.03 元	797,010,336.35 元	应收票据： 432,880,352.32 元 应收账款： 364,129,984.03 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	236,369,346.01 元	194,512,494.64 元	应收利息： 4,806,530.34 元 其他应收款： 189,705,964.30 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	4,368,158,772.57 元	4,961,257,731.45 元	固定资产： 4,961,257,731.45 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	21,058,173.58 元	121,669,503.52 元	在建工程： 121,659,326.73 元 工程物资： 10,176.79 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	2,469,152,233.68 元	2,494,857,751.49 元	应付票据： 1,311,406,997.80 元 应付账款： 1,183,450,753.69 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	111,402,969.27 元	181,659,690.70 元	应付利息： 10,388,550.81 元 应付股利： 9,094,228.04 元 其他应付款： 162,176,911.85 元
8.管理费用列报调整	管理费用	272,209,457.23 元	283,597,358.03 元	291,601,896.42 元
9.研发费用单独列示	研发费用	106,290,414.01 元	8,004,538.39 元	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、20%、9%

适用不同企业所得税税率明细表

纳税主体名称	所得税税率
山东金晶科技股份有限公司	15%
山东海天生物化工有限公司	15%
宁夏金晶科技有限公司	9%
TRIPADMA INC	20%
Orientcrystal Hongkong Co Limited	16.5%

(二)重要税收优惠及批文

2017年12月28日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于公示山东省2017年拟认定高新技术企业名单的通知》，山东金晶科技股份有限公司被认定为高新

技术企业，自2017年1月1日执行15%的所得税税率，有效期三年。

2018年11月30日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于公示山东省2018年拟认定高新技术企业名单的通知》，山东海天生物化工有限公司被认定为高新技术企业，自2018年1月1日执行15%的所得税税率，有效期三年。

根据财税（2011）58号文件宁夏金晶科技有限公司属于西部大开发战略鼓励类企业，享受减按15%的税率征收企业所得税；根据宁夏回族自治区宁商发（2017）131号文件，宁夏金晶科技有限公司为招商引资项目，享受民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征的相关规定，2018年度宁夏金晶科技有限公司实际执行的企业所得税税率为9%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	158,816.55	120,818.27
银行存款	1,103,037,084.06	444,735,508.08
其他货币资金	720,510,615.88	776,532,077.32
合计	1,823,706,516.49	1,221,388,403.67
其中：存放在境外的款项总额	36,599,136.54	9,611,886.63

注：2018年12月31日，存放在境外的款项系本公司之子公司TRIPADMA INC.（美国公司）、Orientcrystal Hong Kong CO.（香港公司）及其Jinjing technology malaysia sdn. bhd、jinjing holding group(malaysia) sdn. bhd（马来西亚公司）存放在境外的现金及银行存款。

期末其他货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	656,624,858.41	680,184,023.40
信用证保证金	45,332,000.00	78,340,000.00
期货保证金	7,986,306.79	9,336,567.40
采矿保证金	8,702,098.68	8,671,486.52
回购股票保证金	1,865,352.00	
合计	720,510,615.88	776,532,077.32

列示于现金流量表的现金及现金等价物

类 别	期末余额	期初余额
货币资金	1,823,706,516.49	1,221,388,403.67
减：受到限制的其他货币资金	720,510,615.88	776,532,077.32
现金及现金等价物	1,103,195,900.61	444,856,326.35

(二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	589,080.00	
其中：玻璃期货投资	589,080.00	
合 计	589,080.00	

(三)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	494,986,598.55	432,880,352.32
应收账款	449,668,943.47	399,638,875.32
减：坏账准备	40,429,105.99	35,508,891.29
合计	904,226,436.03	797,010,336.35

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	473,440,626.23	412,880,352.32
商业承兑汇票	21,545,972.32	20,000,000.00
合计	494,986,598.55	432,880,352.32

注：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司质押的银行承兑汇票金额为 206,088,723.01 元，已背书或贴现尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,768,292,604.35 元，无转为应收账款的应收票据。

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,951,921.76	3.33	14,951,921.76	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	430,778,776.30	95.80	21,538,938.82	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,938,245.41	0.87	3,938,245.41	100.00
合计	449,668,943.47	100.00	40,429,105.99	8.99

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,951,921.76	3.74	14,951,921.76	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	383,294,720.05	95.91	19,164,736.02	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,392,233.51	0.35	1,392,233.51	100.00
合计	399,638,875.32	100.00	35,508,891.29	8.89

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
河北叶氏玻璃有限公司	9,475,580.76	9,475,580.76	5年以上	100.00	企业已宣告破产, 预计款项无法收回
河北海源玻璃有限责任公司	2,919,718.00	2,919,718.00	5年以上	100.00	企业已被吊销营业执照, 预计款项无法收回
淄博市周村嘉博物资有限公司	2,556,623.00	2,556,623.00	5年以上	100.00	企业已被吊销营业执照, 预计款项无法收回
合 计	14,951,921.76	14,951,921.76			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比法	430,778,776.30	5.00	21,538,938.82	383,294,720.05	5.00	19,164,736.02
合计	430,778,776.30	5.00	21,538,938.82	383,294,720.05	5.00	19,164,736.02

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,098,061.42 元; 本期核销的坏账准备金额为 177,846.72 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名汇总	178,112,591.39	39.61	8,905,629.57
合计	178,112,591.39	39.61	8,905,629.57

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	37,549,012.97	98.62	17,809,189.93	79.11
1 至 2 年	167,861.56	0.44	454,009.87	2.02
2 至 3 年	93,225.00	0.24	64,634.57	0.29
3 年以上	267,911.10	0.70	4,185,486.11	18.59
合计	38,078,010.63	100.00	22,513,320.48	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
前五名汇总	32,663,133.26	85.78
合计	32,663,133.26	85.78

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	3,365,638.87	4,806,530.34
其他应收款项	245,267,060.11	199,690,488.74
减：坏账准备	12,263,352.97	9,984,524.44
合计	236,369,346.01	194,512,494.64

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	3,365,638.87	4,806,530.34
合计	3,365,638.87	4,806,530.34

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	245,267,060.11	100.00	12,263,352.97	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	245,267,060.11	100.00	12,263,352.97	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	199,690,488.74	100.00	9,984,524.44	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	199,690,488.74	100.00	9,984,524.44	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	245,267,060.11	5.00	12,263,352.97	199,690,488.74	5.00	9,984,524.44
合 计	245,267,060.11	5.00	12,263,352.97	199,690,488.74	5.00	9,984,524.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,278,828.53 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	91,718,920.14	87,780,450.85
备用金	1,397,166.93	1,847,016.54
应收外部单位暂借款	144,850,355.60	109,137,336.94
其他	7,300,617.44	925,684.41
合 计	245,267,060.11	199,690,488.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项总额的比例(%)	坏账准备余额
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	暂借款	117,876,873.22	注	48.06	5,893,843.66
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	20,000,000.00	1-2 年	8.15	1,000,000.00
廊坊金彪玻璃有限公司	往来款	18,475,584.13	1-2 年	7.53	923,779.21
横琴金投国际融资租赁有限公司	保证金	15,647,500.00	1-2 年	6.38	782,375.00
上海电气租赁有限公司	保证金	7,500,000.00	1-2 年	3.06	375,000.00
合 计		179,499,957.35		73.18	8,974,997.87

注：山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司期末余额账龄在 1 年以内的金额为 93,053,962.00 元，账龄在 1-2 年的金额为 24,822,911.22 元。

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	499,310,279.13		499,310,279.13	534,917,717.57		534,917,717.57
库存商品	249,839,294.73	12,678,196.08	237,161,098.65	275,994,365.90	3,324,339.91	272,670,025.99
低值易耗品	8,597,738.96		8,597,738.96	1,132,605.29		1,132,605.29
包装物	4,521,199.74		4,521,199.74	3,474,850.25		3,474,850.25
合计	762,268,512.56	12,678,196.08	749,590,316.48	815,519,539.01	3,324,339.91	812,195,199.10

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	3,324,339.91	9,353,856.17			12,678,196.08
合 计	3,324,339.91	9,353,856.17			12,678,196.08

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵进项税款	100,358,451.48	132,280,036.55
预交所得税	8,713,449.63	10,288,450.69
预交其他税费		70,910.66
合 计	109,071,901.11	142,639,397.90

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	123,016,032.00		123,016,032.00	123,016,032.00		123,016,032.00
其中：按成本计量的	123,016,032.00		123,016,032.00	123,016,032.00		123,016,032.00
合 计	123,016,032.00		123,016,032.00	123,016,032.00		123,016,032.00

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
新疆金晶节能新材料有限公司	3,334,000.00			3,334,000.00	10.02	

被投资单位	账面余额				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
枣庄农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	1.33	1,200,000.00
山东滕州农村商业银行股份有限公司	83,682,032.00			83,682,032.00	3.11	3,284,101.60
山东滕州建信村镇银行股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6.00	
合 计	123,016,032.00			123,016,032.00		4,484,101.60

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准 备期末 余额
		本期投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益		
合营企业						
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	48,077,527.88			-29,356,560.79	18,720,967.09	
山东金晶圣戈班玻璃有限公司(注)		375,211,944.65	187,605,972.30	-1,621,141.86	185,984,830.49	
小计	48,077,527.88	375,211,944.65	187,605,972.30	-30,977,702.65	204,705,797.58	
联营企业						
廊坊金彪玻璃有限公司	47,668,242.84			6,693,203.27	54,361,446.11	
中材金晶玻纤有限公司	17,131,893.77			-17,131,893.77		
小计	64,800,136.61			-10,438,690.50	54,361,446.11	
合计	112,877,664.49	375,211,944.65	187,605,972.30	-41,416,393.15	259,067,243.69	

注：本期公司于2018年2月投资设立山东金晶圣戈班玻璃有限公司，于2018年3月底出资到位，同时与圣戈班玻璃有限公司签署股权转让协议，转让山东金晶圣戈班玻璃有限公司50%股权与对方，公司剩余股权比例50%，按照权益法进行核算。

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	4,369,426,427.53	4,962,525,386.41
减：减值准备	1,267,654.96	1,267,654.96
合 计	4,368,158,772.57	4,961,257,731.45

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	铁路专用线	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,664,273,101.76	4,065,702,255.67	47,397,248.10	137,671,802.22	47,801,832.94	292,659,251.18	7,255,505,491.87
2.本期增加金额	82,396,180.14	98,003,547.78	175,135.66	12,537,613.58		1,455,300.74	194,567,777.90
(1) 购置	-	26,678,169.82	175,135.66	5,820,330.67		1,455,300.74	34,128,936.89
(2) 在建工程转入	82,396,180.14	71,325,377.96		6,717,282.91			160,438,841.01
3.本期减少金额	71,777.87	360,566,319.90	1,764,073.71	5,941,314.24		11,042,639.49	379,386,125.21
(1) 处置或报废	71,777.87	37,124,025.94	1,764,073.71	212,335.68		10,351,979.56	49,524,192.76
(2) 对外投资		323,442,293.96		5,728,978.56		690,659.93	329,861,932.45
4.期末余额	2,746,597,504.03	3,803,139,483.55	45,808,310.05	144,268,101.56	47,801,832.94	283,071,912.43	7,070,687,144.56
二、累计折旧							
1.期初余额	490,653,510.04	1,519,851,591.51	19,743,196.80	70,548,889.27	11,484,803.95	180,698,113.89	2,292,980,105.46
2.本期增加金额-计提	90,209,202.91	343,355,408.45	2,936,866.79	12,662,243.39	886,452.48	25,440,074.36	475,500,248.38
3.本期减少金额		57,534,568.13	1,411,041.42	813,895.11		7,460,132.15	67,219,636.81
(1) 处置或报废		21,421,963.69	1,411,041.42	122,912.82		7,375,511.43	30,331,429.36
(2) 对外投资转出		36,112,604.44		690,982.29		84,620.72	36,888,207.45
4.期末余额	580,862,712.95	1,805,672,431.83	21,269,022.17	82,397,237.55	12,381,256.43	198,678,056.10	2,701,260,717.03
三、减值准备							
1.期初余额	123,015.66	1,139,754.00		4,885.30			1,267,654.96
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额	123,015.66	1,139,754.00		4,885.30			1,267,654.96
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,165,611,775.42	1,996,327,297.72	24,539,287.88	61,865,978.71	35,420,576.51	84,393,856.33	4,368,158,772.57
2.期初账面价值	2,173,496,576.06	2,544,710,910.16	27,654,051.30	67,118,027.65	36,317,028.99	111,961,137.29	4,961,257,731.45

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	595,348,012.93	55,513,968.56		539,834,044.37	停产闲置
合计	595,348,012.93	55,513,968.56		539,834,044.37	

(3) 截止至 2018 年 12 月 31 日，公司及下属子公司共将原值为 131,256.25 万元的固定资产用于售后回租业务。公司根据售后回租业务的实质，视为以资产为抵押的借款，将公司未来应归还的本息合计金额计入长期应付款，应归还的利息金额计入未确认融资费用。

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	21,047,052.20	121,659,326.73
工程物资	11,121.38	10,176.79
减：减值准备		
合计	21,058,173.58	121,669,503.52

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁夏金晶玻璃生产线				71,155,518.09		71,155,518.09
海天生物卤水利用项目				23,572,292.71		23,572,292.71
马来西亚玻璃生产线	5,144,745.32		5,144,745.32			
零星工程	15,902,306.88		15,902,306.88	26,931,515.93		26,931,515.93
合 计	21,047,052.20		21,047,052.20	121,659,326.73		121,659,326.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
宁夏金晶玻璃生产线工程		71,155,518.09	10,975,787.95	82,131,306.04		
海天生物卤水利用项目		23,572,292.71	954,159.88	24,526,452.59		
马来西亚玻璃生产线	102,672.00		5,144,745.32			5,144,745.32
合计	102,672.00	94,727,810.80	17,074,693.15	106,657,758.63		5,144,745.32

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
宁夏金晶玻璃 生产线工程						自筹资金
海天生物卤水 利用项目						自筹资金
马来西亚玻璃 生产线	0.50	0.50				自筹资金
合计	0.50	0.50				

2. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	11,121.38	10,176.79
合计	11,121.38	10,176.79

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	480,565,488.27	18,607,259.36	33,178,200.00	871,794.89	533,222,742.52
2.本期增加金额	148,137,344.16	13,663,909.73			161,801,253.89
（1）购置	148,137,344.16	13,663,909.73			161,801,253.89
3.本期减少金额					
4.期末余额	628,702,832.43	32,271,169.09	33,178,200.00	871,794.89	695,023,996.41
二、累计摊销					
1.期初余额	96,447,173.99	11,695,201.92		696,574.86	108,838,950.77
2.本期增加金额	10,652,990.65	3,354,379.04		87,179.52	14,094,549.21
（1）计提	10,652,990.65	3,354,379.04		87,179.52	14,094,549.21
3.本期减少金额					
4.期末余额	107,100,164.64	15,049,580.96		783,754.38	122,933,499.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			33,178,200.00		33,178,200.00
3.本期减少金额					
4.期末余额			33,178,200.00		33,178,200.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	521,602,667.79	17,221,588.13		88,040.51	538,912,296.43
2.期初账面价值	384,118,314.28	6,912,057.44	33,178,200.00	175,220.03	424,383,791.75

注：公司下属子公司临沂亚虹经贸有限公司采矿权证已到期，公司根据采矿证书办理过程中当地政府的反馈及其目前国家政策形势，认为相关采矿权续期存在一定的不确定性，基于谨慎性原则对其计提了减值准备。

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
山东海天生物化工有限公司	31,272,366.48					31,272,366.48
临沂亚虹经贸有限公司	6,912,799.52					6,912,799.52
合 计	38,185,166.00					38,185,166.00

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
临沂亚虹经贸有限公司		6,912,799.52				6,912,799.52
合 计		6,912,799.52				6,912,799.52

注：公司根据企业会计准则的规定，对商誉进行了减值测试，包括对形成商誉的被收购公司进行经营业绩分析和评估。在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。

山东海天生物化工有限公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来现金流量，管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险利率 12.87% 为折现率计算预计未来现金流量的现值。将资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

基于上述评估，公司认为截至 2018 年 12 月 31 日山东海天生物化工有限公司商誉无需计提减值准备。

临沂亚虹经贸有限公司为待开发的采矿公司，相关采矿证书已到期，公司根据采矿证书办理过程中当地政府反馈信息及其目前国家政策形势，预计未来开采存在一定的不可确定性，基于谨慎性原则对其商誉全额计提了减值准备。

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产装修费	182,835.60	45,432.32	68,716.93		159,550.99
合 计	182,835.60	45,432.32	68,716.93		159,550.99

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	8,162,189.81	51,597,217.57	11,145,753.22	47,973,034.73

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
内部交易未实现利润	6,562,863.66	31,117,403.52	4,993,938.85	23,786,236.95
可抵扣亏损	34,387,676.20	225,970,208.80	66,931,886.33	371,321,579.27
股权激励成本	782,278.05	5,215,187.00	1,756,047.00	11,706,980.00
递延收益	1,075,000.00	7,166,666.67	2,160,416.67	8,641,666.67
小 计	50,970,007.72	321,066,683.56	86,988,042.07	463,429,497.62
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	4,772,294.50	19,089,178.00	12,752,567.79	51,010,271.16
小 计	4,772,294.50	19,089,178.00	12,752,567.79	51,010,271.16

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	26,773,099.04	4,057,491.90
可抵扣亏损	467,987,949.53	393,097,811.42
合 计	494,761,048.57	397,155,303.32

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2018 年		16,064,979.05	
2019 年	133,285,571.50	133,285,571.50	
2020 年	8,408.57	185,239.43	
2021 年	74,706,338.09	74,965,801.30	
2022 年	168,575,563.70	168,596,220.14	
2023 年	91,412,067.67		
合 计	467,987,949.53	393,097,811.42	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置长期资产之预付款项	33,922,561.44	49,696,129.07
玻璃生产线锡液	92,490,449.30	124,804,544.39
待处理长期资产	274,018,444.64	367,985,539.85
合 计	400,431,455.38	542,486,213.31

注 1：生产用锡液系公司生产浮法玻璃工艺过程中所用锡液，该锡液可长期使用，生产消耗极少，对实际发生的消耗直接列入当期损益。如果公司停止生产，锡液将变成固体锡，其数量不会发生变化，因此公司把生产用锡液纳入“其他非流动资产”核算，本期锡液的减少是公司其中的一条玻璃生产线投资设立了参股公司山东金晶圣戈班玻璃有限公司所致。

注 2：待处理长期资产系北京金晶智慧有限公司支持国家环保政策，计划进行产能转移并已将相关生产线进行拆除，

转入其他非流动资产核算，本期减少为处置部分资产所致。

(十七) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	263,000,000.00	115,000,000.00
抵押借款	84,000,000.00	125,000,000.00
保证借款	907,800,000.00	569,706,382.00
信用借款	20,000,000.00	50,000,000.00
合 计	1,274,800,000.00	859,706,382.00

(十八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,172,330,000.00	1,311,406,997.80
应付账款	1,296,822,233.68	1,183,450,753.69
合 计	2,469,152,233.68	2,494,857,751.49

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,139,000,000.00	1,138,076,997.80
信用证	33,330,000.00	173,330,000.00
合 计	1,172,330,000.00	1,311,406,997.80

2. 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	945,931,671.05	999,926,171.30
1 年以上	350,890,562.63	183,524,582.39
合 计	1,296,822,233.68	1,183,450,753.69

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中建城市建设发展有限公司	50,846,172.55	尚未结算
北京国电电力工程有限公司第五分公司	25,202,454.03	尚未结算
石家庄润铜商贸有限公司	13,457,644.65	尚未结算
浙江宝业建设集团有限公司	9,971,728.44	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
潍坊瑞盛建筑安装工程有限公司	9,778,242.43	尚未结算
中国化学工程第十三建设有限公司	9,281,771.38	尚未结算
山东万鑫建设有限公司	8,373,669.26	尚未结算
瑞泰科技股份有限公司	8,078,719.40	尚未结算
淄博颜建集团有限公司	6,442,474.41	尚未结算
合计	141,432,876.55	

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	48,950,487.88	71,340,856.12
1年以上	6,414,305.31	5,625,195.56
合计	55,364,793.19	76,966,051.68

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	30,923,013.33	319,743,663.22	304,179,484.21	46,487,192.34
离职后福利-设定提存计划	852,557.49	47,457,338.84	48,291,603.75	18,292.58
辞退福利		6,852,361.00	6,852,361.00	
合计	31,775,570.82	374,053,363.06	359,323,448.96	46,505,484.92

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,332,952.14	268,744,807.51	251,239,982.98	38,837,776.67
职工福利费	1,472,367.75	10,916,775.08	12,389,142.83	
社会保险费	522,782.20	22,157,566.70	22,628,741.46	51,607.44
其中：医疗保险费	429,887.50	17,672,984.23	18,098,035.02	4,836.71
工伤保险费	68,334.35	2,131,268.82	2,155,495.53	44,107.64
生育保险费	24,560.35	2,353,313.65	2,375,210.91	2,663.09
住房公积金		16,190,566.76	16,170,886.82	19,679.94
工会经费和职工教育经费	7,594,911.24	1,733,947.17	1,750,730.12	7,578,128.29
合计	30,923,013.33	319,743,663.22	304,179,484.21	46,487,192.34

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	820,665.00	45,667,545.70	46,485,031.50	3,179.20
失业保险费	31,892.49	1,789,793.14	1,806,572.25	15,113.38
合计	852,557.49	47,457,338.84	48,291,603.75	18,292.58

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	78,401,757.10	37,125,662.20
企业所得税	49,549,293.40	131,789,622.25
城市维护建设税	3,179,786.61	2,947,429.37
教育费附加	1,532,155.90	1,432,574.21
地方教育费附加	723,757.47	657,369.66
地方水利基金	360,392.91	343,840.97
房产税	1,919,310.89	2,479,853.20
土地使用税	6,593,036.48	6,593,036.44
个人所得税	380,324.00	341,090.83
印花税	52,682.28	117,701.70
资源税	1,867,323.68	
环保税	1,733,785.92	
其他代扣代缴税金	77,528.76	41,336.45
合计	146,371,135.40	183,869,517.28

(二十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	11,322,215.45	10,388,550.81
应付股利	9,094,228.04	9,094,228.04
其他应付款项	90,986,525.78	162,176,911.85
合计	111,402,969.27	181,659,690.70

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
借款利息	11,322,215.45	10,388,550.81
合计	11,322,215.45	10,388,550.81

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
金晶（集团）有限公司	9,094,228.04	9,094,228.04	暂未支付
合计	9,094,228.04	9,094,228.04	

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金质保金	15,313,735.30	13,667,012.28
外部单位往来款项	33,601,278.49	79,411,087.20
应付内部员工款项	2,830,581.99	404,749.37
库存股	39,240,930.00	68,694,063.00
合 计	90,986,525.78	162,176,911.85

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
股权激励款	39,240,930.00	未到偿还期
合 计	39,240,930.00	—

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	365,036,527.39	301,173,129.80
一年内到期的长期借款	394,320,099.63	337,001,398.60
合 计	759,356,627.02	638,174,528.40

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款		304,318,701.03	
保证借款	243,000,000.00	134,000,000.00	4.75%至 8.00%
合 计	243,000,000.00	438,318,701.03	

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	272,012,545.51	414,319,299.40
未确认融资费用	13,349,908.86	23,765,170.12
合 计	258,662,636.65	390,554,129.28

(二十六) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,641,666.67		1,475,000.00	7,166,666.67	政府拨款
合 计	8,641,666.67		1,475,000.00	7,166,666.67	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
海水直接利用项目	3,150,000.00		775,000.00		2,375,000.00	与资产相关
制碱余热项目	5,491,666.67		700,000.00		4,791,666.67	与资产相关
合 计	8,641,666.67		1,475,000.00		7,166,666.67	

(二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,458,302,100.00						1,458,302,100.00

(二十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	1,938,601,375.79	11,517,559.63	2,551,673.00	1,947,567,262.42
二、其他资本公积	30,251,948.60	5,948,700.00	11,517,559.63	24,683,088.97
其中：长期股权投资其他权益变动	10,806,832.24			10,806,832.24
股权激励成本	19,445,116.36	5,948,700.00	11,517,559.63	13,876,256.73
合 计	1,968,853,324.39	17,466,259.63	14,069,232.63	1,972,250,351.39

注 1：本期股本溢价减少 2,551,673.00 元，系公司收购子公司淄博金星玻璃有限公司少数股东权益所致。

注 2：股权激励成本的增加系摊销的本期应负担股权激励成本，减少系 2018 年解锁股权后转入股本溢价。

(二十九) 库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股权激励回购义务	68,694,063.00		29,453,133.00	39,240,930.00
回购股权		3,134,648.00		3,134,648.00
合 计	68,694,063.00	3,134,648.00	29,453,133.00	42,375,578.00

注：库存股本期增加系公司 2018 年第二次临时股东大会决议，通过《以集中竞价交易方式回购股份的议案》，截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 1,105,000 股，金额为 3,134,648.00 元。本期减少系公司限制性股权激励计划第二期于 2018 年解锁，减少库存股 29,453,133.00 元。

(三十) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-18,405.57	2,581,891.08			2,581,891.08		2,563,485.51
其中：外币财务报表折算差额	-18,405.57	2,581,891.08			2,581,891.08		2,563,485.51
其他综合收益合计	-18,405.57	2,581,891.08			2,581,891.08		2,563,485.51

(三十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	125,610,002.18	4,332,961.21		129,942,963.39
合 计	125,610,002.18	4,332,961.21		129,942,963.39

(三十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	719,193,097.84	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	719,193,097.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,394,240.79	
减：提取法定盈余公积	4,332,961.21	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	87,498,126.00	
期末未分配利润	705,756,251.42	

(三十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,891,961,414.54	3,798,876,643.23	4,304,258,510.18	3,168,567,884.19
玻璃	2,765,327,099.67	2,244,438,438.81	2,427,651,557.20	1,933,280,481.31
纯碱	2,126,634,314.87	1,554,438,204.42	1,876,606,952.98	1,235,287,402.88
二、其他业务小计	232,641,882.13	214,934,119.08	49,569,359.05	32,606,831.92
销售材料	228,082,578.64	213,891,715.47	13,030,328.27	7,424,348.64
其他	4,559,303.49	1,042,403.61	36,539,030.78	25,182,483.28
合 计	5,124,603,296.67	4,013,810,762.31	4,353,827,869.23	3,201,174,716.11

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,258,920.12	15,655,625.02
教育费附加	9,543,836.87	6,880,909.66
地方教育费附加	6,362,304.67	4,301,345.84
地方水利建设基金	1,590,585.03	1,558,367.34
房产税	9,725,491.11	10,068,878.05
土地使用税	46,792,124.62	47,837,327.37
车船使用税	65,317.55	73,661.40
印花税	1,883,526.09	2,467,177.03
资源税	6,278,080.58	
环保税	7,644,708.23	
合 计	112,144,894.87	88,843,291.71

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,915,289.30	25,926,826.65
办公费	4,217,759.90	932,227.62
差旅费	2,507,430.11	3,551,557.63
招待费	750,259.61	1,106,030.97
推广及广告费	3,988,958.00	1,807,254.47
运费	67,764,996.21	72,036,446.85
会务费、咨询费	9,574,888.00	4,392,986.01
折旧费	949,022.05	626,822.77
其他	8,378,539.73	2,452,891.17
合 计	123,047,142.91	112,833,044.14

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,093,964.62	99,453,083.70
办公费	8,179,702.95	12,997,977.43
差旅费	3,124,047.14	2,422,290.30
会务费	412,560.17	92,937.53
物料消耗及维修费	13,706,104.84	2,569,243.38
折旧摊销费	77,313,804.34	67,058,043.26
排污费	178,349.29	5,175.00
评估咨询费	6,909,053.86	38,497,544.85
保险费	2,249,716.50	2,115,050.42
汽车费用	1,366,980.07	1,714,566.24
招待费	3,280,881.81	2,584,263.22
其他	43,394,291.64	54,087,182.70
合 计	272,209,457.23	283,597,358.03

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,825,328.36	
材料费	63,252,846.44	3,094,463.84
机械费	1,143,440.29	
折旧费	2,004,568.86	
委外费	8,627,814.63	2,959,461.25
其他	9,436,415.43	1,950,613.30
合计	106,290,414.01	8,004,538.39

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	214,348,601.04	225,984,037.84
减：利息收入	15,293,456.24	13,353,036.67
汇兑损失	370,807.48	5,696,712.36
减：汇兑收益	1,990,193.19	1,244,278.23
手续费支出	7,768,036.23	6,881,950.17
合 计	205,203,795.32	223,965,385.47

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,376,889.95	11,476,205.84
存货跌价损失	9,353,856.17	7,900,371.98
无形资产减值损失	33,178,200.00	
商誉减值损失	6,912,799.52	
合计	56,821,745.64	19,376,577.82

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税费返还		4,219,021.53	与收益相关
融资租赁补助款	2,683,300.00		与收益相关
技术改造补贴	1,900,000.00	3,512,336.48	与收益相关
水资源费返还	1,600,900.00	2,873,400.00	与收益相关
海水直接利用项目补贴	775,000.00	775,000.00	与资产相关
制碱余热利用项目补贴	700,000.00	700,000.00	与资产相关
社保稳岗补贴	186,450.00	971,017.00	与收益相关
扶持企业发展资金	450,000.00		与收益相关
其他小额政府补助	4,921.85	79,900.00	与收益相关
合计	8,300,571.85	13,130,675.01	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 8,300,571.85 元，无计入经常性损益的政府补助。

(四十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-41,416,393.15	-38,768,331.40
衍生金融资产在持有期间的投资收益	-720,413.67	1,633,078.84
持有可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,484,101.60	5,340,921.92
丧失子公司控制权确认的投资收益		4,090,216.67
其他	447,708.15	
合计	-37,204,997.07	-27,704,113.97

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-28,200.00	-214,560.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-28,200.00	-214,560.00
合计	-28,200.00	-214,560.00

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-33,786,151.93	-660,364.10
合 计	-33,786,151.93	-660,364.10

(四十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		4,161,838.75	
赔偿款	1,143,695.75		1,143,695.75
罚款收入	654,195.03		654,195.03
其他	1,892,357.04	2,370,452.56	1,892,357.04
合 计	3,690,247.82	6,532,291.31	3,690,247.82

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
淄博创新发展重点项目奖励		1,150,000.00	与收益相关
经济社会发展做出贡献的单位和个人表彰奖励		800,000.00	与收益相关
企业发展资金		800,000.00	与收益相关
兑现推进项目投产达效奖		780,000.00	与收益相关
其他小额政府补助		631,838.75	与收益相关
合 计		4,161,838.75	

(四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	14,621,079.93	96,290,844.51	14,621,079.93
无形资产报废损失		300,000.11	
对外捐赠	303,000.00	303,000.00	303,000.00
罚款滞纳金	2,213,592.33	12,159,453.46	2,213,592.33
其他	218,661.03	8,360,056.23	218,661.03
合 计	17,356,333.29	117,413,354.31	17,356,333.29

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	46,553,695.62	144,661,658.82
递延所得税费用	28,037,761.06	31,877,235.08
合 计	74,591,456.68	176,538,893.90

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	158,690,221.76
按适用税率计算的所得税费用	26,119,721.33
子公司适用不同税率的影响	-10,104,430.38
调整以前期间所得税的影响	5,801,502.92
非应税收入的影响	4,230.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	647,603.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,640,042.73
税率变动的影响金额	5,458,178.82
权益法核算的投资收益及其可供出售金融资产分红的影响	5,091,433.57
研发加计扣除	-7,823,754.96
递延所得税资产转回及其他	30,520,839.83
所得税费用	74,591,456.68

(四十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	29,295,279.90	30,380,560.15
其中：利息收入	16,363,540.23	12,192,593.83
与收益相关的政府补助	8,300,571.85	15,787,923.76
收到的往来款及其他	4,631,167.82	2,400,042.56
支付其他与经营活动有关的现金	261,149,515.81	249,588,569.26
其中：金融手续费等	7,768,036.23	6,881,950.17
费用中的付现支出	194,916,481.78	184,788,835.90
支付的往来款及其他	58,464,997.80	57,917,783.19

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,797,968.76	
其中：期货投资及其他	1,797,968.76	
支付其他与投资活动有关的现金	720,413.67	10,180,869.56

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：期货投资	720,413.67	1,636,001.60
丧失子公司控制权货币资金减少		8,544,867.96

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	340,671,200.83	1,248,501,788.90
其中：售后回租业务收到现金	286,000,000.00	612,000,000.00
向母公司借入款项		350,000,000.00
筹资付承兑保证金及其他	54,671,200.83	286,501,788.90
支付其他与筹资活动有关的现金	433,862,867.12	613,030,076.00
其中：售后回租业务支付的现金	396,728,219.12	295,394,945.00
限制性股票回购支付的现金	3,134,648.00	1,635,131.00
向母公司归还借款	34,000,000.00	316,000,000.00

4、其他说明

本期现金流量表中“销售商品、提供劳务收到的现金”、“购买商品、接受劳务支付的现金”的发生额与营业收入、营业成本等差异较大，系公司将收到的银行承兑汇票用于背书支付采购款所致。

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	84,098,765.08	113,164,637.60
加：资产减值准备	56,821,745.64	19,376,577.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	475,500,248.38	442,191,932.91
无形资产摊销	14,094,549.21	17,075,016.94
长期待摊费用摊销	68,716.93	
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）	33,786,151.93	660,364.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	14,621,079.93	96,590,844.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	28,200.00	214,560.00
财务费用（收益以“－”号填列）	214,348,601.04	225,984,037.84
投资损失（收益以“－”号填列）	37,204,997.07	27,704,113.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	36,018,034.35	32,766,454.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,980,273.29	-889,219.23

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）	53,251,026.45	-186,189,400.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-138,447,034.36	-464,364,252.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-255,739,093.39	146,129,705.47
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	617,675,714.97	470,415,372.90
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		
现金的期末余额	1,103,195,900.61	444,856,326.35
减：现金的期初余额	444,856,326.35	477,230,547.46
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	658,339,574.26	-32,374,221.11

注：现金的期末余额与货币资金的期末余额差异原因系公司将所有的保证金性质的其他货币资金未作为现金列示。

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,103,195,900.61	444,856,326.35
其中：库存现金	158,816.55	120,818.27
可随时用于支付的银行存款	1,103,037,084.06	444,735,508.08
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,103,195,900.61	444,856,326.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十九）所有者权益变动表“其他”项目

所有者权益变动表中的其他系公司收购金晶（集团）有限公司所持有的淄博金星玻璃有限公司的少数股权所产生。

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	720,510,615.88	保证金
应收票据	206,088,723.01	质押
固定资产	1,448,990,936.18	抵押
无形资产	107,056,916.24	抵押
合 计	2,482,647,191.31	

(五十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	919,199.20	6.8715	6,316,285.92
欧元	114.21	7.8699	898.83
港币	4,200,912.20	0.8762	3,680,839.27
马来西亚林吉特	18,049,917.56	1.64997	29,781,822.48
应收账款			
其中：美元	1,173,454.15	6.8632	8,053,650.52
港币	17,018,189.72	0.8762	14,911,337.83

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
TRIPADMA INC	美国	美元	企业所在地使用的货币
Orientystal Hongkong Co Limited	香港	港元	企业所在地使用的货币
Jinjing technology malaysia sdn.bhd	马来西亚	马来西亚林吉特	企业所在地使用的货币
jinjing holding group(malaysia)sdn.bhd	马来西亚	马来西亚林吉特	企业所在地使用的货币

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

1、新设子公司

被合并方名称	注册地	业务性质	设立日期	注册资本	本公司的持股比例(%)	本公司的表决权比例(%)
北京金泰智慧科技发展有限公司	北京	技术服务 业	2018-4-23	10,000,000.00	100.00	100.00
Jinjing technology malaysia sdn.bhd	马来西亚	玻璃制造	2018-4-16	—	100.00	100.00
jinjing holding group(malaysia)sdn.bhd	马来西亚	投资行业	2018-3-7	—	100.00	100.00

2、 子公司注销

原子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司的持股比例(%)	本公司的表决权比例(%)	注销日期
北京金晶绿建科技有限公司	北京	建材行业	20,000,000.00	51.00	51.00	2018-12-25
山东金晶减反射玻璃有限公司	山东	玻璃行业	5,000,000.00	80.00	80.00	2018-4-8

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淄博金星玻璃有限公司	山东淄博	山东淄博	建材行业	100.00		投资设立
山东海天生物化工有限公司	山东昌邑	山东昌邑	化工行业	100.00		同一控制合并
滕州金晶玻璃有限公司	山东滕州	山东滕州	建材行业		92.85	非同一控制合并
青岛泛恩科技有限公司	山东青岛	山东青岛	商贸企业		100.00	投资设立
滕州福民建材有限公司	山东滕州	山东滕州	建材行业		90.00	非同一控制合并
北京金晶智慧有限公司	北京大兴	北京大兴	建材行业	100.00		投资设立
宁夏金晶科技有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	建材行业	80.00		投资设立
临沂亚虹经贸有限公司	山东临沂	山东临沂	矿山采掘	100.00		非同一控制合并
TRIPADMA INC	美国	美国		100.00		投资设立
Orientcrystal Hongkong Co Limited	香港	香港	商贸	100.00		投资设立
Jinjing technology malaysia sdn.bhd	马来西亚	马来西亚	建材行业		100.00	投资设立
jinjing holding group(malaysia)sdn.bhd	马来西亚	马来西亚	投资		100.00	投资设立
北京金泰智慧科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	滕州金晶玻璃有限公司	7.15%	1,500,910.80		22,243,346.81
2	宁夏金晶科技有限公司	20.00%	2,682,372.98		29,439,743.77

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	滕州金晶玻璃有限公司		宁夏金晶科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,170,722,795.56	951,632,909.40	99,203,388.98	108,395,081.79
非流动资产	833,057,697.77	941,599,696.32	625,552,155.94	652,300,177.50

子公司名称	滕州金晶玻璃有限公司		宁夏金晶科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	2,003,780,493.33	1,893,232,605.72	724,755,544.92	760,695,259.29
流动负债	1,292,011,604.27	1,017,299,180.84	524,214,822.53	472,662,542.76
非流动负债	126,067,076.29	315,830,292.60	53,342,003.48	154,245,862.54
负债合计	1,418,078,680.56	1,333,129,473.44	577,556,826.01	626,908,405.30
营业收入	1,424,907,794.63	1,322,962,194.75	240,344,623.65	132,989,519.98
净利润	25,598,680.49	-14,711,583.68	13,411,864.92	-9,688,976.04
综合收益总额	25,598,680.49	-14,711,583.68	13,411,864.92	-9,688,976.04

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司七届十次董事会通过受让金晶（集团）有限公司持有的淄博金星玻璃有限公司46.67%的股权的决议，2018年12月18日签订了相关协议书，参考中京民信（北京）资产评估有限公司出具的京信评报字（2018）第509号报告的评估价值，转让价款为3737.324万元。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	淄博金星玻璃有限公司
购买成本	37,373,240.00
其中：现金	37,373,240.00
购买成本合计	37,373,240.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	34,821,567.00
差额	2,551,673.00
其中：调整资本公积	2,551,673.00

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
廊坊金彪玻璃有限公司	河北廊坊	河北廊坊	建材生产销售	45.00		权益法
中材金晶玻纤有限公司	山东淄博	山东淄博	建材生产销售	48.05		权益法
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	山东淄博	山东淄博	汽车玻璃生产销售	50.00		权益法
山东金晶圣戈班玻璃有限公司	山东淄博	山东淄博	生产销售浮法玻璃	50.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	廊坊金彪玻璃有限公司	中材金晶玻纤有限公司	廊坊金彪玻璃有限公司	中材金晶玻纤有限公司
流动资产	104,422,670.14	304,833,362.36	101,726,929.30	438,884,569.31
其中：现金和现金等价物	8,088,640.07	148,873,573.57	3,502,592.18	47,532,685.78
非流动资产	394,320,701.76	822,488,399.77	399,173,136.25	695,347,647.46
资产合计	498,743,371.90	1,127,321,762.13	500,900,065.55	1,134,232,216.77
流动负债	377,940,158.33	854,407,774.06	394,965,734.15	719,939,464.30
非流动负债		281,293,689.09		378,638,447.02
负债合计	377,940,158.33	1,135,701,463.15	394,965,734.15	1,098,577,911.32
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	120,803,213.57	-8,379,701.02	105,934,331.40	35,654,305.45
按持股比例计算的净资产份额	54,361,446.11		47,668,242.84	17,131,893.77
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	54,361,446.11		47,668,242.84	17,131,893.77
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	486,458,662.44	264,399,636.70	251,948,452.47	140,224,683.56
财务费用	5,009,442.00	28,443,348.90	5,064,224.12	23,630,674.00
所得税费用		-880,474.08	3,193,436.24	5,784,669.11
净利润	14,868,882.17	-44,034,015.99	8,538,133.89	-88,679,471.15
终止经营的净利润				
其他综合收益		9.52		-12.00
综合收益总额	14,868,882.17	-44,034,006.47	8,538,133.89	-88,679,483.15
本年度收到的来自联营企业的股利				

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	山东金晶圣戈班玻璃有限公司	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	山东金晶圣戈班玻璃有限公司
流动资产	43,009,123.11	104,440,408.21	115,151,805.83	
其中：现金和现金等价物	12,288,691.54	7,428,161.32	8,544,867.96	
非流动资产	261,790,453.79	319,588,935.01	276,281,573.43	
资产合计	304,799,576.90	424,029,343.22	391,433,379.26	
流动负债	244,239,677.98	52,059,682.23	272,160,358.76	

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	山东金晶圣戈班玻璃有限公司	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	山东金晶圣戈班玻璃有限公司
非流动负债	23,117,964.75		23,117,964.75	
负债合计	267,357,642.73	52,059,682.23	295,278,323.51	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	37,441,934.17	371,969,660.99	96,155,055.75	
按持股比例计算的净资产份额	18,720,967.09	185,984,830.50	48,077,527.88	
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对合营企业权益投资的账面价值	18,720,967.09	185,984,830.50	48,077,527.88	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	50,880,581.69	150,660,299.59	38,126,557.25	
财务费用	6,244,961.28	-5,643.60	3,757,292.64	
所得税费用				
净利润	-58,713,121.58	-3,242,283.61	-53,330,217.94	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-58,713,121.58	-3,242,283.61	-53,330,217.94	
本年度收到的来自合营企业的股利				

4. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	本期未确认的损失	本期末累计未确认的损失
中材金晶玻纤有限公司	-4,026,446.34	-4,026,446.34

八、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的外汇风险来自于使用外币(主要源于美元)进行的筹资活动及商业交易。由于外币借款金额并不重大,且使用外币进行结算的商业交易亦不重大,本公司认为本公司无重大外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险;为此,本公司可能会以签署远期外汇合约方式来达到规避外汇风险的目的。

2018年12月31日,本公司持有的外币金融资产和外币金融负债见本附注“五、(五十一) 外币货币性项目”。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(3) 价格风险

公司的价格风险主要是受到未来宏观经济、市场竞争等因素影响,主要原材料和产品销售价格会出现波动。本公司将持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势,并通过定期的利润贡献分析进行采购及销售决策,使股东利益最大化。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于商业银行等金融机构,本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,存在较低的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票,经商业银行承兑,不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失,存在较低的信用风险。

应收账款方面,为降低信用风险,本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策,并建立了客户信用管理体系。此外,本公司每周都统计核对应收账款回收情况,并对逾期未还的进

行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履行行为而造成任何重大损失。

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融负债					
短期借款	1,274,800,000.00				1,274,800,000.00
应付票据及应付账款	2,469,152,233.68				2,469,152,233.68
其他应付款	111,402,969.27				111,402,969.27
一年内到期的非流动负债	759,356,627.02				759,356,627.02
长期借款		301,662,636.65	200,000,000.00		501,662,636.65
小计	4,614,711,829.97	301,662,636.65	200,000,000.00		5,116,374,466.62

项目	期初余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融负债					
短期借款	859,706,382.00				859,706,382.00
应付票据	1,311,406,997.80				1,311,406,997.80
应付账款	1,183,450,753.69				1,183,450,753.69
应付利息	10,388,550.81				10,388,550.81
其他应付款	162,176,911.85				162,176,911.85
一年内到期的非流动负债	638,174,528.40				638,174,528.40
长期借款		395,318,701.03	43,000,000.00		438,318,701.03
小计	4,165,304,124.55	395,318,701.03	43,000,000.00		4,603,622,825.58

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东金晶节能玻璃有限公司	山东淄博	建材行业	56,877.78 万元	31.38	31.38

本企业最终控制方是丁茂良先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
中材金晶玻纤有限公司	本公司持股 48.05%的联营企业
廊坊金彪玻璃有限公司	本公司持股 45%的联营企业
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	本公司持股 50%的合营企业
山东金晶圣戈班玻璃有限公司	本公司持股 50%的合营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金晶（集团）有限公司	母公司之母公司
山东金晶生物技术有限公司	受同一实际控制人控制的企业
淄博智联利泰贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
山东金晶格林防火玻璃有限公司	受同一实际控制人控制的企业
新疆金晶节能新材料有限公司	本公司持股 10.02%

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
山东金晶格林防火玻璃有限公司	采购材料	碎玻璃	市场价	443,968.29	0.25	478,505.13	0.70

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊金彪玻璃有限公司	采购材料	玻璃	市场价	102,315,681.61	58.35	52,713,898.33	85.02
山东金晶节能玻璃有限公司	采购材料	玻璃	市场价	10,336,383.94	5.89	6,469,832.12	10.44
淄博智联利泰贸易有限公司	采购材料	玻璃	市场价			726,025.36	1.17
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	采购材料	玻璃	市场价	474,137.47	0.27	2,054,404.02	3.31
山东金晶圣戈班玻璃有限公司	采购材料	玻璃	市场价	55,997,271.97	31.93		

销售商品、提供劳务:

山东金晶格林防火玻璃有限公司	销售商品	玻璃	市场价	1,240,460.21	0.52	271,334.25	0.01
山东金晶格林防火玻璃有限公司	提供服务	服务费	市场价	591,677.06	0.25		
山东金晶节能玻璃有限公司	销售商品	玻璃	市场价	313,255.57	0.13	227,598.80	0.01
新疆金晶节能新材料有限公司	销售商品	玻璃	市场价	132,611.30	0.06	240,379.47	0.01
淄博智联利泰贸易有限公司	销售商品	纯碱	市场价	35,356,746.88	14.91	49,246,446.87	1.62
廊坊金彪玻璃有限公司	销售商品	纯碱	市场价	8,374,297.42	3.53	5,991,888.89	0.32
廊坊金彪玻璃有限公司	提供服务	服务费	市场价	89,773.59	0.04		
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	销售商品	玻璃	市场价	31,049,214.17	13.10		
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	提供服务	利息收入及其他服务费	协议价	4,500,607.51	1.90		
山东金晶圣戈班玻璃有限公司	销售商品	材料	市场价	166,489,474.11	70.22		
山东金晶圣戈班玻璃有限公司	提供服务	服务费	协议价	12,560,945.11	5.30		
中材金晶玻纤有限公司	销售商品	纯碱	市场价	736,179.95	0.31		
中材金晶玻纤有限公司	提供服务	服务费	协议价	1,028,071.16	0.43		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期期确认的租赁收入
本公司	山东金晶格林防火玻璃有限公司	厂房	233,513.52	233,513.52
本公司	山东金晶圣戈班玻璃有限公司	厂房	5,927,131.44	

3. 关联担保情况

(1) 公司为关联方提供的担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司/北京金晶智慧有限公司	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	2,311.79	2015-11-24	2019-11-10	否

(2) 关联方为公司提供的担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金晶(集团)有限公司/山东金晶节能玻璃有限公司	本公司	5,000.00	2018-01-25	2019-01-25	否
山东金晶节能玻璃有限公司	本公司	30,330.00	2017-9-6	2019-9-6	否
山东金晶节能玻璃有限公司	本公司	3,000.00	2018-02-06	2019-02-06	否
山东金晶节能玻璃有限公司	本公司	4,000.00	2018-12-27	2019-12-26	否
金晶(集团)有限公司	滕州金晶玻璃有限公司	3,000.00	2017-11-8	2019-11-7	否
金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	5,000.00	2018-6-19	2019-6-19	否
金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	4,000.00	2018-2-8	2019-2-8	否
山东金晶节能玻璃有限公司/金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	5,978.03	2018-9-4	2020-6-4	否
山东金晶节能玻璃有限公司/金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	9,633.00	2018-9-15	2021-7-16	否
山东金晶节能玻璃有限公司/金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	10,342.06	2018-11-30	2020-8-31	否
山东金晶节能玻璃有限公司/金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	1,650.35	2016-12-20	2019-12-20	否
山东金晶节能玻璃有限公司/金晶(集团)有限公司	山东海天生物化工有限公司	4,662.00	2017-5-9	2020-4-16	否
王刚及阎秋	本公司	30,330.00	2017-9-6	2019-9-6	否

4、关联方资金拆借情况

单位：万元

关联方	期初余额	本期借方发生额	本期计提利息	本期贷方发生额	期末余额	说明
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	7,647.26	8,861.12	444.28	5,164.97	11,787.69	

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
金晶（集团）有限公司	淄博金星玻璃有限公司股权	37,373,240.00	100.00		

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆金晶节能新材料有限公司	3,311,784.56	165,589.23	3,305,131.95	165,256.60
应收账款	廊坊金彪玻璃有限公司	27,407,770.91	1,370,388.55	30,393,809.03	1,519,690.45
应收账款	淄博智联利泰贸易有限公司	70,056,147.11	3,502,807.36	39,002,814.48	1,950,140.72
应收账款	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	28,381,400.90	1,419,070.05	18,933,748.72	946,687.44
应收账款	山东金晶圣戈班玻璃有限公司	38,229,373.87	1,911,468.69		
其他应收款	廊坊金彪玻璃有限公司	18,475,584.13	923,779.21	18,475,584.13	923,779.21
其他应收款	山东金晶格林防火玻璃有限公司	958,356.18	47,917.81	626,062.39	31,303.12
其他应收款	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	117,876,873.22	5,893,843.66	76,472,634.78	3,823,631.74
其他应收款	山东金晶圣戈班玻璃有限公司	1,511,730.97	75,586.55		
其他应收款	中材金晶玻纤有限公司	1,077,031.24	53,851.56		
预付款项	廊坊金彪玻璃有限公司	17,978.68			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	山东金晶节能玻璃有限公司		34,000,000.00
其他应付款	新疆金晶节能新材料有限公司	2,000.00	
其他应付款	淄博中材金晶玻纤有限公司		4,065.92
其他应付款	山东金晶圣戈班玻璃有限公司	34,800.00	
其他应付款	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	222,800.00	
其他应付款	金晶（集团）有限公司	355,320.00	
其他应付款	廊坊金彪玻璃有限公司	81,180.00	
应付账款	廊坊金彪玻璃有限公司	11,987,563.32	6,248,879.20

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东金晶格林防火玻璃有限公司	337,254.32	211,780.50
应付账款	山东金晶节能玻璃有限公司	8,879.38	1,923.08
应付账款	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	806,503.98	291,385.13
应付账款	新疆金晶节能新材料有限公司		656,459.14

十、股份支付

(一) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (B-S 模型) 计算确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计, 修正预计可解锁的权益工具数量, 在股权激励计划实施完毕后, 最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	13,876,256.73
以权益结算的股份支付确认的费用总额	37,087,400.00

(二) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	37,087,400.00
----------------	---------------

十一、承诺及或有事项

截止审计报告批准报出日, 本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2019年4月27日, 公司董事会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》, 公司拟向全体股东分配现金股利每10股0.60元(含税)。

除上述外, 本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分: (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用; (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩; (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公

公司以产品业务分部为基础确定报告分部。

分部报告的财务信息

项 目	玻璃版块	纯碱版块	分部间抵销	合并
一、主营业务收入	2,791,910,158.32	2,442,415,239.54	-342,363,983.32	4,891,961,414.54
二、主营业务成本	2,391,532,696.55	1,803,598,156.50	-396,254,209.82	3,798,876,643.23
三、对联营和合营企业的投资收益	-41,416,393.15			-41,416,393.15
四、资产减值损失	86,722,751.08	10,921,242.56	-40,822,248.00	56,821,745.64
五、折旧费和摊销费	281,525,108.00	208,069,689.59		489,594,797.59
六、利润总额	-17,845,131.47	259,969,520.03	-83,434,166.80	158,690,221.76
七、所得税费用	40,661,287.16	39,757,416.09	-5,827,246.57	74,591,456.68
八、净利润	-58,506,418.63	220,212,103.94	-77,606,920.23	84,098,765.08
九、资产总额	10,803,538,560.98	4,319,233,320.24	-5,468,094,375.63	9,654,677,505.59
十、负债总额	5,387,716,102.29	2,252,546,346.51	-2,263,707,607.50	5,376,554,841.30

(二)除以上说明外,无其他需披露的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	20,760,661.14	34,232,804.08
应收账款	304,257,030.74	230,879,119.76
减: 坏账准备	17,814,122.11	12,866,577.83
合计	307,203,569.77	252,245,346.01

应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	301,518,851.19	99.10	15,075,942.56	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,738,179.55	0.90	2,738,179.55	100.00
合计	304,257,030.74	100.00	17,814,122.11	5.85

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	229,486,886.25	99.40	11,474,344.32	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,392,233.51	0.60	1,392,233.51	100.00
合计	230,879,119.76	100.00	12,866,577.83	5.57

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	301,518,851.19	5.00	15,075,942.56	229,486,886.25	5.00	11,474,344.32
合计	301,518,851.19	5.00	15,075,942.56	229,486,886.25	5.00	11,474,344.32

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名汇总	243,373,556.18	79.22	12,168,677.81
合计	243,373,556.18	—	12,168,677.81

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	1,377,944.44	1,501,305.56
应收股利	139,089,439.67	279,089,439.67
其他应收款项	796,605,170.22	698,403,665.77
减：坏账准备	39,830,258.50	34,920,183.29
合计	897,242,295.83	944,074,227.71

其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	796,605,170.22	100.00	39,830,258.50	5.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	796,605,170.22	100.00	39,830,258.50	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	698,403,665.77	100.00	34,920,183.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	698,403,665.77	100.00	34,920,183.29	5.00

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	796,605,170.22	5.00	39,830,258.50	698,403,665.77	5.00	34,920,183.29
合 计	796,605,170.22	5.00	39,830,258.50	698,403,665.77	5.00	34,920,183.29

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,910,075.21 元；本期无收回或转回坏账准备。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内的内部往来	647,394,275.47	598,003,997.34
押金、保证金	958,726.00	639,926.00
备用金	648,860.76	1,628,527.40
应收外部单位及其他款项	147,603,307.99	98,131,215.03
合 计	796,605,170.22	698,403,665.77

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京金晶智慧有限公司	往来款	430,537,482.44	注 1	54.05%	21,526,874.12
宁夏金晶科技有限公司	往来款	178,622,640.04	注 2	22.42%	8,931,132.00
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	暂借款	117,876,873.22	注 3	14.80%	5,893,843.66

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项总额的比例(%)	坏账准备余额
临沂亚虹经贸有限公司	往来款	38,234,152.99	注 4	4.80%	1,911,707.65
廊坊金彪玻璃有限公司	往来款	18,475,584.13	注 5	2.32%	923,779.21
合计		783,746,732.82		—	—

注 1:账龄在 1 年以内的金额 34,123,257.76 元; 1-2 年 282,816,485.25 元; 2-3 年 113,597,739.43 元;

注 2:账龄在 1 年以内的金额 63,394,708.00 元; 1-2 年 115,227,932.04 元;

注 3:账龄在 1 年以内的金额 93,053,962.00 元; 1-2 年 24,822,911.22 元;

注 4:账龄在 1 年以内的金额 12,000.00 元; 1-2 年 1,626,300.00 元; 2-3 年 36,595,852.99 元;

注 5:账龄在 1 年以内的金额 123,400.00 元; 1-2 年 18,352,184.13 元。

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,330,096,886.51	28,058,746.27	3,302,038,140.24	3,131,608,646.51		3,131,608,646.51
对联营、合营企业投资	259,067,243.69		259,067,243.69	112,877,664.49		112,877,664.49
合 计	3,589,164,130.20	28,058,746.27	3,561,105,383.93	3,244,486,311.00		3,244,486,311.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博金星玻璃有限公司	23,871,688.46	37,373,240.00		61,244,928.46		
山东海天生物化工有限公司	1,395,250,611.78			1,395,250,611.78		
北京金晶智慧有限公司	1,593,679,800.00			1,593,679,800.00		
临沂亚虹经贸有限公司	28,058,746.27			28,058,746.27	28,058,746.27	28,058,746.27
宁夏金晶科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
TRIPADMAINC	3,102,700.00			3,102,700.00		
北京金晶绿建科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
北京金泰智慧科技发展有限公司		10,000.00		10,000.00		
OrientystalHongkongCoLimited	6,645,100.00	162,105,000.00		168,750,100.00		
合计	3,131,608,646.51	199,488,240.00	1,000,000.00	3,330,096,886.51	28,058,746.27	28,058,746.27

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						
山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	48,077,527.88			-29,356,560.79	18,720,967.09	
山东金晶圣戈班玻璃有限公司		375,211,944.65	187,605,972.30	-1,621,141.86	185,984,830.49	
小计	48,077,527.88	375,211,944.65	187,605,972.30	-30,977,702.65	204,705,797.58	

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
二、联营企业						
廊坊金彪玻璃有限公司	47,668,242.84			6,693,203.27	54,361,446.11	
中材金晶玻纤有限公司	17,131,893.77			-17,131,893.77		
小计	64,800,136.61			-10,438,690.50	54,361,446.11	
合计	112,877,664.49	375,211,944.65	187,605,972.30	-41,416,393.15	259,067,243.69	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,071,648,874.24	888,242,289.12	894,221,920.17	752,734,709.80
玻璃	1,071,648,874.24	888,242,289.12	894,221,920.17	752,734,709.80
二、其他业务小计	288,259,944.52	241,327,739.90	281,460,001.99	211,577,095.19
销售材料及其他	288,259,944.52	241,327,739.90	281,460,001.99	211,577,095.19
合 计	1,359,908,818.76	1,129,570,029.02	1,175,681,922.16	964,311,804.99

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-41,416,393.15	-65,433,440.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,000,000.00	-462.66
衍生金融资产投资收益	-416,266.99	889,074.76
其他	447,708.15	
合 计	87,615,048.01	85,455,171.55

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-48,407,231.86	
2. 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）	8,300,571.85	
3. 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	-272,705.52	

项目	金额	备注
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,442,824.14	
5. 委托他人投资或管理资产的损益	447,708.15	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	954,994.46	
7. 所得税影响额	-2,227,967.32	
8. 少数股东影响额	-685,160.58	
合计	-37,446,966.68	

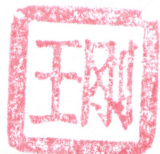
(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.85	3.53	0.0551	0.1016	0.0538	0.1016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74	6.67	0.0814	0.1919	0.0854	0.1919

山东金晶科技股份有限公司
二〇一九年四月二十七日

第 17 页至第 76 页的财务报表附注由下列负责人签署

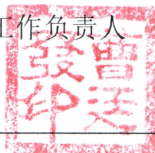
法定代表人



签名: _____

日期: _____

主管会计工作负责人



签名: _____

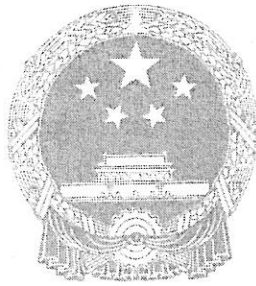
日期: _____

会计机构负责人



签名: _____

日期: _____



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



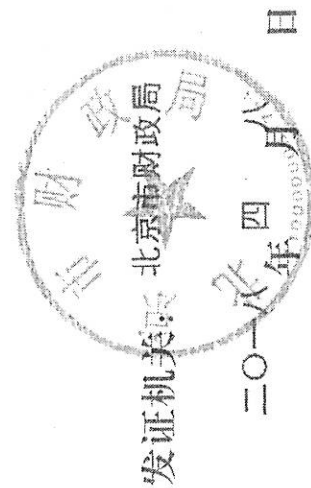
2019 年 02 月 01 日

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

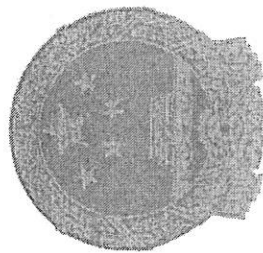
证书序号: 0000119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

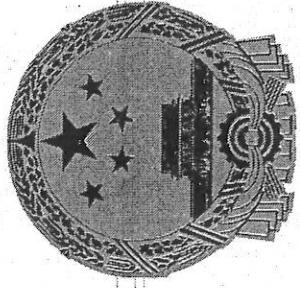
经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

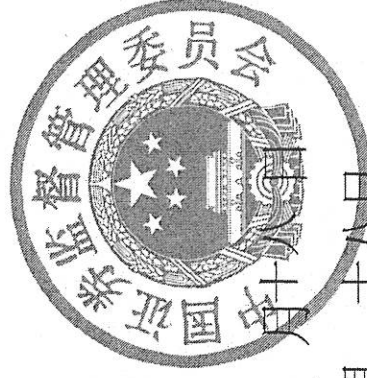
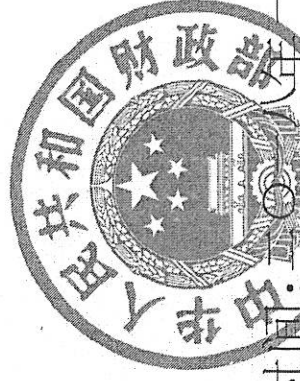


证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

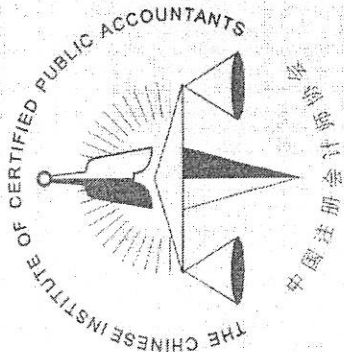
发证时间: 二〇二〇年一月十八日

证书有效期至:

十八日



姓名 杨春强
性别 男
出生日期 1973-12-11
工作单位 新联谊会计师事务所有限公司
身份证号码 371100197312110738
Identity card No.



370100080090

批准注册协会: 山东省注册会计师协会

证书编号: No. of Certificate

Authorized Institute of CPAs

发证日期: Date of Issuance

2008 年 11 月 11 日

六

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

同意调入 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

同意调入 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

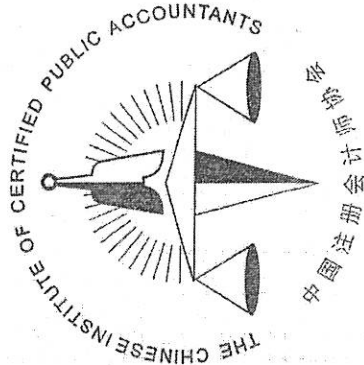
2010 年 6 月 20 日

2010 年度任期届满检验合格

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



年度检验登记 Annual Renewal Registration



姓名	郭修军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-01-04
Date of birth	
工作单位	太信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	
身份证号码	372527198301045210
Identity card No.	



年度检验 登记 2019 年
Annual Renewal Registration 注册会计师
年检合格专用章

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

证书编号: 110101410301
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 05 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d