

中国玻纤股份有限公司

600176

2006 年年度报告



目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	15
十、重要事项.....	15
十一、财务会计报告.....	18
十二、备查文件目录.....	25

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事张毓强因公出差，委托董事周森林代为出席会议并行使表决权；独立董事赵立华因公出差，委托独立董事何光昶代为出席会议并行使表决权。
- 3、天健华证中洲（北京）会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人曹江林，主管会计工作负责人蔡慧敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中国玻纤股份有限公司
公司法定中文名称缩写：中国玻纤
公司英文名称：CHINA FIBERGLASS CO., LTD
公司英文名称缩写：CFG
- 2、公司法定代表人：曹江林
- 3、公司董事会秘书：陈雨
电话：010-88028660
传真：010-88028955
E-mail：CFGCL@163.COM
联系地址：北京市海淀区西三环中路 10 号
公司证券事务代表：李畅
电话：010-88028660
传真：010-88028955
E-mail：CFGCL@163.COM
联系地址：北京市海淀区西三环中路 10 号
- 4、公司注册地址：北京市海淀区西三环中路 10 号
公司办公地址：北京市海淀区西三环中路 10 号
邮政编码：100036
公司国际互联网网址：WWW.CFGCL.COM.CN
公司电子信箱：CFGCL@163.COM
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点：公司证券事务部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中国玻纤
公司 A 股代码：600176
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 16 日
公司首次注册登记地点：北京
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 12 月 9 日
公司法人营业执照注册号：1000001003154

公司税务登记号码：110108710924531

公司聘请的境内会计师事务所名称：天健华证中洲（北京）会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：人民币元

项目	金额
利润总额	324,259,540.04
净利润	136,050,103.90
扣除非经常性损益后的净利润	132,227,543.72
主营业务利润	622,555,415.56
其他业务利润	24,194,328.38
营业利润	307,765,095.48
投资收益	4,456,201.99
补贴收入	20,586,069.59
营业外收支净额	-8,547,827.02
经营活动产生的现金流量净额	323,289,457.08
现金及现金等价物净增加额	67,525,592.92

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-187,792.33
各种形式的政府补贴	20,586,069.59
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-8,547,827.02
其他非经常性损益项目	-5,572,842.09
所得税影响数	-2,455,047.97
合计	3,822,560.18

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	2,016,801,443.51	1,464,189,288.56	37.74	1,145,653,749.68
利润总额	324,259,540.04	245,774,290.29	31.93	191,998,771.96
净利润	136,050,103.90	123,476,428.80	10.18	91,846,101.98
扣除非经常性损益的净利润	132,227,543.72	112,986,370.25	17.03	87,001,624.18

每股收益	0.3183	0.2889	10.18	0.2149
净资产收益率(%)	16.16	16.70	-0.54	14.52
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	15.71	15.29	0.42	13.76
扣除非经常性损益后净利润为加权平均净资产收益率(%)	16.98	16.53	0.45	14.67
经营活动产生的现金流量净额	323,289,457.08	120,053,455.42	169.29	475,970,216.21
每股经营活动产生的现金流量净额	0.7564	0.2809	169.29	1.1137
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	5,489,942,631.89	3,798,081,140.00	44.55	2,754,892,031.19
股东权益(不含少数股东权益)	841,835,445.11	739,166,191.77	13.89	632,364,400.86
每股净资产	1.9697	1.7295	13.89	1.4796
调整后的每股净资产	1.9216	1.6796	14.41	1.4330

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	427,392,000.00	44,338,640.85	103,732,073.76	30,026,423.64	133,677,053.52	739,166,191.77
本期增加	-	9,358,349.44	79,609,673.95	-	136,050,103.90	225,018,127.29
本期减少	-	-	-	30,026,423.64	92,322,450.31	122,348,873.95
期末数	427,392,000.00	53,696,990.29	183,341,747.71	-	177,404,707.11	841,835,445.11

- 1、资本公积变动原因：因对被投资单位权益法核算增加“资本公积-股权投资准备”；
- 2、盈余公积变动原因：计提当年盈余公积及转入法定公益金；
- 3、法定公益金变动原因：将法定公益金转入盈余公积；
- 4、本年度未分配利润、股东权益增减变动系本公司盈利及利润分配所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	284,928,000	66.67				-28,492,800		256,435,200	60.00
其中：									

境内法人持股	284,928,000	66.67				-28,492,800		256,435,200	60.00
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	284,928,000	66.67				-28,492,800		256,435,200	60.00
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	142,464,000	33.33				28,492,800		170,956,800	40.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	142,464,000	33.33				28,492,800		170,956,800	40.00
三、股份总数	427,392,000	100.00				0		427,392,000	100.00

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007-8-17	59,041,152	197,394,048	229,997,952	中国建材、振石集团所持公司 5%的股份和江阴钢管所持公司 3.81%的股份限售期满
2008-8-17	85,478,400	111,915,648	315,476,352	中国建材、振石集团所持公司 10%的股份限售期满
2009-8-17	111,915,648	0	427,392,000	中国建材所持公司 21.15%的股份，振石集团所持公司 5.04%的股份限售期满

股份变动的批准情况：

公司股权分置改革方案：公司非流通股股东向流通股股东按比例支付 28,492,800 股股份。同时公司实际控制人中国建筑材料集团公司、非流通股股东振石集团股份有限公司和江阴市长江钢管有限公司向流通股股东送出共计 49,862,400.00 元现金。即流通股股东每 10 股获得 2.0 股股份和 3.50 元现金。将现金对价折算成送股的方式后，相当于流通股股东每 10 股获送 2.75 股。方案于 2006 年 8 月 1 日获得国务院国有资产监督管理委员会批准，并经 2006 年 8 月 7 日召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过。以上事宜在 2006 年 8 月 8 日的《中国证券报》和《上海证券报》上予以详细披露。

股份变动的过户情况：

公司在股改相关股东会议召开后，及时办理了相关股权的变动手续，流通股股东获赠股份于 2006 年 8 月 17 日上市流通。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司于 2006 年 8 月 17 日实施股权分置改革方案。方案实施后公司总股本保持不变，股份结构中有限售条件股份减少了 28,492,800 股，达到 256,435,200 股，占总股本的 60%；无限售条件流通股份相应增加了 28,492,800 股，达到 170,956,800 股，占总股本的 40%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,712 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 结股份 数量
中国建材股份有限公司	其他	36.15	154,502,208	-17,166,912	154,502,208	0
振石集团股份有限公司	其他	20.04	85,631,040	-9,514,560	85,631,040	0
江阴市长江钢管有限公司	其他	3.81	16,301,952	-1,811,328	16,301,952	0
招商证券－渣打－ING BANK N. V.	外资股东	1.85	7,909,357	0	0	未知
广发－交行－广发集合资产管理计划(3号)	其他	0.98	4,189,200	0	0	未知
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	外资股东	0.54	2,312,149	0	0	未知
中国农业银行－长盛动态精选证券投资基金	其他	0.47	2,009,884	0	0	未知
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司	外资股东	0.4	1,707,847	0	0	未知
朱莹	其他	0.4	1,700,000	0	0	未知
全国社保基金六零三组合	其他	0.37	1,600,000	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条 件股份数量	股份种类	
招商证券－渣打－ING BANK N. V.				7,909,357	人民币普通股	
广发－交行－广发集合资产管理计划(3号)				4,189,200	人民币普通股	
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED				2,312,149	人民币普通股	
中国农业银行－长盛动态精选证券投资基金				2,009,884	人民币普通股	
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有限公司				1,707,847	人民币普通股	
朱莹				1,700,000	人民币普通股	
全国社保基金六零三组合				1,600,000	人民币普通股	
钟伶俐				1,302,306	人民币普通股	
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金				1,200,000	人民币普通股	
浙江华骏投资有限公司				1,100,000	人民币普通股	

上述股东关联关系或一致行动关系的说明：

1. 前十名股东之间未知有关联关系，亦未知是否属于一致行动人。
2. 前十名流通股股东之间未知有关联关系，亦未知是否属于一致行动人。
3. 未知上述前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国建材股份有限公司	154,502,208	2007年8月17日	21,369,600	在股权分置改革方案实施12个月内不上市交易或转让持有的中国玻纤股份
			2008年8月17日	42,739,200	
			2009年8月17日	90,393,408	
2	振石集团股份有限公司	85,631,040	2007年8月17日	21,369,600	
			2008年8月17日	42,739,200	
			2009年8月17日	21,522,240	
3	江阴市长江钢管有限公司	16,301,952	2007年8月17日	16,301,952	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国建材股份有限公司

法人代表：宋志平

注册资本：2,071,700,000 元

成立日期：2005 年 3 月 28 日

主要经营业务或管理活动：新型建筑材料及制品、新型房屋、水泥及制品、玻璃纤维及制品、复合材料及制品的技术研发、生产和销售；建筑材料的仓储、配送和分销；水泥、玻璃生产线的技术研发、工程设计与工程总承包；新型建筑材料的工程设计与工程总承包；与以上业务相关的技术咨询、信息服务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国建筑材料集团公司

法人代表：宋志平

注册资本：3,723,000,000 元

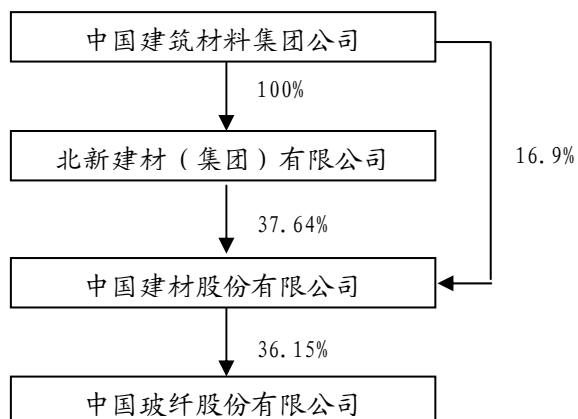
成立日期：1984 年 1 月 3 日

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称：振石集团股份有限公司

法人代表：张毓强

注册资本：7,811.45 万元人民币

成立时间：1989 年 6 月 17 日

经营范围：玻璃纤维及复合材料、化工产品、新型建材、玻璃设备、包装材料的制造、销售。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股/人民币万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后
曹江林	董事长	男	41	2005. 7. 29	2008. 7. 29	/	/	/	/	3. 6
张毓强	副董事长、总经理	男	52	2005. 7. 29	2008. 7. 29	10, 176	12, 211	2, 035	股改	3. 6
陈 雷	董事	男	53	2005. 7. 29	2008. 7. 29	9, 600	11, 520	1, 920	股改	3. 6
周森林	董事	男	45	2005. 7. 29	2008. 7. 29	8, 832	10, 598	1, 766	股改	3. 6
常张利	董事	男	37	2005. 7. 29	2008. 7. 29	/	/	/	/	3. 6
蔡国斌	董事、副总经理	男	39	2006. 6. 8	2008. 7. 29	/	/	/	/	3. 6
	董事会秘书			2006. 6. 8	2007. 3. 14	/	/	/	/	
何光昶	独立董事	男	71	2005. 7. 29	2008. 7. 29	/	/	/	/	6. 0
赵立华	独立董事	男	64	2005. 7. 29	2008. 7. 29	/	/	/	/	6. 0
钱逢胜	独立董事	男	42	2005. 7. 29	2008. 7. 29	/	/	/	/	6. 0
崔丽君	监事长	女	47	2005. 7. 29	2008. 7. 29	/	/	/	/	3. 6
陈学安	监事	男	43	2006. 6. 8	2008. 7. 29	/	/	/	/	3. 6

徐家康	监事	男	61	2005.7.29	2008.7.29	10,176	12,211	2,035	股改	3.6
陈雨	副总经理、 董事会秘书	男	29	2007.3.14	2008.7.29	/	/	/	/	0
王志玉	副总经理、 董事会秘书	男	43	2005.7.29	2006.6.8	/	/	/	/	7.4
陈铁身	副总经理	男	44	2005.7.29	2006.12.13	/	/	/	/	0
蔡慧敏	财务负责人	女	59	2005.7.29	2008.7.29	/	/	/	/	12.4
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	70.2

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 曹江林，现任中国建筑材料集团公司董事，中国建材股份有限公司总裁，北新集团建材股份有限公司董事长，北京市上市公司协会理事长。自 2001 年以来，曾任中国建筑材料集团公司副总经理，中国建筑材料及设备进出口珠江公司总经理，中国新型建筑材料（集团）公司总经理助理。

(2) 张毓强，现任巨石集团有限公司董事长、总裁，振石集团股份有限公司董事长，中国建材工业协会副会长，中国玻纤工业协会副会长。自 2001 年以来，曾任中国化建（中国玻纤前身）副总经理、总经理。

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

(4) 周森林，现任巨石集团有限公司执行总裁。自 2001 年以来，任巨石集团有限公司副总裁。

(5) 常张利，现任中国建材股份有限公司董事会秘书、副总裁。自 2001 年以来，曾任北新集团建材股份有限公司证券部经理、董事会秘书、副总经理。

(6) 蔡国斌，现任北新物流有限公司总裁。自 2001 年以来，曾任北新物流有限公司执行副总裁，中国建筑材料及设备进出口珠江公司总经理助理。

(7) 何光昶，现任湖北建行尊师重教联合会会长，兴发集团股份有限公司独立董事，湖北省财政金融贸易研究会副会长。自 2001 年以来，曾任湖北省九届人大常委，财经委副主任。

(8) 赵立华，现任湖南大学教授、博士生导师，湖南省物理协会副会长，华安财产保险股份有限公司监事长。自 2001 年以来曾任河北湖大科技教育发展股份有限公司董事长。

(9) 钱逢胜，管理学博士，上海财经大学副教授、MPAcc 中心主任。

(10) 崔丽君，现任北新建材（集团）有限公司副董事长、总经理，北新集团建材股份有限公司董事。自 2001 年以来，曾任北新建材（集团）有限公司财务总监，北新集团建材股份有限公司监事。

(11) 陈学安，现任中国建材股份有限公司财务总监。自 2001 年以来，曾任财政部统计评价司中央处处长。

(12) 徐家康，自 2001 年以来，任振石集团股份有限公司财务经理。

(13) 陈雨，自 2001 年以来，曾任中国建设银行深圳市城东支行会计主管、信贷经理，中国建设银行深圳市分行信贷部短期融资产品经理，中国化学建材股份有限公司（中国玻纤股份有限公司前身）董事会秘书助理、董事会证券事务代表、证券事务部经理，北新巴布亚新几内亚有限公司董事总经理。

(14) 蔡慧敏，自 2001 年以来，任中国玻纤股份有限公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

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

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

公司第三届董事会第七次会议审议通过了关于高管人员变更的议案。同意王志玉先生因工作变动，不再担任公司副总经理、董事会秘书职务；聘任蔡国斌先生任公司副总经理，同时代行董事会秘书职务。

公司 2006 年第 1 次临时股东大会审议通过了关于公司董事变更的议案和关于公司监事变更的议案。同意董事陈学安先生不再担任本公司董事职务，蔡国斌先生任公司董事，任期与本届董事会一致；同意监事蔡国斌先生不再担任本公司监事职务，陈学安先生任公司监事，任期与本届监事会一致。

公司第三届董事会第十次会议审议通过了关于公司高管人员变更的议案。同意陈铁身先生因工作变动，不再担任公司副总经理职务。

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

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 7122 人，需承担费用的离退休职工为 1197 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
财务人员	49
行政人员	572
其他人员	6501

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科以上	272
专科	484
其他	6366

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。

报告期内，公司根据新修订的《公司法》、《证券法》、中国证监会颁布的《上市公司章程指引》（2006年修订）和《上市公司股东大会规则》（证监发[2006]21号）、上海证券交易所颁布的《股票上市规则》（2006年修订）、《上市公司内部控制制度指引》及其他相关法律法规，结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》作了全面修订，进一步加强了公司董事、监事和高管人员诚信自律、勤勉尽责的意识和依法遵章履行职责的理念，完善了公司内部控制制度和治理结构。

根据公司战略发展的需要，公司第三届董事会第十次会议明确了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会的具体分工，各委员会中，独立董事占多数，并由独立董事担任主任委员。专项委员会成员的成立，进一步健全了公司管理层的工作、议事和决策程序，提高了工作效率和科学决策水平，有利于提高公司战略发展规划决策的科学性及重大投资决策的效率和质量，增强了公司核心竞争力。

通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市治理的规范性文件不存在差异。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
何光昶	6	5	1(三届八次会议)	0
赵立华	6	6	0	0
钱逢胜	6	6	0	0

三名独立董事严格按照本公司《公司章程》、《独立董事制度》及相关法律法规的要求，本着对全体股东负责的态度，认真了解公司运作情况，积极参加公司董事会和股东大会会议，根据自身的专业知识、工作经验和独立地位，切实发挥各自专长，献力献策，为

公司重大决策提供专业性意见，提高了董事会决策的科学性、客观性和前瞻性，维护了公司及中小股东的合法权益，对保证公司健康持续发展起到了积极的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

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

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2006 年 5 月 18 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 6 月 8 日召开 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 7 日召开股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 8 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 11 日召开 2006 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、第 4 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 29 日召开 2006 年第三次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会工作报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司在报告期内的总体经营情况

2006 年，在第三届董事会的领导下，公司围绕“强化主业、调整结构、规范管理”的方针开展生产经营，在面临工程建设任务繁重、市场竞争激烈、受人民币升值影响和能源供应紧张、原辅燃材料价格上涨所造成的成本压力巨大等种种不利因素下，管理层带动全体员工顽强拼搏、不懈努力，保证了公司玻璃纤维主业的稳定快速发展和项目建设任务的顺利完成。

报告期内，公司实现主营业务收入 201,680.14 万元，比上年同期增加 37.74%；主营业务利润 62,255.54 万元，比上年同期增长 34.70%；净利润 13,605.01 万元，比上年同期增长 10.18%。

公司在桐乡建设的年产 10（8+2）万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线，在经过 238 天的辛勤建设后，于 2006 年 3 月 18 日正式投产。该项目总投资 99,901 亿元，总建筑面积 8.3 万平方米。10（8+2）万吨项目是公司发展史上投资最大、工程量最大、技术难度最高的特大工程，于 2005 年 5 月 15 号土建开工，2006 年 1 月 8 日点火投产，并于 5 月 1 日达产并超过设计产能 10%，生产工艺技术完全符合设计要求，再次创造了世界玻璃纤维工业史上的奇迹。

10（8+2）万吨生产线的顺利投产和迅速达产达标，标志着公司已经完全拥有了设计、施工、安装、调试、投产超大型无碱玻纤池窑拉丝生产线的技术能力和技术队伍，充分显示了公司在掌握一流技术、赶超世界先进水平、技术创新和进行技术储备等方面的扎实基础和雄厚实力。

公司在成都建设的年产 4 万吨中碱玻纤池窑拉丝生产线已于 2006 年 6 月 6 日点火投产。项目建设工期 160 天，总投资 3.2 亿元，总建筑面积 5.2 万平米。

公司在九江建设的年产 3 万吨环保型无碱玻纤池窑拉丝生产线已于 2006 年 6 月 20 日点火投产。项目建设工期 176 天，总投资 2.5 亿元，总建筑面积 1.93 万平米。

公司在桐乡建设的 5000 万平米玻璃纤维电子布项目已于 2006 年 12 月进入试生产阶段。

(2) 公司存在的主要优势和困难及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司是我国玻纤行业的龙头企业，其玻璃纤维的产量、销量、出口量等多项指标长期保持国内第一。2004 年底，公司已成为亚洲第一、世界前五的玻纤生产销售商。2005 年，公司玻纤产品的生产能力达到 21 万吨。2006 年，公司玻纤产品的生产能力达到 38 万吨。

公司的优势主要体现在：

① 规模优势

公司的产能目前居于国内行业首位，经过产业重组后，在产能快速扩张的同时产品质量和产品结构得到大幅度的优化和提高。随着年产 10（8+2）万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线的正式投产，公司已拥有 38 万吨的产能。大型池窑生产线建成所带来的整体成本降低，是公司的一大竞争优势。

② 技术优势

公司的多位掌握世界领先玻纤技术的专家及人员组成了一支具备现代创新水平及能力的优秀技术团队，拥有国内最大、设备最先进的玻纤研发中心和试验室。公司积极采用国际先进的池窑拉丝工艺和 FCS 现场总线控制系统、辅助电熔、纯氧燃烧、窑炉鼓泡技术，

应用 800-6000 孔多排多孔大漏板、大卷装自动换筒拉丝机、大卷装变频络纱机、隧道式烘箱和微波烘干炉等国内外先进设备,采用双层长作业线、恒温中央空调等先进工艺进行生产。

公司致力于不断推进技术进步,自主拥有大型无碱池窑、中碱池窑和独家使用玻纤废丝为原料的环保池窑设计和建造技术。2006 年 3 月投产的年产 10 (8+2) 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线项目在建设中采用国际先进的大型池窑拉丝生产技术和先进工艺,是目前世界规模最大的无碱玻纤池窑拉丝生产线。

③ 营销优势

公司已建立起全球销售网络,布局合理,同世界 40 多个国家的客户建立长期稳健的合作关系。公司的客户增量一直保持在较好状态,客户中有很多世界 500 强企业及行业龙头企业。公司每年 10-11 月份在浙江桐乡生产基地举办年会,积极同国内外的新老客户沟通交流,同时商洽下一年度的生产订单。

④ 地理及资源优势

公司桐乡生产基地毗邻上海港,利于玻璃纤维成品及生产原料叶腊石、硼钙石的运输,具有一定运输优势。

公司面临的困难主要体现在:

- ① 汇率变动给公司带来一定影响;
- ② 能源、原材料价格上涨给公司生产成本带来了一定的压力;
- ③ 市场竞争日趋激烈;
- ④ 产能扩张使公司的资产负债率偏高。

2、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业和分产品情况表

单位:人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分产品						
玻纤及制品	1,860,480,725.23	1,288,152,534.37	30.76	39.35	42.29	-1.43
其他	156,320,718.28	99,195,690.95	36.54	21.10	7.32	8.15
合计	2,016,801,443.51	1,387,348,225.32	31.21	37.74	39.05	-0.65

(2) 主营业务分地区情况

单位:人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	885,755,504.69	29.72
国外	1,131,045,938.82	44.76

(3) 报告期前五名销售商及供应商情况

单位:人民币元

前五名供应商采购金额合计	212,300,308.62	占采购总额比重	16.35%
前五名销售客户销售金额合计	661,943,117.30	占销售总额比重	32.82%

报告期内，公司主营业务范围包括新材料（玻璃纤维等）的研发、生产和销售；商业房地产开发与经营；住宅产品连锁经营与物流配送。

报告期内，占公司主营业务收入和主营业务利润 10%以上的产品为玻璃纤维及制品，产品销售收入 186,048.07 万元，销售成本 128,815.25 万元，主营业务利润率 30.76%。

3、报告期公司资产构成和主要财务数据

(1) 报告期资产构成变动情况

单位：人民币万元

项目	报告期		上年同期		变动率
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
应收账款	51,699.43	9.42%	36,354.75	9.57%	-0.15%
存 货	29,938.59	5.45%	23,684.47	6.24%	-0.78%
长期股权投资	40,543.33	7.39%	29,643.62	7.80%	-0.42%
固定资产	367,378.56	66.92%	190,162.33	50.07%	16.85%
在建工程	3,431.45	0.63%	37,903.49	9.98%	-9.35%
短期借款	163,200.00	29.73%	134,500.00	35.41%	-5.69%
长期借款	172,847.98	31.48%	73,128.83	19.25%	12.23%
总 资 产	548,994.26	100.00%	379,808.11	100.00%	——

- A. 固定资产占总资产比例上升主要影响因素为：巨石集团年产 10（8+2）万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线投入使用；
- B. 在建工程占总资产比例下降主要影响因素为：巨石集团年产 10（8+2）万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线转固所致；
- C. 短期借款占总资产比例下降主要影响因素为：巨石集团新建生产线投产后流动资金需求增加，但短期借款的增长速度低于总资产的增长速度所致；
- D. 长期借款占总资产比例上升主要影响因素为：巨石集团和巨石成都投建新线配比的长期专项借款增加。

(2) 报告期主要财务数据情况

单位：人民币万元

项目	报告期	上年同期	增长率
主营业务收入	201,680.14	146,418.93	37.74%
主营业务利润	62,255.54	46,217.88	34.70%
营业费用	6,922.46	5,274.31	31.25%
管理费用	15,210.90	12,022.72	26.52%
财务费用	11,765.11	9,854.01	19.39%
所 得 税	8,666.15	3,379.70	156.42%

- A. 主营业务收入同比增长主要影响因素为：生产规模的扩大，销售增加所致；
- B. 主营业务成本同比增长主要影响因素为：生产规模的扩大，销售增加相对应成本增加所致；

- C. 营业费用同比增长主要影响因素为：销售增加引起运输、包装等费用同比增加所致；
- D. 管理费用同比增长主要影响因素为：与生产规模的扩大相配套的技术开发费和员工工资、福利费用增加所致；
- E. 财务费用同比增长主要影响因素为：部分专项长期借款对应的工程已完工使利息资本化减少和短期借款增加所致；
- F. 所得税同比增长主要影响因素为：巨石集团享受外商投资企业“两免三减半”所得税优惠政策到期。

4、报告期公司现金流量构成情况分析

公司经营活动产生的现金净流入量本期为 323,289,457.08 元,上年同期为 120,053,455.42 元,主要系本期随着经营规模、销售规模的扩大货款回收增加所致；

投资活动产生的现金净流出量本期为-1,424,321,633.89 元,上年同期为 568,688,451.29 元,主要系 2006 年中两条池窑生产线建成,且又新投资兴建一条池窑生产线所致；

筹资活动产生的现金净流入量本期为 1,170,190,372.43 元,上年同期为 682,393,520.93 元,主要系新增项目投入及生产规模扩大流动资金需求增加使借款增加所致。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 巨石集团有限公司,注册资本 11,015.16 万美元,公司出资占其注册资本的 59.90%。该公司主营玻璃纤维、复合材料产品的制造与销售,资产总额 488,212.54 万元,报告期实现净利润 25,306.18 万元。

(2) 北新科技发展有限公司,注册资本 5,000 万元,公司出资占其注册资本的 95%。该公司主营新材料的研发、生产与销售、一般分销和投资兴办实业,资产总额 21,037.68 万元,报告期实现净利润 86.16 万元。

(3) 北京绿馨家园家居广场市场有限公司,注册资本 500 万元,公司出资占其注册资本的 80%。该公司承办北京绿馨家园家居广场市场,资产总额 2,681.98 万元,报告期实现净利润 12.91 万元。

(4) 北京绿兴家园家居建材市场有限公司,注册资本 200 万元,公司出资占其注册资本的 96%。该公司承办北京绿兴家园家居建材市场,资产总额 708.50 万元,报告期实现利润 0.17 万元。

(5) 北新物流有限公司,注册资本 21,567.81 万元,公司出资占其注册资本 20%。该公司主营家居产品的分销、连锁经营与物流配送,商业房地产的开发与经营,进出口贸易等业务,资产总额 120,070.64 万元,报告期实现净利润 3,002.08 万元。

(6) 中国复合材料集团有限公司,注册资本 20,000 万元,公司出资占其注册资本 23%。该公司主营复合材料、玻璃纤维、玻璃、陶瓷及其它无机非金属材料 and 制品的生产、技术和装备研制、开发、设计、转让、销售、工程建设和项目承包、技术服务与资讯、人才培训等业务,资产总额 112,350.33 万元,报告期实现净利润 1,642.41 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、玻纤行业发展形势展望

(1) 市场需求将继续稳步增加

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

在国内市场，目前玻纤产品总体产销两旺，主要下游产业展示出较好的发展前景和旺盛需求，尤其是汽车、船舶等交通领域以及基础设施、风力发电等领域使用玻纤作增强基材的增加显示了较强势头，如工程塑料用玻纤增强改性方面，当前玻纤在质量上和数量上都还不能满足其市场需求。

此外，玻璃纤维复合材料行业的快速发展，也加大了对玻纤产品的需求。

(2) 产品价格有所回升，但能源价格上扬、利润空间缩小

由于国内、国外两个市场对玻纤产品的需求持续旺盛，尽管 2006 年国内玻纤产能有较大幅度的增长，玻纤产品的价格仍将有所回升。

但是，基于能源供应日趋紧张，从 2005 年开始电、油、气等能源价格上涨，所以对玻纤行业的赢利空间会有一定影响。

(3) 出口将继续保持增长

我国玻纤出口产品类大户是粗纱类产品。目前在国际市场上，我国粗纱类产品质量、价格都具有明显的竞争力。2006 年池窑产能占总产能比例扩大，欧美、日本、韩国等我国主要玻纤出口国家和地区的经济还会保持增长态势，对玻纤产品的进口需求也将持续增长，已有的外贸网络基础也继续发挥作用。因此，我国玻纤产品出口还有一定增长幅度。

2、公司的机遇、挑战和发展战略规划

(1) 存在的机遇

随着国家继续加强和改善宏观调控、确保经济平稳较快发展方针的进一步深入，我国玻纤产业一系列推动改革和发展的政策措施将会逐步得到落实，投资领域和要素市场将对国内外的投资者提供更加公平的竞争环境。

由国家发展和改革委员会制定颁布的《产业结构调整指导目录》指出：鼓励投资发展“年产 3 万吨—8 万吨以上高水平无碱池窑拉丝生产线及玻纤制品生产线”、“高性能玻璃纤维及制品的技术开发和生产”。限制发展“中碱玻璃球生产线”、“铂金坩埚球法拉丝玻璃纤维生产线”。淘汰“陶土坩埚玻璃纤维拉丝”，“使用非耐碱玻璃纤维及非低碱水泥生产的玻璃增强水泥(GRC)空心条板”生产技术、工艺及产品。产业政策有利于像中国玻纤这样的优势大型企业做大做强。

与此同时，产业经济发展的硬环境继续改善、经济整体效益大大提高、玻纤行业的对外开放进一步扩大等因素也促使玻纤产业经济保持稳定增长。

(2) 面临的挑战

① 产业集中度仍需提高。我国玻纤行业属于典型的竞争型市场结构，个别产品的竞争属于过度竞争、无序竞争、不规范甚至是不正当竞争。

② 出口依赖度过大。随着我国玻纤产量的迅猛增长，国内市场拓展较慢，呈现出明显的出口依赖度。而各种出口限制因素也会给本来行业利润就不高的玻纤产业带来贸易摩擦的风险。

③ 企业资产负债率居高不下。根据市场发展的情况，近一、两年公司不断加大投入，扩大产能，导致资产负债率偏高。

(3) 公司发展战略规划

公司将紧紧围绕玻纤主业，通过引进吸收和自主研发玻纤及制品的最新技术，采取新建和并购的方式快速扩大规模，逐步缩小低端市场，占有、巩固中端市场，开发、培育高端市场，以技术进步带动产能提升，做大做强。公司还将适时进入高附加值的玻纤下游产业链，提高公司的经济效益，计划用 3-5 年时间将中国玻纤打造成世界前三的玻纤及制品研发、生产、经营的公司。

（4）2007 年经营计划

2007 年是公司玻纤生产能力进一步提高，勇攀高峰、再创辉煌的一年。根据市场情况预测和公司实际，公司董事会做出新年度工作计划如下：

① 强化主营业务，紧密跟踪国际玻纤工业的发展变化，依托自身优势，瞄准玻纤技术革新的前沿领域，重点突破，完成年产 12 万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线的建设和稳定、提高工作；做好巨石攀登公司年产 5000 万米电子布生产线、成都 4 万吨中碱池窑生产线和九江 3 万吨无碱池窑生产线的稳定、提高工作。目前，公司的年生产能力为 38 万吨，随着新项目的陆续建成投产，至 2007 年底，公司将建设完成浙江、成都和九江玻纤基地，实现年产能突破 50 万吨。

② 支持北新科技、绿馨家园、绿兴家园强化主营业务和提升核心竞争力，提高盈利水平。

③ 继续研究多渠道融资计划。

④ 加强对各下属企业的管理和沟通，及时协调他们在发展中与各方面的关系，解决他们在生产经营中遇到的困难，营造出有助于公司整体发展的内外环境。

⑤ 贯彻落实监管部门的有关要求，进一步提高公司的规范运作水平。

⑥ 以人为本，尊重人才、重视人才，建立健全科学的人力资源管理体系及员工激励机制。

3、资金需求及使用计划

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

4、经营中的主要风险因素及公司应对策略

（1）汇率风险

公司每年出口的玻纤产品超过总销量的50%，人民币汇率的浮动将直接影响公司出口业务的收入。

对策和措施：公司将在提高技术水平的同时，对工艺和原料配方进行调整，进一步降低生产成本。公司还将增加部分国外原料与设备的采购，以部分抵消人民币汇率浮动对公司出口产品带来的影响。同时，公司将扩大产品的内销，抢占国外厂商进口产品及高端产品国内的市场份额。

（2）原燃料风险

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

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

（3）产品价格波动风险

受国际、国内宏观经济状况、国家经济产业政策等因素的影响，玻纤产品的价格会出现较明显的周期性波动，特别是随着近年来玻纤行业产能迅速增加，市场竞争加剧，对公司业绩也会产生一定的影响。

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

（三）执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司的财务状况和经营成果影响

1、关于2007年1月1日新会计准则首次执行日，现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析

(1) 长期股权投资差额

2006年12月31日，本公司因同一控制下企业合并形成的长期股权投资贷方差额共2项，金额小计4,335,269.41元；根据38号准则，上述贷方差额予以冲销，相应调增期初留存收益。

2006年12月31日，本公司其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额共1项，金额小计1,060,018.38元；根据38号准则，上述贷方差额予以冲销，相应调增期初留存收益。

上述各项长期股权投资差额冲销后，共调增期初留存收益合计5,395,287.79元。

(2) 所得税

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值15,141,425.86元，相应调增期初留存收益；

(3) 少数股东权益

2006年12月31日，本公司各子公司少数股东权益合计667,080,199.83元；根据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新现行会计准则股东权益差异调节数而产生的少数股东权益差异数为6,169,512.65元；调整后，2007年1月1日少数股东权益为673,249,712.48元。

(4) 金融资产

2007年1月1日，本公司归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产原账面价值19,687,962.54元，首次执行日公允价值合计20,430,875.00元，按公允价值大于原账面价值的差额调增期初留存收益742,912.46元。

2、根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

公司预计执行新会计准则后不会发生的会计政策、会计估计变更。

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 年产10（8+2）万吨无碱玻纤池窑拉丝生产线（桐乡）

公司对该项目总投资99,901万元，现已投产。该项目集成和应用了熔化部及通路纯氧燃烧、大漏板多分拉多分束、在线短切和自动物流输送等国际一流前沿技术，是目前全亚洲规模最大的无碱玻纤池窑拉丝生产线。

(2) 年产4万吨中碱玻纤项目（成都）

公司对该项目总投资31,592万元，现已投产。

(3) 年产3万吨无碱玻纤项目（九江）

公司对该项目总投资25,400万元，现已投产。

(4) 5000万平方米玻璃纤维电子布项目（桐乡）

公司对该项目总投资45,600万元，现已投产。

(5) 年产12万吨无碱玻纤池窑拉丝项目（桐乡）

年产 12 万吨无碱池窑项目于 2006 年 9 月开工建设，预计本年内建成。采用大型单元池窑拉丝生产技术，引进关键设备，配套其他国内设备，采用池窑与通路纯氧燃烧技术、大漏板多分拉多分束工艺、在线短切原丝技术等国际前沿技术进行建设。

年产 12 万吨无碱池窑项目通过采用世界一流的技术与装备来扩大巨石集团玻璃纤维纱及其制品的生产规模，有利于促进公司玻璃纤维产业的快速发展，增加适销对路的产品品种，进一步提高其产品在国内、外市场的占有率。

(五) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，从 2006 年 1 月 1 日开始，调整坏账准备计提政策。

会计估计变更前后的坏账准备计提政策如下：

账龄	原提取比例	变更后提取比例
1年以内	1%	1%
1—2年	7%	7%
2—3年	20%	20%
3—4年	40%	40%
4—5年	40%	70%
5年以上	40%	100%

由于该计提比例的变更，中国玻纤 2006 年多计提了坏账准备 8,917,778.69 元，计入当期管理费用，对 2006 年度净利润的影响为-8,917,778.69 元。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 4 月 13 日召开第三届董事会第五次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 公司于 2006 年 4 月 26 日召开第三届董事会第六次会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 公司于 2006 年 5 月 18 日召开第三届董事会第七次会议，决议公告刊登在 2006 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2006 年 8 月 23 日召开第三届董事会第八次会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2006 年 10 月 27 日召开第三届董事会第九次会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2006 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十次会议，决议公告刊登在 2006 年 12 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

公司 2005 年年度股东大会表决通过了 2005 年年度利润分配和公积金转增股本方案，即以公司 2005 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派 1 元（含税）现金股利，共计分配股利 4273.92 万元。2005 年度公司不进行资本公积金转增股本。

利润分配股权登记日为 2006 年 7 月 4 日，除息日为 2006 年 7 月 5 日，现金股利发放日为 2006 年 7 月 10 日。该利润分配和公积金转增股本方案已按期实施完毕（上述方案实施公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上）。

（七）利润分配或资本公积金转增预案

经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司出具的审计报告确认，公司 2006 年实现净利润 136,050,103.90 元。根据《公司章程》规定，提取 10%的法定盈余公积金 15,757,619.75 元，控股子公司中外合资企业巨石集团有限公司提取储备基金 16,912,815.28 元，提取企业发展基金 16,912,815.28 元；加上年初未分配利润 90,937,853.52 元，年末可供股东分配的利润共计 177,404,707.11 元。

根据公司本年度的实际情况及公司发展战略，现提议 2006 年度利润分配预案为：以公司 2006 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派 1.0 元（含税）现金股利，共计分配股利 42,739,200.00 元，剩余未分配利润 134,665,507.11 元滚存至下年度。

2006 年度公司不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2006 年 4 月 13 日，公司第三届监事会第三次会议审议通过了 2005 年年度报告及年报摘要和 2005 年度监事会工作报告，并在 2006 年 4 月 15 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

2、2006 年 5 月 18 日，公司第三届监事会第四次会议审议通过了《关于公司监事变更的议案》的决议，并在 2006 年 5 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

3、2006 年 8 月 23 日，公司第三届监事会第五次会议审议通过了 2006 年度中期报告，并在 2006 年 8 月 25 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

4、2006 年 10 月 27 日，公司第三届监事会第六次会议审议通过了公司审议通过了 2006 年三季度报告，并在 2006 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露；

5、2006 年 12 月 13 日，公司第三届监事会第七次会议审议通过了《关于修改公司监事会议事规则》的议案，并在 2006 年 12 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务制度和财务状况进行了仔细认真的检查，认为 2006 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。公司及控股子公司在经营活动中未违反财务会计制度，天健华证中洲(北京)会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告客观公正。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未募集资金，公司的募集资金使用都已履行了相关程序。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司与关联方之间的关联交易是建立在市场公平、公正的基础上，价格公允，未损害公司及股东的利益。董事会在审议关联交易中，关联董事回避表决，未发现内幕交易以及损害公司及股东利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所审计报告的独立意见

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

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司对2006年度盈利预测与实际利润实现无较大差异。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本公司原为北京西令胶粘密封材料公司（简称北京西令胶）的 2055 万元的银行借款提供担保，到期后北京西令胶未予偿还，本公司代为偿还 19,926,142.75 元。为向法院申请相关财产保全，本公司向北京市第二中级人民法院支付了 20,065,376.67 元的保证金。

2002 年 3 月 1 日，北京成巨业幕墙装饰材料有限责任公司（以下简称成巨业公司），就本公司为北京西令胶 2,055 万元银行借款担保，用其全部资产向本公司提供反担保，同时北京西令胶用全部实物资产向本公司作抵押；同日，广州白云化工实业有限公司（简称广州白云）向本公司出具《承诺书》，承诺广州白云督促成巨业公司履行反担保责任，如西令公司不能偿还到期债务致使本公司对银行履行了担保责任，成巨业公司及西令公司不履行或履行反担保责任后仍不能抵偿本公司向银行偿付之款项由广州白云予以偿还。

本公司已向北京市第二中级人民法院起诉要求北京西令胶、成巨业公司、广州白云承担相关的还款责任，根据本公司聘请的北京市雷杰律师事务所律师判断本公司胜诉的机率很大，目前法院已接受本公司的财产保全申请，冻结或查封了上述三家公司部分资产，款项可收回性较强。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

销售货物和提供劳务的重大关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
GIBSON INTERPRISES INC	销售货物和提供劳务	国家定价及市场价	303,290,918.55	15.04

GIBSON INTERPRISES INC（中文名称：杰普森<美国>有限公司）是公司控股子公司巨石集团有限公司在美国的独家经销商，多年来一直独家经销巨石集团的产品。2006 年，巨石集团有限公司向关联方杰普森（美国）有限公司销售产品折人民币 30,329.09 万元，占

同类交易金额的比例为 15.04%。产品价格以交易发生时同类产品的市场价格为定价原则，由双方在交易时根据上述原则在合同中具体约定。

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

2、关联债权债务往来

单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
振石集团股份有限公司	本公司股东	20,879,713.35	5,867,838.54	-	-
合计	/	20,879,713.35	5,867,838.54	-	-

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

3、2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（元）		报告期清欠总额（元）
期初	期末	
116,388.10	0.00	116,388.10
清欠方式	清欠金额（元）	清欠时间
现金清偿	116,388.10	2006 年 1 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明	审计差旅费	

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位：人民币元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
巨石九江	2003 年 2 月 10 日	600,000,000.00	连带责任担保	1-5 年	否	是
巨石成都	2004 年 6 月 25 日	643,130,000.00	连带责任担保	1-8 年	否	是
巨石攀登	2006 年 1 月 1 日	350,000,000.00	连带责任担保	1-5 年	否	是
报告期内担保发生额合计				698,250,000.00		
报告期末担保余额合计				735,050,870.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				-		
报告期末对控股子公司担保余额合计				202,000,000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				937,050,870.00		
担保总额占公司净资产的比例 (%)				111.31		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				-		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				744,634,870.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				6,983,147.44		
上述三项担保金额合计				751,618,017.44		

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任北京华证会计师事务所（后合并更名为“天健华证中洲（北京）会计师事务所”）为公司的境内审计机构，公司拟报请股东大会批准续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所聘任为公司的境内审计机构。

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

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

(十三)其它重大事项

公司 2007 年第 1 次临时股东大会于 2007 年 1 月 23 日审议通过了《关于巨石集团有限公司增资并引入战略投资者的议案》。

为解决巨石集团项目建设和发展所需资金，同时继续保持其中外合资企业地位并享受税收优惠政策，公司控股股东中国建材股份有限公司（以下简称“中国建材”）、珍成国际有限公司（Pearl Success International Co., Ltd）（以下简称“珍成”）拟与公司同时巨石集团同时进行增资。珍成同意先受让索瑞斯特持有的巨石集团 3.84%股权，并在此基础上签订增资及转股协议。交易各方签署了《中国建材股份有限公司与中国玻纤股份有限公司、振石集团股份有限公司、索瑞斯特财务有限公司、珍成国际有限公司、巨石集团有限公司关于巨石集团有限公司转股与增资协议》

巨石集团拟将其注册资本增加至 15120.810545 万美元，增加的部分由中国建材、中国玻纤、珍成按照每 1 美元注册资本 2.67 美元的价格共同认购，其中，中国建材同意按照协议规定的条款和条件认购 1738.893212 万美元注册资本，中国玻纤同意认购 1113.532538 万美元注册资本，珍成同意认购 1253.224795 万美元注册资本。同时，珍成同意受让索瑞斯特持有的公司 1120.904744 万美元注册资本，转让价格为每 1 美元注册资本 2.67 美元。

增资及转让完成后，中国玻纤持有股权为 7711.613378 万美元，占注册资本的 51%；中国建材持有股权为 1738.893212 万美元，占注册资本的 11.5%；振石集团持有股权为 1663.289160 万美元，占注册资本的 11%；索瑞斯特持有股权为 1209.664844 万美元，占注册资本的 8%；珍成持有股权为 2797.349951 万美元，占注册资本的 18.5%。

作为战略投资者，未来珍成可以选择以换股或股权转让等方式退出其在巨石集团的投资。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立了现代企业制度，形成了较完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《募

集资金管理制度》，规范了公司股东大会、董事会、监事会的召开，保证了重大决策行为的合法、合规、真实、有效。为了加强内部管理，公司建立健全了一系列的内部控制制度。涵盖了财务管理、对外投资、对外担保等各项经营行为和整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

在财务会计管理控制等方面，公司目前执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，会计人员具备了专业素质，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则，执行对重要会计业务和电算化操作授权的规定，公司的会计管理内控程序具有完整性、合理性和有效性。

公司现有内部会计控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，公司将严格按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求，在日常经营管理活动中对公司的内控制度及各项实施细则进行修订并不断完善，公司内部控制制度将得到进一步的健全和深化。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 010011 号

中国玻纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国玻纤股份有限公司（以下简称中国玻纤）会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是中国玻纤管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关会计报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价会计报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中国玻纤会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国玻纤 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司
中国 北京

中国注册会计师：
中国注册会计师：

2007 年 4 月 10 日

资产负债表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	注释	合 并		注释	母 公 司	
		2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	六、1	603,299,509.55	535,773,916.63		22,954,088.98	61,981,026.25
短期投资	六、2	19,687,962.54	—		19,687,962.54	—
应收票据	六、3	65,249,349.41	30,312,260.39		—	—
应收股利		—	4,000,000.00		997,949.87	4,000,000.00
应收利息		—	—		—	—
应收账款	六、4	484,253,921.42	363,547,478.49		—	—
其他应收款	六、5	92,473,274.24	45,093,135.16	七、1	70,454,107.39	27,164,583.21
预付帐款	六、6	125,975,432.41	251,802,596.65		—	—
应收补贴款	六、7	10,955,986.31	703,962.78		—	—
存货	六、8	299,274,398.34	236,844,715.02		—	—
待摊费用	六、9	1,945,250.01	1,863,120.93		15,188.19	—
一年内到期的长期债权投资		—	—		—	—
其他流动资产		—	—		—	—
流动资产合计		1,703,115,084.23	1,469,941,186.05		114,109,296.97	93,145,609.46
长期投资：						
长期股权投资	六、10	405,433,304.83	296,436,178.39	七、2	1,303,962,963.20	1,157,587,743.06
长期债权投资		—	—		—	—
长期投资合计		405,433,304.83	296,436,178.39		1,303,962,963.20	1,157,587,743.06
固定资产：						
固定资产原价	六、11	3,673,785,605.41	1,901,623,273.26		2,502,060.34	3,893,256.56
减：累计折旧	六、11	412,871,308.31	319,205,513.45		596,831.44	804,484.75
固定资产净值		3,260,914,297.10	1,582,417,759.81		1,905,228.90	3,088,771.81
减：固定资产减值准备		—	—		—	—
固定资产净额		3,260,914,297.10	1,582,417,759.81		1,905,228.90	3,088,771.81
工程物资		—	—		—	—
在建工程	六、12	34,314,505.75	379,034,946.77		—	—
固定资产清理		—	—		—	—
固定资产合计		3,295,228,802.85	1,961,452,706.58		1,905,228.90	3,088,771.81
无形资产及其他资产：						
无形资产	六、13	76,227,471.43	66,726,757.80		—	—
长期待摊费用	六、14	9,937,968.55	3,524,311.18		7,419,956.13	—
其他长期资产		—	—		—	—
无形资产及其他资产合计		86,165,439.98	70,251,068.98		7,419,956.13	—
递延税项：			—		—	—
递延税款借项		—	—		—	—
资产总计		5,489,942,631.89	3,798,081,140.00		1,427,397,445.20	1,253,822,124.33

资产负债表（续）

编制单位：中国玻纤股份有限公司

2006年12月31日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注 释	合 并		注 释	母 公 司	
		2006年12月31日	2005年12月31日		2006年12月31日	2005年12月31日
流动负债：						
短期借款	六、15	1,632,000,000.00	1,345,000,000.00		600,000,000.00	520,000,000.00
应付票据	六、16	53,234,425.77	75,320,000.00		—	—
应付账款	六、17	291,077,065.87	251,078,058.14		—	—
预收账款	六、18	72,750,640.32	36,400,717.48		—	—
应付工资	六、19	4,139,771.57	1,433,790.23		—	—
应付福利费		33,058,953.75	21,790,600.37		415,394.42	411,304.42
应付股利	六、20	987,884.30	1,000,000.00		—	—
应交税金	六、21	56,700,316.82	9,359,395.02		216,985.14	11,920.65
其他应付款	六、22	1,071,187.07	819,438.62		5,655.00	—
其他应付款	六、23	90,934,222.22	80,943,982.95		306,705.67	214,461.16
预提费用	六、24	16,592,769.26	7,959,052.52		—	—
预计负债		—	—		—	—
一年内到期的长期负债	六、25	200,000,000.00	—		—	—
其他流动负债		—	—		—	—
流动负债合计		2,452,547,236.95	1,831,105,035.33		600,944,740.23	520,637,686.23
长期负债：						
长期借款	六、26	1,528,479,750.00	731,288,300.00		—	—
应付债券		—	—		—	—
长期应付款		—	—		—	—
专项应付款		—	—		—	—
其他长期负债		—	—		—	—
长期负债合计		1,528,479,750.00	731,288,300.00		—	—
递延税项：						
递延税款贷项		—	—		—	—
负债合计		3,981,026,986.95	2,562,393,335.33		600,944,740.23	520,637,686.23
少数股东权益		667,080,199.83	496,521,612.90		—	—
股东权益						
股本	六、27	427,392,000.00	427,392,000.00		427,392,000.00	427,392,000.00
减：已归还投资		—	—		—	—
股本净额	六、27	427,392,000.00	427,392,000.00		427,392,000.00	427,392,000.00
资本公积	六、28	53,696,990.29	44,338,640.85		53,696,990.29	44,338,640.85
盈余公积	六、29	183,341,747.71	133,758,497.40		67,540,869.66	54,875,957.92
其中：法定公益金	六、29	—	30,026,423.64		—	18,292,142.65
未分配利润	六、30	134,665,507.11	90,937,853.52		235,083,645.02	163,838,639.33
已宣告未发放股利		42,739,200.00	42,739,200.00		42,739,200.00	42,739,200.00
外币报表折算差额		—	—		—	—
股东权益合计		841,835,445.11	739,166,191.77		826,452,704.97	733,184,438.10
负债及股东权益合计		5,489,942,631.89	3,798,081,140.00		1,427,397,445.20	1,253,822,124.33

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

2006年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并		注释	母公司	
		2006 年度	2005 年度		2006 年度	2005 年度
一、主营业务收入	六、31	2,016,801,443.51	1,464,189,288.56		—	—
减：主营业务成本	六、32	1,387,348,225.32	997,729,897.86		—	—
主营业务税金及附加	六、33	6,897,802.63	4,280,621.68		—	—
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		622,555,415.56	462,178,769.02		—	—
加：其他业务利润	六、34	24,194,328.38	22,302,426.68	七、3	5,452,650.00	5,667,000.00
减：营业费用		69,224,570.35	52,743,101.07		—	—
管理费用		152,108,995.18	120,227,157.52		24,227,012.10	-2,261,572.86
财务费用	六、35	117,651,082.93	98,540,113.07		29,362,688.80	14,673,867.45
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		307,765,095.48	212,970,824.04		-48,137,050.90	-6,745,294.59
加：投资收益	六、36	4,456,201.99	21,444,222.90	七、4	174,892,721.68	139,282,950.82
补贴收入	六、37	20,586,069.59	11,663,241.46		—	—
营业外收入		1,859,343.32	1,133,844.92		79,689.00	—
减：营业外支出	六、38	10,407,170.34	1,437,843.03		186,242.35	—
四、利润总额（亏损以“—”号填列）		324,259,540.04	245,774,290.29		126,649,117.43	132,537,656.23
减：所得税	六、39	86,661,476.45	33,797,031.90		—	—
减：少数股东损益		101,547,959.69	88,500,829.59		—	—
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		136,050,103.90	123,476,428.80		126,649,117.43	132,537,656.23
加：年初未分配利润		90,937,853.52	60,711,631.89		163,838,639.33	93,920,831.53
其他转入		—	—		—	—
六、可供分配的利润		226,987,957.42	184,188,060.69		290,487,756.76	226,458,487.76
减：提取法定盈余公积		15,757,619.75	16,879,051.95		12,664,911.74	13,253,765.62
提取法定公益金		—	9,404,346.27		—	6,626,882.81
提取任意盈余公积金		—	—		—	—
提取职工奖励及福利基金		—	—		—	—
提取储备基金		16,912,815.28	11,661,781.98		—	—
提取企业发展基金		16,912,815.28	12,565,826.97		—	—
七、可供投资者分配的利润		177,404,707.11	133,677,053.52		277,822,845.02	206,577,839.33
减：应付优先股股利		—	—		—	—
提取任意盈余公积		—	—		—	—
应付普通股股利		42,739,200.00	42,739,200.00		42,739,200.00	42,739,200.00
转作资本（股本）的普通股股利		—	—		—	—
八、未分配利润		134,665,507.11	90,937,853.52		235,083,645.02	163,838,639.33

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

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

2006年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并	注释	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		1,941,573,823.05		5,770,000.00
收到的税费返还		11,069,987.23		—
收到的其他与经营活动有关的现金	六、40	458,424,243.31		830,112,244.90
现金流入小计		2,411,068,053.59		835,882,244.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,261,266,802.92		—
支付给职工以及为职工支付的现金		179,225,765.41		4,401,582.29
支付的各项税费		133,689,434.61		111,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	六、41	513,596,593.57		886,476,855.84
现金流出小计		2,087,778,596.51		890,989,438.13
经营活动产生的现金流量净额		323,289,457.08		-55,107,193.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		—		—
取得投资收益所收到的现金		—		30,549,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		1,116,720.89		—
收到的其他与投资活动有关的现金		—		—
现金流入小计		1,116,720.89		30,549,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,339,356,698.66		986,609.00
投资的所支付的现金		86,081,656.12		19,687,962.54
支付的其他与投资活动有关的现金		—		—
现金流出小计		1,425,438,354.78		20,674,571.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,424,321,633.89		9,874,428.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		107,158,192.87		—
借款所收到的现金		2,874,140,600.00		610,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,367,039.04		—
现金流入小计		2,983,665,831.91		610,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,585,000,000.00		530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		228,475,459.48		73,794,172.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		—		—
现金流出小计		1,813,475,459.48		603,794,172.50
筹资活动产生现金流量净额		1,170,190,372.43		6,205,827.50
四、汇率变动对现金的影响额		-1,632,602.70		—
五、现金及现金等价物净增加额		67,525,592.92		-39,026,937.27

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：中国玻纤股份有限公司

2006年度

金额单位：人民币元

补充资料	注释	合并	注释	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润		136,050,103.90		126,649,117.43
加：少数股东损益		101,547,959.69		—
计提的资产减值准备		24,337,243.03		20,312,604.20
固定资产折旧		134,554,148.94		172,452.54
无形资产摊销		1,596,212.29		—
长期待摊费用摊销		2,081,015.73		330,043.87
待摊费用减少（减：增加）		-82,129.08		-15,188.19
预提费用增加（减：减少）		8,633,716.74		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-554,586.63		—
固定资产报废损失		7,637,187.81		186,242.35
财务费用		150,905,090.77		31,055,762.28
投资损失（减：收益）		-3,590,039.13		-182,938,962.80
递延税款贷项（减：借项）		—		—
存货的减少（减：增加）		-62,541,189.57		—
经营性应收项目的减少（减：增加）		-38,378,676.57		-51,166,318.91
经营性应付项目的增加（减：减少）		-138,906,600.84		307,054.00
其他		—		—
经营活动产生的现金流量净额		323,289,457.08		-55,107,193.23
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		—		—
一年内到期的可转换公司债券		—		—
融资租入固定资产		—		—
其他		—		—
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		603,299,509.55		22,954,088.98
减：现金的期初余额		535,773,916.63		61,981,026.25
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		67,525,592.92		-39,026,937.27

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表

资产减值准备明细表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

2006年度

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏账准备合计	22,438,511.32	16,179,495.66	—	—	—	38,618,006.98
其中：应收账款	19,924,201.66	12,816,189.46	—	—	—	32,740,391.12
其他应收款	2,514,309.66	3,363,306.20	—	—	—	5,877,615.86
二、短期投资跌价准备合计	300,000.00	—	—	—	—	300,000.00
其中：股票投资	300,000.00	—	—	—	—	300,000.00
债券投资	—	—	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	—	111,506.25	—	—	—	111,506.25
其中：库存商品	—	111,506.25	—	—	—	111,506.25
原材料	—	—	—	—	—	—
四、长期投资跌价准备合计	5,691,694.60	8,046,241.12	—	—	—	13,737,935.72
其中：长期股权投资	5,691,694.60	8,046,241.12	—	—	—	13,737,935.72
长期债权投资	—	—	—	—	—	—
五、固定资产减值准备合计	—	—	—	—	—	—
其中：房屋建筑物	—	—	—	—	—	—
机械设备	—	—	—	—	—	—
六、无形资产减值准备	—	—	—	—	—	—
其中：专利权	—	—	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—	—	—
七、在建工程减值准备	—	—	—	—	—	—
八、委托贷款减值准备	—	—	—	—	—	—

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

编制单位：中国玻纤股份有限公司

2006年度

金额单位：人民币元

项 目	2006 年度	2005 年度
一、股本：		
年初余额	427,392,000.00	427,392,000.00
本年增加数	—	—
本年减少数	—	—
年末余额	427,392,000.00	427,392,000.00
二、资本公积：		
年初余额	44,338,640.85	39,643,678.74
本年增加数	9,358,349.44	4,694,962.11
本年减少数	—	—
年末余额	53,696,990.29	44,338,640.85
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	103,732,073.76	62,625,412.86
本年增加数	79,609,673.95	41,106,660.90
其中：从净利润中提取数	49,583,250.31	41,106,660.90
其中：法定盈余公积	49,583,250.31	41,106,660.90
任意盈余公积		—
法定公益金转入数	30,026,423.64	—
本年减少数	—	—
年末余额	183,341,747.71	103,732,073.76
其中：法定盈余公积	183,341,747.71	103,732,073.76
四、法定公益金：		
年初余额	30,026,423.64	20,622,077.37
本年增加数		9,404,346.27
其中：从净利润中提取数	—	9,404,346.27
本年减少数	30,026,423.64	—
年末余额	—	30,026,423.64
五、未分配利润		
年初未分配利润	90,937,853.52	60,711,631.89
本年净利润	136,050,103.90	123,476,428.80
本年利润分配	92,322,450.31	93,250,207.17
年末未分配利润	134,665,507.11	90,937,853.52

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

会计报表附注

编制单位：中国玻纤股份有限公司

单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

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

经本公司历次转、增股份,以及股权转让等,截至 2005 年 12 月 31 日止,本公司股权情况如下表所示:

股东情况	股 数	比 例
中国建材股份有限公司	171,669,120.00	40.17%
振石集团股份有限公司	95,145,600.00	22.26%
江阴市长江钢管有限公司	18,113,280.00	4.24%
已流通股	142,464,000.00	33.33%
合 计	427,392,000.00	100.00%

2006 年 8 月 7 日,本公司股东大会决议通过了关于本公司股权分置改革方案,以方案实施股权登记日的本公司总股本为基础,本公司全体非流通股股东向方案实施股权登记日的全体流通股股东按比例支付 28,492,800.00 股股份;各股东股权分置方案实施后的持股情况如下表:

股东名称	现持股情况	
	股 数	比 例
中国建材股份有限公司	154,502,208.00	36.15%
振石集团股份有限公司	85,631,040.00	20.04%
江阴市长江钢管有限公司	16,301,952.00	3.81%
已流通股	170,956,800.00	40.00%
合 计	427,392,000.00	100.00%

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

二、主要会计政策

1. 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其有关规定。

2. 会计年度

会计年度采用日历年度,即自公历每年1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制,以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务,按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账;期末货币性项目的外币余额按基准汇价进行调整,差额计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息,于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外,直接冲减短期投资账面成本,处置短期投资时,将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末以成本与市价孰低计价,市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升,按转回的数额(以补足以前已计提的数额为限)冲销已计提的跌价准备。

8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，本公司对期

末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，提取比例列示如下：

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

本公司确认坏账的标准为：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；
- （2）因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

经规定程序审核批准后上述应收款项列为坏帐。

9. 存货核算方法

本公司存货分为原材料、在产品、包装物、产成品、在途物资、自制半成品、委托代销商品、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、包装物和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本。低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

存货的细节在附注六、8 中表述。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资帐面价值减记零为限，如果被投资单位以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的帐面价值。

对采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销。对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对股权投资差额按 10 年的期限平均摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额一次性计入“资本公积”帐项。

(2) 长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(3) 长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。如已计提减值准备的长期投资的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的长期投资减值准备。

长期投资的细节在附注六、10 中表述。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的实际成本入账。

本公司采用年限平均法计提折旧。根据预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10—40 年	5%	2.38%—9.5%
机器设备	14 年	5%	6.79%
运输工具	12 年	5%	7.92%
电子设备	8 年	5%	11.88%
非生产用设备	22 年	5%	4.32%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照减去累计折旧和已计提减值准备的该固定资产的账面净值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的固定资产减值准备。

固定资产的细节在附注六、11 中表述。

12. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程完工交付使用时结转固定资产。已交付使用但尚未办理工程竣工决算的在建工程，自交付使用起按照工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价和已计提折旧。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

在建工程的细节在附注六、12 中表述。

13、借款费用的会计处理方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14. 无形资产核算方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产按受益年限或 10 年平均摊销。本公司无形资产主要是土地使用权，自实际使用之日起按 50 年平均摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

- （1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

无形资产的细节在附注六、13 中表述。

15. 长期待摊费用的核算方法

本公司长期待摊费用按实际发生数计价，并自实际发生之日起按受益期限采用直线法摊销。

长期待摊费用的细节在附注六、14 中表述。

16. 收入确认原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

收入的细节在附注六、31 述。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

本年度纳入合并报表范围的子公司情况详见本附注五、1。

三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

1、 会计政策变更

本期本公司无会计政策变更事项。

2、 会计估计变更

经本公司董事会决议通过，自 2006 年 1 月 1 日起，本公司应收款项坏账提取比例进行了变更，变更前后比例如下：

账 龄	原提取比例	变更后提取比例
1 年以内	1 %	1 %

1—2 年	7%	7%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	40%	70%
5 年以上	40%	100%

由于该提取比例的变更，对本公司 2006 年净利润的影响：-8,917,778.69 元。

3、重大会计差错更正

本期本公司无重大会计差错更正事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

(1) 增值税：增值税率为 17%，以抵扣进项税额后计缴。

(2) 营业税：按应税劳务的 5%计缴。

(3) 城市维护建设税：按应交增值税和应交营业税税额的 7%计缴。

(4) 企业所得税

本公司执行 15%的企业所得税税率。

所属企业属地计缴，其中：巨石集团有限公司（以下简称“巨石集团”）适用 26.4%税率；巨石成都有限公司（以下简称“巨石成都”）适用 15%税率；深圳宝裕实业有限公司（以下简称“宝裕实业”）企业所得税采用核定征收方式，适用的征收所得率为 10%，所得税率为 15%。

2. 税收优惠及批文

(1) 根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》的有关规定，本公司实际享有所得税税率为 15%。

(2) 巨石集团 2006 年适用 26.4%税率。2003 年，巨石集团注册资本由 2,995.16 万美元增加到 4695.16 万美元，增资部分已全部到位，2005 年 7 月 2 日浙江省嘉兴市国家税务局以嘉国税外[2005]289 号文件，依据《外商投资企业和外国企业所得税法》规定，批复巨石集团追加投资享受定期减免优惠。2006 年，巨石集团实际税率为 21.62%。

(3) 根据九江市人民政府办公厅九府厅抄字[2004]69 号抄告单，本公司子公司巨石集团之控股子公司巨石集团九江有限公司（以下简称“巨石九江”）新扩生产线所得税在税务部门依法征收后，从 2004

年起至 2008 年，地方留成部分全额奖励给巨石九江；2009 年至 2013 年，地方留成部分的 50%奖励给巨石九江。

五、控股子公司及合营企业

1、截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例%	本公司 投资额	是否合 并报表
巨石集团 *1	玻璃纤维、复合材料 产品的制造及销售	11,015.16 万美元	59.90	6,598.08 万美元	是
北京绿馨家园家居广 场市场有限公司（以 下简称“绿馨家园”）	承办北京绿馨家园 家居广场市场	500.00 万元	80	400.00 万元	是
北京绿兴家园家居建 材市场有限公司（以 下简称“绿兴家园”）	承办北京绿兴家园 家居建材市场	200.00 万 元	96	192.00 万元	是
*2					
北新科技发展有限公司（以下 简称“北新科技”）	新材料科研开发和 技术咨询服务，投资 兴办实业	5,000.00 万元	95	4,750.00 万元	是

*1 2005 年 3 月 3 日，根据巨石集团董事会决议以及本公司与索瑞斯特财务有限公司签订的股权转让合同，巨石集团另一方股东 SUREST FINANCE LIMITED（美国）转让给本公司 3.39%股权；2005 年 6 月 27 日，上述股权转让经过浙江省对外贸易经济合作厅以浙外经贸外管发[2005]551 号文件批准，本公司持有巨石集团股权比例增至 59.9%。

2005 年 7 月 4 日，巨石集团经一届十一次董事会决议，各方股东拟按持股比例以货币资金出资，共计增加注册资本 6320 万美元，增资后注册资本 11015.16 万美元，浙江省对外贸易经济合作厅以浙外经贸函[2005]21 号文件、浙外经贸函[2005]21 号文件对该增资事项进行了批复。截至 2006 年 12 月 31 日止，上述增资部分全部到位，本公司实际出资金额 65,980,800.00 美元，出资比例 59.90%。桐乡市求真会计师事务所求真验外[2006]127 号验资报告对截至 2006 年 12 月 29 日止的实收资本进行了验证。

*2 系 2005 年 1 月由本公司和自然人刘秀芬以货币资金出资设立。

2、截至 2006 年 12 月 31 日止，巨石集团控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权 比例%	巨石集团投资额
嘉兴巨石玻 璃纤维复合材 料有限公司（以 下简称“复合 材料”）	生产销售玻璃纤维复合材料	120.00 万美元	75	90.00 万美元

巨石九江	自产产品及技术的出口业务、进口生产所需的原辅材料等的进口、进料加工、“三来一补”业务。	8,000.00 万元	99	7,920.00 万元
巨石成都	生产销售：玻璃纤维及制品、复合材料、工程塑料及制品、玻璃纤维化工原料、玻璃纤维专用设备；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工、“三来一补”业务。	14,900.00 万元	57	8,493.00 万元
巨石集团欧洲有限公司 *1	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维及工业专用机械设备及化工原料材料的进出口贸易	50 万欧元	100%	50 万欧元
巨石集团香港有限公司 *2	玻璃纤维及制品销售，玻璃纤维专用设备的进出口贸易。	60 万美元	60%	36 万美元
巨石集团南非华夏复合材料有限公司*3	玻纤及玻纤制品的生产与销售	450 万美元	60%	270 万美元

*1 截至 2006 年 12 月 31 日止，巨石集团实际出资金额为 12.00 万美元，以下简称“巨石欧洲”；

*2 截至 2006 年 12 月 31 日止，巨石集团实际出资金额为 19.20 万美元，以下简称“巨石香港”；

*3 截至 2006 年 12 月 31 日止，巨石集团实际出资金额为 227.00 万美元，以下简称“巨石南非”。

*1、*2、*3 均系 2006 年新设公司，因未正式开始经营，故尚未纳入合并报表范围。

3、截至 2006 年 12 月 31 日止，北新科技控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例%	北新科技投资额
深圳珠江均安水泥制品有限公司（以下简称“均安水泥”）	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 万元	50	316 万元
宝裕实业	兴办实业、国内商品及物资供销业	650 万元	50	325 万元
深圳市奇百陶瓷有限公司（以下简称“奇百陶瓷”）	陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售	125 万元	60	75 万元
深圳市尚美家居建材有限公司（以下简称“尚美家居”）	装饰材料、家居用品的购销（不含商场经营）	50 万元	90	45 万元

4、报告期会计报表合并范围

公司名称	投资比例	是否合并
巨石集团	59.90%	是
绿馨家园	80%	是
绿兴家园	96%	是
北新科技	95%	

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

	2006-12-31			2005-12-31
	原 币	汇 率	折合人民币	人民币
现金：				
人民币			1,142,900.70	506,208.82
美 元				55,975.24
港 币	56,312.10	1	56,316.03	9,243.50
小 计			1,199,216.73	571,427.56
银行存款：				
人民币			292,535,782.05	447,913,600.50
美 元	13,305,991.66	7.8087	103,911,988.26	22,384,349.59
港 币	278,909.48	1	280,195.46	187,940.93
小 计			396,727,965.77	470,485,891.02
其他货币资金：				
人民币			180,914,119.48	64,716,598.05
美 元	3,042,045.03	7.8087	23,828,642.93	—
欧 元	60,677.42	10.27	629,564.64	—
小 计			205,372,327.05	64,716,598.05
合 计			603,299,509.55	535,773,916.63

其他货币资金主要系北新科技办理银行汇票保证金存款 20,000,000.00 元、巨石集团办理银行汇票存款和信用证保证金 178,539,748.06 元。

2、短期投资

种 类	2006-12-31	2005-12-31
股票投资	19,987,962.54	300,000.00
股票投资跌价准备	300,000.00	300,000.00
	19,687,962.54	—

其中，本公司购入价格为 19,687,962.54 元股票，相关市价为 20,430,875.00 元。

3、应收票据

种 类	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	65,249,349.41	30,312,260.39
商业承兑汇票	—	—
	65,249,349.41	30,312,260.39

截至 2006 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

4、应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

2006-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	453,359,998.06	87.69	1	4,533,599.98
1 至 2 年	23,099,831.32	4.47	7	1,614,288.32
2 至 3 年	11,455,014.01	2.21	20	2,290,424.40
3 至 4 年	3,986,106.59	0.77	40	1,594,442.64
4 至 5 年 *1	13,119,993.06	2.54	70	10,734,266.28
5 年以上	11,973,369.50	2.32	100	11,973,369.50
	516,994,312.54	100		32,740,391.12
2005-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	330,616,182.52	86.22	1	3,306,161.83
1 年至 2 年	19,693,769.69	5.14	7	1,378,563.87
2 年至 3 年	5,628,787.37	1.46	20	1,125,757.47
3 年以上	27,532,940.57	7.18	40	14,113,718.49
	383,471,680.15	100.00		19,924,201.66

截至 2006 年 12 月 31 日止，应收帐款中金额前五名单位的情况列示如下：

名 称	金 额	帐 龄	性质内容
GIBSON INTERPRISES INC	83,298,820.49	1 年以内	货款
浙江省嘉善县玻璃纤维织布厂	22,125,798.25	1 年以内	货款

TEMAX ITALIA S. R. L	16,304,665.10	1 年以内	货款
山东裕鑫玻璃纤维有限公司*2	14,459,376.00	1 年以内	货款
中建材集团进出口公司	12,235,172.42	1 年以内	货款
合 计	<u>148,423,832.26</u>		

应收帐款前五名总额占应收帐款余额比例为 28.71%。

*1 其中 4 至 5 年应收帐款—河北中意玻璃钢有限公司余额为 5,167,570.46 元，估计难以收回，已全额计提坏帐准备。

*2 2006 年 6 月 26 日，巨石集团和山东裕鑫玻璃纤维有限公司（简称山东裕鑫）签订抵押合同，山东裕鑫以其机器设备抵押，抵押价值 34,200,000.00 元，抵押期限 2006 年 6 月 22 日至 2007 年 6 月 22 日，用于山东裕鑫购买巨石集团玻纤纱产生欠款的担保。

关联方详细情况见附注八（二）、3。

应收账款 2006 年 12 月 31 日余额较 2005 年 12 月 31 日增加 34.82%，主要系巨石集团新的生产线投产，销量增加所致。

截至 2006 年 12 月 31 日止，应收帐款余额中无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

5、其他应收款

（1）其他应收款的账龄分析列示如下：

2006-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	76,115,457.28	77.39	1	2,360,504.03
1 至 2 年	17,241,539.29	17.53	7	1,206,907.75
2 至 3 年	2,160,732.83	2.20	20	428,022.42
3 至 4 年	1,467,667.10	1.49	40	587,066.84
4 至 5 年	234,595.93	0.24	70	164,217.15
5 年以上	<u>1,130,897.67</u>	1.15	100	<u>1,130,897.67</u>
	<u>98,350,890.10</u>	100.00		<u>5,877,615.86</u>

2005-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	32,708,341.50	68.71	1	327,083.41
1 年至 2 年	10,693,365.32	22.46	7	748,535.57
2 年至 3 年	2,606,166.60	5.47	20	359,667.53
3 年以上	<u>1,599,571.40</u>	3.36	40	<u>1,079,023.15</u>
	<u>47,607,444.82</u>	100.00		<u>2,514,309.66</u>

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止, 其他应收款的性质及经济内容列示如下:

经济内容	2006-12-31
往来款	52,531,254.37
代偿款 *1	19,926,142.75
备用金	4,041,140.01
其他	1,678,020.30
保证金 *1	20,085,376.67
押金	88,956.00
	98,350,890.10

(3) 金额较大往来其他应收款列示如下:

单位名称	金 额	性 质
北京市第二中级人民法院*1	20,065,376.67	保证金
北京西令胶粘密封材料公司*1	19,926,142.75	往来
浙江桐乡振石股份有限公司	5,351,987.36	往来
深圳市宏捷实业有限公司	2,479,657.46	往来
深圳珠江建材实业公司*2	2,213,406.47	往来
	50,036,570.71	

其他应收款前五名总额占其他应收款余额比例为 50.87%。

其他应收款本年年末数较年初数增加 106.59%，主要系本期增加了：*1 本公司支付给北京市第二中级人民法院的保证金 20,065,376.67 元以及北京西令胶粘密封材料公司（简称“北京西令胶”）代偿款 19,926,142.75 元。该等款项形成情况详见附注十二所述。本公司根据该款项的可收回情况，计提了 1,798,670.88 元坏账准备。

*2 其中北新科技应收深圳市珠江建材实业有限公司（以下简称“珠江建材”）2,213,406.47 元，2005 年 12 月 28 日北新科技与珠江建材签订还款计划，约定珠江建材于 2007 年 12 月 31 日前将该等款项还清。

其他应收款 2006 年 12 月 31 日余额中，应收本公司股东振石集团股份有限公司资金往来款 5,867,838.54 元。

关联方详细情况见附注八（二）、3。

6、预付账款

预付账款的账龄分析列示如下:

账 龄	2006-12-31		2005-12-31	
	金 额	占该账项金额的百分比%	金 额	占该账项金额的百分比%
1 年以内	61,995,967.98	49.21	201,318,958.13	79.95

1 年至 2 年	54,369,942.77	43.16	46,634,473.42	18.52
2 年至 3 年	6,674,936.19	5.30	1,848,698.31	0.74
3 年以上	2,934,585.47	2.33	2,000,466.79	0.79
	<u>125,975,432.41</u>	<u>100.00</u>	<u>251,802,596.65</u>	<u>100.00</u>

截至 2006 年 12 月 31 日止，预付账款中金额前五名的情况列示如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄	性质或内容
浙江巨匠建设有限公司	27,404,806.00	1 年至 2 年	工程款
广州市石基耐火材料厂	10,592,400.00	1 年以内	货款
杭州樱杭空调工程有限公司	6,096,000.00	1 年以内	工程款
杭州萧山市天成机械有限公司	4,927,681.24	1 年以内	工程款
上海九合石油化工有限公司	3,311,392.28	1 年以内	燃料款
合 计	<u>52,332,279.52</u>		

预付帐款前五名总额占预付帐款余额比例为 41.54%。

预付账款本期较上期减少了 49.97%，主要系巨石集团本期预付 210 工程（8+2 万吨生产线）工程款结转固定资产所致。

关联方详细情况见附注八（二）、3。

预付账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无预付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款。

7、应收补贴款

项 目	2006-12-31	2005-12-31
技改贴息*	6,886,000.00	—
应收出口退税	4,069,986.31	703,962.78
	<u>10,955,986.31</u>	<u>703,962.78</u>

*巨石成都已于 2007 年 1 月 12 日收到。

8、存货

项 目	2006-12-31	2005-12-31
原材料	125,791,261.13	110,551,701.44
低值易耗品	845,049.45	610,796.26
包装物	6,778,445.96	3,790,978.03
在产品	722,376.32	624,736.77
产成品	136,863,074.59	117,638,742.99
自制半成品	159,483.13	483,576.60
委托代销商品	3,334,796.95	3,144,182.93
受托代销商品	122,105.37	—

发出商品	24,769,311.69	—
	299,385,904.59	236,844,715.02
减：存货减值准备	111,506.25	—
	299,274,398.34	236,844,715.02

前五名供应商供货总金额为人民币 21,230.03 万元，占本公司本期购货总金额的 16.35%。

本期存货较上年增加 26.41% 主要系本年巨石集团（8+2）万吨生产线本期正式投产，所需原料增加，产品产量增加，库存商品增加所致。

9、待摊费用

	2006-1-1	本期增加	本期摊销	2006-12-31
土地租赁费	287,700.00	945,300.00	939,000.00	294,000.00
财产保险费	1,113,288.98	3,462,065.40	2,965,707.36	1,609,647.02
报刊费	18,277.12	101,788.83	93,651.15	26,414.80
产品测试费	208,347.56	—	208,347.56	—
其他费用	235,507.27	853,769.01	1,074,088.09	15,188.19
	1,863,120.93	5,362,923.24	5,280,794.16	1,945,250.01

10、长期股权投资

项目	2006.12.31			2005.12.31		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
股票投资*	19,500.00	—	19,500.00	19,500.00	—	19,500.00
长期股权投资	412,195,703.59	13,737,935.72	398,457,767.87	291,226,452.47	5,691,694.60	285,534,757.87
股权投资差额	-3,180,284.63	—	-3,180,284.63	-3,834,831.92	—	-3,834,831.92
合并价差	10,136,321.59	—	10,136,321.59	14,716,752.44	—	14,716,752.44
	419,171,240.55	13,737,935.72	405,433,304.83	302,127,872.99	5,691,694.60	296,436,178.39

*股票投资系北新科技投资的英利公司法人股。

（1）长期股权投资-成本法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	2006.1.1	本期增加	本期减少	2006.12.31
山东烟台渤海有限公司	长期	10.00	12,327,935.72	—	—	12,327,935.72
深圳市仓库铁路有限公司	20.00	4.70	1,557,792.33	—	1,557,792.33	—
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	20.00	7.00	595,237.67	—	—	595,237.67
			14,480,965.72	—	—	12,923,173.39

(2) 长期股权投资-权益法核算的股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资 比例%	2006. 1. 1	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
1、北新物流有限公司	50.00	20.00	63,760,964.74	6,084,650.09	—	69,845,614.83
投资成本			45,881,297.35	—	—	45,881,297.35
损益调整			17,559,447.37	6,084,650.09	—	23,644,097.46
股权投资准备			320,220.02	—	—	320,220.02
2、桐乡凯盛信息材料有限公司	20.00	33.33	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
投资成本			10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
损益调整			—	—	—	—
3、上海化建实业有限公司	10.00	30.00	2,851,901.58	-75,177.40	—	2,776,724.18
投资成本			3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
损益调整			-148,098.42	-75,177.40	—	-223,275.82
4、南京金榜房地产开发有限公司	长期	27.17	71,028,241.05	2,728,631.56	—	73,756,872.61
投资成本			59,398,000.00	—	—	59,398,000.00
损益调整			8,365,146.06	2,728,631.56	—	11,093,777.62
股权投资准备			3,265,094.99	—	—	3,265,094.99
5、中国复合材料集团有限公司	长期	23.00	99,345,881.46	3,906,586.82	2,131,565.46	101,120,902.82
投资成本			87,049,437.19	—	—	87,049,437.19
损益调整			7,612,734.24	3,777,551.66	2,131,565.46	9,258,720.44
股权投资准备			4,683,710.03	129,035.16	—	4,812,745.19
6、深圳市大鹏水泥有限公司	50.00	25.00	6,283,535.52	2,763.41	—	6,286,298.93
投资成本			6,436,379.16	—	—	6,436,379.16
损益调整			-152,843.64	2,763.41	—	-150,080.23
7、深圳市珠江建材实业有限公司	20.00	49.00	481,732.40	-2,298.35	—	479,434.05
投资成本			490,000.00	—	—	490,000.00
损益调整			-8,267.60	-2,298.35	—	-10,565.95
8、巨石攀登电子基材有限公司	50.00	50.00	22,993,230.00	91,302,236.78	—	114,295,466.78
投资成本			22,993,230.00	91,302,236.78	—	114,295,466.78
损益调整			—	—	—	—
9、巨石欧洲		100	—	963,000.00	—	963,000.00
投资成本			—	963,000.00	—	963,000.00
损益调整			—	—	—	—
10、巨石南非		60	—	18,217,400.00	—	18,217,400.00
投资成本			—	18,217,400.00	—	18,217,400.00
损益调整			—	—	—	—
11、巨石香港		60	—	1,530,816.00	—	1,530,816.00
投资成本			—	1,530,816.00	—	1,530,816.00
损益调整			—	—	—	—
合 计			276,745,486.75	124,658,608.91	2,131,565.46	399,272,530.20
投资成本			235,248,343.70	112,013,452.78	—	347,261,796.48
损益调整			33,228,118.01	12,516,120.97	2,131,565.46	43,612,673.52
股权投资准备			8,269,025.04	129,035.16	—	8,398,060.20

本公司尚未发现投资收益汇回的重大限制。

(3) 长期股权投资-股权投资差额

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期 减少	摊销余额
深圳市大鹏水泥有限公司	-1,312,716.26	—	-196,907.44	—	-1,115,808.82

北新物流有限公司	-2,522,115.66	-	-360,302.24	-	-2,161,813.42
巨石攀登电子基材有限公司	-	97,337.61	-	-	97,337.61
	-3,834,831.92	97,337.61	-557,209.68	-	-3,180,284.63

(4) 合并价差

被投资 单位名称	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	摊销余额
巨石集团	14,788,157.93	-	255,220.03	4,197,335.65	10,335,602.25
北新科技	-2,535,698.65	-	-362,242.66	-	-2,173,455.99
均安水泥	1,515,755.49	-	393,589.01	-	1,122,166.48
宝裕实业	948,537.67	-	96,528.82	-	852,008.85
	14,716,752.44	-	383,095.20	4,197,335.65	10,136,321.59

(5) 长期股权投资减值准备

	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-12-31
山东烟台渤海有限公司	5,691,694.60	6,636,241.12	-	12,327,935.72
桐乡凯盛信息材料有限公司	-	1,410,000.00	-	1,410,000.00
	5,691,694.60	8,046,241.12	-	13,737,935.72

11、 固定资产及累计折旧

	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-12-31
固定资产原值:				
房屋及建筑物	438,596,181.81	272,611,019.78	1,939,582.22	709,267,619.37
机器设备	1,413,579,872.04	1,559,260,298.18	87,955,614.60	2,884,884,555.62
运输设备	22,174,445.70	9,295,628.57	2,019,187.14	29,450,887.13
电子设备及其他	27,272,773.71	23,552,425.56	642,655.98	50,182,543.29
	1,901,623,273.26	1,864,719,372.09	92,557,039.94	3,673,785,605.41
累计折旧:				
房屋及建筑物	55,056,535.26	12,843,520.21	245,804.08	67,654,251.39
机器设备	247,200,158.20	113,179,939.44	39,799,519.88	320,580,577.76
运输设备	6,497,173.95	2,614,055.55	405,792.87	8,705,436.63
电子设备及其他	10,451,646.04	5,916,633.74	437,237.25	15,931,042.53
	319,205,513.45	134,554,148.94	40,888,354.08	412,871,308.31
固定资产净值	1,582,417,759.81			3,260,914,297.10
固定资产减值准备	-			-
固定资产净额	1,582,417,759.81			3,260,914,297.10

(1) 用于抵押资产列示如下表:

抵押资产 单位名称	用于抵押 资产类别	资产原值	净 值	作价金额	截至2006年12月31 日止抵押借款金额	抵押期限
巨石集团	机器设备	28,955,852.82	20,140,607.53	20,787,700.00	14,000,000(RMB)	2006.3.15-2008.12.31
巨石集团	机器设备	180,566,980.85	115,269,598.75	122,656,800.00	72,000,000(RMB)	
巨石集团	机器设备	291,171,321.50	184,240,800.62	199,580,714.92	60,000,000(RMB)	2006.4.24-2008.4.24
巨石集团	机器设备	442,108,380.43	427,932,959.08	208,081,635.57	26,000,000(USD)	2006.9.28-2008.9.27
巨石集团	机器设备	220,400,921.17	216,680,600.87	127,328,992.46	126,680,000.00(RMB)	2006.9.7-2008.9.6
合 计		1,163,203,456.77	964,264,566.85	678,435,842.95		

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

北新科技房产原值 196.92 万元、净值 140.07 万元的权证尚未取得;

北新科技原值 81.29 万元, 净值 79.68 万元的部分车辆未办理产权变更手续;

宝裕实业计有房产原值 3756.46 万元、净值 2563.86 万元的权证尚未取得。

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

	原 值	折 旧	净 值
巨石集团	82,963,570.49	1,395,153.03	81,568,417.46
巨石九江	23,959,511.92	234,011.24	23,725,500.68
巨石成都	46,160,935.36	395,443.35	45,765,492.01
合 计	153,084,017.77	2,024,607.62	151,059,410.15

(4) 宝裕实业的部分车辆的产权变更手续尚在办理之中, 此部分车辆原值 122.37 万元, 净值 37.91 万元。

(5) 如附注六、12、所述, 本期由在建工程转入固定资产 1,489,254,674.94 元。

截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司固定资产未出现减值情形, 故未计提减值准备。

12、 在建工程

工程项目名称	项目工程改 造	210工程(巨石 集团(8+2)万 吨 生产线)	211工程(巨 石集团科技大 楼)	214工程(巨石成 都4万吨生产 线)	215工程(巨 石集团12万 吨 生产线)	巨石九江3万 吨池窑生产线	宝裕实业 新车间	合 计
年初数	3,026,573.14	370,234,714.21	1,724,623.66	191,292.36	—	543,383.40	3,314,360.00	379,034,946.77
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—	—	—
本期增加	4,197,670.94	464,406,835.71	26,429,664.28	391,834,456.13	27,832,979.21	227,551,963.25	2,280,664.40	1,144,534,233.92

(其中:利息资本化金									
额)	—	756,275.00	—	4,553,463.29	—	4,918,950.00	—	10,228,688.29	
本期转入固定资产数	6,453,009.65	834,641,549.92	28,154,287.94	391,910,480.78	—	228,095,346.65	—	1,489,254,674.94	
(其中:利息资本化金									
额)	—	756,275.00	—	4,553,463.29	—	4,918,950.00	—	10,228,688.29	
其他转出数	—	—	—	—	—	—	—	—	
(其中:利息资本化金									
额)	—	756,275.00	—	—	—	—	—	—	
期末数	771,234.43	—	—	115,267.71	27,832,979.21	—	5,595,024.40	34,314,505.75	
(其中:利息资本化金									
额)	—	—	—	—	—	—	—	—	
资金来源	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	—	

截至 2006 年 12 月 31 日止,本公司在建工程未出现减值情形,故未计提减值准备。

13、 无形资产

项 目	取得方式	原 值	2006-01-01	本期增加额	本期减少额		累计摊销额	2006-12-31	剩余摊销年限
					本期转出	本期摊销			
财务软件	购入	52,480.00	40,874.14			5,248.08	16,853.94	35,626.06	84 个月
石门分厂土地	股东投入	23,879,957.04	23,020,640.40	—	—	542,726.30	1,402,042.94	22,477,914.10	493 个月
208 工程土地	购入	19,288,115.70	18,813,539.91	—	—	406,779.23	881,355.02	18,406,760.68	574 个月
12 万吨预留土地	购入	12,869,629.25	1,772,703.35	11,096,925.92	—	170,458.68	170,458.66	12,699,170.59	596 个月
成都土地	股东投入	24,000,000.00	23,079,000.00			471,000.00	1,392,000.00	22,608,000.00	576 个月
		80,090,181.99	66,726,757.80	11,096,925.92		1,596,212.29	3,862,710.56	76,227,471.43	

截至 2006 年 12 月 31 日止,本公司无形资产未出现减值情形,故未计提减值准备。

14、 长期待摊费用

类 别	原始发生额	2006.1.1	本期增加	本期转	本期摊销	累计摊销	2006.12.31	剩余摊销年
房屋装修费	7,225,905.55	2,629,379.63	994,673.10		1,212,048.27	4,813,901.09	2,412,004.46	23 个月
水井使用权	170,000.00	122,541.88			8,499.96	55,958.08	114,041.92	167 个月
仓库租金	618,957.49	135,597.99			90,398.64	573,758.14	45,199.35	31 个月
土地租金	228,000.00	172,000.00			48,000.00	104,000.00	124,000.00	31 个月
网络使用费	529,000.00	418,791.68			418,791.68	529,000.00	—	
房屋使用权	7,500,000.00	—	7,500,000.00		300,877.18	300,877.18	7,199,122.82	271 个月
其他	48,000.00	46,000.00			2,400.00	4,400.00	43,600.00	
合 计	16,319,863.04	3,524,311.18	8,494,673.10		2,081,015.73	6,381,894.49	9,937,968.55	

15、 短期借款

类 别	2006-12-31		2005-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款	540,000,000.00	540,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款 *1	946,000,000.00	946,000,000.00	1,087,000,000.00	1,087,000,000.00
抵押借款 *2	146,000,000.00	146,000,000.00	188,000,000.00	188,000,000.00
质押借款	—	—	—	—
	1,632,000,000.00	1,632,000,000.00	1,345,000,000.00	1,345,000,000.00

*1 保证借款明细如下：

借款单位	金 额	担保单位
巨石成都	60,000,000.00	巨石集团
巨石九江	250,000,000.00	巨石集团
巨石集团	374,000,000.00	振石集团股份有限公司（关联方）
巨石集团	172,000,000.00	本公司
北新科技	30,000,000.00	本公司
本公司	60,000,000.00	北新建材（集团）有限公司（关联方）

关联方详细情况见附注八（一）。

*2 抵押借款如附注六 11（1）所述。

短期借款本年年末数较年初数增长 21.34%，系 2006 年为满足生产经营规模的扩大而新增贷款影响所致。

16、 应付票据

	2006-12-31	2005-12-31
银行承兑汇票	53,234,425.77	75,320,000.00
	53,234,425.77	75,320,000.00

出票人为北新科技，收票人为奇百陶瓷的金额 4000 万，奇百陶瓷已贴现。

17、 应付账款

2006-12-31	2005-12-31
291,077,065.87	251,078,058.14

应付账款 2006 年 12 月 31 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄	性质或内容
北新集团建材股份有限公司	6,547,245.87	1 年以内	货款
沈阳星光玻璃纤维有限公司	4,708,444.19	1 年以内	货款
浙江省开元安装集团有限公司	3,820,506.20	1 年以内	货款

成都电业局青白江供电局	3,392,241.35	1 年以内	货款
空气化工产品（桐乡）有限公司	3,181,263.27	1 年以内	氧气款
	21,649,700.88		

本公司应付上述单位款项 21,649,700.88 元，占应付账款余额的 7.43%。

关联方详细情况见附注八（二）、3。

应付账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项情况。

18、 预收账款

2006-12-31	2005-12-31
72,750,640.32	36,400,717.48

预收账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项情况。

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司预收帐款帐龄在 1 年以上的款项共计 10,049,104.17 元。系巨石集团对部分客户采取先收款、后发货的结算方式而形成。

关联方详细情况见附注八（二）、3。

19、 应付工资

项 目	2006-12-31	2005-12-31
应付未付工资	4,139,771.57	1,433,790.23
	4,139,771.57	1,433,790.23

20、 应付股利

项 目	2006-12-31	2005-12-31
高州永裕集团企业公司 *	987,884.30	1,000,000.00
	987,884.30	1,000,000.00

*系宝裕实业 2006 年进行股利分配，应付高州永裕集团企业公司股利。

21、 应交税金

类 别	2006-12-31	2005-12-31
增值税	11,350,894.86	1,894,365.80
营业税	301,171.07	120,511.97
企业所得税	43,329,022.99	5,710,446.19
房产税	466,474.32	503,670.35
个人所得税	54,008.08	62,464.48
城建税	954,333.57	1,019,004.34
其他	244,411.93	48,931.89
	56,700,316.82	9,359,395.02

应交税金期末较期初增加 505.81%, 主要系:

- (1) 巨石集团本期销量增加增值税增加;
- (2) 巨石集团本期利润总额增加、实际税率 21.62%较上年实际税率 13.2%提高, 巨石集团本期应纳所得税增加。

22、 其他应交款

	2006-12-31	2005-12-31
教育费附加	736,737.16	501,295.95
水利建设费	280,000.00	280,000.00
防洪基金	54,449.91	38,142.67
	<u>1,071,187.07</u>	<u>819,438.62</u>

23、 其他应付款

	2006-12-31	2005-12-31
	<u>90,934,222.22</u>	<u>80,943,982.95</u>

其他应付款的性质及经济内容列示如下:

经济内容	2006-12-31
往来款	23,307,596.50
应付技术开发费 *	25,551,784.46
工程款	11,453,698.16
退休职工安置费	4,721,122.46
海运费	5,547,998.73
职工教育经费	6,762,842.87
职工住房基金	4,655,805.00
质保金	3,160,578.40
铂金复制费	2,266,672.59
其他	2,777,977.28
押金	155,526.32
工会经费	572,619.45
	<u>90,934,222.22</u>

*系巨石集团以前年度根据浙江省人民政府文件浙政[1999]1号文件按该公司销售收入的3%计提拟用于该公司的技术改造, 余额为已计提尚未使用的款项。

关联方详细情况见附注八(二)、3。

24、 预提费用

项 目	2006-12-31	2005-12-31
利息	3,645,978.33	2,206,705.90
电费	3,715,159.79	3,399,963.83

天然气费	1,482,643.14	1,928,162.69
氧气费	7,343,545.61	—
其他	405,442.39	424,220.10
	<u>16,592,769.26</u>	<u>7,959,052.52</u>

25、一年内到期的长期负债

项 目	2006-12-31	2005-12-31
担保借款	200,000,000.00	—
	<u>200,000,000.00</u>	<u>—</u>

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无已到期尚未偿还的一年内到期的长期借款。

担保明细情况如下：

借款单位	金 额	担保单位
巨石集团	200,000,000.00	中国建设银行嘉兴分行

26、长期借款

		2006-12-31		2005-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款		—	—	—	—
担保借款	人民币	1,062,930,000.00	1,062,930,000.00	598,130,000.00	598,130,000.00
	美元	16,500,000.00	128,843,550.00	16,500,000.00	133,158,300.00
质押借款		7,000,000.00	7,000,000.00		
抵押借款	人民币	126,680,000.00	126,680,000.00		
	美元*	26,000,000.00	203,026,200.00		
			<u>1,528,479,750.00</u>		<u>731,288,300.00</u>

担保明细如下：

借款单位	原 币	折合人民币	担保单位
巨石九江	人民币 179,000,000.00	179,000,000.00	巨石集团
巨石成都	人民币 448,130,000.00	448,130,000.00	巨石集团
巨石集团	美元 16,500,000.00	128,843,550.00	振石集团股份有限公司（关联方）
巨石集团	人民币 100,000,000.00	100,000,000.00	中国建设银行嘉兴分行
巨石集团 *1	人民币 159,800,000.00	159,800,000.00	北新建材（集团）有限公司
巨石集团 *2	美元 26,000,000.00	203,026,200.00	北新建材（集团）有限公司
巨石集团	人民币 176,000,000.00	176,000,000.00	振石集团股份有限公司（关联方）

北新建材（集团）有限公司与中国银行浙江省分行签订编号为 05EBR092 号最高额保证合同，保证期间 2005 年 12 月 9 日至 2007 年 8 月 30 日，最高额保证金额 4 亿元，*1、*2 共计 362,826,200.00 元，均由北新建材（集团）有限公司担保；*2 如附注六、11（1）所述由巨石集团以固定资产进行抵押。

27、 股本

	2006-12-31	2005-12-31
股本	427,392,000.00	427,392,000.00

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司股本结构列示如下：

项 目	年初数	本年增减变动(+,-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的股份							
1、国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2、国有法人持股	189,782,400.00	—	-18,978,240.00	—	—	-18,978,240.00	170,804,160.00
3、其他内资持股	95,145,600.00	—	-9,514,560.00	—	—	-9,514,560.00	85,631,040.00
其中：	—	—	—	—	—	—	—
境内法人持股	95,145,600.00	—	-9,514,560.00	—	—	-9,514,560.00	85,631,040.00
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	284,928,000.00	—	-28,492,800.00	—	—	-28,492,800.00	256,435,200.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	142,464,000.00	—	28,492,800.00	—	—	28,492,800.00	170,956,800.00
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	142,464,000.00	—	28,492,800.00	—	—	28,492,800.00	170,956,800.00
股份总数	427,392,000.00	—	—	—	—	—	427,392,000.00

原股本 21000 万股，业经北京京都会计师事务所京都会验字（1998）第 068 号验资报告验证在案，2000 年 10 月本公司以未分配利润转增股本 1260 万股，股本累计 22260 万股，业经北京京都会计师事务所京都会验字（2000）第 082 号验资报告验证在案；2003 年 11 月 5 日本公司以资本公积转增股本 13356 万股，股本累计 35616 万股，业经华证会计师事务所华证验字〔2004〕第 1 号验资报告验证在案。2004 年 5 月 11 日本公司全体股东按每 10 股送 1 股股票股利，增加 3,561.6 万股，资本公积转增

股本 3,561.6 万股，总股本增加至 42,739.2 万股，业经华证会计师事务所华证验字[2004]第 16 号验资报告验证在案。

28、 资本公积

项 目	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-12-31
股本溢价	34,963,874.49	—	—	34,963,874.49
股权投资准备	8,287,021.39 *1	9,358,349.44	—	17,645,370.83
其他资本公积	1,087,744.97	—	—	1,087,744.97
	<u>44,338,640.85</u>	<u>9,358,349.44</u>	<u>—</u>	<u>53,696,990.29</u>

*1 因对被投资单位权益法核算增加“资本公积-股权投资准备”，明细如下：

被投资单位	形成原因	本公司增加资本公积
巨石集团	巨石集团对外投资形成的股权投资准备	9,229,314.28
中国复合材料集团 有限公司		129,035.16 9,358,349.44

29、 盈余公积

项 目	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-12-31
法定盈余公积	103,732,073.76	79,609,673.95	—	183,341,747.71
法定公益金	30,026,423.64	—	30,026,423.64	—
	<u>133,758,497.40</u>	<u>79,609,673.95</u>	<u>30,026,423.64</u>	<u>183,341,747.71</u>

30、 未分配利润

	2006 年度	2005 年度
年初余额	90,937,853.52	60,711,631.89
本年净利润	136,050,103.90	123,476,428.80
可供分配利润	226,987,957.42	184,188,060.69
减：提取法定盈余公积	15,757,619.75	16,879,051.95
提取法定公益金	—	9,404,346.27
提取职工奖励及福利基金	—	—
提取储备基金	16,912,815.28	11,661,781.98
提取企业发展基金	16,912,815.28	12,565,826.97
可供股东分配的利润：	177,404,707.11	133,677,053.52
减：应付普通股股利	42,739,200.00	42,739,200.00
减：转作股本的普通股股利	—	—
年末余额	<u>134,665,507.11</u>	<u>90,937,853.52</u>

31、 主营业务收入

项 目（分地区）	2006 年度	2005 年度
内销	885,755,504.69	682,840,612.45

自营出口	1,131,045,938.82	781,348,676.11
	2,016,801,443.51	1,464,189,288.56
项 目（分产品）	2006 年度	2005 年度
玻纤制品	1,860,480,725.23	1,335,110,130.46
其他	156,320,718.28	129,079,158.10
	2,016,801,443.51	1,464,189,288.56
项 目（分行业）	2006 年度	2005 年度
工业	1,894,531,387.85	1,378,915,104.44
商业	122,270,055.66	85,274,184.12
	2,016,801,443.51	1,464,189,288.56

本公司向前五名客户销售的收入总额为 661,943,117.30 元，占全部销售收入的 32.82%。

主营业务收入较 2005 年度增长 37.74%，主要系巨石集团生产规模扩大、销售量增加所致。

32、 主营业务成本

项 目（分地区）	2006 年度	2005 年度
内销	622,630,703.61	470,709,707.59
自营出口	764,717,521.71	527,020,190.27
	1,387,348,225.32	997,729,897.86
项 目（分产品）	2006 年度	2005 年度
玻纤制品	1,288,152,534.37	905,298,872.47
其他	99,195,690.95	92,431,025.39
	1,387,348,225.32	997,729,897.86
项 目（分行业）	2006 年度	2005 年度
工业	1,300,446,602.44	931,997,300.25
商业	86,901,622.88	65,732,597.61
	1,387,348,225.32	997,729,897.86

主营业务成本较 2005 年度增长 41.79%，主要系巨石集团生产规模扩大、销售量增加所致。

33、主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度
营业税	1,025,444.88	874,973.42
城建税	2,860,645.50	2,268,713.44
教育费附加	3,011,712.25	1,136,934.82
	<u>6,897,802.63</u>	<u>4,280,621.68</u>

主营业务税金及附加较 2005 年度增长 61.14%，主要系 2006 年度应纳增值税增加使附加税增加所致。

34、其他业务利润

项 目	2006 年度	2005 年度
运输	1,105,572.73	2,715,028.01
租金	-45,320.65	336,260.77
销售材料	16,955,018.37	11,931,869.98
工程转包	—	13,403.19
技术咨询	5,452,650.00	5,667,000.00
代理收入	-377,831.36	926,563.27
其他	1,104,239.29	712,301.46
	<u>24,194,328.38</u>	<u>22,302,426.68</u>

35、财务费用

	2006 年度	2005 年度
利息支出	150,905,090.77	97,373,400.82
减：利息收入	16,742,803.20	5,527,871.30
减：汇兑损益	12,577,701.35	-3,520,769.45
手续费	4,683,677.45	2,479,339.20
其他	-8,617,180.74	694,474.90
	<u>117,651,082.93</u>	<u>98,540,113.07</u>

财务费用较 2005 年度增加 19.39%，主要系本期长、短期借款增幅较大所致。

36、投资收益

	2006 年度	2005 年度
股票投资	—	—
债权投资收益：	—	—
债券收益	—	42,508.68
联营或合营公司分来的利润	—	—
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	12,516,120.97	21,927,155.69
股权投资差额摊销	174,114.47	-525,441.47
转回的减值准备	-8,046,241.12	—
处置长期股权投资收益	-187,792.33	—
	<u>4,456,201.99</u>	<u>21,444,222.90</u>

37、 补贴收入

	2006 年度	2005 年度
财政补贴 *1	18,599,444.00	9,862,018.00
增值税返还 *2	1,566,625.59	1,584,725.75
其他补贴收入	420,000.00	216,497.71
	20,586,069.59	11,663,241.46

*1 巨石集团：财政补助款 10,000,000.00 元、工业生产性投资奖励 500,000.00 元以及其他奖励 1,425,197.00 元。

巨石九江：根据九江市人民政府办公厅抄告单九府厅抄字[2004]143 号有关规定，巨石九江 2005 年收到财政返还的企业所得税地方留成部分 1,150,000.00 元；本期收到的挖潜改造资金 1,750,000.00 元；收到的出口外汇奖励 52,247.00 元。

巨石成都：2006 年收到财政挖潜改造资金 3,722,000.00 元。

*2 根据深圳市贸易工业局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局深贸工源字[2004]71 号文的有关规定，均安水泥自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日生产销售的用粉煤灰生产的空心砌块、实心砌块应缴纳的增值税享受优惠。2006 年度获得增值税减免 1,566,625.59 元。

38、 营业外支出

	2006 年度	2005 年度
处置固定资产损失	7,658,844.06	468,793.32
罚款支出	450,770.00	526,564.23
捐赠支出	1,803,702.78	28,500.00
其他支出	493,853.50	413,985.48
	10,407,170.34	1,437,843.03

39、 所得税

2006 年度	2005 年度
86,661,476.45	33,797,031.90

40、 收到的其他与经营活动有关的现金

账 项	内 容	2006 年度
其他应收款、其他应付款	收到单位及个人往来	418,284,999.31
财务费用	利息收入、贴息收入	22,924,074.93
补贴收入	企业挖潜改造基金、技改奖励	16,119,444.00
营业外收入	收到赔款、罚款、违约金、住房管理费等	662,607.56
其他业务收入		303,100.00
管理费用	款项退回	59,218.39
管理费用、其他应收款、其他应付款	其他	70,799.12
		458,424,243.31

41、支付的其他与经营活动有关的现金

账 项	内 容	2006 年度
其他应收款、其他应付款	支付单位及个人往来款	447,227,326.38
管理费用	差旅交通费、话费、小车费、租金	23,430,441.13
营业费用	支付佣金、招待费、电话费、邮费、办公费等、运输费、品牌费、租金	16,056,025.25
财务费用	支付的手续费	2,963,046.39
预提费用	支付土地租金	2,616,605.00
待摊费用	财产保险费	2,326,300.96
管理费用	办公费、低值易耗品、招待费、修理费	2,238,290.70
主营业务成本	修理费、柴油费	1,099,424.10
其他业务支出	材料费、物业费	1,146,652.13
预提费用	年会会费	1,077,043.99
营业外支出	支付蚕桑补助款、滞纳金、罚款支出等	930,441.33
营业费用	修理费	181,556.09
营业费用	广告费、报关费等	889,314.60
管理费用	水电费、暖气等	236,449.53
预付帐款	律师费	11,705.00
制造费用	支付检修维护费等	394,387.81
管理费用、其他应收款、		
其他应付款	其他	9,511,192.40
营业费用	其他	1,260,390.78
		<u>513,596,593.57</u>

七、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

2006-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	57,029,695.37	63.95	1	2,169,706.41
1 至 2 年	11,896,262.61	13.36	7	832,738.38
2 至 3 年	4,900,000.00	5.50	20	980,000.00
3 至 4 年	939,938.00	1.06	40	375,975.20
4 至 5 年	155,438.00	0.17	70	108,806.60
5 年以上	14,210,000.00	15.96	100	14,210,000.00
	<u>89,131,333.98</u>	<u>100.00</u>		<u>18,677,226.59</u>

账 龄	金 额	2005-12-31		
		占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	13,370,070.72	39.82	1	133,700.71
1 年至 2 年	4,900,000.00	14.59	7	343,000.00
2 年至 3 年	939,938.00	2.80	20	187,987.60
3 年以上	14,365,438.00	42.79	40	5,746,175.20
	<u>33,575,446.72</u>	<u>100.00</u>		<u>6,410,863.51</u>

其他应收款本期较上年增加 55,555,887.26 元如附注六、5 所述。

截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2006-12-31
单位往来款	48,988,030.65
保证金	20,065,376.67
代偿款	19,926,142.75
备用金	146,657.75
其他	5,126.16
	<u>89,131,333.98</u>

往来款中应收各控股子公司往来款列示如下：

单位名称	2006-12-31
绿馨家园	14,824,180.00
北新科技	15,073,825.98
绿兴家园	4,023,706.00
巨石集团	4,197,335.65

款项性质均为资金往来款。

2、长期股权投资

项 目	2006. 12. 31			2005. 12. 31		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
长期股权投资	1,311,700,566.09	13,737,935.72	1,297,962,630.37	1,153,549,094.04	5,691,694.60	1,147,857,399.44
股权投资差额	6,000,332.83	—	6,000,332.83	9,730,343.62	—	9,730,343.62
	<u>1,317,700,898.92</u>	<u>13,737,935.72</u>	<u>1,303,962,963.20</u>	<u>1,163,279,437.66</u>	<u>5,691,694.60</u>	<u>1,157,587,743.06</u>

(1) 长期股权投资-成本法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例	2006. 1. 1	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
山东烟台渤海有限公司	长期	10.00	12,327,935.72	—	—	12,327,935.72
			<u>12,327,935.72</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>12,327,935.72</u>

(2) 长期股权投资-权益法核算的股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资比 例%	2006. 1. 1	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
1、巨石集团	50.00	59.90	829,001,495.19	178,261,961.22	30,549,000.00	976,714,456.41
投资成本			555,815,930.93	—	—	555,815,930.93
损益调整			273,174,312.18	169,032,646.94	30,549,000.00	411,657,959.12
股权投资准备			11,252.08	9,229,314.28	—	9,240,566.36
2、北新科技	22.00	95.00	57,880,465.64	818,504.52	—	58,698,970.16
投资成本			48,231,926.05	—	—	48,231,926.05
损益调整			9,648,480.68	818,504.52	—	10,466,985.20
股权投资准备			58.91	—	—	58.91
3、绿馨家园	20.00	80.00	5,418,771.77	103,245.37	997,949.87	4,524,067.27
投资成本			4,000,000.00	—	—	4,000,000.00
损益调整			1,412,086.41	103,245.37	997,949.87	517,381.91
股权投资准备			6,685.36	—	—	6,685.36
4、北新物流有限公司	50.00	20.00	63,760,964.74	6,084,650.09	—	69,845,614.83
投资成本			45,881,297.35	—	—	45,881,297.35
损益调整			17,559,447.37	6,084,650.09	—	23,644,097.46
股权投资准备			320,220.02	—	—	320,220.02
5、桐乡凯盛信息材料有限公司	20.00	33.33	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
投资成本			10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
损益调整			—	—	—	—
6、上海化建实业有限公司	10.00	30.00	2,851,901.58	-75,177.40	—	2,776,724.18
投资成本			3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
损益调整			-148,098.42	-75,177.40	—	-223,275.82
7、南京金榜房地产开发有限公司	长期	27.17	71,028,241.05	2,728,631.56	—	73,756,872.61
投资成本			59,398,000.00	—	—	59,398,000.00
损益调整			8,365,146.06	2,728,631.56	—	11,093,777.62
股权投资准备			3,265,094.99	—	—	3,265,094.99
8、中国复合材料集团有限公司	长期	23.00	99,345,881.46	3,906,586.82	2,131,565.46	101,120,902.82
投资成本			87,049,437.19	—	—	87,049,437.19
损益调整			7,612,734.24	3,777,551.66	2,131,565.46	9,258,720.44
股权投资准备			4,683,710.03	129,035.16	—	4,812,745.19
9、绿兴家园	50	96.00	1,933,436.89	1,585.20	—	1,935,022.09
投资成本			1,920,000.00	—	—	1,920,000.00
损益调整			13,436.89	1,585.20	—	15,022.09
合 计			1,141,221,158.32	191,829,987.38	33,678,515.33	1,299,372,630.37
投资成本			815,296,591.52	—	—	815,296,591.52
损益调整			317,637,545.41	182,471,637.94	33,678,515.33	466,430,668.02
股权投资准备			8,287,021.39	9,358,349.44	—	17,645,370.83

本公司尚未发现投资收益汇回的重大限制。

(3) 长期股权投资-股权投资差额

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	摊销余额
巨石集团有限公司	14,788,157.93		255,220.04	4,197,335.65	10,335,602.24
北新科技有限公司	-2,535,698.65	-	-362,242.66	-	-2,173,455.99
北新物流有限公司	-2,522,115.66	-	-360,302.24	-	-2,161,813.42
	<u>9,730,343.62</u>	<u>-</u>	<u>-467,324.86</u>	<u>4,197,335.65</u>	<u>6,000,332.83</u>

(4) 长期股权投资减值准备

	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-12-31
山东烟台渤海有限公司	5,691,694.60	6,636,241.12	-	12,327,935.72
桐乡凯盛信息材料有限公司	-	1,410,000.00	-	1,410,000.00
	<u>5,691,694.60</u>	<u>8,046,241.12</u>	<u>-</u>	<u>13,737,935.72</u>

3、其他业务利润

项 目	2006 年度	2005 年度
技术服务费	-	5,667,000.00
咨询收入	5,452,650.00	-
	<u>5,452,650.00</u>	<u>5,667,000.00</u>

4、投资收益

	2006 年度	2005 年度
股票投资	-	-
债权投资收益：	-	-
债券收益	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整被投资公司所有者权		
净增减的金额	182,471,637.94	139,515,181.90
股权投资差额摊销	467,324.86	-232,231.08
补提的减值准备	-8,046,241.12	-
处置长期股权投资收益	-	-
	<u>174,892,721.68</u>	<u>139,282,950.82</u>

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质或类型	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
中国建筑材料集团公司	全民所有	宋志平	北京	控股股东母公司之母公司	新型建材的研制开发、生产、销售。
北新建材（集团）有限公司	有限责任	宋志平	北京	控股股东之母公司	自营和代理各类商品及技术的进出口、房地产开发、销售商品。
中国建材股份有限公司	股份公司	宋志平	北京	控股股东	新型建材及制品、新型房屋、水泥及制品、玻璃纤维及制品、复合材料及制品的技术研发、生产和销售、建筑材料的仓储、陪送和分销；水泥、玻璃生产的技术研发、工程设计与工程总承包、新型建筑材料的工程设计与工程总承包；与以上相关的技术咨询、信息服务。
北新科技	有限责任	曹江林	深圳	子公司	新材料科研开发和技术咨询服务，投资兴办实业。
绿馨家园	有限责任	蔡国斌	北京	子公司	承办北京绿馨家园家居广场市场
绿兴家园	有限责任	刘秀芬	北京	子公司	承办北京绿兴家园家居建材市场
巨石集团	有限责任	张毓强	桐乡	子公司	生产销售玻璃纤维及其制品。
巨石九江	有限责任	蒋坤源	九江	巨石集团 之子公司	生产销售玻璃纤维及其制品。
复合材料	有限责任	张毓强	桐乡	巨石集团 之子公司	生产销售玻璃纤维复合材料
巨石成都	有限责任	张毓强	成都	巨石集团 之子公司	生产销售：玻璃纤维及制品、复合材料、工程塑料及制品、玻璃纤维化工原料、玻璃纤维专用设备；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工、“三来一补”业务。
宝裕实业	有限责任	张 孳	深圳	北新科技之子公司	兴办实业、国内商业及物资供销业。
均安水泥	有限责任	杨始强	深圳	北新科技之子公司	生产销售水泥沙砌块以及管段、电线杆等产品、建筑装修材料，货物运输。
奇百陶瓷	有限公司	赵旭飞	深圳	北新科技之子公司	陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售
尚美家居	有限公司	陈铁身	深圳	北新科技之子公司	装饰材料、家居用品的购销

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下:

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国建筑材料集团公司	3,723,000,000.00	—	—	3,723,000,000.00
北新建材（集团）有限公司	337,170,000.00	—	—	337,170,000.00

中国建材股份有限公司	1,387,760,000.00	683,940,000.00		2,071,700,000.00
北新科技	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
绿馨家园	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
绿兴家园	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00
巨石集团	11,015.16 万美元	—	—	11,015.16 万美元
巨石九江	80,000,000.00	—	—	80,000,000.00
复合材料	120 万美元	—	—	120 万美元
巨石成都	105,000,000.00	44,000,000.00	—	149,000,000.00
宝裕实业	6,500,000.00	—	—	6,500,000.00
均安水泥	6,320,000.00	—	—	6,320,000.00
奇百陶瓷	1,250,000.00	—	—	1,250,000.00
尚美家居	500,000.00	—	—	500,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额	百分比%	金 额	百分比%	金 额	百分比%	金 额	百分比%
中国建材股份有 限公司	171,669,120.00	40.17	—	—	17,166,912.00	4.02	154,502,208.00	36.15
北新科技	47,500,000.00	95.00	—	—	—	—	47,500,000.00	95.00
绿馨家园	4,000,000.00	80.00	—	—	—	—	4,000,000.00	80.00
绿兴家园	1,920,000.00	96.00	—	—	—	—	1,920,000.00	96.00
巨石集团	6,598.08 万美元	59.90	—	—	—	—	6,598.08 万美元	59.90
巨石九江	79,200,000.00	99.00	—	—	—	—	79,200,000.00	99.00
复合材料	90 万美元	75.00	—	—	—	—	90 万美元	75.00
巨石成都	59,850,000.00	57.00	25,080,000.00	—	—	—	84,930,000.00	57.00
宝裕实业	3,250,000.00	50.00	—	—	—	—	3,250,000.00	50.00
均安水泥	3,160,000.00	50.00	—	—	—	—	3,160,000.00	50.00
奇百陶瓷	750,000.00	60.00	—	—	—	—	750,000.00	60.00
尚美家居	450,000.00	90.00	—	—	—	—	450,000.00	90.00

4. 不存在控制关系的关联方关系的性质:

关联方名称	与本公司关系
振石集团股份有限公司	本公司股东
巨石攀登电子基材料有限公司	巨石集团之合营公司
中建材集团进出口公司	同一实质控制人
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	巨石集团子公司之子公司

连云港中复连众复合材料集团有限公司	同一实质控制人
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	同一实质控制人
江阴市长江钢管有限公司	本公司股东
GIBSON INTERPRISES INC	与巨石集团外方股东同一法定代表人
桐乡巨振矿业有限公司	与巨石集团同一关键管理人员
桐乡磊石微粉有限公司	本公司股东之控股子公司
桐乡恒石纤维基业有限公司	本公司股东之控股子公司
桐乡市金石贵金属设备有限公司	本公司股东之控股子公司
桐乡市青石巨荣纸管厂	本公司股东之控股子公司
桐乡市宏石贸易有限公司	本公司股东之控股子公司
南京金榜房地产开发有限公司	本公司参股公司
北新物流有限公司	本公司参股公司
山东烟台渤海有限公司	本公司参股公司
桐乡凯盛信息材料有限公司	本公司参股公司
上海化建实业有限公司	本公司参股公司
中国复合材料集团有限公司	本公司参股公司
深圳大鹏水泥有限公司	北新科技参股公司
珠江建材	北新科技参股公司
深圳市仓库铁路有限公司	北新科技参股公司
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	北新科技参股公司
深圳市见远实业有限公司	北新科技参股公司之控股方
高州市永裕企业集团公司	北新科技参股公司之股东（50%比例）

(二) 关联交易

1. 销售商品和提供劳务

本公司 2006 年度及 2005 年度向关联方销售货物和提供劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2006 年度	2005 年度
GIBSON INTERPRISES INC	303,290,918.55	291,116,954.53
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	22,586,075.86	—
中建材集团进出口公司	51,478,290.18	—
连云港中复连众复合材料集团有限公司	3,702,902.48	1,103,336.65
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	172,288.38	3,684,329.76
桐乡恒石纤维基业有限公司	66,053,237.66	37,845,296.77
桐乡市金石贵金属设备有限公司	1,272,315.70	—
巨石攀登电子基材有限公司*	3,286,224.56	—
桐乡宏石贸易有限公司	5,570,539.50	—

定价政策：国家定价及市场价。

*以下简称“巨石攀登”。

2. 采购商品和接受劳务

本公司 2006 年度及 2005 年度向关联方采购商品和接受劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2006 年度	2005 年度
桐乡磊石微粉有限公司	64,663,200.35	6,871,649.91
桐乡市金石贵金属设备有限公司	49,108,062.74	16,198,643.00
北新建材（集团）股份有限公司	45,104,923.38	1,567,435.03
振石集团股份有限公司	17,214,307.72	—
桐乡巨振矿业有限公司	13,211,267.22	—
桐乡市青石巨荣纸管厂	2,995,274.05	237,937.22
北新物流有限公司	1,713,929.01	198,690.72
桐乡恒石纤维基业有限公司	1,335,227.52	—

定价政策：国家定价及市场价。

3. 关联方应收应付款项余额

项 目	2006.12.31	占该账项 比例（%）	2005.12.31	占该账项 比例（%）
应收账款：				
GIBSON INTERPRISES INC	83,298,820.49	16.11	79,178,548.07	20.65
JUSHI INTERNATIONAL GROUP (CANADA) CO	9,042,418.77	1.75	—	—
中建材集团进出口公司	12,235,172.42	2.37	—	—
桐乡恒石纤维基业有限公司	—	—	9,626,129.48	2.51
连云港中复连众复合材料集团有限公司	214,228.19	0.04	—	—
常州中新天马玻璃纤维制品有限公司	—	—	627,920.90	0.16
预付账款：				
北新物流有限公司	234,542.07	0.19	360,446.75	0.14
其他应收款：				
中国建材股份有限公司	—	—	116,388.10	0.24
巨石攀登	3,723,916.28	3.79	—	—
珠江建材	2,213,406.47	2.25	4,643,063.93	9.75
山东烟台渤海有限公司	210,000.00	0.21	210,000.00	0.44
上海化建实业有限公司	939,938.00	0.96	939,938.00	1.97
振石集团股份有限公司	5,867,838.54	5.97	7,797,001.52	16.38
深圳大鹏水泥实业公司	1,110,540.99	1.13	853,557.39	1.79
北新物流有限公司	1,720,851.16	1.75	—	—
桐乡磊石微粉有限公司	—	—	288,566.18	0.61
预收账款				

桐乡恒石纤维基业有限公司	102,956.24	0.14	—	—
连云港中复连众复合材料集团有限公司	—	—	8,086,300.08	22.21

应付账款：

北新集团建材股份有限公司	6,547,245.87	2.25	2,295,444.78	0.91
桐乡市金石贵金属设备有限公司	1,446,982.11	0.50	—	—
桐乡市青石巨荣纸管厂	841,185.74	0.29	416,715.10	0.17

其他应付款：

桐乡市金石贵金属设备有限公司	2,909,255.30	3.20	220,390.21	0.27
北新物流有限公司	—	—	8,452,984.82	10.44
桐乡巨振矿业有限公司	1,608,499.59	1.77	—	—
桐乡磊石微粉有限公司	8,257,093.60	9.08	—	—

4. 提供担保

被担保方	担保金额	担保方
短期借款		
巨石成都	60,000,000.00	巨石集团
巨石九江	250,000,000.00	巨石集团
巨石集团	374,000,000.00	振石集团股份有限公司（关联方）
巨石集团	172,000,000.00	本公司
北新科技	30,000,000.00	本公司
本公司	60,000,000.00	北新建材（集团）有限公司（关联方）
长期借款		
巨石九江	人民币 179,000,000.00	巨石集团
巨石成都	人民币 448,130,000.00	巨石集团
巨石集团	美元 16,500,000.00	振石集团股份有限公司（关联方）
巨石集团	人民币 159,800,000.00	北新建材（集团）有限公司
巨石集团	美元 26,000,000.00	北新建材（集团）有限公司
巨石集团	人民币 176,000,000.00	振石集团股份有限公司

关联方担保详细情况见附注九。

九、或有事项

本公司或有事项体现在于本公司提供的担保事项，具体如下：

（一）截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司为巨石集团提供担保明细如下：

借款银行		借款金额	借款期限
中国银行桐乡市支行	*1	60,000,000.00	2006.3.15-2007.3.13

中国银行桐乡市支行	*1	12,000,000.00	2006.3.29-2007.3.29
中国银行桐乡市支行	*1	50,000,000.00	2006.8.7-2007.8.6
中国银行桐乡市支行	*2	50,000,000.00	2006.8.11-2007.8.10
小 计		172,000,000.00	

*1、2005 年 8 月 9 日，本公司与中国银行桐乡支行签订保证合同，为巨石集团提供最高限额为 130,000,000.00 元的贷款余额（截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额为 122,000,000.00 元）提供担保，担保期限自 2005 年 8 月 9 日至 2007 年 8 月 9 日止；

*2、2005 年 8 月 1 日，本公司与中国银行桐乡支行签订保证合同，为巨石集团最高限额为 80,000,000.00 元的贷款余额（截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额为 50,000,000.00 元）提供担保，担保期限自 2005 年 8 月 1 日至 2007 年 8 月 1 日止；

上述本公司为巨石集团的担保，经 2005 年 9 月 20 日巨石集团董事会决议：本公司对巨石集团 130,000,000.00 元和 80,000,000.00 元一年期贷款提供担保，巨石集团其他股东按在巨石集团股权比例提供相应的连带责任反担保。2005 年 7 月 28 日，SUREST FINANCE LIMITED、振石集团股份有限公司根据该董事会决议，与本公司签订反担保合同，对本公司为巨石集团已经提供的担保承担连续连带反担保保证义务。

（二）截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司为北新科技担保情况如下表：

借款银行	借款金额	借款期限
中国建设银行中心区支行	15,000,000.00	2006.8.4-2007.2.4
中国建设银行中心区支行	15,000,000.00	2006.8.7-2007.2.7

（三）截至 2006 年 12 月 31 日止，巨石集团为巨石九江提供担保

借款银行	借款金额	借款期限
中国工商银行股份有限公司九江市十里支行	*1 14,000,000.00	2006/4/7-2007/4/6
中国工商银行股份有限公司九江市十里支行	*1 14,000,000.00	2006/3/28-2007/3/27
中国工商银行股份有限公司九江市十里支行	*1 21,000,000.00	2006/4/30-2007/4/29
中国工商银行股份有限公司九江分公司	*1 17,000,000.00	2006/6/30-2007/6/29
中国工商银行股份有限公司九江分公司	*1 24,000,000.00	2006/7/12-2007/7/11
九江市商业银行十里支行	*2 30,000,000.00	2006/4/14-2007/4/14
中国银行九江市分行	*3 50,000,000.00	2006/6/16-2007/6/16
中国银行九江分行营业部	*3 20,000,000.00	2006/7/18-2007/7/18
中国银行九江分行营业部	*3 20,000,000.00	2006/8/28-2007/8/28
中国农业银行八里湖支行浔庐分理处	40,000,000.00	2006/11/29-2007/11/28
中国工商银行十里支行	*4 49,000,000.00	2003/2/12-2008/2/11
中国农业银行九江市八里湖支行	100,000,000.00	2006/1/6-2011/1/6

中国农业银行九江市八里湖支行	30,000,000.00	2006/3/31-2011/1/6
合 计	429,000,000.00	

*1 2006 年 3 月 16 日，巨石集团和中国工商银行股份有限公司九江分公司签订 2006 年八里(保)字 008 号最高额保证合同，为巨石九江借款提供担保，担保期限 2006 年 3 月 16 日至 2008 年 12 月 30 日，最高担保额 150,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额 90,000,000.00 元。

*2 2006 年 4 月 13 日，巨石集团和九江市商业银行十里支行签订最高额保证合同，保证期限 2006 年 4 月 14 日至 2007 年 4 月 14 日，最高担保额为 30,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日止，上述借款为 30,000,000.00 元。

*3 2006 年 6 月 16 日，巨石集团和中国银行股份有限公司九江分公司签订 2006 年洵中银保字 001 号最高额保证合同，为巨石九江借款提供担保，担保期限 2006 年 4 月 7 日至 2007 年 4 月 7 日，最高担保额 90,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下借款余额 90,000,000.00 元。

*4 2003 年 2 月 10 日，巨石集团与中国工商银行九江市十里支行签订了编号为 2003 年十银保字第 003 号保证合同，为巨石九江最高限额为 160,000,000.00 元的贷款提供担保，保证期限为 2003 年 2 月 10 日至 2008 年 2 月 9 日止（截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下实际贷款余额为长期借款 49,000,000.00 元）。

（四）截至 2006 年 12 月 31 日止，巨石集团为巨石成都担保明细列示如下：

借款银行		借款金额	借款期限
中国银行成都市锦江支行	*1	30,000,000.00	2006.08.03-2007.08.02
中国银行成都市锦江支行	*1	50,000,000.00	2006/4/26-2013/4/18
中国银行成都市锦江支行	*1	50,000,000.00	2006/5/1-2012/12/31
中国银行成都市锦江支行	*1	70,000,000.00	2006/5/29-2011/12/31
中国银行成都市锦江支行	*1	5,000,000.00	2006/8/1-2009/12/31
中国农业银行成都市锦城支行		30,000,000.00	2006.01.24-2007.01.23
中国建设银行成都市第三支行		104,800,000.00	2004/6/25-2012/6/24
中国建设银行成都市第三支行		33,460,000.00	2004/6/28-2009/6/27
中国建设银行成都市第三支行		34,870,000.00	2004/6/28-2009/6/27
中国农业银行成都锦江市支行	*2	50,000,000.00	2006/4/28-2012/4/27
中国农业银行成都锦江市支行	*2	50,000,000.00	2006/8/23-2012/4/27
合 计		508,130,000.00	

*1 2006 年 4 月 21 日，巨石集团与中国银行股份有限公司成都锦江支行签订 2006 年保 A 字 001 号最高额担保合同为巨石成都借款提供担保，担保期限 2006 年 4 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日，最高担保额为 230,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款余额为 205,000,000.00 元。

*2 2006 年 4 月 28 日，巨石集团与中国农业银行签订 N051905200600000076 最高额担保合同为巨石成都借款提供担保，最高担保额为 210,000,000.00 元，担保期限为 2006 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日，截至 2006 年 12 月 31 日，该保证额度下的借款余额为 100,000,000.00 元。

(五) 截至 2006 年 12 月 31 日止巨石集团为巨石攀登提供担保的情况如下表：

借款银行	借款金额	借款期限
上海浦东发展银行杭州分行文晖支行	30,000,000.00	2006/12/8-2007/12/7
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	10,000,000.00	2006/9/25-2012/6/24
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	100,000,000.00	2004/3/21-2010/10/20
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	100,000,000.00	2006/9/28-2009/6/27
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	24,000,000.00	2006/10/17-2011/5/27
中国建设银行股份有限公司桐乡支行	16,000,000.00	2006/11/21-2011/5/27
中国银行桐乡支行	* 10,000,000.00	2006/12/19-2007/12/18
合 计	290,000,000.00	

*2006 年 12 月 15 日，巨石集团、巨石攀登与中国银行桐乡支行签订最高债权保证合同，约定巨石攀登自 2006 年 12 月 15 日至 2008 年 12 月 14 日之前签订的余额不超过 70,000,000.00 元的借款合同进行担保，截至 2006 年 12 月 31 日止，该保证额度下的借款实际余额为 10,000,000.00 元。

十、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、巨石集团受让商标使用权

2007 年 1 月 4 日，巨石集团与振石集团股份有限公司签订协议，购入振石集团股份有限公司“巨石”牌商标的所有权，协议价格 3000 万元；协议明确是次商标权转让为永久性的商标权转让。该事项经本公司 2006 年 7 月 18 日二届三董事决议和中国玻纤 2006 年 12 月 13 日第三届董事会第十次会议决议通过。

2、股利分配

2007 年 4 月 10 日，本公司第三届第十四次董事会提议：2006 年度的利润分配方案以 2006 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派 1.00 元（含税）现金股利，拟分配现金股利为 42,739,200.00 元。该等方案尚需 2006 年度股东大会审议通过后实施。

十二、其他重要事项

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

2002 年 3 月 1 日，北京成巨业幕墙装饰材料有限责任公司（以下简称成巨业公司），就本公司为北京西令胶 2,055 万元银行借款担保，用其全部资产向本公司提供反担保，同时北京西令胶用全部实物资产向本公司作抵押；同日，广州白云化工实业有限公司（简称广州白云）向本公司出具《承诺书》，承诺广州白云督促成巨业公司履行反担保责任，如西令公司不能偿还到期债务致使本公司对银行履行了担保责任，成巨业公司及西令公司不履行或履行反担保责任后仍不能抵偿本公司向银行偿付之款项由广州白云予以偿还。

本公司已向北京市第二中级人民法院起诉要求北京西令胶、成巨业公司、广州白云承担相关的还款责任，根据本公司聘请的北京市雷杰律师事务所律师判断本公司胜诉的机率很大，目前法院已接受本公司的财产保全申请，冻结或查封了上述三家公司部分资产，款项可收回性较强。

十三、其他资料

（一）指标计算

	单位：人民币元			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄%	加权平均%	全面摊薄	加权平均
2006 年度				
主营业务利润	73.95	79.95	1.4566	1.4566
营业利润	36.56	39.52	0.7201	0.7201
净利润	16.16	17.47	0.3183	0.3183
扣除非经常性损益后的净利润	15.71	16.98	0.3094	0.3094
2005 年度				
主营业务利润	62.53	67.63	1.0814	1.0814
营业利润	28.81	31.16	0.4983	0.4983
净利润	16.70	18.07	0.2889	0.2889
扣除非经常性损益后的净利润	15.29	16.53	0.2644	0.2644

上述指标计算公式如下:

1. 全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

2. 全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

3. 加权平均净资产收益率=

$$\frac{P}{E0+NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0}$$

其中: P 为报告期利润; NP 为报告期净利润; E0 为期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产; M0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

4. 加权平均每股收益=

$$\frac{P}{S0+S1+S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0}$$

其中:

P 为报告期利润; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数; M0 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会“会计字[2004]4号”文, 本公司 2006 年度的非经常性损益如下:

序号	项 目	本年数
一	处置长期投资等长期资产的损益	-187,792.33
二	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
三	各种形式的政府补贴	20,586,069.59
四	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
五	委托投资损益	—
六	扣除日常资产减值准备后其他营业外收入、支出	-8,547,827.02
七	因不可抗力等因素计提的各项资产减值准备	—
八	债务重组损益	—
九	资产置换损益	—
十一	交易价格显失公允的交易的损益	—
十二	比较财务报表中会计政策变更的追溯调整数	—
十三	其他非经常损益	-5,572,842.09
十四	减: 所得税影响数	-2,455,047.97
	合 计	3,822,560.18

十二、备查文件目录

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

董事长（签字）：

曹江林

中国玻纤股份有限公司

2007 年 4 月 10 日

附：新旧会计准则股东权益差异调节表

审阅报告

天健华证中洲审(2007)阅字第(010010)号

中国玻纤股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中国玻纤股份有限公司（以下简称中国玻纤）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发〔2006〕136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是中国玻纤管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据可能存在差异。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师:

中国 北京 2007 年 4 月 10 日

中国玻纤股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

货币单位：人民币元

项目	附注	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	841,835,445.11
1		长期股权投资差额	5,395,287.79
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	4,335,269.41
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	1,060,018.38
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	—
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	—
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	—
5		股份支付	—
6		符合预计负债确认条件的重组义务	—
7		企业合并	—
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	—
		根据新准则计提的商誉减值准备	—
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	742,912.46
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—
10		金融工具分拆增加的权益	—
11		衍生金融工具	—
12		所得税	15,141,425.86
13		其他	673,249,712.48
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,536,364,783.70
公司负责人：			主管会计工作负责人：
			会计机构负责人：

重要提示:

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、 编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 股东权益调节表的编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司/集团的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

三、 主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司所审计，并于 2007 年 月 日出具了天健华证中洲

审 GF 字第 010011 号的标准无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、长期股权投资差额

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资贷方差额

单位名称	调增期初留存收益金额
北新科技发展有限公司	2,173,455.99
北新物流有限公司	2,161,813.42
合 计	4,335,269.41

(2) 其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额

单位名称	调增期初留存收益金额
深圳市大鹏水泥有限公司	1,060,018.38

2006 年 12 月 31 日，本公司因同一控制下企业合并形成的长期股权投资贷方差额共 2 项，金额小计 4,335,269.41 元；根据 38 号准则，上述贷方差额予以冲销，相应调增期初留存收益。

2006 年 12 月 31 日，本公司其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额共 1 项，金额小计 1,060,018.38 元；根据 38 号准则，上述贷方差额予以冲销，相应调增期初留存收益。

上述各项长期股权投资差额冲销后，共调增（减）期初留存收益合计 5,395,287.79 元。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

项目	序号	账面价值	公允价值	期初留存收益调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	股票投资	19,687,962.54	20,430,875.00	742,912.46

2007 年 1 月 1 日，本公司归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产原账面价值 19,687,962.54 元，首次执行日公允价值小计 20,430,875.00 元，按公允价值大于原账面价值的差额调增期初留存收益 742,912.46 元。

4、所得税

项目	金额	期初留存收益调整数
递延所得税资产	15,141,425.86	15,141,425.86
递延所得税负债	—	—
合计	15,141,425.86	15,141,425.86

2007 年 1 月 1 日，本公司递延所得税资产账面价值 15,141,425.86 元，相应调增期初留存收益；

5、其他

（如公司编制合并会计报表，其他项下至少包括计入股东权益的少数股东权益）

项 目	金 额
2006 年 12 月 31 日少数股东权益（现行会计准则）	667,080,199.83
加：(1)巨石集团有限公司少数股东权益的差异调节数	5,107,590.30
(2) 北新科技发展有限公司少数股东权益的差异调节数	1,060,842.21
(3) 北京绿馨家园家居广场市场有限公司少数股东权益差异调节数	1,080.14
2007 年 1 月 1 日少数股东权益（新会计准则）	673,249,712.48

2006 年 12 月 31 日，本公司各子公司少数股东权益合计 667,080,199.83 元；根据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新现行会计准则股东权益差异调节数而产生的少数股东权益差异数为 6,169,512.65 元；调整后，2007 年 1 月 1 日少数股东权益为 673,249,712.48 元。