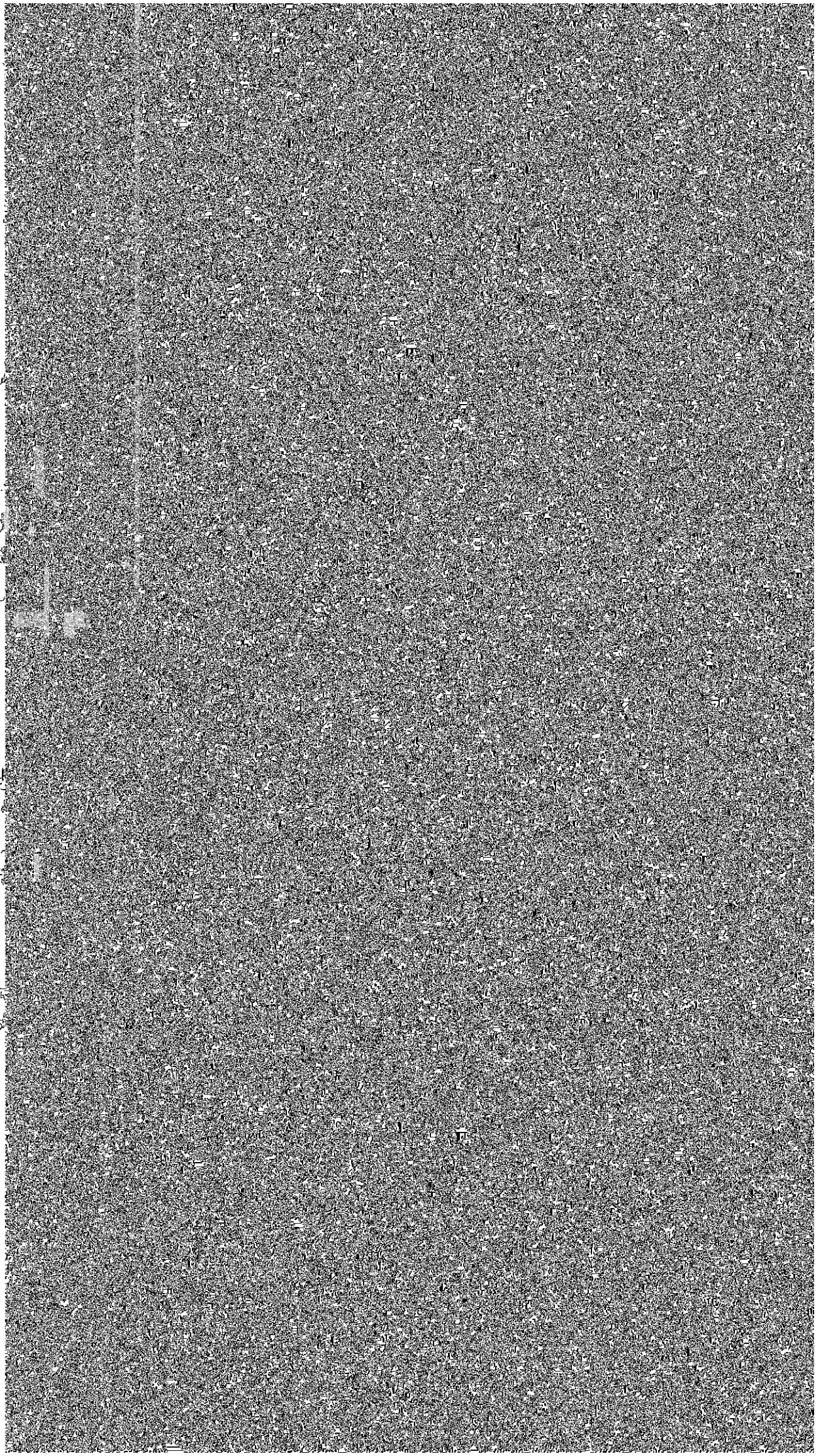
中国巨石股份有
审计报告
天职业字[2021]

审计报告——
2020 年度财务报表—
2020 年度财务报表附



审计报告

中国巨石

一、

我们

包括 2020

及母公司

我们

中国巨石

果和现金

二、

我们

财务报表

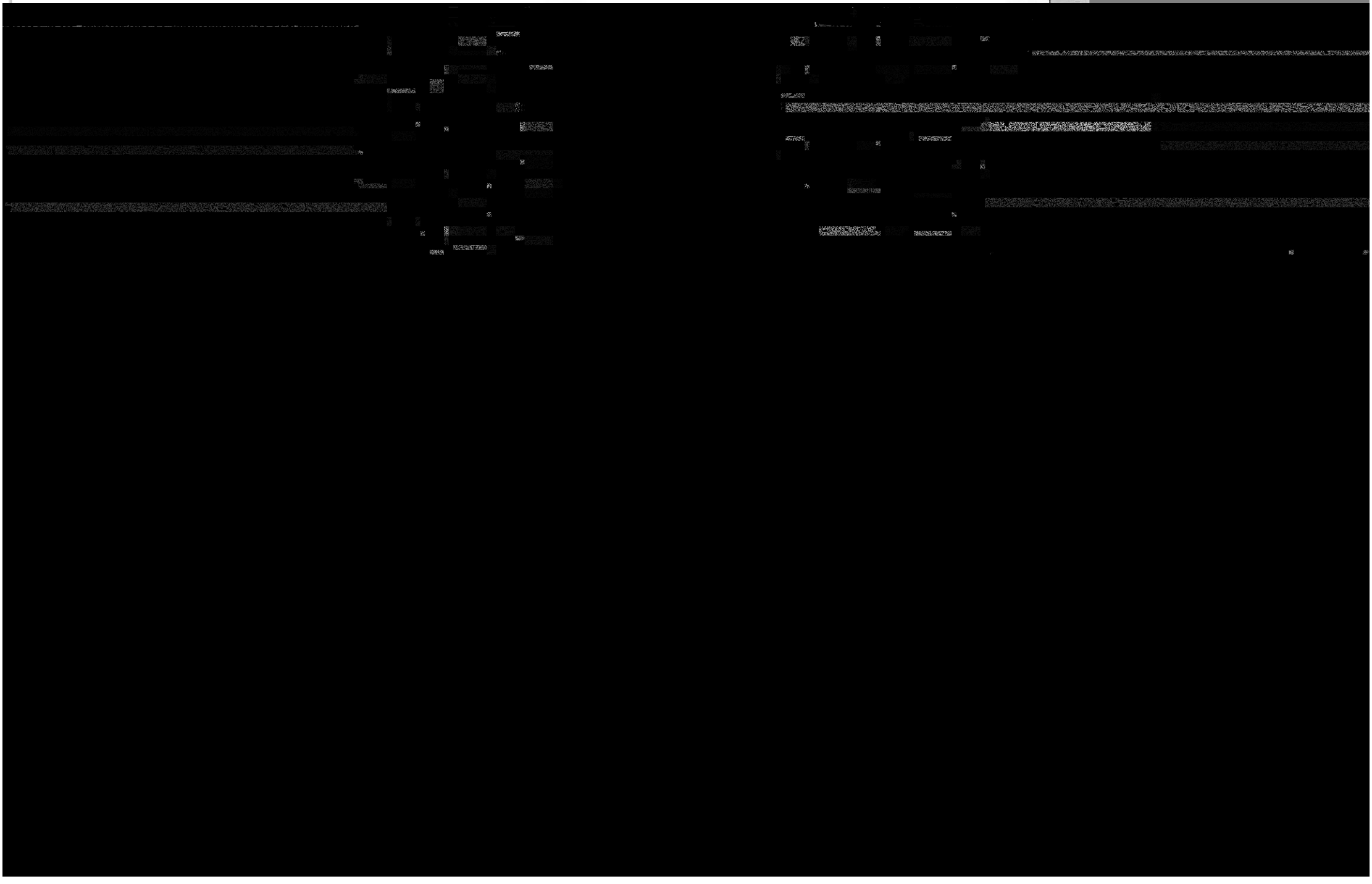
业道德守

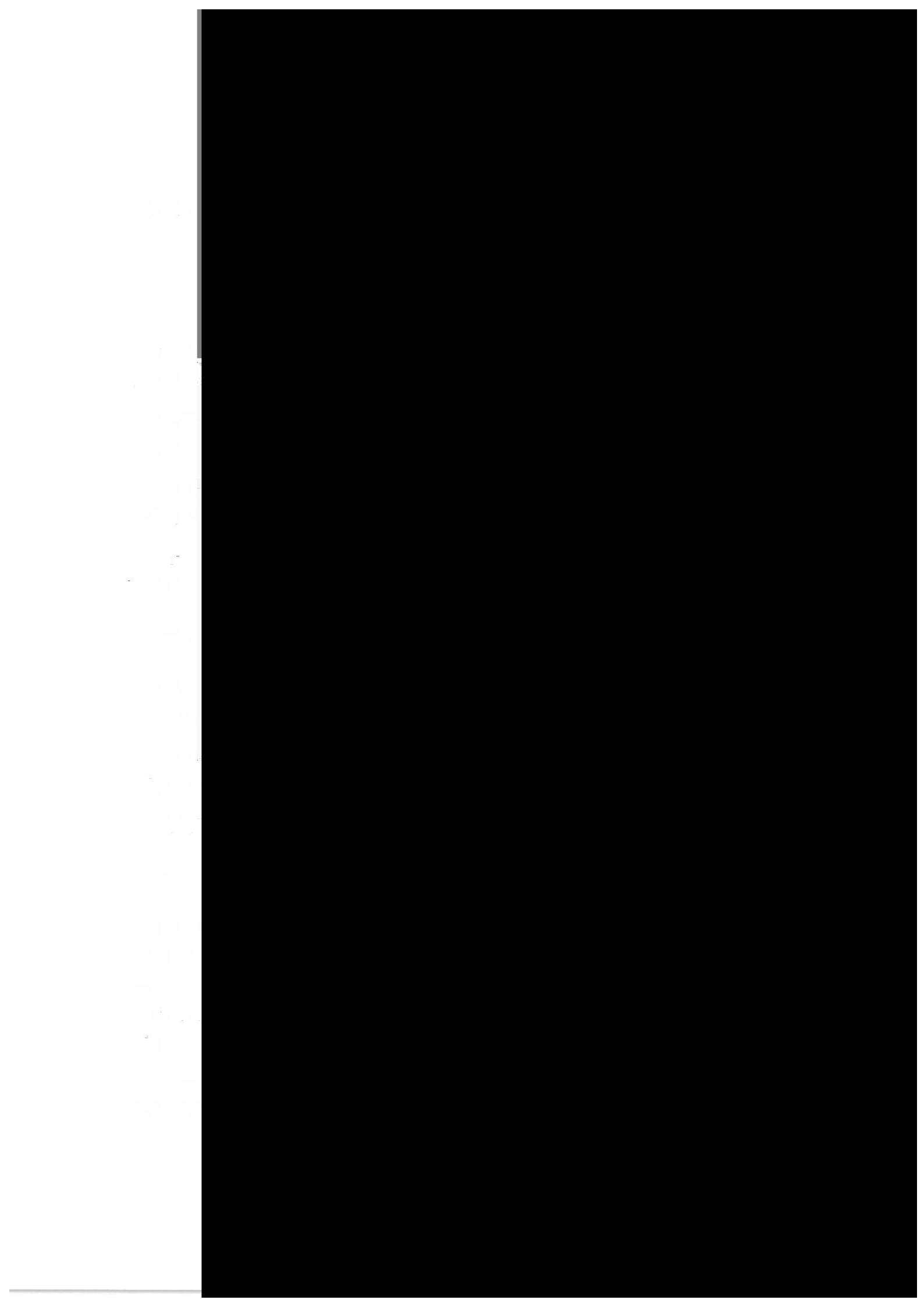
取的审计

三、

关键

的应对以





审计报告（续

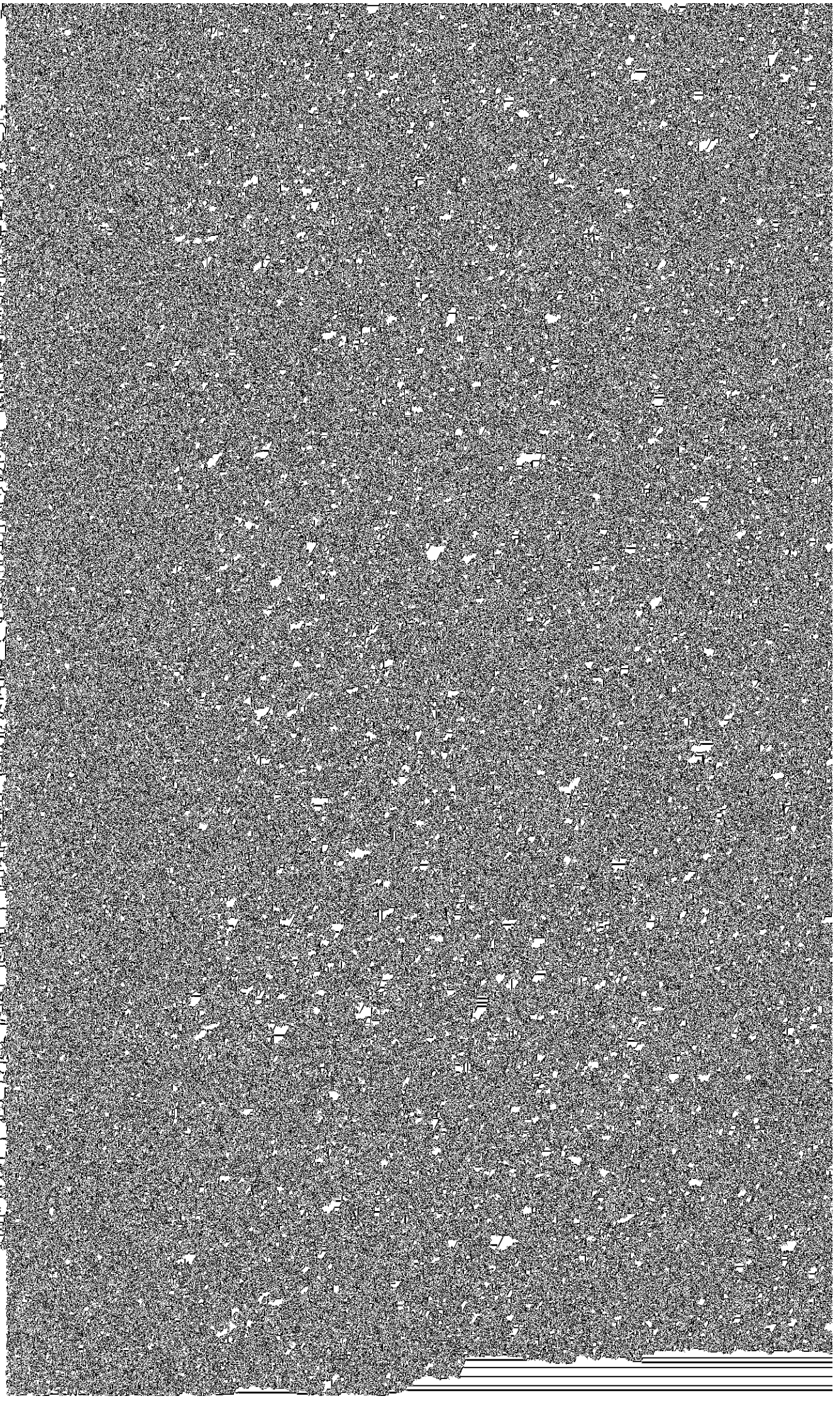
[此页无



负债及所有者权益合计	36,737,268,362.83	33,604,242,332.45	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：





合并所有者权益变动表(续)

编制单位：中国巨石股份有限公司　　金额单位：元

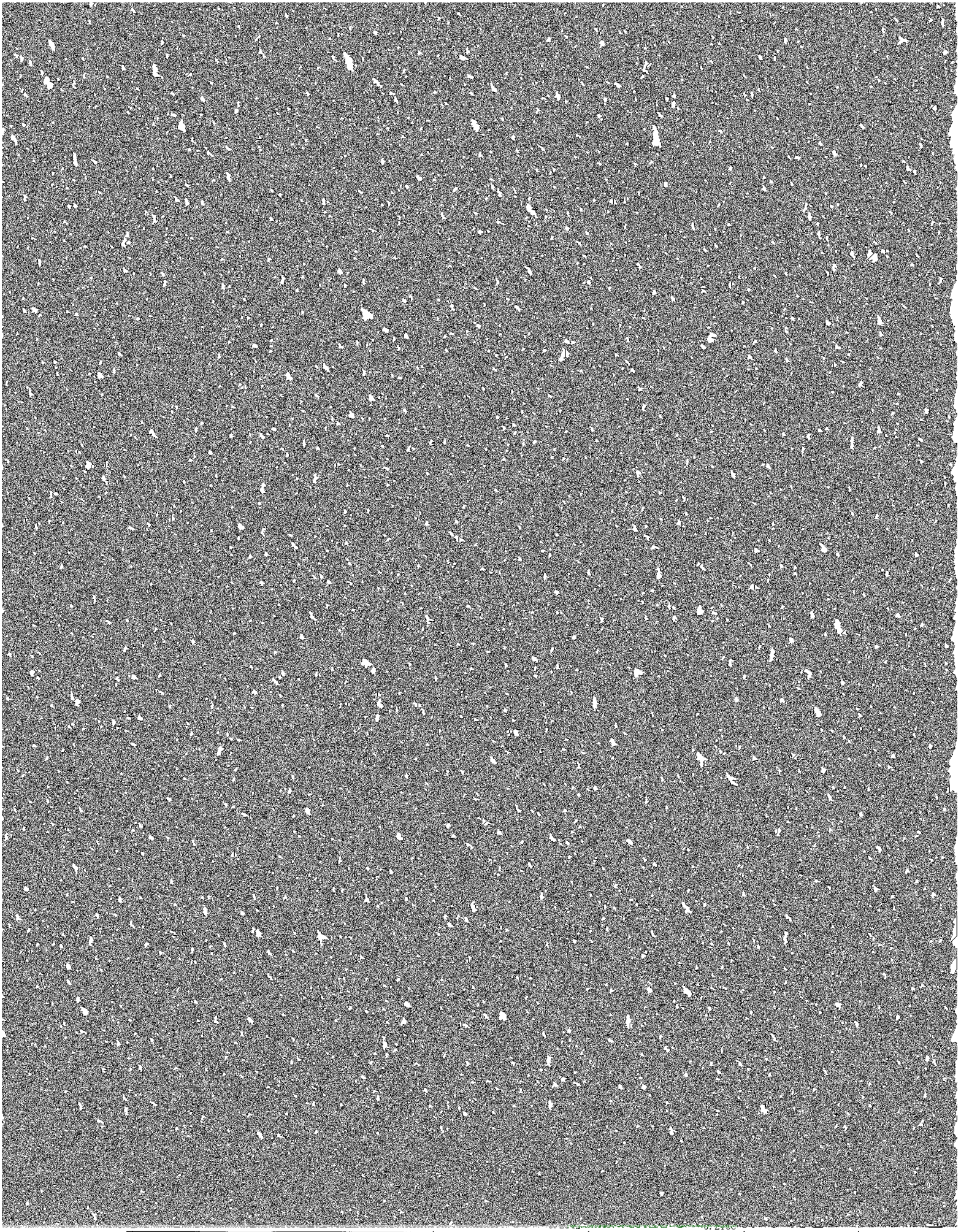
项目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益														
	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

[redacted]

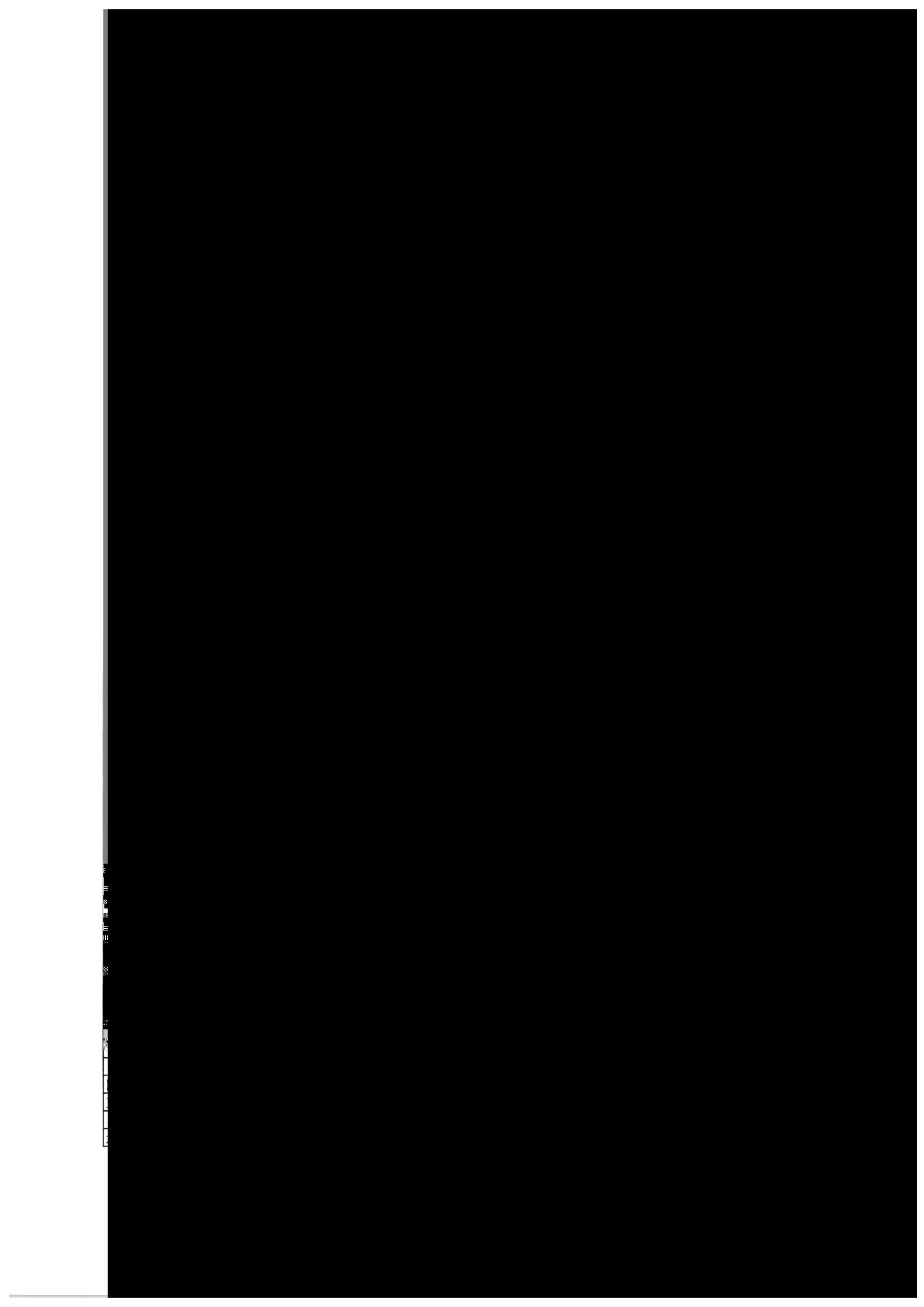
法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

其他综合收益	2,264,889.11	2,279,004.81	
专项储备			
盈余公积	497,739,421.45	408,703,446.46	
△一般风险准备			
未分配利润	814,291,732.75	688,913,179.32	
所有者权益合计	11,449,010,512.76	11,234,571,868.64	
负债及所有者权益合计	22,815,549,583.22	20,711,669,737.17	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：



法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：



编制单位：

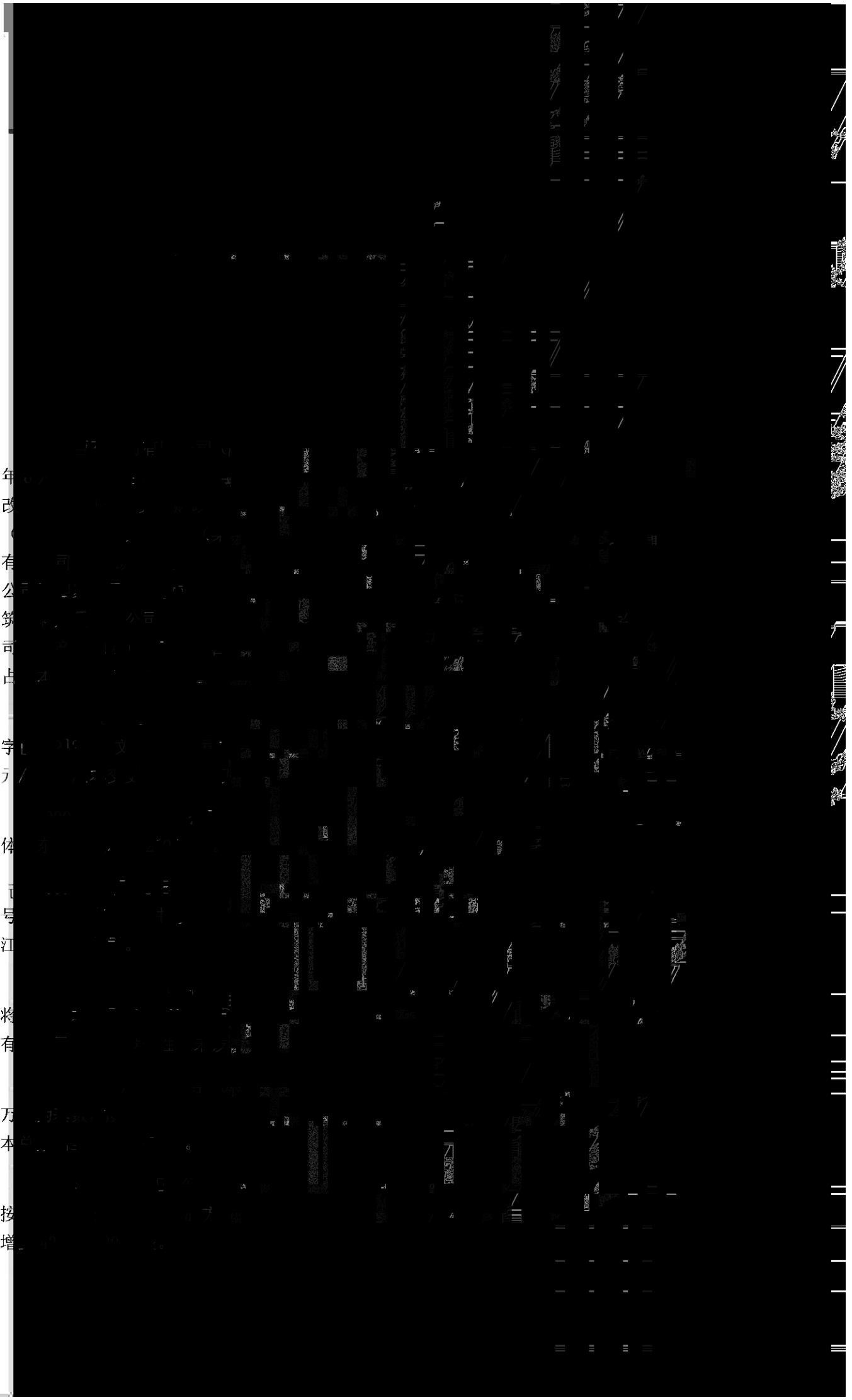
一、上年年	
加：会计政	
前期差	
其他	
二、本年年	
三、本年增	
（一）综合	
（二）所有	
1.所有者投	
2.其他权益	
3.股份支付	
4.其他	
（三）利润	
1.提取盈余	
2.提取一般	
3.对所有者	
4.其他	
（四）所有	
1.资本公积	
2.盈余公积	
3.盈余公积	
4.设定受益	
5.其他综合	
6.其他	
（五）专项	
1.本年提取	
2.本年使用	
（六）其他	
四、本年年	

法定代表人

所有者权益变动表(续)

编制单位：中国巨石股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年度									
额										
减：库存股										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
所有者投入的普通股										
其他权益工具持有者投入资本										
股份支付计入所有者权益的金额										
其他										
（三）利润分配										
提取盈余公积										
提取一般风险准备										
对所有者（或股东）的分配										
（四）所有者权益内部结转										
资本公积转增资本（或股本）										
盈余公积转增资本（或股本）										



2004 年 12 月
理总局核准，公司

005 年 1 月
产权[2004]1204 号
中国建材股份有限

2006 年 8 月
股权分置改革方案
年 8 月 17 日实施

2007 年 8 月
股上市流通。

2008 年 8 月
股上市流通。

2009 年 8 月
股上市流通。

2010 年，根据
国证监会证监许可
等发行股份购买资
向振石控股集团有
Limited（珍成国际
瑞斯特财务有限公
石集团”）合计 4

2011 年 8 月
万股，该部分股份

2012 年 4 月 2
数，向全体股东每
本 29,087.65 万股

2014 年 8 月 4
股全部实现上市流

2015 年 2 月 6
总局核准，公司名

2015 年 12 月
民币普通股股票
1,105,526,152 股

[redacted]

注七、合并范围

二、财务

（一）编制

本财务报表
的有关规定，并

（二）持续

本公司不存
况。

三、重要

（一）遵循

本公司基于
应用指南、解释
司的财务状况、

此外，本财
15 号——财务报
有关事项的通知

（二）会计

本公司的会

本公司的生

（三）记账

本公司采用
司选定记账本位

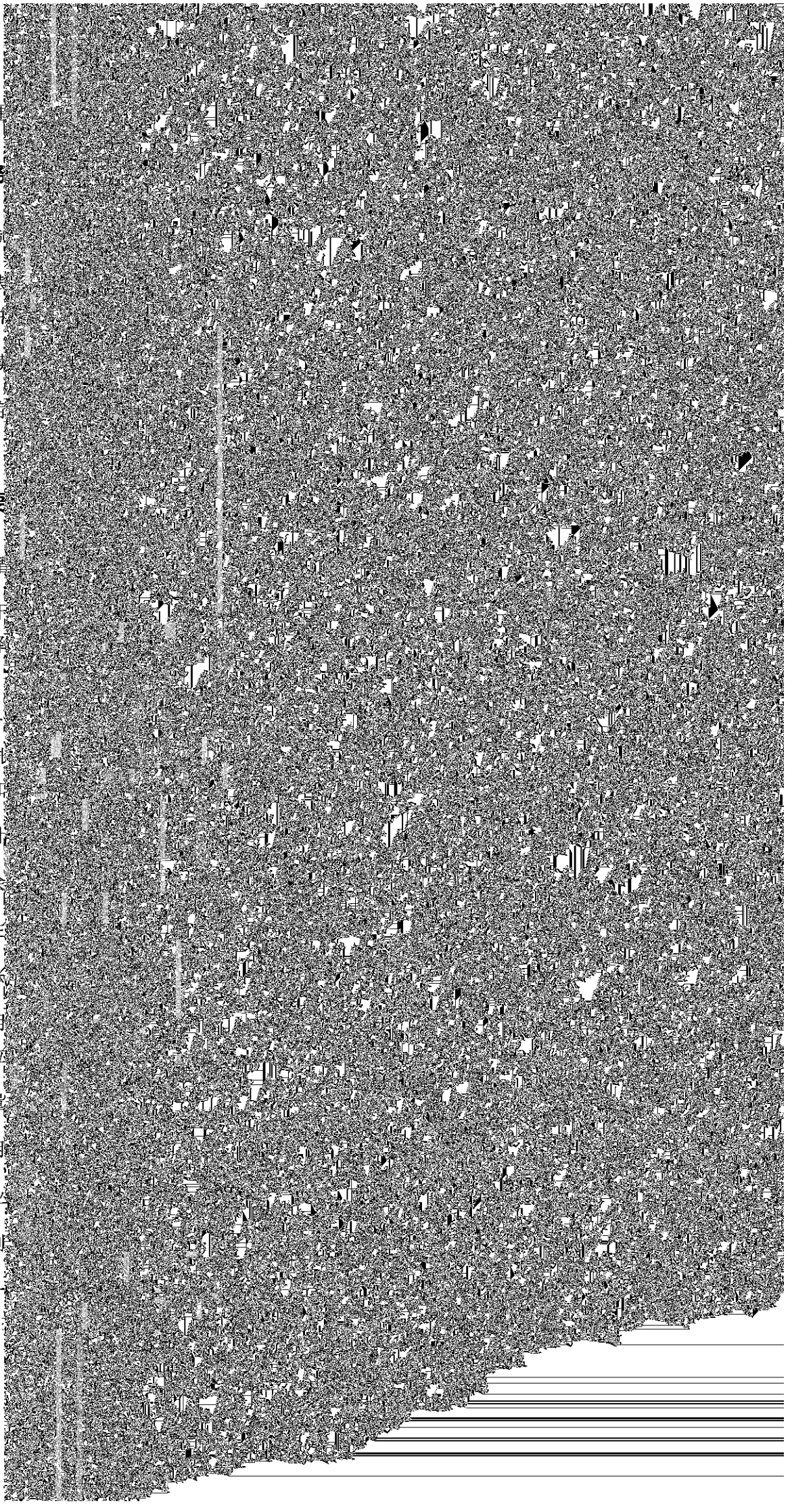
（四）计量

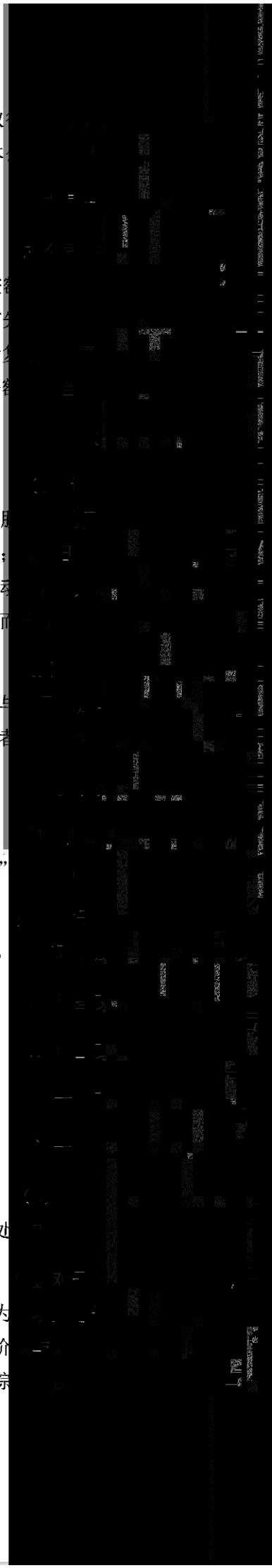
本公司采用

（五）企业

1.同　控制

本公司在一
的资产和负债，





董
会
该
应
对
去
计
控

照

控
并
承
存
止
老
对
启
其
对
购
含
存
整
在
该
股
损

子公司少数
并利润表的净利
过了少数股东在
当子公司所采用
或会计政策对子
现内部交易损益
减值损失的，则

（七）合营

1.合营安排

合营安排，
征：（1）各参
控制。任何一个
均能够阻止其他

共同控制，
过分享控制权的

合营安排分
该安排相关负债
排。

2.合营安排

共同经营参
计准则的规定进
资产；（2）确认
享有的共同经营
收入；（5）确

合营企业参
的投资进行会计

（八）现金

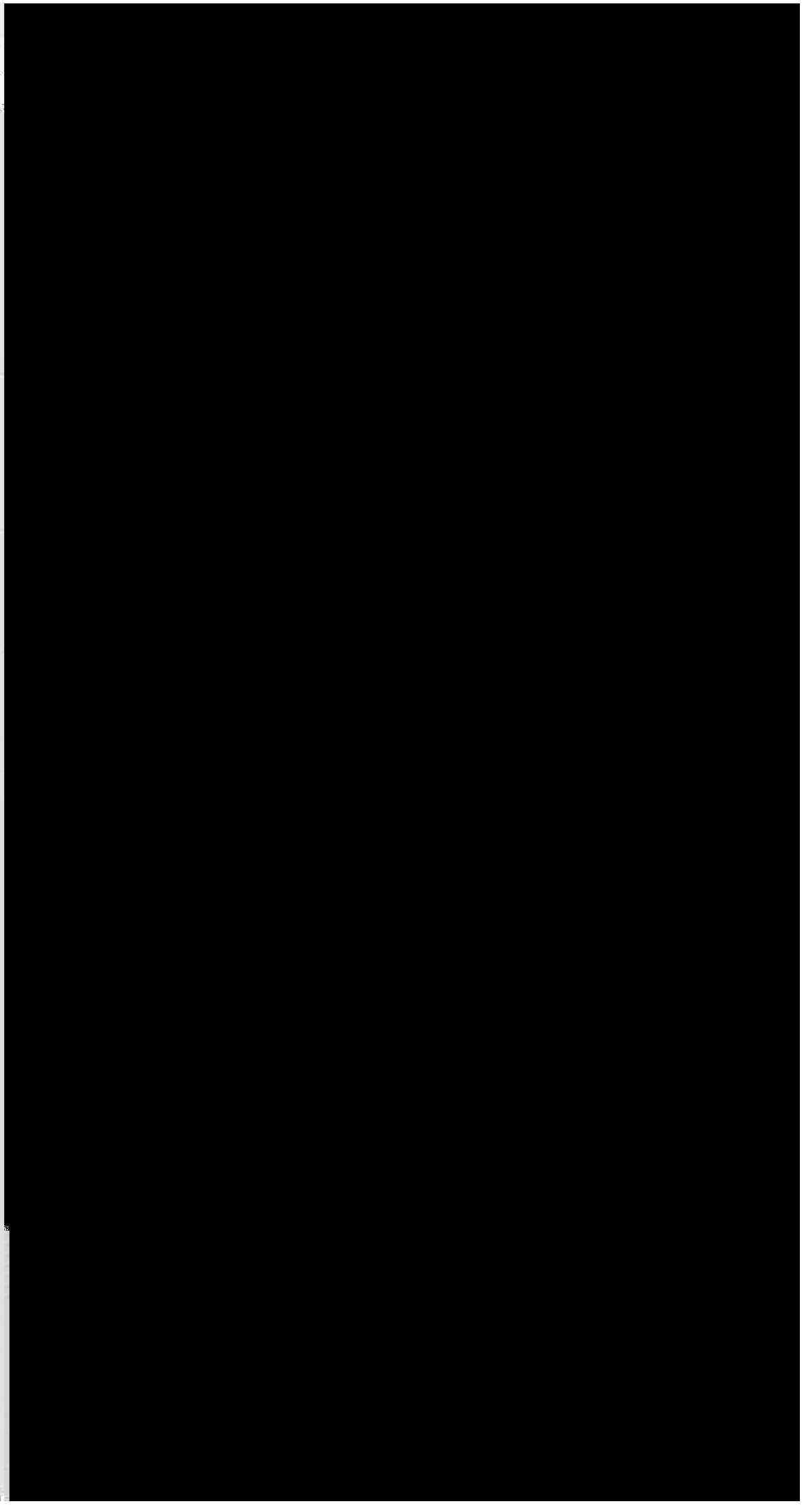
现金流量表
限短（一般是指
动风险很小的投

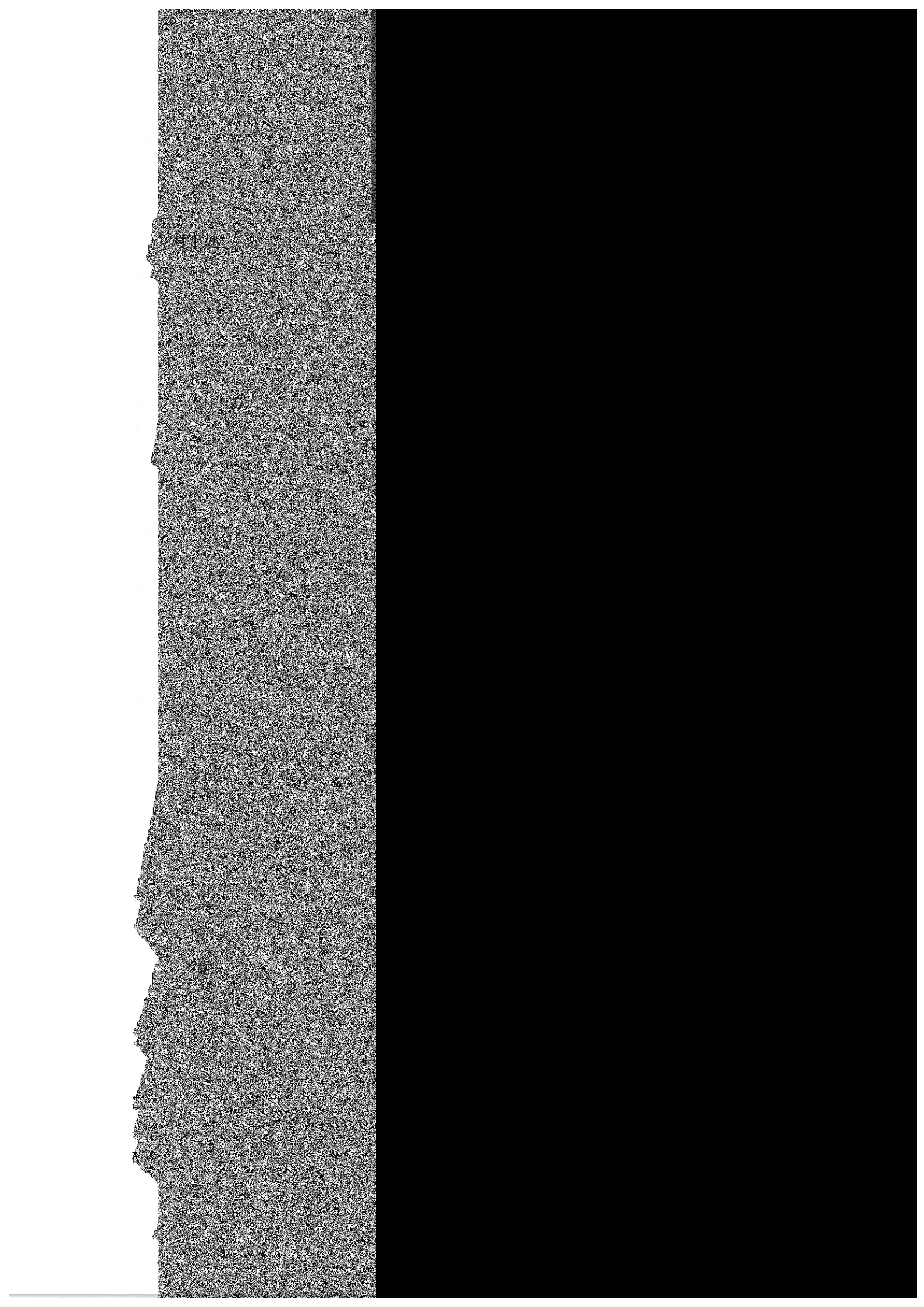
（九）外币

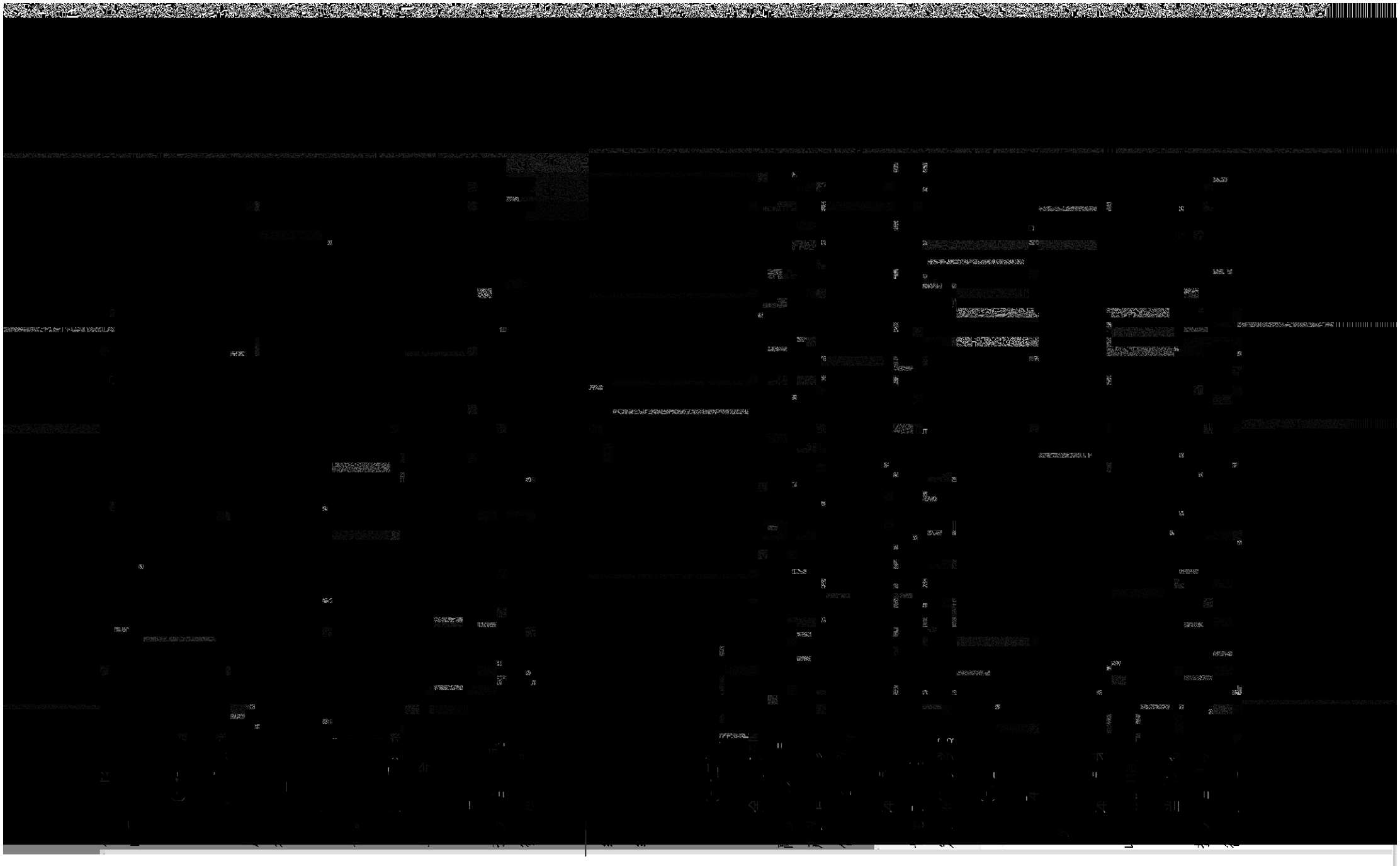
1.外币业务

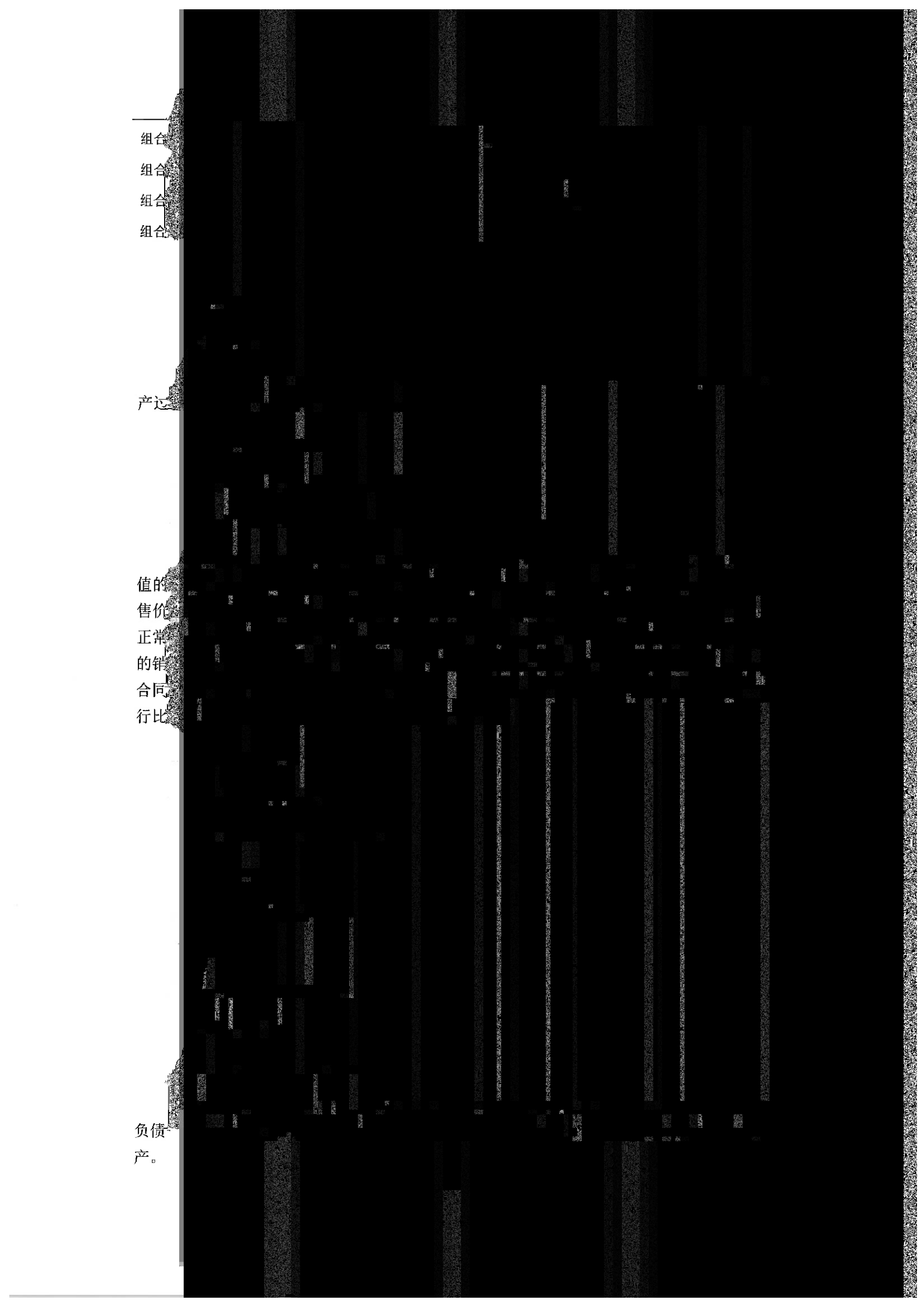












2. 合同

对于不
照相当于整
转回金额，

对于包
按照相当于
或转回金额

（十六

合同成

本公司
资产：

1. 该成
（或类似费

2. 该成

3. 该成

本公司为取
产；但是，

与合同

与合同
提减值准备

1. 因转

2. 为转

上述资
情况下该资

（十七

本公司
根据类似交
可能发生，
业与其他方
约惩罚等重
已经获得按”　关

起值源的

源回表复内动产资

保言有

或务对本

有上本

其

始本价

2.后续计

本公司能
法核算；对具

采用成本
价中包含的已
或利润，确认为

采用权益
产公允价值份
投资时应享有
期股权投资的

采用权益
的份额，确认投
份额时，以取得
政策及会计期
归属于投资企
的净利润进行
相应减少长期
的账面价值以
承担额外损失
股权投资的账

3.确定对

控制，是
且有能力运用
和经营政策有
定。

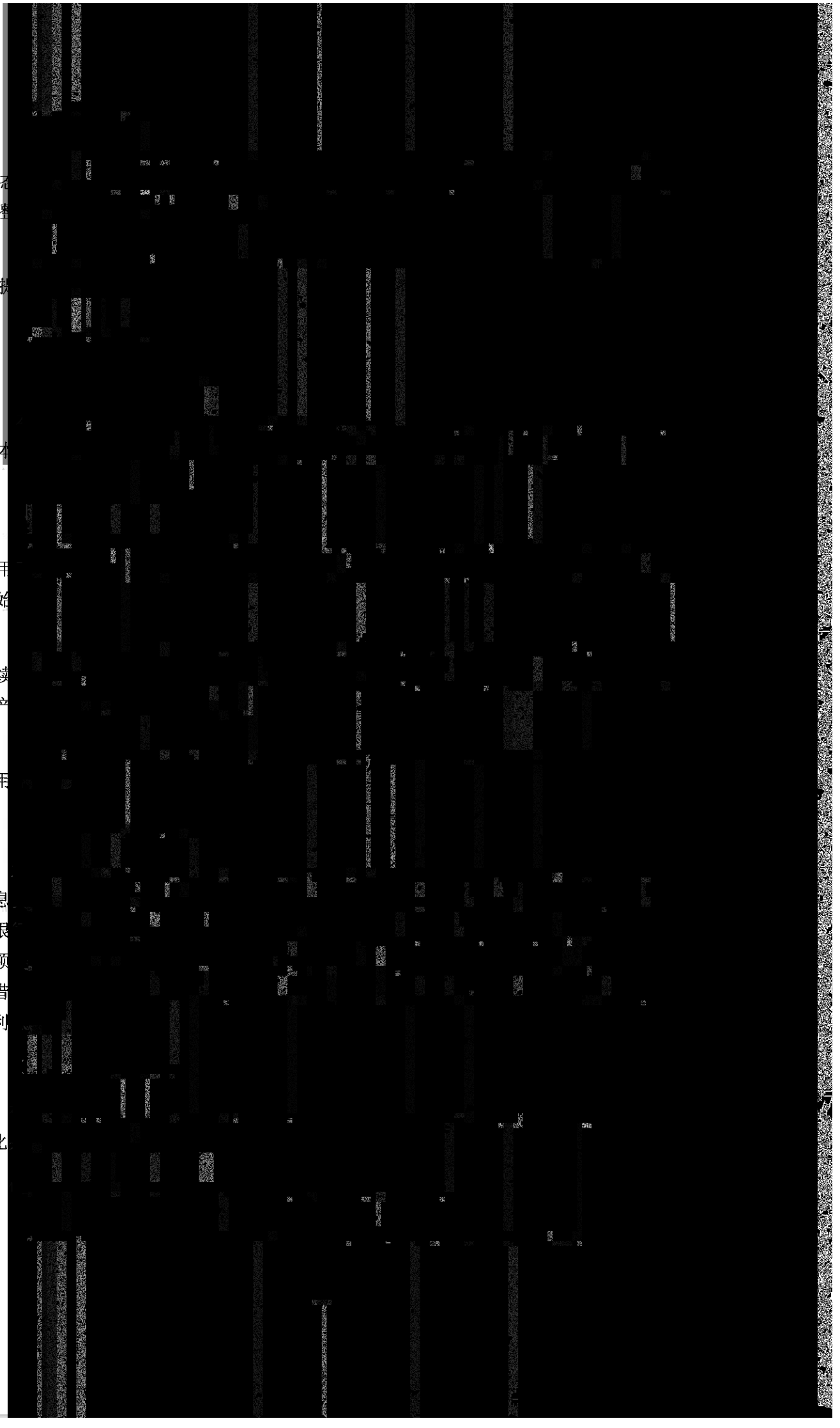
4.长期股

（1）部分

部分处置
应的账面价值

（2）部分

部分处置
售股权相对应
差额，确认为



使

1.

2.

相关金

3.

4.

约定状

号——

本

计量。

租

租赁有

祈

则不会

本

旧。本

命内计

赁资产

1.

行初始

2

实现产

土地使

商标使

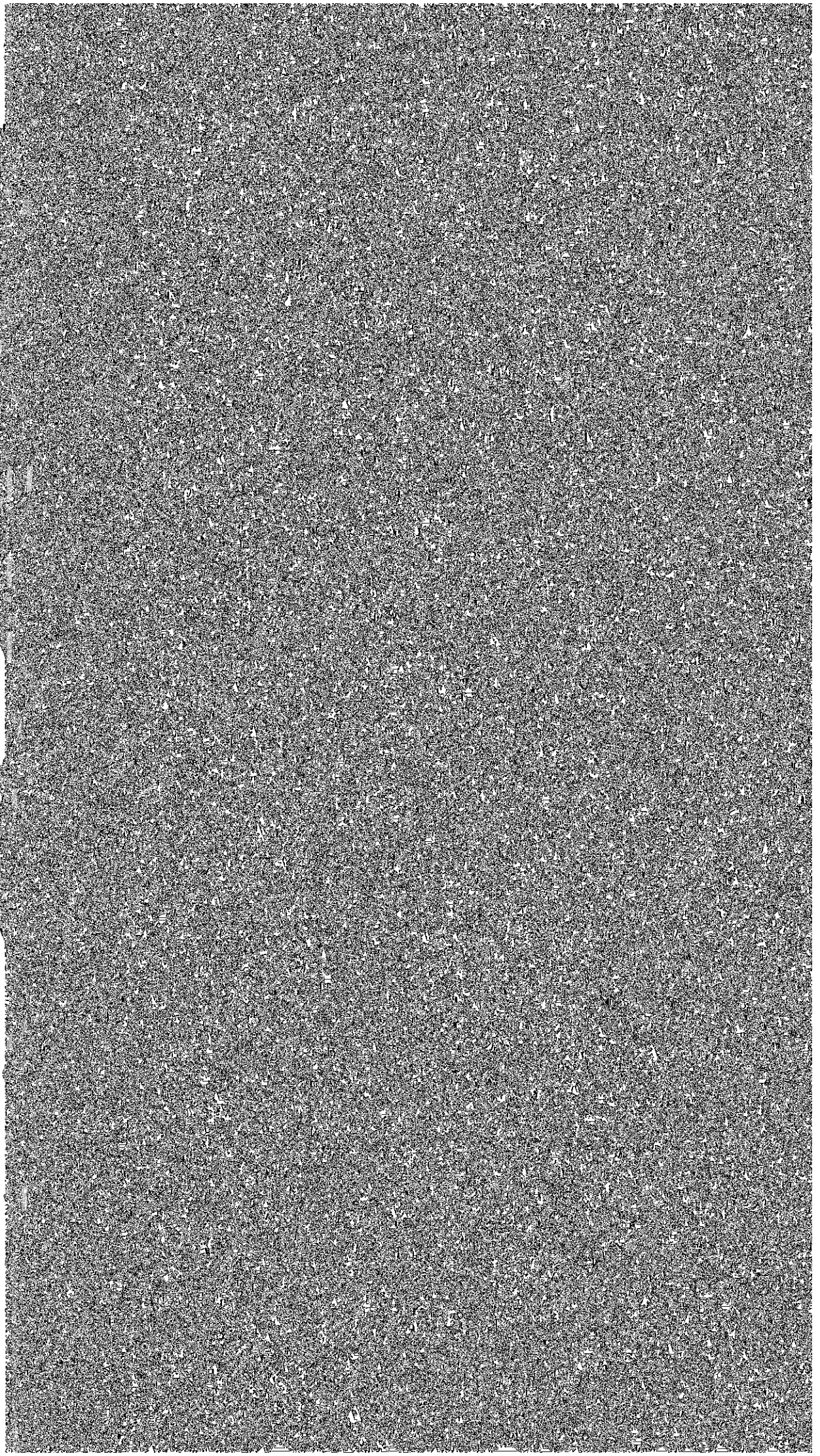
专利技

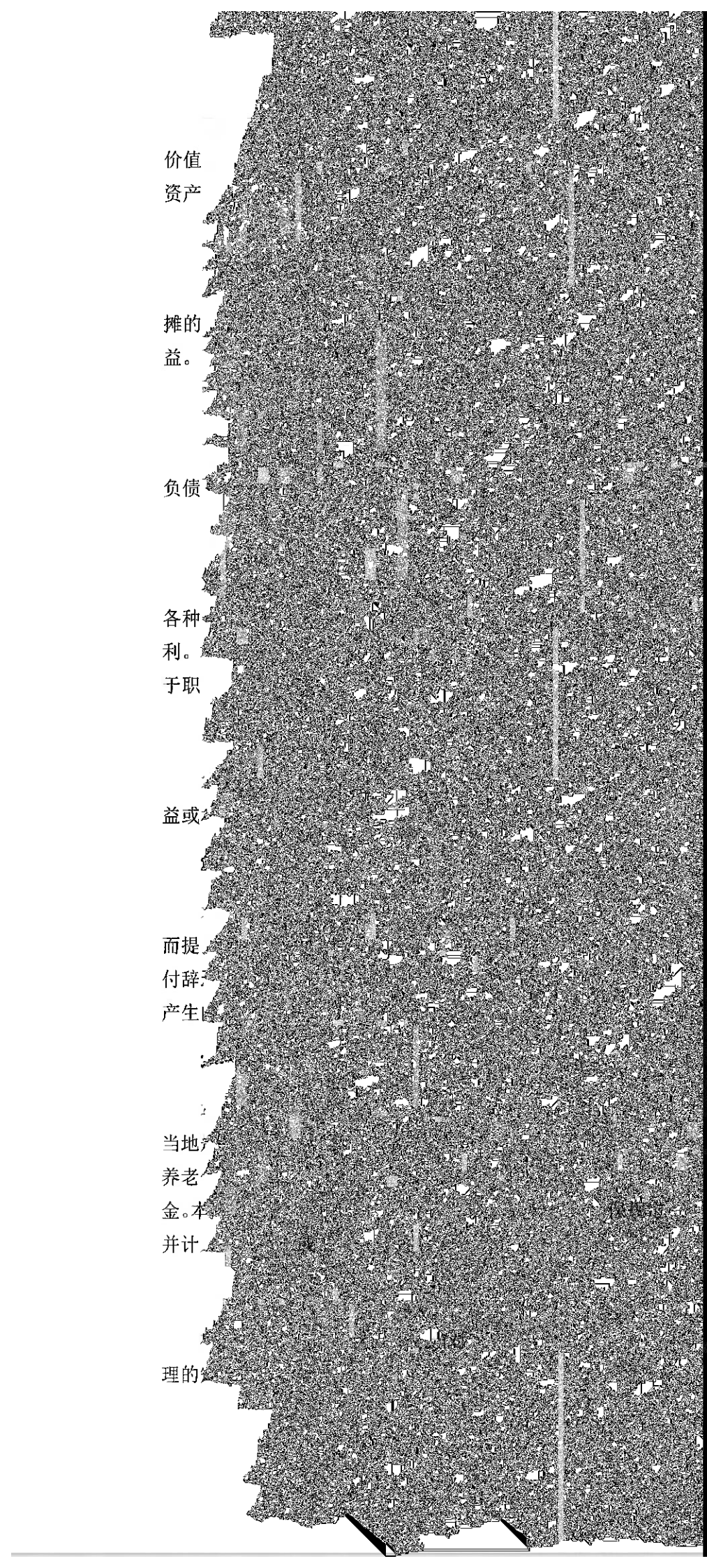
非专利

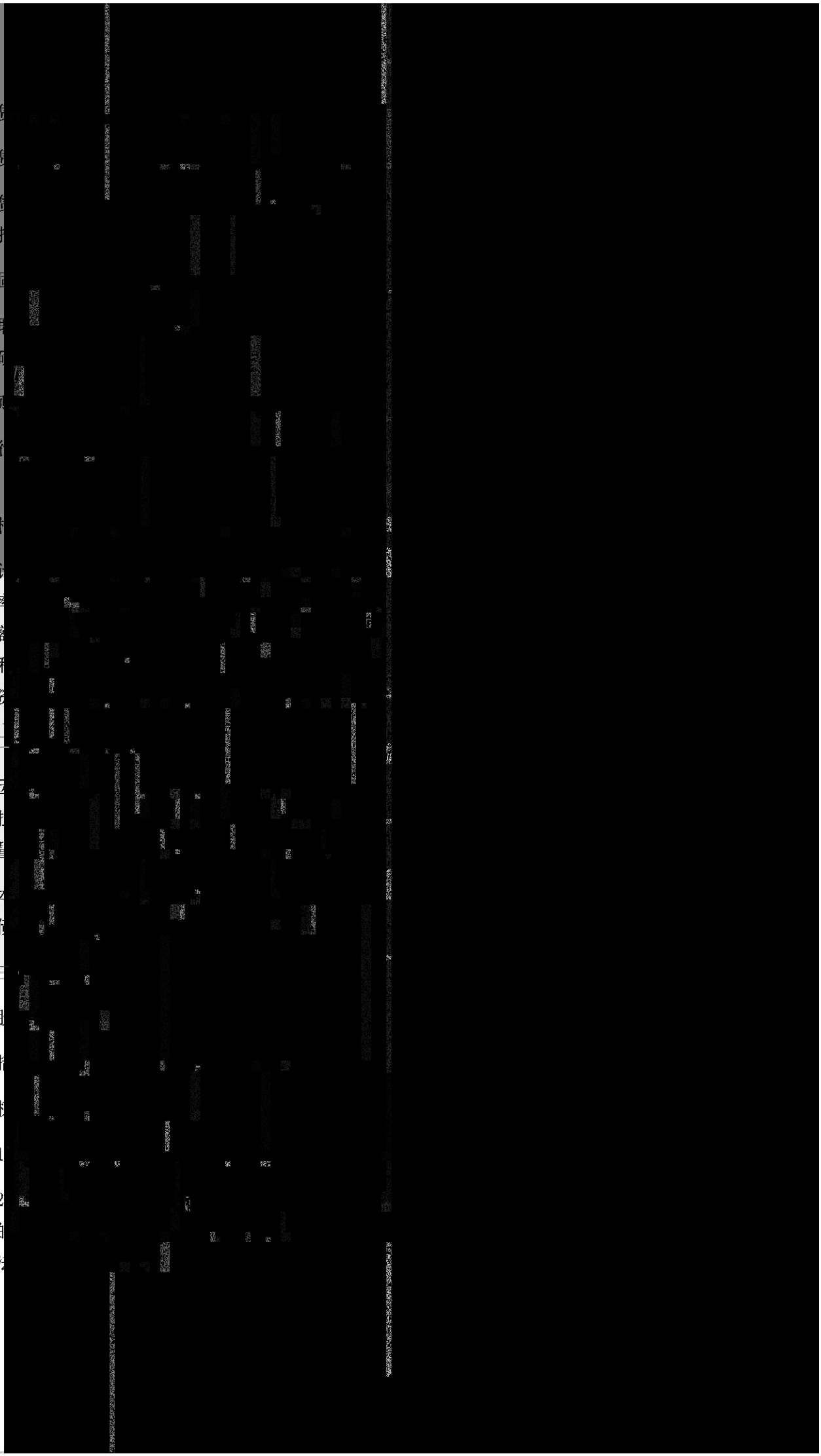
用能权

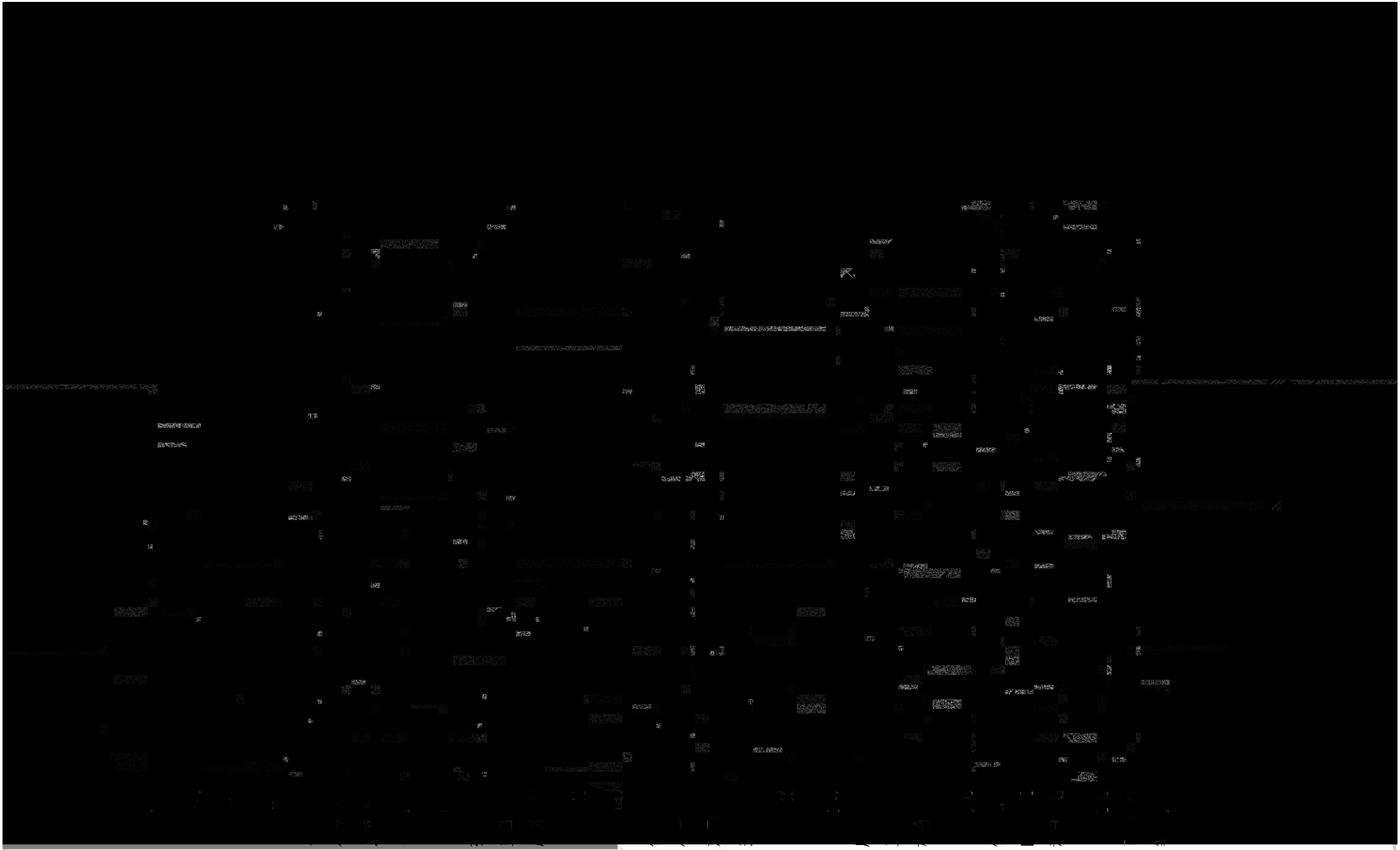
财务软

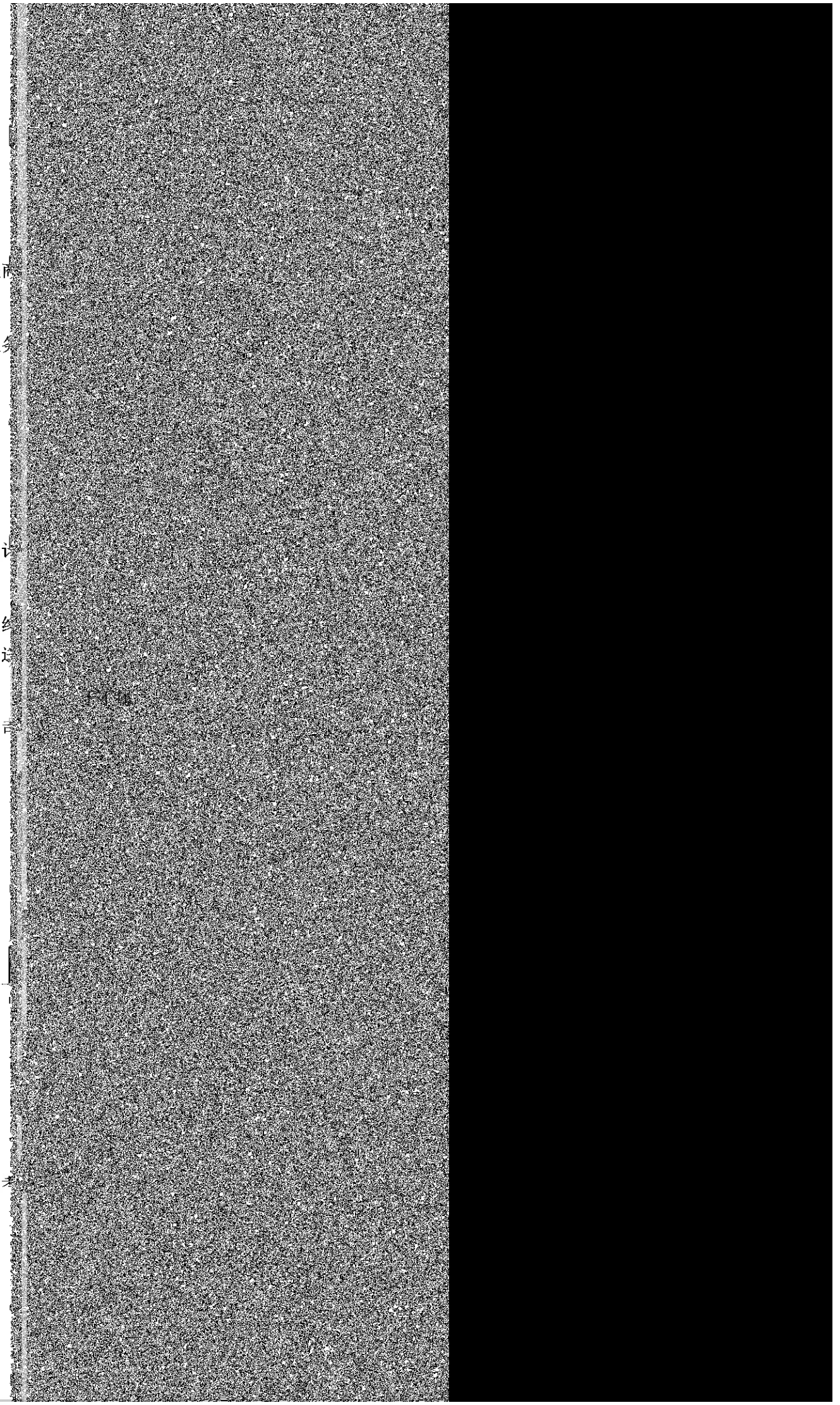
采矿权



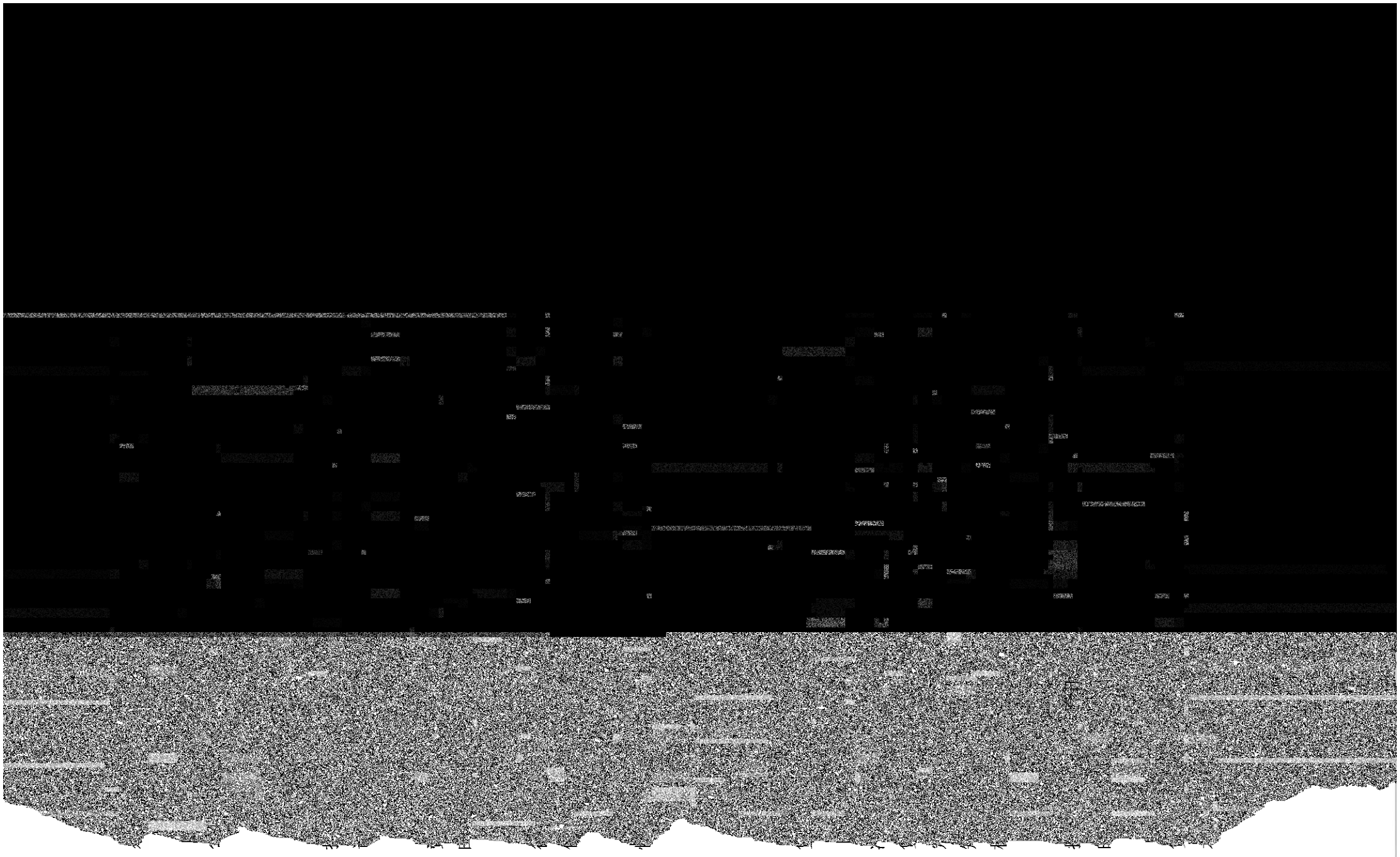








[redacted]



配

款

照

其

本

并

险

套

本

正

和

以

容

目

位

的

会

企业应当在套期
估， 尤其应当分析在
业至少应当在资产负
进行评估。

套期关系由于套
理目标没有改变的，

3.套期的会计处

（1）公允价值套

公允价值套期满

（a）套期工具产
值计量且其变动计入
套期工具产生的利得

（b）被套期项目
以公允价值计量的已

（2）现金流量套

现金流量套期满

（a）套期工具产
当计入其他综合收益。
量套期储备的变动额。

（b）套期工具产
的其他利得或损失），

（3）境外经营净

对境外经营净投资
期，应当按照类似于现

（a）套期工具形

全部或部分处置境
出，计入当期损益

（b）套期工具形

（三十六）分部报

本公司以内部组织
基础确定报告分部并披

[redacted]

国
题
家
年

年
有
年

年

现金
银行
其他

（二）

以公允价值计量
其中：理财
权益

（三）

衍生

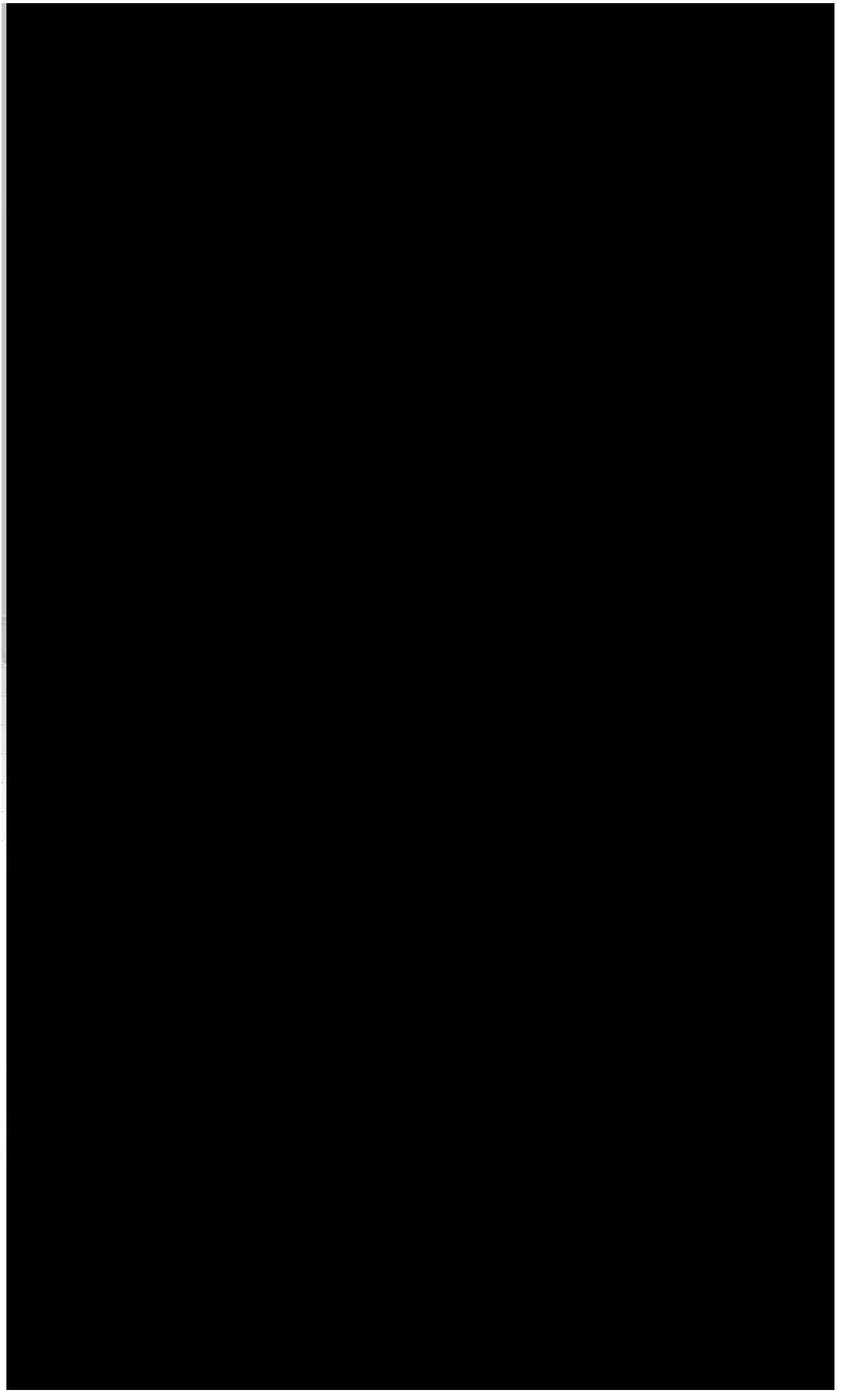
（四）

1. 按账

1年以内（含
1-2年（含2
2-3年（含3
3-4年（含4
4-5年（含5
5年以上
减：信用损失

2. 按坏账

类别								
按单项计提坏账准备								
其中：单项金额重大并								
计提坏账准备的应收账								



4. 本期

其中重

单位
客户 13
客户 14
客户 15
合

注：经

5. 按欠

单位
客户 16
客户 1
客户 2
客户 3
客户 17
合

（五）

银行承兑汇票
商业承兑汇票
信用证

期末

银行承兑汇票
商业承兑汇票

（六）

1. 预付

1 年以内（含
1-2 年（含 2
2-3 年（含 3
3 年以上

2. 按预

单

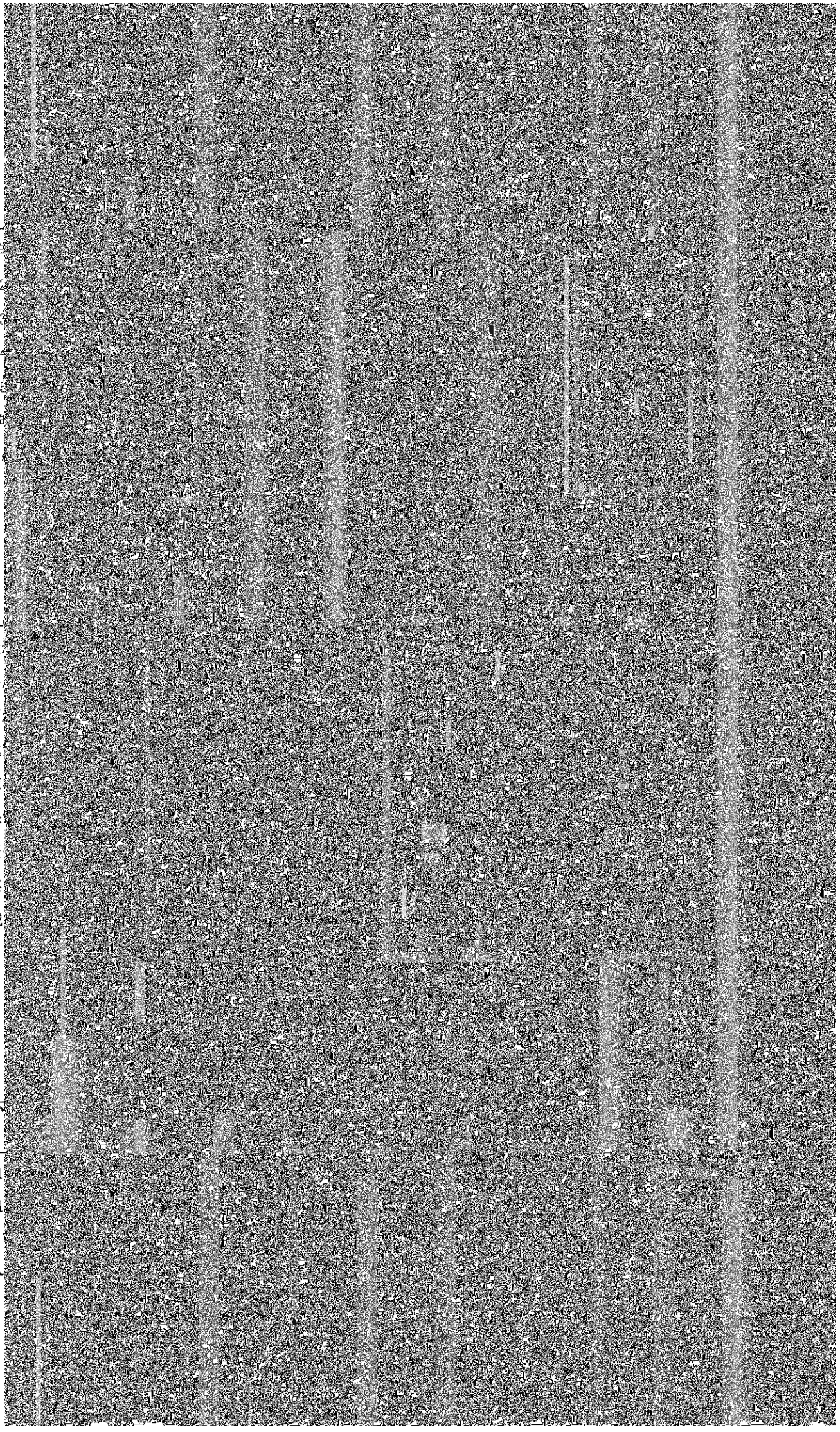
供应商 1
供应商 2
供应商 3
供应商 4
供应商 5

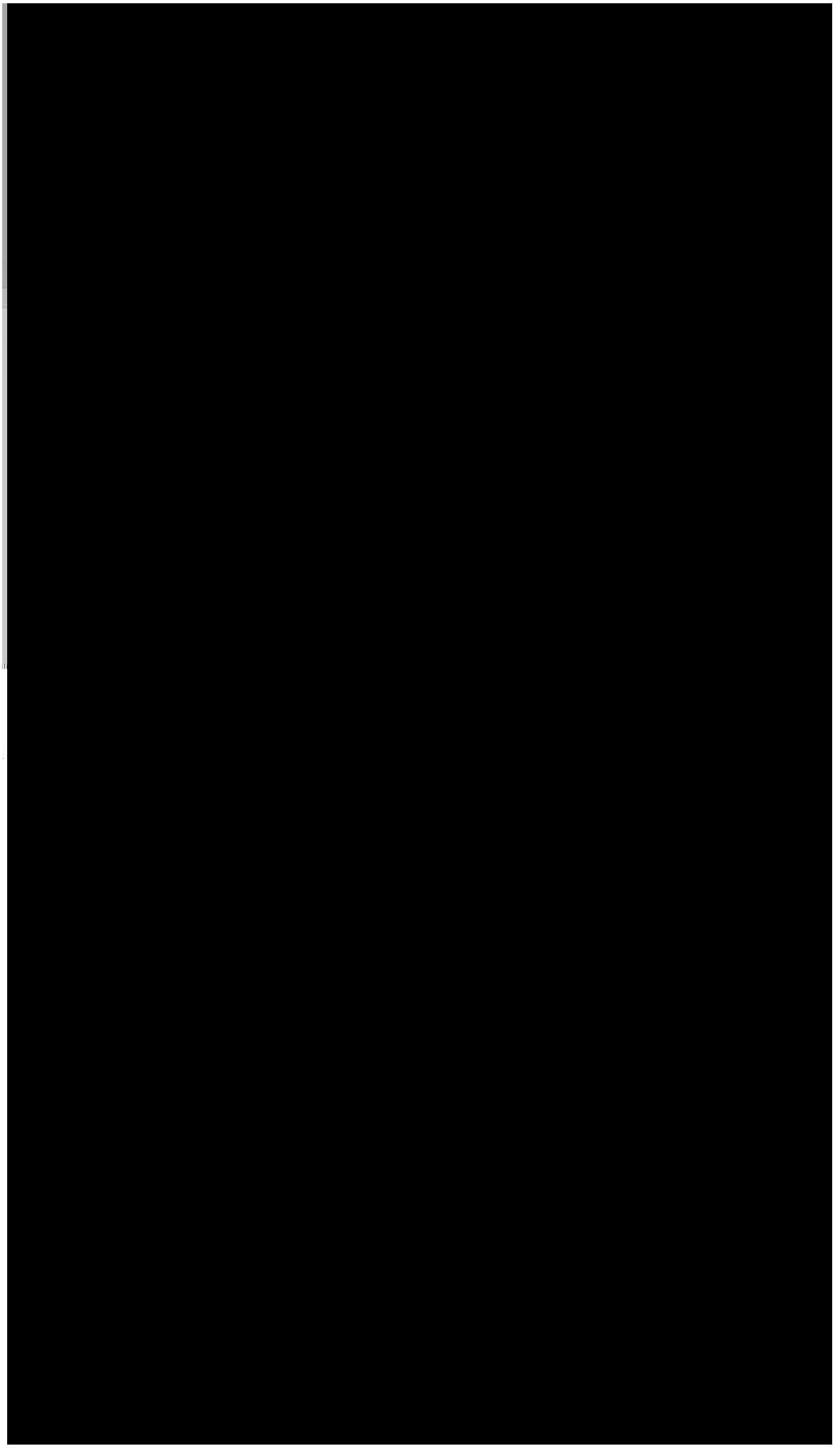
（七）

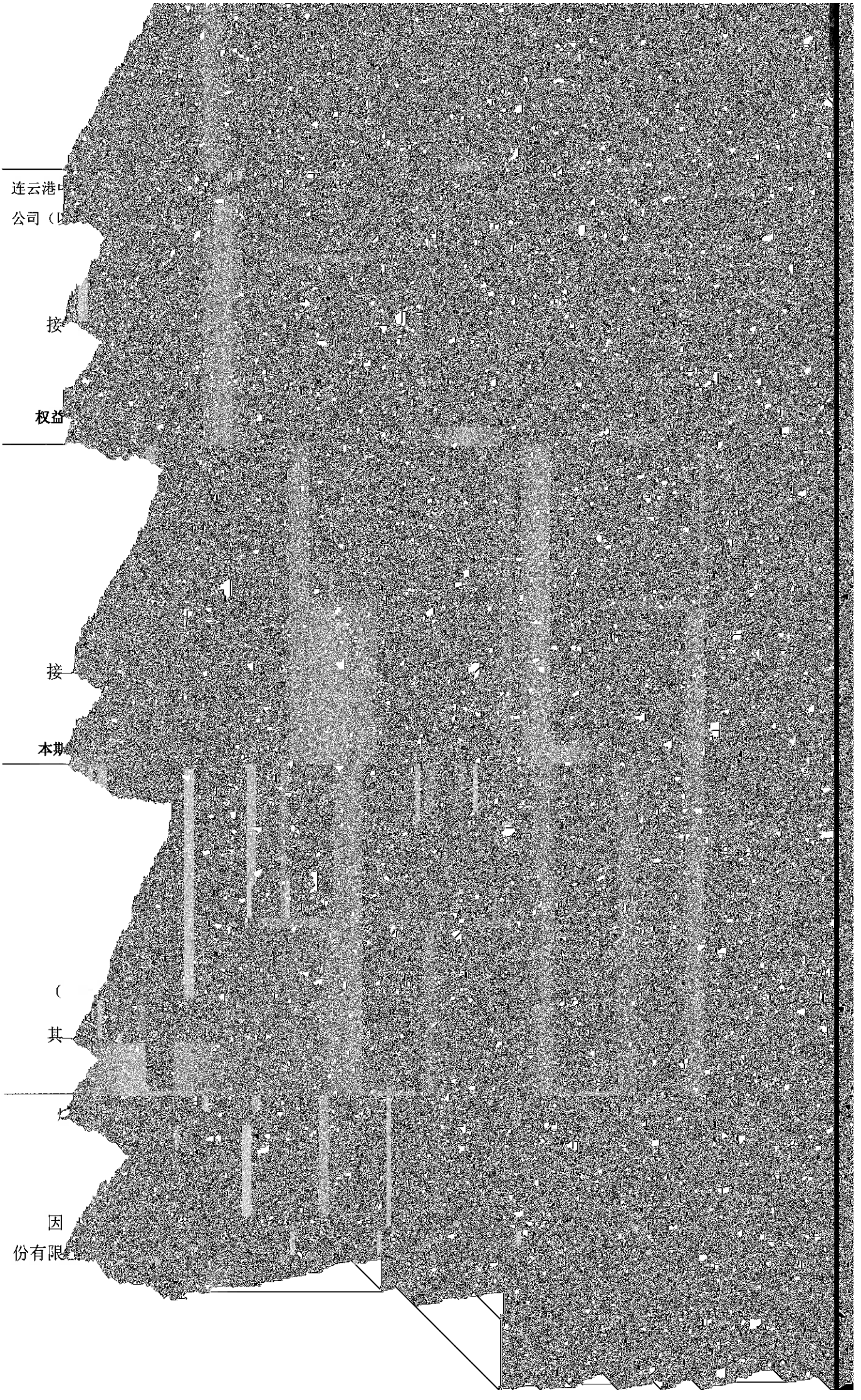
1. 总表

（1）

其







[redacted]

（2

房屋、建

铂金

（3

巨石集团

3.巨

巨石成都

其他

（一

1.总

分类

2.石

（1

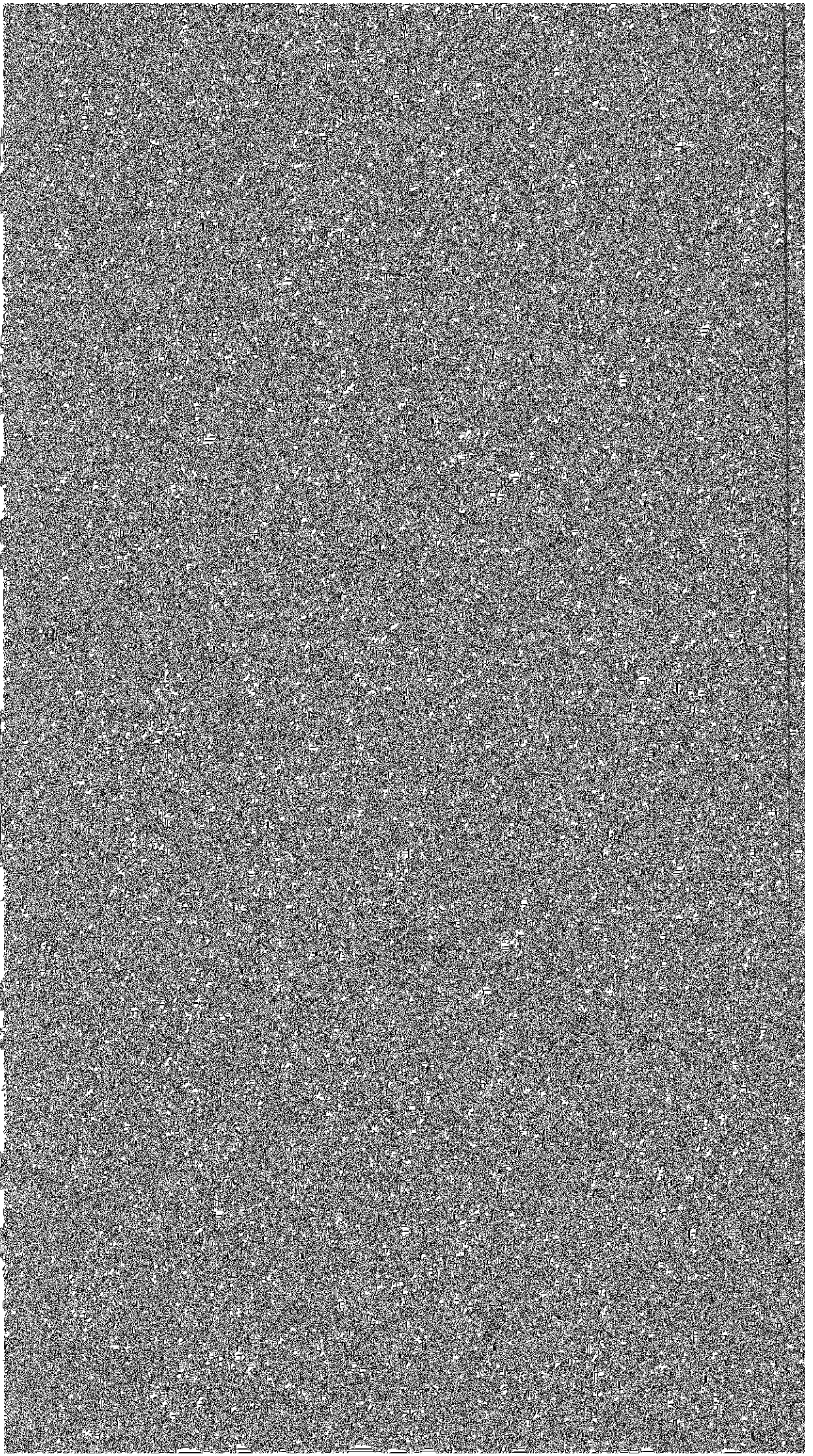
项目

1.年产6万吨电子纱

子布生产线项目

2.年产15万吨玻璃纤

生产线扩建项目



3. 新

4. 巨

司生

5. 巨

万吨

设项

6. 巨

玻璃

目(

7. 年

米电

8. 其

1. 年产6

米电子布

2. 年产1

能制造生

3. 新总部

4. 巨石埃

限公司年

程项目

5. 巨石集

产25万

丝生产线

6. 巨石集

30万吨

生产线建

7. 年产

2亿米电

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
46.00	50.00		
48.32	50.00		
40.40	45.00		
82.41	96.00		
91.07	100.00	13,691,657.04	13,691,657.04
79.52	100.00		
90.95	100.00		

3. 本期计提在建工程减值准备情况

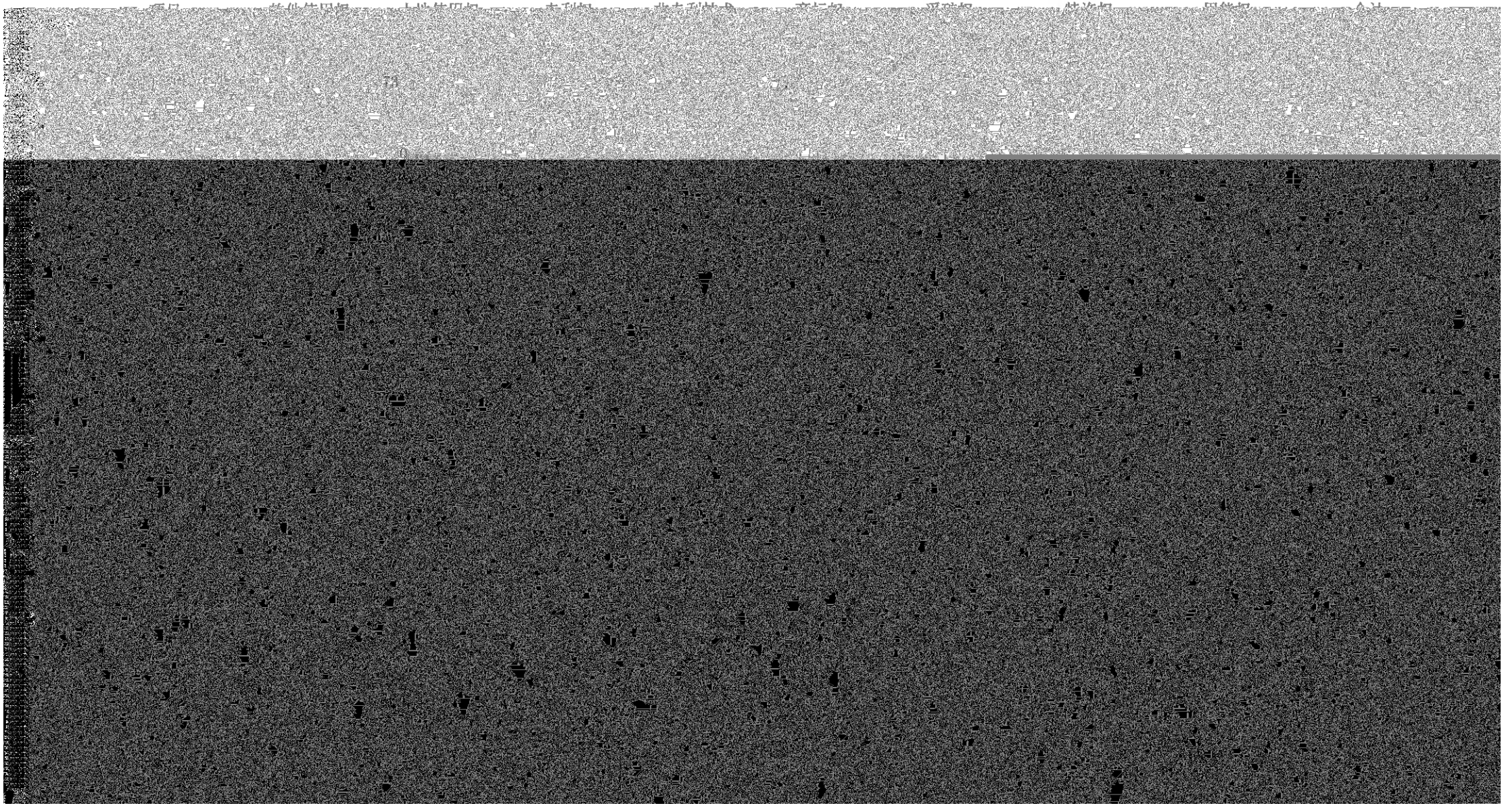
项目	本期计提金额	计提原
巨宏公司工程	25,285,262.67	受生态红线调整影响，生产经营存在不
合计	25,285,262.67	

（十四）使用权资产

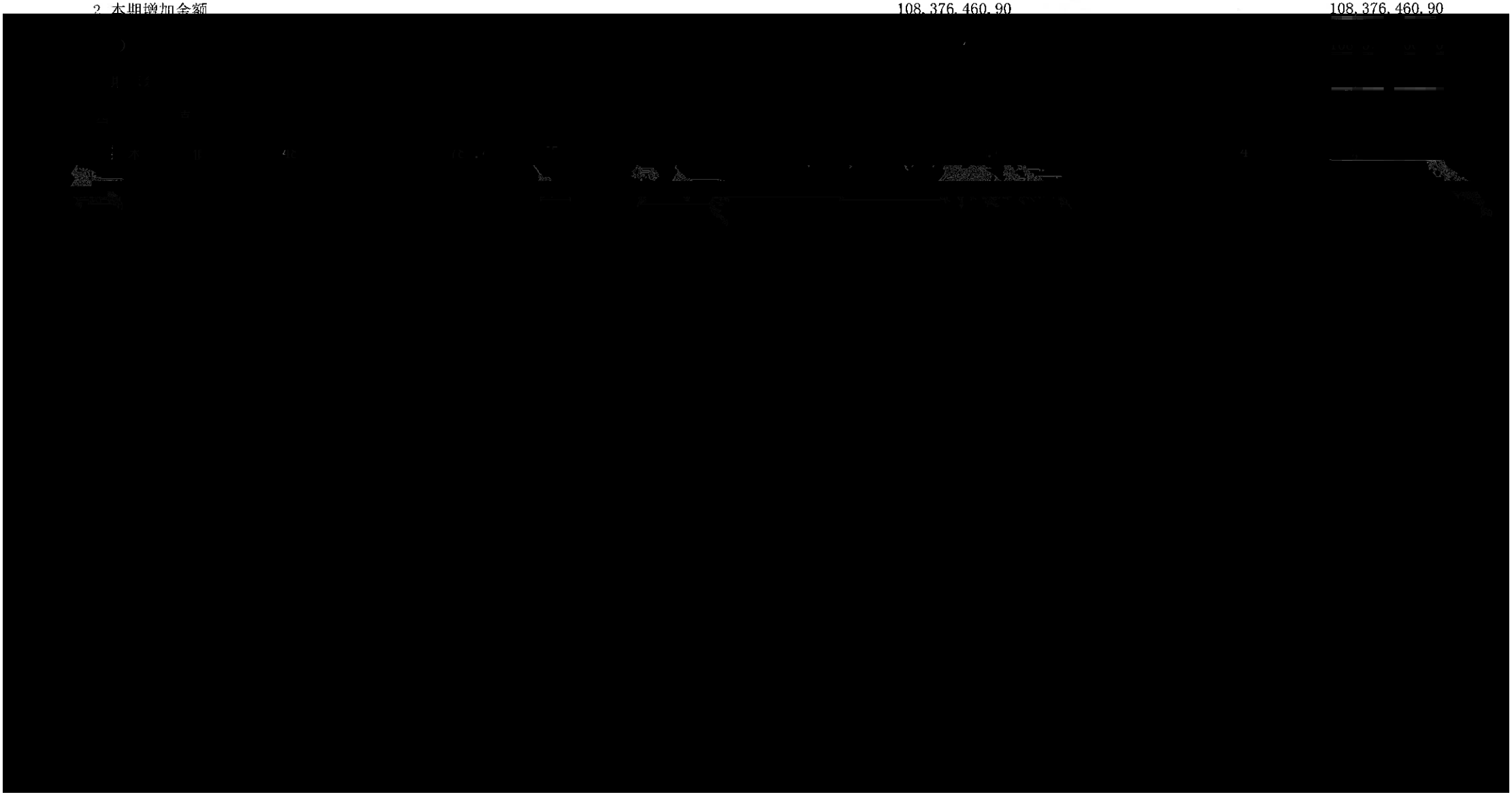
项目	土地资产
一、账面原值	
1. 期初余额	5,301,426.
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	342,956.
（1）外币折算影响	342,956.
4. 期末余额	4,958,469.
二、累计折旧	
1. 期初余额	318,085.
2. 本期增加金额	314,342.
（1）计提	314,342.
3. 本期减少金额	37,411.
（1）外币折算影响	37,411
4. 期末余额	595,016
三、账面价值	
1. 期末账面价值	4,363,453
2. 期初账面价值	4,983,340

（十五）无形资产

无形资产情况



项目	软件使用权	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	采矿权	特许权	用能权	合计
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额						108,376,460.90			108,376,460.90



（十

1. 商

被投资单
巨石集团九
信富企业有
巨石美国玻
桐乡金石贵
桐乡磊石微
湖北红嘉商
巨石集团

注1：
流量考虑
折现率为
时间价值
未计提减

注2：
合并报表
石贵金属

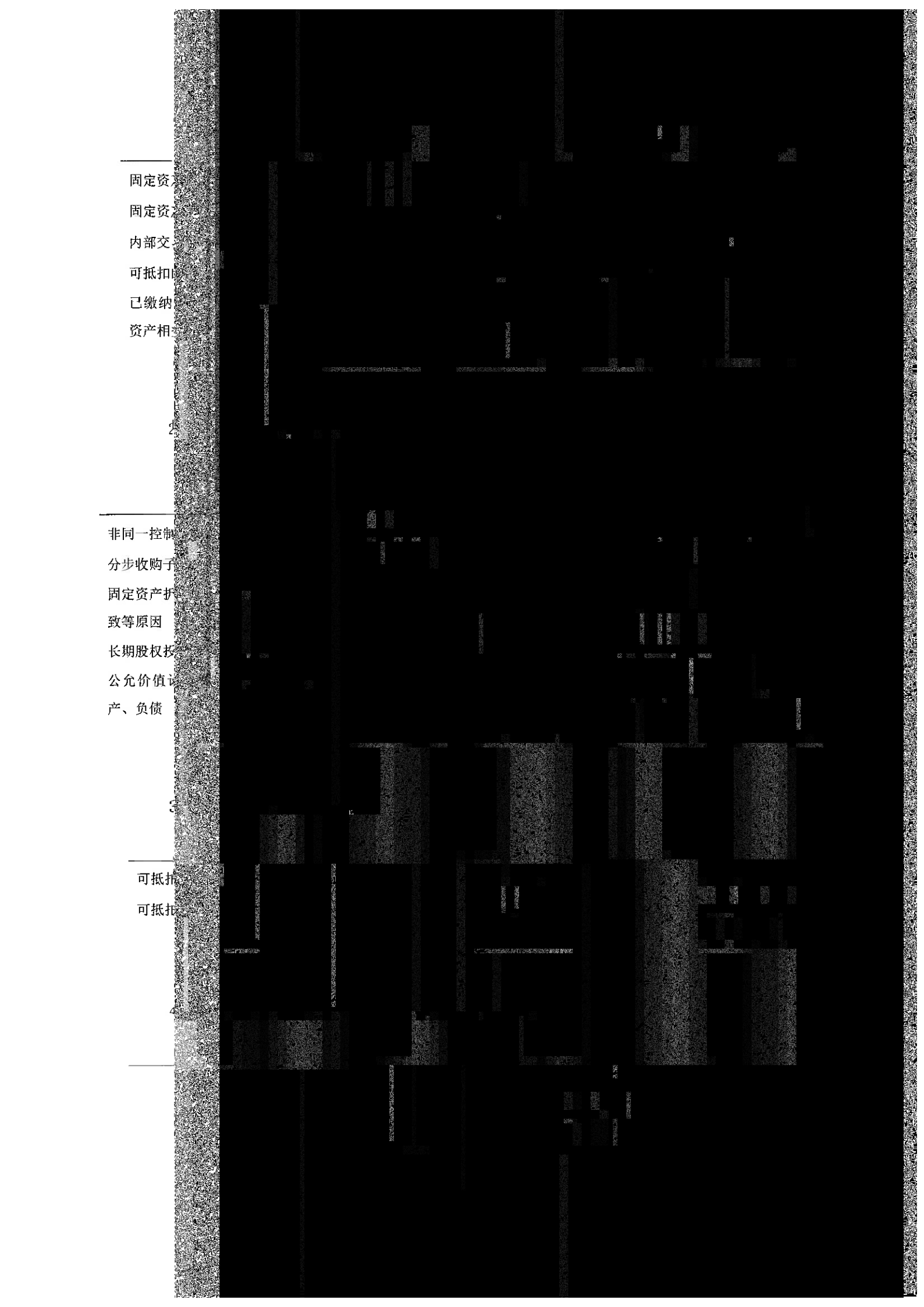
（十

项
兴业源房和
道路
安全生产计

（十

1. 未

项
坏账准备



四、住房

五、工会

六、短期

七、短期

八、其他

1. 基本

2. 企业

3. 失业

1. 企业

2. 增值

3. 土地

4. 房产

5. 城市

6. 教育

7. 矿产

8. 代扣

9. 其他

（二十五）其

1. 总表情况

分类列示

项目	
应付利息	
其他应付款	
合计	

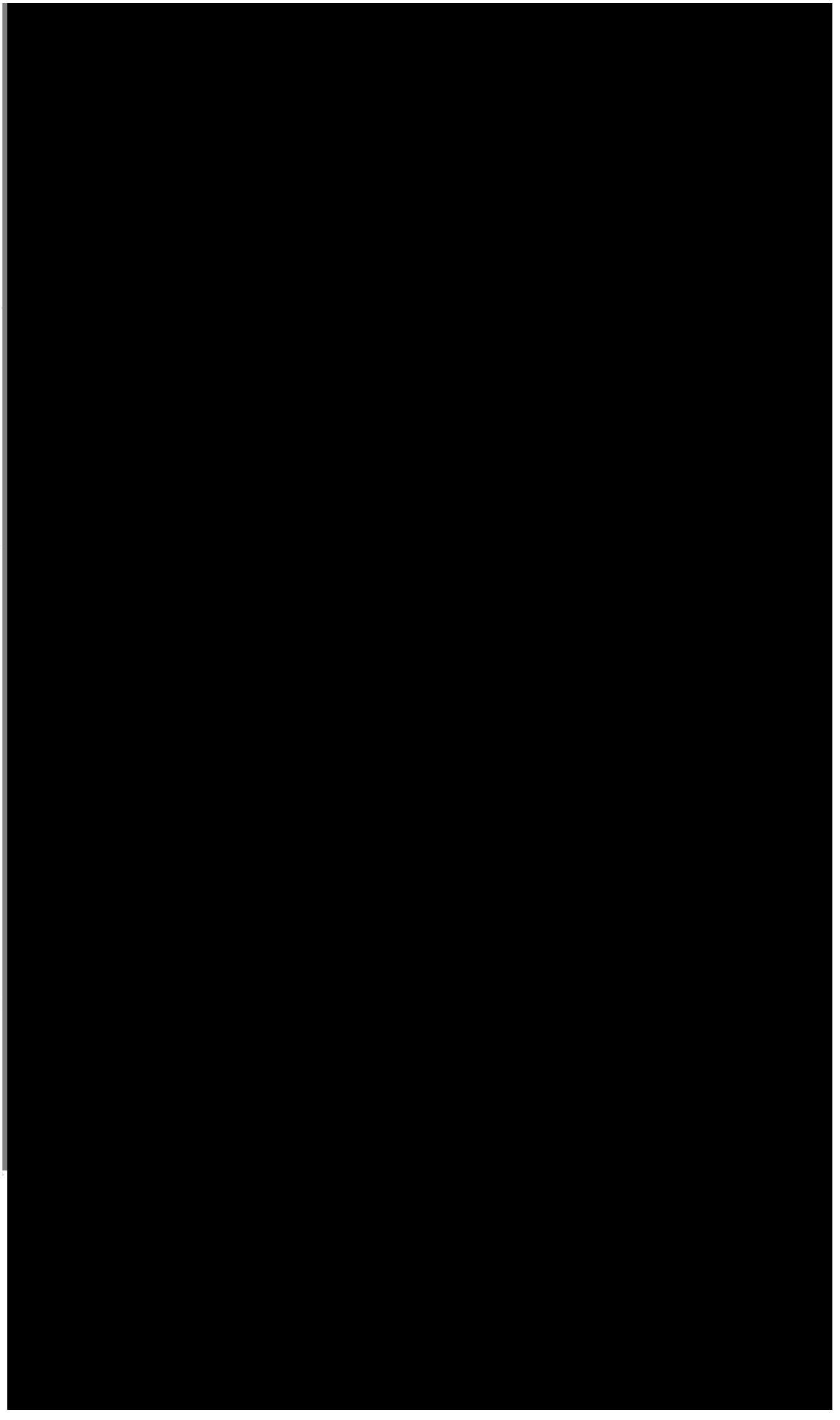
2. 应付利息

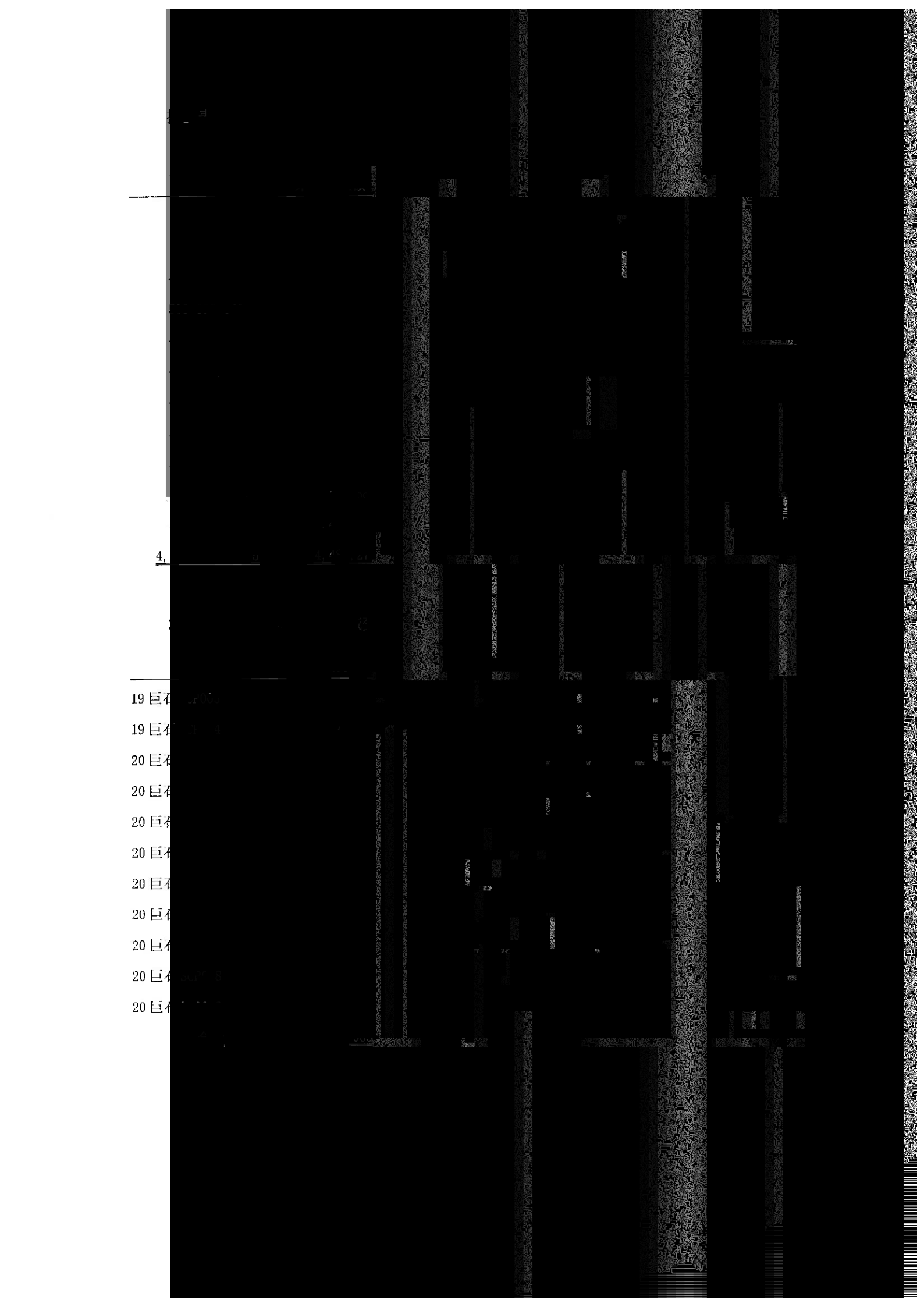
分类列示

分期付息到期还本的	
企业债券利息	
短期借款应付利息	

3. 其他应付款

款项性质	
应付保证金	
应付水电费	
应付运费	
应付代垫款	
材料款	
应付押金	
代收款项	
职工社保费用	
应付保险费	
其他	
合计	





（二十八）长期

借款条件类别
信用借款
抵押借款
保证借款
合计

（二十九）应付

1. 应付债券

项目
18 巨石 GN001
18 巨石 MTN001
19 巨石 GN001
19 巨石 MTN001
19 巨石 MTN002
合计

2. 应付债券的

债券名称
18 巨石 GN001
18 巨石 MTN001
19 巨石 GN001
19 巨石 MTN001
19 巨石 MTN002
合计

接上表：

本期发行	与本金 算的
6,61	
40	
8,437	

本期发行	与本金一 算的利
	25,153,
	1,124,
	41,729,

3. 应付债券利息

债券名称	期初
18 巨石 GN001	6,61
18 巨石 MTN001	40
19 巨石 GN001	8,43
19 巨石 MTN001	25,15
19 巨石 MTN002	1,12
合计	41,72

（三十）租赁

项目
土地使用
合计

（三十一）递

递延收益情况

项目
玻纤废弃物综合利用项目
年产 36 万吨玻璃纤维智能制造新模式
绿色制造系统集成补助项目
高强度、高模量玻纤材料智能制造新
年产 9.6 万吨无碱玻璃纤维池窑拉丝
中国巨石新材料智能制造基地
高性能玻璃纤维先进制造基地项目
合计

（三十四）资

项目	
资本溢价（或股本溢价	
其他资本公积	
合计	

注1：本期巨石
控制权，因转让股

注2：本期巨石
集团加拿大有限公
少数股东40.00%股
1,498,660.27元资

（三十五）其

项目	期初余	
将　分类进损益的其他综合收益	123,477	
1. 权　　下可转损益的其他综合收益	-2,279,	
2.外币财务报表折算差额	125,756,	
合计	123,477,	

（三十六）盈

项目	
法定盈余公积	
合计	

（三十七）未分配利润

项目	本期金额
调整前上期期末未分配利润	8,057,665
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	8,057,665
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,416,110
减：提取法定盈余公积	89,035
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	675,945
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	9,708,795

（三十八）营业收入、营业成本

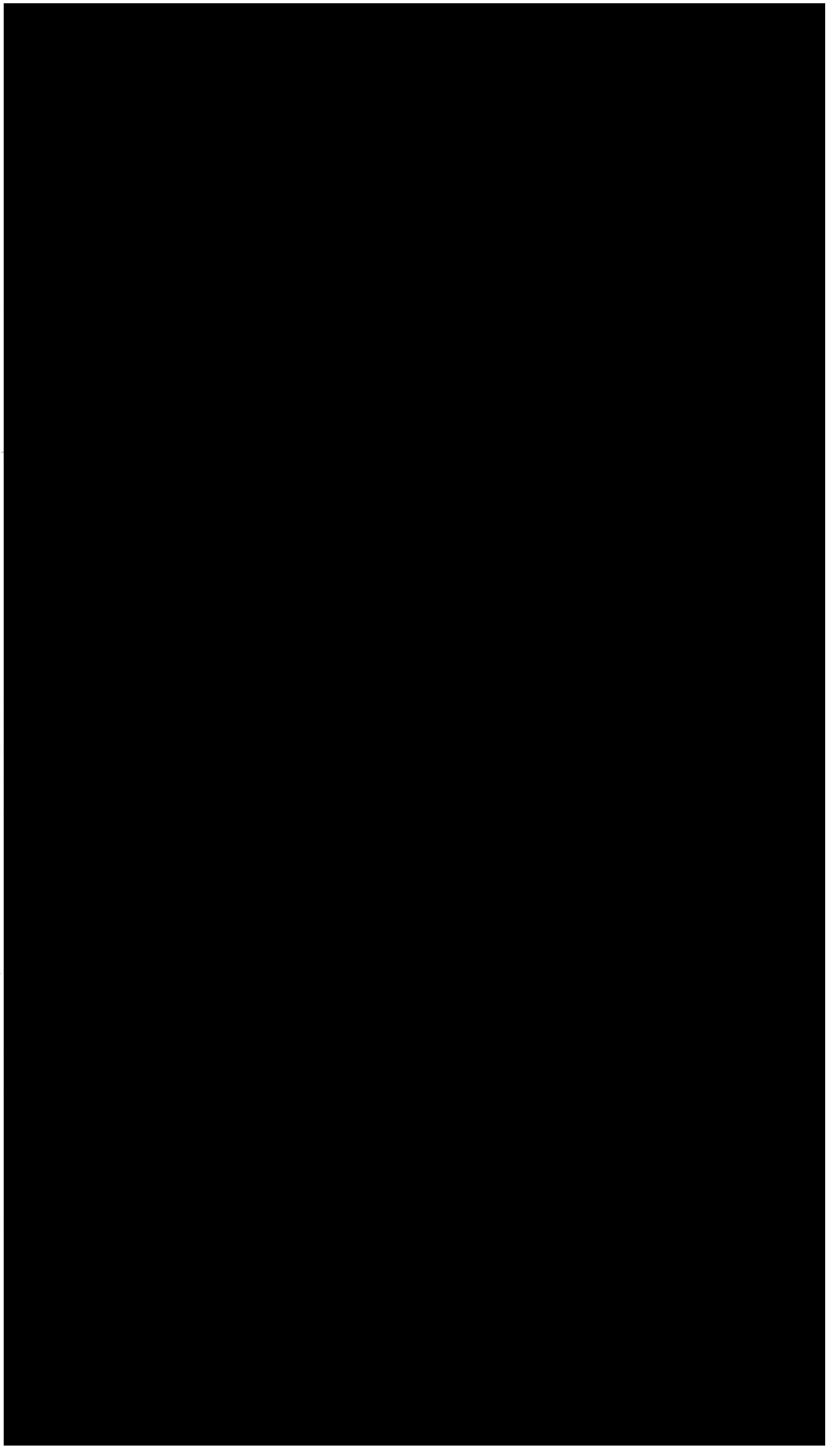
营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		
	收入	成本	
主营业务	11,460,634,470.73	7,573,692,292.90	10
其他业务	205,562,348.70	151,161,431.32	
合计	11,666,196,819.43	7,724,853,724.22	10

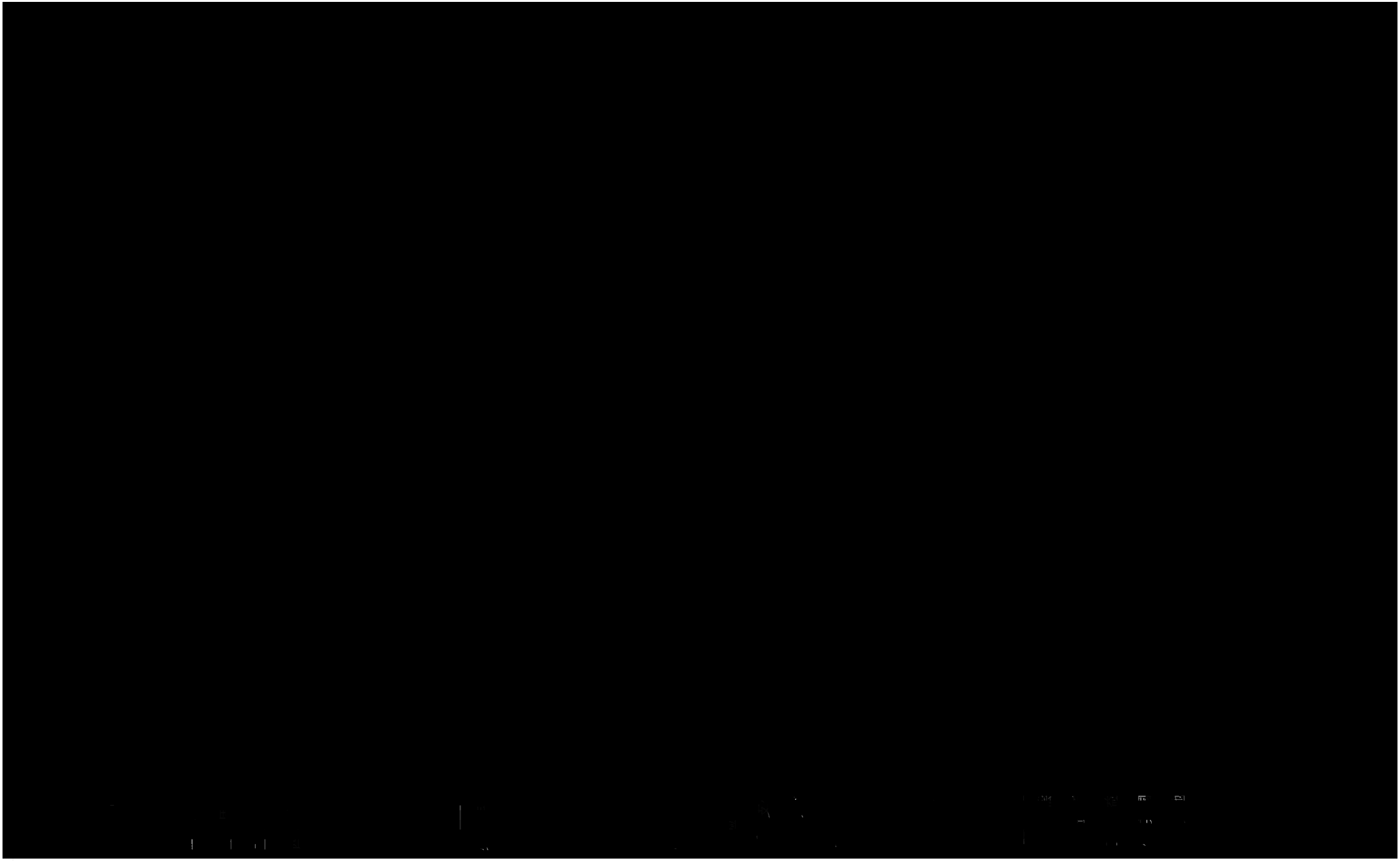
（三十九）税金及附加

项目	本期发生额
城市维护建设税	31,313,376.88
教育费附加	21,720,306.00
房产税	32,436,302.83
土地使用税	5,003,960.75
印花税	7,892,953.63
其他税费	3,289,050.36
合计	101,655,950.45

[redacted]







[redacted]

收到的其他
收到的其他
与经营相关

2. 支

支付销售费
支付的其他
支付的其他
与经营相关

3. 收

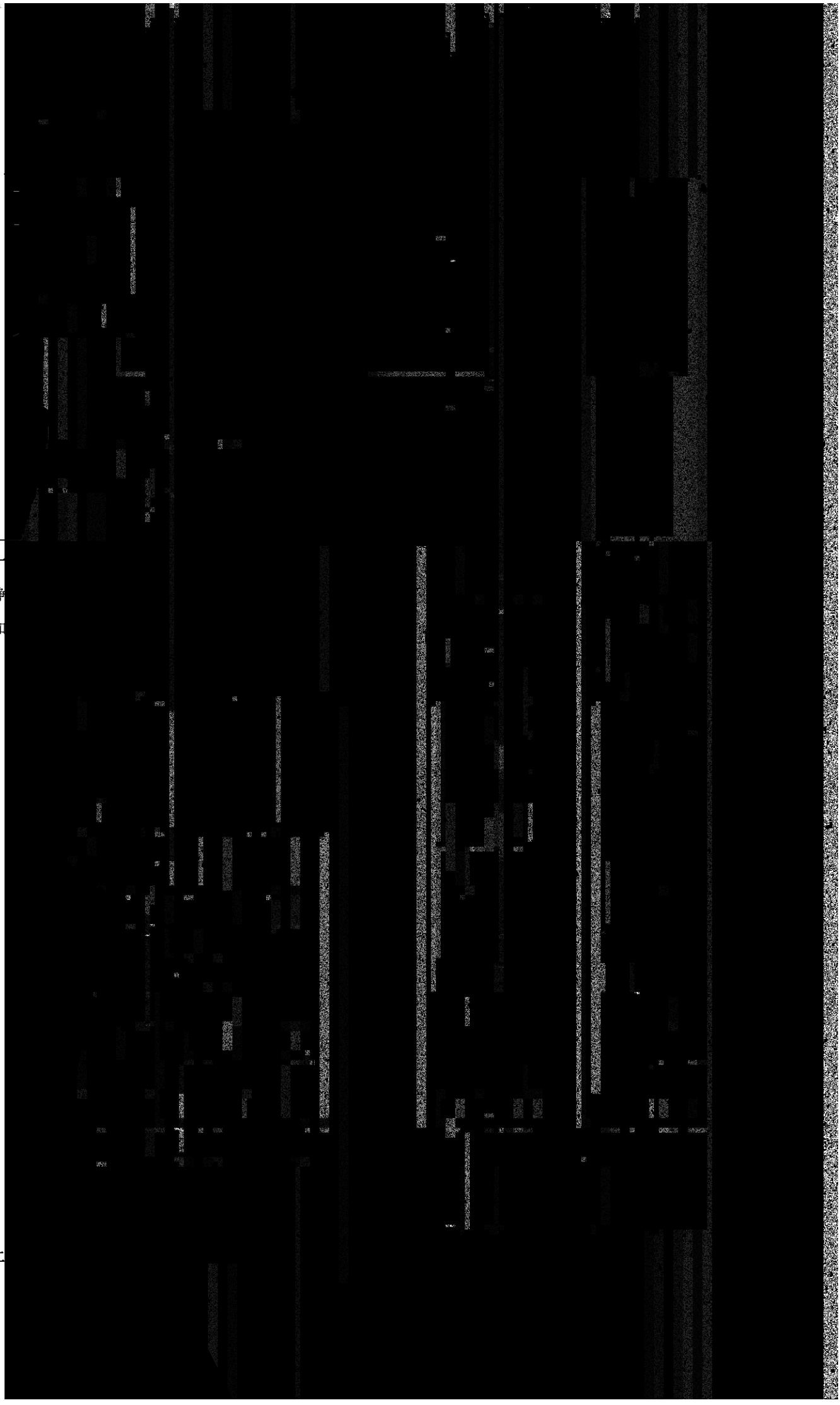
售出外汇合
贵金属收益
收到的土地

4. 支

售出外汇
巨石成都

5. 收

募集资金
融资目的



债务转为资	
一年内到期	
融资租入固	
三、现金及现	
现金的期末余	
减：现金的	
加：现金等	
减：现金等	
现金及现金等	

2.现金

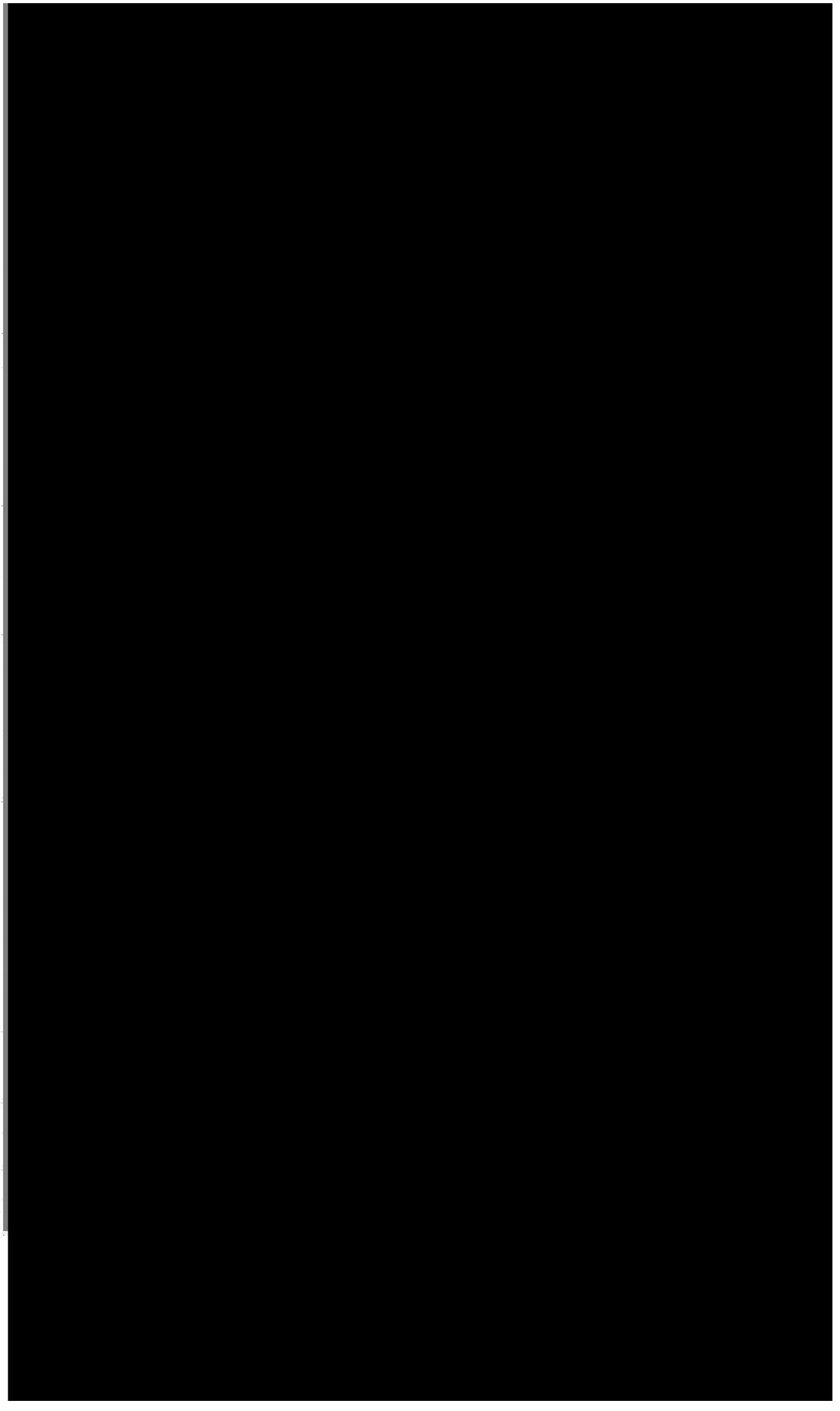
一、现金	
其中：库存现	
可随时	
可随时	
可用于	
存放同	
拆放同	
二、现金等价	
其中：三个月	
三、期末现金	
其中：母公司	

（五十

无。

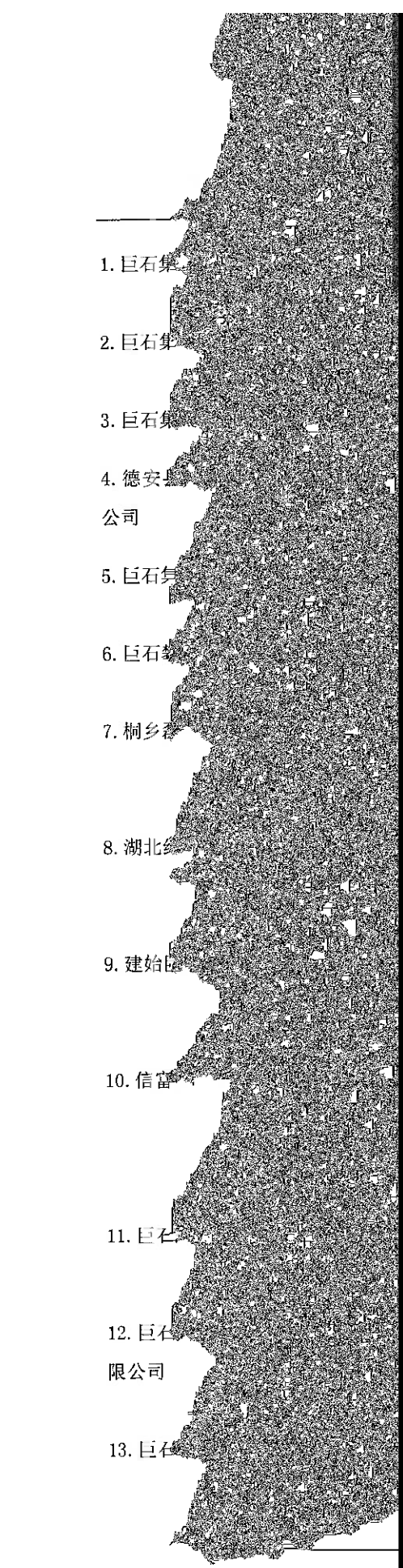
（五十

货币资金	
固定资产	
无形资产	



印度
南非
埃镑
巴西
短期
美元
欧元
应付
美元
欧元
加拿
印度
埃镑
巴西
其他
美元
港元
日元
瑞元
韩元
印度
非
镑
年
元
期
元





1. 巨石集

2. 巨石集

3. 巨石集

4. 德安县

公司

5. 巨石集

6. 巨石集

7. 桐乡

8. 湖北

9. 建始

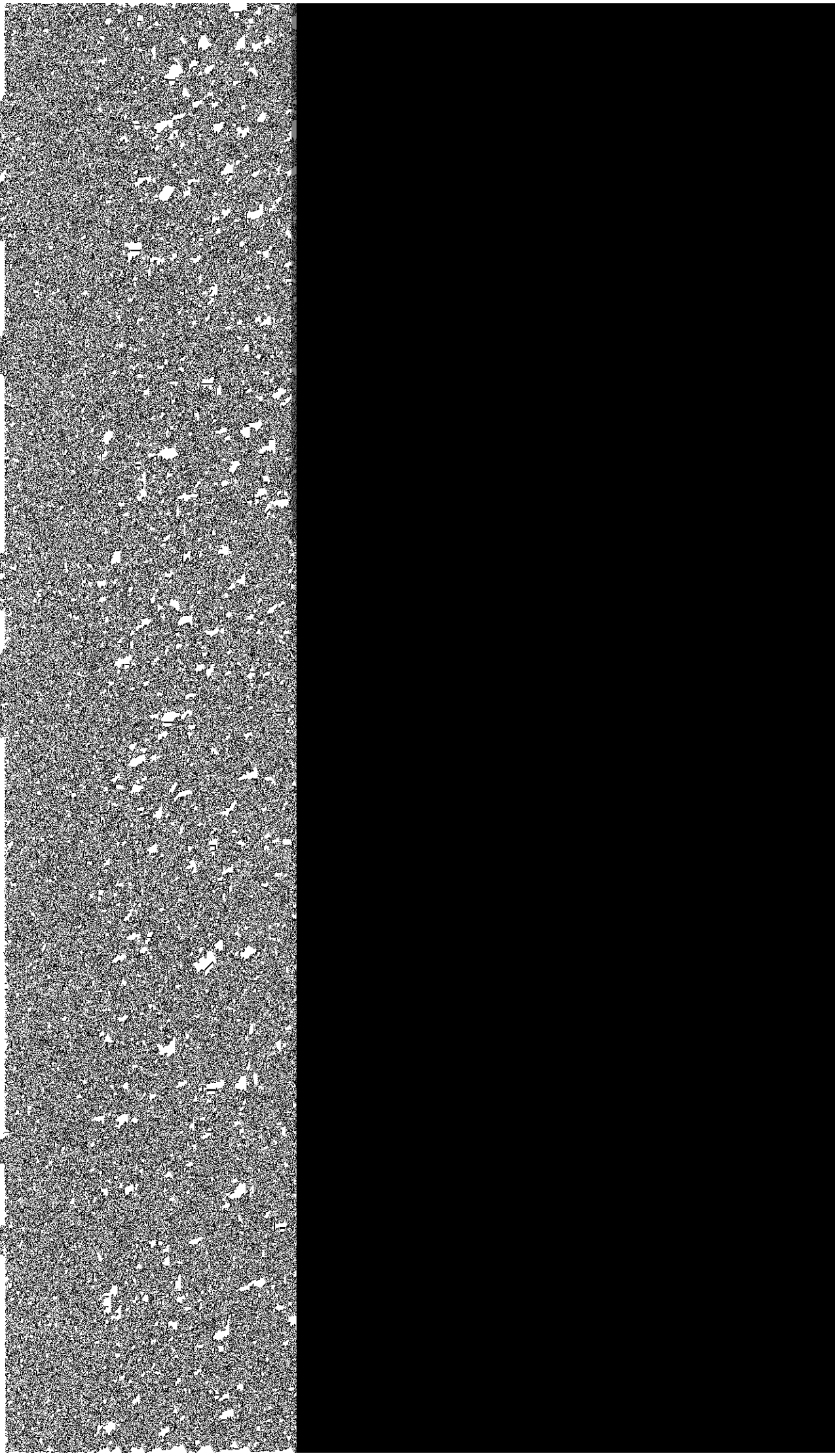
10. 信富

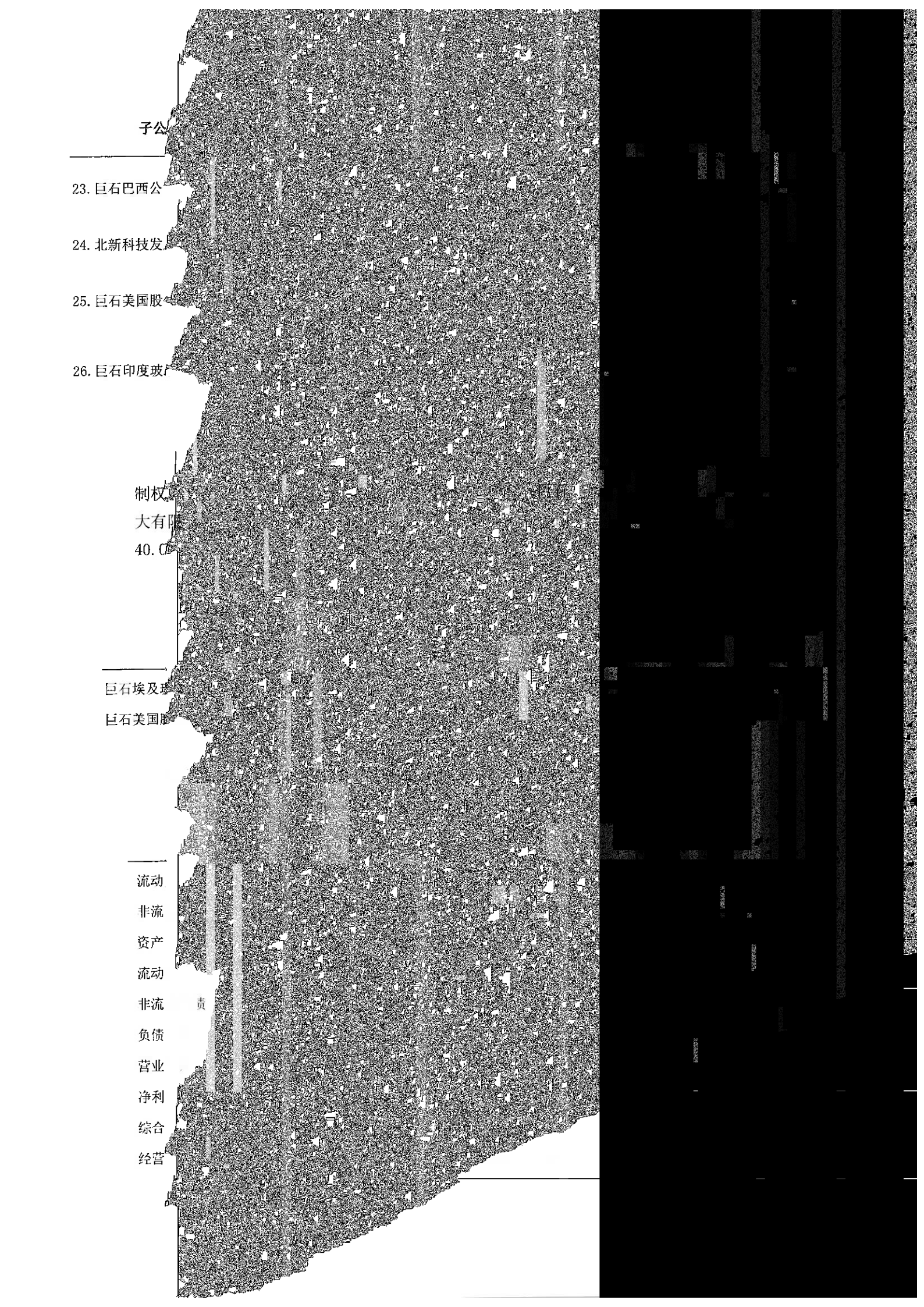
11. 巨石

12. 巨石

限公司

13. 巨石

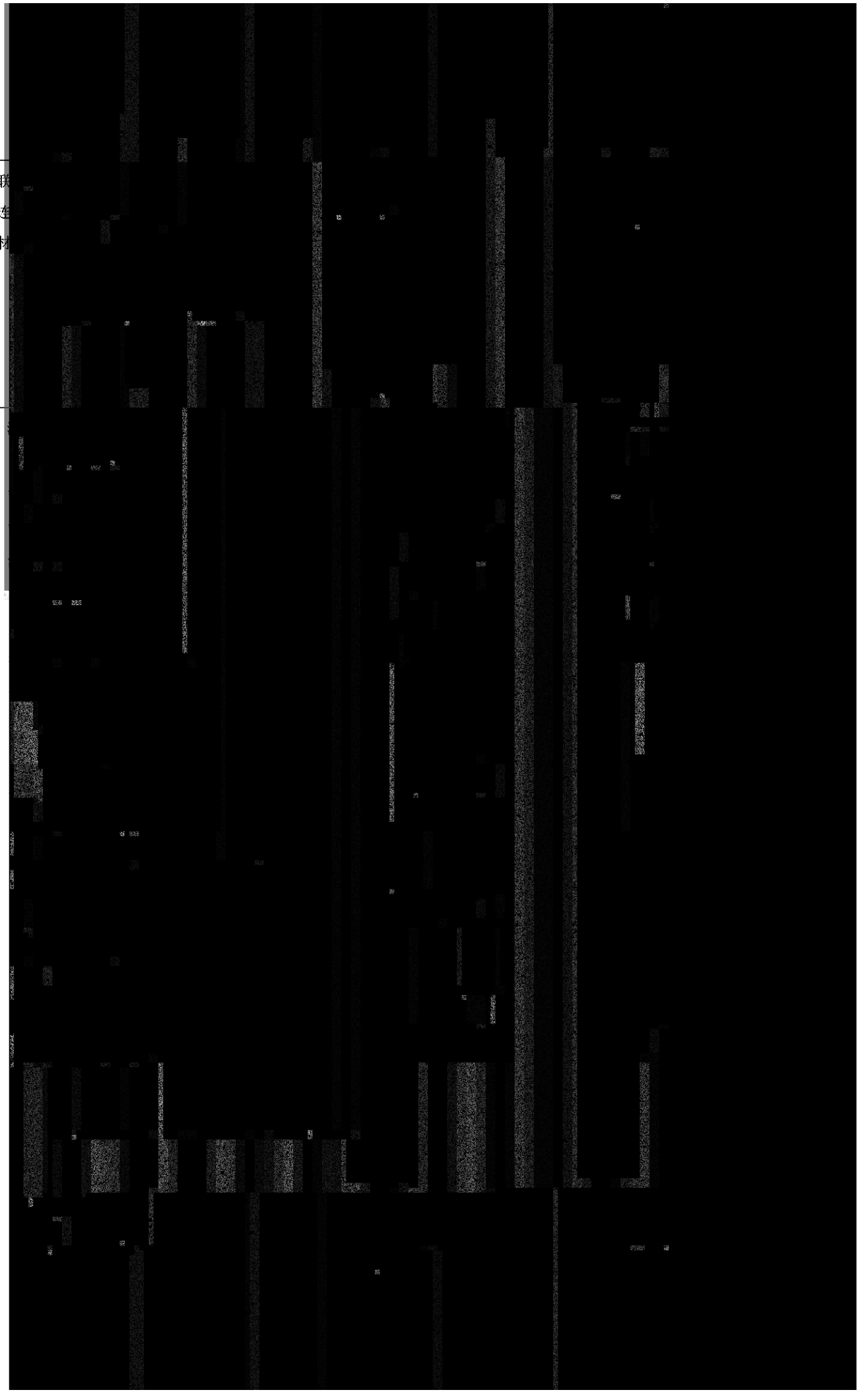

子
14. 巨石集团
15. 巨石日本
16. 巨石韩国
17. 巨石印度
18. 巨石意大
19. 巨石集团
限公司
20. 巨石西班
21. 巨石法国
22. 巨石埃及
司


子公
23. 巨石巴西公
24. 北新科技发
25. 巨石美国股
26. 巨石印度玻
制权
大有限
40. C
巨石埃及玻
巨石美国股
流动
非流
资产
流动
非流
负债
营业
净利
综合
经营

流
非
资
流
非
负
营
净
结
结

本

项
其
项
净
净



付

第三

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管
也考虑本公司运营产生的预计现金流量

本公司的目标是运用银行借款、融
续性与灵活性的平衡。于2020年12月31
内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量

项目	1年以内
短期借款	4, 201, 470,
应付票据	431, 147,
应付账款	1, 743, 411,
其他应付款	168, 506,
一年内到期的非流动负债	613, 160,
其他流动负债	3, 528, 914,
长期借款	
应付债券	
租赁负债	

接上表：

项目	1年以内
短期借款	6, 610, 547, 641.
应付票据	1, 139, 123, 216.
应付账款	1, 272, 101, 463.
应付利息	59, 427, 476.
其他应付款	137, 721, 045.
一年内到期的非流动负债	398, 154, 909.
其他流动负债	1, 600, 468, 172.
长期借款	
应付债券	
租赁负债	

[redacted]

[redacted]

持续以公允

二、非持续

（一）持有

非持续以公

非持续以公

确定

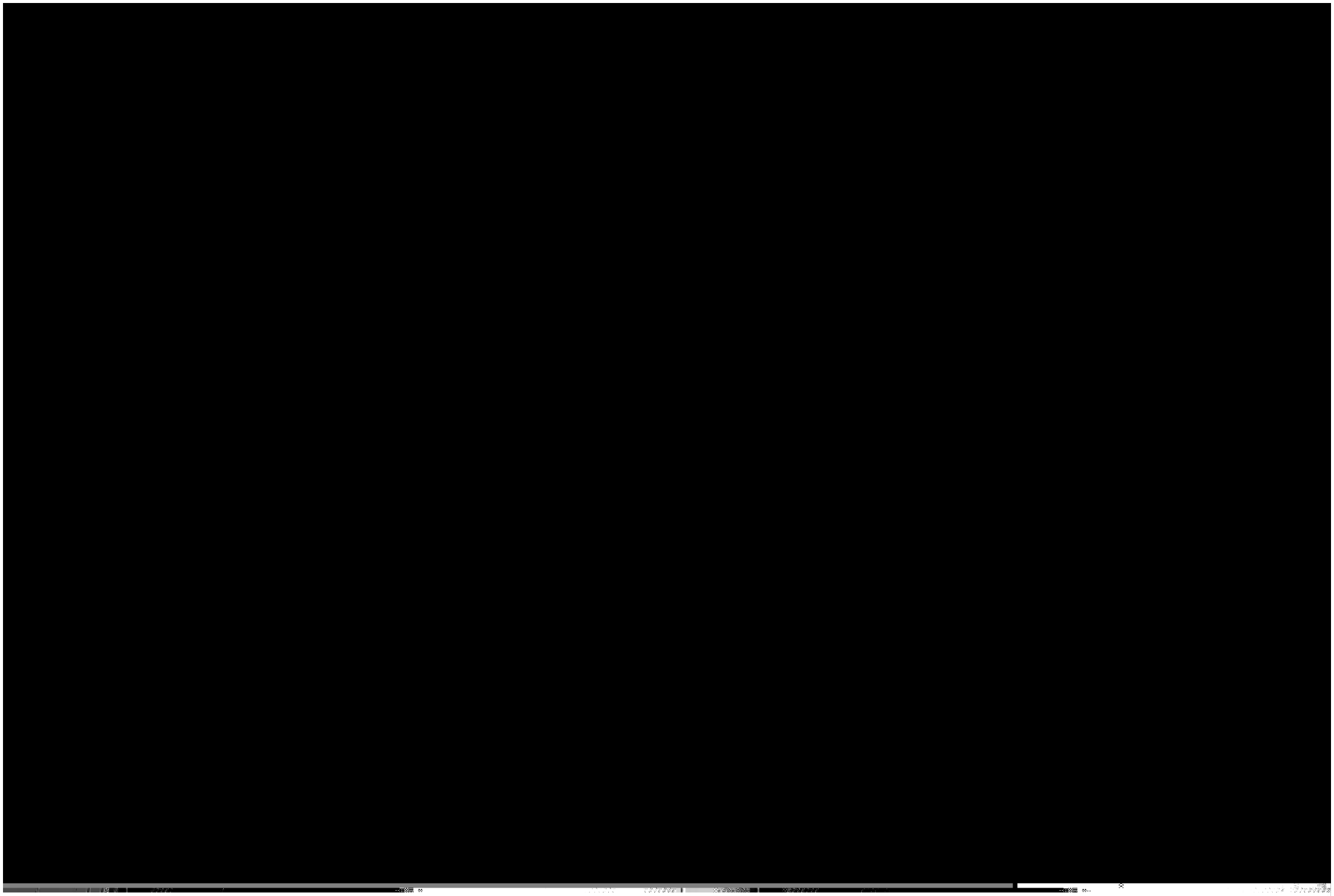
信息

衍生
行计
和利
融资
对手
量的

信息

参数

时点



其他
新疆昆玉龙河复合材料有限公
CNBM（HONG KONG）LIMITED
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FA
HENGSHI USA COMPANY LIMITEI
HENGSHI TURKEY FIBERGLASS S
北京玻璃钢研究设计院有限公
北京中实联展科技有限公司
合肥中亚建材装备有限责任公
恒石基业香港有限公司
南京玻璃纤维研究设计院有限
前海中材（深圳）国际贸易有
桐乡恒纤进出口有限公司
浙江恒石纤维基业有限公司
中材高新材料股份有限公司
中国中材进出口有限公司
中建材国际贸易有限公司
中建材集团进出口公司
中建材信息技术股份有限公司
中建材信云智联科技有限公司
中国建材杂志社
中国建材检验认证集团秦皇岛有
中材科技股份有限公司
ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT F
S.A.E
CHINA NATIONAL BUILDING MAT
HM SureRock Inc.
中材科技（成都）有限公司
中国建材股份有限公司
中材科技（苏州）有限公司
中国新型建材设计研究院有限公

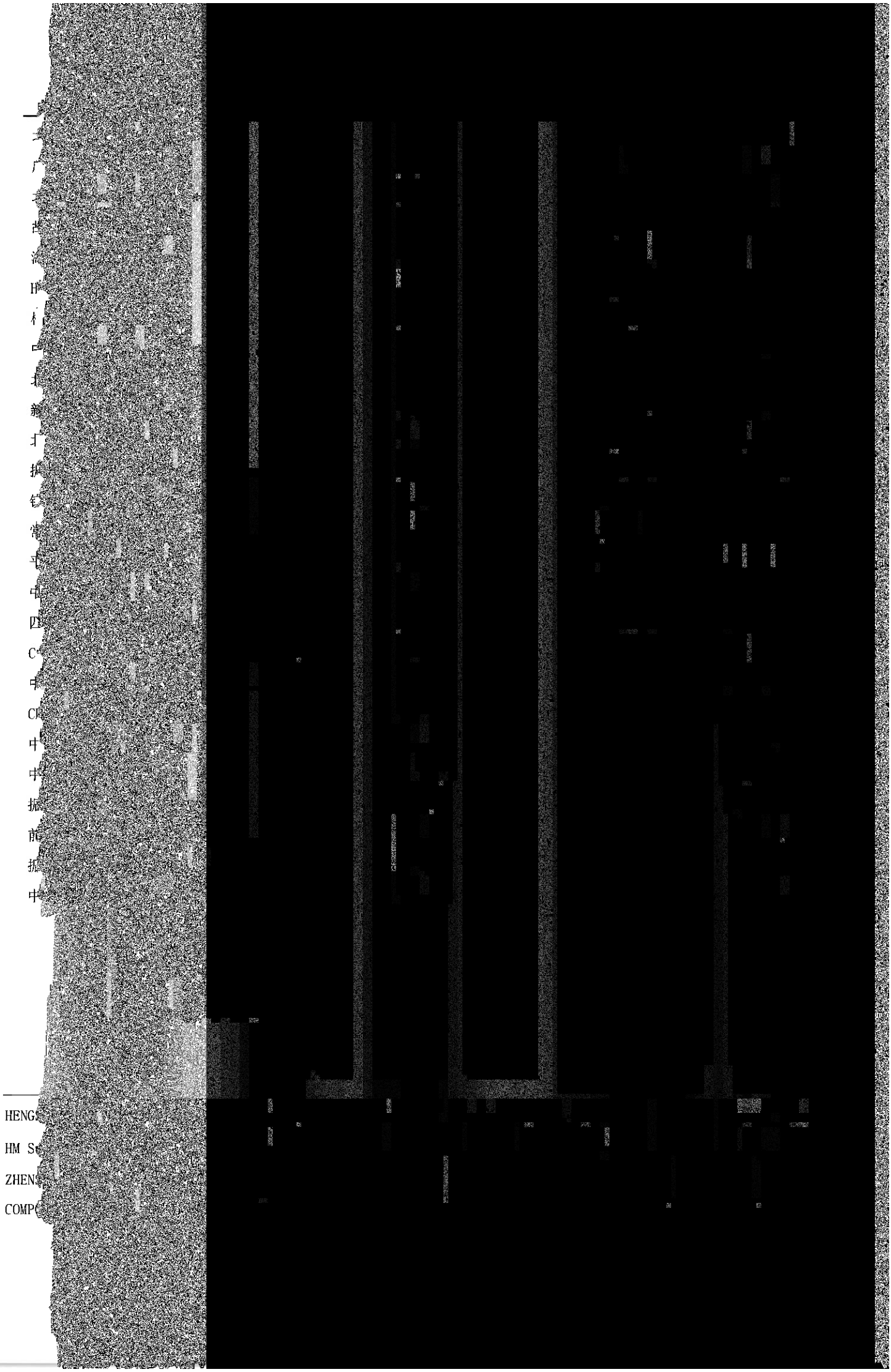
（六）

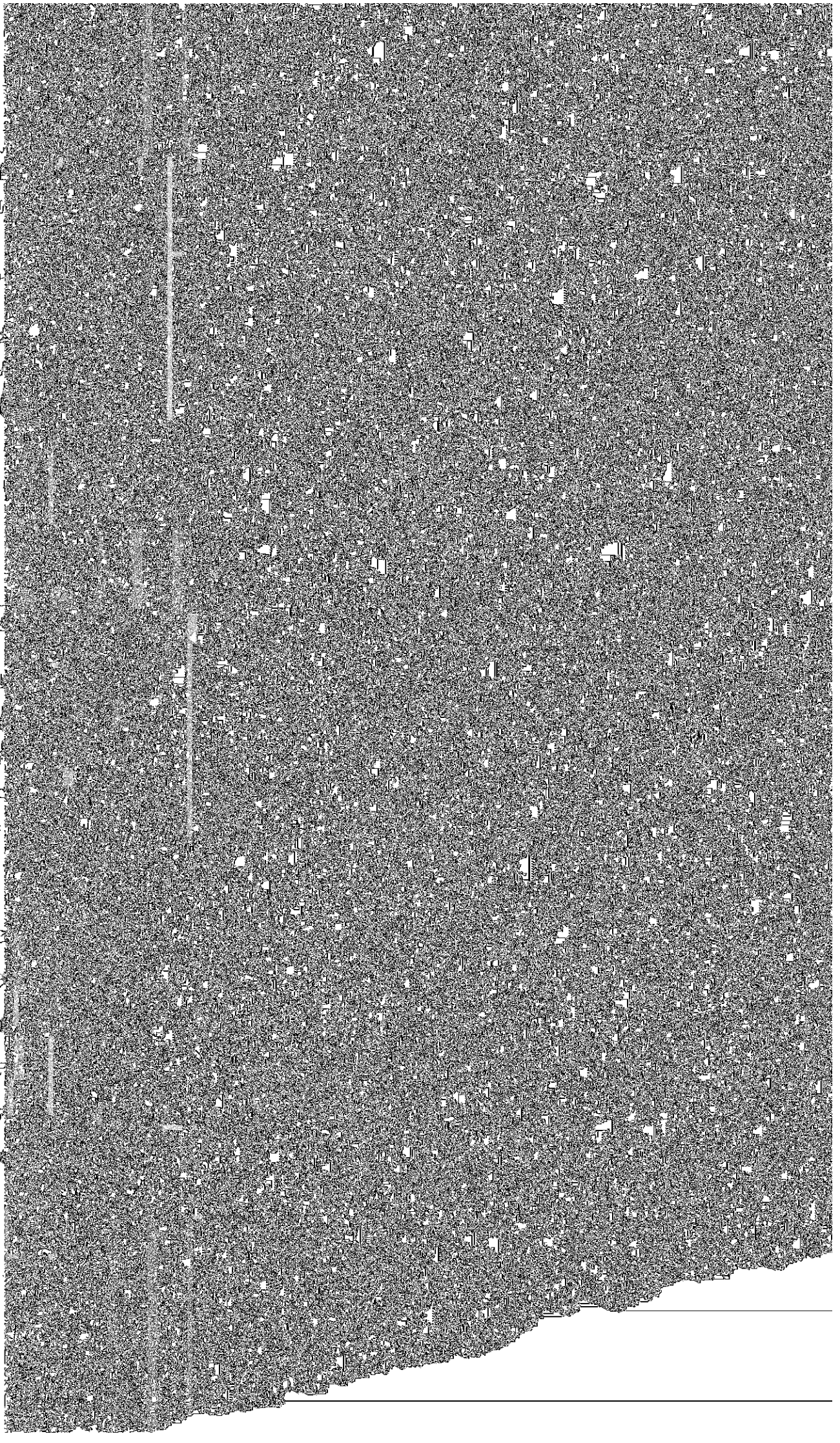
1.购销

（1）关

振石集团浙江宇	
振石集团浙江宇	
桐乡华锐自控技	
桐乡华锐自控技	
上海天石国际货	
九江宇石国际贸	
振石集团巨成置	
振石大酒店有限	
振石大酒店有限	
浙江恒石纤维基	
四川宇石国际贸	
中国新型建材设	
合肥中亚建材装	
中材高新材料股	
桐乡康石中西医	
北京中实联展科	
南京玻璃纤维研	
Hengshi USA	
Corporation	
HENGSHI EGYPT	
桐乡诚石旅游有	
ZHENSHI GROUP	
COMPOSITE MATE	
HM Surerock In	
振石集团东方特	
中建材信云智联	
中建材信息技术	
恒石基业香港有	
振石集团华美新	
中国建材杂志社	
北京玻璃钢研究	
中国建材检验认	

一
扶
扶
扶
扶
H
H
H
号
彩
运
Z
M
Z
M
Z
M
Z
M
池
池
池
池
扶
扶
扶
扶
H
中
扶
相
上
海
中
太
平
相
鱼

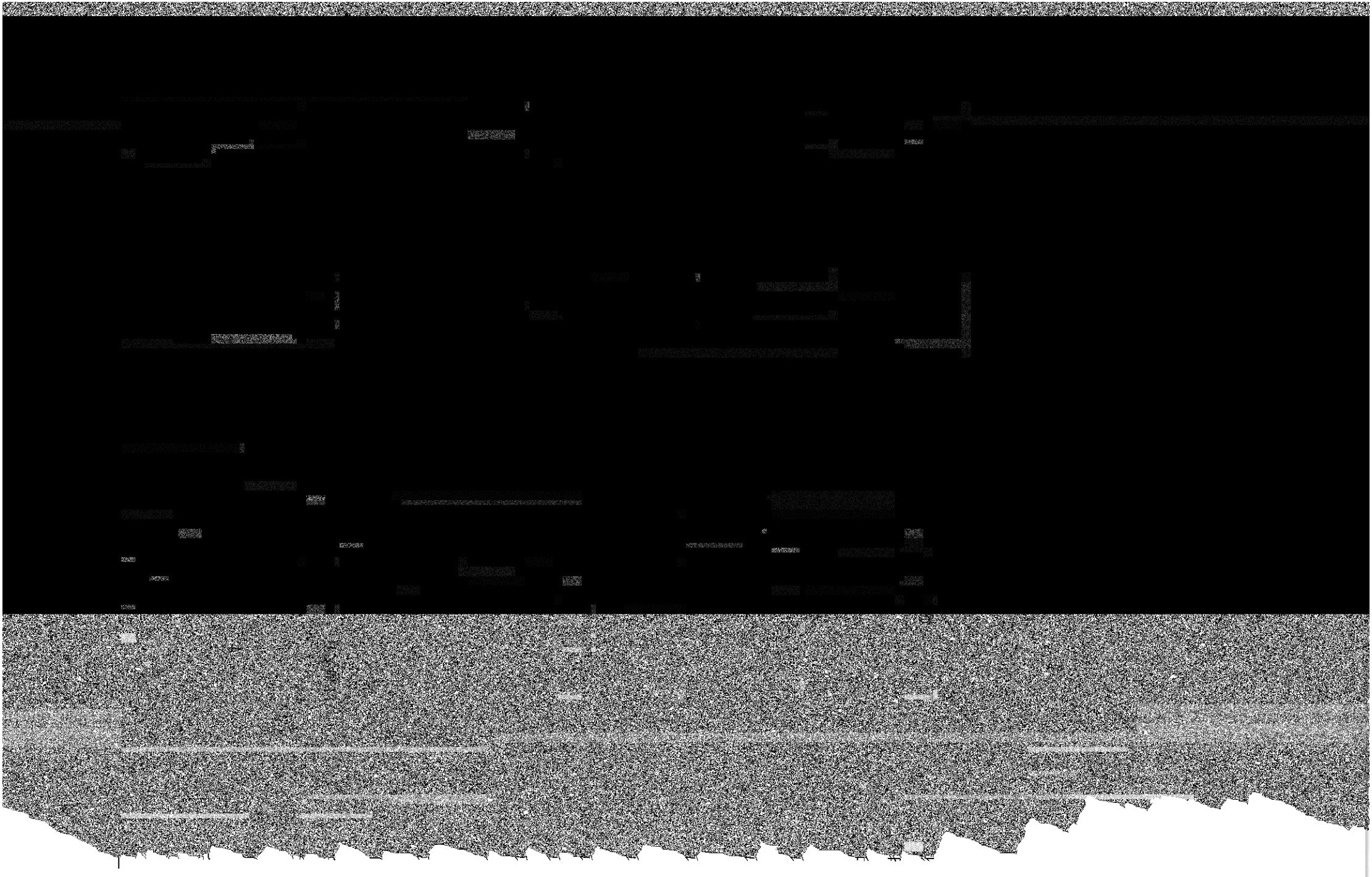


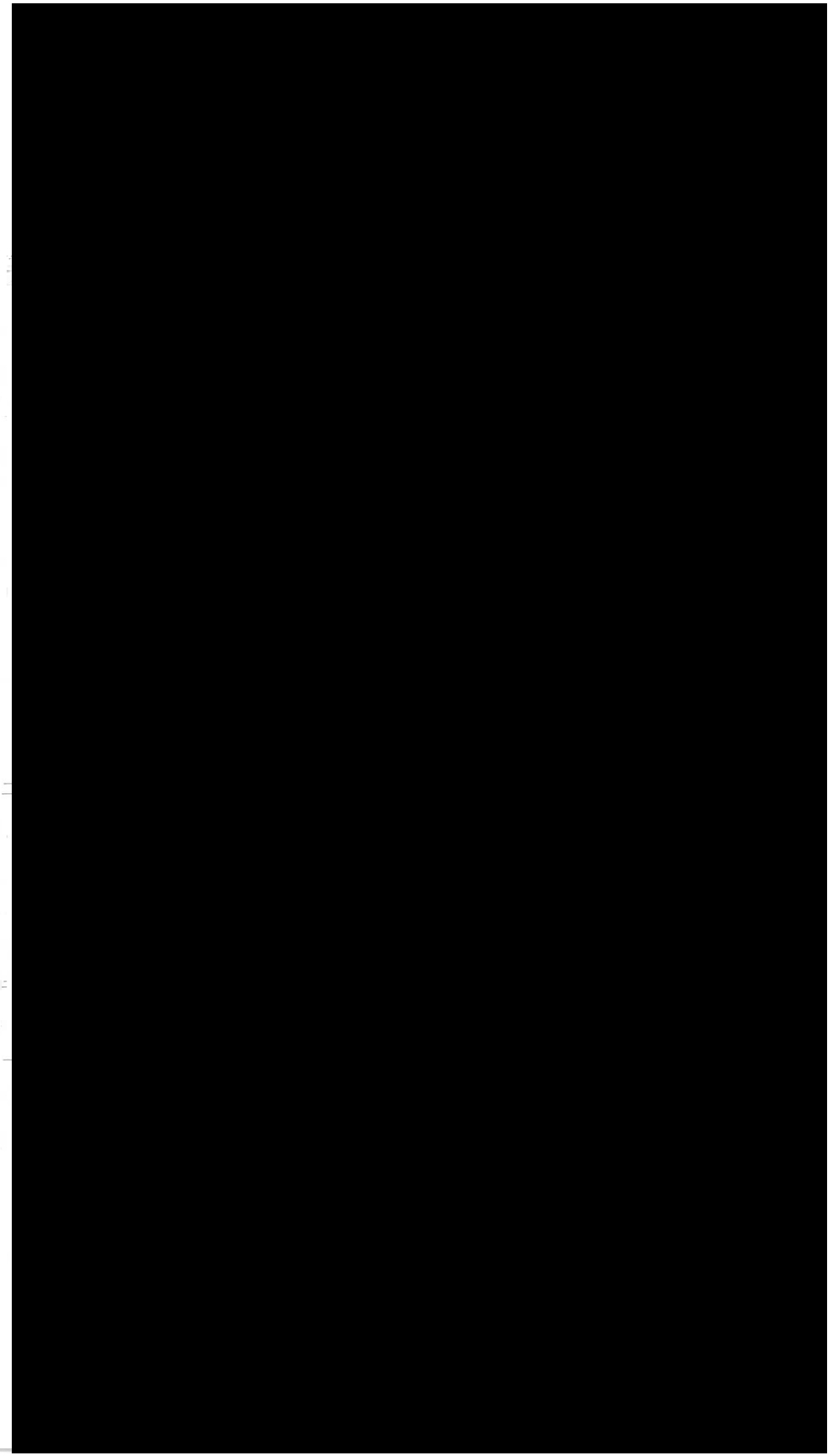


项目名称	
应收账款	
货款	振石永昌复合
货款	连云港中复连
货款	HENGSHI EGY
货款	桐乡华锐自控
货款	上海天石国际
货款	北新集团建材
货款	镇江北新建材
货款	北新建材（九
货款	太仓北新建材
货款	北新建材（巴
货款	常州中新天马
货款	浙江恒石纤维
货款	中国建材集团
货款	中复碳芯电缆
预付账款	
展位费	北京中实联展
运费	振石集团浙江
设备款	合肥中亚建材
检测费	南京玻璃纤维

2.应付项

项目名称
应付账款
设备款
运费
原材料款
租金
运费
货款







2. 其

（1

产品名称	
玻纤及其制品	
其他	
合计	

（2

外交易收

地区名称	
国内地区	
国外地区	
合计	

（3

本公

（六

（1

（2

（七

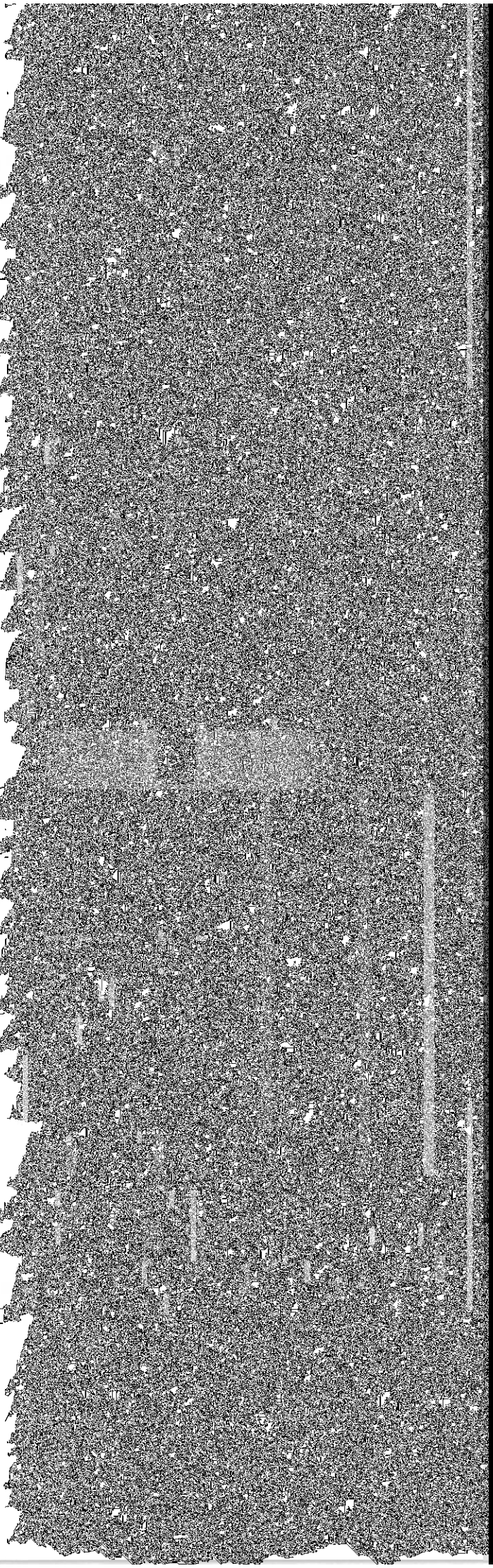
计

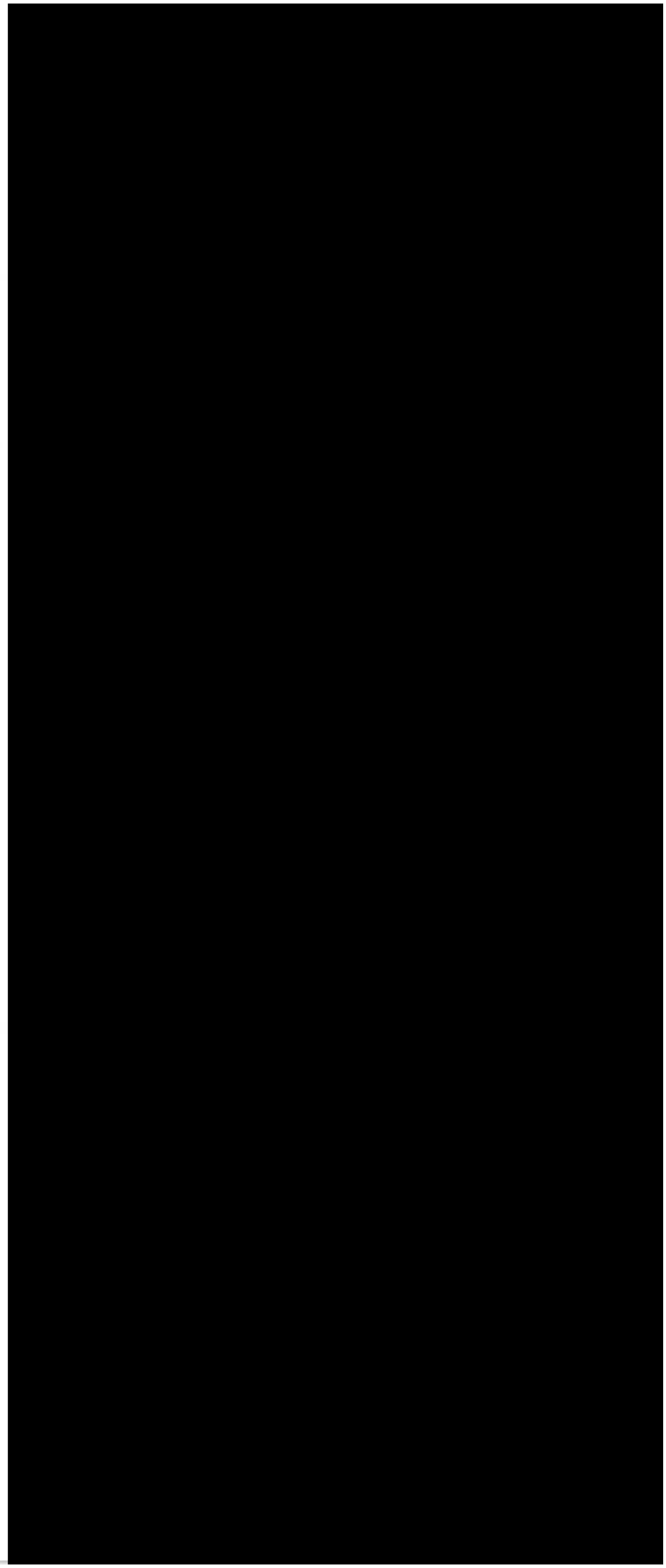
（八

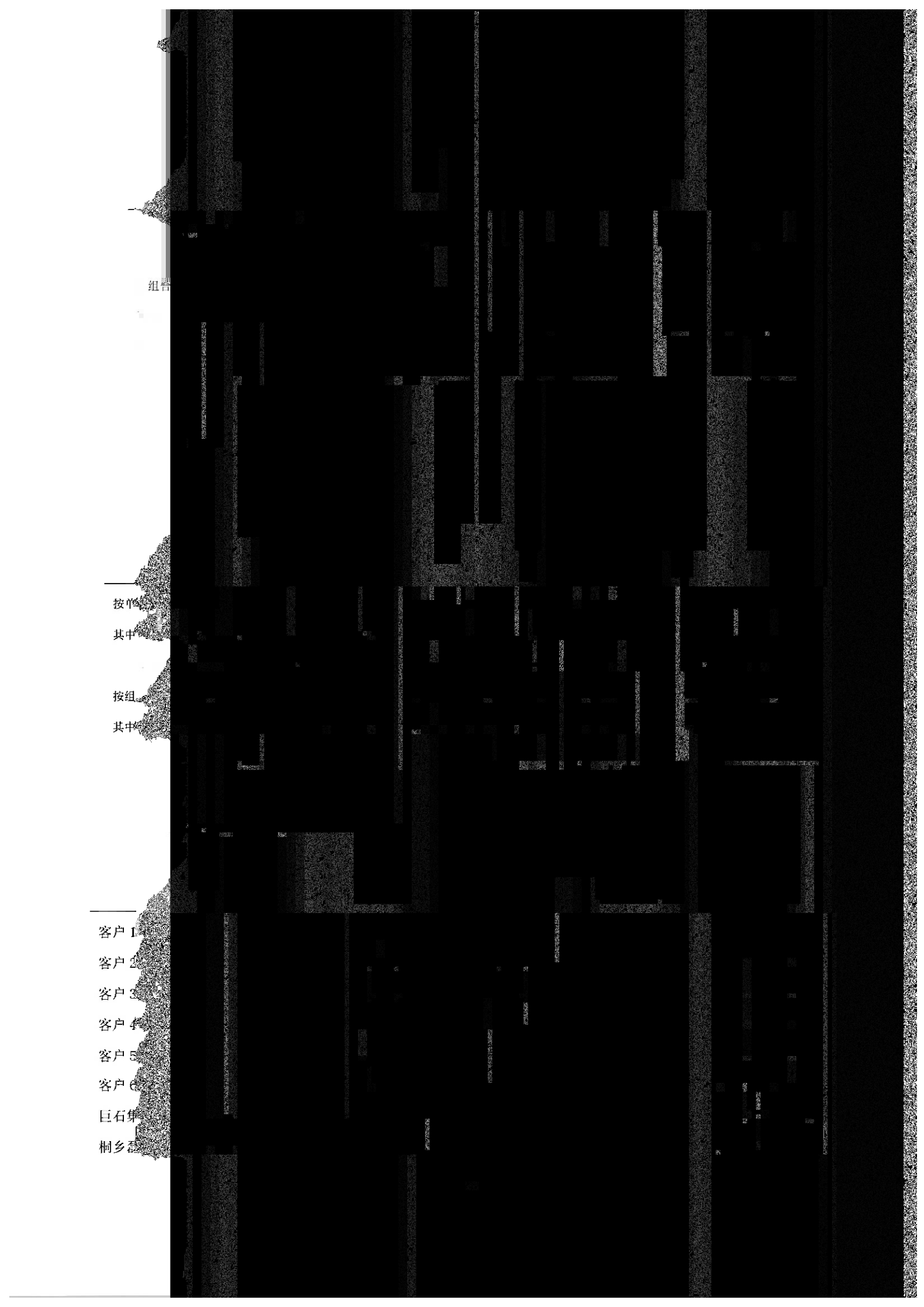
1. 出

经营

一、收入	
租赁收入	
未计入租	







名称
巨石美国股份有限公司
巨石埃及玻璃纤维股份有限公司
巨石集团香港有限公司
合计

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用

名称
玻纤及其制品相关
合计

3. 坏账准备的情况

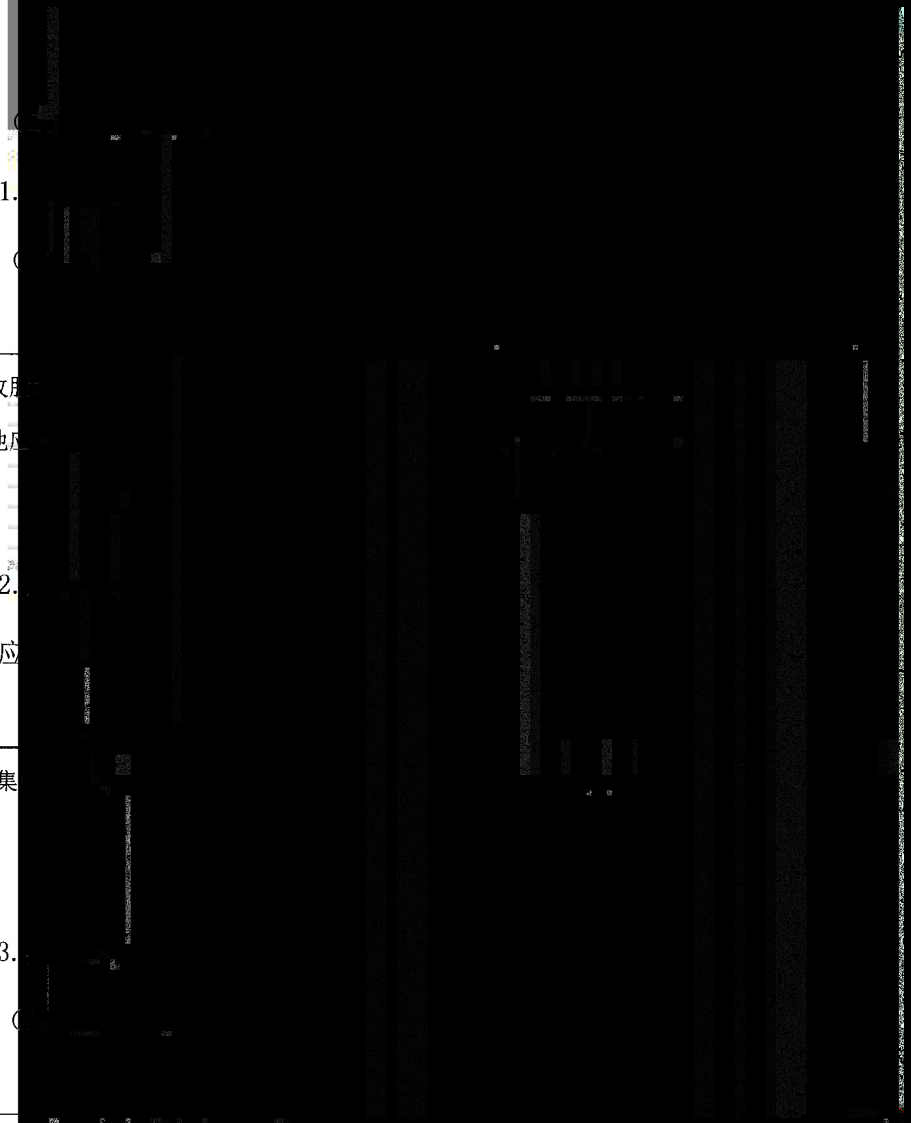
类别	期初余额
按单项计提坏账准备	67,119,892.
按组合计提坏账准备	4,509,878.
合计	71,629,770.

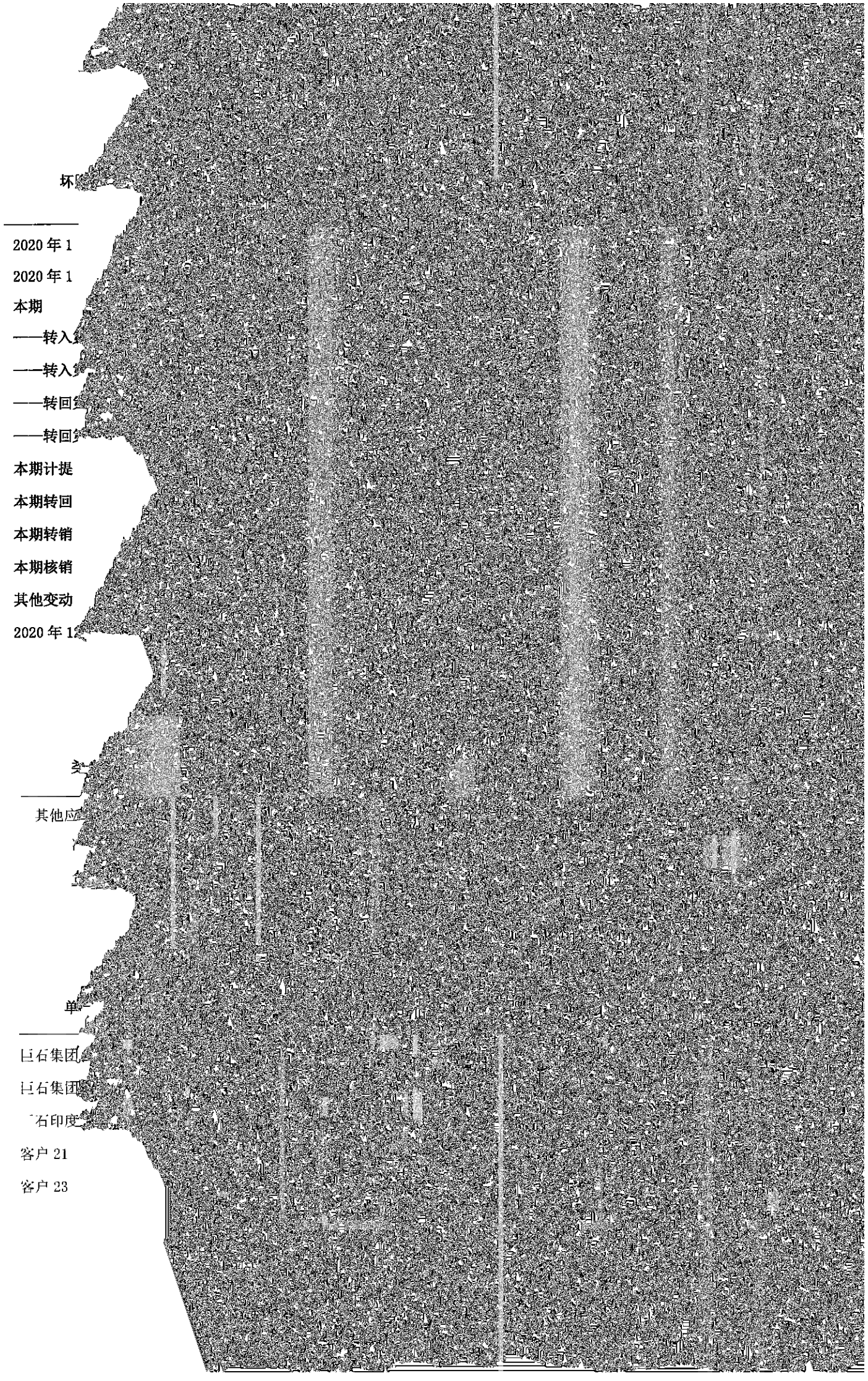
4. 本期实际核销的应

实际核销

5. 按欠款方归集的期

单位名称
巨石集团成都有限公司
桐乡磊石微粉有限公司
巨石美国股份有限公司
客户 1
客户 2
合计





坏

2020 年 1

2020 年 1

本期

——转入

——转入

——转回

——转回

本期计提

本期转回

本期转销

本期核销

其他变动

2020 年 12

其他应

单

巨石集团

巨石集团

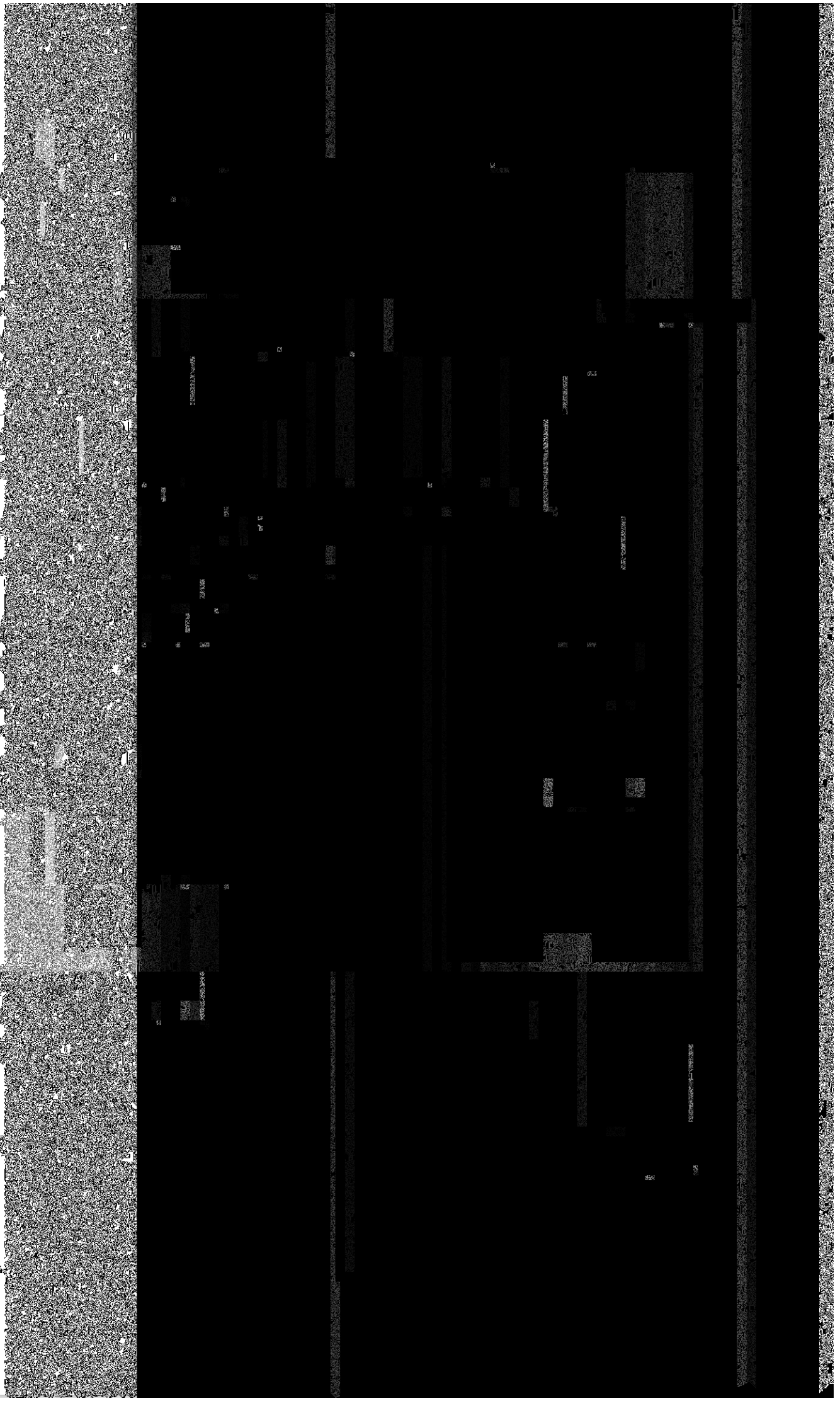
石印度

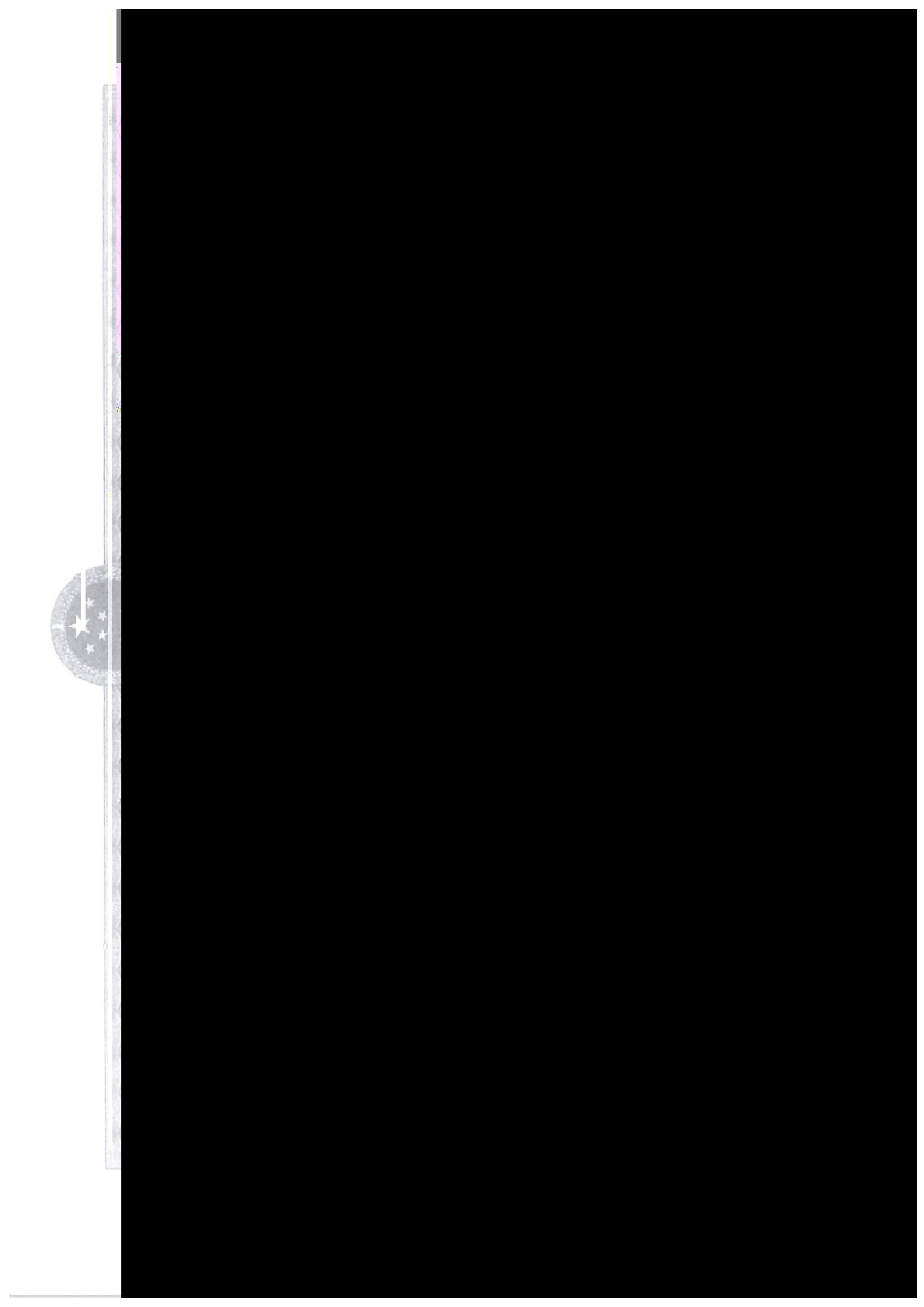
客户 21

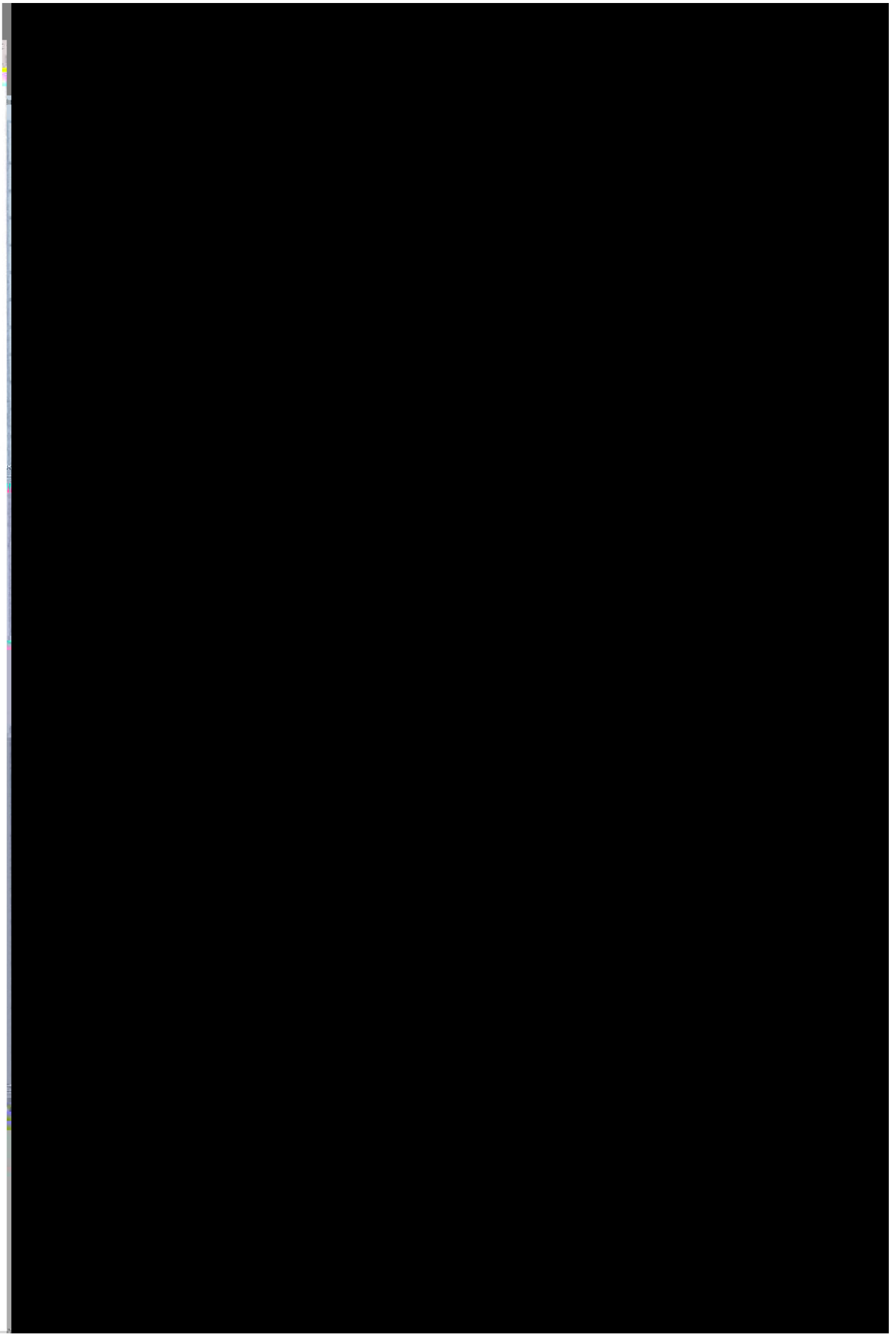
客户 23

[redacted]









THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 110101505233

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 17 06 19