



# 福萊特玻璃集團股份有限公司 Flat Glass Group Co., Ltd.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：6865

## 中期報告 2019



# 目錄

	頁次
公司資料 .....	2
財務概要 .....	3
管理層討論與分析 .....	4
企業管治及其他資料 .....	14
合併資產負債表 .....	24
本公司資產負債表 .....	26
合併利潤表 .....	28
本公司利潤表 .....	30
合併現金流量表 .....	31
本公司現金流量表 .....	33
合併股東權益變動表 .....	35
本公司股東權益變動表 .....	37
財務報表附註 .....	38
合併報表註釋 .....	93
本公司報表註釋 .....	151

# 公司資料

## 董事

### 執行董事

阮洪良先生 (董事會主席)  
姜瑾華女士  
魏葉忠先生  
沈其甫先生

### 獨立非執行董事

崔曉鐘先生  
華富蘭女士  
吳其鴻先生

## 監事

鄭文榮先生 (監事會主席)  
沈福泉先生  
祝全明先生  
張紅明女士  
孟利忠先生

## 審核委員會

崔曉鐘先生 (主席)  
華富蘭女士  
吳其鴻先生

## 薪酬委員會

崔曉鐘先生 (主席)  
阮洪良先生  
華富蘭女士

## 提名委員會

阮洪良先生 (主席)  
崔曉鐘先生  
吳其鴻先生

## 戰略發展委員會

阮洪良先生 (主席)  
魏葉忠先生  
崔曉鐘先生

## 風險管理委員會

阮洪良先生 (主席)  
姜瑾華女士  
崔曉鐘先生

## 公司秘書

阮澤雲女士  
梁穎嫻女士  
(辭任生效於二零一九年三月一日)

## 授權代表人

阮洪良先生  
阮澤雲女士

## 主要註冊處，總部和中國主要營業地址

中華人民共和國(「中國」)  
浙江省  
嘉興市  
秀洲區  
運河路1999號

## 香港主要營業地址

中國香港特別行政區  
九龍觀塘駿業街62號  
京貿中心2樓C室  
(生效於二零一九年八月十五日)

## 公司網站

[www.flatgroup.com.cn](http://www.flatgroup.com.cn)

## 香港法律顧問

陸繼鏘律師事務所

## 核數師

德勤華永會計師事務所  
(特殊普通合伙)

## 主要往來銀行

中國銀行股份有限公司嘉興分行  
中信銀行股份有限公司嘉興分行  
中國工商銀行股份有限公司嘉興分行  
中國銀行(香港)有限公司  
花旗銀行香港分行

## H股過戶登記處

卓佳證券登記有限公司  
中國香港特別行政區  
皇后大道東183號  
合和中心54樓  
(生效於二零一九年七月十一日)

# 財務概要

	截至六月三十日止六個月	
	二零一九年 人民幣千元 (未經審計)	二零一八年 人民幣千元 (未經審計)
收益	2,034,636	1,462,412
銷售成本	1,461,799	1,044,138
毛利	572,837	418,274
除稅前利潤	310,407	247,605
所得稅開支	48,987	34,720
期內全面收入總額	<u>259,203</u>	<u>213,996</u>
	截至二零一九年 六月三十日止 人民幣千元 (未經審計)	截至二零一八年 十二月三十一日止 人民幣千元 (經審計)
非流動資產	4,205,144	3,906,307
流動資產	3,843,496	3,047,242
流動負債	2,997,486	2,236,879
流動(負債淨額)資產淨值	846,010	810,363
資產總值減去流動負債	5,051,154	4,716,670
資產淨值	4,095,988	3,668,654
股本	487,500	450,000
儲備	3,608,488	3,218,654
權益總額	<u>4,095,988</u>	<u>3,668,654</u>

# 管理層討論與分析

## 最新業務發展

於報告期，本集團擴大及優化其中國及海外運營。下列為本集團（福萊特玻璃集團股份有限公司「本公司」，連同其附屬公司稱為「本集團」）截至二零一九年六月三十日的最新業務發展。

### 中國安徽省的國內擴張

就本集團在中國安徽省建立年產 900,000 噸光伏（「光伏」）玻璃生產基地事宜，相關工作開展順利，第一座和第二座日熔化量 1,000 噸的光伏玻璃熔窯已分別於二零一七年底及二零一八年上半年成功點火並陸續投入運營，第三座日熔化量 1,000 噸的光伏玻璃熔窯已於二零一九年上半年點火並投入運營。因此，本集團在安徽省的第一批擴張，即本集團的第一個安徽生產基地（「第一個安徽生產基地」）已經建設完成。

截至本報告之日，本集團的第一個安徽生產基地新增的光伏玻璃已全部正常銷售。因下游客戶對本集團產品的需求仍超出本集團現有產能（包含本集團第一個安徽生產基地的新產能），公司擬在中國安徽省滁州市鳳陽縣鳳寧現代產業園建設一個新的光伏玻璃生產基地，投資新增建設年產 75 萬噸光伏組件蓋板玻璃項目，這個新的光伏玻璃生產基地將成為本集團的第二個安徽生產基地。此項目包含 2 條熔窯日熔化能力為 1,200 噸的原片生產線及配套加工生產線，預計於 2021 年陸續投產。正如本公司於二零一九年五月九日的通函所披露，本公司擬發行可轉換債券，其募集資金將用於此次擴張。詳情請見上文所述通函。

### 現有熔窯冷修改造

為進一步增加生產效率，本集團已對嘉興生產基地的兩座舊的日熔化量 300 噸的光伏玻璃熔窯開展冷修改造工程，預計二零一九年下半年完成冷修任務。

## 越南海防的海外擴張

就建設越南海防光伏玻璃生產基地事宜，本集團已(i)完成地基平整工作；(ii)向供貨商預定關鍵生產設施。預計越南海防光伏玻璃生產基地兩座日熔化量1,000噸的光伏玻璃熔窯將於2020年點火並投入運營。

## 業務概覽

本集團主要從事生產和銷售各種玻璃產品，包括光伏玻璃、浮法玻璃、工程玻璃和家居玻璃。本集團的主要生產設施位於中國浙江省嘉興市及安徽省滁州市。本集團主要向中國、新加坡、韓國、日本、馬來西亞、印度、越南、墨西哥等國的客戶銷售玻璃產品。

## 中國光伏行業進入調整期

在報告期內我國部分地區已經初步具備了平價上網的條件，為發揮市場在資源配置中的決定性作用，進一步通過市場化手段促進技術進步和成本下降，2019年5月30日，國家能源局發佈了《2019年風電、光伏發電項目建設有關事項的通知》（以下簡稱《通知》），《通知》對2019年度風電、光伏發電項目建設提出四項總體要求。一是積極推進平價上網項目建設，在組織開展工作的時間順序上，先開展一批平價上網項目建設，再開展需國家補貼項目的競爭配置工作。二是嚴格規範補貼項目競爭配置，需要國家補貼的項目均必須經過嚴格規範的競爭配置方式選擇，而且上網電價是重要競爭條件，優先建設補貼強度低、退坡力度大的項目。三是全面落實電力送出和消納條件，新增建設項目必須以電網具備消納能力為前提，避免出現新的棄風棄光問題，在同等條件下對平價上網項目優先保障電力送出和消納條件。四是優化投資建設營商環境，要求省級能源主管部門對申請項目的土地使用等非技術成本降低的落實情況進行核實，並要求派出能源監管機構加強對有關事項的監督。隨著國家能源局發佈的相關新通知落地推行，2019年中國光伏行業進入了關鍵的調整期，進入了市場機制決定資源配置的新階段。



根據《國家能源局綜合司關於公布2019年光伏發電項目國家補貼競價結果的通知》競價項目只是2019年裝機的一部分，加上此前已安排的結轉的戶用光伏項目、光伏扶貧項目、平價示範項目、領跑基地項目、特高壓配套外送等項目，預計年內可建成並網的裝機容量在35GW-45GW左右。根據中國光伏行業協會的數據，2019年上半年我國光伏新增裝機不足12GW，這意味著下半年將陸續並網23GW-33GW，因此，下半年國內市場可能會呈現爆發式增長。

### 海外市場持續多元化發展

由於光伏發電成本快速下降，2019年海外市場全面增長，歐盟市場快速復甦，北美市場的需求在去年的基礎上大幅度反彈，東南亞、拉美、中東等國家和地區的發展勢頭非常迅猛。比如，烏克蘭2019年上半年裝機1.25GW，達到去年全年新增裝機量的90%，因此，預計烏克蘭2019年的新增裝機量將大幅高於2018年；在其它市場，例如東南亞，越南截至2019年6月累計光伏裝機達到4.3GW，成為我國2019年上半年主要的出口市場。由此看來，光伏市場正由傳統市場推動發展到新光伏市場驅動發展邁進。

## 業務展望及前景

由於受到中國 531 政策的影響，國內光伏產業鏈加速降價使光伏組件價格不斷下降，光伏發電成本加速下降。2019 年上半年來看，隨著光伏行業的技術進步、效率的提升，使得光伏發電成本不斷下降，加快了光伏平價上網時代的來臨，目前光伏在一些地區已成為最便宜的能源，如：德國、巴西、希臘、印度等國。根據中國光伏行業協會的數據顯示，2019 年上半年全球新增裝機量約 47GW。根據 Intersolar, Global Solar Council 和 Solar Power Europe 發布的《全球光伏市場展望 2019-2023》預測，2019 年將新增約 128GW 光伏裝機容量，同比增長 25%。另外，在接下來的 4 年裏，對全球太陽能市場感到樂觀，2020 年的需求將增長 12%，達到 144GW，2021 年將增長 10% 至 158GW，2022 年將增長 7% 至 169GW，2023 年將增長 6% 至 180GW。

近年來中國一直是光伏行業的領導者，隨著技術不斷創新和應用，成本不斷降低，效率不斷提高，部分地區已實現平價上網，中國的光伏行業正朝著高質量，可持續的方向發展。

作為領先的光伏玻璃製造商，本集團繼續以提質增效為目標，加強企業管理，優化產品質量，擴大市場份額。本集團在安徽省鳳陽的三座日熔化量為 1,000 噸的光伏玻璃熔窯已全部投入運營，另外，在越南海防的兩座日熔化量為 1,000 噸的光伏玻璃熔窯預計於 2020 年陸續投產，以及，在安徽省鳳陽的兩座日熔化量為 1,200 噸的光伏玻璃熔窯預計於 2021 年陸續投產。這些擴張使本公司在地域發展及滿足客戶需求上不斷成長。



## 財務回顧

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團營業收入及淨利潤分別達人民幣2,034.6百萬元及人民幣261.4百萬元，較二零一八年同期的人民幣1,462.4百萬元及人民幣212.9百萬元分別增長39.13%及22.78%。

## 收益

下表載列本集團按產品種類及地域劃分的收益明細：

產品種類	2019年1-6月		2018年1-6月	
	人民幣千元	(%)	人民幣千元	(%)
光伏玻璃	1,532,093	75.3%	1,043,839	71.38%
浮法玻璃	98,361	4.8%	38,044	2.60%
家居玻璃	163,688	8.1%	161,510	11.04%
工程玻璃	202,002	9.9%	171,772	11.75%
採礦產品 <sup>(1)</sup>	29,954	1.5%	32,412	2.22%
其他業務 <sup>(2)</sup>	8,538	0.4%	14,835	1.01%
合計	<u>2,034,636</u>	<u>100.0%</u>	<u>1,462,412</u>	<u>100.0%</u>

### 附註

- (1) 礦產品指從本集團位於中國安徽省滁州市鳳陽縣靈山—木屐山第7號石英岩礦山所開採的礦石。
- (2) 其他業務指房租收入，廢舊物資處置等。

區域	2019年1-6月 人民幣千元	2018年1-6月 人民幣千元
中國	1,363,738	990,509
其他海外國家		
亞洲其他國家(不包括中國)	415,289	322,919
歐洲	100,016	112,753
北美洲	140,772	24,110
其他	14,821	12,121
合計	<b>2,034,636</b>	<b>1,462,412</b>

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團銷售收入人民幣2,034.6百萬元，較二零一八年同期增長39.13%。其中，光伏玻璃本期收入較上期增長46.77%，得益於安徽兩座1,000噸產能釋放後產能增長所致；浮法玻璃本期收入較上年同期增長158.54%，是因一座600噸浮法玻璃熔窯於2019年完成改造並正式投產，客戶對產品的需求已消化了產量的增加。

### 銷售成本

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團銷售成本為人民幣1,461.8百萬元，較上年同期人民幣1,044.1百萬元增長40.0%，銷售收入增加主要導致銷售成本增加。

## 毛利

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的毛利為人民幣572,837百萬元。截至二零一九年六月三十日止六個月的毛利率較截至二零一八年六月三十日止六個月的毛利率相比，基本保持穩定。

下表載列本集團主要產品毛利情況：

產品種類	2019年1-6月		2018年1-6月	
	毛利 人民幣千元	毛利率 (%)	毛利 人民幣千元	毛利率 (%)
光伏玻璃	440,762	28.77%	314,659	30.14%
浮法玻璃	17,592	17.88%	7,698	20.23%
家居玻璃	45,674	27.90%	35,254	21.83%
工程玻璃	47,175	23.35%	40,945	23.84%
礦產品(附註)	17,633	58.87%	11,818	36.46%
合計	<b>568,836</b>	<b>28.08%</b>	<b>410,374</b>	<b>28.35%</b>

附註：礦產品指從本集團位於安徽省滁州市鳳陽縣靈山—木屐山第7號石英岩礦山所開採的礦石。

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團光伏玻璃分部的毛利率由截至二零一八年六月三十日止六個月30.14%降低1.37%至截至二零一九年六月三十日止六個月28.77%。該降低原因主要是因2019年上半年較2018年上半年平均光伏玻璃產品銷售價格較低。

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團浮法玻璃分部的毛利率由截至二零一八年六月三十日止六個月20.23%降低至截至二零一九年六月三十日止六個月17.88%。該降低主要是由於浮法玻璃平均銷售價格較去年同期下降所致。

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團家居玻璃分部的毛利率由截至二零一八年六月三十日止六個月21.83%增加至二零一九年六月三十日止六個月27.9%。該增長主要是由於部分原材料價格下降及銷售價格略微上漲所致。

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團礦產品分部的毛利率由截至二零一八年六月三十日止六個月 36.46% 增加至截至二零一九年六月三十日止六個月 58.87%。該增長主要其由於石英砂品質提高所致。

### 銷售費用

截至二零一九年六月三十日止六個月，銷售費用為人民幣 96.0 百萬元，較截至二零一八年六月三十日止六個月人民幣 47.7 百萬元增加 101.2%。該增加的主要原因包括 (1) 二零一九年上半年較二零一八年同期銷售數量大幅增加；(2) 平均運輸距離增加，導致運輸費用整體上漲。

### 管理費用

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的管理費用為人民幣 52.3 百萬元，與二零一八年同期人民幣 53.6 百萬元基本持平。

### 研發費用

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的研發費用為人民幣 104.4 百萬元，較二零一八年同期人民幣 49.8 百萬元增加人民幣 54.6 百萬元，主要是本公司增加了薄片玻璃研發項目以及超高透光伏玻璃研發項目等投入所致。

### 財務費用

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的財務費用由截至二零一八年六月三十日止人民幣 9.8 百萬元增加人民幣 14.8 百萬元至人民幣 24.6 百萬元。主要原因是未清償債項利息費用增加所致。

### 所得稅費用

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的所得稅費用為人民幣 49.0 百萬元，而於二零一八年同期為人民幣 34.7 百萬元。所得稅費用增加是因為公司的稅前利潤增加所致。

## EBITDA 及期內利潤

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的EBITDA (除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利) 為人民幣492.5百萬元，由截至二零一八年六月三十日止六個月人民幣383.2百萬元增加人民幣109.3百萬元。截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的EBITDA 利潤率為24.21%，而於二零一八年同期則為26.2%。

截至二零一九年六月三十日止六個月，淨利潤為人民幣261.4百萬元，較二零一八年同期人民幣212.9百萬元增加了人民幣48.5百萬元。

## 資產及權益

於二零一九年六月三十日，總資產為人民幣8,048.6百萬元，較二零一八年十二月三十一日人民幣6,953.5百萬元增加人民幣1,095.1百萬元或15.75%。主要因為A股募集資金到位，以及應收賬款，應收票據，固定資產和在建工程的增加。於二零一九年六月三十日，總權益為人民幣4,096.0百萬元，較二零一八年十二月三十一日人民幣3,668.6百萬元增加人民幣427.4百萬元或11.65%。

## 財務資源及流動資金

於二零一九年六月三十日，流動比率為1.28，而於二零一八年十二月三十一日為1.36。

於截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的主要資金來源為經營活動所得現金，銀行借款以及A股發行募集資金。經營活動所得現金流入淨額為人民幣107.8百萬元(二零一八年六月三十日止六個月為人民幣167.3百萬元)。

## 資產負債比率

於截至二零一九年六月三十日，本集團資產負債率(資產負債比率等於截至年或期末的總負債除以總資產乘以100%)。本集團資產負債率為49.11%，較截至二零一八年十二月三十一日的47.24%增長1.87%。

## 資本承擔

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的資本承擔為人民幣577.2百萬元，主要是中國安徽及越南海防光伏生產基地建設。

## 僱員及酬金政策

於二零一九年六月三十日，本集團全職員工總數為2,988人，大部分都位於中國。截至二零一九年六月三十日止六個月，員工總薪酬達人民幣128.9百萬元，佔本集團總收益的6.3%。

本集團與員工關係良好，而且還為員工提供培訓。新員工必須參加強制性內部培訓。此外，本集團還會派送員工參加外部培訓，比如生產管理，質量控制管理及人力資源管理培訓。本集團參考市場費用，定期確定員工薪酬。本集團僱員可在考慮本集團業績表現及個別僱員的工作表現後獲發酌情花紅。

本集團為中國員工強制性購買社會保障基金，包括養老金、工傷保險、生育保險、醫療保險及失業保險及住房公積金。

## 信貸風險及外匯風險

本集團的交易主要以人民幣、美元、歐元、港元、越南盾及日元結算，而本集團的生產活動主要位於中國。截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團的銀行融資以人民幣及美元結算，年利率介乎3.19%至5.4%。由於本集團全球性部分銷售、採購及融資的交易貨幣不是人民幣而是外匯，因此本集團產生了外匯風險。截至二零一九年六月三十日止六個月，這種風險未對本集團的財務狀況造成任何重大影響。

另外，本集團監測利率風險，尤其是對花旗銀行的150百萬美元的貸款。本集團密切監察利率風險並購買合適的利率掉期合約以對沖風險。在監察期間，本集團簽訂利率掉期合約以降低因貸款而導致的利率波動。

## 資本結構

於二零一九年六月三十日止，本公司總股本為1,950,000,000股，其中1,500,000,000股A股，450,000,000股H股。



# 企業管治及其他資料

## 遵守企業管治守則

董事認為，本公司自二零一九年一月一日至二零一九年六月三十日一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則條文，惟守則條文 A.2.1 條除外。

根據企業管治守則第 A.2.1 條，主席及行政總裁的職務須分開且不能由同一人擔任。阮洪良先生現時擔任這兩個職位。在本集團超過 20 年的業務歷史中，阮先生一直擔任本集團重要領導職位並深入參與公司策略的制定以及本集團業務及經營的管理。考慮到其一向在本集團擔任領導職位以及為了能夠實現更有效及高效的整體策略規劃以及繼續實施該等規劃，董事會認為阮先生是這兩個職位的最佳人選，現有安排有利且符合本公司及股東的整體利益。

## 董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）作為公司董事及監事進行證券交易的行為守則。本公司董事及監事會定期收到有關遵守標準守則並履行相關義務的提醒。本公司已向董事及監事作出特別查詢，而所有董事及監事亦已確認彼等自二零一九年一月一日至二零一九年六月三十日止期間一直遵守標準守則。

## 董事、監事及最高行政人員的權益及淡倉

於二零一九年六月三十日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條所存置登記冊之權益及淡倉；或根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部及上市規則所載標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括董事或主要行政人員根據有關條文當作或視為持有之權益或淡倉）如下：

股東	持有股份數	股份類別	權益性質	股權佔相關股票 概約百分比 <sup>(1)</sup>	股權佔本公司 股本總額 概約百分比 <sup>(2)</sup>
<b>董事</b>					
阮洪良先生 <sup>(3)</sup>	1,118,772,000	A股	實益擁有人及一致 行動的人士	74.58%	57.37%
姜瑾華女士 <sup>(3)</sup>	1,118,772,000	A股	實益擁有人及一致 行動的人士	74.58%	57.37%
魏業忠先生	19,260,000	A股	實益擁有人	1.28%	0.99%
沈其甫先生	12,840,000	A股	實益擁有人	0.86%	0.66%
<b>監事</b>					
鄭文榮先生	57,780,000	A股	實益擁有人	3.85%	2.96%
沈福泉先生	38,520,000	A股	實益擁有人	2.57%	1.98%
祝全明先生	38,520,000	A股	實益擁有人	2.57%	1.98%

附註：

- (1) 計算基準為截止二零一九年六月三十日公司發行合共1,500,000,000股A股。
- (2) 計算基準為截止二零一九年六月三十日公司發行合共1,500,000,000股A股及合共450,000,000股H股（即合共1,950,000,000股股份）。
- (3) 阮洪良先生為姜瑾華女士的配偶。阮洪良先生擁有439,358,400股A股。姜瑾華女士擁有324,081,600股A股。阮澤雲女士是趙曉非的配偶，是阮洪良及姜瑾華的女兒。阮澤雲女士擁有350,532,000股A股。趙曉非先生擁有4,800,000股A股。此外，根據阮洪良先生（「阮先生」）、姜瑾華女士（「姜女士」）、阮澤雲女士（「阮女士」）和趙曉非先生（「趙先生」）在二零一六年九月十九日訂立的一致行動人士協議，根據證券及期貨條例，阮先生、姜女士、阮女士和趙先生中的任何一人將被視為擁有1,118,772,000股A股權益。

除上述所披露者外，於二零一九年六月三十日，就本公司所悉，本公司董事或監事及最高行政人員概無於本公司及其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份或相關股份及債券中根據證券及期貨條例擁有或視為擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條所存置登記冊之權益或淡倉；或根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 主要股東的權益及淡倉

於二零一九年六月三十日，以下人士與法團於本公司股份及相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露或記錄於根據證券及期貨條例第336條所須存置的登記冊的權益或淡倉：

股東	持有股份數	股份類別	權益性質	股權佔相關股票 概約百分比 <sup>(1)</sup>	股權佔本公司 股本總數 概約百分比 <sup>(2)</sup>
阮澤雲女士 <sup>(3)</sup>	1,118,772,000	A股	實益擁有人及一致 行動人	74.58%	57.37%
趙曉非先生 <sup>(3)</sup>	1,118,772,000	A股	實益擁有人及一致 行動人	74.58%	57.37%
張文芳	35,852,000	H股	實益擁有人	7.97%	1.84%
Pacific Asset Management Co., Ltd.	31,525,000	H股	投資經理	7.01%	1.62%
蔣錦志 <sup>(4)</sup>	48,560,000	H股	收益法團權益	10.79%	2.49%
Xizang Jingning Corporate Management Company Limited <sup>(4)</sup>	28,560,000	H股	收益法團權益	6.35%	1.46%
Shanghai Greenwoods Assets Management Company Limited <sup>(4)</sup>	28,560,000	H股	投資經理	6.35%	1.46%
China International Capital Corporation Limited <sup>(5)</sup>	28,651,000	H股	收益法團權益	6.37%	1.47%
CICC Pucheng Investment Co., Ltd. <sup>(5)</sup>	23,870,000	H股	實益擁有人	5.30%	1.22%

附註：

- (1) 計算基數為截至二零一九年六月三十日公司發行的450,000,000股H股或1,500,000,000股A股。
- (2) 計算基數為截至二零一九年六月三十日公司發行合共1,950,000,000股股份。
- (3) 阮洪良先生為姜瑾華女士的配偶。阮洪良先生擁有439,358,400股A股。姜瑾華女士擁有324,081,600股A股。阮澤雲女士是趙曉非的配偶，是阮洪良及姜瑾華的女兒。阮澤雲女士擁有350,532,000股A股。趙曉非先生擁有4,800,000股A股。此外，根據阮洪良先生(「阮先生」)、姜瑾華女士(「姜女士」)、阮澤雲女士(「阮女士」)和趙曉非先生(「趙先生」)在二零一六年九月十九日訂立的一致行動人士協議，根據證券及期貨條例，阮先生、姜女士、阮女士和趙先生將共同擁有1,118,772,000股A股權益。
- (4) 蔣錦志先生持有Xizang Jingning Corporated Management Company Limited 84.5%的股權，Xizang Jingning Corporate Management Company Limited持有Shanghai Greenwoods Asset Management Company Limited 100%的股權。
- (5) China International Capital Corporation Limited持有CICC Pucheng Investment Co., Ltd. 100%的股權。

除以上披露者外，於二零一九年六月三十日期間，就董事知悉，概無其他人士(除本公司董事或監事或行政總裁外)本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司及聯交所披露，或根據證券及期貨條例第336條須予備存之登記冊記錄之權益或淡倉。

## 所得款項用途

本公司A股於上海證券交易所主板上市所得款項總淨額約為人民幣254.4百萬元(「首次公開發售所得款項」)。截止二零一九年六月三十日，大約人民幣254.4百萬元的首次公開發售所得款的使用情況如下：

用途	佔總所得 款項 百分比	所得款項 總金額 人民幣百萬元	已使用金額 人民幣百萬元	所剩金額 人民幣百萬元
年產90萬噸光伏組件 玻璃項目(註)	100%	254.4	254.4	0

註：「年產能為90萬噸光伏組件蓋板玻璃項目」將分期實施，建議A股發行的募投項目投資用於60萬噸光伏玻璃項目的建設。

## 購買、出售或賣回公司上市證券

本公司A股於二零一九年二月十五日在上海證券交易所上市並開始買賣。於二零一九年二月十五日A股發售完成後，本公司發行A股後總數為1,950,000,000股(包括450,000,000股H股、A股發售項下的150,000,000股A股及由現有的內資股轉換而成的1,350,000,000股A股)。有更多詳情，請參照本公司日期為二零一九年二月十四日的公告。

除上述披露外，自二零一九年一月一日至二零一九年六月三十日期間，本公司或其任何附屬公司概無購買，出售或購回本公司任何上市證券。

## 統一按照中國企業會計準則披露財務報表

自本公司H股於聯交所上市之日以來，本公司一直根據中國企業會計準則及國際財務報告準則編製其財務報表。根據聯交所於二零一零年十二月刊發之《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，於中國註冊成立並於香港上市的發行人獲准根據中國企業會計準則編製其財務報表，而經財政部及中國證監會批准的中國會計師事務所獲准根據中國企業會計準則審核該等財務報表。

鑒於有關安排及A股發售完成，以及為提高效率，降低披露成本及審計費用，董事會建議將本公司境外財務報告編製準則由國際財務報告準則變更為中國企業會計準則。並於二零一九年六月二十四日獲本公司股東通過。詳情請參閱本公司2019年5月8日及2019年6月24日的公告，以及2019年5月9日本公司的通函。本公司從2019年開始，財務報告按照中國企業會計準則及相關法規編製。此次中期報告按照中國企業會計準則而編制。

## 稅項

### A 股股東

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》（財稅[2015]101號），對於個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅；個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，其股息紅利所得暫減按50%計入應納稅所得額；上述所得統一適用20%的稅率計徵個人所得稅。上市公司派發股息紅利時，對個人持股1年以內(含1年)的，上市公司暫不扣繳個人所得稅；待個人轉讓股票時，證券登記結算公司根據其持股期限計算應納稅額，由證券公司等股份託管機構從個人資金賬戶中扣收並劃付證券登記結算公司，證券登記結算公司應於次月5個工作日內劃付上市公司，上市公司在收到稅款當月的法定申報期內向主管稅務機關申報繳納。

對於持有公司A股的居民企業股東，其取得的股息紅利的企業所得稅由其自行申報繳納。



對於合格境外機構投資者(QFII)，根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函2009[47]號)的規定，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如QFII股東取得的股息紅利收入需要享受稅收協定(安排)待遇的，可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請，主管稅務機關審核無誤後按照稅收協定的規定執行。

對於持有公司A股的除前述QFII以外的非居民企業股東，根據《非居民企業所得稅源泉扣繳管理暫行辦法》(國稅發[2009]3號)、《國家稅務總局關於非居民企業取得B股等股票股息徵收企業所得稅問題的批覆》(國稅函[2009]394號)等有關規定，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。非居民企業股東需要享受稅收協定待遇的，依照稅收協定執行的有關規定辦理。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資上交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司不具備向中國證券登記結算有限責任公司提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，應按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資深圳證券交易所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司不具備向中國證券登記結算有限責任公司提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，應按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

### *H股股東*

根據財政部、國家稅務總局於1994年5月13日發佈的《關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)的規定，外籍個人從外商投資企業取得的股息、紅利所得，暫免徵收個人所得稅。

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)的規定，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。境外非居民企業股東在獲得股息之後，可以自行或通過委託代理人或代扣代繳義務人，向主管稅務機關提出享受稅收協定(安排)待遇的申請，提供證明自己為符合稅收協定(安排)規定的實際受益所有人的資料。主管稅務機關審核無誤後，將就已徵稅款和根據稅收協定(安排)規定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H股公司不代扣股息紅利所得稅款，應繳稅款由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定，對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H股公司不代扣股息紅利所得稅款，應繳稅款由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

本公司股東依據上述規定繳納相關稅項和／或享受稅項減免。

## 股息

截至二零一九年六月三十日止六個月，本公司董事會擬派發每股普通中期股息人民幣2.7分(稅前)(僅作提示，相當於每股約3.02港仙(稅前))（「二零一九年中期股息」），需在本公司二零一九年第一次臨時股東大會（「二零一九年第一次臨時股東大會」）獲得批准。因二零一九年第一次臨時股東大會日期尚未確定，本公司將單獨適時公告暫停辦理股份過戶登記日，記錄日及派發日之詳情。

A股息將以人民幣結算，H股股息將以港元結算。以港元派付之股息匯率以臨時股東大會前五個營業日內中國人民銀行公布的人民幣兌換港元平均基準匯率為準。

## 本公司審核委員會審閱中期報告

本公司截至二零一九年六月三十日止六個月的中期報告尚未經審核惟已由本公司的審核委員會(由三名獨立非執行董事組成)審閱。

# 合併資產負債表

項目	附註	2019/06/30 人民幣元 (未經審計)	2018/12/31 人民幣元 (經審計)
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	1	750,729,217.04	683,018,973.73
衍生金融資產	2	2,910,793.14	6,172,390.30
應收票據	3	1,180,734,997.67	911,294,531.23
應收賬款	4	1,176,608,078.75	821,195,179.32
預付款項	5	67,969,782.22	65,474,835.88
其他應收款	6	1,483,299.84	1,296,794.21
存貨	7	471,942,315.22	377,123,199.96
其他流動資產	8	191,117,678.41	181,666,205.48
<b>流動資產合計</b>		<b>3,843,496,162.29</b>	<b>3,047,242,110.11</b>
<b>非流動資產：</b>			
投資性房地產	9	22,380,907.03	23,096,642.23
固定資產	10	2,537,926,234.09	2,166,275,875.65
在建工程	11	955,832,157.94	962,570,065.48
無形資產	12	558,803,561.75	536,809,851.25
長期待攤費用		2,567,686.51	2,777,526.55
遞延所得稅資產	13	6,165,296.25	19,005,748.81
其他非流動資產	14	121,468,569.42	195,771,282.04
<b>非流動資產合計</b>		<b>4,205,144,412.99</b>	<b>3,906,306,992.01</b>
<b>資產總計</b>		<b>8,048,640,575.28</b>	<b>6,953,549,102.12</b>
<b>流動負債：</b>			
短期借款	15	703,330,516.08	450,399,136.69
衍生金融負債	16	630,448.14	738,000.00
應付票據	17	469,119,483.10	219,832,038.07
應付賬款	18	1,321,178,242.30	1,216,541,204.11
應付職工薪酬	19	19,357,225.13	26,225,994.20
應交稅費	20	84,686,006.15	81,681,336.98
其他應付款	21	118,086,220.62	38,681,381.51
其中：應付利息		931,183.58	1,562,660.53
應付股利		87,750,000.00	—
合同負債	22	22,736,847.23	14,042,379.21
一年內到期的非流動負債	23	258,361,250.00	188,738,000.00
<b>流動負債合計</b>		<b>2,997,486,238.75</b>	<b>2,236,879,470.77</b>

項目	附註	2019/06/30 人民幣元 (未經審計)	2018/12/31 人民幣元 (經審計)
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	24	<b>903,573,460.48</b>	989,439,412.61
遞延收益	25	<b>51,593,224.68</b>	58,576,554.71
<b>非流動負債合計</b>		<b>955,166,685.16</b>	1,048,015,967.32
<b>負債合計</b>		<b>3,952,652,923.91</b>	3,284,895,438.09
<b>所有者權益 (或股東權益)：</b>			
實收資本 (或股本)	26	<b>487,500,000.00</b>	450,000,000.00
資本公積	27	<b>839,115,113.41</b>	622,230,162.41
其他綜合收益	28	<b>-6,901,555.53</b>	-4,685,190.57
專項儲備	29	<b>10,921,541.81</b>	9,425,627.41
盈餘公積	30	<b>168,158,907.37</b>	168,158,907.37
未分配利潤	31	<b>2,597,193,644.31</b>	2,423,524,157.41
歸屬於本公司所有者權益 (或股東權益) 合計		<b>4,095,987,651.37</b>	3,668,653,664.03
<b>所有者權益 (或股東權益) 合計</b>		<b>4,095,987,651.37</b>	3,668,653,664.03
<b>負債和所有者權益 (或股東權益) 總計</b>		<b>8,048,640,575.28</b>	6,953,549,102.12



# 本公司資產負債表

項目	附註	2019/06/30 人民幣元 (未經審計)	2018/12/31 人民幣元 (經審計)
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		225,922,538.50	248,453,770.98
衍生金融資產		2,383,299.33	4,970,224.71
應收票據		839,998,405.55	774,398,067.88
應收賬款	1	649,527,862.03	502,280,814.30
預付款項		34,032,874.01	39,136,580.02
其他應收款	2	200,636,489.22	115,299,644.49
存貨		198,162,596.58	162,383,851.02
其他流動資產		10,679,393.13	24,941,889.24
<b>流動資產合計</b>		<b>2,161,343,458.35</b>	<b>1,871,864,842.64</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	3	786,137,343.00	786,137,343.00
固定資產		1,127,053,391.03	927,127,844.80
在建工程		88,575,147.21	243,785,148.44
無形資產		166,785,267.86	131,628,507.77
長期待攤費用		271,142.39	265,068.34
遞延所得稅資產		2,866,730.95	10,881,999.81
其他非流動資產		711,518,338.23	788,994,654.72
<b>非流動資產合計</b>		<b>2,883,207,360.67</b>	<b>2,888,820,566.88</b>
<b>資產總計</b>		<b>5,044,550,819.02</b>	<b>4,760,685,409.52</b>
<b>流動負債：</b>			
短期借款		381,083,047.33	328,446,377.87
衍生金融負債		—	738,000.00
應付票據		194,738,771.36	88,051,988.88
應付賬款		691,375,111.90	745,246,372.34
合同負債		7,690,800.54	4,662,060.73
應付職工薪酬		10,793,491.36	14,964,926.68
應交稅費		7,036,542.79	3,721,807.65
其他應付款		566,043,844.12	632,131,765.44
其中：應付利息		6,398,043.02	9,851,014.20
應付股利		87,750,000.00	—
<b>流動負債合計</b>		<b>1,858,761,609.40</b>	<b>1,817,963,299.59</b>

	人民幣元 (未經審計)	人民幣元 (經審計)
非流動負債：		
遞延收益	40,071,484.65	45,599,630.00
非流動負債合計	40,071,484.65	45,599,630.00
負債合計	1,898,833,094.05	1,863,562,929.59
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	487,500,000.00	450,000,000.00
資本公積	839,115,113.41	622,230,162.41
盈餘公積	168,158,907.37	168,158,907.37
未分配利潤	1,650,943,704.19	1,656,733,410.15
所有者權益(或股東權益)合計	3,145,717,724.97	2,897,122,479.93
負債和所有者權益(或股東權益)總計	5,044,550,819.02	4,760,685,409.52

# 合併利潤表

項目	附註	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
一、營業收入	32	2,034,635,569.48	1,462,411,732.10
二、營業成本	32	1,461,798,658.59	1,044,138,280.30
稅金及附加	33	12,600,562.03	14,642,799.56
銷售費用	34	95,987,142.10	47,692,644.99
管理費用	35	52,316,895.20	53,575,152.63
研發費用	36	104,391,004.61	49,818,401.47
財務費用	37	24,653,412.20	9,794,723.78
其中：利息費用		31,390,102.09	7,241,075.90
利息收入		10,546,044.12	8,212,762.07
加：其他收益	38	20,070,459.20	11,189,945.69
投資收益(損失以「-」號填列)	39	6,939,596.25	-14,344,232.06
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	40	-3,154,045.30	10,734,789.41
信用減值損失(損失以「-」號填列)	41	-5,522,248.54	-7,063,601.33
資產減值損失(損失以「-」號填列)	42	-281,846.65	-1,108,300.26
資產處置收益(損失以「-」號填列)	43	1,436,320.30	-143,932.45
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		302,376,130.01	242,014,398.37
加：營業外收入	44	8,075,902.33	5,631,743.56
減：營業外支出	45	45,236.23	40,975.12
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		310,406,796.11	247,605,166.81
減：所得稅費用	46	48,987,309.21	34,720,035.71
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		261,419,486.90	212,885,131.10
(一)按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		261,419,486.90	212,885,131.10
(二)按所有權歸屬分類			
1.歸屬於本公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		261,419,486.90	212,885,131.10

項目	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	<b>-2,216,364.96</b>	1,111,202.35
歸屬本公司所有者的其他綜合 收益的稅後淨額	-2,216,364.96	1,111,202.35
(一) 不能重分類進損益的其他 綜合收益	-	-
(二) 將重分類進損益的其他 綜合收益	-2,216,364.96	1,111,202.35
1. 外幣財務報表折算差額	-2,216,364.96	1,111,202.35
<b>七、綜合收益總額</b>	<b>259,203,121.94</b>	213,996,333.45
歸屬於本公司所有者的綜合 收益總額	259,203,121.94	213,996,333.45
<b>八、每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益 (人民幣元/股)	0.14	0.12
(二) 稀釋每股收益 (人民幣元/股)	不適用	不適用

# 本公司利潤表

項目	附註	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
一、營業收入	4	1,487,389,522.68	975,450,244.02
減：營業成本	4	1,277,932,677.59	711,582,893.72
稅金及附加		4,491,636.26	6,710,490.28
銷售費用		27,789,371.06	25,153,055.87
管理費用		35,613,808.44	34,280,009.35
研發費用		49,848,427.12	33,734,821.71
財務費用		9,870,506.16	13,673,793.26
其中：利息費用		14,186,809.42	10,572,227.95
利息收入		7,666,703.79	5,179,432.19
加：其他收益		10,833,804.60	5,118,333.36
投資收益(損失以「-」號填列)	5	1,759,200.00	46,170,718.13
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-1,848,925.38	5,016,489.41
信用減值損失(損失以「-」號填列)		-4,304,021.92	-4,954,199.48
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-492,456.99	-1,096,941.44
資產處置收益(損失以「-」號填列)		93,519.36	-201.90
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		87,884,215.72	200,569,377.91
加：營業外收入		1,618,026.61	4,718,886.03
減：營業外支出		45,000.00	—
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		89,457,242.33	205,288,263.94
減：所得稅費用		7,496,948.29	18,595,344.90
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		81,960,294.04	186,692,919.04

# 合併現金流量表

項目	附註	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,749,688,415.44	1,550,107,031.41
收到的稅費返還		66,002,247.55	25,736,020.11
收到其他與經營活動有關的現金	47(1)	69,264,075.62	14,423,791.26
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>1,884,954,738.61</b>	<b>1,590,266,842.78</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		1,375,785,999.76	1,112,494,002.35
支付給職工以及為職工支付的現金		135,759,045.23	127,173,738.63
支付的各項稅費		75,129,629.38	90,009,796.67
支付其他與經營活動有關的現金	47(2)	190,457,401.88	93,280,327.71
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>1,777,132,076.25</b>	<b>1,422,957,865.36</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>107,822,662.36</b>	<b>167,308,977.42</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		—	4,200,000.00
取得投資收益收到的現金		7,004,796.25	2,275,088.92
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		3,159,287.46	98,338.34
收到其他與投資活動有關的現金	47(3)	50,309,478.46	30,456,973.74
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>60,473,562.17</b>	<b>37,030,401.00</b>
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		491,130,774.59	555,147,304.82
支付其他與投資活動有關的現金	47(4)	69,045,662.60	97,388,524.45
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>560,176,437.19</b>	<b>652,535,829.27</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-499,702,875.02</b>	<b>-615,505,428.27</b>



# 合併現金流量表

項目	附註	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		267,000,000.00	—
取得借款收到的現金		701,884,183.12	777,502,766.17
收到其他與籌資活動有關的現金	47(5)	107,801,794.57	226,061,646.37
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,076,685,977.69</b>	<b>1,003,564,412.54</b>
償還債務支付的現金		469,747,908.22	358,181,650.00
分配股利、利潤或償付利息 支付的現金		52,400,629.00	35,588,207.07
支付其他與籌資活動有關的現金	47(6)	148,389,877.69	159,009,157.93
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>670,538,414.91</b>	<b>552,779,015.00</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>406,147,562.78</b>	<b>450,785,397.54</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		508,940.04	4,590,974.31
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>			
		14,776,290.16	7,179,921.00
<b>加：期初現金及現金等價物餘額</b>			
		528,750,004.08	949,647,190.42
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
		543,526,294.24	956,827,111.42

# 本公司現金流量表

項目	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,459,766,592.25	1,222,969,649.76
收到的稅費返還	26,909,012.29	1,583,207.12
收到其他與經營活動有關的現金	14,768,259.70	6,416,545.76
經營活動現金流入小計	1,501,443,864.24	1,230,969,402.64
購買商品、接受勞務支付的現金	1,309,673,208.26	722,145,678.44
支付給職工以及為職工支付的現金	70,039,044.39	67,566,181.24
支付的各项稅費	16,569,102.78	74,918,763.23
支付其他與經營活動有關的現金	79,071,657.61	56,819,046.61
經營活動現金流出小計	1,475,353,013.04	921,449,669.52
經營活動產生的現金流量淨額	26,090,851.20	309,519,733.12
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
取得投資收益收到的現金	1,759,200.00	1,448,100.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額	100,367.65	9,526.35
收到其他與投資活動有關的現金	35,804,771.87	36,640,677.58
投資活動現金流入小計	37,664,339.52	38,098,303.93
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金	92,502,307.30	121,878,521.29
投資支付的現金	—	88,982,321.00
支付其他與投資活動有關的現金	189,767,427.67	326,743,273.03
投資活動現金流出小計	282,269,734.97	537,604,115.32

項目	2019年半年度 人民幣元 (未經審計)	2018年半年度 人民幣元 (未經審計)
投資活動產生的現金流量淨額	<u>-244,605,395.45</u>	<u>-499,505,811.39</u>
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	267,000,000.00	—
取得借款收到的現金	304,002,052.31	185,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	<u>71,381,499.98</u>	<u>582,139,965.02</u>
籌資活動現金流入小計	<u>642,383,552.29</u>	<u>767,139,965.02</u>
償還債務支付的現金	251,365,382.85	253,519,650.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	17,639,780.60	14,856,674.91
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>217,995,697.14</u>	<u>145,849,054.86</u>
籌資活動現金流出小計	<u>487,000,860.59</u>	<u>414,225,379.77</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>155,382,691.70</u>	<u>352,914,585.25</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>523,795.47</u>	<u>7,504,990.57</u>
五、現金及現金等價物淨增加額	-62,608,057.08	170,433,497.55
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>171,799,091.46</u>	<u>176,663,254.34</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u><u>109,191,034.38</u></u>	<u><u>347,096,751.89</u></u>

# 合併股東權益變動表

2019年半年度

人民幣元

(未經審計)

歸屬於本公司所有者權益

項目	實收資本 (或股本)	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	所有者 權益合計
一、上年期末餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	-4,685,190.57	9,425,627.41	168,158,907.37	2,423,524,157.41	3,668,653,664.03	3,668,653,664.03
二、本年期初餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	-4,685,190.57	9,425,627.41	168,158,907.37	2,423,524,157.41	3,668,653,664.03	3,668,653,664.03
三、本期增減變動金額								
(減少以「-」號填列)	37,500,000.00	216,884,951.00	-2,216,364.96	1,495,914.40	-	173,669,486.90	427,333,987.34	427,333,987.34
(一)綜合收益總額	-	-	-2,216,364.96	-	-	261,419,486.90	259,203,121.94	259,203,121.94
(二)所有者投入和減少資本	37,500,000.00	216,884,951.00	-	-	-	-	254,384,951.00	254,384,951.00
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-87,750,000.00	-87,750,000.00	-87,750,000.00
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2.對所有者(或股東) 的分配	-	-	-	-	-	-87,750,000.00	-87,750,000.00	-87,750,000.00
(四)專項儲備	-	-	-	1,495,914.40	-	-	1,495,914.40	1,495,914.40
1.本期提取	-	-	-	1,495,914.40	-	-	1,495,914.40	1,495,914.40
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	487,500,000.00	839,115,113.41	-6,901,555.53	10,921,541.81	168,158,907.37	2,597,193,644.31	4,095,987,651.37	4,095,987,651.37

2018年半年度  
人民幣元  
(未經審計)

歸屬於本公司所有者權益

項目	實收資本 (或股本)	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	所有者 權益合計
一、上年期末餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	-15,956,814.44	9,731,676.16	141,271,158.58	2,043,097,189.89	3,250,373,372.60	3,250,373,372.60
二、本年期初餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	-15,956,814.44	9,731,676.16	141,271,158.58	2,043,097,189.89	3,250,373,372.60	3,250,373,372.60
三、本期增減變動金額								
(減少以「-」號填列)	-	-	1,111,202.35	-212,182.32	-	212,885,131.10	213,784,151.13	213,784,151.13
(一)綜合收益總額	-	-	1,111,202.35	-	-	212,885,131.10	213,996,333.45	213,996,333.45
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2.對所有者(或股東) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-212,182.32	-	-	-212,182.32	-212,182.32
1.本期提取	-	-	-	2,505,934.12	-	-	2,505,934.12	2,505,934.12
2.本期使用	-	-	-	-2,718,116.44	-	-	-2,718,116.44	-2,718,116.44
四、本期期末餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	-14,845,612.09	9,519,493.84	141,271,158.58	2,255,982,320.99	3,464,157,523.73	3,464,157,523.73

# 本公司股東權益變動表

2019年半年度  
人民幣元  
(未經審計)

項目	實收資本 (或股本)	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
一、上年期末餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	168,158,907.37	1,656,733,410.15	2,897,122,479.93
二、本年期初餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	168,158,907.37	1,656,733,410.15	2,897,122,479.93
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)					
(一)綜合收益總額	37,500,000.00	216,884,951.00	-	-5,789,705.96	248,595,245.04
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	81,960,294.04	81,960,294.04
(三)利潤分配	37,500,000.00	216,884,951.00	-	-	254,384,951.00
1.所有者投入的普通股	37,500,000.00	216,884,951.00	-	-	254,384,951.00
1.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-87,750,000.00	-87,750,000.00
1.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-87,750,000.00	-87,750,000.00
四、本期末餘額	487,500,000.00	839,115,113.41	168,158,907.37	1,650,943,704.19	3,145,717,724.97

2018年半年度  
人民幣元  
(未經審計)

項目	實收資本 (或股本)	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
一、上年期末餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	141,271,158.58	1,414,743,671.11	2,628,244,992.10
二、本年期初餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	141,271,158.58	1,414,743,671.11	2,628,244,992.10
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)					
(一)綜合收益總額	-	-	-	186,692,919.04	186,692,919.04
(一)綜合收益總額	-	-	-	186,692,919.04	186,692,919.04
四、本期末餘額	450,000,000.00	622,230,162.41	141,271,158.58	1,601,436,590.15	2,814,937,911.14



# 財務報表附註

截至2019年6月30日止六個月

## (一) 公司基本情況

### 1、 公司概況

福萊特玻璃集團股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於1998年6月24日成立，註冊地址為浙江省嘉興市秀洲區運河路1999號。本公司於2005年12月29日，整體改制為股份有限責任公司，並更名為浙江福萊特玻璃鏡業股份有限公司。於2011年3月23日，本公司更名為福萊特光伏玻璃集團股份有限公司，其後於2014年10月10日更名為福萊特玻璃集團股份有限公司。

本公司於2015年11月26日，通過全球公開出售發行450,000,000股境外上市外資股(H股)，每股面值人民幣0.25元。於同一日，本公司的股份在香港聯合交易所有限公司上市。

本公司於2019年2月15日，通過國內公開出售發行150,000,000股人民幣普通股(A股)，每股面值人民幣0.25元，發行價格為人民幣2.00元/股，變更後的註冊資本為人民幣487,500,000.00元。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)的主要經營活動為從事玻璃產品的生產與銷售。

本公司的實際控制人是阮洪良先生、姜瑾華女士、阮澤雲女士和趙曉非先生四人，其中阮洪良先生和姜瑾華女士是本公司的董事。

### 2、 合併財務報表範圍

本公司的公司及合併財務報表已經本公司董事會批准。

合併財務報表範圍的詳細情況參見附註(五)「在其他主體中的權益」。

## (二) 財務報表的編製基礎

### 編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及相關規定(以下簡稱「企業會計準則」)，此外，本集團還按照《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定(2014年修訂)》披露有關財務信息。

### 持續經營

本集團對自2019年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

### 記帳基礎和計價原則

本集團會計覈算以權責發生制為記帳基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

在歷史成本計量下，資產按照購置時支付的現金或者現金等價物的金額或者所付出的對價的公允價值計量。負債按照因承擔現時義務而實際收到的款項或者資產的金額，或者承擔現時義務的合同金額，或者按照日常活動中為償還負債預期需要支付的現金或者現金等價物的金額計量。

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

公允價值計量基於公允價值的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性，被劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。
- 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### (三) 重要會計政策和會計估計

本集團主要經營業務為玻璃產品的生產與銷售，故按玻璃製造行業經營特點確定收入確認、應收賬款壞賬準備、固定資產折舊和無形資產攤銷的會計政策。

#### 1、 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2019年6月30日的合併及公司財務狀況以及2019年半年度的合併及公司經營成果、合併及公司股東權益變動和合併及公司現金流量。

#### 2、 會計期間

本集團的會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、 營業週期

營業週期是指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本集團的營業週期通常約為12個月。

#### 4、 記帳本位幣

人民幣為本公司及除越南子公司外的其他子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及除越南子公司外的其他子公司以人民幣為記帳本位幣。本公司之越南子公司根據其經營活動所處的主要經濟環境中的貨幣確定越南盾為其記帳本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

#### 5、 企業合併

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

##### 5.1 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

在企業合併中取得的資產和負債，按合併日其在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，股本溢價不足沖減的則調整留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

## 5.2 非同一控制下的企業合併及商譽

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債和發行的權益性工具的公允價值。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

購買方在合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。

合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為一項資產確認為商譽並按成本進行初始計量。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，計入當期損益。

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量。

## 6、 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

子公司的合併起始於本集團獲得對該子公司的控制權時，終止於本集團喪失對該子公司的控制權時。

對於本集團處置的子公司，處置日（喪失控制權的日期）前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，其自購買日（取得控制權的日期）起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司或吸收合併下的被合併方，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司或被合併方同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間初或同受最終控制方控制之日起的經營成果和現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照本公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。

本公司與子公司及子公司相互之間的所有重大帳目及交易於合併時抵銷。



子公司所有者權益中不屬於本公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易覈算，調整歸屬於本公司所有者權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付／收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

## 7、現金及現金等價物的確定標準

現金是指企業庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

## 8、 外幣業務和外幣報表折算

### 8.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為人民幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除：(1)符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本；(2)為了規避外匯風險進行套期的套期工具的匯兌差額按套期會計方法處理；(3)分類為以公允價值計量且其變動計入綜合收益的貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額確認為其他綜合收益外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

## 8.2 外幣財務報表折算

為編製合併財務報表，境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率折算；股東權益項目按發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按與交易發生日即期匯率近似的匯率折算；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，確認為其他綜合收益並計入股東權益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用與現金流量發生日即期匯率近似的匯率折算，匯率變動對現金及現金等價物的影響額，作為調節項目，在現金流量表中以「匯率變動對現金及現金等價物的影響」單獨列示。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

## 9、金融工具

本集團在成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

對於以常規方式購買或出售金融資產的，在交易日確認將收到的資產和為此將承擔的負債，或者在交易日終止確認已出售的資產。

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第14號—收入》（「收入準則」）初始確認未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款時，按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時，在考慮金融資產或金融負債所有合同條款（如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等）的基礎上估計預期現金流量，但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，再扣除累計計提的損失準備（僅適用於金融資產）。

## 9.1 金融資產的分類與計量

初始確認後，本集團對不同類別的金融資產，分別以攤餘成本、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益或以公允價值計量且其變動計入當期損益進行後續計量。

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據及應收賬款、其他應收款等。

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，則該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，本集團將衍生金融資產單獨列報。

- 不符合分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產條件的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益金融資產。
- 在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合條件，本集團可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎，不可撤銷地將非同一控制下的企業合併中確認的或有對價以外的非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

- 取得相關金融資產的目的，主要是為了近期出售。
- 相關金融資產在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。
- 相關金融資產屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

### **9.1.1 以攤餘成本計量的金融資產**

以攤餘成本計量的金融資產採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，發生減值時或終止確認產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產按照實際利率法確認利息收入。除下列情況外，本集團根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本集團自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。



- 對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本集團在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，並且這一改善可與應用上述規定之後發生的某一事件相聯繫，本集團轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。

### **9.1.2 分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產**

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產相關的減值損失或利得、採用實際利率法計算的利息收入計入當期損益，除此以外該金融資產的公允價值變動均計入其他綜合收益。該金融資產計入各期損益的金額與視同其一直按攤餘成本計量而計入各期損益的金額相等。該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

### **9.1.3 指定為以公允價值計量且其變動記入其他綜合收益的金融資產**

將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產後，該金融資產的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。本集團持有該等非交易性權益工具投資期間，在本集團收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本集團，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

#### 9.1.4 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

## 9.2 金融工具減值

本集團對以攤餘成本計量的金融資產以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量應收賬款及應收商業承兌票據的減值準備。預期信用損失是基於已發生信用減值應收賬款單項評估或以信用風險組合計提模型的計算。

對於其他金融工具，除購買或源生的已發生信用減值的金融資產外，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，作為減值損失或利得計入當期損益。

本集團在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本集團在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

### 9.2.1 信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。對於貸款承諾和財務擔保合同，本集團在應用金融工具減值規定時，將本集團成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為初始確認日。

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- (1) 同一金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險的外部市場指標是否發生顯著變化。這些指標包括：信用利差、針對借款人的信用違約互換價格。
- (2) 對債務人實際或預期的內部信用評級是否下調。
- (3) 預期將導致債務人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況是否發生不利變化。
- (4) 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化。
- (5) 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化。

無論經上述評估後信用風險是否顯著增加，當金融工具合同付款已發生逾期超過(含)30日，則表明該金融工具的信用風險已經顯著增加。

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金義務，則該金融工具被視為具有較低的信用風險。

### 9.2.2 已發生信用減值的金融資產

當本集團預期對金融資產未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

基於本集團內部信用風險管理，當內部建議的或外部獲取的信息中表明金融工具債務人不能全額償付包括本集團在內的債權人（不考慮本集團取得的任何擔保），則本集團認為發生違約事件。

無論上述評估結果如何，若金融工具合同付款已發生逾期超過(含)90日，則本集團推定該金融工具已發生違約。

### 9.2.3 預期信用損失的確定

預期信用損失計量是指違約概率、違約損失(即損失幅度，對於違約而言)和違約敞口。違約概率和違約損失的評估是基於通過未來經濟狀況預測的信息調整後的歷史數據。預期信用損失的估計反映了無偏和概率加權，以違約風險作為加權確定金額。

一般來說，預期信用損失為下列兩者差額的現值：本集團依照合同應收取的合同現金流量和本集團預期能收到的現金流量，並按初始確認時的實際利率進行折算。

當個別工具層次的證據不可獲得時，本集團以內部信用風險評級為基礎進行組合，在組合基礎上計量預期信用損失。

管理層定期審查分組，以確保每組構成享有類似的信貸風險特徵。

利息收入應按照金融資產的賬面原值計算，除非金融資產已發生信用損失，則利息收入按照金融資產的攤餘成本計算。

#### 9.2.4 減記金融資產

本集團在交易對手方發生嚴重財務困難並且沒有任何好轉跡象時減記相關金融資產，例如交易對手方處於清算中或進入破產程序，或交易對手方的應收賬款逾期超過三年。本集團金融資產減記會取決於回收措施力度，包括適當的法律措施。這種減記構成相關金融資產的終止確認。該資產減記後任何期後收回都將計入當期損益。

### 9.3 金融資產的轉移

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對該金融資產的控制。

若本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認該被轉移金融資產，並相應確認相關負債。本集團按照下列方式對相關負債進行計量：

- 被轉移金融資產以攤餘成本計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利(如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利)的攤餘成本並加上本集團承擔的義務(如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務)的攤餘成本，相關負債不指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。



- 被轉移金融資產以公允價值計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利(如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利)的公允價值並加上本集團承擔的義務(如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務)的公允價值，該權利和義務的公允價值應為按獨立基礎計量時的公允價值。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，針對分類為以攤餘成本計量的金融資產與分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。針對被本集團指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分收到的對價和原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和與終止確認部分在終止確認日的賬面價值之差額計入當期損益或留存收益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，因資產轉移而收到的對價在收到時確認為負債。



## 9.4 金融負債和權益工具的分類與計量

本集團根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。

### 9.4.1 金融負債的分類及計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

#### 9.4.1.1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

金融負債滿足下列條件之一，表明本集團承擔該金融負債的目的是交易性的：

- 承擔相關金融負債的目的，主要是為了近期回購。
- 相關金融負債在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。
- 相關金融負債屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

本集團將符合下列條件之一的金融負債，在初始確認時可以指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：(1) 該指定能夠消除或顯著減少會計錯配；(2) 根據本集團正式書面文件載明的風險管理或投資策略，以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價，並在本集團內部以此為基礎向關鍵管理人員報告；(3) 符合條件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利或利息支出計入當期損益。

#### 9.4.1.2 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

本集團與交易對手方修改或重新議定合同，未導致按攤餘成本進行後續計量的金融負債終止確認，但導致合同現金流量發生變化的，本集團重新計算該金融負債的賬面價值，並將相關利得或損失計入當期損益。重新計算的該金融負債的賬面價值，本集團根據將重新議定或修改的合同現金流量按金融負債的原實際利率折現的現值確定。對於修改或重新議定合同所產生的所有成本或費用，本集團調整修改後的金融負債的賬面價值，並在修改後金融負債的剩餘期限內進行攤銷。

#### 9.4.1.2.1 財務擔保合同

財務擔保合同是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，在初始確認後按照損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。

#### 9.4.2 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團(借入方)與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，本集團終止確認原金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

#### 9.4.3 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本集團發行(含再融資)、回購、出售或注銷權益工具作為權益的變動處理。本集團不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響股東權益總額。

## 9.5 衍生金融工具

衍生金融工具，包括遠期外匯合同、貨幣互換掉期合同及利率互換掉期合同等。衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

## 9.6 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

## 10、 應收票據及應收款項

### 10.1 應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團認為所持有的銀行承兌匯票的承兌銀行信用評級較高，不存在重大的信用風險，也未計提損失準備。本集團持有的商業承兌匯票的預期信用損失的確定方法及會計處理方法與應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法一致。

### 10.2 應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量應收賬款及應收商業承兌票據的減值準備。預期信用損失是基於已發生信用減值應收賬款單項評估或以信用風險組合計提模型的計算。本集團以共同風險特徵為依據，將應收賬款分為不同組別，所採用的共同信用風險特徵為內部信用評級。

作為本集團信用風險管理的一部分，本集團對光伏玻璃、家居玻璃、工程玻璃、浮法玻璃及礦石業務客戶進行內部信用評級，並確定各評級應收賬款的預期損失率。

信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。當本集團不再合理預期應收賬款合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該應收賬款的賬面餘額。

## 11、其他應收款

其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團對其他應收款按內部評級方式確定預期信用損失，根據本集團對信用風險的評估，不同細分客戶群體發生損失的情況沒有顯著差異，因此在根據信用風險計算減值準備時未進一步區分不同的客戶群體。

信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。當本集團不再合理預期其他應收款合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該其他應收款的賬面餘額。

## 12、存貨

### 12.1 存貨的分類

本集團的存貨主要包括原材料、低值易耗品、在產品、產成品等。存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

### 12.2 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

### 12.3 存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

存貨按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

### 12.4 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

### 12.5 低值易耗品的攤銷方法

低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

### 13、持有待售資產

當本集團主要通過出售（包括具有商業實質的非貨幣性資產交換）而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值時，將其劃分為持有待售類別。

持有待售類別的非流動資產或處置組需同時滿足以下條件：(1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(2)出售極可能發生，即本集團已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。

本集團以賬面價值與公允價值減去出售費用後的淨額孰低計量持有待售的非流動資產或處置組。賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，減記賬面價值至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，恢復以前減記的金額，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。

持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。



## 14、長期股權投資

### 14.1 初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

除企業合併形成的長期股權投資外其他方式取得的長期股權投資，按成本進行初始計量。

## 14.2 後續計量及損益確認方法

### 14.2.1 按成本法核算的長期股權投資

公司財務報表採用成本法覈算對子公司的長期股權投資。子公司是指本集團能夠對其實施控制的被投資主體。

採用成本法覈算的長期股權投資按初始投資成本計量。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

## 14.3 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

## 15、投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

## 16、固定資產

### 16.1 確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

### 16.2 折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋建築物	20年	5	4.75
機器設備	4-10年	5	9.50-23.75
運輸設備	4-5年	5	19.00-23.75
其他設備	3-5年	5	19.00-31.67

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

### 16.3 其他說明

當固定資產處置時或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

## 17、 在建工程

在建工程按實際成本計量，實際成本包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程不計提折舊。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

## 18、 借款費用

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

## 19、無形資產

### 19.1 無形資產

無形資產包括軟件、排污權、礦產開採權及土地使用權等。

無形資產按成本進行初始計量。使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。各類無形資產的攤銷方法、使用壽命和預計淨殘值如下：

類別	攤銷方法	使用壽命(年)	殘值率(%)
土地使用權	直線法	42-50年	—
軟件	直線法	5-10年	—
排污權	直線法	5-20年	—
礦產開採權	產量法	—	—

年末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

有關無形資產的減值測試，具體參見附註(三)、20「長期資產減值」。

## 19.2 內部研究開發支出

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 20、長期資產減值

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資、採用成本法計量的投資性房地產、固定資產、在建工程及使用壽命確定的無形資產等是否存在可能發生減值的跡象。如果該等資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。可收回金額為資產或者資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

## 21、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在預計受益期間分期平均攤銷。

## 22、合同負債

合同負債，是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。



## 23、職工薪酬

### 23.1 短期薪酬的會計處理方法

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。本集團發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。

本集團職工為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及本集團按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本集團提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

### 23.2 離職後福利的會計處理方法

離職後福利全部為設定提存計劃。

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

### 23.3 辭退福利的會計處理方法

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

## 24、預計負債

當與產品質量保證或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，以及該義務的金額能夠可靠地計量，則確認為預計負債。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

## 25、股份支付

本集團的股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本集團的股份支付為以權益結算的股份支付。

### 以權益結算的股份支付

#### *授予職工的以權益結算的股份支付*

對於用以換取職工提供的服務的以權益結算的股份支付，本集團以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。在授予後立即可行權時，該公允價值的金額在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

## 26、收入

本集團的收入主要來源於玻璃產品的銷售，本集團銷售的產品主要包括光伏玻璃、家居玻璃、工程玻璃、浮法玻璃和礦石等。其他業務收入主要為房屋租賃收入和材料銷售收入。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。履約義務，是指合同中本集團向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。交易價格，是指本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，但不包含代第三方收取的款項以及本集團預期將退還給客戶的款項。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時間段內履行的履約義務，本集團按照履約進度，在一段時間內確認收入：(1)客戶在本集團履約的同時即取得並消耗所帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；(3)本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。否則，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

## 27、政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。

## 27.1 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團與資產相關的政府補助主要包括產業轉型升級技改項目補助、重大投資項目補助等。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照年限平均法分期計入其他收益。

## 27.2 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團與收益相關的補助主要包括本集團收到的天然氣補貼、用電補貼、借款利息補貼、上市獎勵費、股改獎勵、環保獎勵費、經濟發展貢獻獎勵、社會保險財政補貼等。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失期間，沖減相關成本；用於補償已經發生的相關成本費用和損失的，直接沖減相關成本。

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益／沖減相關成本費用。與本集團日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

## 28、安全生產費用

本集團根據財政部、國家安全生產監督管理總局《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》的規定按照開採露天非金屬礦山原礦產量每噸人民幣2元計提安全生產費用，安全生產費用專門用於完善、改造和維護本集團安全生產條件。

安全生產費用計提直接計入相關產品的成本或當期費用，同時計入所有者權益中「專項儲備」項目單獨反映。按規定範圍使用安全生產費時，屬於費用性的支出直接沖減「專項儲備」；屬於資本性的支出，先通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時按照形成固定資產的成本沖減「專項儲備」，並確認相同金額的累計折舊，該固定資產在以後期間不再計提折舊。

## 29、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

### 29.1 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債（或資產），以按照稅法規定計算的預期應交納（或返還）的所得稅金額計量。

### 29.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

一般情況下所有暫時性差異均確認相關的遞延所得稅。但對於可抵扣暫時性差異，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認相關的遞延所得稅資產。此外，與商譽的初始確認相關的，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額（或可抵扣虧損）的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產或負債。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損及稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

本集團確認與子公司投資相關的應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對於與子公司投資相關的可抵扣暫時性差異，只有當暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，本集團才確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

除與直接計入其他綜合收益或股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

### 29.3 所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本集團當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

## 30、租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

對於首次執行日後簽訂或變更的合同，在合同開始／變更日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。



## 本集團作為承租人

### 租賃的分拆

合同中同時包含一項或多項租賃和非租賃部分的，本集團將各項單獨租賃和非租賃部分進行分拆，按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。

### 使用權資產

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日對租賃確認使用權資產。租賃期開始日，是指出租人提供租賃資產使其可供本集團使用的起始日期。使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 本集團發生的初始直接費用；
- 本集團為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

在租賃期開始日後，發生重新計量租賃負債時，相應調整使用權資產賬面價值。

本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，使用權資產在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照《企業會計準則第8號—資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

### **租賃負債**

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。

租賃付款額是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：

- 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；
- 租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

租賃期開始日後，本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用。

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產：

- 因租賃期變化或購買選擇權的評估結果發生變化的，本集團按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 根據擔保餘值預計的應付金額或者用於確定租賃付款額的指數或者比例發生變動，本集團按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。

### **短期租賃和低價值資產租賃**

本集團對廠房／宿舍／碼頭的短期租賃以及低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

### **本集團作為出租人**

#### **租賃的分拆**

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團根據《企業會計準則第14號－收入》關於交易價格分攤的規定分攤合同對價，分攤的基礎為租賃部分和非租賃部分各自的單獨價格。

#### **租賃的分類**

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

### **本集團作為出租人記錄經營租賃業務**

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

### **31、運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素**

本集團在運用附註上述會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

資產負債表日，會計估計中很可能導致未來期間資產、負債賬面價值作出重大調整的關鍵假設和不確定性主要有：

## 固定資產的可使用年限

本集團管理層負責評估確認固定資產的預計使用壽命和相關折舊費用。這項估計是以性質和功能類似的固定資產過往的實際使用壽命作為基礎。在固定資產使用過程中，技術變革以及同行業競爭者設備更新有可能對固定資產使用壽命產生較大影響。如果固定資產使用壽命的預計數與原先估計數有差異，本集團管理層將對未來折舊費用進行調整。

## 固定資產的減值

本集團管理層定期檢查固定資產是否存在減值跡象，並在資產的賬面價值低於其可回收金額時確認減值虧損。本集團在有跡象顯示固定資產可能出現減值時對該資產進行減值測試。可收回金額為資產公允價值減去處置費用後的淨額與其未來現金流量的現值兩者之中的較高者。本集團管理層在確定固定資產的可回收金額時需要考慮包括未來盈利能力，增長率和折現率等因素。於2019年6月30日，本集團固定資產減值準備餘額為人民幣3,839,556.69元。

## 礦產儲備量估計

採礦權的減值準備於評估本集團礦產儲量後作出。礦產儲量的估計涉及主觀判斷，因此礦產儲量的技術估計往往並不精確，僅為近似數量。在估計礦產儲量可確定為探明和可能儲量之前，本集團需要遵從若干有關技術標準的權威性指引。探明及可能儲量的估計會考慮各個礦產最近的生產和技術資料，定期更新。此外，由於生產水平及技術標準逐年變更，因此，探明及可能儲量的估計也會出現變動。儘管技術估計固有的不精確性，這些估計仍被用作評估計算減值損失的依據。如果對實際結果或進一步的預期有別於原先估計，則有關差額將對估計變更期間的無形資產－採礦權減值準備計提有所影響。

## 採礦權資產減值

在對本集團擁有的採礦權進行減值測試時，本集團採用國內外權威研究機構對遠期產品價格的預測數據或者管理層做出的最佳估計作為未來相關產品銷售價格的估計，並以管理層對開採計劃和未來資本性支出的最新估計為基礎，折現率則充分考慮了現時的無風險報酬率、社會平均收益率、企業特定風險等因素。採礦權資產未來可收回金額的估計很大程度上取決於對上述對未來商品價格、開採計劃、未來資本性支出計劃、以及折現率的估計。商品未來價格的預測，並不代表未來實際可以實現的銷售價格，開採計劃、未來資本性支出計劃以及折現率亦會發生變化。截至2019年6月30日，本集團管理層認為本集團擁有的各項採礦權資產不存在減值，若上述預測和估計期後發生變化，本集團的採礦權資產的未來可收回金額的估計可能會發生變化或導致低於上述資產的賬面價值。

## 遞延所得稅資產的確認

於2019年6月30日，本集團已經確認遞延所得稅資產為人民幣6,165,296.25元，並列於資產負債表中。遞延所得稅資產的實現主要取決於未來的實際盈利及暫時性差異在未來使用年度的實際稅率。如未來實際產生的盈利少於預期，確認的遞延所得稅資產將被轉回，確認在轉回發生期間的利潤表中。本集團管理層認為，部分子公司未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額具有不確定性，因此於2019年6月30日，有關未確認遞延所得稅資產可抵扣虧損額和其他暫時性差異合計為人民幣20,228,549.50元。

## 應收賬款減值

本集團使用信用風險組合計提模型計算部分應收賬款以及應收商業承兌票據的預期信用損失，並且針對已發生信用減值的客戶單獨計提。預期信用損失計提率基於內部信用評級確定的。根據無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，本集團依據客戶的歷史違約或延遲付款情況並考慮未來經濟狀況確定信用風險組合計提模型。在每個報告日，本集團重新評估可觀察的歷史違約率，並考慮未來經濟狀況的變化影響。於2019年6月30日本集團應收款項壞賬準備餘額為人民幣46,187,609.35元。

## 公允價值計量及估值程序

在估計本集團金融資產和金融負債的公允價值時，本集團使用可獲得的市場可觀察數據確定。如果不存在第一層次輸入值，本集團管理層根據折現現金流或場外市場交易價格評估金融工具的公允價值。在報告期期末，本集團管理層會根據以往經驗採用適當的估值技術及輸入值建立定價模型。倘公允價值發生重大變動，會向本公司董事會報告波動原因。



## 32、重要會計政策變更

### 會計政策變更

#### 新租賃準則

本集團自2019年1月1日（「首次執行日」）起執行財政部於2018年修訂的《企業會計準則第21號—租賃》（以下簡稱「新租賃準則」，修訂前的租賃準則簡稱「原租賃準則」）。新租賃準則完善了租賃的定義，增加了租賃的識別、分拆和合併等內容；取消承租人經營租賃和融資租賃的分類，要求在租賃期開始日對所有租賃（短期租賃和低價值資產租賃除外）確認使用權資產和租賃負債。改進了承租人對租賃的後續計量，增加了選擇權重估和租賃變更情形下的會計處理；並增加了相關披露要求。本集團修訂後的作為承租人和出租人對租賃的確認和計量的會計政策參見三、30。

對於首次執行日前已存在的合同，本集團在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。

對首次執行日之後簽訂或變更的合同，本集團按照新租賃準則中租賃的定義評估合同是否為租賃或者包含租賃。新租賃準則依據合同中一方是否讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價來確定合同是否為租賃或者包含租賃。

### 本集團作為承租人

本集團根據首次執行新租賃準則的累積影響數，調整首次執行日留存收益及財務報表其他相關項目金額，不調整可比期間信息。

對於首次執行日前的除低價值租賃外的經營租賃，本集團根據每項租賃選擇採用下列一項簡化處理：

- 將於首次執行日後12個月內完成的租賃，作為短期租賃處理。

本集團於2019年1月1日確認的租賃負債與2018年度財務報表中披露的重大經營租賃承諾的差額信息如下：

	人民幣元
項目	2019年1月1日
一、2018年12月31日經營租賃承諾	4,470,105.00
按首次執行日增量借款利率折現計算的租賃負債	4,470,105.00
減：確認豁免－短期租賃	4,304,772.11
確認豁免－低價值資產租賃	165,332.89
二、2019年1月1日租賃負債	—

### 本集團作為出租人

本集團對於作為出租人的租賃不做過渡調整自首次執行日起按照新租賃準則進行會計處理。

## 財務報表列報格式

本集團從編製2019年度中期財務報表起執行財政部於2019年4月30日頒佈的《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號，以下簡稱「財會6號文件」)。財會6號文件對資產負債表、利潤表、現金流量表和所有者權益變動表的列報項目進行了修訂，將「應收票據及應收賬款」項目分拆為「應收票據」和「應收賬款」兩個項目，將「應付票據及應付帳款」項目分拆為「應付票據」和「應付帳款」兩個項目，新增了「應收款項融資」和「專項儲備」項目，明確或修訂了「其他應收款」、「一年內到期的非流動資產」、「其他應付款」、「遞延收益」、「其他權益工具」、「研發費用」、「財務費用」項目下的「利息收入」、「其他收益」、「營業外收入」「營業外支出」、「其他權益工具持有者投入資本」的列報內容，同時規定了對貸款承諾、財務擔保合同等項目計提的損失準備的列報要求，在「投資收益」項目下新增「以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益」項目，調整了利潤表部分項目的列報位置，明確了政府補助在現金流量表的填列項目。對於上述列報項目的變更，本集團對上年比較數據進行了重述。

## (四) 稅項

### 1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	註1
城市維護建設稅	流轉稅繳納額	7%
教育費附加	流轉稅繳納額	3%
地方教育費附加	流轉稅繳納額	2%
房產稅	房產原值/房產出租收入	註2
資源稅	銷售礦石的數量	每噸3元、7%
企業所得稅	應納稅所得額	註3
環境保護稅	污染物排放量	每污染物當量人民幣1.2元或人民幣1.4元

註1：根據《財政部稅務總局海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號文)，自2019年4月1日起，增值稅稅率由16%調整至13%。

註2：自用房產的房產稅按房產原值的70%，按1.2%的稅率計算；出租房產的房產稅按出租收入的12%計算。

註3：本公司及子公司企業所得稅稅率：

	稅率
本公司	15%
浙江福萊特玻璃有限公司	25%
浙江嘉福玻璃有限公司	15%
上海福萊特玻璃有限公司	25%
安徽福萊特光伏玻璃有限公司	25%
安徽福萊特光伏材料有限公司	25%
福萊特(香港)有限公司	16.5%
嘉興福萊特新能源科技有限公司	12.5%
福萊特(越南)有限公司	0%
福萊特(香港)投資有限公司	16.5%

## 2、 稅收優惠

### 本公司

本公司於2016年11月21日取得由浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、浙江省國家稅務局、浙江省地方稅務局聯合批准的「高新技術企業證書」，編號為GR201633000057，有效期三年，自2016年至2018年執行15%的企業稅率。該證書截至2019年11月21日到期，本公司已經提交高新技術企業資格複審資料，故本期企業所得稅減按15%的稅率計繳。

### 浙江嘉福玻璃有限公司

浙江嘉福玻璃有限公司於2016年11月21日再次取得由浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、浙江省國家稅務局、浙江省地方稅務局聯合批准的「高新技術企業證書」，編號為GR201633001835，有效期三年，自2016年至2018年執行15%的企業稅率。該證書截至2019年11月21日到期，浙江嘉福玻璃有限公司已經提交高新技術企業資格複審資料，故本期企業所得稅減按15%的稅率計繳。

### 嘉興福萊特新能源科技有限公司

根據財稅[2012]10號《財政部國家稅務局關於公共基礎設施和環境保護節能節水項目企業所得稅優惠政策問題的通知》，嘉興福萊特新能源科技有限公司自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。首個營運年度於2014年開始，因此2018年和2019年企業所得稅均減免50%。

### 福萊特(越南)有限公司

根據2016年6月30日越南海防經濟區管理局核准的《項目投資許可證》，福萊特(越南)有限公司自開始盈利第一年起四年內免徵企業所得稅，其後九年減免50%徵收企業所得稅。

## (五) 在其他主體中的權益

### 1、 在子公司中的權益

#### 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	2018年12月31日 持股比例及 表決權比例(%)		取得方式
				直接	間接	
浙江福萊特玻璃有限公司(「浙江福萊特」)(註1)	浙江	浙江	從事製造及銷售建築或家居玻璃製品	100.00	–	設立
浙江嘉福玻璃有限公司(「浙江嘉福」)(註2)	浙江	浙江	製造及銷售光伏玻璃	100.00	–	設立
上海福萊特玻璃有限公司(「上海福萊特」)(註3)	上海	上海	工程玻璃加工	100.00	–	設立
安徽福萊特光伏玻璃有限公司(「安徽福萊特玻璃」)(註4)	安徽	安徽	製造、加工及銷售特種玻璃	100.00	–	設立
安徽福萊特光伏材料有限公司(「安徽福萊特材料」)(註5)	安徽	安徽	礦山營運及石英礦石銷售	100.00	–	設立
福萊特(香港)有限公司(「福萊特(香港)」)(註6)	浙江	香港	玻璃出口	100.00	–	設立
嘉興福萊特新能源科技有限公司(「福萊特新能源」)(註7)	浙江	浙江	新能源發電廠的投資、建設、經營及保養	100.00	–	設立
福萊特(越南)有限公司(「福萊特(越南)」)(註8)	越南	越南	製造及銷售光伏玻璃	–	100.00	設立
福萊特(香港)投資有限公司(「福萊特投資」)(註9)	香港	香港	投資	–	100.00	設立



- 註1：浙江福萊特設立於2011年2月14日，註冊資本人民幣10,000,000元。
- 註2：浙江嘉福設立於2007年8月15日，設立時註冊資本為人民幣100,000,000元，由本公司和上海福萊特分別以現金出資55%和45%。於2008年10月15日，浙江嘉福的註冊資本由人民幣100,000,000元增至人民幣123,714,977.05元，並由本公司和上海福萊特分別出資55%及45%。於2009年9月7日，浙江嘉福增加註冊資本人民幣26,285,022.95元，變更後註冊資本為人民幣150,000,000元，增資後本公司和上海福萊特分別擁有55%及45%的股權。於2014年3月10日，本公司與上海福萊特簽訂股權轉讓協議，上海福萊特轉讓其持有的浙江嘉福45%股權予本公司。轉讓完成後，浙江嘉福由本公司全資擁有。
- 註3：上海福萊特設立於2006年6月6日，註冊資本人民幣70,000,000元。
- 註4：安徽福萊特玻璃設立於2011年1月18日，註冊資本為人民幣150,000,000元，由本公司和浙江嘉福分別出資60%和40%。於2013年1月18日，安徽福萊特玻璃註冊資本減少至人民幣30,000,000元。於2014年3月10日，本公司與浙江嘉福簽訂股權轉讓協議，浙江嘉福轉讓其持有的安徽福萊特玻璃40%股權予本公司。轉讓完成後，安徽福萊特玻璃由本公司全資擁有。於2016年12月30日增加註冊資本至人民幣61,000,000元，於2017年12月22日增加註冊資本至人民幣300,000,000元，後於2018年7月31日增加註冊資本至人民幣450,000,000元。
- 註5：安徽福萊特材料設立於2011年1月19日，註冊資本為人民幣30,000,000元，由本公司和浙江嘉福分別出資60%和40%。於2014年3月10日，本公司與浙江嘉福簽訂股權轉讓協議，浙江嘉福轉讓其持有的安徽福萊特材料40%股權予本公司。轉讓完成後，安徽福萊特材料由本公司全資擁有。
- 註6：福萊特(香港)設立於2013年1月9日，註冊資本為港幣77,561元。於2016年11月28日註冊資本增加至港幣77,548,590元。
- 註7：福萊特新能源設立於2014年3月11日，註冊資本人民幣10,000,000元。
- 註8：福萊特(越南)設立於2016年7月28日，由福萊特(香港)出資成立，註冊資本越南盾1,095,500,000,000元。於2018年5月14日註冊資本增加至越南盾1,752,800,000,000元。
- 註9：福萊特投資設立於2017年7月31日，由浙江嘉福出資成立，註冊資本港幣1,000,000元。

# 合併報表註釋

## 1、貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	23,414.54	17,627.09
銀行存款	543,502,879.70	528,732,376.99
其他貨幣資金	207,202,922.80	154,268,969.65
合計	750,729,217.04	683,018,973.73
其中：存放在境外的款項總額	256,862,784.82	322,804,026.99

## 2、衍生金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
未指定套期關係的衍生金融資產	2,910,793.14	6,172,390.30
其中：利率互換掉期合同	2,383,299.33	3,219,346.33
遠期外匯合同	527,493.81	2,953,043.97
合計	2,910,793.14	6,172,390.30

## 3、應收票據

### (1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	1,165,580,704.28	907,748,537.66
商業承兌票據	15,154,293.39	3,545,993.57
合計	1,180,734,997.67	911,294,531.23

(2) 期末已背書或已貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	820,242,700.87
合計	<u>820,242,700.87</u>

4、 應收賬款

(1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額
1年以內	1,210,363,756.06
1至2年	1,928,264.00
2至3年	372,907.02
3年以上	10,130,761.02
合計	<u>1,222,795,688.10</u>

## (2) 按壞賬計提方法披露

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
未包含重大融資成本的應收賬款	1,222,795,688.10	100.00	46,187,609.35	3.78	1,176,608,078.75
合計	<u>1,222,795,688.10</u>	<u>100.00</u>	<u>46,187,609.35</u>	<u>3.78</u>	<u>1,176,608,078.75</u>
類別	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
未包含重大融資成本的應收賬款	864,341,918.91	100.00	43,146,739.59	4.99	821,195,179.32
合計	<u>864,341,918.91</u>	<u>100.00</u>	<u>43,146,739.59</u>	<u>4.99</u>	<u>821,195,179.32</u>

### (3) 壞賬準備變動情況

信用損失準備	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2019年1月1日年初餘額	33,682,788.95	9,463,950.64	43,146,739.59
年初餘額在本期的變動：			
- 轉入第三階段	-4,205,510.02	4,205,510.02	-
- 轉回	-	-	-
- 核銷	-	-2,371,454.83	-2,371,454.83
本期新增應收賬款 的信用損失	<u>5,412,324.59</u>	<u>-</u>	<u>5,412,324.59</u>
2019年6月30日	<u><u>34,889,603.52</u></u>	<u><u>11,298,005.83</u></u>	<u><u>46,187,609.35</u></u>

### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本公司關係	應收賬款餘額	佔應收賬款 總額的比例	信用損失 準備期末餘額
客戶A	第三方	256,838,107.89	21.00%	7,191,467.20
客戶B	第三方	159,230,528.54	13.02%	4,458,454.80
客戶C	第三方	151,057,322.56	12.35%	4,229,605.03
客戶D	第三方	99,673,644.07	8.15%	2,790,862.03
客戶E	第三方	<u>69,264,217.79</u>	<u>5.66%</u>	<u>1,939,398.10</u>
合計		<u><u>736,063,820.85</u></u>	<u><u>60.18%</u></u>	<u><u>20,609,787.16</u></u>

## 5、 預付賬款

### (1) 按賬齡列示

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	66,987,694.20	98.56	64,744,078.03	98.88
1至2年	105,935.12	0.16	89,889.88	0.14
2至3年	431,122.18	0.63	408,247.59	0.62
3年以上	445,030.72	0.65	232,620.38	0.36
合計	<u>67,969,782.22</u>	<u>100.00</u>	<u>65,474,835.88</u>	<u>100.00</u>

於本年末，本集團無賬齡超過一年且金額重要的預付款項。

### (2) 按預付對象歸集的期末餘額前五大的預付賬款請款

單位名稱	與本公司 關係	金額	占預付 款項總額 的比例 (%)
供應商A	第三方	12,598,478.97	18.54
供應商B	第三方	10,582,389.58	15.57
供應商C	第三方	10,315,737.04	15.18
供應商D	第三方	10,161,235.01	14.95
供應商E	第三方	<u>5,780,188.44</u>	<u>8.50</u>
合計	第三方	<u>49,438,029.04</u>	<u>72.74</u>

## 6、其他應收款

### (1) 項目列示

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	<u>1,483,299.84</u>	<u>1,296,794.21</u>
合計	<u><u>1,483,299.84</u></u>	<u><u>1,296,794.21</u></u>

### (2) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金	252,291.73	297,291.73
保證金	260,000.00	210,000.00
備用金	152,382.78	79,500.00
其他	<u>818,625.33</u>	<u>710,002.48</u>
合計	<u><u>1,483,299.84</u></u>	<u><u>1,296,794.21</u></u>



### (3) 壞賬準備計提

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2019年1月1日餘額	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
2019年1月1日餘額在本期	-	-	-	-
-轉入第二階段	-	-	-	-
-轉入第三階段	-	-	-	-
-轉回第二階段	-	-	-	-
-轉回第一階段	-	-	-	-
本期計提	-	108,000.00	-	108,000.00
本期轉回	-	-	-	-
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
其他變動	-	-	-	-
2019年6月30日餘額	-	108,000.00	-	108,000.00

### (4) 壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款	3,000,000.00	108,000.00	-	3,000,000.00	108,000.00
合計	3,000,000.00	108,000.00	-	3,000,000.00	108,000.00

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五大其他應收款

單位名稱	款項的性質	期末餘額	佔其他應收款期末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備期末餘額
往來方A	押金	212,291.73	13.34%	—
往來方B	保證金	160,000.00	10.05%	—
往來方C	保證金	100,000.00	6.28%	—
往來方D	保證金	50,000.00	3.14%	50,000.00
往來方E	保證金	<u>50,000.00</u>	<u>3.14%</u>	<u>50,000.00</u>
合計		<u>572,291.73</u>	<u>35.95%</u>	<u>100,000.00</u>

## 7、存貨

### (1) 存貨分類

項目	賬面餘額	期末餘額 存貨跌價準備	賬面價值
原材料	194,722,929.46	—	194,722,929.46
低值易耗品	70,503,428.66	2,428,014.24	68,075,414.42
在產品	48,715,462.58	—	48,715,462.58
產成品	162,577,546.17	2,149,037.41	160,428,508.76
合計	<u>476,519,366.87</u>	<u>4,577,051.65</u>	<u>471,942,315.22</u>

項目	賬面餘額	期初餘額 存貨跌價準備	賬面價值
原材料	154,950,014.57	—	154,950,014.57
低值易耗品	64,631,510.22	2,977,721.11	61,653,789.11
在產品	45,368,429.16	—	45,368,429.16
產成品	116,468,451.00	1,317,483.88	115,150,967.12
合計	<u>381,418,404.95</u>	<u>4,295,204.99</u>	<u>377,123,199.96</u>

## (2) 存貨跌價準備

項目	期初餘額	本期增加金額 計提	本期減少金額 轉回或轉銷	期末餘額
原材料				
低值易耗品	2,977,721.11	628,971.14	1,178,678.01	<b>2,428,014.24</b>
在產品				
產成品	1,317,483.88	1,932,753.26	1,101,199.73	<b>2,149,037.41</b>
合計	<u>4,295,204.99</u>	<u>2,561,724.40</u>	<u>2,279,877.74</u>	<u><b>4,577,051.65</b></u>

## 8、其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣增值稅	<b>160,749,506.80</b>	163,631,254.87
A股上市費用	—	10,841,934.89
預繳所得稅	<b>19,619,956.29</b>	4,948,576.16
預付租金	<b>3,985,718.10</b>	2,244,439.56
預繳進口稅金	<b>6,762,497.22</b>	—
合計	<u><b>191,117,678.41</b></u>	<u>181,666,205.48</u>

## 9、投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 期初及期末餘額	<u>27,486,623.54</u>	<u>7,525,892.36</u>	<u>35,012,515.90</u>
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	10,607,023.11	1,308,850.56	11,915,873.67
2. 本期增加金額	633,932.04	81,803.16	715,735.20
(1) 計提或攤銷	633,932.04	81,803.16	715,735.20
3. 期末餘額	<u>11,240,955.15</u>	<u>1,390,653.72</u>	<u>12,631,608.87</u>
三、賬面價值			
1. 期末賬面價值	16,245,668.39	6,135,238.64	22,380,907.03
2. 期初賬面價值	<u>16,879,600.43</u>	<u>6,217,041.80</u>	<u>23,096,642.23</u>

## 10、固定資產

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	其他設備	合計
<b>一、賬面原值</b>					
1.年初餘額	946,525,109.71	2,395,005,308.27	44,142,732.40	42,552,058.29	3,428,225,208.67
2.本年增加金額	5,666,455.05	520,008,397.80	860,188.83	675,642.21	527,210,683.89
(1)購置	2,297,830.00	7,959,147.01	860,188.83	287,146.76	11,404,312.60
(2)在建工程轉入	3,368,625.05	512,049,250.79	-	388,495.45	515,806,371.29
3.本年處置	-33,649,765.00	-75,857,596.38	-	-98,558.90	-109,605,920.28
(1)處置或報廢	-	-40,633,849.55	-	-98,558.90	-40,732,408.45
(2)轉入在建工程	-33,649,765.00	-35,223,746.83	-	-	-68,873,511.83
4.年末餘額	<u>918,541,799.76</u>	<u>2,839,156,109.69</u>	<u>45,002,921.23</u>	<u>43,129,141.60</u>	<u>3,845,829,972.28</u>
<b>二、累計折舊</b>					
1.年初餘額	265,554,787.55	911,588,984.41	34,652,108.10	34,966,460.13	1,246,762,340.19
2.本年增加金額	21,426,531.95	110,060,149.38	1,444,487.84	1,445,818.91	134,376,988.08
(1)計提	21,426,531.95	110,060,149.38	1,444,487.84	1,445,818.91	134,376,988.08
3.本年減少金額	-18,305,921.49	-58,678,868.12	-	-90,357.16	-77,075,146.77
(1)處置或報廢	-	-27,571,647.99	-	-90,357.16	-27,662,005.15
(2)轉入在建工程	-18,305,921.49	-31,107,220.13	-	-	-49,413,141.62
4.年末餘額	<u>268,675,398.01</u>	<u>962,970,265.67</u>	<u>36,096,595.94</u>	<u>36,321,921.88</u>	<u>1,304,064,181.50</u>
<b>三、減值準備</b>					
1.年初餘額	-	15,186,992.83	-	-	15,186,992.83
2.本年增加金額	-	-	-	-	-
3.本年減少金額	-	-11,347,436.14	-	-	-11,347,436.14
(1)處置或報廢	-	-11,347,436.14	-	-	-11,347,436.14
4.年末餘額	-	<u>3,839,556.69</u>	-	-	<u>3,839,556.69</u>
<b>四、賬面價值</b>					
1.年末賬面價值	649,866,401.75	1,872,346,287.33	8,906,325.29	6,807,219.72	2,537,926,234.09
2.年初賬面價值	<u>680,970,322.16</u>	<u>1,468,229,331.03</u>	<u>9,490,624.30</u>	<u>7,585,598.16</u>	<u>2,166,275,875.65</u>

本期末賬面價值為人民幣454,504,273.03元(上年末：人民幣704,633,006.14元)的固定資產作為短期借款和長期借款的抵押物。

## (2) 於本期末，本集團暫時閑置的固定資產情況

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面淨值
期末餘額－機器設備	<u>7,321,682.49</u>	<u>3,482,125.80</u>	<u>3,839,556.69</u>	<u>0.00</u>

本期末，本集團閑置的固定資產包括本公司與子公司浙江嘉福的固定資產。本集團考慮到上述閑置資產已不適應未來的生產需求，管理層基於賬面價值與可回收金額孰低的原則對相關資產計提的減值準備。

## 11、在建工程

### (1) 項目列示

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	951,972,608.20	961,085,108.63
工程物資	<u>3,859,549.74</u>	<u>1,484,956.85</u>
合計	<u>955,832,157.94</u>	<u>962,570,065.48</u>



## (2) 在建工程

### a. 在建工程情況

項目	賬面餘額	期末餘額 減值準備	賬面價值
年產 10 萬噸在線 Low-E 鍍膜 玻璃項目	867,499.75	—	867,499.75
安徽福萊特年產 90 萬噸光伏 組件蓋板玻璃項目	511,531,535.36	—	511,531,535.36
越南福萊特光伏玻璃生產線	301,345,374.09	—	301,345,374.09
嘉福玻璃熔窯及相關生產線 (二期) 技術改造項目	30,029,975.94	—	30,029,975.94
嘉福玻璃熔窯及相關生產線 (一期) 技術改造項目	26,922,382.58	—	26,922,382.58
年產 4,200 萬平方米光伏 背板項目	69,573,106.88	—	69,573,106.88
其他	11,702,733.60	—	11,702,733.60
合計	<u>951,972,608.20</u>	<u>—</u>	<u>951,972,608.20</u>

項目	賬面餘額	期末餘額 減值準備	賬面價值
年產 10 萬噸在線 Low-E 鍍膜 玻璃項目	233,779,139.08	—	233,779,139.08
安徽福萊特年產 90 萬噸光伏 組件蓋板玻璃項目	298,196,483.75	—	298,196,483.75
越南福萊特光伏玻璃生產線	178,313,979.12	—	178,313,979.12
嘉福玻璃熔窯及相關生產線 (二期) 技術改造項目	243,211,965.08	—	243,211,965.08
其他	7,583,541.60	—	7,583,541.60
合計	<u>961,085,108.63</u>	<u>—</u>	<u>961,085,108.63</u>

## b. 重大在建工程項目本年變動情況

項目名稱	預算數	期初金額	本期增加	本期從固定 資產轉入金額	本期轉入固定資 產金額	期末 金額	工程累計			其中：本年利息 資本化金額	本年 利息 資本 化率	資金 來源
							投入佔 預算比例	工程 進度	利息資本化 累計金額			
年產10萬噸在線 Low-E鍍膜玻璃項目	264,173,863.38	233,779,139.08	28,394,724.30	-	261,306,363.63	867,499.75	99%	99%	14,780,562.38	2,698,536.96	5.47%	自有資金/ 專項借款
安徽福萊特年產90萬 噸光伏組件蓋板 玻璃項目	1,659,170,242.02	298,196,483.75	248,767,008.91	-	35,431,957.30	511,531,535.36	83%	83%	48,702,702.27	1,217,442.15	5.47%	自有資金/ 專項借款
越南福萊特光伏 玻璃生產線	1,200,000,000.00	178,313,979.12	123,031,394.97	-	-	301,345,374.09	25%	25%	51,498,826.98	12,030,924.54	5.47%	自有資金/ 專項借款
嘉福玻璃熔窯及相關 生產線(二期)技術 改造項目	250,901,657.01	243,211,965.08	5,689,691.93	-	218,871,681.07	30,029,975.94	99%	99%	4,957,264.58	995,379.10	5.47%	自有資金/ 專項借款
嘉福玻璃熔窯及相關 生產線(一期)技術 改造項目	277,100,000.00	-	9,139,136.44	17,783,246.14	-	26,922,382.58	10%	10%	-	-	-	自有資金
年產4,200萬平方米 光伏背板項目	350,000,000.00	-	69,573,106.88	-	-	69,573,106.88	20%	20%	-	-	-	自有資金

c. 於本期末，本集團在建工程不存在減值跡象，因此未計提減值準備。

### (3) 工程物資

項目	期末餘額	期初餘額
其他	3,859,549.74	1,484,956.85
合計	<u>3,859,549.74</u>	<u>1,484,956.85</u>

## 12、無形資產

項目	土地使用權	排污權	礦產開採權	軟件	合計
<b>一、賬面原值</b>					
1. 期初餘額	435,525,905.74	29,742,062.45	232,964,000.00	403,931.63	698,635,899.82
2. 本期增加金額	38,480,195.00	-	-	-	38,480,195.00
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-
4. 外幣報表折算差額	-866,004.05	-	-	-	-866,004.05
5. 期末餘額	<u>473,140,096.69</u>	<u>29,742,062.45</u>	<u>232,964,000.00</u>	<u>403,931.63</u>	<u>736,250,090.77</u>
<b>二、累計攤銷</b>					
1. 期初餘額	49,787,856.36	20,013,713.96	91,662,768.80	361,709.45	161,826,048.57
2. 本期增加金額	5,164,173.90	1,679,588.67	8,808,045.68	6,031.75	15,657,840.00
(1) 計提	5,164,173.90	1,679,588.67	8,808,045.68	6,031.75	15,657,840.00
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-
4. 外幣報表折算差額	-37,359.55	-	-	-	-37,359.55
5. 期末餘額	<u>54,914,670.71</u>	<u>21,693,302.63</u>	<u>100,470,814.48</u>	<u>367,741.20</u>	<u>177,446,529.02</u>
<b>三、賬面價值</b>					
1. 期末賬面價值	418,225,425.98	8,048,759.82	132,493,185.52	36,190.43	558,803,561.75
2. 期初賬面價值	<u>385,738,049.38</u>	<u>9,728,348.49</u>	<u>141,301,231.20</u>	<u>42,222.18</u>	<u>536,809,851.25</u>

本期末淨值為人民幣 151,455,232.67 元（上年末：人民幣 136,560,872.89 元）的土地使用權所有權用於抵押而取得借款。

註 1： 排污權指為獲得排放廢氣及廢水的權利而向政府機構嘉興市排污權儲備交易中心支付的款項。相關排污權成本按照本集團取得的排放量計算。有關排污權以直線法於其可使用年限內攤銷。

註2：礦產開採權指本集團開採位於中國安徽省鳳陽縣的一處石英石礦的權利。採礦權按產量法攤銷。該礦由安徽福萊特材料運營。當地政府授予安徽福萊特材料的採礦權許可證由2012年至2022年，為期十年。

## 13、遞延所得稅

### (1) 未經抵消的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	8,416,608.34	1,291,432.80	64,726,131.57	9,759,284.14
信用減值損失	46,278,334.62	8,917,374.35	46,133,507.53	8,828,035.06
遞延收益	51,593,224.68	7,982,623.98	57,293,229.59	8,998,040.35
可抵扣虧損	43,351,058.26	10,837,764.56	69,922,475.08	17,480,618.77
固定資產折舊差異	25,365,130.85	3,804,769.63	23,309,268.78	3,496,390.32
合計	<u>175,004,356.75</u>	<u>32,833,965.32</u>	<u>261,384,612.55</u>	<u>48,562,368.64</u>

### (2) 未經抵消的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
因轉變為股份公司 而產生的物業重估	15,515,250.03	2,327,287.50	15,724,226.99	2,358,634.05
固定資產加速折舊	119,488,802.87	24,009,625.24	125,895,155.53	26,262,610.67
公允價值變動損失	2,280,345.00	331,756.33	5,434,390.30	935,375.11
合計	<u>137,284,397.90</u>	<u>26,668,669.07</u>	<u>147,053,772.82</u>	<u>29,556,619.83</u>

(3) 以抵消後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	遞延所得稅 資產和負債 期末互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期末餘額	遞延所得稅 資產和負債期 初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期初餘額
遞延所得稅資產	26,668,669.07	6,165,296.25	29,556,619.83	19,005,748.81
遞延所得稅負債	26,668,669.07	-	29,556,619.83	-

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損和其他暫時性差異

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣虧損	18,488,875.04	15,326,634.97
其他	1,739,674.46	1,949,519.22
合計	20,228,549.50	17,276,154.19

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

項目	期末餘額	期初餘額
2019年	350,922.81	350,922.81
2020年	2,070,947.48	2,070,947.48
2021年	5,383,141.31	5,383,141.32
2022年	2,253,828.56	2,253,828.56
2023年	5,267,794.80	5,267,794.80
2024年	3,162,240.07	-
合計	18,488,875.03	15,326,634.97

#### 14、其他非流動資產

項目	賬面餘額	賬面價值
預付工程款	120,332,124.77	120,332,124.77
預付土地保證金	1,136,444.65	1,136,444.65
合計	<u>121,468,569.42</u>	<u>121,468,569.42</u>
項目	賬面餘額	賬面價值
預付工程款	157,422,874.43	157,422,874.43
預付土地款	37,206,500.00	37,206,500.00
預付土地保證金	1,141,907.61	1,141,907.61
合計	<u>195,771,282.04</u>	<u>195,771,282.04</u>

#### 15、短期借款

項目	期末餘額	期初餘額
抵押借款	562,081,356.08	347,799,136.69
票據貼現借款	92,000,000.00	57,600,000.00
信用借款	49,249,160.00	45,000,000.00
合計	<u>703,330,516.08</u>	<u>450,399,136.69</u>

註：抵押借款的資產類別以及金額，詳見附註「固定資產」以及「無形資產」。

於本年末，本集團無已逾期未償還的短期借款。

本期上述借款年利率從3.19%至5.4%。

## 16、衍生金融負債

項目	期末餘額	期初餘額
未指定套期關係的衍生金融負債	630,448.14	738,000.00
其中：遠期外匯合同	—	738,000.00
外匯期權合同	630,448.14	—
合計	<u>630,448.14</u>	<u>738,000.00</u>

未到期之遠期外匯合同與外匯期權合同未被指定為套期工具，其公允價值變動而產生的收益或損失，直接計入當期損益。

## 17、應付票據

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	469,119,483.10	219,832,038.07
合計	<u>469,119,483.10</u>	<u>219,832,038.07</u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為0元。



## 18、應付賬款

應付賬款列示

項目	期末餘額	期初餘額
應付貨款	946,796,817.15	865,918,389.78
應付工程款	374,381,425.15	350,622,814.33
合計	<u>1,321,178,242.30</u>	<u>1,216,541,204.11</u>

賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
應付工程款	29,867,859.59	工程質保金，尚未到期還款
應付貨款	4,146,747.21	存在產品質量爭議的應付款，待爭議解決後支付
合計	<u>34,014,606.80</u>	/

按賬齡披露

賬齡	期末餘額
1年以內	1,286,119,692.69
1至2年	22,442,753.99
2至3年	3,254,735.13
3年以上	9,361,060.49
合計	<u>1,321,178,242.30</u>

## 19、應付職工薪酬

### (1) 應付職工薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	<u>25,298,494.96</u>	<u>120,926,648.84</u>	<u>126,867,918.67</u>	<u>19,357,225.13</u>
二、離職後福利—設定提存計劃	<u>927,499.24</u>	<u>7,963,627.32</u>	<u>8,891,126.56</u>	<u>-</u>
合計	<u><u>26,225,994.20</u></u>	<u><u>128,890,276.16</u></u>	<u><u>135,759,045.23</u></u>	<u><u>19,357,225.13</u></u>

### (2) 短期薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	<u>23,983,133.37</u>	<u>107,507,733.32</u>	<u>112,635,300.28</u>	<u>18,855,566.41</u>
二、職工福利費	<u>-</u>	<u>4,060,874.94</u>	<u>4,060,874.94</u>	<u>-</u>
三、社會保險費	<u>695,211.15</u>	<u>4,846,325.59</u>	<u>5,541,536.74</u>	<u>-</u>
其中：醫療保險費	<u>570,254.01</u>	<u>4,274,353.35</u>	<u>4,844,607.36</u>	<u>-</u>
工傷保險費	<u>92,839.24</u>	<u>318,288.12</u>	<u>411,127.36</u>	<u>-</u>
生育保險費	<u>32,117.90</u>	<u>253,684.12</u>	<u>285,802.02</u>	<u>-</u>
四、住房公積金	<u>594,456.12</u>	<u>4,032,920.65</u>	<u>4,151,792.77</u>	<u>475,584.00</u>
五、工會經費和職工教育經費	<u>25,694.32</u>	<u>478,794.34</u>	<u>478,413.94</u>	<u>26,074.72</u>
合計	<u><u>25,298,494.96</u></u>	<u><u>120,926,648.84</u></u>	<u><u>126,867,918.67</u></u>	<u><u>19,357,225.13</u></u>

### (3) 設定提存計劃列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	895,381.34	7,711,576.99	8,606,958.33	-
2、失業保險費	32,117.90	252,050.33	284,168.23	-
合計	<u>927,499.24</u>	<u>7,963,627.32</u>	<u>8,891,126.56</u>	<u>-</u>

設定提存計劃：

本集團按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險計劃，根據該等計劃，本集團按員工基本工資的14%及0.5%每月向該等計劃繳存費用。除上述每月繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益。

本集團2019年1月1日至6月30日止期間應分別向養老保險、失業保險計劃繳存費用人民幣7,711,576.99元及人民幣252,050.33元。於2019年6月30日，本集團不存在應繳存費用系於期末已計提而未支付給養老保險及失業保險計劃的。

## 20、應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
企業所得稅	<b>68,315,125.66</b>	67,983,107.06
增值稅	<b>6,645,091.35</b>	2,901,890.85
房產稅	<b>1,821,132.98</b>	2,821,956.40
個人所得稅	<b>210,234.28</b>	230,036.31
其他	<b>7,694,421.88</b>	7,744,346.36
合計	<u><b>84,686,006.15</b></u>	<u>81,681,336.98</u>

## 21、其他應付款

### (1) 項目列示

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	931,183.58	1,562,660.53
應付股利	87,750,000.00	
其他應付款	29,405,037.04	37,118,720.98
合計	<u>118,086,220.62</u>	<u>38,681,381.51</u>

### (2) 應付利息

項目	期末餘額	期初餘額
分期付款到期還本的長期借款利息	676,823.49	1,127,629.59
短期借款應付利息	254,360.09	435,030.94
合計	<u>931,183.58</u>	<u>1,562,660.53</u>

### (3) 應付股利

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	87,750,000.00	—
合計	<u>87,750,000.00</u>	<u>—</u>

#### (4) 按款項性質列示其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
保證金	16,208,000.00	20,660,000.00
運保費	8,192,338.24	7,863,475.54
中介機構服務費	—	3,441,917.50
排污權購買款	1,604,400.00	1,604,400.00
其他	3,400,298.80	3,548,927.94
合計	<u>29,405,037.04</u>	<u>37,118,720.98</u>

於本年末，本集團無賬齡超過一年且金額重要的其他應付款。

## 22、合同負債

項目	期末餘額	期初餘額
貨款	<u>22,736,847.23</u>	<u>14,042,379.21</u>
合計	<u>22,736,847.23</u>	<u>14,042,379.21</u>

根據合同約定，本集團需將產品運至客戶指定地點或由客戶自行提貨。在客戶驗收確認前，產品仍由本集團控制。僅當客戶收到產品並檢測合格驗收時，該產品的控制權轉移至客戶，本集團履行完合同約定的履約義務，並在此時點獲得就所提供產品收取合同約定金額的權利，本集團於該時點確認收入。當客戶在初始購買商品時，本集團將收到的交易價款確認為合同負債，直至客戶取得商品控制權。

## 23、一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款	<u>258,361,250.00</u>	188,738,000.00
合計	<u>258,361,250.00</u>	188,738,000.00

註1：質押借款的質押資產為福萊特(越南)的公司股權

註2：抵押借款的抵押資產類別以及金額，詳見附註「固定資產」和「無形資產」。

## 24、長期借款

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	901,064,638.18	956,433,985.82
抵押借款	260,870,072.30	221,743,426.79
減：1年內到期的質押借款	257,801,250.00	188,738,000.00
減：1年內到期的抵押借款	560,000.00	—
合計	<u>903,573,460.48</u>	989,439,412.61

本集團浮動利率借款及固定利率借款按金額列示如下：

項目	本期末	上年末
固定利率借款	92,000,000.00	57,600,000.00
浮動利率借款	<u>1,773,265,226.65</u>	1,570,976,549.30
合計	<u>1,865,265,226.65</u>	1,628,576,549.30
其中：短期借款	703,330,516.08	450,399,136.69
一年內到期的長期借款	258,361,250.00	188,738,000.00
長期借款	<u>903,573,460.48</u>	989,439,412.61

## 25、遞延收益

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	58,576,554.71	—	6,983,330.03	51,593,224.68
合計	58,576,554.71	—	6,983,330.03	51,593,224.68
負債項目	期初餘額	本期新增金額	本期減少金額	期末餘額
嘉興市2011年扶持重大投資項目—TCO 超白導電膜項目補助款1#浮法窯	8,500,000.00	—	1,500,000.00	7,000,000.00
浙江財政廳2011年工業轉型升級技改補 助—年產17萬噸太陽能薄膜電池超白 導電膜玻璃及深加工項目1#光伏窯	566,666.69	—	100,000.00	466,666.69
嘉興市2011年工業發展資金補助— 產17萬噸太陽能薄膜電池超白導電膜 玻璃及深加工項目1#光伏窯	566,666.69	—	100,000.00	466,666.69
嘉興市2009年扶持重大投資項目—TCO 超白導電膜項目補助款1#浮法窯	5,666,666.63	—	1,000,000.00	4,666,666.63
嘉興市2012年工業發展資金補助第一批 —年產17萬噸low-E玻璃及深加工 項目2#浮法窯	733,333.14	—	100,000.01	633,333.13
嘉興市2012年省級節能財政補貼—2條 生產線熔窯煙氣餘熱利用二期項目， 配套建設餘熱鍋爐、汽輪發電機組	490,291.47	—	49,999.98	440,291.49



負債項目	期初餘額	本期新增金額	本期減少金額	期末餘額
年產 1,500 萬平方米太陽能光伏超白 玻璃擴建項目	1,924,778.54	-	250,000.02	1,674,778.52
嘉興市 2012 年工業發展資金補助第一批 - 2*600t/d 玻璃熔窯煙氣餘熱發電 一期工程技改項目	383,495.34	-	49,999.98	333,495.36
TCO 超白導電膜項目補助款	5,010,862.91	-	750,000.00	4,260,862.91
嘉興市 2012 年工業發展資金補助第一批 - 年產 1,500 萬平方米太陽能光伏超白 玻璃項目 1# 光伏窯	2,450,494.85	-	250,000.02	2,200,494.83
2014 年產業轉型升級項目 (中央基建投) 福萊特玻璃年產 580 萬平方米 LOW-E 玻璃深加工項目	5,580,000.00	-	465,000.00	5,115,000.00
玻璃熔窯煙氣脫硝技改項目補助款	8,199,444.38	-	586,666.68	7,612,777.70
年產 8 噸高透光學反射超白光伏玻璃補助款	106,249.80	-	106,249.80	0.00
600T/D 超薄特種玻璃生產線及 其深加工項目補助款	642,499.72	-	642,499.72	0.00
一車間第二條生產線與在建的第二車間 項目補助款	50,000.32	-	50,000.32	0.00
嘉興財政局 2011 年玻璃熔窯煙氣餘熱發電項目補助款	1,849,999.80	-	185,000.26	1,664,999.54
一期分布式光伏發電項目建設補助款	5,018,400.00	-	167,280.00	4,851,120.00
二期分布式光伏發電項目建設補助款	1,413,760.71	-	46,607.52	1,367,153.19
年產 580 萬平方米 LOW-E 玻璃深加工項目	6,693,596.00	-	409,812.00	6,283,784.00
年產 1,200 萬平方米高透光伏玻璃項目	2,729,347.72	-	174,213.72	2,555,134.00
<b>合計</b>	<b>58,576,554.71</b>	<b>-</b>	<b>6,983,330.03</b>	<b>51,593,224.68</b>

## 26、股本

	期初餘額	本次變動增減(+、-)		期末餘額
		發行新股	小計	
股份總數	<u>1,800,000,000.00</u>	<u>150,000,000.00</u>	<u>150,000,000.00</u>	<u>1,950,000,000.00</u>

於本期末，本集團總計發行股份1,950,000,000股，每股面值人民幣0.25元，股本總額計人民幣487,500,000.00元

## 27、資本公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(註)	<u>622,230,162.41</u>	<u>216,884,951.00</u>	<u>-</u>	<u>839,115,113.41</u>
合計	<u>622,230,162.41</u>	<u>216,884,951.00</u>	<u>-</u>	<u>839,115,113.41</u>

註： 2019年2月，經中國證券監督管理委員會核准，本集團向社會公開發行人民幣普通股(A股)150,000,000股，每股面值人民幣0.25元，發行價為每股人民幣2.00元，募集資金總額為人民幣300,000,000.00元，減除發行費用人民幣45,615,049.00元，實際募集資金淨額為人民幣254,384,951.00元，其中，計入股本人民幣37,500,000.00元，計入資本公積計人民幣216,884,951.00元。

## 28、其他綜合收益

項目	期初 餘額	本期 所得稅前 發生額	本期發生金額				稅後歸屬 於少數股東	期末餘額
			減： 前期計入 其他綜合 收益當期 轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於本公司	稅後歸屬 於少數股東		
一、以後不能重分類進 損益的其他綜合收益								
二、以後將重分類進 損益的其他綜合收益	-4,685,190.57	-2,216,364.96	-	-	-2,216,364.96	-	-6,901,555.53	
外幣財務報表折算差額	-4,685,190.57	-2,216,364.96	-	-	-2,216,364.96	-	-6,901,555.53	
其他綜合收益合計	<u>-4,685,190.57</u>	<u>-2,216,364.96</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2,216,364.96</u>	<u>-</u>	<u>-6,901,555.53</u>	

## 29、專項儲備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	<u>9,425,627.41</u>	<u>1,495,914.40</u>	<u>-</u>	<u>10,921,541.81</u>
合計	<u>9,425,627.41</u>	<u>1,495,914.40</u>	<u>-</u>	<u>10,921,541.81</u>

### 30、盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	168,158,907.37	—	—	<b>168,158,907.37</b>
合計	<u>168,158,907.37</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u><b>168,158,907.37</b></u>

根據本公司的章程或經過董事會批准後計提盈餘公積。法定盈餘公積可用於彌補本公司的虧損，可用於增加股本。

### 31、未分配利潤

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	<b>2,423,524,157.41</b>	2,043,097,189.89
加：本期歸屬於本公司所有者的淨利潤	<b>261,419,486.90</b>	212,885,131.10
減：提取法定盈餘公積		
應付普通股股利	<b>87,750,000.00</b>	—
期末未分配利潤	<u><b>2,597,193,644.31</b></u>	<u>2,255,982,320.99</u>

註1：根據本集團股東會於2019年6月作出的關於2018年利潤分配決議，向本集團股東分配利潤人民幣87,750,000.00元。

註2：資產負債表日後決議的利潤分配情況

根據公司董事會於2019年8月26日提議，按已發行股份1,950,000,000股（每股面值人民幣0.25元）計算，擬以每股向全體股東派發2019年半年度現金紅利人民幣0.027元，合計為人民幣52,650,000.00元。上述股利分配方案有待股東大會批准。

### 32、營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,026,097,233.99	1,457,262,001.92	1,447,577,083.09	1,037,204,082.07
其他業務	8,538,335.49	4,536,656.67	14,834,649.01	6,934,198.23
合計	<u>2,034,635,569.48</u>	<u>1,461,798,658.59</u>	<u>1,462,411,732.10</u>	<u>1,044,138,280.30</u>

合同分類	項目	合計
------	----	----

#### 按收入來源地

中國	1,363,738,371.40
亞洲(不包含中國)	415,288,682.09
歐洲	100,015,515.20
北美洲	140,772,415.32
其他	<u>14,820,585.47</u>

#### 按產品類型

光伏玻璃	1,532,092,856.04
浮法玻璃	98,360,649.76
家居玻璃	163,687,639.85
工程玻璃	202,001,643.82
採礦業務	29,954,444.52
其他業務	<u>8,538,335.49</u>

#### 履約義務：

本集團主要經營活動為從事玻璃產品的生產與銷售。本集團需將產品運至客戶指定地點或由客戶自行提貨。在客戶驗收確認前，產品仍由本集團控制。僅當客戶收到產品並檢測合格驗收時，該產品的控制權轉移至客戶，本集團確認收入。客戶驗收後，客戶對銷售貨物的方式和價格擁有完全的決定權，並承擔主要責任以及與貨物相關的損失風險。本集團要求經銷商客戶在貨物交付前全額預付貨款，給予直銷客戶的正常信用期限為貨物驗收後30-120天。

本集團的銷售合同的預計合同期限均不超過一年，故不披露分攤至剩餘履約義務的交易價格。

### 33、税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	2,061,775.57	3,452,431.74
教育費附加	1,533,853.28	2,718,416.36
房產稅	2,562,383.46	1,840,722.14
資源稅	2,300,174.29	2,268,840.73
土地使用稅	2,128,000.66	2,697,165.16
印花稅	711,227.40	587,106.42
環境保護稅	817,051.01	943,906.93
水利建設專項資金	471,612.32	—
其他	14,484.04	134,210.08
<b>合計</b>	<b>12,600,562.03</b>	<b>14,642,799.56</b>

### 34、銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
運輸費	86,164,273.79	37,904,823.27
市場推廣費	3,085,882.26	2,847,244.66
職工薪酬及福利費	4,395,005.53	4,011,220.87
折舊與攤銷	32,892.48	87,420.94
其他	2,309,088.04	2,841,935.25
<b>合計</b>	<b>95,987,142.10</b>	<b>47,692,644.99</b>

### 35、管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬及福利費	22,529,396.96	27,852,375.05
折舊與攤銷	6,838,886.70	6,726,293.35
綠化環保費用	3,218,462.56	2,851,530.44
勞務費	1,524,653.23	2,669,081.74
辦公費	2,722,780.39	2,069,978.79
差旅費	1,253,941.23	1,662,133.15
中介機構服務費	5,077,513.68	1,338,900.63
交通費	571,734.73	1,105,195.16
修理費	494,261.25	297,538.88
其他	8,085,264.47	7,002,125.44
合計	<u>52,316,895.20</u>	<u>53,575,152.63</u>

### 36、研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬及福利費	25,661,075.86	17,362,911.15
直接材料費用	70,117,771.56	27,660,597.86
折舊與攤銷	8,484,933.88	4,630,488.64
其他	127,223.31	164,403.82
合計	<u>104,391,004.61</u>	<u>49,818,401.47</u>



### 37、財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
借款利息支出	31,390,102.09	7,241,075.90
減：利息收入	10,546,044.12	8,212,762.07
手續費	718,331.28	730,992.69
匯兌損益	3,091,022.95	10,035,417.26
合計	<u>24,653,412.20</u>	<u>9,794,723.78</u>

### 38、其他收益

項目	本期發生額	上期發生額
分布式光伏發電項目補貼	4,492,914.25	3,991,891.42
遞延收益攤銷額	6,983,330.03	7,198,054.27
社保費返還收入	8,594,214.92	—
合計	<u>20,070,459.20</u>	<u>11,189,945.69</u>

### 39、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
1、未指定套期關係的衍生工具	<b>6,939,596.25</b>	-14,344,232.06
貨幣互換掉期合同投資損失	—	-15,686,477.18
利率互換掉期合同投資損失	—	-932,843.80
遠期外匯合同投資收益	<b>6,498,339.95</b>	2,275,088.92
外匯期權合同投資收益	<b>441,256.30</b>	—
2、公允價值計量的黃金租賃及遠期 合約損失	—	—
<b>合計</b>	<b><u>6,939,596.25</u></b>	<b><u>-14,344,232.06</u></b>

### 40、公允價值變動損益

項目	本期發生額	上期發生額
1、未指定套期關係的衍生工具	—	10,734,789.41
遠期外匯合同公允價值變動損益	<b>-1,687,550.16</b>	307,926.50
外匯期權合同公允價值變動損益	<b>-630,448.14</b>	—
貨幣互換掉期合同公允價值變動損益	—	7,292,000.00
利率互換掉期合同公允價值變動損益	<b>-836,047.00</b>	3,134,862.91
<b>合計</b>	<b><u>-3,154,045.30</u></b>	<b><u>10,734,789.41</u></b>

#### 41、信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-5,414,248.54	-7,063,601.33
其他應收款壞賬損失	-108,000.00	-
合計	<u>-5,522,248.54</u>	<u>-7,063,601.33</u>

#### 42、資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	-281,846.65	-1,108,300.26
合計	<u>-281,846.65</u>	<u>-1,108,300.26</u>

#### 43、資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置收益	4,957,747.21	-
固定資產處置損失	-3,521,426.91	-143,932.45
合計	<u>1,436,320.30</u>	<u>-143,932.45</u>

#### 44、營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
政府補助	6,797,702.98	3,025,040.00	6,797,702.98
其他	1,278,199.35	2,606,703.56	1,278,199.35
<b>合計</b>	<b>8,075,902.33</b>	<b>5,631,743.56</b>	<b>8,075,902.33</b>
補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
A股上市申請受理 補貼	—	1,000,000.00	收益
參與制定國家標準 補助	—	800,000.00	收益
土地使用稅補助	4,073,800.00	670,300.00	收益
市長質量獎	500,000.00	—	收益
先進企業和先進團體	170,000.00	—	收益
經濟轉型提升獎勵	386,000.00	—	收益
矽基新材料產業建設 專項資金	1,400,000.00	—	收益
鳳陽縣十強民營企業	100,000.00	—	收益
其他	167,902.98	554,740.00	收益
<b>合計</b>	<b>6,797,702.98</b>	<b>3,025,040.00</b>	—

#### 45、營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
對外捐贈	45,000.00	5,000.00	45,000.00
其他	236.23	35,975.12	236.23
合計	<u>45,236.23</u>	<u>40,975.12</u>	<u>45,236.23</u>

#### 46、所得稅費用

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	38,210,437.67	31,288,213.91
補繳(退繳)上年所得稅	-2,063,581.01	-831,267.20
遞延所得稅費用	12,840,452.55	4,263,089.00
合計	<u>48,987,309.21</u>	<u>34,720,035.71</u>

所得稅費用與會計利潤的調節表如下

項目	本期發生額
利潤總額	310,406,796.11
按 15% 的稅率計算的所得稅費用	46,561,019.44
子公司適用稅率不一樣的影響	19,050,704.64
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	84,774.30
補繳(退繳)上期所得稅影響	-2,063,581.01
稅收優惠的納稅影響	-922,374.50
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或 可抵扣虧損納稅影響	632,448.01
研發費加計扣除的影響	-14,355,681.68
所得稅費用	<u>48,987,309.21</u>

#### 47、現金流量表項目

##### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
與收益相關的政府補助	57,034,832.15	7,016,931.42
利息收入	10,546,044.12	6,393,211.84
經營性保證金	100,000.00	700,000.00
押金	45,000.00	262,500.00
其他	<u>1,538,199.35</u>	<u>51,148.00</u>
合計	<u>69,264,075.62</u>	<u>14,423,791.26</u>

## (2) 支出其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付的費用款項	189,202,328.74	91,707,342.95
銀行手續費	718,331.28	730,992.69
對外捐贈支出	45,000.00	5,000.00
經營性保證金	310,000.00	550,000.00
其他	181,741.86	286,992.07
合計	<u>190,457,401.88</u>	<u>93,280,327.71</u>

## (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回受限制貨幣資金	49,871,478.46	28,646,281.22
工程保證金	438,000.00	1,810,692.52
合計	<u>50,309,478.46</u>	<u>30,456,973.74</u>

## (4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
投資損失支付的現金	65,200.00	16,619,320.98
工程保證金	4,990,000.00	8,250,000.00
支付受限制貨幣資金	63,990,462.60	72,519,203.47
合計	<u>69,045,662.60</u>	<u>97,388,524.45</u>



(5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回受限制貨幣資金	107,801,794.57	221,061,646.37
貸款利息補貼	—	5,000,000.00
合計	<u>107,801,794.57</u>	<u>226,061,646.37</u>

(6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付受限制貨幣資金	146,616,763.58	157,302,618.09
A股上市費用	1,773,114.11	1,706,539.84
合計	<u>148,389,877.69</u>	<u>159,009,157.93</u>

## 48、現金流量表補充資料

### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期發生額	上期發生額
(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	261,419,486.90	212,885,131.10
加：資產減值準備（轉回）	281,846.65	1,108,300.26
信用減值損失	5,522,248.54	7,063,601.33
投資性房地產攤銷	715,735.20	715,735.20
固定資產折舊	134,376,988.08	105,433,862.32
無形資產攤銷	15,657,840.00	22,215,849.26
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	-1,436,320.30	143,932.45
公允價值變動收益（損失）	3,154,045.30	-10,734,789.41
財務費用	31,390,102.09	7,241,075.90
投資損失	-6,939,596.25	14,344,232.06
遞延所得稅資產的減少（減：增加）	12,840,452.56	4,263,089.00
存貨的減少（減：增加）	-95,100,961.92	-109,865,042.92
經營性應收項目的減少（減：增加）	-655,258,882.75	-122,523,599.88
經營性應付項目的增加（減：減少）	408,183,008.29	42,427,837.34
遞延收益攤銷	-6,983,330.03	-7,198,054.27
專項儲備增加（減：減少）	-	-212,182.32
經營活動產生的現金流量淨額	107,822,662.36	167,308,977.42
(2) 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	543,526,294.24	956,827,111.42
減：現金的期初餘額	528,750,004.08	949,647,190.42
現金及現金等價物淨增加（減少）額	<u>14,776,290.16</u>	<u>7,179,921.00</u>

## (2) 現金和現金等價物的構成

項目	期末數	期初數
一、現金	543,526,294.24	528,750,004.08
其中：庫存現金	23,414.54	17,627.09
可隨時用於支付的銀行存款	543,502,879.70	528,732,376.99
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	-
二、現金等價物		
年末現金及現金等價物餘額	<u>543,526,294.24</u>	<u>528,750,004.08</u>

## 49、所有權或使用權收到限制的資產

項目	年末數賬面價值	受限原因
貨幣資金	207,202,922.80	票據保證金等
應收票據	92,000,000.00	質押於銀行以獲得貼現
固定資產	454,504,273.03	抵押於銀行以獲取授信額度
無形資產	<u>151,455,232.67</u>	抵押於銀行以獲取授信額度
合計	<u>905,162,428.50</u>	

## 50、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣
貨幣資金			
其中：美元	41,870,385.83	6.8747	287,846,341.47
歐元	2,071,908.52	7.8170	16,196,108.90
日元	55,026,361.00	0.0638	3,511,562.25
港幣	17,640.35	0.8797	15,517.51
英鎊	4,069.29	8.7113	35,448.81
越南盾	5,106,518,531.00	0.0003	1,420,609.12
瑞士法郎	1,234,408.57	7.0388	8,688,755.04
<b>合計</b>			<b>317,714,343.10</b>
應收賬款			
其中：美元	41,298,310.16	6.8747	283,913,492.86
歐元	829,446.98	7.8170	6,483,787.04
日元	10,483,155.00	0.0638	668,993.02
<b>合計</b>			<b>291,066,272.92</b>
應付賬款			
其中：美元	2,818,422.35	6.8747	19,375,807.89
歐元	341,775.00	7.8170	2,671,655.18
日元	10,113,952.00	0.0638	645,431.96
越南盾	1,688,392,851.00	0.0003	496,883.32
<b>合計</b>			<b>23,189,778.35</b>
其他應收款			
其中：港幣	3,970.00	0.8797	3,492.25
越南盾	134,940,197.00	0.0003	39,882.78
<b>合計</b>			<b>43,375.03</b>
借款			
其中：美元	145,069,660.78	6.8747	997,310,396.93
英鎊	985,525.39	8.7113	8,585,207.33
<b>合計</b>			<b>1,005,895,604.26</b>

## 51、政府補助

種類	金額	列報項目	計入當期 損益的金額
土地使用稅補助	4,073,800.00	營業外收入	4,073,800.00
天然氣補貼	34,280,000.00	營業成本	34,280,000.00
借款利息補貼	2,870,000.00	財務費用	2,870,000.00
分布式光伏發電 項目補貼	4,492,914.25	其他收益	4,492,914.25
市長質量獎	500,000.00	營業外收入	500,000.00
政府社保補助	8,594,214.92	其他收益	8,594,214.92
先進企業和先進團體	170,000.00	營業外收入	170,000.00
經濟轉型提升獎勵	386,000.00	營業外收入	386,000.00
矽基新材料產業建設 專項資金	1,400,000.00	營業外收入	1,400,000.00
鳳陽縣十強民營企業	100,000.00	營業外收入	100,000.00
其他	167,902.98	營業外收入	167,902.98
<b>合計</b>	<b>57,034,832.15</b>		<b>57,034,832.15</b>

# 與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨著各種金融風險：信用風險、市場風險和流動性風險。本公司的主要金融工具包括貨幣資金、衍生金融資產、應收票據及應收賬款、其他應收款、衍生金融負債、應付票據及應付賬款、其他應付款及借款，各項金融工具的詳細情況說明見本附註相關項目。與這些金融工具有關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本公司管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

## 1 風險管理目標和政策

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

### 1.1 信用風險

本集團業務導致其由於利率和外匯匯率變動帶來的財務風險。本集團認為，本年度面臨的上述風險或其管理和衡量風險的方式與以前期間相比並未發生變化。

#### 1.1.1 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本公司及主要子公司的經營經濟環境為中國和越南，其功能性貨幣為人民幣和越南盾。本集團部分交易以美元、歐元、日元、港幣及英鎊等功能性貨幣以外的貨幣結算，並承受由此造成的外匯風險。相關外幣資產及外幣負債包括：貨幣資金、應收賬款、其他應收款、應付賬款、其他應付款、短期借款。外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額見附註七。

本集團密切關注匯率變動並制定相關套期政策，以降低外匯風險。外匯遠期合同可用於消除外匯風險。本期末，本公司面臨的外匯風險主要來源於以美元計價的金融資產和金融負債，外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額見本附註「外幣貨幣性項目」。

### 1.1.2 利率風險

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率借款相關。本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款及浮動利率銀行存款有關。本集團管理層密切監察利率風險，並使用利率掉期合同對沖利率風險。

## 1.2 信用風險

於2019年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，即合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額。本集團並未持有任何抵押品或其他信用增級，以涵蓋與金融資產相關的信貸風險。

為降低信用風險，本集團成立了一個小組負責確定信用額度、進行信用審批。在接受新客戶前，本集團使用內部評級系統評估並定期覆核潛在客戶信用質量和信用額度。與此同時，本集團執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團對應收賬款按企業會計準則的要求採用預期信用損失模型單獨評估減值，並／或對信用風險類似的應收賬款按照組合評估減值。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。



本集團的銀行存款存在信用集中風險。但是，本集團認為銀行餘額的信用風險較低，因為大部分交易對手為具有良好聲譽的國有銀行，或國際信用評級機構賦予良好信用評級且具有良好聲譽的銀行。

### 1.3 流動風險

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層緊密監察流動性狀況並預計會有充分的融資來源，為本集團的營運提供資金，本集團管理層認為本集團不存在重大流動性風險。

## 2 金融資產轉移

### 已轉移但未整體終止確認的金融資產

本集團向銀行貼現銀行承兌匯票，如該銀行承兌匯票到期未能承兌，貼現銀行有權要求本集團付清未結算的餘額。由於本集團仍承擔了與這些銀行承兌匯票相關的信用風險等主要風險，本集團繼續全額確認應收票據的賬面金額，並將因轉讓而收到的款項確認為票據貼現借款。於2019年6月30日及2018年12月31日確認相關票據貼現借款的餘額為人民幣92,000,000.00元及人民幣57,600,000.00元。

本集團背書銀行承兌匯票和商業承兌匯票，如該銀行承兌匯票或商業承兌匯票到期未能承兌，被背書人有權要求本集團付清未結算的餘額。由於本集團仍承擔了與這些銀行承兌匯票或商業承兌匯票相關的信用風險等主要風險，本集團繼續全額確認應收票據的賬面金額，並將因轉讓而收到的款項確認為應付賬款。於2019年6月30日及2018年12月31日確認相關應付賬款的餘額為人民幣820,242,700.87元及人民幣642,304,874.02元。

# 在子公司中的權益

子公司名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	2019年06月30日 持股比例及 表決權比例(%)		取得方式
				直接	間接	
浙江福萊特玻璃 有限公司	浙江	浙江	從事製造及銷售 建築或家居玻 璃製品	100.00	–	設立
浙江嘉福玻璃 有限公司	浙江	浙江	製造及銷售光伏 玻璃	100.00	–	設立
上海福萊特玻璃 有限公司	上海	上海	工程玻璃加工	100.00	–	設立
安徽福萊特光伏 玻璃有限公司	安徽	安徽	製造、加工及銷 售特種玻璃	100.00	–	設立
安徽福萊特光伏 材料有限公司	安徽	安徽	礦山營運及石英 礦石銷售	100.00	–	設立
福萊特(香港) 有限公司	浙江	香港	玻璃出口	100.00	–	設立
嘉興福萊特 新能源科技 有限公司	浙江	浙江	新能源發電廠的 投資、建設、 經營及保養	100.00	–	設立
福萊特(越南) 有限公司	越南	越南	製造及銷售光伏 玻璃	–	100.00	設立
福萊特(香港) 投資有限公司	香港	香港	投資	–	100.00	設立

# 公允價值的披露

## (1) 以公允價值計量的資產與負債的期末公允價值

項目	第一層次 公允價值 計量	期末公允價值		合計
		第二層次 公允價值 計量	第三層次 公允價值 計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 以公允價值計量且 變動計入當期損 益的金融資產				
1、未指定套期關係 的衍生金融資 產		2,910,793.14		2,910,793.14
持續以公允價值計 量的資產總額		2,910,793.14		2,910,793.14
二、交易性金融負債				
1、未指定套期關係 的衍生金融負 債		630,448.14		630,448.14
持續以公允價值計 量的負債總額		630,448.14		630,448.14

## (2) 持續第二層公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

項目	公允價值		公允價值等級	公允價值計量基礎／估值方法和主要輸入值
	年末數	年初數		
1) 遠期外匯合同形成的衍生金融工具	金融資產 527,493.81	金融資產 2,953,043.97 金融負債 738,000.00	第二層次	現金流量折現法  未來現金流基於遠期匯率(報告期末可預見的遠期匯率)和合同遠期利率，以及能夠反映不同交易對象的信用風險的折現率。
2) 外匯期權合同形成的衍生金融工具	金融負債 630,448.14		第二層次	現金流量折現法  未來現金流基於遠期匯率(報告期末可預見的遠期匯率)和合同遠期利率，以及能夠反映不同交易對象的信用風險的折現率。
3) 利率互換掉期合同形成的衍生金融工具	金融資產 2,383,299.33	金融資產 3,219,346.33	第二層次	現金流量折現法 未來現金流基於遠期利率(報告期末可預見的遠期利率)和合同遠期利率，以及能夠反映不同交易對象的信用風險的折現率。

## (3) 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

本集團認為不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值相近。

# 關聯方及關聯方交易

## 1、 其他關聯方情況

### 企業名稱

### 關聯方關係

嘉興義和機械有限公司  
鳳陽鴻鼎港務有限公司

受本公司實際控制人之一控制  
受本公司實際控制人之一控制

## 2、 關聯交易情況

### 銷售商品

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
嘉興義和機械有限公司	銷售工程玻璃	<u>11,698.89</u>	<u>—</u>

### 關聯租賃情況

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
嘉興義和機械有限公司	房屋租賃	<u>2,152,386.12</u>	<u>2,258,724.71</u>
鳳陽鴻鼎港務有限公司	碼頭租賃	<u>412,844.04</u>	<u>—</u>

## 關鍵管理人員薪酬

項目名稱	本年發生額	上年發生額
關鍵管理人員報酬	<u>3,010,509.35</u>	<u>3,061,825.28</u>

## 3、關聯方應收應付款項

項目	關聯方	年末數	年初數
應收賬款	嘉興義和機械有限公司	1,453,110.99	1,439,540.28
其他流動資產	嘉興義和機械有限公司	2,597,172.60	2,199,289.07
其他流動資產	鳳陽鴻鼎港務有限公司	<u>1,350,000.00</u>	<u>—</u>

# 重要承諾事項

## 1、經營租賃

至資產負債表日止，本集團對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

	期末數	人民幣：千元 期初數
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
資產負債表日後第1年	107	4,449
資產負債表日後1-2年	—	21
資產負債日後2年以後	—	—
	<hr/>	<hr/>
合計	<u>107</u>	<u>4,470</u>

## 2、資本承諾

至資產負債表日止，本集團對外簽訂的不可撤銷的購置長期資產合約情況如下：

	期末數	人民幣：千元 期初數
已簽約但尚未於財務報表中確認的 購建長期資產承諾	<u>577,248</u>	<u>1,014,430</u>



## 其他重要事項－分部信息

### (1) 分部報告的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為五個經營分部。在經營分部的基礎上本集團確定了五個報告分部，分別為光伏玻璃分部、家居玻璃分部、工程玻璃分部、浮法玻璃分部以及採礦產品分部。這些報告分部是以產品類別為基礎確定的。本集團各個報告分部提供的主要產品分別為光伏玻璃、家居玻璃、工程玻璃、浮法玻璃以及採礦產品。本集團的管理層定期評價這些分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績，評價時不審閱經營分部的資產和負債。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，採用中國會計準則進行確認與計量。

## (2) 報告分部的財務信息

	本期發生額						未分配項目	分部間相互抵減	合計
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	採礦產品	其他			
營業收入									
對外交易收入	1,532,092,856.04	163,687,639.85	202,001,643.82	98,360,649.76	29,954,444.52	8,538,335.49		2,034,635,569.48	
分部間交易收入									
分部營業收入合計	1,532,092,856.04	163,687,639.85	202,001,643.82	98,360,649.76	29,954,444.52	8,538,335.49	-	2,034,635,569.48	
營業成本	1,091,331,013.28	118,013,634.42	154,826,675.24	80,768,991.28	12,321,687.70	4,536,656.67		1,461,798,658.59	
分部營業利潤	440,761,842.76	45,674,005.43	47,174,968.58	17,591,658.48	17,632,756.82	4,001,678.82	-	572,836,910.89	
調節項目：									
減：稅金及附加	-	-	-	-	-	-	12,600,562.03	-	12,600,562.03
銷售費用	-	-	-	-	-	-	95,987,142.10	-	95,987,142.10
管理費用	-	-	-	-	-	-	52,316,895.20	-	52,316,895.20
研發費用	-	-	-	-	-	-	104,391,004.61	-	104,391,004.61
財務費用	-	-	-	-	-	-	24,653,412.20	-	24,653,412.20
其中：利息費用	-	-	-	-	-	-	31,390,102.09	-	31,390,102.09
利息收入	-	-	-	-	-	-	10,546,044.12	-	10,546,044.12
加：其他收益	-	-	-	-	-	-	20,070,459.20	-	20,070,459.20
投資收益	-	-	-	-	-	-	6,939,596.25	-	6,939,596.25
公允價值變動收益									
(損失)	-	-	-	-	-	-	-3,154,045.30	-	-3,154,045.30
信用減值損失	-	-	-	-	-	-	-5,522,248.54	-	-5,522,248.54
資產減值損失	-	-	-	-	-	-	-281,846.65	-	-281,846.65
資產處置損失	-	-	-	-	-	-	1,436,320.30	-	1,436,320.30
營業利潤	440,761,842.76	45,674,005.43	47,174,968.58	17,591,658.48	17,632,756.82	4,001,678.82	-270,460,780.88	-	302,376,130.01
加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	8,075,902.33	-	8,075,902.33
減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	45,236.23	-	45,236.23
利潤總額	440,761,842.76	45,674,005.43	47,174,968.58	17,591,658.48	17,632,756.82	4,001,678.82	-262,430,114.78	-	310,406,796.11
減：所得稅費用	-	-	-	-	-	-	48,987,309.21	-	48,987,309.21
淨利潤	440,761,842.76	45,674,005.43	47,174,968.58	17,591,658.48	17,632,756.82	4,001,678.82	-311,417,423.99	-	261,419,486.90

	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	上期發生額		其他	未分配項目	分部間相互抵減	合計
					採購產品					
<b>營業收入</b>										
對外交易收入	1,043,839,378.09	161,510,211.03	171,771,535.91	38,043,947.66	32,412,010.40	14,834,649.01	-	-	-	1,462,411,732.10
<b>分部間交易收入</b>										
分部營業收入合計	1,043,839,378.09	161,510,211.03	171,771,535.91	38,043,947.66	32,412,010.40	14,834,649.01	-	-	-	1,462,411,732.10
營業成本	729,180,425.13	126,256,419.26	130,826,648.45	30,346,375.97	20,594,213.26	6,934,198.23	-	-	-	1,044,138,280.30
分部營業利潤	314,658,952.96	35,253,791.77	40,944,887.46	7,697,571.69	11,817,797.14	7,900,450.78	-	-	-	418,273,451.80
調節項目：										
減：税金及附加	-	-	-	-	-	-	14,642,799.56	-	-	14,642,799.56
銷售費用	-	-	-	-	-	-	47,692,644.99	-	-	47,692,644.99
管理費用	-	-	-	-	-	-	53,575,152.63	-	-	53,575,152.63
研發費用	-	-	-	-	-	-	49,818,401.47	-	-	49,818,401.47
財務費用	-	-	-	-	-	-	9,794,723.78	-	-	9,794,723.78
其中：利息費用	-	-	-	-	-	-	7,241,075.90	-	-	7,241,075.90
利息收入	-	-	-	-	-	-	8,212,762.07	-	-	8,212,762.07
加：其他收益	-	-	-	-	-	-	11,189,945.69	-	-	11,189,945.69
投資收益	-	-	-	-	-	-	-14,344,232.06	-	-	-14,344,232.06
公允價值變動收益										
(損失)	-	-	-	-	-	-	10,734,789.41	-	-	10,734,789.41
信用減值損失	-	-	-	-	-	-	-7,063,601.33	-	-	-7,063,601.33
資產減值損失	-	-	-	-	-	-	-1,108,300.26	-	-	-1,108,300.26
資產處置損失	-	-	-	-	-	-	-143,932.45	-	-	-143,932.45
<b>營業利潤</b>	314,658,952.96	35,253,791.77	40,944,887.46	7,697,571.69	11,817,797.14	7,900,450.78	-176,259,053.43	-	-	242,014,398.37
加：營業外收入	-	-	-	-	-	-	5,631,743.56	-	-	5,631,743.56
減：營業外支出	-	-	-	-	-	-	40,975.12	-	-	40,975.12
<b>利潤總額</b>	314,658,952.96	35,253,791.77	40,944,887.46	7,697,571.69	11,817,797.14	7,900,450.78	-170,668,284.99	-	-	247,605,166.81
減：所得稅費用	-	-	-	-	-	-	34,720,035.71	-	-	34,720,035.71
<b>淨利潤</b>	314,658,952.96	35,253,791.77	40,944,887.46	7,697,571.69	11,817,797.14	7,900,450.78	-205,388,320.70	-	-	212,885,131.10

# 本公司報表註釋

## 1、 應收賬款

### (1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額
1年以內	668,227,351.64
1至2年	786,889.83
2至3年	357,495.26
3年以上	4,328,665.59
合計	<u>673,700,402.32</u>

### (2) 按壞賬計提方法披露

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
未包含重大融資 成本的應收賬款	<u>673,700,402.32</u>	<u>100.00</u>	<u>24,172,540.29</u>	<u>3.59</u>	<u>649,527,862.03</u>
合計	<u>673,700,402.32</u>	<u>100.00</u>	<u>24,172,540.29</u>	<u>3.59</u>	<u>649,527,862.03</u>

類別	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
未包含重大融資 成本的應收賬款	<u>524,316,649.90</u>	<u>100.00</u>	<u>22,035,835.60</u>	<u>4.20</u>	<u>502,280,814.30</u>
合計	<u>524,316,649.90</u>	<u>100.00</u>	<u>22,035,835.60</u>	<u>4.20</u>	<u>502,280,814.30</u>

### (3) 應收賬款信用損失準備變動情況

	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2019年1月1日年初餘額	18,731,896.50	3,303,939.10	22,035,835.60
年初餘額在本期的變動：			
—轉入第三階段	-3,572,805.13	3,572,805.13	—
—轉回	—	—	—
—核銷	—	-2,051,603.89	-2,051,603.89
本期新增應收賬款的 信用損失	4,188,308.56	—	4,188,308.56
2019年6月30日	<u>19,347,399.93</u>	<u>4,825,140.34</u>	<u>24,172,540.27</u>

### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款請款

單位名稱	與本公司 關係	應收賬款餘額	佔應收賬款 總額的比例	信用損失 準備年末餘額
客戶B	第三方	159,230,528.54	23.64%	4,458,454.80
客戶D	第三方	99,673,644.07	14.79%	2,790,862.03
客戶E	第三方	69,270,480.56	10.28%	1,939,398.10
客戶F	第三方	49,493,452.51	7.35%	1,385,816.67
客戶G	第三方	42,750,844.74	6.35%	1,197,023.65
合計		<u>420,418,950.42</u>	<u>62.40%</u>	<u>11,771,555.25</u>

## 2、其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	<u>200,636,489.22</u>	115,299,644.49
合計	<u>200,636,489.22</u>	<u>115,299,644.49</u>

### (1) 其他應收款按款項性質分

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應收子公司款項	200,124,865.64	114,890,150.86
保證金	260,000.00	210,000.00
備用金	52,500.00	52,500.00
押金	40,000.00	85,000.00
其他	<u>159,123.58</u>	61,993.63
合計	<u>200,636,489.22</u>	<u>115,299,644.49</u>

## (2) 壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
2019年1月1日餘額在本期	-	-	-	-
-轉入第二階段	-	-	-	-
-轉入第三階段	-	-	-	-
-轉回第二階段	-	-	-	-
-轉回第一階段	-	-	-	-
本期計提	-	108,000.00	-	108,000.00
本期轉回	-	-	-	-
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
其他變動	-	-	-	-
2019年6月30日餘額	-	108,000.00	-	108,000.00

## (3) 本期實際核銷的壞賬損失

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	3,000,000.00



#### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項的性質	期末餘額	估其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
浙江嘉福玻璃有限公司	子公司往來	132,772,723.19	66.14%	-
安徽福萊特光伏材料有限公司	子公司往來	46,620,000.00	23.22%	-
福萊特(香港)有限公司	子公司往來	17,062,142.45	8.50%	-
福萊特(越南)有限公司	子公司往來	3,670,000.00	1.83%	-
往來方B	保證金	160,000.00	0.08%	-
合計	/	<u>200,284,865.64</u>	<u>99.77%</u>	<u>-</u>

### 3、長期股權投資

項目	期末餘額	期初餘額
對子公司投資	<u>786,137,343.00</u>	<u>786,137,343.00</u>
合計	<u>786,137,343.00</u>	<u>786,137,343.00</u>

被投資單位	期初餘額	期末餘額
浙江福萊特	10,000,000.00	10,000,000.00
浙江嘉福	150,000,000.00	150,000,000.00
上海福萊特	70,000,000.00	70,000,000.00
安徽福萊特玻璃	450,000,000.00	450,000,000.00
安徽福萊特材料	30,000,000.00	30,000,000.00
福萊特(香港)	66,137,343.00	66,137,343.00
福萊特新能源	10,000,000.00	10,000,000.00
合計	<u>786,137,343.00</u>	<u>786,137,343.00</u>

#### 4、營業收入和成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,463,976,825.34	1,260,312,017.75	964,996,136.00	705,254,422.58
其他業務	<u>23,412,697.34</u>	<u>17,620,659.84</u>	<u>10,454,108.02</u>	<u>6,328,471.14</u>
合計	<u><u>1,487,389,522.68</u></u>	<u><u>1,277,932,677.59</u></u>	<u><u>975,450,244.02</u></u>	<u><u>711,582,893.72</u></u>

#### 5、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
1 未指定套期關係的衍生工具	<b>1,759,200.00</b>	-3,829,281.87
貨幣互換掉期合同投資損益	—	-4,344,538.07
利率互換掉期合同投資損益	—	-932,834.80
遠期外匯合同投資損益	<b>1,759,200.00</b>	1,448,100.00
2 成本法覈算的長期股權投資收益	—	<u>50,000,000.00</u>
合計	<u><u>1,759,200.00</u></u>	<u><u>46,170,718.13</u></u>

# 補充資料

## 1、 當期非經常性損益明細表

項目	金額
非流動資產處置損益	1,436,320.30
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	25,245,247.93
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外,持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益,以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	3,785,550.95
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,232,963.12
所得稅影響額	-6,168,305.33
少數股東權益影響額	
<b>合計</b>	<b>25,531,776.97</b>

## 2、淨資產收益率及每股收益

本淨資產收益率和每股收益計算表系按照中國證券監督管理委員會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第09號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)(證監會公告[2010]2號)的有關規定而編製的。

報告期利潤	加權平均 淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本 每股收益	稀釋 每股收益
2019年1月1日至2019年6月30日			
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7	0.14	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6	0.12	不適用
2018年1月1日至2018年6月30日			
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6	0.12	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6	0.11	不適用