

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴学民、主管会计工作负责人魏学兵及会计机构负责人(会计主管人员)陈耘声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 宏观经济波动导致市场需求下降、营业收入波动的风险。本公司主要从事高性能石英玻璃材料及制品的生产与销售业务，其产品广泛用于半导体、光通讯、光学、航空航天等多个领域。若未来全球宏观经济波动，导致上述领域的产业周期性波动，势必影响市场对公司产品的需求，进而对公司今后的经营业绩产生影响，公司存在营业收入及盈利能力波动甚至下滑的风险。

(二) 主要产品价格波动和毛利率下滑的风险。未来，如果石英玻璃材料行业的竞争激烈程度提高，或是下游行业利润率下降而加强其对石英玻璃材料采购成本的控制，存在公司主要产品价格下降进而导致公司综合毛利率下滑的风险。

(三) 本公司航空航天及其他领域用石英纤维及制品中部分产品因涉及国家秘密，本报告对相关内容仅在国家有关法律法规许可的范围内进行披露，可能导致投资者不能充分理解和判断本公司该等业务的相关情况，形成投资决策失误的风险。

(四) 新型冠状病毒肺炎疫情的风险。当前国内疫情防控形势逐步向好，但国际形势仍然比较严峻。此次疫情可能导致公司相关下游领域的需求下滑，将对公司的生产和经营产生不利影响，影响程度取决于疫情防控的效果和持续时间。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 可转换公司债券相关情况.....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第十节 公司债券相关情况.....	35
第十一节 财务报告.....	36
第十二节 备查文件目录.....	171

释 义

释义项	指	释义内容
菲利华、公司、本公司、股份公司	指	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司
潜江菲利华	指	潜江菲利华石英玻璃材料有限公司
石创科技	指	上海菲利华石创科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
审计机构	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
本颢	指	本颢（上海）贸易国际有限公司
理航	指	湖北理航新材料科技有限公司
融鉴科技	指	湖北菲利华融鉴科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	菲利华	股票代码	300395
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	菲利华		
公司的法定代表人	吴学民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑巍	王震宇
联系地址	荆州市东方大道 68 号	荆州市东方大道 68 号
电话	0716-8304687	0716-8304687
传真	0716-8304640	0716-8304640
电子信箱	zqb@feilihua.com	zqb@feilihua.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	348,485,790.02	375,240,102.94	-7.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,326,950.29	94,650,705.35	-8.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	79,298,851.84	89,551,763.87	-11.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,742,284.83	79,979,461.99	-51.56%
基本每股收益（元/股）	0.2557	0.3185	-19.72%
稀释每股收益（元/股）	0.2558	0.3171	-19.33%
加权平均净资产收益率	4.53%	8.57%	-4.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,171,697,565.41	2,161,537,424.13	0.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,924,543,987.64	1,895,823,680.66	1.51%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,289.07	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,077,274.28	政府补助

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,021,942.47	理财产品公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-899,491.20	捐赠支出等
减: 所得税影响额	1,240,757.27	
少数股东权益影响额(税后)	1,158.90	
合计	7,028,098.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

本公司主要从事新材料产品及装备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；石英材料、玻璃材料、特种纤维材料、复合材料及制品的制造与销售。其产品广泛用于半导体、光通讯、光学、航空航天等领域。

公司主导产品为天然与合成石英玻璃锭、筒、管、棒以及石英玻璃纤维系列、复合材料制品，广泛应用于半导体芯片制程中的蚀刻材料，TFT-LCD中用于印刷电路板的光掩膜材料、光学领域透镜、棱镜用合成石英材料、光纤预制棒沉积和光纤拉制中的支撑材料、航空航天工业中耐高温、耐烧蚀、透波性强的功能材料。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

高性能石英材料是半导体、航空航天、光学、光通讯等行业不可或缺的重要基础性材料，在国家重大工程以及航天航空、半导体等产业具有关键作用。随着信息化进程加快，消费类电子产品需求旺盛，与半导体工业密切相关的石英行业也得到快速发展。随着国内半导体市场需求规模进一步扩大，以国产替代为主的国内石英产业发展空间进一步增大，在市场需求拉动和半导体国产化的国家政策支持下，半导体用石英材料维持增长的趋势。本公司是全球第五家、国内首家获得国际半导体设备商认证的企业，继2011年公司石英材料通过了日本东京电子株式会社（TEL）半导体材料认证后，目前公司获得日本东京电子株式会社（TEL）、科林研发（Lam Research）、应用材料公司（AMAT）认证的产品规格在持续增加，FLH321和FLH321L牌号产品已进入国际半导体产业链。

在光学领域，光学用合成石英技术门槛高，高端产品受禁运限制。公司是国内少数几家从事合成石英研发与制造的企业，在大规格合成石英材料制造技术及生产规模上，已处于国内领先地位。公司在国内独家研发生产G8代光掩膜基板，打破了长期以来国外垄断，为平面显示器国产化进程提供了良好的材料支撑。公司高端光学合成石英材料已在多个国家重点项目中使用。

在航空航天领域，公司生产的石英纤维是航空航天领域不可或缺的战略材料，公司是全球少数几家具有石英纤维批量生产能力的制造商之一，也是国内航空航天领域用石英纤维及制品的主导供应商。报告期内，为进一步提升石英纤维性能，公司根据市场和客户需求，开发了改性耐高温石英纤维、极细石英纤维、超薄石英纤维布及各种混杂石英纤维等新型石英纤维产品。石英纤维系列产品销售量呈现了较大幅度的增长，并沿石英纤维产业链向下延伸，拓展至立体编织、高端无机非金属纤维增强复合材料制造领域。公司

立足于高性能石英纤维和低成本机织物的技术特点和优势，开展了先进结构功能一体化防隔热复合材料和高绝缘石英纤维复合材料的研发，目前两个型号的石英纤维复合材料产品研制阶段各项指标均满足要求，通过了相关试验的考核并取得成功，得到了用户的认可，进入定型阶段。另有多个型号高性能复合材料项目在研发过程中，在技术的先进程度、应用的广泛程度上均有较大突破。

受益于国家5G战略的推进，国内光通讯行业延续了较快的发展势头，行业整体发展态势良好。公司作为亚洲和国内光通讯行业用石英辅材主要供应商，与主要光纤光棒生产厂家均建立了长期的战略合作关系。公司在巩固光通讯行业现有主导产品支撑棒、厚壁管的基础上，逐步扩展了炉芯管、石英器件生产及预制棒对接业务，完善了产品链。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	当期无重大变化
固定资产	当期无重大变化
无形资产	当期无重大变化
在建工程	当期无重大变化
货币资金	较期初减少 72.39%，主要是报告期将闲置货币资金用于购买理财产品。
预付款项	较期初增长 92.88%，主要是本期募投项目预付款增加。
其他应收款	较期初增长 94.85%，主要是个人往来款有所增加。
开发支出	较期初减少 100%，主要是开发项目于当期完工审计结题。
长期待摊费用	较期初增长 68.21%，主要是本期电力管道租赁费增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

一、产品优势

多年来，公司始终专注于石英玻璃和石英纤维材料的研发生产，在半导体、光学、航空航天、光通讯领域开发出多样化的产品。在半导体配套领域，公司是国内唯一一家通过国际三大半导体原产设备商认证的石英材料企业。同时，公司是国内首具备生产G8代大尺寸光掩模板基材的生产企业，目前已推出从G4

代到G8代的系列产品，打破国外公司的技术垄断。在高端光学领域，成功研发出光栅基板产品，打破了国内一直以来依赖进口的局面；公司承担的国家重点专项的任务，将满足国家高端光学元件和高能红外激光半导体行业对高性能合成石英材料的迫切需求。在航空航天领域，公司除生产石英棉、石英纤维纱、石英纤维布、石英纤维套管等石英纤维材料系列产品外，还具备了制造2.5D和3D机织、编织、缝合、针刺预制件的生产能力，并成功研发了防隔热功能复合材料制品、特种绝缘功能复合材料制品。在光通讯制造行业的配套领域，公司的石英棒、厚壁管系列产品，既降低了光通讯配套材料成本，又提升了国内光通讯行业的国际竞争力。同时，公司不断拓展产品种类，逐步拓展至炉芯管、石英器件生产及预制棒对接，完善产品链，以实现光通讯行业的全方位配套。公司与国内外客户建立了长期、良好的合作关系，为光通讯制造业的发展提供了强有力的支撑。

二、技术研发优势

公司的核心价值观为专注、诚信、创新、进取。公司以创新驱动发展，致力于对客户和公司有影响的技术创新。

公司为国家高新企业，围绕半导体、光学、航空航天、光通讯行业的发展需求，依托自主创新平台，坚持自主研发，承担了一批国家、省级重大科技项目，如石英粉、石英玻璃基础研究及产业化关键制备技术项目、高纯度大规格电熔石英材料制备技术研究项目及石英纤维技术研发项目。另外，公司承担国家重大专项“高品质特种光电功能玻璃关键制备技术及产业化”项目，致力于填补国内高性能合成石英玻璃规模化生产技术的空白，打破国外技术及产品垄断，满足国内航空航天、微电子半导体行业等核心领域对高性能合成石英玻璃的需求。

报告期内，公司获得12项国家实用新型专利证书，1项发明专利证书。截至目前，公司共取得发明专利17件、实用新型专利59件、外国专利权授予使用1件，软件著作权2件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）统筹推进疫情防控与生产经营，公司整体经营情况稳定

2020年，新冠肺炎疫情席卷全球，对我国乃至世界经济造成巨大冲击，经济下行压力加大，给公司生产经营带来重大考验。面对严峻的疫情防控形势，公司响应当地政府的防控政策，积极落实防控措施。公司荆州本部在当地政府的大力支持下，做好各项防控工作，积极复工复产，保障客户需求。疫情期间，公司全资子公司潜江菲利华石英材料有限公司在确保安全防护的前提下保持正常生产。上海菲利华石创科技有限公司于2月12日复工，公司荆州本部于3月16日全面复工。

整体上看，公司2020年一季度生产经营受疫情影响较大，主要是有效生产经营时间的缩短造成了营收和利润下滑。公司全面复工后，生产经营保持良好态势，特别是半导体领域，订单量和出货量同比大幅增加。公司优化调度安排，及时增加人员、设备，针对瓶颈工序采取工艺改善和外协等措施保障产能。报告期内，半导体产品营业收入同比增加24%，航空航天领域产品营业收入稳定增长。

（二）加快募投项目建设，布局新的效益增长点

公司积极克服疫情影响，统筹安排，抢抓募投项目进度。报告期内投入募集资金总额21,137.71万元，已累计投入募集资金总额21,695.5万元。“高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目”和“集成电路及光学用高性能石英玻璃项目”建设按照时间节点推进。“高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目”预计2020年三季度末基础建设将全面完工，进入设备安装调试阶段。“集成电路及光学用高性能石英玻璃项目”中新增120吨合成石英产能项目已变更到潜江子公司建设，预计今年四季度建成达产。

（三）向内挖潜降低运营成本，多措并举提升利润空间

报告期内，受疫情影响，物流、人力等成本上升，公司积极向内挖潜，深入推进全面成本管理，配置专职人员，细化成本管理目标，完善订单成本核算，推进节能降耗，降低主导产品成本。

报告期内，公司财务费用、销售费用、管理费用同比下降，公司整体毛利率保持稳定。

（四）优化资源配置，完善管理模式和激励机制

为使职能贴近业务、生产贴近客户，上半年，公司实施了事业部制管理模式的进一步调整，采购、设备、自动化、成本管理等职能下沉，事业部自主运营能力进一步增强。

进一步深化公司薪酬激励制度改革，建立多种激励方式，完善激励指标设置体系，统一激励指标核算方式，建立长期可持续的激励机制。专门设立技术人员激励方式，形成争先进位意识，促进岗位成长。

（五）切实履行社会责任

上半年，受疫情影响，部分事业部、工厂停工达到30天以上，公司坚持“共创、共享、共赢”的企业经营理念，做到了不裁员、不减薪。公司积极履行社会责任，向荆州市经济技术开发区捐赠100万元，参与社会“战疫”。

二、主营业务分析

概述：参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	348,485,790.02	375,240,102.94	-7.13%	
营业成本	172,014,873.02	192,161,685.18	-10.48%	
销售费用	7,693,692.49	7,963,931.02	-3.39%	
管理费用	37,433,882.37	40,670,841.69	-7.96%	
财务费用	-6,925,965.22	106,495.58	-6,603.52%	变动原因是将暂时闲置的资金用于现金管理导致本期利息收入增加。
所得税费用	15,196,425.26	13,464,981.51	12.86%	
研发投入	36,121,577.59	27,167,369.72	32.96%	增长原因是公司本期增加研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	38,742,284.83	79,979,461.99	-51.56%	减少原因一方面是受新冠肺炎疫情影响，经营活动同比减少，营业收入相应减少；另一方面是由于客户回款周期及应收票据结算周期影响，当期到期承兑金额明显减少。
投资活动产生的现金流量净额	-625,791,502.41	-65,675,479.01	852.85%	变动原因一方面是公司将暂时闲置的募集资金和自有资金用于现金管理；另一方面是由于募投项目工程款和设备款增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-61,667,349.92	-91,061,346.63	-32.28%	变动原因是上年已偿清银行借款，本期无新的借款。
现金及现金等价物净增	-647,751,763.87	-76,205,829.94	750.00%	变动原因是由于本期投

加额				资活动现金支出增加。
----	--	--	--	------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
石英玻璃制品	110,798,332.22	69,462,664.43	37.31%	-25.36%	-24.31%	-0.87%
石英玻璃材料	236,628,368.33	101,702,548.21	57.02%	17.01%	14.61%	0.90%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	246,940,901.75	11.37%	162,527,708.03	12.07%	-0.70%	
应收账款	235,644,478.27	10.85%	197,415,153.02	14.67%	-3.82%	
存货	141,824,710.80	6.53%	145,025,023.05	10.77%	-4.24%	
固定资产	489,454,297.03	22.54%	442,983,635.67	32.91%	-10.37%	主要原因是公司于 2019 年 9 月通过非公开发行股票方式募集资金 6.9 亿元，影响整个资产结构。
在建工程	84,539,367.23	3.89%	45,053,676.21	3.35%	0.54%	
交易性金额资产	531,021,942.47	24.45%			24.45%	主要原因是当期购买理财产品

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)		1,021,942.47			530,000,000.00			531,021,942.47
金融资产小计		1,021,942.47			530,000,000.00			531,021,942.47
上述合计	0.00	1,021,942.47			530,000,000.00			531,021,942.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容。截至报告期末，本集团以公允价值计量资产主要是购买的银行结构性存款和少量券商低风险保本浮动收益型理财产品。报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,517,480.22	银行承兑汇票保证金
应收票据	30,852,005.65	质押用于开具银行承兑汇票

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	420,000,000.00	810,698.63	0.00	420,000,000.00	0.00	0.00	420,810,698.63	募股资金
其他	110,000,000.00	211,243.84	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	110,211,243.84	自有资金
合计	530,000,000.00	1,021,942.47	0.00	530,000,000.00	0.00	0.00	531,021,942.47	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	69,000
报告期投入募集资金总额	21,137.71
已累计投入募集资金总额	21,695.5
募集资金总体使用情况说明	
(一) 募集资金基本情况	
经中国证券监督管理委员会于 2019 年 9 月 4 日证监许可[2019]1439 号文核准，本公司于 2019 年 9 月 12 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 38,631,344.00 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 18.12 元，募集资金总额计为人民币 70,000 万元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币 1,000 万元后，公司实际募集资金净额为人民币 69,000 万元。	
(二) 募集资金使用情况及结余情况	
截至 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况及结余情况具体明细如下：	
项目	金额（万元）
(一) 实际募集资金净额	69,000.00
(二) 以前年度使用情况	
减：集成电路及光学用高性能石英玻璃项目建设投入	28.05
减：高性能纤维增强复合材料制品生产建设投入	509.74
减：补充流动资金	20.00
加：利息收入减支付的手续费	303.81
(三) 本年度使用情况	
减：集成电路及光学用高性能石英玻璃项目建设投入	11,698.76

减：高性能纤维增强复合材料制品生产建设投入	9,254.06
减：补充流动资金	184.89
加：利息收入减支付的手续费	459.69
减：暂时闲置募集资金购买理财产品、结构性存款等投资产品	42,000.00
加：理财产品、结构性存款等投资产品赎回	0.00
2020 年 6 月 30 日募集资金专户余额	6,068.00

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、集成电路及光学用高性能石英玻璃项目	否	28,400	28,400	11,698.76	11,726.81	41.29%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
2、高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目	否	26,900	26,900	9,254.06	9,763.8	36.30%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
3、流动资金	否	14,700	14,700	184.89	204.89	1.39%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	21,137.71	21,695.51	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	70,000	70,000	21,137.71	21,695.51	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生										

	公司于 2020 年 5 月 22 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了《增加部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》、《以募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司将募集资金投资项目《集成电路及光学用高性能石英玻璃项目》生产实施主体由公司增加为公司及公司全资子公司潜江菲利华石英玻璃材料有限公司，实施地点由公司荆州开发区东方大道现有的生产厂区增加为公司荆州开发区东方大道现有的生产厂区及潜江菲利华江汉盐化工业园盐化路现有的生产厂区，并以 3,000 万元募集资金对潜江菲利华进行增资用于募集资金投资项目的具体实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 1 月 15 日，中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为众环专字(2019)011868 号的《关于湖北菲利华石英玻璃股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》，确认募集资金投资项目先期投入金额为 12,422.90 万元，公司以自筹资金支付的其他发行费用为 184.89 万元。2020 年 1 月 17 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。公司于 2020 年 3 月完成了募集资金投资项目先期投入金额及其他发行费用的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	部分存放于募集资金专户，部分用于现金管理，并将陆续投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	募投资和自有资金	50,000	50,000	0
券商理财产品	募投资金	3,000	3,000	0
合计		53,000	53,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海菲利华石创科技有限公司	子公司	石英玻璃制品加工	10,000,000.00	201,279,313.11	142,766,908.37	64,899,849.82	11,191,366.32	9,655,044.29
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	子公司	石英玻璃及制品、氧化铝制品生产、销售；	35,000,000.00	87,906,060.23	84,634,779.52	57,951,661.74	4,212,810.42	3,596,007.21

		进出口业务						
--	--	-------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：

潜江菲利华石英玻璃材料有限公司：疫情期间积极响应当地政府的防控政策，制定了有针对性的防控预案与应急方案。疫情期间，公司在确保安全防疫的前提下一直正常生产，保障了公司总部复工复产后对石英锭原材料的需求。

上海菲利华石创科技有限公司：疫情期间积极响应当地政府的防控政策，制定了有针对性的防控应急方案。公司于2月12日起逐步有序复工。上半年公司的精密光学玻璃加工样品通过测试，已经获取了批量订单。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济波动导致市场需求下降、营业收入波动的风险

本公司主要从事高性能石英玻璃材料及制品的生产与销售业务，其产品广泛用于半导体、光通讯、光学、航空航天等多个领域。若未来全球宏观经济波动，导致上述领域的产业周期性波动，势必影响市场对公司产品的需求，进而对公司今后的经营业绩产生影响，公司存在营业收入及盈利能力波动甚至下滑的风险。

应对措施：及时调整经营策略以应对市场变化，进一步提高公司管理水平和成本控制能力，围绕“为半导体产业提供石英材料和制品的整体解决方案”的目标，加快各项石英材料和制品项目进度，延伸石英纤维产业链，加快复合材料募投项目建设，打造高性能纤维增强复合材料新的增长点。

（二）主要产品价格波动和毛利率下滑的风险

未来，如果石英玻璃材料行业的竞争激烈程度提高，或是下游行业利润率下降而加强其对石英玻璃材料采购成本的控制，存在公司主要产品价格下降进而导致公司综合毛利率下滑的风险。

应对措施：本公司将通过持续的技术研发及工艺改进、强化成本管理、积极研发新产品等有效途径，进一步提升产品的附加值，保持公司良好的毛利率水平。

（三）本公司航空航天及其他领域用石英纤维及制品中部分产品因涉及国家秘密，本报告对相关内容仅在国家有关法律法规许可的范围内进行披露，可能导致投资者不能充分理解和判断本公司该等业务的相关情况，形成投资决策失误的风险。

（四）新型冠状病毒肺炎疫情的风险

当前国内疫情防控形势逐步向好，但国际形势仍然比较严峻。此次疫情可能导致公司相关下游领域的需求下滑，将对公司的生产和经营产生不利影响，影响程度取决于疫情防控的效果和持续时间。

应对措施：公司将密切关注新冠疫情的发展情况，及时评估、积极应对，尽可能削弱疫情对公司生产经营造成的不利影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月08日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年02月09日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年04月25日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年04月26日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年05月08日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年05月19日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年06月02日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年06月12日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2020年06月24日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	30.93%	2020 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内公司股权激励具体实施情况请见公司在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 发布的：关于调整限制性股票回购价格的公告2020-46。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金	累计确认的销售收入金	应收账款回款情况	影响重大合同履行各	是否存在合同无法履行

				额	额		项条件是否发生重大变化	的重大风险
--	--	--	--	---	---	--	-------------	-------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖北菲利华石英玻璃股份有限公司	化学需氧量(COD)	污水处理站处理后排放	1	公司东南角	13mg/L	100mg/L	290kg	300.03kg	无
	悬浮物(SS)	污水处理站处理后排放	1	公司东南角	8mg/L	70mg/L	180kg	184.63kg	无

防治污染设施的建设和运行情况：

公司建有一套生活污水处理站和一套尾气处理系统，均正常运行。

突发环境事件应急预案：

公司编制有《突发环境事件应急预案》，2020年7月20日组织人员进行了应急演练。

环境自行监测方案：

暂无环境自行监测方案，每年委托相关单位进行环境监测。2020年环境、废水、废气、噪声等污染物排放将在下半年进行检测。

其他应当公开的环境信息：

无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	化学需氧量(COD)	污水处理站处理后排放	1	公司西南角	14mg/L	100mg/L	21.52kg	51.52kg	无
	氨氮(NH3-N)	污水处理站处理后排放	1	公司西南角	1.05mg/L	15mg/L	1.50kg	1.61kg	无

防治污染设施的建设和运行情况：

公司建有一套生活污水处理站和一套尾气处理系统，均正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

按期缴纳了排污费。

突发环境事件应急预案:

公司编制有《突发环境事件应急预案》，2020年7月14日组织人员进行了应急演练。

环境自行监测方案:

暂无环境自行监测方案，每年委托相关单位进行环境监测。2020年环境、废水、废气、噪声等污染物排放将在下半年进行检测。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

本公司控股子公司湖北理航新材料科技有限公司经公司第五届董事会第三次会议审议通过予以解散，详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 2020年6月30日发布的：湖北菲利华石英玻璃股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告（2020-45）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,009,523	20.11%				-1,692,421	-1,692,421	66,317,102	19.61%
3、其他内资持股	68,009,523	20.11%				-1,692,421	-1,692,421	66,317,102	19.61%
二、无限售条件股份	270,148,821	79.89%				1,692,421	1,692,421	271,841,242	80.39%
1、人民币普通股	270,148,821	79.89%				1,692,421	1,692,421	271,841,242	80.39%
三、股份总数	338,158,344	100.00%				0	0	338,158,344	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2019年10月28日召开了第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议决议，审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销王辉所持限制性股票100,000股，回购注销黄丽萍所持限制性股票12,000股，本次回购注销事项需提交公司股东大会审议后实施。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴学民	20,765,855	997,500	0	19,768,355	董事	按相关承诺、规定执行
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致华信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,485,651	0	0	10,485,651	参与公司非公开发行	2020年10月24日
中信证券—荆州慧康股权投资基金合伙企业（有限合伙）—中信证券慧康1号单一资产管理计划	9,933,774	0	0	9,933,774	参与公司非公开发行	2020年10月24日
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	7,726,269	0	0	7,726,269	参与公司非公开发行	2020年10月24日
平安资产—工商银行—鑫享3号资产管理产品	7,726,269	0	0	7,726,269	参与公司非公开发行	2020年10月24日
周生高	3,034,800	0	0	3,034,800	董事、高级管理人员	按相关承诺、规定执行
中信证券—张家港市招港股权投资合伙企业（有限合伙）—中信证券招港一号单一资产管理计划	2,759,381	0	0	2,759,381	参与公司非公开发行	2020年10月24日
商春利	2,628,862	521,775	0	2,107,087	董事、高级管理人员	按相关承诺、规定执行
李再荣	568,800	88,975	0	479,825	监事、参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
徐燕	445,050	90,000	0	355,050	高级管理人员、	按相关承诺、规

					参与公司限制性股票激励计划	定执行
其他	1,934,812	0	5,829	1,940,641	董事、监事、参与公司限制性股票激励计划人员	按相关承诺、规定执行
合计	68,009,523	1,698,250	5,829	66,317,102	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,535	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邓家贵	境内自然人	10.18%	34,439,977	-1,959,988	0	34,439,977		
吴学民	境内自然人	7.44%	25,167,707	-1,190,100	19,768,355	5,399,352	质押	7,000,000
北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.12%	20,700,000	0	0	20,700,000		
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	境内非国有法人	3.87%	13,078,965	-1,082,928	7,726,269	5,352,696		
全国社保基金四零六组合	境内非国有法人	3.63%	12,285,051	467,919	0	12,285,051		
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致华信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.10%	10,485,651	0	10,485,651	0		

中信证券—荆州慧康股权投资基金合伙企业(有限合伙)—中信证券慧康1号单一资产管理计划	境内非国有法人	2.94%	9,933,774	0	9,933,774	0		
全国社保基金一一三组合	境内非国有法人	2.57%	8,675,852	8,675,852	0	8,675,852		
平安资产—工商银行—鑫享3号资产管理产品	境内非国有法人	2.28%	7,726,269	0	7,726,269	0		
孙慧明	境内自然人	2.09%	7,075,088	-124,173	0	7,075,088		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓家贵和吴学民是公司的实际控制人							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
邓家贵	34,439,977	人民币普通股	34,439,977					
北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙)	20,700,000	人民币普通股	20,700,000					
全国社保基金四零六组合	12,285,051	人民币普通股	12,285,051					
全国社保基金一一三组合	8,675,852	人民币普通股	8,675,852					
孙慧明	7,075,088	人民币普通股	7,075,088					
吴学民	5,399,352	人民币普通股	5,399,352					
胡国华	5,358,952	人民币普通股	5,358,952					
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	5,352,696	人民币普通股	5,352,696					
鲁昌硕	4,309,747	人民币普通股	4,309,747					
杨燕灵	3,960,848	人民币普通股	3,960,848					
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	邓家贵和吴学民是公司的实际控制人							
前10名普通股股东参与融资融券业	孙慧明除通过普通证券账户持有5005096股外,还通过海通证券股份有限公司客户信							

务股东情况说明(如有)(参见注 4)用交易担保证券账户持有 2069992 股,实际合计持有 7075088 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。实际控制人报告期内变更。

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴学民	董事长	现任	26,357,807	0	1,190,100	25,167,707	0	0	0
商春利	副董事长、总经理	现任	2,809,449	0	180,000	2,629,449	0	0	0
周生高	董事、副总经理	现任	4,046,400	0	0	4,046,400	0	0	0
郑巍	董事、董事会秘书	现任	405,449	0	0	405,449	0	0	0
吴坚	董事、副总经理	现任	450,000	0	0	450,000	0	0	0
卢晓辉	董事	现任	63,000	0	15,000	48,000	0	0	0
岳蓉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘启亮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李再荣	监事会主席	现任	634,300	0	64,300	570,000	0	0	0
姬大炜	监事	现任	10,500	2,000	0	12,500	0	0	0
黄若杰	监事	现任	25,000	0	0	25,000	0	0	0
徐燕	副总经理	现任	473,400	0	0	473,400	0	0	0
魏学兵	财务总监	现任	100,000	0	50,000	50,000	0	0	0
马承斗	监事	离任	22,051	0	0	22,051	0	0	0
胡燕	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	35,397,356	2,000	1,499,400	33,899,956	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

吴学民	董事长	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
商春利	副董事长、总经理	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
周生高	董事、副总经理	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
郑巍	董事、董事会秘书	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
吴坚	董事、副总经理	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
卢晓辉	监事会主席	任免	2020 年 04 月 23 日	任期届满离任。
卢晓辉	董事	被选举	2020 年 04 月 24 日	换届选举。
岳蓉	独立董事	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
刘启亮	独立董事	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
谢敏	独立董事	被选举	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
李再荣	董事	任免	2020 年 04 月 23 日	任期届满离任。
李再荣	监事会主席	被选举	2020 年 04 月 24 日	换届选举。
姬大炜	监事	被选举	2020 年 04 月 24 日	换届选举。
黄若杰	监事	被选举	2020 年 04 月 24 日	换届选举。
徐燕	副总经理	聘任	2020 年 04 月 24 日	任期届满，换届选举。
魏学兵	财务总监	聘任	2020 年 04 月 24 日	换届选举。
马承斗	监事	任期满离任	2020 年 04 月 23 日	任期届满离任。
胡燕	监事	任期满离任	2020 年 04 月 23 日	任期届满离任。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北菲利华石英玻璃股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	246,940,901.75	894,416,155.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	531,021,942.47	
衍生金融资产		
应收票据	123,901,490.71	120,565,652.03
应收账款	235,644,478.27	220,094,976.72
应收款项融资		
预付款项	138,844,546.21	71,984,790.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,576,885.80	809,301.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	141,824,710.80	129,838,172.09

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,241,590.84	8,823,474.38
流动资产合计	1,425,996,546.85	1,446,532,522.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	489,454,297.03	478,884,994.20
在建工程	84,539,367.23	65,398,335.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,544,161.76	54,098,858.27
开发支出		5,985,671.00
商誉	100,087,106.59	100,087,106.59
长期待摊费用	5,572,267.82	3,312,747.00
递延所得税资产	8,503,818.13	7,237,189.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	745,701,018.56	715,004,901.35
资产总计	2,171,697,565.41	2,161,537,424.13
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,109,593.50	51,501,286.49

应付账款	113,303,964.22	99,161,915.52
预收款项		2,458,653.85
合同负债	2,955,184.56	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,699,965.38	26,752,202.17
应交税费	15,693,107.26	12,142,084.91
其他应付款	12,868,516.36	12,548,979.43
其中：应付利息		
应付股利	1,152.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	193,630,331.28	204,565,122.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	25,340,000.00	31,280,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,859,195.31	10,593,538.23
递延所得税负债	10,727,731.54	11,438,712.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,926,926.85	53,312,251.17
负债合计	239,557,258.13	257,877,373.54
所有者权益：		

股本	338,046,344.00	338,046,344.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	821,059,412.84	818,059,274.23
减：库存股	10,042,240.00	10,283,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,997,786.70	90,997,786.70
一般风险准备		
未分配利润	684,482,684.10	659,004,075.73
归属于母公司所有者权益合计	1,924,543,987.64	1,895,823,680.66
少数股东权益	7,596,319.64	7,836,369.93
所有者权益合计	1,932,140,307.28	1,903,660,050.59
负债和所有者权益总计	2,171,697,565.41	2,161,537,424.13

法定代表人：吴学民

主管会计工作负责人：魏学兵

会计机构负责人：陈耘

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	158,094,275.13	815,690,313.59
交易性金融资产	531,021,942.47	
衍生金融资产		
应收票据	122,079,190.71	119,684,378.43
应收账款	195,546,114.67	186,221,612.83
应收款项融资		
预付款项	115,907,597.14	64,830,212.92
其他应收款	677,363.19	492,407.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	115,850,227.27	101,969,866.90
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,021,256.66	4,861,214.87
流动资产合计	1,242,197,967.24	1,293,750,006.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	198,514,207.01	168,250,433.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	435,285,644.44	432,444,626.20
在建工程	72,651,108.92	61,871,930.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,806,023.47	53,347,948.65
开发支出		5,985,671.00
商誉		
长期待摊费用	2,429,758.67	
递延所得税资产	6,816,285.71	5,666,955.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	772,503,028.22	727,567,565.23
资产总计	2,014,700,995.46	2,021,317,572.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,758,886.71	51,501,286.49
应付账款	105,755,204.61	102,409,769.57
预收款项		1,454,164.51
合同负债	2,319,655.72	
应付职工薪酬	15,767,107.28	22,006,457.41
应交税费	14,072,760.32	11,831,275.20

其他应付款	24,727,621.09	12,278,712.32
其中：应付利息		
应付股利	1,152.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,401,235.73	201,481,665.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	25,340,000.00	31,280,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,809,445.31	9,488,538.23
递延所得税负债	10,727,731.54	11,438,712.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,877,176.85	52,207,251.17
负债合计	231,278,412.58	253,688,916.67
所有者权益：		
股本	338,046,344.00	338,046,344.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	821,059,412.84	818,059,274.23
减：库存股	10,042,240.00	10,283,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,997,786.70	90,997,786.70
未分配利润	543,361,279.34	530,809,050.59
所有者权益合计	1,783,422,582.88	1,767,628,655.52
负债和所有者权益总计	2,014,700,995.46	2,021,317,572.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	348,485,790.02	375,240,102.94
其中：营业收入	348,485,790.02	375,240,102.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	250,376,711.47	270,212,888.01
其中：营业成本	172,014,873.02	192,161,685.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,038,651.22	2,142,564.82
销售费用	7,693,692.49	7,963,931.02
管理费用	37,433,882.37	40,670,841.69
研发费用	36,121,577.59	27,167,369.72
财务费用	-6,925,965.22	106,495.58
其中：利息费用		440,981.23
利息收入	5,523,210.92	785,688.34
加：其他收益	8,077,274.28	6,270,785.75
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,021,942.47	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,295,767.91	-2,488,079.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	13,944.31	28,656.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	102,926,471.70	108,838,577.30
加: 营业外收入	308,812.76	100,457.16
减: 营业外支出	1,151,959.20	313,990.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	102,083,325.26	108,625,044.30
减: 所得税费用	15,196,425.26	13,464,981.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	86,886,900.00	95,160,062.79
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	86,886,900.00	95,160,062.79
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	86,326,950.29	94,650,705.35
2.少数股东损益	559,949.71	509,357.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	86,886,900.00	95,160,062.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,326,950.29	94,650,705.35
归属于少数股东的综合收益总额	559,949.71	509,357.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2557	0.3185
（二）稀释每股收益	0.2558	0.3171

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴学民

主管会计工作负责人：魏学兵

会计机构负责人：陈耘

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	326,796,938.06	328,865,955.10
减：营业成本	183,313,774.95	187,959,980.89
税金及附加	3,753,251.88	1,547,809.47
销售费用	5,048,781.21	5,357,213.65
管理费用	29,175,569.58	33,697,237.88
研发费用	28,845,442.59	19,688,032.47
财务费用	-6,215,976.37	340,494.62
其中：利息费用		440,981.23
利息收入	5,255,099.49	647,481.23

加：其他收益	5,548,441.83	2,984,539.85
投资收益（损失以“－”号填列）	1,200,000.00	30,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,021,942.47	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,413,332.25	-1,834,357.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,233,146.27	81,455,368.21
加：营业外收入	279,538.47	97,417.34
减：营业外支出	1,151,959.20	311,490.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,360,725.54	81,241,295.39
减：所得税费用	12,960,154.87	10,033,807.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,400,570.67	71,207,488.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	73,400,570.67	71,207,488.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	73,400,570.67	71,207,488.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2173	0.2396
(二) 稀释每股收益	0.2175	0.2385

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	287,850,043.44	370,605,282.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,099,215.02	
收到其他与经营活动有关的现金	14,326,472.09	8,477,806.91
经营活动现金流入小计	308,275,730.55	379,083,089.15
购买商品、接受劳务支付的现金	131,869,821.27	157,714,672.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,325,362.39	85,131,756.35
支付的各项税费	22,127,516.22	25,544,219.06
支付其他与经营活动有关的现金	33,210,745.84	30,712,978.92
经营活动现金流出小计	269,533,445.72	299,103,627.16
经营活动产生的现金流量净额	38,742,284.83	79,979,461.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,670.00	41,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	154,670.00	41,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,946,172.41	65,717,079.01
投资支付的现金	530,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	625,946,172.41	65,717,079.01
投资活动产生的现金流量净额	-625,791,502.41	-65,675,479.01

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		44,540.00
筹资活动现金流入小计		4,944,540.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,667,349.92	60,440,686.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		565,200.00
筹资活动现金流出小计	61,667,349.92	96,005,886.63
筹资活动产生的现金流量净额	-61,667,349.92	-91,061,346.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	964,803.63	551,533.71
五、现金及现金等价物净增加额	-647,751,763.87	-76,205,829.94
加：期初现金及现金等价物余额	873,175,185.40	212,355,316.28
六、期末现金及现金等价物余额	225,423,421.53	136,149,486.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	245,582,508.19	313,236,567.62
收到的税费返还	4,661,655.91	
收到其他与经营活动有关的现金	31,167,897.99	4,548,540.46
经营活动现金流入小计	281,412,062.09	317,785,108.08
购买商品、接受劳务支付的现金	128,076,142.46	157,015,764.11
支付给职工以及为职工支付的现金	62,834,026.15	65,572,136.08
支付的各项税费	17,803,720.39	15,268,995.01
支付其他与经营活动有关的现金	23,431,150.39	21,525,289.14
经营活动现金流出小计	232,145,039.39	259,382,184.34

经营活动产生的现金流量净额	49,267,022.70	58,402,923.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,200,000.00	30,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,730.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,308,730.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,460,291.82	59,646,604.85
投资支付的现金	560,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	640,460,291.82	59,646,604.85
投资活动产生的现金流量净额	-639,151,561.82	-59,616,604.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		44,540.00
筹资活动现金流入小计		44,540.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,867,349.92	60,420,686.63
支付其他与筹资活动有关的现金		565,200.00
筹资活动现金流出小计	60,867,349.92	95,985,886.63
筹资活动产生的现金流量净额	-60,867,349.92	-95,941,346.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	652,454.51	551,198.14
五、现金及现金等价物净增加额	-650,099,434.53	-96,603,829.60
加：期初现金及现金等价物余额	794,449,343.75	166,417,140.11
六、期末现金及现金等价物余额	144,349,909.22	69,813,310.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	338,046,344.00				818,059,274.23	10,283,800.00			90,997,786.70		659,004,075.73		1,895,823,680.66	7,836,369.93	1,903,660,050.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	338,046,344.00				818,059,274.23	10,283,800.00			90,997,786.70		659,004,075.73		1,895,823,680.66	7,836,369.93	1,903,660,050.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,000,138.61	-241,560.00					25,478,608.37		28,720,306.98	-240,050.29	28,480,256.69
（一）综合收益总额											86,326,950.29		86,326,950.29	559,949.71	86,886,900.00
（二）所有者投入和减少资本					3,000,138.61	-241,560.00							3,241,698.61		3,241,698.61
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,000,138.61	-241,560.00							3,241,698.61		3,241,698.61

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	338,046,344.00				821,059,412.84	10,042,240.00			90,997,786.70		684,482,684.10		1,924,543.987.64	7,596,319.64	1,932,140,307.28

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	299,599,000.00				161,608,081.61	22,558,800.00			76,623,509.88		541,680,256.06		1,056,952,047.55	1,970,619.17	1,058,922,666.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	299,599,000.00				161,608,081.61	22,558,800.00			76,623,509.88		541,680,256.06		1,056,952,047.55	1,970,619.17	1,058,922,666.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-72,000.00				2,141,215.48	-565,200.00					34,741,705.35		37,376,120.83	5,389,357.44	42,765,478.27
（一）综合收益总额											94,650,705.35		94,650,705.35	509,357.44	95,160,062.79
（二）所有者投入和减少资本	-72,000.00				2,141,215.48	-565,200.00							2,634,415.48	4,900,000.00	7,534,415.48
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-72,000.00				2,141,215.48	-565,200.00							2,634,415.48		2,634,415.48
4. 其他															
（三）利润分											-59,900.00		-59,900.00	-20,000.00	-59,920.00

配										9,000.00		9,000.00		.00	,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-59,909,000.00		-59,909,000.00		-20,000.00	-59,929,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	299,527,000.00				163,749,297.09	21,993,600.00			76,623,509.88	576,421,961.41		1,094,328,168.38		7,359,976.61	1,101,688,144.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	338,046,344.00				818,059,274.23	10,283,800.00			90,997,786.70	530,809,050.59		1,767,628,655.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	338,046,344.00				818,059,274.23	10,283,800.00			90,997,786.70	530,809,050.59		1,767,628,655.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,000,138.61	-241,560.00				12,552,228.75		15,793,927.36
（一）综合收益总额										73,400,570.67		73,400,570.67
（二）所有者投入和减少资本					3,000,138.61	-241,560.00						3,241,698.61
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,000,138.61	-241,560.00						3,241,698.61
4. 其他												
（三）利润分配										-60,848,341.92		-60,848,341.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,848,341.92		-60,848,341.92
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	338,046,344.00				821,059,412.84	10,042,240.00			90,997,786.70	543,361,279.34		1,783,422,582.88

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	299,599,000.00				161,608,081.61	22,558,800.00			76,623,509.88	461,310,959.23		976,582,750.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	299,599,000.00				161,608,081.61	22,558,800.00			76,623,509.88	461,310,959.23		976,582,750.72

额	9,000.00				,081.61	00.00			509.88	59.23		0.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-72,000.00				2,141,215.48	-565,200.00				11,298,488.32		13,932,903.80
(一)综合收益总额										71,207,488.32		71,207,488.32
(二)所有者投入和减少资本	-72,000.00				2,141,215.48	-565,200.00						2,634,415.48
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-72,000.00				2,141,215.48	-565,200.00						2,634,415.48
4. 其他												
(三)利润分配										-59,909,000.00		-59,909,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-59,909,000.00		-59,909,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	299,527,000.00				163,749,297.09	21,993,600.00			76,623,509.88	472,609,447.55		990,515,654.52

三、公司基本情况

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年4月28日，经湖北省工商行政管理局批准，根据公司股东会决议和修改后的章程，由原自然人出资的有限责任公司变更为非上市股份有限公司。2014年9月10日，本公司根据相关股东会和中国证券监督管理委员会（证监许可[2014]834号）《关于核准湖北菲利华石英玻璃股份有限公司首次公开发行股票批复》，以公开发售方式发行A股，于2014年9月10日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300395，经过两次股权激励发行A股限制性股票，及2019年10月14日向特定投资者非公开发行A股股票之后，截至2020年6月30日止，本公司注册资本为338,046,344.00元，股本为338,046,344.00元。现总部位于湖北省荆州市东方大道68号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要经营生产、销售石英玻璃材料及制品，新材料产品及装备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月19日决议批准报出。

截至2020年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”，本集团报告期内合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告

的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、39“收入”、30（2）“研究与开发支出”各项描述。

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2、金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断

和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

3、存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

5、长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

6、折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊

销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7、开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

8、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

9、所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

10、预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

11、公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢

价) 不足以冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。购买日, 是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本, 购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的, 相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的, 在购买日后12个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 则确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产的, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”(2)), 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理; 不属于“一揽子交易”的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相

同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号-资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报

表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

一、在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期

损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制

制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具

当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

二、本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个

月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为国家机关及其下属单位、信用风险较小的公众公司等

期末，本集团计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

期末，本集团计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，

将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

期末，本集团计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按 加权平均法 计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见附注五、10金融工具。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，预期取得的合同应当是企业能够明确识别的合同。包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营

企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即

采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	5%	9.50%-2.38%
机器设备	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-20 年	5%	31.67%-4.75%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.50%
工具器具	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括车间装修改造工程等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认

的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的

服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26借款费用）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入的确认

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同开始日，应对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建商品或服务；③本集团履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入的计量

本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

②重大融资成分

按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

3、收入确认的具体方法

①商品销售收入

本集团商品销售收入属于在某一时点履行履约义务。根据国内销售和出口销售两种情况，具体原则如下：①国内销售，根据客户订单要求完成产品生产后发货，双方核对确认后，相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，据此确认收入。②出口销售，根据客户订单要求完成产品生产后发货，产品经向海关申报后，取得出口报关单申报联和提单。货物报关离开口岸当日，海关打印出口报关单及出口退税联，以出口专用发票“记账联”、出口报关单、提单、销售合同作为收入确认的依据，确认销售收入。

②技术开发、技术服务等

使用权及相关服务已经提供或所有权上的重要风险和报酬转移给客户，本集团不再对其实施继续管理权和实际控制权，取得客户确认的验收单时，确认收入。

③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入，按照直线法在租赁期内确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相

应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他

综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价

值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

2、回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日施行该准则；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。	第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十二次会议	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用：是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	894,416,155.24	894,416,155.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	120,565,652.03	120,565,652.03	
应收账款	220,094,976.72	220,094,976.72	
应收款项融资			
预付款项	71,984,790.98	71,984,790.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	809,301.34	809,301.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	129,838,172.09	129,838,172.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,823,474.38	8,823,474.38	
流动资产合计	1,446,532,522.78	1,446,532,522.78	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	478,884,994.20	478,884,994.20	
在建工程	65,398,335.00	65,398,335.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,098,858.27	54,098,858.27	
开发支出	5,985,671.00	5,985,671.00	
商誉	100,087,106.59	100,087,106.59	
长期待摊费用	3,312,747.00	3,312,747.00	
递延所得税资产	7,237,189.29	7,237,189.29	
其他非流动资产			
非流动资产合计	715,004,901.35	715,004,901.35	
资产总计	2,161,537,424.13	2,161,537,424.13	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,501,286.49	51,501,286.49	
应付账款	99,161,915.52	99,161,915.52	
预收款项	2,458,653.85		-2,458,653.85
合同负债		2,458,653.85	2,458,653.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	26,752,202.17	26,752,202.17	
应交税费	12,142,084.91	12,142,084.91	
其他应付款	12,548,979.43	12,548,979.43	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	204,565,122.37	204,565,122.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	31,280,000.00	31,280,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,593,538.23	10,593,538.23	
递延所得税负债	11,438,712.94	11,438,712.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,312,251.17	53,312,251.17	
负债合计	257,877,373.54	257,877,373.54	
所有者权益：			
股本	338,046,344.00	338,046,344.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	818,059,274.23	818,059,274.23	

减：库存股	10,283,800.00	10,283,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,997,786.70	90,997,786.70	
一般风险准备			
未分配利润	659,004,075.73	659,004,075.73	
归属于母公司所有者权益合计	1,895,823,680.66	1,895,823,680.66	
少数股东权益	7,836,369.93	7,836,369.93	
所有者权益合计	1,903,660,050.59	1,903,660,050.59	
负债和所有者权益总计	2,161,537,424.13	2,161,537,424.13	

调整情况说明：财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称《新收入准则》），公司于2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对财务信息进行调整时，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表：

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	815,690,313.59	815,690,313.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	119,684,378.43	119,684,378.43	
应收账款	186,221,612.83	186,221,612.83	
应收款项融资			
预付款项	64,830,212.92	64,830,212.92	
其他应收款	492,407.42	492,407.42	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	101,969,866.90	101,969,866.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	4,861,214.87	4,861,214.87	
流动资产合计	1,293,750,006.96	1,293,750,006.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	168,250,433.35	168,250,433.35	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	432,444,626.20	432,444,626.20	
在建工程	61,871,930.04	61,871,930.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,347,948.65	53,347,948.65	
开发支出	5,985,671.00	5,985,671.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,666,955.99	5,666,955.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计	727,567,565.23	727,567,565.23	
资产总计	2,021,317,572.19	2,021,317,572.19	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,501,286.49	51,501,286.49	
应付账款	102,409,769.57	102,409,769.57	
预收款项	1,454,164.51		-1,454,164.51
合同负债		1,454,164.51	1,454,164.51
应付职工薪酬	22,006,457.41	22,006,457.41	
应交税费	11,831,275.20	11,831,275.20	
其他应付款	12,278,712.32	12,278,712.32	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	201,481,665.50	201,481,665.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	31,280,000.00	31,280,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,488,538.23	9,488,538.23	
递延所得税负债	11,438,712.94	11,438,712.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,207,251.17	52,207,251.17	
负债合计	253,688,916.67	253,688,916.67	
所有者权益：			
股本	338,046,344.00	338,046,344.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	818,059,274.23	818,059,274.23	
减：库存股	10,283,800.00	10,283,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,997,786.70	90,997,786.70	
未分配利润	530,809,050.59	530,809,050.59	
所有者权益合计	1,767,628,655.52	1,767,628,655.52	
负债和所有者权益总计	2,021,317,572.19	2,021,317,572.19	

调整情况说明：财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称《新收入准则》），公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对财务信息进行调整时，对可比期间信息不予调整。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品（劳务）的增值额	5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北菲利华石英玻璃股份有限公司	15%
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	15%
本颀（上海）国际贸易有限公司	20%
上海菲利华石创科技有限公司	15%
湖北理航新材料科技有限公司	25%
湖北菲利华融鉴科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司为高新技术企业，2017 年 11 月 28 日公司再次通过高新技术企业认证，取得证书编号为 GR201742000386 的《高新技术企业证书》，有效期从 2017 年-2019 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15%的税率计缴。

本公司子公司潜江菲利华石英玻璃材料有限公司于 2019 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业,自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日。潜江菲利华石英玻璃材料有限公司 2020 年度享受 15%的企业所得税优惠税率,按应纳税所得额计缴。

本公司子公司上海菲利华石创科技有限公司于 2018 年 11 月 16 日被认定为高新技术企业,自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日。上海菲利华石创科技有限公司 2020 年度享受 15%的企业所得税优惠税率,按应纳税所得额计缴。

根据《中华人民共和国中小企业促进法》和《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》(国发〔2009〕36 号文),本公司子公司本颢(上海)国际贸易有限公司属于小型微利企业。根据财税〔2019〕13 号,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,793.33	145,179.96
银行存款	225,389,628.20	873,030,005.44
其他货币资金	21,517,480.22	21,240,969.84
合计	246,940,901.75	894,416,155.24

其他说明

注：期末其他货币资金系应付票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	531,021,942.47	
其中：		
理财产品	531,021,942.47	

其中：		
合计	531,021,942.47	

其他说明：

截至报告期末，本集团理财产品主要是银行结构性存款和少量券商低风险保本浮动收益型理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,585,948.22	22,500,486.96
商业承兑票据	112,315,542.49	98,065,165.07
合计	123,901,490.71	120,565,652.03

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	123,901,490.71	100.00%	0.00		123,901,490.71	120,565,652.03	100.00%	0.00		120,565,652.03
其中：										
银行承兑票据	11,585,948.22	9.35%	0.00		11,585,948.22	22,500,486.96	18.66%	0.00		22,500,486.96
商业承兑票据	112,315,542.49	90.65%	0.00		112,315,542.49	98,065,165.07	81.34%	0.00		98,065,165.07
合计	123,901,490.71	100.00%	0.00		123,901,490.71	120,565,652.03	100.00%	0.00		120,565,652.03

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,093,847.65
商业承兑票据	27,758,158.00
合计	30,852,005.65

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,223,139.04	
合计	41,223,139.04	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	253,090,383.87	100.00%	17,445,905.60	6.89%	235,644,478.27	233,298,212.08	100.00%	13,203,235.36	5.66%	220,094,976.72
其中：										
账龄组合	253,090,383.87	100.00%	17,445,905.60	6.89%	235,644,478.27	233,298,212.08	100.00%	13,203,235.36	5.66%	220,094,976.72
合计	253,090,383.87	100.00%	17,445,905.60	6.89%	235,644,478.27	233,298,212.08	100.00%	13,203,235.36	5.66%	220,094,976.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 17,445,905.60

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	226,689,076.49	11,334,453.82	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	24,860,645.90	4,972,129.18	20.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	802,677.77	401,338.89	50.00%
3 年以上	737,983.71	737,983.71	100.00%
合计	253,090,383.87	17,445,905.60	--

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	226,689,076.49
1 至 2 年	24,860,645.90
2 至 3 年	802,677.77
3 年以上	737,983.71
3 至 4 年	135,117.36
4 至 5 年	602,866.35
合计	253,090,383.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	13,203,235.36	4,242,670.24				17,445,905.60
合计	13,203,235.36	4,242,670.24				17,445,905.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	31,029,000.00	12.26%	3,697,950.00
单位 2	15,895,047.32	6.28%	794,752.37
单位 3	13,438,226.01	5.31%	807,692.67
单位 4	12,540,595.04	4.95%	627,029.75
单位 5	9,985,450.12	3.95%	499,272.51
合计	82,888,318.49	32.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	120,462,089.41	86.77%	59,627,784.49	82.83%
1 至 2 年	13,386,305.42	9.64%	9,042,906.55	12.56%
2 至 3 年	1,726,567.69	1.24%	624,345.49	0.87%
3 年以上	3,269,583.69	2.35%	2,689,754.45	3.74%
合计	138,844,546.21	--	71,984,790.98	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 42,518,966.37 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 30.62%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,576,885.80	809,301.34
合计	1,576,885.80	809,301.34

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
	0.00			

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工及个人往来款	856,086.59	413,941.09
备用金及押金	936,616.73	593,433.62
对非关联公司的应收款项	1,143,545.52	1,108,192.00
合计	2,936,248.84	2,115,566.71

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	198,073.37		1,108,192.00	1,306,265.37
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	53,097.67			53,097.67
2020 年 6 月 30 日余额	251,171.04		1,108,192.00	1,359,363.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,465,866.71
1 至 2 年	123,573.04
2 至 3 年	170,908.00
3 年以上	1,175,901.09
3 至 4 年	10,400.00
4 至 5 年	1,165,501.09
合计	2,936,248.84

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,306,265.37	53,097.67				1,359,363.04

合计	1,306,265.37	53,097.67				1,359,363.04
----	--------------	-----------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海县金孚石英制品有限公司	对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	3年以上	37.74%	1,108,192.00
黄仙莲	个人往来款	441,632.22	1年以内	15.04%	22,081.61
上海资讯工贸有限公司	押金	150,000.00	1年以内	5.11%	7,500.00
龚斌	个人往来款	110,095.28	1年以内	3.75%	5,504.76
新华招标有限公司	押金	90,000.00	1年以内	3.07%	4,500.00
合计	--	1,899,919.50	--	64.71%	1,147,778.37

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	74,730,259.50		74,730,259.50	72,282,908.49		72,282,908.49
在产品	9,007,210.02		9,007,210.02	7,028,129.11		7,028,129.11
库存商品	36,697,466.38	1,014,665.28	35,682,801.10	32,884,284.79	1,014,665.28	31,869,619.51
发出商品	22,188,145.70		22,188,145.70	18,626,024.36		18,626,024.36
委托加工物质	216,294.48		216,294.48	31,490.62		31,490.62
合计	142,839,376.08	1,014,665.28	141,824,710.80	130,852,837.37	1,014,665.28	129,838,172.09

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,014,665.28					1,014,665.28
合计	1,014,665.28					1,014,665.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,838,343.15	7,458,815.38
预交税费	93,983.18	265,432.40
待摊费用	1,309,264.51	1,099,226.60
合计	6,241,590.84	8,823,474.38

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	489,454,297.03	478,884,994.20
合计	489,454,297.03	478,884,994.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	器具工具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	292,066,594.73	348,271,829.19	7,632,999.13	20,808,061.41	30,937,186.28	699,716,670.74

2.本期增加金额	2,222,948.87	38,223,213.41	209,717.70	458,069.21	754,377.21	41,868,326.40
(1) 购置	974,749.46	12,208,018.60	46,885.84	458,069.21	733,492.25	14,421,215.36
(2) 在建工程转入	1,248,199.41	26,015,194.81	162,831.86		20,884.96	27,447,111.04
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		6,114,843.19	199,222.22		39,644.30	6,353,709.71
(1) 处置或报废		1,322,076.95	199,222.22		39,644.30	1,560,943.47
(2) 其他		4,792,766.24				4,792,766.24
4.期末余额	294,289,543.60	380,380,199.41	7,643,494.61	21,266,130.62	31,651,919.19	735,231,287.43
二、累计折旧						
1.期初余额	57,557,587.57	126,393,485.45	5,185,958.11	10,523,428.45	21,171,216.96	220,831,676.54
2.本期增加金额	7,009,206.02	15,874,889.63	493,159.37	1,386,959.93	2,613,910.57	27,378,125.52
(1) 计提	7,009,206.02	15,874,889.63	493,159.37	1,386,959.93	2,613,910.57	27,378,125.52
3.本期减少金额		2,209,523.79	185,318.18		37,969.69	2,432,811.66
(1) 处置或报废		1,109,184.91	185,318.18		37,969.69	1,332,472.78
(2) 其他		1,100,338.88				1,100,338.88
4.期末余额	64,566,793.59	140,058,851.29	5,493,799.30	11,910,388.38	23,747,157.84	245,776,990.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	229,722,750.01	240,321,348.12	2,149,695.31	9,355,742.24	7,904,761.35	489,454,297.03
2.期初账面价值	234,509,007.16	221,878,343.74	2,447,041.02	10,284,632.96	9,765,969.32	478,884,994.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,539,367.23	65,398,335.00
合计	84,539,367.23	65,398,335.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集成电路及光学用高性能石英玻璃项目	29,476,508.35		29,476,508.35	39,264,836.72		39,264,836.72
高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目	22,884,170.47		22,884,170.47	1,578,192.65		1,578,192.65
项目 1	19,015,826.91		19,015,826.91	19,015,826.91		19,015,826.91
项目 2	3,692,427.36		3,692,427.36			
项目 3	2,465,233.89		2,465,233.89			
项目 4	2,336,599.08		2,336,599.08	1,059,669.34		1,059,669.34
项目 5	2,188,800.72		2,188,800.72	1,893,474.82		1,893,474.82
项目 6	778,761.04		778,761.04	292,035.39		292,035.39
项目 7	758,343.11		758,343.11	530,945.82		530,945.82
项目 8	339,823.01		339,823.01	127,433.63		127,433.63
项目 9	262,135.93		262,135.93			
项目 10	137,168.14		137,168.14	137,168.14		137,168.14
项目 11	93,589.74		93,589.74	93,589.74		93,589.74
项目 12	78,965.28		78,965.28			
项目 13	26,009.20		26,009.20	26,009.20		26,009.20
项目 14	5,005.00		5,005.00			
项目 15				1,264,473.74		1,264,473.74
项目 16				114,678.90		114,678.90
合计	84,539,367.23		84,539,367.23	65,398,335.00		65,398,335.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
集成电路及光	284,000,	39,264,8	15,684,2	25,472,5		29,476,5	27.97%	27.97%				募股资

学用高性能石英玻璃项目	000.00	36.72	08.18	36.55		08.35						金
高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目	269,000.00	1,578,192.65	21,489,694.64	183,716.82		22,884,170.47	11.50%	11.50%				募股资金
项目 2	7,200,000.00		3,692,427.36			3,692,427.36	51.28%	51.28%				其他
项目 3	6,500,000.00		2,465,233.89			2,465,233.89	37.93%	37.93%				其他
项目 4	2,400,000.00	1,059,669.34	1,276,929.74			2,336,599.08	97.36%	97.36%				其他
项目 15	1,270,000.00	1,264,473.74	0.00	1,264,473.74			99.56%	99.56%				其他
合计	570,370,000.00	43,167,172.45	44,608,493.81	26,920,727.11	0.00	60,854,939.15	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	用友 ERP 软件	OA 系统	其他管理软件系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额	58,543,583.45			1,834,287.81	316,924.69	353,275.86	61,048,071.81
2.本期增加金额	4,225,445.00						4,225,445.00
(1) 购置	4,225,445.00						4,225,445.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	62,769,028.45			1,834,287.81	316,924.69	353,275.86	65,273,516.81

二、累计摊销							
1.期初余额	5,917,174.69			924,252.34	70,737.72	37,048.79	6,949,213.54
2.本期增加金额	671,632.41			74,432.82	16,412.52	17,663.76	780,141.51
(1) 计提	671,632.41			74,432.82	16,412.52	17,663.76	780,141.51
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,588,807.10			998,685.16	87,150.24	54,712.55	7,729,355.05
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	56,180,221.35			835,602.65	229,774.45	298,563.31	57,544,161.76
2.期初账面价值	52,626,408.76			910,035.47	246,186.97	316,227.07	54,098,858.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	冲抵专项应付款	
****项目	5,985,671.00					45,671.00	5,940,000.00	0.00
合计	5,985,671.00					45,671.00	5,940,000.00	0.00

其他说明

****项目系公司承担的航空航天委托研发项目。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海菲利华石创科技有限公司	100,087,106.59					100,087,106.59
湖北理航新材料科技有限公司	34,040.96					34,040.96
合计	100,121,147.55					100,121,147.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北理航新材料科技有限公司	34,040.96					34,040.96
合计	34,040.96					34,040.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团将上海菲利华石创科技有限公司整体划分为一个资产组，湖北理航新材料科技有限公司整体划分为一个资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,312,747.00	834,495.41	428,433.57		3,718,808.84
管道租赁费		2,045,196.12	191,737.14		1,853,458.98
合计	3,312,747.00	2,879,691.53	620,170.71		5,572,267.82

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,681,257.12	2,956,793.61	15,512,666.01	2,332,105.59
内部交易未实现利润	4,679,772.53	701,965.88	4,856,054.48	728,408.17
递延收益	8,649,750.08	1,297,462.51	8,755,000.06	1,313,250.01
限制性股票	23,650,640.95	3,547,596.13	9,020,103.46	1,353,015.52
应付职工薪酬			10,069,400.00	1,510,410.00
合计	56,661,420.68	8,503,818.13	48,213,224.01	7,237,189.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单项价值 500 万元以下 固定资产一次性税前扣	70,496,267.80	10,574,440.17	76,258,086.26	11,438,712.94

除的暂时性差异				
理财产品持有期间公允价值变动收益	1,021,942.47	153,291.37		
合计	71,518,210.27	10,727,731.54	76,258,086.26	11,438,712.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,503,818.13		7,237,189.29
递延所得税负债		10,727,731.54		11,438,712.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,448,281.52	4,499,559.40
资产减值准备	139,778.88	11,500.00
合计	4,588,060.40	4,511,059.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	258,113.83	258,113.83	
2023	4,180,442.20	4,180,442.20	
2024		61,003.37	
2025	9,725.49		
合计	4,448,281.52	4,499,559.40	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,109,593.50	51,501,286.49
合计	31,109,593.50	51,501,286.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	77,574,201.94	79,540,356.53
应付固定资产采购款	20,448,252.71	9,203,245.53
应付其他款项	15,281,509.57	10,418,313.46
合计	113,303,964.22	99,161,915.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,040,566.04	未结算的材料款
供应商 2	1,248,752.14	未结算的材料款
供应商 3	1,135,421.74	未结算的材料款
合计	4,424,739.92	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,778,948.57	2,107,106.49
1 年至 2 年（含 2 年）	19,108.15	202,983.42

2年至3年(含3年)	11,453.30	6,240.00
3年以上	145,674.54	142,323.94
合计	2,955,184.56	2,458,653.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,752,202.17	69,688,053.70	78,748,707.27	17,691,548.60
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,224,944.77	1,216,527.99	8,416.78
合计	26,752,202.17	70,912,998.47	79,965,235.26	17,699,965.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,730,229.67	63,037,570.34	72,560,838.23	17,206,961.78
2、职工福利费		1,722,574.30	1,722,574.30	
3、社会保险费	21,972.50	1,932,569.05	1,740,043.82	214,497.73
其中：医疗保险费	21,972.50	1,895,774.03	1,703,576.40	214,170.13
工伤保险费		36,795.02	36,467.42	327.60
4、住房公积金		1,819,062.44	1,548,973.35	270,089.09
5、工会经费和职工教育经费		1,176,277.57	1,176,277.57	
合计	26,752,202.17	69,688,053.70	78,748,707.27	17,691,548.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,180,174.08	1,172,110.08	8,064.00

2、失业保险费		44,770.69	44,417.91	352.78
合计	0.00	1,224,944.77	1,216,527.99	8,416.78

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,899,250.22	1,888,133.38
企业所得税	11,560,221.24	6,646,036.53
个人所得税	98,136.20	1,915,863.97
城市维护建设税	260,600.31	88,875.75
教育费附加	114,573.90	39,059.59
房产税	669,625.13	913,270.01
土地使用税	16,323.00	199,614.33
地方教育发展费	57,435.59	18,699.69
印花税	16,347.70	425,765.87
环保税	593.97	6,765.79
合计	15,693,107.26	12,142,084.91

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,152.00	
其他应付款	12,867,364.36	12,548,979.43
合计	12,868,516.36	12,548,979.43

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,152.00	
合计	1,152.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	10,042,240.00	10,283,800.00
其他	2,825,124.36	2,265,179.43
合计	12,867,364.36	12,548,979.43

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	25,340,000.00	31,280,000.00
合计	25,340,000.00	31,280,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
***项目 1	10,000,000.00			10,000,000.00	
***项目 2	500,000.00			500,000.00	
***项目 3	5,940,000.00		5,940,000.00		
“****”项目资金	14,840,000.00			14,840,000.00	
合计	31,280,000.00		5,940,000.00	25,340,000.00	--

其他说明：

注：1、****项目系航空航天委托研发项目，***项目3已于当期完工审计结题。

2、“****”项目资金系本公司与工业和信息化部签订的关于《*****实施方案》合同，专项资金总额为2900万元，本年收到的款项为第一笔资金，在项目验收合格后根据项目执行情况，按有关规定拨付第二笔专项资金。项目实施期限为：2019年1月1日至2021年6月30日。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,593,538.23	0.00	734,342.92	9,859,195.31	收到政府补助
合计	10,593,538.23		734,342.92	9,859,195.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

电源专线工程补助	1,345,000.24			268,999.98			1,076,000.26	与资产相关
大直径石英玻璃棒材项目	177,062.92			138,270.20			38,792.72	与资产相关
半导体用高性能石英材料及制品研发项目	816,475.01			221,822.76			594,652.25	与资产相关
石英粉、石英玻璃基础研究及产业化关键制备技术项目	6,300,000.00						6,300,000.00	与资产相关
上海 10KV 配电工程	850,000.06			49,999.98			800,000.08	与资产相关
石英玻璃材料及制品研发项目	1,105,000.00			55,250.00			1,049,750.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	338,046,344.00						338,046,344.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	768,344,627.89			768,344,627.89
其他资本公积	49,714,646.34	3,000,138.61		52,714,784.95
合计	818,059,274.23	3,000,138.61		821,059,412.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系（1）确认本期股权激励成本966,728.62元；（2）限制性股票未解锁部分，所得税纳税可扣除的金额与当期会计确认的费用差异形成2,033,409.99元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	10,283,800.00		241,560.00	10,042,240.00
合计	10,283,800.00		241,560.00	10,042,240.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

减少原因是公司于2020年5月实施完成了2019年度权益分配方案，向全体股东每10股派1.80元人民币现金（含税），调整尚未解锁的限制性股票回购价格相应减少库存股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	------------------	-----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,997,786.70			90,997,786.70
合计	90,997,786.70			90,997,786.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	659,004,075.73	541,680,256.06
调整后期初未分配利润	659,004,075.73	541,680,256.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,326,950.29	191,568,496.49
减：提取法定盈余公积		14,374,276.82
应付普通股股利	60,848,341.92	59,870,400.00
期末未分配利润	684,482,684.10	659,004,075.73

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,426,700.55	171,165,212.64	350,670,465.81	180,508,754.35
其他业务	1,059,089.47	849,660.38	24,569,637.13	11,652,930.83
合计	348,485,790.02	172,014,873.02	375,240,102.94	192,161,685.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

商品或货物控制权转移完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,937,832.54	693,661.93
教育费附加	1,293,976.39	502,968.46
房产税	668,057.62	542,229.74
土地使用税	19,762.94	254,843.90
车船使用税	675.39	13,419.75
印花税	116,503.20	132,942.70
环保税	1,843.14	2,498.34

合计	4,038,651.22	2,142,564.82
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	2,907,630.21	4,242,907.87
职工薪酬	1,862,501.75	1,389,346.56
招待费	966,398.45	912,653.82
中介服务费	508,360.37	
办公费	316,616.23	336,601.73
参展费	212,354.85	217,918.08
差旅费	170,592.75	546,623.12
邮寄费	19,721.02	4,522.64
其他	729,516.86	313,357.20
合计	7,693,692.49	7,963,931.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及电话费	1,355,664.08	1,666,194.87
安全及保密费	1,189,766.96	1,430,862.97
董事会费	90,180.00	177,734.07
行政费	2,466,495.73	2,129,919.98
修缮费	284,215.26	906,132.11
广告及招待费	514,422.23	1,090,256.41
小车及差旅费	363,423.04	785,728.20
职工薪酬	22,831,166.97	26,724,294.06
水电及折旧	4,762,336.83	4,197,625.63
房租	557,850.78	331,338.42
其他	3,018,360.49	1,230,754.97
合计	37,433,882.37	40,670,841.69

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原料费	20,295,488.84	9,075,036.70
人工费	6,155,030.90	8,478,678.77
燃料动力费	3,744,011.93	3,697,100.94
折旧费	3,077,311.41	1,893,771.02
修缮费	357,539.85	303,839.09
委托外部研发费及技术服务费	225,272.60	2,198,360.61
其他	2,266,922.06	1,520,582.59
合计	36,121,577.59	27,167,369.72

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		440,981.23
减：利息收入	5,523,210.92	785,688.34
汇兑净损益	-1,493,184.87	363,093.85
手续费	90,430.57	88,108.84
合计	-6,925,965.22	106,495.58

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
荆州开发区重大专项配套奖励 荆开管发（2020）2号	1,369,000.00	
马陆镇人民政府财政扶持基金	1,351,000.00	327,000.00
荆州开发区财政局 2018 年奖励金 荆开建函（2019）71 号	1,314,498.00	
荆州开发区财政局工业企业结构专项奖补资金	883,789.81	
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-高增长资助	800,000.00	

荆州劳动就业服务中心失业保险基金稳岗补贴 鄂政办发(2020) 10 号	494,800.00	
荆州开发区创新驱动奖励 荆开管发(2020) 2 号	300,000.00	250,000.00
荆州开发区配套协作奖励 荆开管发(2020) 2 号	236,700.00	
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-首次认定为高新技术企业	200,000.00	
荆州开发区专利奖励 荆开管发(2020) 2 号	120,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	184,168.55	108,494.95
荆州开发区招商局复工复产企业员工体检补助费	28,975.00	
2018 年工商企业经济贡献奖	20,000.00	
潜江政府研发费用补助资金	40,000.00	
潜江财政 2018 年第三批传统产业改造升级专项资金		2,000,000.00
荆州开发区财政局技改投资奖励		600,000.00
2018 年第一批省传统产业改升级奖励 荆财企发(2019) 14 号隐形冠军、两化融合奖		600,000.00
2018 年度传统产业改造升级专项资金(2019) 1 号		500,000.00
潜江市质量技术监督局章华质量奖奖励款		300,000.00
荆州开发区财政局企业承担科技项目奖励		288,000.00
荆州市科技发展计划项目拨付资金 荆科技发(2018) 37 号		150,000.00
荆州开发区财政局企业申报和应用奖励		73,500.00
2018 年第二批省传统产业升级奖励 荆财企发(2019) 37 号		50,000.00
国网上海电力公司		27,524.87
省级“守合同重信用”奖励		25,000.00
与收益相关小计	7,342,931.36	5,299,519.82
电源专线工程补助	268,999.98	268,999.98
半导体用高性能石英材料及制品研发项目	221,822.76	253,596.60

大直径石英玻璃棒材项目	138,270.20	288,169.37
石英玻璃材料及制品研发项目	55,250.00	110,500.00
上海 10KV 配电工程	49,999.98	49,999.98
与资产相关小计	734,342.92	971,265.93

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间公允价值变动收益	1,021,942.47	
合计	1,021,942.47	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-53,097.67	-93,120.27
应收账款坏账损失	-4,242,670.24	-2,394,959.19
合计	-4,295,767.91	-2,488,079.46

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	13,944.31	28,656.08

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	56,826.50		56,826.50
罚没收入	70,565.36	97,417.34	70,565.36
其他	181,420.90	3,039.82	181,420.90
合计	308,812.76	100,457.16	308,812.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000,000.00	311,500.00	1,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	481.74		481.74
其他	151,477.46	2,490.16	151,477.46
合计	1,151,959.20	313,990.16	1,151,959.20

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,140,625.51	15,404,983.26

递延所得税费用	55,799.75	-1,940,001.75
合计	15,196,425.26	13,464,981.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	102,083,325.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,312,498.79
子公司适用不同税率的影响	-88,807.84
调整以前期间所得税的影响	-51,808.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,234.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,150.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,458.82
所得税费用	15,196,425.26

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	5,535,657.05	785,688.34
政府补助及营业外收入	8,386,087.04	6,746,933.24
经营性往来	404,728.00	945,185.33
合计	14,326,472.09	8,477,806.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	33,210,745.84	30,712,978.92

合计	33,210,745.84	30,712,978.92
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购		44,540.00
合计		44,540.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购		565,200.00
合计		565,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	86,886,900.00	95,160,062.79

加：资产减值准备	4,295,767.91	2,488,079.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,378,125.52	23,581,737.53
无形资产摊销	780,141.51	444,169.29
长期待摊费用摊销	620,170.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,944.31	-28,656.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-56,344.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,021,942.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,493,184.87	804,075.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,266,628.84	-1,481,759.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-710,981.40	-458,241.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,986,538.71	-17,618,852.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,191,966.22	32,261,879.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,477,289.24	-55,173,031.34
经营活动产生的现金流量净额	38,742,284.83	79,979,461.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	225,423,421.53	136,149,486.34
减：现金的期初余额	873,175,185.40	212,355,316.28
现金及现金等价物净增加额	-647,751,763.87	-76,205,829.94

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	225,423,421.53	873,175,185.40
其中：库存现金	33,793.33	145,179.96
可随时用于支付的银行存款	225,389,628.20	873,030,005.44
三、期末现金及现金等价物余额	225,423,421.53	873,175,185.40

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,517,480.22	银行承兑汇票保证金
应收票据	30,852,005.65	质押用于开具银行承兑汇票
合计	52,369,485.87	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	6,529,338.34	7.0795	46,224,450.78
欧元			
港币			
日元	6,441.00	0.0658	423.88
台币	63,900.00	0.2403	15,355.17
应收账款	--	--	
其中：美元	6,171,085.47	7.0795	43,688,198.02
欧元			
港币			
日元	120,583,542.03	0.0658	7,935,361.73
预付款项			
其中：美元	2,658,395.90	7.0795	18,820,113.77
欧元	1,005,700.00	7.961	8,006,377.70
日元	16,413,690.00	0.0658	1,080,152.11
应付账款			
其中：美元	799,622.00	7.0795	5,660,923.95
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
荆州开发区重大专项配套奖励	1,369,000.00	其他收益	1,369,000.00
马陆镇人民政府财政扶持基金	1,351,000.00	其他收益	1,351,000.00
荆州开发区财政局 2018 年奖励金	1,314,498.00	其他收益	1,314,498.00
荆州开发区财政局工业企业结构专项奖补资金	883,789.81	其他收益	883,789.81
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金-高增长资助	800,000.00	其他收益	800,000.00
荆州劳动就业服务中心失业保险基金稳岗补贴	494,800.00	其他收益	494,800.00
荆州开发区创新驱动奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
荆州开发区配套协作奖励	236,700.00	其他收益	236,700.00
荆州开发区专利奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
代扣个人所得税手续费返还	184,168.55	其他收益	184,168.55
荆州开发区招商局复工复产企业员工体检补助费	28,975.00	其他收益	28,975.00
2018 年工商企业经济贡献奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
潜江政府研发费用补助资金	40,000.00	其他收益	40,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	湖北省潜江市	湖北省潜江市	生产销售	100.00%		设立
本颢（上海）国际贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	60.00%		设立

上海菲利华石英玻璃股份有限公司	上海市	上海市	生产销售	100.00%		非同一控制企业合并
湖北理航新材料科技有限公司	荆州市	荆州市	生产销售	95.59%		非同一控制企业合并
湖北菲利华融鉴科技有限公司	湖北省潜江市	湖北省潜江市	生产销售		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
本颢（上海）国际贸易有限公司	40.00%	344,915.72	800,000.00	1,959,286.00
湖北菲利华融鉴科技有限公司	49.00%	215,462.88		5,085,571.23
湖北理航新材料科技有限公司	4.41%	-428.89		551,462.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
本颢（上海）国际贸易有限公司	8,904,412.69	33,771.24	8,938,183.93	4,039,968.91	0.00	4,039,968.91	9,010,542.65	20,822.73	9,031,365.38	2,995,439.67	0.00	2,995,439.67
湖北菲利华融鉴科技有限公司	12,058,626.82	3,421,140.36	15,479,767.18	5,101,050.38	0.00	5,101,050.38	9,896,202.47	3,194,556.73	13,090,759.20	3,151,762.57	0.00	3,151,762.57

司												
湖北理航新材料科技有限公司	12,568,086.20	0.00	12,568,086.20	16,367.72	0.00	16,367.72	12,769,971.65	0.00	12,769,971.65	208,527.68	0.00	208,527.68

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
本颀（上海）国际贸易有限公司	7,789,399.68	862,289.31	862,289.31	670,732.59	7,085,035.71	1,272,594.69	1,272,594.69	953,725.14
湖北菲利华融鉴科技有限公司	5,602,256.64	439,720.17	439,720.17	-1,286,749.59	0.00	0.00	0.00	0.00
湖北理航新材料科技有限公司	0.00	-9,725.49	-9,725.49	-12,685,126.79	0.00	87,701.96	87,701.96	87,701.96

其他说明：

湖北菲利华融鉴是2019年4月新设的子公司，2019年上半年未开展生产经营活动。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币、借款、应收账款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用, 因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、日元有关, 除本公司及下

属子公司上海石创以美元、日元、台币、欧元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。有关外币项目的余额情况详见附注（七）82。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求，在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东益的税前影响如下：2020年06月30日，对于本集团以外币计价的货币资金、银行借款、其他金融工具等，假设人民币对外币升值或贬值5%，则会导致本集团股东权益及净利润均减少或增加约600.55万元（2019年12月31日：约416.51万元）。

（2）利率风险-现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。本集团无金融资产的投资，因此，本集团未面临相关风险，如其他价格风险等。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，

以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收东海县金孚石英制品有限公司款项1,108,192.00元，由于该公司缺乏履行购销合同或退还货款的能力，本集团已全额计提坏账准备。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2020年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为50,000万元（2019年12月31日：71,000万元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		531,021,942.47		531,021,942.47
（1）债务工具投资		531,021,942.47		531,021,942.47
持续以公允价值计量的资产总额		531,021,942.47		531,021,942.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层公允价值计量是指以第一级报价之外的资产或负债的可观察输入数据，无论是直接（价格）或

者间接（价格推算）所进行的估值方法所进行计量。

公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要是银行结构性存款和少量低风险理财产品，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邓家贵、吴学民。

其他说明：

实际控制人名称	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
邓家贵	10.18	10.18
吴学民	7.44	7.44

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见附注九、1 在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日本青峦株式会社	本集团子公司股东
湖北永绍科技股份有限公司	本集团子公司股东
东海县华凯石英制品有限公司	本集团子公司股东
黄仙莲	本集团子公司股东
龚斌	本集团子公司股东

其他说明

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
日本青峦株式会社	采购石英材料、制品及设备	2,732,862.24		否	572,801.16
湖北永绍科技股份 有限公司	采购加工及服务	2,341,689.50		否	
东海县华凯石英制 品有限公司	采购石英材料	4,193,701.17		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日本青峦株式会社	销售石英材料、制品	5,170,332.06	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,066,932.38	4,482,814.47

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本青峦株式会社	2,676,146.57	133,807.33		
预付款项	日本青峦株式会社	1,598,804.29		519,105.32	
其他应收款	黄仙莲	441,632.22	22,081.61		
其他应收款	龚斌	110,095.28	5,504.76		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北永绍科技股份有限公司	405,611.36	294,031.43
应付账款	东海县华凯石英制品有限公司	3,082,455.12	2,554,273.19

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2
-------------------------------	---------

其他说明

注1: 根据公司2017年10月27日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》规定, 公司2017年度以8.00元/股的价格授予90位激励对象405.00万股限制性股票, 增加股本405.00万股, 变更后的总股本为29,922.30万股, 变更后的注册资本为人民币29,922.30万元。

根据公司2018年8月13日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》, 公司于2018年度以7.95元/股的价格授予23位激励对象45.00万股限制性股票, 增加股本45.00万股, 变更后的总股本为29,961.9万股, 变更后的注册资本为人民币29,961.9万元。

注2: 根据公司《第二次股权激励计划(草案)》的规定, 第一期限制性股票自授权日起满12个月后, 激励对象应在未来36个月内分三次解锁。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下:

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自激励对象获授限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次解锁	自激励对象获授限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自激励对象获授限制性股票上市之日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

根据公司《第二次股权激励计划(草案)》的规定, 第一期预留限制性股票自授权日起满12个月后, 激励对象应在未来24个月内分二次解锁。本次授予预留期权行权期及各期行权时间安排如下:

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自激励对象获授限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解锁	自激励对象获授限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日公司股票收盘价格与布莱克-舒尔茨(Black-Scholes)模型进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司限制性股票激励计划》

	(草案)及其摘要》、《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于授权公司董事会办理股权激励相关事宜的议案》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	56,047,820.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	966,728.62

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司于2020年5月20日实施完成了2019年度权益分配方案，即以公司现有总股本338,158,344股为基数，向全体股东每10股派1.80元人民币现金（含税）。实施完毕后，根据《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司第二次限制性股票激励计划》的规定，应对第二次限制性股票、预留授予股票回购价格进行相应的调整。

(1) 第一次授予的限制性股票回购价格调整为7.47元/股。

(2) 第二次授予预留的限制性股票回购价格调整为7.57元/股。

限制性股票价格的调整方法如下：

1、派息 $P=P_0-V$ 其中：P为调整后的每股限制性股票回购价格，P₀为每股限制性股票授予价格；V为每股的派息额；经派息调整后，P仍须大于1。

公司于2020年5月20日实施完成了2019年度权益分配方案，根据上述规定及2017年第一次临时股东大会授权，第二次授予限制性股票的回购价格应调整为 $7.65-0.18=7.47$ （元/股），第二次授予预留限制性股票的回购价格应调整为 $7.75-0.18=7.57$ （元/股）。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

根据湖北菲利华石英股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告中《关于解散控股子公司的议案》，为优化公司机构并结合公司战略发展规划，经公司管理层讨论提议解散控制子公司湖北理航新材料科技有限公司。湖北理航新材料科技有限公司解散后，其企业法人资格依法注销，公司不再是股东。湖北理航新材料有限公司于2017年由本公司收购，计划其承担航空航天项目的生产经营，后由于湖北理航未在短期内获得相关资质，未来经营发展存在不确定性，公司已在2018年全额确认3.4万元的商誉减值。

截至2020年6月30日，湖北理航的工商、税务等注销手续暂未办理，因此将其纳入本报告期合并范围。

截至本次财务报表报出日，相关注销手续正在办理。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	209,821,810.08	100.00%	14,275,695.41	6.80%	195,546,114.67	197,107,193.88	100.00%	10,885,581.05	5.52%	186,221,612.83
其中：										
账龄组合	209,821,810.08	100.00%	14,275,695.41	6.80%	195,546,114.67	197,107,193.88	100.00%	10,885,581.05	5.52%	186,221,612.83
合计	209,821,810.08	100.00%	14,275,695.41	6.80%	195,546,114.67	197,107,193.88	100.00%	10,885,581.05	5.52%	186,221,612.83

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 14,275,695.41 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	186,917,054.17	9,345,852.70	5.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	22,055,103.53	4,411,020.71	20.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	661,660.77	330,830.39	50.00%
3 年以上	187,991.61	187,991.61	100.00%
合计	209,821,810.08	14,275,695.41	--

确定该组合依据的说明:

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	186,917,054.17
1 至 2 年	22,055,103.53
2 至 3 年	661,660.77
3 年以上	187,991.61
3 至 4 年	28,781.81
4 至 5 年	159,209.80
合计	209,821,810.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,885,581.05	3,390,114.36				14,275,695.41
合计	10,885,581.05	3,390,114.36				14,275,695.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	31,029,000.00	14.79%	3,697,950.00
单位 2	15,895,047.32	7.58%	794,752.37
单位 3	12,540,595.04	5.98%	627,029.75
单位 4	9,985,450.12	4.76%	499,272.51
单位 5	9,598,544.78	4.57%	479,927.24
合计	79,048,637.26	37.68%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	677,363.19	492,407.42
合计	677,363.19	492,407.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	299,359.09	413,941.09
备用金及押金	581,116.73	258,361.07
对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	1,108,192.00
合计	1,988,667.82	1,780,494.16

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	179,894.74		1,108,192.00	1,288,086.74
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	23,217.89			23,217.89
2020 年 6 月 30 日余额	203,112.63		1,108,192.00	1,311,304.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	522,814.72
1 至 2 年	119,044.01
2 至 3 年	170,908.00
3 年以上	1,175,901.09
3 至 4 年	10,400.00
4 至 5 年	1,165,501.09
合计	1,988,667.82

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	1,288,086.74	23,217.89				1,311,304.63
合计	1,288,086.74	23,217.89				1,311,304.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海县金孚石英制品有限公司	对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	3 年以上	55.73%	1,108,192.00
胡春亚	备用金	72,000.00	1 年以内	3.62%	3,600.00
余嘉琪	备用金	70,000.00	1 年以内	3.52%	3,500.00
石林	员工借款	56,658.00	2-3 年	2.85%	28,329.00
陈肯	员工借款	50,000.00	1 年以内	2.51%	2,500.00
合计	--	1,356,850.00	--	68.23%	1,146,121.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	198,514,207.01		198,514,207.01	168,250,433.35		168,250,433.35
合计	198,514,207.01		198,514,207.01	168,250,433.35		168,250,433.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海菲利华石英玻璃材料有限公司	146,250,433.35				263,773.66	146,514,207.01	
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	5,000,000.00	30,000,000.00				35,000,000.00	
本颢(上海)国际贸易有限公司	750,000.00					750,000.00	
湖北理航新材料科技有限公司	16,250,000.00					16,250,000.00	
合计	168,250,433.35	30,000,000.00			263,773.66	198,514,207.01	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	290,973,087.58	146,447,261.81	270,685,182.20	142,598,137.45
其他业务	35,823,850.48	36,866,513.14	58,180,772.90	45,361,843.44
合计	326,796,938.06	183,313,774.95	328,865,955.10	187,959,980.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

商品或货物控制权转移完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	30,000.00
合计	1,200,000.00	30,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	70,289.07	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,077,274.28	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,021,942.47	理财产品公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-899,491.20	捐赠支出等
减：所得税影响额	1,240,757.27	
少数股东权益影响额	1,158.90	
合计	7,028,098.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.53%	0.2557	0.2558
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.2349	0.2350

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。