

# 湖北菲利华石英玻璃股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 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。

公司半年度报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异。

（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、航空航天、光学、光通讯等多个领域。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。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	29
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名、公司盖章的2021年半年度报告文本；
- (二) 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；
- (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原稿；
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 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
上海石创、石创科技	指	上海菲利华石创科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳交易所、深交所	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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
本颀	指	本颀（上海）国际贸易有限公司
融鉴科技	指	湖北菲利华融鉴科技有限公司
合肥光微	指	合肥光微光电科技有限公司
中益科技	指	中益（泰兴）环保科技有限公司
北京宇甲	指	北京宇甲新材料科技有限公司
中志科技	指	中志（常熟）环保科技有限公司

## 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		
公司的外文名称（如有）	Hubei Feilihua Quartz Glass Co., Ltd.		
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	彭炜
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 2020 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 2020 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 2020 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）	544,636,737.18	348,485,790.02	56.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,514,332.71	86,326,950.29	111.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	174,051,898.28	79,298,851.84	119.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	126,463,420.76	38,742,284.83	226.42%
基本每股收益（元/股）	0.5404	0.2557	111.34%
稀释每股收益（元/股）	0.5404	0.2558	111.26%
加权平均净资产收益率	8.37%	4.53%	3.84%
	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）	2,925,119,645.66	2,506,396,327.22	16.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,239,017,456.44	2,080,590,960.53	7.61%

#### 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）	243,731.91	处置无形资产收益
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	9,913,782.13	政府补贴



一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	8,770,861.88	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,289,718.91	固定资产升级改造报废支出
减: 所得税影响额	1,595,724.19	
少数股东权益影响额(税后)	580,498.39	
合计	8,462,434.43	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

本公司是一家生产制造型企业，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；石英玻璃材料、石英玻璃制品、石英玻璃纤维材料、复合材料及制品的制造与销售。高性能石英玻璃材料及制品，石英玻璃纤维及以石英玻璃纤维为基材的复合材料及制品是半导体、航空航天、光学、光通讯等行业和国家相关重大工程不可或缺的重要基础性材料及制品。

#### （一）主营业务、主要产品及其用途

公司立足于石英玻璃领域，专注开发气熔石英玻璃、合成石英玻璃、电熔石英玻璃与石英玻璃纤维及制品，主导产品有石英玻璃锭、筒、管、棒、板、片，光学合成石英玻璃，石英玻璃器件，石英玻璃纤维系列产品，石英玻璃纤维立体编织预制件，以及以石英玻璃纤维为基材的复合材料。

石英玻璃材料及制品广泛应用于半导体芯片制程中，是半导体蚀刻、扩散、氧化等工序所需的承载器件与腔体耗材；石英玻璃把手棒用作光通讯领域光纤预制棒沉积及烧结和光纤拉制中的支撑材料；石英玻璃炉芯管用光通讯领域光纤预制棒烧结的耗材；合成石英玻璃材料用作高端光学领域的透镜、棱镜，TFT-LCD 高清显示器和 IC 用光掩膜基板材料；石英玻璃纤维和以石英玻璃纤维为基材的复合材料具有优良的耐高温、耐烧蚀、高透波与电绝缘性能，是广泛应用于航空航天与海洋装备领域的功能材料。

#### （二）公司产供销模式

采购模式：公司采购模式主要包括集中采购、分散采购、询价采购和物料需求计划采购等模式。采购物资种类包括 A 类物资、B 类物资、C 类物资，不同类别物资综合考虑自身特点、需求及效率等因素分别采用不同采购方式。

生产模式：公司采用以销定产的生产模式，根据客户订单合理安排生产。产品全部由公司自主设计、开发和生产。

销售模式：公司采取直销模式，即通过细分市场和提供差异化产品，直接销售给客户。对国外少数客户要求通过代理商模式的，公司也采取代理商模式销售。

#### （三）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

在半导体领域，公司是国内首家获得国际半导体设备商认证的企业，继 2011 年公司的气熔石英玻璃材料通过了日本东京电子株式会社（TEL）半导体材料认证后，又获得了泛林研发（Lam Research）和应用材料公司（AMAT）等半导体设备商的认证，全面进入国际半导体产业链。公司气熔石英玻璃材料在半导体领域影响力持续提升的同时，电熔石英玻璃材料研发成功送样客户并得到客户认可，上海石创的石英玻璃器件加工通过中微半导体设备（上海）股份有限公司认证。

在航空航天领域，公司是全球少数几家具有石英玻璃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玻璃纤维的主导供应商。为进一步提升石英玻璃纤维性能，公司根据市场和客户需求，持续开发石英玻璃纤维系列产品，并延伸石英玻璃纤维产业链，拓展石英玻璃纤维立体编织、石英玻璃纤维增强复合材料制造领域。公司立足于高性能石英玻璃纤维和低成本机织物的技术特点和优势，开展了先进结构与功能一体化防隔热复合材料和高绝缘石英玻璃纤维复合材料的研发工作。目前已有三个型号的复合材料产品研发成功，通过了相关试验的考核，得到了用户的认可；另有多个型号高性能复合材料项目在研发中。新研项目不论在技术的先进程度上，还是在应用的广泛程度上均有较大突破。

在光学领域，公司是国内少数几家从事合成石英玻璃研发与制造的企业，在大规格合成石英玻璃材料制造技术及生产规模上，处于国内领先地位。

在光通讯领域，受益于国家 5G 战略的推进，国内光通讯行业产能迅速扩大，行业竞争加剧。公司与主要光纤光棒生产厂家保持着长期战略合作关系，在巩固现有主导产品把手棒的基础上，拓展炉芯管与石英玻璃器件的生产加工业务，为光通讯行业提供高性价比的产品和服务。

#### （四）当季的驱动因素

在半导体领域，消费类电子产品需求旺盛，国际半导体市场需求规模持续并快速扩大，与半导体工业密切相关的石英玻璃行业也得到快速发展。在市场需求拉动和半导体国产化的国家政策支持下，半导体用石英玻璃材料的产销保持快速增长趋

势。半导体用石英材料营业收入较去年同期增长43%。

在航空航天领域，石英玻璃纤维是不可或缺的战略材料。航空航天领域的高速发展带动了石英玻璃纤维需求量的快速增长。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

公司秉承专注、诚信、创新、进取的核心价值观，以创新驱动发展，不断在技术研发领域取得突破。

公司为国家高新技术企业，建立了国家级创新型试点企业、省级企业技术中心、省级工程技术研究中心、院士工作站、博士后工作站等研发平台，以公司技术中心和上海研发分公司为载体，围绕半导体、航空航天、光学、光通讯行业的发展需求，依托自主创新平台，坚持自主研发，先后承担了一批国家、省级重大科技项目。公司同国内科研院所合作，致力于石英玻璃及石英玻璃纤维的前沿理论研究，在不断开发高端石英玻璃及石英玻璃纤维产品的同时，培养高端专业技术人才，满足国内半导体行业和航空航天领域等对高性能石英玻璃及石英玻璃纤维的需求。

### （二）产品服务优势

公司始终专注于石英玻璃和石英玻璃纤维材料的研发与生产。近几年，在客户需求的带动下，公司在加工领域不断拓展，在产业链上不断延伸，在石英玻璃器件加工领域取得进展，在以石英玻璃纤维为基材的复合材料领域取得突破，研发并生产出了运用于半导体、航空航天、光学、光通讯领域的多样化产品。截止报告期，公司已经具备气熔石英玻璃、合成石英玻璃与电熔石英玻璃全品类石英玻璃材料与制品的产品和服务优势，在石英玻璃纤维、立体编织、复合材料的全产业链上也具有一定的产品服务优势。

在半导体配套领域，公司的半导体用气熔石英玻璃材料通过了日本东京电子株式会社(TEL)、泛林研发(Lam Research)、应用材料公司(AMAT)三大国际半导体原厂设备商以及日立高新技术公司的认证。子公司上海菲利华石英玻璃股份有限公司的石英玻璃器件加工通过了中微半导体设备(上海)股份有限公司认证。

在航空航天领域，公司是全球少数具有石英玻璃纤维量产能力的制造商之一，是国内航空航天领域石英玻璃纤维主导供应商，拥有石英玻璃纤维材料、立体编织至复合材料的完整产业链。公司除生产石英玻璃棉、石英玻璃纤维纱、石英玻璃纤维布、石英玻璃纤维套管等石英玻璃纤维材料系列产品外，还具备了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结构件、特种绝缘功能复合材料制品等复合材料产品。

在光学领域，公司是目前国内最大的合成石英玻璃材料供应厂商。公司开发了半导体和光学用大尺寸合成石英玻璃材料的装备和技术，推出了国内首创的8.5代TFT-LCD光掩膜基板及合成石英光栅反射镜、大规格高均匀高能激光透镜用合成石英玻璃材料。

在光通讯配套领域，公司拥有多年行业积累，石英玻璃把手棒系列产品，降低了光通讯行业配套材料成本，提升了光通讯企业的国际竞争力。同时，公司不断拓展产品种类，产品链延伸至炉芯管、石英玻璃器件的生产，以多样化的产品实现了对光通讯行业石英玻璃辅材的全方位配套。

### （三）质量成本优势

公司始终专注于石英玻璃材料和石英玻璃纤维材料领域，持续提升质量，降低制造成本，不断满足客户需要。

公司致力于产业链延伸，形成了石英玻璃材料与制品一体化，石英玻璃纤维材料、立体编织、复合材料一体化的全产业链。全产业链发展不仅为客户提供一站式服务，同时也降低了产品生产成本，保证了产品制程质量可控，具有产品质量优势。

### （四）运营管理优势

公司持续实施“人才兴企”战略。中高层管理层是由具有研究生、本科学历的高素质人才组成，并且聘请行业专家为顾问，保证了经营团队的专业性和较高的管理能力。公司开展校企合作，积极引进人才；开展内部讲师培训，完善培训体系；重视并加强绩效管理，优化核心管理岗位绩效；建立管理干部素质模型，指引干部发展方向，多渠道为公司发展提供人才保障。

公司成功推行“智慧工厂”建设项目。通过对内部能源与环境设施、制造设备与信息系统进行改造升级，利用SCADA对生产过程进行全自动的数字化采集和监控。公司通过自主开发的监控平台和数据平台，打通内部ERP、MES、SCADA、OA等信息系统，并达成交汇互通，实现了技术研发模式化，生产过程智能化、可视化，质量控制数字化，安全保障系统化的智能制造系统平台。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	544,636,737.18	348,485,790.02	56.29%	上年同期受外部环境影响，经营期限缩短，本报告期销售规模扩大，订单量增加。
营业成本	253,980,992.09	172,014,873.02	47.65%	营业收入增长，营业成本同向增长。
销售费用	5,540,007.24	7,693,692.49	-27.99%	本期数据按新收入准则要求将运费、报关费等费用通过合同履行成本核算，上期数据未调整。
管理费用	45,671,397.66	37,433,882.37	22.01%	
财务费用	-2,660,202.04	-6,925,965.22	-61.59%	主要原因是报告期受汇率变动影响、汇兑损失增加。
所得税费用	32,742,873.75	15,196,425.26	115.46%	主要原因是报告期业绩增长。
研发投入	28,206,330.56	36,121,577.59	-21.91%	
经营活动产生的现金流量净额	126,463,420.76	38,742,284.83	226.42%	报告期营业收入增加，销售回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	77,738,663.66	-625,791,502.41	-112.42%	上期从5月份开始购买理财产品，至期末均未到期，导致现金流量为净支出。
筹资活动产生的现金流量净额	109,084,708.08	-61,667,349.92	-276.89%	报告期子公司吸收少数股东投资收到的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	312,628,015.21	-647,751,763.87	-148.26%	报告期经营活动、投资和筹资活动均为现金净流入。
投资收益	10,674,018.10			报告期取得理财产品利息收入。
营业外支出	8,425,942.78	1,151,959.20	631.44%	报告期固定资产升级改造报废损失。

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	145,802,979.21	95,766,779.68	34.32%	31.59%	37.87%	-2.99%
石英玻璃材料	375,599,787.08	142,742,523.00	62.00%	58.73%	40.35%	4.98%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、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	724,142,584.39	24.76%	394,683,939.29	15.75%	9.01%	增长原因是报告期子公司收到少数股东增资款及销售回款增加。
应收账款	256,206,112.46	8.76%	219,373,363.07	8.75%	0.01%	增长原因是报告期销售规模扩大，信用期内应收账款增加。
存货	268,599,022.68	9.18%	199,302,293.43	7.95%	1.23%	增长原因是报告期内销售规模扩大，期末在制生产订单增加，原材料储备和发出商品增加。
长期股权投资	5,855,178.14	0.20%			0.20%	增长原因是报告期新增对北京宇甲的股权投资。
固定资产	800,698,499.00	27.37%	605,663,410.50	24.16%	3.21%	增长原因是报告期两个募投项目陆续完工验收转入固定资产。
在建工程	79,663,230.84	2.72%	118,354,097.49	4.72%	-2.00%	减少原因是报告期两个募投项目陆续完工验收转入固定资产。
使用权资产	2,409,560.83	0.08%			0.08%	根据新租赁准则对首次执行日前的租赁确认使用权资产。

短期借款	5,000,000.00	0.17%			0.17%	增长原因是购买日中益科技账面银行借款。
合同负债	5,542,077.64	0.19%	10,131,306.54	0.40%	-0.21%	减少原因是上期部分合同负债本期确认收入。
租赁负债	537,260.33	0.02%			0.02%	根据新租赁准则对首次执行日前的租赁确认租赁负债。
交易性金融资产	230,862,186.30	7.89%	452,790,164.38	18.07%	-10.18%	减少原因是理财产品到期赎回。
预付账款	124,770,550.43	4.27%	99,895,648.97	3.99%	0.28%	增长原因是报告期采购固定资产和原材料预付款增加。
其他流动资产	29,711,271.73	1.02%	16,763,054.35	0.67%	0.35%	增长原因主要是报告期内待抵扣进项税额及预交税费增加。
无形资产	73,376,849.80	2.51%	56,711,576.96	2.26%	0.25%	增长原因是购买日中益科技账面无形资产。
递延所得税资产	6,788,563.37	0.23%	13,535,799.21	0.54%	-0.31%	减少原因是报告期内限制性股票全面解锁，前期形成的递延所得税资产本期转回。
其他应付款	30,742,754.22	1.05%	11,250,220.47	0.45%	0.60%	增长原因是根据股权转让协议，应付中益科技原股东未到期的股权转让款。
递延收益	28,910,170.15	0.99%	14,866,986.32	0.59%	0.40%	增长原因是报告期内与资产相关的政府补助收入增加。
应付票据	127,748,775.61	4.37%	112,998,845.74	4.51%	-0.14%	无重大变化
应付职工薪酬	32,076,955.12	1.10%	41,102,232.22	1.64%	-0.54%	减少原因是报告期支付上年末年终奖。
应交税费	30,009,413.38	1.03%	24,028,602.99	0.96%	0.07%	增长原因是报告期经营所得增加，应交税费相应增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、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)	452,790,164.38	-1,927,978.08			500,000,000.00	720,000,000.00		230,862,186.30
金融资产小计	452,790,164.38	-1,927,978.08			500,000,000.00	720,000,000.00		230,862,186.30
上述合计	452,790,164.38	-1,927,978.08			500,000,000.00	720,000,000.00		230,862,186.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值(元)	受限原因
货币资金	63,649,197.49	银行承兑汇票保证金
应收票据	82,536,278.44	票据池质押
合 计	146,185,475.93	

## 六、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
187,669,000.00	30,000,000.00	525.56%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

中益 (泰 兴)环 保科技 有限公 司	安全环 保材料 的生产 销售	收购及 增资	75,789, 000.00	60.00%	自有资 金	江苏斯 凯氟复 合材料 有限公 司、上 海玺斌 商务咨 询合伙 企业 (有限 合 伙)、 浙江豪 纳新材 料有限 公司等	长期	股权投 资	已完 成工 商变 更			否	2021年 06月10 日、2021 年7月 12日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) :公告 编号 2021-53 、 2021-62
上海菲 利华石 创科技 有限公 司	石英玻 璃制品 的生产 销售	增资	106,00 0,000.0 0	73.08%	自有资 金	邓家 贵、吴 学民、 吴坚、 荆州市 麟锐企 业管理 咨询合 伙企业 (有限 合 伙)、 福建华 赫光电 技术有 限公司 等	长期	股权投 资	已完 成工 商变 更			否	2020年 12月25 日、2021 年3月 15日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) :公告 编号 2020-90 、 2021-19
合计	--	--	181,78 9,000.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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
银行理财产品	292,209,479.45	-1,373,676.71		330,000,000.00	490,000,000.00	6,551,699.36	130,835,802.74	募投资金
银行理财产品	160,580,684.93	-554,301.37		170,000,000.00	230,000,000.00	4,147,140.60	100,026,383.56	自有资金
合计	452,790,164.38	-1,927,978.08	0.00	500,000,000.00	720,000,000.00	10,698,839.96	230,862,186.30	--

## 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	15,723.47																		
已累计投入募集资金总额	51,867.32																		
募集资金总体使用情况说明																			
<p>(一) 募集资金基本情况</p> <p>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。</p> <p>(二) 本年度使用金额及当前余额</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>时间</th> <th>金额（万元）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>期初募集资金净额</td> <td>4,938.94</td> </tr> <tr> <td>减：集成电路及光学用高性能石英玻璃项目建设投入</td> <td>4,716.08</td> </tr> <tr> <td>减：高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目建设投入</td> <td>4,524.86</td> </tr> <tr> <td>减：补充流动资金</td> <td>6,482.53</td> </tr> <tr> <td>加：利息收入减支付的手续费</td> <td>706.32</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>33,000.00</td> </tr> <tr> <td>加：理财产品、结构性存款等投资产品赎回</td> <td>49,000.00</td> </tr> <tr> <td>截至 2021 年 6 月 30 日止募集资金专户余额</td> <td>5,921.79</td> </tr> </tbody> </table>		时间	金额（万元）	期初募集资金净额	4,938.94	减：集成电路及光学用高性能石英玻璃项目建设投入	4,716.08	减：高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目建设投入	4,524.86	减：补充流动资金	6,482.53	加：利息收入减支付的手续费	706.32	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	33,000.00	加：理财产品、结构性存款等投资产品赎回	49,000.00	截至 2021 年 6 月 30 日止募集资金专户余额	5,921.79
时间	金额（万元）																		
期初募集资金净额	4,938.94																		
减：集成电路及光学用高性能石英玻璃项目建设投入	4,716.08																		
减：高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目建设投入	4,524.86																		
减：补充流动资金	6,482.53																		
加：利息收入减支付的手续费	706.32																		
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	33,000.00																		
加：理财产品、结构性存款等投资产品赎回	49,000.00																		
截至 2021 年 6 月 30 日止募集资金专户余额	5,921.79																		

## (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	4,716.08	21,483.58	75.65%	2021年12月31日		不适用	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	4,524.86	20,044.43	74.51%	2021年12月31日		不适用	不适用	否
3、流动资金	否	14,700	14,700	6,482.53	10,339.31	70.34%	不适用		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	15,723.47	51,867.32	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	70,000	70,000	15,723.47	51,867.32	--	--	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 以前年度发生 2020年5月22日,公司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	尚未使用的募集资金放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	33,000	13,000	0	0
银行理财产品	自有资金	17,000	10,000	0	0
合计		50,000	23,000	0	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。

## 七、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

## 八、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	23,870,623.00	651,901,522.83	536,474,270.39	122,933,441.49	13,361,912.23	11,214,844.77
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；进出口业务	35,000,000.00	200,807,669.05	185,446,897.95	124,014,629.24	24,484,379.51	20,920,120.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

北京宇甲新材料科技有限公司	收购	无重大影响
中益（泰兴）环保科技有限公司	收购	无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

报告期内，潜江菲利华通过工艺改善，提高生产效率，提升产能，满足了母公司对石英锭的需求，实现营业收入1.24亿元，较同期上升114.00%，实现净利润2,092.01万元，较同期上升481.76%；

报告期内，上海石创不断调整产业布局和产品结构，持续拓展半导体器件和精密光学玻璃加工业务，实现营业收入1.23亿元，较同期上升89.42%，实现净利润1,121.48万元，较同期上升16.16%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、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、航空航天、光学、光通讯等多个领域。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。

## 十一、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	调研的基本情况索引
2021年04月27日	苏州香格里拉酒店	其他	机构	机构投资者	讨论内容已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2021年05月08日	公司办公室	电话沟通	机构	机构投资者	讨论内容已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露
2021年05月10日	全景网“全景·路演天下”（http://rs.p5w.net）	其他	其他	投资者	讨论内容已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露	活动记录已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	26.95%	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 11 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-04) 已在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露
2020 年度股东大会	年度股东大会	35.74%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 17 日	《2020 年度股东大会决议公告》(2021-046) 已在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露

#### 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、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
刘启亮	独立董事	离任	2021 年 08 月 23 日	工作变动

### 三、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。

### 四、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

1. 公司于2020年12月24日召开了第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于第二次限制性股票激励计划首次授予限制性

股票第三次解锁条件成就的议案》、《关于第二次限制性股票激励计划授予预留限制性股票第二次解锁条件成就的议案》。公司第二次限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三次解锁、授予预留限制性股票第二次解锁条件均已成就，解锁的限制性股票解锁日即上市流通日均为2021年1月6日，具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露平台巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

2. 公司于2021年8月5日召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，相应审议通过了《关于<湖北菲利华石英玻璃股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制订<湖北菲利华石英玻璃股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于<湖北菲利华石英玻璃股份有限公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》等议案。上述相关议案也已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露平台巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司一直将扶贫助学作为参与公益事业的重要举措，2015年至今累计对城乡特困家庭、贫困学生捐赠扶贫助学款600余万元，履行了上市公司的社会责任，促进了扶贫地点生产生活水平的提升，被评为荆州市“最具社会责任感企业”。报告期内，公司向沙市实验中学捐款10万元，用于这所当地重点初级中学改善教学条件，助力学校发展，并为贫困学生提供资助。



## 第六节 重要事项

### 一、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。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年12月24日召开了公司第五届董事会第六次会议及第五届监事会第六次会议审议通过《关于全资子公司增资暨关联交易的议案》（公告编号：2020-90），同意增资方以26.50元/股的增资价格认购公司全资子公司上海菲利华石创科技有限公司（以下简称“子公司”或“上海石创”）新增加的注册资本人民币1,042.70万元，超出注册资本的部分计入资本公积。其中，公司以现金出资方式参与本次增资，增资总额为10,600.00万元；公司实际控制人邓家贵、吴学民和公司董事、副总经理、上海石创董事长吴坚以现金出资方式参与本次增资，增资总额为2,650.00万元；公司部分董事、监事、高级管理人员及骨干员工出资设立的合伙企业以现金出资方式参与本次增资，增资总额为13,003.55万元；福建华赫光电技术有限公司以现金出资方式参与本次增资，增资总额为1,378.00万元。上述议案已经公司2021年度第一次临时股东大会审议通过，工商变更登记手续也已经完成，并领取了新的营业执照（公告编号：2021-19）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司增资暨关联交易的议案	2020年12月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司增资暨关联交易的公告》公告编号2020-90
关于全资子公司增资暨关联交易的进展公告	2021年03月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司增资暨关联交易的进展公告》公告编号2021-19

## 十二、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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 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额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 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。

### 十三、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。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司增资暨关联交易的议案	2020年12月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：公告编号2020-90
关于全资子公司增资暨关联交易的进展公告	2021年03月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：公告编号2021-19
关于对外投资收购股权及增资的公告	2021年06月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：公告编号2021-53
关于对外投资收购股权及增资的进展公告	2021年07月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：公告编号2021-62

## 第七节 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	27,475,207	8.13%				-3,879,095	-3,879,095	23,596,112	6.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	27,475,207	8.13%				-3,879,095	-3,879,095	23,596,112	6.98%
4、外资持股									
二、无限售条件股份	310,473,637	91.87%				3,879,095	3,879,095	314,352,732	93.02%
1、人民币普通股	310,473,637	91.87%				3,879,095	3,879,095	314,352,732	93.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	337,948,844	100.00%				0	0	337,948,844	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司董事、监事、高级管理人员持有的高管锁定股，任职期间每年按其上年末股数的25%解除限售；
- 2、第二次限制性股票激励计划首次授予第三次解锁、预留授予第二次解锁股份于2021年1月6日上市流通，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于第二次限制性股票激励计划授予预留限制性股票第二次解锁期股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-01）、《关于第二次限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-02）。

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

## 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	19,768,355	2,020,810	0	17,747,545	高管锁定	按相关承诺、规定执行
周生高	3,034,800	0	0	3,034,800	高管锁定	按相关承诺、规定执行
商春利	2,107,087	520,650	0	1,586,437	高管锁定	按相关承诺、规定执行
徐燕	380,050	77,500	0	302,550	高管锁定、股权激励	按相关承诺、规定执行
李再荣	385,725	96,431	0	289,294	高管锁定	按相关承诺、规定执行
吴坚	337,500	60,000	0	277,500	高管锁定、股权激励	按相关承诺、规定执行
郑巍	304,087	61,022	0	243,065	高管锁定	按相关承诺、规定执行
魏学兵	50,000	12,500	0	37,500	高管锁定、股权激励	按相关承诺、规定执行
卢晓辉	47,250	11,250	0	36,000	高管锁定	按相关承诺、规定执行
其他	1,060,353	1,018,932	0	41,421	高管锁定、股权激励	按相关承诺、规定执行
合计	27,475,207	3,879,095	0	23,596,112	--	--

## 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	13,228	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
邓家贵	境内自然人	9.78%	33,065,727	-701,650	0	33,065,727		
吴学民	境内自然人	6.82%	23,031,393	-632,000	17,747,545	5,283,848		
北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.13%	20,700,000	0	0	20,700,000		
基本养老保险基金八零二组合	其他	3.82%	12,901,296	4,943,631	0	12,901,296		
全国社保基金一一三组合	其他	3.66%	12,376,452	386,100	0	12,376,452		
全国社保基金四零六组合	其他	3.64%	12,285,051	0	0	12,285,051		
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	其他	2.67%	9,006,383	6,103,762	0	9,006,383		
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	其他	2.56%	8,635,574	0	0	8,635,574		
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.14%	7,229,397	4,314,500	0	7,229,397		

中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.86%	6,293,861	4,422,017	0	6,293,861		
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							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
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		33,065,727	人民币普通股	33,065,727				
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				
基本养老保险基金八零二组合		12,901,296	人民币普通股	12,901,296				
全国社保基金一一三组合		12,376,452	人民币普通股	12,376,452				
全国社保基金四零六组合		12,285,051	人民币普通股	12,285,051				
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合		9,006,383	人民币普通股	9,006,383				
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品		8,635,574	人民币普通股	8,635,574				
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金		7,229,397	人民币普通股	7,229,397				
中国工商银行股份有限公司—华夏军工安全灵活配置混合型证券投资基金		6,293,861	人民币普通股	6,293,861				
香港中央结算有限公司		6,209,604	人民币普通股	6,209,604				
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							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用



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、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	23,663,393	0	632,000	23,031,393	0	0	0
商春利	副董事长、总经理	现任	2,115,249	0	0	2,115,249	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	324,087	0	0	324,087	0	0	0
吴坚	董事、副总经理	现任	370,000	0	0	370,000	90,000	0	0
卢晓辉	董事	现任	48,000	0	12,000	36,000	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	离任	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	385,725	0	20,000	365,725	0	0	0
姬大炜	监事	现任	5,000	0	0	5,000	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	403,400	0	0	403,400	90,000	0	0
魏学兵	财务总监	现任	50,000	0	0	50,000	50,000	0	0
合计	--	--	31,436,254	0	664,000	30,772,254	230,000	0	0

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	724,142,584.39	394,683,939.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,862,186.30	452,790,164.38
衍生金融资产		
应收票据	191,170,943.77	218,851,265.09
应收账款	256,206,112.46	219,373,363.07
应收款项融资		
预付款项	124,770,550.43	99,895,648.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,190,868.80	693,719.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	268,599,022.68	199,302,293.43

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	500,000.00	
其他流动资产	29,711,271.73	16,763,054.35
流动资产合计	1,827,153,540.56	1,602,353,448.37
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	5,855,178.14	
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	800,698,499.00	605,663,410.50
在建工程	79,663,230.84	118,354,097.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,409,560.83	
无形资产	73,376,849.80	56,711,576.96
开发支出		
商誉	122,283,779.67	100,087,106.59
长期待摊费用	6,890,443.45	9,690,888.10
递延所得税资产	6,788,563.37	13,535,799.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,097,966,105.10	904,042,878.85
资产总计	2,925,119,645.66	2,506,396,327.22
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	
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	127,748,775.61	112,998,845.74

应付账款	178,495,680.49	153,044,089.94
预收款项		66,890.54
合同负债	5,542,077.64	10,131,306.54
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	32,076,955.12	41,102,232.22
应交税费	30,009,413.38	24,028,602.99
其他应付款	30,742,754.22	11,250,220.47
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	343,368.69	
其他流动负债	5,128,251.96	2,839,342.69
流动负债合计	415,087,277.11	355,461,531.13
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	537,260.33	
长期应付款	25,340,000.00	25,340,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,910,170.15	14,866,986.32
递延所得税负债	24,330,943.78	22,312,604.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,118,374.26	62,519,591.27
负债合计	494,205,651.37	417,981,122.40
所有者权益：		

股本	337,948,844.00	337,948,844.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	852,161,979.87	824,638,560.61
减：库存股		9,313,165.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	110,680,697.03	110,680,697.03
一般风险准备		
未分配利润	938,225,935.54	816,636,023.89
归属于母公司所有者权益合计	2,239,017,456.44	2,080,590,960.53
少数股东权益	191,896,537.85	7,824,244.29
所有者权益合计	2,430,913,994.29	2,088,415,204.82
负债和所有者权益总计	2,925,119,645.66	2,506,396,327.22

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	452,624,956.27	309,031,610.15
交易性金融资产	190,862,186.30	452,790,164.38
衍生金融资产		
应收票据	189,643,016.88	216,453,969.26
应收账款	224,474,555.99	189,219,027.68
应收款项融资		
预付款项	57,386,501.72	90,654,525.80
其他应收款	531,690.94	356,848.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	189,283,846.31	169,910,327.63
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	12,724,039.89	604,353.22
流动资产合计	1,317,530,794.30	1,429,020,826.86
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	517,032,533.99	329,388,355.85
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	544,852,120.50	395,054,655.59
在建工程	72,718,693.02	117,233,132.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,038,284.77	
无形资产	31,487,392.96	40,523,052.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	50,297.15	2,133,789.08
递延所得税资产	4,029,361.12	9,148,253.63
其他非流动资产	427,751.19	
非流动资产合计	1,171,636,434.70	893,481,239.70
资产总计	2,489,167,229.00	2,322,502,066.56
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	122,091,708.71	102,090,577.84
应付账款	186,760,049.87	167,501,705.45
预收款项		66,890.54
合同负债	2,402,805.46	9,941,792.68
应付职工薪酬	25,445,464.18	33,809,981.48
应交税费	25,349,569.26	22,551,496.66

其他应付款	30,529,153.16	11,131,729.37
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	4,720,146.57	2,814,705.89
流动负债合计	397,298,897.21	349,908,879.91
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	25,340,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,136,670.15	13,982,986.32
递延所得税负债	20,378,094.58	22,157,812.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,854,764.73	61,480,798.42
负债合计	471,153,661.94	411,389,678.33
所有者权益：		
股本	337,948,844.00	337,948,844.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	826,695,627.76	824,638,560.61
减：库存股		9,313,165.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	110,680,697.03	110,680,697.03
未分配利润	742,688,398.27	647,157,451.59
所有者权益合计	2,018,013,567.06	1,911,112,388.23
负债和所有者权益总计	2,489,167,229.00	2,322,502,066.56

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	544,636,737.18	348,485,790.02
其中：营业收入	544,636,737.18	348,485,790.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	335,532,203.66	250,376,711.47
其中：营业成本	253,980,992.09	172,014,873.02
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	4,793,678.15	4,038,651.22
销售费用	5,540,007.24	7,693,692.49
管理费用	45,671,397.66	37,433,882.37
研发费用	28,206,330.56	36,121,577.59
财务费用	-2,660,202.04	-6,925,965.22
其中：利息费用	75,624.23	
利息收入	4,147,878.94	5,523,210.92
加：其他收益	9,913,782.13	8,077,274.28
投资收益（损失以“-”号填列）	10,674,018.10	
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	-1,927,978.08	1,021,942.47

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,461,404.26	-4,295,767.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	243,731.91	13,944.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	226,546,683.32	102,926,471.70
加: 营业外收入	136,223.87	308,812.76
减: 营业外支出	8,425,942.78	1,151,959.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	218,256,964.41	102,083,325.26
减: 所得税费用	32,742,873.75	15,196,425.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	185,514,090.66	86,886,900.00
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	185,514,090.66	86,886,900.00
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	182,514,332.71	86,326,950.29
2.少数股东损益	2,999,757.95	559,949.71
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	185,514,090.66	86,886,900.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,514,332.71	86,326,950.29
归属于少数股东的综合收益总额	2,999,757.95	559,949.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5404	0.2557
（二）稀释每股收益	0.5404	0.2558

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	549,382,060.81	326,796,938.06
减：营业成本	313,361,307.09	183,313,774.95
税金及附加	3,928,060.81	3,753,251.88
销售费用	3,908,244.62	5,048,781.21
管理费用	33,419,615.50	29,175,569.58
研发费用	20,005,234.95	28,845,442.59
财务费用	-2,626,526.25	-6,215,976.37
其中：利息费用	40,738.14	
利息收入	3,704,387.62	5,255,099.49

加：其他收益	7,584,717.82	5,548,441.83
投资收益（损失以“-”号填列）	10,951,113.99	1,200,000.00
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）	-1,927,978.08	1,021,942.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,107,365.09	-3,413,332.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	244,331.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	192,130,944.07	87,233,146.27
加：营业外收入	135,943.87	279,538.47
减：营业外支出	8,405,942.78	1,151,959.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	183,860,945.16	86,360,725.54
减：所得税费用	27,499,206.56	12,960,154.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,361,738.60	73,400,570.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	156,361,738.60	73,400,570.67
（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	156,361,738.60	73,400,570.67
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4630	0.2173
(二) 稀释每股收益	0.4630	0.2175

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	411,318,257.64	287,850,043.44
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	9,791,348.33	6,099,215.02
收到其他与经营活动有关的现金	42,980,145.72	14,326,472.09
经营活动现金流入小计	464,089,751.69	308,275,730.55
购买商品、接受劳务支付的现金	160,300,671.05	131,869,821.27
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	103,746,162.73	82,325,362.39
支付的各项税费	42,664,016.66	22,127,516.22
支付其他与经营活动有关的现金	30,915,480.49	33,210,745.84
经营活动现金流出小计	337,626,330.93	269,533,445.72
经营活动产生的现金流量净额	126,463,420.76	38,742,284.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	730,698,839.96	
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	9,658,146.00	154,670.00
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	740,356,985.96	154,670.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,322,398.34	95,946,172.41
投资支付的现金	505,880,000.00	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	14,415,923.96	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	662,618,322.30	625,946,172.41
投资活动产生的现金流量净额	77,738,663.66	-625,791,502.41



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	170,315,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	170,315,500.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,315,500.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,230,791.92	61,667,349.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	400,000.00	800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	61,230,791.92	61,667,349.92
筹资活动产生的现金流量净额	109,084,708.08	-61,667,349.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-658,777.29	964,803.63
五、现金及现金等价物净增加额	312,628,015.21	-647,751,763.87
加：期初现金及现金等价物余额	347,865,371.69	873,175,185.40
六、期末现金及现金等价物余额	660,493,386.90	225,423,421.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	365,249,078.00	245,582,508.19
收到的税费返还	2,894,388.06	4,661,655.91
收到其他与经营活动有关的现金	35,010,444.19	31,167,897.99
经营活动现金流入小计	403,153,910.25	281,412,062.09
购买商品、接受劳务支付的现金	134,205,284.39	128,076,142.46
支付给职工以及为职工支付的现金	71,713,063.12	62,834,026.15
支付的各项税费	35,910,781.22	17,803,720.39
支付其他与经营活动有关的现金	42,883,919.58	23,431,150.39
经营活动现金流出小计	284,713,048.31	232,145,039.39

经营活动产生的现金流量净额	118,440,861.94	49,267,022.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	680,375,935.85	
取得投资收益收到的现金	600,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,597,146.00	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	690,573,081.85	1,308,730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,604,764.03	80,460,291.82
投资支付的现金	569,656,000.00	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	626,260,764.03	640,460,291.82
投资活动产生的现金流量净额	64,312,317.82	-639,151,561.82
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,830,791.92	60,867,349.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,830,791.92	60,867,349.92
筹资活动产生的现金流量净额	-60,830,791.92	-60,867,349.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-410,872.61	652,454.51
五、现金及现金等价物净增加额	121,511,515.23	-650,099,434.53
加：期初现金及现金等价物余额	273,121,310.45	794,449,343.75
六、期末现金及现金等价物余额	394,632,825.68	144,349,909.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	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	337,948,844.00				824,638,560.61	9,313,165.00			110,680,697.03		816,636,023.89		2,080,590,960.53	7,824,244.29	2,088,415,204.82	
加：会计政策变更											-93,629.14		-93,629.14		-93,629.14	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	337,948,844.00				824,638,560.61	9,313,165.00			110,680,697.03		816,542,394.75		2,080,497,331.39	7,824,244.29	2,088,321,575.68	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					27,523,419.26	-9,313,165.00					121,683,540.79		158,520,125.05	184,072,293.56	342,592,418.61	
（一）综合收益总额											182,514,332.71		182,514,332.71	2,999,757.95	185,514,090.66	
（二）所有者投入和减少资本					2,125,726.35	-9,313,165.00							11,438,891.35	170,315,500.00	181,754,391.35	
1. 所有者投入的普通股						-9,313,165.00							9,313,165.00	170,315,500.00	179,628,665.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计					2,125,								2,125,		2,125,	

入所有者权益的金额					726.35							726.35		726.35
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					25,397,692.91							25,397,692.91	11,157,035.61	36,554,728.52
四、本期期末余额	337,948.84				852,161,979.			110,680,697.		938,225,935.		2,239,017,45	191,896,537.	2,430,913,99

	4.00				87				03		54		6.44	85	4.29
--	------	--	--	--	----	--	--	--	----	--	----	--	------	----	------

上期金额

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					3,000,138.61	-241,560.00							3,241,698.61		3,241,698.61



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	337,948,844.00				824,638,560.61	9,313,165.00			110,680,697.03	647,157,451.59		1,911,112,388.23
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	337,948,844.00				824,638,560.61	9,313,165.00			110,680,697.03	647,157,451.59		1,911,112,388.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,057,067.15	-9,313,165.00				95,530,946.68		106,901,178.83
（一）综合收益总额										156,361,738.60		156,361,738.60
（二）所有者投入和减少资本					1,491,029.41	-9,313,165.00				0.00		10,804,194.41
1. 所有者投入的普通股						-9,313,165.00						9,313,165.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,491,029.41							1,491,029.41
4. 其他												
（三）利润分配										-60,830,791.92		-60,830,791.92
1. 提取盈余公积												0.00

2. 对所有者（或股东）的分配										-60,830,791.92		-60,830,791.92
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他					566,037.74							566,037.74
四、本期期末余额	337,948,844.00				826,695,627.76					110,680,697.03	742,688,398.27	2,018,013,567.06

上期金额

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

### 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的批复》，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2021年6月30日止，本公司注册资本为337,948,844.00元，股本为337,948,844.00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。

截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 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：

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。

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）收入确认

如本附注39“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （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2021年6月30日的财务状况及2021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

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。

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。

## 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22“长期股权投资”或本附注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、金融工具减值

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

## 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。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注10“金融工具”。

## 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。

## 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

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团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。

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注10“金融工具”。

## 17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。本集团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，但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则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，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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 18、持有待售资产

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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 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。

### 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

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%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注31“长期资产减值”。

## 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

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本集团发生的初始直接费用；
- (4) 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

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) 研究与开发支出

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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、31“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 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，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。

租赁期开始日后，本公司按照固定利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现

值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

### 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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对

比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体方法：

#### （1）商品销售收入

商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。①国内销售，公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，双方核对确认后，相关控制权已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。②出口销售，公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，公司产品经向海关申报后，取得出口报关单申报联。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，公司以出口专用发票“记账联”、出口报关单、销售合同作为收入确认的依据，确认销售收入。本集团给予客户的信用期通常为60天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

#### （2）提供劳务收入

本集团向客户提供服务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，根据已发生的成本占预算总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

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

### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### ①本集团作为承租人

##### a. 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债(短期租赁和低价值资产租赁除外)。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### b. 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

##### c. 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ②本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### a. 经营租赁

本集团采用直线法或其他系统、合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### b. 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在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18“持有待售资产和处置组”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
根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第五届董事会第八次会议审议通过、第五届监事会第八次会议审议通过	财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。新租赁准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年1月1日影响如下：

单位：元

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
长期摊销费用	9,690,888.10	2,133,789.08	8,019,574.92	462,475.90
使用权资产			2,722,036.34	1,121,347.57
其他流动资产		604,353.22		685,829.50
其他非流动资产				468,489.33
应付账款	153,044,089.94		153,084,035.65	
租赁负债			711,530.92	
一年内到期的非流动负债			392,875.67	
未分配利润	816,636,023.89		816,542,394.75	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	394,683,939.29	394,683,939.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	452,790,164.38	452,790,164.38	
衍生金融资产			
应收票据	218,851,265.09	218,851,265.09	
应收账款	219,373,363.07	219,373,363.07	
应收款项融资			
预付款项	99,895,648.97	99,895,648.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	693,719.79	693,719.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	199,302,293.43	199,302,293.43	
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	16,763,054.35	16,763,054.35	
流动资产合计	1,602,353,448.37	1,602,353,448.37	
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	605,663,410.50	605,663,410.50	
在建工程	118,354,097.49	118,354,097.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,722,036.34	2,722,036.34
无形资产	56,711,576.96	56,711,576.96	
开发支出			
商誉	100,087,106.59	100,087,106.59	
长期待摊费用	9,690,888.10	8,019,574.92	-1,671,313.18
递延所得税资产	13,535,799.21	13,535,799.21	
其他非流动资产			
非流动资产合计	904,042,878.85	905,093,602.01	1,050,723.16
资产总计	2,506,396,327.22	2,507,447,050.38	1,050,723.16
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	112,998,845.74	112,998,845.74	
应付账款	153,044,089.94	153,084,035.65	39,945.71
预收款项	66,890.54	66,890.54	
合同负债	10,131,306.54	10,131,306.54	
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	41,102,232.22	41,102,232.22	
应交税费	24,028,602.99	24,028,602.99	
其他应付款	11,250,220.47	11,250,220.47	
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		392,875.67	392,875.67
其他流动负债	2,839,342.69	2,839,342.69	
流动负债合计	355,461,531.13	355,894,352.51	432,821.38
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		711,530.92	711,530.92
长期应付款	25,340,000.00	25,340,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,866,986.32	14,866,986.32	
递延所得税负债	22,312,604.95	22,312,604.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,519,591.27	63,231,122.19	711,530.92
负债合计	417,981,122.40	419,125,474.70	1,144,352.30
所有者权益：			
股本	337,948,844.00	337,948,844.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	824,638,560.61	824,638,560.61	
减：库存股	9,313,165.00	9,313,165.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,680,697.03	110,680,697.03	
一般风险准备			

未分配利润	816,636,023.89	816,542,394.75	-93,629.14
归属于母公司所有者权益合计	2,080,590,960.53	2,080,497,331.39	-93,629.14
少数股东权益	7,824,244.29	7,824,244.29	
所有者权益合计	2,088,415,204.82	2,088,321,575.68	-93,629.14
负债和所有者权益总计	2,506,396,327.22	2,507,447,050.38	1,050,723.16

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外），本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额确认使用权资产。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	309,031,610.15	309,031,610.15	
交易性金融资产	452,790,164.38	452,790,164.38	
衍生金融资产			
应收票据	216,453,969.26	216,453,969.26	
应收账款	189,219,027.68	189,219,027.68	
应收款项融资			
预付款项	90,654,525.80	90,654,525.80	
其他应收款	356,848.74	356,848.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	169,910,327.63	169,910,327.63	
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	604,353.22	685,829.50	81,476.28
流动资产合计	1,429,020,826.86	1,429,102,303.14	81,476.28
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	329,388,355.85	329,388,355.85	
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	395,054,655.59	395,054,655.59	
在建工程	117,233,132.74	117,233,132.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,121,347.57	1,121,347.57
无形资产	40,523,052.81	40,523,052.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,133,789.08	462,475.90	-1,671,313.18
递延所得税资产	9,148,253.63	9,148,253.63	
其他非流动资产		468,489.33	468,489.33
非流动资产合计	893,481,239.70	893,399,763.42	-81,476.28
资产总计	2,322,502,066.56	2,322,502,066.56	
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	102,090,577.84	102,090,577.84	
应付账款	167,501,705.45	167,501,705.45	
预收款项	66,890.54	66,890.54	
合同负债	9,941,792.68	9,941,792.68	
应付职工薪酬	33,809,981.48	33,809,981.48	
应交税费	22,551,496.66	22,551,496.66	
其他应付款	11,131,729.37	11,131,729.37	
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	2,814,705.89	2,814,705.89	

流动负债合计	349,908,879.91	349,908,879.91	
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	25,340,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,982,986.32	13,982,986.32	
递延所得税负债	22,157,812.10	22,157,812.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,480,798.42	61,480,798.42	
负债合计	411,389,678.33	411,389,678.33	
所有者权益：			
股本	337,948,844.00	337,948,844.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	824,638,560.61	824,638,560.61	
减：库存股	9,313,165.00	9,313,165.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,680,697.03	110,680,697.03	
未分配利润	647,157,451.59	647,157,451.59	
所有者权益合计	1,911,112,388.23	1,911,112,388.23	
负债和所有者权益总计	2,322,502,066.56	2,322,502,066.56	

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外），本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额确认使用权资产。

**(4) 2021 年起首次执行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	6%、9%、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	2%

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%
合肥光微光电科技有限公司	25%
湖北菲利华融鉴科技有限公司	20%
中益（泰兴）环保科技有限公司	15%
中志（常熟）环保科技有限公司	20%

**2、税收优惠**

本公司为高新技术企业，2020年12月公司再次通过高新技术企业认证，取得《高新技术企业证书》，有效期三年，自2020年1月1日起至2022年12月31日。2021年度本公司享受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2021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。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。

本公司子公司中益（泰兴）环保科技有限公司于2019年11月7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。中益（泰兴）环保科技有限公司2021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，本公司子公司本颀（上海）国际贸易有限公司、湖北菲利华融鉴科技有限公司和中志（常熟）环保科技有限公司属于小型微利



企业。根据国家税务总局2021年第8号公告《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，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12.5%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	48,535.97	75,159.69
银行存款	660,444,850.93	347,790,212.00
其他货币资金	63,649,197.49	46,818,567.60
合计	724,142,584.39	394,683,939.29
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	63,649,197.49	46,818,567.60

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	230,862,186.30	452,790,164.38
其中：		
银行理财产品	230,862,186.30	452,790,164.38
其中：		
合计	230,862,186.30	452,790,164.38

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，共计人民币230,000,000元，其公允价值变动损益862,186.30元，该等理财产品将于2021年到期。

## 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	68,139,197.37	79,291,081.44
商业承兑票据	123,031,746.40	139,560,183.65
合计	191,170,943.77	218,851,265.09

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	191,170,943.77	100.00%	0.00		191,170,943.77	218,851,265.09	100.00%	0.00		218,851,265.09
其中：										
银行承兑票据	68,139,197.37	35.64%	0.00		68,139,197.37	79,291,081.44	36.23%	0.00		79,291,081.44
商业承兑票据	123,031,746.40	64.36%	0.00		123,031,746.40	139,560,183.65	63.77%	0.00		139,560,183.65
合计	191,170,943.77	100.00%	0.00		191,170,943.77	218,851,265.09	100.00%	0.00		218,851,265.09

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	

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	50,033,358.94
商业承兑票据	32,502,919.50
合计	82,536,278.44

## (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	72,157,491.96	
合计	72,157,491.96	

## (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	270,756,234.02	100.00%	14,550,121.56	5.37%	256,206,112.46	231,916,837.66	100.00%	12,543,474.59	5.41%	219,373,363.07
其中：										
账龄组合	270,756,234.02	100.00%	14,550,121.56	5.37%	256,206,112.46	231,916,837.66	100.00%	12,543,474.59	5.41%	219,373,363.07
合计	270,756,234.02	100.00%	14,550,121.56	5.37%	256,206,112.46	231,916,837.66	100.00%	12,543,474.59	5.41%	219,373,363.07

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：14,550,121.57

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）	266,945,681.13	13,347,284.06	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	3,164,977.50	632,995.50	20.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	151,466.78	75,733.39	50.00%
3 年以上	494,108.61	494,108.61	100.00%
合计	270,756,234.02	14,550,121.56	--

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)	266,945,681.13
1 至 2 年	3,164,977.50
2 至 3 年	151,466.78
3 年以上	494,108.61
3 至 4 年	401,185.81
4 至 5 年	7,700.00
5 年以上	85,222.80
合计	270,756,234.02

## (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	12,543,474.59	2,006,646.97				14,550,121.56
合计	12,543,474.59	2,006,646.97				14,550,121.56

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	22,571,560.00	8.34%	1,128,578.00
单位 2	22,538,557.34	8.32%	1,126,927.87
单位 3	15,858,367.95	5.86%	792,918.40
单位 4	14,982,517.40	5.53%	749,125.87
单位 5	13,928,605.40	5.14%	696,430.27
合计	89,879,608.09	33.19%	

#### (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	113,125,186.04	90.67%	90,419,152.35	90.52%
1 至 2 年	6,729,811.39	5.39%	2,890,037.07	2.89%
2 至 3 年	2,865,944.01	2.30%	5,383,003.49	5.39%
3 年以上	2,049,608.99	1.64%	1,203,456.06	1.20%
合计	124,770,550.43	--	99,895,648.97	--

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期末余额前五名预付账款汇总金额为 71,401,445.54 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 57.23%。

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	1,190,868.80	693,719.79
合计	1,190,868.80	693,719.79

### (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
------------	------	----	--------	--------------

**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	412,069.00	347,505.09
备用金及押金保证金	1,016,089.05	525,841.07
对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	1,108,192.00
代扣代缴	22,562.94	
合计	2,558,912.99	1,981,538.16

**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)	
2021 年 1 月 1 日余额	179,626.37		1,108,192.00	1,287,818.37
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	80,225.82			80,225.82



2021年6月30日余额	259,852.19		1,108,192.00	1,368,044.19
--------------	------------	--	--------------	--------------

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）	1,048,699.90
1至2年	229,053.00
2至3年	22,723.00
3年以上	1,258,437.09
3至4年	107,476.00
5年以上	1,150,961.09
合计	2,558,912.99

### 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	1,287,818.37	80,225.82				1,368,044.19
合计	1,287,818.37	80,225.82				1,368,044.19

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	43.31%	1,108,192.00
隆基绿能科技股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年内	7.82%	10,000.00
上海资讯工贸有限公司	押金	150,000.00	1-2 年	5.86%	30,000.00
通合新能源（金堂）有限公司	保证金	100,000.00	1 年内	3.91%	5,000.00
吴成晨	员工借款	90,251.00	1 年内	3.53%	4,512.55
合计	--	1,648,443.00	--	64.43%	1,157,704.55

## 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	131,411,602.59		131,411,602.59	104,542,866.40		104,542,866.40

在产品	48,044,053.51		48,044,053.51	23,699,030.64		23,699,030.64
库存商品	48,773,609.37	844,568.89	47,929,040.48	41,013,416.13	1,071,813.68	39,941,602.45
周转材料	0.00		0.00	0.00		0.00
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
合同履约成本	0.00		0.00	0.00		0.00
发出商品	41,214,326.10		41,214,326.10	31,118,793.94		31,118,793.94
合计	269,443,591.57	844,568.89	268,599,022.68	200,374,107.11	1,071,813.68	199,302,293.43

## (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	1,071,813.68			227,244.79		844,568.89
合计	1,071,813.68			227,244.79		844,568.89

## (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
长期待摊费用	500,000.00	
合计	500,000.00	

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	19,476,945.91	16,014,233.53
预交增值税	2,456,075.21	7,104.86
预缴企业所得税	2,185,501.46	5,852.56
待摊费用	5,592,749.15	735,863.40
合计	29,711,271.73	16,763,054.35

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京宇甲 新材料科 技有限公 司		5,880,000 .00		-24,821.8 6						5,855,178 .14	
小计		5,880,000 .00		-24,821.8 6						5,855,178 .14	
合计		5,880,000 .00		-24,821.8 6						5,855,178 .14	

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	800,698,499.00	605,663,410.50
合计	800,698,499.00	605,663,410.50

### (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	314,780,934.32	490,812,375.36	8,115,082.45	19,840,426.62	31,449,220.99	864,998,039.74

2.本期增加金额	91,530,165.15	153,134,706.69	132,654.86	867,853.46	971,611.88	246,636,992.04
(1) 购置	1,275,529.80	4,740,353.55	56,460.17	407,063.03	793,016.30	7,272,422.85
(2) 在建工程转入	90,046,355.35	108,156,735.64	17,345.13	460,790.43	83,451.33	198,764,677.88
(3) 企业合并增加	208,280.00	40,237,617.50	58,849.56		95,144.25	40,599,891.31
3.本期减少金额	3,019,274.22	21,357,199.64	30,427.35	766,054.00	782,454.26	25,955,409.47
(1) 处置或报废	3,019,274.22	21,357,199.64	30,427.35	766,054.00	782,454.26	25,955,409.47
4.期末余额	403,291,825.25	622,589,882.41	8,217,309.96	19,942,226.08	31,638,378.61	1,085,679,622.31
二、累计折旧						
1.期初余额	71,855,378.14	146,775,305.45	5,088,914.95	11,077,473.50	24,537,557.20	259,334,629.24
2.本期增加金额	8,103,899.65	30,313,568.03	541,176.33	1,273,227.43	1,989,890.61	42,221,762.05
(1) 计提	7,984,180.65	23,191,424.20	535,718.74	1,273,227.43	1,918,216.16	34,902,767.18
(2) 企业合并增加	119,719.00	7,122,143.83	5,457.59		71,674.45	7,318,994.87
3.本期减少金额	1,082,639.34	14,557,146.72	28,905.98	365,261.71	541,314.23	16,575,267.98
(1) 处置或报废	1,082,639.34	14,557,146.72	28,905.98	365,261.71	541,314.23	16,575,267.98
4.期末余额	78,876,638.45	162,531,726.76	5,601,185.30	11,985,439.22	25,986,133.58	284,981,123.31
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	324,415,186.80	460,058,155.65	2,616,124.66	7,956,786.86	5,652,245.03	800,698,499.00
2.期初账面价值	242,925,556.18	344,037,069.91	3,026,167.50	8,762,953.12	6,911,663.79	605,663,410.50

**(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) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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

**(5) 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	79,663,230.84	118,354,097.49
合计	79,663,230.84	118,354,097.49

**(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
高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目	36,263,492.82		36,263,492.82	89,612,068.83		89,612,068.83
集成电路及光学用高性能石英玻璃项目	36,180,884.57		36,180,884.57	27,721,277.81		27,721,277.81
项目 1	2,903,659.89		2,903,659.89			
项目 2	2,221,681.44		2,221,681.44	17,345.13		17,345.13
项目 3	814,159.33		814,159.33	814,159.33		814,159.33
项目 4	519,967.24		519,967.24	172,007.46		172,007.46
项目 5	374,336.33		374,336.33			
项目 6	243,362.83		243,362.83			
项目 7	108,132.63		108,132.63			
项目 8	21,681.42		21,681.42			
项目 9	11,872.34		11,872.34			
项目 10				17,238.93		17,238.93
合计	79,663,230.84		79,663,230.84	118,354,097.49		118,354,097.49

## (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
高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目	297,690,000.00	89,612,068.83	75,778,362.06	129,126,938.07		36,263,492.82	74.51%	80%				募股资金
集成电路及光学用高性能石英玻璃	304,000,000.00	27,721,277.81	47,579,211.45	39,119,604.69		36,180,884.57	75.65%	86%				募股资金

项目												
项目 1	25,500,000.00		2,903,659.89			2,903,659.89	11.39%	15%				其他
项目 2	2,500,000.00		2,221,681.44			2,221,681.44	88.87%	90%				其他
项目 4	35,000,000.00	172,007.46	29,471,328.77	29,123,368.99		519,967.24	84.20%	85%				其他
项目 11	1,100,000.00		1,096,595.98	1,096,595.98		0.00	100.00%	100.00%				其他
合计	665,790,000.00	117,505,354.10	159,050,839.59	198,466,507.73	0.00	78,089,685.96	--	--				--

### (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	房屋	设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,238,057.44	1,329,004.57	3,567,062.01
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,238,057.44	1,329,004.57	3,567,062.01
二、累计折旧：			
1.期初余额	637,368.67	207,657.00	845,025.67
2.本期增加金额	229,412.71	83,062.80	312,475.51
(1) 计提	229,412.71	83,062.80	312,475.51
3.本期减少金额			
4.期末余额	866,781.38	290,719.80	1,157,501.18
三、账面价值：			
1.期末账面价值	1,371,276.06	1,038,284.77	2,409,560.83
2.期初账面价值	1,600,688.77	1,121,347.57	2,722,036.34

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	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	62,769,028.45		2,504,488.36	65,273,516.81
2.本期增加金额	13,679,810.17	15,600,000.00	220,000.00	29,499,810.17
(1) 购置	13,679,810.17			13,679,810.17
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加		15,600,000.00	220,000.00	15,820,000.00
3.本期减少金额	8,682,770.00			8,682,770.00
(1) 处置	8,682,770.00			8,682,770.00
4.期末余额	67,766,068.62	15,600,000.00	2,724,488.36	86,090,556.98
二、累计摊销				

1.期初余额	7,312,882.80		1,249,057.05	8,561,939.85
2.本期增加金额	830,796.14	3,500,000.00	69,050.32	4,399,846.46
(1) 计提	830,796.14		14,050.32	844,846.46
(2) 企业合并增加		3,500,000.00	55,000.00	3,555,000.00
3.本期减少金额	248,079.13			248,079.13
(1) 处置	248,079.13			248,079.13
4.期末余额	7,895,599.81	3,500,000.00	1,318,107.37	12,713,707.18
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	59,870,468.81	12,100,000.00	1,406,380.99	73,376,849.80
2.期初账面价值	55,456,145.65		1,255,431.31	56,711,576.96

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		
合计								

其他说明

## 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		
上海菲利华石英 创科技有限公司	100,087,106.59					100,087,106.59
中益（泰兴）环 保科技有限公司		22,196,673.08				22,196,673.08
合计	100,087,106.59	22,196,673.08				122,283,779.67

### (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		
合计						

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英创科技有限公司整体划分为一个资产组，中益（泰兴）环保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	7,965,253.93		1,125,107.63		6,840,146.30
35KV 电力管道维护费	54,320.99		4,023.84		50,297.15
合计	8,019,574.92		1,129,131.47		6,890,443.45

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	15,887,103.91	2,371,156.94	13,831,292.96	2,042,437.95
内部交易未实现利润	14,904,609.07	2,235,691.36	9,920,690.80	1,488,103.62
可抵扣亏损	220,360.50	13,772.53	110,180.27	16,527.04
存货跌价准备	844,568.89	126,685.33	1,071,813.68	160,772.05
递延收益	13,608,381.45	2,041,257.21	14,183,771.13	2,127,565.67
限制性股票			51,335,952.54	7,700,392.88
合计	45,465,023.82	6,788,563.37	90,453,701.38	13,535,799.21

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,043,302.37	1,506,495.36		
单项价值 500 万元以下固定资产一次性税前扣除的暂时性差异	152,464,279.24	22,695,120.48	145,960,535.24	21,894,080.29
公允价值变动收益	862,186.30	129,327.95	2,790,164.38	418,524.66
合计	163,369,767.91	24,330,943.79	148,750,699.62	22,312,604.95

#### (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		6,788,563.37		13,535,799.21
递延所得税负债		24,330,943.78		22,312,604.95

#### (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	988,338.01	0.00
资产减值准备	0.00	211.40
合计	988,338.01	211.40

#### (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
2025	16,336.51		
2026	972,001.50		
合计	988,338.01	0.00	--

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
信用借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

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	127,748,775.61	112,998,845.74
合计	127,748,775.61	112,998,845.74

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	102,688,549.15	124,626,016.20
应付固定资产采购款	61,135,685.94	17,854,096.44
应付其他款项	14,671,445.40	10,603,923.01
合计	178,495,680.49	153,084,035.65

## (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	1,326,061.74	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	790,303.45	未结算的材料款
合计	3,365,117.33	--

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
1 年以内		66,038.14
1-2 年		1.60
2-3 年		340.80
3 年以上		510.00
合计		66,890.54

## (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
销售商品	5,542,077.64	10,131,306.54
合计	5,542,077.64	10,131,306.54

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	41,102,232.22	86,452,464.93	96,191,877.41	31,362,819.74
二、离职后福利-设定提存计划		6,328,385.73	5,614,250.35	714,135.38
合计	41,102,232.22	92,780,850.66	101,806,127.76	32,076,955.12

**(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	41,040,625.22	78,799,570.60	89,345,262.73	30,494,933.09
2、职工福利费		1,756,832.56	1,756,832.56	
3、社会保险费	1,350.00	3,797,701.47	3,395,672.66	403,378.81
其中：医疗保险费	1,215.00	3,489,830.45	3,136,072.09	354,973.36
工伤保险费		223,712.43	186,292.08	37,420.35
生育保险费	135.00	84,158.59	73,308.49	10,985.10
4、住房公积金	525.00	1,944,198.00	1,656,748.00	287,975.00
5、工会经费和职工教育经费	59,732.00	154,162.30	37,361.46	176,532.84
合计	41,102,232.22	86,452,464.93	96,191,877.41	31,362,819.74

**(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	0.00	6,078,185.87	5,392,365.71	685,820.16
2、失业保险费	0.00	250,199.86	221,884.64	28,315.22
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		6,328,385.73	5,614,250.35	714,135.38

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	356,155.04	4,643,306.80
企业所得税	26,148,761.26	14,698,679.19
个人所得税	1,104,014.21	225,396.87
城市维护建设税	801,081.16	2,268,168.12
教育费附加	343,938.35	972,224.52
房产税	585,112.85	343,546.00
土地使用税	225,071.30	12,413.95
地方教育发展费	229,278.90	486,112.26
印花税	215,141.44	377,506.11
环保税	858.87	1,249.17
合计	30,009,413.38	24,028,602.99

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,742,754.22	11,250,220.47
合计	30,742,754.22	11,250,220.47

**(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

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
收购中益股权款	28,013,000.00	
限制性股票回购义务		9,313,165.00
其他	2,729,754.22	1,937,055.47
合计	30,742,754.22	11,250,220.47

**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
一年内到期的租赁负债	343,368.69	392,875.67
合计	343,368.69	392,875.67

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	720,470.10	138,046.51
预提费用	4,407,781.86	2,701,296.18
合计	5,128,251.96	2,839,342.69

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：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	1,485,980.66	1,572,895.92
未确认融资费用	-605,351.64	-468,489.33
一年内到期的租赁负债	-343,368.69	-392,875.67
合计	537,260.33	711,530.92

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	25,340,000.00
合计	25,340,000.00	25,340,000.00

##### (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	
“*****”项目资金	14,840,000.00			14,840,000.00	
合计	25,340,000.00			25,340,000.00	--

其他说明：

注：1、\*\*\*\*项目系客户委托研发项目。

2、“\*\*\*\*\*”项目资金系本公司与工业和信息化部签订的关于《集成电路制造材料---适应新材料实施方案》合同，专项资金总额为2,900万元，2019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，按有关规定下达第二笔专项资金。项目实施期限为：2019年1月1日至2021年6月30日，经申请，项目实施截止日顺延至2021年9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	14,866,986.32	15,320,000.00	1,276,816.17	28,910,170.15	收到政府补助
合计	14,866,986.32	15,320,000.00	1,276,816.17	28,910,170.15	--

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
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------



荆州开发区宏鑫宏锐厂区投资补助资金		12,820,000.00		139,956.35			12,680,043.65	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
荆州经济技术开发区固定资产投资奖励	5,749,771.03			414,889.70			5,334,881.33	与资产相关
荆州开发区2020年企业技改投资奖励		2,500,000.00		67,261.98			2,432,738.02	与资产相关
石英玻璃材料及制品研发项目	884,000.00			110,500.00			773,500.00	与资产相关
上海 10KV 配电工程	750,000.10			49,999.98			700,000.12	与资产相关
电源专线工程补助	807,000.28			268,999.98			538,000.30	与资产相关
半导体用高性能石英材料及制品研发项目	372,829.49			221,822.76			151,006.73	与资产相关
高纯度大直径石英棒材产业化	3,385.42			3,385.42				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	337,948,844.00						337,948,844.00

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）	767,662,502.89	566,037.74		768,228,540.63
其他资本公积	56,976,057.72	30,431,494.58	3,474,113.06	83,933,439.24
合计	824,638,560.61	30,997,532.32	3,474,113.06	852,161,979.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系（1）限制性股票解锁影响金额2,125,726.35元；（2）子公司上海石创的少数股东对其增资，增资额与按取得的股权比例享有的净资产份额的差异计入资本公积28,305,768.23元。

其他资本公积减少系本期收购子公司中益科技后对其增资，增资前后按股权比例计算其在子公司账面净资产的份额的差异。

## 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	9,313,165.00		9,313,165.00	0.00
合计	9,313,165.00		9,313,165.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少原因是限制性股票解锁。

## 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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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	110,680,697.03			110,680,697.03
合计	110,680,697.03	0.00	0.00	110,680,697.03

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	816,636,023.89	659,004,075.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-93,629.14	
调整后期初未分配利润	816,542,394.75	659,004,075.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,514,332.71	86,326,950.29
应付普通股股利	60,830,791.92	60,848,341.92
期末未分配利润	938,225,935.54	684,482,684.10

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-93,629.14 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	521,402,766.29	238,509,302.68	347,426,700.55	171,165,212.64
其他业务	23,233,970.89	15,471,689.41	1,059,089.47	849,660.38
合计	544,636,737.18	253,980,992.09	348,485,790.02	172,014,873.02

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			544,636,737.18	544,636,737.18
其中:				
非金属矿物制品业			521,402,766.29	521,402,766.29
其他业务			23,233,970.89	23,233,970.89
按经营地区分类			544,636,737.18	544,636,737.18
其中:				
境内			337,116,869.12	337,116,869.12
境外			207,519,868.06	207,519,868.06
市场或客户类型			544,636,737.18	544,636,737.18
其中:				
石英玻璃制品			145,802,979.21	145,802,979.21
石英玻璃材料			375,599,787.08	375,599,787.08
其他业务			23,233,970.89	23,233,970.89
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 95,497,218.37 元,其中,95,497,218.37 元预计将于 2021 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	1,656,958.52	1,937,832.54
教育费附加	1,194,592.16	1,293,976.39
房产税	1,098,434.89	668,057.62
土地使用税	450,142.61	19,762.94
车船使用税	840.00	675.39
印花税	390,993.03	116,503.20
环保税	1,716.94	1,843.14
合计	4,793,678.15	4,038,651.22

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,331,502.66	1,862,501.75
招待费	1,909,247.07	966,398.45
差旅费	459,876.51	170,592.75
办公费及电话费	253,712.85	316,616.23
参展费	201,379.44	212,354.85
运费	1,132.08	2,907,630.21
中介服务费		508,360.37
邮寄费		19,721.02
其他	383,156.63	729,516.86
合计	5,540,007.24	7,693,692.49

其他说明：

本期较上年同期减少主要原因是从2020年开始执行新收入准则将与履约义务相关的运输费、出口货物代理费、中介服务费等相关费用计入合同履约成本。

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	29,313,444.32	22,831,166.97
行政费	3,461,969.34	2,466,495.73
水电及折旧	3,371,841.09	4,762,336.83
办公及电话费	2,657,665.36	1,355,664.08
修缮费	1,862,210.59	284,215.26
安全及保密费	1,774,798.03	1,189,766.96
广告及招待费	1,164,971.31	514,422.23
小车及差旅费	876,783.90	363,423.04
房租	44,034.00	557,850.78
董事会费	33,914.44	90,180.00
其他	1,109,765.28	3,018,360.49
合计	45,671,397.66	37,433,882.37

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	10,781,503.86	20,295,488.84
人工费	7,439,426.44	6,155,030.90
折旧费	4,485,364.07	3,077,311.41
燃料动力费	3,284,187.36	3,744,011.93
修缮费	934,480.56	357,539.85
委托外部研发费及技术服务费	39,178.50	225,272.60
其他	1,242,189.77	2,266,922.06
合计	28,206,330.56	36,121,577.59

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	75,624.23	
减：利息收入	4,147,878.94	5,523,210.92
汇兑净损益	1,233,286.34	-1,493,184.87
手续费	178,766.33	90,430.57

合计	-2,660,202.04	-6,925,965.22
----	---------------	---------------

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
荆州开发区固定资产投资奖励	414,889.70	
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	221,822.76
荆州开发区宏鑫宏锐厂区投资补助资金	139,956.35	
石英玻璃材料及制品研发项目	110,500.00	55,250.00
荆州开发区 2020 年企业技改投资奖励	67,261.98	
上海 10KV 配电工程	49,999.98	49,999.98
高纯度大直径石英棒材产业化	3,385.42	138,270.20
与资产相关小计	1,276,816.17	734,342.92
荆州开发区***专项资金	3,000,000.00	
上海市嘉定区马陆镇人民政府扶持基金	1,365,200.00	1,351,000.00
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	800,000.00	
荆州开发区企业配套协作奖	693,800.00	236,700.00
荆州开发区出口补贴奖励	537,062.50	
荆州开发区 2020 年度省级重大科技创新专项资金	500,000.00	
荆州开发区 2020 年度省级科学技术研究与开发资金	500,000.00	
荆州开发区年度创新驱动奖	300,000.00	300,000.00
荆州开发区企校联合创新中心补贴	300,000.00	
荆州开发区高企研发费用补贴	200,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	135,679.20	184,168.55
荆州开发区对参与国家标准、行业标准制定并发布的企业奖励	100,000.00	
上海市嘉定区财政补助	71,000.00	
荆州开发区对省级“守合同重信用”企业奖励	50,000.00	

国家税务总局上海市嘉定区税务局三代 手续费	33,281.79	
荆州开发区重新认定高新技术企业奖励	25,000.00	
国网上海市电力公司分布式光伏发电项 目上网电费补助资金	13,542.47	
荆州开发区技术合同奖励	10,000.00	
上海市嘉定区社保培训补贴	2,400.00	
荆州开发区重大专项配套奖励		1,369,000.00
荆州开发区财政局奖励		1,314,498.00
上海市嘉定区科学技术委员会高新补助		1,000,000.00
荆州开发区财政局工业企业结构调整专 项补贴资金		883,789.81
荆州劳动就业服务中心失业保险基金稳 岗补贴		494,800.00
荆州开发区专利奖励		120,000.00
潜江政府研发费用补助资金		40,000.00
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
与收益相关小计	8,636,965.96	7,342,931.36

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-24,821.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,698,839.96	
合计	10,674,018.10	

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
理财产品产生的公允价值变动收益	-1,927,978.08	1,021,942.47
合计	-1,927,978.08	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	-79,097.67	-53,097.67
应收账款坏账损失	-1,382,306.59	-4,242,670.24
合计	-1,461,404.26	-4,295,767.91

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“-”）	243,731.91	13,944.31

**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
非流动资产报废处置利得		56,826.50	
罚没收入	40,555.76	70,565.36	40,555.76
其他	95,668.11	181,420.90	95,668.11
合计	136,223.87	308,812.76	136,223.87

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	120,000.00	1,000,000.00	120,000.00
非流动资产毁损报废损失	8,305,838.78	481.74	8,305,838.78
其他	104.00	151,477.46	104.00
合计	8,425,942.78	1,151,959.20	8,425,942.78

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	34,819,995.57	15,140,625.51
递延所得税费用	-2,077,121.82	55,799.75
合计	32,742,873.75	15,196,425.26

**(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	218,256,964.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,738,544.66
子公司适用不同税率的影响	-24,223.66
非应税收入的影响	3,723.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,829.47
所得税费用	32,742,873.75

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	4,147,878.94	5,535,657.05
政府补助及营业外收入	24,093,189.83	8,386,087.04
收回其他货币资金	5,251,201.00	
经营性往来	9,487,875.95	404,728.00
合计	42,980,145.72	14,326,472.09

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	30,915,480.49	33,210,745.84
合计	30,915,480.49	33,210,745.84

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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	185,514,090.66	86,886,900.00
加：资产减值准备	-1,461,404.26	4,295,767.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,902,767.18	27,378,125.52
使用权资产折旧	312,475.51	
无形资产摊销	844,846.46	780,141.51
长期待摊费用摊销	1,129,131.47	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）	-243,731.91	-13,944.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,305,838.78	-56,344.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,927,978.08	-1,021,942.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-583,153.06	-1,493,184.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,674,018.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,095,460.65	-1,266,628.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,018,338.83	-710,981.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,069,484.46	-11,986,538.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,581,611.93	-56,191,966.22

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-28,946,405.70	-8,477,289.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,463,420.76	38,742,284.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	660,493,386.90	225,423,421.53
减：现金的期初余额	347,865,371.69	873,175,185.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	312,628,015.21	-647,751,763.87

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,461,000.00
其中：	--
中益（泰兴）环保科技有限公司	26,461,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,045,076.04
其中：	--
中益（泰兴）环保科技有限公司	12,045,076.04
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	14,415,923.96

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	660,493,386.90	347,865,371.69
其中：库存现金	48,535.97	75,159.69
可随时用于支付的银行存款	660,444,850.93	347,790,212.00
三、期末现金及现金等价物余额	660,493,386.90	347,865,371.69

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	63,649,197.49	银行承兑汇票保证金
应收票据	82,536,278.44	票据池质押
合计	146,185,475.93	--

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	7,659,074.14	6.4601	49,478,384.86
欧元	2,000.00	7.6862	15,372.40
港币			
日元	47,802,289.00	0.0584	2,792,992.15
台币	63,900.00	0.2314	14,786.46

应收账款	--	--	
其中：美元	9,050,169.83	6.4601	58,465,000.64
欧元			
港币			
日元	35,491,120.83	0.0584	2,073,675.21
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	1,402,675.87	6.4601	9,061,426.40
日元	33,791,500.00	0.0584	1,974,369.76
应付账款			
其中：美元	561.00	6.4601	3,624.11
欧元	788,281.21	7.6862	6,058,887.04

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***专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
上海市嘉定区马陆镇人民政府扶持基金	1,365,200.00	其他收益	1,365,200.00
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
荆州开发区企业配套协作奖	693,800.00	其他收益	693,800.00

荆州开发区出口补贴奖励	537,062.50	其他收益	537,062.50
荆州开发区 2020 年度省级重大科技创新专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
荆州开发区 2020 年度省级科学技术研究与开发资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
荆州开发区年度创新驱动奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
荆州开发区企校联合创新中心补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
荆州开发区高企研发费用补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
代扣个人所得税手续费返还	135,679.20	其他收益	135,679.20
荆州开发区对参与国家标准、行业标准制定并发布的企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
上海市嘉定区财政补助	71,000.00	其他收益	71,000.00
荆州开发区对省级“守合同重信用”企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家税务总局上海市嘉定区税务局三代手续费	33,281.79	其他收益	33,281.79
荆州开发区重新认定高新技术企业奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
国网上海市电力公司分布式光伏发电项目上网电费补助资金	13,542.47	其他收益	13,542.47
荆州开发区技术合同奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
上海市嘉定区社保培训补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
荆州开发区宏鑫宏锐厂区投资补助资金	12,820,000.00	递延收益	139,956.35
荆州开发区 2020 年企业技改投资奖励	2,500,000.00	递延收益	67,261.98

## (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
中益（泰兴）环保科技有限公司	2021年06月30日	54,474,000.00	51.88%	现金购买	2021年06月30日	取得被购买方实际控制权	0.00	0.00

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	54,474,000.00
合并成本合计	54,474,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	32,277,326.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	22,196,673.08

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字【2021】第1164号资产评估报告为基础确认的中益（泰兴）环保科技有限公司2020年12月31日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

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

	中益（泰兴）环保科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	88,172,949.22	78,129,646.85
货币资金	12,045,076.04	12,045,076.04
应收款项	17,569,259.09	17,569,259.09

存货	11,677,397.50	11,554,887.44
固定资产	33,280,896.44	32,160,104.13
无形资产	12,265,000.00	3,465,000.00
其他流动资产	1,259,124.19	1,259,124.19
递延所得税资产	76,195.96	76,195.96
负债：	19,906,931.51	18,400,436.15
借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付款项	11,078,740.46	11,078,740.46
递延所得税负债	3,828,191.05	2,321,695.69
净资产	68,266,017.71	59,729,210.70
减：少数股东权益	6,050,661.28	6,050,661.28
取得的净资产	62,215,356.43	53,678,549.42

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：

### 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

上海菲利华石创科技有限公司	上海市	上海市	生产销售	73.08%		非同一控制企业合并
合肥光微光电科技有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产销售		100.00%	设立
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
中益（泰兴）环保科技有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	生产销售	60.00%		非同一控制企业合并
中志（常熟）环保科技有限公司	江苏省常熟市	江苏省常熟市	生产销售		49.50%	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

中益（泰兴）环保科技有限公司与其子公司中志（常熟）环保科技有限公司的股东李树新签订一致行动协议，协议约定在中志（常熟）环保科技有限公司股东会决议事项时，双方保持一致。

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
上海菲利华石创科技有限公司	26.92%	2,409,141.82		144,418,873.59
本颢（上海）国际贸易有限公司	40.00%	4,983.10	400,000.00	1,798,557.99
湖北菲利华融鉴科技有限公司	49.00%	585,633.03		6,216,302.42
中益（泰兴）环保科技有限公司	40.00%			33,412,142.57
中志（常熟）环保科技有限公司	50.50%			6,050,661.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

中益（泰兴）环保科技有限公司与其子公司中志（常熟）环保科技有限公司的股东李树新签订一致行动协议，协议约定在中志（常熟）环保科技有限公司股东会决议事项时，双方保持一致。

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
上海菲利华石英创科技有限公司	476,641,165.28	175,260,357.55	651,901,522.83	114,462,240.92	965,011,522.44	115,427,252.44	158,692,778.19	160,916,695.15	319,609,473.34	71,206,615.52	0.00	71,206,615.52
本颢(上海)国际贸易有限公司	6,029,620.90	4,586.40	6,034,207.30	1,537,812.29	0.00	1,537,812.29	10,061,327.76	14,129.62	10,075,457.38	4,591,520.12	0.00	4,591,520.12
湖北菲利华融鉴科技有限公司	12,673,263.74	3,469,303.87	16,142,567.61	3,331,578.01	124,658.15	3,456,236.16	12,792,230.14	3,368,573.02	16,160,803.16	4,514,848.30	154,792.85	4,669,641.15
中益(泰兴)环保科技有限公司	63,865,856.82	45,622,092.40	109,487,949.22	16,078,740.46	3,828,191.05	19,906,931.51						

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
上海菲利华石英创科技有限公司	122,933,441.49	11,214,844.77	11,214,844.77	-1,198,877.48	64,899,849.82	9,655,044.29	9,655,044.29	10,483,910.37
本颢(上海)国际贸易有限公司	4,238,522.72	12,457.75	12,457.75	-304,034.90	7,789,399.68	862,289.31	862,289.31	670,732.59
湖北菲利华融鉴科技有限公司	10,233,840.73	1,195,169.44	1,195,169.44	3,074,361.73	5,602,256.64	439,720.17	439,720.17	-1,286,749.59

其他说明：

## (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

2021年1月11日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于全资子公司增资暨关联交易的议案》，参考评估机构出具的评估结果，经交易各方协商，一致同意增资方以26.50元/股的增资价格认购上海石创新增加的注册资本人民币1,042.70万元，超出注册资本的部分计入资本公积。其中，公司拟以现金出资方式参与本次增资，增资总额为10,600.00万元；公司实际控制人邓家贵、吴学民和公司董事、副总经理、上海石创董事长吴坚拟以现金出资方式参与本次增资，增资总额为2,650.00万元；公司部分董事、监事、高级管理人员及部分骨干员工出资设立的合伙企业拟以现金出资方式参与本次增资，增资总额为13,003.55万元；福建华赫光电技术有限公司拟以现金出资方式参与本次增资，增资总额为1,378.00万元。

截止报告期末，上海石创本次增资全部完成，共收到少数股东投资款17,031.55万元，母公司对上海石创的股权比例由100%变更为73.08%。

## (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

	上海菲利华石创科技有限公司
--现金	170,315,500.00
购买成本/处置对价合计	170,315,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	142,009,731.77
差额	28,305,768.23
其中：调整资本公积	28,305,768.23

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	
北京宇甲新材料科技有限公司	北京市	北京市	生产销售	49.00%		权益法

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：

无

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：

无

## (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
流动资产	12,349,994.52	
资产合计	12,349,994.52	
流动负债	400,651.38	
负债合计	400,651.38	
归属于母公司股东权益	11,949,343.14	
按持股比例计算的净资产份额	5,855,178.14	
对联营企业权益投资的账面价值	5,855,178.14	
净利润	-50,656.85	
综合收益总额	-50,656.85	

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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

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。

**一、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。于2021年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、日元余额外，本集团的资产及负债还有台币、欧元及人民币余额。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权益的税前影响如下：2021年6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%，则会导致本集团税前股东权益及利润均减少或增加约588万元（2020年12月31日：约542万元）。

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

2021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。

## 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。2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为86,575万元（2020年12月31日：39,790万元）。

## 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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		230,862,186.30		230,862,186.30
(1) 银行理财产品		230,862,186.30		230,862,186.30
持续以公允价值计量的资产总额		230,862,186.30		230,862,186.30
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

### 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

银行理财产品期限较短，是以预计利率经调整后，作为其估值技术和主要输入值。

### 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	母公司对本企业的

				持股比例	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	9.78	9.78
吴学民	6.82	6.82

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九，1 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附注九，3（1）重要的合营企业或联营企业。

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
江苏斯凯氟复合材料有限公司	本集团子公司股东
浙江豪纳新材料有限公司	本集团子公司股东
盛禾(常熟)环保科技有限公司	本集团子公司股东
荆州市麟锐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本集团子公司股东
上海菲创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本集团子公司股东
北京宇甲新材料科技有限公司	本集团参股子公司
荆州市颍禹达智能科技有限公司	本集团关联自然人参股公司

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	2,530,426.78	5,000,000.00	否	2,732,862.24
湖北永绍科技股份有限公司	采购石英材料、加工及服务	2,015,622.47	6,000,000.00	否	2,341,689.50
东海县华凯石英制品有限公司	采购石英材料、耗材及服务	10,641,876.89	20,000,000.00	否	4,193,701.17

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	2,927,320.68	5,170,332.06

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	5,124,687.96	4,066,932.38

#### (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	盛禾(常熟)环保科技有限公司	2,349,909.84	117,495.49		
应收账款	浙江豪纳新材料有限公司	44,342.40	2,217.12		
应收账款	日本青峦株式会社	3,528.64	176.43	1,029,687.31	51,484.37
预付款项	日本青峦株式会社	1,840,360.71		908,109.48	
预付款项	江苏斯凯氟复合材料有限公司	565,542.64			

## (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	281,777.33	145,984.74
应付账款	东海县华凯石英制品有限公司	3,072,671.89	3,985,021.90

## 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	1,244,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

### 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	85,310,486.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

### 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要承诺事项。

### 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重要或有事项。

#### (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

## 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	237,194,784.05	100.00%	12,720,228.06	5.36%	224,474,555.99	199,894,389.40	100.00%	10,675,361.72	5.34%	189,219,027.68
其中：										
账龄组合	237,194,784.05	100.00%	12,720,228.06	5.36%	224,474,555.99	199,894,389.40	100.00%	10,675,361.72	5.34%	189,219,027.68
合计	237,194,784.05	100.00%	12,720,228.06	5.36%	224,474,555.99	199,894,389.40	100.00%	10,675,361.72	5.34%	189,219,027.68

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：12,720,228.06

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）	234,156,637.81	11,707,831.89	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	2,491,395.85	498,279.17	20.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	65,266.78	32,633.39	50.00%
3 年以上	481,483.61	481,483.61	100.00%
合计	237,194,784.05	12,720,228.06	--

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）	234,156,637.81
1 至 2 年	2,491,395.85
2 至 3 年	65,266.78
3 年以上	481,483.61
3 至 4 年	388,560.81
4 至 5 年	7,700.00
5 年以上	85,222.80
合计	237,194,784.05

**(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	10,675,361.72	2,044,866.34				12,720,228.06
合计	10,675,361.72	2,044,866.34				12,720,228.06

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	22,571,560.00	9.52%	1,128,578.00
单位 2	22,538,557.34	9.50%	1,126,927.87
单位 3	14,982,517.40	6.32%	749,125.87
单位 4	13,928,605.40	5.87%	696,430.27
单位 5	12,202,090.80	5.14%	610,104.54
合计	86,223,330.94	36.35%	

### (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	531,690.94	356,848.74
合计	531,690.94	356,848.74

**(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	412,069.00	347,505.09
备用金及押金	318,727.92	145,950.88
对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	1,108,192.00
合计	1,838,988.92	1,601,647.97

**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)	
2021 年 1 月 1 日余额	136,607.23		1,108,192.00	1,244,799.23
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	62,498.75			62,498.75
2021 年 6 月 30 日余额	199,105.98		1,108,192.00	1,307,297.98

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）	493,775.83
1 至 2 年	64,053.00
2 至 3 年	22,723.00
3 年以上	1,258,437.09
3 至 4 年	107,476.00
5 年以上	1,150,961.09
合计	1,838,988.92

**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	1,244,799.23	62,498.75				1,307,297.98
合计	1,244,799.23	62,498.75				1,307,297.98

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	60.26%	1,108,192.00
吴成晨	员工借款	90,251.00	1 年内	4.91%	4,512.55
陈欢欢	员工借款	60,938.00	1 年内	3.31%	3,046.90
岳国辉	员工借款	56,876.00	1 年内	3.09%	2,843.80
汪莉	备用金及押金	50,590.56	1 年内	2.75%	2,529.53
合计	--	1,366,847.56	--	74.32%	1,121,124.78

**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	511,177,355.85		511,177,355.85	329,388,355.85		329,388,355.85
对联营、合营企业投资	5,855,178.14		5,855,178.14			
合计	517,032,533.99		517,032,533.99	329,388,355.85		329,388,355.85

## (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		
上海菲利华石创科技有限公司	240,095,916.29	106,000,000.00				346,095,916.29	
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	88,542,439.56					88,542,439.56	
中益(泰兴)环保科技有限公司		75,789,000.00				75,789,000.00	
本颢(上海)国际贸易有限公司	750,000.00					750,000.00	
合计	329,388,355.85	181,789,000.00				511,177,355.85	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	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	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京宇甲新材料科技有限公司		5,880,000.00		-24,821.86						5,855,178.14	
小计		5,880,000.00		-24,821.86						5,855,178.14	
合计		5,880,000.00		-24,821.86						5,855,178.14	

### (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	450,642,850.50	222,186,962.24	290,973,087.58	146,447,261.81
其他业务	98,739,210.31	91,174,344.85	35,823,850.48	36,866,513.14
合计	549,382,060.81	313,361,307.09	326,796,938.06	183,313,774.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	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 73,342,412.51 元，其中，73,342,412.51



元预计将于 2021 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	600,000.00	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,821.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,375,935.85	
合计	10,951,113.99	1,200,000.00

## 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	243,731.91	处置无形资产收益
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）	9,913,782.13	政府补贴
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	8,770,861.88	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,289,718.91	固定资产升级改造报废支出
减：所得税影响额	1,595,724.19	
少数股东权益影响额	580,498.39	
合计	8,462,434.43	--

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	8.37%	0.5404	0.5404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.98%	0.5153	0.5153

## 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