

福莱特玻璃集团股份有限公司

2018年12月31日止年度
财务报表及审计报告

福莱特玻璃集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日止年度
财务报表及审计报告

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 4
合并及母公司资产负债表	5 - 8
合并及母公司利润表	9 - 10
合并及母公司现金流量表	11 - 12
合并及母公司股东权益变动表	13 - 16
财务报表附注	17 - 100

审计报告

德师报(审)字(19)第 P01500 号

福莱特玻璃集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的福莱特玻璃集团股份有限公司(以下简称“福莱特集团”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了福莱特集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于福莱特集团,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对 2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键事项。

(一) 固定资产的减值

事项描述

如合并财务报表附注六、9、固定资产中所示,于 2018 年 12 月 31 日,福莱特集团固定资产账面净值为人民币 2,166,275,875.65 元,固定资产减值准备为人民币 15,186,992.83 元。由于管理层在评估固定资产的可回收金额时需要运用重大会计估计,包括相关产品的收入增长率,未来盈利能力和折现率等因素,因此我们将固定资产的减值认定为关键审计事项。

三、关键审计事项(续)

(一) 固定资产的减值(续)

审计应对

我们针对固定资产的减值执行的主要审计程序包括:

- (1) 了解管理层固定资产减值评估的关键内部控制;
- (2) 测试管理层评估固定资产计提减值准备的关键内部控制的设计及执行有效性和运行有效性;
- (3) 抽样实施固定资产年末监盘程序, 观察是否存在闲置或者存在减值迹象的固定资产;
- (4) 评价管理层在固定资产减值测试模型中使用的关键假设和估计的合理性, 包括预计未来现金流和折现率等。

(二) 应收商业承兑票据及应收账款的减值

事项描述

如合并财务报表附注六、3、(2)应收账款中所示, 截至 2018 年 12 月 31 日止, 福莱特集团应收商业承兑票据及应收账款账面余额为人民币 867,887,912.48 元, 预期信用损失为人民币 43,146,739.59 元。福莱特集团管理层在评估应收商业承兑票据及应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计, 结合历史违约情况、当前的信用风险状况以及对未来经济状况的预测等评估预期信用损失及计算信用减值额, 因此我们将应收商业承兑票据及应收账款的减值认定为关键审计事项。

审计应对

我们针对应收商业承兑票据及应收账款的减值执行的主要审计程序包括:

- (1) 了解管理层评估应收商业承兑票据及应收账款计提减值的关键内部控制;
- (2) 测试管理层对应收商业承兑票据及应收账款减值评估相关的关键内部控制的设计及执行有效性和运行有效性;
- (3) 评价管理层用于确定应收商业承兑票据及应收账款预期信用损失的方法的合理性; 检查管理层用于应收商业承兑票据及应收账款内部信用评级的信息的准确性; 复核管理层结合应收商业承兑票据及应收账款历史违约情况、当前的信用风险状况以及对未来经济状况的预测分析等评估的预期信用损失率; 复核预期信用损失的计算。

四、其他信息

福莱特集团管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

福莱特集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估福莱特集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福莱特集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福莱特集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对福莱特集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致福莱特集团不能持续经营。

审计报告(续)

德师报(审)字(19)第 P01500 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 – 续

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6)就福莱特集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通的事项中,我们确定哪些事项对 2018 年度财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

2019年3月21日



2018年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注(六)	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	683,018,973.73	1,084,791,942.37
衍生金融资产	2	6,172,390.30	-
应收票据及应收账款	3	1,732,489,710.55	1,440,365,848.41
其中：应收票据		911,294,531.23	933,262,793.70
应收账款		821,195,179.32	507,103,054.71
预付款项	4	65,474,835.88	71,752,325.55
其他应收款	5	1,296,794.21	1,248,417.99
存货	6	377,123,199.96	267,593,243.84
其他流动资产	7	181,666,205.48	75,652,409.33
流动资产合计		3,047,242,110.11	2,941,404,187.49
非流动资产：			
可供出售金融资产			4,000,000.00
投资性房地产	8	23,096,642.23	24,528,112.63
固定资产	9	2,166,275,875.65	1,469,217,181.18
在建工程	10	962,570,065.48	701,244,606.73
无形资产	11	536,809,851.25	535,448,278.19
长期待摊费用		2,777,526.55	871,402.03
递延所得税资产	12	19,005,748.81	29,813,297.84
其他非流动资产	13	195,771,282.04	249,015,993.57
非流动资产合计		3,906,306,992.01	3,014,138,872.17
资产总计		6,953,549,102.12	5,955,543,059.66

2018年12月31日

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注(六)	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	14	450,399,136.69	379,519,650.00
衍生金融负债	15	738,000.00	7,824,900.00
应付票据及应付账款	16	1,436,373,242.18	1,375,996,769.84
预收款项		-	5,994,110.96
合同负债	17	14,042,379.21	
应付职工薪酬	18	26,225,994.20	23,479,927.11
应交税费	19	81,681,336.98	123,012,914.38
其他应付款	20	38,681,381.51	33,624,949.92
其中：应付利息		1,562,660.53	2,871,466.17
一年内到期的非流动负债	21	201,905,909.70	19,082,931.08
流动负债合计		2,250,047,380.47	1,968,536,153.29
非流动负债：			
长期借款	22	989,439,412.61	687,504,745.28
递延收益	23	45,408,645.01	49,128,788.49
非流动负债合计		1,034,848,057.62	736,633,533.77
负债合计		3,284,895,438.09	2,705,169,687.06
股东权益：			
股本	24	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	25	622,230,162.41	622,230,162.41
其他综合收益	26	(4,685,190.57)	(15,956,814.44)
专项储备	27	9,425,627.41	9,731,676.16
盈余公积	28	168,158,907.37	141,271,158.58
未分配利润	29	2,423,524,157.41	2,043,097,189.89
归属于母公司股东权益合计		3,668,653,664.03	3,250,373,372.60
少数股东权益			-
股东权益合计		3,668,653,664.03	3,250,373,372.60
负债和股东权益总计		6,953,549,102.12	5,955,543,059.66

附注为财务报表的组成部分。

第 5 页至第 100 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

2018年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注(十四)	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	248,453,770.98	213,492,062.34
衍生金融资产	2	4,970,224.71	-
应收票据及应收账款	3	1,276,678,882.18	1,374,953,129.92
其中：应收票据		774,398,067.88	751,857,806.66
应收账款		502,280,814.30	623,095,323.26
预付款项	4	39,136,580.02	44,730,176.66
其他应收款	5	115,299,644.49	336,493.36
存货	6	162,383,851.02	185,894,818.49
其他流动资产	7	24,941,889.24	4,126,182.25
流动资产合计		1,871,864,842.64	1,823,532,863.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			4,000,000.00
长期股权投资	8	786,137,343.00	547,155,022.00
固定资产	9	927,127,844.80	1,055,235,543.13
在建工程	10	243,785,148.44	40,107,194.52
无形资产	11	131,628,507.77	136,712,248.99
长期待摊费用		265,068.34	46,362.57
递延所得税资产	12	10,881,999.81	9,268,372.35
其他非流动资产	13	788,994,654.72	400,836,482.73
非流动资产合计		2,888,820,566.88	2,193,361,226.29
资产总计		4,760,685,409.52	4,016,894,089.31

2018年12月31日

母公司资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注(十四)	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	14	328,446,377.87	268,519,650.00
衍生金融负债	15	738,000.00	2,106,600.00
应付票据及应付账款	16	833,298,361.22	672,265,054.31
预收款项		-	7,779,979.69
合同负债	17	4,662,060.73	
应付职工薪酬	18	14,964,926.68	14,017,382.63
应交税费	19	3,721,807.65	54,062,854.24
其他应付款	20	632,131,765.44	320,754,875.61
其中：应付利息		9,851,014.20	6,943,424.84
一年内到期的非流动负债	21	11,056,290.73	10,236,666.72
流动负债合计		1,829,019,590.32	1,349,743,063.20
非流动负债：			
递延收益	22	34,543,339.27	38,906,034.01
非流动负债合计		34,543,339.27	38,906,034.01
负债合计		1,863,562,929.59	1,388,649,097.21
股东权益：			
股本		450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积		622,230,162.41	622,230,162.41
盈余公积		168,158,907.37	141,271,158.58
未分配利润	23	1,656,733,410.15	1,414,743,671.11
股东权益合计		2,897,122,479.93	2,628,244,992.10
负债和股东权益总计		4,760,685,409.52	4,016,894,089.31

附注为财务报表的组成部分。

2018年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注(六)	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	30	3,063,802,709.44	2,991,497,043.77
减：营业成本	30	2,232,762,168.05	2,127,998,095.84
税金及附加	31	28,635,983.23	35,302,715.51
销售费用	32	128,327,434.68	137,513,244.60
管理费用	33	117,786,385.22	102,913,558.25
研发费用	34	113,246,196.64	96,131,544.21
财务费用	35	1,611,581.32	28,490,124.09
其中：利息费用		25,791,618.68	10,718,343.36
利息收入		18,599,358.49	9,233,927.69
资产减值损失(收益)	36	2,589,390.06	(8,955,619.51)
信用减值损失	37	7,363,612.81	
加：其他收益	38	24,929,136.86	27,057,294.77
投资损失	39	(16,191,214.96)	(306,840.71)
公允价值变动收益(损失)	40	13,259,290.30	(7,072,909.14)
资产处置收益(损失)	41	5,040,070.63	(146,163.71)
二、营业利润		458,517,240.26	491,634,761.99
加：营业外收入	42	7,757,924.37	4,777,548.10
减：营业外支出	43	129,905.64	558,280.15
三、利润总额		466,145,258.99	495,854,029.94
减：所得税费用	44	58,830,542.68	69,327,266.91
四、净利润		407,314,716.31	426,526,763.03
归属于母公司股东的净利润		407,314,716.31	426,526,763.03
少数股东损益		-	-
五、其他综合收益的税后净额		11,271,623.87	(23,386,283.63)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,271,623.87	(23,386,283.63)
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益		11,271,623.87	(23,386,283.63)
- 外币财务报表折算差额		11,271,623.87	(23,386,283.63)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		418,586,340.18	403,140,479.40
归属于母公司股东的综合收益总额		418,586,340.18	403,140,479.40
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	46	0.23	0.24
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

附注为财务报表的组成部分。

2018年12月31日止年度

母公司利润表

人民币元

项目	附注(十四)	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	24	2,115,178,672.77	2,051,001,574.09
减：营业成本	24	1,677,974,994.68	1,543,783,608.86
税金及附加	25	13,295,177.08	16,990,241.28
销售费用	26	58,495,428.54	65,546,240.91
管理费用	27	75,396,615.14	70,472,111.38
研发费用	28	79,974,931.66	59,450,169.16
财务费用	29	28,246,194.85	6,902,045.37
其中：利息费用		15,368,900.18	15,710,466.07
利息收入		13,377,822.49	8,337,281.01
资产减值损失(收益)	30	2,335,927.27	(7,075,364.51)
信用减值损失	31	5,195,846.30	
加：其他收益	32	11,176,810.34	10,236,666.72
投资收益	33	87,550,157.14	187,564,574.73
公允价值变动收益(损失)	34	6,338,824.71	(1,444,878.39)
资产处置损失	35	(133,999.89)	(197,692.32)
二、营业利润		279,195,349.55	491,091,192.38
加：营业外收入	36	6,009,680.09	2,756,708.58
减：营业外支出	37	60,000.00	320,000.00
三、利润总额		285,145,029.64	493,527,900.96
减：所得税费用	38	16,267,541.81	48,155,797.41
四、净利润		268,877,487.83	445,372,103.55
五、其他综合收益的税后净额			-
六、综合收益总额		268,877,487.83	445,372,103.55

附注为财务报表的组成部分。

2018年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

	附注(六)	本年发生额	上年发生额
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		3,304,200,550.98	2,980,689,445.35
收到的税费返还		55,198,126.62	43,432,257.01
收到其他与经营活动有关的现金	47(1)	49,720,199.30	29,106,603.25
经营活动现金流入小计		3,409,118,876.90	3,053,228,305.61
购买商品、接受劳务支付的现金		2,325,631,527.20	2,145,563,004.04
支付给职工以及为职工支付的现金		256,273,716.64	215,697,044.83
支付的各项税费		160,534,112.01	155,975,947.06
支付其他与经营活动有关的现金	47(2)	235,770,269.30	226,951,220.97
经营活动现金流出小计		2,978,209,625.15	2,744,187,216.90
经营活动产生的现金流量净额		430,909,251.75	309,041,088.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		4,200,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		6,137,288.85	3,411,481.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,154,807.27	2,133,999.42
收到其他与投资活动有关的现金	47(3)	108,900,833.79	11,725,000.00
投资活动现金流入小计		126,392,929.91	67,270,481.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,257,129,436.89	553,594,369.83
投资支付的现金		-	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	47(4)	172,208,372.97	12,778,582.39
投资活动现金流出小计		1,429,337,809.86	596,372,952.22
投资活动产生的现金流量净额		(1,302,944,879.95)	(529,102,471.12)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,078,769,050.66	1,367,207,146.03
收到其他与筹资活动有关的现金	47(5)	349,496,734.24	198,238,621.44
筹资活动现金流入小计		1,428,265,784.90	1,565,445,767.47
偿还债务支付的现金		584,818,797.80	625,208,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,161,657.99	160,721,412.79
支付其他与筹资活动有关的现金	47(6)	327,641,933.96	300,029,926.01
筹资活动现金流出小计		991,622,389.75	1,085,959,778.80
筹资活动产生的现金流量净额		436,643,395.15	479,485,988.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,495,046.71	(30,388,983.60)
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(420,897,186.34)	229,035,622.66
加：年初现金及现金等价物余额		949,647,190.42	720,611,567.76
六、年末现金及现金等价物余额		528,750,004.08	949,647,190.42

附注为财务报表的组成部分。

2018年12月31日止年度

母公司现金流量表

人民币元

	附注(十四)	本年发生额	上年发生额
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		2,473,277,005.45	1,902,576,961.96
收到的税费返还		10,224,768.74	3,051,236.67
收到其他与经营活动有关的现金	40(1)	24,805,686.36	12,431,972.83
经营活动现金流入小计		2,508,307,460.55	1,918,060,171.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,603,519,870.71	1,565,921,304.82
支付给职工以及为职工支付的现金		135,313,519.30	125,800,350.67
支付的各项税费		109,569,582.10	108,412,230.75
支付其他与经营活动有关的现金	40(2)	133,478,664.56	110,978,370.16
经营活动现金流出小计		1,981,881,636.67	1,911,112,256.40
经营活动产生的现金流量净额		526,425,823.88	6,947,915.06
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		97,285,550.00	190,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,825,764.49	1,735,440.52
收到其他与投资活动有关的现金	40(3)	270,508,983.03	68,728,160.66
投资活动现金流入小计		370,620,297.52	260,463,601.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,584,953.98	126,520,603.67
投资支付的现金		238,982,321.00	189,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	40(4)	726,182,465.28	289,390,883.72
投资活动现金流出小计		1,190,749,740.26	604,911,487.39
投资活动产生的现金流量净额		(820,129,442.74)	(344,447,886.21)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		408,913,484.01	306,818,090.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40(5)	687,483,506.91	412,154,722.28
筹资活动现金流入小计		1,096,396,990.92	718,972,812.28
偿还债务支付的现金		348,986,756.14	195,298,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,029,518.46	135,700,960.54
支付其他与筹资活动有关的现金	40(6)	426,984,600.29	237,542,128.21
筹资活动现金流出小计		810,000,874.89	568,541,528.75
筹资活动产生的现金流量净额		286,396,116.03	150,431,283.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,443,339.95	(7,674,894.56)
五、现金及现金等价物净减少额		(4,864,162.88)	(194,743,582.18)
加：年初现金及现金等价物余额		176,663,254.34	371,406,836.52
六、年末现金及现金等价物余额		171,799,091.46	176,663,254.34

附注为财务报表的组成部分。

2018年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本年度							
	股本	归属于母公司所有者权益			少数股东权益			股东权益合计
		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、本年初余额	450,000,000.00	622,230,162.41	(15,956,814.44)	9,731,676.16	141,271,158.58	2,043,097,189.89	-	3,250,373,372.60
二、本年增减变动金额	-	-	11,271,623.87	-	-	407,314,716.31	-	418,586,340.18
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	26,887,748.79	(26,887,748.79)	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)专项储备	-	-	-	3,611,246.06	-	-	-	3,611,246.06
1.计提专项储备	-	-	-	(3,917,294.81)	-	-	-	(3,917,294.81)
2.使用专项储备	-	-	-	9,425,627.41	-	-	-	9,425,627.41
三、本年年末余额	450,000,000.00	622,230,162.41	(4,685,190.57)	9,425,627.41	168,158,907.37	2,423,524,157.41	-	3,668,653,664.03

2018年12月31日止年度

合并股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	上年度								少数股东权益	股东权益合计
	股本		归属于母公司所有者权益		未分配利润		盈余公积	专项储备		
	资本公积	其他综合收益	其他综合收益	专项储备	未分配利润	未分配利润				
一、上年年初余额	450,000,000.00	622,230,162.41	7,429,469.19	6,747,678.18	96,733,948.23	1,774,507,637.21	-	-	2,957,648,895.22	
二、本年增减变动金额	-	-	(23,386,283.63)	-	-	426,526,763.03	-	-	403,140,479.40	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)利润分配	-	-	-	-	44,537,210.35	(44,537,210.35)	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	(113,400,000.00)	-	-	(113,400,000.00)	
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)专项储备	-	-	-	2,983,997.98	-	-	-	-	2,983,997.98	
1.计提专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、上年年末余额	450,000,000.00	622,230,162.41	(15,956,814.44)	9,731,676.16	141,271,158.58	2,043,097,189.89	-	-	3,250,373,372.60	

2018年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

项目	本年度				人民币元
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、本年初余额	450,000,000.00	622,230,162.41	141,271,158.58	1,414,743,671.11	2,628,244,992.10
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额	-	-	-	268,877,487.83	268,877,487.83
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	26,887,748.79	(26,887,748.79)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-
(四) 专项储备					
1. 计提专项储备	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	450,000,000.00	622,230,162.41	168,158,907.37	1,656,733,410.15	2,897,122,479.93

2018年12月31日止年度

母公司股东权益变动表 - 续

项目	上年度				人民币元
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年初余额	450,000,000.00	622,230,162.41	96,733,948.23	1,127,308,777.91	2,296,272,888.55
二、本年增减变动金额					
(一) 综合收益总额	-	-	-	445,372,103.55	445,372,103.55
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	44,537,210.35	(44,537,210.35)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(113,400,000.00)	(113,400,000.00)
(四) 专项储备					
1. 计提专项储备	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-
三、上年年末余额	450,000,000.00	622,230,162.41	141,271,158.58	1,414,743,671.11	2,628,244,992.10

(一) 公司基本情况

1、公司概况

福莱特玻璃集团股份有限公司(以下简称“本公司”)于1998年6月24日成立,注册地址为浙江省嘉兴市秀洲区运河路1999号。本公司于2005年12月29日,整体改制为股份有限公司,并更名为浙江福莱特玻璃镜业股份有限公司。于2011年3月23日,本公司更名为福莱特光伏玻璃集团股份有限公司,其后于2014年10月10日更名为福莱特玻璃集团股份有限公司。

本公司于2015年11月26日,通过全球公开出售发行450,000,000股境外上市外资股(H股),每股面值人民币0.25元。于同一日,本公司的股份在香港联合交易所有限公司上市。

本公司于2018年11月23日获中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1959号文《关于核准福莱特玻璃集团股份有限公司首次公开发行股票批复》许可,本公司公开发行不超过15,000万股人民币普通股(A股),并在上海证券交易所上市交易。截至2019年2月15日止,本公司完成了公开发行人民币普通股(A股)计150,000,000股,每股面值人民币0.25元,每股发行价人民币2.00元。本次发行完成后本公司实收资本(股本)为人民币487,500,000.00元,其中包括有限售条件的人民币普通股(A股)1,350,000,000股,无限售条件的人民币普通股(A股)150,000,000股及无限售条件的境外上市外资股(H股)450,000,000股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要经营活动为从事玻璃产品的生产与销售。

本公司的实际控制人是阮洪良先生、姜瑾华女士、阮泽云女士和赵晓非先生四人,其中阮洪良先生和姜瑾华女士是本公司的董事。

2、合并财务报表范围

本公司的公司及合并财务报表已经本公司董事会批准。

合并财务报表范围的详细情况参见附注(五)“在其他主体中的权益”。

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”),此外,本集团还按照《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)》披露有关财务信息。

持续经营

本集团对自2018年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三) 重要会计政策和会计估计

本集团主要经营业务为玻璃产品的生产与销售，故按玻璃制造行业经营特点确定收入确认、应收账款坏账准备、固定资产折旧和无形资产摊销的会计政策，具体参见附注三、26，附注三、10，附注三、16和附注三、19。

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于 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果、合并及公司股东权益变动和合并及公司现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业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。本集团的营业周期通常约为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及除越南子公司外的其他子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及除越南子公司外的其他子公司以人民币为记账本位币。本公司之越南子公司根据其经营活动所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5、企业合并 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。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。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入综合收益的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确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；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，确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

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。

9、金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

9.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，本集团将衍生金融资产单独列报。

- 不符合分类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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.1.1 以摊余成本计量的金融资产 - 续

•对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

•对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

9.1.2 分类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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

9.1.3 指定为以公允价值计量且其变动记入其他综合收益的金融资产

将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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.1.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款及应收商业承兑票据的减值准备。预期信用损失是基于已发生信用减值应收账款单项评估或以信用风险组合计提模型的计算。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类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外，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融工具的减值 - 续

9.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格。
- (2) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过（含）30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人（不考虑本集团取得的任何担保），则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过（含）90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融工具的减值 - 续

9.2.3 预期信用损失的确定

预期信用损失计量是指违约概率、违约损失（即损失幅度，对于违约而言）和违约敞口。违约概率和违约损失的评估是基于通过未来经济状况预测的信息调整后的历史数据。预期信用损失的估计反映了无偏和概率加权，以违约风险作为加权确定金额。

一般来说，预期信用损失为下列两者差额的现值：本集团依照合同应收取的合同现金流量和本集团预期能收到的现金流量，并按初始确认时的实际利率进行折算。

当个别工具层次的证据不可获得时，本集团以内部信用风险评级为基础进行组合，在组合基础上计量预期信用损失。

管理层定期审查分组，以确保每组构成享有类似的信贷风险特征。

利息收入应按照金融资产的账面原值计算，除非金融资产已发生信用损失，则利息收入按照金融资产的摊余成本计算。

9.2.4 减记金融资产

本集团在交易对手方发生严重财务困难并且没有任何好转迹象时减记相关金融资产，例如交易对手方处于清算中或进入破产程序，或交易对手方的应收账款逾期超过三年。本集团金融资产减记会取决于回收措施力度，包括适当的法律措施。这种减记构成相关金融资产的终止确认。该资产减记后任何期后收回都将计入当期损益。

9.3 金融资产的转移

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，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的转移 - 续

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资，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。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

9.4 金融负债和权益工具的分类与计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

9.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分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。

9.4.1.1 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。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融负债和权益工具的分类与计量 - 续

9.4.1 金融负债的分类及计量 - 续

9.4.1.2 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。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

9.4.1.2.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

9.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.4.3 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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

9.5 衍生金融工具

衍生金融工具，包括远期外汇合同、货币互换掉期合同及利率互换掉期合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、应收票据及应收款项

10.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

10.2 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款及应收商业承兑票据的减值准备。预期信用损失是基于已发生信用减值应收账款单项评估或以信用风险组合计提模型的计算。本集团以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别，所采用的共同信用风险特征为内部信用评级。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团对光伏玻璃、家居玻璃、工程玻璃、浮法玻璃及矿石业务客户进行内部信用评级，并确定各评级应收账款的预期损失率。于资产负债表日，本集团基于如下减值矩阵确认应收账款的预期信用损失。

内部信用评级	整个存续期预期信用损失率 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失率 (已发生信用减值)
低风险类	0.00%	不适用
正常类	3.50%	不适用
关注类	6.37%-77.59%	不适用
损失类	不适用	100%

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该应收账款的账面余额。

11、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款按内部评级方式确定预期信用损失，根据本集团对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据信用风险计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体，具体方法如下：

内部信用评级	未来 12 个月内预期信用 损失率	整个存续期预期信用 损失率 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失率 (已发生信用减值)
正常类	0.00%	不适用	不适用
关注类	不适用	6.37%-77.59%	不适用
损失类	不适用	不适用	100%

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当本集团不再合理预期其他应收款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该其他应收款的账面余额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

12、存货

12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

12.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

12.3 存货可变现净值的确定依据

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。

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。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)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；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项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。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14、长期股权投资

14.1 初始投资成本的确定

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所有者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所有者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。

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其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

14.2 后续计量及损益确认方法

14.2.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

14.3 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

15、投资性房地产

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。

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。

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的差额计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

16、固定资产

16.1 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。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

16.2 折旧方法

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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	4-10 年	5	9.50-23.75
运输设备	4-5 年	5	19.00-23.75
其他设备	3-5 年	5	19.00-31.67

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。

16.3 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本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。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

19、无形资产

19.1 无形资产

无形资产包括软件、排污权、矿产开采权及土地使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。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。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	42-50 年	-
软件	直线法	5-10 年	-
排污权	直线法	5-20 年	-
矿产开采权	产量法	-	-

年末，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，必要时进行调整。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注(三)、20、长期资产减值。

19.2 内部研究开发支出

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。

20、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产等是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

22、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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

23.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团职工为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

23.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

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

23.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

24、预计负债

当与产品质量保证或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工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。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

26、收入

本集团的收入主要来源于玻璃产品的销售，本集团销售的产品主要包括光伏玻璃、家居玻璃、工程玻璃、浮法玻璃和矿石等。其他业务收入主要为房屋租赁收入和材料销售收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 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。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

27、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。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

27.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团与资产相关的政府补助主要包括产业转型升级技改项目补助、重大投资项目补助等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照年限平均法分期计入其他收益。

27.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团与收益相关的补助主要包括本集团收到的天然气补贴、用电补贴、借款利息补贴、上市奖励费、股改奖励、环保奖励费、经济发展贡献奖励、社会保险财政补贴等。

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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失期间，冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接冲减相关成本。

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

本集团取得的政策性优惠贷款贴息为财政将贴息资金直接拨付给本集团，对应的贴息冲减相关借款费用。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28、安全生产费用

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定按照开采露天非金属矿山原矿产量每吨人民币 2 元计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善、改造和维护本集团安全生产条件。

安全生产费用计提直接计入相关产品的成本或当期费用，同时计入所有者权益中“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产费时，属于费用性的支出直接冲减“专项储备”；属于资本性的支出，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时按照形成固定资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

29.1 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。

29.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

29、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

29.3 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。

30、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

30.1 经营租赁的会计处理方法

30.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

30.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

31、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

固定资产的可使用年限

本集团管理层负责评估确认固定资产的预计使用寿命和相关折旧费用。这项估计是以性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命作为基础。在固定资产使用过程中，技术变革以及同行业竞争者设备更新有可能对固定资产使用寿命产生较大影响。如果固定资产使用寿命的预计数与原先估计数有差异，本集团管理层将对未来折旧费用进行调整。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

31、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

固定资产的减值

本集团管理层定期检查固定资产是否存在减值迹象，并在资产的账面价值低于其可回收金额时确认减值亏损。本集团在有迹象显示固定资产可能出现减值时对该资产进行减值测试。可收回金额为资产公允价值减去处置费用后的净额与其未来现金流量的现值两者之中的较高者。本集团管理层在确定固定资产的可回收金额时需要考虑包括未来盈利能力，增长率和折现率等因素。于2018年12月31日，本集团固定资产减值准备余额为人民币15,186,992.83元。

矿产储备量估计

采矿权的减值准备于评估本集团矿产储量后作出。矿产储量的估计涉及主观判断，因此矿产储量的技术估计往往并不精确，仅为近似数量。在估计矿产储量可确定为探明和可能储量之前，本集团需要遵从若干有关技术标准的权威性指引。探明及可能储量的估计会考虑各个矿产最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于生产水平及技术标准逐年变更，因此，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作评估计算减值损失的依据。如果对实际结果或进一步的预期有别于原先估计，则有关差额将对估计变更期间的无形资产-采矿权减值准备计提有所影响。

采矿权资产减值

在对本集团拥有的采矿权进行减值测试时，本集团采用国内外权威研究机构对远期产品价格的预测数据或者管理层做出的最佳估计作为未来相关产品销售价格的估计，并以管理层对开采计划和未来资本性支出的最新估计为基础，折现率则充分考虑了现时的无风险报酬率、社会平均收益率、企业特定风险等因素。采矿权资产未来可收回金额的估计很大程度上取决于对上述对未来商品价格、开采计划、未来资本性支出计划、以及折现率的估计。商品未来价格的预测，并不代表未来实际可以实现的销售价格，开采计划、未来资本性支出计划以及折现率亦会发生变化。截至2018年12月31日，本集团管理层认为本集团拥有的各项采矿权资产不存在减值，若上述预测和估计期后发生变化，本集团的采矿权资产的未来可收回金额的估计可能会发生变化或导致低于上述资产的账面价值。

递延所得税资产的确认

于2018年12月31日，本集团已经确认递延所得税资产为人民币48,562,368.64元，并列于资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的利润表中。本集团管理层认为，部分子公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此于2018年12月31日，有关未确认递延所得税资产可抵扣亏损额和其他暂时性差异合计为人民币17,276,154.19元。

应收账款减值

本集团使用信用风险组合计提模型计算部分应收账款以及应收商业承兑票据的预期信用损失，并且针对已发生信用减值的客户单独计提。预期信用损失计提率基于内部信用评级确定的。根据无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，本集团依据客户的历史违约或延迟付款情况并考虑未来经济状况确定信用风险组合计提模型。在每个报告日，本集团重新评估可观察的历史违约率，并考虑未来经济状况的变化影响。于2018年12月31日本集团应收款项坏账准备余额为人民币43,146,739.59元。

公允价值计量及估值程序

在估计本集团金融资产和金融负债的公允价值时，本集团使用可获得的市场可观察数据确定。如果不存在第一层次输入值，本集团管理层根据折现现金流或场外市场交易价格评估金融工具的公允价值。在报告期期末，本集团管理层会根据以往经验采用适当的估值技术及输入值建立定价模型。倘公允价值发生重大变动，会向本公司董事会报告波动原因。有关确定本集团金融资产和负债公允价值所用估值技术、输入值及主要假设于附注、十二披露。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32、重要会计政策变更

新收入准则

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。新收入准则引入了收入确认和计量的 5 步法,并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见三、26。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2018 年 1 月 1 日)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。	经第四届董事会第十四次会议批准

(1) 除了提供了更广泛的收入交易的披露外,执行新收入准则对本年年初合并资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2017 年 12 月 31 日	重分类	2018 年 1 月 1 日
流动负债:			
预收款项	5,994,110.96	(5,994,110.96)	-
合同负债	-	5,994,110.96	5,994,110.96

(2) 与原收入准则相比,执行新收入准则对当期合并资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	新收入准则下期期末余额	调整	原收入准则下期期末余额
流动负债:			
预收款项	-	(14,042,379.21)	14,042,379.21
合同负债	14,042,379.21	14,042,379.21	-

新金融工具准则

会计政策变更的内容和原因	审批程序
<p>本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。</p> <p>在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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,也允许将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,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于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、租赁应收款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款和应收商业票据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。</p> <p>于 2018 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2018 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。于 2018 年 1 月 1 日本集团采用新金融工具准则的影响详见下表。</p>	经第四届董事会第十四次会议批准

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32、重要会计政策变更 - 续

新金融工具准则 - 续

人民币元

项目	按原准则列示的账面价值 2017年12月31日	施行新金融工具准则影响		按新金融工具准则列示的账面价值 2018年1月1日
		重分类		
		自原分类为贷款和应收款项类 金融资产转入(注1)	自原分类为可供出售金融资产 转入(注2)	
可供出售金融资产	4,000,000.00	-	(4,000,000.00)	
交易性金融资产		-	4,000,000.00	4,000,000.00
货币资金	1,084,791,942.37	1,084,791,942.37	-	1,084,791,942.37
应收票据及应收账款	1,440,365,848.41	1,440,365,848.41	-	1,440,365,848.41
其他应收款	1,248,417.99	1,248,417.99	-	1,248,417.99

注1：自原分类为贷款和应收款项类金融资产转入

由于本集团管理货币资金、应收票据及应收账款和其他应收款等金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标，因此于2018年1月1日，本集团将原分类为贷款和应收款项类金融资产全部转入为以摊余成本计量的金融资产。

注2：自原分类为可供出售金融资产转入

于2018年1月1日，人民币4,000,000.00元的可供出售金融资产被重分类至交易性金融资产，以公允价值计量。

于2018年1月1日，根据新金融工具准则对本集团分类为以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失进行了重新计量，影响不重大。

于2018年1月1日，本集团首次施行上述新收入准则与新金融工具准则对本集团资产、负债和所有者权益的影响汇总如下：

人民币元

项目	2017年12月31日	施行新收入准则影响	施行新金融工具准则影响	2018年1月1日
可供出售金融资产	4,000,000.00	-	(4,000,000.00)	
交易性金融资产		-	4,000,000.00	4,000,000.00
预收款项	5,994,110.96	(5,994,110.96)	-	-
合同负债		5,994,110.96	-	5,994,110.96

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32、重要会计政策变更 - 续

新金融工具准则 - 续

财务报表列报格式

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本集团从编制 2018 年度财务报表起执行财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号, 以下简称“财会 15 号文件”)。财会 15 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订, 新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目, 修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”和“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容, 减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目, 在“财务费用”项目下增加“其中: 利息费用”和“利息收入”行项目进行列报, 调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更, 本集团采用追溯调整法进行会计处理, 并对上年比较数据进行了追溯调整。	经第四届董事会第十四次会议批准

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	注 1
城市维护建设税	流转税缴纳税额	7%
教育费附加	流转税缴纳税额	3%
地方教育费附加	流转税缴纳税额	2%
房产税	房产原值/房产出租收入	注 2
资源税	销售矿石的数量	每吨 3 元、7%
企业所得税	应纳税所得额	注 3
环境保护税	污染物排放量	每污染物当量 1.2 元或 1.4 元

注 1: 根据国家税务总局财税(2018)32 号文, 自 2018 年 5 月 1 日起, 增值税税率由 17%调整至 16%。

注 2: 自用房产的房产税按房产原值的 70%, 按 1.2%的税率计算; 出租房产的房产税按出租收入的 12%计算。

注 3: 本公司及子公司企业所得税税率:

	税率
本公司	15%
浙江福莱特玻璃有限公司	25%
浙江嘉福玻璃有限公司	15%
上海福莱特玻璃有限公司	25%
安徽福莱特光伏玻璃有限公司	25%
安徽福莱特光伏材料有限公司	25%
福莱特(香港)有限公司	16.5%
嘉兴福莱特新能源科技有限公司	12.5%
福莱特(越南)有限公司	0%
福莱特(香港)投资有限公司	16.5%

(四) 税项 - 续

2、税收优惠

本公司

本公司于2016年11月21日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准的“高新技术企业证书”，编号为GR201633000057，有效期三年，自2016年至2018年执行15%的企业税率。

浙江嘉福玻璃有限公司

浙江嘉福玻璃有限公司于2016年11月21日再次取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准的“高新技术企业证书”，编号为GR201633001835，有效期三年，自2016年至2018年执行15%的企业税率。

嘉兴福莱特新能源科技有限公司

根据财税[2012]10号《财政部国家税务局关于公共基础设施和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》，嘉兴福莱特新能源科技有限公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。首个营运年度于2014年开始，因此2017年和2018年企业所得税均减免50%。

福莱特(越南)有限公司

根据2016年6月30日越南海防经济区管理局核准的《项目投资许可证》，福莱特(越南)有限公司自开始盈利第一年起四年内免征企业所得税，其后九年减免50%征收企业所得税。

(五) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2018年12月31日持股比例及表决权比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江福莱特玻璃有限公司 ("浙江福莱特")(注1)	浙江	浙江	从事制造及销售建筑或家居玻璃制品	100.00	-	设立
浙江嘉福玻璃有限公司 ("浙江嘉福")(注2)	浙江	浙江	制造及销售光伏玻璃	100.00	-	设立
上海福莱特玻璃有限公司 ("上海福莱特")(注3)	上海	上海	工程玻璃加工	100.00	-	设立
安徽福莱特光伏玻璃有限公司 ("安徽福莱特玻璃")(注4)	安徽	安徽	制造、加工及销售特种玻璃	100.00	-	设立
安徽福莱特光伏材料有限公司 ("安徽福莱特材料")(注5)	安徽	安徽	矿山营运及石英矿石销售	100.00	-	设立
福莱特(香港)有限公司 ("福莱特(香港)") (注6)	浙江	香港	玻璃出口	100.00	-	设立
嘉兴福莱特新能源科技有限公司 ("福莱特新能源")(注7)	浙江	浙江	新能源发电厂的投资、建设、经营及保养	100.00	-	设立
福莱特(越南)有限公司 ("福莱特(越南)") (注8)	越南	越南	制造及销售光伏玻璃	-	100.00	设立
福莱特(香港)投资有限公司 ("福莱特投资")(注9)	香港	香港	投资	-	100.00	设立

(五) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益- 续

注 1: 浙江福莱特设立于 2011 年 2 月 14 日, 注册资本人民币 10,000,000 元。

注 2: 浙江嘉福设立于 2007 年 8 月 15 日, 设立时注册资本为人民币 100,000,000 元, 由本公司和上海福莱特分别以现金出资 55%和 45%。于 2008 年 10 月 15 日, 浙江嘉福的注册资本由人民币 100,000,000 元增至人民币 123,714,977.05 元, 并由本公司和上海福莱特分别出资 55%及 45%。于 2009 年 9 月 7 日, 浙江嘉福增加注册资本人民币 26,285,022.95 元, 变更后注册资本为人民币 150,000,000 元, 增资后本公司和上海福莱特分别拥有 55%及 45%的股权。于 2014 年 3 月 10 日, 本公司与上海福莱特签订股权转让协议, 上海福莱特转让其持有的浙江嘉福 45%股权予本公司。转让完成后, 浙江嘉福由本公司全资拥有。

注 3: 上海福莱特设立于 2006 年 6 月 6 日, 注册资本人民币 70,000,000 元。

注 4: 安徽福莱特玻璃设立于 2011 年 1 月 18 日, 注册资本为人民币 150,000,000 元, 由本公司和浙江嘉福分别出资 60%和 40%。于 2013 年 1 月 18 日, 安徽福莱特玻璃注册资本减少至人民币 30,000,000 元。于 2014 年 3 月 10 日, 本公司与浙江嘉福签订股权转让协议, 浙江嘉福转让其持有的安徽福莱特玻璃 40%股权予本公司。转让完成后, 安徽福莱特玻璃由本公司全资拥有。于 2016 年 12 月 30 日增加注册资本至人民币 61,000,000 元, 于 2017 年 12 月 22 日增加注册资本至人民币 300,000,000 元, 后于 2018 年 7 月 31 日增加注册资本至人民币 450,000,000 元。

注 5: 安徽福莱特材料设立于 2011 年 1 月 19 日, 注册资本为人民币 30,000,000 元, 由本公司和浙江嘉福分别出资 60%和 40%。于 2014 年 3 月 10 日, 本公司与浙江嘉福签订股权转让协议, 浙江嘉福转让其持有的安徽福莱特材料 40%股权予本公司。转让完成后, 安徽福莱特材料由本公司全资拥有。

注 6: 福莱特(香港)设立于 2013 年 1 月 9 日, 注册资本为港币 77,561 元。于 2016 年 11 月 28 日注册资本增加至港币 77,548,590 元。

注 7: 福莱特新能源设立于 2014 年 3 月 11 日, 注册资本人民币 10,000,000 元。

注 8: 福莱特(越南)设立于 2016 年 7 月 28 日, 由福莱特(香港)出资成立, 注册资本越南盾 1,095,500,000,000 元。于 2018 年 5 月 14 日注册资本增加至越南盾 1,752,800,000,000.00 元。

注 9: 福莱特投资设立于 2017 年 7 月 31 日, 由浙江嘉福出资成立, 注册资本港币 1,000,000 元。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	-	-	17,627.09
银行存款：			
人民币	-	-	245,854,607.63
美元	37,667,831.20	6.8632	258,521,861.41
欧元	1,113,093.66	7.8473	8,734,779.88
日元	101,795,729.00	0.0619	6,299,832.28
港元	26,617.63	0.8762	23,322.37
英镑	4,088.82	8.6762	35,475.42
越南盾	31,188,993,311.00	0.0003	9,262,498.00
其他货币资金：			
人民币	-	-	114,342,712.02
美元	5,767,131.43	6.8632	39,580,976.43
欧元	44,000.00	7.8473	345,281.20
合计			683,018,973.73

人民币元

项目	年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	-	-	32,142.89
银行存款：			
人民币	-	-	188,612,434.49
美元	106,379,673.15	6.5342	695,106,060.70
欧元	3,528,834.46	7.8023	27,533,025.11
日元	555,601,126.00	0.0579	32,159,859.98
港元	500,433.25	0.8359	418,317.16
英镑	4,114.06	8.7792	36,118.16
越南盾	19,937,803,383.00	0.0003	5,749,231.93
其他货币资金：			
人民币	-	-	125,073,153.72
美元	1,140,158.77	6.5342	7,450,025.43
欧元	336,000.00	7.8023	2,621,572.80
合计			1,084,791,942.37

其他说明：

本集团年末的其他货币资金中受限制货币资金为人民币 154,268,969.65 元(上年末:人民币 135,144,751.95 元), 包括票据保证金人民币 97,865,783.52 元, 利率互换掉期合同、远期外汇合同和外汇期权合同保证金人民币 54,564,295.37 元, 信用证保证金人民币 345,281.20 元, 矿山开采保证金人民币 1,481,442.23 元以及其他保证金人民币 12,167.33 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、衍生金融资产

人民币元

项目	年末数	年初数
未指定套期关系的衍生金融资产	6,172,390.30	-
其中：利率互换掉期合同(注)	3,219,346.33	-
远期外汇合同(注)	2,953,043.97	-
合计	6,172,390.30	-

注：未到期之利率互换掉期合同与远期外汇合同未被指定为套期工具，其公允价值变动而产生的收益或损失，直接计入当期损益。

3、应收票据及应收账款

人民币元

项目	注	年末数	年初数
应收票据	(1)	911,294,531.23	933,262,793.70
应收账款	(2)	821,195,179.32	507,103,054.71
合计		1,732,489,710.55	1,440,365,848.41

(1) 应收票据

a. 应收票据分类

人民币元

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	907,748,537.66	827,926,975.34
商业承兑汇票	3,545,993.57	105,335,818.36
合计	911,294,531.23	933,262,793.70

b. 本集团年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

人民币元

项目	年末未终止确认金额	年初未终止确认金额
已背书银行承兑汇票(注)	619,076,511.58	531,335,655.23
已贴现银行承兑汇票(注)	57,600,000.00	-
合计	676,676,511.58	531,335,655.23

注：上述已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据未予以终止确认。

c. 于本年末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

(2) 应收账款

a 按账龄披露:

人民币元

账龄	年末数		
	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)
1年以内	849,097,239.79	31,413,709.68	3.70
1-2年	4,557,883.40	1,457,377.79	31.97
2-3年	4,526,391.02	4,115,247.42	90.92
3年以上	6,160,404.70	6,160,404.70	100.00
合计	864,341,918.91	43,146,739.59	

b. 按坏账计提方法分类披露:

人民币元

种类	年末数				
	金额	比例(%)	信用损失准备	比例(%)	账面价值
未包含重大融资成分的应收款项	864,341,918.91	100.00	43,146,739.59	100.00	821,195,179.32
合计	864,341,918.91	100.00	43,146,739.59	100.00	821,195,179.32
种类	年初数				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合1	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合2	537,350,197.23	98.79	30,247,142.52	82.17	507,103,054.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,563,280.79	1.21	6,563,280.79	17.83	-
合计	543,913,478.02	100.00	36,810,423.31	100.00	507,103,054.71

c. 应收商业承兑票据及应收账款减值:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收商业承兑票据及应收账款的减值准备，并以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据信用评级计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

人民币元

信用风险评级	年末数				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
正常类					
预期信用损失率	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	
应收商业票据及应收账款	804,114,001.69	-	-	-	804,114,001.69
预期信用损失	28,143,990.06	-	-	-	28,143,990.06
关注类					
预期信用损失率	6.37%	25.02%	77.59%		
应收账款	48,339,846.57	4,135,196.50	1,834,917.08	-	54,309,960.15
预期信用损失	3,080,334.52	1,034,690.89	1,423,773.48	-	5,538,798.89
损失类					
预期信用损失率	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
应收账款	189,385.10	422,686.90	2,691,473.94	6,160,404.70	9,463,950.64
预期信用损失	189,385.10	422,686.90	2,691,473.94	6,160,404.70	9,463,950.64
合计					
应收商业票据及应收账款	852,643,233.36	4,557,883.40	4,526,391.02	6,160,404.70	867,887,912.48
预期信用损失	31,413,709.68	1,457,377.79	4,115,247.42	6,160,404.70	43,146,739.59

违约损失率基于过去3年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

(2) 应收账款 - 续

d. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

人民币元

账龄	年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	529,069,264.63	26,461,689.19	5.00%
1-2 年	4,670,730.13	467,073.01	10.00%
2-3 年	583,644.31	291,822.16	50.00%
3 年以上	3,026,558.16	3,026,558.16	100.00%
合计	537,350,197.23	30,247,142.52	

e. 应收账款信用损失准备变动情况

人民币元

信用损失准备	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2018 年 1 月 1 日年初余额(已重述)	30,247,142.52	6,563,280.79	36,810,423.31
年初余额在本年的变动:			
--转入第三阶段	(4,443,743.60)	4,443,743.60	-
--转回	-	(515,777.22)	(515,777.22)
--核销	-	(1,027,296.53)	(1,027,296.53)
本年新增应收账款的信用损失	7,879,390.03	-	7,879,390.03
2018 年 12 月 31 日	33,682,788.95	9,463,950.64	43,146,739.59

f. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

人民币元

单位名称	与本公司 关系	应收票据及应收 账款余额	应收账款		
			余额	占应收账款总 额的比例(%)	信用损失准备 年末余额
晶科能源(注 1)	第三方	547,818,390.32	276,131,489.57	31.95	9,664,602.13
韩华集团(注 2)	第三方	125,471,277.18	84,121,277.18	9.73	2,953,499.57
隆基股份(注 3)	第三方	159,612,717.77	74,465,315.76	8.62	2,606,286.05
无锡尚德太阳能电力有限公司	第三方	199,563,015.66	73,297,677.66	8.48	2,565,418.72
晶澳太阳能有限公司(注 4)	第三方	71,212,714.20	42,608,337.53	4.93	1,491,291.81
合计		1,103,678,115.13	550,624,097.70	63.71	19,281,098.28

注 1: 浙江晶科能源有限公司、晶科能源有限公司、玉环晶科能源有限公司、晶科能源科技有限公司、JINKO SOLAR US INDUSTRIES INC 和 JINKO SOLAR TECHNOLOGY SDN.BHD 为关联企业, 合并披露为晶科能源。

注 2: 韩华新能源(启东)有限公司、HANWHA Q CELLS EUMSEONG PLANT (KOREA)、Hanwha Q CELLS Malaysia Sdn. Bhd.、HANWHA Q CELLS USA 和 HANWHA SOLARONE HONG KONG LIMITED 为关联企业, 合并披露为韩华集团。

注 3: 隆基乐叶光伏科技有限公司、泰州隆基乐叶光伏科技有限公司、浙江隆基乐叶光伏科技有限公司、银川隆基乐叶光伏科技有限公司、LONGI (KUCHING) SDN.BHD.和 LONGI(H.K.) TRADING LIMITED 为关联企业, 合并披露为隆基股份。

注 4: 合肥晶澳太阳能科技有限公司和上海晶澳太阳能科技有限公司为关联企业, 合并披露为晶澳太阳能有限公司。

g. 于本年末, 本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析如下：

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	64,744,078.03	98.88	70,891,057.27	98.80
1-2年	89,889.88	0.14	538,138.50	0.75
2-3年	408,247.59	0.62	165,307.74	0.23
3年以上	232,620.38	0.36	157,822.04	0.22
合计	65,474,835.88	100.00	71,752,325.55	100.00

于本年末，本集团无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付账款情况：

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例(%)	信用损失准备 年末余额
嘉兴市燃气集团股份有限公司	第三方	13,755,430.51	21.01	-
中发资源有限公司	第三方	10,695,610.88	16.34	-
GLOBE TREND INC.	第三方	10,529,051.56	16.08	-
实联化工(江苏)有限公司	第三方	9,087,883.04	13.88	-
宁波市镇海海湾石油化工有限公司	第三方	7,014,046.62	10.71	-
合计		51,082,022.61	78.02	-

5、其他应收款

人民币元

项目	年末数	年初数
其他应收款	1,296,794.21	1,248,417.99
合计	1,296,794.21	1,248,417.99

a. 其他应收款分类披露：

人民币元

种类	年末数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其他应收款	4,296,794.21	100.00	3,000,000.00	100.00	1,296,794.21
合计	4,296,794.21	100.00	3,000,000.00	100.00	1,296,794.21
种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合1	1,248,417.99	29.39	-	-	1,248,417.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	70.61	3,000,000.00	100.00	-
合计	4,248,417.99	100.00	3,000,000.00	100.00	1,248,417.99

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

b. 其他应收款的减值

于本年末，本集团始终按照预期信用损失的金额计量其他应收款的减值准备，并以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据信用风险计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

人民币元

信用风险评级	年末数		
	违约损失率	其他应收账款	信用损失准备
正常类	0.00%	1,296,794.21	-
损失类	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00
合计		4,296,794.21	3,000,000.00

违约损失率基于过去3年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

c. 信用损失准备变动情况

人民币元

信用损失准备	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)	
2018年12月31日及2018年1月1日余额	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00

d. 报告期内无实际核销的其他应收款。

e. 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	年末账面价值	年初账面价值
押金	297,291.73	509,791.73
保证金	210,000.00	160,000.00
备用金	79,500.00	111,500.00
其他	710,002.48	467,126.26
合计	1,296,794.21	1,248,417.99

f. 按其他应收对象归集的本年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款的比例(%)	信用损失准备年末余额
博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	第三方	3,000,000.00	69.82	3,000,000.00
嘉兴市秀洲区行政审批服务中心	第三方	212,291.73	4.94	-
浙江嘉兴秀洲工业园区管理委员会	第三方	100,000.00	2.33	-
南通五建控股集团有限公司	第三方	50,000.00	1.16	-
江苏金科天宸房地产有限公司	第三方	50,000.00	1.16	-
合计		3,412,291.73	79.41	3,000,000.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,950,014.57	-	154,950,014.57
低值易耗品	64,631,510.22	2,977,721.11	61,653,789.11
在产品	45,368,429.16	-	45,368,429.16
产成品	116,468,451.00	1,317,483.88	115,150,967.12
合计	381,418,404.95	4,295,204.99	377,123,199.96
项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,198,520.24	-	129,198,520.24
低值易耗品	52,338,280.83	3,333,081.44	49,005,199.39
在产品	29,984,114.49	-	29,984,114.49
产成品	61,198,792.15	1,793,382.43	59,405,409.72
合计	272,719,707.71	5,126,463.87	267,593,243.84

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
产成品	1,793,382.44	1,095,696.57	-	1,571,595.13	1,317,483.88
低值易耗品	3,333,081.43	1,493,693.49	-	1,849,053.81	2,977,721.11
合计	5,126,463.87	2,589,390.06	-	3,420,648.94	4,295,204.99

7、其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
待抵扣增值税	163,631,254.87	67,326,227.08
A股上市费用	10,841,934.89	1,275,000.00
预缴所得税	4,948,576.16	-
预付房租	2,244,439.56	-
委托借款(注)	-	4,200,000.00
预缴进口税金	-	2,851,182.25
合计	181,666,205.48	75,652,409.33

注：该委托借款为安徽福莱特玻璃通过中国银行股份有限公司滁州分行向凤阳凤宁投资有限公司提供的委托借款，借款金额为人民币 4,200,000.00 元，期限为 6 个月，年利率为 4.35%，该委托借款已于本年收回。

8、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初及年末余额	27,486,623.54	7,525,892.36	35,012,515.90
二、累计摊销			
1.年初余额	9,339,159.03	1,145,244.24	10,484,403.27
2.本年增加额	1,267,864.08	163,606.32	1,431,470.40
(1)计提或摊销	1,267,864.08	163,606.32	1,431,470.40
3.年末余额	10,607,023.11	1,308,850.56	11,915,873.67
三、账面价值			
1.年末账面价值	16,879,600.43	6,217,041.80	23,096,642.23
2.年初账面价值	18,147,464.51	6,380,648.12	24,528,112.63

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	729,305,919.29	2,005,109,310.70	38,715,947.99	38,486,412.66	2,811,617,590.64
2.本年增加	217,219,190.42	799,993,793.87	5,712,254.51	4,200,708.63	1,027,125,947.43
(1)购置	4,000,000.00	173,024,173.16	2,847,724.56	3,097,409.24	182,969,306.96
(2)在建工程转入	213,219,190.42	626,969,620.71	2,864,529.95	1,103,299.39	844,156,640.47
3.本年处置	-	(410,097,796.30)	(285,470.10)	(135,063.00)	(410,518,329.40)
(1)处置或报废	-	(3,983,451.75)	(285,470.10)	(135,063.00)	(4,403,984.85)
(2)转入在建工程	-	(406,114,344.55)	-	-	(406,114,344.55)
4.年末余额	946,525,109.71	2,395,005,308.27	44,142,732.40	42,552,058.29	3,428,225,208.67
二、累计折旧					
1.年初余额	224,920,384.60	992,185,589.78	32,115,252.20	32,702,408.46	1,281,923,635.04
2.本年增加额	40,634,402.95	171,503,806.26	2,787,550.23	2,392,361.50	217,318,120.94
(1)计提	40,634,402.95	171,503,806.26	2,787,550.23	2,392,361.50	217,318,120.94
3.本年减少额	-	(252,100,411.63)	(250,694.33)	(128,309.83)	(252,479,415.79)
(1)处置或报废	-	(1,864,396.20)	(250,694.33)	(128,309.83)	(2,243,400.36)
(2)转入在建工程	-	(250,236,015.43)	-	-	(250,236,015.43)
4.年末余额	265,554,787.55	911,588,984.41	34,652,108.10	34,966,460.13	1,246,762,340.19
三、减值准备					
1.年初余额	-	60,476,774.42	-	-	60,476,774.42
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
3.本年减少额	-	(45,289,781.59)	-	-	(45,289,781.59)
(1)处置或报废	-	(45,847.85)	-	-	(45,847.85)
(2)转入在建工程	-	(45,243,933.74)	-	-	(45,243,933.74)
4.年末余额	-	15,186,992.83	-	-	15,186,992.83
四、账面价值					
1.年末账面价值	680,970,322.16	1,468,229,331.03	9,490,624.30	7,585,598.16	2,166,275,875.65
2.年初账面价值	504,385,534.69	952,446,946.50	6,600,695.79	5,784,004.20	1,469,217,181.18

本年末账面价值为人民币 704,633,006.14 元(上年末: 人民币 861,176,673.46 元)的固定资产作为短期借款和长期借款的抵押物。

短期借款和长期借款的情况参见附注(六)、14 及 22。

(2) 于本年末, 本集团暂时闲置的固定资产情况

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
年末余额-机器设备	23,023,950.92	8,187,911.44	14,732,039.48	104,000.00

本年末, 本集团闲置的固定资产包括本公司与子公司浙江嘉福的固定资产。本集团考虑到上述闲置资产已不适应未来的生产需求, 管理层基于账面价值与可收回金额孰低的原则对相关资产计提了减值准备。

(3) 于本年末, 本集团未办妥产权证的固定资产情况

人民币元

项目	账面原值	未办妥产权证的原因
秀洲商会大厦 B 栋 23、24 层	10,200,000.00	产权证尚在办理过程中

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10、在建工程

(1) 分类列示

人民币元

项目	年末数	年初数
在建工程	961,085,108.63	692,224,127.68
工程物资	1,484,956.85	9,020,479.05
合计	962,570,065.48	701,244,606.73

(2) 在建工程

a. 在建工程情况

人民币元

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面净值
安徽福莱特年产 90 万吨光伏组件盖板玻璃项目	298,196,483.75	-	298,196,483.75
越南福莱特光伏玻璃生产线	178,313,979.12	-	178,313,979.12
年产 10 万吨在线 Low-E 镀膜玻璃项目	233,779,139.08	-	233,779,139.08
嘉福玻璃熔窑及相关生产线（二期）技术改造项目	243,211,965.08	-	243,211,965.08
待安装机器设备及其他	7,583,541.60	-	7,583,541.60
合计	961,085,108.63	-	961,085,108.63

人民币元

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值
安徽福莱特年产 90 万吨光伏组件盖板玻璃项目	634,257,499.76	-	634,257,499.76
越南福莱特光伏玻璃生产线	44,232,889.60	-	44,232,889.60
年产 10 万吨在线 Low-E 镀膜玻璃项目	5,316,961.05	-	5,316,961.05
待安装机器设备及其他	8,416,777.27	-	8,416,777.27
合计	692,224,127.68	-	692,224,127.68

b. 重大在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加金额	本年从固定资产转入金额	本年转入固定资产金额	年末数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
年产 10 万吨在线 Low-E 镀膜玻璃项目	257,971,504.35	5,316,961.05	207,572,699.10	20,889,478.93	-	233,779,139.08	91%	91%	12,082,025.42	12,082,025.42	5.37%	自有资金/专项借款
安徽福莱特年产 90 万吨光伏组件盖板玻璃项目	1,659,170,242.02	634,257,499.76	493,854,527.66	-	829,915,543.67	298,196,483.75	68%	68%	47,485,260.12	45,314,311.23	5.36%	自有资金/专项借款
越南福莱特光伏玻璃生产线	299,910,800.55	44,232,889.60	134,081,089.52	-	-	178,313,979.12	59%	59%	39,467,902.44	39,467,902.44	5.37%	自有资金/专项借款
嘉福玻璃熔窑及相关生产线（二期）技术改造项目	257,697,736.06	-	154,460,388.07	89,744,916.45	993,339.44	243,211,965.08	95%	95%	3,961,885.48	3,961,885.48	5.37%	自有资金/专项借款

c. 于本年末，本集团在建工程不存在减值迹象，因此未计提减值准备。

(3) 工程物资

人民币元

项目	年末数	年初数
电线电缆	-	4,568,770.47
其他	1,484,956.85	4,451,708.58
合计	1,484,956.85	9,020,479.05

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

11、无形资产

人民币元

项目	土地使用权	排污权(注 1)	矿产开采权(注 2)	软件	合计
一、账面原值					
1.年初余额	397,746,441.51	29,302,342.45	232,964,000.00	403,931.63	660,416,715.59
2.本年增加金额	33,262,833.56	439,720.00	-	-	33,702,553.56
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
4.外币财务报表折算差额	4,516,630.67	-	-	-	4,516,630.67
5.年末余额	435,525,905.74	29,742,062.45	232,964,000.00	403,931.63	698,635,899.82
二、累计摊销					
1.年初余额	40,467,843.93	16,724,819.30	67,421,244.20	354,529.97	124,968,437.40
2.本年增加额	9,213,800.25	3,288,894.66	24,241,524.60	7,179.48	36,751,398.99
(1)计提	9,213,800.25	3,288,894.66	24,241,524.60	7,179.48	36,751,398.99
3.本年减少金额	-	-	-	-	-
4.外币财务报表折算差额	106,212.18	-	-	-	106,212.18
5.年末余额	49,787,856.36	20,013,713.96	91,662,768.80	361,709.45	161,826,048.57
三、账面价值					
1.年末账面价值	385,738,049.38	9,728,348.49	141,301,231.20	42,222.18	536,809,851.25
2.年初账面价值	357,278,597.58	12,577,523.15	165,542,755.80	49,401.66	535,448,278.19

本年末净值为人民币 136,560,872.89 元(上年末: 人民币 129,946,945.97 元)的土地使用权所有权用于抵押而取得借款。

注 1: 排污权指为获得排放废气及废水的权利而向政府机构嘉兴市排污权储备交易中心支付的款项。相关排污权成本按照本集团取得的排放量计算。有关排污权以直线法于其可使用年限内摊销。

注 2: 矿产开采权指本集团开采位于中国安徽省凤阳县的一处石英石矿的权利。采矿权按产量法摊销。该矿由安徽福莱特材料运营。当地政府授予安徽福莱特材料的采矿权许可证由 2012 年至 2022 年, 为期十年。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末数		年初数	
	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	64,726,131.57	9,759,284.14	105,253,917.85	17,389,121.47
信用减值损失	46,133,507.53	8,828,035.06		
递延收益	57,293,229.59	8,998,040.35	64,405,269.69	13,960,475.16
可抵扣亏损	69,922,475.08	17,480,618.77	41,871,413.14	10,467,853.29
固定资产折旧差异	23,309,268.78	3,496,390.32	-	-
公允价值变动损益	-	-	7,824,900.00	1,173,735.00
小计	261,384,612.55	48,562,368.64	219,355,500.68	42,991,184.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末数		年初数	
	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
因转变为股份公司而产生的物业重估	15,724,226.99	2,358,634.05	17,359,950.83	4,218,047.17
固定资产加速折旧	125,895,155.53	26,262,610.67	39,083,836.56	8,959,839.91
公允价值变动损益	5,434,390.30	935,375.11	-	-
小计	147,053,772.82	29,556,619.83	56,443,787.39	13,177,887.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	年末数		年初数	
	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	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
递延所得税资产	29,556,619.83	19,005,748.81	13,177,887.08	29,813,297.84
递延所得税负债	29,556,619.83	-	13,177,887.08	-

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和其他暂时性差异：

人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣亏损	15,326,634.97	47,643,989.02
其他	1,949,519.22	22,548,586.89
合计	17,276,154.19	70,192,575.91

(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：

人民币元

	年末数	年初数
2018年	-	2,158,851.02
2019年	350,922.81	10,067,182.88
2020年	2,070,947.48	2,070,947.48
2021年	5,383,141.32	19,691,177.45
2022年	2,253,828.56	13,655,830.19
2023年	5,267,794.80	-
合计	15,326,634.97	47,643,989.02

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、其他非流动资产

人民币元

	年末数	年初数
预付工程款	157,422,874.43	236,460,757.54
预付土地款(注)	37,206,500.00	-
购买土地保证金	1,141,907.61	12,555,236.03
合计	195,771,282.04	249,015,993.57

注：本集团于 2018 年竞拍购得位于嘉兴市秀洲国家高新区的一块土地使用权并支付了土地出让金人民币 37,206,500.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，受让土地交接手续尚未完成。

14、短期借款

人民币元

	年末数	年初数
抵押借款(注)	347,799,136.69	357,519,650.00
票据贴现借款	57,600,000.00	-
信用借款	45,000,000.00	22,000,000.00
合计	450,399,136.69	379,519,650.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注(六)、9 及 11。

于本年末，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

本年上述借款年利率从 3.08%至 4.80% (上年度：3.73%至 5.13%)。

15、衍生金融负债

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
未指定套期关系的衍生金融负债	738,000.00	7,824,900.00
- 远期外汇合同(注)	738,000.00	-
- 货币互换掉期合同(注)	-	7,824,900.00
合计	738,000.00	7,824,900.00

注：未到期之远期外汇合同与货币互换掉期合同未被指定为套期工具，其公允价值变动而产生的收益或损失，直接计入当期损益。

16、应付票据及应付账款

人民币元

项目	注	年末数	年初数
应付票据	(1)	219,832,038.07	327,693,159.15
应付账款	(2)	1,216,541,204.11	1,048,303,610.69
合计		1,436,373,242.18	1,375,996,769.84

(1) 应付票据

人民币元

	年末数	年初数
银行承兑汇票	219,832,038.07	327,693,159.15
合计	219,832,038.07	327,693,159.15

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

16、应付票据及应付账款 - 续

(2) 应付账款

(a) 应付账款列示:

人民币元

	年末数	年初数
应付货款	865,918,389.78	631,984,560.43
应付工程款	350,622,814.33	416,319,050.26
合计	1,216,541,204.11	1,048,303,610.69

(b) 账龄超过 1 年的重要应付账款

人民币元

	年末数	未偿还或结转的原因
应付工程款	20,044,939.63	工程质保金, 尚未到还款期
应付货款	4,794,699.49	存在产品质量争议的应付款, 待争议解决后支付
合计	24,839,639.12	

17、合同负债

(1) 合同负债列示:

人民币元

	年末数	年初数
货款	14,042,379.21	

(2) 本年确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额人民币 5,994,110.96 元。

(3) 根据合同约定, 本集团需将产品运至客户指定地点或由客户自行提货。在客户验收确认前, 产品仍由本集团控制。仅当客户收到产品并检测合格验收时, 该产品的控制权转移至客户, 本集团履行完合同约定的履约义务, 并在此时点获得就所提供产品收取合同约定金额的权利, 本集团于该时点确认收入。当客户在初始购买商品时, 本集团将收到的交易价款确认为合同负债, 直至客户取得商品控制权。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
1、短期薪酬	22,563,069.42	240,043,133.01	237,307,707.47	25,298,494.96
2、离职后福利设定提存计划	916,857.69	18,976,650.72	18,966,009.17	927,499.24
合计	23,479,927.11	259,019,783.73	256,273,716.64	26,225,994.20

(2) 短期薪酬列示

人民币元

类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,401,596.56	205,869,532.84	203,287,996.03	23,983,133.37
二、职工福利费	-	9,909,649.02	9,909,649.02	-
三、社会保险费	718,931.10	13,423,034.05	13,446,754.00	695,211.15
其中: 医疗保险费	616,550.76	10,610,662.23	10,656,958.98	570,254.01
工伤保险费	70,629.39	2,199,109.26	2,176,899.41	92,839.24
生育保险费	31,750.95	613,262.56	612,895.61	32,117.90
四、住房公积金	417,141.00	7,215,590.48	7,038,275.36	594,456.12
五、职工教育经费及工会经费	25,400.76	3,625,326.62	3,625,033.06	25,694.32
合计	22,563,069.42	240,043,133.01	237,307,707.47	25,298,494.96

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

18、应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划

人民币元

类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
1、基本养老保险	885,106.74	18,360,493.87	18,350,219.27	895,381.34
2、失业保险费	31,750.95	616,156.85	615,789.90	32,117.90
合计	916,857.69	18,976,650.72	18,966,009.17	927,499.24

设定提存计划:

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本集团按员工基本工资的14%及0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

本集团本年应向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币18,360,493.87元及人民币616,156.85元;(2017年:人民币14,570,155.94元及人民币708,226.34元)。于2018年12月31日本集团尚有人民币895,381.34元及人民币32,117.90元的应缴存费用系于本年末已计提而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

19、应交税费

人民币元

类别	年末数	年初数
企业所得税	67,983,107.06	84,094,151.88
增值税	2,901,890.85	19,054,999.97
房产税	2,821,956.40	2,814,110.74
个人所得税	230,036.31	6,924,341.18
其他	7,744,346.36	10,125,310.61
合计	81,681,336.98	123,012,914.38

20、其他应付款

分类列示:

人民币元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,562,660.53	2,871,466.17
其他应付款	37,118,720.98	30,753,483.75
合计	38,681,381.51	33,624,949.92

(1) 应付利息

人民币元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,127,629.59	178,883.11
短期借款应付利息	435,030.94	2,692,583.06
合计	1,562,660.53	2,871,466.17

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

20、其他应付款 - 续

(2) 其他应付款

人民币元

类别	年末数	年初数
保证金	20,660,000.00	13,935,000.00
运保费	7,863,475.54	8,391,052.80
中介机构服务费	3,441,917.50	1,638,762.64
排污权购买款	1,604,400.00	3,636,440.00
其他	3,548,927.94	3,152,228.31
合计	37,118,720.98	30,753,483.75

于本年末，本集团无账龄超过一年且金额重要的其他应付款。

21、一年内到期的非流动负债

人民币元

	年末数	年初数
一年内到期的长期借款(附注(六)22)	188,738,000.00	4,662,000.00
一年以内到期的递延收益(附注(六)23)	13,167,909.70	14,420,931.08
合计	201,905,909.70	19,082,931.08

22、长期借款

人民币元

	年末数	年初数
质押借款(注1)	956,433,985.82	572,690,084.66
抵押借款(注2)	221,743,426.79	119,476,660.62
减：一年内到期的质押借款	188,738,000.00	-
减：一年内到期的抵押借款	-	4,662,000.00
	989,439,412.61	687,504,745.28

注1：质押借款的质押资产为福莱特(越南)的公司股权。

注2：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注(六)、9及11。

本集团浮动利率借款及固定利率借款按金额列示如下：

人民币元

项目	本年末	上年末
固定利率借款	57,600,000.00	68,519,650.00
浮动利率借款	1,570,976,549.30	1,003,166,745.28
合计	1,628,576,549.30	1,071,686,395.28
其中：短期借款	450,399,136.69	379,519,650.00
一年内到期的长期借款	188,738,000.00	4,662,000.00
长期借款	989,439,412.61	687,504,745.28

23、递延收益

人民币元

类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
政府补助	63,549,719.57	14,613,400.00	19,586,564.86	58,576,554.71
减：一年以内结转的递延收益	14,420,931.08			13,167,909.70
	49,128,788.49			45,408,645.01

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

23、递延收益 - 续

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初数	本年新增 补助金额	本年减少额	年末数	与资产相关/ 与收益相关
嘉兴市2011年扶持重大投资项目——TCO超白导电膜项目补助款1#浮法窑	11,500,000.00	-	3,000,000.00	8,500,000.00	与资产相关
浙江财政厅2011年工业转型升级技改补助——年产17万吨太阳能薄膜电池超白导电膜玻璃及深加工项目1#光伏窑	766,666.69	-	200,000.00	566,666.69	与资产相关
嘉兴市2011年工业发展资金补助——年产17万吨太阳能薄膜电池超白导电膜玻璃及深加工项目1#光伏窑	766,666.69	-	200,000.00	566,666.69	与资产相关
嘉兴市2009年扶持重大投资项目——TCO超白导电膜项目补助款1#浮法窑	7,666,666.63	-	2,000,000.00	5,666,666.63	与资产相关
嘉兴市2012年工业发展资金补助第一批——年产17万吨low-E玻璃及深加工项目2#浮法窑	933,333.18	-	200,000.04	733,333.14	与资产相关
嘉兴市2012年省级节能财政补贴——2条生产线窑炉烟气余热利用二期项目,配套设施余热锅炉、汽轮发电机组	590,291.43	-	99,999.96	490,291.47	与资产相关
年产1500万平方米太阳能光伏超白玻璃扩建项目	2,424,778.58	-	500,000.04	1,924,778.54	与资产相关
嘉兴市2012年工业发展资金补助第一批——2*600MVA玻璃熔窑烟气余热发电一期工程技改项目	483,495.30	-	99,999.96	383,495.34	与资产相关
TCO超白导电膜项目补助款	6,510,862.91	-	1,500,000.00	5,010,862.91	与资产相关
嘉兴市2012年工业发展资金补助第一批——年产1500万平方米太阳能光伏超白玻璃项目1#光伏窑	2,950,494.89	-	500,000.04	2,450,494.85	与资产相关
2014年产业转型升级项目(中央基建投)福莱特玻璃年产580万平方米LOW-E玻璃深加工项目	6,510,000.00	-	930,000.00	5,580,000.00	与资产相关
玻璃熔窑烟气脱硝技改项目补助款	9,372,777.79	-	1,173,333.41	8,199,444.38	与资产相关
年产8吨高透光学反射超白光伏玻璃补助款	531,249.86	-	425,000.06	106,249.80	与资产相关
600T/D超白薄特种玻璃生产线及其深加工项目补助款	3,212,499.76	-	2,570,000.04	642,499.72	与资产相关
300T/D超白薄特种玻璃生产线及其深加工项目补助款	100,000.12	-	100,000.12	-	与资产相关
一车间第二条生产线与在建的第二车间项目补助款	150,000.12	-	99,999.80	50,000.32	与资产相关
嘉兴财政局2011年玻璃熔窑烟气余热发电项目补助款	2,219,999.88	-	370,000.08	1,849,999.80	与资产相关
一期分布式光伏发电项目建设补助款	5,352,960.00	-	334,560.00	5,018,400.00	与资产相关
二期分布式光伏发电项目建设补助款	1,506,975.74	-	93,215.03	1,413,760.71	与资产相关
年产580万平方米LOW-E玻璃深加工项目	-	6,830,200.00	136,604.00	6,693,596.00	与资产相关
年产1200万平方米高透光伏玻璃项目	-	2,783,200.00	53,852.28	2,729,347.72	与资产相关
2018年度贷款利息补贴500万	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	与收益相关
合计	63,549,719.57	14,613,400.00	19,586,564.86	58,576,554.71	

24、股本

于本年末,本集团总计发行股份1,800,000,000股,每股面值为人民币0.25元,股本总额计人民币450,000,000.00元。

单位:股数

	年初数	本年变动		年末数
		发行新股	其他	
股份总数	1,800,000,000	-	-	1,800,000,000

25、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	622,230,162.41	-	-	622,230,162.41
合计	622,230,162.41	-	-	622,230,162.41

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26、其他综合收益

人民币元

项目	年初数	本年发生额				年末数
		本年所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	(15,956,814.44)	11,271,623.87	-	11,271,623.87	-	(4,685,190.57)
- 外币财务报表折算差额	(15,956,814.44)	11,271,623.87	-	11,271,623.87	-	(4,685,190.57)
合计	(15,956,814.44)	11,271,623.87	-	11,271,623.87	-	(4,685,190.57)

27、专项储备

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	9,731,676.16	3,611,246.06	3,917,294.81	9,425,627.41
合计	9,731,676.16	3,611,246.06	3,917,294.81	9,425,627.41

28、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	141,271,158.58	26,887,748.79	-	168,158,907.37
合计	141,271,158.58	26,887,748.79	-	168,158,907.37

注：根据本公司的章程或经过董事会批准后计提盈余公积。法定盈余公积可用于弥补本公司的亏损，可用于增加股本。

29、未分配利润

人民币元

项目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	2,043,097,189.89	1,774,507,637.21
加：本年归属于母公司股东的净利润	407,314,716.31	426,526,763.03
减：提取法定盈余公积	26,887,748.79	44,537,210.35
股利分配	-	113,400,000.00
年末未分配利润	2,423,524,157.41	2,043,097,189.89

注：资产负债表日后决议的利润分配情况

根据公司董事会于2019年3月21日提议，按已发行股份1,950,000,000股(每股面值人民币0.25元)计算，拟以每10股向全体股东派发2018年度现金红利人民币0.45元，合计为人民币87,750,000.00元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,039,801,715.17	2,220,761,597.65	2,974,511,440.33	2,113,304,941.23
其他业务	24,000,994.27	12,000,570.40	16,985,603.44	14,693,154.61
合计	3,063,802,709.44	2,232,762,168.05	2,991,497,043.77	2,127,998,095.84

注：本集团的营业收入均为在某一时点确认。

(2) 营业收入的分解

营业收入的分解——收入来源地：

人民币元

项目	本年发生额						合计
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	采矿产品	其他业务	
主要经营地区							
中国	1,436,992,447.76	54,656,613.25	390,588,457.59	156,825,321.35	58,100,575.34	23,917,044.81	2,121,080,460.10
日本	70,724,553.75	-	-	-	-	-	70,724,553.75
亚洲其他国家及地区 (不包括中国及日本)	522,412,100.96	12,567,146.77	23,615.23	-	-	83,949.46	535,086,812.42
欧洲	3,490,006.42	224,381,741.54	-	-	-	-	227,871,747.96
北美洲	62,467,534.78	16,912,579.21	3,533,363.02	-	-	-	82,913,477.01
其他	136,461.40	24,592,344.25	1,396,852.55	-	-	-	26,125,658.20
合计	2,096,223,105.07	333,110,425.02	395,542,288.39	156,825,321.35	58,100,575.34	24,000,994.27	3,063,802,709.44

营业收入的分解——销售方式：

人民币元

项目	本年发生额						合计
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	采矿产品	其他业务	
销售方式							
直销	1,973,831,935.66	313,837,153.56	356,076,404.68	103,855,814.85	58,100,575.34	24,000,994.27	2,829,702,878.36
经销商	122,391,169.41	19,273,271.46	39,465,883.71	52,969,506.50	-	-	234,099,831.08
合计	2,096,223,105.07	333,110,425.02	395,542,288.39	156,825,321.35	58,100,575.34	24,000,994.27	3,063,802,709.44

(3) 履约义务

本集团主要经营活动为从事玻璃产品的生产与销售。本集团需将产品运至客户指定地点或由客户自行提货。在客户验收确认前，产品仍由本集团控制。仅当客户收到产品并检测合格验收时，该产品的控制权转移至客户，本集团确认收入。客户验收后，客户对销售货物的方式和价格拥有完全的决定权，并承担主要责任以及与货物相关的损失风险。本集团要求经销商客户在货物交付前全额预付货款，给予直销客户的正常信用期限为货物验收后 30-120 天。

本集团的销售合同的预计合同期限均不超过一年，故不披露分摊至剩余履约义务的交易价格。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31、税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	7,188,564.95	10,874,680.43
教育费附加及地方教育费附加	5,516,608.90	8,781,295.81
房产税	5,388,435.50	4,803,079.33
资源税	3,863,677.10	2,343,656.98
土地使用税	3,314,184.48	7,323,666.23
印花税	1,233,219.60	1,120,421.04
环境保护税	1,678,886.16	-
水利建设专项资金	414,408.84	-
其他	37,997.70	55,915.69
合计	28,635,983.23	35,302,715.51

32、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	108,841,611.27	116,106,871.59
市场推广费	5,743,337.55	7,651,263.86
职工薪酬及福利费	9,004,499.76	8,624,547.79
集装架使用费	2,653,836.09	109,964.68
折旧与摊销	174,558.28	307,893.97
其他	1,909,591.73	4,712,702.71
合计	128,327,434.68	137,513,244.60

33、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利费	61,856,283.48	55,302,699.92
折旧与摊销	14,260,984.95	12,259,934.01
绿化环保费用	6,675,543.30	7,218,409.90
劳务费	4,797,428.45	2,726,902.36
租赁费	4,259,917.68	2,772,557.15
办公费	3,802,787.26	3,382,770.15
差旅费	3,749,259.25	2,214,291.14
中介机构服务费	3,681,860.72	7,518,803.91
交通费	2,904,982.30	1,891,519.89
招待费	2,141,155.00	1,571,518.87
修理费	306,538.88	3,347,377.07
其他	9,349,643.95	2,706,773.88
合计	117,786,385.22	102,913,558.25

34、研发费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利费	36,134,332.78	37,873,507.35
直接材料费用	65,712,134.63	51,137,028.54
折旧与摊销	11,256,444.76	6,944,984.40
其他	143,284.47	176,023.92
合计	113,246,196.64	96,131,544.21

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
借款利息支出	25,791,618.68	18,263,994.98
采矿权利息支出	-	(7,545,651.62)
减：利息收入	18,599,358.49	9,233,927.69
手续费	3,704,224.06	3,621,633.74
汇兑损益	(9,284,902.93)	23,384,074.68
合计	1,611,581.32	28,490,124.09

36、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-	(11,724,092.96)
存货跌价损失	2,589,390.06	2,768,473.45
合计	2,589,390.06	(8,955,619.51)

37、信用减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据及应收账款坏账损失	7,363,612.81	-
合计	7,363,612.81	-

38、其他收益

人民币元

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
分布式光伏发电项目补贴	9,539,032.39	12,661,186.29
递延收益摊销额 (附注(六)23)	14,586,564.86	14,396,108.48
个税手续费返还收入	803,539.61	-
合计	24,929,136.86	27,057,294.77

39、投资收益（损失）

人民币元

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、未指定套期关系的衍生工具	(16,191,214.96)	(177,840.71)
- 货币互换掉期合同投资损失	(16,239,377.18)	(3,005,482.39)
- 利率互换掉期合同投资损失	(1,757,729.79)	-
- 远期外汇合同投资收益	1,805,892.01	3,411,481.68
- 外汇期权合同投资损失	-	(583,840.00)
2、公允价值计量的黄金租赁及远期合约损失	-	(129,000.00)
合计	(16,191,214.96)	(306,840.71)

40、公允价值变动收益（损失）

人民币元

产生公允价值变动收损失的来源	本年发生额	上年发生额
1、未指定套期关系的衍生工具	13,259,290.30	(7,201,909.14)
- 货币互换掉期合同公允价值变动收益(损失)	7,824,900.00	(7,583,285.00)
- 利率互换掉期合同公允价值变动收益	3,219,346.33	-
- 远期外汇合同公允价值变动收益	2,215,043.97	649,654.25
- 外汇期权合同公允价值变动损失	-	(268,278.39)
2、公允价值计量的黄金租赁及远期合约形成的公允价值变动收益	-	129,000.00
- 黄金租赁公允价值变动收益	-	240,000.00
- 远期合同公允价值变动损失	-	(111,000.00)
合计	13,259,290.30	(7,072,909.14)

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

41、资产处置收益（损失）

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置收益	5,316,376.18	100,208.57
固定资产处置损失	(276,305.55)	(246,372.28)
合计	5,040,070.63	(146,163.71)

42、营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助(附注(六)51)	4,405,547.21	3,768,518.14
其他	3,352,377.16	1,009,029.96
合计	7,757,924.37	4,777,548.10

43、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
公益性捐赠支出	72,960.25	476,583.40
水利建设专项基金	5,769.25	1,696.74
其他	51,176.14	80,000.01
合计	129,905.64	558,280.15

44、所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	48,854,260.85	64,597,873.76
(退缴) 补缴上年所得税	(831,267.20)	3,398,395.58
递延所得税费用	10,807,549.03	1,330,997.57
合计	58,830,542.68	69,327,266.91

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
利润总额	466,145,258.99	495,854,029.94
按 15% 的税率计算的所得税费用 (2017 年度 15%)	69,921,788.84	74,378,104.49
子公司适用不同税率的影响	12,223,000.03	5,935,485.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	558,651.96	1,754,745.21
(退缴) 补缴上期所得税	(831,267.20)	3,398,395.58
税收优惠的纳税影响	(2,452,565.38)	(3,562,587.78)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(8,661,318.10)	(11,890,125.58)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	723,854.84	5,011,701.45
研发费加计扣除的影响	(12,651,602.31)	(5,698,451.93)
所得税费用	58,830,542.68	69,327,266.91

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

45、利润表补充资料

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
耗用的原材料	1,928,685,767.60	1,706,327,150.21
产成品及在产品存货变动	(74,074,622.46)	45,523,897.93
职工薪酬费用	259,019,783.73	211,831,238.68
折旧费用和摊销费用	255,500,990.33	235,290,307.88
财务费用	1,611,581.32	28,490,124.09
运输费	108,841,611.27	116,106,871.59
不得抵免的增值税	24,953,336.09	43,248,037.17
资产减值损失	2,589,390.06	(8,955,619.51)
信用减值损失	7,363,612.81	
其他费用	117,831,301.26	141,531,654.95
成本及费用合计	2,632,322,752.01	2,519,393,662.99

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	407,314,716.31	426,526,763.03
其中：归属于持续经营的净利润	407,314,716.31	426,526,763.03

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数。普通股加权平均数的计算过程如下：

单位：股

	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	1,800,000,000	1,800,000,000
加：本年变动的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	1,800,000,000	1,800,000,000

本集团不存在稀释性普通股。

每股收益

人民币元

	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.23	0.24
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.23	0.24
稀释每股收益	不适用	不适用
年末发行在外的普通股加权数	1,800,000,000	1,800,000,000

47、现金流量表项目注释

(1) 收到的与其他经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
与收益相关的政府补助	18,944,579.60	16,429,704.43
与资产相关的政府补助	9,613,400.00	-
利息收入	18,599,358.49	9,233,927.69
经营性保证金	700,000.00	2,401,749.94
押金	262,500.00	32,191.23
其他	1,600,361.21	1,009,029.96
合计	49,720,199.30	29,106,603.25

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

47、现金流量表项目注释 - 续

(2) 支付的与其他经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的费用款项	230,531,032.62	222,447,891.71
银行手续费	3,704,224.06	3,621,633.74
对外捐赠支出	72,960.25	476,583.40
经营性保证金	1,150,000.00	139,296.94
押金	50,000.00	32,191.23
其他	262,052.37	233,623.95
合计	235,770,269.30	226,951,220.97

(3) 收到的与其他投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收回受限制货币资金	91,110,141.27	-
工程保证金	17,790,692.52	10,225,000.00
与资产相关的政府补助	-	1,500,000.00
合计	108,900,833.79	11,725,000.00

(4) 支付的与其他投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付受限制货币资金	139,214,176.64	4,860,260.00
投资损失支付的现金	22,328,503.81	3,718,322.39
工程保证金	10,665,692.52	-
委托借款的增加	-	4,200,000.00
合计	172,208,372.97	12,778,582.39

(5) 收到的与其他筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收回受限制货币资金	349,496,734.24	198,238,621.44
合计	349,496,734.24	198,238,621.44

(6) 支付的与其他筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付受限制货币资金	320,516,916.57	272,604,926.01
A股上市费用	7,125,017.39	1,275,000.00
黄金租赁业务偿还的款项	-	26,150,000.00
合计	327,641,933.96	300,029,926.01

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年发生额	上年发生额
(1)将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	407,314,716.31	426,526,763.03
加：资产减值准备(转回)	2,589,390.06	(8,955,619.51)
信用减值损失	7,363,612.81	
投资性房地产摊销	1,431,470.40	371,501.46
固定资产折旧	217,318,120.94	204,990,187.34
无形资产摊销	36,751,398.99	29,928,619.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)损失	(5,040,070.63)	146,163.71
公允价值变动(损失)收益	(13,259,290.30)	7,072,909.14
财务费用	25,791,618.68	10,718,343.36
投资损失	16,191,214.96	306,840.71
递延所得税资产的减少	10,807,549.03	1,330,997.57
存货的增加	(112,119,346.18)	(12,682,800.65)
经营性应收项目的增加	(302,789,659.84)	(459,664,906.57)
经营性应付项目的增加	149,533,845.32	120,364,200.54
递延收益摊销	(14,586,564.86)	(14,396,108.48)
专项储备增加	3,611,246.06	2,983,997.98
经营活动产生的现金流量净额	430,909,251.75	309,041,088.71
(2)现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	528,750,004.08	949,647,190.42
减：现金的年初余额	949,647,190.42	720,611,567.76
现金及现金等价物净(减少)增加额	(420,897,186.34)	229,035,622.66

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	528,750,004.08	949,647,190.42
其中：库存现金	17,627.09	32,142.89
可随时用于支付的银行存款	528,732,376.99	949,615,047.53
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
年末现金及现金等价物余额	528,750,004.08	949,647,190.42

49、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	154,268,969.65	票据保证金等
应收票据	57,600,000.00	质押与银行以获得贴现
固定资产	704,633,006.14	抵押于银行以获取授信额度
无形资产	136,560,872.89	抵押于银行以获取授信额度
合计	1,053,062,848.68	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

50、外币货币性项目

项目	年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	43,434,962.63	6.8632	298,102,837.84
欧元	1,157,093.66	7.8473	9,080,061.08
日元	101,795,729.00	0.0619	6,299,832.28
港币	26,617.63	0.8762	23,322.37
英镑	4,088.82	8.6762	35,475.42
合计			313,541,528.99
应收账款			
其中：美元	28,997,987.48	6.8632	199,018,989.20
欧元	755,462.07	7.8473	5,928,337.50
日元	15,988,347.47	0.0619	989,470.86
合计			205,936,797.56
其他应收款			
其中：港币	3,970.00	0.8762	3,478.51
合计			3,478.51
应付账款			
其中：美元	50,000.00	6.8632	343,160.00
欧元	123,000.00	7.8473	965,217.90
英镑	70,000.00	8.6762	607,334.00
合计			1,915,711.90
其他应付款			
其中：美元	114,567.87	6.8632	786,302.20
合计			786,302.20
借款			
其中：美元	139,356,857.71	6.8632	956,433,985.82
合计			956,433,985.82

51、政府补助

人民币元

项目	与资产相关/与收益相关	列报项目	本年发生额	上年发生额
天然气补贴	收益	营业成本	95,131,300.00	-
		在建工程	15,915,000.00	-
用电补贴	收益	营业成本	17,331,620.00	-
		在建工程	4,201,680.00	-
借款利息补贴	收益	财务费用	3,778,067.71	-
		在建工程	1,221,932.29	-
A股上市申请受理补贴	收益	营业外收入	1,000,000.00	-
参与制定国家标准补助	收益	营业外收入	800,000.00	-
土地使用税补助	收益	营业外收入	670,300.00	-
省级服务型制造示范奖励	收益	营业外收入	500,000.00	-
省级安全生产标准化奖励	收益	营业外收入	200,000.00	-
稳定岗位补贴	收益	营业外收入	149,882.00	836,664.34
产业基地建设专项资金	收益	营业外收入	-	500,000.00
工业区经济发展贡献奖励	收益	营业外收入	-	481,200.00
工业经济转型提升奖励	收益	营业外收入	-	240,000.00
环保奖励费	收益	营业外收入	-	90,000.00
分布式光伏发电项目补贴	收益	其他收益	9,539,032.39	12,661,186.29
其他	收益	营业外收入	1,085,365.21	1,620,653.80
年产580万平方米LOWE玻璃深加工项目	资产	递延收益	6,830,200.00	-
年产1200万平方米高透光伏玻璃项目	资产	递延收益	2,783,200.00	-
玻璃熔窑烟气脱硝技改项目	资产	递延收益	-	1,500,000.00
合计			161,137,579.60	17,929,704.43
其中：计入当期损益的政府补助			130,185,567.31	16,429,704.43

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方情况

本集团的实际控制人是阮洪良先生、姜瑾华女士、阮泽云女士和赵晓非先生四人。

2、本集团的子公司情况

子公司相关信息详见附注(五)、1。

3、本集团的其他关联方情况

企业名称	关联方关系
嘉兴义和机械有限公司	受本公司实际控制人之一控制
嘉兴水果市场旺旺角百杂商店(简称“旺旺角百杂店”)	实际控制人姜瑾华之姐姜瑾明经营的个体工商户
嘉兴水果市场昌盛水果批发部(简称“昌盛水果”)	实际控制人姜瑾华之弟姜瑾红经营的个体工商户

4、关联交易情况

(1) 销售商品

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
嘉兴义和机械有限公司	销售工程玻璃	1,240,983.00	-

(2) 采购劳保用品和水果

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
旺旺角百杂店	采购劳保用品	-	89,982.00
昌盛水果	采购水果	-	260.00
合计		-	90,242.00

(3) 关联租赁情况

人民币元

出租方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
嘉兴义和机械有限公司	房屋租赁	3,994,360.32	2,468,168.46

(4) 关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	6,719,859.91	6,708,162.67

5、关联方应收应付款项

人民币元

项目	关联方	年末数	年初数
应收账款	嘉兴义和机械有限公司	1,439,540.28	-
应付账款	旺旺角百杂店	-	5,220.00
应付账款	昌盛水果	-	260.00
合计		-	5,480.00
预付款项	嘉兴义和机械有限公司	-	896,314.32
其他流动资产	嘉兴义和机械有限公司	2,199,289.07	-

(八) 重大承诺事项

1、经营租赁

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	4,449	4,343
资产负债表日后1-2年	21	40
资产负债表日后2年以上	-	7
合计	4,470	4,390

人民币千元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁收款额：		
资产负债表日后第1年	7,047	7,047
资产负债表日后1-2年	7,047	7,047
资产负债表日后2年以上	35,218	42,265
合计	49,312	56,359

2、资本承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的购置长期资产合约情况如下：

人民币千元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	1,014,430	988,674

3、其他承诺事项

本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

(九) 或有事项

本集团不存在需要披露的或有事项。

(十) 其他重要事项

分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为五个经营分部。在经营分部的基础上本集团确定了五个报告分部，分别为光伏玻璃分部、家居玻璃分部、工程玻璃分部、浮法玻璃分部以及采矿产品分部。这些报告分部是以产品类别为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品分别为光伏玻璃、家居玻璃、工程玻璃、浮法玻璃以及采矿产品。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩，评价时不审阅经营分部的资产和负债。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，采用国际财务报告准则进行确认与计量。分部报告与本财务报表存在以下差异：

- (1) 安全生费：分部报告中，安全生产费于实际发生时计入当期损益。本财务报表中，安全生产费用计提直接计入相关产品的成本或当期费用，同时计入所有者权益中“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产费时，属于费用性的支出直接冲减“专项储备”；属于资本性的支出，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时按照形成固定资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(十) 其他重要事项 - 续

分部报告 - 续

(2) 存货减值损失：分部报告中，存货跌价准备计入营业成本。本财务报表中，存货跌价准备计入资产减值损失。

分部间的转移交易以实际交易价格为基础计量，分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

(1) 分部报告信息

人民币千元

	本年发生额							
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	采矿产品	未分配项目	分部间相互抵减	合计
营业收入								
对外交易收入	2,096,224	333,110	395,542	156,825	58,101	-	-	3,039,802
分部间交易收入	-	-	-	-	-	-	-	-
分部营业收入合计	2,096,224	333,110	395,542	156,825	58,101	-	-	3,039,802
营业成本	1,535,923	245,098	300,653	134,207	32,495	-	-	2,248,376
分部营业利润	560,301	88,012	94,889	22,618	25,606	-	-	791,426
	上年发生额							
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	采矿产品	未分配项目	分部间相互抵减	合计
营业收入								
对外交易收入	2,027,044	321,659	297,049	295,278	33,481	-	-	2,974,511
分部间交易收入	-	-	-	-	-	-	-	-
分部营业收入合计	2,027,044	321,659	297,049	295,278	33,481	-	-	2,974,511
营业成本	1,423,528	241,544	227,846	227,784	27,690	-	-	2,148,392
分部营业利润	603,516	80,115	69,203	67,494	5,791	-	-	826,119

分部报告与合并利润表调节如下：

人民币千元

项目	本年发生额	上年发生额
分部营业收入	3,039,802	2,974,511
调整项目：		
加：其他业务收入重分类	24,001	16,986
合并利润表呈报营业收入	3,063,803	2,991,497
分部营业利润	791,426	826,119
调整项目：		
减：销售费用	128,327	137,513
减：管理费用	117,786	102,914
减：研发费用	113,246	96,131
减：财务费用	1,612	28,490
减：资产减值损失(不含计提的存货跌价准备)	-	(11,724)
减：信用减值损失	7,364	-
加：其他收益	24,929	27,057
投资损失	(16,191)	(307)
公允价值变动损失(收益)	13,259	(7,073)
资产处置收益(损失)	5,040	(146)
加：营业外收入	7,758	4,778
减：营业外支出	130	558
减：所得税	58,831	69,327
减：安全生产费	3,611	2,984
加：其他业务利润	12,001	2,292
合并利润表呈报净利润	407,315	426,527

(十) 其他重要事项 - 续

分部报告 - 续

(2) 按收入来源地划分的对外贸易收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
中国	2,121,080,460.10	1,829,611,172.55
日本	70,724,553.75	256,206,926.15
亚洲其他国家及地区(不包括中国及日本)	535,086,812.42	526,422,196.12
欧洲	227,871,747.96	169,544,966.55
北美洲	82,913,477.01	174,110,874.32
其他	26,125,658.20	35,600,908.08
合计	3,063,802,709.44	2,991,497,043.77

(3) 按资产所在地划分的非流动资产

人民币元

项目(注)	年末数	年初数
中国	3,527,892,373.56	2,763,647,883.35
越南	359,408,869.64	216,677,690.98
合计	3,887,301,243.20	2,980,325,574.33

注：上述非流动资产不包括递延所得税资产及可供出售金融资产。

本集团管理层不对上述经营分部的资产负债情况进行评价，所以没有披露上述报告分部的资产负债情况。

对主要客户的依赖程度

本集团 2018 年度及 2017 年度来自光伏玻璃分部的晶科能源收入分别为人民币 641,658,021.38 元及人民币 539,393,000.43 元，分别占本集团营业收入的 21%和 18%。

(十一) 金融工具及风险管理

本年末，本集团的主要金融工具包括货币资金、衍生金融资产、应收票据及应收账款、其他应收款、衍生金融负债、应付票据及应付账款、其他应付款及借款，各项金融工具的详细情况说明如下：

人民币千元

项目	年末数	年初数
金融资产		
货币资金	683,019	1,084,792
衍生金融资产	6,172	-
应收票据及应收账款	1,732,490	1,440,366
其他应收款	1,297	1,248
其他流动资产	-	4,200
可供出售金融资产		4,000
合计	2,422,978	2,534,606
金融负债		
衍生金融负债	738	7,825
应付票据及应付账款	1,436,373	1,375,997
其他应付款	37,119	30,753
借款	1,630,139	1,074,558
合计	3,104,369	2,489,133

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及时有效地采用恰当的措施。

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和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。

(十一) 金融工具及风险管理 - 续

1. 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。

1.1 市场风险

本集团业务导致其由于利率和外汇汇率变动带来的财务风险。本集团认为，本年度面临的上述风险或其管理和衡量风险的方式与以前期间相比并未发生变化。

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司及主要子公司的经营经济环境为中国和越南，其功能性货币为人民币和越南盾。本集团部分交易以美元、欧元、日元、港币及英镑等功能性货币以外的货币结算，并承受由此造成的外汇风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团外币货币性资产及负债如下表列示，该等外币余额的资产和负债(具体参见附注(六)、50)产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

人民币元

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	313,541,528.99	765,324,979.34
应收账款	205,936,797.56	167,139,913.35
其他应收款	3,478.51	3,318.56
应付账款	1,915,711.90	2,304,831.45
其他应付款	786,302.20	521,604.40
借款	956,433,985.82	572,690,084.66

本集团密切关注汇率变动并制定相关套期政策，以降低外汇风险。外汇远期合同可用于消除外汇风险。截至 2018 年 12 月 31 日止年度，本集团已就分别为人民币 229,917,000 元及人民币 54,906,000 元（等值于美元 33,500,000 及美元 8,000,000）的外币货币性资产和负债签订了此类合同，具体参见附注(六)、2 和附注(六)、15。

外汇风险敏感性分析

下表详细说明本集团以相关主体的功能性货币(包括：人民币、越南盾)兑换各种外汇时 5%变动率的敏感度。内部向高级管理层汇报外汇风险时使用此 5%的比率，其代表管理层对外汇可能变动的估计。本集团报告日期外汇风险敏感度分析仅包括以外币计价的货币性项目，未考虑所购买的衍生金融工具的影响。正数表示因汇率变动导致的税前利润的增加，负数表示因汇率变动导致的税前利润的减少。

人民币千元

项目	汇率变动	本年		上年	
		对税前利润的影响	对股东权益的影响	对税前利润的影响	对股东权益的影响
本位币为人民币的实体					
美元	对人民币升值 5%	(27,544)	(27,544)	8,665	8,665
美元	对人民币贬值 5%	27,544	27,544	(8,665)	(8,665)
欧元	对人民币升值 5%	702	702	1,822	1,822
欧元	对人民币贬值 5%	(702)	(702)	(1,822)	(1,822)
日元	对人民币升值 5%	364	364	3,392	3,392
日元	对人民币贬值 5%	(364)	(364)	(3,392)	(3,392)
港币	对人民币升值 5%	1	1	(5)	(5)
港币	对人民币贬值 5%	(1)	(1)	5	5
英镑	对人民币升值 5%	(29)	(29)	2	2
英镑	对人民币贬值 5%	29	29	(2)	(2)
本位币为越南盾的实体					
美元	对越南盾升值 5%	4,522	4,522	3,971	3,971
美元	对越南盾贬值 5%	(4,522)	(4,522)	(3,971)	(3,971)

本集团管理层认为年底外汇风险并不能反应年度外汇风险，敏感度分析并不能反应固有外汇风险。

(十一) 金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.2. 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率借款(详见附注(六)、22)相关。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(详见附注(六)、22)及浮动利率银行存款有关。本集团管理层密切监察利率风险, 并使用利率掉期合同对冲利率风险。

利率风险敏感性分析

下述敏感性分析根据非衍生工具于各报告期末面临的利率风险, 以及于有关财政年度之初发生的规定变化进行编制, 并于各报告期间(就以市场利率计息的工具而言)一直维持不变。在向管理层汇报利率风险时, 对带有浮动利率条款的银行借款采用 100 个基点的增加或减少, 对银行存款采用 50 个基点的增加或减少的假设分别代表了管理层对于银行借款和银行存款相关利率可能发生合理变动的估计。

如果银行借款市场利率上升 100 个基点, 银行存款市场利率上升 50 个基点, 并且其他所有变量保持不变, 则本集团在截至 2018 年 12 月 31 日止的年度净利润增减情况(不含利息资本化的影响)如下:

人民币千元

	年末数	年初数
净利润减少	9,967	4,292
股东权益减少	9,967	4,292

如果银行借款市场利率下降 100 个基准点, 银行存款市场利率下降 50 个基点, 并且其他所有变量保持不变, 则年度净利润及年末股东权益将增加上述相同金额。

管理层认为, 上述敏感性分析不代表利率风险, 因为年末风险敞口不反应该年度的风险敞口。

1.2 信用风险

于 2018 年 12 月 31 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, 即合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。本集团并未持有任何抵押品或其他信用增级, 以涵盖与金融资产相关的信贷风险。

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。在接受新客户前, 本集团使用内部评级系统评估并定期复核潜在客户信用质量和信用额度。与此同时, 本集团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, 本集团对应收账款按企业会计准则的要求采用预期信用损失模型(2017 年: 已发生损失模型)单独评估减值, 并/或对信用风险类似的应收账款按照组合评估减值。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。

本集团的银行存款存在信用集中风险。但是, 本集团认为银行余额的信用风险较低, 因为大部分交易对手为具有良好声誉的国有银行, 或国际信用评级机构赋予良好信用评级且具有良好声誉的银行。

本集团的应收票据及应收账款存在信贷集中风险。就应收商业票据和应收账款而言, 大部分大客户位于中国境内, 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日, 应收账款前五大余额分别占本集团应收账款余额的 64% 和 51%。就其他应收款而言, 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日, 其他应收款前五大余额分别占本集团其他应收款余额的 79% 和 86%。为将信贷风险降至最低, 管理层持续监控风险敞口水平, 以确保及时采取跟进措施及/或纠正措施降低风险或收回逾期款项。

(十一) 金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.2 信用风险 - 续

本集团评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等参见附注三、9。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用信用风险评级来评估所有业务形成的应收商业承兑票据及应收账款的减值损失。本集团所有业务的客户具有相同的风险特征，信用风险评级能反映客户于应收商业承兑票据及应收账款到期时的偿付能力。于2018年12月31日，应收商业承兑票据及应收账款的信用风险敞口与预期信用损失情况请见附注六、3、应收票据及应收账款。

于2018年12月31日，本集团始终按照预期信用损失的金额计量其他应收款的减值准备，并以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据信用风险计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。于2018年12月31日，其他应收款的信用风险敞口与预期信用损失情况请见附注六、5、其他应收款。

1.3 流动风险

管理流动风险时，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。本集团管理层紧密监察流动性状况并预计会有充分的融资来源，为本集团的营运提供资金，本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

	加权平均利率(%)	3个月以内	3个月-1年	1至2年	2至5年	未贴现现金流量总计	账面金额
年末数							
应付票据及应付账款	不适用	1,436,373	-	-	-	1,436,373	1,436,373
其他应付款	不适用	37,119	-	-	-	37,119	37,119
借款	4.63	161,719	465,059	877,558	180,835	1,685,171	1,630,139
衍生金融负债(净额结算)	不适用	738	-	-	-	738	738
合计		1,635,949	465,059	877,558	180,835	3,159,401	3,104,369

人民币千元

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

本集团向银行贴现银行承兑汇票，如该银行承兑汇票到期未能承兑，贴现银行有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为票据贴现借款。于2018年12月31日及2017年12月31日确认相关票据贴现借款的余额为人民币57,600,000.00元及人民币0元。

本集团背书银行承兑汇票和商业承兑汇票，如该银行承兑汇票或商业承兑汇票到期未能承兑，被背书人有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些银行承兑汇票或商业承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为应付账款。于2018年12月31日及2017年12月31日确认相关应付账款的余额为人民币642,304,874.02元及人民币531,335,655.23元。

(十一) 金融工具及风险管理 - 续

3. 资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。

本集团的资本结构由本集团的净债务和股东权益组成。

本集团并未受制于外部强制性资本管理要求。

本集团根据经济状况的变动管理资本结构并对其作出调整。为维持或调整资本结构，本集团或调整对股东的分红，或从股东获取新增资本。本集团未对资本管理作出任何目标、政策及流程的调整。

(十二) 公允价值

1. 以公允价值计量的资产与负债的年末公允价值

人民币元

项目	年末 公允价值
	第二层次 公允价值计量
一、持续的公允价值计量	
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
- 未指定套期关系的衍生金融资产	6,172,390.30
持续以公允价值计量的资产总额	6,172,390.30
(二) 交易性金融负债	
- 未指定套期关系的衍生金融负债	738,000
持续以公允价值计量的负债总额	738,000

2. 持续第二持续公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	公允价值		公允价值等级	公允价值计量基础/估值方法和主要输入值
	年末数	年初数		
1) 远期外汇合同形成的衍生金融工具	金融资产- 2,953,043.97 金融负债- 738,000.00	-	第二层次	现金流量折现法 未来现金流基于远期汇率（报告期末可预见的远期汇率）和合同远期利率，以及能够反映不同交易对象的信用风险的折现率。
2) 货币互换掉期合同形成的衍生金融工具	-	金融负债- 7,824,900.00	第二层次	现金流量折现法 未来现金流基于远期汇率（报告期末可预见的远期汇率）和合同远期利率，以及能够反映不同交易对象的信用风险的折现率。
3) 利率互换掉期合同形成的衍生金融工具	金融资产- 3,219,346.33	-	第二层次	现金流量折现法 未来现金流基于远期利率（报告期末可预见的远期利率）和合同远期利率，以及能够反映不同交易对象的信用风险的折现率。

3. 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

本集团认为不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相近。

(十三) 资产负债表日后事项

于 2019 年 2 月 15 日，本公司完成了公开发行人民币普通股(A 股)计 150,000,000 股，每股面值人民币 0.25 元，每股发行价人民币 2.00 元。本次发行完成后本公司实收资本(股本)为人民币 487,500,000.00 元，其中包括有限售条件的人民币普通股(A 股)1,350,000,000 股，无限售条件的人民币普通股(A 股)150,000,000 股及无限售条件的境外上市外资股(H 股) 450,000,000 股。同日，本公司公开发行人民币普通股(A 股) 在上海证券交易所上市交易。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	-	-	10,060.84
银行存款：			
人民币	-	-	128,790,976.72
美元	6,086,240.13	6.8632	41,771,083.24
欧元	92,964.22	7.8473	729,518.12
日元	7,323,091.00	0.0619	453,204.13
港元	10,012.54	0.8762	8,772.99
英镑	4,088.82	8.6762	35,475.42
其他货币资金：			
人民币	-	-	67,211,259.90
美元	1,325,640.87	6.8632	9,098,138.42
欧元	44,000.00	7.8473	345,281.20
合计			248,453,770.98

人民币元

项目	年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	-	-	7,591.52
银行存款：			
人民币	-	-	52,904,174.66
美元	18,740,221.83	6.5342	122,452,357.48
欧元	102,540.37	7.8023	800,050.73
日元	7,330,282.00	0.0579	424,298.71
港元	46,252.68	0.8359	38,663.08
英镑	4,114.06	8.7792	36,118.16
其他货币资金：			
人民币	-	-	26,757,209.77
美元	1,140,158.77	6.5342	7,450,025.43
欧元	336,000.00	7.8023	2,621,572.80
合计			213,492,062.34

注：

于本年末，本公司的其他货币资金中受限制货币资金为人民币 76,654,679.52 元(上年末：人民币 36,828,808.00 元)包括票据保证金人民币 55,227,940.96 元，利率互换掉期合同以及远期外汇合同保证金人民币 21,081,457.36 元以及信用证保证金人民币 345,281.20 元。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、衍生金融资产

人民币元

项目	年末数	年初数
未指定套期关系的衍生金融资产	4,970,224.71	-
其中：利率互换掉期合同(注)	3,219,346.33	-
远期外汇合同(注)	1,750,878.38	-
合计	4,970,224.71	-

注：未到期之利率互换掉期合同及远期外汇合同未被指定为套期工具，其公允价值变动而产生的收益或损失，直接计入当期损益。

3、应收票据及应收账款

人民币元

项目	注	年末数	年初数
应收票据	(1)	774,398,067.88	751,857,806.66
应收账款	(2)	502,280,814.30	623,095,323.26
合计		1,276,678,882.18	1,374,953,129.92

(1) 应收票据

a. 应收票据分类

人民币元

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	774,398,067.88	741,857,806.66
商业承兑汇票	-	10,000,000.00
合计	774,398,067.88	751,857,806.66

b. 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本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

人民币元

项目	年末数 未终止确认金额	年初数 未终止确认金额
已背书银行承兑汇票(注)	551,544,129.01	498,585,473.91
已贴现银行承兑汇票(注)	57,600,000.00	-
合计	609,144,129.01	498,585,473.91

注：上述已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据未予以终止确认。

c. 于本年末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

a 按账龄披露：

人民币元

账龄	年末数		
	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)
1 年以内	515,472,101.76	16,562,292.25	3.21
1-2 年	4,392,680.03	1,416,028.97	32.24
2-3 年	1,919,157.30	1,524,803.57	79.45
3 年以上	2,532,710.81	2,532,710.81	100.00
合计	524,316,649.90	22,035,835.60	

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

(2) 应收账款 - 续

b. 应收账款分类披露:

人民币元

种类	年末数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
未包含重大融资成分的应收款项	524,316,649.90	100.00	22,035,835.60	100.00	502,280,814.30
合计	524,316,649.90	100.00	22,035,835.60	100.00	502,280,814.30
种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大非单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合1	361,352,130.86	56.40	-	-	361,352,130.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合2	276,749,954.17	43.19	15,006,761.77	85.09	261,743,192.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,629,475.23	0.41	2,629,475.23	14.91	-
合计	640,731,560.26	100.00	17,636,237.00	100.00	623,095,323.26

c. 应收账款减值:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据信用风险评级计算减值准备时，除应收子公司款项外，未进一步区分不同的客户群体。

人民币元

信用风险评级	年末数				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
低风险类					
预期信用损失率	-	-	-	-	-
应收账款	100,688,203.02	-	-	-	100,688,203.02
预期信用损失	-	-	-	-	-
正常类					
预期信用损失率	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	
应收账款	349,763,772.00	-	-	-	349,763,772.00
预期信用损失	12,241,732.03	-	-	-	12,241,732.03
关注类					
预期信用损失率	6.37%	25.02%	77.59%	77.59%	
应收账款	64,830,741.64	3,970,009.60	1,759,984.54	-	70,560,735.78
预期信用损失	4,131,175.12	993,358.54	1,365,630.81	-	6,490,164.47
损失类					
预期信用损失率	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
应收账款	189,385.10	422,670.43	159,172.76	2,532,710.81	3,303,939.10
预期信用损失	189,385.10	422,670.43	159,172.76	2,532,710.81	3,303,939.10
合计					
应收账款	515,472,101.76	4,392,680.03	1,919,157.30	2,532,710.81	524,316,649.90
预期信用损失	16,562,292.25	1,416,028.97	1,524,803.57	2,532,710.81	22,035,835.60

违约损失率基于过去3年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

(2) 应收账款 - 续

d. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	271,702,841.36	13,585,142.06	5.00%
1-2年	3,900,554.86	390,055.49	10.00%
2-3年	229,987.47	114,993.74	50.00%
3年以上	916,570.48	916,570.48	100.00%
合计	276,749,954.17	15,006,761.77	

e. 应收账款信用损失准备变动情况

人民币元

	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2018年1月1日年初余额(已重述)	15,006,761.77	2,629,475.23	17,636,237.00
年初余额在本年的变动：			
--转入第三阶段	(1,727,836.36)	1,727,836.36	-
--转回	-	(257,124.79)	(257,124.79)
--核销	-	(796,247.70)	(796,247.70)
本年新增应收账款的信用损失	5,452,971.09	-	5,452,971.09
2018年12月31日	18,731,896.50	3,303,939.10	22,035,835.60

f. 本年无重大的应收账款转回或转销情况

g. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

人民币元

单位名称	与本公司关系	应收票据及 应收账款余额	应收账款		
			余额	占应收账款总额 的比例(%)	信用损失准备 年末余额
福莱特(香港)有限公司	子公司	77,211,572.52	77,211,572.52	14.73	-
隆基股份(注1)	第三方	159,612,717.77	74,465,315.76	14.20	2,606,286.05
无锡尚德太阳能电力有限公司	第三方	199,563,015.66	73,297,677.66	13.98	2,565,418.72
晶科能源(注2)	第三方	146,479,717.20	43,324,816.45	8.26	1,516,368.58
晶澳太阳能有限公司	第三方	71,212,714.20	42,608,337.53	8.13	1,491,291.81
合计		654,079,737.35	310,907,719.92	59.30	8,179,365.16

注1：隆基乐叶光伏科技有限公司、泰州隆基乐叶光伏科技有限公司、浙江隆基乐叶光伏科技有限公司、银川隆基乐叶光伏科技有限公司、LONGI (KUCHING) SDN.BHD.和 LONGI(H.K.) TRADING LIMITED 为关联企业，合并披露为隆基股份。

注2：浙江晶科能源有限公司、晶科能源有限公司、玉环晶科能源有限公司和 JINKO SOLAR TECHNOLOGY SDN.BHD 为关联企业，合并披露为晶科能源。

h. 于本年末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析如下:

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	38,527,984.85	98.44	44,178,368.38	98.77
1-2年	73,387.20	0.19	415,638.50	0.93
2-3年	399,746.59	1.02	2,706.74	0.00
3年以上	135,461.38	0.35	133,463.04	0.30
合计	39,136,580.02	100.00	44,730,176.66	100.00

于本年末, 本公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况:

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例(%)	信用损失准备 年末余额
中发资源有限公司	第三方	10,695,610.88	27.33	-
GLOBE TREND INC.	第三方	10,529,051.56	26.90	-
嘉兴市燃气集团股份有限公司	第三方	6,247,261.39	15.96	-
实联化工(江苏)有限公司	第三方	5,348,979.11	13.67	-
江苏金鹏国际货运代理有限公司	第三方	1,411,600.00	3.61	-
合计		34,232,502.94	87.47	-

5、其他应收款

人民币元

项目	年末数	年初数
其他应收款	115,299,644.49	336,493.36
合计	115,299,644.49	336,493.36

(1) 其他应收款分类披露:

人民币元

种类	年末数				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其他应收款	118,299,644.49	100.00	3,000,000.00	100.00	115,299,644.49
合计	118,299,644.49	100.00	3,000,000.00	100.00	115,299,644.49
种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合1	336,493.36	10.09	-	-	336,493.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	89.91	3,000,000.00	100.00	-
合计	3,336,493.36	100.00	3,000,000.00	100.00	336,493.36

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(2) 其他应收款的减值

于本年末，本公司始终按照预期信用损失的金额计量其他应收款的减值准备，并以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司对信用风险的评估，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据信用风险评级计算减值准备时，未进一步区分不同的客户群体。

人民币元

信用风险评级	年末数		
	违约损失率	应收账款	坏账准备
正常类	0.00%	115,299,644.49	-
损失类	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00
合计		118,299,644.49	3,000,000.00

违约损失率基于过去3年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(3) 信用损失准备变动情况

人民币元

信用损失准备	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)	
2018年12月31日及2018年1月1日余额	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	年末数 账面价值	年初数 账面价值
应收子公司款项	114,890,150.86	-
保证金	210,000.00	160,000.00
备用金	52,500.00	70,500.00
押金	85,000.00	35,000.00
其他	61,993.63	70,993.36
合计	115,299,644.49	336,493.36

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	信用损失准 备年末余额
浙江嘉福	子公司	66,780,150.86	56.45	-
安徽福莱特材料	子公司	45,020,000.00	38.06	-
福莱特(越南)	子公司	3,090,000.00	2.61	-
博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	第三方	3,000,000.00	2.54	3,000,000.00
浙江嘉兴秀洲工业园区管理委员会	第三方	100,000.00	0.08	-
合计		117,990,150.86	99.74	3,000,000.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,527,962.15	-	72,527,962.15
低值易耗品	39,044,966.88	2,977,721.11	36,067,245.77
在产品	12,861,704.50	-	12,861,704.50
产成品	41,786,034.36	859,095.76	40,926,938.60
合计	166,220,667.89	3,836,816.87	162,383,851.02
项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,926,316.12	-	92,926,316.12
低值易耗品	35,348,928.29	3,333,081.43	32,015,846.86
在产品	18,333,342.18	-	18,333,342.18
产成品	44,207,770.43	1,588,457.10	42,619,313.33
合计	190,816,357.02	4,921,538.53	185,894,818.49

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
产成品	1,588,457.10	842,233.78	-	1,571,595.12	859,095.76
低值易耗品	3,333,081.43	1,493,693.49	-	1,849,053.81	2,977,721.11
合计	4,921,538.53	2,335,927.27	-	3,420,648.93	3,836,816.87

7、其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
A 股上市费用	10,841,934.89	1,275,000.00
待抵扣增值税	9,950,893.34	-
预付房租	2,199,289.07	-
预缴所得税	1,949,771.94	-
预缴进口税金	-	2,851,182.25
合计	24,941,889.24	4,126,182.25

8、长期股权投资

长期股权投资详细情况如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	年初数	本年追加投资	年末数	成本法核算的长期股权投资本年宣告股利
浙江福莱特	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	95,000,000.00
浙江嘉福	成本法	150,000,000.00	-	150,000,000.00	-
上海福莱特	成本法	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-
安徽福莱特玻璃	成本法	250,000,000.00	200,000,000.00	450,000,000.00	-
安徽福莱特材料	成本法	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
福莱特(香港)	成本法	27,155,022.00	38,982,321.00	66,137,343.00	-
福莱特新能源	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
合计		547,155,022.00	238,982,321.00	786,137,343.00	95,000,000.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	538,823,518.64	1,317,241,382.64	16,980,366.99	31,388,989.12	1,904,434,257.39
2.本年增加	5,719,209.52	23,617,667.33	505,128.19	2,192,258.55	32,034,263.59
(1)购置	4,000,000.00	14,008,916.50	505,128.19	2,146,104.70	20,660,149.39
(2)在建工程转入	1,719,209.52	9,608,750.83	-	46,153.85	11,374,114.20
3.本年减少金额	-	(142,794,160.09)	-	(5,567.73)	(142,799,727.82)
(1)处置	-	(3,905,406.99)	-	(5,567.73)	(3,910,974.72)
(2)转入在建工程	-	(138,888,753.10)	-	-	(138,888,753.10)
4.年末余额	544,542,728.16	1,198,064,889.88	17,485,495.18	33,575,679.94	1,793,668,793.16
二、累计折旧					
1.年初余额	160,622,770.66	600,935,470.77	14,193,808.45	26,613,316.43	802,365,366.31
2.本年增加额	25,515,795.32	107,871,219.72	1,090,204.31	1,815,499.26	136,292,718.61
(1)计提	25,515,795.32	107,871,219.72	1,090,204.31	1,815,499.26	136,292,718.61
3.本年减少金额	-	(73,701,261.43)	-	(5,289.34)	(73,706,550.77)
(1)处置或报废	-	(945,921.00)	-	(5,289.34)	(951,210.34)
(2)转入在建工程	-	(72,755,340.43)	-	-	(72,755,340.43)
4.年末余额	186,138,565.98	635,105,429.06	15,284,012.76	28,423,526.35	864,951,534.15
三、减值准备					
1.年初余额	-	46,833,347.95	-	-	46,833,347.95
2.本年增加金额	-	-	-	-	-
3.本年减少额	-	(45,243,933.74)	-	-	(45,243,933.74)
(1)转入在建工程	-	(45,243,933.74)	-	-	(45,243,933.74)
4.年末余额	-	1,589,414.21	-	-	1,589,414.21
四、账面价值					
1.年末账面价值	358,404,162.18	561,370,046.61	2,201,482.42	5,152,153.59	927,127,844.80
2.年初账面价值	378,200,747.98	669,472,563.92	2,786,558.54	4,775,672.69	1,055,235,543.13

于本年末，账面价值为人民币 479,266,434.92 元(上年末：人民币 684,354,635.87 元)的固定资产作为短期借款的抵押物。

短期借款的情况参见附注(十四)、14。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
年末余额-机器设备	1,975,809.35	841,348.49	1,134,460.86	-

(3) 于本年末，未办妥产权证的固定资产情况

人民币元

项目	账面原值	未办妥产权证的原因
秀洲商会大厦 B 栋 23、24 层	10,200,000.00	产权证尚在办理过程中

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、 在建工程

(1) 分类列示

人民币元

项目	年末数	年初数
在建工程	243,669,133.95	39,977,209.38
工程物资	116,014.49	129,985.14
合计	243,785,148.44	40,107,194.52

(2) 在建工程情况

人民币元

项目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面净值
年产 10 万吨在线 Low-E 镀膜玻璃项目	233,779,139.08	-	233,779,139.08
自制设备(安徽福莱年产 90 万吨光伏组件盖板玻璃项目-设备)	3,146,538.65	-	3,146,538.65
待安装设备及其他	6,743,456.22	-	6,743,456.22
合计	243,669,133.95	-	243,669,133.95

人民币元

项目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值
自制设备(安徽福莱年产 90 万吨光伏组件盖板玻璃项目-设备)	27,110,137.73	-	27,110,137.73
年产 10 万吨在线 Low-E 镀膜玻璃项目	5,316,961.05	-	5,316,961.05
待安装设备及其他	7,550,110.60	-	7,550,110.60
合计	39,977,209.38	-	39,977,209.38

(3) 重大在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加金额	本年从固定资 产转入金额	本年转入到其 他	年末数	工程累计 投入占预算 比例	工程 进度	利息资本化基 数	其中：本年利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
年产 10 万吨 在线 Low-E 镀膜玻璃项目	257,971,504.35	5,316,961.05	207,572,699.10	20,889,478.99	-	233,779,139.08	91%	91%	12,082,025.42	12,082,025.42	5.37%	自有资金/5 地借款

(4) 本公司未发现在建工程存在减值迹象，因此无计提的减值准备。

11、 无形资产

人民币元

项目	土地使用权	排污权	软件	合计
一、账面原值				
1.年初余额	154,087,334.82	21,872,972.45	403,931.63	176,364,238.90
2.本年增加金额	-	439,720.00	-	439,720.00
3.年末余额	154,087,334.82	22,312,692.45	403,931.63	176,803,958.90
二、累计摊销				
1.年初余额	25,690,381.17	13,607,078.77	354,529.97	39,651,989.91
2.本年增加金额	3,137,476.92	2,378,804.82	7,179.48	5,523,461.22
(1)计提	3,137,476.92	2,378,804.82	7,179.48	5,523,461.22
3.年末余额	28,827,858.09	15,985,883.59	361,709.45	45,175,451.13
三、账面价值				
1.年末账面价值	125,259,476.73	6,326,808.86	42,222.18	131,628,507.77
2.年初账面价值	128,396,953.65	8,265,893.68	49,401.66	136,712,248.99

于本年末，净值为人民币 63,068,397.54 元(上年末：人民币 64,437,845.92 元)的土地使用权用于抵押取得借款。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

12、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末数		年初数	
	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	50,670,164.82	7,600,524.72	72,391,123.48	10,858,668.52
信用减值损失	25,035,835.60	3,755,375.34		
递延收益	45,599,630.00	6,839,944.50	49,142,700.74	11,271,600.91
固定资产折旧差异	23,309,268.78	3,496,390.32	-	-
公允价值变动损益	-	-	2,106,600.00	315,990.00
小计	144,614,899.20	21,692,234.88	123,640,424.22	22,446,259.43

(1) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末数		年初数	
	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
因转变为股份公司而产生的物业重估	15,724,226.99	2,358,634.05	17,359,950.83	4,218,047.17
固定资产加速折旧	52,111,782.08	7,816,767.31	39,083,836.56	8,959,839.91
公允价值变动损益	4,232,224.71	634,833.71	-	-
小计	72,068,233.78	10,810,235.07	56,443,787.39	13,177,887.08

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额
递延所得税资产	10,810,235.07	10,881,999.81	13,177,887.08	9,268,372.35
递延所得税负债	10,810,235.07	-	13,177,887.08	-

(3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异:

人民币元

	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	-	20,024,780.94

13、 其他非流动资产

人民币元

	年末数	年初数
子公司往来款(注1)	671,551,245.72	337,644,504.55
预付工程款	80,236,909.00	63,191,978.18
预付土地款(注2)	37,206,500.00	-
合计	788,994,654.72	400,836,482.73

注1: 系本公司借给子公司安徽福莱特材料、安徽福莱特玻璃、福莱特(越南)及福莱特新能源的款项。

注2: 本集团于2018年竞拍购得位于嘉兴市秀洲国家高新区的一块土地使用权并支付了土地出让金人民币37,206,500.00元, 截止2018年12月31日, 受让土地交接手续尚未完成。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、 短期借款

人民币元

类别	年末数	年初数
抵押借款(注 1)	135,846,377.87	248,519,650.00
保证及抵押借款(注 1 及注 2)	135,000,000.00	10,000,000.00
票据贴现借款	57,600,000.00	-
保证借款	-	10,000,000.00
合计	328,446,377.87	268,519,650.00

注 1: 抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注(十四)、9 及 11。

注 2: 于本年末, 人民币 135,000,000.00 元(上年末: 人民币 10,000,000.00 元)的银行借款由浙江嘉福提供担保。

于本年末, 本公司无已逾期未偿还短期借款。

本年上述借款年利率率 3.08%至 4.80% (上年度: 3.73%至 5.13%)。

15、 衍生金融负债

人民币元

项目	年末数公允价值	年初数公允价值
未指定套期关系的衍生金融负债	738,000.00	2,106,600.00
- 远期外汇合同(注)	738,000.00	-
- 货币互换掉期合同(注)	-	2,106,600.00
合计	738,000.00	2,106,600.00

注: 未到期的远期外汇合同与货币互换掉期合同未被指定为套期工具, 其公允价值变动而产生的收益或损失, 直接计入当期损益。

16、 应付票据及应付账款

人民币元

项目	注	年末数	年初数
应付票据	(1)	88,051,988.88	23,043,986.23
应付账款	(2)	745,246,372.34	649,221,068.08
合计		833,298,361.22	672,265,054.31

(1) 应付票据

人民币元

类别	年末数	年初数
银行承兑汇票	88,051,988.88	23,043,986.23
合计	88,051,988.88	23,043,986.23

(2) 应付账款列示:

人民币元

类别	年末数	年初数
应付货款	665,864,797.21	589,747,226.10
应付工程款	79,381,575.13	59,473,841.98
合计	745,246,372.34	649,221,068.08

账龄超过一年的重要应付账款:

人民币元

	年末数	未偿还或结转的原因
应付工程款	12,821,611.06	工程质保金, 尚未到还款期
应付货款	2,566,690.64	存在产品质量争议的应付款, 待争议解决后支付
合计	15,388,301.70	

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、 合同负债

(1) 合同负债列示:

人民币元

类别	年末数	年初数
预收第三方货款	4,662,060.73	
合计	4,662,060.73	

(2) 本年确认的包括在年初合同负债账面价值中的收入金额人民币 7,779,979.69 元。

(3) 根据合同约定, 本公司需将产品运至客户指定地点或由客户自行提货。在客户验收确认前, 产品仍由本集团控制。仅当客户收到产品并检测合格验收时, 该产品的控制权转移至客户, 本公司履行完合同约定的履约义务, 并在此时点获得就所提供产品收取合同约定金额的权利, 本公司于该时点确认收入。当客户在初始购买商品时, 本公司将收到的交易价款确认为合同负债, 直至客户取得商品控制权。

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
1、短期薪酬	13,367,488.28	127,831,030.05	126,947,937.05	14,250,581.28
2、离职后福利设定提存计划	649,894.35	8,430,033.30	8,365,582.25	714,345.40
合计	14,017,382.63	136,261,063.35	135,313,519.30	14,964,926.68

(2) 短期薪酬列示

人民币元

类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,549,825.07	108,524,514.63	107,768,241.10	13,306,098.60
二、职工福利费	-	6,134,357.00	6,134,357.00	-
三、社会保险费	510,126.09	6,941,368.08	6,906,023.57	545,470.60
其中: 医疗保险费	429,266.25	5,301,699.48	5,287,365.72	443,600.01
工伤保险费	58,449.69	1,349,060.25	1,330,271.95	77,237.99
生育保险费	22,410.15	290,608.35	288,385.90	24,632.60
四、住房公积金	289,609.00	3,801,814.00	3,712,117.00	379,306.00
五、职工教育经费及工会经费	17,928.12	2,428,976.34	2,427,198.38	19,706.08
合计	13,367,488.28	127,831,030.05	126,947,937.05	14,250,581.28

(3) 设定提存计划

人民币元

类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
1、基本养老保险	627,484.20	8,137,033.80	8,074,805.20	689,712.80
2、失业保险费	22,410.15	292,999.50	290,777.05	24,632.60
合计	649,894.35	8,430,033.30	8,365,582.25	714,345.40

设定提存计划:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司按员工基本工资的 14%及 0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

18、 应付职工薪酬 - 续

本公司本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 8,137,033.80 元及人民币 292,999.50 元 (2017 年: 人民币 7,991,030.93 元及人民币 388,563.44 元)。于本年末, 本公司尚有人民币 689,712.80 元及人民币 24,632.60 元的应缴存费用是于本年末已计提而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

19、 应交税费

人民币元

类别	年末数	年初数
企业所得税	-	29,297,782.09
增值税	-	12,341,464.63
个人所得税	151,448.16	6,810,209.27
房产税	2,130,350.66	2,122,441.98
其他	1,440,008.83	3,490,956.27
合计	3,721,807.65	54,062,854.24

20、 其他应付款

分类列示:

人民币元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,851,014.20	6,943,424.84
其他应付款	622,280,751.24	313,811,450.77
合计	632,131,765.44	320,754,875.61

(1) 应付利息

人民币元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	345,910.31	2,543,729.68
应付子公司利息	9,505,103.89	4,399,695.16
合计	9,851,014.20	6,943,424.84

(2) 其他应付款

人民币元

类别	年末数	年初数
应付子公司往来款	593,410,035.55	301,076,839.21
运保费	4,766,088.09	4,969,611.56
排污权购买款	1,604,400.00	3,636,440.00
保证金	17,580,000.00	500,000.00
其他	4,920,227.60	3,628,560.00
合计	622,280,751.24	313,811,450.77

于本年末, 本公司无账龄超过一年且金额重要的其他应付款。

21、 一年内到期的非流动负债

人民币元

	年末数	年初数
一年以内的递延收益(附注(十四)、22)	11,056,290.73	10,236,666.72
合计	11,056,290.73	10,236,666.72

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、 递延收益

人民币元

类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
政府补助	49,142,700.73	6,830,200.00	10,373,270.73	45,599,630.00
减:一年以内结转的递延收益	10,236,666.72			11,056,290.73
	38,906,034.01			34,543,339.27

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初数	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末数	与资产相关与收益相关
嘉兴市 2011 年扶持重大投资项目——TCO 超白导电膜项目补助款 1#浮法窑	11,500,000.00	-	3,000,000.00	8,500,000.00	与资产相关
浙江财政厅 2011 年工业转型升级技改补助——年产 17 万吨太阳能薄膜电池超白导电膜玻璃及深加工项目 1#光伏窑	766,666.69	-	200,000.00	566,666.69	与资产相关
嘉兴市 2011 年工业发展资金补助——产 17 万吨太阳能薄膜电池超白导电膜玻璃及深加工项目 1#光伏窑	766,666.69	-	200,000.00	566,666.69	与资产相关
嘉兴市 2009 年扶持重大投资项目——TCO 超白导电膜项目补助款 1#浮法窑	7,666,666.63	-	2,000,000.00	5,666,666.63	与资产相关
嘉兴市 2012 年工业发展资金补助第一批——年产 17 万吨 low-E 玻璃及深加工项目 2#浮法窑	933,333.18	-	200,000.04	733,333.14	与资产相关
嘉兴市 2012 年省级节能财政补贴——2 条生产线焙窑烟气余热利用二期项目, 配套建设余热锅炉、汽轮发电机组	590,291.43	-	99,999.96	490,291.47	与资产相关
年产 1500 万平方米太阳能光伏超白玻璃扩建项目	2,424,778.58	-	500,000.04	1,924,778.54	与资产相关
嘉兴市 2012 年工业发展资金补助第一批——2*600t/d 玻璃熔窑烟气余热发电一期工程技改项目	483,495.30	-	99,999.96	383,495.34	与资产相关
TCO 超白导电膜项目补助款	6,510,862.91	-	1,500,000.00	5,010,862.91	与资产相关
嘉兴市 2012 年工业发展资金补助第一批——年产 1500 万平方米太阳能光伏超白玻璃项目 1#光伏窑	2,950,494.89	-	500,000.04	2,450,494.85	与资产相关
2014 年产业转型升级项目(中央基建投)福莱特玻璃年产 580 万平方米 LOW-E 玻璃深加工项目	6,510,000.00	-	930,000.00	5,580,000.00	与资产相关
玻璃熔窑烟气脱硝技改项目补助款	8,039,444.43	-	1,006,666.69	7,032,777.74	与资产相关
年产 580 万平方米 LOW-E 玻璃深加工项目	-	6,830,200.00	136,604.00	6,693,596.00	与资产相关
合计	49,142,700.73	6,830,200.00	10,373,270.73	45,599,630.00	

23、 未分配利润

人民币元

项目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	1,414,743,671.11	1,127,308,777.91
加: 净利润	268,877,487.83	445,372,103.55
减: 提取法定盈余公积	26,887,748.79	44,537,210.35
股利分配	-	113,400,000.00
年末未分配利润	1,656,733,410.15	1,414,743,671.11

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,041,440,054.84	1,630,604,304.59	2,028,789,077.28	1,525,996,031.51
其他业务	73,738,617.93	47,370,690.09	22,212,496.81	17,787,577.35
合计	2,115,178,672.77	1,677,974,994.68	2,051,001,574.09	1,543,783,608.86

注：本集团的营业收入均为在某一时刻确认。

(2) 营业收入的分解

营业收入的分解——收入来源地：

人民币元

项目	本年发生额					合计
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	其他业务	
主要经营地区						
中国	1,246,266,735.66	120,188,325.25	391,967,965.78	201,649,080.10	73,738,617.93	2,033,810,724.72
日本	13,083,979.69	-	-	-	-	13,083,979.69
亚洲其他国家及地区(不包括中国及日本)	63,221,345.38	-	-	-	-	63,221,345.38
北美洲	-	-	3,531,674.43	-	-	3,531,674.43
其他	95,937.00	38,159.00	1,396,852.55	-	-	1,530,948.55
合计	1,322,667,997.73	120,226,484.25	396,896,492.76	201,649,080.10	73,738,617.93	2,115,178,672.77

营业收入的分解——销售方式：

人民币元

项目	本年发生额					合计
	光伏玻璃	家居玻璃	工程玻璃	浮法玻璃	其他业务	
销售方式						
直销	1,320,354,350.13	117,963,371.11	357,438,533.14	148,679,573.60	73,738,617.93	2,018,174,445.91
经销商	2,313,647.60	2,263,113.14	39,457,959.62	52,969,506.50	-	97,004,226.86
合计	1,322,667,997.73	120,226,484.25	396,896,492.76	201,649,080.10	73,738,617.93	2,115,178,672.77

(3) 履约义务

本公司主要经营活动为从事玻璃产品的生产与销售。本公司需将产品运至客户指定地点或由客户自行提货。在客户验收确认前，产品仍由本公司控制。仅当客户收到产品并检测合格验收时，该产品的控制权转移至客户，本公司确认收入。客户验收后，客户对销售货物的方式和价格拥有完全的决定权，并承担主要责任以及与货物相关的损失风险。本公司要求经销商客户在货物交付前全额预付货款，给予直销客户的正常信用期限为货物验收后 30-120 天。

由于本公司所有销售均在一年以内，因此根据新收入准则的规定，无需披露分摊至剩余履约义务的交易价格。

25、 税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	4,803,499.79	6,601,994.92
教育费附加及地方教育费附加	3,431,071.28	4,715,710.66
房产税	3,288,449.33	3,268,210.50
环境保护税	1,231,641.58	-
印花税	518,758.80	558,123.45
土地使用税	-	1,814,215.60
其他	21,756.30	31,986.15
合计	13,295,177.08	16,990,241.28

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

26、 销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	43,366,565.47	53,604,955.46
职工薪酬及福利费	7,433,985.10	7,149,660.43
集装架使用费	2,087,603.78	109,964.68
折旧与摊销	170,877.40	198,557.75
市场推广费	-	189,434.29
其他	5,436,396.79	4,293,668.30
合计	58,495,428.54	65,546,240.91

27、 管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利费	39,121,542.43	33,830,310.40
折旧与摊销	5,771,124.50	5,665,405.73
绿化环保费用	4,905,338.71	5,148,001.23
劳务费	4,203,687.76	2,629,814.98
租赁费	3,994,360.32	2,468,168.47
差旅费	2,920,738.33	2,084,258.68
中介机构服务费	2,534,329.17	6,937,409.92
办公费	2,263,420.33	2,100,130.05
交通费	1,829,608.64	1,534,364.88
修理费	297,538.88	2,961,202.55
其他	7,554,926.07	5,113,044.49
合计	75,396,615.14	70,472,111.38

28、 研发费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利费	28,523,563.65	26,496,634.84
直接材料费用	43,392,425.49	26,697,039.53
折旧与摊销	8,006,058.96	6,071,190.23
其他	52,883.56	185,304.56
合计	79,974,931.66	59,450,169.16

29、 财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	15,368,900.18	15,710,466.07
减：利息收入	13,377,822.49	8,337,281.01
手续费	2,355,630.09	2,394,344.29
汇兑损益	23,899,487.07	(2,865,483.98)
合计	28,246,194.85	6,902,045.37

30、 资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-	(9,716,693.19)
存货跌价准备	2,335,927.27	2,641,328.68
合计	2,335,927.27	(7,075,364.51)

31、 信用减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据及应收账款坏账损失	5,195,846.30	
合计	5,195,846.30	

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

32、 其他收益

人民币元

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
递延收益摊销额	10,373,270.73	10,236,666.72
个税手续费返还收入	803,539.61	-
合计	11,176,810.34	10,236,666.72

33、 投资收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
1、未指定套期关系的衍生工具	(7,449,842.86)	(2,306,425.27)
货币互换掉期合同投资损失	(4,897,438.07)	(1,466,500.00)
利率互换掉期合同投资损失	(1,757,729.79)	-
远期外汇合同投资损失	(794,675.00)	(256,085.27)
外汇期权合同投资损失	-	(583,840.00)
2、公允价值计量的黄金租赁及远期合约投资损失	-	(129,000.00)
3、成本法核算的长期股权投资收益	95,000,000.00	190,000,000.00
合计	87,550,157.14	187,564,574.73

34、 公允价值变动收益（损失）

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
1、未指定套期关系的衍生工具	6,338,824.71	(1,573,878.39)
利率互换掉期合同公允价值变动收益	3,219,346.33	-
货币互换掉期合同公允价值变动收益(损失)	2,106,600.00	(1,601,600.00)
远期外汇合同公允价值变动收益	1,012,878.38	296,000.00
外汇期权合同公允价值变动损失	-	(268,278.39)
2、公允价值计量的黄金租赁及远期合约形成的公允价值变动	-	129,000.00
黄金租赁公允价值变动收益	-	240,000.00
远期合同公允价值变动损失	-	(111,000.00)
合计	6,338,824.71	(1,444,878.39)

35、 资产处置损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置损失	(133,999.89)	(197,692.32)
合计	(133,999.89)	(197,692.32)

36、 营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,079,536.00	1,812,469.10
其他	2,930,144.09	944,239.48
合计	6,009,680.09	2,756,708.58

37、 营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
公益性捐赠支出	60,000.00	320,000.00
合计	60,000.00	320,000.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

38、 所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	18,375,156.35	37,985,639.82
(退缴)补缴上年所得税	(493,987.08)	3,486,852.09
递延所得税费用	(1,613,627.46)	6,683,305.50
合计	16,267,541.81	48,155,797.41

所得税费用与会计利润的调节表如下:

人民币元

	本年发生额	上年发生额
利润总额	285,145,029.64	493,527,900.96
按 15%的税率计算的所得税费用(2017 年度 15%)	42,771,754.45	74,029,185.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	152,076.58	1,705,531.28
免税收入的纳税影响	(14,250,000.00)	(28,500,000.00)
(退缴)补缴上期所得税	(493,987.08)	3,486,852.09
研发费加计扣除的影响	(8,908,585.00)	(3,567,010.15)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(3,003,717.14)	-
本年末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	1,001,239.05
所得税费用	16,267,541.81	48,155,797.41

39、 利润表补充资料

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
耗用的原材料	1,489,830,305.08	1,326,632,627.20
产成品及在产品存货变动	4,472,724.82	7,502,708.30
职工薪酬费用	136,261,063.35	123,258,303.80
折旧费用和摊销费用	141,816,179.83	145,425,909.66
财务费用	28,246,194.85	6,902,045.37
运输费	43,366,565.47	53,604,955.46
不得抵免的增值税	7,917,050.72	13,536,443.21
资产减值损失	2,335,927.27	(7,075,364.51)
信用减值损失	5,195,846.30	-
其他费用	81,473,257.83	86,281,423.96
成本及费用合计	1,940,915,115.52	1,756,069,052.45

40、 现金流量表项目注释

(1) 收到的与其他经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	13,377,822.49	8,337,281.01
与收益相关的政府补助	3,079,536.00	1,812,469.10
与资产相关的政府补助	6,830,200.00	-
经营性保证金	100,000.00	1,771,749.64
其他	1,418,127.87	510,473.08
合计	24,805,686.36	12,431,972.83

(2) 支付的与其他经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的费用性款项	132,605,664.56	110,569,073.52
经营性保证金	550,000.00	89,296.64
对外捐赠支出	60,000.00	320,000.00
其他	263,000.00	-
合计	133,478,664.56	110,978,370.16

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

40、 现金流量表项目注释 - 续

(3) 收到的与其他投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
子公司资金拆出款项收回	180,008,534.52	68,728,160.66
受限货币资金减少	73,020,448.51	-
工程保证金	17,480,000.00	-
合计	270,508,983.03	68,728,160.66

(4) 支付的与其他投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
子公司资金拆出款项	628,805,426.55	282,095,198.45
受限货币资金增加	87,641,645.87	4,860,260.00
投资损失支付的现金	9,735,392.86	2,435,425.27
合计	726,182,465.28	289,390,883.72

(5) 收到的与其他筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
子公司资金拆入款项	531,326,898.17	300,573,200.00
受限制货币资金的减少	156,156,608.74	111,581,522.28
合计	687,483,506.91	412,154,722.28

(6) 支付的与其他筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
受限制货币资金的增加	181,361,282.90	112,336,866.21
子公司资金拆入款项偿还	238,498,300.00	97,780,262.00
A股上市费用	7,125,017.39	1,275,000.00
黄金租赁业务偿还的款项	-	26,150,000.00
合计	426,984,600.29	237,542,128.21

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

41、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年发生额	上年发生额
(1)将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	268,877,487.83	445,372,103.55
加：资产减值准备(转回)	2,335,927.27	(7,075,364.51)
信用减值损失	5,195,846.30	
固定资产折旧	136,292,718.61	140,341,737.54
无形资产摊销	5,523,461.22	5,084,172.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	133,999.89	197,692.32
公允价值变动(收益)损失	(6,338,824.71)	1,444,878.39
财务费用	15,368,900.18	15,710,466.07
投资收益	(87,550,157.14)	(187,564,574.73)
递延所得税资产的减少(减：增加)	(1,613,627.46)	6,683,305.50
存货的减少(减：增加)	21,175,040.20	(56,542,623.82)
经营性应收项目的减少(减：增加)	77,561,416.04	(467,025,803.33)
经营性应付项目的增加	99,836,906.38	120,558,592.68
递延收益摊销	(10,373,270.73)	(10,236,666.72)
经营活动产生的现金流量净额	526,425,823.88	6,947,915.06
(2)现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	171,799,091.46	176,663,254.34
减：现金的年初余额	176,663,254.34	371,406,836.52
现金及现金等价物净减少额	(4,864,162.88)	(194,743,582.18)

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	171,799,091.46	176,663,254.34
其中：库存现金	10,060.84	7,591.52
可随时用于支付的银行存款	171,789,030.62	176,655,662.82
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
年末现金及现金等价物余额	171,799,091.46	176,663,254.34

42、 所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	年末数账面价值	受限原因
货币资金	76,654,679.52	票据保证金等
应收票据	57,600,000.00	质押于银行以获得贴现
固定资产	479,266,434.92	抵押于银行以获取授信额度
无形资产	63,068,397.54	抵押于银行以获取授信额度
合计	676,589,511.98	

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

43、 政府补助

人民币元

项目	与资产相关/ 与收益相关	列报项目	本年发生额	上年发生额
天然气补贴	收益	营业成本	25,000,000.00	-
A股上市申请受理补贴	收益	营业外收入	1,000,000.00	-
参与制定国家标准补助	收益	营业外收入	800,000.00	-
省级服务型制造示范奖励	收益	营业外收入	500,000.00	-
省级安全生产标准化奖励	收益	营业外收入	100,000.00	-
稳定岗位补贴	收益	营业外收入	-	572,659.10
工业区经济发展贡献奖励	收益	营业外收入	-	481,200.00
环保奖励费	收益	营业外收入	-	60,000.00
其他	收益	营业外收入	679,536.00	698,610.00
年产580万平方米LOWE玻璃深加工项目	资产	递延收益	6,830,200.00	-
合计			34,909,736.00	1,812,469.10
其中：计入当期损益的政府补助			28,079,536.00	1,812,469.10

44、 关联方及关联交易

(1) 本公司的其他关联方情况

除附注(五)中所述子公司外，本公司的其他关联方情况详见附注(七)。

(2) 关联交易情况

(1) 销售商品

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
福莱特(香港)	销售	231,600,633.92	290,707,149.28
浙江福莱特	销售	135,074,877.21	153,264,464.91
上海福莱特	销售	86,951,442.59	248,281,726.27
浙江嘉福	销售	39,415,026.59	16,993,285.18
安徽福莱特玻璃	销售	657,010.11	4,714,287.61
嘉兴义和机械有限公司	销售	1,240,983.00	-
合计		494,939,973.42	713,960,913.25

(2) 采购商品

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽福莱特玻璃	采购原材料	279,104,346.91	-
浙江嘉福	采购原材料	100,128,582.34	221,271,249.75
福莱特(香港)	采购原材料	31,354,789.26	20,785,379.75
福莱特新能源	采购原材料	6,720,781.35	6,302,577.59
浙江福莱特	采购原材料	2,442,344.56	2,271,536.01
上海福莱特	采购原材料	-	3,233,074.06
旺旺角百杂店	采购劳保用品	-	56,632.00
昌盛水果	采购水果	-	260.00
合计		419,750,844.42	253,920,709.16

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

44、关联方及关联交易 - 续

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年发生额 确认的租赁收入	上年发生额 确认的租赁收入
浙江福莱特	房屋	476,190.48	476,190.48

本公司作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年发生额 确认的租赁费用	上年发生额 确认的租赁费用
嘉兴义和机械有限公司	房屋	3,994,360.32	2,468,168.46

(4) 固定资产销售

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽福莱特玻璃	销售固定资产	50,000.00	1,161,775.89
浙江福莱特	销售固定资产	12,393.16	419,818.49
合计		62,393.16	1,581,594.38

(5) 固定资产采购

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海福莱特	采购固定资产	-	3,126,114.71
浙江嘉福	采购固定资产	466,183.32	1,197,656.79
合计		466,183.32	4,323,771.50

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

44、关联方及关联交易 - 续

(6) 关联方应收应付款项

人民币元

项目	关联方	年末数	年初数
应收账款	福莱特(香港)	77,211,572.52	237,172,069.09
应收账款	上海福莱特	21,096,133.50	114,851,775.67
应收账款	浙江福莱特	2,380,497.00	1,821,396.98
应收账款	嘉兴义和机械有限公司	1,439,540.28	-
应收账款	安徽福莱特玻璃	-	7,506,889.12
合计		102,127,743.30	361,352,130.86
预付款项	福莱特(香港)	-	7,981,122.16
预付款项	嘉兴义和机械有限公司	-	896,314.32
合计		-	8,877,436.48
其他应收款	浙江嘉福	66,780,150.86	-
其他应收款	安徽福莱特材料	45,020,000.00	-
其他应收款	福莱特(越南)	3,090,000.00	-
合计		114,890,150.86	-
其他流动资产	嘉兴义和机械有限公司	2,199,289.07	-
其他非流动资产	安徽福莱特玻璃	641,398,286.99	273,804,633.72
其他非流动资产	福莱特新能源	30,152,958.73	54,065,331.41
其他非流动资产	安徽福莱特材料	-	7,474,539.42
其他非流动资产	福莱特(越南)	-	2,300,000.00
合计		671,551,245.72	337,644,504.55
预收款项	福莱特(香港)	-	2,999,906.74
预收款项	浙江嘉福	-	1,705,075.11
合计		-	4,704,981.85
其他应付款	福莱特(香港)	593,401,798.17	301,076,839.21
其他应付款	浙江嘉福	8,237.38	-
合计		593,410,035.55	301,076,839.21
应付利息	福莱特(香港)	9,505,103.89	4,399,695.16
应付账款	安徽福莱特玻璃	19,213,607.35	-
应付账款	福莱特(香港)	11,294,996.12	3,963,750.75
应付账款	浙江嘉福	9,879,268.17	523,033.84
应付账款	旺旺角百杂店	-	5,220.00
应付账款	昌盛水果	-	260.00
合计		40,387,871.64	4,492,264.59

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

44、关联方及关联交易 - 续

(7) 关联方资金拆出情况

人民币元

关联方	借出金额	偿还金额	起始日	到期日	年末金额	说明
本年度						
安徽福莱特材料	50,525,460.58	12,980,000.00	无	无	45,020,000.00	无利息及固定还款期限
安徽福莱特玻璃	-	132,406,346.73	无	无	141,398,286.99	无利息及固定还款期限
安徽福莱特玻璃	500,000,000.00	-	2018-07-01	2022-6-30	500,000,000.00	固定利率 4.75%
福莱特新能源	1,622,620.42	25,534,993.10	无	无	30,152,958.73	无利息及固定还款期限
福莱特(越南)	790,000.00	-	无	无	3,090,000.00	无利息及固定还款期限
浙江嘉福	75,867,345.55	9,087,194.69	无	无	66,780,150.86	无利息及固定还款期限
上年度						
安徽福莱特材料	5,000,000.00	25,344,953.00	无	无	7,474,539.42	无利息及固定还款期限
安徽福莱特玻璃	275,575,198.45	19,518,564.73	无	无	273,804,633.72	无利息及固定还款期限
福莱特新能源	140,000.00	23,864,642.93	无	无	54,065,331.41	无利息及固定还款期限
福莱特(越南)	1,380,000.00	-	无	无	2,300,000.00	无利息及固定还款期限

(8) 关联方资金拆入情况

人民币元

关联方	借入金额	偿还金额	起始日	到期日	年末金额	说明
本年度						
福莱特(香港)	137,264,000.00	-	2018-03-15	2019-03-14	137,264,000.00	固定利率 3%
福莱特(香港)	68,632,000.00	-	2018-03-29	2020-03-12	68,632,000.00	固定利率 3%
福莱特(香港)	-	52,273,600.00	2017-07-19	2018-07-18	-	固定利率 4%
福莱特(香港)	-	65,342,000.00	2017-07-16	2018-03-15	-	固定利率 4%
福莱特(香港)	-	81,677,500.00	2017-10-27	2018-10-26	-	固定利率 4%
福莱特(香港)	-	39,205,200.00	2017-11-21	2018-11-20	-	固定利率 4%
福莱特(香港)	3,125,500.00	-	2017-12-07	2018-12-06	65,200,400.00	固定利率 2%
福莱特(香港)	82,358,400.00	-	2018-05-15	2020-05-14	82,358,400.00	固定利率 2%
福莱特(香港)	239,946,998.17	-	无	无	239,946,998.17	无利息及固定还款期限
上年度						
福莱特(香港)	-	91,568,400.00	2016-06-30	2017-06-29	-	固定利率 3%
福莱特(香港)	-	6,211,862.00	2016-06-30	2017-06-29	-	固定利率 3%
福莱特(香港)	52,273,600.00	-	2017-07-19	2018-07-18	52,273,600.00	固定利率 3%
福莱特(香港)	65,342,000.00	-	2017-07-16	2018-03-15	65,342,000.00	固定利率 3%
福莱特(香港)	81,677,500.00	-	2017-10-27	2018-10-26	81,677,500.00	固定利率 4%
福莱特(香港)	39,205,200.00	-	2017-11-21	2018-11-20	39,205,200.00	固定利率 4%
福莱特(香港)	62,074,900.00	-	2017-12-07	2018-12-06	62,074,900.00	固定利率 4%

(9) 利息收入

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽福莱特玻璃	资金拆借	12,138,888.89	-

(10) 利息支出

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
福莱特(香港)	资金拆借	15,088,190.60	5,245,011.85

(11) 接受关联方担保情况

人民币元

担保方	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 (截至 2018 年 12 月 31 日)
本年度					
浙江嘉福	本公司	10,000,000.00	2017-11-24	2018-11-23	是
浙江嘉福	本公司	10,000,000.00	2017-12-22	2018-12-21	是
浙江嘉福	本公司	16,000,000.00	2018-12-26	2019-12-25	否
浙江嘉福	本公司	29,000,000.00	2018-04-02	2019-03-31	否
浙江嘉福	本公司	29,000,000.00	2018-04-04	2019-03-20	否
浙江嘉福	本公司	27,000,000.00	2018-04-08	2019-04-03	否
浙江嘉福	本公司	20,000,000.00	2018-06-13	2019-06-11	否

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

44、关联方及关联交易 - 续

(11) 接受关联方担保情况 - 续

人民币元

担保方	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 (截至2018年12月31日)
上年度					
浙江嘉福	本公司	40,000,000.00	2016-11-28	2017-11-27	是
浙江嘉福	本公司	10,000,000.00	2017-11-24	2018-11-23	是
浙江嘉福	本公司	10,000,000.00	2017-12-22	2018-12-21	是

(12) 为关联方提供担保情况

人民币元

担保方	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 (截至2018年12月31日)
本年度					
本公司	浙江嘉福	49,500,000.00	2017-12-19	2018-06-17	是
本公司	浙江嘉福	49,500,000.00	2017-12-20	2018-06-19	是
本公司	浙江嘉福	12,000,000.00	2017-09-11	2018-09-10	是
本公司	浙江嘉福	49,500,000.00	2018-03-01	2018-08-01	是
本公司	浙江嘉福	49,500,000.00	2018-06-22	2019-06-19	否
本公司	浙江嘉福	27,317,200.00	2018-08-08	2019-08-06	否
本公司	浙江嘉福	12,000,000.00	2018-09-13	2019-09-10	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,000,000.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	9,756,056.00	2017-06-09	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	31,597,604.03	2017-07-14	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	9,461,900.00	2017-05-04	2021-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	14,009,702.95	2017-09-18	2021-04-01	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,662,000.00	2017-05-04	2018-04-01	是
本公司	安徽福莱特玻璃	14,413,700.00	2018-02-05	2022-04-01	否
本公司	安徽福莱特玻璃	6,107,203.21	2018-02-26	2021-04-01	否
本公司	安徽福莱特玻璃	7,523,628.00	2018-03-12	2021-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	6,195,070.00	2018-03-21	2021-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	25,000,000.00	2018-05-29	2020-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	22,803,354.49	2018-05-30	2020-04-01	否
本公司	安徽福莱特玻璃	16,000,000.00	2018-06-08	2020-04-01	否
本公司	安徽福莱特玻璃	1,000,000.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,060,214.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	7,443,700.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,106,000.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	6,910,195.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	17,470,000.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,999,288.64	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,985,810.47	2018-02-09	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,900,000.00	2018-08-30	2022-12-30	否
本公司	福莱特(香港)	205,896,000.00	2017-10-23	2020-09-19	否
本公司	福莱特(香港)	137,264,000.00	2017-11-20	2020-09-19	否
本公司	福莱特(香港)	274,528,000.00	2017-12-27	2020-09-19	否
本公司	福莱特(香港)	411,792,000.00	2018-01-18	2020-09-19	否

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

44、关联方及关联交易 - 续

(12)为关联方提供担保情况 - 续

人民币元

担保方	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 (截至2018年12月31日)
上年度					
本公司	浙江嘉福	8,000,000.00	2016-01-07	2017-01-06	是
本公司	浙江嘉福	24,000,000.00	2016-01-07	2017-01-06	是
本公司	浙江嘉福	30,000,000.00	2016-01-08	2017-01-07	是
本公司	浙江嘉福	23,000,000.00	2016-02-22	2017-02-21	是
本公司	浙江嘉福	12,000,000.00	2016-09-29	2017-09-28	是
本公司	浙江嘉福	18,000,000.00	2016-09-29	2017-09-28	是
本公司	浙江嘉福	20,000,000.00	2017-07-13	2017-10-10	是
本公司	浙江嘉福	10,000,000.00	2016-12-30	2017-03-30	是
本公司	浙江嘉福	46,000,000.00	2017-01-06	2017-12-18	是
本公司	浙江嘉福	53,000,000.00	2017-01-09	2017-12-20	是
本公司	浙江嘉福	12,000,000.00	2017-09-08	2018-09-10	是
本公司	浙江嘉福	20,000,000.00	2016-10-31	2017-10-30	是
本公司	浙江嘉福	49,500,000.00	2017-12-19	2018-06-17	是
本公司	浙江嘉福	49,500,000.00	2017-12-20	2018-06-19	是
本公司	福莱特新能源	100,000.00	2015-05-15	2017-04-27	是
本公司	安徽福莱特玻璃	4,000,000.00	2017-05-31	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	1,000,000.00	2017-06-02	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	9,756,056.00	2017-06-09	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,060,214.00	2017-06-12	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	31,597,604.03	2017-07-14	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	7,443,700.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	9,461,900.00	2017-05-04	2021-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,106,000.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	14,009,702.95	2017-09-18	2021-04-01	否
本公司	安徽福莱特玻璃	6,910,195.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	17,470,000.00	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	安徽福莱特玻璃	4,662,000.00	2017-05-04	2018-04-01	是
本公司	安徽福莱特玻璃	4,999,288.64	2017-05-04	2022-12-25	否
本公司	福莱特(香港)	196,026,000.00	2017-10-23	2020-09-19	否
本公司	福莱特(香港)	130,684,000.00	2017-11-20	2020-09-19	否
本公司	福莱特(香港)	261,368,000.00	2017-12-27	2020-09-19	否

财务报表结束

1、非经常性损益明细表

本非经常性损益明细表系根据中国证券监督管理委员会颁布的《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(2008)》(证监会公告[2008]43号)的相关规定编制。

人民币元

项目	本年度	上年度
非流动资产处置损益	5,040,070.63	(146,163.71)
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)(注)	40,101,799.78	18,164,626.62
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(2,931,924.66)	(7,379,749.85)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	11,635,546.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,222,471.52	450,749.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	858,857.11	-
小计	46,291,274.38	22,725,009.48
所得税影响额	(9,555,731.00)	(3,998,218.81)
少数股东权益的影响额	-	-
合计	36,735,543.38	18,726,790.67

注:

本年度计入当期损益的政府补助主要是:(1)收到用电补贴17,331,620.00元;(2)收到贷款利息补贴3,778,067.71元;(3)收到A股上市申请受理补贴1,000,000.00元;(4)收到参与制定国家标准补助800,000.00元;(5)收到土地使用税政府补助670,300.00元;(6)收到省级服务型制造示范奖励500,000.00元;(7)收到省级安全生产标准化奖励200,000.00元;(8)收到稳定岗位补贴149,882.00元;(9)与资产相关的政府补助按年摊销计入当期损益人民币14,586,564.86元。上述补助金额不包括与集团业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的分布式光伏发电项目补贴款人民币9,539,032.39元及天然气专项补贴人民币95,131,300.00元。

上年度计入当期损益的政府补助主要是:(1)收到稳定岗位补贴836,664.34元;(2)收到产业基地建设专项资金500,000.00元;(3)收到工业区经济发展贡献奖励481,200.00元;(4)收到工业经济转型提升奖励240,000.00元;(5)与资产相关的政府补助按年摊销计入当期损益人民币14,396,108.48元。上述补助金额不包括与集团业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的分布式光伏发电项目补贴款人民币12,661,186.29元。

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表系按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)(证监会公告[2010]2号)的有关规定而编制的。

人民币元

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	稀释每股收益
本年度			
归属于公司普通股股东的净利润	12	0.23	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11	0.21	不适用
上年度			
归属于公司普通股股东的净利润	14	0.24	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13	0.23	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

人民币元

	净利润		净资产	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
按中国会计准则	407,314,716.31	426,526,763.03	3,668,653,664.03	3,250,373,372.60
按国际会计准则调整的项目及金额:				
本年按中国会计准则计提的而未使用 安全生产费的影响	3,611,246.06	2,983,997.98	-	-
按国际会计准则	410,925,962.37	429,510,761.01	3,668,653,664.03	3,250,373,372.60