

# 湖北菲利华石英玻璃股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴学民、主管会计工作负责人李再荣及会计机构负责人(会计主管人员)陈耘声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

(三) 信息披露豁免导致的不能充分理解和判断本公司业务情况的风险本公司现有主要产品中，航空航天及其他领域用石英纤维及制品中部分产品因涉及国家秘密，本报告对相关内容仅在国家有关法律法规许可的范围内进行披露，该等信息披露的豁免在未来信息披露中仍可能持续存在，可能导致投资者不能充分理解和判断本公司该等业务的相关情况，形成因豁免信息披露而导致的投

资决策失误的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **299599000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **2.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	184

## 释义

释义项	指	释义内容
菲利华、公司、本公司、股份公司	指	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司
潜江菲利华	指	潜江菲利华石英玻璃材料有限公司
石创科技	指	上海菲利华石创科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人	指	中银国际证券有限责任公司
审计机构	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
本颀	指	本颀（上海）贸易国际有限公司
理航	指	武汉理航新材料科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	菲利华	股票代码	300395
公司的中文名称	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司		
公司的中文简称	菲利华		
公司的法定代表人	吴学民		
注册地址	荆州市东方大道 68 号		
注册地址的邮政编码	434001		
办公地址	荆州市东方大道 68 号		
办公地址的邮政编码	434001		
公司国际互联网网址	www.feilihua.com		
电子信箱	zqb@feilihua.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦

签字会计师姓名	李建树、陈刚
---------	--------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	722,097,910.69	545,340,468.73	32.41%	440,813,170.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	161,215,303.45	121,776,126.63	32.39%	108,031,105.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,470,474.98	117,629,932.69	28.77%	101,481,198.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	94,917,375.73	116,917,862.05	-18.82%	104,914,945.87
基本每股收益（元/股）	0.5464	0.4131	32.27%	0.3685
稀释每股收益（元/股）	0.5465	0.4130	32.32%	0.3677
加权平均净资产收益率	16.70%	14.27%	2.43%	14.23%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,397,103,403.21	1,164,744,005.91	19.95%	1,035,227,402.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,056,952,047.55	906,440,913.53	16.60%	815,890,297.80

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	132,094,775.80	197,200,354.52	193,927,498.25	198,875,282.12
归属于上市公司股东的净利润	21,042,122.22	58,021,221.38	37,618,391.39	44,533,568.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,550,644.40	56,354,080.73	36,916,142.47	41,649,607.38
经营活动产生的现金流量净额	20,515,787.63	21,025,670.75	-17,039,027.31	70,414,944.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-411,606.70	-482,485.18	-175,357.66	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	10,539,329.62	6,468,042.20	11,256,552.93	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	1,773,171.45	22,228.71	22,495.56	银行理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,891.49	-178,391.73	-526,314.18	捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-885,019.04	-2,728,035.83	
减：所得税影响额	1,696,174.41	798,181.02	1,224,033.69	
少数股东权益影响额（税后）			75,400.00	
合计	9,744,828.47	4,146,193.94	6,549,907.13	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

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

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

#### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位。

高性能石英材料是电子信息、光学、光源、光伏、航空航天等行业不可或缺的重要基础性材料，在国家重大工程以及航天航空、电子信息等产业具有关键作用。随着信息化进程加快，消费类电子产品需求旺盛，与半导体工业密切相关的石英行业也得到快速发展。预计到2020年，国际半导体石英材料仍有望维持20%以上的年复合增长率。特别是国内半导体市场需求规模进一步扩大，以国产替代为主的国内石英产业发展空间进一步增大，在市场需求拉动和半导体国产化的国家政策支持下，半导体用石英材料增长趋势明显。本公司是全球第五家、国内首家获得国际半导体设备商认证的企业，继2011年公司石英材料通过了TEL半导体材料认证后，目前公司获得TEL、LAM、AMAT认证的产品规格在持续增加，FLH321和FLH321L牌号产品已进入国际半导体产业链，受益于市场需求的快速增长，半导体石英材料销售额大幅提升，相关产品销售收入同比增长52%。

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

“十三五”期间，国防建设快速发展，国家“军民融合”战略的深入推进为“民参军”企业带来了新的发展机遇。公司生产的石英纤维是航空航天领域不可或缺的战略材料，公司是全球少数几家具有石英纤维批量产能的制造商之一，也是国内航空航天领域用石英纤维及制品的主导供应商。报告期内，公司沿石英纤维产业链向下延伸，拓展至立体编织、高端无机非金属增强复合材料制造领域。报告期内，公司立足高性能石英纤维和低成本机织物的技术特点和优势，开展了先进结构功能一体化防隔热复合材料和高绝缘石英纤维复合材料的研发，目前研制阶段已结束，各项指标均满足设计要求，已转入定型阶段。

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较上期增长 21.28%，主要系报告期内公司采购固定资产及在建工程转固所致。
在建工程	较上期增长 69.78%，主要系报告期内公司采购新开工工程项目增多。
应收票据及应收账款	较上期增长 43.01%，主要系报告期内公司营业收入增长相应引起应收票据及应收账款增长。
预付账款	较上期增长 75.75%，主要系报告期内公司采购设备、原材料增多所致。
存货	较上期增长 74.13%，主要系报告期内公司为满足市场需求，增加了原材料采购。
开发支出	较上期增长 2053.40%，主要系报告期内公司承担军工委托研发项目。
其他流动资产	较上期减少 40.32%，主要系报告期内公司银行理财产品到期赎回。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 一、产品优势

多年来，公司始终专注于石英玻璃和石英纤维材料的研发生产，在半导体、光学、航空航天、光通讯领域开发出多样化的产品。在半导体配套领域，公司是国内唯一一家通过国际三大半导体原产设备商认证的石英材料企业。同时，公司是国内首家具备生产G8代大尺寸光掩膜版基材的生产企业，目前已推出从G4代到G8代的系列产品，打破国外公司的技术垄断。在高端光学领域，成功研发出光栅基板产品，打破了国内一直以来依赖进口的局面；公司承担的国家重点专项的任务，将满足国家高端光学元件和高能红外激光半导体行业对高性能合成石英材料的迫切需求。在航空航天领域，公司除生产石英棉、石英纤维纱、石英纤维布、石英纤维套管等石英纤维材料系列产品外，还具备了制造2.5D和3D机织、编织、缝合、针刺预制件的生产能力，并成功研发了防隔热功能复合材料制品、特种绝缘功能复合材料制品。在光通讯制造行业的配套领域，公司的石英棒、厚壁管系列产品，既降低了光通讯配套材料成本，又提升了国内光通讯行业的国际竞争力。同时，公司不断拓展产品种类，逐步拓展至炉芯管、石英器件生产及预制棒对接，完善产品链，以实现光通讯行业的全方位配套。公司与国内外客户建立了长期、良好的合作关系，为光通讯制造业的发展提供了强有力的支撑。

### 二、技术研发优势

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

公司为国家高新企业，围绕半导体、光学、航空航天、光通讯行业的发展需求，依托自主创新平台，坚持自主研发，承担了一批国家、省级重大科技项目，如石英粉、石英玻璃基础研究及产业化关键制备技术项目、高纯度大规格电熔石英材料制备技术研究项目及石英纤维技术研发项目。另外，公司承担国家重

大专项“高品质特种光电功能玻璃关键制备技术及产业化”项目，致力于填补国内高性能合成石英玻璃规模化生产技术的空白，打破国外技术及产品垄断，满足国内航天、微电子半导体行业等核心领域对高性能合成石英玻璃的需求。

报告期内，公司获得5项国家实用新型专利证书,1项发明专利证书，共申请、获受理2项国家发明专利。截至目前，公司共取得发明专利15件（含国防涉密专利2件）、实用新型专利44件、外国专利权授予使用1件。

### 三、市场地位

在半导体领域，公司是国内唯一一家通过国际三大半导体原产设备商认证的石英材料企业。目前，公司除获得TEL认证外，LAM认证的规格已达22种，AMAT认证的规格也有18种。在光学领域，公司具备生产半导体和光学用大尺寸合成石英玻璃材料的能力，是国内唯一一家可以生产大规格光掩膜基板的企业，也是高端光学用高精密光学合成石英材料的供应厂商。在航空航天领域，公司是全球少数具有石英纤维量产能力的制造商之一，也是国内唯一一家具有军工资质的石英纤维制造商。在光通讯行业的配套领域，公司拥有多年的行业积累，与国内外客户建立了长期战略合作关系，以多样化的产品实现了对光通讯行业石英玻璃辅材的全方位配套。

### 四、管理创新

在人力资源管理管理上，公司管理层是由具有研究生、本科学历的高素质人才组成，并且聘请在行业内专家为顾问，保证了经营团队的专业性和较高的管理能力。同时，公司积极引进人才，开展校企合作，报告期内，共引进专业人才44名；同时，加强绩效管理，优化核心管理岗位绩效。开展内部讲师培训，完善培训体系。建立管理干部素质模型，指引干部发展方向，为公司发展提供人才保障。

在信息化管理上，公司继续推进智慧工厂建设，致力于实现企业管理信息化、技术和装备智能化的全面升级。目前已建设SCADA数据采集监控系统30余套，自主开发适应企业实际运行的MES制造执行系统，扩增PLM、OA、CRM等功能系统，并通过对各信息系统的整合互通，创建了共享交互、跨数据源的综合型管理系统。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司充分把握市场机遇，以创新驱动发展，保持了公司持续健康稳步发展的态势。报告期内实现营业总收入72209.79万元，较去年同期增长32.41%；实现归属于上市公司股东的净利润16121.53万元，较去年同期增长32.39%。

回顾2018年，公司经营工作主要在以下几个方面显现成效：

#### （一）整合产业布局，落实战略部署

公司“十三五”规划提出了在2020年末，实现营业收入20亿元的目标。为实现这一目标，公司一方面做强石英主业，进一步增加气熔石英材料、合成石英材料产能，抢抓半导体行业高速增长及国产化的机遇，实现了报告期内半导体石英材料同比52%的增长，进一步提升市场占有率。另一方面，为满足航空航天领域对于石英纤维的需求，进一步扩大产能。同时，延伸石英纤维产业链，为国家重点装备配套，打造高性能纤维增强复合材料新的增长点。目前，高性能纤维增强复合材料制品研制阶段已经结束，各项测试指标均满足设计要求，已转入定型阶段，并已实现样品研发收入610余万元。

#### （二）加强技术研发，助力企业转型升级

公司不断加强技术研发的平台建设，在原有“五位一体”的自主创新平台的基础上，2018年武汉理工大张联盟院士在公司建立了“院士工作站”，开展半导体用精密材料的研发。公司集中技术力量，进一步强化石英材料的技术研发和工艺改善，在低羟基电熔项目、氢气节能项目、合成提速项目上取得了较大的进展。公司还立足高性能石英纤维和低成本机织物的技术特点和优势，成立了复材研发中心，开展了先进结构功能一体化防隔热复合材料和高绝缘石英纤维复合材料的研发工作，并取得了成功。

2018年，公司新获5项国家实用新型专利证书，1项发明专利证书；共申请、获受理2项国家发明专利；在中国建材检验认证集团的组织下完成国家标准《石英玻璃中羟基含量检验方法》的编制工作。

#### （三）紧抓市场机遇，半导体产品实现较大增长

受益于是全球半导体行业的景气周期持续、国产替代加速以及国家产业政策的大力支持，半导体行业2018年整体呈现快速增长趋势。公司生产的石英材料及制品运用在半导体制程中的长晶、扩散、光刻和刻蚀环节，是半导体制程中的重要耗材，市场需求随着半导体行业景气度的提升进一步上升。

公司为满足持续增长的市场需求，公司新建了二期合成石英车间，新增产能规模120吨，并已于报告期内正式投产。公司合成石英锭原产能80吨，二期车间达产后，公司合成石英锭产能达到200吨以上。

在半导体设备商认证方面，公司获得TEL、LAM、AMAT认证的产品规格在持续增加。受益于半导体设备厂商需求和石英器件加工商需求的快速增长，继2017年以来，公司半导体石英材料营收持续大幅提升，2018年相关产品销售收入同比增长52%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	722,097,910.69	100%	545,340,468.73	100%	32.41%
分行业					
非金属矿物制品业	710,068,465.39	98.33%	540,763,003.47	99.16%	31.31%
其他	12,029,445.30	1.67%	4,577,465.26	0.84%	162.80%
分产品					
石英玻璃制品	299,592,580.54	41.49%	247,144,846.82	45.32%	21.22%
石英玻璃材料	410,475,884.85	56.84%	293,618,156.65	53.84%	39.80%
其他业务	12,029,445.30	1.67%	4,577,465.26	0.84%	162.80%
分地区					
境内	450,156,767.23	62.34%	389,095,780.91	71.35%	15.69%
境外	271,941,143.46	37.66%	156,244,687.82	28.65%	74.05%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
非金属矿物制品业	710,068,465.39	385,178,788.93	45.75%	31.31%	36.14%	-1.93%
分产品						
石英玻璃制品	299,592,580.54	191,358,085.36	36.13%	21.22%	25.74%	-2.29%
石英玻璃材料	410,475,884.85	193,820,703.57	52.78%	39.80%	48.25%	-2.69%
分地区						
境内	438,127,321.93	198,200,642.15	54.76%	13.94%	9.54%	1.82%
境外	271,941,143.46	186,978,146.78	31.24%	74.05%	83.32%	-3.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品业		385,178,788.93	97.74%	282,925,793.11	99.62%	36.14%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石英玻璃制品		191,358,085.36	48.56%	152,188,022.90	53.58%	25.74%

石英玻璃材料		193,820,703.57	49.18%	130,737,770.21	46.03%	48.25%
--------	--	----------------	--------	----------------	--------	--------

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	163,050,140.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	45,268,965.44	6.27%
2	客户二	31,777,788.76	4.40%
3	客户三	31,010,307.42	4.29%
4	客户四	29,097,771.73	4.03%
5	客户五	25,895,307.49	3.59%
合计	--	163,050,140.84	22.58%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	169,103,802.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.72%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	67,327,063.76	12.23%
2	供应商二	37,143,783.28	6.75%
3	供应商三	29,982,265.47	5.45%

4	供应商四	18,813,481.16	3.42%
5	供应商五	15,837,209.18	2.88%
合计	--	169,103,802.85	30.72%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,367,515.77	12,239,514.91	41.90%	主要原因为本期公司销售业务的大幅增长，差旅、运费等增幅大。
管理费用	87,972,751.54	58,072,362.03	51.49%	主要原因为本期摊销限制性股票导致职工薪酬增长，从而导致本期管理费用大幅增长。
财务费用	-7,864,736.87	7,482,060.66	-205.11%	主要原因为报告期内美元升值造成汇兑收益。
研发费用	47,960,536.72	35,264,507.26	36.00%	

### 4、研发投入

适用  不适用

序号	研发项目	进展情况	拟达到的目标
1	石英粉、石英玻璃基础研究及产业化关键制备技术	通过对石英砂厂家及石英矿的考察，确定了石英砂的氯化提纯工艺、厂房选址与实验设备安装与调试；完成了高效CVD疏松体沉积装置的研制，已可制备较大尺寸的成型的SiO <sub>2</sub> 疏松体坯体；疏松体脱羟及玻璃化试熔制样品中，主要是解决玻璃化过程中气泡问题。	本项目的实施将填补国内高性能合成石英玻璃规模化生产技术的空白，打破国外技术及产品垄断，满足国内航天、微电子半导体行业等核心领域对高性能合成石英玻璃的需求，使我国的高性能合成石英玻璃制造水平与世界同步。
2	大规格低羟基电熔石英锭装备的开发	现试制出大规格低羟基电熔产品，现正在对工艺进行调整与优化以解决产品气泡问题，满足市场需求。	满足半导体用低羟基石英玻璃材料生产工艺技术。
3	高端合成石英玻璃的研发	目前已实现应力、条纹1类，φ150mm×60mm，均匀性Δn<2.1×10 <sup>-6</sup> ；φ200mm×60mm，均匀性Δn<3.1×10 <sup>-6</sup> 。可以制造出直径超过Φ300的高均匀性合成石英锭，现有的产品已经可	本项目的实施将填补国内高性能合成石英玻璃规模化生产技术的空白，打破国外技术及产品垄断，满足国内航天、微电子半导体行业等核心领域对高性能

	以投入到国内航天、微电子半导体行业等高端市场。	能合成石英玻璃的需求，使我国的高性能合成石英玻璃制造水平与世界同步。
--	-------------------------	------------------------------------

通过上述研发项目进行，将进一步缩小与国际领先企业的技术差距，开发高品质的石英玻璃材料，丰富本公司的产品品种和系列，并进行产业升级及改善产品结构。同时满足我国高新技术领域对高端石英玻璃材料的需求，改变半导体用低羟基石英玻璃、高均匀合成石英玻璃主要依赖进口的局面。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	166	160	109
研发人员数量占比	13.58%	19.16%	12.37%
研发投入金额（元）	47,960,536.72	35,264,507.26	26,875,428.99
研发投入占营业收入比例	6.64%	6.47%	6.10%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	2,074,175.35
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	7.72%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	1.92%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	586,504,700.33	443,703,237.75	32.18%
经营活动现金流出小计	491,587,324.60	326,785,375.70	50.43%
经营活动产生的现金流量净额	94,917,375.73	116,917,862.05	-18.82%
投资活动现金流入小计	196,106,811.45	323,094.71	60,596.39%
投资活动现金流出小计	352,036,004.27	114,765,639.63	206.74%
投资活动产生的现金流量净额	-155,929,192.82	-114,442,544.92	-36.25%
筹资活动现金流入小计	58,577,500.00	54,600,000.00	7.28%
筹资活动现金流出小计	65,963,463.71	59,581,601.66	10.71%

筹资活动产生的现金流量净额	-7,385,963.71	-4,981,601.66	-48.26%
现金及现金等价物净增加额	-68,651,513.67	-8,826,163.86	-677.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入小计本期金额586,504,700.33元，上年同期443,703,237.75元，同比增加32.18%，主要原因为本期营业收入增幅达32.41%，导致相应销售回款增幅达32.18%；

2、经营活动现金流出小计本期金额491,933,231.00元，上年同期326,785,375.70元，同比增加50.54%，主要原因为本期支付的职工薪酬和购买商品、提供劳务支付的现金增幅大，其中支付职工薪酬增幅大主要是本期公司订单、产量、销量都大幅攀升，导致本期相应职工工资支付增幅大，购买商品、提供劳务支付的现金增幅大主要是因为公司本期为应对市场需求增加，较同期采购了更多的石英砂、石墨等材料，同时本期相较于上年同期应付票据到期结算金额更多；

3、投资活动现金流入小计本期金额196,452,717.85元，上年同期323,094.71元，同期增幅60,703.45%，主要原因为本期赎回理财产品收到的现金；

4、投资活动现金流出小计本期金额352,036,004.27元，上年同期114,765,639.63元，同期增幅206.74%，主要原因为本期购买固定资产、投入工程项目支出金额增幅较大，同时本期购买理财产品、付购武汉理航新材料科技有限公司股权投资款（10%）以及付上海菲利华石创科技有限公司第三次股权转让款综合导致本期投资活动现金流出增幅比例巨大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内上市公司归属于股东净利润为161,582,907.00元，而公司经营活动产生的现金净流量为94,917,375.73元，相差金额66,665,531.27元。主要原因为公司本期固定、无形资产折旧以及通过应收票据直接背书采购原材料、设备等导致。

### 三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	253,129,331.26	18.12%	290,931,732.79	24.98%	-6.86%	
应收账款	167,996,766.97	12.02%	157,490,069.12	13.52%	-1.50%	
存货	127,406,170.74	9.12%	73,168,137.86	6.28%	2.84%	主要系报告期内公司为满足市场需求，增加了原材料采购。
固定资产	424,744,072.5	30.40%	350,211,139.80	30.07%	0.33%	主要系报告期内新购进固定资产以

	7					及在建工程竣工验收合格转入所致。
在建工程	52,688,467.92	3.77%	31,032,586.23	2.66%	1.11%	主要系报告期内增加工程项目所致。
短期借款	35,000,000.00	2.51%	10,000,000.00	0.86%	1.65%	主要系报告期内公司经营性流动资金需求增加。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
银行承兑汇票保证金	40,774,014.98	银行承兑汇票支付保证金
合计	40,774,014.98	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,500,000.00	13,750,000.00	-81.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	子公司	石英玻璃及制品	5,000,000.00	45,139,621.85	37,163,971.12	109,508,972.30	12,903,576.67	11,578,750.65
上海菲利华石创科技有限公司	子公司	石英玻璃制品加工	10,000,000.00	133,753,561.23	98,277,113.74	150,041,764.22	29,873,797.20	26,238,735.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

2018年潜江菲利华石英玻璃材料有限公司全体员工紧紧围绕“以顾客需求推进产品工艺创新，以智能制造实现标准化，以国际化工厂标准建设团队”的工作思路，以“安全”为前提，围绕总公司的关键指标和年度重点工作开展工作，全面完成公司营业收入计划，人均应有人收入超额完成指标。

上海菲利华石创科技有限公司报告期内发挥石英深加工优势，面对变化多端的市场环境，以满足客户要求为中心，全年营业收入同比增长35%，并在公司十三五战略引领下积极开展新产品开发，为进一步拓展高精度光学加工和半导体市场增添了发展后劲。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

高性能石英材料是半导体、光通讯、光学、航空航天等行业不可或缺的重要基础性材料，在国家重大工程、航天、航空、信息产业、化工、电子等领域起关键作用。菲利华多年来始终专注于石英玻璃材料和

石英纤维的研发生产。为电子信息产业和国防军工领域提供高性能石英玻璃和石英纤维产品的整体解决方案，实现中国石英的崛起是菲利华人的使命。

“十三五”时期是我国石英材料行业实现跨越发展的关键时期，公司制定了“十三五”战略规划，确立了2020年营业收入总规模达到20亿元的战略目标，其中主营业务收入将达10亿元，相关多元化产业营业收入达10亿元。具体措施如下：

1、大力发展半导体行业用石英材料及制品。将电熔石英、合成石英等作为重点开发对象，立足大陆、日本、韩国、美国、台湾五大核心市场，依托半导体产业向大陆转移的机遇，利用价格、品质及服务优势拓展市场份额。

2、大力发展国防军工领域用石英纤维材料、制品及特种纤维、复合材料。全面发展各种石英纤维和其他特种纤维编织产品，成为国内最大的立体编织产品加工基地；发展高性能无机连续纤维的生产及加工，大力发展纤维复合材料产业。

3、以为光通讯行业提供石英耗材整体解决方案为目标，大力发展光通讯行业用石英材料及制品，进一步扩大光通讯产业的市场份额。

4、大力发展精密光学石英玻璃和精密光学玻璃制品。借助于承担国家重大专项“高品质特种光电功能玻璃关键制备技术及产业化”项目，与合作高校深入开展产学研合作，满足国家高端光学元件和高能红外激光半导体行业对高性能合成石英材料的迫切需求。

5、为打造国际一流企业，公司将实施相关多元化经营。在相关性市场机会出现时，向新的产业进军，形成公司新的事业域。在多元化过程中坚持新事业域与现事业域的高度相关性，相关性表现在与原事业域技术、市场、客户资源等方面具有一定的关联度。

基于公司所服务行业快速发展、国家战略规划对新材料的大力扶持、上市公司的平台和资源优势等战略机会，公司将充分发挥企业文化、品牌优势、上市公司平台等战略优势，坚持以“为电子信息产业和国防军工领域提供高性能石英玻璃和石英纤维产品的整体解决方案，实现中国石英崛起”的使命为主线。依靠锲而不舍的努力，使公司在运营绩效、品牌影响力、管理水平、创新能力和国际化程度方面，处于全球石英行业一流水平，实现“打造百年菲利华品牌，做国际一流企业”的愿景。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年08月14日	电话沟通	机构	活动记录已在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2018年4月13日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，公司2017年度的利润分配方案为以截至2017年12月31日公司总股本(299,223,000股)为基数，向全体股东每10股分配现金红利1.5元（含税）。董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

2018年5月11日，公司2017年年度股东大会审议并通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，同意董事会提出的2017年度利润分配预案。2018年5月21日，公司发布《关于2017年年度权益分派实施的公告》。

2018年5月28日，公司2017年年度利润分配方案实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	299,599,000
现金分红金额（元）（含税）	59,919,800.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	59,919,800.00
可分配利润（元）	541,680,256.06

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.0 元（含税）。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年利润分配及资本公积转增股本方案：以截至2016年12月31日公司总股本(19,680万股)为基数，向全体股东每10股分配现金红利2.5元（含税）。同时，以截至2016年12月31日公司总股本(19,680万股)为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。

2017年利润分配方案：以截至2017年12月31日公司总股本(299,223,000股)为基数，向全体股东每10股分配现金红利1.5元（含税）。

2018年利润分配预案：拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股分配现金红利2.0元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	59,919,800.00	161,215,303.45	37.17%			59,919,800.00	37.17%
2017年	44,883,450.00	121,776,126.63	36.86%			44,883,450.00	36.86%
2016年	49,200,000.00	108,031,105.29	45.54%			49,200,000.00	45.54%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邓家贵、吴学民	其他承诺	<p>1、本人所持公司股票在锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于本次发行上市时公司股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。2、本人持有的公司股份的锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，本人减持</p>	2014 年 09 月 10 日	按承诺执行	报告期内承诺人遵守了所做承诺

		<p>持有的公司股份时，应提前将减持原因、拟减持数量、未来持股意向等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持公司股份。3、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得归公司所有，同时本人持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的应付现金分红。4、除前述锁定期外，在其任职期</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。5、(1) 本人所持公司股票在锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于本次发行上市时公司股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价)；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。(2) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得归公司所有，同时本人持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上交公司，则公</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司有权扣留本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的应付现金分红。(3) 上述承诺不因本人辞任发行人董事而发生变化。</p> <p>6、(1) 本人持有的公司股份的锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后,减持持有的公司股份时,应提前将减持原因、拟减持数量、未来持股意向等信息以书面方式通知发行人,并由发行人及时予以公告,自发行人公告之日起 3 个交易日后,本人方可以减持公司股份。(2) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的,本人承诺违规减持公司股票所得归公司所有,同时本人持有的</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>剩余公司股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的应付现金分红。7、本人于 2014 年 6 月出具承诺函：“公司的全资子公司潜江菲利华依据与中国石化江汉油田分公司盐化工总厂于 2010 年 9 月 5 日签订《土地使用权出租协议》，承租盐化工总厂 3,110.8 平方米国有土地使用权作为生产用地（国有土地使用权证号：“潜国用（2000）字第 0854 号”、“潜国用（2003）字第 491 号”），并在该租赁土地上自建了厂房及其他</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>构筑物、附属设施；截至本承诺函出具之日，潜江菲利华已就其于该租赁土地范围内自行建造的厂房合法取得以潜江菲利华为所有权人的房屋所有权证。如潜江菲利华在租赁期内因上述厂房及其他构筑物、附属设施被拆迁、毁损或者其他原因致使租赁合同终止、生产经营受到影响或潜江菲利华受到处罚等导致经济损失，本人将无条件全额承担相关补偿、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿款项以及潜江菲利华因此所支付的相关费用”。</p>				
股权激励承诺	公司、第一次股权激励对象	其他承诺	1、公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形	2015年08月21日	按承诺执行	报告期内承诺人遵守了所做承诺。

			<p>式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、公司承诺锁定期内，公司各年度归属于母公司股东的净利润及归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。首次授予激励对象第一次解锁以 2014 年经审计的营业收入为基数，2015 年收入增长率不低于 15%。第二次解锁以 2014 年经审计的营业收入为基数，2016 年收入增长率不低于 35%。第三次解锁以 2014 年经审计的营业收入为基数，2017 年收入增长率不低于 55%。8 位预留授予激励对象第一次解锁以</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>2014 年经审计的营业收入为基数，2016 年收入增长率不低于 35%。第二次解锁以 2014 年经审计的营业收入为基数，2017 年收入增长率不低于 55%。</p> <p>3、40 位首次授予激励对象可以在计划首次授予的权益工具自授予日起满一年后在解锁期内按每年 40%:30%:30% 的比例分批逐年解锁，实际解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。</p> <p>4、8 位预留授予激励对象可以在计划首次授予的权益工具自授予日起满一年后在解锁期内按每年 50%:50% 的比例分批逐年解锁，实际解锁数量应与激励对象上一年度绩效</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			评价结果挂钩。			
	公司、第二次股权激励对象	其他承诺	1、公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、公司承诺锁定期内，公司各年度归属于母公司股东的净利润及归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。第二次授予激励对象第一次解锁以 2016 年经审计的营业收入为基数，2017 年收入增长率不低于 15%。第二次解锁以 2016 年经审计的营业收入为基数，2018 年收入增长率不低于 35%。第三次解锁以	2017 年 09 月 21 日	按承诺执行	报告期内承诺人遵守了所做承诺。

			<p>2016 年经审计的营业收入为基数，2019 年收入增长率不低于 55%。第二次预留授予激励对象第一次解锁以 2016 年经审计的营业收入为基数，2018 年收入增长率不低于 35%。第二次解锁以 2016 年经审计的营业收入为基数，2019 年收入增长率不低于 55%。3、90 位第二次授予激励对象可以在计划授予的权益工具自授予日起满一年后在解锁期内按每年 40%:30%:30% 的比例分批逐年解锁，实际解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。4、第二次预留授予激励对象可以在计划首次授予的权益工具自授予日起</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			满一年后在解锁期内按每年50%:50%的比例分批逐年解锁,实际解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 一、本次会计政策变更概述

#### 1、会计政策变更的内容

##### （1）财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

## （2）个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，本公司个人所得税手续费返还在“其他收益”项目中核算。

## 2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司采用中国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

## 3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部于2018年6月发布的《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）和财政部于2018年9月发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》中的规定执行。其余未变的部门仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## 4、会计政策变更日期

根据前述规定，公司将按照财政部的要求时间执行前述二项会计准则，对相关会计政策进行变更。

## 二、会计政策变更对公司的影响

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

## 三、董事会审议情况及合理性说明

公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议公司2018年会计政策变更的议案》，同意本次会计政策变更。董事会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部发布的企业会计准则进行的合理变更，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3

境内会计师事务所注册会计师姓名	李建树、陈刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内公司股权激励具体实施情况请见公司在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 发布的：关于回购注销部分限制性股票的公告2018-15，关于回购注销部分限制性股票的减资公告2018-16，关于调整限制性股票数量及回购价格的公告2018-29，关于首次限制性股票激励计划预留限制性股票第二个解锁期股份上市流通公告2018-32，关于部分限制性股票回购注销完成的公告2018-34，关于首次限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的公告2018-40，关于回购注销部分限制性股票的公告2018-42，关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的公告2018-41，监事会关于第二次限制性股票激励计划预留限制性股票激励对象名单的公示情况说明2018-43，关于回购注销部分限制性股票的减资公告2018-45，关于第二次限制性股权激励计划预留股票授予登记完成的公告2018-49，关于第二次限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告2018-62，关于第二次限制性股票激励计划第一个解锁期股份上市流通公告2018-66。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有流动资金	120,000,000	0	0
合计		120,000,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司一直以扶贫助学为参与公益事业的主要措施，近年累计对城乡特困家庭、贫困学生捐赠扶贫助学款200余万元，履行了上市公司的社会责任，促进了扶贫地点生产生活水平的提升，被评为荆州市“最具社会责任感企业”。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

建立扶贫资金预算，保障资金到位，参与市委统战部、工商联统一组织的民营企业扶贫捐款活动及其他各项公益活动；继续定点对湖北省沙市中学贫困学生实施捐助。

### (2) 年度精准扶贫概要

按照荆州市扶贫攻坚作战指挥部的要求，公司加大教育扶贫力度，对湖北省沙市中学贫困学生实施捐助30万元，对荆州中学贫困学生实施捐助10万元，对荆州市沙市实验中学捐赠款贫困学生实施捐助10万元，对荆州市沙市区锣场镇长湖村实施精准扶贫捐助5万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	55
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	50
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

建立扶贫资金预算，保障资金到位，参与市委统战部、工商联统一组织的民营企业扶贫捐款活动及其他各项公益活动；继续定点对湖北省沙市中学贫困学生实施捐助。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖北菲利华石英玻璃股份有限公司	化学需氧量 (COD)	污水处理站处理后排放	1	公司东南角	15mg/L	100mg/L	830.85kg	830.85kg	无
	悬浮物 (SS)	污水处理站处理后排放	1	公司东南角	8mg/L	70mg/L	443.12kg	443.12kg	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有一套生活污水处理站和一套尾气处理系统，均正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年6月26日公司完成高纯石英锭扩产项目环境影响报告，并获得环评审批意见（荆开分环保审文【2018】45号文）；2018年12月20日公司完成集成电路及光学用性能石英玻璃项目和高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目的环境影响报告，并获得环评审批意见（荆开分环保审文【2018】71号文及荆开分环保审文【2018】72号文）。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制有《突发环境事件应急预案》，2018年7月26日组织人员进行了应急演练。

#### 环境自行监测方案

暂无环境自行监测方案，每年委托相关单位进行环境监测。2018年委托湖北天欧检测有限公司对我公司进行环境检测，废水、废气、噪声等污染物排放均达标，无超标现象。检测结果详见天欧检委字【2018926】号。

#### 其他应当公开的环境信息

无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	化学需氧量 (COD)	污水处理站处理后排放	1	公司西南角	16mg/L	100mg/L	29.51kg	29.51kg	无
	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	污水处理站处理后排放	1	公司西南角	0.223mg/L	15mg/L	0.41kg	0.41kg	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有一套生活污水处理站和一套尾气处理系统，均正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

按期缴纳了排污费。

#### **突发环境事件应急预案**

公司编制有《突发环境事件应急预案》，2018年7月15日组织人员进行了应急演练。

#### **环境自行监测方案**

暂无环境自行监测方案，每年委托相关单位进行环境监测。2018年委托湖北天欧检测有限公司对我公司进行环境检测，废水、废气、噪声等污染物排放均达标，无超标现象。检测结果详见天欧检委字【2018891】号。

#### **其他应当公开的环境信息**

无

### **十八、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### **十九、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,943,289	11.01%	450,000			-74,000	376,000	33,319,289	11.12%
3、其他内资持股	32,943,289	11.01%	450,000			-74,000	376,000	33,319,289	11.12%
二、无限售条件股份	266,279,711	88.99%						266,279,711	88.88%
1、人民币普通股	266,279,711	88.99%						266,279,711	88.88%
三、股份总数	299,223,000	100.00%	450,000			-74,000	376,000	299,599,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年7月2日回购注销部分限制性股票，公告编号：2018-34。

2、2018年10月30日第二次限制性股票激励计划预留股票授予登记完成，公告编号：2018-49。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年4月13日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会发表了相关意见。

2018年8月13日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会发表了相关意见。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动，公司都委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及时进行了相关过户。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》规定，回购注销卢晓辉、马承

斗所持限制性股票的数量为54,000股，价格为5.63元/股，支付的金额为304020元。本次限制性股票回购注销事宜于2018年7月2日已完成。

2、根据《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司第二次限制性股票激励计划（草案）》规定,回购注销杨青所持限制性股票的数量为20,000股，价格为7.85元/股，支付的金额为157000元。本次限制性股票回购注销事宜于2019年1月9日已完成。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

股份变动使近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的变化情况，具体指标详见：第二节 公司基本情况简介 五、主要会计数据和财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴学民	20,765,855			20,765,855	董事	按相关承诺、规定执行
周生高	3,034,800			3,034,800	董事、高级管理人员	按相关承诺、规定执行
商春利	2,705,661			2,705,661	董事、高级管理人员	按相关承诺、规定执行
李再荣	643,799			643,799	董事、高级管理人员、参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
徐燕	520,050			520,050	高级管理人员、参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
吴坚	412,500			412,500	董事、参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
郑巍	371,587			371,587	董事	按相关承诺、规定执行
王辉	0		100,000	100,000	高级管理人员	按相关承诺、规定执行

魏学兵	0		100,000	100,000	参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
陈红军	191,250			191,250	参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
其他	4,297,787	74,000	250,000	4,473,787	参与公司限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
合计	32,943,289	74,000	450,000	33,319,289	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
菲利华	2018年08月14日	7.95	450,000	2018年10月30日	0	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年8月13日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，确定2018年8月14日为第二次限制性股票激励计划预留限制性股票的授予日，向激励对象授予相应额度的预留限制性股票。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 2018年7月2日回购注销部分限制性股票，总股本由299,223,000减少至299,169,000股，公告编号：2018-34。
- 2018年10月30日第二次限制性股票激励计划预留股票授予登记完成，总股本由299,169,000增加至299,619,000股，公告编号：2018-49。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	9,876	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	9,158	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邓家贵	境内自然人	12.96%	38,838,919	0	0	38,838,919	质押	8,599,900
吴学民	境内自然人	9.24%	27,687,807	0	20,765,855	6,921,952	质押	9,110,000
北京汇宝金源投 资管理中心（有限 合伙）	境内非国有法人	6.91%	20,700,000	0	0	20,700,000		
中华联合财产保 险股份有限公司 —传统保险产品	境内非国有法人	3.38%	10,125,524	2,086,050	0	10,125,524		
鲁昌硕	境内自然人	3.21%	9,603,613	-1,720,909	0	9,603,613		
熊满桃	境内自然人	2.46%	7,372,750	-450,000	0	7,372,750	质押	3,000,000
胡国华	境内自然人	2.25%	6,737,752	-44,203	0	6,737,752		
孙文沁	境内自然人	2.14%	6,426,389	-131,511	0	6,426,389		
西藏博恩资产管 理有限公司—博 恩添富 7 号私募证 券投资基金	境内非国有法人	1.81%	5,408,358	3,908,234	0	5,408,358		
中国农业银行股 份有限公司—交 银施罗德先锋混 合型证券投资基 金	境内非国有法人	1.76%	5,273,287	5,273,287	0	5,273,287		
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓家贵和吴学民是公司的实际控制人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
邓家贵	38,838,919		人民币普通股	38,838,919				

北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙)	20,700,000	人民币普通股	20,700,000
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	10,125,524	人民币普通股	10,125,524
鲁昌硕	9,603,613	人民币普通股	9,603,613
熊满桃	7,372,750	人民币普通股	7,372,750
吴学民	6,921,952	人民币普通股	6,921,952
胡国华	6,737,752	人民币普通股	6,737,752
孙文沁	6,426,389	人民币普通股	6,426,389
西藏博恩资产管理有限公司—博恩添富 7 号私募证券投资基金	5,408,358	人民币普通股	5,408,358
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金	5,273,287	人民币普通股	5,273,287
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	邓家贵和吴学民是公司的实际控制人		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邓家贵	中国	否
吴学民	中国	否
主要职业及职务	邓家贵为公司前任董事长、现任终身名誉董事长，吴学民为公司现任董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

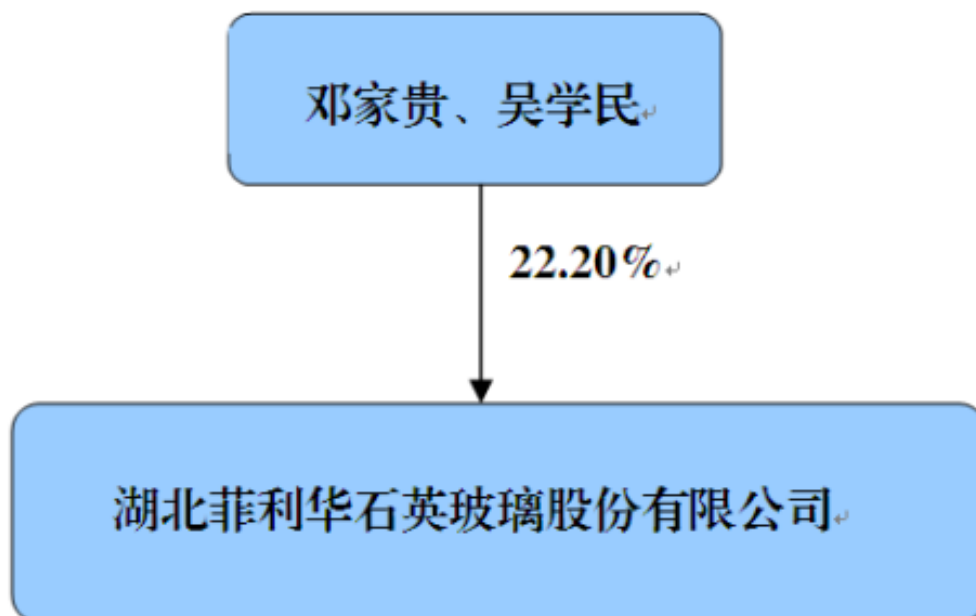
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邓家贵	本人	中国	否
吴学民	本人	中国	否
主要职业及职务	邓家贵为公司前任董事长、现任终身名誉董事长，吴学民为公司现任董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴学民	董事长	现任	男	56	2017年04月24日	2020年04月23日	27,687,807	0	0	0	27,687,807
商春利	副董事、总经理	现任	男	42	2017年04月24日	2020年04月23日	3,505,149	0	0	0	3,505,149
周生高	董事、副总经理	现任	男	48	2017年04月24日	2020年04月23日	4,046,400	0	0	0	4,046,400
李再荣	董事、财务总监	现任	女	44	2017年04月24日	2020年04月23日	758,400	0	0	0	758,400
郑巍	董事、董事会秘书	现任	男	51	2017年04月24日	2020年04月23日	405,449	0	0	0	405,449
吴坚	董事、副总经理	现任	男	57	2017年04月24日	2020年04月23日	450,000	0	0	0	450,000
岳蓉	独立董事	现任	女	45	2017年04月24日	2020年04月23日	0	0	0	0	0
刘启亮	独立董事	现任	男	49	2017年04月24日	2020年04月23日	0	0	0	0	0
谢敏	独立董事	现任	男	39	2017年04月24日	2020年04月23日	0	0	0	0	0
王辉	副总经理	现任	男	50		2020年04月23日	0	106,400	0	0	106,400
徐燕	副总经理	现任	女	46	2017年	2020年	593,400	0	0	0	593,400

					04月24日	04月23日						
卢晓辉	监事会主席	现任	女	35	2017年04月24日	2020年04月23日	90,000	0	0	27,000	63,000	
马承斗	监事	现任	男	53	2017年04月24日	2020年04月23日	56,251			27,000	29,251	
胡燕	监事	现任	女	48	2017年04月24日	2020年04月23日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	37,592,856	106,400	0	54,000	37,645,256	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 本公司现任董事：

吴学民：男，1963年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，正高职高级工程师，荆州市第二届突出贡献人才奖“金凤奖”获得者，湖北省有突出贡献中青年专家，湖北省科技创业领军人才，全国建材系统劳动模范，中国建筑玻璃与工业玻璃协会副会长。1983年至今，在菲利华股份及其前身工作，历任设备科科长、总工程师、董事、总经理、副董事长。现任公司董事长（任期至2020年4月）。

商春利：男，1977年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，本科学历，高级工程师，荆州市特等劳模，荆州市第四次党代会代表，湖北省第十二届青联委员，湖北省委重大人才工程“123企业家培养计划”首批入选人。1996年至今，在菲利华股份及其前身工作，历任分厂厂长、战略信息部部长、品质保证部部长、国际业务部经理、管理者代表、董事、总经理助理、总经理。现任公司副董事长（任期至2020年4月）、总经理。

周生高：男，1971年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理会计师。1991年至今，在菲利华股份及其前身工作，历任财务部主管、财务部副经理、财务部经理、总经理助理、副总经理、常务副总经理。现任公司董事（任期至2020年4月）、副总经理兼纤维与复合材料事业部运营总监。

李再荣：女，1975年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1996年至今，在菲利华股份及其前身工作，历任财务部主管、审计部主任、监事会主席等职。现任公司董事（任期至2020年4月）、财务总监。

郑巍：男，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历。1988年至2011年，在荆州日报社工作，历任要闻部主任、总编辑助理。2011年至今，在湖北菲利华石英玻璃股份有限公司工作，历任总经理助理、行政与人力资源总监。现任公司董事（任期至2020年4月）、董事会秘书。

吴坚：男，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1980-2000年，在上海新沪玻璃有限公司工作，历任销售科科长、总经理助理、副总经理。2000年至今，在上海石创石英玻璃有限公司工作（2016

年6月公司更名为上海菲利华石创科技有限公司)任总经理、董事、董事长。现任公司董事(任期至2020年4月)、副总经理兼任石英事业部运营总监。

岳蓉:女,1974年出生,中国国籍,无境外永久居留权,1996年9月至2001年2月担任华中科技大学教师;2001年3月至2003年8月担任武汉华中科技大学大产业集团有限公司投资经理、董事局秘书;2003年9月起先后担任武汉华工创投总经理助理、副总经理,现为武汉华工创投副总经理;2005年3月至今担任武汉华科大生命科技有限公司董事长;2011年5月至今担任武汉固德银赛创业投资管理有限公司(湖北省创投公会副会长单位)、科华银赛创业投资有限公司总经理;2013年7月至今先后担任天津市灏洋生物制品科技有限责任公司、天津灏洋华科生物科技有限公司董事长。现任公司独立董事(任期至2020年4月)。

刘启亮:男,1970年出生,中国国籍,无境外永久居留权,中共党员,华中科技大学管理学院会计系主任,教授、博士后、博士研究生导师。2000年至2009年9月,分别获得四川大学商学院、厦门大学管理学院、加拿大Alberta大学商学院会计系硕士学位、博士学位、博士后。2010年至2014年担任中国会计学会财务成本分会第七届理事会理事,2011年10月至2014年10月担任西南财经大学中国政府审计研究中心特聘研究员,2006年7月至2014年10月担任武汉大学经济与管理学院会计专业硕士中心主任。2014年11月至今担任华中科技大学管理学院会计系主任、学术委员会委员。现任公司独立董事(任期至2020年4月)。

谢敏:男,1980年3月出生,中国国籍,无境外居留权,武汉大学法学专业学士学位。拥有《中华人民共和国法律职业资格证书》、《SAC证券从业资格》(证券投资基金)。2005年7月至今,历任北京大成(武汉)律师事务所薪酬律师、合伙人律师、房地产部副主任、主任、房地产与建设工程专业委员会主任。现任公司独立董事(任期至2020年4月)。

#### 本公司现任监事:

卢晓辉:女,1984年生,中国国籍,中共党员,无境外居留权,本科学历,获武汉大学法学、经济学双学位,具有法律职业资格。2006年至今,在湖北菲利华石英玻璃股份有限公司及其前身工作,历任财务部主管、公司办公室法务主管、物流部综合主管、审计部主任等职。现任公司监事会主席(任期至2020年4月)。

马承斗:男、1966年6生,中国国籍,无境外居留权,本科学历,工程师。1989年7月起,在活力28集团宏达纸品厂、联发公司工作,先后出任车间主任、技术质检科科长、工程筹建办公室主任、技术部部长兼制造部部长。2004年4月至今,在湖北菲利华石英玻璃股份有限公司及前身工作,历任生产管理部生产主管、董事会办公室副主任、主任。现任公司监事(任期至2020年4月)。

胡燕:女,1971年生,中国国籍,无境外居留权,中专学历。1988年至1998年,历任沙市石英玻璃厂、沙市迪建光源有限公司会计;1999年至2014年3月,在菲利华股份及其前身工作,历任公司会计、成本主管;2014年4月起任公司审计部员工。现任公司职工监事(任期至2020年4月)。

#### 本公司现任高级管理人员:

商春利、周生高、李再荣、郑巍、吴坚简历请参见本部分之“董事”。

王辉,男,1969年出生,中国国籍,无境外永久居留权,学历:硕士、厦门大学(MBA)/本科、长春光学精密机械学院(现长春理工大学)。曾任珠海光联技术有限公司无源器件分厂厂长、II-VI Inc.下属福州高意通讯技术有限公司总经理助理、广州奥普镀膜技术有限公司总经理。2018年4月任公司运营总监,2018年12月任公司常务副总经理。

徐燕:女,1973年生,中国国籍,无境外居留权,大专学历。1990年至今,在菲利华股份及其前身工作,历任制造部内勤、质量体系管理员、主管、制造部部长、采购部经理、石英纤维部部长、董事。现任公司副总经理(任期至2020年4月)。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东大会审议批准
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的报酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴学民	董事长	男	56	现任	1,100,171.12	否
商春利	副董事长、总经理	男	42	现任	885,171.12	否
周生高	董事、副总经理	男	48	现任	799,571.11	否
李再荣	董事、财务总监	女	44	现任	781,771.12	否
郑巍	董事、董事会秘书	男	51	现任	656,460	否
吴坚	董事、副总经理	男	57	现任	525,476.57	否
岳蓉	独立董事	女	45	现任	60,000	否
刘启亮	独立董事	男	49	现任	60,000	否
谢敏	独立董事	男	39	现任	60,000	否
卢晓辉	监事会主席	女	35	现任	465,787.83	否
马承斗	监事	男	53	现任	206,684.77	否
胡燕	监事	女	48	现任	133,584.18	否
王辉	常务副总经理	男	50	现任	549,872	否

徐燕	副总经理	女	46	现任	695,571.12	否
合计	--	--	--	--	6,980,120.94	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	922
主要子公司在职员工的数量（人）	300
在职员工的数量合计（人）	1,222
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,222
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	751
销售人员	30
技术人员	166
财务人员	14
行政人员	261
合计	1,222
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
	186
	264
	315
	242
	178
	36
	1
合计	1,222

### 2、薪酬政策

公司根据企业的经营战略和目标制订相应的薪酬政策，并根据市场实际情况适时进行调整。员工薪酬主要包括以岗位、岗级工资为主的基本月薪，以保障员工生活待遇的各类津补贴，年度根据公司经营绩效

完成情况及员工绩效考评分配绩效奖金，以及保障员工福利的住房公积金和社会保险金、医疗慰问金、大病救助、学历提升奖励等福利。

### 3、培训计划

公司建设有完善的员工培训体系，关注员工成长发展。2018公司共进行内训120次，培训702课时，参训人次达到4023人次；外训20次，培训完成率100%。公司目前研究生在读人数（含MBA）4人，在读博士1人。此外，公司还加强内部讲师培养，在各事业部、部门选拔15名骨干参加TTT培训，加强讲师队伍建设。

2019年将从以下几个方面做好公司培训工作：

1、建设学习型组织，开展“工作学习化，学习工作化”活动。开展中高层管理人员专项培训，每两月定期实施培训学习活动；开展重点岗位基层管理人员素质提升活动。

2、加强培训需求调查及培训效果评估，跟踪培训知识学以致用情况，使培训切实服务于生产、服务于运营、服务于管理、服务于战略。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### 2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

5、关于相关利益者公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控

股股东非经营性占用公司资金的行为。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	38.27%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.36%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
岳蓉	8	4	4	0	0	否	1
谢敏	8	4	4	0	0	否	1
刘启亮	8	4	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，为公司2018年度的组织建设和团队管理做了大量工作，有效提升了公司管理水平。

1、审计委员会履职情况：审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会主要审议了公司内部审计部门提交的内审财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。在2018年年报编制和审计过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告。

2、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，薪酬与考核委员会对2018年度公司高级管理人员的薪酬进行考核。委员会核查了公司高级管理人员的薪酬，认为其薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

3、提名委员会履职情况：报告期内，公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度。

4、战略与发展委员会履职情况：报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期战略规划及对外投资、股东回报规划公司、重大对外投资等事项向董事会提出了建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2018年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷①审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；②发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；③已经发现并上报给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；④外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内控控制在运行过程中未能够发现该错报；⑤其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>2、重要缺陷①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报表达到合理、准确的目标；⑤ 关键岗位人员舞弊。</p> <p>3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的定量标准以营业收入作为衡量指标。如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷； 如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的定量标准以营业收入作为衡量指标。如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷； 如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷； 如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为，菲利华按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 13 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2019) 010198 号
注册会计师姓名	李建树、陈刚

审计报告正文

## 审 计 报 告

众环审字(2019) 010198号

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司全体股东：

### 1. 审计意见

我们审计了湖北菲利华石英玻璃股份有限公司（以下简称“菲利华公司”或“公司”）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、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，公允反映了菲利华公司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现金流量。

### 1. 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，我们独立于菲利华公司，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。

### 1. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

#### 1. 销售收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
请参见财务报表附注（五）24、附注（七）27。由于公司实施的股权激励将销售收入作为关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标而操纵销售收入确认时的固有风	了解和测试管理层与销售收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价菲利华公司的销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 选取样本对本年销售收入进行函证； 国内销售业务核对签收单，出口销售业务核对报关单、提单，评价相关销售收入确认是否符合菲利华公司销售收入确认的会计政策；

<p>险，因此，我们将菲利华公司销售收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>对收入执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>就资产负债表日前后记录的销售收入交易，选取样本检查销售订单、核对产品出库单、核对签收单、报关单、提单、核对运单，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>检查在财务报表中有关销售收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
---------------------------------------	--

### 1. 商誉减值测试

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注(七)11。截止2018年12月31日，菲利华公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币100,087,106.59元，上述商誉主要是菲利华公司分别于2016年度和2017年度因收购上海菲利华石创科技有限公司和武汉理航新材料科技有限公司形成的。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此，我们将评估合并财务报表中商誉减值测试识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解和评价管理层对商誉减值测试相关的内部控制设计和运行的有效性；</li> <li>2. 分析管理层对公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，测试管理层减值测试所依据的基础数据，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作，分析检查管理层采用的假设的恰当性、检查相关的假设和方法的合理性；</li> <li>3. 复核评价管理层预测时所使用的关键参数：将预测期收入增长率与历史的收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较，且考虑了市场趋势；分析了管理层所采用的折现率；</li> <li>4. 评估管理层对相关资产组现金流量预测时使用估值方法的适当性，尤其是管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值的适当性；</li> <li>5. 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性；</li> <li>6. 将相关资产组本年度实际数据与以前年度预测数据进行对比，以评价管理层对现金流量预测的可靠性及其偏向；</li> <li>7. 验证商誉减值测试模型的计算准确性；</li> <li>8. 检查在财务报表中有关商誉减值准备的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol>

### 1. 其他信息

菲利华公司管理层对其他信息负责。其他信息包括菲利华公司2018年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。

## 1. 管理层和治理层对财务报表的责任

菲利华公司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，管理层负责评估菲利华公司的持续经营能力，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菲利华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督菲利华公司的财务报告过程。

## 1. 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对菲利华公司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菲利华公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就菲利华公司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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

（项目合伙人） 李建树

中国注册会计师

陈刚

中 国

武 汉

2019年3月13日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北菲利华石英玻璃股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,129,331.26	290,931,732.79
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	344,641,112.11	240,995,282.29
其中：应收票据	176,644,345.14	83,505,213.17
应收账款	167,996,766.97	157,490,069.12
预付款项	48,632,387.01	27,670,973.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	613,719.56	611,452.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	127,406,170.74	73,168,137.86

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,707,021.98	17,941,092.45
流动资产合计	785,129,742.66	651,318,671.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	424,744,072.57	350,211,139.80
在建工程	52,688,467.92	31,032,586.23
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,981,541.67	26,170,315.86
开发支出	3,896,107.76	180,928.47
商誉	100,087,106.59	100,121,147.55
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,576,364.04	5,709,216.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	611,973,660.55	513,425,334.51
资产总计	1,397,103,403.21	1,164,744,005.91
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	192,359,511.83	118,725,815.57
预收款项	5,187,061.20	1,549,466.79
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,450,764.68	11,421,292.41
应交税费	9,727,625.46	9,894,444.76
其他应付款	45,267,305.47	83,393,156.26
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	306,992,268.64	234,984,175.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	11,390,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,227,917.78	11,715,627.84
递延所得税负债	8,570,550.07	273.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,188,467.85	21,715,900.97
负债合计	338,180,736.49	256,700,076.76
所有者权益：		
股本	299,599,000.00	299,223,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,608,081.61	146,563,771.04
减：库存股	22,558,800.00	41,291,670.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,623,509.88	63,881,858.39
一般风险准备		
未分配利润	541,680,256.06	438,063,954.10
归属于母公司所有者权益合计	1,056,952,047.55	906,440,913.53
少数股东权益	1,970,619.17	1,603,015.62
所有者权益合计	1,058,922,666.72	908,043,929.15
负债和所有者权益总计	1,397,103,403.21	1,164,744,005.91

法定代表人：吴学民

主管会计工作负责人：李再荣

会计机构负责人：陈耘

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,191,155.09	255,610,314.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	312,872,413.35	218,268,085.60
其中：应收票据	175,078,162.14	82,405,213.17
应收账款	137,794,251.21	135,862,872.43
预付款项	47,302,785.29	24,712,405.26
其他应收款	543,970.99	552,600.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	101,081,301.67	52,595,042.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,307,593.68	1,593,829.57
流动资产合计	672,299,220.07	553,332,278.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	166,456,926.96	163,183,961.69
投资性房地产		
固定资产	392,578,402.36	333,163,615.65
在建工程	49,043,021.24	31,032,586.23
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,197,647.41	25,454,852.02
开发支出	3,896,107.76	180,928.47
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,141,050.34	3,984,010.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	640,313,156.07	556,999,954.45
资产总计	1,312,612,376.14	1,110,332,233.12
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	199,988,007.30	120,226,231.65
预收款项	4,605,224.40	1,040,613.57
应付职工薪酬	15,148,752.59	8,378,591.37
应交税费	6,486,647.38	7,345,867.20
其他应付款	44,938,525.90	83,301,896.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	306,167,157.57	230,293,200.00
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	11,390,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,901,917.78	10,168,627.84
递延所得税负债	8,570,550.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,862,467.85	20,168,627.84
负债合计	336,029,625.42	250,461,827.84
所有者权益：		
股本	299,599,000.00	299,223,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,608,081.61	146,563,771.04
减：库存股	22,558,800.00	41,291,670.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,623,509.88	63,881,858.39
未分配利润	461,310,959.23	391,493,445.85
所有者权益合计	976,582,750.72	859,870,405.28
负债和所有者权益总计	1,312,612,376.14	1,110,332,233.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	722,097,910.69	545,340,468.73
其中：营业收入	722,097,910.69	545,340,468.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	547,760,312.82	407,381,792.40
其中：营业成本	394,089,612.88	284,015,263.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,342,821.24	7,111,095.30
销售费用	17,367,515.77	12,239,514.91
管理费用	87,972,751.54	58,072,362.03
研发费用	47,960,536.72	35,264,507.26
财务费用	-7,864,736.87	7,482,060.66
其中：利息费用	642,093.71	228,541.66
利息收入	1,521,152.65	1,493,551.86
资产减值损失	891,811.54	3,196,988.67
加：其他收益	10,539,329.62	6,599,327.39
投资收益（损失以“-”号填列）	1,773,171.45	-862,790.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	784.58	370,056.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	186,650,883.52	144,065,270.26
加：营业外收入	211,739.32	222,160.91
减：营业外支出	1,084,022.09	1,384,379.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	185,778,600.75	142,903,051.29
减：所得税费用	24,195,693.75	20,845,595.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	161,582,907.00	122,057,455.81
（一）持续经营净利润（净亏损	161,582,907.00	122,057,455.81

以“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	161,215,303.45	121,776,126.63
少数股东损益	367,603.55	281,329.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	161,582,907.00	122,057,455.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,215,303.45	121,776,126.63
归属于少数股东的综合收益总额	367,603.55	281,329.18
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.5464	0.4131
(二) 稀释每股收益	0.5465	0.4130

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴学民

主管会计工作负责人：李再荣

会计机构负责人：陈耘

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	661,295,777.00	491,702,331.12
减：营业成本	410,054,036.03	286,456,813.51
税金及附加	5,910,911.66	6,087,706.82
销售费用	11,953,125.17	8,046,612.74
管理费用	66,633,524.08	45,890,859.21
研发费用	34,138,720.22	22,844,452.82
财务费用	-7,405,742.63	7,255,379.91
其中：利息费用	642,093.71	228,541.66
利息收入	1,267,242.56	1,451,998.84
资产减值损失	496,309.52	3,043,380.08
加：其他收益	6,936,871.95	5,362,827.39
投资收益（损失以“-”号填列）	769,094.25	-885,019.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	147,220,859.15	116,554,934.38
加：营业外收入	111,070.83	201,024.14
减：营业外支出	1,062,791.28	690,010.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,269,138.70	116,065,948.05
减：所得税费用	18,852,623.83	16,655,490.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	127,416,514.87	99,410,457.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,416,514.87	99,410,457.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	127,416,514.87	99,410,457.70
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4330	0.3370
(二) 稀释每股收益	0.4319	0.3370

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	558,579,331.62	431,579,736.59
客户存款和同业存放款项净增加额	3,494,174.28	131,285.19
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,431,194.43	11,992,215.97
经营活动现金流入小计	586,504,700.33	443,703,237.75
购买商品、接受劳务支付的现金	274,402,772.02	138,828,763.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	133,829,166.81	94,249,532.39
支付的各项税费	40,834,811.37	46,757,313.54
支付其他与经营活动有关的现金	42,520,574.40	46,949,766.18
经营活动现金流出小计	491,587,324.60	326,785,375.70
经营活动产生的现金流量净额	94,917,375.73	116,917,862.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	196,073,171.45	22,228.71
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,640.00	300,866.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	196,106,811.45	323,094.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,648,437.43	80,877,191.60
投资支付的现金	207,800,000.00	32,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	1,587,566.84	1,388,448.03
投资活动现金流出小计	352,036,004.27	114,765,639.63
投资活动产生的现金流量净额	-155,929,192.82	-114,442,544.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,577,500.00	34,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,200,000.00
取得借款收到的现金	35,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	58,577,500.00	54,600,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,502,443.71	49,421,041.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,461,020.00	10,160,560.00
筹资活动现金流出小计	65,963,463.71	59,581,601.66
筹资活动产生的现金流量净额	-7,385,963.71	-4,981,601.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-253,732.87	-6,319,879.33
五、现金及现金等价物净增加额	-68,651,513.67	-8,826,163.86
加：期初现金及现金等价物余额	281,006,829.95	289,832,993.81
六、期末现金及现金等价物余额	212,355,316.28	281,006,829.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	496,523,306.63	348,754,342.65
收到的税费返还	1,730,568.71	131,285.19
收到其他与经营活动有关的现金	11,844,086.62	14,934,088.64
经营活动现金流入小计	510,097,961.96	363,819,716.48
购买商品、接受劳务支付的现金	268,464,957.77	132,905,431.20

支付给职工以及为职工支付的现金	100,965,931.96	70,477,446.78
支付的各项税费	18,145,811.32	30,225,893.22
支付其他与经营活动有关的现金	44,808,963.96	33,248,256.61
经营活动现金流出小计	432,385,665.01	266,857,027.81
经营活动产生的现金流量净额	77,712,296.95	96,962,688.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,769,094.25	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,769,094.25	226,520.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,988,199.62	69,751,150.36
投资支付的现金	148,500,000.00	46,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,587,566.84	1,388,448.03
投资活动现金流出小计	272,075,766.46	117,389,598.39
投资活动产生的现金流量净额	-151,306,672.21	-117,163,078.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,577,500.00	32,400,000.00
取得借款收到的现金	35,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	58,577,500.00	52,400,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,502,443.71	49,421,041.66
支付其他与筹资活动有关的现金	10,461,020.00	10,160,560.00
筹资活动现金流出小计	65,963,463.71	59,581,601.66
筹资活动产生的现金流量净额	-7,385,963.71	-7,181,601.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-87,932.92	-4,914,727.19

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-81,068,271.89	-32,296,718.57
加：期初现金及现金等价物余额	247,485,412.00	279,782,130.57
六、期末现金及现金等价物余额	166,417,140.11	247,485,412.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	299,223,000.00				146,563,771.04	41,291,670.00			63,881,858.39		438,063,954.10	1,603,015.62	908,043,929.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	299,223,000.00				146,563,771.04	41,291,670.00			63,881,858.39		438,063,954.10	1,603,015.62	908,043,929.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	376,000.00				15,044,310.57	-18,732,870.00			12,741,651.49		103,616,301.96	367,603.55	150,878,737.57
（一）综合收益总额											161,215,303.45	367,603.55	161,582,907.00
（二）所有者投入和减少资本	376,000.00				2,714,380.00	-18,732,870.00							21,823,250.00
1. 所有者投入的普通股	450,000.00				3,127,500.00	-22,318,920.00							25,896,420.00
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-74,000.00				-413,120.00	3,586,050.00							-4,073,170.00
4. 其他													
(三) 利润分配								12,741,651.49		-57,599,001.49			-44,857,350.00
1. 提取盈余公积								12,741,651.49		-12,741,651.49			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-44,857,350.00			-44,857,350.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					12,329,930.57								12,329,930.57
四、本期期末余额	299,599,000.00				161,608,081.61	22,558,800.00		76,623,509.88		541,680,256.06	1,970,619.17		1,058,922,666.72

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	196,800,000.00				208,147,511.94	18,419,400.00			53,940,812.62		375,421,373.24	575,400.00	816,465,697.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	196,800,000.00				208,147,511.94	18,419,400.00			53,940,812.62		375,421,373.24	575,400.00	816,465,697.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,423,000.00				-61,583,740.90	22,872,270.00			9,941,045.77		62,642,580.86	1,027,615.62	91,578,231.35
（一）综合收益总额											121,776,126.63	281,329.18	122,057,455.81
（二）所有者投入和减少资本	4,023,000.00				28,213,440.00	22,872,270.00							9,364,170.00
1. 所有者投入的普通股	4,050,000.00				28,350,000.00	-9,527,730.00							41,927,730.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-27,000.00				-136,560.00	32,400,000.00							-32,563,560.00
4. 其他													
（三）利润分配									9,941,045.77		-59,133,545.77		-49,192,500.00
1. 提取盈余公积									9,941,045.77		-9,941,045.77		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-49,192,500.00	-49,192,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	98,400,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,400,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												8,602,819.10	746,286.44
四、本期期末余额	299,223,000.00				146,563,771.04	41,291,670.00			63,881,858.39		438,063,954.10	1,603,015.62	908,043,929.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	299,223,000.00				146,563,771.04	41,291,670.00			63,881,858.39	391,493,445.85	859,870,405.28

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,223,000.00				146,563,771.04	41,291,670.00			63,881,858.39	391,493,445.85	859,870,405.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	376,000.00				15,044,310.57	-18,732,870.00			12,741,651.49	69,817,513.38	116,712,345.44
（一）综合收益总额										127,416,514.87	127,416,514.87
（二）所有者投入和减少资本	376,000.00				2,714,380.00	-18,732,870.00					21,823,250.00
1. 所有者投入的普通股	450,000.00				3,127,500.00	-22,318,920.00					25,896,420.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-74,000.00				-413,120.00	3,586,050.00					-4,073,170.00
4. 其他											
（三）利润分配									12,741,651.49	-57,599,001.49	-44,857,350.00
1. 提取盈余公积									12,741,651.49	-12,741,651.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,857,350.00	-44,857,350.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存											

收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					12,329,93 0.57						12,329,93 0.57
四、本期期末余额	299,599, 000.00				161,608,0 81.61	22,558,80 0.00			76,623,50 9.88	461,310 ,959.23	976,582,7 50.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	196,800, 000.00				208,147,5 11.94	18,419,40 0.00			53,940,81 2.62	351,216 ,533.92	791,685,4 58.48
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	196,800, 000.00				208,147,5 11.94	18,419,40 0.00			53,940,81 2.62	351,216 ,533.92	791,685,4 58.48
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	102,423, 000.00				-61,583,7 40.90	22,872,27 0.00			9,941,045 .77	40,276, 911.93	68,184,94 6.80
(一) 综合收益总 额										99,410, 457.70	99,410,45 7.70
(二) 所有者投入 和减少资本	4,023,00 0.00				28,213,44 0.00	22,872,27 0.00					9,364,170 .00
1. 所有者投入的 普通股	4,050,00 0.00				28,350,00 0.00	-9,527,73 0.00					41,927,73 0.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金	-27,000. 00				-136,560. 00	32,400,00 0.00					-32,563,5 60.00

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								9,941,045.77	-59,133,545.77	-49,192,500.00	
1. 提取盈余公积								9,941,045.77	-9,941,045.77		
2. 对所有者（或股东）的分配									-49,192,500.00	-49,192,500.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	98,400,000.00				-98,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,400,000.00				-98,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					8,602,819.10						8,602,819.10
四、本期期末余额	299,223,000.00				146,563,771.04	41,291,670.00		63,881,858.39	391,493,445.85	859,870,405.28	

### 三、公司基本情况

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年4月28日，经湖北省工商行政管理局批准，根据公司股东会决议和修改后的章程，由原自然人出资的有限责任公司变更为非上市股份有限公司。2014年9月10日，本公司根据相关股东会和中国证券监督管理委员会（证监许可[2014]834号）《关于核准湖北菲利华石英玻璃股份有限公司首次公开发行股票批复》，以公开发售方式发行A股，其中发行新股16,200,000.00股，每股面值1元，每股发行价格为19.13元，注册资本变更为人民币64,600,000.00元。此次发行的A股于2014年9月10日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300395。

根据公司2015年4月8日召开的2014年度股东大会和修改后的章程的规定，公司以截止2014年12月31日总股本64,600,000.00股为基数，以公积金按每10股转增10股向全体股东转增股本，转增后总股增至129,200,000.00万股。

根据公司2015年8月20日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》规定，公司于本年度以13.63元/股的价格授予40位激励对象1,800,000.00股限制性股票，增加股本1,800,000.00股，变更后的总股本为131,000,000.00股，变更后的注册资本为人民币131,000,000.00元。

2016年4月19日，公司召开第三届董事会第十八次会议及2015年年度股东大会审议通过以2015年年末总股本131,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为196,500,000.00股，变更后的注册资本为人民币196,500,000.00元，并于2016年6月6日完成工商变更登记。

2016年6月21日，公司召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司于本年度以13.23元/股的价格授予8位激励对象300,000.00股限制性股票，增加股本300,000.00股，变更后的总股本为196,800,000.00股，变更后的注册资本为人民币196,800,000.00元。

2017年3月20日，公司召开第三届董事会第二十三次会议及2016年年度股东大会审议通过以2016年年末总股本196,800,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为295,200,000.00股，变更后的注册资本为人民币295,200,000.00元，并于2017年4月完成工商变更登记。

2017年3月20日，公司召开第三届董事会第二十三次会议审议通过以《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因股权激励对象张旋提出辞职，不再符合激励条件，公司回购该员工所持有未解锁限售股27,000股，2017年5月26日，回购注销完成后，公司总股本为295,173,000股，变更后的注册资本为人民币295,173,000.00元，并于2017年6月完成工商变更登记。

2017年10月27日，公司召开的第四届董事会第六次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司于本年度以8元/股的价格授予90位激励对象4,050,000.00股限制性股票，增加股本4,050,000.00股，变更后的总股本为299,223,000.00股，变更后的注册资本为人民币299,223,000.00元。

2018年4月13日，公司召开的第四届董事会第八次会议决议审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，公司原股东卢晓辉、马承斗于2017年4月24日当选为公司监事，个人情况发生变化，不再符合激励条件，公司授予其未解锁的限制性股票需回购注销，故申请减少注册资本人民币54,000.00股，变更后的总股本为299,169,000.00股，变更后的注册资本为人民币299,169,000.00元。

2018年8月13日，公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司于本年度以7.95元/股的价格授予23位激励对象450,000.00股限制性股票，增加股本450,000.00股，变更后的总股本为299,619,000.00股，变更后的注册资本为人民币299,619,000.00元。

2018年8月13日，公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因股权激励对象杨青提出辞职，不再符合激励条件，公司回购该员工所持有未解锁限售股20,000股，回购注销完成后，公司总股本为299,599,000.00股，变更后的注册资本为人民币299,599,000.00元。

截止2018年12月31日，公司注册资本为299,599,000.00元，股本为人民币299,599,000.00元，股东情况详见附注（七）22。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址及总部办公地址：湖北省荆州市东方大道68号。

1. 本公司的业务性质和主要经营活动

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

本公司营业期限：1999年01月22日至长期。

1. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的最终控制人为：邓家贵、吴学民。

1. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年3月13日经公司第四届第十六次董事会批准报出。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事石英玻璃材料及制品的生产与销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，指定的具体会计政策和会计估计包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本项相关政策描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合

并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对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，确认为商誉。②对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差额，则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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本集团所控制的结构化主体等）。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。

#### (2) 合并财务报表编制方法

本集团以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）、《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团尚未执行上述新金融工具准则和新收入准则。

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

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所有者权益项目下以“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。

#### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次

交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

### （2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、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，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的

金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债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。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团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。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：金额大于 100 万元（含）款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项应收款项确定能够收回或者确定不能收回。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

*与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。*

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

### 13、持有待售资产

#### (1) 持有待售类别的确认标准

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，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

#### (2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。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，以前减记的金额予以恢复，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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售

类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本集团的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

**16、固定资产****(1) 确认条件**

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	5%	9.50%-2.38%

机器设备	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-20 年	5%	31.67%-4.75%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.50%
工具器具	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减

去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

①、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

②、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

**A、设定提存计划**

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

**B、设定受益计划**

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

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。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**25、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**26、股份支付**

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(1) 以权益工具结算的股份支付**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相

应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过**期权定价模型**来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十二）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司商品销售收入确认的具体原则为：根据国内销售和出口销售两种情况，具体确认原则如下确认：

（1）国内销售，公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，双方核对确认后，相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。（2）出口销售，公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，公司产品经向海关申报后，取得出口报关单申报联和提单。货物报关离开口岸当日，海关打印出口报关单及出口退税联，公司以出口专用发票“记账联”、出口报关单、提单、销售合同作为收入确认的依据，确认销售收入。

### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### （4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种取得方式进行会计处理:

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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,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,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人,对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人,按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内;对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;对于经营租赁资产中的固定资产,采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销;或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①财务报表格式变更：财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会	《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）	本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不

<p>[2018]15 号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式 (适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业) 编制财务报表: (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目; (2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报; (3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报; (4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报; (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目; (6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报; (7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报; (8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目; (9) 在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目; (10) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。</p>		<p>同, 但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。</p>
<p>②个人所得税手续费返还: 财政部于 2018 年 9 月发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列, 本公司个人所得税手续费返还在“其他收益”项目中核算。</p>	<p>《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》</p>	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售商品（劳务）的增值额	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

本公司为高新技术企业，2017年11月28日公司再次通过高新技术企业认证，取得证书编号为GR201742000386的《高新技术企业证书》，有效期三年。2017年度本公司享受15%的企业所得税优惠税率，按应纳税所得额计缴。

本公司子公司潜江菲利华石英玻璃材料有限公司于2016年12月13日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201642000100，有效期三年，自2016年1月1日起至2018年12月31日。潜江菲利华石英玻璃材料有限公司2017年度享受15%的企业所得税优惠税率，按应纳税所得额计缴。

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

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,628.51	318,441.92
银行存款	212,213,687.77	280,688,388.03
其他货币资金	40,774,014.98	9,924,902.84
合计	253,129,331.26	290,931,732.79

其他说明

期末其他货币资金系应付票据保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	176,644,345.14	83,505,213.17
应收账款	167,996,766.97	157,490,069.12
合计	344,641,112.11	240,995,282.29

### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,132,497.17	24,559,563.17
商业承兑票据	128,511,847.97	58,945,650.00
合计	176,644,345.14	83,505,213.17

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

合计	0.00
----	------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,652,015.44	
合计	53,652,015.44	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无。

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,158,542.72	100.00%	10,161,775.75	5.70%	167,996,766.97	167,024,231.27	100.00%	9,534,162.15	5.71%	157,490,069.12
合计	178,158,542.72	100.00%	10,161,775.75	5.70%	167,996,766.97	167,024,231.27	100.00%	9,534,162.15	5.71%	157,490,069.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	174,130,037.66	8,706,501.87	5.00%
1 至 2 年	2,767,989.23	553,597.85	20.00%
2 至 3 年	717,679.61	358,839.81	50.00%
3 年以上	542,836.22	542,836.22	100.00%
合计	178,158,542.72	10,161,775.75	5.70%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见“本附注（五）重要会计政策及会计估计11、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,033,641.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 406,027.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

**单位：元**

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

3)本期实际核销的应收账款情况

**单位：元**

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

**单位：元**

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为46,194,069.86元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,309,703.49元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	43,902,868.90	90.27%	21,469,632.32	77.59%
1至2年	1,874,226.99	3.85%	3,110,038.71	11.24%
2至3年	291,373.50	0.60%	1,942,910.68	7.02%
3年以上	2,563,917.62	5.27%	1,148,391.94	4.15%
合计	48,632,387.01	--	27,670,973.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为29,374,833.70元，占预付款项期末余额合计数的比例为60.40%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	613,719.56	611,452.36
合计	613,719.56	611,452.36

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

**(2) 应收股利**

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

**(3) 其他应收款**

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,108,192.00	56.48%	1,108,192.00	100.00%	0.00	1,108,192.00	51.89%	1,108,192.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	853,902.31	43.52%	240,182.75	28.13%	613,719.56	1,027,505.79	48.11%	416,053.43	40.49%	611,452.36
合计	1,962,094.31	100.00%	1,348,374.75	68.72%	613,719.56	2,135,697.79	100.00%	1,524,245.43	71.73%	611,452.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东海县金孚石英制品有限公司	1,108,192.00	1,108,192.00	100.00%	该公司缺乏履行购销合同或退还货款的能力
合计	1,108,192.00	1,108,192.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	521,573.25	26,078.67	5.00%
1 至 2 年	67,200.00	13,440.00	20.00%
2 至 3 年	128,929.97	64,464.99	50.00%
3 年以上	136,199.09	136,199.09	100.00%
合计	853,902.31	240,182.75	28.13%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-175,870.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	640,199.09	477,350.00
备用金	213,703.22	325,886.70
其他		224,269.09
对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	1,108,192.00
合计	1,962,094.31	2,135,697.79

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海县金孚石英制品有限公司	对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	3年以上	56.48%	1,108,192.00
尹正帅	员工借款	100,000.00	1年以内	5.10%	5,000.00
石林	员工借款	86,664.00	1年以内	4.42%	4,333.20
陈肯	员工借款	50,000.00	1年以内	2.55%	2,500.00
徐艳涛	员工借款	43,748.00	1年以内	2.23%	2,187.40
合计	--	1,388,604.00	--	70.78%	1,122,212.60

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,869,666.55		71,869,666.55	31,267,392.68		31,267,392.68
在产品	21,050,739.31		21,050,739.31	9,287,956.91		9,287,956.91
库存商品	7,734,454.86		7,734,454.86	10,804,589.87		10,804,589.87
发出商品	26,302,926.15		26,302,926.15	21,808,198.40		21,808,198.40
委托加工物资	448,383.87		448,383.87			
合计	127,406,170.74		127,406,170.74	73,168,137.86		73,168,137.86

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		15,000,000.00
待抵扣进项税额	1,923,801.54	1,880,510.06
预交企业所得税	3,014,173.58	474,760.02
待认证税金	5,084,994.55	505,143.57
待摊费用	684,052.31	80,678.80
合计	10,707,021.98	17,941,092.45

其他说明：

无。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**13、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**14、长期股权投资**

单位：元

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

其他说明

**15、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	424,744,072.57	350,211,139.80
合计	424,744,072.57	350,211,139.80

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	器具工具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	212,003,164.15	236,763,325.34	5,963,042.87	11,441,112.89	22,208,677.96	488,379,323.21
2.本期增加金额	35,805,085.31	65,593,908.48	1,524,134.10	6,504,183.43	4,669,018.05	114,096,329.37
(1) 购置	8,893,049.72	28,623,448.21	679,876.84	5,248,033.21	2,031,913.91	45,476,321.89
(2) 在建工程转入	26,912,035.59	36,970,460.27	844,257.26	1,256,150.22	2,637,104.14	68,620,007.48
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,515,242.50				1,515,242.50
(1) 处置或报废		1,515,242.50				1,515,242.50
4.期末余额	247,808,249.46	300,841,991.32	7,487,176.97	17,945,296.32	26,877,696.01	600,960,410.08
二、累计折旧						
1.期初余额	34,769,964.64	79,370,691.10	3,355,519.79	6,897,926.72	13,774,081.16	138,168,183.41
2.本期增加金	10,592,655.00	22,774,006.74	1,041,630.08	1,379,186.66	3,267,553.42	39,055,031.90

额						
(1) 计提	10,592,655.00	22,774,006.74	1,041,630.08	1,379,186.66	3,267,553.42	39,055,031.90
3.本期减少金额		1,006,877.80				1,006,877.80
(1) 处置或报废		1,006,877.80				1,006,877.80
4.期末余额	45,362,619.64	101,137,820.04	4,397,149.87	8,277,113.38	17,041,634.58	176,216,337.51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	202,445,629.82	199,704,171.28	3,090,027.10	9,668,182.94	9,836,061.43	424,744,072.57
2.期初账面价值	177,233,199.51	157,392,634.24	2,607,523.08	4,543,186.17	8,434,596.80	350,211,139.80

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,995,639.28

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,688,467.92	31,032,586.23
合计	52,688,467.92	31,032,586.23

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2.5D 编织设备				324,786.32		324,786.32
802 项目	17,698,769.24		17,698,769.24	4,833,951.44		4,833,951.44
多孔拉丝设备	1,210,363.80		1,210,363.80	75,262.14		75,262.14
宏鑫新厂区改造工程	7,870,556.03		7,870,556.03	1,553,055.12		1,553,055.12

大规格槽沉炉				859,800.34		859,800.34
荆州新厂区筹建工程（设备）	140,904.82		140,904.82	46,601.94		46,601.94
礼堂				5,944,253.31		5,944,253.31
潜江制锭机				1,146,087.08		1,146,087.08
潜江新厂区筹建工程				115,384.62		115,384.62
上海安装工程				14,953,246.66		14,953,246.66
数控立轴圆台平面磨床				243,589.75		243,589.75
智慧工厂项目				936,567.51		936,567.51
合成制锭 SCADA 系统	622,463.14		622,463.14			
连熔制锭 SCADA 系统	476,218.44		476,218.44			
机加工 SCADA 系统	321,650.18		321,650.18			
热加工 SCADA 系统	38,034.68		38,034.68			
高纯石英锭扩产项目	444,372.91		444,372.91			
电熔炉	10,383,073.90		10,383,073.90			
电熔石英材料项目	6,202,272.45		6,202,272.45			
槽沉车间 SCADA 系统	26,068.38		26,068.38			
雨污分流系统	43,689.32		43,689.32			
雷米厂区改造	63,489.14		63,489.14			
钻孔机安装工程	93,589.74		93,589.74			
网胎针刺设备安装工程	2,564,485.32		2,564,485.32			
捻线机安装工程	120,689.66		120,689.66			
多综眼全自动平板织机安装工程	722,330.09		722,330.09			
动梁双驱动数控龙门铣床安装工程	667,241.38		667,241.38			

平面数字激光干涉仪安装工程	2,978,205.30		2,978,205.30			
合计	52,688,467.92		52,688,467.92	31,032,586.23		31,032,586.23

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
802 项目	23,500,000.00	4,833,951.44	13,049,300.56	184,482.76		17,698,769.24	75.31%	72%				其他
宏鑫新厂区改造工程	8,000,000.00	1,553,055.12	6,317,500.91			7,870,556.03	98.38%	96%				其他
高纯石英锭扩产项目	10,000,000.00		9,667,437.51	9,223,064.60		444,372.91	96.67%	93%				其他
电熔炉	19,200,000.00		10,383,073.90			10,383,073.90	54.08%	55%				其他
电熔石英材料项目	10,000,000.00		6,202,272.45			6,202,272.45	62.02%	60%				其他
多孔拉丝扩产	1,650,000.00	75,262.14	1,135,101.66			1,210,363.80	73.36%	75%				其他
网胎针刺设备	3,280,000.00		2,564,485.32			2,564,485.32	78.19%	80%				其他
上海安装工程	20,686,000.00	14,953,246.66	5,993,378.65	20,946,625.31		0.00	101.26%	100%				其他
合计	96,316,000.00	21,415,515.36	55,312,550.96	30,354,172.67		46,373,893.65	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**19、油气资产** 适用  不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

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

其他说明：

**21、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
****项目	180,928.47	3,715,179.29						3,896,107.76
合计	180,928.47	3,715,179.29						3,896,107.76

其他说明

\*\*\*\*项目系公司承担的军工委托研发项目。

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海菲利华石创 科技有限公司	100,087,106.59					100,087,106.59
武汉理航新材料 科技有限公司	34,040.96					34,040.96
合计	100,121,147.55					100,121,147.55

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
武汉理航新材料 科技有限公司		34,040.96				34,040.96
合计		34,040.96				34,040.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将上海菲利华石创科技有限公司整体划分为一个资产组，武汉理航新材料科技有限公司整体划分为一个资产组。

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

报告期末，本公司评估了商誉的可收回金额，由于武汉理航新材料科技有限公司连续亏损，因此确定武汉理航新材料科技有限公司相关的商誉发生了减值，金额为人民币34,040.96元。

计算上海菲利华石创科技有限公司的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

上海菲利华石创科技有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定；超过1年的现金流量按照下述的递增增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假 设名称	关键假设 值	确定关键假设的基础

预算期内收入复合增长率	8%	企业2016-2018年收入增长率取整分别是25%、38%、36%，2019年内部预算收入增长率为27%，可比上市公司2017年平均增长率为24%。根据谨慎性原则，在估算时，预测期第一年（2019年）取较低值20%作为收入增长率，此后持续递减分别为10%、7%、5%、0%，计算得出的复合增长率为8%。 管理层认为上述增长率是较为保守的，可实现性程度较高。
预算期内平均毛利率	36%	企业2016-2018年毛利率取整分别是42%、42%、39%。2019年内部预算毛利率为36%，可比上市公司近两年平均毛利率为37.72%，两者较为接近。根据谨慎性原则，在估算时，取略低值36%作为预算期内平均毛利率。管理层认为该毛利率水平符合企业现阶段经营情况。
折现率	16.71%	资产组税前折现率采用通用公式WACCBT：基准日无风险报酬率取4.0195%；风险报酬率取6.7952%；企业特定风险调整系数取3.40%（区间值为1-5%）；目标资本结构为0（企业自身结构）。

#### 商誉减值测试的影响

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致上海菲利华石创科技有限公司的账面价值合计超过其可收回金额。

根据本公司与上海菲利华石创科技有限公司原股东吴坚、梁伟兴签订的《支付现金购买资产协议书》，吴坚、梁伟兴对本公司作出业绩承诺并承担业绩补偿之义务，业绩承诺期为2015年度、2016年度和2017年度，承诺上海菲利华石创科技有限公司2015年度、2016年度和2017年度净利润应分别不低于人民币1000万元、1200万元、1350万元；上海菲利华石创科技有限公司2015年度、2016年度和2017年度实际净利润为人民币1,058.38万元、1,477.69万元、1,794.92万元；吴坚、梁伟兴已完成了约定的业绩承诺，该业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

其他说明

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,510,150.51	1,730,517.29	11,057,862.58	1,862,289.62

内部交易未实现利润	3,934,981.41	619,303.00	2,607,651.91	438,605.91
递延收益	7,846,000.02	1,176,900.00	6,087,000.00	913,050.00
限制性股票	6,997,625.00	1,049,643.75	15,067,473.75	2,495,271.07
合计	30,288,756.94	4,576,364.04	34,819,988.24	5,709,216.60

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			1,092.54	273.13
单项价值 500 万元一下固定资产一次性税前扣除的暂时性差异	57,137,000.48	8,570,550.07		
合计	57,137,000.48	8,570,550.07	1,092.54	273.13

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,576,364.04		5,709,216.60
递延所得税负债		8,570,550.07		273.13

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,909,579.48	364,568.64
坏账准备		545.00
合计	4,909,579.48	365,113.64

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	365,113.64		
2022 年	4,544,465.84		
合计	4,909,579.48		--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 26、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	35,000,000.00	10,000,000.00
合计	35,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：2018年6月29日，公司与中国农业银行股份有限公司签订了金额为500万元的流动资金借款合同，借款期限为一年，借款合同编号（42010120180001954）。

2018年12月17日，公司与中国招商银行股份有限公司荆州分行签订了金额为3000万元的流动资金借款合同，借款期限为一年，借款合同编号（127HT2018143879）。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	84,395,914.27	41,112,442.61
应付账款	107,963,597.56	77,613,372.96
合计	192,359,511.83	118,725,815.57

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	84,395,914.27	41,112,442.61
合计	84,395,914.27	41,112,442.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	88,027,817.57	65,401,355.01
应付固定资产采购款	6,631,118.44	6,915,754.72
应付其他款项	13,304,661.55	5,296,263.23
合计	107,963,597.56	77,613,372.96

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**30、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,960,598.99	1,355,871.62
1-2 年	73,861.47	174,280.17
2-3 年	133,285.74	
3 年以上	19,315.00	19,315.00
合计	5,187,061.20	1,549,466.79

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**31、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,421,292.41	131,091,084.27	123,842,970.48	18,669,406.20

二、离职后福利-设定提存计划		10,642,345.10	9,860,986.62	781,358.48
三、辞退福利		109,831.30	109,831.30	
合计	11,421,292.41	141,843,260.67	133,813,788.40	19,450,764.68

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,268,942.41	118,235,399.33	111,206,589.42	18,297,752.32
2、职工福利费		3,463,714.32	3,463,714.32	
3、社会保险费		5,462,367.81	5,090,713.93	371,653.88
其中：医疗保险费		4,682,425.57	4,350,914.45	331,511.12
工伤保险费		506,993.59	482,143.31	24,850.28
生育保险费		272,948.65	257,656.17	15,292.48
4、住房公积金	152,350.00	3,252,872.58	3,405,222.58	
5、工会经费和职工教育经费		676,730.23	676,730.23	
合计	11,421,292.41	131,091,084.27	123,842,970.48	18,669,406.20

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,298,628.99	9,544,633.62	753,995.37
2、失业保险费		343,716.11	316,353.00	27,363.11
合计		10,642,345.10	9,860,986.62	781,358.48

其他说明：

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,783,798.16	3,758,788.56
企业所得税	5,205,318.23	4,138,536.63

个人所得税	243,916.07	353,113.88
城市维护建设税	368,935.39	771,670.17
教育费附加	182,718.58	344,877.20
房产税	727,793.80	139,948.06
土地使用税	77,289.37	143,947.62
地方教育发展费	78,507.89	176,585.74
环保税	1,249.17	
印花税	58,098.80	66,976.90
合计	9,727,625.46	9,894,444.76

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	45,267,305.47	83,393,156.26
合计	45,267,305.47	83,393,156.26

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财政借款	20,000,000.00	10,000,000.00
押金		32,550.00
限制性股票回购义务	22,558,800.00	41,291,670.00
股权收购款		28,500,000.00
其他	2,708,505.47	3,568,936.26
合计	45,267,305.47	83,393,156.26

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

注：借款期限为2018年11月30日至2019年11月29日。

**34、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**36、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**37、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**38、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	11,390,000.00	10,000,000.00
合计	11,390,000.00	10,000,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
****项目 1	10,000,000.00			10,000,000.00	
****项目 2		500,000.00		500,000.00	
****项目 3		890,000.00		890,000.00	
合计	10,000,000.00	1,390,000.00		11,390,000.00	--

其他说明：

注：\*\*\*\*项目系军工委托研发项目。

### 40、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,715,627.84	1,530,000.00	2,017,710.06	11,227,917.78	收到政府补助
合计	11,715,627.84	1,530,000.00	2,017,710.06	11,227,917.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电源专线工程补助	2,421,000.16			537,999.96			1,883,000.20	与资产相关
大直径石英	1,344,992.32			637,969.15			707,023.17	与资产相关

玻璃棒材项目								
半导体用高性能石英材料及制品研发项目	1,862,635.36			570,740.97			1,291,894.39	与资产相关
石英玻璃材料及制品研发项目	1,547,000.00			221,000.00			1,326,000.00	与资产相关
石英粉、石英玻璃基础研究及产业化关键制备技术项目	4,540,000.00	530,000.00					5,070,000.00	与资产相关
上海 10KV 配电工程项目		1,000,000.00		49,999.98			950,000.02	与资产相关
	11,715,627.84	1,530,000.00		2,017,710.06			11,227,917.78	

其他说明：

注：1、石英粉、石英玻璃基础研究及产业化关键制备技术项目系科技部高品质特种光电功能玻璃关键制备技术及产业化项目，项目执行期限为：2016年7月至2020年6月。

2、上海10KV配电工程项目，系国网上海市电力公司对上海厂房10KV配电工程的补助，项目执行期限为：2018年7月至2028年6月。

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	299,223,000.00	450,000.00			-74,000.00	376,000.00	299,599,000.00

其他说明：

注：发行新股及公积金转股情况详见附注（三）、公司基本情况；其他变动为限制性股票回购。

#### 45、其他权益工具

##### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	115,544,638.61	3,127,500.00	413,120.00	118,259,018.61
其他资本公积	31,019,132.43	12,329,930.57		43,349,063.00
合计	146,563,771.04	15,457,430.57	413,120.00	161,608,081.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价本期增加系向激励对象授予限制性股票的溢价3,127,500.00元。

注2：股本溢价本期减少，系公司申请减少注册资本，支付股票回购款413,120.00元。

注3：其他资本公积本期增加系（1）确认本期股权激励成本11,251,999.52元；（2）限制性股票解锁部分，所得税纳税可扣除的金额大于当期会计确认的费用部分1,077,931.05元。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	41,291,670.00	3,586,050.00	22,318,920.00	22,558,800.00
合计	41,291,670.00	3,586,050.00	22,318,920.00	22,558,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：报告期增加3,586,050.00元，系（1）2018年8月13日，公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司以7.95元/股的价格授予23位激励对象450,000.00股限制性股票3,577,500.00元，（2）报告期因库存股注销未解锁部分可撤销红利8,550.00元。

本期减少22,318,920.00元，系报告期因限制性股票解锁减少库存股21,831,800.00元，限制性股票回购注销487,120.00元。

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,881,858.39	12,741,651.49		76,623,509.88
合计	63,881,858.39	12,741,651.49		76,623,509.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系按母公司税后利润的10%提取法定盈余公积金所致。

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	438,063,954.10	375,421,373.24
调整后期初未分配利润	438,063,954.10	375,421,373.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,215,303.45	121,776,126.63
减：提取法定盈余公积	12,741,651.49	9,941,045.77
应付普通股股利	44,857,350.00	49,192,500.00

期末未分配利润	541,680,256.06	438,063,954.10
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

## 52、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	710,068,465.39	385,178,788.93	540,763,003.47	282,925,793.11
其他业务	12,029,445.30	8,910,823.95	4,577,465.26	1,089,470.46
合计	722,097,910.69	394,089,612.88	545,340,468.73	284,015,263.57

## 53、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,866,329.29	2,705,582.41
教育费附加	1,351,498.47	1,249,910.02
房产税	1,575,427.39	1,409,336.79
土地使用税	639,485.28	807,130.43
车船使用税	2,190.82	6,340.00
印花税	230,921.94	279,112.50
河道管理费		13,359.44
地方教育发展费	671,971.36	640,323.71
环保税	4,996.69	
合计	7,342,821.24	7,111,095.30

其他说明:

**54、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,390,562.20	945,210.22
运费	7,687,686.80	5,961,351.28
邮寄费	56,408.28	19,560.19
招待费	2,230,397.28	1,280,532.98
车辆费用	67,589.52	84,790.95
参展费	805,034.56	902,999.55
职工薪酬	3,495,538.20	2,040,349.55
办公费及电话费	662,562.39	521,776.37
其他	971,736.54	482,943.82
合计	17,367,515.77	12,239,514.91

其他说明：

**55、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及电话费	6,218,907.32	4,293,824.47
安全及保密费	2,693,059.51	1,926,913.12
董事会费	386,825.22	234,761.43
行政费	4,906,274.48	5,240,464.20
修缮费	1,512,599.60	2,638,166.29
广告及招待费	2,345,131.49	1,631,266.45
小车及差旅费	2,812,860.67	2,335,288.29
职工薪酬	56,407,933.46	33,699,919.91
水电及折旧	8,577,313.67	5,874,607.76
其他	1,505,890.32	197,150.11
房租	605,955.80	
合计	87,972,751.54	58,072,362.03

其他说明：

**56、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	6,660,690.16	5,635,573.18
人工费	13,446,530.32	9,712,306.54
其他	2,877,046.63	2,100,539.83
委托外部研发费及技术服务费	798,113.20	
折旧费	2,900,765.06	2,533,775.19
修缮费	1,125,361.98	309,844.19
原料费	20,152,029.37	14,972,468.33
合计	47,960,536.72	35,264,507.26

其他说明：

**57、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	642,093.71	228,541.66
利息收入	-1,521,152.65	-1,493,551.86
汇兑净损益	-7,241,784.38	8,534,276.28
手续费	256,106.45	212,794.58
合计	-7,864,736.87	7,482,060.66

其他说明：

**58、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	857,770.58	3,196,988.67
十三、商誉减值损失	34,040.96	
合计	891,811.54	3,196,988.67

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
湖北省质量技术监督局“长江质量奖”奖励款（鄂政发（2017）68号）	2,000,000.00	
传统企业改造升级及以奖带补资金	1,910,000.00	
荆州开发区管委会兑现 2017 年度工业企业奖励资金（荆开管发（2018）3号）	1,410,000.00	
光电子信息专项资金（IC-TFT）	1,000,000.00	
代收资金清算过度户（扶持资金）	949,000.00	
嘉定区马陆镇政府财政扶持基金	489,000.00	891,000.00
稳岗补贴	212,610.00	252,000.00
荆州市科学技术局零余额账户省高价值专利配套专项款	150,000.00	
荆州市财政局省级促进外资外贸专项资金（荆财商发（2018）6号）	100,000.00	270,000.00
湖北省质量技术监督局标准化工作经费	100,000.00	
民口企业与军工单位开展研发合作后补助（荆财企发（2018）125号）	90,000.00	
荆州市光电子产业技术战略联盟补助	50,000.00	
社保岗位补贴	28,477.00	
荆州市科学技术协会院士专家工作站建站经费	28,301.89	
税费返还	3,230.67	131,285.19
马陆镇级财政补助收入	1,000.00	
湖北省知识产权局 2017 年度高价值专利培育、转化和产业化经费		150,000.00
招商政策优惠		433,200.00
加气站补贴		461,500.00
收开发区财政局研发奖励资金（荆财企字（2016）338号）		700,000.00
荆州开发区管委会兑现 16 年度工业企业奖励资金		1,200,000.00
潜江市经信委对两化融合示范企业的奖励		60,000.00

潜江市政府 2016 年纳税奖励		2,000.00
潜江知识产权局专利补助资金		2,500.00
潜江市科技局高新技术企业申报补贴		60,000.00
高纯度大直径石英棒材产业化	637,969.15	655,845.78
半导体用高性能石英玻璃材料及制品研发与产业化	570,740.97	570,996.46
10KV 专线工程	537,999.96	537,999.96
石英玻璃材料及制品研发项目	221,000.00	221,000.00
上海 10KV 电线工程	49,999.98	

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-885,019.04
处置理财产品取得的投资收益	1,773,171.45	22,228.71
合计	1,773,171.45	-862,790.33

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	784.58	370,056.87

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

罚没收入	1,900.00	41,287.62	1,900.00
其他	209,839.32	180,873.29	209,839.32
合计	211,739.32	222,160.91	211,739.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
湖北省质量技术监督局“长江质量奖”奖励款（鄂政发（2017）68号）		奖励		否	否	2,000,000.00		与收益相关
传统企业改造升级及以奖带补资金		奖励		否	否	1,910,000.00		与收益相关
荆州开发区管委会兑现2017年度工业企业奖励资金（荆开管发（2018）3号）		奖励		否	否	1,410,000.00		与收益相关
光电子信息专项资金（IC-TFT）		补助		否	否	1,000,000.00		与收益相关
代收资金清算过度户（扶持资金）		补助		否	否	949,000.00		与收益相关
嘉定区马陆镇政府财政扶持基金		补助		否	否	489,000.00	891,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助		否	否	212,610.00	252,000.00	与收益相关
荆州市科学技术局零余额账户省高价值专利配套专项款		补助		否	否	150,000.00		与收益相关

荆州市财政局省级促进 外资外贸专 项资金(荆财 商发(2018) 6号)		补助		否	否	100,000.00	270,000.00	与收益相关
湖北省质量 技术监督局 标准化工作 经费		补助		否	否	100,000.00		与收益相关
民口企业与 军工单位开 展研发合作 后补助(荆财 企发(2018) 125号)		补助		否	否	90,000.00		与收益相关
荆州市光电 子产业技术 战略联盟补 助		补助		否	否	50,000.00		与收益相关
社保岗位补 贴		补助		否	否	28,477.00		与收益相关
荆州市科学 技术协会院 士专家工作 站建站经费		补助		否	否	28,301.89		与收益相关
税费返还		奖励		否	否	3,230.67	131,285.19	与收益相关
马陆镇级财 政补助收入		补助		否	否	1,000.00		与收益相关
湖北省知识 产权局 2017 年度高价值 专利培育、转 化和产业化 经费		补助		否	否		150,000.00	与收益相关
招商政策优 惠		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		433,200.00	与收益相关
加气站补贴		补助		否	否		461,500.00	与收益相关

收开发区财政局研发奖励资金(荆财企字(2016)338号)		奖励		否	否		700,000.00	与收益相关
荆州开发区管委会兑现16年度工业企业奖励资金		奖励		否	否		1,200,000.00	与收益相关
潜江市经信委对两化融合示范企业的奖励		奖励		否	否		60,000.00	与收益相关
潜江市政府2016年纳税奖励		奖励		否	否		2,000.00	与收益相关
潜江知识产权局专利补助资金		补助		否	否		2,500.00	与收益相关
潜江市科技局高新技术企业申报补贴		补助		否	否		60,000.00	与收益相关
高纯度大直径石英棒材产业化		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	637,969.15	655,845.78	与资产相关
半导体用高性能石英玻璃材料及制品研发与产业化		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	570,740.97	570,996.46	与资产相关
10KV专线工程		补助		否	否	537,999.96	537,999.96	与资产相关
石英玻璃材		补助	因从事国家	否	否	221,000.00	221,000.00	与资产相关

料及制品研发项目			鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
上海 10KV 电线工程		补助		否	否	49,999.98		与资产相关

其他说明：

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	670,000.00	209,600.00	670,000.00
提前解除房租合同违约金		298,267.63	
其他	1,630.81	876,512.25	1,630.81
非流动资产毁损报废损失	412,391.28		412,391.28
合计	1,084,022.09	1,384,379.88	1,084,022.09

其他说明：

#### 65、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,492,564.25	23,447,111.52
递延所得税费用	9,703,129.50	-2,601,516.04
合计	24,195,693.75	20,845,595.48

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	185,778,600.75

按法定/适用税率计算的所得税费用	27,780,286.55
子公司适用不同税率的影响	-233,733.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,487,112.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,136,252.71
所得税费用	24,195,693.75

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,521,152.65	1,493,551.86
政府补助	8,137,578.89	5,893,485.19
专项应付款	1,390,000.00	1,702,500.00
其他往来款	3,457,560.05	1,497,526.78
收回其他货币资金	9,924,902.84	1,405,152.14
合计	24,431,194.43	11,992,215.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	42,520,574.40	37,024,863.34
其他货币资金		9,924,902.84
合计	42,520,574.40	46,949,766.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺兑现	1,587,566.84	1,388,448.03
合计	1,587,566.84	1,388,448.03

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政局借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	461,020.00	160,560.00
财政局借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,461,020.00	10,160,560.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	161,582,907.00	122,057,455.81
加：资产减值准备	891,811.54	3,196,998.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,055,031.90	29,344,226.73
无形资产摊销	839,307.03	848,856.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	413,175.86	370,056.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		319,871.14
财务费用（收益以“—”号填列）	642,093.71	228,541.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,773,171.45	862,790.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,132,852.56	-2,513,242.88
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,570,276.94	-88,273.16
存货的减少（增加以“—”号填列）	-54,238,032.88	-24,680,407.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-162,251,143.04	-34,779,956.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	100,052,266.56	21,750,945.24
经营活动产生的现金流量净额	94,917,375.73	116,917,862.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	212,355,316.28	281,006,829.95
减：现金的期初余额	281,006,829.95	289,832,993.81
现金及现金等价物净增加额	-68,651,513.67	-8,826,163.86

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	212,355,316.28	281,006,829.95
其中：库存现金	141,628.51	318,441.92
可随时用于支付的银行存款	212,213,687.77	280,688,388.03
三、期末现金及现金等价物余额	212,355,316.28	281,006,829.95

其他说明：

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,774,014.98	银行承兑汇票支付保证金
合计	40,774,014.98	--

其他说明：

## 71、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,784,507.91	6.8632	19,110,634.69
欧元	600.00	7.8473	4,708.38
港币			
日元	60,202.00	0.0619	3,725.72
台币	63,900.00	0.2234	14,275.26
法郎	0.27	6.9494	1.88
应收账款	--	--	
其中：美元	6,152,233.76	6.8632	42,224,010.74
欧元	34,000.00	7.8473	266,808.20
港币			
日元	65,126,195.97	0.0619	4,030,464.89
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

预付款项			
其中：美元	1,445,832.12	6.8632	9,923,035.01
应付账款			
其中：美元	2,070.00	6.8632	14,206.82
预收账款			
其中：美元	590,167.61	6.8632	4,050,438.34

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

□ 适用 √ 不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,000,000.00	湖北省质量技术监督局“长江质量奖”奖励款(鄂政发(2017)68号)	2,000,000.00
与收益相关	1,910,000.00	传统企业改造升级及以奖带补资金	1,910,000.00
与收益相关	1,410,000.00	荆州开发区管委会兑现 2017 年度工业企业奖励资金(荆开管发(2018)3号)	1,410,000.00
与收益相关	1,000,000.00	光电子信息专项资金(IC-TFT)	1,000,000.00
与收益相关	949,000.00	代收资金清算过度户(扶持资金)	949,000.00
与收益相关	489,000.00	嘉定区马陆镇政府财政扶持基金	489,000.00
与收益相关	212,610.00	稳岗补贴	212,610.00
与收益相关	150,000.00	荆州市科学技术局零余额账户省高价值专利配套专项款	150,000.00
与收益相关	100,000.00	荆州市财政局省级促进外贸专项资金(荆财商发(2018)6号)	100,000.00
与收益相关	100,000.00	湖北省质量技术监督局标准化工作经费	100,000.00
与收益相关	90,000.00	民口企业与军工单位开展研发合作后补助(荆财企发(2018)125号)	90,000.00
与收益相关	50,000.00	荆州市光电子产业技术战略联盟补助	50,000.00
与收益相关	28,477.00	社保岗位补贴	28,477.00
与收益相关	28,301.89	荆州市科学技术协会院士专家工作站建站经费	28,301.89

与收益相关	3,230.67	税费返还	3,230.67
与收益相关	1,000.00	马陆镇级财政补助收入	1,000.00
与资产相关	637,969.15	高纯度大直径石英棒材产业化	637,969.15
与资产相关	570,740.97	半导体用高性能石英玻璃材料及制品研发与产业化	570,740.97
与资产相关	537,999.96	10KV 专线工程	537,999.96
与资产相关	221,000.00	石英玻璃材料及制品研发项目	221,000.00
与资产相关	49,999.98	上海 10KV 电气工程	49,999.98

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	湖北省潜江市	湖北省潜江市	生产销售	100.00%		设立
本颢（上海）国际贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	60.00%		设立
上海菲利华石英科技有限公司	上海市	上海市	生产销售	100.00%		非同一控制企业合并

武汉理航新材料科技有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生产销售	95.59%		非同一控制企业合并
---------------	--------	--------	------	--------	--	-----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
本颢（上海）国际贸易有限公司	40.00%	552,034.82		1,423,424.41
武汉理航新材料科技有限公司	4.41%	-184,431.27		547,194.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
本颢（上海）国际贸易有限公司	5,536,124.87	15,004.71	5,551,129.58	1,992,568.55	0.00	1,992,568.55	3,178,976.75	6,186.67	3,185,163.42	1,006,689.44	0.00	1,006,689.44
武汉理航新材料科技有限公司	12,675,463.54		12,675,463.54	220,474.38		220,474.38	16,721,836.74	0.00	16,721,836.74	86,405.38		86,405.38

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
本颀（上海）国际贸易有限公司	13,429,022.07	1,380,087.05	1,380,087.05	1,235,080.54	4,928,253.36	739,973.97	739,973.97	956,933.54
武汉理航新材料科技有限公司	0.00	-4,180,442.20	-4,180,442.20	-3,842,846.29	0.00	-326,814.12	-326,814.12	-361,332.17

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
以成本或摊销成本计量					
货币资金			253,129,331.26		253,129,331.26
应收票据及应收账款			344,641,112.11		344,641,112.11
其他应收款			613,719.56		613,719.56
其他流动资产			10,738,342.68		10,738,342.68
合计			609,122,505.61		609,122,505.61

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计

以成本或摊销成本计量			
短期借款		35,000,000.00	35,000,000.00
应付票据及应付账款		192,359,511.83	192,359,511.83
其他应付款		45,267,305.47	45,267,305.47
长期应付款		11,390,000.00	11,390,000.00
合计		284,016,817.30	284,016,817.30

年初余额:

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			290,931,732.79		290,931,732.79
应收票据及应收账款			240,995,282.29		240,995,282.29
其他应收款			611,452.36		611,452.36
其他流动资产			17,941,092.45		17,941,092.45
合计			550,479,559.89		550,479,559.89

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
应付票据及应付账款		118,725,815.57	118,725,815.57
其他应付款		83,393,156.26	83,393,156.26
长期应付款		10,000,000.00	10,000,000.00

合计		222,118,971.83	222,118,971.83
----	--	----------------	----------------

## 2、信用风险

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司与配套客户间的贸易条款主要以信用交易为主，本公司与市场客户的贸易条款一般要求客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 25.93%(上年末为46.83%)，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司其他应收款主要系对非关联公司的应收款项、对合营企业、联营企业的应收款项、保证金等，本公司对此等款项持续监控，以确保本公司不面临重大信用风险。

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和汇率风险。

## 3、市场风险

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均是固定利率借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期末，本公司承受汇率风险主要与所持有美元和日元银行存款、以美元及日元结算的的应收账款有关，由于美元、日元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币项目的余额情况详见附注（七）71、外币货币性项目。

由于本公司持有除美元、日元外的其他外币货币性项目余额较少，因此仅对美元、日元外币货币性项目，在其他变量不变的假设下，进行敏感性分析见下表：

项目	本期	
	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值5%	-3,066,732.27	-3,066,732.27
人民币对美元升值5%	3,066,732.27	3,066,732.27
人民币对日元贬值5%	-201,758.66	-201,758.66
人民币对日元升值5%	201,758.66	201,758.66

## 4、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邓家贵、吴学民。

其他说明：

实际控制人名称	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
邓家贵	12.96	12.96
吴学民	9.24	9.24

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,980,120.94	5,158,372.09

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	450,000.00
-----------------	------------

公司本期行权的各项权益工具总额	2,422,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	74,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

注1:

根据公司2017年10月27日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》规定，公司于2017年度以8.00元/股的价格授予90位激励对象405.00万股限制性股票，增加股本405.00万股，变更后的总股本为2,922.30万股，变更后的注册资本为人民币2,922.30万元。

根据公司2018年8月13日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司于2018年度以7.95元/股的价格授予23位激励对象45.00万股限制性股票，增加股本45.00万股，变更后的总股本为2,9961.9万股，变更后的注册资本为人民币2,9961.9万元。

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

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自预留限制性股票首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解锁	自预留限制性股票首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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

	董事会办理股权激励相关事宜的议案》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,330,820.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,251,999.52

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

根据《湖北菲利华石英玻璃股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，应对限制性股票的回购价格进行相应的调整，调整方法如下：

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

2、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细： $P=P_0 \div (1+n)$  其中： $P$ 为调整后的每股限制性股票回购价格， $P_0$ 为每股限制性股票授予价格； $n$ 为每股公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率。

公司于2018年5月28日实施完成了2017年度权益分派方案，根据上述规定及2015年第一次临时股东大会授权，（1）首次授予的限制性股票回购价格调整为5.63元/股，首次授予的预留限制性股票回购价格调整为8.51元/股。（2）第二次授予的限制性股票回购价格调整为7.85元/股。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	59,919,800.00
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、计划非公开发行人民币普通股（A 股）股票

根据2018年12月5日公司召开的第四届董事会第十三次会议及2018年12月20日召开的2018年度第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于本次非公开发行A股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行A股股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票摊薄即期回报风险提示及填补回报措施的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行A股股票有关事宜的议案》、《关于公司未来三年（2018年-2020年）股东分红回报规划的议案》、《关于本次非公开发行股票发行方案论证分析报告的议案》，公司拟非公开发行A股股票股份数量不超过59,500,000股（含59,500,000股），拟募集资金总额不超过70,000万元（含本数），在扣除发行费用

后实际募集资金净额将用于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	实施主体	投资总额	利用募集资金金额
1	集成电路及光学用高性能石英玻璃项目	上市公司	30,331	28,400
2	高性能纤维增强复合材料制品生产建设项目		27,007	26,900
3	补充流动资金		16,000	14,700
合计			73,338	70,000

以上议案内容公司已在巨潮资讯网公告，本次非公开发行A股股票申请已获得中国证监会受理，审查正在进行中。

## 2、控股股东股权质押

### (1) 股东股份被质押基本情况

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	本次质押占公司总股本比例	用途
邓家贵	3,999,900	2017年12月5日	2019年12月4日	广发证券股份有限公司	10.30%	1.34%	个人资金需求
	4,599,900	2018年2月12日	2019年12月4日	广发证券股份有限公司	11.84%	1.54%	
吴学民	5,500,000	2017年12月20日	2019年12月19日	广发证券股份有限公司	19.86%	1.84%	个人资金需求
	2,800,000	2017年12月22日	2019年12月19日	广发证券股份有限公司	10.11%	0.93%	
	810,000	2018年3月6日	2019年12月19日	广发证券股份有限公司	2.9%	0.27%	
合计	17,709,800	-	-	-	26.63%	5.91%	-

### (2) 股东股份累计被质押的情况

截至2019年2月26日，邓家贵持有公司38,838,919股、占公司总股本12.96%；其所持有公司股份累计被质押8,599,800股，占其持有公司股份总数的22.14%，占公司总股本的2.87%。吴学民持有公司27,687,807股、占公司总股本9.24%；其所持有公司股份累计被质押9,110,000股，占其持有公司股份总数的32.90%，占公司总股本的3.04%。实际控制人邓家贵和吴学民持有公司股份的质押比例相对较低。。

(3) 邓家贵、吴学民承诺当质押的股份出现平仓风险时，将及时通知公司并披露相关信息。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	175,078,162.14	82,405,213.17
应收账款	137,794,251.21	135,862,872.43
合计	312,872,413.35	218,268,085.60

### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,593,028.14	23,459,563.17
商业承兑票据	118,485,134.00	58,945,650.00
合计	175,078,162.14	82,405,213.17

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,370,916.99	
合计	29,370,916.99	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	145,845,424.79	100.00%	8,051,173.58	5.52%	137,794,251.21	143,847,319.94	1,000.00%	7,984,447.51	5.55%	135,862,872.43
合计	145,845,424.79	100.00%	8,051,173.58	5.52%	137,794,251.21	143,847,319.94	100.00%	7,984,447.51	5.55%	135,862,872.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	142,820,608.01	7,141,030.40	5.00%
1 至 2 年	2,215,100.37	443,020.07	20.00%
2 至 3 年	685,186.61	342,593.31	50.00%
3 年以上	124,529.80	124,529.80	100.00%
合计	145,845,424.79	8,051,173.58	5.52%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 472,753.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
客户2	10,505,948.58	7.20	525,297.43
客户3	10,166,579.04	6.97	508,328.95
客户4	9,526,200.46	6.53	476,310.02
客户5	8,909,538.21	6.11	445,476.91
客户6	7,018,363.57	4.81	350,918.18
合计	46,126,629.86	31.63	2,306,331.49

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	543,970.99	552,600.87
合计	543,970.99	552,600.87

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

**(2) 应收股利**

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

**(3) 其他应收款**

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,108,192.00	58.72%	1,108,192.00	100.00%	0.00	1,108,192.00	59.19%	1,108,192.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	778,982.76	41.28%	235,011.77	30.17%	543,970.99	764,056.85	40.81%	211,455.98	27.68%	552,600.87
合计	1,887,174.76	100.00%	1,343,203.77	71.18%	543,970.99	1,872,248.85	100.00%	1,319,647.98	70.48%	552,600.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东海县金孚石英制品有限公司	1,108,192.00	1,108,192.00	100.00%	该公司缺乏履行购销合同或退还货款的能力
合计	1,108,192.00	1,108,192.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	448,153.70	22,407.69	5.00%
1 至 2 年	67,200.00	13,440.00	20.00%
2 至 3 年	128,929.97	64,464.99	50.00%
3 年以上	134,699.09	134,699.09	100.00%
合计	778,982.76	235,011.77	30.17%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,555.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	138,783.67	273,937.76
对非关联公司的应收款项	1,108,192.00	1,108,192.00
员工借款	640,199.09	467,350.00
其他		22,769.09
合计	1,887,174.76	1,872,248.85

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海县金孚石英制品有限公司	货款	1,108,192.00	3 年以上	58.72%	1,108,192.00
尹正帅	员工借款	100,000.00	1 年以内	5.30%	5,000.00
石林	员工借款	86,664.00	1 年以内	4.59%	4,333.20
陈肯	员工借款	50,000.00	1 年以内	2.65%	2,500.00
徐艳涛	员工借款	43,748.00	1 年以内	2.32%	2,187.40
合计	--	1,388,604.00	--	73.58%	1,122,212.60

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	166,456,926.96		166,456,926.96	163,183,961.69		163,183,961.69
合计	166,456,926.96		166,456,926.96	163,183,961.69		163,183,961.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海菲利华石英科技有限公司	141,183,961.69	3,272,965.27		144,456,926.96		
潜江菲利华石英玻璃材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
本颢(上海)国际贸易有限公司	750,000.00			750,000.00		
武汉理航新材料科技有限公司	16,250,000.00			16,250,000.00		
合计	163,183,961.69	3,272,965.27		166,456,926.96		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	584,563,883.22	336,167,420.74	450,869,536.47	249,523,074.73
其他业务	76,731,893.78	73,886,615.29	40,832,794.65	36,933,738.78
合计	661,295,777.00	410,054,036.03	491,702,331.12	286,456,813.51

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	769,094.25	-885,019.04
合计	769,094.25	-885,019.04

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-411,606.70	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,539,329.62	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	1,773,171.45	银行理财收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,891.49	捐赠支出等
减：所得税影响额	1,696,174.41	
合计	9,744,828.47	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.71%	0.5464	0.5465
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.70%	0.5125	0.5127

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。