

(於中華人民共和

2023



目錄

頁次

公司資料

財務概要

管理層討論與分析

4

企業管治及其他資料

合併資產負債表

母公司資產負債表

合併利潤表

母公司利潤表

4

合併現金流量表

4

母公司現金流量表

4

合併所有者權益變動表

4

母公司所有者權益變動表

4

財務報表附註

補充資料

董事

執行董事

阮洪良先生(董事會主席)

姜瑾華女士

阮澤雲女士

(於二零二三年七月二十四日委任)

魏葉忠先生

沈其甫先生

獨立非執行董事

徐攀女士

華富蘭女士

吳幼娟女士

監事

鄭文榮先生(監事會主席)

沈福泉先生

祝全明先生

鈕麗萍女士

張惠珍女士

審核委員會

徐攀女士(主席)

華富蘭女士

吳幼娟女士

薪酬委員會

徐攀女士(主席)

阮洪良先生

華富蘭女士

提名委員會

徐攀女士(主席)

阮洪良先生

華富蘭女士

戰略發展委員會

阮洪良先生(主席)

魏葉忠先生

徐攀女士

風險管理委員會

阮洪良先生(主席)

姜瑾華女士

華富蘭女士

公司秘書

阮澤雲女士

授權代表人

阮洪良先生

阮澤雲女士

主要註冊處，總部和中國主要營業地址

中華人民共和國(「中國」)

浙江省

嘉興市

秀洲區

運河路 號

香港主要營業地址

香港

九龍

觀塘成業街 號

泓富廣場 樓室

公司網站

香港法律顧問

摩根路易斯律師事務所

核數師

德勤華永會計師事務所
(特殊普通合夥)

主要往來銀行

中國銀行股份有限公司

中信銀行股份有限公司

中國工商銀行股份有限公司

星展銀行

股過戶登記處

卓佳證券登記有限公司

香港

夏愨道 號

遠東金融中心 樓

財務概要

截至六月三十日止六個月

二零二三年
人民幣千元
(未經審計)

二零二二年
人民幣千元
(未經審計)

營業收入		44	4
營業成本			
毛利			
利潤總額			
所得稅開支		4	
淨利潤		4	

截至
二零二三年
六月三十日止
人民幣千元
(未經審計)

截至
二零二二年
十二月三十一日止
人民幣千元
(經審計)

非流動資產		4	4
流動資產			
流動負債		4	4
流動(負債淨額)資產淨值		4	
資產總值減去流動負債		4	44
資產淨值		4	44
股本			4
未分配利潤			4
權益總額		4	44

本集團的業務概覽

福萊特玻璃集團股份有限公司(簡稱「本公司」)及其子公司(簡稱「本集團」)主要從事生產和銷售各種玻璃產品,包括光伏玻璃、浮法玻璃、工程玻璃和家居玻璃。本集團的主要生產設施位於中國浙江省嘉興市,安徽省滁州市鳳陽縣以及越南海防市。本集團主要向中國、韓國、印度、德國、土耳其、墨西哥、美國以及東南亞地區等的客戶銷售玻璃產品。

國內擴張

由於光伏行業蓬勃發展,大尺寸玻璃和薄片玻璃的滲透率不斷提升,目前本集團安徽生產基地的四期項目已經在建設中。同時,本集團擬在江蘇省南通市建設四座日熔化量為 噸的光伏玻璃窯爐,目前此項目已通過聽證會審批,正在加快建設。

股可轉換公司債券發行的最新信息

於二零二一年六月十六日,本公司公告計劃在中國發行 股可轉換債券,此債券可轉換為本公司的 股(「股」),募集總金額不超過人民幣4億元(「股可轉換債券」)。根據中國證監會公佈的審核結果,本公司建議 股可轉換債券發行的申請已獲通過,本公司已收到書面批覆。本公司已於二零二二年五月完成 股可轉換債券的發行工作。 股可轉換債券的票面金額為人民幣 元,按面值平價發行,期限六年。 股可轉換債券的認購資金總額為人民幣4 元,扣除發行費用計人民幣 元後,實際到位資金淨額為人民幣 元。截至二零二三年六月三十日,本公司 4 張可轉換債券轉為 股 股。

向特定對象發行 股股票

於二零二二年六月一日，本公司董事會已批准建議非公開發行 股股票的方案並於二零二二年七月二十九日召開的二零二二年第二次臨時股東大會，二零二二年第一次 股類別股東大會及二零二二年第一次 股類別股東大會上獲股東批准。本公司已於二零二二年十一月收到中國證監會出具的《關於核准福萊特玻璃集團股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可 4 號)，核准公司非公開發行不超過 股新股。建議延長向特定對象發行 股股票決議案之有效期限及建議延長授權董事會處理向特定對象發行 股股票相關事宜之有效期限已於二零二三年七月二十四日召開的二零二三年第一次臨時股東大會，二零二三年第一次 股類別股東大會及二零二三年第一次 股類別股東大會上獲股東批准。本公司已於二零二三年八月一日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成了本次向特定對象發行 股股票的新股的登記、託管及限售手續，共計發行人民幣普通股(股) 44 股。於本次向特定對象發行 股股票完成後，本公司已發行股份總數由 4 44 股增加至 股，其中已發行 股總數由 44 股增加至 股，已發行 股總數保持不變，仍為4 股。上述本公司已發行股份總數包括自二零二二年十一月二十八日至二零二三年八月一日於上海證券交易所上市的可轉換債券所轉換的股份。

股票期權激勵計劃

股股票期權激勵計劃實施情況

於二零二一年八月十七日，本公司公告計劃實施 股股票期權激勵計劃(以下簡稱 股股票期權激勵計劃)

本計劃的合資格激勵對象

本計劃的激勵對象為公司在上海證券交易所網站公佈的在公司(含子公司)任職的中高層管理人員及技術人員。對符合本計劃的激勵對象範圍的人員，由薪酬與考核委員會擬定名單，並經監事會核實確定。激勵對象中並無本公司的董事或監事。

本計劃的發行股份總數以及佔比

本計劃建議授出的股股票期權數量為 4 萬份，約佔於批准日已發行股本總額 4 萬股的 %。其中，首次授予 萬份，約佔本公司於批准日公司股本總額 4 萬股的 %，佔本次授予股票期權總量的 %；預留(「預留部分股票期權」) 4 萬份，約佔本公司於批准日股本總額 4 萬股的 %，佔本次授予股票期權總數的 %。

截至中期業績公告之日，本計劃可供發行的股份總數為 4 萬份，約佔已發行股份的 4%。

本激勵計劃激勵對象的最大獲授數量

上述任何一名激勵對象通過全部有效期內(定義如下)的股權激勵計劃獲授的股票均未超過公司股本總額的 %。公司全部有效期內(定義如下)股權激勵計劃所涉及的標的股票總數累計未超過公司股本總額的 %。預留權益比例未超過本計劃擬授予權益數量的 %。激勵對象因個人原因自願放棄獲授權益的，由董事會對授予數量作相應調整。

行權前所持有期權的最短期限

本計劃滿足期權的行權條件後，將從授予日後的十二月滿後分五期行權。

獲授期權時的付款金額及其期間內必須付款的安排

獲授期權時並無支付金額且並無必須付款的要求。

本計劃的存續期

本計劃的有效期從期權授予日開始，截止到根據本計劃所有授予給激勵對象的期權已行權或取消為止，最長不超過 個月。

本期權採納的會計政策

授予日期為二零二一年十一月十九日。公司在等待期的每個資產負債表日，以對可行權股票期權數量的最佳估算為基礎，按照股票期權在授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關資產成本或當期費用，同時計入「資本公積 其他資本公積」。

在行權日，如果達到行權條件，可以行權，結轉行權日前每個資產負債表日確認的「資本公積 其他資本公積」；如果全部或部分股票期權未被行權而失效或作廢，按照會計準則及相關規定處理。

關於可行權日之後會計處理，不再對已確認的成本費用和所有者權益總額進行調整。

根據《企業會計準則第 號 股份支付》和《企業會計準則第 號 金融工具確認和計量》的相關規定，公司以 模型(模型)作為定價模型，公司運用該模型以二零二一年八月十七日為計算的基準日，對首次授予的股票期權的公允價值進行了預測算(授予時進行正式測算)，具體參數選取如下：

標的股價：每股人民幣4 元(二零二一年八月十七日收盤價)

有效期分別為： 年、 年、 年、4年及 年(授權日至每期首個行權日的期限)

歷史波動率：4 %、 44%、 %、 %及 %(上證綜指對應期間的年化波動率)

無風險利率： %、 %及 %(分別採用中國人民銀行制定的金融機構 年期、 年期、 年期及以上的人民幣存款基準利率)

截至 年 月 日止六個月，根據本計劃授出之購股權變動之詳情如下：

承受人	授出日期	購買價 (人民幣)	已授出購 股權之行		已授出購 股權之歸 屬時間表	於 年 月日 尚未行使	購股權數目				於 年 月日 尚未行使
			使期可 行使部份	期內 期內			期內 期內	期內 期內	期內 期內	期內 期內	
祝宇平 ^註	年 月 日	44 ^註	註	註4	4	無	無	無	無	無	4
其他 名員工	年 月 日	44 ^註	註	註4	4	無	無	無	無	無	4
合計					4 4						4 4

註：

祝宇平先生為公司監事祝全明先生的兒子，因此，為本公司的關聯人。

截至二零二三年一月一日及二零二三年六月三十日，未流通的股票期權總額分別為 44 和 44 股。有關截至二零二三年六月三十日止的授予日，等待期，行權期和相關的行權價格請參見上文。於二零二一年，公司董事會首次授予 名激勵對象 4 萬份股票期權。於二零二二年一月十三日完成股票期權登記前， 名激勵對象共自願放棄 股，因此激勵對象人數調整為 人而首次授予數量則調整為 44 萬份。截至二零二三年六月三十日，概無購股權已根據計劃授出或行使。根據本計劃，預留權益的授予對象應當在本計劃經股東大會審議通過後 個月內明確，截至二零二三年六月三十日超過 個月未明確激勵對象的，預留權益失效，即 股股票期權失效。

截至二零二三年一月一日及二零二三年六月三十日，本計劃項下可供授予的期權數目分別為零及零。本計劃無服務提供者分項限額。

截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司所有計劃項下授出的期權可能發行的股份數目除以該年度的已發行股份加權平均數目為 4%。

行業概覽

行業回顧

供應鏈瓶頸緩解，國內外裝機高速增長

二零二三年上半年，隨着硅料產量的加速釋放，光伏產業鏈的供給瓶頸得到大幅緩解，價格從高位回落，使組件價格從 元 降至 元 ，下游電站成本下降，收益率明顯上升，硅料的價格見底直接拉動了組件的需求，並刺激下游裝機高速增長。根據國家能源局二零二三年七月三十一日發佈的數據顯示，截至六月底我國可再生能源裝機達到 億千瓦，歷史性超過煤電，約佔我國總裝機的 4 %。由於裝機成本的下降，對價格敏感度較高的集中式電站呈現爆發式增長。根據國家能源局的統計數據，二零二三年上半年，光伏裝機為 4 ，同比增長 4%，集中式和分佈式基本各佔一半，集中式裝機為 4 ，同比增長 4%，分佈式裝機為 4 ，同比增長 %。其中組件環節，上半年組件產量超過 4 ，同比增長 %，出口達到 ，同比增長 %。

除中國市場的超預期增長之外，全球其他地方的光伏裝機也多點開花。作為老牌市場，歐洲、美國、巴西等地區的裝機一如既往地快速發展，上半年出口歐洲的組件已超 100 萬噸，其中荷蘭一國佔比超過 30%。另外，多國上調裝機預期。西班牙生態轉型部 2023 年更新國家能源和氣候計劃，將 2025 年光伏裝機目標從此前設定的 100 吉瓦增加至 150 吉瓦，上調近 50%；葡萄牙上調 2025 年光伏裝機目標至 4 吉瓦，新目標相比此前設定的 3 吉瓦增加超 33%。全球範圍內的 100 級市場數目也在持續創新高。

供需端受壓，但成本適度回落，盈利有所改善

近兩年新進入者較多，特別是 2022 年行業新增產能較多，導致今年上半年依然處於供給增加狀態，二零二三年上半年，光伏玻璃行業的競爭態勢依然比較激烈。從未來供給端來看，隨着政策環境等因素的變化，未來的產能釋放將有所收緊。硅料價格在某些月份維持高位並有反彈跡象，產業鏈階段性的價格博弈使需求出現了短期的回調。因此二零二三年上半年光伏玻璃的價格相對穩定，與前兩年同期相比，仍處於低位。

二零二三年一季度，由於光伏玻璃的各項成本均處於高位運行，集團整體的盈利水平有所壓縮。相比第一季度，第二季度隨着主要原材料和燃料端價格的適度回落，二季度的盈利水平稍有改善。

展望未來

積極擴張光伏玻璃產能，提高市場佔有率

展望未來，本集團將進一步擴大光伏玻璃產能以鞏固行業領先地位。截至二零二三年六月三十日止，本集團現有產能為日熔化量 1,000 噸，國內除了現有的嘉興，安徽生產基地外，也在加快建設南通等生產基地產能的擴張，將使本集團繼續保持市場佔有率的領先優勢。

持續降本，鞏固競爭優勢

本集團現有產線中，千噸級及以上的大型窯爐佔比近 50%，與小窯爐相比，大窯爐內部的燃燒和溫度更加穩定，單耗更低，且成品率會進一步提升。因此，在現有窯爐規模的基礎上，本集團將自主研發大型窯爐，大窯爐技術瓶頸的突破將進一步降低成本，鞏固在光伏玻璃行業的競爭優勢。

在降低生產成本的同時，為滿足下游客戶對光伏玻璃產品多元化和美觀性的要求，本集團立足創新，加大研發，推出了美學玻璃產品，解決了分佈式屋頂項目中全黑光伏組件的玻璃色差問題，明顯提升了組件的外觀檔次，美觀兼具高效。

綜上，本集團將著力配合行業需求發展，提高產線佈局能力，更好地提供滿足下游需求的優質產品。另外，本集團也將致力於提升工藝，精進技術，降低成本，提高生產效率，不斷降本增效，確保本集團在全球光伏玻璃市場中的可持續發展能力和競爭力。

未來，本公司憑藉規模優勢，資源優勢以及技術優勢，將繼續穩健經營，努力保持行業領先地位。

財務回顧

截至二零二三年六月三十日止六個月，隨著硅料產量的加速釋放，光伏產業鏈的供給瓶頸得到大幅緩解，刺激下游裝機量需求進一步增長。本集團受益於光伏玻璃市場需求持續增長及集團新增產能釋放，營業收入再創新高。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團營業收入約為人民幣 1,400 百萬元，較二零二二年同期的人民幣 1,200 百萬元增長 16.7%。另一方面，今年行業新增產能較多，導致今年上半年依然處於供給增加狀態，光伏玻璃行業的競爭態勢依然比較激烈。二零二三年第一季度，由於光伏玻璃的各項成本均處於高位運行，集團整體的盈利水平有所壓縮。二零二三年第二季度隨著主要原材料和燃料端價格的適度回落，盈利水平稍有改善。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團淨利潤為人民幣 100 百萬元，較二零二二年同期的人民幣 80 百萬元增加 25%。

下表載列本集團主要產品毛利情況：

產品種類	二 零 二 三 年 六 月		二 零 二 二 年 六 月	
	毛利 人民幣(千元)	毛利率 (%)	毛利 人民幣(千元)	毛利率 (%)
光伏玻璃			4	4
浮法玻璃				44
家居玻璃				4
工程玻璃			4	
礦產品			4	
其他業務			4	4
合計				4

銷售費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，銷售費用為人民幣4百萬元，較截至二零二二年六月三十日止六個月人民幣4百萬元減少%。降幅主要原因是集裝架使用費減少所致。

管理費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的管理費用為人民幣百萬元，較截至二零二二年六月三十日止六個月人民幣4百萬元降低4%，總體保持穩定。

研發費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的研發費用為人民幣 百萬元，較截至二零二二年六月三十日止六個月人民幣 百萬元增加 %，增幅主要源於研發項目增加，包括為優化生產工藝的自製設備及超薄超高透、美學玻璃等技術。

財務費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的財務費為人民幣 百萬元，較截至二零二二年六月三十日止六個月人民幣 百萬元增加 %。增幅主要是借款利息包括 股可轉換債務利息支出增加所致。

所得稅費用

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的所得稅費用為人民幣 百萬元，較截至二零二二年六月三十日止六個月人民幣 4 百萬元增加4 %，總體保持穩定。

及淨利潤

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的 (除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利)為人民幣 百萬元，由截至二零二二年六月三十日止六個月人民幣 44百萬元增加人民幣4 4百萬元。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的 利潤率為 4%，而於二零二二年同期則為 4 %。

截至二零二三年六月三十日止六個月，淨利潤為人民幣 4百萬元，較二零二二年同期人民幣 百萬元，增加人民幣 百萬元。

資產及權益

於二零二三年六月三十日，總資產為人民幣 1,000 百萬元，較二零二二年十二月三十一日人民幣 900 百萬元增加人民幣 100 百萬元或 11.1%。於二零二三年六月三十日，股東權益為人民幣 400 百萬元，較二零二二年十二月三十一日人民幣 400 百萬元增加人民幣 0 百萬元或 0%。

財務資源及流動資金

於二零二三年六月三十日，流動比率為 1.5，而於二零二二年十二月三十一日為 1.2。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的主要資金來源為包括 股可轉換債券募集資金，經營活動所得現金及銀行提供的信貸融資。

資產負債比率

於截至二零二三年六月三十日，本集團資產負債率(資產負債比率等於截至年末或期末的總負債除以總資產乘以 100%)為 40%，較截至二零二二年十二月三十一日的 40% 上升 0 個百分點。

資本支出

於截至二零二三年六月三十日，本集團產生資本支出總額約為人民幣 100 百萬元(截至二零二二年六月三十日為人民幣 400 百萬元)，涉及購買光伏玻璃項目的固定資產、在建工程、無形資產。

僱員及酬金政策

於二零二三年六月三十日，本集團全職員工總數為 4 人，大部分都位於中國。截至二零二三年六月三十日止六個月，員工總薪酬達人民幣4 百萬元，佔本集團營業收入的4 %。

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

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

信貸風險及外匯風險

本集團的交易主要以人民幣、美元、港元、越南盾及日元結算，而本集團的生產活動主要位於中國。截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的銀行融資以人民幣及美元結算，年利率介乎 %至4 %。由於本集團全球性部分銷售、採購及融資的交易貨幣不是人民幣而是外匯，因此本集團產生了外匯風險。截至二零二三年六月三十日止六個月，這種風險未對本集團的財務狀況造成任何重大影響。

資本結構

於二零二三年六月三十日止，本公司總股本為 4 44 股，其中 44 股股，4 股股。

企業管治及其他資料

遵守企業管治守則

本公司董事(簡稱「董事」)會(簡稱「董事會」)認為,本公司遵守香港聯合交易所主板上市規則第二部分附錄十四所載企業管治守則條文,惟於二零二三年一月一日至二零二三年六月六日期間守則條文 條除外。

根據企業管治守則第 條,主席及行政總裁的職務須分開且不能由同一人擔任。阮洪良先生自二零二三年一月一日至二零二三年六月六日擔任這兩個職位。在本集團超過 年的業務歷史中,阮洪良先生一直擔任本集團重要領導職位並深入參與公司策略的制定以及本集團業務及經營的管理。二零二三年六月六日,阮洪良先生辭任總裁後,董事會委任阮澤雲女士為本公司總裁。

董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為公司董事及監事進行證券交易的行為守則。本公司董事及監事會定期收到有關遵守標準守則並履行相關義務的提醒。本公司已向董事及監事作出特別查詢,而所有董事及監事亦已確認彼等自二零二三年一月一日至二零二三年六月三十日止期間一直遵守標準守則。

董事、監事及最高行政人員的權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第 部)之股份、相關股份及債券中擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第 條所存置登記冊之權益及淡倉；或根據證券及期貨條例第 部第 及 分部及上市規則所載標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括董事或主要行政人員根據有關條文當作或視為持有之權益或淡倉如下：

股東	持有股份數	股份類別	權益性質	股權佔	股權佔
				本公司股本總額	相關股票
				概約百分比	概約百分比
董事					
阮洪良先生		股	實益擁有人及一致行動人士	%	4 %
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	4 %
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	%
姜瑾華女士		股	實益擁有人及一致行動人士	%	4 %
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	4 %
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	%
魏叶忠先生		股	實益擁有人	%	%
沈其甫先生	4 4	股	實益擁有人	%	4 %
監事					
鄭文榮先生	4	股	實益擁有人	%	%
沈福泉先生		股	實益擁有人	4%	4 %
祝全明先生		股	實益擁有人	%	%
		股	實益擁有人	4 %	%

附註：

計算基準為截止二零二三年六月三十日公司發行合共 44 股 股或4 股 股。

計算基準為截止二零二三年六月三十日公司發行合共 44 股 股及合共4 股 股(即合共 4 44 股股份)。

阮洪良先生為姜瑾華女士的配偶。截至二零二三年六月三十日，阮洪良先生擁有44 4 股 股，4 股 股。姜瑾華女士擁有 股 股， 股 股。阮澤雲女士是趙曉非的配偶，是阮洪良先生及姜瑾華女士的女兒。阮澤雲女士擁有 44 股 股， 股 股。趙曉非先生擁有4 股 股。截至二零二三年六月三十日，阮洪良先生、姜瑾華女士及阮澤雲女士分別擁有 張， 張及 張可轉換為 4 股， 4 股和 4 股 股的 股可換股債券。此外，截至二零二三年六月三十日，上述 股可轉換債券均質押給合格貸款人以外的貸款人，作為某些借款的擔保。根據阮洪良先生、姜瑾華女士、阮澤雲女士和趙曉非先生在二零一六年九月十九日訂立的一致行動人士協議，根據證券及期貨條例，阮洪良先生、姜瑾華女士、阮澤雲女士及趙曉非先生中的任何一人將被視為擁有 股 股及 股 股權益。

除上述所披露者外，於二零二三年六月三十日，就本公司所悉，本公司董事或監事及最高行政人員概無於本公司及其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第 部)之股份或相關股份及債券中根據證券及期貨條例擁有或視為擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第 條所存置登記冊之權益或淡倉；或根據證券及期貨條例第 部第 及 分部須知會本公司及聯交所或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

主要股東的權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，以下人士非本公司董事及主要行政人員或法團於本公司股份及相關股份或債權證中擁有根據《證券及期貨條例》第一部第 及 分部條文須向本公司披露或記錄於根據《證券及期貨條例》第 條所須存置的登記冊的權益或淡倉：

股東	持有股份數	股份類別	權益性質	股權佔相關股票概約百分比	股權佔本公司股本總額概約百分比	
阮澤云女士		股	實益擁有人及一致行動的人士	%	4 %	
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	4 %	
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	%	
趙曉非先生		股	實益擁有人及一致行動的人士	%	4 %	
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	4 %	
		股	實益擁有人及一致行動人士	%	%	
	& 4	4	股	控制法團權益、投資經理、保證權益及核准借出代理人	%	%
		4 4			%	%
		4 4 4			%	%
		4 4	股	控制法團權益	%	%
	4	股	投資經理	%	4 %	
	4	股	投資經理	%	%	
	4	股	控制法團權益	%	%	

4. 本公司及附屬公司通過受其控制的一系列法團間接持有相關的權益及淡倉，包括持有非上市衍生工具(以現金交收： 股(好倉)及 股(淡倉))。

本公司及附屬公司通過受其控制的一系列法團間接持有相關的權益及淡倉，包括持有非上市衍生工具(以現金交收： 股(好倉)及 股(淡倉))。

本公司及附屬公司通過受其控制的一系列法團間接持有 持有
%的股權。

本公司及附屬公司通過受其控制的一系列法團間接持有相關的權益。

本公司及附屬公司通過受其控制的一系列法團間接持有相關的權益。

除以上所披露者外，於二零二三年六月三十日，就董事知悉，概無其他人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第 部第 及 分部須向本公司及聯交所披露，或根據《證券及期貨條例》第 條須予備存之登記冊記錄之權益或淡倉。

購買、出售或贖回公司上市證券

在二零二三年一月一日至二零二三年六月三十日期間，本公司及其子公司均未購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

發行證券及募集資金使用

股可轉換公司債券發行

光伏玻璃作為本公司的核心產品，為了進一步擴大其產能，保持技術領先和規模優勢；同時，為了提升本公司的資金實力，滿足本公司營運資金需求，本公司擬在中國境內發行 股可轉換公司債券，所得款項總額不超過人民幣 4 億元，本次發行已並於二零二一年八月二十日在二零二一年第二次臨時股東大會，二零二一年第二次 股類別股東大會及二零二一年第二次 股類別股東大會上批准。於二零二一年六月十六日建議本次發行當日的 股收盤股價為 元 股。本次 股可轉換公司債券的發行對象為持有中國證券登記結算有限責任公司上海分公司證券賬戶的自然人、法人、證券投資基金、符合法律規定的其他投資者等(國家法律、法規禁止者除外)。並於二零二一年十一月八日申報中國證監會，於二零二二年三月獲中國證監會核准。本公司已於二零二二年五月完成 股可轉換公司債券的發行工作。本次公開發行 股可轉換公司債券的票面金額為人民幣 元，按面值平價發行，本公司實際公開發行可轉債 4 萬張，本次公開發行 股可轉債的認購資金總額為人民幣 4 元，扣除發行費用計人民幣 元後，實際到位資金淨額為人民幣 元。

本公司公開發行 股可轉換公司債券募集資金淨額約為人民幣 百萬元，截至二零二三年六月三十日，使用情況如下：

用途	佔所得 款項 百分比	所得款項 總金額 人民幣萬元	已使用 金額 人民幣萬元	所剩金額 人民幣萬元
年產 萬噸太陽能 裝備用超薄超高 透面板製造項目 分佈式光伏電站建 設項目	4 %	4		4
年產 萬平方米 太陽能光伏超白 玻璃技術改造 項目	%	4		4
補充流動資金項目	4 %			
合計	%			

公司將根據其資金使用計劃使用，預計該餘額將在二零二四年十二月之前使用完。截至中期業績公告之日，公司董事會確認，募集資金實際或計劃用途與公司先前披露的使用計劃一致。

稅項

股股東

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

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

對於合格境外機構投資者 ,根據《國家稅務總局關於中國居民企業向 支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函 4 號)的規定,上市公司按 %的稅率代扣代繳企業所得稅。如 股東取得的股息紅利收入需要享受稅收協議(安排)待遇的,可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請,主管稅務機關審核無誤後照稅收協議的規定執行。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅〔2014〕4號)的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利，股公司按照10%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，股公司不代扣股息紅利所得稅款，應繳稅款由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有股票滿1個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅〔2014〕4號)的規定，對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利，股公司按照10%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，股公司不代扣股息紅利所得稅款，應繳稅款由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有股票滿1個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

人民幣元

項目	附註 (五)	年 月 日	年 月 日
流動負債：			
短期借款			4
衍生金融負債			
應付票據			4
應付賬款		4	44 4 4
合同負債			4
應付職工薪酬			4
應交稅費	4		
其他應付款			4
其中：應付利息			44
應付股利			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			44
流動負債合計			4 4
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			4
租賃負債			
長期應付款			4
預計負債		4	4 4
遞延收益			4
遞延所得稅負債			4
非流動負債合計			4
負債合計			4

合併利潤表

人民幣元

項目	附註 (五)	年半年度	年半年度
一、營業總收入	4	44	
其中：營業收入		44	
二、營業總成本	4		
其中：營業成本			44
稅金及附加	4	444	
銷售費用	4	4	4
管理費用	4		4
研發費用	44		4
財務費用	4		4
其中：利息費用			4
利息收入		4	
加：其他收益	4	4	
投資收益(損失以「」號填列)	4	4	4
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
公允價值變動收益(損失以「」號填列)	4		
信用減值損失(損失以「」號填列)	4		4
資產減值損失(損失以「」號填列)			
資產處置收益(損失以「」號填列)			4
三、營業利潤(虧損以「」號填列)			4
加：營業外收入			
減：營業外支出			4

母公司利潤表

人民幣元

項目	附註 (十五)	半年度	半年度
一、營業收入	4	4	4
減：營業成本	4		4
稅金及附加		4	
銷售費用			
管理費用			
研發費用			4
財務費用			
其中：利息費用		4	4
利息收入		4	
加：其他收益			
投資收益(損失以「」號填列)			
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益			
信用減值損失(損失 以「」號填列)			4
資產減值損失(損失 以「」號填列)			4
資產處置收益(損失 以「」號填列)		4	4
二、營業利潤(虧損以「」號填列)			
加：營業外收入			
減：營業外支出			
三、利潤總額(虧損總額以「」號填列)			
減：所得稅費用			

一、公司基本情況

公司概況

福萊特玻璃集團股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於 年 月 4 日成立,註冊地址為浙江省嘉興市秀洲區運河路 號。本公司於 年 月 日,整體改制為股份有限公司,並更名為浙江福萊特玻璃鏡業股份有限公司。於 年 月 日,本公司更名為福萊特光伏玻璃集團股份有限公司,其後於 4年 月 日更名為福萊特玻璃集團股份有限公司。

本公司於 年 月 日,通過全球公開出售發行4 股境外上市外資股(股),每股面值人民幣 元。於同一日,本公司的股份在香港聯合交易所有限公司上市。

本公司於 年 月 日獲中國證券監督管理委員會證監許可 號文《關於核准福萊特玻璃集團股份有限公司首次公開發行股票的批覆》許可,本公司公開發行不超過 萬股人民幣普通股(股),並在上海證券交易所上市交易。於 年 月 日,本公司完成了公開發行人民幣普通股(股)計 股,每股面值人民幣 元,每股發行價人民幣 元,變更後的註冊資本為人民幣4 元。

本公司於 年 月 日根據《關於調整公司 年 股限制性股票激勵計劃首次授予激勵對象名單及限制性股票授予數量的議案》和《關於向激勵對象首次授予 股限制性股票的議案》向擬定的激勵對象授予限制性股票,共 位激勵對象實際認購4 股人民幣普通股(股),每股股票面值為人民幣 元,授予價格為人民幣 元 股。上述交易完成後,本公司變更後的註冊資本為人民幣 4 元。

經中國證券監督管理委員會核准，本公司於 年 月 日公開發行了 4 萬張 股可轉換公司債券(以下簡稱「可轉債」)，每張面值人民幣 元，發行總額人民幣 4 元，期限 年。根據《上海證券交易所股票上市規則》等有關規定及《福萊特玻璃集團股份有限公司公開發行 股可轉換公司債券募集說明書》的約定，可轉債自 年 月 日起可轉換為本公司人民幣普通股 股)，初始轉股價格為人民幣 元 股，若發生派生紅股、轉增資本、增發新股(不包括因本次發行的可轉換公司債券而增加的股本)、配股以及派發現金股利等情況，本公司將依據募集說明書調整轉股價格。於 年 月 日，本公司因 股限制性股票激勵計劃、 年中期利潤分配議案，將轉股價格調整為 4 元 股。於 年 月 日，本公司因非公開發行人民幣普通股 股)股票，將轉股價格調整為 4 元 股。自 年 月 日至 年 月 日，本公司可轉債計人民幣 4 元以 4 元 股的轉股價格轉為 4 4 股人民幣普通股 股)。自 年 月 日至 年 月 日，本公司可轉債計人民幣 元以 4 元 股的轉股價格轉為 股人民幣普通股 股)。本公司股票自 年 月 日至 年 月 日期間，滿足連續 個交易日中至少有一個交易日的收盤價格不低於當期轉股價格的 %(含 %，觸發了可轉債的有條件贖回條款。 年 月 日，本公司第五屆董事會第二十八次會議審議通過了《關於公司提前贖回「福萊轉債」的議案》，決定行使「福萊轉債」的提前贖回權利，對截至贖回登記日止登記在冊的未轉股「福萊轉債」全部贖回，贖回登記日為 年 月 日。截至 年 月 日止，可轉債共計人民幣 44 元已轉為人民幣普通股 股)，累計轉股數為 4 股(其中： 年轉股 4 股，增加註冊資本人民幣 元，增加資本公積人民幣 4元； 年轉股 股，增加註冊資本人民幣

經本公司第五屆董事會第二十次會議決議以及 2021 年第一次臨時股東大會、2021 年第二次 股類別股東大會及 2021 年第二次 股類別股東大會決議，並經中國證券監督管理委員會以《關於核准福萊特玻璃集團股份有限公司非公開發行股票的批覆》（證監許可〔2021〕4 號）核准，本公司獲准非公開發行不超過 4 億股人民幣普通股（股）。截至 2021 年 4 月 30 日止，本公司實際非公開發行每股面值為人民幣 1 元的人民幣普通股（股）44,444,444 股，每股發行價格為人民幣 4.44 元。

ÓKK & l'ý
4 4 4 2021 4 4

二、財務報表的編製基礎

編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及相關規定(以下簡稱「企業會計準則」),此外,本集團還按照《公開發行證券的公司信息披露編報規則第 號 財務報告的一般規定 (4年修訂)》披露有關財務信息。此外,本財務報表還包括按照香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求相關之披露。

持續經營

本集團對自 年 月 日起 個月的持續經營能力進行了評價, 衲儼濟隸寔儼瘡儼 島懸漳躑 # 俞

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

第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

持續經營

本財務報表以持續經營為基礎編制。

三、重要會計政策及會計估計

本集團主要經營業務為玻璃產品的生產與銷售，故按玻璃製造行業經營特點確定收入確認、金融工具減值、固定資產折舊和無形資產攤銷的會計政策，具體參見附註。

遵循企業會計準則的聲明

本公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關信息。

會計期間

本公司會計年度自公曆 月 日起至 月 日止。

營業週期

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

記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣。

同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

同一控制下的企業合併

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

非同一控制下的企業合併及商譽

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

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

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

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

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

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

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

合併財務報表的編製方法

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

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

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

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

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

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

本公司與子公司及子公司相互之間發生的內部交易對合並財務報表的影響於合併時抵銷。

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

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

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

現金及現金等價物的確定標準

現金等價物是指企業持有的期限短(一般指從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

外幣業務和外幣報表折算

外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

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

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

外幣財務報表折算

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

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

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

金融工具

本集團在成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

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

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第4號——收入》（「收入準則」）初始確認未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款時，按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

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

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

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

金融資產的分類、確認與計量

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

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

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

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

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

取得相關金融資產的目的，主要是為了近期出售。

相關金融資產在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。

相關金融資產屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

不符合分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產條件的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益金融資產。

在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合條件，本集團可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

除衍生金融資產外的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產列示於交易性金融資產。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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

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

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

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

金融工具減值

本集團對以攤餘成本計量的金融資產、分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

本集團對由於收入準則規範形成的全部應收票據、應收賬款及應收款項融資按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

對於其他金融工具，除購買或源生的已發生信用減值的金融資產外，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來一個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，作為減值損失或利得計入當期損益。對於分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本集團在其他綜合收益中確認其信用損失準備，並將減值損失或利得計入當期損益，且不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

本集團在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本集團在當期資產負債表日按照相當於未來一個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

信用風險顯著增加

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

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

同一金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險的外部市場指標是否發生顯著變化。這些指標包括：信用利差、針對借款人的信用違約互換價格。

對債務人實際或預期的內部信用評級是否下調。

預期將導致債務人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況是否發生不利變化。

4 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化。

債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化。

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

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

已發生信用減值的金融資產

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

發行方或債務人發生重大財務困難；

債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；

債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

4 債務人很可能破產或進行其他財務重組；

發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

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

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

預期信用損失的確定

本集團對應收票據、應收賬款、應收款項融資和其他應收款在組合基礎上採用減值矩陣確定相關金融工具的信用損失。本集團以共同風險特徵為依據，將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期等。

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

對於金融資產，信用損失應為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。

對於資產負債表日已發生信用減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產，信用損失為該金融資產賬面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；貨幣時間價值；在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

4 減記金融資產

當本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。

金融資產的轉移

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

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

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

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

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

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分收到的對價和原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和與終止確認部分在終止確認日的賬面價值之差額計入當期損益。若本集團轉移的金融資產是指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，並將收到的對價確認為金融負債。

金融負債和權益工具的分類與計量

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

4 金融負債的分類、確認及計量

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

4 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

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

金融負債滿足下列條件之一，表明本集團承擔該金融負債的目的是交易性的：

承擔相關金融負債的目的，主要是為了近期回購。

相關金融負債在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。

相關金融負債屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

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

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

對於被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，該金融負債由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益，其他公允價值變動計入當期損益。該金融負債終止確認時，之前計入其他綜合收益的自身信用風險變動引起的其公允價值累計變動額轉入留存收益。與該等金融負債相關的股利或利息支出計入當期損益。若按上述方式對該等金融負債的自身信用風險變動的影響進行處理會造成或擴大損益中的會計錯配的，本集團將該金融負債的全部利得或損失(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

4 其他金融負債

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

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

4 財務擔保合同

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

4 金融負債的終止確認

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

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

4 權益工具

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

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

衍生工具

衍生工具，包括遠期外匯合同、外匯期權合同等。衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。

可轉換債券

本集團發行的同時包含負債和轉換選擇權的可轉換債券，初始確認時進行分拆，分別予以確認。其中，以固定金額的現金或其他金融資產換取固定數量的自身權益工具結算的轉換選擇權，作為權益工具進行核算。

初始確認時，負債部分的公允價值按類似不具有轉換選擇權債券的現行市場價格確定。可轉換債券的整體發行價格扣除負債部分的公允價值的差額，作為債券持有人將債券轉換為權益工具的轉換選擇權的價值，計入其他權益工具。

後續計量時，可轉換債券負債部分採用實際利率法按攤餘成本計量；劃分為權益工具的轉換選擇權的價值繼續保留在權益工具。可轉換債券到期或轉換時不產生損失或收益。

發行可轉換債券發生的交易費用，在負債成份和權益工具成份之間按照各自的相對公允價值進行分攤。與權益工具成份相關的交易費用直接計入權益工具；與負債成份相關的交易費用計入負債的賬面價值，並採用實際利率法於可轉換債券的期限內進行攤銷。

應收款項融資

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據，自取得起期限在一年內(含一年)的部分，列示為應收款項融資，其相關會計政策參見附註。

存貨

存貨的分類

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

發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

存貨可變現淨值的確定依據

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

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

存貨按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取存貨跌價準備。

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

存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

低值易耗品的攤銷方法

低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

持有待售資產

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

分類為持有待售類別的非流動資產或處置組需同時滿足以下條件:

根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例,在當前狀況下即可立即出售; 出售極可能發生,即本集團已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾,預計出售將在一年內完成。

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

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

對聯營企業的權益性投資全部或部分分類為持有待售資產,分類為持有待售的部分自分類為持有待售之日起不再採用權益法核算。

長期股權投資

共同控制、重要影響的判斷標準

控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資方的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併日之前持有的股權投資因採用權益法核算或為指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。原持有股權投資為指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入留存收益。

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

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

後續計量及損益確認方法

按成本法核算的長期股權投資

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

採用成本法核算的長期股權投資按初始投資成本計量。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。當期投資收

長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

投資性房地產

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

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

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

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

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

在建工程

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

借款費用

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

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存

計 置 高 劑 好 婁 工 稍 賊 款 詔 斯 ． 措 產 農 出 窗 產 農 出 ， 寨 蝸 資 理

狀 貉 藥 樟 蛞 縫 絲 祀

內部研究開發支出會計政策

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

- 4 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。內部開發活動形成的無形資產的成本僅包括滿足資本化條件的時點至無形資產達到預定用途前發生的支出總額，對於同一項無形資產在開發過程中達到資本化條件之前已經費用化計入損益的支出不再進行調整。

長期資產減值

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

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

長期待攤費用

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

合同負債

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

職工薪酬

短期薪酬的會計處理方法

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

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

離職後福利的會計處理方法

離職後福利全部為設定提存計劃。

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

辭退福利的會計處理方法

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

預計負債

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

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

股份支付

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

以權益結算的股份支付

授予職工的以權益結算的股份支付

對於用以換取職工提供的服務的以權益結算的股份支付，本集團以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用。在授予後立即可行權時，該公允價值的金額在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

在等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。

收入

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

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

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

政府補助

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

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。

與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團與資產相關的政府補助詳見附註(六) [1](#)，由於與購建或購置的固定資產相關，該等政府補助為與資產相關的政府補助。

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

與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團與收益相關的補助詳見附註(六) [2](#)，由於直接與發生的期間費用相關，該等政府補助為與收益相關的政府補助。

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

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

遞延所得稅資產 遞延所得稅負債

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

當期所得稅

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

遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

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

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

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

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

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

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

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

所得稅的抵銷

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

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

租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

本集團作為承租人

租賃的分拆

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

使用權資產

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

租賃負債的初始計量金額；

租賃期開始日後，本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

4 短期租賃和低價值租賃

本集團對機器設備的短期租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過一個月不包含購買選擇權的租賃。本集團將短期租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

本集團作為出租人

租賃的分類

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

本集團作為出租人記錄經營租賃業務

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

稅收優惠

本公司

本公司於 年 月4日取得由浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、國家稅務總局浙江省稅務局聯合批准的「高新技術企業證書」，編號為 ，有效期三年，自 年至 年執行 %的企業稅率。

浙江嘉福玻璃有限公司

浙江嘉福玻璃有限公司於 年 月4日取得由浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、國家稅務總局浙江省稅務局聯合批准的「高新技術企業證書」，編號為 4 ，有效期三年，自 年至 年執行 %的企業稅率。

安徽福萊特光伏玻璃有限公司

安徽福萊特光伏玻璃有限公司於 年 月 日取得了由安徽省科學技術廳、安徽省財政廳、國家稅務總局安徽省稅務局聯合批准的「高新技術企業證書」，編號為 4 4 ，有效期三年，自 年至 年執行 %的企業稅率。

福萊特(越南)有限公司

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

五、合併報表註釋

、 貨幣資金

	人民幣元	
項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金		
銀行存款		4
其他貨幣資金		
合計		44
其中：存放在境外的款項總額		4 4
存放財務公司存款		

、 交易性金融資產

	人民幣元	
項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產		
其中：銀行理財產品		
合計		

、 應收票據

應收票據分類列示

項目	人民幣元	
	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據		
商業承兌票據		
減：壞賬準備		4
合計		4 4

期末公司已質押的應收票據

項目	人民幣元	
	期末已質押金額	
銀行承兌票據		
合計		

期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	人民幣元	
	期末未終止 確認金額	期初未終止 確認金額
已背書銀行承兌匯票		
已貼現銀行承兌匯票		
合計		4 4

於本期末，本集團無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

按壞賬計提方法分類披露

人民幣元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	壞賬準備計提比例	
按組合計提壞賬準備					
其中：					
銀行承兌匯票					
商業承兌匯票					
合計					

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例 %	金額	壞賬準備計提比例 %	
按組合計提壞賬準備					4 4
其中：					
銀行承兌匯票					
商業承兌匯票			4		4 4 4 4
合計			4	4	4 4

、 應收賬款

按賬齡披露

人民幣元

賬齡	期末賬面餘額
年以內	
年以內小計	
至 年	
至 年	
年以上	
合計	

按壞賬計提方法分類披露

人民幣元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例	壞賬準備 金額	計提比例	
按組合計提壞賬準備					
其中：					
正常類					
關注類					
損失類					
合計					

、 應收款項融資

人民幣元		
項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票		4
合計		4

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

人民幣元		
項目	期末餘額	期初餘額
成本		
公允價值		
累計計入其他綜合收益的 公允價值變動金額		

本集團對銀行承兌匯票進行了分類管理，將信用等級較高的銀行出具的銀行承兌匯票單獨進行管理，以在需要時背書或者貼現。由於持有這些特定銀行承兌匯票的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，故將其分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示於應收款項融資。

年 月 日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備。本集團認為因銀行違約而產生重大損失的可能性較低，故所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險。

、 其他應收款

	人民幣元	
項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	_____	_____
合計	=====	=====

按賬齡披露

	人民幣元	
賬齡	期末賬面餘額	
年以內		
年以內小計		
至 年		
至 年		
年以上		
合計	_____	=====

按款項性質分類情況

	人民幣元	
款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金		4
保證金		
長期資產處置應收款		4
備用金		4
其他	_____	_____
合計	=====	=====

、 長期股權投資

人民幣元

被投資單位	期初金額	本期增減變動 權益法下 確認的 投資損益	期末金額	減值準備 期末餘額
聯營企業				
凱鴻福萊特		4		
昆侖燃氣				
嘉興燃氣	4			
嘉興能源	4			
小計		4		
合計		4		

、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產

人民幣元

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
期初餘額	4	4	
本期增加金額			4
存貨 固定			
資產 在建			
工程轉入	4		4
期末餘額	4	4	4
二、累計折舊和			
 累計攤銷			
期初餘額	4	4	4
本期增加金額	4		4
計提或攤銷	4		4
存貨 固定			
資產 在建			
工程轉入			
期末餘額	4	4	4
三、賬面價值			
期末賬面價值	4	4	4
期初賬面價值	44		44

、固定資產

暫時閑置的固定資產情況

人民幣元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	4	44		
其他設備			4	
合計		4		

未辦妥產權證的固定資產情況

人民幣元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
安徽福萊特玻璃三期房屋	4	產權證尚在辦理過程中
集團光伏二期房屋	4	產權證尚在辦理過程中
中空車間(北區)		產權證尚在辦理過程中
變電站		產權證尚在辦理過程中

、使用權資產

人民幣元

項目	土地使用權	合計
一、賬面原值		
期初餘額		
本期增加金額	4	4
外幣報表折算差額	4	4
期末餘額		
二、累計折舊		
期初餘額	4	4
本期增加金額		
計提	4	4
外幣報表折算差額		
期末餘額	4 4	4 4
三、賬面價值		
期末賬面價值		
期初賬面價值	4 4	4 4

、 衍生金融負債

人民幣元		
項目	期末餘額	期初餘額
未指定套期關係的衍生金融負債		
其中：遠期外匯合同(註)		4
外匯期權合同(註)		4
合計	<u> </u>	<u> </u>

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

、 應付票據

人民幣元		
種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	<u> </u>	<u> </u>
合計	<u> </u>	<u> </u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為 元。

應付利息

人民幣元

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期 借款利息		4
短期借款應付利息		4
應付可轉換債券利息		4
合計		44

應付股利

人民幣元

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利		
合計		

其他應付款

人民幣元

項目	期末餘額	期初餘額
股權併購款		4
保證金		4
限制性股票激勵計劃		
運保費		4
其他		4
合計		4

可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

經證監許可 〔2015〕4號文核准，本集團於 2015 年 月 日發行票面金額為 元的可轉換債券 4 萬張。債券票面年利率第一年為 %、第二年為 %、第三年為 %、第四年為 %、第五年為 %、第六年為 %。採用每年付息一次，到期歸還本金和最後一年利息支付方式。本次發行的可轉換公司債券的期限為自發行之日起 年，即 年 月 日 年 月 日。

本次發行的 股可轉換公司債券轉股期限自可轉債發行結束之日(年 月 日)起滿 個月後的第一個交易日起至可轉債到期日止，即 年 月 日至 年 月 日。

本次發行的可轉換公司債券初始轉股價格為 4.4 元/股。在本次發行之後，若公司發生派送紅股、轉增股本、增發新股(不包括因本次發行的可轉換公司債券轉股而增加的股本)、配股以及派發現金股利等情況，則轉股價格相應調整。在本次發行的 股可轉換公司債券存續期間，當公司股票在任意連續 個交易日中至少有 個交易日的收盤價低於當期轉股價格的 %時，公司董事會有權提出轉股價格向下修正方案並提交公司股東大會審議表決。在本次發行的 股可轉換公司債券期滿後 個交易日內，公司將以本次 股可轉換公司債券的票面價值的 %(含最後一期利息)的價格向本次 股可轉債持有人贖回全部未轉股的本次 股可轉債。

在本次發行的可轉換公司債券轉股期內，如果公司 A 股股票連續 30 個交易日中至少有 15 個交易日的收盤價不低於當期轉股價格的 130% (含 130%)，或本次發行的可轉換公司債券未轉股餘額不足人民幣 1 億元時，公司有權按照債券面值加當期應計利息的價格贖回全部或部分未轉股的可轉換公司債券。

本次發行的 A 股可轉換公司債券最後 1 個計息年度，如果公司股票在任何連續 30 個交易日的收盤價格低於當期轉股價格的 130% 時，A 股可轉換公司債券持有人有權將其持有的全部或部分可轉換公司債券按債券面值加上當期應計利息的價格回售給公司。

若本次發行 A 股可轉換公司債券募集資金運用的實施情況與公司在募集說明書中的承諾情況相比出現重大變化，且該變化被中國證監會認定為改變募集資金用途的，債券持有人享有一次以面值加上當期應計利息的價格向公司回售其持有的全部或部分 A 股可轉換公司債券的權利。在上述情形下，債券持有人可以在回售申報期內進行回售，在回售申報期內不實施回售的，自動喪失該回售權。

在發行日採用未附認股權的類似債券的市場利率來估計該等債券負債成份的公允價值，剩餘部分作為權益成份的公允價值，並計入股東權益。

上述已發行可轉債公司債券的負債和權益成分分拆如下：

人民幣元

項目	負債成分		權益成分		合計
可轉換公司債券發行					
金額	4	4	4	4	4
直接交易費用					
於發行日餘額	4		4	4	
按面值計提利息	4				4
溢折價攤銷		4			4
本年轉股					
於 年 月 日餘額		4	4		4
按面值計提利息					
溢折價攤銷		4			4
本年轉股				4	
於 年 月 日餘額	4	44	4		4

、租賃負債

人民幣元

類別	期末數	期初數
租賃負債		
減：計入一年內到期的非流動負債 的租賃負債		
合計	<u> </u>	<u> </u>

、長期應付款

人民幣元

項目	期末餘額	期初餘額
採礦權出讓款		
減：計入一年內到期的非流動負債 的長期應付款		
		4
合計	<u> </u>	<u> </u>

、遞延收益

人民幣元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	4			
合計	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

、 未分配利潤

人民幣元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	4	
調整期初未分配利潤合計數 (調增，調減)		
調整後期初未分配利潤	4	
加：本期歸屬於母公司所有者的 淨利潤		4 4
減：提取法定盈餘公積 應付普通股股利	4	44 4
期末未分配利潤	<u>4</u>	<u>4</u>

調整期初未分配利潤明細：

- 、 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤 元。
- 、 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤 元。
- 、 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤 元。
- 4、 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 元。
- 、 其他調整合計影響期初未分配利潤 元。

、營業收入和營業成本

營業收入和營業成本情況

人民幣元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務			4	
其他業務			4	
合計			44	44

合同產生的收入的情況

人民幣元

合同分類	合計	
商品類型		
光伏玻璃		
浮法玻璃	4	
家居玻璃		4
工程玻璃		
礦石	4	
其他業務收入		4 4
按經營地區分類		
中國大陸		4
亞洲		4
歐洲		4 4
北美洲		4 44
其他		
合計	4 4	4 4

履約義務的說明

本集團主要經營活動為從事玻璃產品的生產與銷售。通常相關銷售商品的合同中僅有交付商品一項履約義務，銷售產品的對價按照銷售合同或訂單中約定的固定價格確定。本集團在相關商品的控制權轉移給客戶的時點確認收入。本集團要求經銷商客戶在貨物交付前全額預付貨款，給予直銷客戶的正常信用期限為貨物驗收後 30 天。

、 稅金及附加

項目	人民幣元	
	本期發生額	上期發生額
資源稅		4
城市維護建設稅	4	4 44
教育費附加		
印花稅		
房產稅		
環境保護稅		4 4
水利建設專項資金	4	
土地使用稅		4
其他		4
合計		4 44

、銷售費用

人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
集裝架使用費		
職工薪酬及福利費		4 4
市場推廣費		4
折舊與攤銷		
其他		4
合計	<u>4</u>	<u>4</u>

、管理費用

人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬及福利費		4
折舊與攤銷	4	4
綠化環保費用		4
勞務費	4	4
辦公費	4	
差旅費	4	4
中介機構服務費		4
交通費		4
修理費		4 4
其他		
合計	<u>4</u>	<u>4</u>

、公允價值變動收益

人民幣元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
未指定套期關係的衍生工具		
其中：遠期外匯合同公允價值變動 損失		
外匯期權合同公允價值變動 損失		
合計	<u> </u>	<u> </u>

、信用減值損失

人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失		4
應收賬款壞賬損失		4
合計	<u> </u>	<u> </u> 4

、 資產減值損失

人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失及合同履約成本 減值損失		
合計		

、 資產處置收益

人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置收益		4
固定資產處置損失		
合計		4

、 營業外收入

人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
政府補助			
其他			
合計			

、營業外支出

項目	人民幣元		
	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
對外捐贈			
其他			
合計		4	

、所得稅費用

項目	人民幣元	
	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用		4
遞延所得稅費用		4
補繳(退繳)上年所得稅		4
合計		4

會計利潤與所得稅費用調整過程：

人民幣元

項目	本期發生額
利潤總額	
按法定 適用稅率計算的所得稅費用	
子公司適用不同稅率的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	
使用前期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	
研發費加計扣除的影響	
補繳(退繳)上期所得稅影響	
稅收優惠的納稅影響	
所得稅費用	

、 現金流量表補充資料

現金流量表補充資料

人民幣元

本期金額

上期金額

將淨利潤調節為經營活動現金流量

淨利潤		4	
加：資產減值準備			
信用減值損失			4
投資性房地產攤銷			
固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊			44
使用權資產折舊	4	4	
無形資產攤銷	4		4
長期待攤費用攤銷			
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(收益)			4
公允價值變動損失(收益)			
財務費用(收益)			
投資損失(收益)	4		4
遞延所得稅資產減少(增加)			4
遞延所得稅負債增加(減少)	4		
存貨的減少(增加)	4	4	
經營性應收項目的減少(增加)	4	4	4
經營性應付項目的增加(減少)			
遞延收益攤銷		4	
專項儲備增加			
以權益結算股份支付		4	
經營活動產生的現金流量淨額			4

現金及現金等價物淨變動情況

現金的期末餘額	44		4
減：現金的期初餘額			4
現金及現金等價物淨 增加額		4	4

現金和現金等價物的構成

人民幣元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金		4 4
其中：庫存現金		
可隨時用於		
支付的銀行		
存款		4
二、期末現金及現金等		
價物餘額		4 4

、所有權或使用權受到限制的資產

人民幣元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金		票據保證金、存單質押等
應收票據		質押於銀行以獲取授信額度
應收款項融資		質押於銀行以獲取授信額度
投資性房地產		抵押於銀行以獲取授信額度
固定資產		抵押於銀行以獲取授信額度
在建工程		抵押於銀行以獲取授信額度
無形資產		抵押於銀行以獲取授信額度
合計		

被購買方於購買日可辨認資產、負債

人民幣元

	福來泰下屬子公司			
	購買日公允價值		購買日賬面價值	
資產：				
貨幣資金		4		4
應收款項		4		4
預付款項	4	4	4	4
固定資產	4	4	4	4
負債：				
借款		4		4
應付款項	4	4	4	4
其他應付款				
應交稅費		4		4
淨資產				
減：少數股東權益取得的				
淨資產				

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

根據評估對象、價值類型、資料收集情況等相關條件，本次分別採用資產基礎法和收益法對福來泰下屬子公司的股東全部權益價值進行評估。在上述評估基礎上，對形成的各種初步價值結論依據實際狀況充分、全面分析，綜合考慮不同評估方法和初步價值結論的合理性後，確定採用收益法的結論作為評估對象的評估結論。

、 在合營或聯營企業中的權益

不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

人民幣元

	期末餘額 本期發生額	期初餘額 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計		
下列各項按持股比例計算的		
合計數		
淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額		

八、與金融工具相關的風險

本期末，本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、衍生金融資產、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、應付票據、應付賬款、其他應付款、租賃負債、應付債券及借款，各項金融工具的詳細情況說明如下：

	人民幣元	
項目	期末數	期初數
金融資產		
貨幣資金		44
交易性金融資產		
應收票據		4 4
應收賬款		
應收款項融資	4	
其他應收款		
合計		
金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	4	
應付賬款	4	44 4 4
其他應付款		4
應付債券(含應付利息)		
租賃負債(含一年內到期)		
借款		
合計		4

與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保及時有效地採用恰當的措施。

風險管理目標和政策

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

市場風險

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

外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本公司及主要子公司的經營經濟環境為中國和越南，其功能性貨幣為人民幣和越南盾。本集團部分交易以美元、歐元、日元、港幣、英鎊及澳元等功能性貨幣以外的貨幣結算，並承受由此造成的外匯風險。

於 年 月

信用風險

年 月 日，可能引起本集團信用損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保(不考慮可利用的擔保物或其他信用增級)，具體包括：貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款等，以及未納入減值評估範圍的衍生金融資產等。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口。

為降低信用風險，本集團由信控部門專門人員負責確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收逾期債務。此外，本集團於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保對相關金融資產計提了充分的信用損失準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的貨幣資金存放在信用評級較高的銀行，故貨幣資金只具有較低的信用風險。

於 年 月 日，本集團對前五大客戶的應收賬款餘額為人民幣 4 4元(年 月 日：人民幣 4 4元)，佔本集團應收賬款餘額的 %(年 月 日：%)。除此之外，本集團無其他重大信用風險敞口集中於單一金融資產或有類似特徵的金融資產組合。

流動風險

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

資本管理

本集團通過優化負債與股東權益的結構來管理資本，以確保集團內的主體能夠持續經營，並同時最大限度增加股東回報。

本集團的資本結構由本集團的淨債務和股東權益組成。

本集團並未受制於外部強制性資本管理要求。

本集團根據經濟狀況的變動管理資本結構並對其作出調整。為維持或調整資本結構，本集團或調整對股東的分紅，或從股東獲取新增資本。本集團未對資本管理作出任何目標、政策及流程的調整。

九、公允價值的披露

以公允價值計量的資產與負債的期末公允價值

人民幣元

項目	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量				
(一)交易性金融資產				
(二)應收款項融資				
(三)衍生金融負債		4	4	4
持續以公允價值計量的 資產總額		4	4	

持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

持續以第一層次公允價值計量的項目為其他權益工具投資，其公允價值為活躍市場中的報價。

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

人民幣元

項目	年 月 日的 公允價值	估值技術	主要輸入值
以公允價值計量且其變動計 入當期損益的金融資產 衍生金融負債		市場法	遠期匯率

持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

人民幣元

項目	年		重要不可 觀察輸入值	範圍期間
	月	日的 公允價值		
交易性金融產品		現金流量折現法	產品預期收益	%
銀行理財產品			率、折現率	
應收款項融資		現金流量折現法	預期貼現率	%

不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

本集團認為不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值相近。

十、關聯方及關聯交易

、 本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
凱鴻福萊特	聯營企業
嘉興燃氣	聯營企業

、 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
嘉興義和投資有限公司	受本公司實際控制人之一控制
鳳陽鴻鼎港務有限公司	受本公司實際控制人之一控制

、 關聯交易情況

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

人民幣元

關聯方	關聯交易內容	本期 發生額	上期 發生額
凱鴻福萊特	接受服務		4
嘉興燃氣	採購原材料		

關鍵管理人員報酬

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬		4

、 關聯方應收應付款項

應收項目

人民幣元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付款項	嘉興燃氣			4	
其他應收款	嘉興燃氣				
其他流動資產	鳳陽鴻鼎港務有限公司			4	44
其他流動資產	嘉興義和投資有限公司				

應付項目

人民幣元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	凱鴻福萊特		4
應付賬款	嘉興義和投資有限 公司		4.44
合同負債	凱鴻福萊特		4
其他應付款	凱鴻福萊特		

十一、股份支付

、 股份支付總體情況

單位：股 幣種：人民幣

	年股票期權 激勵計劃	年 股限制性 股票激勵計劃
期初發行在外的權益工具總額		
本期授予的各項權益工具總額		
本期解禁的各項權益工具總額		4
期末發行在外的權益工具總額		
期末發行在外的權益工具的行權價格		
期末發行在外的權益工具的合同剩餘 期限	約 年	約 年

其他說明：

股限制性股票激勵計劃

根據本公司 年4月 日召開的第五屆董事會第十六次會議審議通過的《關於 福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股限制性股票激勵計劃(草案)及其摘要的議案》(以下簡稱「 年 股限制性股票激勵計劃」)、《關於福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股限制性股票激勵計劃實施考核管理辦法的議案》； 年 月 日召開的 年年度股東大會、 年第一次 股類別股東大會及 年第一次 股類股東大會會議審議通過的《關於 福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股限制性股票激勵計劃(草案)及其摘要的議案》、《關於 福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股限制性股票激勵計劃實施考核管理辦法的議案》； 年 月 日，本公司第五屆董事會第二十三次會議審議通過了《關於調整公司 年 股限制性股票激勵計劃首次授予激勵對象名單及限制性股票授予數量的議案》和《關於向激勵對象首次授予 股限制性股票的議案》，本次限制性股票首次授予日為 年 月 日，向擬定的激勵對象授予限制性股票，共 位激勵對象實際認購4 股人民幣普通股(股)，每股股票面值為人民幣 元，授予價格為人民幣 元/股。截至 年 月 日止，本公司已收到 位股權激勵對象認購4 股人民幣普通股(股)所繳付的資金合計人民幣 元。 年 股限制性股票激勵計劃的各批次限制性股票的限售期為自首次授予登記完成之日起 個月、 4個月、 個月、 4 個、 個月。在約定期間內未申請解除限售的限制性股票或因未達到解除限售條件而不能解除限售的當期限限制性股票，本公司將按本次激勵計劃規定的原則回購並註銷，回購價格為授予價格。

公司 年年度股東大會和 年第一次 股類別股東大會、 年第一次 股類別股東大會授權，公司於 年 月 日召開第六屆董事會第二次會議，審議通過了《關於向激勵對象授予預留部分 股限制性股票的議案》，同意以 年 月 日為授予日，以 4 元 股的授予價格向符合條件的 名激勵對象授予 萬股 股限制性股票。截至 年 月 日止，公司共收到 位股權激勵對象認購 股人民幣普通股(股)所繳付的資金合計人民幣 元。限制性股票的限售期為自首次授予登記完成之日起 個月、 4個月、 個月、 4 個、 個月。在上述約定期間內因未達到解除限售條件而不能申請解除限售的該期限限制性股票，公司將按本激勵計劃規定的原則回購並註銷激勵對象相應尚未解除限售的限制性股票。

年 月 日召開第六屆董事會第六次會議和第六屆監事會第四次會議審議通過了《關於 年 股限制性股票激勵計劃首次授予部分第一個解除限售期解除限售條件成就的議案》，同意對符合第一個限售期解除限售條件的 股限制性股票辦理解除限售，本次解除限售事項已經公司 年年度股東大會、 年第一次 股類別股東大會及 年第一次 股類別股東大會授權。

年 月 日召開第六屆董事會第二十三次會議和第六屆監事會第二十次會議審議通過了《關於 年 股限制性股票激勵計劃預留授予部分第一個解除限售期解除限售條件成就的議案》，同意對符合第一個限售期解除限售條件的 4 股限制性股票辦理解除限售，本次解除限售事項已經公司 年年度股東大會、 年第一次 股類別股東大會及 年第一次 股類別股東大會授權。

年 月 日召開第六屆董事會第二十七次會議和第六屆監事會第二十三次會議審議通過了《關於 年 股限制性股票激勵計劃首次授予部分第二個解除限售期解除限售條件成就的議案》，同意對符合第二個限售期解除限售條件的 股限制性股票辦理解除限售，本次解除限售事項已經公司 年年度股東大會、 年第一次 股類別股東大會及 年第一次 股類別股東大會授權。

年 月 日召開第六屆董事會第三十七次會議和第六屆監事會第二十九次會議審議通過了《關於 年 股限制性股票激勵計劃預留授予部分第二個解除限售期解除限售條件成就的議案》，同意對符合公司 年 股限制性股票激勵計劃預留部分第二個限售期解除限售條件的 4 股限制性股票辦理解除限售，本次解除限售事項已經公司 年年度股東大會、 年第一次 股類別股東大會及 年第一次 股類別股東大會授權。

股票期權激勵計劃

根據本公司 年 月 日召開的第六屆董事會第七次會議、第六屆監事會第五次會議審議通過的《關於福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股股票期權激勵計劃(草案)及其摘要的議案》、《關於 福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股股票期權激勵計劃實施考核管理辦法 的議案》； 年 月 日召開的第六屆董事會第八次會議、第六屆監事會第六次會議審議通過的《關於福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股股票期權激勵計劃(草案修訂稿)及其摘要的議案》、《福萊特玻璃集團股份有限公司 年 股股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》；公司 年第三次臨時股東大會、 年第三次 股類別股東大會及 年第三次 股類別股東大會授權公司於 年 月 日召開的第六屆董事會第十一次會議審議通過的《關於向激勵對象首次授予 年 股股票期權的議案》，同意確定 年 月 日為首次授權日，向符合條件的 名激勵對象授予 4 萬份 股股票期權，行權價格為44 元 股。在確定授權日後的股票期權登記過程中， 名激勵對象因個人原因放棄認購。公司本次實際向 名激勵對象授予 股股票期權共計 4 4 萬份。本激勵計劃首次授予的股票期權的行權期為自首次授予部分股票期權授權日起 個月、4個月、 個月、4個月、 個月。在上述約定期間因行權條件未成就的股票期權，不得行權或遞延至下期行權，並由公司按本激勵計劃規定的原則註銷激勵對象相應的股票期權。在股票期權各行權期結束後，激勵對象未行權的當期股票期權應當終止行權，公司將予以註銷。

、 以權益結算的股份支付情況

人民幣元

	年股票期權 激勵計劃	年 股限制性股票 激勵計劃
授予日權益工具公允價值的 確定方法	布萊克 斯科爾斯模型計算	授予日公開市場報價
可行權權益工具數量的確定依據	認股權人達到股票期權計劃 中的行使期，並滿足公司的 業績及個人績效考核條件， 其對應的權益工具即為可行 權的權益工具	認股權人達到股票期權計劃 中的行使期，並滿足公司的 業績及個人績效考核條件， 其對應的權益工具即為可行 權的權益工具
本期估計與上期估計有重大差異的 原因	無	無
以權益結算的股份支付計入 資本公積的累計金額		4 4
本期以權益結算的股份支付確認的 費用總額		

其他說明：

權益工具公允價值確定方法：公允價值使用布萊克-斯科爾斯模型，輸入至模型的授予日相關數據如下：

	年股票期權 激勵計劃	
股票期權行權價格	44	元/股
股票授予日的市場價格	4	元/股
標準差-年化波動率	4	%
無風險利率		%
預期存續期間		年

十二、承諾及或有事項

（一）重要承諾事項

資產負債表日存在的對外重要承諾、性質、金額

	人民幣元	
	期末數	期初數
已簽約但尚未於財務報表中 確認的		
購建長期資產承諾	4	4
對外投資承諾		4
	<u>4</u>	<u>4</u>

（二）或有事項

本集團不存在需要披露的重要或有事項。

十四、其他重要事項

（一）分部信息

報告分部的確定依據與會計政策

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

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

本期實際核銷的應收賬款情況

人民幣元

項目 核銷金額

實際核銷的應收賬款

按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

於本期末，按欠款方歸集的期末集團前五名的應收賬款餘額為人民幣 4 4 元(上年末：人民幣 4 4 元)，佔應收賬款總餘額的比例為 %(上年末： 4%)，前五名應收賬款單位的信用損失準備為人民幣 元(上年末為 4 元)。

、 其他應收款

項目列示

人民幣元

項目 期末餘額 期初餘額

其他應收款

合計

對聯營、合營企業投資

人民幣元

投資單位	期初餘額	本期 增減變動 權益法下 確認的 投資損益	期末餘額	減值準備 期末餘額
一、聯營企業				
凱鴻福萊特		4		
嘉興能源	4			
小計		4		
合計		4		

、營業收入和營業成本

營業收入和營業成本情況

人民幣元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務				4
其他業務			4	
合計			4 44	4

補充資料

、 當期非經常性損益明細表

人民幣元

項目	金額
非流動資產處置損益	4
計入當期損益的政府補助，但與公司 正常經營業務密切相關，符合國家 政策規定、按照一定標準定額或定 量持續享受的政府補助除外	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負 債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處 置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、 衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4
減：所得稅影響額	4
少數股東權益影響額(稅後)	
合計	4

