



维信诺科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程涛、主管会计工作负责人刘祥伟及会计机构负责人(会计主管人员)沈建起声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意相关风险，具体请见“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	维信诺科技股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	深圳证券交易所指定披露网站： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
江苏维信诺	指	江苏维信诺显示科技有限公司
云谷固安	指	云谷（固安）科技有限公司
霸州云谷	指	霸州市云谷电子科技有限公司
西藏知合	指	西藏知合资本管理有限公司
华夏控股	指	华夏幸福基业控股股份公司
廊坊银行	指	廊坊银行股份有限公司
国显光电	指	昆山国显光电有限公司
北京维信诺	指	北京维信诺科技有限公司
显示基金	指	河北新型显示产业发展基金（有限合伙）
黑牛营销	指	黑牛食品营销有限公司
广州拿森	指	广州市拿森生物科技有限公司
汕头美澳	指	汕头市美澳商贸有限公司
三浦威特	指	三浦威特园区建设发展有限公司
知合资本	指	知合资本管理有限公司
华夏幸福	指	华夏幸福基业股份有限公司
AMOLED	指	有源矩阵有机发光显示器件（Active-matrix organic light emitting display 的英文简称）
OLED	指	有机发光显示器件（Organic Light-Emitting Display 的英文简称）
PMOLED	指	无源矩阵有机发光显示器件（Passive-matrix organic light emitting display 的英文简称）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	维信诺	股票代码	002387
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	维信诺科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	维信诺		
公司的外文名称（如有）	Visionox Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Visionox		
公司的法定代表人	程涛		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘宇宙
联系地址	北京市朝阳区东三环北路辛 2 号迪阳大厦 606 单元
电话	010-84059733
传真	010-84059359
电子信箱	IR@visionox.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	广东省汕头市金平区潮汕路岐山北工业片区 02-02 号
公司注册地址的邮政编码	515064
公司办公地址	北京市朝阳区东三环北路辛 2 号迪阳大厦 606 单元
公司办公地址的邮政编码	100027
公司网址	http://www.visionox.com
公司电子信箱	IR@visionox.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 06 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	475,382,455.39	12,256,496.75	3,778.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,125,069.24	-97,885,490.90	116.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-395,439,676.14	-97,973,042.88	-303.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	161,963,996.93	-14,539,874.08	1,213.93%
基本每股收益（元/股）	0.0151	-0.2085	107.24%
稀释每股收益（元/股）	0.0151	-0.2085	107.24%
加权平均净资产收益率	0.15%	-13.89%	14.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	40,375,873,222.39	9,197,346,261.61	338.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,605,744,229.09	768,772,833.03	1,929.96%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	4,510.20	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	701,286,248.23	报告期内子公司确认的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	28,402,518.38	报告期内公司理财收益及定期存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	696,625.20	报告期内收到的违约金、罚款等
减: 所得税影响额	158,145,412.98	
少数股东权益影响额(税后)	160,679,743.65	
合计	411,564,745.38	--

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

报告期内，公司完成非公开发行股票新增股份上市，国显光电纳入公司合并报表范围；同时公司完成了公司名称及证券简称的变更，公司中文名称由“黑牛食品股份有限公司”变更为“维信诺科技股份有限公司”，中文证券简称变更为“维信诺”；公司的主营业务为显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务。

公司AMOLED产品主要面向智能手机和智能穿戴设备的显示屏产品；公司PMOLED产品主要为中小尺寸显示屏，应用领域较为多元化，包括可穿戴设备产品、金融电子产品、医疗等多个领域。

AMOLED方面，目前此类产品市场份额主要由三星、LG等韩国厂商占据，维信诺等国内厂商市场份额相对较小，随着公司第5.5代AMOLED生产线及扩产项目、第6代AMOLED面板及模组生产线的建设完成，产品产能将逐步上升，市场份额预计亦随之上升；PMOLED方面，公司拥有国内第一条PMOLED量产线，2012年起该产线出货量位于全球前列。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	主要系报告期内公司完成对国显光电非同一控制下企业合并，合并范围发生变化所致
无形资产	主要系报告期内公司完成对国显光电非同一控制下企业合并，合并范围发生变化所致
在建工程	主要系报告期内公司第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项目持续投入，以及完成对国显光电的非同一控制下企业合并所致
货币资金	报告期内公司非公开发行股票募集资金到位，以及显示基金资金投入子公司云谷固安所致
其他非流动资产	报告期内预付工程及设备款增加，以及预期一年内无法抵扣的进项税增加所致

#### 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

#### 1. 技术积累与创新优势

维信诺是国内OLED行业领先的、集OLED研发与生产于一体的高科技企业。自2001年北京维信诺成立以来，公司控股



孙公司国显光电及其下属公司始终致力于OLED技术的自主创新与产业化,通过与清华大学紧密合作,建立起了从基础研究、中试研发至量产技术开发的完整技术创新体系。截至2018年6月30日,维信诺及下属子公司已申请OLED相关专利3,826件。同时,国显光电旗下维信诺显示、北京维信诺等是OLED国际标准组的重要成员和OLED国家标准的主导者,负责制订或修订了4项OLED国际标准,主导制订了5项OLED国家标准和3项OLED行业标准,成为首家制定柔性显示国际标准的中国企业。

国显光电是国内OLED行业领先的、集OLED研发与生产于一体的高科技企业,在OLED领域有着深厚的研发实力和产业化经验,并掌握了从LTPS TFT阵列到OLED蒸镀封装的AMOLED全套生产制造技术,在器件结构技术、新型阴极技术、蒸镀封装技术、彩色化技术等AMOLED产业化所需的关键技术、工艺、材料方面拥有多项具有自主知识产权的技术,达到或超过国际先进水平。特别是在有机发光材料方面的自主研发与生产能力,更可转化为市场竞争中的成本优势。

在业内最受关注的柔性显示技术领域,国显光电及其下属公司的研发和量产技术已取得突破,其所开发的可应用于智能手机及穿戴产品的柔性AMOLED显示屏,弯曲半径小于3毫米,最小厚度仅20微米;其所开发的任意折叠柔性AMOLED显示屏,内弯半径3毫米,外弯半径5毫米,弯折次数超过10万次。

## 2. 人力资源优势

公司目前主要管理人员和核心技术人员多来源于国显光电团队,为多年精耕于OLED领域的资深专家,既具有较高的学术研究水平,又具有长期、丰富的技术和管理经验。国显光电拥有经验丰富的管理人员,主要管理层均具有多年OLED行业经验。国显光电拥有大量经验丰富的中外技术专家、研发人员以及运营人才,并培养了大量本土优秀的技术人才和生产管理人才。

维信诺重视人才培养和人才激励。人才培养方面,定期开展业务培训保证业务人员成长速度,并通过企业文化建设加强员工的凝聚力,使员工认同维信诺企业文化;人才激励方面,薪酬体系高度市场化,员工能够分享维信诺高速成长的收益,最大程度的激发员工的工作积极性,保持管理团队和业务团队稳定性。

## 3. 产品质量优势

一方面,国显光电已通过ISO质量体系认证;另一方面,国显光电产品质量在客户端获得广泛好评,客户认可度较高。此外,国显光电通过转变质量管理观念,加大吸引质量管理人才的力度,已使团队的质量意识由质量事件处理转变为提前预防质量风险。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

OLED 产业属新型显示产业，作为国家重点扶持产业，被列入国家“十二五”发展规划和“2020 年信息产业中长期发展纲要”中作为战略性新兴产业重点发展项目之一；2014 年国家发改委和财政部先后多次发文，提出加速推动以氧化物、OLED 等先进技术为代表的新型显示技术产业化进程；2016 年国家发改委和工信部联合发布《实施制造业升级改造重大工程包》，提出重点发展低温多晶硅（LTPS）、氧化物（Oxide）、有机发光半导体显示（AMOLED）等新一代显示量产技术，建设高世代生产线。AMOLED 在智能终端应用领域的市场越来越广阔。当前，以智能手机、智能显示、智能穿戴等为代表的智能终端应用市场发展迅速，根据第三方咨询机构 IHS Markit 统计，2017 年柔性 AMOLED 市场出货量较上年增长三倍，未来 5 年市场出货量预计平均增长率为 20.7%。

报告期内，公司完成非公开发行股票新增股份上市，国显光电纳入公司合并报表范围。公司的主营业务为显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务。

公司控股孙公司国显光电所运营的第 5.5 代 AMOLED 产线一期已实现量产，2017 年 8 月底第 5.5 代 AMOLED 扩产项目点亮，截至目前产线试运营及客户导入情况良好。公司子公司霸州云谷第 6 代 AMOLED 模组生产线项目逐步由规划建设期转为生产运营期；控股子云谷固安第 6 代全柔性 AMOLED 产线已实现启动运行，预计第四季度将逐步量产。

截止报告期末，公司总资产 403.76 亿元，比上年度末增加 338.99%。报告期内实现营业收入 47,538.25 万元，同比上升 3,778.62%；实现归属于上市公司净利润 1,612.51 万元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	475,382,455.39	12,256,496.75	3,778.62%	主要系国显光电纳入合并范围所致
营业成本	412,842,616.75	10,145,175.14	3,969.35%	主要系国显光电纳入合并范围所致
销售费用	15,934,742.28		100.00%	报告期内国显光电纳入合并范围，以及公司为产品前期宣传推广所发生的费用增加所致
管理费用	308,394,670.67	80,768,847.55	281.82%	除报告期内国显光电纳入合并范围因素外，公司组织架构已基本完善，各部门关键岗位人员基本到位，相应的人员成本开支较上年同期增加，共同导致增加
财务费用	353,584,562.71	23,800,967.87	1,385.59%	除报告期内国显光电纳入合并范围因素外，报告期内公司项目建设持续投入，在非公开发行募集资金到位前，主

				要通过外部融资等形式解决建设过程中的资金需求,较上年同期相比利息支出增加
所得税费用	47,557,898.16		100.00%	报告期内因应纳税所得额调整影响所得税费用增加,以及国显光电纳入合并范围所致
研发投入	114,882,240.44	18,771,729.28	512.00%	报告期内公司研发投入加大,以及国显光电纳入合并范围所致
经营活动产生的现金流量净额	161,963,996.93	-14,539,874.08	1,213.93%	主要系报告期内公司获得与收益相关的政府补助所致
投资活动产生的现金流量净额	-12,344,782,206.03	-1,107,726,619.81	-1,014.42%	报告期内公司第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板及模组生产线项目持续投入,以及国显光电纳入合并范围所致
筹资活动产生的现金流量净额	20,187,106,074.21	2,215,878,340.64	811.02%	报告期内公司收到募集资金,以及子公司收到显示基金投资款所致
现金及现金等价物净增加额	8,024,493,914.23	1,093,611,846.75	633.76%	报告期内公司募集资金以及显示基金投资款到位,公司建设期项目持续投入,两因素共同导致现金及现金等价物净增加额较上年同期相比变化较大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司完成对国显光电的非同一控制下企业合并,国显光电的收入、利润情况等自购买日起纳入合并报表范围,导致公司利润构成发生较大变化。

营业收入构成

单位: 元

	本报告期		上年同期		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	475,382,455.39	100%	12,256,496.75	100%	3,778.62%
分行业					
OLED 显示	445,184,763.50	93.65%	10,499,339.61	85.66%	4,140.12%
其他	30,197,691.89	6.35%	1,757,157.14	14.34%	1,618.55%
分产品					
OLED 显示	445,184,763.50	93.65%	10,499,339.61	85.66%	4,140.12%
其他	30,197,691.89	6.35%	1,757,157.14	14.34%	1,618.55%
分地区					
国内	132,903,816.75	27.96%	12,256,496.75	100.00%	984.35%
国外	342,478,638.64	72.04%			100.00%

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

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						
OLED 显示	445,184,763.50	391,015,450.19	12.17%	4,140.12%	4,370.75%	-4.53%
其他	30,197,691.89	21,827,166.56	27.72%	1,618.55%	1,460.09%	7.34%
分产品						
OLED 显示	445,184,763.50	391,015,450.19	12.17%	4,140.12%	4,370.75%	-4.53%
其他	30,197,691.89	21,827,166.56	27.72%	1,618.55%	1,460.09%	7.34%
分地区						
国内	132,903,816.75	104,131,851.14	21.65%	984.35%	926.42%	4.42%
国外	342,478,638.64	308,710,765.61	9.86%			100.00%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司完成投资设立江苏维信诺，投资第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目，实现了对昆山国显光电有限公司的非同一控制下企业合并。自合并日起，昆山国显光电有限公司的收入、利润等纳入合并范围，对公司报告期的收入、利润构成产生较大影响，报告期内公司营业收入、营业成本构成与上年同期相比，均有较大变化。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,528,153.14	33.97%	主要为理财产品及定期存款收益	否
公允价值变动损益				
资产减值	9,073,998.92	10.80%	主要为报告期内根据市场情况计提的存货跌价准备	否
营业外收入	923,807.37	1.10%	报告期内工程罚款、收取的违约金等	否
营业外支出	227,182.17	0.27%	报告期内罚款、滞纳金及其他	否
其他收益	701,286,248.23	834.98%	报告期内确认的政府补助	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,387,254,855.65	25.73%	1,383,964,257.30	33.23%	-7.50%	主要系报告期内公司非公开发行股票募集资金到位，子公司收到显示基金投资，以及较上年同期相比合并范围变化所致
应收账款	138,674,542.16	0.34%	2,396,755.00	0.06%	0.28%	主要系报告期内合并范围发生变化所致
存货	479,415,344.02	1.19%			1.19%	主要系报告期内合并范围发生变化所致
投资性房地产			104,661,428.20	2.51%	-2.51%	报告期内公司将拟出售的投资性房地产转入持有待售资产列报所致
长期股权投资	9,411,552.82	0.02%			0.02%	主要系报告期内合并范围发生变化所致
固定资产	2,083,395,703.89	5.16%	36,491,615.29	0.88%	4.28%	主要系报告期内合并范围发生变化所致
在建工程	13,010,503,825.06	32.22%	1,328,394,032.89	31.89%	0.33%	主要系报告期内公司第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项目持续投入和合并范围变化所致
短期借款	595,254,573.34	1.47%	1,600,000,000.00	38.41%	-36.94%	主要系报告期内公司归还短期借款，以及合并范围变化所致
长期借款	3,566,378,932.68	8.83%	300,000,000.00	7.20%	1.63%	主要系报告期内公司新增长期借款以及合并范围变化所致
预付款项	100,487,244.00	0.25%	2,191,972.09	0.05%	0.20%	主要系报告期内预付采购款增加，以及合并范围变化所致
其他应收款	405,108,109.42	1.00%	14,398,349.25	0.35%	0.65%	主要系报告期内合并范围变化所致
其他流动资产	3,973,118,505.16	9.84%	47,929,747.50	1.15%	8.69%	主要系报告期内公司将暂时闲置资金理财，以及合并范围变化所致
无形资产	1,593,515,761.81	3.95%	889,407,870.52	21.35%	-17.40%	主要系报告期内合并范围变化所致
商誉	887,295,087.49	2.20%			2.20%	主要系公司非同一控制下企业合并国显光电过程中形成
其他非流动资产	6,588,518,766.23	16.32%	355,331,850.85	8.53%	7.79%	主要系报告期内预付的工程款、设备采购款、预计一年内无法抵扣进项税增加，以及合并范围变化所致
长期待摊费用	255,119,626.07	0.63%			0.63%	主要系报告期内合并范围变化所致
递延所得税资	262,380,737.59	0.65%			0.65%	主要系报告期内合并范围变化所致

产						
应付账款	3,779,172,600.10	9.36%	696,107,415.32	16.71%	-7.35%	主要系报告期内应付未付的工程款、设备采购款增加，以及合并范围变化所致
应付职工薪酬	165,893,361.41	0.41%	24,188,501.08	0.58%	-0.17%	主要系报告期内公司人员增加，相应的人工投入增加，以及合并范围变化所致
其他应付款	39,491,062.18	0.10%	520,482,488.16	12.50%	-12.40%	主要系报告期内公司归还借款所致
其他流动负债	2,488,158,487.88	6.16%	199,424,311.02	4.79%	1.37%	主要系报告期内合并范围变化所致
长期应付款	5,876,780,348.97	14.56%			14.56%	主要系公司依据协议，预期显示基金投资期满将回购的显示基金合伙企业财产份额，以及合并范围变化所致
递延收益	218,645,168.83	0.54%			0.54%	主要系报告期内合并范围变化所致
递延所得税负债	175,822,727.44	0.44%			0.44%	主要系报告期内合并范围变化所致

## 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

资产类别	受限金额	受限原因	公告情况
货币资金	1,934,959,151.44	信用证保证金及保证金存款等	---
在建工程	340,988,691.00	公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的阵列厂房设施，与中国外贸金融租赁有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币30,000.00万元，租赁期一年。在租赁期内，租赁标的物所有权属于中国外贸金融租赁有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。 截至本报告期末，融资租赁合同尚未到期。	融资租赁业务详情见公司2017年8月24日披露于巨潮资讯网的2017-070号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁及公司为其提供担保的公告》。
在建工程	448,114,749.05	公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的第一批次交付的相关动力系统设备，与锦银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币42,000.00万元，租赁期一年。在租赁期内，租赁标的物所有权属于锦银金融租赁有限责任公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采	融资租赁业务详情见公司2017年10月26日披露于巨潮资讯网的2017-089号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，以及2017年11月14日披露于巨潮资讯网的2017-096号公告文件《关于为全资子公司提供

		取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。 截至本报告期末，融资租赁合同尚未到期。	担保的进展公告》。
在建工程	507,572,826.62	公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的第二批次交付的相关动力系统设备，与锦银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币50,000.00万元，租赁期一年。在租赁期内，租赁标的物所有权属于锦银金融租赁有限责任公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。 截至本报告期末，融资租赁合同尚未到期。	融资租赁业务详情见公司2017年10月26日披露于巨潮资讯网的2017-089号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，以及2017年11月28日披露于巨潮资讯网的2017-102号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	152,750,000.00	公司以霸州云谷第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目的生产用房，与长城国兴金融租赁有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币15,000.00万元，租赁期一年。在租赁期内，租赁标的物所有权属于长城国兴金融租赁有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。 截至本报告期末，融资租赁合同尚未到期。	融资租赁业务详情见公司2017年11月18日披露于巨潮资讯网的2017-098号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，以及2017年11月21日披露于巨潮资讯网的2017-101号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	636,550,000.00	公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的2#有机蒸镀及成盒厂房在建工程、3#触控及屏体厂房在建工程，与长城国兴金融租赁有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币50,000.00万元，租赁期一年。在租赁期内，租赁标的物所有权属于长城国兴金融租赁有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。 截至本报告期末，融资租赁合同尚未到期。	融资租赁业务详情见公司2017年12月9日披露于巨潮资讯网的2017-113号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，2017年12月13日披露于巨潮资讯网的2017-116号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的补充公告》，及2017年12月20日披露于巨潮资讯网的2017-123号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	500,693,616.84	报告期内，公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的危废回收站、废水处理站、水泵房及水池和大宗气体站设施，与中国外贸金融租赁有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币50,000.00万元，租赁期一年。在租赁期内，租赁标的物所有权属于中国外贸金融租赁有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何	融资租赁业务详情见公司2017年12月16日披露于巨潮资讯网的2017-118号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，以及2018年1月6日披露于巨潮资讯网的2018-003号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。

		侵犯租赁标的物所有权的行。	
在建工程	424,415,717.61	报告期内，公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的面板空压机设备等在建工程，与中建投租赁股份有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币37,000.00万元，租赁期6个月。在租赁期内，租赁标的物所有权属于中建投租赁股份有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行。	融资租赁业务详情见公司2018年1月20日披露于巨潮资讯网的2018-009号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，以及2018年1月20日披露于巨潮资讯网的2018-010号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	371,315,997.20	报告期内，公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的港湾式储存搬送装置AMHS等在建工程，与中建投租赁股份有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币33,000.00万元，租赁期6个月。在租赁期内，租赁标的物所有权属于中建投租赁股份有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行。	融资租赁业务详情见公司2018年1月27日披露于巨潮资讯网的2018-019号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》，以及2018年2月14日披露于巨潮资讯网的2018-036号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	257,940,579.44	报告期内，公司以云谷固安第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目的组合式空气处理机组等在建工程，与中建投租赁股份有限公司签订融资租赁合同，开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币23,000.00万元，租赁期6个月。在租赁期内，租赁标的物所有权属于中建投租赁股份有限公司，公司对租赁标的物有使用权，在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行。	融资租赁业务详情见公司2018年2月2日披露于巨潮资讯网的2018-027号公告文件《关于全资子公司拟与中建投租赁股份有限公司开展融资租赁业务的公告》，以及2018年2月14日披露于巨潮资讯网的2018-036号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	325,172,553.24	报告期内，公司投资设立江苏维信诺，并完成对国显光电非同一控制下企业合并。国显光电因开展售后回租融资租赁业务，在购买日即存在且延续至报告期末仍存在的受限资产余额。	无
固定资产	247,529,166.23	报告期内，公司投资设立江苏维信诺，并完成对国显光电非同一控制下企业合并。国显光电因开展售后回租融资租赁业务，在购买日即存在且延续至报告期末仍存在的受限资产余额。	无
应收票据	10,018,682.92	银行承兑汇票质押	无

## 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
9,523,502,854.80	1,261,209,640.56	655.11%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司非同一控制下企业合并取得对昆山国显光电有限公司的控制权，股权投资的信息详情参见第十节 财务报告 八、合并范围的变更/九、在其他主体中的权益部分内容，报告期内国显光电无涉诉事项。

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目	自建	是	AMOLED产业，平板显示行业	9,094,095,891.75	13,807,330,905.51	自筹、募股资金		0.00	0.00	按计划		
第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目	自建	是	AMOLED产业，平板显示行业	379,370,733.04	638,111,968.40	自筹、募股资金		0.00	0.00	按计划		
第5.5代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目	自建	是	AMOLED产业	50,036,230.01	3,020,632,799.47	自筹、募股资金		0.00	0.00	按计划		

LED) 面板生产线项目													
合计	--	--	--	9,523,502,854.80	17,466,075,673.38	--	--	0.00	0.00	--	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	1,499,999.99
报告期投入募集资金总额	1,338,023.78
已累计投入募集资金总额	1,338,023.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、实际募集资金数额和资金到位时间

中国证券监督管理委员会《关于核准黑牛食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 1937 号）核准公司非公开发行不超过 89,820.36 万股 A 股股票。公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下向特定发行对象询价配售的方式发行人民币普通股（A 股）89,820.36 万股，发行价格为每股 16.70 元。本次非公开发行股票募集资金总额 1,499,999.99 万元，发行费用共计 8,485.42 万元，扣除发行费用的募集资金净额为 1,491,514.57 万元。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 2 月 8 日对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具“[2018]京会兴验字第 02000004 号”

《验资报告》。

## 二、募集资金用途情况

截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司使用募集资金支付发行费用 8,305.98 万元, 本公司已累计投入募集资金总额 1,338,023.78 万元 (含使用募集资金置换前期已投入的自有资金总额 615,894.90 万元), 募集资金账户累计产生的利息收入扣减手续费净额 1,629.18 万元, 募集资金期末未使用余额为 155,299.41 万元。

## 三、募集资金存放在协定存款账户中的情况

为了提高公司资金使用效率, 增加存储收益, 在符合国家法律法规规定, 确保不影响公司正常运营、公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下, 公司及子公司将未使用的部分募集资金以协定存款方式存放。截止 2018 年 6 月 30 日, 公司存放在协定存款账户中的募集资金余额为 40,014.62 万元。

注: 1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的, 应当披露本部分的内容。

2、报告期募集公司债、发行优先股 (含符合规定发行优先股购买资产) 的也适用相关披露。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 合资设立江苏维信诺并投资第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 扩产项目	否	320,000	320,000	208,987.03	208,987.03	65.31%		0	否	否
2. 第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目	否	1,100,000	1,100,000	1,092,303.64	1,092,303.64	99.30%		0	否	否
3. 第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 模组生产线项目	否	80,000	71,514.57	36,733.11	36,733.11	51.36%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	1,500,000	1,491,514.57	1,338,023.78	1,338,023.78	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款 (如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--						--	--	--	--

超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	1,500,000	1,491,514.57	1,338,023.78	1,338,023.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年 3 月 9 日出具的《黑牛食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2018]001528 号），截止 2018 年 2 月 28 日，公司第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目和第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目自筹资金实际投资额为人民币 409,616.90 万元。2018 年 3 月 9 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，董事会同意使用募集资金人民币 409,616.90 万元用于置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金（公告编号：2018-046）。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年 4 月 10 日出具的《黑牛食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2018]002318 号），截止 2018 年 3 月 29 日，第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目自筹资金实际投资额人民币 206,278.00 万元。2018 年 4 月 10 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，董事会同意使用募集资金人民币 206,278.00 万元用于置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金（公告编号：2018-063）。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设，存放于银行募集资金专用账户。但公司为提高资金使用效率，增加存储收益，保护投资者的权益，在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，公司将尚未使用的部分募集资金以协定存款方式存放。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的报告》	2018 年 8 月 17 日	详见公司于 2018 年 8 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公司《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的报告》

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

**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
云谷（固安）科技有限公司	子公司	研发生产销售电子产品、电子元器件等	20,530,000.00	26,804,889.25	20,474,671.32	23,917,862.12	15,124,755.54	-14,997,765.08
霸州市云谷电子科技有限公司	子公司	研发生产销售电子产品、电子元	1,000,000.00	2,109,677.21	714,464,220.15		-10,013,339.26	-10,655,568.77

		器件等						
江苏维信诺显示科技有限公司	子公司	主要从事新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售及技术咨询等	5,797,255,654.56	11,792,465,356.90	6,599,802,045.29	454,021,942.11	62,203,632.72	46,266,076.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏维信诺显示科技有限公司	新设	报告期内，公司完成了设立江苏维信诺，并投资第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目，实现了对昆山国显光电有限公司的非同一控制下企业合并。因公司子公司云谷固安、霸州云谷仍处于建设期，昆山国显光电有限公司纳入合并范围后，形成了上市公司营业收入、营业利润以及利润总额的主要来源。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-13,000	至	-6,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-6,093.47		
业绩变动原因说明	2018 年三季度第 6 代 AMOLED 生产线已启动试运行尚未销售。为应对下阶段的生产经营，公司在组织架构、研发投入、经营资金等方面投入较大，相关的费用也较去年有所增加。本年度由合并报表范围内控股孙公司投建的第 5.5 代 AMOLED 生产线二期扩产线项目尚处于产能提升及良率爬坡阶段，经营还处于亏损。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 宏观经济波动风险

公司未来目标产品主要应用于下游消费电子行业，与国民经济众多领域均具有相关性，消费电子产品市场的需求受经济形势和的影响较大。宏观经济变化可能对消费者的收入预期、购买力和购买意愿产生一定影响，对消费电子产品的销售造成影响，进而影响到电子元器件需求。当前，中国经济呈增速放缓趋势，世界经济复苏乏力，全球宏观经济波动对消费电子产

品的内需消费和外贸出口造成相应的影响。如未来世界经济和中国经济不景气程度加深, 受其影响, 公司未来发展的不确定性和风险也将随之增加。

## 2. 市场竞争风险

虽然与国内众多企业相比, 国显光电已具备较强的技术、渠道、品牌及人才优势, 在行业内也已取得一定的市场地位, 但国际领先显示面板生产商如三星等在 AMOLED 领域拥有较为充足的产能、雄厚的资金和市场资源, 国内厂商也在大力发展该等业务。随着 OLED 产业的进一步发展, 公司可能将面临较大的市场竞争风险。

## 3. 管理风险

虽然公司目前已经建立规范的管理制度, 经营管理运转情况良好, 但随着募投项目的实施, 公司业务规模和领域都有所扩张, 且 OLED 行业与公司此前从事业务存在较大差异, 在经营决策、运作实施和风险控制方面的公司管理难度将有所增加, 对公司的经营管理水平提出更高要求。

## 4. 摊薄即期回报的风险

本次非公开发行完成后, 公司的净资产规模和股本规模将进一步增大, 而募投项目产生效益需要一定的时间, 无法在短期内释放利润, 从而导致在募投项目建设期内公司的净资产收益率和每股收益存在一定程度下降的风险。

## 5. 募集资金投资项目风险

本次募投项目已经过充分市场调研与可行性论证, 项目的实施将有助于优化公司业务结构、扩大公司整体经营规模、增强公司持续经营能力, 但可能存在以下风险:

### (1) 产业政策风险

新型显示产业是国家重点鼓励发展的行业, 具有重大的战略意义。发展中国大陆的新型显示产业, 对于促进我国电子信息产业的健康发展、提升我国国家安全及提高信息、材料、装备、系统等领域技术水平等方面具有非常重要的意义。在国家扩大内需、促进经济稳定增长、鼓励发展制造业升级改造重大项目的政策支持下, 募投项目的建设符合产业政策。但是, 若未来国内外产业政策发生重大变化而公司不能及时有效应对, 可能会对募投项目产品达到预期销售目标带来不利影响。

### (2) 环保政策风险

募投项目符合国家环保政策, 生产过程中产生的三废排放符合当地环保要求; 项目工程规划设计中将采取先进技术最大限度降低污染物排放, 采取可靠有效的环保处理措施, 生产过程中产生的废水、废气等各种污染物排放以及噪声污染均满足环保标准要求, 废液及固废由专业公司回收, 公司亦会时刻关注相关环保标准的变化并及时调整, 但仍存在未来环保政策改变而公司未能及时采取相应措施导致不能达到环保标准要求的风险。

### (3) 资金筹措风险

本次募集资金投资项目的总投资额较大, 公司除以本次非公开发行募集的资金及以自有资金投入外, 剩余部分资金需要通过运用多种融资工具进行筹措, 有可能导致公司财务费用增加、资产负债率提高。同时, 随着公司规模进一步扩大, 公司的营运资金需求也将不断增加。如果公司不能根据项目进展和企业经营进行有效和及时的匹配资金供给, 公司的持续快速发展将受到一定影响。

### (4) 原材料供应风险

OLED 上游材料领域技术壁垒较高, 面板生产所需关键原材料和零配件的核心技术和生产均由国外少数几家供应商掌握, 国内 OLED 产业群的本地配套化程度仍比较低, 部分关键原材料仍需依赖进口, 原材料采购方面议价能力不具备优势。尽管本公司将采取多种措施努力保障原材料安全供应, 但仍存在原材料价格不合理上涨及原材料临时断供等风险。

### (5) 拓展新业务的风险

虽然本次募投项目符合国家产业政策和行业发展趋势, 具有广阔的市场前景, 公司业已对本次募投项目的可行性进行充分论证, 国显光电在市场、技术和人力资源等方面具备较好基础, 但本次募投项目相关业务与公司原主营业务在工艺技术、生产流程、经营管理及行业周期性方面均存在较大差异, 公司存在不能及时适应新行业的特点而导致不能实现预期经营业绩的风险。

### (6) 募投项目实施早期公司整体业绩亏损的风险

本次募投项目规模较大, 募投项目的业绩将对公司整体业绩产生较大影响。在募投项目实施早期, 由于公司产能不能释

放、相关产品及生产工艺不断改进，产品良率将是初步提升的过程，进而影响项目的经济效益，导致项目早期可能会产生较大金额经营性亏损。所以，在募投项目尚未达到满产之前，可能出现公司阶段性整体业绩亏损的风险。

#### 6.人力资源风险

高新技术企业一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为对高素质人才的竞争，如果公司发生核心骨干人员大规模流失现象，将对公司生产经营带来一定影响。

为保持公司核心团队稳定，公司将优化薪酬和福利体系，建立合理的业务评价级别和对应的绩效奖励制度及激励制度；建立公平的竞争晋升机制；提供全面、完善的培训计划；营造开放、协作的工作环境和提倡“专注、创新”的企业文化来吸引、培养人才。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.53%	2018 年 01 月 03 日	2018 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2018-002
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.10%	2018 年 02 月 12 日	2018 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2018-033
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.78%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2018-056
2017 年度股东大会	年度股东大会	46.77%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2018-090
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.94%	2018 年 06 月 25 日	2018 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2018-110

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

其他诉讼事项

适用  不适用

### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

详见 5、其他重大关联交易之（5）

### 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
西藏知合	控股股东	借款	31,413.75		31,831.03	4.75%	417.28	0
广州市拿森生物科技有限公司	近 12 个月内曾为公司持股 5% 以上股东的亲属持有的公司	预收房产转让款		2,945.51				2,945.51
汕头市美澳商贸有限公司	近 12 个月内曾为公司持股 5% 以上股东的亲属持有的公司	预收房产转让款		5,706.96				5,706.96
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不构成重大影响。						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司审议通过《关于调整在廊坊银行办理存款、结算业务相关事宜暨关联交易的议案》，根据公司经营发展和业务需要，结合公司及控股子公司资金管理计划，公司及公司控股子公司可在廊坊银行办理流动资金存款、日常结算业务（发放员工工资、奖金，支付及收款业务等）及储蓄因结算业务形成的款项，单日存款余额上限调整为不超过人民币30亿元。详情见2018年2月2日披露于巨潮资讯网的关于在《关于拟在廊坊银行办理募集资金存储业务暨关联交易的公告》。

(2) 报告期内，云谷固安与华夏控股签署《远期财产份额转让协议》，受让华夏控股前期受让的廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）部分财产份额。详见2018年3月17日披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司远期受让基金财产份额暨关联交易的公告》。

(3) 报告期内，为保证公司第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目建设需要的资金支持，保障项目建设的顺利进行，河北显示基金对云谷固安增资95亿元，公司放弃此部分股份优先认购权，增资完成后，公司将持有云谷固安53.73%的股份，云谷固安为公司控股子公司。报告期内，河北显示基金已将增资款项95亿元汇款至云谷固安账户。详见2018年3月17日和2018年3月28日披露于巨潮资讯网的《关于关联方向全资子公司云谷固安增资的公告》、《关于产业基金向公司子公司增资的进展公告》。

(4) 报告期内，云谷固安与廊坊银行签署《廊坊银行战略服务采购协议》。由云谷固安向廊坊银行提供包括咨询服务、项目管理和实施服务、项目开发和运维的信息化服务。详情见2018年6月9日披露于巨潮资讯网的关于在《关于控股子公司与廊坊银行签订战略服务采购协议暨关联交易的公告》。

(5) 报告期内，公司审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意公司将拥有的广州市天河区保利中汇广场写字楼第21层房产以作价5,761.23万元（不含税）出售，将拥有的汕头市金平区的土地、房产资产以作价10,657.25万元（不含税）出售，受让方分别为广州拿森、汕头美澳。广州拿森与汕头美澳系公司持股5%以上股东亲属控制的企业，为公司关联法人。天健兴业以2017年12月31日为评估基准日，对上述标的资产进行评估，出具了《黑牛食品股份有限公司拟转让所持有的广州房产项目资产评估报告》（天兴评报字（2018）第0249-01号）、《黑牛食品股份有限公司拟转让所持有的汕头房地产项目资产评估报告》（天兴评报字（2018）第0249-02号）。公司拟转让所持有的位于广州、汕头房地产于评估基准日账面价值13,476.84万元，评估不含税价值为16,418.48万元，增值额为2,941.64万元，增值率为21.83%。

公司上述资产的出售工作正在有序推进中，实际处置日尚无法确定，因而公司以上述资产在2017年12月31日的账面价值为基础，对该交易事项影响报表的情况进行说明。预计此次资产出售将减少公司投资性房地产账面价值10,546.13万元，减少固定资产账面价值2,930.64万元；预计增加公司当期利润总额约2,200万元。上述测算结果未考虑自2018年1月1日至实际处置日的应计提折旧以及土地使用权摊销的影响金额，同时亦未考虑所得税影响。

详情见2018年6月16日、2018年6月23日披露于巨潮资讯网的关于在《关于出售资产暨关联交易的公告》、《关于出售资产暨关联交易的补充公告》。

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟在廊坊银行办理募集资金存储业务暨关联交易的公告》	2018年02月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于全资子公司远期受让基金财产份额暨关联交易的公告》	2018年03月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于控股子公司与廊坊银行签订战略服务采购协议暨关联交易的公告》	2018年06月09日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于关联方向全资子公司云谷固安增资的公告》	2018年03月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于产业基金向公司子公司增资的进展公告》	2018年03月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

《关于出售资产暨关联交易的公告》	2018 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于出售资产暨关联交易的补充公告》	2018 年 06 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

报告期内，公司租赁分为房屋租赁、资产融资租赁（详见第四节经营情况讨论与分析四、资产及负债状况分析 3、截至报告期末的资产权利受限情况）。

##### 一、本公司租赁情况

1. 公司与广东荣诚食品有限公司（以下简称“荣诚食品”）签订工业厂房租赁合同，将公司位于汕头市金平区岐山北工业片区02-02号地块厂房1幢全幢租赁给荣诚食品。租期为贰年，即从2017年1月1日起至2018年12月31日止。厂房租金按每月每平方米人民币6元收取（含税）。报告期内，公司与荣诚食品、汕头美澳签署关于终止《工业厂房租赁合同》的三方协议，解除公司于荣诚食品的租赁关系，由荣诚食品与汕头美澳单独另行签订相关租赁合同。

2. 公司与黑牛营销签订租赁合同，将位于广州市天河区林和西路157号21楼的2102房、2103房、2104房、2105房、2106房租赁给黑牛营销。租赁物免租期为2个月，租期1年，自2016年12月1日至2017年11月30日。月租金为人民币77,835元。租期届满前，公司与黑牛营销签订续租合同，将租赁期延长至2018年6月30日，合同其他条款不变。

2018年6月，公司与广州拿森及汕头美澳签订《资产转让协议》，转让上述房地产，同时约定上述房产所涉租金在2018年6月30日前归公司所有；2018年7月1日后归受让方所有。

##### 二、子公司租赁情况

1. 云谷固安与三浦威特园区建设发展有限公司签订房屋租赁合同，将大卫城小区64套房屋出租给云谷固安，作为公司宿舍，租入房屋建筑面积2,781.28平米，租赁期自2017年5月10日至2018年7月31日止，月租金按人民币5元/平米计算。

2. 云谷固安与三浦威特园区建设发展有限公司签订房屋租赁合同，将位于固安创业大厦第七层整层，建筑面积为 1,573 平方米（以实际交付面积为准）的房屋租赁给云谷固安，用于办公使用。租赁期自 2017 年 12 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止，租金按人民币 2.5 元/（平方米×日）计算。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长城新盛信托有限责任公司	2017年04月26日	630,000	2017年06月26日	630,000	连带责任保证	7年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			630,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				630,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云谷（固安）科技有限公司	2017年04月08日	30,000	2017年05月02日	30,000	连带责任保证	36个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2017年08月24日	30,000	2017年09月12日	7,500	连带责任保证	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2017年08月24日	40,000	2017年09月27日	21,339	连带责任保证	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2017年09月30日	200,000		71,449.52	连带责任保证	36个月	否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2017年09月30日	20,000	2017年11月20日	7,500	连带责任保证	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2017年10月26日	200,000		130,500	连带责任保证	36个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2018年03月10日	60,000	2018年4月17日	60,000	连带责任保证	36个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2018年06月09日	30,000		0	连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			90,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				60,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	770,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	328,288.52
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)
			实际担保金额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	90,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	60,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,400,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	958,288.52
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		61.41%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		178,001.31	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		178,001.31	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

注 1:

公司于 2017 年 9 月 29 日召开的第四届董事会第七次会议、2017 年 10 月 16 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为云谷固安和霸州云谷提供合计总额度不超过人民币 220,000.00 万元 (含) 的担保，其中为云谷固安提供担保额度为不超过 200,000.00 万元；为霸州云谷提供担保额度为不超过 20,000.00 万元。公司股东大会授权董事长在该额度范围内签署并办理具体担保事宜。具体内容详见公司 2017 年 9 月 30 日、2017 年 10 月 17 日刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于为全资子公司提供担保的公告》(公告编号: 2017-076) 和《2017 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-083)。

为保证云谷固安项目建设的顺利进行，进一步提高融资效率，公司于 2017 年 10 月 25 日召开第四届董事会第十次会议和 2017 年 11 月 10 日召开的第五次临时股东大会审议通过了《关于调整公司为全资子公司提供担保相关事项的议案》，同意公司为云谷固安原担保额度的基础上，调整增加至不超过 400,000.00 万元 (含 400,000.00 万元) 的担保额度，除对云谷固安担保额度调整外，其他担保相关事项无变化。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司在为云谷固安提供人民币 400,000.00 万元的担保额度内，实际担保余额 201,949.52 万元；公司在为霸州云谷提供人民币 20,000.00 万元的担保额度内，实际担保金额 7,500.00 万元。具体内容如下：

担保对象	实际担保余额 (万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	担保进展公告编号
云谷固安	21,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-096
云谷固安	25,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-102
云谷固安	25,449.52	连带责任保证	12 个月	否	2017-123
霸州云谷	7,500.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-101
云谷固安	37,500.00	连带责任保证	12 个月	否	2018-003

云谷固安	37,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2018-010
云谷固安	33,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2018-036
云谷固安	23,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2018-036

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
云谷(固安)科技有限公司	中国建筑一局(集团)有限公司	第6代有源矩阵有机发光显示器件(AMOLED)面板生产线	2017年05月15日			无		市场价格	423,885.26	否	否	履行	2017年05月17日	《关于第6代有源矩阵有机发光显示器件(AMOLED)面板生产线项目进展的公告》
霸州市云谷电子科技有限公司	上海宝冶集团有限公司	第6代有源矩阵有机发光显示器件(AMOLED)	2017年05月17日			无		市场价格	44,263.7	否	否	履行	2017年05月19日	《关于第6代有源矩阵有机发光显示器件(AM





详见2018年6月19日披露于巨潮资讯网的《关于完成工商登记取得营业执照及变更公司名称与证券简称的公告》。

### 5.筹划重大资产重组

报告期内，公司正在筹划资产购买事项，同时公司控股孙公司国显光电拟进行资产购买及出售事项，标的公司均从事平板显示业务，预计该事项可能构成《上市公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组标准。截至本定期报告披露日，公司已披露《维信诺科技股份有限公司重大资产购买及重大资产出售报告书（草案）》，公司将根据重大资产重组进展，及时履行信息披露义务。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于签署〈合资协议之补充协议（一）〉的公告》	2018年1月13日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于合资公司取得营业执照的公告》	2018年1月20日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于签署〈合资协议之补充协议（二）〉的公告》	2018年2月28日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《2012年公司债券（第一期）2018年本息兑付及摘牌公告》	2018年3月8日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于关联方向全资子公司云谷固安增资的公告》	2018年3月17日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于使用募集资金增资国显光电的公告》	2018年4月10日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于产业基金向公司子公司增资的进展公告》	2018年3月28日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于公司高级管理人员增持公司股份计划的公告》	2018年1月23日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于高级管理人员增持公司股份计划实施完毕的公告》	2018年2月2日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于完成工商登记取得营业执照及变更公司名称与证券简称的公告》	2018年6月19日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。
《关于筹划重大资产重组事项的公告》	2018年6月6日	证券日报、证券时报、中国证券报及巨潮资讯网。

## 十七、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	140,181,064	29.86%	898,203,588			456,150	898,659,738	1,038,840,802	75.96%
3、其他内资持股	140,181,064	29.86%	898,203,588			456,150	898,659,738	1,038,840,802	75.96%
其中：境内法人持股	140,000,000	29.82%	898,203,588				898,203,588	1,038,203,588	75.91%
境内自然人持股	181,064	0.04%				456,150	456,150	637,214	0.05%
二、无限售条件股份	329,278,394	70.14%				-456,150	-456,150	328,822,244	24.04%
1、人民币普通股	329,278,394	70.14%				-456,150	-456,150	328,822,244	24.04%
三、股份总数	469,459,458	100.00%	898,203,588				898,203,588	1,367,663,046	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行股票数量为898,203,588股人民币普通股（A股）；新增股份于2018年3月7日在深圳证券交易所上市。详见2018年3月6日披露于巨潮资讯网的《新增股份变动报告及上市公告书》。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

财务指标名称	2018年1-6月	2017年度
--------	-----------	--------

	按新股本计算（元/股）	按原股本计算（元/股）	增减变动	按新股本计算（元/股）	按原股本计算（元/股）	增减变动
基本每股收益	0.0151	0.0343	-55.98%	0.0144	0.0327	-55.96%
稀释每股收益	0.0151	0.0343	-55.98%	0.0144	0.0327	-55.96%
归属于公司普通股股东的每股净资产	11.4105	2.8325	302.84%	11.0004	1.6376	571.74%

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	解除限售日期
西藏知合资本管理有限公司	140,000,000		299,401,197	439,401,197	本期增加为非公开发行新增限售股	2021年3月7日
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	0		131,730,538	131,730,538	本期增加为非公开发行新增限售股	2019年3月7日
农银汇理（上海）资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	0		65,868,263	65,868,263	本期增加为非公开发行新增限售股	2019年3月7日
金鹰基金—中信银行—华宝信托—华宝—中信1号单一资金信托	0		59,880,239	59,880,239	本期增加为非公开发行新增限售股	2019年3月7日
汇安基金—中信银行—汇安基金—信睿1号资产管理计划	0		67,371,257	67,371,257	本期增加为非公开发行新增限售股	2019年3月7日
国寿安保基金—交通银行—国寿安保—民生信托定增7号资产管理计划	0		67,365,269	67,365,269	本期增加为非公开发行新增限售股	2019年3月7日
光大保德信资管	0		65,868,263	65,868,263	本期增加为非公	2019年3月7日

一光大银行一光大保德信耀财富增 9 号专项资产管理计划					开发行新增限售股	
金鹰基金一宁波银行一金鹰穗通定增 487 号资产管理计划	0		5,988,024	5,988,024	本期增加为非公开发行新增限售股	2019 年 3 月 7 日
国投泰康信托有限公司一国投泰康信托金雕 681 号单一资金信托	0		67,365,269	67,365,269	本期增加为非公开发行新增限售股	2019 年 3 月 7 日
建信基金一工商银行一建信华润信托兴晟 6 号资产管理计划	0		67,365,269	67,365,269	本期增加为非公开发行新增限售股	2019 年 3 月 7 日
其他	181,064		456,150	637,214	本期增加为新增高管锁定股	2019 年 2 月 1 日
合计	140,181,064	0	898,659,738	1,038,840,802	--	--

### 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司发行股票数量为 898,203,588 股人民币普通股（A 股）；新增股份于 2018 年 3 月 7 日在深圳证券交易所上市。详见 2018 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网的《新增股份变动报告及上市公告书》。

## 二、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	36,493		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏知合资本管理有限公司	境内非国有法人	32.13%	439,401,197	299,401,197	439,401,197		质押	120,000,000
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	境内非国有法人	9.63%	131,730,538	131,730,538	131,730,538			

汇安基金— 中信银行— 汇安基金— 信睿 1 号资 产管理计划	其他	4.93%	67,371,257	67,371,257	67,371,257			
国寿安保基 金—交通银 行—国寿安 保—民生信 托定增 7 号 资产管理计 划	其他	4.93%	67,365,269	67,365,269	67,365,269			
国投泰康信 托有限公司 —国投泰康 信托金雕 681 号单一资金 信托	其他	4.93%	67,365,269	67,365,269	67,365,269			
建信基金— 工商银行— 建信华润信 托兴晟 6 号 资产管理计 划	其他	4.93%	67,365,269	67,365,269	67,365,269			
农银汇理(上 海)资产—农 业银行—华 宝信托—投 资【6】号集 合资金信托 计划	其他	4.82%	65,868,263	65,868,263	65,868,263			
光大保德信 资管—光大 银行—光大 保德信耀财 富富增 9 号 专项资产管 理计划	其他	4.82%	65,868,263	65,868,263	65,868,263			
金鹰基金— 中信银行— 华宝信托— 华宝—中信 1	其他	4.38%	59,880,239	59,880,239	59,880,239			

号单一资金 信托								
林秀浩	境内自然 人	4.34%	59,317,600					
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名普通 股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
林秀浩	59,317,600		59,317,600					
林秀海	5,050,000		5,050,000					
张曦曠	3,960,061		3,960,061					
上海瀚莅电子科技有限公司	3,568,404		3,568,404					
朱连成	2,614,487		2,614,487					
崔丽	1,963,000		1,963,000					
曲桂波	1,960,000		1,960,000					
贾新乐	1,954,542		1,954,542					
石云	1,929,711		1,929,711					
陕西省国际信托股份有限公 司—陕国投 毅赢 6 号证券投 资集合资金信托计划	1,918,200		1,918,200					
前 10 名无限售条件普通股股 东之间，以及前 10 名无限售 条件普通股股东和前 10 名普 通股股东之间关联关系或一 致行动的说明	股东林秀浩与林秀海系兄弟关系，其他股东未知关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资 融券业务股东情况说明（如 有）（参见注 4）	股东林秀海以普通证券账户持有本公司股票 5000000 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 50000 股；股东曲桂波以普通证券账户持有本公司股票 0 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 1960000 股；股东贾新乐以普通证券账户持有本公司股票 29542 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 1925000 股；股东石云以普通证券账户持有本公司股票 10100 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 1919611 股。							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张德强	董事、总经理	现任	0	299,800	0	299,800	0	0	0
严若媛	董事、副总经理	现任	0	299,800	0	299,800	0	0	0
合计	--	--	0	599,600	0	599,600	0	0	0

报告期内，公司高级管理人员张德强先生、严若媛女士基于对公司未来发展前景的坚定信心以及对公司价值的高度认可，计划在三个月内（自 2018 年 1 月 23 日起至 2018 年 4 月 22 日止），通过深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，增持总金额不低于 1000 万元人民币，增持价格不高于 20 元/股。上述增持计划于 2018 年 2 月 1 日实施完毕。详见 2018 年 1 月 23 日和 2018 年 2 月 2 日披露于巨潮资讯网的《关于公司高级管理人员增持公司股份计划的公告》、《关于高级管理人员增持公司股份计划实施完毕的公告》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐凤英	副总经理	聘任	2018 年 01 月 19 日	聘任
孙铁朋	副总经理	聘任	2018 年 01 月 19 日	聘任
刘宇宙	副总经理、董事会秘书	聘任	2018 年 01 月 19 日	聘任
刘祥伟	财务总监	聘任	2018 年 04 月 20 日	聘任

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：维信诺科技股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,387,254,855.65	1,204,955,888.22
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	21,343,983.68	
应收账款	138,674,542.16	
预付款项	100,487,244.00	6,491,771.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,272,622.88	
应收股利		
其他应收款	405,108,109.42	98,146,203.48
买入返售金融资产		
存货	479,415,344.02	726,337.27
持有待售的资产	133,420,956.47	

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,973,118,505.16	2,670,939.62
流动资产合计	15,652,096,163.44	1,312,991,139.59
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,411,552.82	
投资性房地产		105,461,918.07
固定资产	2,083,395,703.89	36,971,308.22
在建工程	13,010,503,825.06	5,091,031,181.60
工程物资		
固定资产清理	2,975.33	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,593,515,761.81	883,773,330.51
开发支出	31,133,022.66	
商誉	887,295,087.49	
长期待摊费用	255,119,626.07	620,248.03
递延所得税资产	262,380,737.59	1,727,549.13
其他非流动资产	6,588,518,766.23	1,764,769,586.46
非流动资产合计	24,723,777,058.95	7,884,355,122.02
资产总计	40,375,873,222.39	9,197,346,261.61
流动负债：		
短期借款	595,254,573.34	2,150,000,000.00
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	39,634,016.58	
应付账款	3,779,172,600.10	2,776,292,704.83
预收款项	160,467,795.84	3,406,000.00

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	165,893,361.41	64,165,968.83
应交税费	39,235,569.37	45,001,295.84
应付利息	31,655,363.01	51,129,669.86
应付股利		
其他应付款	39,491,062.18	616,672,669.26
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	220,317,916.12	152,396,557.34
其他流动负债	2,488,158,487.88	2,267,046,597.09
流动负债合计	7,559,280,745.83	8,126,111,463.05
非流动负债：		
长期借款	3,566,378,932.68	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,876,780,348.97	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	218,645,168.83	2,461,965.53
递延所得税负债	175,822,727.44	
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,837,627,177.92	302,461,965.53
负债合计	17,396,907,923.75	8,428,573,428.58
所有者权益：		
股本	1,367,663,046.00	469,459,458.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	14,467,481,414.34	544,838,675.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
一般风险准备		
未分配利润	-246,439,922.06	-262,564,991.30
归属于母公司所有者权益合计	15,605,744,229.09	768,772,833.03
少数股东权益	7,373,221,069.55	
所有者权益合计	22,978,965,298.64	768,772,833.03
负债和所有者权益总计	40,375,873,222.39	9,197,346,261.61

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：刘祥伟

会计机构负责人：沈建起

## 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	356,053,431.26	5,952,361.21
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		
应收账款		
预付款项	189,257.77	175,645.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,183,832,329.69	1,106,590,297.02
存货		
持有待售的资产	133,420,956.47	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,726,803.76	2,670,939.62
流动资产合计	1,677,222,778.95	1,115,389,243.27
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	14,955,145,744.60	40,000,000.00
投资性房地产		105,461,918.07
固定资产	28,616.07	29,341,198.42
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,604,087.55	2,744,645.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		66,729.07
递延所得税资产		
其他非流动资产	302,264.15	67,169.81
非流动资产合计	14,958,080,712.37	177,681,660.91
资产总计	16,635,303,491.32	1,293,070,904.18
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	402,798.71	864,798.71
预收款项	86,524,710.45	
应付职工薪酬	4,890,195.26	7,676,250.45
应交税费	548,608.46	230,287.69
应付利息		22,315,225.41
应付股利		
其他应付款	797,642,461.00	300,458,083.12
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		152,396,557.34
其他流动负债		
流动负债合计	890,008,773.88	483,941,202.72
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	890,008,773.88	483,941,202.72
所有者权益：		
股本	1,367,663,046.00	469,459,458.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,569,960,741.62	547,937,825.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
未分配利润	-209,368,760.99	-225,307,272.81
所有者权益合计	15,745,294,717.44	809,129,701.46
负债和所有者权益总计	16,635,303,491.32	1,293,070,904.18

### 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	475,382,455.39	12,256,496.75
其中：营业收入	475,382,455.39	12,256,496.75
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,121,910,101.55	110,229,539.63
其中：营业成本	412,842,616.75	10,145,175.14
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	22,079,510.22	2,990,624.78
销售费用	15,934,742.28	
管理费用	308,394,670.67	80,768,847.55
财务费用	353,584,562.71	23,800,967.87
资产减值损失	9,073,998.92	-7,476,075.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	28,528,153.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	125,634.76	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,510.20	
其他收益	701,286,248.23	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,291,265.41	-97,973,042.88
加：营业外收入	923,807.37	87,551.98
减：营业外支出	227,182.17	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,987,890.61	-97,885,490.90
减：所得税费用	47,557,898.16	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,429,992.45	-97,885,490.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,429,992.45	-97,885,490.90
（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	16,125,069.24	-97,885,490.90
少数股东损益	20,304,923.21	
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	36,429,992.45	-97,885,490.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,125,069.24	-97,885,490.90
归属于少数股东的综合收益总额	20,304,923.21	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0151	-0.2085
（二）稀释每股收益	0.0151	-0.2085

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

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：刘祥伟

会计机构负责人：沈建起

#### 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	40,982,229.22	1,757,157.14
减：营业成本	1,046,443.03	1,399,097.05
税金及附加	7,903,663.30	647,191.48
销售费用		
管理费用	16,718,327.05	31,523,232.52
财务费用	-814,646.51	9,597,426.98
资产减值损失	-9,456.47	-7,602,220.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,137,898.82	-33,807,570.18
加：营业外收入	613.00	501.18
减：营业外支出	200,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,938,511.82	-33,807,069.00
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,938,511.82	-33,807,069.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,938,511.82	-33,807,069.00
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	15,938,511.82	-33,807,069.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	500,894,865.10	5,200,400.00
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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	44,122,020.63	
收到其他与经营活动有关的现金	680,865,686.17	76,521,413.60
经营活动现金流入小计	1,225,882,571.90	81,721,813.60
购买商品、接受劳务支付的现金	548,985,147.18	
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	259,201,437.79	35,831,055.60
支付的各项税费	73,409,206.10	2,870,376.56
支付其他与经营活动有关的现金	182,322,783.90	57,560,255.52
经营活动现金流出小计	1,063,918,574.97	96,261,687.68
经营活动产生的现金流量净额	161,963,996.93	-14,539,874.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		153,954,663.06
取得投资收益收到的现金	21,696,924.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,524,710.45	
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	8,085,250,405.05	
投资活动现金流入小计	8,193,472,040.48	153,954,663.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,531,496,748.20	1,261,681,282.87
投资支付的现金	3,200,000,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,806,757,498.31	
投资活动现金流出小计	20,538,254,246.51	1,261,681,282.87
投资活动产生的现金流量净额	-12,344,782,206.03	-1,107,726,619.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,419,460,099.24	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,500,000,000.00	
取得借款收到的现金	2,393,196,600.00	2,050,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	157,294,584.00	187,600,000.00
筹资活动现金流入小计	26,969,951,283.24	2,237,600,000.00
偿还债务支付的现金	5,288,872,072.86	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	485,521,859.58	21,721,659.36
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	1,008,451,276.59	
筹资活动现金流出小计	6,782,845,209.03	21,721,659.36
筹资活动产生的现金流量净额	20,187,106,074.21	2,215,878,340.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,206,049.12	
五、现金及现金等价物净增加额	8,024,493,914.23	1,093,611,846.75
加：期初现金及现金等价物余额	427,801,789.98	117,352,410.55
六、期末现金及现金等价物余额	8,452,295,704.21	1,210,964,257.30

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,733,627,616.76	2,377,492,661.22
经营活动现金流入小计	3,733,627,616.76	2,377,492,661.22
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,330,209.82	10,883,972.97
支付的各项税费	7,735,513.78	19,621.90
支付其他与经营活动有关的现金	2,966,865,183.43	1,404,372,799.00

经营活动现金流出小计	2,989,930,907.03	1,415,276,393.87
经营活动产生的现金流量净额	743,696,709.73	962,216,267.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		153,954,663.06
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	86,524,710.45	
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	86,524,710.45	153,954,663.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	795,200.00	471,642.31
投资支付的现金	14,915,145,744.60	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,915,940,944.60	471,642.31
投资活动产生的现金流量净额	-14,829,416,234.15	153,483,020.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,919,460,099.24	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,919,460,099.24	
偿还债务支付的现金	452,443,100.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,676,404.77	10,366,103.80
支付其他与筹资活动有关的现金	2,520,000.00	
筹资活动现金流出小计	483,639,504.77	10,366,103.80
筹资活动产生的现金流量净额	14,435,820,594.47	-10,366,103.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	350,101,070.05	1,105,333,184.30
加：期初现金及现金等价物余额	5,952,361.21	105,257,539.59
六、期末现金及现金等价物余额	356,053,431.26	1,210,590,723.89

## 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	469,459,458.00				544,838,675.52				17,039,690.81		-262,564,991.30		768,772,833.03
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	469,459,458.00				544,838,675.52				17,039,690.81		-262,564,991.30		768,772,833.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	898,203,588.00				13,922,642,738.82						16,125,069.24	7,373,221,069.55	22,210,192,465.61
（一）综合收益总额											16,125,069.24	20,304,923.21	36,429,992.45
（二）所有者投入和减少资本	898,203,588.00				13,922,642,738.82							7,352,916,146.34	22,173,762,473.16
1. 股东投入的普通股	898,203,588.00				14,022,022,916.16							7,253,535,969.00	22,173,762,473.16
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													
4. 其他					-99,380,177.34							99,380,177.34	
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,367,663,046.00				14,467,481,414.34				17,039,690.81			-246,439,922.06	7,373,221,069.55	22,978,965,298.64

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	469,459,458.00				544,838,675.52				17,039,690.81			-277,895,333.19		753,442,491.14
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	469,459,458.00				544,838,675.52				17,039,690.81			-277,895,333.19		753,442,491.14

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												-97,885,490.90		-97,885,490.90
(一)综合收益总额												-97,885,490.90		-97,885,490.90
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	469,459,458.00				544,838,675.52				17,039,690.81			-375,780,824.09		655,557,000.24

## 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	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-225,307,272.81	809,129,701.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-225,307,272.81	809,129,701.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	898,203,588.00				14,022,022,916.16					15,938,511.82	14,936,165,015.98
（一）综合收益总额										15,938,511.82	15,938,511.82
（二）所有者投入和减少资本	898,203,588.00				14,022,022,916.16						14,920,226,504.16
1. 股东投入的普通股	898,203,588.00				14,022,022,916.16						14,920,226,504.16
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											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,367,663,046.00				14,569,960,741.62				17,039,690.81	-209,368,760.99	15,745,294,717.44

上年金额

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	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-271,252,980.87	763,183,993.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-271,252,980.87	763,183,993.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-33,807,069.00	-33,807,069.00
（一）综合收益总额										-33,807,069.00	-33,807,069.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-305,060,049.87	729,376,924.40

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

黑牛食品股份有限公司由林秀浩、许培坤、谢锦蕓、林秀海、林秀伟、林锡浩、杨添翼、刘冠军、张宏、姚利畅、石晓文共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：914405007254810917，并于2010年4月13日在深圳证券交易所上市。

经股东大会审议通过，2018年6月8日，黑牛食品股份有限公司中文名称变更为“维信诺科技股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”）。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2018年6月30日，公司累计发行股本总数1,367,663,046股，注册资本为1,367,663,046.00元。注册地址：汕头市金平区岐山北工业片区02-02号，公司控股股东为西藏知合资本管理有限公司（以下简称“西藏知合”），公司实际控制人为王文学。

## 2. 经营范围

显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务。

## 3. 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2018年8月16日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，除母公司以外，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
云谷（固安）科技有限公司（以下简称“固安云谷”）	控股子公司	2	53.73	53.73
霸州市云谷电子科技有限公司（以下简称“霸州云谷”）	全资子公司	2	100	100
江苏维信诺显示科技有限公司（以下简称“江苏维信诺”）	控股子公司	2	55.20	55.20
昆山国显光电有限公司（以下简称“国显光电”）	控股孙公司	3	92.88	92.88
昆山维信诺科技有限公司（以下简称“昆山科技”）	控股孙公司	4	40.96	40.96
昆山维信诺显示技术有限公司（以下简称“昆山显示”）	控股孙公司	4	51.2	51.2
昆山维信诺光电有限公司（以下简称“昆山光电”）	全资孙公司	4	100	100
昆山维信诺电子有限公司（以下简称“昆山电子”）	全资孙公司	4	100	100
昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司（以下简称“昆山工研院”）	全资孙公司	4	100	100
北京维信诺科技有限公司（以下简称“北京科技”）	全资孙公司	5	100	100
北京维信诺光电技术有限公司（以下简称“北京光电”）	全资孙公司	5	100	100
九江维信诺科技有限公司（以下简称“九江科技”）	控股孙公司	5	80	80

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加10户，其中：

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	变更原因
江苏维信诺	新设成立
国显光电	非同一控制下企业合并
昆山科技	同一控制下企业合并
昆山显示	同一控制下企业合并
昆山光电	同一控制下企业合并
昆山电子	投资设立
昆山工研院	非同一控制下企业合并
北京科技	同一控制下企业合并
北京光电	同一控制下企业合并
九江科技	投资设立

### 2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对收入确认、应收账款和其他应收款坏账准备、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销等制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自1月1日至12月31日为一个营业周期。

### 4、记账本位币

采用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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金



流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## 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

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；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划分为共同经营：

- （1）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。
- （2）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。
- （3）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。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）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；
- （2）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；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）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。

本公司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，本公司全额确认该损失。

本公司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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 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；
- 4) 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。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初

始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权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。

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，与原直接计入所有者权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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）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；
- （3）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；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）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；

（6）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；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、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；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 本公司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；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收账款金额人民币 500 万元以上；单笔其他应收款金额人民币 300 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
账龄分析法组合	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
6 个月以内（含 6 个月）	—	—
6 个月至 1 年	2.50%	2.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>对于单项金额非重大但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。有客观证据表明可能发生了减值, 主要是指债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。对于经常发生的, 债务单位信誉较好的, 确实有把握收回的应收款项不计提坏账准备; 合并范围内的关联方单位除非有确凿证据证明已经发生了减值的 (如债务人已经撤销、破产死亡等, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的), 不计提坏账准备。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。</p>

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 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, 若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、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, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司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。

## 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被



投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，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。

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的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	---	2.00
房屋建筑物	20-50	5	1.90-4.75

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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	20年-50年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	8年-10年	5%	9.5%-11.88%
厂务设备	年限平均法	12年-20年	5%	4.75%-7.92%
运输设备	年限平均法	3年-10年	0-3%	9.70%-33.33%
电子设备及其他	年限平均法	3年-5年	0-3%	19.40%-33.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	购置年限
商标权	10年	法律规定
专利权	10年	法律规定
专有技术	3-10年	法律规定
计算机软件及其他	3-10年	法律规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销。如果某项费用不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期

权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。



## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2. 销售商品具体收入确认原则

公司与购货方在销售合同中约定了不同种贸易方式，公司根据贸易方式判断主要风险和报酬转移的时点并相应确认收入。

### 3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

（1）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。

（2）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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 5. 建造合同收入的确认依据和方法

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 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。
- 2) 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。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### 6. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、16、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 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
2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号)，自2017年5月28日起施行，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理。本公司自上述文件规定的起始日开始执行。	经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过	报告期末，公司按准则规定对拟处置的房地产账面价值133,420,956.47元，在“持有待售资产”中列报。

<p>报告期内，公司已按《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票预案（四次修订稿）》的约定，使用募集资金完成“投资设立江苏维信诺合资公司，并投资第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目”，投资第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目，投资第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目。公司主营业务由原食品饮料业务已完全转向新型显示业务。</p> <p>鉴于上述，公司修改了“销售商品具体收入的确认原则”，自 2018 年 1 月 1 日起实施。</p>	<p>经公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过</p>	<p>该项政策自 2018 年 1 月 1 日开始执行，无需对公司已经披露的财务报告进行追溯调整。</p>
---	--	---

## （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>变更内容：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准；按信用风险组合计提坏账准备的无风险组合确定的依据；采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项的计提比例。</p> <p>变更原因：公司主营业务自食品饮料业务转型升级为 OLED 产业后，业务特点、销售渠道以及下游客户特点均发生很大变化，需要相对应上述会计估计变更。</p>	<p>经公司第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过</p>	<p>2018 年 01 月 12 日</p>	<p>本次会计估计变更影响公司资产负债表的应收账款、其他应收款项目，以及利润表的资产减值损失项目。减少应收款项坏账准备 2,774,758.53 元；影响资产减值损失金额 2,774,758.53 元。</p>

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
固安云谷	25%

霸州云谷	25%
江苏维信诺	25%
九江科技	25%
昆山工研院	25%
昆山显示	25%
昆山电子	25%
昆山光电	25%
昆山科技	15%
北京光电	15%
北京科技	15%
国显光电	15%

## 2、税收优惠

2017年12月27日，昆山维信诺科技有限公司通过高新技术企业复审，从2017年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

2017年10月25日，北京维信诺科技有限公司通过高新技术企业复审，从2017年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

2015年9月8日，北京维信诺光电技术有限公司通过高新技术企业复审，从2015年起3年内继续适用15%的企业所得税税率，2018年6月北京维信诺光电技术有限公司已提交高新技术企业复审申请。

2015年7月6日，昆山国显光电有限公司通过高新技术企业认定，从2015年起3年内继续适用15%的企业所得税税率，2018年5月，昆山国显光电有限公司已提交高新技术企业复审申请。

## 3、其他

(1) 房产税：房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(2) 个人所得税：个人所得税由本公司代扣代缴。

## 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	29,511.82	
银行存款	8,451,957,688.75	427,801,789.98
其他货币资金	1,935,267,655.08	777,154,098.24
合计	10,387,254,855.65	1,204,955,888.22

其他说明

截止2018年6月30日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用证保证金	1,820,436,996.58	777,154,098.24
银行承兑汇票保证金	2,650,759.08	
保证金存款	111,871,395.78	
合计	1,934,959,151.44	777,154,098.24

## 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

### (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	16,424,785.12	
商业承兑票据	4,919,198.56	
合计	21,343,983.68	

### (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	10,018,682.92
合计	10,018,682.92

### (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	7,242,094.05	
合计	7,242,094.05	

## (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

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,123,732.80	100.00%	1,449,190.64	1.03%	138,674,542.16					
合计	140,123,732.80	100.00%	1,449,190.64	1.03%	138,674,542.16					

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			
6个月以内	104,534,919.92		
6个月至1年	29,023,528.67	725,588.22	2.50%
1年以内小计	133,558,448.59	725,588.22	0.54%
1至2年	6,229,914.21	622,991.42	10.00%
2至3年	335,370.00	100,611.00	30.00%
合计	140,123,732.80	1,449,190.64	1.03%

确定该组合依据的说明：

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 1,173,852.44 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**

名称	余额	坏账准备金额	占应收账款余额比例
第一名	31,160,868.09	1,143,765.24	22.24%
第二名	12,285,862.33	51,782.13	8.77%
第三名	11,553,000.00	91,800.00	8.24%
第四名	8,810,857.44		6.29%
第五名	8,065,958.49		5.76%
合计	71,876,546.35	1,287,347.37	51.30%

**(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：

公司报告期内完成对昆山国显光电有限公司非同一控制下企业合并，期末余额变化较大主要是因为合并范围变化导致。

**6、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	100,451,184.22	99.96%	6,491,771.00	100.00%
1 至 2 年	35,562.34	0.04%		
2 至 3 年	497.44			
合计	100,487,244.00	--	6,491,771.00	--

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

单位名称	与本公司关系	余额	年限	占预付账款余额比例
第一名	非关联方	21,957,923.85	1 年以内	21.85%
第二名	非关联方	19,056,261.64	1 年以内, 1-2 年	18.96%
第三名	非关联方	7,201,903.23	1 年以内	7.17%
第四名	非关联方	6,326,951.56	1 年以内	6.30%
第五名	非关联方	4,254,985.08	1 年以内	4.23%
合计		58,798,025.36		58.51%

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,617,124.42	
理财产品	7,655,498.46	
合计	13,272,622.88	

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、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：

## 9、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	405,240,682.72	100.00%	132,573.30	0.03%	405,108,109.42	98,264,529.99	100.00%	118,326.51	0.12%	98,146,203.48
合计	405,240,682.72	100.00%	132,573.30	0.03%	405,108,109.42	98,264,529.99	100.00%	118,326.51	0.12%	98,146,203.48

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

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			
6 个月以内	1,033,760.40		
6 个月至 1 年	4,917,672.03	122,941.81	2.50%
1 年以内小计	5,951,432.43	122,941.81	2.07%
1 至 2 年	96,314.84	9,631.49	10.00%
合计	6,047,747.27	132,573.30	2.19%

确定该组合依据的说明：

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 132,573.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 118,326.51 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
保证金及押金	160,895,300.31	97,116,272.61
备用金	2,753,184.58	607,727.89
代扣代缴	2,442,129.67	93,866.49
应收补贴款	235,000,000.00	
其他	4,150,068.16	446,663.00
合计	405,240,682.72	98,264,529.99

**(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
第一名	应收补贴款	235,000,000.00	6 个月以内	57.99%	
第二名	保证金	46,000,000.00	6 个月-1 年	11.35%	
第三名	保证金	40,000,000.00	6 个月-1 年	9.87%	
第四名	保证金	34,721,703.68	6 个月以内	8.57%	
第五名	保证金	13,650,000.00	6 个月-1 年	3.37%	

合计	--	369,371,703.68	--	91.15%	
----	----	----------------	----	--------	--

**(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
昆山开发区管理委员会	新产品销售以及成本费用补贴	235,000,000.00	6个月以内	预计8月21日前收取8,000万元；预计9月10日前收取15,500万元 《昆山开发区管委会关于给予昆山国显光电有限公司2018年第二季度补助的批复》
合计	--	235,000,000.00	--	--

**(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：

公司报告期内完成对昆山国显光电有限公司非同一控制下企业合并，期末余额变化较大主要是因为合并范围变化导致。

**10、存货****(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	284,406,245.42	6,284,808.15	278,121,437.27	672,941.61		672,941.61
在产品	207,924,712.38	48,677,404.40	159,247,307.98			
库存商品	49,590,737.27	7,631,479.24	41,959,258.03			
周转材料	87,340.74		87,340.74	53,395.66		53,395.66
合计	542,009,035.81	62,593,691.79	479,415,344.02	726,337.27		726,337.27

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

**(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	
原材料		4,075,440.53	6,622,491.90	4,413,124.28		6,284,808.15
在产品		65,258,985.80	79,619,447.80	96,201,029.20		48,677,404.40
库存商品		10,661,051.66	11,263,188.05	14,292,760.47		7,631,479.24
合计		79,995,477.99	97,505,127.75	114,906,913.95		62,593,691.79

公司报告期内完成对昆山国显光电有限公司非同一控制下的企业合并，其在合并日的存货跌价准备列入“存货跌价准备—本期增加金额—其他”项中；本期转销存货跌价准备的原因系因原材料、在产品已被生产领用，库存商品已出售。

### (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：

## 11、持有待售的资产

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
拟出售房地产	133,420,956.47	164,184,800.00	7,000,000.00	2018年12月31日
合计	133,420,956.47	164,184,800.00	7,000,000.00	--

其他说明：

公司于2018年6月14日召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，同意将公司拥有的广州市天河区保利中汇广场写字楼第21层房产以作价5,761.23万元（不含税）出售，将拥有的汕头市金平区的土地、房产资产以作价10,657.25万元（不含税）出售，受让方分别为广州市拿森生物科技有限公司（以下简称“广州拿森”）、汕头市美澳商贸有限公司（以下简称“汕头美澳”）。该事项已经公司第四次临时股东大会审议通过，截至2018年6月30日，公司已分别收到广州拿森支付的房产转让款2,945.51万元；汕头美澳支付的房产转让款5,706.96万元。目前房地产转让的各项手续正在办理中，报告期末，公司将拟出售的房地产账面价值转入“持有待售资产”列报。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	303,090,123.03	1,255,845.28
非公开发行费用		1,415,094.34
定期存款	2,640,000,000.00	
理财产品	1,030,028,382.13	
合计	3,973,118,505.16	2,670,939.62

其他说明：

报告期末，公司持有的定期存款以及理财产品，均于一年内到期。

#### 14、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
可供出售权益工具：	2,500,000.00		2,500,000.00			
按成本计量的	2,500,000.00		2,500,000.00			
合计	2,500,000.00		2,500,000.00			

##### (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		
深圳云英谷科技有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00					0.60%	
合计		2,500,000.00		2,500,000.00					--	

##### (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

## 15、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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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											
枣庄维信 诺电子科 技有限公 司									9,411,552 .82	9,411,552 .82	
小计									9,411,552 .82	9,411,552 .82	
合计									9,411,552 .82	9,411,552 .82	

其他说明

报告期末，公司对联营企业的投资系因非同一控制下企业合并形成。

## 18、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	107,872,516.50	13,525,744.28		121,398,260.78
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	107,872,516.50	13,525,744.28		121,398,260.78
(1) 处置				
(2) 其他转出				



(3) 转入持有待售资产	107,872,516.50	13,525,744.28		121,398,260.78
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,232,719.87	2,703,622.84		15,936,342.71
2.本期增加金额	934,874.77	111,568.26		1,046,443.03
(1) 计提或摊销	934,874.77	111,568.26		1,046,443.03
3.本期减少金额	14,167,594.64	2,815,191.10		16,982,785.74
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入持有待售资产	14,167,594.64	2,815,191.10		16,982,785.74
4.期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	94,639,796.63	10,822,121.44		105,461,918.07

### (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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	厂务设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	32,382,741.11			664,363.22	8,271,158.65	41,318,262.98
2.本期增加金额	127,503,923.03	2,272,296,764.61	313,418,392.36	6,350,764.12	47,828,735.87	2,767,398,579.99
（1）购置		3,973,905.24	800,000.00	9,264.96	11,396,770.32	16,179,940.52
（2）在建工程转入		14,529,483.65	132,421.63		526,435.86	15,188,341.14
（3）企业合并增加	127,503,923.03	2,253,793,375.72	312,485,970.73	6,341,499.16	35,905,529.69	2,736,030,298.33
3.本期减少金额	32,382,741.11	422,016.35		10,940.17	614,264.84	33,429,962.47
（1）处置或报废		422,016.35		10,940.17	614,264.84	1,047,221.36
（2）转入持有待售资产	32,382,741.11					32,382,741.11
4.期末余额	127,503,923.03	2,271,874,748.26	313,418,392.36	7,004,187.17	55,485,629.68	2,775,286,880.50
二、累计折旧						
1.期初余额	3,076,310.84			97,841.89	1,172,802.03	4,346,954.76
2.本期增加金额	24,456,462.38	591,535,260.92	45,459,653.08	3,821,732.49	18,845,994.72	684,119,103.59
（1）计提	902,934.40	55,121,577.72	3,757,556.21	794,996.39	4,240,929.26	64,817,993.98
（2）企业合并增加	23,553,527.98	536,413,683.20	41,702,096.87	3,026,736.10	14,605,065.46	619,301,109.61
3.本期减少金额	3,377,259.68	167,489.43		5,384.94	388,936.57	3,939,070.62
（1）处置或报废		167,489.43		5,384.94	388,936.57	561,810.94
（2）转入持有待售资产	3,377,259.68					3,377,259.68
4.期末余额	24,155,513.54	591,367,771.49	45,459,653.08	3,914,189.44	19,629,860.18	684,526,987.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		7,364,188.88				7,364,188.88

(1) 计提						
(2) 企业合并增加		7,364,188.88				7,364,188.88
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		7,364,188.88				7,364,188.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	103,348,409.49	1,673,142,787.89	267,958,739.28	3,089,997.73	35,855,769.50	2,083,395,703.89
2.期初账面价值	29,306,430.27			566,521.33	7,098,356.62	36,971,308.22

**(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
设备	289,441,004.90	41,911,838.67		247,529,166.23

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**20、在建工程****(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

第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目	9,323,455,448.62		9,323,455,448.62	4,753,860,105.57		4,753,860,105.57
第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目	627,227,419.75		627,227,419.75	337,171,076.03		337,171,076.03
第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）项目	3,020,632,799.47		3,020,632,799.47			
其他	39,188,157.22		39,188,157.22			
合计	13,010,503,825.06		13,010,503,825.06	5,091,031,181.60		5,091,031,181.60

## （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
第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目	26,213,729,700.00	4,753,860,105.57	4,569,595,343.05			9,323,455,448.62	35.57%	35.57%	150,205,570.32	105,597,906.44	7.14%	自筹、募股资金
第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目	1,868,850,100.00	337,171,076.03	290,056,343.72			627,227,419.75	33.56%	33.56%				自筹、募股资金
第 5.5 代	4,050,000		3,032,690	12,063,700		3,020,632,799.47	74.88%	74.88%	87,702,900	18,352,900	5.20%	自筹、募股资金

有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）项目	0,000.00		6,564.20	64.73		2,799.47			16.66	25.19		股资金
合计	32,132,579,800.00	5,091,031,181.60	7,892,348,250.97	12,063,764.73		12,971,315,667.84	--	--	237,908,486.98	123,950,831.63		--

### （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

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备	2,975.33	
合计	2,975.33	

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	899,671,512.40			3,462,901.30	903,134,413.70
2.本期增加金额	48,865,133.34	751,019,862.56	83,242,799.60	39,721,495.05	922,849,290.55
(1) 购置				2,866,383.89	2,866,383.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	48,865,133.34	751,019,862.56	83,242,799.60	35,121,568.28	918,249,363.78
(4) 在建工程转入				1,733,542.88	1,733,542.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	948,536,645.74	751,019,862.56	83,242,799.60	43,184,396.35	1,825,983,704.25
二、累计摊销					
1.期初余额	19,261,097.07			99,986.12	19,361,083.19
2.本期增加金额	11,635,964.21	120,483,050.73	45,277,710.30	14,160,737.99	191,557,463.23
(1) 计提	9,361,117.13	18,735,535.39	4,548,637.81	1,241,344.96	33,886,635.29
(2) 企业合并增加	2,274,847.08	101,747,515.34	40,729,072.49	12,919,393.03	157,670,827.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,897,061.28	120,483,050.73	45,277,710.30	14,260,724.11	210,918,546.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			21,549,396.02		21,549,396.02
(1) 计提					
(2) 企业合并增加			21,549,396.02		21,549,396.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额			21,549,396.02		21,549,396.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	917,639,584.46	630,536,811.83	16,415,693.28	28,923,672.24	1,593,515,761.81
2.期初账面价值	880,410,415.33			3,362,915.18	883,773,330.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (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：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
QHD 等研发项目		21,799,882.27	9,333,140.39					31,133,022.66
合计		21,799,882.27	9,333,140.39					31,133,022.66

其他说明

本期增加金额中，其他项9,333,140.39元系因公司报告期内合并国显光电，其在合并日的开发支出余额。

公司研发项目包括技术研发及产品研发。报告期末公司的开发项目主要是基于公司已有的技术研究成果，针对特定产品在技术改进及量产方面进行的专项开发。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
昆山国显光电有限公司		887,295,087.49				887,295,087.49

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

商誉是公司在对昆山国显光电有限公司非同一控制下企业合并的过程中形成。北京天健兴业资产评估有限公司对昆山国显光电有限公司截至2017年3月31日的股东权益进行评估，并出具天健评报字[2017]第0531号《资产评估报告》，以资产基础法确定的2017年3月31日股东权益评估价值为300,643.09万元。依据上述评估报告，国显光电以资产基础法持续计算至合并日的股东权益公允价值，合并成本与江苏维信诺显示科技有限公司所持有昆山国显光电有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	304,479.31	2,573,729.86	471,090.49		2,407,118.68
专线服务费	315,768.72		52,628.11		263,140.61
公共配套设施建设及使用支出		153,694,752.42	2,936,963.17		150,757,789.25
模具费		115,363,825.79	13,672,248.26		101,691,577.53
合计	620,248.03	271,632,308.07	17,132,930.03		255,119,626.07

其他说明

## 29、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	93,066,567.97	14,722,665.45	86,397.37	21,599.34
内部交易未实现利润	165,114.30	41,278.58		
可抵扣亏损	1,639,441,881.78	245,913,190.78		
留抵广告费	6,814,411.13	1,703,602.78	4,361,833.60	1,090,458.40
政府补助			2,461,965.53	615,491.39
合计	1,739,487,975.18	262,380,737.59	6,910,196.50	1,727,549.13

### (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	1,004,595,840.22	175,822,727.44		
合计	1,004,595,840.22	175,822,727.44		

## (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		262,380,737.59		1,727,549.13
递延所得税负债		175,822,727.44		

## (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	554,575,596.21	293,542,966.29
资产减值准备	22,472.67	31,929.14
留抵广告费	660,669.65	660,669.65
合计	555,258,738.53	294,235,565.08

## (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
2019 年	276,971,141.74		为公司控股孙公司昆山国显光电有限公司未确认的亏损额
2020 年	138,077,097.37	154,015,609.19	
2021 年	139,527,357.10	139,527,357.10	
合计	554,575,596.21	293,542,966.29	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	5,230,950,110.07	1,454,053,093.31
工程款	33,838,728.52	11,427,000.64

预计无法在一年内抵扣的进项税	1,320,589,305.49	299,289,492.51
其他	3,140,622.15	
合计	6,588,518,766.23	1,764,769,586.46

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,754,573.34	
保证借款	478,500,000.00	1,550,000,000.00
信用借款	64,000,000.00	
抵押+保证借款		600,000,000.00
合计	595,254,573.34	2,150,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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：

报告期末公司无逾期未归还的短期借款。

### 32、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：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	39,634,016.58	
合计	39,634,016.58	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	422,715,326.02	1,785,323.24
应付工程及设备款	3,327,446,816.01	2,764,418,332.71
应付其他	29,010,458.07	10,089,048.88
合计	3,779,172,600.10	2,776,292,704.83

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

截至2018年6月30日，公司账龄超过一年的应付账款为47,611,161.65元，系因报告期内公司非同一控制下企业合并将昆山国显光电有限公司纳入合并报表所致。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	73,943,085.39	3,406,000.00
处置房产预收款	86,524,710.45	
合计	160,467,795.84	3,406,000.00

#### (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：

截至2018年6月30日，公司账龄超过一年的预收款余额为1,009,839.20元，系因报告期内公司非同一控制下企业合并将昆山国显光电有限公司纳入合并报表所致。

**37、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	63,220,244.51	427,805,447.54	328,448,093.87	162,577,598.18
二、离职后福利-设定提存计划	945,724.32	21,415,231.14	19,045,192.23	3,315,763.23
合计	64,165,968.83	449,220,678.68	347,493,286.10	165,893,361.41

**(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	62,681,821.05	389,045,233.98	293,652,472.73	158,074,582.30
2、职工福利费		11,977,347.55	11,977,347.55	
3、社会保险费	520,435.46	11,653,779.68	10,457,910.31	1,716,304.83
其中：医疗保险费	466,040.94	10,024,954.45	9,065,926.02	1,425,069.37
工伤保险费	20,941.21	997,724.02	862,726.08	155,939.15
生育保险费	33,453.31	631,101.21	529,258.21	135,296.31
4、住房公积金	17,988.00	14,895,520.46	12,134,172.86	2,779,335.60
5、工会经费和职工教育经费		233,565.87	226,190.42	7,375.45
合计	63,220,244.51	427,805,447.54	328,448,093.87	162,577,598.18

**(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	904,516.50	20,726,888.02	18,418,342.62	3,213,061.90
2、失业保险费	41,207.82	688,343.12	626,849.61	102,701.33

合计	945,724.32	21,415,231.14	19,045,192.23	3,315,763.23
----	------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,261,626.61	
企业所得税	31,900,295.47	41,928,287.04
个人所得税	5,274,221.79	2,048,463.64
城市维护建设税	123,703.02	1,068.25
土地使用税	162,224.65	2,808.36
教育费附加	88,359.28	763.03
印花税	16,178.71	1,019,905.52
房产税	403,979.84	
其他	4,980.00	
合计	39,235,569.37	45,001,295.84

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		8,177,725.41
非金融机构借款应付利息		25,193,055.56
金融机构应付利息	31,655,363.01	17,758,888.89
合计	31,655,363.01	51,129,669.86

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：

### 40、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：

#### 41、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
押金及保证金	7,951,237.47	9,226,932.00
代收代付款	2,940,116.74	987,952.50
预提费用	14,552,617.09	99,312.83
环安基金	7,375,308.12	5,624,202.74
借款		600,000,000.00
其他	6,671,782.76	734,269.19
合计	39,491,062.18	616,672,669.26

##### (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

截至2018年6月30日，公司账龄超过一年的其他应付款5,552,717.10元，主要因报告期内公司非同一控制下企业合并将昆山国显光电有限公司纳入合并报表所致。

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,380,699.83	
一年内到期的应付债券		152,396,557.34
一年内到期的长期应付款	175,937,216.29	
合计	220,317,916.12	152,396,557.34

其他说明：

报告期末，一年内到期的长期借款是将于一年内到期的保证借款；一年内到期的长期应付款是将于一年内到期的售后回租融资租赁款。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	300,000,000.00	
短期融资租赁应付款	2,188,158,487.88	2,267,046,597.09
合计	2,488,158,487.88	2,267,046,597.09

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
2018 年度第一期债权融资计划	300,000,000.00	2018-3-30	1 年	300,000,000.00	300,000,000.00		5,022,000.00				300,000,000.00
合计	--	--	--	300,000,000.00	300,000,000.00		5,022,000.00				300,000,000.00

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,566,378,932.68	300,000,000.00
合计	3,566,378,932.68	300,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可回售公司债券		152,396,557.34
减：一年到期的应付债券		-152,396,557.34
合计		0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2012年公司债券（第一期）	270,000,000.00	2013/3/18	5年	266,976,000.00	152,396,557.34			46,542.66	152,443,100.00		0.00
合计	--	--	--	266,976,000.00	152,396,557.34			46,542.66	152,443,100.00		

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

## (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
应付融资租赁款	233,876,928.27	
国家开发基金有限公司	42,903,420.70	
应付显示基金合伙企业财产份额回购款	5,600,000,000.00	
合计	5,876,780,348.97	

其他说明：



#### 48、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：

#### 49、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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,461,965.53	908,701,567.53	692,518,364.23	218,645,168.83	
合计	2,461,965.53	908,701,567.53	692,518,364.23	218,645,168.83	--

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
霸州云谷专项扶 持奖励 (1)	2,461,965. 53			2,461,965. 53			0.00	与收益相关
固安云谷产业扶 持补贴 (2)		600,000,00 0.00		454,442,63 3.99			145,557,36 6.01	与收益相关
国显光电成本费 用及新产品销售 奖励补贴 (3)		235,000,00 0.00		235,000,00 0.00				与收益相关
第 5.5 代有源矩 阵有机发光显示 器 (AMOLED) 关键技术研发及 产业化 (4)		11,720,895 .00		143,057.42			11,577,837 .58	与资产相关
工业和信息产业 转型升级专项资 金 (5)		11,000,000 .00		57,339.00			10,942,661 .00	与资产相关
市重点技改项目 -2017 年昆山市转 型升级创新发展 (工业经济) 专 项 (6)		10,000,000 .00					10,000,000 .00	与资产相关
其他 (7)		40,980,672 .53		413,368.29			40,567,304 .24	
合计	2,461,965. 53	908,701,56 7.53		692,518,36 4.23			218,645,16 8.83	--

其他说明:

(1) 根据《河北霸州经济开发区管理委员会关于对霸州云谷新一代显示模组项目专项扶持的请示》(霸开【2017】68号)文件,河北霸州经济开发区管理委员会拨付霸州云谷的专项扶持奖励资金2018年初结余2,461,965.53元,报告期内用于弥补霸州云谷经营成本费用开支2,461,965.53元。

(2) 根据《河北北京南固安高新技术产业开发区管理委员会关于重大产业类项目专项扶持奖励资金管理办法》(固开管字【2018】5号)文件,公司收到河北北京南固安高新技术产业开发区管理委员会专项扶持奖励资金600,000,000.00元。根据《河北北京南固安高新技术产业开发区管理委员会关于<关于重大产业类项目专项扶持奖励资金管理办法>的补充说明》(固开管字【2018】5-1号)文件,明确资金用途特指项目公司的经营成本费用开支,以支持项目公司加快发展。截止2018年6月30日,专项扶持奖励资金已弥补经营成本费用开支金额为454,442,633.99元。

(3) 根据《昆山开发区管委会关于给予昆山国显光电有限公司2018年第二季度补贴的批复》(昆开政复【2018】8号),昆山开发区管委会为支持国显光电的经营发展,对国显光电申请的2018年第二季度补贴申请进行批复,同意给予国显光电第

二季度成本费用补贴及新产品销售奖励补贴共计人民币235,000,000.00元。

(4) 系国显光电依据《江苏省省级战略性新兴产业发展专项资金管理暂行办法》（苏政办发【2012】172号）文件取得的补助，在相关资产达到预定可使用状态后的使用寿命期内进行摊销。本期增加额11,720,895.00元为国显光电纳入公司合并范围时的期初余额。

(5) 系国显光电依据《江苏省省级工业和信息产业转型升级专项资金管理办法》、《省经济和信息化委 省财政厅关于组织申报省工业和信息产业转型升级专项资金（重点特色产业发展）的通知》取得的补助，在相关资产达到预定可使用状态后的使用寿命期内进行摊销。本期增加额11,000,000.00元为国显光电纳入公司合并范围时的期初余额。

(6) 根据《关于昆山国显光电有限公司等七十六家企业技改项目列入市重点技改项目的通知》（昆经信【2017】41号）文件，国显光电第5.5代有源矩阵列有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目获得政府补助10,000,000.00元，在相关资产达到预定可使用状态后在资产的使用寿命期内进行摊销。

(7) 其他项中包括国显光电纳入合并范围时期初余额39,933,083.75元，均系与资产相关的补助；纳入合并范围后新增补助1,047,588.78元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	469,459,458.00	898,203,588.00				898,203,588.00	1,367,663,046.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	544,838,675.52	14,101,796,331.60	179,153,592.78	14,467,481,414.34
合计	544,838,675.52	14,101,796,331.60	179,153,592.78	14,467,481,414.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）经中国证券监督管理委员会《关于核准黑牛食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1937号核准）核准，报告期内公司完成非公开发行股票，发行新股898,203,588股，每股面值1元，每股发行价格为16.70元，募集资金总额为人民币14,999,999,919.60元，溢价发行部分14,101,796,331.60元计入资本公积。

（2）报告期内，公司支付非公开发行股票的发行费用79,773,415.44元（不含税），冲减资本公积；以及江苏维信诺向国显光电增资，因新增投资成本与按持股比例计算应享有国显光电可辨认净资产份额的差异99,380,177.34元，冲减资本公积处理。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,039,690.81			17,039,690.81

合计	17,039,690.81		17,039,690.81
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-262,564,991.30	-277,895,333.19
调整后期初未分配利润	-262,564,991.30	-277,895,333.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,125,069.24	15,330,341.89
期末未分配利润	-246,439,922.06	-262,564,991.30

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	468,488,347.49	408,860,996.60	10,499,339.61	8,746,078.09
其他业务	6,894,107.90	3,981,620.15	1,757,157.14	1,399,097.05
合计	475,382,455.39	412,842,616.75	12,256,496.75	10,145,175.14

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	335,057.51	6,409.50
教育费附加	239,326.80	4,578.21
房产税	621,789.98	559,732.25
土地使用税	2,482,462.25	2,045,376.17
车船使用税	1,600.00	
印花税	18,392,232.47	374,528.65
环境保护税	7,041.21	

合计	22,079,510.22	2,990,624.78
----	---------------	--------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,241,022.66	
办公场地费	475,252.34	
办公费	817,457.20	
交通费	236,701.23	
差旅费	995,266.41	
业务招待费	1,704,907.21	
会务费	1,252.42	
财产费用	124,479.13	
营销推广费	7,663,669.49	
其他	674,734.19	
合计	15,934,742.28	

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	130,551,036.79	31,562,860.87
差旅费	6,676,911.43	1,392,883.92
办公费	4,385,138.60	1,488,763.94
折旧费	7,396,983.95	706,029.25
研发费用	93,082,358.17	18,771,729.28
房租水电费	5,375,674.49	2,025,586.96
无形资产摊销	28,985,911.72	8,869,951.25
业务招待费	2,972,528.71	474,397.53
咨询费	11,074,803.28	11,653,576.32
其他	17,893,323.53	3,823,068.23
合计	308,394,670.67	80,768,847.55

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	343,228,858.49	25,927,243.48
减：利息收入	58,634,731.30	2,332,999.47
汇兑损益	65,419,841.87	
其他	3,570,593.65	206,723.86
合计	353,584,562.71	23,800,967.87

其他说明：

**66、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	1,188,099.23	-7,476,075.71
二、存货跌价损失	7,885,899.69	
合计	9,073,998.92	-7,476,075.71

其他说明：

**67、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：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	125,634.76	
闲置资金理财收益	28,402,518.38	
合计	28,528,153.14	

其他说明：

**69、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
固定资产处置利得	4,510.20	0.00
合计	4,510.20	

## 70、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
国显光电新产品销售补贴资金	80,000,000.00	
国显光电成本费用补贴资金	155,000,000.00	
霸州云谷专项扶持奖励	2,461,965.53	
固安云谷产业扶持补贴	454,442,633.99	
第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器 (AMOLED) 产业化补助	295,466.39	
廊坊市大智移云专项项目补助	6,200,000.00	
昆山十佳战略新兴产业、十佳科技创新企业奖励	1,000,000.00	
转型升级创新发展项目补助	648,000.00	
其他	1,238,182.32	
合计	701,286,248.23	

## 71、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
违约金、罚款收入等	923,807.37	87,551.98	923,807.37
合计	923,807.37	87,551.98	923,807.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 72、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
罚款、违约金及其他	227,182.17		227,182.17



合计	227,182.17	227,182.17
----	------------	------------

其他说明：

### 73、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	30,561,526.93	
递延所得税费用	16,996,371.23	
合计	47,557,898.16	

#### (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	83,987,890.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,996,972.65
子公司适用不同税率的影响	-3,273,913.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,609,117.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,774,278.43
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	
所得税费用	47,557,898.16

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注无。

### 75、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
与收益相关的政府补贴	607,222,534.00	
利息收入	58,244,624.31	2,332,999.47
保证金	10,430,226.16	73,780,000.00

其他	4,968,301.70	408,414.13
合计	680,865,686.17	76,521,413.60

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
付现期间费用	106,911,728.58	28,324,100.01
保证金	44,131,088.46	
其他	31,279,966.86	29,236,155.51
合计	182,322,783.90	57,560,255.52

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
理财产品本金	4,291,337,576.50	
非同一控制下企业合并的期初货币资金余额	3,756,588,755.46	
进口设备退税	25,026,073.09	
与资产相关的政府补助	12,298,000.00	
合计	8,085,250,405.05	

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
理财产品本金	5,166,757,498.31	
定期存单本金	2,640,000,000.00	
合计	7,806,757,498.31	

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

外币贷款保证金退回	124,240,000.00	
信用证保证金退回	33,054,584.00	
融资租赁款		187,600,000.00
合计	157,294,584.00	187,600,000.00

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
信用证保证金	963,514,473.27	
融资租赁费用	42,416,803.32	
发行费用	2,520,000.00	
合计	1,008,451,276.59	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 76、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	36,429,992.45	-97,885,490.90
加：资产减值准备	9,073,998.92	-7,476,075.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,259,727.79	1,959,427.64
无形资产摊销	33,838,761.85	9,015,649.91
长期待摊费用摊销	17,066,200.96	
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）	-4,510.20	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,110.06	
财务费用（收益以“—”号填列）	408,648,700.36	25,927,243.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-28,528,153.14	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	16,995,513.26	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,904,618.68	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-185,055,253.13	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-283,829,880.27	-9,561,688.68

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,957,257.70	63,481,060.18
其他	12,149.00	
经营活动产生的现金流量净额	161,963,996.93	-14,539,874.08
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	8,452,295,704.21	1,210,964,257.30
减：现金的期初余额	427,801,789.98	117,352,410.55
现金及现金等价物净增加额	8,024,493,914.23	1,093,611,846.75

**(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	8,452,295,704.21	427,801,789.98
其中：库存现金	29,511.82	
可随时用于支付的银行存款	8,451,957,688.75	427,801,789.98
可随时用于支付的其他货币资金	308,503.64	
三、期末现金及现金等价物余额	8,452,295,704.21	427,801,789.98

其他说明：

## 77、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：

## 78、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	1,934,959,151.44	信用证保证金、保证金存款等
应收票据	10,018,682.92	票据质押
固定资产	247,529,166.23	融资租入
在建工程	3,965,514,731.00	售后回租融资租赁标的物
合计	6,158,021,731.59	--

其他说明：

## 79、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	--	--	572,530,500.46
其中：美元	84,097,998.91	6.6166	556,442,819.59
欧元	6,041.89	7.6515	46,229.52
日元	267,744,639.00	0.05991	16,040,581.32
台币	4,002.00	0.2174	870.03
应收账款	--	--	8,396,122.00
其中：美元	1,268,948.10	6.6166	8,396,122.00
短期借款			52,754,573.34
其中：美元	7,973,063.71	6.6166	52,754,573.34
应付账款			631,058,542.73
其中：美元	86,700,623.72	6.6166	573,663,346.91
欧元	91,500.00	7.6515	700,112.25
日元	946,337,566.00	0.059910	56,695,083.57
长期借款	--	--	999,106,600.00
其中：美元	151,000,000.00	6.6166	999,106,600.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、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：

## 81、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
昆山国显光电有限公司	2018年03月29日	2,597,255,654.56	86.39%	非同一控制下企业合并	2018年03月29日	实际取得控制权	454,021,942.11	46,266,676.29

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,597,255,654.56
合并成本合计	2,597,255,654.56
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,709,960,567.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	887,295,087.49

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：

主要是标的公司自评估基准日至购买日间形成的经营亏损和评估增值资产的折摊费用。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	昆山国显光电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	788,675,614.80	788,675,614.80
应收款项	166,986,661.20	166,986,661.20
存货	293,633,753.62	292,426,357.97
固定资产	2,109,364,999.84	1,997,895,050.54
无形资产	739,029,139.82	117,668,458.91
在建工程	2,927,855,969.83	2,927,855,969.83
其他资产	1,171,283,921.76	1,171,283,509.84
负债：		
借款	3,502,298,989.56	3,502,298,989.56
应付款项	771,015,121.57	771,015,121.57
递延所得税负债	181,727,346.12	
其他负债	1,275,547,722.11	1,551,165,486.77
净资产	2,466,240,881.51	1,638,312,025.19
减：少数股东权益	756,280,314.44	507,241,930.25
取得的净资产	1,709,960,567.07	1,131,070,094.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京天健兴业资产评估有限公司对昆山国显光电有限公司截至2017年3月31日的股东权益进行评估，并出具天健评报字[2017]第0531号《资产评估报告》，以资产基础法确定国显光电评估基准日可辨认资产、负债的公允价值。

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：

2018年1月19日，本公司与昆山国创投资集团有限公司、昆山创业控股集团有限公司、昆山阳澄湖文商旅集团有限责任公司共同设立江苏维信诺显示科技有限公司。江苏维信诺显示科技有限公司注册资本人民币579,725.57万元，其中本公司认缴人民币320,000.00万元，持股比例55.20%；注册地址为昆山开发区龙腾路1号4幢；经营范围为新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务。2018年3月29日，公司完成对江苏维信诺的注资，取得对其控制权，江苏维信诺纳入合并范围。



## 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	
云谷（固安）科技有限公司	河北省固安县	河北省固安县	电子产品生产经营	53.73%		投资设立
霸州市云谷电子科技有限公司	河北省霸州市	河北省霸州市	电子产品生产经营	100.00%		投资设立
江苏维信诺显示科技有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	主要从事新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售及技术咨询等	55.20%		投资设立
昆山国显光电有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售		92.88%	非同一控制下企业合并
昆山维信诺电子有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	电子科技领域内的技术开发，电子产品的销售		100.00%	投资设立
北京维信诺光电技术有限公司	北京市	北京市	OLED 显示屏、显示模组的研发、销售及技术咨询等		100.00%	同一控制下企业合并
昆山维信诺光电有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	新型平板显示器面板、模组、整机系统及相关产品的研发、生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并
昆山维信诺科技有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	新型平板显示器的研发、生产、销售		40.96%	同一控制下企业合并
九江维信诺科技有限公司	江西省九江市	江西省九江市	有机发光显示器件的研发、生产、销售		80.00%	投资设立
昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	新型平板显示技术的研发、科技成果的转化和销售、科研副产品的销售、项目投资和咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并

昆山维信诺显示技术有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	新型平板显示器件的研发、生产、销售		51.20%	同一控制下企业合并
北京维信诺科技有限公司	北京市	北京市	有机发光平板显示器的研发、生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并

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
江苏维信诺显示技术有限公司	44.80%	21,787,262.82	0.00	3,474,703,409.16
云谷（固安）科技有限公司	46.27%	-1,482,339.61	0.00	3,898,517,660.39

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
江苏维信诺显示技术有限公司	4,487,476,345.85	7,304,989,011.05	11,792,465,356.90	2,001,094,357.67	3,191,568,953.94	5,192,663,311.61						
云谷（固安）科技有限公司	10,143,759,124.48	16,661,130,127.71	26,804,889,252.19	5,284,160,564.01	1,046,057,366.01	6,330,217,930.02	1,268,452,066.48	7,333,845,461.42	8,602,297,527.90	8,312,628,440.65	300,000,000.00	8,612,628,440.65

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
江苏维信诺显示科技有限公司	454,021,942.11	46,266,076.29	46,266,076.29	-232,736,757.94				
云谷（固安）科技有限公司	23,917,862.12	-14,997,765.08	-14,997,765.08	-1,387,235,397.82	10,499,339.61	-58,374,070.14	-58,374,070.14	-1,009,614,815.41

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

1) 2018年3月，河北显示基金向固安云谷增资95亿元，增资完成后，公司对固安云谷持股比例由100%变为53.73%。

2) 公司使用本次非公开发行股票募集资金32亿元对控股子公司江苏维信诺实缴出资后，由江苏维信诺继续使用该32亿元募集资金增资募投项目实施主体国显光电，用于投资第5.5代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目。增资完成后，公司控股子公司江苏维信诺持有国显光电92.88%的股份。

### (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

	昆山国显光电有限公司
购买成本/处置对价	3,200,000,000.00
--现金	3,200,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,200,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,100,619,822.66
差额	-99,380,177.34
其中：调整资本公积	-99,380,177.34
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
枣庄维信诺电子科技有限公司	山东省枣庄市	山东省枣庄市	显示器镀膜、柔性电子器件等的研究、生产、销售		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

公司对枣庄维信诺电子科技有限公司持股比例为 20%，依据公司章程，公司设立董事会，董事长由公司控股孙公司昆山维信诺科技有限公司委派。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	67,560,174.48	
非流动资产	43,283,936.10	
资产合计	110,844,110.58	
流动负债	65,786,346.44	
负债合计	65,786,346.44	
归属于母公司股东权益	45,057,764.14	
按持股比例计算的净资产份额	9,411,552.83	
对联营企业权益投资的账面价值	9,411,552.83	
营业收入	17,910,992.11	
净利润	628,173.84	
综合收益总额	628,173.84	

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

公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险。公司风险管理的目标是

在不影响公司竞争力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，以达到风险和收益之间的适当平衡。

#### 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。公司的最大信用风险敞口主要来自于应收款项。为降低信用风险，公司对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用评估审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施保证应收款项按期收回。公司在资产负债表日依据应收款项的减值计提政策，逐一审核金额重大的应收款项的可收回性，对有减值迹象的应收款项单项计提减值，以确保有回收风险的款项充分计提了坏账准备。因而，公司认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的信用机构，公司认为其不存在重大的信用风险。

#### 2.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。本公司流动性风险由公司财务部门集中控制，包括闲置资金的短期投资和筹措贷款以满足公司预计现金需求，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金，以满足公司短期和较长期的流动资金。

#### 3.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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2018年06月30日，公司利率为浮动利率的金融机构借款金额为：一年内借款174,235.44万元，超过一年期的长期借款312,170.14万元，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的利息支出将增加或减少18,344.20万元。

#### 4.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。公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七.79。

## 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
西藏知合	西藏拉萨	资本管理（不含金融业务）、投资管理、投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,000,000,000.00	32.13%	32.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王文学。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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九。

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
廊坊银行股份有限公司	受同一方控制的关联方
华夏幸福基业控股股份公司	受同一方控制的关联方
固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司	受同一方控制的关联方
廊坊市幸福基业物业服务有限公司固安分公司	受同一方控制的关联方
幸福基业物业服务有限公司北京丰台分公司	受同一方控制的关联方
幸福基业物业服务有限公司固安分公司	受同一方控制的关联方
三浦威特园区建设发展有限公司	受同一方控制的关联方
汕头市美澳商贸有限公司	近 12 个月内曾为公司持股 5% 以上股东的亲属持有的公司
广州市拿森生物科技有限公司	近 12 个月内曾为公司持股 5% 以上股东的亲属持有的公司
黑牛食品营销有限公司	近 12 个月内曾为公司持股 5% 以上股东持有的公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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
廊坊银行股份有限公司	服务收入	20,603,089.70	10,499,339.61

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	本期确认的托管



称	称	型		价依据	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
黑牛食品营销有限公司	办公场所	444,771.42	370,642.86

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
固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司	水费	168,572.09	
三浦威特园区建设发展有限公司	办公场所租赁及房屋管理费	6,818,636.13	
幸福基业物业服务有限公司北京丰台分公司	办公场所租赁及物业保洁服务	19,200.00	
幸福基业物业服务有限公司固安分公司	办公场所租赁及物业保洁服务	164,719.81	160,267.92
廊坊市幸福基业物业服务有限公司固安分公司	办公场所租赁及物业保洁服务	33,208.49	

关联租赁情况说明：

固安云谷向关联方三浦威特园区建设发展有限公司租用固安县官村镇（新兴产业示范区）公寓 905 套，公司根据《企业会计准则》及相关要求，对上述租赁费按权责发生制原则暂估入账，暂估费用 5,994,716.64 元。公司将在正式合同签订时，按照《深圳证券交易所股票上市规则》的及时履行审议程序及披露义务。

### (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
华夏幸福基业控股股份公司	200,000,000.00	2017 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 15 日	是
华夏幸福基业控股股份公司	1,000,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2018 年 04 月 10 日	是
华夏幸福基业控股股份公司	600,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2018 年 04 月 10 日	是
华夏幸福基业控股股份公司	300,000,000.00	2017 年 09 月 12 日	2018 年 03 月 02 日	是

华夏幸福基业控股股份公司	50,000,000.00	2017年09月27日	2018年09月27日	否
华夏幸福基业控股股份公司	87,880,000.00	2018年02月02日	2019年02月02日	否
华夏幸福基业控股股份公司	25,510,000.00	2018年02月09日	2019年02月09日	否
华夏幸福基业控股股份公司	50,000,000.00	2018年03月20日	2018年09月19日	否
华夏幸福基业控股股份公司	370,000,000.00	2017年10月27日	2018年04月20日	是
华夏幸福基业控股股份公司	420,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月10日	否
华夏幸福基业控股股份公司	157,240,000.00	2017年11月20日	2018年03月15日	是
华夏幸福基业控股股份公司	500,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月24日	否
华夏幸福基业控股股份公司	500,000,000.00	2017年12月20日	2018年03月15日	是
华夏幸福基业控股股份公司	500,000,000.00	2017年12月25日	2018年03月12日	是
华夏幸福基业控股股份公司	500,000,000.00	2018年01月12日	2018年03月02日	是
华夏幸福基业控股股份公司	183,153,703.08	2018年01月24日	2018年04月17日	是
华夏幸福基业控股股份公司	416,846,296.92	2018年02月01日	2018年04月17日	是
华夏幸福基业控股股份公司	370,000,000.00	2018年01月29日	2018年07月29日	否
华夏幸福基业控股股份公司	330,000,000.00	2018年02月13日	2018年08月13日	否
华夏幸福基业控股股份公司	230,000,000.00	2018年02月27日	2018年08月27日	否

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				
西藏知合	300,000,000.00	2016年12月01日	2017年05月31日	
西藏知合	300,000,000.00	2017年06月01日	2017年11月30日	
西藏知合	300,000,000.00	2017年12月01日	2018年03月15日	合同约定借款到期日为2018年5月31日,已于2018年3月15日提前归还
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
----	-------	-------

## (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
银行存款					
	廊坊银行股份有限公司霸州支行	0.20		487.67	
	廊坊银行股份有限公司固安支行	5,006.93		3,984.92	
	廊坊银行股份有限公司新华路支行	1,074,749.51		108,061.75	
	廊坊银行股份有限公司新华路支行（募集资金户）	170,335.87			
预付账款					
	幸福基业物业服务有限公司固安分公司			26,711.32	
	三浦威特园区建设发展有限公司	19,468.96			
其他应收款					
	黑牛食品营销有限公司	544,844.99	13,621.13	77,835.00	3,891.75
	固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司			50,000.00	2,500.00
	三浦威特园区建设发展有限公司	13,906.40			
应收账款					
	廊坊银行股份有限公司	7,975,500.00			

## (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
其他应付款			

	西藏知合		300,000,000.00
	三浦威特园区建设发展有限公司		268,559.71
预收账款			
	广州市拿森生物科技有限公司	29,455,136.70	
	汕头市美澳商贸有限公司	57,069,573.75	
	廊坊银行股份有限公司		3,406,000.00
应付账款			
	幸福基业物业服务服务有限公司北京丰台分公司	16,960.00	6,400.00
	固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司	30,124.04	27,245.64
	三浦威特园区建设发展有限公司	5,994,516.64	
	廊坊市幸福基业物业服务服务有限公司固安分公司	33,208.49	
应付利息			
	西藏知合		14,137,500.00

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 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

无

### 5、其他

无

## 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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后融资情况

1. 2018年6月9日本公司第四届董事会第二十八次会议、2018年6月25日本公司第四次临时股东大会审议通过本公司与江苏宝涵租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金人民币30,000.00万元，租赁期限为起租日起36个月。截止报告日，本公司已收到融资金额25,000.00万元。

2. 2018年7月21日本公司第四届董事会第三十次会议、2018年8月7日本公司第五次临时股东大会审议通过本公司与上海浦东发展银行股份有限公司（以下简称“浦发银行”）签订《最高额保证合同》，同意本公司对控股孙公司国显光电在浦发银行开展的借款业务提供总额度不超过人民币7,500.00万元的连带责任担保，担保期限自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后2年止。截止报告日，国显光电已收到借款金额7,500.00万元。

3. 2014年，本公司控股孙公司国显光电为了开展第5.5代有源矩阵有机发光显示器（AMOLED）项目筹措资金，于2014年7月与国家开发银行股份有限公司（以下简称“国开行”）及上海银行股份有限公司（以下简称“上海银行”）签订了《第5.5代有源矩阵有机发光显示器（AMOLED）项目外汇银团贷款合同》，贷款总额美元18,000.00万元整，抵押物为该项目的最终形成

的资产。在抵押物尚未形成时，国开行和上海银行已经分别将贷款美元16,200.00万元和美元1,800.00万元整支付给国显光电。

截止报告日，第5.5代有源矩阵有机发光显示器 (AMOLED) 项目的第一批进口设备已完税，价值合计约人民币108,581.71万元，该批资产已完成抵押登记手续。

(2) 其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

## (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

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,183,854,802.36	100.00%	22,472.67		1,183,832,329.69	1,106,622,226.16	100.00%	31,929.14		1,106,590,297.02
合计	1,183,854,802.36	100.00%	22,472.67		1,183,832,329.69	1,106,622,226.16	100.00%	31,929.14		1,106,590,297.02

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

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			
6 个月至 1 年	898,906.71	22,472.67	2.50%
1 年以内小计	898,906.71	22,472.67	2.50%
合计	898,906.71	22,472.67	2.50%

确定该组合依据的说明：

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 22,472.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 31,929.14 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
往来及其他	1,183,854,802.36	1,106,622,226.16
合计	1,183,854,802.36	1,106,622,226.16

## (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

第一名	往来款	1,182,876,389.65	1 年以内	99.92%	
第二名	其他	544,845.00	1 年以内	0.05%	13,621.13
第三名	押金	126,000.00	1 年以内	0.01%	3,150.00
第四名	其他	100,000.00	1 年以内	0.01%	2,500.00
第五名	备用金借款	78,906.00	1 年以内	0.01%	
合计	--	1,183,726,140.65	--	99.99%	19,271.13

**(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	14,955,145,744.60		14,955,145,744.60	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	14,955,145,744.60		14,955,145,744.60	40,000,000.00		40,000,000.00

**(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
固安云谷	30,000,000.00	11,000,000,000.00		11,030,000,000.00		
霸州云谷	10,000,000.00	715,145,744.60		725,145,744.60		
江苏维信诺		3,200,000,000.00		3,200,000,000.00		
合计	40,000,000.00	14,915,145,744.6		14,955,145,744.6		

		0		0	
--	--	---	--	---	--

## (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	其他		
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
其他业务	40,982,229.22	1,046,443.03	1,757,157.14	1,399,097.05
合计	40,982,229.22	1,046,443.03	1,757,157.14	1,399,097.05

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 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	4,510.20	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	701,286,248.23	报告期内子公司确认的政府补助

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	28,402,518.38	报告期内公司理财收益及定期存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	696,625.20	报告期内收到的违约金、罚款等
减：所得税影响额	158,145,412.98	
少数股东权益影响额	160,679,743.65	
合计	411,564,745.38	--

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	0.15%	0.0151	0.0151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.69%	-0.3702	-0.3702

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2018年半年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料
- 五、以上备查文件的备置地点为公司董事会办公室。