

维信诺科技股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 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)王维科声明：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。

本半年度报告中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。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	161

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、维信诺	指	维信诺科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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： http://www.cninfo.com.cn
江苏维信诺	指	公司全资子公司，江苏维信诺显示科技有限公司
霸州云谷	指	公司全资子公司，霸州市云谷电子科技有限公司
云谷固安	指	公司控股子公司，云谷（固安）科技有限公司
国显光电	指	公司控股孙公司，昆山国显光电有限公司
合肥维信诺	指	公司参股公司，合肥维信诺科技有限公司
西藏知合、控股股东	指	西藏知合资本管理有限公司
廊坊显示基金	指	廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）
河北显示基金	指	河北新型显示产业发展基金（有限合伙）
OLED	指	有机发光显示器件（Organic Light-Emitting Display 的英文简称）
Display Supply Chain Consultants/DSCC	指	美国显示器专门市场调查企业
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）
财务顾问、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

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	证券事务代表
姓名	刘宇宙	丁文娟
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	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	010-84059733
传真	010-84059359	010-84059359
电子信箱	IR@visionox.com	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	昆山开发区夏东街 658 号 1801 室
公司注册地址的邮政编码	215334
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）	2019 年 07 月 30 日
	2019 年 08 月 23 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	在巨潮资讯网披露的《关于变更注册地址并修改<公司章程>的公告》（2019-075），以及《关于完成工商变更登记的公告》（2019-082）
---------------------	---

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 2018 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）	1,115,567,586.15	475,382,455.39	134.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,517,643.50	16,125,069.24	988.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-322,107,070.48	-395,439,676.14	18.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-385,302,055.15	161,963,996.93	-337.89%
基本每股收益（元/股）	0.1283	0.0151	749.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1283	0.0151	749.67%
加权平均净资产收益率	1.17%	0.15%	1.02%
	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）	36,992,083,517.82	36,873,499,188.67	0.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,083,989,859.50	14,908,472,216.00	1.18%

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：人民币元

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）	238,324.20	报告期内处置固定资产收益
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）	722,214,476.46	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	327,419.57	报告期理财产品利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	786,973.75	报告期内收到的违约金、罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,696.97	报告期内收到的个人所得税手续费返还款
减：所得税影响额	139,851,052.76	
少数股东权益影响额（税后）	86,127,124.21	
合计	497,624,713.98	--

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，公司的主营业务为OLED新型显示产品的研发、生产、销售和技术服务。公司在以智能手机、可穿戴产品为代表的智能移动终端领域积极进行创新布局。其中，公司独供中兴Axon10 Pro智能手机的柔性AMOLED屏幕为国内首款采用柔性Oncell-Metal Mesh技术工艺的产品，屏幕厚度相较于传统柔性屏幕减少达30%，在国内率先实现触控一体化柔性AMOLED量产工艺。全球首款穿戴腕机“努比亚α”的柔性AMOLED显示屏采用公司独创的高可靠性柔性盖板技术，结合多中性层设计，使其最小弯曲半径为8毫米，能够满足不同用户的舒适性穿戴需求。此外，基于对泛显示市场的前瞻思考，公司在柔性车载显示等多个领域开拓布局，以屏幕技术创新赋能终端进化。

报告期内，昆山第5.5代AMOLED生产线进行设备升级，进一步提升产品性能，可向更多高端品牌客户供货；固安第6代柔性AMOLED生产线产能和良率处于持续爬坡状态，未来产能将进一步释放；合肥第6代柔性AMOLED生产线建设如期推进，将在技术、产品、商业模式等方面持续创新，为高端客户提供高端定制化服务。

公司坚持以客户需求为导向，与合作伙伴协同创新推动终端产品升级。随着5G时代的到来，面对柔性显示技术更广阔的应用空间和更高阶的市场需求，公司将持续加大柔性AMOLED领域的创新研究和布局，助力产业发展。

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	主要系报告期内公司按投资协议约定对合肥维信诺科技有限公司同比例增资，以及购买平安信托所持有的廊坊显示基金有限合伙份额所致
固定资产	主要系报告期内公司部分在建工程转固定资产所致
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系报告期内公司部分在建工程转固定资产所致
货币资金	主要系报告期内公司投资支出增加所致

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

作为国内最早进入OLED领域的企业之一，维信诺20多年以来持续专注于OLED技术创新和产业化工作，建立了从基础研发到中试再到量产的无缝链接，开创了以企业为核心的创新体系。公司自2001年开始研发柔性显示技术，至今先后开发包括全屏卷曲和折叠技术在内的多款柔性显示器件，真正实现了国内AMOLED技术从实验室项目向产业化技术的成功转化。

产业发展，标准先行，柔性显示国际标准的制定将促进柔性显示产业发展。公司积极参与国际、国家和行业标准的制定，截止目前已负责制订或修订4项OLED国际标准，主导制订6项OLED国家标准和3项OLED行业标准，并荣获由国务院颁发的“国家技术发明奖一等奖”，联合国世界知识产权组织（WIPO）和我国国家知识产权局共同颁发的“中国专利金奖”等重要奖项。

公司作为OLED产业的先行者，在柔性显示标准、创新技术和产品研发方面一直处于国内行业的前列。截至2019年6月30日，新增已授权的发明专利974项，实用新型专利1,018项，外观设计专利55项，仍有3,071项发明专利，85项实用新型专利，70项外观设计专利在申请中。公司已经形成了以企业为核心的协同创新体系，围绕显示面板，产学研深度融合，加速技术发展和应用推进。

2. 品牌与客户优势

维信诺OLED产品已获取LG、小米、中兴、努比亚等众多品牌客户认可，合作范围由原有的硬屏产品扩大至高端柔性产品市场。报告期内，公司实现独供中兴5G手机、全球首款腕机‘努比亚α’，进入LG手机供应链，独供LG量产机型G8S Thin Q的OLED屏幕。同时，协同小米进行全球首款双折叠手机和屏下摄像头全面屏手机等前沿创新产品的开发，以技术创新能力吸引更多知名厂商与公司进行合作。

公司通过参与世界移动通信大会、美国SID等国际知名品牌活动，进一步提升公司知名度和美誉度。公司获邀参加2019中国品牌日，并入选中国品牌消费类电子国货精品目录，用中国屏彰显中国品牌新力量。

3. 人力资源优势

公司高度重视人才的培养与储备，通过有竞争力的薪酬体系和激励措施，提升对行业人才的吸引力，坚持适才适用原则，制定合适的人才培养和人才成长方案，实现人力价值增值。公司拥有大量精耕于OLED领域、经验丰富的中外技术专家、研发人员以及运营人才，优秀的管理团队将有利于提高队伍的凝聚力，增强公司的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据知名分析机构Display Supply Chain Consultants(DSCC)的数据显示,全球面板市场规模稳定增长,其中以OLED面板销售额保持快速增长趋势。2018年,AMOLED面板销售额约270亿美元,预计2019年将达到290亿美元,2020年进一步跃升至390亿美元,在面板行业销售额的比重由22%提高至31%,市场份额进一步提升。从OLED的应用领域来看,智能手机仍是OLED面板的最主要应用方向,随着OLED面板制造商发展笔记本和平板等中尺寸应用领域,OLED在智能手机以外的份额将有明显的提升。同时,折叠机等新型显示将带动OLED在智能手机市场的渗透率,预计2023年将超越50%。

2019年是充满挑战的一年,全球和国内经济形势仍然面临许多不确定性,中美贸易摩擦对工业运行造成一定的影响。2019年也是转型的一年,政府提出将推动制造业往高质量发展,带动服务业和消费升级。OLED作为战略性新兴产业,依托其画质和柔性显示等优势,在高端智能手机市场及其他创新应用市场加速普及,产业空间进一步扩张。智能手机显示市场正逐步迎接全面屏和异形屏等创新趋势,随着5G商用的推进和柔性显示等新技术发展,将为OLED面板引爆新商机。

报告期内,公司持续推动降本增效,提升生产良率,开发新技术和新工艺,提高产品竞争力并转化为利润增长来源。昆山第5.5代AMOLED生产线运营及客户导入情况良好,维持较高的产线稼动率;固安第6代柔性AMOLED产线产能持续爬坡,出货量稳步提升;合肥第6代柔性AMOLED生产线建设如期推进,依托丰富的产线建设与运营经验,公司将提升合肥项目的建设和施工进度,缩短设备采购与调试周期,快速完善业务布局。

报告期内实现营业收入111,556.76万元,同比上升134.67%;实现归属于上市公司股东的净利润17,551.76万元,同比上升988.48%,业绩稳定增长。

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:人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,115,567,586.15	475,382,455.39	134.67%	主要系报告期内公司新增对合肥维信诺的技术许可服务收入所致
营业成本	731,614,249.35	412,842,616.75	77.21%	主要系报告期内公司材料及折旧增加,以及上年同期国显光电于二季度开始纳入合并利润表,两因素共同导致增加
销售费用	23,437,779.71	15,934,742.28	47.09%	主要系上年同期国显光电于二季度纳入合并利润表,导致报告期内销售费用高于上年同期
管理费用	258,445,135.11	215,312,312.50	20.03%	
财务费用	249,913,763.22	353,584,562.71	-29.32%	
所得税费用	36,603,558.81	47,557,898.16	-23.03%	
研发投入	438,022,461.27	114,882,240.44	281.28%	主要系公司布局智能终端领域创新应用

				以及加大对显示技术的研究，报告期内加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-385,302,055.15	161,963,996.93	-337.89%	主要系报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,047,100,236.44	-12,344,782,206.03	67.22%	主要系公司按产线投资进程在报告期内投资支付资金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	867,131,596.79	20,187,106,074.21	-95.70%	主要原因为上年同期公司募集资金到位和子公司收到显示基金投资款，导致报告期与上年同期差异较大
现金及现金等价物净增加额	-3,566,959,809.16	8,024,493,914.23	-144.45%	主要原因为上年同期公司募集资金到位和子公司收到显示基金投资款，导致报告期与上年同期差异较大
资产减值损失	-89,470,179.48	-9,073,998.92	-886.01%	主要系报告期内公司为备产备销储存的原材料、半成品、库存产品增加，报告期末相应计提的存货跌价准备增加所致
投资收益	-1,457,484.43	28,528,153.14	-105.11%	主要系上年同期公司将暂时闲置资金理财产生的收益较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	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	1,115,567,586.15	100%	475,382,455.39	100%	134.67%
分行业					
OLED 显示行业	1,060,005,579.23	95.02%	445,184,763.50	93.65%	138.10%
其他行业	55,562,006.92	4.98%	30,197,691.89	6.35%	83.99%
分产品					
OLED 显示产品	529,454,659.24	47.46%	424,581,673.80	89.32%	24.70%
IT 服务	23,348,655.70	2.09%	20,603,089.70	4.33%	13.33%
其他产品或服务	562,764,271.21	50.45%	30,197,691.89	6.35%	1,763.60%
分地区					
国内	743,141,330.89	66.62%	132,903,816.75	27.96%	459.16%
国外	372,426,255.26	33.38%	342,478,638.64	72.04%	8.74%

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：人民币元

	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 显示行业	1,060,005,579.23	706,100,751.27	33.39%	138.10%	80.58%	21.22%
其他行业	55,562,006.92	25,513,498.08	54.08%	83.99%	16.89%	26.36%
分产品						
OLED 显示产品	529,454,659.24	686,886,369.19	-29.73%	24.70%	83.52%	-41.58%
IT 服务	23,348,655.70	19,214,382.08	17.71%	13.33%	14.83%	-1.08%
其他产品或服务	562,764,271.21	25,513,498.08	95.47%	1,763.60%	16.89%	67.75%
分地区						
国内	743,141,330.89	218,623,862.64	70.58%	459.16%	109.95%	48.93%
国外	372,426,255.26	512,990,386.71	-37.74%	8.74%	66.17%	-47.60%

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

1. 报告期营业收入中新增公司对合肥维信诺的非独占许可及服务收入5.07亿元，分行业列报为“OLED显示行业”收入；分产品列报为“其他产品或服务”收入，相应财务数据较上年同期变化较大。
2. 分产品收入中，报告期内OLED显示产品毛利率较上年同期下降，主要原因为报告期内公司下属公司国显光电的5.5代产线改造升级，影响报告期营业收入以及相应的产品毛利率下降；同时也影响公司报告期分地区收入中，国外收入毛利率下降。
3. 分产品收入中，报告期内公司其他产品或服务毛利率较高，主要原因为公司与合肥维信诺的非独占许可及服务收入主要是财产权利的授权转让，毛利率较高；同时影响公司报告期分地区收入中，国内收入毛利率较高。

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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	-1,457,484.43	-0.64%	主要系报告期内公司对联营企业投资按权益法确认的投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-89,470,179.48	-39.30%	主要系报告期内公司根据公司会计政策计提的存货跌价准备所致	否
营业外收入	875,528.90	0.38%	报告期内收到的工程罚款、违约金等	否
营业外支出	88,555.15	0.04%	报告期内罚款、违约金支出等	否
其他收益	720,389,290.34	316.47%	依据企业会计准则相关规定以及补助文件，于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：人民币元

	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	4,091,308,393.74	11.06%	10,387,254,855.65	25.73%	-14.67%	主要系公司产线建设投入增加，以及偿还债务支出增加所致
应收账款	215,101,994.94	0.58%	138,674,542.16	0.34%	0.24%	
存货	866,797,795.37	2.34%	479,415,344.02	1.19%	1.15%	主要系报告期末公司备产备销的原材料、半成品及库存商品增加所致
长期股权投资	2,597,806,737.04	7.02%	9,411,552.82	0.02%	7.00%	主要系公司对合肥维信诺投资，以及购买平安信托持有的廊坊显示基金合伙份额所致
固定资产	9,884,636,185.42	26.72%	2,083,395,703.89	5.16%	21.56%	主要系公司部分在建工程转固定资产所致
在建工程	13,609,758,146.69	36.79%	13,010,503,825.06	32.22%	4.57%	主要系报告期公司部分在建工程转固定资产以及产线投资增加共同影响所致
短期借款	994,865,230.00	2.69%	595,254,573.34	1.47%	1.22%	主要系公司新增短期借款所致
长期借款	3,500,897,354.63	9.46%	3,566,378,932.68	8.83%	0.63%	
其他应收款	996,754,939.55	2.69%	418,380,732.30	1.04%	1.65%	主要系报告期末公司应收政府补助款增加，以及新增应收合肥维信诺技术服务费所致
其他流动资产	297,102,541.04	0.80%	3,973,118,505.16	9.84%	-9.04%	主要系报告期末公司收回理财和定期存款投资所致
无形资产	1,699,538,849.84	4.59%	1,593,515,761.81	3.95%	0.64%	主要系公司土地使用权和专有技术增加所致
其他非流动资产	766,102,870.60	2.07%	6,588,518,766.23	16.32%	-14.25%	主要系报告期末公司预付的工程及设备款报告期内转入在建工程导致减少
应付账款	3,627,379,162.05	9.81%	3,779,172,600.10	9.36%	0.45%	
一年内到期的非流动负债	1,374,891,966.38	3.72%	220,317,916.12	0.55%	3.17%	主要系报告期末将于一年内到期的长期借款以及长期应付款增加所致

其他流动负债	1,417,429,465.21	3.83%	2,488,158,487.88	6.16%	-2.33%	主要系报告期末公司短期融资租赁款减少所致
长期应付款	4,547,513,270.52	12.29%	5,876,780,348.97	14.56%	-2.27%	主要系公司购买平安信托持有的廊坊显示基金合伙份额，报告期末应付的显示基金合伙企业财产份额回购款减少

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	23,825,000.00					23,825,000.00	0.00
金融资产小计	23,825,000.00					23,825,000.00	0.00
上述合计	23,825,000.00					23,825,000.00	0.00
金融负债	0.00					0.00	0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

资产类别	受限金额	受限原因	公告情况
货币资金	255,723,682.36	信用证保证金及保证金存款等	不适用
在建工程	4,902,690,304.09	并购贷款抵押物	并购贷业务详情详见公司2018年9月26日披露于巨潮资讯网的2018-163号公告文件《关于向银行申请并购贷款的公告》，以及2018年10月29日披露于巨潮资讯网的2018-178号公告文件《关于向银行申请并购贷款追加抵押物的公告》。
无形资产	812,187,419.20		
在建工程	650,779,460.71	售后回租融资租赁业务标的物	融资租赁业务详情见公司2018年8月17日披露于巨潮资讯网的2018-142号公告文件《关于控股子公司与长城国兴开展融资租赁业务及公司为其提供担保的公告》。
固定资产	274,361,110.04	售后回租融资租赁业务标的物	融资租赁业务详情见公司2018年6月9日披露于巨潮资讯网的2018-097号公告文件《关于控股孙公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的公告》，以及2018年11月17日披露于巨潮资讯网的2018-190号公告文件《关于为控股孙公司融资租赁业务提供反担保的公告》。
固定资产	990,037,358.89	银团贷款抵押物	国显光电在纳入上市公司合并范围之前发生，在购买日即存在且延续至

在建工程	23,314,028.45		报告期末仍存在的受限资产余额。
固定资产	502,642,895.52	售后回租融资租赁业务标的物	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。
在建工程	1,195,048,315.75	售后回租融资租赁业务标的物	融资租赁业务详情见公司2019年1月11日披露于巨潮资讯网的2019-004号公告文件《关于公司为控股子公司与中建投开展融资租赁业务提供担保的公告》。
在建工程	356,956,639.37	售后回租融资租赁业务标的物	融资租赁业务详情见公司2019年4月9日披露于巨潮资讯网的2019-032号公告文件《关于公司为全资子公司与长城国兴开展融资租赁业务提供担保的公告》。
固定资产	338,346,476.25	售后回租融资租赁业务标的物	融资租赁业务详情见公司2019年6月15日披露于巨潮资讯网的2019-064号公告文件《关于为控股公司提供担保的进展公告》。
在建工程	15,221,170.81		

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
4,311,217,054.59	9,523,502,854.80	-54.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）	股权投资、项目投资（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）	收购	1,600,000,000.00	72.69%	公司自筹资金	廊坊市财信投资基金有限公司、知合资本管理有限公司	7年	廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）有限合伙份额	截止资产负债表日公司已对廊坊新型显示产业	0.00	262.00	否	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号2019-035

	活动)								发展基金 (有限合伙) 的出资					
合计	--	--	1,600,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	262.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,566,407,851.18	18,649,920,033.19	自筹、募股资金	募集资金投资进度为92.89%	0.00	0.00	-	2017年08月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
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	139,522,678.12	1,107,276,796.97	自筹、募股资金	募集资金投资进度为99.97%	0.00	0.00	-	2017年08月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第5.5代有源矩阵有机	自建	是	AMOLED产业, 平	105,286,525.29	3,294,061,440.03	自筹、募股资	募集资金投资进度为	0.00	0.00	-	2017年08月08	巨潮资讯网(www.

发光显示器件（AMOLED）扩产项目			板显示行业			金	80.15%				日	cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	1,811,217,054.59	23,051,258,270.19	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	23,825,000.00				23,825,000.00	327,419.57	0.00	自有资金
合计	23,825,000.00				23,825,000.00	327,419.57	0.00	--

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	1,491,514.57
--------	--------------

报告期投入募集资金总额	32,667.55
已累计投入募集资金总额	1,349,769.52
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、募集资金使用情况： 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计投入募投项目的金额为 1,349,769.52 万元，募集资金账户累计产生的利息收入扣减手续费净额 4,383.89 万元，汇兑损失 14.76 万元，募集资金期末未使用余额为 146,293.62 万元。 三、募集资金存放情况： 截至 2019 年 6 月 30 日，实际募集资金余额为 146,293.62 万元，其中存储于监管账户的金额为 112,700.08 万元；存储于银行自动划转的协定账户的余额 26,362.81 万元；因开立信用证/保函而存入保证金账户的余额为 7,230.74 万元。	

（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										
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	11,277.68	1,021,787.21	92.89%	说明 2		不适用	否
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	8,283.88	71,490.24	99.97%	说明 3		不适用	否
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	否	320,000	320,000	13,105.99	256,492.07	80.15%	说明 4		不适用	否

件（AMOLED）扩产项目										
承诺投资项目小计	--	1,500,000	1,491,514.57	32,667.55	1,349,769.52	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	1,500,000	1,491,514.57	32,667.55	1,349,769.52	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	根据 2018 年 3 月 9 日召开的第四届董事会第二十一次会议通过的决议，董事会以 2018 年 2 月 28 日为时点，按照公司募集资金投资项目进度，使用募集资金人民币 409,616.90 万元置换前期已投入第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线、第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线募投项目的自筹资金。根据 2018 年 4 月 10 日召开的第四届董事会第二十三次会议通过的决议，董事会以 2018 年 3 月 29 日为时点，按照公司募集资金投资项目进度，使用募集资金人民币 206,278.00 万元置换前期已投入第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产募投项目的自筹资金。本报告期内不存在募集资金投资项目先期投入置换的情况。									
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；同时存在因开立信用证转入信用证保证金账户中的余额。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 相关说明

1、第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目募集前承诺投资金额较募集后承诺投资金额存在差异，系由于募集资金总额扣除募集资金发行费用后，已小于募集前承诺投资金额，公司将差额部分冲减第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目募集后承诺投资金额，该项目总投资额不变，缺少资金由公司以自有资金补足。

2、第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目已按照投资计划进行募集资金投入及使用。截至2019年6月30日，公司以募集资金投资该项目约102亿元，投资进度达92.89%，剩余募集资金计划用于支付设备尾款。截止2019年6月30日项目尚未达到满产，主要原因为：（1）产线设备于2018年二季度开始陆续到位，截止2018年12月31日已完成安装调试及点亮工作，目前处于爬坡期，已开始投入生产并小批量出货，但尚未满产，符合行业量产规律；（2）2016年以来OLED行业发展迅速，折叠技术、卷曲技术、屏下集成技术等技术不断推出，为顺应市场不断更新的需求，规避未来技术变化的不确定性对公司带来的损失，公司对投资节奏进行控制，部分设备分批采购及安装。

3、第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目主要为面板项目配套，其投资进度与面板项目相匹配。截止2018年12月31日，该项目完成安装调试及点亮工作，目前处于爬坡期，已在进行生产及小批量出货，尚未进入满产状态，符合行业量产规律。

4、截至2019年6月30日，第5.5代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目处于产能提升及良率爬坡期，已在进行生产及大批量出货，尚未进入满产状态，符合行业量产规律。

(4) 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。

(5) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
维信诺科技股份有限公司 2019 年半年度 募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 8 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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：人民币元

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	25,667,271.49	20,342,747.53	133,040,971.93	5,379,145.77	7,437,023.91
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、电子元器件等	1,000,000.00	1,746,297.67	717,260,455.25	190,237,897.32	-24,303,371.15	-24,244,122.42
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	5,797,255.65	11,557,908.51	6,175,507.23	970,127,373.47	210,489,388.97	176,647,158.92

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动风险

手机、电视等消费电子产品与国民生活息息相关，是 AMOLED 最主要的应用领域。消费电子产品的市场需求易受消费者的购买意愿和购买力影响，而宏观经济形势与国民经济有较大的相关性和联动性。报告期内，中国经济运行延续了总体平稳、稳中有进的态势，但仍面临错综复杂的国内外环境。世界经济和贸易增速同步趋缓，地缘政治不稳定等外部环境的不确定性因素有所上升。国内经济下行压力进一步加大，消费增速呈较大韧性，对消费电子产品的内需消费造成影响，公司面对的不确定性和风险也将随之增加。为此，公司将致力推动创新型态显示产品发展，积极扩大应用领域。

2. 原材料、零部件和设备供应风险

AMOLED 上游供应的技术壁垒较高，所需的关键原材料、零部件和设备多数由美、日、韩等国少数供应商掌握。近期，中美贸易摩擦和日本限制半导体、OLED 材料出口韩国等事件显示关键原材料和设备未能国产化容易产生卡脖子风险。为避免类似的问题发生，公司将努力推进材料、设备国产化，并扩大战略合作布局，努力保障原材料、零部件的安全供应和价格可期。

3. 市场竞争风险

一方面国际领先显示面板生产商在AMOLED领域除拥有较为充足的产能、雄厚的资金和市场资源，国内厂商也同步加大力度发展。另一方面，智能手机市场已由增量市场转向存量市场，消费者换机周期拉长，以及手机品牌趋向集中，公司将面对市场竞争加剧的风险。未来，公司将持续以创新技术和产品为核心竞争力，走差异化路线，提升产品附加值。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.76%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 04 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-002）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.13%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 29 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-011）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.14%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 23 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-024）
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.84%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-037）
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	9.72%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-050）
2018 年度股东大会	年度股东大会	32.13%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-055）
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	32.20%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 06 月 01 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-056）
2019 年第七次临时股东大会	临时股东大会	41.83%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 25 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-065）

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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

首次公开发行或再融资时所作承诺	汇安基金管理有限责任公司、金鹰基金管理有限责任公司、建信基金管理有限责任公司、国寿安保基金管理有限公司、申万宏源证券有限公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、光大保德信资产管理有限公司、昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	股份限售承诺	承诺所认购的公司本次发行的股票自上市之日起 12 个月内不得转让	2018 年 03 月 07 日	2019 年 3 月 7 日	已履行完毕
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			无			

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
固安九通基业公用事业有限公司	受同一方控制的关联方	向关联人采购商品	供水	市场公允价格	协议价格	741.06	95%	2,100.00	否	货币	--	2019年03月30日	巨潮资讯网披露的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》
固安幸福基业资产管理有限公司福	受同一方控制的关联方	接受关联人提供的劳务、服务	会议服务费、住宿费等	市场公允价格	协议价格	0.05	0.02%	50.00	否	货币	--	2019年03月30日	巨潮资讯网披露的《关于2019年

朋酒店													度日常关联交易预计的公告》
幸福基业物业服务有限公司	受同一方控制的关联方	接受关联人提供的劳务、服务	物业服务	市场公允价格	协议价格	40.16	11%	90.00	否	货币	--	2019 年 03 月 30 日	巨潮资讯网披露的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
固安九通基业公用事业有限公司	受同一方控制的关联方	接受关联人提供的劳务、服务	污水处理	市场公允价格	协议价格	410.34	93.19%	1,300.00	否	货币	--	2019 年 03 月 30 日	巨潮资讯网披露的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
固安九通基业公用事业有限公司	受同一方控制的关联方	接受关联人提供的劳务、服务	供暖费	市场公允价格	协议价格	3.74	4.31%	100.00	否	货币	--	2019 年 03 月 30 日	巨潮资讯网披露的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
三浦威特园区建设发展有限公司	受同一方控制的关联方	向关联方承租房产及设备	租赁	市场公允价格	协议价格	11.68	0.34%	15.00	否	货币	--	2019 年 03 月 30 日	巨潮资讯网披露的《关于 2019 年度日常关联交易预计

													的公告》
固安九通新盛园区建设发展有限公司	受同一方控制的关联方	向关联方承租房产及设备	租赁	市场公允价格	协议价格	309.22	9.04%	720.00	否	货币	--	2019 年 03 月 30 日	巨潮资讯网披露的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	1,516.25	--	4,375.00		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述关联交易的预计额度已经公司第四届董事会第四十四次会议和 2019 年第四次临时股东大会审议通过，且均在预计范围之内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

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)
廊坊银行股份有限公司	公司实际控制人在廊坊银行担任董	借款	4,108.97		200.85	9.70%	199.75	4,107.87

事								
廊坊银行股份有限公司	公司实际控制人在廊坊银行担任董事	借款	2,054.99		95.71	9.70%	100.14	2,059.42
廊坊银行股份有限公司	公司实际控制人在廊坊银行担任董事	借款		468.41	4.29	9.70%	5.68	469.8
廊坊银行股份有限公司	公司实际控制人在廊坊银行担任董事	借款		2,500	55.91	9.70%	63.32	2,507.41
廊坊银行股份有限公司	公司实际控制人在廊坊银行担任董事	借款		6,000	242.5	9.70%	260.28	6,017.78
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) 关于租赁固安京御幸福房地产开发有限公司旗下物业作为云谷固安员工宿舍使用暨关联交易的事项

公司于2018年12月17日召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于公司与关联方发生关联交易的议案》，同意公司控股子公司云谷固安与固安京御幸福房地产开发有限公司（以下简称“固安京御”）签订《固安AMOLED产业公寓一期房屋租赁合同》，租赁固安京御旗下物业作为云谷固安员工宿舍使用，租期五年，租赁总费用为6,728.69万元，上述事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 关于公司受让基金财产份额暨关联交易的事项

公司于2019年4月19日召开第四届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于公司受让基金财产份额暨关联交易的议案》，同意由公司受让平安信托有限责任公司持有廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）的16亿元有限合伙份额，上述事项已经公司2019年第五次临时股东大会审议通过。

(3) 关于为参股子公司提供担保暨关联交易的事项

公司于2019年5月14日召开第四届董事会第四十八次会议，审议通过了《关于为参股子公司提供担保暨关联交易的议案》，同意公司按照持股比例为合肥维信诺科技有限公司向银行申请授信提供担保，合肥维信诺为公司提供反担保，上述事项已经公司2019年第六次临时股东大会审议通过。

(4) 关于为全资子公司向关联方申请借款提供担保的事项

公司于2019年6月14日召开第四届董事会第五十次会议，审议通过了《关于为全资子公司向关联方申请借款提供担保的议案》，同意公司为全资子公司霸州云谷向关联方廊坊银行股份有限公司固安支行申请借款提供担保，上述事项已经公司2019年第七次临时股东大会审议通过。

(5) 关于签署《技术许可与咨询及管理服务合同》暨关联交易的事项

公司于2019年6月14日召开第四届董事会第五十次会议，审议通过了《关于签署〈技术许可与咨询及管理服务合同〉暨关联交易的议案》，同意公司与参股子公司合肥维信诺科技有限公司签署《技术许可与咨询及管理服务合同》，公司按照合

同约定为合肥维信诺提供第6代AMOLED技术相关的知识产权支持、技术支持、管理服务和其它业务咨询和支持等技术服务，合肥维信诺按合同约定的条款支付相应的技术服务费。上述事项已经公司2019年第七次临时股东大会审议通过。

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
《关于公司与关联方发生关联交易的公告》	2018 年 12 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司受让基金财产份额暨关联交易的公告》	2019 年 04 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为参股子公司提供担保暨关联交易的公告》	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为全资子公司向关联方申请借款提供担保的公告》	2019 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于签署<技术许可与咨询及管理服务合同>暨关联交易的公告》	2019 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司发生房屋租赁费用1,875.99万元，厂房租赁费用933.11万元，设备租赁费用480.35万元，其他租赁费用130.09万元，报告期内，公司及下属子公司共计支付相关资产租赁费用2,919.25万元。公司及下属子公司合计发生房屋租赁收入90.14万元，其他租赁收入55.63万元，已收到租赁收入款项33.85万元。

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
昆山国创投资集团有限公司	2018 年 12 月 05 日	9,270	2018 年 12 月 05 日	7,853.75	连带责任保证	31 个月	否	否
昆山阳澄湖文商旅集团有限责任公司	2018 年 12 月 05 日	3,321	2018 年 12 月 05 日	2,813.63	连带责任保证	31 个月	否	否
昆山创业控股集团有限公司	2018 年 12 月 05 日	849.00	2018 年 12 月 05 日	719.29	连带责任保证	31 个月	否	否
昆山国创投资集团有限公司	2018 年 12 月 05 日	27,498.80	2018 年 12 月 05 日	27,498.8	连带责任保证	12 个月	否	否
合肥维信诺科技有限公司	2019 年 06 月 01 日	80,900			连带责任保证	12 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			80,900	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）			751,838.8	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				666,645.47
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 10 月 26 日	200,000	2018 年 01 月 12 日	12,500	连带责任保证	12 个月	是	否
云谷（固安）科技有限公司	2018 年 03 月 10 日	60,000	2018 年 04 月 17 日	60,000	连带责任保证	33 个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2018 年 08 月 09 日	20,000	2018 年 09 月 05 日	15,117.47	连带责任保证	36 个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2018 年 08 月 17 日	50,000	2018 年 08 月 28 日	37,761.6	连带责任保证	12 个月	否	否
云谷（固安）科	2018 年 09	15,000	2018 年 11 月	14,984.76	连带责任保	12 个月	否	否

技有限公司	月 26 日		21 日		证			
昆山国显光电有限公司	2018 年 06 月 09 日	16,560	2018 年 06 月 09 日	14,030	连带责任保证	36 个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2018 年 07 月 21 日	7,500	2018 年 08 月 20 日	7,500	连带责任保证	12 个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2018 年 10 月 29 日	5,000	2019 年 03 月 22 日	4,800	连带责任保证	12 个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2019 年 01 月 29 日	16,200	2019 年 03 月 26 日	7,800	连带责任保证	12 个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2019 年 01 月 29 日	100,000	2019 年 02 月 03 日	100,000	连带责任保证	12 个月	否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2019 年 01 月 29 日	10,000	2019 年 03 月 21 日	10,000	连带责任保证	3 个月	是	否
昆山国显光电有限公司	2019 年 03 月 23 日	10,000	2019 年 05 月 30 日	9,030	连带责任保证	7 个月	否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2019 年 04 月 20 日	10,000	2019 年 04 月 28 日	10,000	连带责任保证	12 个月	否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2019 年 04 月 20 日	30,000	2019 年 04 月 23 日	30,000	连带责任保证	12 个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2019 年 05 月 22 日	200,000	2019 年 06 月 27 日	30,000	连带责任保证	36 个月	否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2019 年 05 月 22 日	50,000			连带责任保证		否	否
云谷（固安）科技有限公司	2019 年 05 月 22 日	350,000			连带责任保证		否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2019 年 06 月 25 日	20,000			连带责任保证	36 个月	否	否
霸州市云谷电子科技有限公司	2019 年 06 月 25 日	30,000			连带责任保证	24 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		826,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		212,537.89		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,230,260		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		341,280.59		
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	0
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）	907,100	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	212,537.89
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,982,098.8	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	1,007,926.06
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			66.82%
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）	253,726.57		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	253,726.57		
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		

说明：

公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第四十七次会议、2019 年 5 月 21 日召开的 2018 年度股东大会审议通过《关于 2019 年度为控股公司提供担保额度预计的议案》同意公司为全资子公司霸州市云谷电子科技有限公司（以下简称“霸州云谷”）、控股子公司云谷（固安）科技有限公司（以下简称“云谷固安”）和控股孙公司昆山国显光电有限公司（以下简称“国显光电”）提供合计总额度不超过人民币 600,000.00 万元（含）的担保，其中为云谷固安提供担保额度为不超过 350,000.00 万元；为霸州云谷提供担保额度为不超过 50,000.00 万元，为国显光电提供担保额度为不超过 200,000.00 万元。具体内容详见公司 2019 年 4 月 29 日、2019 年 5 月 22 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 2019 年度为控股公司提供担保额度预计的公告》（公告编号：019-044）和《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-055）。

报告期内，公司在为国显光电 200,000.00 万元的担保额度内，累计实际发生担保金额 30,000.00 万元，实际担保余额 30,000.00 万元。具体内容如下：

担保对象	实际担保发生额（万元）	担保类型	担保期	是否履行完毕	担保进展公告编号
国显光电	30,000.00	连带责任保证	36 个月	否	2019-064

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（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 方名称	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
维信诺 科技股 份有限 公司	合肥维 信诺科 技有限 公司	第 6 代 AMOL ED 技 术相关 的知识 产权支 持及技 术服务	2019 年 6 月 25 日		203,29 6.03	同致信 德（北 京）资 产评估 有限公 司	2018 年 12 月 31 日	资产评 估价格	200,00 0	是	本公司 董事在 合肥维 信诺兼 任董事	按项目 进度确 认收入 50,720. 23 万 元	2019 年 06 月 15 日	巨潮资 讯网 （www .cninfo. com.cn ）公告 编号 2019- 060

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公 司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布 情况	排放浓度	执行的污染 物排放标准	排放总量	核定的排放 总量	超标排放情 况
云谷（固 安）科技有 限公司	COD、氨 氮、pH	连续排放， 至园区污水 处理厂	1	厂区废水站 西南侧	COD≤500mg/L、氨氮 ≤45mg/L、 pH6-9	《污水综合 排放标准》 （GB8978- 1996）	COD： 14.904t/a、 氨氮： 2.697t/a	COD： 80.567t/a、 氨氮： 8.057t/a	无
云谷（固 安）科技有 限公司	二氧化硫、 氮氧化物、 非甲烷总 烃、颗粒物	有组织排放	17	厂区 1#、 2#、3#、 5#、6#屋面	二氧化硫： ≤550mg/m³ 、氮氧化物 ≤240mg/m³ 、非甲烷总 烃 ≤80mg/m³ 、颗粒物	《大气污染 物综合排放 标准》 GB16297- 1996、《锅 炉大气污染 物排放标 准》 GB13271-	二氧化硫： 2.078t/a、 氮氧化物： 26.287t/a、 VOCs： 4.656t/a	二氧化硫： 712.174t/a 、氮氧化 物： 587.342t/a 、VOCs： 133.172t/a	无

					≤120mg/m ³	2014			
云谷（固安）科技有限公司	噪声	连续排放	/	动力设备	昼间≤66dB (A)、夜间≤55dB (A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)3	/	/	无
云谷（固安）科技有限公司	固废	委托资质单位处理	/	/	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》 (GB18599-2001)及其修改单(环 保部公告 2013 年 第 36 号) (GB18597-2001)及其修改单(环 保部公告 2013 年 第 36 号)	/	/	无
昆山国显光电有限公司	COD、PH、氟化物	接管至昆山开发区琨澄光电水质净化有限公司集中处理	3	厂区废水站排放口	COD≤300、PH6-9、F≤20	琨澄光电水质净化有限公司接管标准	COD: 5.88t、氟化物: 0.045t	COD: 38t/a、氟化物: 7.6t/a	无
昆山国显光电有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氨气、氯化氢、氟化物	有组织排放	16	二氧化硫: 锅炉房、有机废气排放口; 氮氧化物: 锅炉房、有机废气排放口、酸性废气排放口; 颗粒物: 锅炉房; 氨气: 碱性废气排放口、CVD 废气	二氧化硫: 锅炉≤50 mg/m ³ ; 有机废气: 锅炉≤550 mg/m ³ ; 氮氧化物: 锅炉≤150 mg/m ³ ; 有机废气: 锅炉≤240 mg/m ³ ; 颗粒物≤20 mg/m ³ ; 氯	锅炉大气污染物排放标准 (GB 13271-2014)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-96)》二级标准、恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)	二氧化硫: 0.13t、氮氧化物: 0.92t、颗粒物: 0.06t、氨气: 0.09t、氯化氢: 0.62t、氟化物: 0.066t	二氧化硫: 2.04t/a、氮氧化物: 22.17t/a、颗粒物: 1.46 t/a、氨气: 2.196 t/a、氯化氢: 4.197 t/a、氟化物: 0.195 t/a	无

				排放口、剥离废气排放口；氯化氢：酸性废气排放口、CVD 废气排放口；氟化物：酸性废气排放口、CVD 废气排放口	化氢 ≤100mg/m ³ ；氟化物 ≤9mg/m ³				
昆山国显光电有限公司	固废	委托资质单位处理	/	固废仓库	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）（2013 年修）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）（2013 年修）	/	2667.23t	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、云谷（固安）科技有限公司

（1）废水

公司建有一座废水处理站，主要包括酸碱废水处理系统、含磷废水处理系统、含氟废水处理系统和有机废水处理系统，生产废水经过以上系统预处理达标后，排入园区污水管网，接管进入园区污水处理厂进一步集中处理。生活废水通过化粪池和隔油池处理，排入园区污水处理厂处理。

（2）废气

公司产生废气根据主要污染因子分为酸性废气、碱性废气、CVD废气、剥离废气和有机废气。根据废气特性建设有酸、碱湿式洗涤塔、弹夹式除尘器、天然气燃烧处理装置、沸石浓缩转轮及氧化炉等治理设施系统，除废水站处理系统配有两个15米高排气筒外，其他均配建设有31米高的排气筒，产生的废气由相应处理系统处理达标后经排气筒排放。

（3）固废防治设施建设

公司产生固废主要分为一般工业固废、危险固废等；一般固废集中放置在厂区一般固体废弃物暂存站，外售综合利用，一般固体废弃物暂存站设置要求按《一般工业固体废物贮存、处理场污染控制标准（GB 18599-2001）》规定执行；危险固废暂存于危废暂存间，委托有资质单位处置，危废暂存间按照《危险废物贮存污染控制标准（GB18597-2001）》规定执行。

（4）噪声

公司的噪声污染源主要来自动力设备，如空压机房、制氮机、综合动力站、冷却塔、冷冻机组、水泵等，噪声设备均安装在密闭厂房内，厂房加装隔声门窗；采取厂房隔声，空压机等设置减振垫，管道采取柔性连接措施。

2、昆山国显光电有限公司

（1）废水

酸碱废水和含氟废水经厂内废水预处理装置分质预处理后接管至产业园污水处理分公司集中处理，含磷废水经含磷废水处理系统、有机废水经有机废水处理系统预处理，经过浓缩，出水至回收系统处理后回用到车间，浓水进入蒸发装置，蒸发后的汽水进行冷凝回收，浓缩结晶液委托有资质单位处理，以达到氮、磷零排放；生活污水经化粪池和隔油池预处理后排入开发区污水管网，接管进入产业园污水处理分公司集中处理后达标排放。

（2）废气

①酸性废气利用NaOH碱液喷淋吸收系统进行处理，通过1#排气筒排放，排放高度32米。

②碱性废气利用现喷淋吸收系统（吸收液为硫酸）进行处理，通过2#排气筒排放，排放高度32米。

③剥离废气利用“硫酸喷淋洗涤塔”处理，通过3#排气筒排放，排放高度32米。

④CVD废气利用POU+湿式洗涤设备进行处理。首先在化学气相沉积（CVD）工序把有害气体用真空泵抽出到燃烧除害装置，用天然气作燃烧氧化剂，有害气体被氧化，在后一级的湿式洗涤塔中被吸收，达标后从新建6#排气筒排放，排放高度32米。

⑤有机溶剂废气利用沸石浓缩转轮+氧化炉处理系统进行处理，处理后通过现有5#排气筒排放，排放高度32米。

⑥燃气锅炉烟气主要污染物为氮氧化物、二氧化硫和烟尘，锅炉烟气经通过1根15m高烟囱排放，热水锅炉通过1根30m高烟囱排放。

（3）噪声

公司的噪声污染源主要来自动力设备，噪声设备均安装在密闭厂房内，厂房加装隔声门窗；采取厂房隔声，空压机等设置减振垫，管道采取柔性连接措施。

公司各项污染排放物均达到国家排放标准，其中废水废气污染物排放设施终端已安装自动监控系统并与属地环保部门联网，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产项目已完成环境影响报告书，并取得《廊坊市环境保护局关于云谷（固安）科技有限公司第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目环境影响报告书的批复》；已完成项目《环境监理工作总结报告》，通过了环境技术审查会并取得专家评审合格意见；本项目已取得排污许可证，并完成了自主验收取得验收合格意见。

公司第5.5代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）新建项目已取得环评批复（昆环建[2012]4253号），2016年完成环保竣工验收（昆环验[2016]0205号）；第5.5代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目已取得环评批复（昆环建[2016]1164号），2018年完成环保竣工验收（昆环验[2018]0010号）。

突发环境事件应急预案

为提高公司防范和处置突发环境事件的能力，建立了紧急情况下的快速、科学、有效地组织事件抢险、救援的应急机制，控制事件的蔓延，减少环境危害，保障公众健康和环境安全，根据公司的实际情况及国家有关规定要求，云谷固安编制了《突发环境事件应急预案》，并已在环保主管部门完成备案。国显光电于2016年编制了《昆山国显光电有限公司突发环境事件应急预案》，并已于昆山环保局备案，2019年重新修订应急预案并通过专家评审，目前备案申报中。

环境自行监测方案

公司按照环保要求制定了《云谷（固安）科技有限公司环境自行监测方案》和《昆山国显光电有限公司环境自行监测方案》，开展形式分为手工监测和自动监测两部分。根据公司环境自行监测方案，手工监测由公司委托第三方专业机构对公司主要的污染源分类进行环境监测，自动监测为废水排放终端及废气VOC排放终端安装的在线自动监测系统和COD、氟离子、PH、总磷、氨氮、总氮在线自动监测系统。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

2019 年上半年，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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	898,653,288	65.71%				-598,802,391	-598,802,391	299,850,897	21.92%
3、其他内资持股	898,653,288	65.71%				-598,802,391	-598,802,391	299,850,897	21.92%
其中：境内法人持股	898,203,588	65.67%				-598,802,391	-598,802,391	299,401,197	21.89%
境内自然人持股	449,700	0.03%				0	0	449,700	0.03%
二、无限售条件股份	469,009,758	34.29%				598,802,391	598,802,391	1,067,812,149	78.08%
1、人民币普通股	469,009,758	34.29%				598,802,391	598,802,391	1,067,812,149	78.08%
三、股份总数	1,367,663,046	100.00%				0	0	1,367,663,046	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年11月6日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《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898,203,592股A股股票。公司上述非公开发行事项共计发行股票898,203,588股，新增股份于2018年3月7日在深圳证券交易所上市。报告期内，上述发行股票中部分股份限售期届满，共计598,802,391股解除限售，并于2019年3月7日上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股票部分股份限售期届满前，公司已向深交所和中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交解禁申请，并于2019年3月6日在巨潮资讯网披露了《关于部分非公开发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-020）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏知合资本管理有限公司	299,401,197	0	0	299,401,197	非公开发行	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	131,730,538	131,730,538	0	0	非公开发行	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	65,868,263	65,868,263	0	0	非公开发行	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	59,880,239	59,880,239	0	0	非公开发行	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	67,371,257	67,371,257	0	0	非公开发行	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	67,365,269	67,365,269	0	0	非公开发行	2019 年 3 月 7 日
光大保德信资管—光大银行—光	65,868,263	65,868,263	0	0	非公开发行	2019 年 3 月 7 日

大保德信耀财富富增 9 号专项资产管理计划						
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	67,365,269	67,365,269	0	0	非公开发行	2019 年 3 月 7 日
建信基金—工商银行—建信华润信托兴晟 6 号资产管理计划	67,365,269	67,365,269	0	0	非公开发行	2019 年 3 月 7 日
金鹰基金—宁波银行—金鹰穗通定增 487 号资产管理计划	5,988,024	5,988,024	0	0	非公开发行	2019 年 3 月 7 日
张德强	224,850	0	0	224,850	高管锁定股	长期
严若媛	224,850	0	0	224,850	高管锁定股	长期
合计	898,653,288	598,802,391	0	299,850,897	--	--

3、证券发行与上市情况

无

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	32,896			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	0	299,401,197	140,000,000		
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	0	0	131,730,538		
汇安基金一中	其他	4.93%	67,371,250	0	0	67,371,257		

信银行—汇安基金—信睿 1 号资产管理计划			7				
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	0	0	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	0	0	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	0	0	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	0	0	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	0	0	65,868,263	
金鹰基金—中信银行—华宝信托—华宝—中信 1 号单一资金信托	其他	4.38%	59,880,239	0	0	59,880,239	
林利娥	境内自然人	2.00%	27,340,000	0	0	27,340,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用					

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人情形。		
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
西藏知合资本管理有限公司	140,000,000	人民币普通股	140,000,000
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	131,730,538	人民币普通股	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	67,371,257	人民币普通股	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	67,365,269	人民币普通股	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	67,365,269	人民币普通股	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	67,365,269	人民币普通股	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	65,868,263	人民币普通股	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	65,868,263	人民币普通股	65,868,263
金鹰基金－中信银行－华宝信托－华宝－中信 1 号单一资金信托	59,880,239	人民币普通股	59,880,239
林利娥	27,340,000	人民币普通股	27,340,000
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	公司未知悉上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人情形。		
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）	无		

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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

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
李伟敏	董事	离任	2019 年 02 月 27 日	因个人原因申请辞去公司董事职务
王宏岩	董事	离任	2019 年 02 月 27 日	因个人原因申请辞去公司董事职务
戴骏超	董事	被选举	2019 年 03 月 22 日	经公司股东大会审议通过，当选为公司第四届董事会非独立董事
任华	董事	被选举	2019 年 03 月 22 日	经公司股东大会审议通过，当选为公司第四届董事会非独立董事

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,091,308,393.74	8,500,717,906.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,639,648.58	24,951,137.10
应收账款	215,101,994.94	131,648,248.69
应收款项融资		
预付款项	85,415,701.87	48,423,035.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	996,754,939.55	614,402,644.46
其中：应收利息	2,798,748.34	4,991,805.15
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	866,797,795.37	459,027,587.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	297,102,541.04	359,119,499.70
流动资产合计	6,617,121,015.09	10,138,290,059.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,597,806,737.04	99,591,641.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,884,636,185.42	5,014,871,800.94
在建工程	13,609,758,146.69	17,616,490,198.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,699,538,849.84	1,707,293,965.56
开发支出	258,506,576.64	44,516,985.73
商誉	795,047,420.51	795,047,420.51
长期待摊费用	499,777,753.32	490,408,732.12
递延所得税资产	263,787,962.67	305,575,631.18
其他非流动资产	766,102,870.60	661,412,754.45
非流动资产合计	30,374,962,502.73	26,735,209,129.56
资产总计	36,992,083,517.82	36,873,499,188.67
流动负债：		
短期借款	994,865,230.00	837,942,080.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,300,766.17	7,570,797.79
应付账款	3,627,379,162.05	4,131,200,099.82
预收款项	44,525,583.10	18,756,864.16
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	164,941,704.35	214,982,774.92
应交税费	5,153,493.63	29,307,355.66
其他应付款	109,992,043.29	306,797,285.14
其中：应付利息	22,366,679.38	41,128,256.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,374,891,966.38	915,137,148.70
其他流动负债	1,417,429,465.21	807,011,454.32
流动负债合计	7,747,479,414.18	7,268,705,860.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,500,897,354.63	4,107,554,911.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,547,513,270.52	6,085,029,853.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	104,434,118.56	105,022,595.02
递延所得税负债	151,489,509.79	157,947,558.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,304,334,253.50	10,455,554,918.25
负债合计	16,051,813,667.68	17,724,260,778.76
所有者权益：		
股本	1,367,663,046.00	1,367,663,046.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,751,695,012.99	13,751,695,012.99
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	-52,407,890.30	-227,925,533.80
归属于母公司所有者权益合计	15,083,989,859.50	14,908,472,216.00
少数股东权益	5,856,279,990.64	4,240,766,193.91
所有者权益合计	20,940,269,850.14	19,149,238,409.91
负债和所有者权益总计	36,992,083,517.82	36,873,499,188.67

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：王维科

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,340,296.74	1,860,788,455.79
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	47,609.34	
其他应收款	501,791,257.75	485,889,108.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,541,178.80	
流动资产合计	714,720,342.63	2,346,677,564.32
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,714,991,352.36	18,216,776,256.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,754.21	20,882.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	187,624,207.17	180,010,220.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	51,251,676.58	57,545,449.72
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	20,953,879,990.32	18,454,352,809.48
资产总计	21,668,600,332.95	20,801,030,373.80

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,164,105.33	25,299,276.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,423,072.94	8,555,745.11
应交税费	2,270,337.04	14,349,742.79
其他应付款	4,610,193,528.27	3,661,964,856.20
其中：应付利息	1,580,201.01	1,768,459.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	62,068,466.38	49,587,221.29
其他流动负债		
流动负债合计	4,698,119,509.96	3,759,756,841.39
非流动负债：		
长期借款	1,095,000,000.00	1,129,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	158,334,939.35	154,723,651.73
长期应付职工薪酬		
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	1,253,334,939.35	1,283,723,651.73
负债合计	5,951,454,449.31	5,043,480,493.12
所有者权益：		

股本	1,367,663,046.00	1,367,663,046.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,569,960,741.62	14,569,960,741.62
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	-237,517,594.79	-197,113,597.75
所有者权益合计	15,717,145,883.64	15,757,549,880.68
负债和所有者权益总计	21,668,600,332.95	20,801,030,373.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,115,567,586.15	475,382,455.39
其中：营业收入	1,115,567,586.15	475,382,455.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,515,445,160.41	1,112,836,102.63
其中：营业成本	731,614,249.35	412,842,616.75
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	28,001,362.66	22,079,510.22
销售费用	23,437,779.71	15,934,742.28
管理费用	258,445,135.11	215,312,312.50
研发费用	224,032,870.36	93,082,358.17

财务费用	249,913,763.22	353,584,562.71
其中：利息费用	294,495,624.49	343,228,858.49
利息收入	58,564,308.75	58,634,731.30
加：其他收益	720,389,290.34	701,286,248.23
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,457,484.43	28,528,153.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,784,904.00	125,634.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,974,351.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-89,470,179.48	-9,073,998.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	238,324.20	4,510.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	226,848,025.29	83,291,265.41
加：营业外收入	875,528.90	923,807.37
减：营业外支出	88,555.15	227,182.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,634,999.04	83,987,890.61
减：所得税费用	36,603,558.81	47,557,898.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	191,031,440.23	36,429,992.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	191,031,440.23	36,429,992.45
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	175,517,643.50	16,125,069.24

2.少数股东损益	15,513,796.73	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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	191,031,440.23	36,429,992.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,517,643.50	16,125,069.24
归属于少数股东的综合收益总额	15,513,796.73	20,304,923.21

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1283	0.0151
（二）稀释每股收益	0.1283	0.0151

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：王维科

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	517,400,377.52	40,982,229.22
减：营业成本	485,068,724.95	1,046,443.03
税金及附加	2,870,457.97	7,903,663.30
销售费用	11,196.00	
管理费用	47,823,096.33	16,718,327.05
研发费用		
财务费用	19,944,607.17	-814,646.51
其中：利息费用	32,549,313.28	6,407,722.02
利息收入	12,953,315.45	7,241,736.70
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,784,904.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,784,904.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-301,388.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		9,456.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-40,403,997.04	16,137,898.82
加：营业外收入		613.00
减：营业外支出		200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-40,403,997.04	15,938,511.82
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,403,997.04	15,938,511.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,403,997.04	15,938,511.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-40,403,997.04	15,938,511.82
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,496,924.89	500,894,865.10
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	128,326,074.46	44,122,020.63
收到其他与经营活动有关的现金	672,750,062.69	680,865,686.17
经营活动现金流入小计	1,283,573,062.04	1,225,882,571.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,074,762,651.80	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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	440,957,854.35	259,201,437.79
支付的各项税费	44,455,094.17	73,409,206.10
支付其他与经营活动有关的现金	108,699,516.87	182,322,783.90
经营活动现金流出小计	1,668,875,117.19	1,063,918,574.97
经营活动产生的现金流量净额	-385,302,055.15	161,963,996.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	246,211,700.00	
取得投资收益收到的现金	327,419.57	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	711,300.56	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	99,933,337.43	8,085,250,405.05
投资活动现金流入小计	347,183,757.56	8,193,472,040.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,886,793,565.67	9,531,496,748.20
投资支付的现金	2,500,000,000.00	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	7,490,428.33	7,806,757,498.31
投资活动现金流出小计	4,394,283,994.00	20,538,254,246.51
投资活动产生的现金流量净额	-4,047,100,236.44	-12,344,782,206.03
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	1,784,578,942.66	2,393,196,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,553,277,348.92	157,294,584.00
筹资活动现金流入小计	3,337,856,291.58	26,969,951,283.24
偿还债务支付的现金	1,254,656,704.54	5,288,872,072.86
分配股利、利润或偿付利息支付	408,331,188.85	485,521,859.58

的现金		
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	807,736,801.40	1,008,451,276.59
筹资活动现金流出小计	2,470,724,694.79	6,782,845,209.03
筹资活动产生的现金流量净额	867,131,596.79	20,187,106,074.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,689,114.36	20,206,049.12
五、现金及现金等价物净增加额	-3,566,959,809.16	8,024,493,914.23
加：期初现金及现金等价物余额	7,402,544,520.54	427,801,789.98
六、期末现金及现金等价物余额	3,835,584,711.38	8,452,295,704.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	387,101,017.11	3,733,627,616.76
经营活动现金流入小计	387,101,017.11	3,733,627,616.76
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	17,954,343.12	15,330,209.82
支付的各项税费	1,853,338.00	7,735,513.78
支付其他与经营活动有关的现金	11,198,535.50	2,966,865,183.43
经营活动现金流出小计	31,006,216.62	2,989,930,907.03
经营活动产生的现金流量净额	356,094,800.49	743,696,709.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	3,756,899,315.79	

投资活动现金流入小计	3,756,899,315.79	86,524,710.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,969,846.67	795,200.00
投资支付的现金	2,500,000,000.00	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	3,180,502,632.33	
投资活动现金流出小计	5,710,472,479.00	14,915,940,944.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,953,573,163.21	-14,829,416,234.15
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	22,000,000.00	452,443,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,969,796.33	28,676,404.77
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	2,520,000.00
筹资活动现金流出小计	52,969,796.33	483,639,504.77
筹资活动产生的现金流量净额	-52,969,796.33	14,435,820,594.47
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	-1,650,448,159.05	350,101,070.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,860,788,455.79	5,952,361.21
六、期末现金及现金等价物余额	210,340,296.74	356,053,431.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
		优先 股	永续 债	其他												

一、上年期末余额	1,367,663,046.00				13,751,695.012.99				17,039,690.81		-227,925,533.80		14,908,472.216.00	4,240,766,193.91	19,149,238,409.91
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	1,367,663,046.00				13,751,695.012.99				17,039,690.81		-227,925,533.80		14,908,472.216.00	4,240,766,193.91	19,149,238,409.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											175,517,643.50		175,517,643.50	1,615,513,796.73	1,791,031,440.23
（一）综合收益总额											175,517,643.50		175,517,643.50	15,513,796.73	191,031,440.23
（二）所有者投入和减少资本														1,600,000.00	1,600,000.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他														1,600,000.00	1,600,000.00
（三）利润分配															
1．提取盈余公															

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,367,663,046.00				13,751,695.01				17,039,690.81		-52,407,890.30		15,083,989.59	5,856,279.99	20,940,269.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
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		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		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		14,836,971,396.06	7,373,221,069.55	22,210,192,465.61
（一）综合收 益总额											16,125,069.24		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								14,820,846,326.82	7,352,916,146.34	22,173,762,473.16
1. 所有者投 入的普通股	898,203,588.00				14,022,022,916.16								14,920,226,504.16	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					-99,380,177.3								-99,380,177.3	99,380,177.34	

					4								4		
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
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		15,605,744,229.09	7,373,221,069.55	22,978,965,298.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末 余额	1,367,663,046.00				14,569,960,741.62				17,039,690.81	-197,113,597.75		15,757,549,880.68
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	1,367,663,046.00				14,569,960,741.62				17,039,690.81	-197,113,597.75		15,757,549,880.68
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）										-40,403,997.04		-40,403,997.04
（一）综合收 益总额										-40,403,997.04		-40,403,997.04
（二）所有者 投入和减少资 本												
1．所有者投入 的普通股												
2．其他权益工 具持有者投入 资本												
3．股份支付计 入所有者权益 的金额												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,367,663,046.00				14,569,960,741.62				17,039,690.81	-237,517,594.79		15,717,145,883.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末 余额	469,45 9,458. 00				547,937 ,825.46				17,039, 690.81	- 225,307,2 72.81		809,129,70 1.46
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	469,45 9,458. 00				547,937 ,825.46				17,039, 690.81	- 225,307,2 72.81		809,129,70 1.46
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	898,20 3,588. 00				14,022, 022,916 .16					15,938,51 1.82		14,936,165, 015.98
（一）综合收 益总额										15,938,51 1.82		15,938,511. 82
（二）所有者 投入和减少资 本	898,20 3,588. 00				14,022, 022,916 .16							14,920,226, 504.16
1. 所有者投入 的普通股	898,20 3,588. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,367,663,046.00				14,569,960,741.62				17,039,690.81	-209,368,760.99		15,745,294,717.44

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经股东大会审议通过并于2018年6月8日将中文名称由“黑牛食品股份有限公司”变更为“维信诺科技股份有限公司”(以下简称“公司”或“本公司”)。公司是由林秀浩、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。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股, 截止2019年6月30日, 本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: 昆山开发区夏东街658号 1801室, 本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. 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为生产及销售显示器及模块。经营范围为显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务; 货物进出口、技术进出口。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月28日批准报出。

4.合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共13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	100.00	100.00
江苏维信诺显示科技有限公司（以下简称“江苏维信诺”）	全资子公司	2	100.00	100.00
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
昆山维信诺显示技术有限公司（以下简称“昆山显示”）	全资孙公司	4	100.00	100.00
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	100.00	100.00
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	100.00	100.00
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	100.00	100.00
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	100.00	100.00
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	100.00	100.00
维信诺(固安)显示科技有限公司（以下简称“固安显示”）	全资子公司	2	100.00	100.00
云光谷(固安)光电技术有限公司（以下简称“固安光电”）	全资子公司	2	100.00	100.00

- 1.本期无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。
- 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。

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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况、2019年上半年的经营成果和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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同，当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融资产分类

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债分为以下两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- 2) 以摊余成本计量的金融负债

(2) 金融工具的确认

金融资产的确认

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时满足下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- A. 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
 - B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。

- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- A. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定已经做出，不得撤销）。

金融负债的确认

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

- A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

- 2) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为摊余成本计量的金融负债：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率的贷款承诺。

- (3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（4）金融工具的后续计量

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

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

A.扣除已偿还的本金

B.加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

C.扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（5）金融工具的终止确认

1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B.该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号—金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

A.转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

C.既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的（即除本条A\B外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

a.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

b.保留了该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

a.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b.因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

a.终止确认部分在终止确认日的账面价值。

b.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

（7）金融资产减值

1）本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的，根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

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

A.发行人或债务人发生重大财务困难；

B.债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C.债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给与债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D.债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E.发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同左右所致，未必是可单独识别的事件所致。

3）对于购买或原始的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4）除本条3）计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备，确认预期信用损失及其变动：

A.如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

B.如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内的预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（8）金融资产及金融负债的抵消

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、应收票据

由于应收票据期限较短, 违约风险较低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强, 因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具, 直接作出信用风险自初始确认后未显著增加的假定, 考虑历史违约率为零的情况下, 因此本公司对应收票据不计提信用减值损失准备。

12、应收账款

本公司对应收账款考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计, 并采用预期信用损失简化模型, 始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 计提方法如下:

(1) 期末对客观证据表明(如债务人出现撤销、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) 其已发生减值的应收账款单独进行减值测试, 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。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征划分应收账款性质组合和账龄组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
性质组合	本组合为信用风险较低的内部应收款项主要包括合并范围内关联方的款项	无显著回收风险, 不计提坏账
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	预期信用损失

按应收账款账龄组合计提坏账准备: 账龄小于6个月(含)的应收账款不计提坏账准备, 账龄6个月至1年的应收账款坏账损失率2.5%, 账龄1年至2年的应收账款坏账损失率预计10%, 账龄2年至3年的应收账款坏账损失率预计30%, 账龄3年至4年的应收账款坏账损失率预计50%, 账龄4年至5年的应收账款坏账损失率预计70%, 账龄5年以上的应收账款坏账损失率预计100%。

13、应收款项融资

14、其他应收款

(1) 期末对客观证据表明(如债务人出现撤销、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) 其已发生减值的应收款项单独进行减值测试, 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。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征划分为性质组合、账龄组合, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
性质组合	本组合为信用风险较低的其他应收款项, 主要包括合并范围内应收关联方的款项、员工借款、代垫款项、应收保证金、应收退税款、应收政府部门的款项	无显著回收风险, 不计提坏账
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	预期信用损失

按其他应收款账龄组合计提坏账准备: 账龄小于6个月(含)的其他应收款不计提坏账准备, 账龄6个月至1年的其他应收款坏账损失率2.5%, 账龄1年至2年的其他应收款坏账损失率预计10%, 账龄2年至3年的其他应收款坏账损失率预计30%,

账龄3年至4年的其他应收款坏账损失率预计50%，账龄4年至5年的其他应收款坏账损失率预计70%，账龄5年以上的其他应收款坏账损失率预计100%。

15、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、在产品、发出商品、周转材料等。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

24、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。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、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）期权的有效期限；（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。

38、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的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (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。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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。

40、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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

41、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。

42、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、24、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上四项简称“新金融工具准则”),要求境内外同时上市的企业,以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业在 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司根据财政部新金融工具准则修订通知要求,对原会计政策进行相应修订,并按以上文件规定自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。	第四届董事会第四十七次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过	根据新旧金融工具准则衔接规定,公司无需追溯调整前期可比数,比较财务报表列报的信息与新金融工具准则要求不一致的无须调整。公司不追溯调整 2018 年可比数,本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号文件,以下简称“通知”),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年中期财务报表和以后期间的财务报表。根据财会[2019]6 号的有关要求,公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,应当结合财会[2019]6 号通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表格式及部分项目列报进行相应调整。	经公司第四届董事会第五十一次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过	本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目列报产生影响,不涉及对公司以前年度损益的追溯调整,对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润等财务数据无实质性影响。

金融工具准则及报表格式变化等政策变更影响如下:

合并资产负债表项目:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	影响数
交易性金融资产		23,825,000.00	23,825,000.00
其他流动资产	359,119,499.70	335,294,499.70	-23,825,000.00
应收票据及应收账款	156,599,385.79		-156,599,385.79
应收票据		24,951,137.10	24,951,137.10
应收账款		131,648,248.69	131,648,248.69
应付票据及应付账款	4,138,770,897.61		-4,138,770,897.61
应付票据		7,570,797.79	7,570,797.79
应付账款		4,131,200,099.82	4,131,200,099.82

合并利润表项目：

项目	2018 年半年度	2018 年半年度（调整后）	影响数
管理费用	308,394,670.67	215,312,312.50	-93,082,358.17
研发费用		93,082,358.17	93,082,358.17
营业总成本	1,121,910,101.55	1,112,836,102.63	-9,073,998.92
资产减值损失	9,073,998.92	-9,073,998.92	说明 1

母公司利润表项目：

项目	2018 年半年度	2018 年半年度（调整后）	影响数
资产减值损失	-9,456.47	9,456.47	说明 1

说明 1：资产减值损失列报 由 减：资产减值损失 调整为 加：资产减值损失（损失以“-”号填列）

(2) 重要会计估计变更☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,500,717,906.12	8,500,717,906.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		23,825,000.00	23,825,000.00
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	24,951,137.10	24,951,137.10	
应收账款	131,648,248.69	131,648,248.69	
应收款项融资			
预付款项	48,423,035.63	48,423,035.63	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	614,402,644.46	614,402,644.46	
其中：应收利息	4,991,805.15	4,991,805.15	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	459,027,587.41	459,027,587.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	359,119,499.70	335,294,499.70	-23,825,000.00
流动资产合计	10,138,290,059.11	10,138,290,059.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	99,591,641.04	99,591,641.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,014,871,800.94	5,014,871,800.94	
在建工程	17,616,490,198.03	17,616,490,198.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,707,293,965.56	1,707,293,965.56	
开发支出	44,516,985.73	44,516,985.73	
商誉	795,047,420.51	795,047,420.51	
长期待摊费用	490,408,732.12	490,408,732.12	
递延所得税资产	305,575,631.18	305,575,631.18	
其他非流动资产	661,412,754.45	661,412,754.45	

非流动资产合计	26,735,209,129.56	26,735,209,129.56	
资产总计	36,873,499,188.67	36,873,499,188.67	
流动负债：			
短期借款	837,942,080.00	837,942,080.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,570,797.79	7,570,797.79	
应付账款	4,131,200,099.82	4,131,200,099.82	
预收款项	18,756,864.16	18,756,864.16	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	214,982,774.92	214,982,774.92	
应交税费	29,307,355.66	29,307,355.66	
其他应付款	306,797,285.14	306,797,285.14	
其中：应付利息	41,128,256.47	41,128,256.47	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	915,137,148.70	915,137,148.70	
其他流动负债	807,011,454.32	807,011,454.32	
流动负债合计	7,268,705,860.51	7,268,705,860.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,107,554,911.97	4,107,554,911.97	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,085,029,853.16	6,085,029,853.16	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	105,022,595.02	105,022,595.02	
递延所得税负债	157,947,558.10	157,947,558.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,455,554,918.25	10,455,554,918.25	
负债合计	17,724,260,778.76	17,724,260,778.76	
所有者权益：			
股本	1,367,663,046.00	1,367,663,046.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,751,695,012.99	13,751,695,012.99	
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	-227,925,533.80	-227,925,533.80	
归属于母公司所有者权益合计	14,908,472,216.00	14,908,472,216.00	
少数股东权益	4,240,766,193.91	4,240,766,193.91	
所有者权益合计	19,149,238,409.91	19,149,238,409.91	
负债和所有者权益总计	36,873,499,188.67	36,873,499,188.67	

调整情况说明

2017年3月31日和5月2日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司自2019年01月01日起执行上述新金融会计准则，将购买的银行理财产品从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”报表项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,860,788,455.79	1,860,788,455.79	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	485,889,108.53	485,889,108.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,346,677,564.32	2,346,677,564.32	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,216,776,256.36	18,216,776,256.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,882.79	20,882.79	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	180,010,220.61	180,010,220.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	57,545,449.72	57,545,449.72	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	18,454,352,809.48	18,454,352,809.48	
资产总计	20,801,030,373.80	20,801,030,373.80	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,299,276.00	25,299,276.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	8,555,745.11	8,555,745.11	
应交税费	14,349,742.79	14,349,742.79	
其他应付款	3,661,964,856.20	3,661,964,856.20	
其中：应付利息	1,768,459.00	1,768,459.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	49,587,221.29	49,587,221.29	
其他流动负债			
流动负债合计	3,759,756,841.39	3,759,756,841.39	
非流动负债：			
长期借款	1,129,000,000.00	1,129,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	154,723,651.73	154,723,651.73	
长期应付职工薪酬			
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	1,283,723,651.73	1,283,723,651.73	
负债合计	5,043,480,493.12	5,043,480,493.12	
所有者权益：			
股本	1,367,663,046.00	1,367,663,046.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,569,960,741.62	14,569,960,741.62	
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	-197,113,597.75	-197,113,597.75	
所有者权益合计	15,757,549,880.68	15,757,549,880.68	
负债和所有者权益总计	20,801,030,373.80	20,801,030,373.80	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、

		6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
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%
国显光电	15%
昆山显示	25%
昆山光电	25%
昆山电子	25%
昆山工研院	25%
北京科技	15%
北京光电	15%
固安光电	25%
固安显示	25%

2、税收优惠

(1) 2017年10月，北京维信诺科技有限公司通过高新技术企业复审，自2017年10月-2020年9月继续适用15%的企业所得税税率。

(2) 2018年9月，北京维信诺光电技术有限公司通过高新技术企业复审，自2018年9月-2021年8月继续适用15%的企业所得税税率。

(3) 2018年12月，昆山国显光电有限公司通过高新技术企业复审，自2018年12月-2021年11月继续适用15%的企业所得税税率。

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

员工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	23,078.49	23,472.18
银行存款	2,730,155,998.80	6,281,795,852.00
其他货币资金	1,361,129,316.45	2,218,898,581.94
合计	4,091,308,393.74	8,500,717,906.12

其他说明

截至2019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	156,864,023.67	318,332,658.85
银行承兑汇票保证金	5,108,784.70	8,143,140.17
保证金存款	93,550,370.21	91,941,395.78
其他保证金（保函保证金）	200,503.78	679,756,190.78
合计	255,723,682.36	1,098,173,385.58

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,825,000.00
其中：		
理财产品		23,825,000.00
其中：		
合计		23,825,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

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	57,099,896.58	10,669,947.10
商业承兑票据	7,539,752.00	14,281,190.00
合计	64,639,648.58	24,951,137.10

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	64,639,648.58	100.00%			64,639,648.58	24,951,137.10	100.00%			24,951,137.10
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	64,639,648.58	100.00%			64,639,648.58	24,951,137.10	100.00%			24,951,137.10
合计	64,639,648.58	100.00%			64,639,648.58	24,951,137.10	100.00%			24,951,137.10

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险性组合计提坏账准备的应收票据	64,639,648.58	0.00	0.00%
合计	64,639,648.58	0.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	833,500.00	
合计	833,500.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,144,909.29	100.00%	3,042,914.35	1.39%	215,101,994.94	131,954,453.40	100.00%	306,204.71	0.23%	131,648,248.69
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,144,909.29	100.00%	3,042,914.35	1.39%	215,101,994.94	131,954,453.40	100.00%	306,204.71	0.23%	131,648,248.69
合计	218,144,909.29	100.00%	3,042,914.35	1.39%	215,101,994.94	131,954,453.40	100.00%	306,204.71	0.23%	131,648,248.69

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-账龄组合	218,144,909.29	3,042,914.35	1.39%

合计	218,144,909.29	3,042,914.35	--
----	----------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

期末公司对客观证据表明已发生减值的应收账款进行单独减值测试，计提坏账准备，当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，将应收账款归入信用风险特征组合，按账龄组合分析法计提坏账准备。依据公司应收款项相关的会计估计政策计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	217,038,157.29
6 个月以内	105,276,350.97
6 个月至 1 年	111,761,806.32
1 至 2 年	745,492.00
2 至 3 年	31,550.00
3 年以上	329,710.00
3 至 4 年	329,710.00
合计	218,144,909.29

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-账龄组合	306,204.71	2,736,709.64			3,042,914.35
合计	306,204.71	2,736,709.64			3,042,914.35

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	坏账准备
第一名	96,521,438.12	44.25%	2,413,035.95
第二名	23,651,626.32	10.84%	
第三名	21,819,817.19	10.00%	

第四名	18,336,959.43	8.41%	
第五名	10,394,546.40	4.76%	259,863.66
合计	170,724,387.46	78.26%	2,672,899.61

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	85,036,913.96	99.56%	48,025,897.68	99.18%
1 至 2 年	280,643.91	0.33%	378,137.95	0.78%
2 至 3 年	98,144.00	0.11%	19,000.00	0.04%
合计	85,415,701.87	--	48,423,035.63	--

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	期末余额（元）	占预付账款总额的比例（%）	预付款时间	未结算原因
第一名	15,000,000.00	17.56%	1 年以内	未达到结算条件
第二名	9,779,924.03	11.45%	1 年以内	未达到结算条件
第三名	7,471,646.00	8.75%	1 年以内	未达到结算条件
第四名	6,324,086.56	7.40%	1 年以内	预付待摊销费用
第五名	4,759,400.00	5.57%	1 年以内	未达到结算条件
合计	43,335,056.59	50.73%		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,798,748.34	4,991,805.15
其他应收款	993,956,191.21	609,410,839.31
合计	996,754,939.55	614,402,644.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,798,748.34	4,991,805.15
合计	2,798,748.34	4,991,805.15

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	24,867,036.54	53,352,202.97
备用金	464,806.41	101,698.75
代扣代缴	6,713,085.26	6,890,613.60
政府补助	708,000,000.00	283,000,000.00
资产处置款	6,090,921.83	14,892,021.83
股权处置款		246,211,700.00
应收技术服务费	237,634,400.00	
其他	10,992,681.40	5,531,700.95
合计	994,762,931.44	609,979,938.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		569,098.79		569,098.79
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		237,641.44		237,641.44
2019 年 6 月 30 日余额		806,740.23		806,740.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	977,648,378.21
6 个月以内	960,613,909.00
6 个月至 1 年	17,034,469.21
1 至 2 年	16,215,792.63
2 至 3 年	773,625.00
3 年以上	125,135.60
4 至 5 年	46,100.00
5 年以上	79,035.60
合计	994,762,931.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	569,098.79	237,641.44		806,740.23
合计	569,098.79	237,641.44		806,740.23

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	政府补助	398,000,000.00	6 个月以内	40.01%	
第二名	政府补助	310,000,000.00	6 个月以内	31.16%	
第三名	技术服务费等	238,870,022.80	6 个月以内	24.01%	
第四名	保证金	13,650,000.00	1-2 年	1.37%	
第五名	资产处置款	5,937,519.49	6 个月-1 年	0.60%	148,437.99
合计	--	966,457,542.29	--	97.15%	148,437.99

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
固安高新技术产业开发区管理委员会	产业扶持	310,000,000.00	6 个月以内	公司于 8 月 15 日收到固安高新技术产业开发区管理委员会拨付的补助款 2 亿元，余 1.1 亿元补助款依据财政资金安排预计将于 2019 年 12 月拨付。
昆山经济技术开发区管理委员会	新产品销售以及成本费用补贴	398,000,000.00	6 个月以内	依据地方财政资金安排，预计 10 月份收补助款 2 亿元，预计 2020 年 3 月份收补助款 1.98 亿元。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	388,060,448.13	41,848,856.42	346,211,591.71	117,736,225.21	17,209,879.90	100,526,345.31
在产品	480,000,684.67	59,578,692.58	420,421,992.09	338,727,802.46	24,554,125.36	314,173,677.10
库存商品	105,517,304.03	9,701,066.32	95,816,237.71	48,479,680.96	4,214,662.83	44,265,018.13
发出商品	4,347,973.86		4,347,973.86	62,546.87		62,546.87
合计	977,926,410.69	111,128,615.32	866,797,795.37	505,006,255.50	45,978,668.09	459,027,587.41

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	17,209,879.90	30,851,473.50		6,212,496.98		41,848,856.42
在产品	24,554,125.36	58,603,988.24		23,579,421.02		59,578,692.58
库存商品	4,214,662.83	29,806,635.74		24,320,232.25		9,701,066.32
合计	45,978,668.09	119,262,097.48		54,112,150.25		111,128,615.32

(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

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	1,899,598.44	21,358,894.68
待抵扣进项税	295,202,942.60	313,935,605.02
合计	297,102,541.04	335,294,499.70

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥维信诺科技有限公司	99,591,641.04	900,000,000.00		-1,785,166.00						997,806,475.04	
廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）		1,600,000,000.00		262.00						1,600,000,262.00	
小计	99,591,641.04	2,500,000,000.00		-1,784,904.00						2,597,806,737.04	
合计	99,591,641.04	2,500,000,000.00		-1,784,904.00						2,597,806,737.04	

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	9,884,636,185.42	5,014,871,800.94
合计	9,884,636,185.42	5,014,871,800.94

(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	690,521,727.76	4,711,894,017.21	388,545,362.56	5,217,554.12	75,501,253.99	5,871,679,915.64
2.本期增加金额	3,508,334,110.47	342,882,852.26	1,263,218,929.13	621,019.01	17,930,907.10	5,132,987,817.97
(1) 购置		5,784,782.97		258,706.90	5,636,264.70	11,679,754.57
(2) 在建工程转入	3,508,334,110.47	337,098,069.29	1,263,218,929.13	362,312.11	12,294,642.40	5,121,308,063.40
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,141,573.41	49,314.22		156,817.65	1,347,705.28
(1) 处置或报废		1,141,573.41	49,314.22		156,817.65	1,347,705.28
4.期末余额	4,198,855,838.23	5,053,635,296.06	1,651,714,977.47	5,838,573.13	93,275,343.44	11,003,320,028.33
二、累计折旧						
1.期初余额	9,132,747.69	753,522,868.50	53,844,705.29	2,497,666.09	30,445,938.25	849,443,925.82
2.本期增加金额	7,269,375.60	235,496,306.22	9,104,378.26	316,746.59	9,909,669.24	262,096,475.91
(1) 计提	7,269,375.60	235,496,306.22	9,104,378.26	316,746.59	9,909,669.24	262,096,475.91
3.本期减少金额		121,662.88			99,084.82	220,747.70
(1) 处置或报废		121,662.88			99,084.82	220,747.70
4.期末余额	16,402,123.29	988,897,511.84	62,949,083.55	2,814,412.68	40,256,522.67	1,111,319,654.03

三、减值准备						
1.期初余额		7,364,188.88				7,364,188.88
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		7,364,188.88				7,364,188.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,182,453,714.94	4,057,373,595.34	1,588,765,893.92	3,024,160.45	53,018,820.77	9,884,636,185.42
2.期初账面价值	681,388,980.07	3,951,006,959.83	334,700,657.27	2,719,888.03	45,055,315.74	5,014,871,800.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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
机器设备	1,070,108,678.24	59,233,085.84		1,010,875,592.40
厂务设备	116,869,099.03	12,394,209.62		104,474,889.41
合计	1,186,977,777.27	71,627,295.46		1,115,350,481.81

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,609,758,146.69	17,616,490,198.03

合计	13,609,758,146.69	17,616,490,198.03
----	-------------------	-------------------

(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	12,721,200,994.40		12,721,200,994.40	16,651,590,780.78		16,651,590,780.78
第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目	720,980,400.01		720,980,400.01	564,327,146.66		564,327,146.66
第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）项目	163,938,073.93		163,938,073.93	397,123,782.55		397,123,782.55
其他	3,638,678.35		3,638,678.35	3,448,488.04		3,448,488.04
合计	13,609,758,146.69		13,609,758,146.69	17,616,490,198.03		17,616,490,198.03

(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	16,651,590,780.78	891,678,647.86	4,784,421,934.26	37,646,499.98	12,721,200,994.40	68.03%	68.03%	395,098,605.63	133,701,290.95	7.52%	募股资金、自筹资金

第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMO LED）模组生产线项目	1,868,850,100.00	564,327,146.66	161,340,284.96	4,687,031.61		720,980,400.01	64.41%	64.41%	4,887,500.00	4,887,500.00	8.50%	募股资金、自筹资金
第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMO LED）项目	4,050,000,000.00	397,123,782.55	99,013,388.91	332,199,097.53		163,938,073.93	80.86%	80.86%	80,515,857.83	502,110.45	4.90%	募股资金、自筹资金
其他		3,448,488.04	190,190.31			3,638,678.35						其他
合计	32,132,579,800.00	17,616,490,198.03	1,152,222,512.04	5,121,308,063.40	37,646,499.98	13,609,758,146.69	--	--	480,501,963.46	139,090,901.40		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值						

1.期初余额	914,095,092.10	724,293,270.98		296,815,781.16	61,673,834.16	1,996,877,978.40
2.本期增加金额	32,598,994.22			28,795,320.49	11,808,018.54	73,202,333.25
(1) 购置				28,795,320.49	6,760,512.78	35,555,833.27
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入	32,598,994.22				5,047,505.76	37,646,499.98
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	946,694,086.32	724,293,270.98		325,611,101.65	73,481,852.70	2,070,080,311.65
二、累计摊销						
1.期初余额	37,891,007.86	134,559,520.45		77,023,533.23	18,560,555.28	268,034,616.82
2.本期增加金额	9,504,873.84	36,417,555.92		29,462,932.30	5,572,086.91	80,957,448.97
(1) 计提	9,504,873.84	36,417,555.92		29,462,932.30	5,572,086.91	80,957,448.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	47,395,881.70	170,977,076.37		106,486,465.53	24,132,642.19	348,992,065.79
三、减值准备						
1.期初余额				21,549,396.02		21,549,396.02
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				21,549,396.02		21,549,396.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	899,298,204.62	553,316,194.61		197,575,240.10	49,349,210.51	1,699,538,849.84
2.期初账面价值	876,204,084.24	589,733,750.53		198,242,851.91	43,113,278.88	1,707,293,965.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.60%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
QHD 等研发项目	39,484,166.00	101,887,607.52						141,371,773.52
柔性屏项目	5,032,819.73	112,101,983.39						117,134,803.12
合计	44,516,985.73	213,989,590.91						258,506,576.64

其他说明：

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。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
昆山国显光电有限公司 AMOLED 资产组	736,321,390.21					736,321,390.21
北光电资产组	58,726,030.30					58,726,030.30

合计	795,047,420.51					795,047,420.51
----	----------------	--	--	--	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司根据国显光电及其子公司的经营情况，划分为AMOLED资产组以及北光电资产组。其中北光电资产组包括北京光电；AMOLED资产组包括国显光电、昆山光电、昆山显示、昆山电子、昆山工研院、北京科技。以上资产组（合）与2018年度资产减值测试时所确定的资产组（合）一致。

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

年度中间，公司在各资产负债表日对商誉是否存在可能发生减值的迹象进行判断；于每年度终了聘请专业第三方评估机构，按照预计未来现金流量的现值法对资产组进行评估，测算资产组的预计未来现金流量的现值（可收回金额）。对比包括整体商誉资产组的公允价值与资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）来判断是否需要计提减值。

截至董事会批准半年报报出日，公司未发现商誉减值迹象。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,005,646.19	399,816.93	293,979.00		1,111,484.12
专线服务费	210,512.48	221,619.05	52,628.12		379,503.41
车间改造及公共配套设施建设支出	289,918,325.34	576,729.00	10,354,721.84		280,140,332.50
模具费	141,728,798.39	65,851,363.90	40,685,405.58		166,894,756.71
融资服务费	57,545,449.72		6,293,773.14		51,251,676.58
合计	490,408,732.12	67,049,528.88	57,680,507.68		499,777,753.32

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,981,922.45	22,036,284.26	74,089,638.81	11,852,291.71
内部交易未实现利润	1,597,428.58	399,357.14	17,963,356.06	4,490,839.02
可抵扣亏损	1,609,015,475.12	241,352,321.27	1,928,216,669.66	289,232,500.45
合计	1,752,594,826.15	263,787,962.67	2,020,269,664.53	305,575,631.18

(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	864,930,436.42	151,489,509.79	904,276,264.33	157,947,558.10
合计	864,930,436.42	151,489,509.79	904,276,264.33	157,947,558.10

(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		263,787,962.67		305,575,631.18
递延所得税负债		151,489,509.79		157,947,558.10

(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	411,297,897.59	354,795,420.91
资产减值准备	1,909,932.35	1,677,917.68
留抵广告费		17,120,860.10
长期待摊费用税金摊销差异	131,724,086.40	78,208,409.85
政府补助	104,434,118.56	105,022,595.02
合计	649,366,034.90	556,825,203.56

(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	1,666,625.83	5,291,610.78	
2020 年	127,408,836.69	127,408,836.69	
2021 年	154,439,976.84	154,439,976.84	
2022 年	206,417.33	206,417.33	
2023 年	204,849.32	204,849.32	
2024 年	65,138,107.04	2,126,659.00	
2025 年	740,297.13	3,624,283.54	
2026 年	52,750,850.41	52,750,850.41	
2027 年	1,241,593.92	1,241,593.92	
2028 年	7,500,343.08	7,500,343.08	
合计	411,297,897.59	354,795,420.91	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	47,762,154.33	34,580,836.77
工程款	26,133,723.65	50,054,544.50
预计无法在一年内抵扣的进项税	691,978,992.62	546,142,493.72
购置无形资产预付款	228,000.00	30,634,879.46
合计	766,102,870.60	661,412,754.45

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	994,865,230.00	837,942,080.00
合计	994,865,230.00	837,942,080.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,300,766.17	7,570,797.79
合计	8,300,766.17	7,570,797.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	3,102,030,521.05	3,577,229,934.33
应付货款	476,447,998.02	398,074,270.77
应付其他	48,900,642.98	155,895,894.72
合计	3,627,379,162.05	4,131,200,099.82

(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
第一名	128,556,890.00	尚未结算
第二名	39,416,502.54	尚未结算
第三名	29,148,728.00	尚未结算
第四名	21,250,784.80	尚未结算
第五名	20,899,088.00	尚未结算
合计	239,271,993.34	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费		3,406,000.00
预收货款	44,486,925.04	15,112,890.16
其他	38,658.06	237,974.00
合计	44,525,583.10	18,756,864.16

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	211,501,129.24	609,666,646.00	660,400,454.19	160,767,321.05
二、离职后福利-设定提存计划	3,481,645.68	46,037,267.78	45,344,530.16	4,174,383.30
合计	214,982,774.92	655,703,913.78	705,744,984.35	164,941,704.35

(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	208,498,851.59	544,760,071.71	596,103,048.36	157,155,874.94
2、职工福利费		10,733,342.30	10,733,342.30	
3、社会保险费	1,823,575.40	28,505,732.23	27,865,333.73	2,463,973.90
其中：医疗保险费	1,554,018.04	25,206,886.97	24,613,227.48	2,147,677.53
工伤保险费	125,261.42	1,919,026.38	1,931,824.92	112,462.88
生育保险费	144,295.94	1,379,818.88	1,320,281.33	203,833.49

4、住房公积金	1,175,651.32	25,588,463.42	25,629,168.26	1,134,946.48
5、工会经费和职工教育经费	3,050.93	79,036.34	69,561.54	12,525.73
合计	211,501,129.24	609,666,646.00	660,400,454.19	160,767,321.05

(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	3,371,253.55	44,489,869.56	43,832,752.71	4,028,370.40
2、失业保险费	110,392.13	1,547,398.22	1,511,777.45	146,012.90
合计	3,481,645.68	46,037,267.78	45,344,530.16	4,174,383.30

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	261,233.94	2,351,670.15
企业所得税		6,057,488.73
个人所得税	2,850,316.26	4,381,940.61
城市维护建设税	18,286.38	383,332.60
土地使用税		
教育费附加	7,837.02	164,285.40
地方教育费附加	5,224.68	109,523.60
印花税	2,010,595.35	4,896,211.23
土地增值税		10,962,903.34
合计	5,153,493.63	29,307,355.66

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,366,679.38	41,128,256.47
其他应付款	87,625,363.91	265,669,028.67
合计	109,992,043.29	306,797,285.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,148,195.09	8,879,136.52
企业债券利息		14,821,150.69
短期借款应付利息	4,185,512.26	2,055,281.36
其他	10,032,972.03	15,372,687.90
合计	22,366,679.38	41,128,256.47

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：

“其他”项中包括应付信托及融资租赁等金融机构利息。

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,867,943.50	6,995,514.85
代收代付款	2,456,224.42	1,620,802.30
预提费用及未结算费用	64,553,872.48	20,800,873.25
环安基金	7,173,484.47	9,601,657.58
股权收购款		219,857,116.40
其他	6,573,839.04	6,793,064.29
合计	87,625,363.91	265,669,028.67

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
室内半导体照明器件	5,000,000.00	应退回的政府补助
合计	5,000,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

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	968,323,500.00	599,855,600.00
一年内到期的长期应付款	406,568,466.38	315,281,548.70
合计	1,374,891,966.38	915,137,148.70

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	1,417,429,465.21	507,011,454.32
合计	1,417,429,465.21	807,011,454.32

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		19,440,000.00		319,440,000.00		
合计	--	--	--	300,000,000.00	300,000,000.00		19,440,000.00		319,440,000.00		

其他说明：

2018年度第一期债权融资计划短期债券融资金额300,000,000.00元，期限1年，年利率6.48%，到期一次还本付息。

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	2,577,003,854.63	2,653,762,911.97
抵押+质押借款	1,136,000,000.00	1,158,000,000.00
抵押+保证+质押借款	756,217,000.00	895,647,600.00
减：一年内到期的长期借款	-968,323,500.00	-599,855,600.00
合计	3,500,897,354.63	4,107,554,911.97

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

4.9%-9.7%

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,547,513,270.52	6,085,029,853.16
合计	4,547,513,270.52	6,085,029,853.16

(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	737,541,666.66	587,985,994.08
国开发展基金有限公司	37,136,664.51	37,014,534.76
应付显示基金合伙企业财产份额回购款	4,000,000,000.00	5,600,000,000.00
技术服务费	179,403,405.73	175,310,873.02
减：一年内到期的长期应付款	-406,568,466.38	-315,281,548.70
合计	4,547,513,270.52	6,085,029,853.16

其他说明：

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

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	105,022,595.02	719,392,500.00	719,980,976.46	104,434,118.56	详见下表
合计	105,022,595.02	719,392,500.00	719,980,976.46	104,434,118.56	--

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
固安云谷产业扶持补贴第五期（1）		310,000,000.00		310,000,000.00				与收益相关
国显光电成本费用及新产品销售奖励补贴（2）		398,000,000.00		398,000,000.00				与收益相关
昆山第 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（3）	12,099,643.07			403,653.51			11,695,989.56	与资产相关
昆山市重点技改项目-2017 年昆山市转型升级创新发展（工业经济）专项（4）	9,116,831.00			592,347.00			8,524,484.00	与资产相关
固安高精度	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关

掩膜板技术研发项目政府补助（5）	0						0	
其他（6）	73,806,120.95	11,392,500.00		9,124,092.86	1,860,883.09		74,213,645.00	
合计	105,022,595.02	719,392,500.00		718,120,093.37	1,860,883.09		104,434,118.56	

其他说明：

（1）根据《河北京南 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，以及《河北京南 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，河北京南 固安高新技术产业开发区管理委员会同意拨付固安云谷第五期专项扶持奖励资金310,000,000.00元，用以弥补公司经营成本费用开支。截止2019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310,000,000.00元。

（2）根据昆山市《关于支持战略性新兴产业发展的实施办法》的规定，昆山经济技术开发区管理委员会下达了《关于给予昆山国显光电有限公司2019年上半年补贴的批复》（昆开政复【2019】2号），同意给予国显光电2019年上半年成本费用补贴及新产品销售奖励补贴共计人民币398,000,000.00元。

（3）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）文件取得的与资产相关的补助，在相关资产预计使用寿命期内分期计入其他收益。

（4）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代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目获得的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命期内分期计入其他收益。

（5）根据固安县发展改革局、固安县财政局《关于2018年河北省战略性新兴产业示范基地（新型显示产业）专项资金补助项目的批复》（固发改产业【2018】90号），拨付固安云谷建设AMOLED六代线用高精度金属掩膜板产业技术研发项目补助资金人民币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分期计入当期损益。

（6）其他项中期末余额74,213,645.00元，包括与资产相关政府补助71,502,061.84元，与收益相关的2,711,583.16元。

52、其他非流动负债

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	1,367,663,046.00						1,367,663,046.00

其他说明：

54、其他权益工具

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）	13,751,695,012.99			13,751,695,012.99
合计	13,751,695,012.99			13,751,695,012.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

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	-227,925,533.80	-262,564,991.30
调整后期初未分配利润	-227,925,533.80	-262,564,991.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,517,643.50	34,639,457.50
期末未分配利润	-52,407,890.30	-227,925,533.80

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	580,570,200.68	696,124,259.00	468,488,347.49	408,860,996.60
其他业务	534,997,385.47	35,489,990.35	6,894,107.90	3,981,620.15
合计	1,115,567,586.15	731,614,249.35	475,382,455.39	412,842,616.75

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	280,815.76	335,057.51
教育费附加	200,582.69	239,326.80
房产税	21,420,702.52	621,789.98
土地使用税	2,443,613.40	2,482,462.25
车船使用税	0.00	1,600.00
印花税	3,647,754.82	18,392,232.47
环境保护税	7,893.47	7,041.21
合计	28,001,362.66	22,079,510.22

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,242,454.06	3,241,022.66
办公场地费	728,089.40	475,252.34
办公费	133,697.48	817,457.20
交通费	443,113.73	236,701.23
差旅费	3,257,281.57	995,266.41
业务招待费	3,946,917.62	1,704,907.21
会务费	6,990.29	1,252.42
财产费用	32,181.13	124,479.13
营销推广费	1,982,133.71	7,663,669.49
其他	1,664,920.72	674,734.19
合计	23,437,779.71	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	146,700,296.53	130,551,036.79
差旅费	4,925,790.14	6,676,911.43
办公费	3,852,700.10	4,385,138.60
折旧费	15,218,313.96	7,396,983.95
房租水电费	7,523,869.84	5,375,674.49
无形资产摊销	43,271,325.89	28,985,911.72
业务招待费	4,129,859.58	2,972,528.71
中介咨询费	23,821,593.27	11,074,803.28
其他	9,001,385.80	17,893,323.53
合计	258,445,135.11	215,312,312.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	53,866,042.40	57,538,593.74
材料及模具	65,710,142.30	17,758,053.37
技术服务费	23,123,575.55	1,274,335.92
无形资产摊销	34,099,144.36	5,535,196.23
专利费用	7,344,311.30	821,050.74
差旅费	1,250,468.40	2,344,643.64
其他	12,638,554.62	5,668,640.86
折旧费	20,997,502.14	641,843.67
动力费	5,003,129.29	1,500,000.00
合计	224,032,870.36	93,082,358.17

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	294,495,624.49	343,228,858.49

减：利息收入	58,564,308.75	58,634,731.30
汇兑损益	9,345,756.51	65,419,841.87
其他	4,636,690.97	3,570,593.65
合计	249,913,763.22	353,584,562.71

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	720,353,593.37	701,286,248.23
个人所得税手续费返还	35,696.97	
合计	720,389,290.34	701,286,248.23

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	-1,784,904.00	125,634.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	327,419.57	
闲置资金理财收益		28,402,518.38
合计	-1,457,484.43	28,528,153.14

其他说明：

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-237,641.44	
应收账款坏账损失	-2,736,709.64	
合计	-2,974,351.08	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,188,099.23
二、存货跌价损失	-89,470,179.48	-7,885,899.69
合计	-89,470,179.48	-9,073,998.92

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	238,324.20	4,510.20
合计	238,324.20	4,510.20

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金、罚款收入等	248,456.00	923,807.37	248,456.00
其他	627,072.90		627,072.90
合计	875,528.90	923,807.37	875,528.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款、违约金及其他	88,555.15	227,182.17	88,555.15
合计	88,555.15	227,182.17	88,555.15

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,273,938.61	30,561,526.93
递延所得税费用	35,329,620.20	16,996,371.23
合计	36,603,558.81	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	227,634,999.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,908,749.76
子公司适用不同税率的影响	-25,240,779.33
调整以前期间所得税的影响	-644,752.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,732,024.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,657,677.01
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	27,190,195.98
研发费用加计扣除的影响	-11,083,678.99
内部交易影响	-10,600,523.83
所得税费用	36,603,558.81

其他说明

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	296,626,000.00	607,222,534.00
利息收入	59,783,231.04	58,244,624.31

保证金	11,175,550.23	10,430,226.16
技术服务费	300,000,000.00	
其他	5,165,281.42	4,968,301.70
合计	672,750,062.69	680,865,686.17

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	85,992,434.71	106,911,728.58
保证金	14,348,565.54	44,131,088.46
其他	8,358,516.62	31,279,966.86
合计	108,699,516.87	182,322,783.90

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	23,825,000.00	4,291,337,576.50
进口设备退税	76,108,337.43	25,026,073.09
非同一控制下企业合并的期初货币资金余额		3,756,588,755.46
其他		12,298,000.00
合计	99,933,337.43	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
房地产处置税费	7,490,428.33	
合计	7,490,428.33	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
收回外币贷款保证金		124,240,000.00
收回信用证保证金	458,624,151.95	33,054,584.00
收回保函保证金	680,268,928.48	
收到融资租赁款	300,000,000.00	
收回融资保证金	100,000,000.00	
收回票据保证金	14,384,268.49	
合计	1,553,277,348.92	157,294,584.00

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
支付信用证保证金	297,942,111.43	963,514,473.27
支付票据保证金	11,349,305.66	
支付融资保证金	106,000,000.00	
偿还融资租赁本息	161,588,267.91	
支付融资服务费用	11,000,000.00	42,416,803.32
少数股权收购款	219,857,116.40	
发行费用		2,520,000.00
合计	807,736,801.40	1,008,451,276.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	191,031,440.23	36,429,992.45
加：资产减值准备	92,444,530.56	9,073,998.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	120,352,083.06	65,259,727.79

物资产折旧		
无形资产摊销	80,957,448.97	33,838,761.85
长期待摊费用摊销	57,680,507.68	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）	-238,324.20	-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）	303,841,381.01	408,648,700.36
投资损失（收益以“—”号填列）	1,457,484.43	-28,528,153.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	41,787,668.51	16,995,513.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,458,048.31	-5,904,618.68
存货的减少（增加以“—”号填列）	-407,770,207.96	-185,055,253.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-766,018,946.76	-283,829,880.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-94,369,072.37	77,957,257.70
其他		12,149.00
经营活动产生的现金流量净额	-385,302,055.15	161,963,996.93
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	3,835,584,711.38	8,452,295,704.21
减：现金的期初余额	7,402,544,520.54	427,801,789.98
现金及现金等价物净增加额	-3,566,959,809.16	8,024,493,914.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	3,835,584,711.38	7,402,544,520.54
其中：库存现金	23,078.49	23,472.18
可随时用于支付的银行存款	2,730,155,998.80	6,281,795,852.00

可随时用于支付的其他货币资金	1,105,405,634.09	1,120,725,196.36
三、期末现金及现金等价物余额	3,835,584,711.38	7,402,544,520.54

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	255,723,682.36	信用证保证金及保证金存款等
固定资产	2,105,387,840.70	售后回租融资租赁业务标的物、贷款抵押物
无形资产	812,187,419.20	抵押
在建工程	7,144,009,919.18	售后回租融资租赁业务标的物、贷款抵押物
合计	10,317,308,861.44	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	342,944,222.08
其中：美元	49,804,167.19	6.8747	342,388,708.18
欧元	5,780.40	7.8170	45,185.39
港币			
日元	7,982,453.00	0.06382	509,440.15
台币	4,002.00	0.22198	888.36
应收账款	--	--	106,915,984.52
其中：美元	15,552,094.57	6.8747	106,915,984.52
欧元			
港币			

长期借款	--	--	756,217,000.00
其中：美元	110,000,000.00	6.8747	756,217,000.00
欧元			
港币			
短期借款			391,170,430.00
其中：美元	56,900,000.00	6.8747	391,170,430.00
应付账款		--	1,591,546,029.81
其中：美元	213,857,856.04	6.8747	1,470,208,602.89
欧元	630,480.00	7.8170	4,928,462.16
日元	1,824,020,131.03	0.06382	116,408,964.76
其他应付款		--	1,414,348.66
其中：美元	205,732.42	6.8747	1,414,348.66
长期应付款		--	194,140,197.81
其中：美元	28,239,806.51	6.8747	194,140,197.81

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
知识产权及专利奖励	1,533,500.00	其他收益	1,533,500.00
人才培养专项	466,250.00	其他收益	466,250.00
进口设备贴息	1,860,883.09	财务费用	1,860,883.09
研发项目补助	5,716,658.37	其他收益	5,716,658.37
专项奖励资金	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
产业扶持奖励	310,000,000.00	其他收益	310,000,000.00
成本费用补助及销售奖励	398,000,000.00	其他收益	398,000,000.00
其他	1,137,185.00	其他收益	1,137,185.00

合计	722,214,476.46		722,214,476.46
----	----------------	--	----------------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

3、反向购买

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

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	
固安云谷	河北	河北	电子产品生产经营	53.73%		设立
霸州云谷	河北	河北	电子产品生产经营	100.00%		设立
江苏维信诺	江苏	江苏	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	100.00%		设立
国显光电	江苏	江苏	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
昆山显示	江苏	江苏	新型平板显示器件的研发、生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
昆山光电	江苏	江苏	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%	非同一控制下企业合并
昆山电子	江苏	江苏	电子科技领域内的技术开发、电子产品的销售		100.00%	非同一控制下企业合并
昆山工研院	江苏	江苏	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

北京科技	北京	北京	有机发光平板显示器的研发、生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京光电	北京	北京	OLED 显示屏、显示模组的研发、销售及技术咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并
固安显示	河北	河北	研发、生产、销售:电子产品、电子元器件、等	100.00%		设立
固安光电	河北	河北	研发、生产、销售:电子产品、电子元器件、等	100.00%		设立

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
固安云谷	46.27%	1,942,550.65		5,498,075,154.62
国显光电	7.12%	13,571,246.08		358,204,836.02

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
固安云谷	5,976,296,690.90	19,690,974,806.54	25,667,271,497.44	4,553,795,911.47	770,728,054.03	5,324,523,965.50	6,881,020,499.75	18,676,856,741.15	25,557,877,240.90	4,059,591,909.68	1,162,974,823.19	5,222,566,732.87
国显光电	4,700,409,649.91	6,066,922,160.62	10,767,331,810.5	2,727,096,766.71	2,655,304,506.30	5,382,401,273.01	4,996,643,753.07	6,278,195,511.58	11,274,839,264.6	3,170,148,287.11	2,896,895,311.87	6,067,043,598.98

			3					5			
--	--	--	---	--	--	--	--	---	--	--	--

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
固安云谷	133,040,971.93	7,437,023.91	7,437,023.91	251,125,054.44	23,917,862.12	-14,997,765.08	-14,997,765.08	-1,387,235,397.82
国显光电	970,127,373.47	177,134,871.85	177,134,871.85	172,678,443.92	454,021,942.11	46,266,676.29	46,266,676.29	-232,736,757.94

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

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	
合肥维信诺	合肥	合肥	电子产品生产经营	18.18%		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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(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
	合肥维信诺	合肥维信诺
流动资产	4,768,440,555.52	560,264,807.82

非流动资产	1,003,513,348.44	5,586,843.25
资产合计	5,771,953,903.96	565,851,651.07
流动负债	284,019,497.80	18,097,849.95
负债合计	284,019,497.80	18,097,849.95
少数股东权益		0.00
归属于母公司股东权益	5,487,934,406.16	547,753,801.12
按持股比例计算的净资产份额	997,806,475.04	99,591,641.04
对联营企业权益投资的账面价值	997,806,475.04	99,591,641.04
净利润	-9,819,394.96	0.00
综合收益总额	-9,819,394.96	0.00

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：	--	--
投资账面价值合计	1,600,000,262.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	683.46	
--综合收益总额	683.46	

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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	4,091,308,393.74	4,091,308,393.74	3,925,232,597.65	72,391,235.03	---	93,684,561.06
应收票据	64,639,648.58	64,639,648.58	64,639,648.58	---	---	---
应收账款	215,101,994.94	218,144,909.29	218,144,909.29	---	---	---
应收利息	2,798,748.34	2,798,748.34	2,798,748.34	---	---	---
其他应收款	993,956,191.21	994,762,931.44	978,066,974.38	14,605,180.35	178,795.91	1,911,980.80
金融资产小计	5,367,804,976.81	5,371,654,631.39	5,188,882,878.24	86,996,415.38	178,795.91	95,596,541.86
短期借款	994,865,230.00	994,865,230.00	994,865,230.00	---	---	---
应付票据	8,300,766.17	8,300,766.17	8,300,766.17	---	---	---
应付账款	3,627,379,162.05	3,627,379,162.05	897,949,949.98	2,713,051,486.46	16,377,725.61	---
应付利息	22,366,679.38	22,366,679.38	22,366,679.38	---	---	---
其他应付款	87,625,363.91	87,625,363.91	87,625,363.91	---	---	---
长期借款	4,469,220,854.63	4,469,220,854.63	968,323,500.00	1,405,836,621.95	1,961,060,732.68	134,000,000.00
长期应付款	4,954,081,736.90	4,954,081,736.90	406,568,466.38	263,502,123.58	246,874,482.43	4,037,136,664.51
其他流动负债	1,417,429,465.21	1,417,429,465.21	1,417,429,465.21	---	---	---
金融负债小计	15,581,269,258.25	15,581,269,258.25	4,803,429,421.03	4,382,390,231.99	2,224,312,940.72	4,171,136,664.51

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为采购材料、采购工程设备及出口销售）依然存在汇率风险。本公司监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等来达到规避汇率风险的目的。

本报告期内公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（1）截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	美元项目	日元项目	欧元项目	台币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	342,388,708.18	509,440.15	45,185.39	888.36	342,944,222.08
应收账款	106,915,984.52	---	---	---	106,915,984.52
小计	449,304,692.70	509,440.15	45,185.39	888.36	449,860,206.60
外币金融负债：					
短期借款	391,170,430.00	---	---	---	391,170,430.00
应付账款	1,470,208,602.89	116,408,964.76	4,928,462.16	-	1,591,546,029.81
其他应付款	1,414,348.66	---	---	---	1,414,348.66
长期借款	756,217,000.00	---	---	---	756,217,000.00
长期应付款	194,140,197.81	---	---	---	194,140,197.81
小计	2,813,150,579.36	116,408,964.76	4,928,462.16	---	2,934,488,006.28

（2）敏感性分析：

截止2019年6月30日，对于本公司各类美元、日元、欧元、台币金融资产和金融负债，如果人民币对美元、日元、欧元、台币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约248,462,779.98元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于借款、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（1）本报告期公司无利率互换安排。

（2）截止2019年6月30日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为950,357,197.81元，详见七、合并财务报表项目82、外币货币性项目。

（3）敏感性分析：

截止2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款、长期应付款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约6,707,638.14元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款、长期应付款等。

十一、公允价值的披露

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(不含金融资产管理 and 保险资产管理);投资管理、管理咨询(不含金融和经纪业务,不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权)以上不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款;不得从事证券、期货类投资;不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品;不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务。[依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营该项活动]。	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九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见九、在其他主体中的权益、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合肥维信诺科技有限公司	联营企业
-------------	------

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	公司实际控制人在廊坊银行担任董事
华夏幸福基业控股股份公司	受同一方控制的关联方
TECHCODE ACCELERATOR (US), INC	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
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
固安九通基业公用事业有限公司	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
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
固安京御幸福房地产开发有限公司	受同一方控制的关联方
固安九通新盛园区建设发展有限公司	受同一方控制的关联方
固安幸福基业资产管理有限公司福朋酒店	受同一方控制的关联方
合肥维信诺科技有限公司	本公司董事在合肥维信诺担任董事
廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）	公司控股股东为该合伙企业普通合伙人

其他说明

无

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
固安九通基业公用事业有限公司	水费、污水处理费、供暖费等	11,551,443.43	35,000,000.00	否	0.00
固安幸福基业资产管理有限公司福朋酒店	住宿费等	473.30	500,000.00	否	0.00

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	23,348,655.70	20,603,089.70
合肥维信诺科技有限公司	服务收入	507,202,264.29	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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
合肥维信诺科技有限公司	办公场所	1,123,646.32	

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
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	379,719.21	197,928.30
三浦威特园区建设发展有限公司	办公场所租赁及物业保洁服务	116,813.76	6,818,636.13
幸福基业物业服务有限公司 北京丰台分公司	保洁费	21,898.32	19,200.00
固安九通基业公用事业有限公司 霸州分公司	水费		168,572.09
固安京御幸福房地产开发有限公司	公寓租赁	6,728,694.50	5,994,716.64
TECHCODE ACCELERATOR (US), INC	办公场所租赁	54,125.28	
固安九通新盛园区建设发展有限公司	公寓及排污口租赁	3,092,169.51	

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

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
合肥维信诺	809,000,000			否

(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				
廊坊银行股份有限公司	40,957,303.49	2018 年 09 月 05 日	2021 年 09 月 04 日	银行借款
廊坊银行股份有限公司	20,533,275.80	2018 年 12 月 29 日	2021 年 09 月 04 日	银行借款
廊坊银行股份有限公司	4,684,142.66	2019 年 05 月 17 日	2021 年 09 月 04 日	银行借款
廊坊银行股份有限公司	25,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2021 年 09 月 04 日	银行借款
廊坊银行股份有限公司	60,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2021 年 09 月 04 日	银行借款
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
合肥维信诺科技有限公司	销售办公家具	55,296.19	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,935,155.00	5,013,121.00

(8) 其他关联交易

无

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		0.20	
	廊坊银行股份有限	1,107,548.35		57,801.40	

	公司固安支行				
	廊坊银行股份有限公司新华路支行	808,574.17		501,734,437.32	
预付账款					
	幸福基业物业服务 有限公司固安分公 司	356,781.18		22,219.23	
	三浦威特园区建设 发展有限公司	19,468.96		136,282.72	
	固安九通基业公用 事业有限公司	0.00		37,427.80	
	TECHCODE ACCELERATOR (US), INC	75,633.28			
应收账款					
	合肥维信诺科技有 限公司	322,774.90			
	廊坊银行股份有限 公司	8,654,000.00			
其他应收款					
	三浦威特园区建设 发展有限公司	179,251.20	5,524.26	179,251.20	347.66
	合肥维信诺科技有 限公司	238,870,022.80			

(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
预收账款			
	廊坊银行股份有限公司		3,406,000.00
其他应付款			
	固安九通新盛园区建设发展 有限公司	1,625,961.58	
	固安九通基业公用事业有限 公司	1,900,655.25	
应付账款			
	幸福基业物业服务有限公司	29,197.75	7,299.43

	北京丰台分公司		
	固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司	20,952.72	
	固安京御幸福房地产开发有限公司	20,186,083.49	13,457,389.00
	固安九通基业公用事业有限公司		1,141,583.70
应付利息			
	廊坊银行股份有限公司	448,065.09	149,026.35

7、关联方承诺

无

8、其他

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第四届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于公司受让基金财产份额暨关联交易的议案》，同意由公司受让平安信托有限责任公司持有廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）的 16 亿元有限合伙份额，上述事项已经公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过。报告期内公司已经完成支付该笔款项，并已获得相应合伙份额。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 其他重大财务承诺事项

1) 融资租赁

往来单位	起始日	到期日	融资金额（万元）
长城国兴金融租赁有限公司	2018/08/28	2019/08/15	12,773.75
国银租赁股份有限公司	2017/10/31	2020/10/31	23,937.50
江苏宝涵租赁有限公司	2018/08/10	2021/08/09	16,666.67
江苏宝涵租赁有限公司	2018/09/20	2021/09/19	3,750.00
江苏宝涵租赁有限公司	2019/06/27	2022/06/26	30,000.00
中建投融资租赁有限公司	2019/02/03	2020/02/03	20,000.00
中建投融资租赁有限公司	2019/02/19	2020/02/19	80,000.00
长城国兴金融租赁有限公司	2019/04/23	2020/04/10	30,000.00

2) 项目投资协议

公司于2019年8月7日召开第四届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于与广州市增城区人民政府签署〈项目投资协议〉的议案》，同意公司与广州市增城区人民政府（以下简称“甲方”）签署《项目投资协议》，公司拟与甲方合作在广州市增城经济技术开发区内投资维信诺第6代柔性有源矩阵有机发光（AMOLED）模组生产线项目，总投资金额为112亿元人民币。双方拟合资设立项目公司，注册资本56亿元人民币，其中由广州市增城区人民政府指定国有企业出资46亿元人民币（股权占比82.14%），公司指定投资主体出资10亿元人民币（股权占比17.86%）。

本次签署的《项目投资协议》仅为双方初步合作意向，本协议所涉及的具体合作事宜尚需合作双方进一步沟通和落实，项目建设用地尚需依法律程序取得，项目建设内容尚需报政府主管部门审批，因此项目投资进度尚存在不确定性。

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司2019年4月25日第四届董事会第四十七次会议、2019年5月21日召开的2018年度股东大会，审议通过了《关于2019年度为控股公司提供担保额度预计的议案》，同意公司2019年度为全资子公司霸州市云谷电子科技有限公司、控股子公司云谷（固安）科技有限公司和控股孙公司昆山国显光电有限公司（以下简称“国显光电”）提供总额度不超过人民币60亿元的担保。公司在该额度内，为下属公司提供担保进展情况如下：

（1）公司于2019年7月6日公告了《关于为控股公司提供担保的进展公告》，公司为控股孙公司昆山国显光电有限公司向宁波银行股份有限公司苏州分行申请的借款提供连带责任担保，担保期限5年，借款总金额人民币0.9亿元。

（2）公司于2019年7月10日公告了《关于为控股公司提供担保的进展公告》，公司为控股孙公司昆山国显光电有限公司与浦银金融租赁股份有限公司开展融资租赁业务提供连带责任担保，融资金额人民币1亿元，融资期限为24个月。

2、公司于2019年7月3日公告了《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2019-067），固安云谷应收河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会政府补助人民币3.1亿元。公司于2019年8月15日收到部分补助金额人民币2亿元，并于2019年8月16日公告了《关于获得政府补助的进展公告》（公告编号：2019-080）。

3、2019年8月21日公司完成住所工商变更登记，并取得苏州市行政审批局换发的营业执照，公司住所由“汕头市金平区岐山北工业片区02-02号”变更为“昆山开发区夏东街658号1801室”。

十六、其他重要事项

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (3) 本期实际核销的应收账款情况
- (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	501,791,257.75	485,889,108.53
合计	501,791,257.75	485,889,108.53

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 其他说明：
- 3) 坏账准备计提情况
- ☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 坏账准备计提情况
- ☐ 适用 ☒ 不适用
- 其他说明：

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及其他	258,399,468.56	471,029,231.20

资产处置款	6,090,921.83	14,892,021.83
应收技术服务费	237,634,400.00	
合计	502,124,790.39	485,921,253.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		32,144.50		32,144.50
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		301,388.14		301,388.14
2019 年 6 月 30 日余额		333,532.64		333,532.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	501,572,546.68
6 个月以内	490,440,216.36
6 个月至 1 年	11,132,330.32
1 至 2 年	552,243.71
合计	502,124,790.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,144.50	301,388.14		333,532.64
合计	32,144.50	301,388.14		333,532.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	往来及其他	252,705,816.36	6 个月以内	50.33%	
第二名	技术服务费	237,634,400.00	6 个月以内	47.33%	
第三名	资产处置款	5,937,519.49	6 个月-1 年	1.18%	148,437.99
第四名	往来及其他	4,891,935.49	6 个月-1 年	0.97%	122,298.39
第五名	往来及其他	544,845.00	6 个月-1 年, 1-2 年	0.11%	48,646.88
合计	--	501,714,516.34	--	99.92%	319,383.26

6) 涉及政府补助的应收款项

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	18,117,184,615.32		18,117,184,615.32	18,117,184,615.32		18,117,184,615.32
对联营、合营企业投资	2,597,806,737.04		2,597,806,737.04	99,591,641.04		99,591,641.04
合计	20,714,991,352.36		20,714,991,352.36	18,216,776,256.36		18,216,776,256.36

(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	11,030,000,000.00			11,030,000,000.00		
霸州云谷	725,145,744.60			725,145,744.60		
江苏维信诺	6,362,038,870.72			6,362,038,870.72		
合计	18,117,184,615.32			18,117,184,615.32		

(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											
合肥维信 诺科技有 限公司	99,591,64 1.04	900,000,0 00.00		- 1,785,166 .00						997,806,4 75.04	
廊坊新型 显示产业 发展基金 （有限合 伙）		1,600,000 ,000.00		262.00						1,600,000 ,262.00	
小计	99,591,64 1.04	2,500,000 ,000.00		- 1,784,904 .00						2,597,806 ,737.04	
合计	99,591,64 1.04	2,500,000 ,000.00		- 1,784,904 .00						2,597,806 ,737.04	

(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	517,400,377.52	485,068,724.95	40,982,229.22	1,046,443.03
合计	517,400,377.52	485,068,724.95	40,982,229.22	1,046,443.03

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、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	-1,784,904.00	
合计	-1,784,904.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	238,324.20	报告期内处置固定资产收益
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）	722,214,476.46	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	327,419.57	报告期理财产品利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	786,973.75	报告期内收到的违约金、罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,696.97	报告期内收到的个人所得税手续费返还款
减：所得税影响额	139,851,052.76	
少数股东权益影响额	86,127,124.21	
合计	497,624,713.98	--

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	1.17%	0.1283	0.1283
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.15%	-0.2355	-0.2355

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2019年半年度报告文本原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定报刊及信息披露网址上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。