

彩虹显示器件股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2018]第 1-00849 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告



大信审字[2018]第 1-00849 号

彩虹显示器件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了彩虹显示器件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）非同一控制下企业合并

1、 事项描述

贵公司于 2017 年 10 月以货币资金 138.69 亿元增资咸阳彩虹光电科技有限公司（以下简



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

称光电科技），增资完成后持有光电科技 99.7841%股权，构成非同一控制下企业合并。贵公司聘请了独立评估机构对收购基准日光电科技可辨认资产、负债的公允价值进行了评估。非同一控制下企业合并中对收购日的判断、收购日公允价值的确定、商誉的计算和分摊、控制权的分析以及对合并事项的会计处理方面涉及管理层的估计和判断，对财务报表影响重大，我们确定为关键审计事项。

2、审计应对

了解并测试了贵公司股权投资的内部控制；检查增资协议内容、合并价款支付情况，检查光电科技公司章程及相关的股东会决议、产权交割手续的完成情况，以评价收购日的判断是否准确；评价独立评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力；复核收购日光电科技可辨认资产和负债的公允价值评估所采用的方法、假设和估计的合理性；复核商誉的计算及企业合并会计处理；复核财务报表中与该重大股权重组有关的披露，以确定非同一控制下企业合并会计处理的准确性和披露的完整性。

（二）玻璃基板生产线减值

1、事项描述

贵公司的玻璃基板生产线（以下简称生产线资产组），主要包括固定资产、在建工程和工程物资。截止 2017 年 12 月 31 日，生产线资产组账面价值总额为 46.24 亿元，占贵公司非流动资产的 21.64%、总资产总额的 12.69%，是贵公司资产中重要的组成部分。管理层对生产线资产组进行减值测试，对于存在减值迹象的生产线资产组，聘请独立评估师进行评估，并参考评估结果计提减值准备，本期共计提减值 8,501.87 万元。上述减值测试涉及确定折现率等参数以及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率、良品率、对未来现金流量现值的预测等，由于未来现金流预测和折现的固有不确定性，对于生产线资产组减值的确认具有重大影响，我们确定为关键审计事项。

2、审计应对

了解并测试贵公司对生产线资产组减值测试的内部控制；评估管理层判断的生产线资产组减值的合理性，并对减值评估中采用的关键假设予以评价；评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；复核评估方法的合理性；分析减值评估中采用的折现率、经营和财务假设等参数和假设的合理性，以充分考虑这些参数和假设在合理变动时对减值测试结果的潜在影响。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

（三）关联交易

1、事项描述

如附注九（四）所述，贵公司在 2017 年度存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。关联方交易确认的营业收入为 45,030.70 万元，其中：销售商品收入 38,381.17 元、提供劳务收入 1,415.09 万元、租赁收入 5,234.44 万元，占贵公司营业收入的 99.45%。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，且关联方交易金额对经营成果具有重大影响，我们确认为关键审计事项。

2、审计应对

了解并测试贵公司关联交易的内部控制；取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，通过互联网查阅公开信息，以识别是否存在未披露的关联方关系；复核重大的销售、劳务、租赁和采购合同，抽样检查关联方交易发生额及余额；抽样函证关联方交易发生额及余额，以确认关联方交易确认是否准确、披露是否完成；对比关联方的销售价格与对非关联方同类产品的销售价格或同类产品市场价格进行比较，以判断交易价格是否公允。

（四）政府补助

1、事项描述

如附注五（四十五）、（四十六）所述，贵公司 2017 年度累计收到政府补助款并确认政府补助收益 3.82 亿元，是本期利润的主要来源，对财务报表影响重大，我们确定为关键审计事项。

2、审计应对

检查政府补助申报资料、政府拨款文件、银行收款记录等支持性文件，以确定政府补助的真实性；分析政府补助款项的用途，以确定政府补助的性质；抽样检查与政府补助相关的记账凭证，复核递延收益的分摊方法和金额，以确定政府补助的确认、计量和披露是否准确。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一八年三月二十八日

合并资产负债表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	10,893,649,119.63	378,635,609.56
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	五（二）	20,073,750.91	41,300,000.00
应收账款	五（三）	167,069,459.88	123,005,067.73
预付款项	五（四）	38,466,608.41	38,258,472.66
应收利息	五（五）	15,495,477.12	
应收股利			
其他应收款	五（六）	233,191,110.13	10,195,650.18
存货	五（七）	93,001,372.36	74,066,828.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	3,611,074,890.58	139,238,538.64
流动资产合计		15,072,021,789.02	804,700,167.19
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五（九）	184,898,318.96	1,774,003.63
固定资产	五（十）	3,547,150,091.67	2,827,338,716.14
在建工程	五（十一）	10,487,063,973.25	2,087,181,458.93
工程物资	五（十二）	135,744,710.84	403,846,845.75
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	834,197,343.70	87,074,305.09
开发支出			
商誉	五（十四）	98,318,993.84	
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五（十六）	6,076,595,807.26	650,340,344.41
非流动资产合计		21,363,969,239.52	6,057,555,673.95
资产总计		36,435,991,028.54	6,862,255,841.14

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十七）	1,713,417,276.43	1,638,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	310,805,671.79	97,847,646.34
应付账款	五（十九）	2,422,689,019.83	493,793,258.76
预收款项	五（二十）	3,687,973.04	2,255,059.33
应付职工薪酬	五（二十一）	53,930,871.43	31,287,039.66
应交税费	五（二十二）	16,261,566.03	6,830,062.15
应付利息	五（二十三）	54,404,137.27	754,563.17
应付股利	五（二十四）	1,948,720.00	1,948,720.00
其他应付款	五（二十五）	7,375,242,309.74	1,312,120,214.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十六）	1,242,954,138.03	618,295,069.09
其他流动负债			
流动负债合计		13,195,341,683.59	4,203,731,632.63
非流动负债：			
长期借款	五（二十七）	2,137,000,000.00	727,517,710.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			1,000,000.00
长期应付职工薪酬	五（二十八）	15,901,264.13	17,880,518.15
专项应付款	五（二十九）	100,000,000.00	100,000,000.00
预计负债	五（三十）	8,918,263.94	11,256,873.64
递延收益	五（三十一）	200,482,031.89	164,442,881.49
递延所得税负债	五（十五）	36,242,859.61	
其他非流动负债	五（三十二）	210,000,000.00	210,000,000.00
非流动负债合计		2,708,544,419.57	1,232,097,983.28
负债合计		15,903,886,103.16	5,435,829,615.91
股东权益			
股本	五（三十三）	3,588,389,732.00	736,757,688.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十四）	20,550,414,820.63	4,351,787,931.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十五）	230,140,908.12	230,140,908.12
未分配利润	五（三十六）	-3,959,755,782.98	-4,019,442,955.32
归属于母公司所有者权益合计		20,409,189,677.77	1,299,243,572.52
少数股东权益		122,915,247.61	127,182,652.71
股东权益合计		20,532,104,925.38	1,426,426,225.23
负债和股东权益总计		36,435,991,028.54	6,862,255,841.14

法定代表人：

陈忠
印
6104010013154

主管会计工作负责人：

陈忠
印

会计机构负责人：

陈忠
印

母公司资产负债表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,053,051,491.64	186,243,777.03
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		63,993,750.91	239,600,000.00
应收账款	十三（一）	320,193,110.48	247,115,101.80
预付款项		17,925,285.75	36,006,945.39
应收利息		20,328,810.45	
应收股利			
其他应收款	十三（二）	3,116,323,754.41	1,585,717,773.71
存货		4,628,181.85	6,735,337.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		106,155,386.00	112,584,480.00
其他流动资产		2,510,896,407.63	2,886,042.01
流动资产合计		8,213,496,179.12	2,416,889,457.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			110,517,710.00
长期股权投资	十三（三）	15,302,761,175.82	1,433,391,175.82
投资性房地产		1,655,624.47	1,774,003.63
固定资产		7,687,941.87	1,957,496.23
在建工程			
工程物资		6,786,487.93	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,318,891,230.09	1,547,640,385.68
资产总计		23,532,387,409.21	3,964,529,843.06

法定代表人：

王忠
印
6104010013154

主管会计工作负责人：

王忠
印

会计机构负责人：

王忠
印

母公司资产负债表（续）

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	338,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,857,382.17	106,987,092.60
应付账款		238,355,564.46	236,498,457.85
预收款项		2,448,283.28	9,648,272.81
应付职工薪酬		13,577,720.25	14,266,673.92
应交税费		397,535.02	379,352.53
应付利息		502,302.77	209,061.00
应付股利		1,948,720.00	1,948,720.00
其他应付款		1,665,566,808.47	1,337,595,500.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		141,155,386.00	116,584,480.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,314,809,702.42	2,162,717,611.43
非流动负债：			
长期借款		247,000,000.00	142,517,710.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		14,643,025.40	16,314,396.23
专项应付款			
预计负债		2,599,376.42	2,599,376.42
递延收益		63,427,860.29	53,368,266.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		327,670,262.11	214,799,749.51
负债合计		2,642,479,964.53	2,377,517,360.94
股东权益			
股本		3,588,389,732.00	736,757,688.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,060,292,704.00	3,861,665,815.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		230,140,908.12	230,140,908.12
未分配利润		-2,988,915,899.44	-3,241,551,929.09
股东权益合计		20,889,907,444.68	1,587,012,482.12
负债和股东权益总计		23,532,387,409.21	3,964,529,843.06

法定代表人：


6104010013154

主管会计工作负责人：


印晓

会计机构负责人：


印晓

合并利润表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十七）	452,809,310.37	337,173,545.04
减：营业成本	五（三十七）	397,276,137.41	351,956,291.30
税金及附加	五（三十八）	17,823,436.25	8,077,849.34
销售费用	五（三十九）	8,891,214.56	31,257,636.35
管理费用	五（四十）	162,938,135.83	125,159,166.87
财务费用	五（四十一）	106,552,007.86	119,043,521.63
资产减值损失	五（四十二）	129,160,840.44	49,670,275.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）	15,254,794.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	616,384.98	-65,977.38
其他收益	五（四十四）	45,911,908.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-308,049,373.77	-348,057,173.10
加：营业外收入	五（四十六）	393,814,659.61	79,627,394.13
减：营业外支出	五（四十七）	60,141,547.34	38,560,192.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,623,738.50	-306,989,971.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,623,738.50	-306,989,971.32
归属于母公司所有者的净利润		59,687,172.34	-272,512,517.21
少数股东损益		-34,063,433.84	-34,477,454.11
持续经营净利润		25,623,738.50	-306,989,971.32
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		25,623,738.50	-306,989,971.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		59,687,172.34	-272,512,517.21
归属于少数股东的综合收益总额		-34,063,433.84	-34,477,454.11
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.05	-0.37
（二）稀释每股收益			

法定代表人：王忠

主管会计工作负责人：王忠

会计机构负责人：王忠

母公司利润表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三（四）	473,445,004.14	464,505,295.11
减：营业成本	十三（四）	441,213,550.77	449,824,190.26
税金及附加		1,010,809.69	201,874.78
销售费用		5,469,793.62	8,101,046.64
管理费用		30,778,541.54	30,941,019.49
财务费用		-70,102,858.79	-75,047,992.10
资产减值损失		15,022,387.76	-39,034.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（五）	14,547,945.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		219,506.57	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,820,231.33	50,524,190.92
加：营业外收入		187,815,798.32	2,045,634.05
减：营业外支出			6,362.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		252,636,029.65	52,563,462.97
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		252,636,029.65	52,563,462.97
持续经营净利润		252,636,029.65	52,563,462.97
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		252,636,029.65	52,563,462.97
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		400,210,985.04	387,015,393.46
收到的税费返还		8,002,087.97	4,022,219.54
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	421,812,651.88	81,370,154.54
经营活动现金流入小计		830,025,724.89	472,407,767.54
购买商品、接受劳务支付的现金		420,593,393.62	382,963,718.82
支付给职工以及为职工支付的现金		142,630,811.82	113,737,177.94
支付的各项税费		25,714,758.38	43,735,566.42
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	62,055,718.16	39,243,443.84
经营活动现金流出小计		650,994,681.98	579,679,907.02
经营活动产生的现金流量净额		179,031,042.91	-107,272,139.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		706,849.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		393,133.46	59,938,139.38
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	五（四十八）	1,679,016,869.38	5,500,000.00
投资活动现金流入小计		1,880,116,852.16	65,438,139.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,063,362,920.40	200,399,569.57
投资支付的现金		2,950,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,414,131,372.71	
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十八）	1,166,349,181.42	
投资活动现金流出小计		9,593,843,474.53	200,399,569.57
投资活动产生的现金流量净额		-7,713,726,622.37	-134,961,430.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,053,071,176.77	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,048,500,000.00	1,633,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	725,500,000.00	1,200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		21,827,071,176.77	2,833,600,000.00
偿还债务支付的现金		3,636,718,239.76	1,664,892,928.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,052,629.60	155,778,190.58
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	五（四十八）	673,255,725.93	781,153,409.35
筹资活动现金流出小计		4,534,026,595.29	2,601,824,527.93
筹资活动产生的现金流量净额		17,293,044,581.48	231,775,472.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.49	365,372.74
五、现金及现金等价物净增加额		9,758,348,999.53	-10,092,724.86
加：期初现金及现金等价物余额		265,431,808.42	275,524,533.28
六、期末现金及现金等价物余额		10,023,780,807.95	265,431,808.42

法定代表人：


6104010013154

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		422,639,464.14	355,472,893.91
收到的税费返还		5,000,463.63	4,022,219.54
收到其他与经营活动有关的现金		287,327,272.04	52,046,547.93
经营活动现金流入小计		714,967,199.81	411,541,661.38
购买商品、接受劳务支付的现金		149,240,539.31	147,823,287.71
支付给职工以及为职工支付的现金		25,618,256.03	32,675,102.15
支付的各项税费		19,765,110.17	26,507,495.49
支付其他与经营活动有关的现金		56,934,993.17	29,541,126.51
经营活动现金流出小计		251,558,898.68	236,547,011.86
经营活动产生的现金流量净额		463,408,301.13	174,994,649.52
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			
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		2,163,333,333.44	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,163,333,333.44	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,019,707.64	
投资支付的现金		16,369,370,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,150,000,000.00	953,152,269.09
投资活动现金流出小计		17,525,389,707.64	953,152,269.09
投资活动产生的现金流量净额		-15,362,056,374.20	-948,152,269.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,053,071,176.77	
取得借款收到的现金		1,300,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,425,680,093.40	1,952,010,590.40
筹资活动现金流入小计		21,778,751,270.17	2,052,010,590.40
偿还债务支付的现金		1,104,000,000.00	414,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,443,750.02	39,619,971.32
支付其他与筹资活动有关的现金		3,896,197,541.96	941,615,423.04
筹资活动现金流出小计		5,040,641,291.98	1,395,235,394.36
筹资活动产生的现金流量净额		16,738,109,978.19	656,775,196.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			353,097.83
五、现金及现金等价物净增加额		1,839,461,905.12	-116,029,325.70
加：期初现金及现金等价物余额		153,140,061.16	269,169,386.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,992,601,966.28	153,140,061.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：兴烨科技股份有限公司 2017年度 单位：人民币元

本 期													
归属于母公司股东权益													
项 目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	736,757,688.00				4,351,787,931.72				230,140,908.12	-4,019,442,955.32	1,299,243,572.52	127,182,652.71	1,426,426,225.23
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	736,757,688.00				4,351,787,931.72				230,140,908.12	-4,019,442,955.32	1,299,243,572.52	127,182,652.71	1,426,426,225.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,851,632,044.00				16,198,626,888.91					59,687,172.34	19,109,946,105.25	-4,267,405.10	19,105,678,700.15
（一）综合收益总额										59,687,172.34	59,687,172.34	-34,063,433.84	25,623,738.50
（二）股东投入和减少资本	2,851,632,044.00				16,198,626,888.91						19,050,258,932.91	29,796,028.74	19,080,054,961.65
1. 股东投入的普通股	2,851,632,044.00				16,198,626,888.91						19,050,258,932.91		19,050,258,932.91
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												29,796,028.74	29,796,028.74
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增资本股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,588,389,732.00				20,550,414,820.63				230,140,908.12	-3,959,755,782.98	20,409,189,677.77	122,915,247.61	20,532,104,925.38

法定代表人：

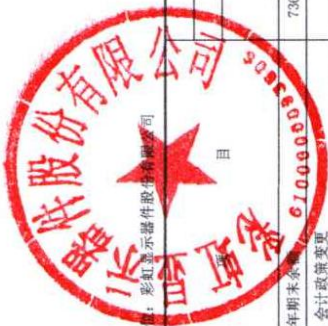

6104010013154

主管会计工作负责人：


印晓

会计机构负责人：


印晓



合并股东权益变动表

单位：人民币元

2017年度

上 期													
目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计				
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	736,757,688.00				4,342,791,545.15				230,140,908.12	-3,746,930,438.11	1,562,759,703.16	160,656,493.39	1,723,416,196.55
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	736,757,688.00				4,342,791,545.15				230,140,908.12	-3,746,930,438.11	1,562,759,703.16	160,656,493.39	1,723,416,196.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,996,386.57					-272,512,517.21	-263,516,130.64	-33,473,840.08	-296,989,971.32
（一）综合收益总额										-272,512,517.21	-272,512,517.21	-34,477,454.11	-306,989,971.32
（二）股东投入和减少资本					8,996,386.57						8,996,386.57	1,003,613.43	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					8,996,386.57						8,996,386.57	1,003,613.43	10,000,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	736,757,688.00				4,351,787,931.72				230,140,908.12	-4,019,442,955.32	1,299,243,572.52	127,182,652.71	1,426,426,225.23

法定代表人：
主管会计工作负责人：
会计机构负责人：

法定代表人：
主管会计工作负责人：
会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2017年度

编制单位：福建海峡银行股份有限公司

项目	本 期			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积					
	优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	736,757,688.00			3,861,665,815.09		230,140,908.12	-3,241,551,929.09	1,587,012,482.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	736,757,688.00			3,861,665,815.09		230,140,908.12	-3,241,551,929.09	1,587,012,482.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,851,632,044.00			16,198,626,888.91			252,636,029.65	19,302,894,962.56
（一）综合收益总额							252,636,029.65	252,636,029.65
（二）股东投入和减少资本	2,851,632,044.00			16,198,626,888.91				19,050,258,932.91
1. 股东投入的普通股	2,851,632,044.00			16,198,626,888.91				19,050,258,932.91
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. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	3,588,389,732.00			20,060,292,704.00		230,140,908.12	-2,988,915,899.44	20,889,907,444.68

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2017年度

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

项 目	股本	上 期			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	其他权益工具 永续债	其他					
一、上年期末余额	736,757,688.00						230,140,908.12	-3,294,115,392.06	1,534,449,019.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	736,757,688.00						230,140,908.12	-3,294,115,392.06	1,534,449,019.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								52,563,462.97	52,563,462.97
（一）综合收益总额								52,563,462.97	52,563,462.97
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	736,757,688.00						230,140,908.12	-3,241,551,929.09	1,587,012,482.12

法定代表人：

王 忠 印

主管会计工作负责人：

王 忠 印

会计机构负责人：

王 忠 印

彩虹显示器件股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

彩虹显示器件股份有限公司（以下简称本公司）注册地为陕西省咸阳市秦都区高新技术产业开发区彩虹路一号；公司组织形式为股份有限公司（上市）；总部地址为陕西省咸阳市秦都区高新区高新一路创业大厦；企业统一信用代码为 916104002205330284；法定代表人：陈忠国。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要业务为液晶基板玻璃、液晶面板玻璃的研发、生产与销售。经营范围：彩色显示器件、电子产品及零部件、原材料的生产、开发、经营；自营及代理各类商品及技术的进出口业务、承办“三来一补”业务（国家限制或禁止进出口的商品或技术除外）；实物租赁。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2018 年 3 月 28 日审议批准。根据本公司章程，本财务报告还须提交股东会审议。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

序号	子公司名称	以下简称	级次
1	陕西彩虹电子玻璃有限公司	陕西电子	2
2	咸阳彩虹光电科技有限公司	光电科技	2
3	彩虹(张家港)平板显示有限公司	张家港平板	3
4	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	合肥液晶	3

二、财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证

券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本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，如果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，应当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投资损益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2、金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济

环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(十一) 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
押金备用金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
应收出口退税	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	其他方法
押金备用金组合	其他方法
应收出口退税	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	0.00	0.00
7 个月-1 年	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
关联方组合	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
押金备用金组合	
应收出口退税	

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十二) 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

不同类别存货可变现净值的具体依据：

（1）库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；

（2）对于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

(3) 对于已霉烂变质的存货，已过期且无转让价值的存货，生产中已不需要，并且已无使用价值和转让价值的存货，确定存货的可变现净值为零；

(4) 对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(十三) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易

的，本公司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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3.00	3.23

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用电子设备、玻璃基板窑炉、机器设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	3	3.23
机器设备	18	3	5.39
运输设备	3-5	3	32.33-19.40
办公设备及其他	5	3	19.40
玻璃基板窑炉	4	3	24.25
铂金通道	18	40	3.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等

计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程达到可使用状态的标准和时点：

所购、建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定可使用状态。具体可从以下几个方面判断：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

（2）所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；

（3）继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。所购、建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明能够生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态；

（4）所建造的固定资产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。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十八) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十九) 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资。研究阶段基本上是探索性的，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(二十) 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产账面价值超过其可收回金额的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

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

(二十一) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利,是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,以及为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在年度报告期结束后十二个月内完全支付确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付内退(内待)补偿款,按八年期国债利率作为折现率折现后计入当期损益。

(二十三) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发

生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

(二十五) 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、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，确认销售商品收入的实现。

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经

发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏

损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十九) 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产、在建工程减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的固定资产、在建工程进行减值测试。固定资产、在建工程的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产、在建工程增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增、在建工程加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产、在建工程减值准备。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

（三十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、

处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会[2017]30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	45,911,908.70	—	79,247,269.13	—
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	616,384.98	-65,977.38	85,582.23	151,559.61

（2）本公司本报告期无会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

（二）重要税收优惠及批文

2016 年 12 月 6 日，子公司陕西电子经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务总局、陕西省地方税务局批准，被认为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201661000516，有效期为三年），享受企业所得税 15%的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,408.37	6,494.37
银行存款	10,023,814,326.72	265,525,399.32
其他货币资金	869,830,384.54	113,103,715.87
合 计	10,893,649,119.63	378,635,609.56
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 110,064,799.01 元、信用证保证金 535,049,570.41 元和保函保证金 224,716,015.12 元使用受到限制。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,073,750.91	41,300,000.00
合 计	20,073,750.91	41,300,000.00

注 1：期末已经背书尚未到期且已经终止确认的银行承兑汇票金额为 203,389,182.43 元。

注 2：期末已经质押的银行承兑汇票金额为 4,000,000.00 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	167,156,899.77	99.53	87,439.89	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	795,290.58	0.47	795,290.58	100.00
合 计	167,952,190.35	100.00	882,730.47	0.53

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	123,258,976.16	100.00	253,908.43	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	123,258,976.16	100.00	253,908.43	0.21

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内	5,625,353.80			25,780,638.03		
6-12 个月	555,861.15	1.00	5,558.61	12,692,797.26	1.00	126,927.97
1 至 2 年	1,637,625.62	5.00	81,881.28	254,889.53	5.00	12,744.48
2 至 3 年				597,670.94	10.00	59,767.09
3 至 4 年				181,562.97	30.00	54,468.89
合 计	7,818,840.57	1.12	87,439.89	39,507,558.73	0.64	253,908.43

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	159,338,059.20			83,751,417.43		
合 计	159,338,059.20			83,751,417.43		

2、本期计提坏账准备金额为 628,822.04 元。

3、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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	46,983,105.00	27.97	
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	44,659,600.00	26.59	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	40,304,160.00	24.00	
彩虹（合肥）光伏有限公司	10,443,758.20	6.22	
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	16,947,436.00	10.09	
合 计	159,338,059.20	94.87	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	19,831,924.08	37.52		38,208,472.66	99.87	
1 至 2 年	32,975,889.33	62.39	14,391,205.00			
3 年以上	50,000.00	0.09		50,000.00	0.13	
合 计	52,857,813.41	100.00	14,391,205.00	38,258,472.66	100.00	

注：期末新增坏账准备系本公司判断预付 AVANSTRATE KOREA INC 的采购款 28,782,410.00 元中，仅有部分能够收回，对预计无法收回的部分计提了坏账准备。

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
光电科技	咸阳丽彩天禧酒店有限公司	6,200,209.44	1 年以内 4,716,981.00 元, 1-2 年 1,483,228.44 元	尚未结算
本公司	AVANSTRATE KOREA INC	28,782,410.00	1-2 年	合同未完成
合 计		34,982,619.44		

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
AVANSTRATE KOREA INC	28,782,410.00	54.45
咸阳丽彩天禧酒店有限公司	6,200,209.44	11.73
国网陕西省电力公司咸阳供电公司	2,764,554.09	5.23
爱美克空气过滤器有限公司	2,598,600.00	4.92
国网安徽省电力公司合肥供电公司	2,172,413.23	4.11
合 计	42,518,186.76	80.44

4、本期计提坏账准备金额为 14,391,205.00 元。

(五) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款、理财产品应收利息	15,495,477.12	
合 计	15,495,477.12	

(六) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,750,000.00	0.74	1,750,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	233,217,207.70	99.09	26,097.57	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	397,306.20	0.17	397,306.20	100.00
合 计	235,364,513.90	100.00	2,173,403.77	0.92

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,750,000.00	13.50	1,750,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,241,655.59	79.03	46,005.41	0.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	967,558.70	7.47	967,558.70	100.00
合 计	12,959,214.29	100.00	2,763,564.11	21.33

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
工商时报	1,750,000.00	1,750,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	1,750,000.00	1,750,000.00	—	100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	8,687,259.67			6,263,534.67		
6-12 个月	22,999.76	1.00	230.00			
1 至 2 年	245,356.35	5.00	12,267.82	920,108.03	5.00	46,005.41
2 至 3 年	135,997.50	10.00	13,599.75			
合 计	9,091,613.28	0.29	26,097.57	7,183,642.70	0.64	46,005.41

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	30,677,804.27			1,200.00		
押金备用金组合	193,447,790.15			3,056,812.89		
合 计	224,125,594.42			3,058,012.89		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
待结算进口设备退款	28,186,665.24	
押金	193,081,215.12	2,136,478.33

款项性质	期末余额	期初余额
房产税退税	3,689,310.82	
农民工权益保障金	2,019,150.00	
备用金	366,575.03	920,334.56
往来款及其他	8,021,597.69	9,902,401.40
合计	235,364,513.90	12,959,214.29

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
芯鑫融资租赁有限责任公司	贷款保证金	180,000,000.00	0-6 个月	76.48	
中国电子进出口有限公司	待结算进口设备退款	28,186,665.24	0-6 个月	11.98	
长安信托股份有限公司	借款保证金	5,000,000.00	6 个月-1 年	2.12	
海关保证金	保证金	3,825,600.01	0-6 个月	1.63	
合肥市地方税务局	房产税退税	3,689,310.82	1 年以内	1.57	
合 计		220,701,576.07		93.77	

4、涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间及依据
合肥市地方税务局	房产税退税	3,689,310.82	1 年以内	依据税务部门工作惯例预计于 2018 年 2 月收到
合 计		3,689,310.82		

5、本期计提坏账准备金额为-43,678.25 元；经子公司陕西电子行政办公会会议决议，本期核销无法收回其他应收款 546,482.09 元。

(七) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	42,274,382.79	11,847,046.79	30,427,336.00	21,233,778.53	627,110.50	20,606,668.03
库存商品	59,243,239.07	24,150,419.87	35,092,819.20	71,344,810.38	48,652,523.09	22,692,287.29
周转材料等	32,595,407.55	5,114,190.39	27,481,217.16	31,380,238.61	612,365.51	30,767,873.10
合 计	134,113,029.41	41,111,657.05	93,001,372.36	123,958,827.52	49,891,999.10	74,066,828.42

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	627,110.50	11,219,936.29			11,847,046.79
库存商品	48,652,523.09	13,444,074.69		37,946,177.91	24,150,419.87
周转材料等	612,365.51	4,501,824.88			5,114,190.39
合 计	49,891,999.10	29,165,835.86		37,946,177.91	41,111,657.05

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	860,630,109.10	139,238,538.64
银行理财产品	2,750,000,000.00	
预缴关税	444,781.48	
合 计	3,611,074,890.58	139,238,538.64

注 1：理财产品期末 2,750,000,000.00 元为本公司购买的兴业银行 3 个月保本理财产品 500,000,000.00 元、徽商银行 3 个月保本理财产品 1,500,000,000.00 元、合肥科技农村商业银行 3 个月保本理财产品 500,000,000.00 元；及子公司光电科技购买宁夏银行合赢宁尊 1 号保本理财产品 250,000,000.00 元。

注 2：期末余额中，含光电科技合并增加金额 809,899,698.29 元。

(九) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,661,211.93	3,661,211.93
2.本期增加金额	235,995,964.77	235,995,964.77
(1) 固定资产转入	235,995,964.77	235,995,964.77
3.本期减少金额		
4.期末余额	239,657,176.70	239,657,176.70
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,887,208.30	1,887,208.30
2.本期增加金额	52,871,649.44	49,372,545.08
(1) 计提或摊销	118,379.16	118,379.16
(2) 固定资产转入	52,753,270.28	52,753,270.28
3.本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	54,758,857.74	54,758,857.74
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	184,898,318.96	184,898,318.96
2.期初账面价值	1,774,003.63	1,774,003.63

注：本期新增投资性房地产为自用房屋建筑物转为出租。

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	玻璃基板窑炉	铂金通道	合计
一、账面原值							
1.期初余额	886,838,940.16	1,303,261,041.31	13,504,580.12	100,865,324.99	366,460,539.94	1,223,142,602.80	3,894,073,029.32
2.本期增加金额		557,430,923.35	2,375,887.75	2,672,902.08	111,802,826.69	1,428,399,064.74	2,102,681,604.61
(1) 购置		6,353,058.08	45,982.91	652,791.43			7,051,832.42
(2) 在建工程转入		550,607,752.75			111,802,826.69	1,428,399,064.74	2,090,809,644.18
(3) 企业合并增加		470,112.52	2,329,904.84	2,020,110.65			4,820,128.01
3.本期减少金额	235,995,964.77	101,904,661.07	38,100.00		230,591,304.43	618,908,738.69	1,187,438,768.96
(1) 处置或报废		33,600.00	38,100.00		155,341,226.30		155,412,926.30
(2) 转入在建工程		101,871,061.07	-		75,250,078.13	618,908,738.69	796,029,877.89
(3) 转入投资性房地产	235,995,964.77						235,995,964.77
4.期末余额	650,842,975.39	1,758,787,303.59	15,842,367.87	103,538,227.07	247,672,062.20	2,032,632,928.85	4,809,315,864.97
二、累计折旧							
1.期初余额	163,182,123.83	157,492,199.13	12,267,760.36	50,043,073.37	68,049,151.51	28,369,292.73	479,403,600.93
2.本期增加金额	29,064,364.56	68,404,698.21	735,739.24	13,049,628.03	59,764,670.75	31,361,225.91	202,380,326.70
(1) 计提	29,064,364.56	68,399,261.24	526,979.89	12,745,318.99	59,764,670.75	31,361,225.91	201,861,821.34
(2) 合并增加		5,436.97	208,759.35	304,309.04			518,505.36
3.本期减少金额	52,753,270.28	4,131,739.37	36,957.00		57,139,117.17	17,372,773.93	131,433,857.75
(1) 处置或报废		5,711.28	36,957.00		22,163,507.94		22,206,176.22
(2) 转入在建工程		4,126,028.09			34,975,609.23	17,372,773.93	56,474,411.25
(3) 转入投资性房地产	52,753,270.28						52,753,270.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	玻璃基板窑炉	铂金通道	合计
4.期末余额	139,493,218.11	221,765,157.97	12,966,542.60	63,092,701.40	70,674,705.09	42,357,744.71	550,350,069.88
三、减值准备							
1.期初余额		249,174,248.62	63,282.46	15,032,420.50	83,883,483.99	239,177,276.68	587,330,712.25
2.本期增加金额		299,089,732.92				139,326,896.40	438,416,629.32
（1）计提		53,255,588.99					53,255,588.99
（2）在建工程转入		245,834,143.93	-			139,326,896.40	385,161,040.33
3.本期减少金额		49,454,424.66			74,691,819.54	189,785,393.95	313,931,638.15
（1）处置或报废		3,073.82			74,691,819.54		74,694,893.36
（2）转入在建工程		49,451,350.84				189,785,393.95	239,236,744.79
4.期末余额		498,809,556.88	63,282.46	15,032,420.50	9,191,664.45	188,718,779.13	711,815,703.42
四、账面价值							
1.期末账面价值	511,349,757.28	1,038,212,588.74	2,812,542.81	25,413,105.17	167,805,692.66	1,801,556,405.01	3,547,150,091.67
2.期初账面价值	723,656,816.33	896,594,593.56	1,173,537.30	35,789,831.12	214,527,904.44	955,596,033.39	2,827,338,716.14

2、截止 2017 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	40,177,983.67	8,979,705.26	3,550,026.38	27,648,252.03
办公设备及其他	108,828.02	105,540.67	-	3,287.35
合计	40,286,811.69	9,085,245.93	3,550,026.38	27,651,539.38

3、截止 2017 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
张家港平板房屋建筑物	198,601,264.98	尚未办理竣工决算
合肥液晶房屋建筑物	385,960,238.36	尚未办理竣工决算

4、截止 2017 年 12 月 31 日，经营租赁租出的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	425,352,354.36	43,483,954.53	181,454,258.41	200,414,141.42
运输工具	935,990.14	737,348.28	40,132.40	158,509.46
玻璃基板窑炉	202,866,176.34	16,175,128.19	93,185,247.79	93,505,800.36
铂金通道	1,077,520,154.11	8,471,194.07	72,879,498.28	996,169,461.76
合 计	1,706,674,674.95	68,867,625.07	347,559,136.88	1,290,247,913.00

5、截止 2017 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产的原值为 38,018,446.21 元。

(十一)在建工程

1、在建工程基本情况

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
合肥 TFT 玻璃基板	932,841,256.72	267,049,102.95	665,792,153.77	891,072,118.20	94,259,756.28	796,812,361.92
8.5 代液晶基板玻璃生产线	445,841,694.60		445,841,694.60	384,591,099.65		384,591,099.65
张家港 TFT 玻璃基板	224,310,327.71	51,430,414.13	172,879,913.58	936,046,744.17	265,501,491.26	670,545,252.91
咸阳 TFT 玻璃基板二期				235,232,744.45		235,232,744.45
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)项目	9,202,550,211.30		9,202,550,211.30			
合 计	10,805,543,490.33	318,479,517.08	10,487,063,973.25	2,446,942,706.47	359,761,247.54	2,087,181,458.93

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (亿元)	期初数	合并增加	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	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
合肥 TFT 玻璃基板	36.68	891,072,118.20		638,082,196.75	596,313,058.23		932,841,256.72	130.90	建设中	394,159,656.52	14,326,413.91	4.73%	自筹及借款
8.5 代液晶基板玻璃生产线	60.03	384,591,099.65		61,250,594.95			445,841,694.60	5.57	建设中	49,017,951.19	21,765,617.85	4.97%	自筹及借款
张家港 TFT 玻璃基板	17.29	936,046,744.17		298,377,610.19	1,000,853,913.94		224,310,327.71	138.77		171,307,077.19			
咸阳 TFT 玻璃基板二期	17.00	235,232,744.45		258,409,927.56	493,642,672.01			140.07		80,661,124.60			
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件 (TFT-LCD) 项目	280.00		4,914,146,684.19	4,288,403,527.11			9,202,550,211.30	32.87	建设中	153,140,048.13	27,576,671.93	4.80%	借款及募集资金
合计	—	2,446,942,706.47	4,914,146,684.19	5,544,523,856.56	2,090,809,644.18		10,805,543,490.33			848,285,857.63	63,668,703.69		

注 1：合肥 TFT 玻璃基板项目 05 号线于 2017 年 10 月完成改建 7.5 代线并转固。

注 2：张家港 TFT 玻璃基板 12Z、13Z 号线本期转入固定资产并经营租出。

注 3：咸阳 TFT 玻璃基板二期本期转入固定资产并经营租出。

3、在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
张家港 TFT 玻璃基板	265,501,491.26	114,806,572.50	328,877,649.63	51,430,414.13
合肥 TFT 玻璃基板	94,259,756.28	239,236,744.79	66,447,398.12	267,049,102.95
合 计	359,761,247.54	354,043,317.29	395,325,047.75	318,479,517.08

注 1：张家港 TFT 玻璃基板项目本期减少系转入固定资产减值准备。

注 2：合肥 TFT 玻璃基板减值准备本期减少系本期 05 号线改建为 7.5 代线，2017 年 10 月转固，由在建工程减值准备转入固定资产减值准备。

注 3：合肥 TFT 玻璃基板本期 02 号线进行热端改造，由固定资产转入在建工程。

注 4：本期增加额中本期计提金额为 31,763,066.80 元。

(十二)工程物资

项 目	期末余额	期初余额
工程铂金	164,832,845.44	511,610,224.57
工程用材料	565,126.60	1,555,868.59
光学检测设备	6,786,487.93	
小计	172,184,459.97	513,166,093.16
减：减值准备	36,439,749.13	109,319,247.41
合 计	135,744,710.84	403,846,845.75

(十三)无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	102,307,069.08	2,022,717.00		2,180,000.00	1,149,702.62	107,659,488.70
2.本期增加金额	772,124,392.40		52,216.99	169,081.18		772,345,690.57
（1）企业合并增加	772,124,392.40		52,216.99	169,081.18		772,345,690.57
3.本期减少金额						
4.期末余额	874,431,461.48	2,022,717.00	52,216.99	2,349,081.18	1,149,702.62	880,005,179.27
二、累计摊销						
1.期初余额	15,232,763.99	1,752,046.12		2,180,000.00	1,149,702.62	20,314,512.73
2.本期增加金额	25,209,873.25		3,015.25	9,763.46		25,222,651.96
（1）计提	5,803,629.33		21.77	70.49		5,803,721.59
（2）合并增加	19,406,243.92		2,993.48	9,692.97		19,418,930.37
3.本期减少金额						
4.期末余额	40,442,637.24	1,752,046.12	3,015.25	2,189,763.46	1,149,702.62	45,537,164.69

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	非专利技术	合计
三、减值准备						
1.期初余额		270,670.88				270,670.88
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额		270,670.88				270,670.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	833,988,824.24		49,201.74	159,317.72		834,197,343.70
2.期初账面价值	87,074,305.09					87,074,305.09

(十四)商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
光电科技		98,318,993.84		98,318,993.84
合 计		98,318,993.84		98,318,993.84

注：本公司于 2017 年 10 月，以货币资金 138.69 亿元增资光电科技，形成非同一控制下企业合并，确认商誉 98,318,993.84 元。

(十五)递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税负债：				
非同一控制下企业合并公 允价值调整	36,242,859.61	144,971,438.44		
小 计	36,242,859.61	144,971,438.44		

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,125,564,636.80	1,109,591,349.72
可抵扣亏损	1,411,151,136.14	1,558,209,574.08
合 计	2,536,715,772.94	2,667,800,923.80

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2017 年	-	415,923,157.70	
2018 年	128,266,084.76	194,987,457.35	
2019 年	461,032,811.13	439,104,344.04	
2020 年	148,817,945.98	176,938,470.29	
2021 年	436,223,114.08	331,256,144.70	
2022 年	236,811,180.19	-	
合 计	1,411,151,136.14	1,558,209,574.08	

(十六)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,437,608,438.99	
待抵扣进项税额	638,987,368.27	650,340,344.41
合 计	6,076,595,807.26	650,340,344.41

注：期末预付设备款中光电科技合并增加 5,589,575,856.73 元。

(十七)短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	128,500,000.00	238,600,000.00
保证借款	1,584,917,276.43	1,400,000,000.00
合 计	1,713,417,276.43	1,638,600,000.00

注 1：期末质押借款 128,500,000.00 元中 50,000,000.00 元系本公司以应收票据质押取得的中国电子财务有限责任公司（以下简称中电财务）借款，出票人为子公司合肥液晶；78,500,000.00 元系子公司合肥液晶以应收票据质押取得中电财务借款，出票人为本公司。

注 2：期末保证借款 1,584,917,276.43 元，其中：子公司合肥液晶取得徽商银行合肥蜀山支行借款 500,000,000.00 元、合肥科技农村商业银行借款 100,000,000.00 元、中信银行借款 70,000,000.00 元，上述借款由咸阳市中电彩虹集团控股有限公司提供担保（以下简称中电彩虹）；子公司光电科技取得芯鑫融资租赁有限责任公司借款 914,917,276.43 元，由中电彩虹、咸阳市金融控股有限公司（以下简称咸阳金控）按照持股比例进行担保。

(十八)应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	310,805,671.79	97,847,646.34
合 计	310,805,671.79	97,847,646.34

(十九) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,240,594,210.97	217,690,379.06
1 年以上	182,094,808.86	276,102,879.70
合 计	2,422,689,019.83	493,793,258.76

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
无锡英特派金属制品有限公司	57,998,382.11	合同未执行完毕
北京畅捷顺达货物运输有限公司	6,082,942.00	合同未执行完毕
咸阳市天然气有限公司	4,205,754.95	合同未执行完毕
中国五冶集团有限公司机械电气安装工程分公司	3,388,674.05	合同未执行完毕
上海宫本机械工程有限公司	3,261,000.00	合同未执行完毕
上海彰华膜净化有限公司	8,912,852.00	合同未执行完毕
苏圣科技(无锡)有限公司	6,628,100.00	合同未执行完毕
中国电子系统工程第二建设有限公司	4,568,000.00	合同未执行完毕
合 计	95,045,705.11	——

(二十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,480,933.02	1,837,170.84
1 年以上	1,207,040.02	417,888.49
合 计	3,687,973.04	2,255,059.33

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	23,928,279.44	167,735,759.89	143,579,680.03	48,084,359.30
二、离职后福利-设定提存计划	633,501.70	13,791,676.76	13,402,695.75	1,022,482.71
三、辞退福利	6,725,258.52	1,703,602.03	3,604,831.13	4,824,029.42
合 计	31,287,039.66	183,231,038.68	160,587,206.91	53,930,871.43

2、短期职工薪酬情况

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	6,552,443.52	136,908,464.90	118,932,305.10	24,528,603.32
2.职工福利费		9,463,115.42	9,463,115.42	
3.社会保险费	406,450.49	6,188,644.08	6,161,759.95	433,334.62
其中：医疗保险费	155,773.94	5,511,910.52	5,349,028.17	318,656.29
工伤保险费	44,725.42	424,624.47	407,182.11	62,167.78
生育保险费	28,373.05	252,109.09	227,971.59	52,510.55
其他	177,578.08		177,578.08	
4.住房公积金	179,435.72	8,395,120.70	6,726,604.51	1,847,951.91
5.工会经费和职工教育经费	16,789,949.71	6,780,414.79	2,295,895.05	21,274,469.45
合 计	23,928,279.44	167,735,759.89	143,579,680.03	48,084,359.30

3、设定提存计划情况

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	597,442.26	13,315,011.96	12,945,659.67	966,794.55
2、失业保险费	36,059.44	476,664.80	457,036.08	55,688.16
合 计	633,501.70	13,791,676.76	13,402,695.75	1,022,482.71

(二十二)应交税费

税 种	期末余额	期初余额
印花税	7,384,564.63	293,445.43
个人所得税	3,840,625.61	975,778.31
房产税	2,726,939.48	2,734,802.74
土地使用税	2,218,964.65	2,146,489.79
水利基金	84,164.75	43,872.88
城市维护建设税	3,679.03	317,784.54
教育费附加	2,627.88	311,498.36
营业税		6,390.10
合 计	16,261,566.03	6,830,062.15

(二十三)应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,486,635.03	316,220.92
短期借款应付利息	-	438,342.25
股东借款利息	50,917,502.24	-
合 计	54,404,137.27	754,563.17

(二十四)应付股利

股东名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	1,948,720.00	1,948,720.00	股东尚未领取
合 计	1,948,720.00	1,948,720.00	

(二十五)其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
股东借款	6,658,888,943.87	1,248,044,669.80
往来资金	83,057,697.27	15,812,590.00
购地款	561,768,282.45	30,939,946.45
社保、工会经费	6,925,409.74	5,454,225.00
保证金、押金	53,454,788.40	2,017,009.38
其他	11,147,188.01	9,851,773.50
合 计	7,375,242,309.74	1,312,120,214.13

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
咸阳金控（借款）	5,068,600,000.00	尚未要求支付
中电彩虹（借款）	1,590,288,943.87	尚未要求支付
陕西省国土资源局	530,828,336.00	尚未要求支付
咸阳金控（往来款）	66,929,724.40	尚未要求支付
江苏省张家港经济开发区实业总公司	30,939,946.45	尚未要求支付
中电彩虹（往来款）	1,002,862.25	尚未要求支付
合 计	7,288,589,812.97	—

(二十六)一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债分类

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,236,155,386.00	611,584,480.00
一年内到期的递延收益	6,798,752.03	6,710,589.09
合 计	1,242,954,138.03	618,295,069.09

2、一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	600,000,000.00	
抵押借款	106,155,386.00	112,584,480.00
保证借款	530,000,000.00	499,000,000.00
合 计	1,236,155,386.00	611,584,480.00

注 1：质押借款 600,000,000.00 元为子公司光电科技以咸阳市高科一路以西、星火大道以南 573855.7 平方米土地的土地收益权质押取得的中国建设银行咸阳分行借款。

注 2：抵押借款 106,155,386.00 元系本公司以子公司陕西电子的部分房屋建筑物、土地和生产线为抵押物取得的国家开发银行长期借款。

注 3：期末保证借款中，子公司合肥液晶取得的银团借款 395,000,000.00 元，彩虹集团有限公司（以下简称彩虹集团）和中电彩虹为该借款提供担保；向西安银行咸阳分行借款 33,000,000.00 元，中电彩虹和彩虹集团为该借款提供了担保；向长安银行彩虹支行借款 2,000,000.00 元，由中电彩虹提供担保。保证借款 100,000,000.00 元为子公司光电科技向咸阳渭城农商行等银行所取得的借款，由咸阳金控、中电彩虹按照持股比例进行担保。

(二十七)长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	500,000,000.00		4.75%
抵押借款		110,517,710.00	
保证借款	1,637,000,000.00	617,000,000.00	4.75%
合 计	2,137,000,000.00	727,517,710.00	

注 1：质押借款 500,000,000.00 元为子公司光电科技以咸阳市高科一路以西、星火大道以南 573855.7 平方米土地的土地收益权质押取得的长安国际信托股份有限公司长期借款。

注 2：期末保证借款中，子公司合肥液晶向徽商银行蜀山支行借款 500,000,000.00 元，由本公司进行担保；本公司取得银团借款 190,000,000.00 元，由中电彩虹提供担保。本公司向西安银行咸阳分行借款 99,000,000.00 元，彩虹集团提供担保。本公司向长安银行彩虹支行取得借款 148,000,000.00 元，中电彩虹提供担保。子公司光电科技向宁夏银行西安分行借款 350,000,000.00 元，取得银团借款 350,000,000.00 元，由咸阳金控、中电彩虹按照持股比例提供担保。

(二十八)长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类 别	期末余额	期初余额
辞退福利	15,901,264.13	17,880,518.15
合 计	15,901,264.13	17,880,518.15

(二十九) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
G8.5 液晶基板玻璃生产线建设	100,000,000.00			100,000,000.00	中央预算内资金
合 计	100,000,000.00			100,000,000.00	

(三十) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	11,256,873.64	-	2,338,609.70	8,918,263.94	
合 计	11,256,873.64	-	2,338,609.70	8,918,263.94	

(三十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	164,442,881.49	46,693,626.00	10,654,475.60	200,482,031.89	
合 计	164,442,881.49	46,693,626.00	10,654,475.60	200,482,031.89	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家实验室补助	53,368,266.86		208,406.57		53,159,860.29	与资产相关
溢流法电子玻璃基板项目课题补助		13,720,000.00		3,452,000.00	10,268,000.00	与收益相关
2017 年省级工业转型升级和高端装备制造专项资金项目		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
咸阳市财政局企业资金专户企业技术创新款	62,500.00			50,000.00	12,500.00	与资产相关
陕西省工业和信息化厅 2010 年省级企业技术改造专项资金	250,000.00			200,000.00	50,000.00	与资产相关
陕西省财政厅 2011 年度进口产品贴息	2,631,166.17			116,459.28	2,514,706.89	与资产相关
陕西省财政厅 2012 年度进口产品贴息	1,038,237.34		32,529.63	65,059.26	940,648.45	与资产相关
咸阳市秦都区国外智力引进办公室引智费	135,000.00		135,000.00		-	与资产相关
2010 年第 15 批省级科技创新成果转化	3,500,000.00		16,203.57	129,629.76	3,354,166.67	与资产相关
省科技成果转化专项资金配套经费-5.5 代 TFT-LCD 玻璃基板的研发及产业化	875,000.00		4,050.93	32,407.41	838,541.66	与资产相关
张家港市财政局企业进口贴	327,100.00		1,514.35	12,114.81	313,470.84	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入 损益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
息款						
G5-0.5T 玻璃基板加工设备技术改造项目	1,140,000.00		5,277.78	42,222.22	1,092,500.00	与资产相关
市技术改造专项（贴息）资金	160,000.00		740.74	5,925.93	153,333.33	与资产相关
地方政府奖励资金	17,869,706.50			411,600.00	17,458,106.50	与资产相关
高世代玻璃基板项目政府贴息	40,750,487.92			3,333,333.36	37,417,154.56	与资产相关
G6（0.5）液晶玻璃基板生产线研发改造	4,668,750.08			399,999.96	4,268,750.12	与资产相关
G8.5 液晶基板玻璃后加工技术研发和产业化	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
第六代液晶基板玻璃生产能力提升改造	27,666,666.62			2,000,000.04	25,666,666.58	与资产相关
小额合计		2,973,626.00			2,973,626.00	
合 计	164,442,881.49	46,693,626.00	403,723.57	10,250,752.03	200,482,031.89	

注 1：本期新增补助金额中，光电科技合并增加 32,973,626.00 元。

注 2：本期其他变动中，3,452,000.00 元系转拨联合申报单位，6,798,752.03 元系转入一年内到期的非流动负债。

（三十二）其他非流动负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	款项性质
合肥市新站区彩虹液晶玻璃 G8.5 液晶基板玻璃生产线	210,000,000.00			210,000,000.00	
合 计	210,000,000.00	-	-	210,000,000.00	

注：2016 年 4 月 15 日，本公司第七届董事会第四十五次会议审议通过了《关于与合肥城建投资控股有限公司签订〈国开发展基金投资合同〉的议案》，合肥城建投资控股有限公司（以下简称合肥城投）以现金 21,000 万元对子公司合肥液晶进行增资，增资款一次性或分期缴付，增资完成后合肥城投不向合肥液晶公司委派董事、监事和高级管理人员。项目建设期届满后，合肥城投以向合肥液晶减资或本公司回购的方式实现投资回收。项目建设期届满后，合肥液晶按计划履行减资程序。在投资期限内，合肥液晶每年向合肥城投支付平均年化收益率 1.272% 的投资收益，通过现金分红等方式实现，本公司将其作为债务工具列示。

（三十三）股本

项 目	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	
有限售条件股份：	720,000	2,851,632,044					2,852,352,044
其他内资持股	720,000	2,851,632,044					2,852,352,044
其中：境内法人持股	720,000	2,851,632,044					2,852,352,044

项 目	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	
有限售条件股份合计	720,000	2,851,632,044					2,852,352,044
无限售条件股份：							
人民币普通股	736,037,688						736,037,688
无限售条件股份合计	736,037,688						736,037,688
股份总额	736,757,688	2,851,632,044					3,588,389,732

注：本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行股票预案（三次修订稿）的议案》，并于 2017 年 7 月 19 日获得中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1282 号），向包括咸阳金控、中电彩虹在内的十名特定对象非公开发行的方式，发行的股票为境内上市人民币普通股，每股面值为 1.00 元，发行价格为 6.74 元，发行股份总数为 2,851,632,044 股。

（三十四）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	3,762,254,740.42	16,198,626,888.91		19,960,881,629.33
二、其他资本公积	589,533,191.30			589,533,191.30
合 计	4,351,787,931.72	16,198,626,888.91		20,550,414,820.63

注：本期资本溢价增加 16,198,626,888.91 元，系本公司 2017 年度非公开发行募集资金溢价。

（三十五）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	230,140,908.12			230,140,908.12
合 计	230,140,908.12			230,140,908.12

（三十六）未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,019,442,955.32	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-4,019,442,955.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,687,172.34	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,959,755,782.98	

(三十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	318,200,698.97	293,111,690.10	263,905,159.51	285,000,061.68
1.基板玻璃	285,181,831.03	281,342,855.35	263,905,159.51	285,000,061.68
2.技术服务	33,018,867.94	11,768,834.75		
二、其他业务小计	134,608,611.40	104,164,447.31	73,268,385.53	66,956,229.62
1.租赁收入	54,783,203.67	29,569,416.55	3,680,558.65	2,206,879.10
2.动能收入	73,870,132.15	73,870,132.15	64,071,744.72	63,420,157.17
3.其他	5,955,275.58	724,898.61	5,516,082.16	1,329,193.35
合 计	452,809,310.37	397,276,137.41	337,173,545.04	351,956,291.30

(三十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	6,183,017.28	5,189,310.95
土地使用税	3,023,750.47	1,584,132.42
印花税	7,611,085.59	692,769.70
水利基金	645,020.69	104,005.83
城市维护建设税	208,911.71	294,660.18
教育费附加	144,825.88	126,444.94
其他税费	6,824.63	86,525.32
合 计	17,823,436.25	8,077,849.34

(三十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,716,620.21	10,758,054.82
职工薪酬	1,831,295.49	1,351,615.59
样品及三包费		14,531,082.99
差旅费	1,331,895.45	2,110,784.81
仓储保管费	1,266,771.42	1,055,784.32

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	410,800.43	20,886.87
业务招待费	238,205.20	1,257,698.15
其他	95,626.36	171,728.80
合 计	8,891,214.56	31,257,636.35

(四十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,362,501.38	42,674,011.04
折旧费	24,987,021.50	28,168,186.36
修理费	17,590,972.66	17,822,788.48
停工损失	11,100,366.70	5,361,363.96
技术开发费用	9,261,734.80	4,075,148.01
无形资产摊销	5,274,438.39	2,046,141.48
劳务费	3,926,267.71	1,031,063.34
差旅费	3,125,936.11	2,396,492.93
聘请中介机构费用	2,261,889.64	1,039,107.55
存货损失	1,601,749.66	1,937,228.71
租赁费	1,104,878.65	1,347,205.20
水电费	827,010.77	3,610,244.96
税费		3,863,627.15
其他	9,513,367.86	9,786,557.70
合 计	162,938,135.83	125,159,166.87

(四十一)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	150,591,458.11	100,171,139.90
减：利息收入	35,463,149.24	654,453.88
汇兑损失	617,937.93	13,257,126.36
减：汇兑收益	9,114,023.39	2,928,299.46
手续费支出	570,046.69	163,429.75
其他支出	-650,262.24	9,034,578.96
合 计	106,552,007.86	119,043,521.63

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,976,348.79	9,331.25
存货跌价损失	29,165,835.86	42,082,418.78
固定资产减值损失	53,255,588.99	2,242,016.35
在建工程减值损失	31,763,066.80	5,336,508.89
合 计	129,160,840.44	49,670,275.27

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	616,384.98	-65,977.38
合 计	616,384.98	-65,977.38

(四十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新站经贸局合肥市促进新型工业转型升级奖励资金	17,936,400.00		与收益相关
房产税和土地使用税减免收入	8,690,935.16		与收益相关
合肥市商务局拨付国家进口补贴资金	4,652,557.00		与收益相关
高世代玻璃基板项目	3,333,333.36		与资产相关
财政部企业补助资金	3,000,898.41		与收益相关
第六代液晶基板玻璃生产能力提升改造项目	2,000,000.04		与资产相关
合肥市经济和信息化委员会奖补国家智能制造试点示范项目	2,000,000.00		与收益相关
合肥市经济和信息化委员会奖补洁净厂房项目	1,250,000.00		与收益相关
新站区 2014 年借转补“低温多晶硅液晶显示基板玻璃产品研制项目”	1,000,000.00		与收益相关
合肥市财政国库专项资金	411,600.00		与资产相关
G6（0.5）液晶玻璃基板生产线研发改造	399,999.96		与资产相关
国家实验室补助	208,406.57		与资产相关
其他小额合计	1,027,778.20		——
合 计	45,911,908.70		——

(四十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	15,254,794.53	
合 计	15,254,794.53	

(四十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
债务重组利得	55,603,016.34		55,603,016.34
政府补助	336,766,984.00	79,247,269.13	336,766,984.00
其他	1,444,659.27	380,125.00	1,444,659.27
合 计	393,814,659.61	79,627,394.13	393,814,659.61

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
咸阳市财政局高新区分局拨付 2017 年综合费用补贴	336,766,984.00		与收益相关
高世代液晶玻璃制造数字化车间项目		30,000,000.00	与收益相关
G6 液晶玻璃基板生产线装备系统研制及应用		20,000,000.00	与收益相关
技术转让退税		12,090,646.20	与收益相关
“1+6+2” 配套政策市级补助资金		4,000,000.00	与收益相关
高世代玻璃基板项目		3,333,333.36	与资产相关
G5 代 TFT-LCD 玻璃基板建设项目		3,000,000.00	与收益相关
新站区经贸局固定资产借转补资金		2,906,100.00	与收益相关
国家实验室补助		1,038,134.05	与资产相关
陕西省财政厅科技创新奖励		1,000,000.00	与收益相关
其他小额合计		1,879,055.52	
合 计	336,766,984.00	79,247,269.13	

(四十七) 营业外支出

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
固定资产报废损失	58,485,898.82	37,077,211.81	58,485,898.82
其他	1,655,648.52	1,482,980.54	1,655,648.52
合 计	60,141,547.34	38,560,192.35	60,141,547.34

(四十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	62,055,718.16	39,243,443.84
其中：押金保证金	35,891,152.03	2,017,009.38
差旅费	4,457,831.56	3,654,191.08
备用金	2,019,808.16	2,017,009.38
中介代理咨询费	661,889.64	1,039,107.55
仓储港杂费	1,266,771.42	3,250,295.55
运杂费	2,064,058.95	8,459,643.89
业务招待费	1,061,004.26	1,592,524.80
往来款	1,203,402.25	9,079,033.49
其他付现费用	13,429,799.89	8,134,628.72
收到的其他与经营活动有关的现金	421,812,651.88	81,370,154.54
其中：政府补助	381,417,669.22	60,907,900.00
利息收入	34,515,617.33	654,453.88
往来款	2,551,660.64	15,177,340.06
备用金、押金和保证金	3,327,704.69	4,630,460.60

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金：	1,679,016,869.38	5,500,000.00
其中：光电科技合并前借款	1,000,000,000.00	
光电科技合并前借款利息	13,333,333.44	
政府补助		5,500,000.00
投资活动保证金	665,683,535.94	
支付其他与投资活动有关的现金：	1,166,349,181.42	
其中：光电科技合并前借款	1,000,000,000.00	
投资活动保证金	166,349,181.42	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金：	725,500,000.00	1,200,000,000.00
其中：其他非流动负债		210,000,000.00
非金融机构借款	725,500,000.00	990,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金：	673,255,725.93	781,153,409.35
其中：偿还非金融机构借款	673,255,725.93	781,153,409.35

(四十九)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,623,738.50	-306,989,971.32
加：资产减值准备	129,160,840.44	49,670,275.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,980,200.50	157,513,825.34
无形资产摊销	5,803,721.59	2,046,141.48
长期待摊费用摊销		
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）	-616,384.98	65,977.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	58,485,898.82	37,077,211.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	150,591,458.11	100,171,139.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,254,794.53	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,154,201.89	22,728,141.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-261,537,215.88	37,302,783.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-105,052,217.77	-206,857,664.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	179,031,042.91	-107,272,139.48
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,023,780,807.95	265,431,808.42
减：现金的期初余额	265,431,808.42	275,524,533.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,758,348,999.53	-10,092,724.86

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：光电科技	13,869,370,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：光电科技	10,455,238,627.29
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：光电科技	
取得子公司支付的现金净额	3,414,131,372.71

3、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	10,023,780,807.95	265,431,808.42
其中：库存现金	4,408.37	6,494.37
可随时用于支付的银行存款	10,023,776,399.58	265,425,314.05
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,023,780,807.95	265,431,808.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：期末货币资金中，受限三个月以上的 869,868,311.68 元不作为现金等价物。

(五十)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	869,868,311.68	
其中：银行存款	37,927.14	银行冻结
其他货币资金	869,830,384.54	信用证保证金
应收票据	4,000,000.00	质押取得借款
固定资产	844,381,135.26	
其中：合肥液晶房屋建筑物	385,960,238.36	抵押取得借款
陕西电子生产线	458,420,896.90	抵押取得借款
投资性房地产	82,789,233.42	
其中：陕西电子房屋建筑物	82,789,233.42	抵押取得借款
无形资产	48,432,800.27	
其中：合肥液晶土地使用权	40,121,096.67	抵押取得借款

项目	期末账面价值	受限原因
陕西电子土地使用权	8,311,703.60	抵押取得借款
光电科技土地收益权		质押取得借款
合 计	1,849,471,480.63	--

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	376,081.15	6.5342	2,457,389.46
日元	9.00	0.057883	0.52
应收账款			
其中：日元	45,057,393.00	0.057883	2,608,057.08
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	10,830,000.00	6.5342	70,765,386.00

(五十二) 政府补助

本年确认的可收到政府补助金额合计 385,106,980.04 元，其中：实际收到 381,417,669.22 元；计入当期损益的金额为 382,678,892.70 元，其中：与资产相关的政府补助金额为 6,981,412.66 元、与收益相关的政府补助金额为 375,697,480.04 元。

1、 计入损益的政府补助情况

项目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
咸阳市财政局高新区分局拨付 2017 年综合费用补贴	336,766,984.00	营业外收入
新站经贸局转来合肥市促进新型工业转型升级奖励资金	17,936,400.00	其他收益
房产税和土地使用税减免收入	8,690,935.16	其他收益
合肥市商务局拨付国家进口补贴资金	4,652,557.00	其他收益
高世代玻璃基板项目	3,333,333.36	其他收益
财政部企业补助资金	3,000,898.41	其他收益
第六代液晶基板玻璃生产能力提升改造项目	2,000,000.04	其他收益
合肥市经济和信息化委员会奖补国家智能制造试点示范项目	2,000,000.00	其他收益
合肥市经济和信息化委员会奖补洁净厂房项目	1,250,000.00	其他收益
新站区 2014 年借转补“低温多晶硅液晶显示基板玻璃产品研制项目”	1,000,000.00	其他收益
其他小额合计	2,047,784.73	其他收益
合 计	382,678,892.70	

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
光电科技	2017 年 10 月	13,869,370,000.00	99.7841	现金增资	2017 年 10 月	实际取得控制权	513,015.27	93,925,135.81

2、合并成本及商誉

合并成本	光电科技
现金	13,869,370,000.00
合并成本合计	13,869,370,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,771,051,006.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	98,318,993.84

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	光电科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	11,593,424,168.81	11,593,424,168.81
应收款项	197,106,040.44	197,106,040.44
存货	8,663,493.76	8,663,493.76
固定资产	4,298,965.09	4,328,531.48
无形资产	681,535,849.30	681,530,544.05
在建工程	10,649,021,764.89	10,503,722,540.92
净资产：	13,800,847,034.90	13,691,814,931.68
减：少数股东权益	29,796,028.74	29,560,628.44
取得的归属于收购方份额	13,771,051,006.16	13,662,254,303.24

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西电子	陕西咸阳	陕西咸阳	生产、加工和经营电子玻璃制品	90.2117		同一控制下企业合并
张家港平板	江苏张家港	江苏张家港	液晶用玻璃基板、其他玻璃制品和相关产品投资、建设、开发、生产和销售	97.75		出资设立
合肥液晶	安徽合肥	安徽合肥	TFT-LCD 面板、模组及配套产品研究、开发、生产和销售；玻璃制品制造、销售	99.73		出资设立
光电科技	陕西咸阳	陕西咸阳	G8.6 液晶玻璃面板生产、销售	99.7841		非同一控制下企业合并

2、重要的非全资子公司情况（单位：万元）

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	陕西电子	9.7883	-3,110.02		8,854.11
2	光电科技	0.2159	20.28		2,999.88

3、重要的非全资子公司主要财务信息（单位：万元）

子公司名称	期末余额					
	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
陕西电子	118,372.86	590,697.24	709,070.10	497,507.62	110,533.88	608,041.49
光电科技	942,864.99	1,539,404.75	2,482,269.74	965,870.87	126,921.65	1,092,792.52

子公司名称	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
陕西电子	70,385.46	610,311.26	680,696.72	435,662.86	111,915.84	547,578.71
光电科技	——	——	——	——	——	——

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
陕西电子	41,977.07	-32,089.40	-32,089.40	-8,231.34	32,691.09	-32,626.49	-32,626.49	21,768.97
光电科技	51.30	9,392.51	9,392.51	10,364.09	——	——	——	——

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理

和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和日元有关，除本公司以美元和日元进行产品销售结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和日元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、日元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
货币资金-美元	376,081.15	1,899.27
货币资金-日元	9.00	237,364,053.00
应收账款-美元		59,606.33
应收账款-日元	45,057,393.00	381,448,513.00
长期借款-美元		21,870,000.00
一年内到期的非流动负债-美元	10,830,000.00	11,040,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

② 利率风险

本公司的利率风险产生美元计价的浮动利率借款合同，于 2017 年 12 月 31 日，美元计价的借款合同金额折合人民币 106,155,386.00 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 223,102,190.00 元）。

(2) 信用风险

于 2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司设专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应

收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，通过多方筹资，并取得国家产业发展的政策支持 and 关联方彩虹集团、母公司咸阳金控的财务支持，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	10,893,649,119.63				10,893,649,119.63
应收账款	165,281,226.43	1,929,640.47	741,323.45		167,952,190.35
其他应收款	228,699,538.74		2,497,318.96	4,167,656.20	235,364,513.90
金融负债：					
短期借款	1,713,417,276.43				1,713,417,276.43
应付账款	2,240,594,210.97	84,867,626.22	97,227,182.64		2,422,689,019.83
其他应付款	4,317,117,987.11	2,147,942,852.79	910,181,469.84		7,375,242,309.74
应付利息	54,404,137.27				54,404,137.27
应付职工薪酬	53,930,871.43				53,930,871.43
一年内到期的非流动负债	1,242,954,138.03				1,242,954,138.03
长期借款	57,791,382.77	539,239,996.22	1,657,642,534.50		2,254,673,913.49

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
咸阳金控	陕西咸阳	股权投资, 资本运作, 资产管理	3,080,000,000.00	31.01	31.01

本公司前任最终控制方为中国电子信息产业集团有限公司（以下简称“中国电子”），本期非公开发行股票后最终控制方变更为咸阳市国资委。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
彩虹集团	同受前最终控制方控制
中电彩虹	股东
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	同受前最终控制方控制
咸阳彩虹光伏科技有限公司	同受前最终控制方重大影响
陕西彩虹能源服务有限公司	同受前最终控制方控制
咸阳彩虹智能装备有限公司	同受前最终控制方控制
中国电子系统工程第三建设有限公司	同受前最终控制方控制
中国电子系统工程第二建设有限公司	同受前最终控制方控制
中国电子系统工程第四建设有限公司	同受前最终控制方控制
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	同受前最终控制方控制
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	同受前最终控制方控制
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	同受前最终控制方控制
彩虹(合肥)光伏有限公司	同受前最终控制方控制
彩虹集团新能源股份有限公司	同受前最终控制方控制/股东
咸阳中电彩虹物业管理有限公司	同受前最终控制方控制
咸阳彩联包装材料有限公司	同受前最终控制方重大影响
咸阳彩联电子材料有限公司	同受前最终控制方重大影响
中电财务	同受前最终控制方控制
南京熊猫电子装备有限公司	同受前最终控制方控制
南京熊猫机电仪技术有限公司	同受前最终控制方控制
南京熊猫信息产业有限公司	同受前最终控制方控制
咸阳彩虹医院	同受前最终控制方控制
合肥彩虹蓝光实业有限公司	同受前最终控制方控制
江苏彩虹永能新能源有限公司	同受前最终控制方控制
武汉中原电子信息有限公司	同受前最终控制方控制
中国电子进出口有限公司	同受前最终控制方控制
中国电子国际展览广告有限责任公司	同受前最终控制方控制

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
咸阳彩联包装材料有限公司	销售	商品	市场价格	6,752,948.33	2.00	147,537,988.81	43.9
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	销售	商品	市场价格	127,822,207.29	43.00	66,427,228.50	19.76
彩虹(合肥)光伏有限公司	销售	动能	市场价格	69,223,615.52	93.71	55,780,962.37	87.06
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	销售	商品	市场价格	48,240,000.00	16.23	27,022,800.00	8.04
彩虹集团	销售	商品	市场价格	659,022.22	0.22	524,222.22	0.20
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	销售	商品	市场价格	131,113,941.83	44.10		
彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	销售	技术服务	市场价格	14,150,943.40	68.00		
采购商品、接受劳务：							
中电彩虹	采购	商品劳务	市场价格	18,288.25	2.50	42,735.05	0.01
陕西彩虹能源服务有限公司	采购	动能劳务	市场价格	6,016,294.28	8.00	20,307,520.08	7.13
咸阳彩虹光伏科技有限公司	采购	商品	市场价格			384,867.42	0.11
咸阳中电彩虹物业管理有限公司	采购	活动费	市场价格			208,856.52	0.07
南京熊猫电子装备有限公司	采购	商品劳务	市场价格	4,718,735.02	2.00	11,522,051.31	2.02
咸阳彩联包装材料有限公司	采购	商品	市场价格			43,247.86	0.02
中国电子系统工程第二建设有限公司	采购	劳务	市场价格			11,368,000.00	2.00
中国电子系统工程第四建设有限公司	采购	劳务	市场价格			13,699,029.12	2.41
合肥彩虹蓝光实业有限公司	采购	商品	市场价格			81,196.58	0.03
咸阳彩虹医院	采购	劳务	市场价格			285,604.00	0.10
中国电子国际展览广告有限责任公司	采购	展位费	市场价格			89,622.64	0.03
彩虹(合肥)光伏有限公司	采购	动能劳务	市场价格	6,432,901.01	8.71		

采购定价原则：在合理测算生产成本和利润率的基础上，结合关联企业的供应量及配套能力、产品的质量、成本、结算方式并参考可比性市场价协商定价。

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上期确认的租赁收入/费用
本公司为出租方：				

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上期确认的租赁收入/费用
本公司为出租方：				
陕西电子	彩虹集团	房屋建筑物	2,364,982.00	3,547,472.99
陕西电子	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	生产线	38,545,233.50	
张家港	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	生产线	11,400,000.00	
张家港	江苏彩虹永能新能源有限公司	设备	25,641.02	
张家港	彩虹集团	车辆	8,547.01	
合 计	—	—	52,344,403.53	3,547,472.99
本公司为承租方：				
中电彩虹	陕西电子	房屋建筑物	673,142.88	684,361.92
中电彩虹	本公司	房屋建筑物		336,582.96
陕西彩虹能源服务有限公司	陕西电子	动能设备	567,521.37	683,760.69
彩虹（合肥）光伏有限公司	合肥液晶	房屋建筑物	4,346,049.04	4,346,048.97
合 计	—	—	5,586,713.29	6,050,754.54

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电彩虹	本公司	150,000,000.00	2017/9/7	2019/9/7	否
彩虹集团	本公司	100,000,000.00	2017/3/10	2020/3/6	否
中电彩虹	本公司	32,000,000.00	2015/11/23	2018/11/19	否
中电彩虹	合肥液晶	500,000,000.00	2017/6/29	2018/1/28	否
中电彩虹	合肥液晶	50,000,000.00	2017/4/7	2018/4/7	否
中电彩虹	合肥液晶	50,000,000.00	2017/3/15	2018/3/15	否
中电彩虹	合肥液晶	20,000,000.00	2017/6/7	2018/6/7	否
中电彩虹	合肥液晶	40,000,000.00	2017/6/1	2018/6/1	否
中电彩虹	合肥液晶	10,000,000.00	2017/9/29	2018/9/15	否
彩虹集团	合肥液晶	300,000,000.00	2010/8/8	2018/8/7	否
中电彩虹	合肥液晶	285,000,000.00	2015/9/8	2020/9/2	否
中电彩虹	电子玻璃	70,765,386.00	2010/8/30	2018/8/29	否
中电彩虹	电子玻璃	35,390,000.00	2010/11/16	2018/11/15	否
中电彩虹	彩虹光电	261,391,865.88	2017/7/1	主债务履行期届满之日起两年	否
咸阳金控	彩虹光电	653,525,410.55	2017/7/1		否
中电彩虹	彩虹光电	171,420,000.00	2016/9/26	2018/9/26	否
咸阳金控	彩虹光电	428,580,000.00	2016/9/26	2018/9/26	否
中电彩虹	彩虹光电	128,565,000.00	2016/12/29	2019/12/29	否
咸阳金控	彩虹光电	321,435,000.00	2016/12/29	2019/12/29	否
中电彩虹	彩虹光电	142,850,000.00	2017/3/31	2019/3/29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
咸阳金控	彩虹光电	357,150,000.00	2017/3/31	2019/3/29	否
中电彩虹	彩虹光电	99,995,000.00	2017/3/27	2020/3/23	否
咸阳金控	彩虹光电	250,005,000.00	2017/3/27	2020/3/23	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期末余额	起始日	到期日	利率
中电彩虹	拆入	17,500,000.00	2017/7/14	2018/7/13	3.48%
中电彩虹	拆入	1,000,000.00	2017/1/16	2017/12/31	3.48%
中电彩虹	拆入	193,685,196.12	2017/7/18	2018/7/17	4.35%
中电彩虹	拆入	65,000,000.00	2017/8/25	2017/12/31	4.35%
中电彩虹	拆入	45,000,000.00	2017/8/17	2017/12/31	4.35%
中电彩虹	拆入	100,000,000.00	2017/9/6	2017/10/1	4.35%
中电彩虹	拆入	448,103,747.75	2016/1/1	2017/12/31	1.20%
中电彩虹	拆入	580,000,000.00	2016/7/1	2017/12/31	1.20%
中电彩虹	拆入	140,000,000.00	2016/6/17	2017/12/31	1.20%
咸阳金控	拆入	1,428,600,000.00	2016/8/22	增发募集资金到账后 30 日内	0.00%
咸阳金控	拆入	154,230,000.00	2017/7/4		6.00%
咸阳金控	拆入	400,000,000.00	2017/8/11		6.00%
咸阳金控	拆入	600,000,000.00	2017/2/15		1.20%
咸阳金控	拆入	100,000,000.00	2017/7/3		0.00%
咸阳金控	拆入	200,000,000.00	2017/7/3		0.00%
咸阳金控	拆入	200,000,000.00	2017/3/28		4.35%
咸阳金控	拆入	100,000,000.00	2017/3/30		1.20%
咸阳金控	拆入	540,000,000.00	2017/5/23		1.20%
咸阳金控	拆入	500,000,000.00	2017/5/24		4.35%
咸阳金控	拆入	200,000,000.00	2017/5/24		4.35%
咸阳金控	拆入	100,000,000.00	2017/6/20		4.35%
咸阳金控	拆入	100,000,000.00	2017/6/21		4.35%
咸阳金控	拆入	50,000,000.00	2017/6/23		4.35%
咸阳金控	拆入	50,000,000.00	2017/6/23		4.35%
咸阳金控	拆入	100,000,000.00	2017/6/23		4.35%
咸阳金控	拆入	200,000,000.00	2017/6/30		4.35%
咸阳金控	拆入	45,770,000.00	2017/7/3		4.35%
合 计	—	6,658,888,943.87	—	—	—

截止 2017 年 12 月 31 日，关联方借款余额为 6,658,888,943.87 元，其中：中电彩虹借

款余额 1,590,288,943.87 元，本年发生借款利息 64,732,800.72 元；咸阳金控借款余额 5,068,600,000.00 元，本年发生借款利息 47,704,028.08 元。

5、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国电子系统工程第三建设有限公司	债务重组	4,632,645.40	8.32		
中国电子系统工程第四建设有限公司	债务重组	355,200.00	0.64		
合 计	—	4,987,845.40	8.96		

6、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	2,556,600.00	2,528,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

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
应收账款	南京中电熊猫平板显示科技有限公司	46,983,105.00		14,558,544.00	
应收账款	咸阳彩联包装材料有限公司			24,169,619.31	
应收账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	40,304,160.00		35,676,786.60	
应收账款	彩虹（合肥）光伏有限公司	10,443,758.20		9,346,467.52	
应收账款	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	16,947,436.00			
应收账款	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	44,659,600.00			
预付款项	陕西彩虹能源服务有限公司	125,000.00		125,000.00	
其他应收款	陕西彩虹能源服务有限公司	899,906.20		1,200.00	
其他应收款	南京熊猫信息产业有限公司	208,509.51			
其他应收款	中国电子进出口有限公司	28,186,665.24			
其他应收款	中国电子系统工程第二建设有限公司	532,742.76			
其他应收款	中国电子系统工程第四建设有限公司	849,980.56			
合 计	—	190,140,863.47		83,877,617.43	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	彩虹集团新能源股份有限公司		1,153.85
应付账款	陕西彩虹能源服务有限公司	54,300,931.11	48,918,709.77
应付账款	合肥彩虹蓝光实业有限公司		95,000.00
应付账款	中电彩虹	3,053,600.00	2,346,800.00
应付账款	中国电子系统工程第二建设有限公司	4,568,000.00	4,568,000.00
应付账款	中国电子系统工程第三建设有限公司	1,080,000.00	14,627,234.09
应付账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	6,000.00	3,558,000.00
应付账款	咸阳彩虹医院	142,934.00	142,934.00
应付账款	咸阳彩联包装材料有限公司	52,155.56	50,600.00
应付账款	中国电子国际展览广告有限责任公司		19,000.00
应付账款	彩虹集团	233,240.00	233,240.00
应付账款	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	44,462.39	
应付账款	南京熊猫电子装备有限公司	4,384,896.00	
应付账款	武汉中原电子信息有限公司	42,989.74	
应付账款	咸阳彩联电子材料有限公司	2,850,753.84	
应付账款	彩虹集团新能源股份有限公司	1,153.85	
其他应付款	彩虹集团	9,373,377.73	9,373,377.73
其他应付款	中电彩虹	1,591,291,806.12	1,248,493,586.18
其他应付款	中国电子系统工程第三建设有限公司	16,200.00	16,200.00
其他应付款	南京熊猫电子装备有限公司	4,050.00	
其他应付款	南京熊猫机电仪技术有限公司	3,600.00	
其他应付款	南京熊猫信息产业有限公司	20,749.32	
其他应付款	武汉中原电子信息有限公司	7,150.00	
其他应付款	咸阳彩虹光伏科技有限公司	3,449,378.11	
其他应付款	咸阳彩虹智能装备有限公司	20,000.00	
其他应付款	咸阳金控	5,135,529,724.40	
其他应付款	中国电子系统工程第二建设有限公司	278,988.58	
其他应付款	中国电子系统工程第四建设有限公司	424,337.49	
其他应付款	中国电子	6,000.00	
预收款项	彩虹（合肥）光伏有限公司	1,358,000.00	
预收款项	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	51,966.61	
预收款项	南京熊猫电子装备有限公司	44,060.00	
合 计	—	6,812,640,504.85	1,332,443,835.62

3、截止 2017 年 12 月 31 日，本公司存放于中电财务的银行存款余额 4,492,664.66 元，2017 年度累计产生存款利息收入 34,158.65 元。

4、截止 2017 年 12 月 31 日，公司以应收票据质押取得中电财务借款 128,000,000.00 元。

十、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司约定大额合同支出如下：

单位：万元			
投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
电子玻璃二期项目	153,062.57	148,525.30	4,537.27
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	2,453,618.00	1,664,984.00	788,634.00
合肥 8.5 代玻璃基板项目	45,757.63	32,818.82	12,938.81
合肥 TFT 玻璃基板一期	394,012.00	367,391.65	26,620.35
张家港 TFT 玻璃基板	177,015.01	174,121.53	2,893.48
合 计	3,223,465.21	2,387,841.30	835,623.91

（二）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

（1）本公司于 2008 年 1 月接到美国加利福尼亚州北部地区法院关于美国 Crago 公司代表该公司及其他类似情况的公司集体诉讼起诉书。指控包括本公司在内的多家彩色显像管（CRT）制造企业，违反反垄断法，合谋控制市场，导致了原告及其他集体原告成员支付的费用超出了由竞争市场所确定的价格，因此要求为自己的损失获得三倍赔偿。美国加利福尼亚州北部地区法院已受理了该诉讼。经核查，本公司自 1995 年以来至今从未在美国市场销售过彩管，本公司管理层初步判断该诉讼事项不会对公司正常的经营活动产生负面影响。

（2）本公司于 2009 年 7 月接到加拿大安大略省高等法院关于 The Fanshawe College of Applied Arts and Technology（范莎应用人文与技术学院，下称“Fanshawe College（范莎学院）”）的诉讼起诉书。Fanshawe College（范莎学院）指控被告自 1998 年 1 月 1 日至今相互串通密谋以维持、操控和稳定 CRT 价格，合谋控制市场，达成协议以不合理地提高 CRT 产品的价格，迫使原告和公众为 CRT 产品付出人为高价而对其造成损害。其提出主要诉讼要求如下：因进行串谋、故意侵犯经济利益和违反加拿大《最高法院规则》1985 年第 34 章即竞争法第 VI 部分的行为而作一般损害赔偿，要求全体被告共同赔偿金额为 1.5 亿美元，或按非法多开账款估算的损害赔偿金；惩罚性和惩戒性赔偿损害金额 1500 万美元；根据加拿大《最高法院规则》1985 年第 34 章即竞争法第 36 节赔偿该诉讼的调查费和诉讼费；按年度复利 10% 或法院另行命令的利率支付审前和审后利息；基于实际补偿的本诉讼的费用支出以及法院判予的其他法律救济。经本公司核查，自 1998 年以来本公司从未直接或通过代理商在加拿大市

场销售过 CRT 产品。本公司管理层初步判断该诉讼事项不会对公司正常的经营活动产生任何负面影响。

(3) 本公司于 2010 年 1 月 21 日接到加拿大不列颠哥伦比亚省高级法院温哥华市书记官处集体诉讼起诉书。原告方 Curtis Saunders (寇蒂斯·桑德斯) 指控包括本公司在内的全球多家彩色显像管 (CRT) 制造企业, 在 1995 年 1 月 1 日至 2008 年 1 月 1 日相互串谋或互相达成协议以不合理地提高 CRT 产品价格, 提高 CRT 产品的销售利润, 对原告和其他 CRT 产品购买者造成损害, 因此提出损害赔偿, 主要诉讼要求如下: ①因进行串谋、侵扰经济利益和违反 1985 年修订法典第 19 章 (第 2 补充条款) 竞争法的行为而作出一般损害赔偿; ②宣示原告和其他集体诉讼成员有权从被告处获得非法多收费用的赔偿; ③宣示被告应为原告和其他集体诉讼成员的利益而将非法多收的费用作为推定信托; ④发布法院令指示被告交出其非法多收的费用; ⑤惩罚性损害赔偿; ⑥竞争法规定的调查费用等。经本公司核查, 本公司自 1995 年以来从未直接或通过代理商在加拿大市场销售过 CRT 产品。本公司管理层初步判断该诉讼事项不会对公司正常的经营活动产生任何负面影响。

2、截止 2017 年 12 月 31 日, 子公司光电科技已开具但尚未履约完成的保函金额为 162,000.00 万元。

十一、资产负债表日后事项

1、2018 年 2 月 3 日, 本公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了拟与康宁新加坡控股有限公司 (下称康宁公司) 签订《合资企业合同》, 双方共同出资设立和运营一家中外合资公司 (下称合资公司), 建设 8.6+代后段加工生产线, 以提升公司产品的市场占有率、品牌影响力以及市场竞争力。合资公司一期注册资本为 2,000 万美元, 其中本公司以现金方式出资 1,020 万美元; 占合资公司注册资本的 51%, 康宁公司出资 980 万美元, 占合资公司注册资本的 49% 的股权。与此同时, 为保证项目建设, 本公司、康宁公司拟与咸阳高新技术产业开发区管理委员会签订《关于彩虹股份和康宁在陕西省咸阳市合资设立 TFT-LCD 玻璃基板后段加工工厂的投资协议》, 管委会将在项目用地、财政补助、税收优惠、能源供应等方面给予合资公司相应的政府扶持。

2、2018 年 2 月 3 日, 本公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了子公司光电科技拟向中国进出口银行陕西省分行、中国建设银行股份有限公司陕西省分行牵头组建的银团申请项目贷款人民币 140 亿元, 贷款期限为九年, 贷款利率为同期银行基准利率, 用于满足 G8.6

液晶面板项目建设需求。上述 140 亿元的贷款由中国电子、咸阳市城市建设投资控股集团有限公司和咸阳金控分别提供 40 亿元、25 亿元、20 亿元，共计 85 亿元的担保，担保类型为连带责任担保；光电科技拟以其拥有的土地、厂房及机器设备抵押给项目银团贷款银行，抵押金额为 55 亿元。本公司拟为光电科技本次申请银团贷款提供连带责任担保，担保金额 140 亿元。

上述贷款申请在获得银团各参团银行、各担保企业有权部门的批准、并经本公司董事会、股东大会审议通过后，正式办理相关贷款手续。

十二、其他重要事项

（一）对外投资

2017 年 9 月 22 日，本公司召开第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资的议案》。本公司拟与康宁公司在四川省成都市双流区共同出资设立和运营一家中外合资公司，建设 8.6+代 TFT-LCD 玻璃基板后段加工生产线。合资公司项目一期包括一条 8.6+代 TFT-LCD 玻璃基板后段生产线，项目一期的投资总额为 6,000 万美元，预计在 2018 年 8 月投产。合资公司注册资本为 2,000 万美元，其中本公司以现金方式出资 1,020 万美元，占合资公司注册资本的 51%；康宁公司出资 980 万美元，占合资公司注册资本的 49%的股权。上述合同及协议尚未签署，并需康宁公司履行董事会决策和审批程序、双流区履行必要的审批程序以及商务部对本次经营者集中申报的无条件批准。在各自履行完成决策程序、各方授权代表正式签署后生效。截止本报告报出日，该事项尚未完成。

（二）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

依据公司销售商品的种类分为玻璃基板和玻璃面板两部分划分为两个分部。

2、分部报告的财务信息

项 目	玻璃基板	玻璃面板	分部间抵销
一、主营业务收入	318,200,698.97		
二、主营业务成本	293,111,690.10		
三、对联营和合营企业的投资收益			
四、资产减值损失	129,160,840.44		
五、折旧费和摊销费	26,716,261.37	3,545,198.52	
六、利润总额	-68,258,007.20	93,925,135.81	-43,390.11
七、所得税费用			

项 目	玻璃基板	玻璃面板	分部间抵销
八、净利润	-68,258,007.20	93,925,135.81	-43,390.11
九、资产总额	30,623,088,387.80	24,822,697,368.34	-19,009,794,727.60
十、负债总额	8,722,894,899.56	10,927,925,197.63	-3,746,933,994.03

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	320,280,550.37	99.75	87,439.89	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	795,290.58	0.25	795,290.58	100.00
合 计	321,075,840.95	100.00	882,730.47	0.27

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	247,366,649.51	100.00	251,547.71	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	247,366,649.51	100.00	251,547.71	0.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月以内	10,186,319.8			24,938,366.68		
6-12 个月	555,861.15	1.00	5,558.61	12,692,797.26	1.00	126,927.97
1 至 2 年	1,637,625.62	5.00	81,881.28	207,675.13	5.00	10,383.76
2 至 3 年				597,670.94	10.00	59,767.09
3 至 4 年				181,562.97	30.00	54,468.89

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
合 计	12,379,806.57	0.06	87,439.89	38,618,072.98	0.65	251,547.71

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方组合	307,900,743.80			208,748,576.53		
合 计	307,900,743.80			208,748,576.53		

2、 本期计提坏账准备金额为 628,822.04 元。

3、 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合肥液晶	168,453,878.80	52.47	
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	46,983,105.00	14.63	
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	44,659,600.00	13.91	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	40,304,160.00	12.55	
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	7,500,000.00	2.34	
合 计	307,900,743.80	95.90	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,750,000.00	0.06	1,750,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,116,323,754.41	99.93		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	397,306.20	0.01	397,306.20	100.00
合 计	3,118,471,060.61	100.00	2,147,306.20	0.07

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,750,000.00	0.11	1,750,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,585,717,773.71	99.86		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	397,306.20	0.03	397,306.20	100.00
合 计	1,587,865,079.91	100.00	2,147,306.20	0.14

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
工商时报	1,750,000.00	1,750,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
合 计	1,750,000.00	1,750,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	2,425,989.77			3,498,648.06		
合 计	2,425,989.77			3,498,648.06		

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	3,113,450,872.80			1,581,778,780.85		
押金备用金组合	446,891.84			440,344.80		
合 计	3,113,897,764.64			1,582,219,125.65		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金、保证金	446,891.84	440,344.80
子公司借款	2,925,622,509.00	1,581,314,983.80
往来款及其他	192,401,659.77	6,109,751.31
合 计	3,118,471,060.61	1,587,865,079.91

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
张家港平板	关联方借款	1,312,000,000.00	0-5 年以上	42.07	
合肥液晶	关联方借款	1,169,930,009.00	0-6 个月	37.52	
陕西电子	关联方借款	443,692,500.00	0-3 年	14.23	
光电科技	往来款	187,670,000.00	0-6 个月	6.02	
工商时报	往来款	1,750,000.00	5 年以上	0.06	1,750,000.00
合 计		3,115,042,509.00	—	99.90	1,750,000.00

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资

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	17,815,585,399.21	2,512,824,223.39	15,302,761,175.82	3,946,215,399.21	2,512,824,223.39	1,433,391,175.82
合 计	17,815,585,399.21	2,512,824,223.39	15,302,761,175.82	3,946,215,399.21	2,512,824,223.39	1,433,391,175.82

2、对子公司投资

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
陕西电子	3,946,215,399.21			3,946,215,399.21		2,512,824,223.39
光电科技		13,869,370,000.00		13,869,370,000.00		
合 计	3,946,215,399.21	13,869,370,000.00		17,815,585,399.21		2,512,824,223.39

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	393,009,804.38	360,934,562.53	360,124,675.18	347,326,934.73
基板玻璃	359,990,936.44	346,438,482.34	346,299,888.84	336,863,259.50
玻璃基板设备加工组装			13,824,786.34	10,463,675.23
技术服务	33,018,867.94	14,496,080.19		
二、其他业务小计	80,435,199.76	80,278,988.24	104,380,619.93	102,497,255.53
材料销售	80,104,914.05	80,132,287.88	103,189,409.79	102,041,020.35
其他	330,285.71	146,700.36	1,191,210.14	456,235.18
合 计	473,445,004.14	441,213,550.77	464,505,295.11	449,824,190.26

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品投资收益	14,547,945.21	
合 计	14,547,945.21	

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	616,384.98	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	382,678,892.70	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	55,603,016.34	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,254,794.53	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,046,801.85	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	347,813.78	
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额	-7,704,817.52	
合 计	387,749,282.96	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.33	-19.10	0.05	-0.37		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.28	-21.75	-0.27	-0.42		



第 19 页至第 87 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：

日期：



主管会计工作负责人

签名：

日期：



会计机构负责人

签名：

日期：

