凯盛科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2019]第 2-00370 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[2019]第 2-00370 号

凯盛科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了凯盛科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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）应收账款的减值准备

1、事项描述

截至2018年12月31日，公司合并财务报表中应收账款余额为117,463.17万元，坏账准备为11,513.38万元，相关信息披露详见附注三（九）及附注五（二）。由于应收账款账面价值占总资产比例为17.60%，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收账款的坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提执行的审计程序主要包括：

（1）对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，综合评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，结合合同约定的信用期限，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

（5）获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。

（二）收入确认

1、事项描述

营业收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入的会计政策见附注三、（十九）；关于收入的披露见附注五、（二十九）。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性；

（2）与管理层访谈并选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对公司销售政策进行了解、分析，对主要产品及增长变化较大产品的变动原因进行分析，同时将销售价格与市场价格对比及将产品毛利率与历史和行业毛利率进行对比分析，确定波动的合理性；

（4）按照产品类别将公司销售数量与成本结转数量进行对比分析，以判断是否存在多确认收入或少结转成本的情形；

（5）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、销售出库单、报关单和收货签收单、货物提单，确定公司是否按照收入确认政策真实、准确、完整的确认、记录及列报营业收入；

（6）对本年记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以确认收入确认的完整性和真实性；

（7）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收货签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年三月十三日

合并资产负债表

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	466,034,735.51	448,298,700.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	1,389,484,052.36	1,282,867,916.98
其中：应收票据	五(二)	329,986,086.55	264,361,462.41
应收账款	五(二)	1,059,497,965.81	1,018,506,454.57
预付款项	五(三)	199,741,688.89	197,778,424.72
其他应收款	五(四)	17,830,290.37	33,552,506.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五(五)	1,566,238,919.88	1,157,232,598.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	172,811,578.38	99,720,567.02
流动资产合计		3,812,141,265.39	3,219,450,713.53
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			
固定资产	五(七)	1,313,883,327.76	1,316,294,518.46
在建工程	五(八)	291,953,499.99	92,920,419.57
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(九)	342,802,574.65	326,366,664.12
开发支出	五(十)		
商誉	五(十一)	196,264,229.88	231,551,881.17
长期待摊费用	五(十二)	8,818,058.78	4,589,114.97
递延所得税资产	五(十三)	29,345,653.49	25,167,786.44
其他非流动资产	五(十四)	25,532,213.85	50,056,747.82
非流动资产合计		2,208,599,558.40	2,046,947,132.55
资产总计		6,020,740,823.79	5,266,397,846.08

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：凯盛科技股份有限公司　　2018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(十五)	1,142,448,419.19	1,168,753,773.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(十六)	1,114,624,627.02	547,270,310.01
预收款项	五(十七)	70,044,005.24	59,320,283.99
应付职工薪酬	五(十八)	19,358,291.75	19,595,436.57
应交税费	五(十九)	23,358,712.69	36,006,513.92
其他应付款	五(二十)	21,458,241.52	61,693,867.66
其中：应付利息	五(二十)	9,376,826.00	4,580,254.28
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(二十一)	704,741,713.18	35,493,058.78
其他流动负债			
流动负债合计		3,096,034,010.59	1,928,133,244.23
非流动负债：			
长期借款	五(二十二)	218,946,524.00	484,047,786.00
应付债券	五(二十三)		198,991,677.56
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(二十四)	117,141,569.30	125,864,035.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		336,088,093.30	808,903,499.54
负债合计		3,432,122,103.89	2,737,036,743.77
股东权益：			
股本	五(二十五)	763,884,003.00	767,049,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十六)	959,568,308.30	967,930,186.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十七)	30,109,759.51	30,109,759.51
未分配利润	五(二十八)	648,924,509.13	605,704,707.58
归属于母公司股东权益合计		2,402,486,579.94	2,370,794,225.54
少数股东权益		186,132,139.96	158,566,876.77
股东权益合计		2,588,618,719.90	2,529,361,102.31
负债和或股东权益总计		6,020,740,823.79	5,266,397,846.08

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		197,436,701.64	104,984,989.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一（一）	131,771,218.81	82,745,422.12
其中：应收票据	十一（一）	5,251,840.27	26,193,875.25
应收账款	十一（一）	126,519,378.54	56,551,546.87
预付款项		1,665,655.11	717,154.91
其他应收款	十一（二）	868,727,758.21	745,655,299.27
其中：应收利息			
应收股利	十一（二）	317,302,400.00	317,302,400.00
存货		635,056.51	54,352,649.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,817,122.37	53,367,744.14
流动资产合计		1,242,053,512.65	1,041,823,258.61
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	十一（三）	1,296,700,190.30	1,179,545,288.60
投资性房地产		54,033,477.98	17,767,238.61
固定资产		381,603,279.99	488,762,653.12
在建工程		66,817,092.24	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,604,546.97	84,703,412.27
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			25,969,905.45
非流动资产合计		1,901,758,587.48	1,796,748,498.05
资产总计		3,143,812,100.13	2,838,571,756.66

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018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		435,000,000.00	430,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		212,839,959.56	43,746,806.00
预收款项		7,584.26	25,571.40
应付职工薪酬		240,609.02	108,175.03
应交税费		488,328.86	535,291.09
其他应付款		9,963,586.07	31,388,693.96
其中：应付利息			3,483,333.35
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		665,941,713.18	9,349,262.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,324,481,780.95	515,153,799.48
非流动负债：			
长期借款		111,746,524.00	378,047,786.00
应付债券			198,991,677.56
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,343,749.86	29,398,749.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,090,273.86	606,438,213.46
负债合计		1,461,572,054.81	1,121,592,012.94
股东权益：			
股本		763,884,003.00	767,049,572.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		971,324,348.09	975,742,488.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,405,374.79	13,405,374.79
未分配利润		-66,373,680.56	-39,217,691.40
股东权益合计		1,682,240,045.32	1,716,979,743.72
负债和股东权益总计		3,143,812,100.13	2,838,571,756.66

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合 并 利 润 表

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018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(二十九)	3,048,213,983.28	3,547,048,699.05
减：营业成本	五(二十九)	2,593,215,645.02	3,020,687,111.15
税金及附加	五(三十)	18,620,853.86	22,054,027.60
销售费用	五(三十一)	92,129,749.96	88,567,083.61
管理费用	五(三十二)	122,744,145.33	128,042,438.83
研发费用	五(三十三)	131,247,788.20	133,376,586.64
财务费用	五(三十四)	100,435,336.76	83,465,034.91
其中：利息费用	五(三十四)	91,980,873.04	84,169,434.01
利息收入	五(三十四)	2,281,541.99	6,743,620.04
资产减值损失	五(三十五)	58,033,308.00	70,533,236.79
加：其他收益	五(三十六)	127,299,569.38	16,446,128.98
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五(三十七)	-18,204.66	630,329.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,068,520.87	17,399,637.82
加：营业外收入	五(三十八)	12,621,366.59	111,342,422.23
减：营业外支出	五(三十九)	902,853.49	2,573,849.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		70,787,033.97	126,168,210.62
减：所得税费用	五(四十)	13,478,734.80	21,762,972.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,308,299.17	104,405,237.70
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		57,308,299.17	104,405,237.70
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		43,077,350.95	77,410,673.86
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		14,230,948.22	26,994,563.84
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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		57,308,299.17	104,405,237.70
归属于母公司股东的综合收益总额		43,077,350.95	77,410,673.86
归属于少数股东的综合收益总额		14,230,948.22	26,994,563.84
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.06	0.10
（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：

母公司利润表

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018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	十一（四）	196,404,712.36	158,981,548.50
减：营业成本	十一（四）	216,118,853.55	154,074,973.89
税金及附加		2,267,740.20	1,848,252.48
销售费用		2,385,380.34	8,323,098.91
管理费用		22,355,534.94	24,154,331.57
研发费用		22,390,710.17	7,906,785.70
财务费用		33,992,862.13	24,512,543.22
其中：利息费用		52,871,332.09	34,779,897.18
利息收入		19,403,137.52	10,429,096.74
资产减值损失		2,529,582.58	15,275,456.49
加：其他收益		66,973,226.04	4,135,000.04
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		264,858.70	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-38,397,866.81	-72,978,893.72
加：营业外收入		10,316,159.18	25,594,864.25
减：营业外支出		120,730.21	5,462.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-28,202,437.84	-47,389,492.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-28,202,437.84	-47,389,492.43
（一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-28,202,437.84	-47,389,492.43
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-28,202,437.84	-47,389,492.43
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：凯盛科技股份有限公司　　2018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		3,112,403,462.26	3,501,923,164.52
收到的税费返还		85,576,435.41	72,423,412.98
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	148,142,072.66	149,626,549.93
经营活动现金流入小计		3,346,121,970.33	3,723,973,127.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,697,885,024.53	3,116,143,810.13
支付给职工以及为职工支付的现金		405,533,636.02	453,055,855.96
支付的各项税费		99,814,348.82	120,973,579.32
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	131,817,104.95	135,869,785.17
经营活动现金流出小计		3,335,050,114.32	3,826,043,030.58
经营活动产生的现金流量净额		11,071,856.01	-102,069,903.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			199,480,000.00
取得投资收益收到的现金		489,486.05	454,568.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,427.19	
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(四十一)	211,557,489.50	
投资活动现金流入小计		212,069,402.74	199,934,568.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,517,465.32	115,213,991.06
投资支付的现金			209,920,000.00
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	五(四十一)	274,584,600.00	
投资活动现金流出小计		421,102,065.32	325,133,991.06
投资活动产生的现金流量净额		-209,032,662.58	-125,199,422.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,125,039,487.84	2,897,494,908.83
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十一)	143,793,965.13	63,088,768.95
筹资活动现金流入小计		2,280,833,452.97	2,960,583,677.78
偿还债务支付的现金		1,987,389,881.67	2,384,317,680.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,382,651.69	112,771,991.52
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(四十一)	111,714,820.75	97,719,000.00
筹资活动现金流出小计		2,181,487,354.11	2,594,808,672.24
筹资活动产生的现金流量净额		99,346,098.86	365,775,005.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-264,215.20	-9,727,499.47
五、现金及现金等价物净增加额		-98,878,922.91	128,778,180.49
加：期初现金及现金等价物余额		317,158,488.66	188,380,308.17
六、期末现金及现金等价物余额		218,279,565.75	317,158,488.66

法定代表人：　　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：凯盛科技股份有限公司　　2018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		132,009,462.15	158,854,913.99
收到的税费返还		2,190,190.72	
收到其他与经营活动有关的现金		101,695,470.91	26,703,651.09
经营活动现金流入小计		235,895,123.78	185,558,565.08
购买商品、接受劳务支付的现金		187,062,101.41	142,820,443.17
支付给职工以及为职工支付的现金		26,258,082.31	73,471,470.35
支付的各项税费		2,470,013.33	1,859,998.11
支付其他与经营活动有关的现金		28,479,499.97	2,451,651.06
经营活动现金流出小计		244,269,697.02	220,603,562.69
经营活动产生的现金流量净额		-8,374,573.24	-35,044,997.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,130,000.00
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			111,248,520.00
投资活动现金流入小计			113,378,520.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,564,646.54	25,378,655.69
投资支付的现金		30,000,000.00	12,570,000.00
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		25,914,600.00	347,136,128.14
投资活动现金流出小计		73,479,246.54	385,084,783.83
投资活动产生的现金流量净额		-73,479,246.54	-271,706,263.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		800,447,833.34	1,146,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		314,448,560.85	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,114,896,394.19	1,226,000,000.00
偿还债务支付的现金		626,049,262.00	684,849,262.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,580,866.08	76,238,413.29
支付其他与筹资活动有关的现金		346,906,813.28	90,799,495.83
筹资活动现金流出小计		1,019,536,941.36	851,887,171.12
筹资活动产生的现金流量净额		95,359,452.83	374,112,828.88
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		13,505,633.05	67,361,567.44
加：期初现金及现金等价物余额		94,761,186.22	27,399,618.78
六、期末现金及现金等价物余额		108,266,819.27	94,761,186.22

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：凯盛科技股份有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期										
	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		
一、上年期末余额	767,049,572.00		967,930,186.45				30,109,759.51	605,704,707.58	2,370,794,225.54	158,566,876.77	2,529,361,102.31
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	767,049,572.00		967,930,186.45				30,109,759.51	605,704,707.58	2,370,794,225.54	158,566,876.77	2,529,361,102.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,165,569.00		-8,361,878.15					43,219,801.55	31,692,354.40	27,565,263.19	59,257,617.59
（一）综合收益总额								43,077,350.95	43,077,350.95	14,230,948.22	57,308,299.17
（二）股东投入和减少资本	-3,165,569.00		-8,361,878.15						-11,527,447.15	13,334,314.97	1,806,867.82
1.股东投入的普通股										12,000,000.00	12,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他	-3,165,569.00		-8,361,878.15						-11,527,447.15	1,334,314.97	-10,193,132.18
（三）利润分配								142,450.60	142,450.60		142,450.60
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配								142,450.60	142,450.60		142,450.60
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	763,884,003.00		959,568,308.30				30,109,759.51	648,924,509.13	2,402,486,579.94	186,132,139.96	2,588,618,719.90

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：凯盛科技股份有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	上　期										
	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		
一、上年期末余额	383,524,786.00		1,377,343,429.44				30,109,759.51	566,646,512.32	2,357,624,487.27	132,168,455.94	2,489,792,943.21
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	383,524,786.00		1,377,343,429.44				30,109,759.51	566,646,512.32	2,357,624,487.27	132,168,455.94	2,489,792,943.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	383,524,786.00		-409,413,242.99					39,058,195.26	13,169,738.27	26,398,420.83	39,568,159.10
（一）综合收益总额								77,410,673.86	77,410,673.86	26,994,563.84	104,405,237.70
（二）股东投入和减少资本			-25,888,456.99						-25,888,456.99	-596,143.01	-26,484,600.00
1.股东投入的普通股										12,000,000.00	12,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			-25,888,456.99						-25,888,456.99	-12,596,143.01	-38,484,600.00
（三）利润分配								-38,352,478.60	-38,352,478.60		-38,352,478.60
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配								-38,352,478.60	-38,352,478.60		-38,352,478.60
3.其他											
（四）股东权益内部结转	383,524,786.00		-383,524,786.00								
1.资本公积转增股本	383,524,786.00		-383,524,786.00								
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	767,049,572.00		967,930,186.45				30,109,759.51	605,704,707.58	2,370,794,225.54	158,566,876.77	2,529,361,102.31

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

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	767,049,572.00		975,742,488.33				13,405,374.79	-39,217,691.40	1,716,979,743.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	767,049,572.00		975,742,488.33				13,405,374.79	-39,217,691.40	1,716,979,743.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,165,569.00		-4,418,140.24					-27,155,989.16	-34,739,698.40
（一）综合收益总额								-28,202,437.84	-28,202,437.84
（二）股东投入和减少资本	-3,165,569.00		-4,418,140.24						-7,583,709.24
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	-3,165,569.00		-4,418,140.24						-7,583,709.24
（三）利润分配								142,450.60	142,450.60
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配								142,450.60	142,450.60
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.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他								903,998.08	903,998.08
四、本期期末余额	763,884,003.00		971,324,348.09				13,405,374.79	-66,373,680.56	1,682,240,045.32

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

编制单位：凯盛科技股份有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	上　期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	383,524,786.00		1,367,333,377.91				13,405,374.79	46,524,279.63	1,810,787,818.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	383,524,786.00		1,367,333,377.91				13,405,374.79	46,524,279.63	1,810,787,818.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	383,524,786.00		-391,590,889.58					-85,741,971.03	-93,808,074.61
（一）综合收益总额								-47,389,492.43	-47,389,492.43
（二）股东投入和减少资本			-8,066,103.58						-8,066,103.58
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			-8,066,103.58						-8,066,103.58
（三）利润分配								-38,352,478.60	-38,352,478.60
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配								-38,352,478.60	-38,352,478.60
3.其他									
（四）股东权益内部结转	383,524,786.00		-383,524,786.00						
1.资本公积转增股本	383,524,786.00		-383,524,786.00						
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	767,049,572.00		975,742,488.33				13,405,374.79	-39,217,691.40	1,716,979,743.72

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

凯盛科技股份有限公司
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

凯盛科技股份有限公司（原安徽方兴科技股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 9 号文批准，由安徽华光玻璃集团有限公司（现更名为“安徽华光光电材料科技集团有限公司”，以下简称“华光集团”）作为主要发起人，联合国家建材局蚌埠玻璃工业设计研究院、浙江大学、蚌埠市建设投资有限公司、蚌埠市珠光复合材料有限责任公司以发起设立方式设立的股份有限公司。公司成立于 2000 年 9 月 30 日，设立时注册资本为 5000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]108 号文核准，本公司于 2002 年 10 月 23 日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式公开发行人民币普通股 4000 万股，并于 2002 年 11 月 8 日在上海证券交易所上市。

经过多次变更后，本期回购股份之前股本为 767,049,572 股。

根据公司与欧木兰、苏俊拱、梁诗豪、郑琦林、唐铸、欧严、新余市昌讯投资发展有限公司签订的《盈利预测补偿协议》及上市公司 2017 年年度股东大会会议决议，由于国显科技 2017 年业绩承诺未实现，欧木兰、苏俊拱、梁诗豪、郑琦林、唐铸、欧严、新余市昌讯投资发展有限公司以其持有上市公司股份进行业绩补偿，补偿股份总数量为 3,165,569 股，公司以 1 元的价格予以回购注销，截至 2018 年 10 月 19 日，此次回购股份已在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成注销手续，回购后，公司股本（注册资本）为 763,884,003.00 元。

公司法定代表人：夏宁

公司注册地址：安徽省蚌埠市黄山大道 8009 号

营业期限：2000-09-30 至 无固定期限

公司经营范围：ITO 导电膜玻璃、真空镀膜玻璃、盖板玻璃、柔性薄膜、显示模组、触控模组等电子产品、光电产品及配件的开发、研究、生产、销售、系统集成（不含限制项目）。新材料的技术转让、开发、咨询及技术服务；精密陶瓷、精细化工及电子行业用硅质、铝质粉体材料的生产及销售；化工原料、建筑材料、机械设备销售；信息咨询；本企业自产产品

及相关技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外）。国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。（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）。

本公司的母公司为安徽华光光电材料科技集团有限公司，实际控制人为中国建材集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 13 日批准报出。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	单 位	级次	简 称
1	安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	2	蚌埠华益
2	安徽方兴光电新材料科技有限公司	2	方兴光电
3	深圳市国显科技有限公司	2	国显科技
4	凯盛信息显示材料（池州）有限公司	2	池州公司
5	凯盛信息显示材料（洛阳）有限公司	2	洛阳公司
6	凯盛信息显示材料（黄山）有限公司	2	黄山公司
7	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	2	中恒公司
8	安徽中创电子信息材料有限公司	2	中创公司
9	蚌埠国显科技有限公司	3	蚌埠国显
10	深圳市国显光电有限公司	3	国显光电
11	国显科技（香港）有限公司	3	国显香港

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营：本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)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。

(八)外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债

项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九） 应收款项

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	应收款项账面余额在 200.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

	确定组合的依据
账龄组合	一般款项
备用金组合	员工备用金
关联方组合	具有控制和被控制关系的关联方款项
	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
备用金组合	不计提
关联方组合	不计提

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（%）
1 年以内	1	1
1—2 年	7	7
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

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	对于单项金额虽不重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十)存货

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、周转材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入

损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	2.38-3.80
机器设备	年限平均法	6-14	5	6.79-15.83
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）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。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当

有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

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。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

1、收入确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、收入确认的具体方法

内销：本公司在国内销售货物，以货物已经发出或交付，并取得相应签收单作为确认收入时点。

外销：合同或协议明确约定了货物发送到指定地点前与货物相关的所有风险由本公司承担的，需要客户签收货物后确认销售收入。合同或协议未明确约定的，依据出口报关单和提单确认收入。

（二十） 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。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，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十一)递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十二)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），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 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 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	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	1,389,484,052.36	1,282,867,916.98	应收票据：264,361,462.41
				应收账款：1,018,506,454.57
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	1,114,624,627.02	547,270,310.01	应付票据：123,749,251.16
				应付账款：423,521,058.85
3.应付利息计入其他应付款项目列示	其他应付款	21,458,241.52	61,693,867.66	应付利息：4,580,254.28
				其他应付款：57,113,613.38
4.管理费用列报调整	管理费用	122,744,145.33	128,042,438.83	261,419,025.47
5.研发费用单独列示	研发费用	131,247,788.20	133,376,586.64	

2、主要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额缴纳	16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	15%、25%、16.5%

不同所得税率执行情况

纳税主体名称	所得税税率
凯盛科技股份有限公司	15%
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	15%
安徽方兴光电新材料科技有限公司	15%
深圳市国显科技有限公司	15%、25%、16.5%（香港）
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	15%
安徽中创电子信息材料有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
凯盛信息显示材料（池州）有限公司	25%
凯盛信息显示材料（洛阳）有限公司	25%
凯盛信息显示材料（黄山）有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1、根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司 2018 年 10 月 26 日通过高新技术企业复审认定，证书编号：GR201834001589，有效期 3 年，报告期内企业所得税按 15%计缴。

2、根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司之控股子公司安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司 2017 年 11 月 7 日通过高新技术企业复审认定，证书编号：GR201734001646，有效期 3 年，报告期内企业所得税按 15%计缴。

3、根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司之控股子公司安徽方兴光电新材料科技有限公司于 2017 年 7 月 20 日通过高新技术企业认定，有效期三年，证书编号：GR201734000345，报告期内企业所得税按 15%计缴。

4、根据《关于深圳市 2017 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕171 号），本公司之控股子公司深圳市国显科技有限公司于 2017 年 10 月 31 日通过高新技术企业复审认定，有效期为三年，证书编号：GR201744203299，报告期内企业所得税按 15%计缴。

5、根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司之控股子公司国显科技的全资子公司蚌埠国显科技有限公司于 2017 年 7 月 20 日通过高新技术企业认定，有效期三年，证书编号：GR201734000033，报告期内企业所得税按 15%计缴。

6、根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司之全资子公司蚌埠中恒新材料科技有限责任公司 2016 年 10 月 21 日通过高新技术企业复审认定，证书编号：GR201634000285，有效期 3 年，报告期内企业所得税按 15%计缴。

同时，中恒公司属于社会福利企业，取得社会福利企业证书（福企证字第 340030009002 号），根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70 号），公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号），公司享受增值税退税政策，按照实际安置的残疾人数量可退还的增值税限额为每人每年 3.5 万元，从 2017 年 6 月以后为每人每年 5.4 万元。

7、根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件，本公司之控股子公司安徽中创电子信息材料有限公司于 2018 年 10 月 26 日通过高新技术企业认定，有效期三年，证书编号：GR201834001551，报告期内企业所得税按 15%计缴。

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	115,889.64	201,653.75
银行存款	218,163,676.11	316,956,834.91
其他货币资金	247,755,169.76	131,140,211.35
合计	466,034,735.51	448,298,700.01

注：其他货币资金主要为票据保证金及借款保证金、履约保证金。

(二)应收票据及应收账款

类　别	期末余额	期初余额
应收票据	329,986,086.55	264,361,462.41
应收账款	1,174,631,738.79	1,132,018,654.46
减：坏账准备	115,133,772.98	113,512,199.89
合　计	1,389,484,052.36	1,282,867,916.98

1.应收票据

类　别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	305,401,456.73	241,048,259.67
商业承兑汇票	24,584,629.82	23,313,202.74
合　计	329,986,086.55	264,361,462.41

注：（1）截止 2018 年 12 月 31 日，已用于质押的银行承兑汇票金额为 131,218,222.74 元。

（2）期末本公司终止确认已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为 140,025,119.00 元。

2.应收账款

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应收账款	74,590,242.49	6.35	59,301,352.76	79.50
按组合计提坏账准备的应收账款	1,081,082,012.65	92.04	39,554,497.04	3.66

类　　别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	1,071,012,573.46	91.18	39,554,497.04	3.69
不计提坏账准备的组合	10,069,439.19	0.86		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,959,483.65	1.61	16,277,923.18	85.86
合　计	1,174,631,738.79	100.00	115,133,772.98	9.80

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应收账款	79,707,831.12	7.04	60,252,615.96	75.59
按组合计提坏账准备的应收账款	1,027,871,578.12	90.80	37,480,525.70	3.65
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	1,019,727,428.08	90.08	37,480,525.70	3.68
不计提坏账准备的组合	8,144,150.04	0.72		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,439,245.22	2.16	15,779,058.23	64.56
合　计	1,132,018,654.46	100.00	113,512,199.89	10.03

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
惠州市创仕实业有限公司	9,334,455.63	9,334,455.63	4 至 5 年	100.00	破产清算
友华触控（深圳）有限公司	4,605,899.47	1,381,769.84	3 至 4 年	30.00	涉及诉讼纠纷
中山微视显示器有限公司	4,032,394.00	2,016,197.00	4 至 5 年	50.00	涉及诉讼纠纷
黄山市中显微电子有限公司	8,469,540.41	8,469,540.41	3 年以上	100.00	破产清算
深圳市中显微电子有限公司	6,183,868.00	6,183,868.00	3 年以上	100.00	破产清算
胜华科技股份有限公司	38,678,071.98	28,629,508.88	4 至 5 年	74.02	破产重整
婺源县百星奇科技有限公司	3,286,013.00	3,286,013.00	4 至 5 年	100.00	破产重整
合　　计	74,590,242.49	59,301,352.76		79.50	

（2）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
1 年以内	943,829,269.66	1.00	9,438,292.71	880,037,681.81	1.00	8,800,376.81
1 至 2 年	70,898,139.62	7.00	4,962,869.77	66,346,756.03	7.00	4,644,272.92
2 至 3 年	26,811,597.57	20.00	5,362,319.51	56,703,185.37	20.00	11,340,637.07

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
3 至 4 年	13,772,394.84	40.00	5,508,957.95	5,102,564.16	40.00	2,041,025.66
4 至 5 年	4,730,382.23	70.00	3,311,267.57	2,943,424.90	70.00	2,060,397.43
5 年以上	10,970,789.54	100.00	10,970,789.53	8,593,815.81	100.00	8,593,815.81
合　计	1,071,012,573.46	3.69	39,554,497.04	1,019,727,428.08	3.68	37,480,525.70

②不计提坏账准备的组合

组合名称	期末余额	期初余额
关联方往来款	10,069,439.19	8,144,150.04
合　计	10,069,439.19	8,144,150.04

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,621,573.09 元。

（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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南昌华勤电子科技有限公司	172,392,476.47	14.68	1,723,924.76
华勤通讯香港有限公司	103,019,754.07	8.77	1,030,197.54
群创光电股份有限公司	54,926,877.29	4.68	549,268.77
华硕电脑股份有限公司	50,622,950.16	4.31	506,229.50
胜华科技股份有限公司	38,678,071.98	3.29	28,629,508.88
合　计	419,640,129.97	35.73	32,439,129.45

(三)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(%)	金额	比例(%)
1 年以内	191,583,540.62	95.92	186,575,245.52	94.34
1 至 2 年	4,074,521.04	2.04	7,143,805.01	3.61
2 至 3 年	921,590.22	0.46	3,339,808.60	1.69
3 年以上	3,162,037.01	1.58	719,565.59	0.36
合　计	199,741,688.89	100.00	197,778,424.72	100.00

2.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(%)
Iluka Resources Limited	98,780,076.67	49.45

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
Tronox Mineral Sands(Pty)Ltd	15,862,056.44	7.94
永拓科技（深圳）有限公司	14,072,060.64	7.05
浙江飞鸿达光电科技有限公司	10,001,931.80	5.01
PT.IRVAN PRIMA PRATAMA	7,288,765.95	3.65
合　计	146,004,891.50	73.10

(四)其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
其他应收款项	21,472,794.94	36,158,942.05
减：坏账准备	3,642,504.57	2,606,435.80
合　计	17,830,290.37	33,552,506.25

1.其他应收款项

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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	20,003,693.32	93.16	2,173,402.95	10.87
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	11,039,070.51	51.41	2,173,402.95	19.69
不计提坏账准备的组合	8,964,622.81	41.75		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,469,101.62	6.84	1,469,101.62	100.00
合　计	21,472,794.94	100.00	3,642,504.57	16.96

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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	35,145,801.03	97.20	1,593,294.78	4.53
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	10,536,754.91	29.14	1,593,294.78	15.12
不计提坏账准备的组合	24,609,046.12	68.06		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,013,141.02	2.80	1,013,141.02	100.00
合　计	36,158,942.05	100.00	2,606,435.80	7.21

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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
1 年以内	4,803,623.65	1	48,036.24	6,179,184.09	1	61,791.84
1 至 2 年	3,108,062.45	7	217,564.37	1,265,377.18	7	88,576.40
2 至 3 年	452,363.30	20	90,472.66	1,767,340.40	20	353,468.09
3 至 4 年	1,371,471.03	40	548,588.41	133,372.52	40	53,349.00
4 至 5 年	116,029.36	70	81,220.55	517,904.25	70	362,532.98
5 年以上	1,187,520.72	100	1,187,520.72	673,576.47	100	673,576.47
合　计	11,039,070.51	19.69	2,173,402.95	10,536,754.91	15.12	1,593,294.78

②不计提坏账准备的组合

组合名称	期末余额	期初余额
关联方组合	585,645.56	395,976.59
备用金等组合	3,410,184.68	4,221,180.87
交易保障措施组合	4,968,792.57	19,991,888.66
合　计	8,964,622.81	24,609,046.12

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,036,068.77 元。

（3）其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	585,645.56	395,976.59
备用金等款项	3,410,184.68	4,221,180.87
交易保障措施组合	4,968,792.57	19,991,888.66
其他	12,508,172.13	11,549,895.93
合 计	21,472,794.94	36,158,942.05

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税	出口退税	4,519,044.31	1 年以内	21.05	
北京京东方光电科技有限公司	押金	818,016.21	5 年以上	3.81	818,016.21
岳侃	备用金	776,783.50	3 年以内	3.62	
豪市厨房用品（深圳）有限公司	押金	752,611.28	1 年以内	3.50	
深圳市集银科技有限公司	押金	710,045.00	1 至 2 年	3.31	49,703.15
合　计		7,576,500.30		35.29	867,719.36

(五)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	742,586,284.73	19,653,241.39	722,933,043.34	522,693,332.13	29,999,851.43	492,693,480.70
周转材料	963,907.54		963,907.54	977,813.45		977,813.45
在产品	304,916,664.20	8,105,779.30	296,810,884.90	260,769,860.32	5,599,323.76	255,170,536.56
库存商品	567,758,682.19	22,227,598.09	545,531,084.10	430,333,199.24	21,942,431.40	408,390,767.84
合　计	1,616,225,538.66	49,986,618.78	1,566,238,919.88	1,214,774,205.14	57,541,606.59	1,157,232,598.55

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	29,999,851.43	6,903,425.30		17,250,035.34	19,653,241.39
在产品	5,599,323.76	4,003,570.31		1,497,114.77	8,105,779.30
库存商品	21,942,431.40	9,181,019.24		8,895,852.55	22,227,598.09
合 计	57,541,606.59	20,088,014.85		27,643,002.66	49,986,618.78

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	119,134,929.12	86,107,263.07
预缴税金	9,057,435.06	10,571,701.53
理财产品	37,112,510.50	
待摊利息	7,506,703.70	3,041,602.42
合计	172,811,578.38	99,720,567.02

(七)固定资产

类　别	期末余额	期初余额
固定资产	1,313,883,327.76	1,316,294,518.46
合计	1,313,883,327.76	1,316,294,518.46

1.固定资产

（1）固定资产情况

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	279,763,202.65	1,471,163,605.48	8,274,272.54	47,403,688.07	1,806,604,768.74
2.本期增加金额	70,002,406.06	93,008,784.32	194,040.92	7,375,784.08	170,581,015.38
（1）购置	3,780,235.16	11,430,649.68	189,709.70	2,294,465.99	17,695,060.53
（2）在建工程转入	67,025,410.94	82,879,951.19	135,334.60	2,845,258.12	152,885,954.85
（3）明细重分类	-803,240.04	-1,301,816.55	-131,003.38	2,236,059.97	
3.本期减少金额	136,168.00	104,524,220.07	159,933.00	256,246.64	105,076,567.71
（1）处置或报废	136,168.00	5,736,520.32	159,933.00	247,998.70	6,280,620.02
（2）转为在建工程		98,787,699.75		8,247.94	98,795,947.69
4.期末余额	349,629,440.71	1,459,648,169.73	8,308,380.46	54,523,225.51	1,872,109,216.41
二、累计折旧					
1.期初余额	42,178,907.69	419,840,497.22	4,149,715.88	24,141,129.49	490,310,250.28
2.本期增加金额	10,078,679.70	102,172,430.44	428,342.11	4,547,058.61	117,226,510.86
（1）计提	10,092,305.85	100,470,534.22	783,304.59	5,880,366.20	117,226,510.86
（2）明细重分类	-13,626.15	1,701,896.22	-354,962.48	-1,333,307.59	
3.本期减少金额	12,067.70	48,939,522.25	119,879.29	239,403.25	49,310,872.49
（1）处置或报废	12,067.70	5,423,207.73	119,879.29	235,142.55	5,790,297.27
（2）转为在建工程		43,516,314.52		4,260.70	43,520,575.22
4.期末余额	52,245,519.69	473,073,405.41	4,458,178.70	28,448,784.85	558,225,888.65
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	297,383,921.02	986,574,764.32	3,850,201.76	26,074,440.66	1,313,883,327.76
2.期初账面价值	237,584,294.96	1,051,323,108.26	4,124,556.66	23,262,558.58	1,316,294,518.46

注：截止 2018 年 12 月 31 日，未办妥房产证的房屋建筑物金额为 86,109,469.21 元，相关房产证正在办理中。

(八)在建工程

类　　别	期末余额	期初余额
在建工程项目	291,953,499.99	92,920,419.57
合　计	291,953,499.99	92,920,419.57

1.在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

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
超薄信息显示材料深加工项目	20,585,731.22		20,585,731.22	26,833,811.35		26,833,811.35
超薄信息显示材料手机盖板项目	57,657,733.80		57,657,733.80			
6#高纯超细氧化锆生产线	257,613.68		257,613.68	7,376,306.01		7,376,306.01
球形石英粉生产线技改项目				8,695,199.79		8,695,199.79
调光膜				5,056,388.28		5,056,388.28
纳米钛酸钡功能陶瓷材料生产线	18,750,691.58		18,750,691.58	44,232,218.38		44,232,218.38
国显光电液晶显示模组生产线	47,940,648.81		47,940,648.81	726,495.76		726,495.76
年产 5000 万片手机触控模组	66,817,092.24		66,817,092.24			
蚌埠华益生产线扩建	79,943,988.66		79,943,988.66			
合　计	291,953,499.99		291,953,499.99	92,920,419.57		92,920,419.57

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
超薄信息显示材料深加工项目	26,833,811.35	26,336,266.23	32,584,346.36	20,585,731.22
超薄信息显示材料手机盖板项目		57,657,733.80		57,657,733.80
6#高纯超细氧化锆生产线	7,376,306.01	16,544,209.66	23,662,901.99	257,613.68
球形石英粉生产线技改项目	8,695,199.79	3,146,058.70	11,841,258.49	
调光膜	5,056,388.28	3,639,669.36	8,696,057.64	
纳米钛酸钡功能陶瓷材料生产线	44,232,218.38	7,823,809.22	33,305,336.02	18,750,691.58
国显光电液晶显示模组生产线	726,495.76	75,968,715.46	28,754,562.41	47,940,648.81
年产 5000 万片手机触控模组		66,817,092.24		66,817,092.24
蚌埠华益生产线扩建		93,985,480.60	14,041,491.94	79,943,988.66
合　计	92,920,419.57	351,919,035.27	152,885,954.85	291,953,499.99

(九)无形资产

项　目	土地使用权	非专利技术	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	190,320,246.08	183,794,182.90	17,358,862.50	6,200.00	5,118,699.70	396,598,191.18
2. 本期增加金额	26,317,697.83	4,573,387.03	6,023,950.15		4,068,809.86	40,983,844.87
（1）购置	26,317,697.83				4,068,809.86	30,386,507.69
（2）内部研发		4,573,387.03	6,023,950.15			10,597,337.18
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	216,637,943.91	188,367,569.93	23,382,812.65	6,200.00	9,187,509.56	437,582,036.05

项　目	土地使用权	非专利技术	专利权	商标权	软件	合计
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,970,377.32	35,272,111.57	4,133,062.50	6,200.00	2,027,755.72	55,409,507.11
2. 本期增加金额	4,545,861.26	16,676,417.56	2,084,269.17		1,241,386.35	24,547,934.34
（1）计提	4,545,861.26	16,676,417.56	2,084,269.17		1,241,386.35	24,547,934.34
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	18,516,238.58	51,948,529.13	6,217,331.67	6,200.00	3,269,142.07	79,957,441.45
三、减值准备						
1. 期初余额		14,822,019.95				14,822,019.95
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		14,822,019.95				14,822,019.95
四、账面价值						
期末余额	198,121,705.33	121,597,020.85	17,165,480.98		5,918,367.49	342,802,574.65
期初余额	176,349,868.76	133,700,051.38	13,225,800.00		3,090,943.98	326,366,664.12

(十)开发支出

项　目	期初余额	本期增加		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
CNC 精雕设备集中供液供冷系统开发		1,681,534.99	1,681,534.99	
穿戴类保护盖板研发项目		2,891,852.04	2,891,852.04	
液晶显示模组技术		6,023,950.15	6,023,950.15	
合　计		10,597,337.18	10,597,337.18	

(十一)　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
深圳市国显科技有限公司	253,720,314.28			253,720,314.28
合　计	253,720,314.28			253,720,314.28

2. 商誉减值准备

项　目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
深圳市国显科技有限公司	22,168,433.11	35,287,651.29		57,456,084.40
合　计	22,168,433.11	35,287,651.29		57,456,084.40

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收

回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试过程如下：

项　　目	国显科技（万元）
商誉账面余额①	25,372.03
期初商誉减值准备余额②	2,216.84
期初商誉的账面价值③＝①-②	23,155.19
期初未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	7,481.47
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	30,636.66
资产组的账面价值⑥	20,965.59
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	51,602.25
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	46,933.34
商誉减值损失⑨=⑦-⑧	4,668.91
本期归母商誉减值损失=⑨*75.58%（持股比例）	3,528.76

3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

国显科技于评估基准日的评估范围，是国显科技形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了中京民信（北京）资产评估有限公司 2019 年 3 月 10 日京信评报字（2019）第 065 号《凯盛科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试涉及的深圳市国显科技有限公司资产组可回收价值》的评估结果。

4.商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1）重要假设及依据

①假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

②假设评估基准日后被评估单位的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务；

③假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

④假设评估基准日后被评估单位所处国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

2）关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
国显科技	2019 年-2023 年（后续为稳定期）	[注 1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.82%

注 1：根据国显科技 2018 年未执行完的合同及 2019 年新签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。国显科技主要产品为显示器，基于目前市场上中小尺寸显示器的表现，已有多家厂商开始在中小尺寸产品上发力，积极开拓智能手机、平板电脑等市场。总体来看，在液晶电视销量逐渐放缓的趋势下，主要应用于智能手机、平板电脑等领域的中小尺寸液晶显示器产品前景较好。根据目前订单情况，结合企业战略发展规划，管理层判断企业未来 5 年的营业收入会相对较为平稳，逐年会有一定幅度的增涨，2023 年以后基本保持稳定。

（十二） 长期待摊费用

类　别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	4,116,607.68	2,230,284.96	1,840,420.82	4,506,471.82
配电工程	472,507.29	1,025,903.63	248,413.34	1,249,997.58
项目服务		3,218,813.71	157,224.33	3,061,589.38
合计	4,589,114.97	6,475,002.30	2,246,058.49	8,818,058.78

（十三） 递延所得税资产

1. 递延所得税资产

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	20,023,893.69	128,507,236.97	21,200,477.62	127,073,700.97
递延收益	399,912.50	2,666,083.36	135,000.00	900,000.00
未实现内部利润	2,236,309.30	14,908,728.62	1,987,567.45	13,250,449.67
可抵扣亏损	6,685,538.00	41,550,432.89	1,844,741.37	8,153,657.69
小　计	29,345,653.49	187,632,481.84	25,167,786.44	149,377,808.33

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	112,533,763.71	36,668,917.40
可抵扣亏损	232,153,055.73	155,949,090.19
合计	344,686,819.44	192,618,007.59

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
2018 年度		265,021.41
2020 年度	18,009,788.35	18,009,788.35
2021 年度	86,579,474.06	86,579,474.06
2022 年度	51,094,806.37	51,094,806.37
2023 年度	76,468,986.95	
合计	232,153,055.73	155,949,090.19

（十四）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		25,290,000.00
预付设备、工程款等	25,532,213.85	24,766,747.82
合　　计	25,532,213.85	50,056,747.82

（十五）短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	563,183,033.59	623,849,066.21
信用借款	429,000,000.00	430,000,000.00
保证、质押借款	50,000,000.00	114,904,707.09
质押借款	95,265,385.60	
保证、抵押借款	5,000,000.00	
合计	1,142,448,419.19	1,168,753,773.30

注：（1）保证借款 56,318.30 万元中，担保人及担保金额如下：

担保人	金 额（万元）
国显科技	2,000.00
本公司、国显光电、欧木兰及其配偶梁海元	10,593.24
本公司、欧木兰及其配偶梁海元	3,224.48
本公司、欧木兰	7,085.91
凯盛集团有限公司	5,000.00
本公司	24,414.67
中恒公司	4,000.00
合 计	56,318.30

（2）保证、质押借款 5,000 万元，其中 4,000 万元由本公司、欧木兰及其配偶梁海元、国显光电、蚌埠国显共同提供担保，同时国显科技以 1,030.88 万元定期存单作为借款质押物，另 1,000 万元借款由本公司提供担保同时华益公司以

其专利权作为借款质押物；

（3）9,526.54 万元质押借款，其中 6,576.54 万元质押借款由中创公司以 3,838.29 万元应收票据及 4,775.54 万元保证金作为借款质押物；2,950 万元以华益公司应收账款作为借款质押物。

（4）500 万元保证、抵押借款，由本公司提供担保，同时黄山公司以其土地作为借款抵押物。

（十六）应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	502,247,745.66	123,749,251.16
应付账款	612,376,881.36	423,521,058.85
合 计	1,114,624,627.021	547,270,310.01

1.应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	478,684,465.66	112,348,957.66
商业承兑汇票	23,563,280.00	11,400,293.50
合计	502,247,745.66	123,749,251.16

2.应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	560,383,480.57	379,796,777.21
1—2 年（含 2 年）	22,200,091.78	34,731,880.45
2—3 年（含 3 年）	23,229,568.08	5,512,941.41
3 年以上	6,563,740.93	3,479,459.78
合 计	612,376,881.36	423,521,058.85

（十七）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	59,209,055.96	52,971,118.61
1 年以上	10,834,949.28	6,349,165.38
合 计	70,044,005.24	59,320,283.99

（十八）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
短期薪酬	19,061,693.25	376,504,358.45	376,741,503.27	18,824,548.43
离职后福利-设定提存计划	533,743.32	30,669,081.70	30,669,081.70	533,743.32
合计	19,595,436.57	407,173,440.15	407,410,584.97	19,358,291.75

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
工资、奖金、津贴和补贴	17,239,628.83	342,982,858.86	342,433,908.36	17,788,579.33
职工福利费	994,940.87	14,305,532.22	15,300,473.09	
社会保险费	365,581.72	12,697,781.66	12,621,370.10	441,993.28
其中：医疗保险费	343,308.74	10,722,700.68	10,646,289.12	419,720.30
工伤保险费	11,620.62	832,392.57	832,392.57	11,620.62
生育保险费	10,652.36	1,142,688.41	1,142,688.41	10,652.36
住房公积金	461,541.83	6,025,398.84	5,892,964.85	593,975.82
工会经费和职工教育经费		492,786.87	492,786.87	
合计	19,061,693.25	376,504,358.45	376,741,503.27	18,824,548.43

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
基本养老保险	499,301.22	29,507,247.70	29,507,247.70	499,301.22
失业保险费	34,442.10	1,114,168.47	1,114,168.47	34,442.10
企业年金缴费		47,665.53	47,665.53	
合计	533,743.32	30,669,081.70	30,669,081.70	533,743.32

（十九）应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,993,865.07	7,845,268.77
企业所得税	12,978,382.78	24,147,167.72
个人所得税	1,090,772.94	1,089,609.04
城市维护建设税	282,224.16	15,626.29
房产税	1,232,336.18	502,901.93
教育费附加	149,146.50	6,696.99
土地使用税	2,324,655.78	2,212,125.25
其他税费	307,329.28	187,117.93
合计	23,358,712.69	36,006,513.92

（二十）其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	9,376,826.00	4,580,254.28
其他应付款项	12,081,415.52	57,113,613.38
合计	21,458,241.52	61,693,867.66

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
长期借款利息	101,597.22	
企业债券利息	5,253,356.83	3,483,333.35
短期借款应付利息	4,021,871.95	1,096,920.93
合计	9,376,826.00	4,580,254.28

2. 其他应付款项

（1）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,359,303.70	906,303.70
往来款	3,912,134.94	39,753,556.89
其他	3,809,976.88	16,453,752.79
合计	12,081,415.52	57,113,613.38

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	505,149,262.00	35,493,058.78
应付债券	199,592,451.18	
合计	704,741,713.18	35,493,058.78

(二十二) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证、抵押借款	27,200,000.00	
保证借款	191,746,524.00	134,047,786.00
信用借款		350,000,000.00
合计	218,946,524.00	484,047,786.00

注 1：担保、抵押情况如下：

保证人	担保金额	重分类至一年内到期非流动负债	扣除重分类后余额	备注
本公司	556,000,000.00	476,000,000.00	80,000,000.00	
中恒公司	41,847,786.00	11,349,262.00	30,498,524.00	
凯盛集团有限公司、国显科技	86,248,000.00	5,000,000.00	81,248,000.00	
本公司	40,000,000.00	12,800,000.00	27,200,000.00	保证、抵押借款（注）
合 计	724,095,786.00	505,149,262.00	218,946,524.00	

注：4,000 万元保证、抵押借款由本公司提供担保，同时以池州公司土地及厂房作为借款抵押物。

(二十三) 应付债券

项　　目	期末余额	期初余额
16 凯盛股份 MTN001		198,991,677.56
合计		198,991,677.56

注：重分类至一年内到期非流动负债。

(二十四) 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	125,864,035.98		8,722,466.68	117,141,569.30	资产有关
合计	125,864,035.98		8,722,466.68	117,141,569.30	

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小尺寸电容式触摸屏项目中央预算内投资补助	29,398,749.90		4,055,000.04	25,343,749.86	与资产相关
纳米钛酸钡功能陶瓷材料生产线项目	45,530,000.00			45,530,000.00	与资产相关
池州公司投资补助	24,280,786.08		571,300.00	23,709,486.08	与资产相关
其他与资产有关政府补助	26,654,500.00		4,096,166.64	22,558,333.36	与资产相关
合　计	125,864,035.98		8,722,466.68	117,141,569.30	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	767,049,572.00			-3,165,569.00	-3,165,569.00	763,884,003.00

注：股本变动见“附注一、企业基本情况”。

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	906,491,030.36		8,624,178.37	897,866,851.99
其他资本公积	61,439,156.09	262,300.22		61,701,456.31
合计	967,930,186.45	262,300.22	8,624,178.37	959,568,308.30

注：①本期回购股份减少 7,027,563.18 元；②吸收合并上海淮景并购买少数股东权益减少 1,596,615.19 元；③本期中创公司收到其他股东出资款增加 262,300.22 元。

(二十七) 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	30,109,759.51			30,109,759.51
合计	30,109,759.51			30,109,759.51

(二十八) 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	605,704,707.58	
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	605,704,707.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,077,350.95	
减：应付普通股股利	-142,450.60	回购股份对应的前期分红退回
期末未分配利润	648,924,509.13	

(二十九) 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
主营业务收入	2,932,393,005.23	2,501,844,536.60	3,416,676,410.27	2,916,374,815.51
其他业务收入	115,820,978.05	91,371,108.42	130,372,288.78	104,312,295.64
合计	3,048,213,983.28	2,593,215,645.02	3,547,048,699.05	3,020,687,111.15

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,119,358.16	8,200,592.21
教育费附加	2,014,664.09	2,738,530.94
地方教育费附加	941,396.75	1,816,945.67
房产税	2,706,513.50	1,527,820.66
土地使用税	6,792,996.78	6,399,065.74
其他	2,045,924.58	1,371,072.38
合计	18,620,853.86	22,054,027.60

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	34,589,997.02	36,969,600.02
职工薪酬	22,867,570.14	27,959,085.10
保险费	1,974,779.11	1,395,238.58
业务经费	8,148,900.41	2,315,136.72
修理费	5,924,551.42	3,732,077.12
业务费	9,586,920.06	6,599,147.49
其他	9,037,031.80	9,596,798.58
合计	92,129,749.96	88,567,083.61

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,009,610.63	62,060,219.13
保险费	451,693.71	535,648.66
折旧费	6,499,509.06	7,155,793.04

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	1,986,119.12	964,956.69
无形资产摊销	23,440,846.30	23,165,614.78
业务招待费	2,489,894.88	2,597,969.23
差旅费	3,574,644.81	3,453,682.24
办公费	5,573,325.38	4,315,173.50
聘请中介机构费	3,854,292.50	4,648,551.17
咨询费	2,306,922.68	1,628,771.00
其他	13,557,286.26	17,516,059.39
合 计	122,744,145.33	128,042,438.83

(三十三) 研发费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
直接材料	73,338,842.76	73,929,594.42
直接人工	35,855,126.04	41,366,935.47
水电费	7,996,285.22	5,289,300.25
折旧费	8,637,787.89	6,583,956.03
其他	5,419,746.29	6,206,800.46
合　　计	131,247,788.20	133,376,586.64

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,980,873.04	84,169,434.01
减：利息收入	2,281,541.99	6,743,620.04
汇兑损益	2,014,353.60	6,061,538.20
其他	8,721,652.11	-22,317.26
合计	100,435,336.76	83,465,034.91

(三十五) 资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,657,641.86	28,019,314.91
存货跌价损失	20,088,014.85	16,432,415.31
无形资产减值损失		3,913,073.46
商誉减值损失	35,287,651.29	22,168,433.11

项　目	本期发生额	上期发生额
合　计	58,033,308.00	70,533,236.79

(三十六) 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
中小尺寸电容式触摸屏项目	4,055,000.04	4,055,000.04	与资产相关
8000t/a 高纯超细电熔氧化锆生产线	1,111,000.00	1,111,000.00	与资产相关
其他与资产相关政府补助	3,556,466.64	2,572,300.20	与资产相关
产业扶持资金	62,037,000.00		与收益相关
科研补助	13,184,000.00	3,412,000.00	与收益相关
费用补助	11,053,814.48	2,497,145.00	与收益相关
经营补助	32,302,288.22	2,798,683.74	与收益相关
合 计	127,299,569.38	16,446,128.98	

(三十七) 资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-18,204.66	630,329.32
合计	-18,204.66	630,329.32

(三十八) 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
政府补助	102,000.00	106,696,853.36	102,000.00
股份回购补偿	10,193,131.18		10,193,131.18
其他	2,326,235.41	4,645,568.87	2,326,235.41
合 计	12,621,366.59	111,342,422.23	12,621,366.59

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
产业扶持资金		74,000,000.00	与收益相关
制造强省建设补助资金		3,700,000.00	与收益相关
其他与收益相关补助	102,000.00	28,996,853.36	与收益相关
合 计	102,000.00	106,696,853.36	

(三十九) 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
对外捐赠	7,000.00		7,000.00
非流动资产损坏报废损失	446,032.86	146,713.85	446,032.86
其他	449,820.63	2,427,135.58	449,820.63
合计	902,853.49	2,573,849.43	902,853.49

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	17,656,601.85	27,406,963.61
递延所得税费用	-4,177,867.05	-5,643,990.69
合计	13,478,734.80	21,762,972.92

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	金　额
利润总额	70,787,033.97
按法定税率计算的所得税费用	17,696,758.50
子公司适用不同税率的影响	-103,445.93
优惠税率影响	289,774.33
调整以前期间所得税的影响	2,046,138.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,649,182.97
使用前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	-2,711,286.69
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	19,681,313.22
研发加计扣除影响	-25,069,699.89
所得税费用	13,478,734.80

(四十一) 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
收到其他与经营活动有关的现金	148,142,072.66	149,626,549.93
其中：政府补助	114,061,012.15	115,431,182.12
利息收入	1,792,055.94	6,289,051.41
收到的往来款及其他	32,289,004.57	27,906,316.40

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	131,817,104.95	135,869,785.17
其中：期间付现支出	87,722,892.38	126,217,165.96
银行手续费	10,620,940.79	4,935,626.08
支付往来及其他	33,473,271.78	4,716,993.13

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	211,557,489.50	
其中：收回理财产品	211,557,489.50	
支付其他与投资活动有关的现金	274,584,600.00	
其中：购买理财产品	248,670,000.00	
支付前期股权购买款	25,914,600.00	

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	143,793,965.13	63,088,768.95
其中：向关方借款	38,000,000.00	31,000,000.00
退回借款保证金	35,003,000.00	28,081,768.95
票据贴现融资	70,790,965.13	
其他		4,007,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	111,714,820.75	97,719,000.00
其中：还关联方借款	48,100,000.00	30,000,000.00
借款保证金	58,064,177.41	35,003,000.00
融资手续费	5,550,643.34	
定期存款		32,716,000.00

(四十二) 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	57,308,299.17	104,405,237.70
加：资产减值准备	58,033,308.00	70,533,236.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,226,510.86	101,531,654.53
无形资产摊销	24,547,934.34	23,386,169.73
长期待摊费用摊销	2,246,058.49	5,246,968.84

项目	本期发生额	上期发生额
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)	18,204.66	777,043.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	446,032.86	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	92,245,088.24	84,169,434.01
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,177,867.05	-5,304,243.90
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）	-429,094,336.18	-205,732,783.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-168,605,836.89	-21,526,120.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	260,878,459.51	-259,556,500.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,071,856.01	-102,069,903.15
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	218,279,565.75	317,158,488.66
减：现金的期初余额	317,158,488.66	188,380,308.17
现金及现金等价物净增加额	-98,878,922.91	128,778,180.49

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	218,279,565.75	317,158,488.66
其中：库存现金	115,889.64	201,653.75
可随时用于支付的银行存款	218,163,676.11	316,956,834.91
二、期末现金及现金等价物余额	218,279,565.75	317,158,488.66

(四十三) 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	247,755,169.76	保证金
应收账款	15,218,794.26	保理借款
应收票据	131,218,222.74	应付票据及短期借款质押
固定资产	18,154,288.98	抵押借款
无形资产	48,360,975.05	抵押借款
合计	460,707,450.79	

(四十四) 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	2,471,397.49	6.8632	16,961,695.24
港币	379,311.26	0.8762	332,352.52
台币	1,226,239.00	0.2250	275,903.78
欧元	75,118.02	7.8473	589,473.64
应收账款			
其中：美元	22,722,133.49	6.8632	155,946,546.60
其他应收款			
其中：美元	16,197.50	6.8632	111,166.68
港币	17,421.10	0.8762	15,264.37
台币	477,046.67	0.2250	107,335.50
短期借款			
其中：美元	24,117,419.29	6.8632	165,522,672.07
欧元	6,838,066.79	7.8473	53,660,361.52
应付账款			
其中：美元	35,793,206.59	6.8632	245,655,935.43
日圆	21,927,993.28	0.0619	1,357,342.78
其他应付款			
其中：美元	32,290.63	6.8632	221,617.05
港币	945.00	0.8762	828.01

六、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	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	蚌埠市	生产销售	100		购买
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	蚌埠市	生产销售	100		购买
凯盛信息显示材料（洛阳）有限公司	蚌埠市	生产销售	100		投资设立
凯盛信息显示材料（黄山）有限公司	蚌埠市	生产销售	100		投资设立
安徽方兴光电新材料科技有限公司	蚌埠市	生产销售	71.18		投资设立
安徽中创电子信息材料有限公司	蚌埠市	生产销售	62.57		投资设立
凯盛信息显示材料（池州）有限公司	池州市	生产销售	100		购买
深圳市国显科技有限公司	深圳市	生产销售	75.58		购买

子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
蚌埠国显科技有限公司	蚌埠市	生产销售		75.58	投资设立
深圳市国显光电有限公司	深圳市	销售		75.58	投资设立
国显科技（香港）有限公司	深圳市	销售		75.58	投资设立

注：本期本公司吸收合并上海淮景建材销售有限公司，中恒公司吸收合并蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司。

2、重要的非全资子公司情况

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	国显科技	24.42%	3,633,840.69		135,363,475.39

3、重要的非全资子公司主要财务信息

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
国显科技	1,873,887,619.95	288,484,050.48	2,162,371,670.43	1,596,910,434.41	11,147,250.00	1,608,057,684.41

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
国显科技	1,567,797,770.15	205,181,652.66	1,772,979,422.81	1,220,096,612.61	13,449,416.67	1,233,546,029.28

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国显科技	1,848,084,816.34	14,880,592.49	14,880,592.49	21,776,883.57

子公司名称	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
国显科技	2,438,228,421.43	105,115,420.78	105,115,420.78	-105,221,510.06

七、关联方关系及其交易

（一） 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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(%)
安徽华光光电材料科技集团有限公司	蚌埠	新材料及玻璃制造	32,318.00	21.83	21.83

本公司最终控制方及实际控制人是：中国建材集团有限公司

(二)本公司子公司的情况

详见附注“六、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的关系
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	股东及同一最终控制人
蚌埠兴科玻璃有限公司	同一母公司
蚌埠化工机械制造有限公司	同一最终控制人
广东凯盛光伏技术研究院有限公司	同一最终控制人
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	同一最终控制人
洛阳玻璃股份有限公司	同一最终控制人
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	同一最终控制人
安徽瑞泰新材料科技有限公司	同一最终控制人
都江堰瑞泰科技有限公司	同一最终控制人
中国建材国际工程集团有限公司	同一最终控制人
蚌埠凯盛工程技术有限公司	同一最终控制人
深圳市凯盛科技工程有限公司	同一最终控制人
凯盛科技集团有限公司	同一最终控制人
成都中光电科技有限公司	同一最终控制人
河南洛阳凯盛新材料科技有限公司	同一最终控制人
凯盛光伏材料有限公司	同一最终控制人
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	同一最终控制人
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	同一最终控制人
中建材（蚌埠）光电材料有限公司	同一最终控制人
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司凯盛宾馆	同一最终控制人
欧木兰	国显科技少数股东

(四)关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

对方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳玻璃股份有限公司	原材料采购	21,206,941.68	13,627,941.96
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	原材料采购	4,414,048.57	2,255,429.35
蚌埠化工机械制造有限公司	购木箱	1,798,564.76	2,234,474.36
	购设备	384,335.37	999,999.96
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	购设备	357,294.42	1,568,376.03
	原材料采购	9,741.38	
成都中光电科技有限公司	原材料采购	283,400.00	27,000.00
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	电费	1,906,482.04	425,905.64
	接受劳务	2,431,003.37	20,009,333.44
	原材料采购		84,662.20
中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	接受劳务	5,363,018.88	30,000.00
广东凯盛光伏技术研究院有限公司	采购原材料		1,309,525.04
蚌埠凯盛工程技术有限公司	采购设备		605,128.21

②出售商品/提供劳务情况表

单位	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凯盛科技集团有限公司	销售商品	53,928.41	34,181.19
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	销售商品	8,059,350.11	4,274,358.97
中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司	销售商品	585,172.41	
中建材（蚌埠）光电材料有限公司	销售商品	712,820.51	
安徽天柱绿色能源科技有限公司	销售商品	175,761.12	
蚌埠兴科玻璃有限公司	销售商品	22,699.10	
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	技术开发服务	14,150,943.43	9,245,283.02
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	销售商品		6,324.79
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	销售商品	2,299.15	1,618.81
安徽华光光电材料科技集团有限公司	销售商品	46,835.93	
蚌埠化工机械制造有限公司	销售商品		875,641.03
凯盛光伏材料有限公司	销售商品	315,469.24	315,469.23
成都中光电科技有限公司	销售商品		113,879.48
河南洛阳凯盛新材料科技有限公司	销售商品		59,499.14
中国建材国际工程集团有限公司	销售商品		42,726.50
深圳市凯盛科技工程有限公司	销售商品	49,101.71	

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	办公楼	280,295.24	215,533.33

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
凯盛科技集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2018-8-24	2019-8-23	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2019-5-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	1,450,000.00	2018-12-26	2019-6-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2019-11-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	6,000,000.00	2018-12-26	2019-12-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2020-5-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	1,900,000.00	2018-12-26	2020-6-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2020-11-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	13,000,000.00	2018-12-26	2020-12-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2021-5-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	1,350,000.00	2018-12-26	2021-6-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2021-11-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	21,000,000.00	2018-12-26	2021-12-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	2,500,000.00	2018-11-30	2022-5-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	1,300,000.00	2018-12-26	2022-6-26	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	1,748,000.00	2018-11-30	2022-11-29	否
凯盛科技集团有限公司	本公司	21,000,000.00	2018-12-26	2022-12-26	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	16,862,200.00	2018-8-2	2019-1-29	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	15,382,600.00	2018-11-8	2019-5-7	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	40,000,000.00	2018-1-10	2019-1-10	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	25,000,000.00	2018-10-16	2019-10-15	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	20,000,000.00	2018-11-30	2019-10-15	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	30,000,000.00	2018-6-29	2019-6-29	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	17,130,390.00	2018-8-22	2019-1-22	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	5,802,080.00	2018-11-13	2019-5-10	否
欧木兰及其配偶梁海元	国显科技	8,000,000.00	2018-12-17	2019-12-17	否
欧木兰	国显科技	17,198,692.00	2018-8-31	2019-2-27	否
欧木兰	国显科技	20,691,147.00	2018-9-7	2019-3-6	否
欧木兰	国显科技	7,673,180.00	2018-9-20	2019-3-19	否
欧木兰	国显科技	18,980,847.00	2018-10-12	2019-4-10	否
欧木兰	国显科技	6,315,187.00	2018-12-10	2019-6-7	否

(五)关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	8,728,300.50	6,741,727.30
应收账款	广东凯盛光伏技术研究院有限公司	747,433.74	747,433.74
应收账款	都江堰瑞泰科技有限公司		157,730.00
应收账款	凯盛科技集团有限公司	30,869.97	
应收账款	蚌埠兴科玻璃有限公司	5,614.95	
应收账款	凯盛光伏材料有限公司	184,549.50	369,099.00
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司	49,990.00	49,990.00
应收账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司		1,894.00
应收账款	成都中光电科技有限公司		6,662.00
应收账款	河南洛阳凯盛新材料科技有限公司		69,614.00
应收账款	成都中建材光电材料有限公司	7,018.95	7,018.95
应收账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	57,449.00	
应收账款	安徽华光光电材料科技集团有限公司	54,329.68	
应收账款	安徽天柱绿色能源科技有限公司	203,882.90	
预付账款	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	7,545.88	7,545.88
预付账款	成都中光电科技有限公司		18,410.00
预付账款	洛阳玻璃股份有限公司	632,330.69	812,524.03
预付账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司		280,524.43
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	476,318.04	476,318.04
预付账款	蚌埠兴科玻璃有限公司	30,030.93	30,030.93
预付账款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司		30,000.00
预付账款	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	10,000.00	6,800.00
其他应收款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	509,234.00	321,693.39
其他应收款	深圳市凯盛科技工程有限公司	76,411.56	69,850.00
其他应收款	瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司		4,433.20
合 计		11,811,310.29	10,209,298.89

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	蚌埠玻璃工业设计研究院	2,914,527.17	5,181,685.76
应付账款	蚌埠化工机械制造有限公司	2,046,440.43	1,715,197.02
应付账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	69,800.00	69,800.00

应付账款	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	26,190,100.18	25,420,189.95
应付账款	广东凯盛光伏技术研究院有限公司	1,155,028.24	1,548,922.10
应付账款	凯盛光伏材料有限公司	221,134.65	115,982.50
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	1,244,000.00	805,000.00
应付账款	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	48,500.00	48,500.00
应付账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	4,073,885.57	
预收账款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司		300,000.00
其他应付款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	3,573,524.74	18,608,996.15
其他应付款	安徽华光光电材料科技集团有限公司	119,979.11	7,894,359.11
其他应付款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司		
其他应付款	蚌埠玻璃工业设计研究院凯盛宾馆	70,656.00	70,656.00
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司		9,000.00
其他应付款	中建材（合肥）粉体装备有限公司		4,000.00

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无

（二）或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

(一)前期会计差错

本公司本期无前期会计差错。

(二)分部报告

报告期内本公司无满足分部报告确认条件，故无需披露分部报告财务信息。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类　别	期末余额	期初余额
应收票据	5,251,840.27	26,193,875.25
应收账款	164,041,331.40	88,721,023.19
减：坏账准备	37,521,952.86	32,169,476.32
合计	131,771,218.81	82,745,422.12

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	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,972,749.10	10.96	12,732,422.47	70.84
按组合计提坏账准备的应收账款	130,327,332.34	79.45	9,942,045.79	7.63
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	32,449,846.56	19.78	9,942,045.79	30.64
不计提坏账准备的组合	97,877,485.78	59.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,741,249.96	9.59	14,847,484.60	94.32
合计	164,041,331.40	100.00	37,521,952.86	22.87

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应收账款	32,689,220.50	36.84	27,838,838.26	85.16
按组合计提坏账准备的应收账款	49,592,089.43	55.90	1,504,764.11	3.03
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	31,436,503.50	35.43	1,504,764.11	4.79
不计提坏账准备的组合	18,155,585.93	20.46		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,439,713.26	7.26	2,825,873.95	43.88
合计	88,721,023.19	100	32,169,476.32	36.26

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
惠州市创仕实业有限公司	9,334,455.63	9,334,455.63	4 至 5 年	100	破产清算
友华触控（深圳）有限公司	4,605,899.47	1,381,769.84	3 至 4 年	30	涉及诉讼纠纷
中山微视显示器有限公司	4,032,394.00	2,016,197.00	4 至 5 年	50	涉及诉讼纠纷
合　　计	17,972,749.10	12,732,422.47		70.84	

（2）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
1 年以内	17,909,002.77	1	179,090.03	25,219,145.86	1	252,191.46
1 至 2 年	721,299.49	7	50,490.96	500,000.00	7	35,000.00
2 至 3 年	500,000.00	20	100,000.00	5,346,852.04	20	1,069,370.41
3 至 4 年	6,019,112.04	40	2,407,644.82	370,505.60	40	148,202.24
4 至 5 年	318,707.60	70	223,095.32			
5 年以上	6,981,724.66	100	6,981,724.66			
合计	32,449,846.56	30.64	9,942,045.79	31,436,503.50	4.79	1,504,764.11

②不计提坏账准备的组合

组合名称	期末余额	期初余额
关联方往来款	97,877,485.78	18,155,585.93
合　计	97,877,485.78	18,155,585.93

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,357,481.08 元。

（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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	51,912,518.08	31.65	
凯盛信息显示材料（池州）有限公司	28,446,861.42	17.34	
天马微电子股份有限公司	10,656,402.31	6.50	106,564.02
惠州市创仕实业有限公司	9,334,455.63	5.69	9,334,455.63
深圳市国显科技有限公司	8,005,804.53	4.88	
合计	108,356,041.97	66.06	9,441,019.65

(二) 其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
应收股利	317,302,400.00	317,302,400.00
其他应收款项	552,554,435.49	428,754,693.90

类　别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	1,129,077.28	401,794.63
合计	868,727,758.21	745,655,299.27

其他应收款项分类披露

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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	552,427,310.68	99.98	1,001,952.47	0.18
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	1,137,302.15	0.21	1,001,952.47	88.10
不计提坏账准备的组合	551,290,008.53	99.77		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	127,124.81	0.02	127,124.81	100
合计	552,554,435.49	100	1,129,077.28	0.2

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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	428,754,693.90	100	401,794.63	0.09
其中：账龄分析法计提坏账准备的组合	829,615.49	0.19	401,794.63	48.43
不计提坏账准备的组合	427,925,078.41	99.81		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	428,754,693.90	100	401,794.63	0.09

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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
1 年以内	50,885.00	1	508.85	84,926.85	1	849.27
1 至 2 年	29,411.01	7	2,058.77	138,822.00	7	9,717.54
2 至 3 年	10,651.00	20	2,130.20	29,594.18	20	5,918.84
3 至 4 年	61,369.50	40	24,547.80	60,272.46	40	24,108.98
4 至 5 年	40,929.30	70	28,650.51	516,000.00	70	361,200.00
5 年以上	944,056.34	100	944,056.34			
合计	1,137,302.15	88.10	1,001,952.47	829,615.49	48.43	401,794.63

（2）不计提坏账准备的组合

组合名称	期末余额	期初余额
关联方组合	551,247,508.53	427,695,562.22
备用金组合	42,500.00	229,516.19
合　计	551,290,008.53	427,925,078.41

（3）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 172,101.50 元。

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	551,247,508.53	427,695,562.22
其他	1,306,926.96	1,059,131.68
合计	552,554,435.49	428,754,693.90

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市国显科技有限公司	关联方往来款	348,684,115.78	2 年以内	63.10	
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	关联方往来款	63,678,756.56	1 年以内	11.52	
蚌埠国显科技有限公司	关联方往来款	70,863,645.45	1 年以内	12.82	
安徽方兴光电新材料科技有限公司	关联方往来款	40,536,170.74	2 年以内	7.34	
凯盛信息显示材料（池州）有限公司	关联方往来款	14,000,000.00	1 年以内	2.53	
合 计		537,762,688.53		97.31	

(三) 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	1,296,700,190.30		1,296,700,190.30	1,180,445,288.60	900,000.00	1,179,545,288.60
合 计	1,296,700,190.30		1,296,700,190.30	1,180,445,288.60	900,000.00	1,179,545,288.60

1. 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
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	192,829,813.05			192,829,813.05

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海淮景建材销售有限公司	900,000.00		900,000.00	
蚌埠中恒新材料科技有限公司	443,181,134.12			443,181,134.12
蚌埠硅基材料产业技术研究院有限公司	699,297.24			699,297.24
安徽方兴光电新材料科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
安徽中创电子信息材料有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00
深圳市国显科技有限公司	490,986,547.77			490,986,547.77
凯盛信息显示材料（池州）有限公司	17,848,496.42	30,000,000.00		47,848,496.42
凯盛信息显示材料（黄山）有限公司		32,179,102.16		32,179,102.16
凯盛信息显示材料（洛阳）有限公司		54,975,799.54		54,975,799.54
合　计	1,180,445,288.60	117,154,901.70	900,000.00	1,296,700,190.30

(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	67,044,295.45	91,839,734.70	148,894,637.37	149,027,300.08
二、其他业务小计	129,360,416.91	124,279,118.85	10,086,911.13	5,047,673.81
合计	196,404,712.36	216,118,853.55	158,981,548.50	154,074,973.89

十二、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	-18,204.66	
2．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）	127,401,569.38	
3．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,980.48	
4．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,616,513.10	
5．所得税影响额	-7,209,391.01	
6.少数股东损益影响	-8,402,461.41	
合　　计	124,389,005.88	

(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（%）		基本每股收益	
	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	1.80	3.26	0.06	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.40	-0.97	-0.11	-0.03

凯盛科技股份有限公司

二〇一九年三月十三日

第 1 页至第 50 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：_____	签名：_____	签名：_____
日期：_____	日期：_____	日期：_____