

黑牛食品股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意相关风险，具体请见“第四节、经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	173

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	黑牛食品股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	深圳证券交易所指定披露网站： http://www.cninfo.com.cn
云谷固安	指	云谷（固安）科技有限公司
霸州云谷	指	霸州市云谷电子科技有限公司
西藏知合	指	西藏知合资本管理有限公司
华夏控股	指	华夏幸福基业控股股份公司
黑牛资本	指	深圳市黑牛资本管理有限公司
廊坊银行	指	廊坊银行股份有限公司
国显光电	指	昆山国显光电有限公司
显示基金	指	河北新型显示产业发展基金（有限合伙）
黑牛营销	指	黑牛食品营销有限公司
黑牛实业	指	汕头市黑牛实业有限公司
揭阳黑牛	指	揭阳市黑牛食品工业有限公司
安徽黑牛	指	安徽省黑牛食品工业有限公司
广州黑牛	指	黑牛食品（广州）有限公司
三浦威特	指	三浦威特园区建设发展有限公司
知合资本	指	知合资本管理有限公司
华夏幸福	指	华夏幸福基业股份有限公司
国创投资	指	昆山国创投资集团有限公司
AMOLED	指	有源矩阵有机发光显示器件（Active-matrix organic light emitting display 的英文简称）
OLED	指	有机发光显示器件（Organic Light-Emitting Display 的英文简称）
PMOLED	指	无源矩阵有机发光显示器件（Passive-matrix organic light emitting display 的英文简称）
本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	黑牛食品	股票代码	002387
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	黑牛食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	黑牛食品		
公司的外文名称（如有）	BLACKCOW FOOD COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	BLACKCOW FOOD CO.,LTD.		
公司的法定代表人	程涛		
注册地址	广东省汕头市金平区潮汕路岐山北工业片区 02-02 号		
注册地址的邮政编码	515064		
办公地址	北京市朝阳区东三环北路辛 2 号迪阳大厦 606 单元		
办公地址的邮政编码	100027		
公司网址	http://www.blackcow.cn		
电子信箱	zqb@blackcow.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘宇宙
联系地址	北京市朝阳区东三环北路辛 2 号迪阳大厦 606 单元
电话	010-56982799
传真	010-56982796
电子信箱	zqb@blackcow.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区东三环北路辛 2 号迪阳大厦 606 单元

四、注册变更情况

组织机构代码	914405007254810917
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内公司主营业务变更为显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

注：报告期内变化情况如有则填写相关内容；若无变化，则填写“无变更”。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	胡志刚、范荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室	赵军、谢思遥	2017 年 1 月 9 日至 2018 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	31,727,545.97	159,157,619.38	-80.07%	430,507,790.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,330,341.89	26,185,425.90	-41.45%	-641,579,645.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-384,466,069.60	-71,597,248.33	-436.98%	-252,907,644.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	361,246,936.05	-48,077,080.36	851.39%	64,168,949.89
基本每股收益（元/股）	0.0327	0.0558	-41.40%	-1.3666
稀释每股收益（元/股）	0.0327	0.0558	-41.40%	-1.3666
加权平均净资产收益率	2.01%	3.54%	-1.53%	-61.14%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末

总资产（元）	9,197,346,261.61	1,356,770,708.44	577.89%	1,226,890,506.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	768,772,833.03	753,442,491.14	2.03%	727,257,065.24

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,169,300.00	7,087,196.75	8,179,793.78	11,291,255.44
归属于上市公司股东的净利润	-30,015,963.80	-67,869,527.10	36,950,793.52	76,265,039.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,030,464.98	-67,942,577.90	-73,700,739.72	-212,792,287.00
经营活动产生的现金流量净额	-21,519,129.51	6,979,255.43	55,489,991.49	320,296,818.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		101,045,042.83	-392,332,895.57	
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）	522,538,034.47	1,069,510.33	6,057,626.39	报告期内公司及子公司收到的与收益相关的政府补助
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-4,092,432.48		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	392,885.64	-239,446.45	-2,386,615.99	工程罚款、收取的违约金等
减：所得税影响额	123,134,508.62		10,116.48	
合计	399,796,411.49	97,782,674.23	-388,672,001.65	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2016 年下半年，公司置出食品饮料资产，同时，公司积极探索业务转型方向，力求通过进军新兴产业领域，打造新的盈利增长点。公司主营业务变更为 OLED 新型显示产品的研发、生产、销售和技术服务。

报告期内，公司通过非公开发行股票募集资金进军 OLED 产业，积极推动上市公司业务转型，及时把握 OLED 产业发展的历史机遇，加速推进自主创新成果的产业化和规模化，将自主创新技术积累转化为公司新的核心竞争力，增强上市公司持续经营能力，切实提升上市公司价值。公司全资子公司云谷固安和霸州云谷积极进行第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目和第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目的建设。公司第 6 代 AMOLED 面板生产线项目及第 6 代 AMOLED 模组生产线项目预计于 2018 年第四季度逐步开始量产。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	主要系报告期内公司将部分房屋建筑物对外出租，因资产用途改变相应转换为投资性房地产核算所致
无形资产	无
在建工程	报告期内公司第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项目投入增加所致
货币资金	主要系报告期内借款增加所致
投资性房地产	主要系报告期内公司将部分房屋建筑物对外出租，因资产用途改变由固定资产/无形资产转入投资性房地产核算所致
其他非流动资产	主要系报告期内预付工程及设备款增加，以及预期一年内无法抵扣的进项税转入本科目所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 技术积累与创新优势

公司通过发行股份购买资产方式取得国显光电控制权，国显光电是国内 OLED 行业领先的、集 OLED 研发与生产于一体的高科技企业。自 2001 年以来，国显光电及其下属公司始终致力于 OLED 技术的自主创新与产业化；经过十五年的发展，国显光电及其下属公司通过与清华大学紧密合作，建立起了从基础研究、中试研发至量产技术开发的完整技术创新体系，申请 OLED 相关专利 2,763 项。2010 年国显光电下属公司工研院建成完整的 AMOLED 中试线；国显光电投资建设的第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）一期项目于 2015 年初正式点亮，已实现向客户批量出货，二期扩产项目于 2017 年底正式生产，启动向下游智能手机产业链供货柔性 AMOLED 全面屏产品计划，以缓解当前下游厂商“高端 AMOLED 柔性屏难求”的局面。

公司持续高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。2017 年度公司研发投入为 2,422.39 万元，占营业总收入的 76.35%，公司建设有博士后科研工作站，2017 年新增发明专利 171 项，实用新型专利 193 项，外观设计专利 3 项；另有 500 项发明专利，131 项实用新型专利，8 项外观设计专利在申请中（新增专利数量包含国显光电）。在业内最受关注的柔性显示技术领域，国显光电及其下属公司的研发和量产技术已取得突破，其所开发的可应用于智能手机及穿戴产品的柔性 AMOLED 显示屏，弯曲半径小于 3 毫米，最小厚度仅 20 微米；其所开发的任意折叠柔性 AMOLED 显示屏，内弯半径 3 毫米，外弯半径 5 毫米，弯折次数超过 10 万次。

2. 人力资源优势

公司目前主要管理人员和核心技术人员多来源于国显光电团队，为多年精耕于 OLED 领域的资深专家，既具有较高的学术研究水平，又具有长期、丰富的技术和管理经验。强大的人才储备是企业发展和持续创新的基本前提，2017 年以来，公司加大人才储备，实施有效的薪酬体系与激励措施，制度优势更加明显，增强了对行业人才的吸引力，对公司核心人才队伍的不断壮大起了巨大的推动作用，为公司持续的健康的的经营发展奠定良好的制度基础。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司员工总数为 1682 人，其中研发人员为 215 人，占员工总数比例为 12.78%，已形成了一支高素质的研发团队，以此保障公司产品的创新性及稳定性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年下半年，公司剥离原有的食品饮料产业，进军OLED领域，公司通过对战略性新兴产业的持续投入和对食品业务资产的剥离，有利于提高公司盈利能力，确保公司的长期可持续发展。

报告期内，公司重新梳理了内部管理流程，加强管理工作，在部门和渠道建设方便取得一定成效，同时强化公司合规运营，努力降低运营成本，提高生产经营效率，保证产品创新性与稳定性，推动公司顺利完成产业转型。

报告期内，公司加大对第6代AMOLED面板生产线项目及第6代AMOLED模组生产线项目投资，随着国显光电第5.5代AMOLED生产线扩产项目的建设，产线的稼动率将显著提升，有助于公司整体产能、产量、销量实现较大提升，并将支持公司第6代AMOLED面板生产线项目及第6代AMOLED模组生产线项目尽快量产及优化工艺流程，缩短试制周期及产能爬坡期，依靠良好的产品品质、品牌认可度与客户基础，顺利拓展销售渠道，加快实现盈利。

报告期内公司实现总资产91.97亿元，同比上升577.89%；实现营业收入0.32亿元，同比下降80.07%；净利润1,533.03万元，同比下降41.45%。营业收入大幅下降的主要原因是公司于2016年下半年完成原食品饮料业务和资产的剥离，2017年处于建设期，两家全资子公司均未投产销售，营业收入贡献有限所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	31,727,545.97	100%	159,157,619.38	100%	-80.07%
分行业					
食品饮料制造			149,446,920.60	93.90%	-100.00%
AMOLED 及相关	28,139,103.73	88.69%	9,710,698.78	6.10%	189.77%
租赁	3,588,442.24	11.31%			100%
分产品					
豆奶粉			57,550,230.91	36.16%	-100.00%
麦片			23,851,429.26	14.99%	-100.00%
芝麻糊			8,630,914.68	5.42%	-100.00%
核桃粉			4,389,797.07	2.76%	-100.00%

液态奶			53,117,523.23	33.36%	-100.00%
IT 服务及相关产品	28,139,103.73	88.69%	9,609,809.89	6.04%	192.82%
其他业务收入	3,588,442.24	11.31%	2,007,914.34	1.26%	78.71%
分地区					
东北			24,507,055.97	15.40%	-100.00%
华北	28,139,103.73	88.69%	15,438,423.70	9.70%	82.27%
华东			45,471,030.02	28.57%	-100.00%
华南			6,816,057.33	4.28%	-100.00%
华中			44,123,974.31	27.72%	-100.00%
西北			6,577,842.35	4.13%	-100.00%
西南			14,215,321.36	8.93%	-100.00%
其他业务收入	3,588,442.24	11.31%	2,007,914.34	1.26%	78.71%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
AMOLED 及相关	28,139,103.73	23,074,293.00	18.00%	189.77%	168.45%	6.52%
租赁	3,588,442.24	2,861,511.82	20.26%	100%	100%	20.26%
分产品						
IT 服务及相关产品	28,139,103.73	23,074,293.00	18.00%	192.82%	171.34%	6.49%
其他业务收入	3,588,442.24	2,861,511.82	20.26%	78.71%	70.62%	3.79%
分地区						
华北	28,139,103.73	23,074,293.00	18.00%	82.27%	83.92%	-0.74%
其他业务收入	3,588,442.24	2,861,511.82	20.26%	78.71%	70.62%	3.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品饮料制造	原材料			84,815,476.02	71.68%	-100.00%
食品饮料制造	人工工资			7,189,629.81	6.08%	-100.00%
食品饮料制造	折旧			9,273,769.71	7.84%	-100.00%
食品饮料制造	能源和动力			8,537,818.03	7.22%	-100.00%
AMOLED 及相关	原材料			175,384.62	0.15%	-100.00%
AMOLED 及相关	人工工资	20,991,858.63	80.94%	8,328,399.41	7.04%	152.05%
AMOLED 及相关	其他	2,082,434.37	8.03%			100.00%
租赁	折摊费用	2,861,511.82	11.03%			100.00%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
豆奶粉	原材料			29,861,924.48	75.69%	-100.00%
豆奶粉	人工工资			3,051,882.63	7.74%	-100.00%
豆奶粉	折旧			2,517,188.41	6.38%	-100.00%
豆奶粉	能源和动力			4,022,401.10	10.20%	-100.00%
麦片	原材料			14,268,284.42	81.95%	-100.00%
麦片	人工工资			1,239,888.44	7.12%	-100.00%
麦片	折旧			992,850.61	5.70%	-100.00%
麦片	能源和动力			909,819.09	5.23%	-100.00%
芝麻糊	原材料			6,518,890.64	88.28%	-100.00%

芝麻糊	人工工资			342,747.94	4.64%	-100.00%
芝麻糊	折旧			291,414.13	3.95%	-100.00%
芝麻糊	能源和动力			231,399.91	3.13%	-100.00%
核桃粉	原材料			2,327,156.35	89.33%	-100.00%
核桃粉	人工工资			107,848.15	4.14%	-100.00%
核桃粉	折旧			90,016.81	3.46%	-100.00%
核桃粉	能源和动力			80,049.81	3.07%	-100.00%
液态饮品	原材料			31,839,220.13	74.11%	-100.00%
液态饮品	人工工资			2,447,262.64	5.70%	-100.00%
液态饮品	折旧			5,382,299.76	12.53%	-100.00%
液态饮品	能源和动力			3,294,148.11	7.67%	-100.00%
IT 服务及相关产 品	原材料		0.00%	175,384.62	2.06%	-100.00%
IT 服务及相关产 品	人工工资	20,991,858.63	90.98%	8,328,399.41	97.94%	152.05%
IT 服务及相关产 品	其他	2,082,434.37	9.02%			100.00%
其他业务	折摊费用	2,861,511.82	100.00%			100.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	31,727,545.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	100.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	91.26%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	28,139,103.73	88.69%

2	第二名	2,773,027.97	8.74%
3	第三名	815,414.27	2.57%
合计	--	31,727,545.97	100.00%

√ 适用 □ 不适用

主要客户其他情况说明

- 1.第一名客户为廊坊银行，属与本公司受同一方控制的关联方，报告期内交易金额人民币 28,139,103.73 元；
- 2.第三名客户为黑牛营销，与本公司的关联方关系为受 5% 以上股东林秀浩控制的企业，报告期内交易金额人民币 815,414.27 元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,741,817.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	20,026,603.83	28.90%
2	第二名	2,347,288.79	3.39%
3	第三名	2,311,320.70	3.33%
4	第四名	2,169,811.33	3.13%
5	第五名	1,886,792.45	2.72%
合计	--	28,741,817.10	41.47%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,122,308.97	29,815,736.94	-66.05%	公司于 2016 年 9 月完成原食品饮料产业的剥离；2017 年，公司子公司处于建设期，尚未投产销售；报告期内发生的销售费用主要为公司产品前期宣传推广的费用
管理费用	231,112,701.82	57,895,748.02	299.19%	报告期内公司组织架构已基本完善，技术、职能、研发等各部门关键岗位人员基本到位，相应的人员成本开支较上年同期增加；此外，公司研发费用、无形资产摊销以及中介机构咨询费较上年同

				期增长较大
财务费用	230,594,352.12	13,011,302.56	1,672.26%	报告期内公司主要处于建设期，项目建设持续投入，在非公开发行募集资金到位前，公司通过外部融资等形式解决建设过程中的资金需求，较上年同期相比，利息支出增加

4、研发投入

适用 不适用

显示行业技术更新迭代速度较快，为保证公司技术持续创新以及第6代AMOLED面板产线顺利量产，公司高度重视研发工作，报告期内持续加大研发投入，累计研发支出2,422.39万元，同比增长2,137.69%。

2017年公司在AMOLED的材料、器件、工艺等方面取得了重大进展。同时公司在曲面技术、折叠技术等AMOLED柔性技术的研发方面也取得突破性进展，在柔性产品终端应用的开发与拓展方面也获得较大突破，并完成了6代线部分重要生产工艺研究开发工作。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	215	42	411.90%
研发人员数量占比	12.78%	5.17%	7.61%
研发投入金额（元）	24,223,886.27	1,082,538.45	2,137.69%
研发投入占营业收入比例	76.35%	0.68%	75.67%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

2016年下半年，公司完成对原食品饮料业务的剥离，产业转型升级投向 OLED 产业领域，2017年公司尚处于转型建设期，两家全资子公司均未投产销售，营业收入贡献有限。同时，公司持续高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，2017年专业人员招聘、研发投入力度等方面均有较大增加，导致研发投入总额占营业收入的比重较大。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	679,872,441.80	202,903,257.17	235.07%
经营活动现金流出小计	318,625,505.75	250,980,337.53	26.95%
经营活动产生的现金流量净额	361,246,936.05	-48,077,080.36	851.39%

投资活动现金流入小计	198,971,900.72	538,113,843.52	-63.02%
投资活动现金流出小计	4,127,472,878.25	881,193,177.92	368.40%
投资活动产生的现金流量净额	-3,928,500,977.53	-343,079,334.40	-1,045.07%
筹资活动现金流入小计	4,898,617,000.00	407,300,000.00	1,102.70%
筹资活动现金流出小计	1,020,912,067.74	234,165,616.68	335.98%
筹资活动产生的现金流量净额	3,877,704,932.26	173,134,383.32	2,139.71%
现金及现金等价物净增加额	310,449,379.43	-218,022,031.44	242.39%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司两全资子公司主要处于建设期，尚未投产销售，营收及经营性现金流贡献有限；子公司云谷固安及霸州云谷第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项目建设按计划推进，投资增加；公司在非公开发行募集资金到位前，通过外部融资等形式解决建设过程中的资金需求；以上诸因素导致公司报告期的投资活动，以及筹资活动的现金流量指标较上年同期相比均有较大变化。

此外，报告期内，公司获得与收益相关的政府补助人民币5.25亿元计入经营性现金流量，导致较上年同期相比，经营性现金流量的指标变化较大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司融资规模增加，因不符合借款费用资本化条件而计入“财务费用-利息支出”的费用增加；预提员工2017年终发放薪资增加了报告期内费用；以及按企业所得税税法规定调整不得税前抵扣项目导致在年末计提的所得税费用增加，以上诸因素共同导致报告期经营活动产生的净流量与净利润存在较大差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-7,579,406.64	-13.65%	报告期期末按应收款项计提坏账准备的政策提取坏账准备所致	否
营业外收入	402,007.90	0.72%	工程罚款、收取的违约金等	否
营业外支出	9,122.26	0.02%	税收滞纳金	否
其他收益	522,538,034.47	940.98%	根据企业会计准则及政府补助文件，将符合要求的政府补助计入其他收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,204,955,888.22	13.10%	117,352,410.55	8.65%	4.45%	主要系报告期内借款增加所致
存货	726,337.27	0.01%			0.01%	主要系报告期内新增测试用原材料所致
投资性房地产	105,461,918.07	1.15%			1.15%	主要系报告期内公司将部分房屋建筑物对外出租，因资产用途改变相应转换为投资性房地产核算所致
固定资产	36,971,308.22	0.40%	128,539,686.01	9.47%	-9.07%	主要系报告期内公司将部分房屋建筑物对外出租，因资产用途改变相应转换为投资性房地产核算所致
在建工程	5,091,031,181.60	55.35%	106,503,380.22	7.85%	47.50%	主要系报告期内公司第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项目投入增加所致
短期借款	2,150,000,000.00	23.38%			23.38%	报告期内新增借款
长期借款	300,000,000.00	3.26%			3.26%	报告期内新增借款
其他非流动资产	1,764,769,586.46	19.19%	5,181,681.33	0.38%	18.81%	主要系报告期内预付工程及设备款增加，以及预计一年内无法抵扣的进项税转入所致
应付账款	2,776,292,704.83	30.19%	108,945,399.86	8.03%	22.16%	主要系报告期内公司根据第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板及模组生产线项目工程进度暂估应付工程款，以及应付设备、工程款增加所致
其他应付款	616,672,669.26	6.70%	324,747,985.32	23.94%	-17.24%	主要系报告期内新增借款所致
其他流动负债	2,267,046,597.09	24.65%			24.65%	主要系报告期内公司以售后回租融资租赁方式取得借款，因租赁期为一年，列入本项目反映所致
应付债券			152,173,030.09	11.22%	-11.22%	主要系报告期末对一年内到期的应付债券重分类所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

资产类别	受限金额	受限原因	公告情况
货币资金	777,154,098.24	信用证保证金	---
在建工程	240,000,000.00	报告期内,公司以云谷固安第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目的桩基工程 A 标段、B 标段作为标的物,与中国外贸金融租赁有限公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 20,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于中国外贸金融租赁有限公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 5 月 9 日披露于巨潮资讯网的 2017-035 号公告文件《关于公司及全资子公司开展融资租赁的公告》,以及 2017 年 5 月 11 日披露于巨潮资讯网的 2017-038 号公告文件《关于公司及全资子公司开展融资租赁的补充公告》。
在建工程	340,988,691.00	报告期内,公司以云谷固安第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目的阵列厂房设施,与中国外贸金融租赁有限公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 30,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于中国外贸金融租赁有限公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 8 月 24 日披露于巨潮资讯网的 2017-070 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁及公司为其提供担保的公告》。
在建工程	383,358,016.55	报告期内,公司以云谷固安第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目的有机蒸镀及成盒厂房,与锦银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 37,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于锦银金融租赁有限责任公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 10 月 24 日披露于巨潮资讯网的 2017-086 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》,以及 2017-087 号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。

在建工程	448,114,749.05	报告期内,公司以云谷固安第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目的第一批次交付的相关动力系统设备,与锦银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 42,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于锦银金融租赁有限责任公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 10 月 26 日披露于巨潮资讯网的 2017-089 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》,以及 2017 年 11 月 14 日披露于巨潮资讯网的 2017-096 号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	507,572,826.62	报告期内,公司以云谷固安第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目的第二批次交付的相关动力系统设备,与锦银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 50,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于锦银金融租赁有限责任公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 10 月 26 日披露于巨潮资讯网的 2017-089 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》,以及 2017 年 11 月 28 日披露于巨潮资讯网的 2017-102 号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	152,750,000.00	报告期内,公司以霸州云谷第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 模组生产线项目的生产用房,与长城国兴金融租赁有限公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 15,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于长城国兴金融租赁有限公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 11 月 18 日披露于巨潮资讯网的 2017-098 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》,以及 2017 年 11 月 21 日披露于巨潮资讯网的 2017-101 号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。
在建工程	636,550,000.00	报告期内,公司以云谷固安第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 面板生产线项目的 2#有机蒸镀及成盒厂房在建工程、3#触控及屏体厂房在建工程,与长城国兴金融租赁有限公司签订融资租赁合同,开展售后回租融资租赁业务。融资额人民币 50,000.00 万元,租赁期一年。在租赁期内,租赁标的物所有权属于长城国兴金融租赁有限公司,公司对租赁标的物有使用权,在租赁期内不得对租赁标的物进行销售、转让、转租、抵押或采取其他任何侵犯租赁标的物所有权的行为。	融资租赁业务详情见公司 2017 年 12 月 9 日披露于巨潮资讯网的 2017-113 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的公告》,2017 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网的 2017-116 号公告文件《关于全资子公司开展融资租赁业务的补充公告》,及 2017 年 12 月 20 日披露于巨潮资讯网的 2017-123 号公告文件《关于为全资子公司提供担保的进展公告》。

无形资产	819,004,884.68	报告期内,云谷固安与中信信托有限责任公司签订不动产抵押合同,为云谷固安向中信信托有限责任公司申请的总额为人民币 60,000.00 万元的一年期贷款合同提供担保。抵押物为云谷固安拥有的权属编号为冀(2016)固安县不动产权第 0000005 号、冀(2016)固安县不动产权第 0000004 号、冀(2016)固安县不动产权第 0000003 号的土地使用权,担保期限 12 个月。	抵押担保事项详情见 2017 年 5 月 16 日公司披露于巨潮资讯网的 2017-043 号公告文件《关于为全资子公司申请信托贷款提供担保的公告》。
------	----------------	--	---

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
4,126,167,915.43	845,808,333.69	387.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
第6代有源矩阵有机发光显示器件(AMOLED)面板生产线项目	自建	是	AMOLED产业,平板显示行业	3,913,502,545.67	4,713,235,013.76	自有、借款	建设中	0.00	0.00	按计划		
第6代有源矩阵有机发光显示器件(AMOLED)模组生产线	自建	是	AMOLED产业,平板显示行业	212,665,369.76	258,741,235.36	自有、借款	建设中	0.00	0.00	按计划		

项目												
合计	--	--	--	4,126,167,915.43	4,971,976,249.12	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

注：2016年下半年公司实施重大资产出售（详见公司《2016年年度报告》），2017年1月公司收到交易对方以现金方式支付的剩余交易对价的30%，标的资产之交易对价款项全部支付完毕。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云谷（固安）科技有限公司	子公司	研发生产销售电子产品、电子元器件等	5,000,000,000.00	8,602,297,527.90	-10,330,912.75	31,509,821.83	7,616,055.20	-32,159,264.75
霸州市云谷电子科技有限公司	子公司	研发生产销售电子产品、电子元器件等	1,000,000,000.00	459,242,112.96	9,974,044.32	0.00	1,569,854.24	1,543,898.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、OLED产业战略意义重大，国家产业政策大力支持

OLED 属于平板显示行业，涉及半导体、微电子、光电子、材料加工制造、装备制造等多个领域，产业链关联范围广泛，具有重要的战略意义。

近年来政府出台多项政策支持OLED产业发展。2012年，《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》明确提出“加快推进有机发光二极管（OLED）等新一代显示技术研发和产业化。攻克发光二极管（LED）、OLED 产业共性关键技术和关键装备、材料，提高 LED、OLED 照明的经济性”。2014年，国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合颁布的《2014-2016年新型显示产业创新发展行动计划》，强调新型显示是信息产业重要的战略性和基础性产业，推动新型显示成为新一代信息技术产业创新发展的重要支撑。2016年，国家发改委和工信部联合发布《实施制造业升级改造重大工程包》，提出重点发展低温多晶硅、氧化物、有机发光半导体显示等新一代显示量产技术，建设高世代生产线。

国家一系列政策措施的出台，为我国OLED产业的加速发展奠定了坚实的政策基础。OLED 技术的产业化将对国家和地区技术、经济的发展起到举足轻重的作用，在很大程度上也将影响国家和地区在电子信息高新技术领域的竞争力。

2、OLED将迎来市场爆发期，柔性显示屏优势凸显

OLED 具有主动发光、超薄、无视角限制、可卷曲、高画质（高对比度、高亮度、高色域）、全固态、低功耗和工作温度范围宽等特点，相关产品已被广泛应用于手机、平板电脑、笔记本电脑、电视、车载显示等传统平板显示应用领域，而在最新兴起的智能可穿戴设备、VR/AR（虚拟显示/增强现实）设备等应用领域，更成为主流显示技术。根据驱动方式的不同，OLED 器件可以分为无源驱动型OLED（PMOLED）和有源驱动型 OLED（AMOLED）。AMOLED 因较 PMOLED 更适合全彩色动态图像显示，是未来OLED显示的发展方向。根据UBI RESEARCH的调研报告，全球2016年AMOLED显示面板销售金额将增长约38%，达到约148亿美元，到2020年AMOLED 显示面板销售金额将达到717亿美元，年均复合增长率高达49%。

随着消费者对移动智能终端设备的个性化需求越来越高，柔性显示技术逐渐成为显示技术发展的新方向，而OLED由于其原理结构上的优势，成为目前柔性显示的唯一选择。AMOLED 柔性显示屏2014年开始批量进入市场，在曲面智能手机及智能手表上获得成功应用，并迅速被市场所认可。根据UBI Research的预测，柔性显示面板市场未来将以70%以上的年复合增长率快速发展，柔性AMOLED显示屏出货量将从2016年的8,580万片增长到2020年的71,070万片，销售金额将从2016年的52亿美元增长到2020年的477亿美元，应用领域则会从曲面智能手机、智能手表扩展到其他智能穿戴设备显示、平板电脑、笔记本电脑和车载视窗显示等更为广泛的领域。

3、全球面板厂商积极扩产，争取 OLED 产业主动权

近年来，全球各大厂商积极投入 OLED 显示产业，国内厂商 OLED 面板渗透率持续小幅度提升，但仍以韩系产能为主。随着国内产线的陆续投产，OLED 产销量将出现快速增长。

从发展态势看，OLED 工艺技术不断发展成熟，市场需求急剧增加、产品质量快速提升、产品成本逐渐下降，消费者对 OLED 产品的认知度和接纳程度不断提高，OLED 产业已经进入产业成长期，是企业进入行业的理想时机。

因此，在市场需求与技术发展的驱动下，把握时机、发挥优势，提前布局进入OLED行业领域，积极参与这一全球产业竞争，拓展新领域，开发新产品，对企业发展、提升竞争力具有重要意义。

（二）公司发展战略

根据第三方咨询机构IHS Markit统计，2017年柔性AMOLED市场出货量较上年增长三倍，未来5年市场出货量预计平均增长率为20.7%。基于行业发展背景及其公司目前状况，公司未来将凭借现有的技术优势，快速提升自身的量产核心能力，同时也将面向未来，拓展上下游产业生态体系，实现围绕视觉科技的智能产品协同创新，以期不断提高市场竞争力，将公司打造成同行业显示行业内领先型企业。具体实施计划如下：

1.加速量产能力，布局业界领先的产能优势

目前在运行的昆山AMOLED生产线，已经成功验证并积累了量产技术；2018年即将投产的固安生产线，将采用行业内先进的工艺设备，进一步提高生产技术能力。

面对未来市场高速增长趋势和日益激烈的竞争格局，公司规划将加速未来产能布局，快速提升产品出货量和市场份额，增强规模经济优势；不仅满足现有主流市场客户需求，进一步满足潜在市场客户对OLED产品的需求。

2.加强客户导向，技术驱动产品差异化竞争力

随着万物互联（万物互联为将人，流程，数据和事物结合一起使得网络连接变得更加相关，更有价值）、泛在计算（泛在计算是一种嵌入了多种感知和计算设备，并能根据情景来识别人的身体姿态、生理状态、手势、语音等，进而判断人的意图，并作出相应反应的具有适应性的数字环境）等新兴技术的蓬勃发展，智能硬件产品呈现出更加多样化，和更快迭代周期的趋势。公司将更加积极主动与各类终端产品客户建立合作，共同研究用户需求，提升用户体验和产品价值增值为出发点，提前布局技术创新和产品创新，助力客户领先竞争对手推出差异化智能产品。

为此，公司将加大研发投入，不仅持续提升显示技术领先性，还将根据不同细分市场的应用形态特征差异，如车载、智能家居、穿戴式设备等，积极整合用户体验相关的周边技术，如触控技术、生物识别技术、智能技术等，为客户提供多种前瞻性解决方案。

3.打造产业生态体系，实现产品协同创新

公司认为，未来的创新不仅是单一企业的创新，更是多种技术融合、上下游产业协同的创新。公司本着合作共赢的开放心态，积极与上下游合作伙伴建立紧密的合作关系，共同开发新材料、新技术、新设备、新应用的基础上，以灵活多样的商业模式合作方式，通过坚持不懈的努力，打造产业合作、协同创新网络体系。

为此，公司也将从传统“产品型企业”向“无边界组织”及“产品+服务”的新型企业模式转型，从概念设计、产品开发、生产制造、供应链协同等各个环节，与上下游伙伴建立跨团队、跨公司的合作体系，快速迭代、敏捷创新，进而持续改进产品和服务，共享价值创造的成果。

（三）2018 年经营计划

1.加速产线建设，实现 6 代线产能释放

2018 年，公司第 6 代 AMOLED 面板及模组产线按计划将完成建设，开始逐步释放产能。同时将充分利用集团研发平台、第 5.5 代线的资源，开发、验证柔性产品生产技术，快速提升第 6 代线的良率；快速迭代产品技术、生产技术，提升产品性能，以高性能产品获取高附加值率。

2.持续技术创新，确保技术领先优势

2018 年，公司将继续关注技术发展趋势，继续推进新技术布局和新技术领域的创新。打造阶梯式研发平台，在前沿技术、新技术和产品技术领域确保充分、持续的研发投入；建立前沿技术研发管理体系，基于产品规划进行技术分解，确保技术规划的先进性并能满足客户需求，建立完善的新技术导入评估体系；建立前沿技术预研体系，通过自主研发、合作开发等方式获取核心技术。

3.以客户为中心，快速推出符合市场需求的新产品

全面聚焦客户需求，优化开发流程，快速完成产品的开发和送样；优化新产品导入流程，加强生产技术开发，提升产品品质；强化生产过程管理，提高工艺设备管理水平，提升设备利用效率，确保快速量产出货。

4.提升管理效能，支撑业务快速发展

建立稳定可持续人才供给渠道；以任职资格为核心，牵引专业人才持续发展；以战略和绩效管理为龙头，打造高战斗力队

伍。对运营过程中的风险点和各项关键管控点进行全面识别，在完善内控制度体系的基础上，强化过程管控能力，提升管理效能，支撑业务快速发展。

（四）风险分析

1.宏观经济波动风险

公司未来目标产品主要应用于下游消费电子行业，与国民经济众多领域均具有相关性，消费电子产品市场的需求受经济形势和的影响较大。宏观经济变化可能对消费者的收入预期、购买力和购买意愿产生一定影响，对消费电子产品的销售造成影响，进而影响到电子元器件需求。当前，中国经济呈增速放缓趋势，世界经济复苏乏力，全球宏观经济波动对消费电子产品的内需消费和外贸出口造成相应的影响。如未来世界经济和中国经济不景气程度加深，受其影响，公司未来发展的不确定性和风险也将随之增加。

2.市场竞争风险

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

3.管理风险

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

4. 摊薄即期回报的风险

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

5.募集资金投资项目风险

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

（1）产业政策风险

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

（2）环保政策风险

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

（3）资金筹措风险

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

（4）原材料供应风险

OLED 上游材料领域技术壁垒较高，面板生产所需关键原材料和零配件的核心技术和生产均由国外少数几家供应商掌握，国内 OLED 产业群的本地配套化程度仍比较低，部分关键原材料仍需依赖进口，原材料采购方面议价能力不具备优势。尽管

本公司将采取多种措施努力保障原材料安全供应，但仍存在原材料价格不合理上涨及原材料临时断供等风险。

(5) 拓展新业务的风险

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

(6) 募投项目实施早期公司整体业绩亏损的风险

本次募投项目规模较大，募投项目的业绩将对公司整体业绩产生较大影响。在募投项目实施早期，由于公司产能不能释放、相关产品及生产工艺不断改进，产品良率将是初步提升的过程，进而影响项目的经济效益，导致项目早期可能会产生较大金额经营性亏损。所以，在募投项目尚未达到满产之前，可能出现公司阶段性整体业绩亏损的风险。

6. 人力资源风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年08月25日	实地调研	机构	详见公司于巨潮资讯网 (http://irm.cninfo.com.cn)披露的活动记录表
2017年09月25日	实地调研	机构	详见公司于巨潮资讯网 (http://irm.cninfo.com.cn)披露的活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润为负，根据《公司章程》、《未来三年（2017-2019 年度）股东回报规划》的规定，并经公司 2016 年度股东大会审议确定 2016 年度不进行利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- (1) 2015 年度，公司因经营业绩亏损，不进行利润分配。
- (2) 2016 年度，公司因截止报告期末未分配利润为负值，因此不进行利润分配。
- (3) 2017 年度，公司因截止报告期末未分配利润为负值，因此不进行利润分配。

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	15,330,341.89	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	26,185,425.90	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-641,579,645.84	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏知合资本管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为从根本上避免和消除与黑牛食品形成同业竞争的可能性，西藏知合资本管理有限公司及其实际控制人承诺如下：1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。	2015年11月06日	长期	正常履行
	西藏知合资本管理有限公司	股份限售承诺	西藏知合资本管理有限公司承诺，自 2016 年 7 月 20 日至 2017 年 7 月 19 日不转让其持有的 140,000,000 股公司股份。	2016年07月20日	12个月	履行完毕
资产重组时所作承诺	黑牛食品股份有限公司董监高、西藏知合资本管理有限公司、王文学、深圳市黑牛资本管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺；关于减少及规范关联交易的承诺	2016年07月20日	长期	正常履行

	黑牛食品股份有限公司董事与高管	其他承诺	关于诚信守法的承诺；关于提供信息真实性、完整性和准确性的承诺；关于公司即期回报被摊薄的承诺；	2016年 07月 20日	长期	正常履行
	西藏知合资本管理有限公司;王文学	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺；关于诚信守法的承诺；关于不越权干预经营的承诺	2016年 07月 20日	长期	正常履行
	黑牛食品股份有限公司	其他承诺	关于拟出售资产权属清晰的承诺；关于提供信息真实性、完整性和准确性的承诺；关于诚信守法的承诺。	2016年 07月 20日	长期	正常履行
	深圳市黑牛资本管理有限公司	其他承诺	关于承接资产的承诺；关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺；关于诚信守法的承诺	2016年 07月 20日	长期	正常履行
	林秀浩	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺；关于未受处罚及被立案调查的承诺；关于有关担保事宜的承诺；关于交易对价支付的承诺	2016年 07月 20日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	林秀浩	其他承诺	如发行人和/或子公司被要求补缴或被追偿需为职工缴纳的住房公积金，将全额承担该部分补缴或被追偿的损失，保证发行人不因此遭受任何损失。	2010年 03月 30日	长期	截至填报日，发行人和子公司并未被要求补缴或被追偿住房公积金。
	林秀浩	其他承诺	不以任何方式直接或间接参与任何与黑牛食品及其控制企业主营业务构成同业竞争的业务或活动。	2010年 03月 30日	长期	正常履行
	西藏知合资本管理有限公司	股份限售承诺	本企业通过本次交易取得的上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理	2016年 09月 10日	自发行结束之日起 36 个月	正常履行
	黑牛食品股份有限公司	关于同业竞	关于避免同业竞争的承诺；关于减少及规范关联交易的承诺	2016年	长期	正常履行

司董监高、西藏知合资本管理有限公司、王文学	争、关联交易、资金占用方面的承诺		09月10日		
西藏知合资本管理有限公司	股份限售承诺	西藏知合承诺，本公司及本公司关联方，不存在自本承诺函出具日至本次黑牛食品非公开发行股票发行完成后六个月内减持黑牛食品股票的计划或安排。	2017年03月01日	非公开发行股票发行完成后6个月	正常履行
黑牛食品股份有限公司	其他承诺	1、本公司自承诺签署日起 60 个月内不会通过包括出售云谷（固安）科技有限公司股权和同意其他方增资取得云谷（固安）科技有限公司控股权在内的任何行为主动放弃对云谷（固安）科技有限公司的控制权，也不会协助任何其他方谋求对云谷（固安）科技有限公司的控制权。2、自承诺签署日起 60 个月内如出现任何主体谋求云谷（固安）科技有限公司控制权的情况，本公司将采取一切合法手段，维持对云谷（固安）科技有限公司控制权。3、本公司非公开发行股票募集资金到位前，将维持作为云谷（固安）科技有限公司唯一股东地位；本公司非公开发行股票募集资金到位后，在保持对云谷（固安）科技有限公司控制权的前提下同意河北新型显示产业发展基金（有限合伙）向云谷（固安）科技有限公司增资。4、本公司将在股东会、董事会层面对云谷（固安）科技有限公司实施控制的基础上，通过向云谷（固安）科技有限公司委派高级管理人员，主导并控制云谷（固安）科技有限公司的经营管理。	2017年09月15日	自承诺签署日起 60 个月内	正常履行
王文学	其他承诺	本人及本人的关联方不会直接或间接向参与本次非公开发行股票的认购方（西藏知合资本管理有限公司除外）提供财务资助或者补偿	2016年9月10日	长期	正常履行
西藏知合资本管理有限公司、王文学、黑牛食品股份有限公司董事与高管	其他承诺	关于本次非公开发行股票摊薄即期回报情况及填补措施的承诺、关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺；关于诚信守法的承诺	2016年09月10日	长期	正常履行
西藏知合资本管理有限公司	其他承诺	关于认购资金来源的承诺	2016年9月10日	长期	正常履行

股权激励承诺	黑牛食品股份有限公 司	其他承诺	公司不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资 助，包括为其贷款提供担保。	2011 年 06 月 30 日	长期	正常履行
其他对公司中小股 东所作承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行 完毕的，应当详细说 明未完成履行的具 体原因及下一步的 工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。 本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，按原政策应计入营业外收入的政府补助，变更为计入其他收益。	经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第四次会议审议通过	本期按照新的会计政策计入“其他收益”的金额为522,538,034.47元。
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。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失、非货币性资产交换利得和损失变更列报于“资产处置收益”。 此项会计政策变更采用追溯调整法，对可比期间的比较数据列报进行调整，影响2016年度报表“资产处置收益”的列报。	经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过	影响2016年度报表“资产处置收益”的列报，影响金额-2,890,230.00元。

2. 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
固定资产类别及预计使用寿命、预计残值率；公司已于2016年完成原食品饮料业务和资产的剥离，产业转型升级为AMOLED显示行业，因AMOLED产业具有投资周期长、投资规模大等特点，为客观反映公司产业转型升级后的财务状况和经营成果，相应进行的调整。 详见注1	经公司第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过	2017年04月08日	本次会计估计变更影响固定资产中的运输设备、电子设备的折旧年限与残值率。受影响的报表项目分别为资产负债表的固定资产项目以及利润表的管理费用项目。因运输设备与电子设

			备折旧年限缩短且残值预计为 0，增加了报告期内实际提取的累计折旧以及管理费用，影响管理费用金额 434,918.24 元。
使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况，增加了专有技术、计算机软件及其他两类，以及相应资产的预计使用寿命。公司已于 2016 年完成原食品饮料业务和资产的剥离，产业转型升级为 AMOLED 显示行业，因 AMOLED 产业具有投资周期长、投资规模大等特点，为客观反映公司产业转型升级后的财务状况和经营成果，相应进行的调整。 详见注 2	经公司第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过	2017 年 04 月 08 日	本次会计估计变更并未改变现有无形资产的摊销年限。因此对本期财务报表中无形资产及管理费用金额无影响。

注1：固定资产类别及预计使用寿命、预计残值率。

变更前的会计估计：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	5	2.38-9.50
生产设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

变更后的会计估计：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	8-10	5	9.5-11.88
厂务设备	12-20	5	4.75-7.92
运输设备	3-10	0-3	9.70-33.33
电子设备及其他	3-5	0-3	19.40-33.33

注2：使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况，增加了专有技术、计算机软件及其他两类，以及相应的预计使用寿命。

变更前的会计估计：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	购置年限
商标权	10年	法律规定
专利权	10年	法律规定

变更后的会计估计：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	购置年限
商标权	10年	法律规定

专利权	10年	法律规定
专有技术	3-10年	法律规定
计算机软件及其他	3-10年	法律规定

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡志刚 范荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	截止报告期末，注册会计师胡志刚提供了连续 4 年的审计服务、注册会计师范荣提供了 1 年的审计服务。
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
黑牛食品股份有限公司	公司	信息披露不准确	被有权机关调查	限期整改	2017年11月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证监会广东监管局监管措施决定书的公告》 公告编号： 2017-109

注：披露索引包括原预测披露的网站链接、公告名称、公告号等。

整改情况说明

适用 不适用

公司于2017年11月29日收到中国证券监督管理委员会广东监管局《关于对黑牛食品股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2017]72号）。收到责令改正决定后公司高度重视，并及时向董事、监事、高级管理人员及公司的控股股东、实际控制人进行了通报、传达。管理层组织各部门和相关人员召开了专项整改工作会议，针对责令改正决定的要求认真自查并制定切实可行的整改计划。公司认真对照有关法律法规的规定要求和内部管理制度进行了梳理和分析，积极查找问题根源，明确整改责任人和整改期限，形成了相应的整改方案，现已按相关法律法规的要求和整改计划进行了整改。

一、关于对定期报告信息披露不完整的整改情况

公司在2016年年度报告中未完整披露现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员的任期起止日期、持股变动情况等相关信息，仅披露了董事林秀海、监事黄逊才的情况。上述行为不符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》第五十三条、《上市公司信息披露管理办法》第二条、第二十一条等相关规定。

（一）整改措施

1.公司将在未来的年度报告中完整披露现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员的任期起止日期、持股变动情况等相关信息。

2.公司专门组织董事、监事、高级管理人员及董事会办公室、财务部等相关人员对《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件和公司相关制度进行学习，提高公司信息披露事务相关人员的工作水平和规范意识，同时进一步明确相关部门信息披露事务管理和报告的第一责任人，切实保证公司信息披露的及时、真实、准确、完整。

3.公司董事会办公室将根据相关规范要求，结合公司实际情况，对公司《重大事项内部报告制度》等制度进行梳理，根据梳理情况对其进行修改完善，使其更具备可操作性，并加强宣传贯彻方面的工作，提高公司信息披露工作及内幕信息管理工作水平，完善公司相关内部控制制度。

(二) 整改责任人

公司董事会办公室

(三) 整改完成时间

长期执行，持续做好相关工作，确保规范运作。

二、关于对股东大会信息披露不准确的整改情况

公司2016 年度股东大会、公司2017年第一次临时股东大会期间，在股东领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（以下简称“领航投资”）委托代理人董事会秘书朱少芬未参加股东大会，且未提供书面转委托的情况下，将领航投资委托时任董事会秘书朱少芬的表决票计入了相关股东大会的表决结果。上述行为不符合《上市公司信息披露管理办法》第二条等相关规定。

(一) 整改措施

1.时任董事会秘书朱少芬系身体原因未能亲自出席公司2016 年度股东大会、公司2017年第一次临时股东大会，公司董事会办公室已向朱少芬取得了关于书面转委托的补签文件，今后将严格按照相关规定履行职责，并及时做好因故不能参会的相关请假及委托手续。

2.公司董事会办公室已在股东大会中指派专人落实了股东身份登记、收集身份证明、书面委托文件等，并于每次股东大会的议案表决后请律师、股东代表、监事代表计票与监票。此事项公司将在今后工作中持续规范。

3.公司专门组织董事、监事、高级管理人员及董事会办公室、财务部等相关人员对《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件和公司相关制度进行学习，提高公司信息披露事务相关人员的工作水平和规范意识，同时进一步明确相关部门信息披露事务管理和报告的第一责任人，切实保证公司信息披露的及时、真实、准确、完整。

(二) 整改责任人

公司董事会办公室

(三) 整改完成时间

长期执行，持续做好相关工作，确保规范运作。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

十六、重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

适用 不适用

详见本节“十六.重大关联交易 5、其他重大关联交易（3）签订采购服务协议”

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳市黑牛资本管理有限公司	5%以上股东林秀浩控制的企业	股权转让	否	15,395.47		15,395.47			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		按合同约定履行，2017年1月13日，公司已收到黑牛资本采用现金方式支付的剩余股权转让款，对公司无影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
西藏知合	控股股东	借款	30,108.75		0	4.35%	1,305	31,413.75
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不构成重大影响。						

5、其他重大关联交易

(1) 在廊坊银行办理存款、结算业务

经公司第三届董事会第三十一次会议，审议通过《关于在廊坊银行办理存款、结算业务暨关联交易的议案》，主要内容为公司及公司控股子公司可在廊坊银行办理流动资金存款、日常结算业务（发放员工工资、奖金，支付及收款业务等）及储蓄因结算业务形成的款项，单日存款余额上限不超过人民币5亿元，结算费用按双方约定的收费标准执行，收取的费用不高于国内金融机构提供的同类服务费标准。具体内容详见2017年04月08日于巨潮资讯网披露的《关于在廊坊银行办理存款、结算业务暨关联交易的公告》公告编号：（2017-021）。

经公司第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整在廊坊银行办理存款、结算业务相关事宜暨关联交易的议案》，根据公司经营发展和业务需要，结合公司及控股子公司资金管理计划，公司及公司控股子公司可在廊坊银行办理流动资金存

款、日常结算业务（发放员工工资、奖金，支付及收款业务等）及储蓄因结算业务形成的款项，单日存款余额上限拟调整为不超过人民币 30 亿元。具体内容详见 2017 年 12 月 23 日于巨潮资讯网披露的《关于调整在廊坊银行办理存款、结算业务暨关联交易的公告》公告编号：（2017-126）。

（2）签署信托贷款合同

为解决公司业务转型升级过程中的资金需求，公司全资子公司云谷固安向国民信托有限公司申请 600,000,000.00 元人民币借款，借款年利率为 8%，借款期限 36 个月。国民信托发放贷款的资金来源于其设立的“津旺 203 号单一资金信托”信托计划，公司关联方廊坊银行为该信托资金的购买方。具体内容详见 2017 年 12 月 16 日于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司签署〈信托贷款合同〉暨关联交易的公告》公告编号：（2017-119）。

（3）签订采购服务协议

2017 年 11 月，云谷固安按照采购服务协议要求，充分利用其信息化专业能力，结合廊坊银行实际需求，向廊坊银行提供信息化服务，确保其承担的信息化服务质量和进度要求。云谷固安提供的信息化服务包括咨询服务、项目管理和实施服务、项目开发和运维。具体内容详见 2017 年 11 月 18 日于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司与廊坊银行签订服务采购协议暨关联交易的公告》公告编号：（2017-099）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于在廊坊银行办理存款、结算业务暨关联交易的公告》	2017 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-021
《关于调整在廊坊银行办理存款、结算业务暨关联交易的公告》	2017 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-126
《关于全资子公司签署〈信托贷款合同〉暨关联交易的公告》	2017 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-119
《关于全资子公司与廊坊银行签订服务采购协议暨关联交易的公告》	2017 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2017-099

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，本公司租赁分为房屋租赁、资产融资租赁（详见第四节经营情况讨论与分析 四、资产及负债状况分析 3、截至报告期末的资产权利受限情况）。

一、本公司租赁情况

1. 公司与广东荣诚食品有限公司（以下简称“荣诚食品”）签订工业厂房租赁合同，将公司位于汕头市金平区岐山北工业片区02-02号地块厂房1幢全幢租赁给荣诚食品。租期为贰年，即从2017年1月1日起至2018年12月31日止。厂房租金按每月每平方米人民币6元收取（含税）。租约建筑面积经双方确认为42,176平方米（含公共设施公摊面积），其中甲方自用办公区域建筑面积为736平方米、自用仓库建筑面积为1,000平方米（含公共设施公摊面积）。

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

二、子公司租赁情况

1. 云谷固安与三浦威特签订房屋租赁合同，将建筑面积为1,573平方米（以实际交付面积为准）的房屋租赁给云谷固安，用于办公使用。租赁期限为607天，即从2016年9月1日起至2018年4月30日止。租金按人民币1.79元/（平方米×日）计算，本合同约定的租赁期限内双方同意计租金优惠为人民币1,709,111.69元，云谷固安已完成房屋租赁装修费1,699,296.56元。双方同意按租赁房屋装修费与租赁费用相抵后支付。

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

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
长城新盛信托有限责 任公司	2017年04 月26日	630,000	2017年06月26 日	630,000	连带责任保 证	7年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）		630,000		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		630,000		
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）		630,000		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		630,000		

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
云谷(固安)科技有 限公司	2017年04 月08日	30,000	2017年05月02 日	30,000	连带责任保 证	36个月	否	否
云谷(固安)科技有 限公司	2017年05 月16日	60,000	2017年05月26 日	60,000	连带责任保 证;抵押	12个月	否	否
云谷(固安)科技有 限公司	2017年05 月16日	100,000	2017年05月26 日	100,000	连带责任保 证	12个月	否	否
云谷(固安)科技有 限公司	2017年08 月24日	30,000	2017年09月12 日	30,000	连带责任保 证	12个月	否	否
云谷(固安)科技有 限公司	2017年08 月24日	40,000	2017年09月27 日	5,000	连带责任保 证	12个月	否	否
云谷(固安)科技有 限公司	2017年09 月30日	200,000		179,000	连带责任保 证	36个月	否	否
霸州市云谷电子科技 有限公司	2017年09 月30日	20,000	2017年11月20 日	15,724	连带责任保 证	36个月	否	否
云谷(固安)科技有 限公司	2017年10 月26日	200,000	2017年11月10 日	50,000	连带责任保 证	36个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计(B1)			680,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计(B2)				539,724
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计(B3)			680,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计(B4)				469,724
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,310,000	报告期内担保实际发生额 合计(A2+B2+C2)				1,169,724
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,310,000	报告期末实际担保余额合 计(A4+B4+C4)				1,099,724
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								1,430.49%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务 担保余额(E)								469,724
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								1,061,285
上述三项担保金额合计(D+E+F)								1,099,724
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

注：

公司于 2017 年 9 月 29 日召开的第四届董事会第七次会议、2017 年 10 月 16 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》同意公司为云谷固安和霸州云谷提供合计总额度不超过人民币 220,000.00 万元（含）的担保，其中为云谷固安提供担保额度为不超过 200,000.00 万元；为霸州云谷提供担保额度为不超过 20,000.00 万元。公司股东大会授权董事长在该额度范围内签署并办理具体担保事宜。具体内容详见公司 2017 年 9 月 30 日、2017 年 10 月 17 日刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2017-076）和《2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-083）。为保证云谷固安项目建设的顺利进行，进一步提高融资效率，公司于 2017 年 10 月 25 日召开第四届董事会第十次会议和 2017 年 11 月 10 日召开的第五次临时股东大会审议通过了《关于调整公司为全资子公司提供担保相关事项的议案》，同意公司为云谷固安原担保额度的基础上，调整增加至不超过 400,000.00 万元（含 400,000.00 万元）的担保额度，除对云谷固安担保额度调整外，其他担保相关事项无变化。

报告期内，公司在为云谷固安提供人民币 400,000.00 万元的担保额度内，累计实际发生担保金额 299,000.00 万元，实际担保余额 229,000.00 万元；公司在为霸州云谷提供人民币 20,000.00 万元的担保额度内，累计实际发生担保金额 15,724.00 万元，实际担保余额 15,724.00 万元。具体内容如下：

担保对象	实际担保发生额（万元）	担保类型	担保期	是否履行完毕	担保进展公告编号
云谷固安	37,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-087
云谷固安	42,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-096
云谷固安	50,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-102
云谷固安	50,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-122
云谷固安	50,000.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-123
云谷固安	70,000.00	连带责任保证	12 个月	是	2017-091、2018-016
霸州云谷	15,724.00	连带责任保证	12 个月	否	2017-101

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
云谷 (固 安)科 技有限 公司	中航勘 地基基 础有限 公司	第6代 有源矩 阵有机 发光显 示器件 (AM OLED) 面板生 产线项 目桩基 A 标段	2016年 11月21 日			无		市场价 格	16,700	否	否	履行完 毕		
云谷 (固 安)科 技有限 公司	中国化 学工程 重型机 械化公 司	第6代 有源矩 阵有机 发光显 示器件 (AM OLED) 面板生 产线项 目桩基 B 标段	2016年 12月 27日			无		市场价 格	10,759. 2	否	否	履行完 毕		
云谷 (固 安)科 技有限 公司	中国建 筑一局 (集 团)有 限公司	第6代 有源矩 阵有机 发光显 示器件 (AM OLED) 面板生 产线	2017年 5月15 日			无		市场价 格	423,88 5.26	否	否	履行	2017年 05月 17日	《关于 第6 代有源 矩阵有 机发光 显示器 件 (AM OLED) 面板生 产线项 目进展 的公告》

霸州市云谷电子科技有限公司	上海宝冶集团有限公司	第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 模组生产线	2017 年 5 月 17 日			无		市场价格	44,263.70	否	否	履行	2017 年 05 月 19 日	《关于第 6 代有源矩阵有机发光显示器件 (AMOLED) 模组生产线项目进展的公告》
---------------	------------	----------------------------------	-----------------	--	--	---	--	------	-----------	---	---	----	------------------	---

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极承担企业社会责任，为合作伙伴、员工、社会、股东、合作伙伴的共赢发展，承担应尽责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.非公开发行股票：

(1) 经公司第三届董事会第二十六次会议、2016年第五次临时股东大会以及第三届董事会第三十次会议审议通过，公司拟向包括西藏知合、国创投资在内的不超过十名特定对象非公开发行股票募集资金。本次发行股票数量为不超过 1,077,844,311 股（含 1,077,844,311 股），募集资金总额为不超过 180 亿元（含 180 亿元）。中国证券监督管理委员会于 2016 年 11 月 25 日对该行政许可申请予以正式受理，公司于 2017 年 3 月 2 日对本次非公开发行股票申请文件的反馈意见进行了回复并公告，本次发行尚需获得中国证监会的核准。详见 2017 年 3 月 2 日披露于巨潮资讯网的《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》、《关于黑牛食品股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见回复》。

(2) 经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司调整发行方案为本次发行股票数量不超过 898,203,592 股（含 898,203,592 股），发行对象为包括西藏知合在内的不超过十名特定对象，其中西藏知合承诺以现金 50 亿元认购公司本次公开发行的股票。详见 2017 年 5 月 20 日披露于巨潮资讯网的《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票预案（二次修稿）》、《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告（二次修订稿）》。

(3) 经公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于本次非公开发行股票预案（三次修订稿）的议案》和《关于本次

非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告（三次修订稿）的议案》，详见2017年7月12日披露于巨潮资讯网的《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票预案（三次修稿）》、《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告（三次修订稿）》。

（4）经公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于本次非公开发行股票预案（四次修订稿）的议案》和《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告（四次修订稿）的议案》，详见2017年8月8日披露于巨潮资讯网的《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票预案（四次修稿）》、《黑牛食品股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告（四次修订稿）》。

（5）经第四届董事会第七次会议、2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行A股股票决议有效期延期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》公司拟将本次非公开发行决议的有效期及股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的有效期自届满之日起延长12个月。详见2017年9月30日披露于巨潮资讯网的《关于公司非公开发行股票决议及授权延期的公告》。

（6）2017年8月15日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司的非公开发行股票申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过；2017年11月6日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准黑牛食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1937号）详见2017年8月16日和2017年11月7日披露于巨潮资讯网的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告》、《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》。

（7）截至本年度报告披露日，公司非公开发行股票新增新股已于2018年3月7日上市，详见2018年3月6日披露于巨潮资讯网的《新增股份变动报告及上市公告书摘要》、《新增股份变动报告及上市公告书》。

2.持股5%以上股东股权质押及解质押：

（1）2017年1月12日，林秀浩先生将其所持有39,329,092股股票质押给广州证券股份有限公司，详见2017年1月14日披露于巨潮资讯网的《关于股东股票质押的公告》。

（2）2017年6月22日，林秀浩先生已将上述 39,329,092 股股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除质押登记手续。详见2017年6月24日披露于巨潮资讯网的《关于股东股票解除质押的公告》。

3.持股5%以上股东减持：

（1）公司于2017年6月29日收到股东林秀浩先生的《关于减持公司股份计划的告知函》。计划自本减持股份预披露公告之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价交易和大宗交易方式减持本公司股份不超过 23,382,500 股（占本公司总股本比例 4.98%）。通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内减持股份总数不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，任意连续 90 日内减持股份总数不超过公司股份总数的 2%。详见2017年6月30日披露于巨潮资讯网的《关于持股 5%以上股东减持股份的预披露公告》。

（2）2017年10月20日，公司收到林秀浩先生发出的《关于减持公司股份计划实施进展的告知函》

截至2017年10月21日，林秀浩先生通过深圳证券交易所减持公司股份数量累计为 3,488,900 股。详见2017年10月21日披露于巨潮资讯网的《关于持股5%以上股东减持股份进展情况的公告》。

（3）截至年度报告披露日，林秀浩先生本次减持公司股份计划已实施完毕，详见2018年1月24日披露于巨潮资讯网的《关于持股 5%以上股东减持公司股份计划实施完毕的公告》。

4.变更经营范围修订公司章程：

（1）经公司第三届董事会第三十二次会议、2017年第一次临时股东大会审议通过，关于变更公司经营范围及相应修订《公司章程》的议案。变更后的经营范围：显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务。详见2017年4月26日披露于巨潮资讯网的《关于变更公司经营范围及相应修订<公司章程>的公告》。

（2）经公司第四届董事会第十二次会议、2017年第七次临时股东大会审议通过《关于调整公司经营宗旨及修订公司章程的议案》。公司根据业务开展情况对经营宗旨进行调整，原经营宗旨为遵纪守法、以人为本、创新创效、健康营养。调整后的经营宗旨为拓展视界，提升人类视觉享受。详见2017年11月30日披露于巨潮资讯网的《关于调整公司经营宗旨及修订公司章程的公告》。截至本报告公告日，相关工商变更登记尚未办理完成。

5.成立新一届董事会、监事会并聘任高管：

报告期内第三届董事会、监事会任期届满，公司自2017年4月26日起，经公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监

事会第二十二次会议、2017年第一次临时股东大会、2017年第一次职工代表大会、第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，公司完成新一届董事会、监事会的选举，并聘任公司高级管理人员。截至本报告公告日，相关工商变更登记尚未办理完成。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.2017年8月，公司全资子公司云谷固安收到政府补助1.5亿元，2017年12月公司全资子公司云谷固安与霸州云谷合计收到大额政府补助3.45亿元，详见公司前期披露的《关于全资子公司获得政府补助的公告》（公告编号：2017-062）、《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2017-124）。

2. 公司全资子公司云谷固安与廊坊银行股份有限公司签署《廊坊银行服务采购协议》，详见公司前期披露的《关于全资子公司与廊坊银行签署服务采购协议暨关联交易的公告》（公告编号：2017-099）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	221,152,966	47.11%				-80,971,902	-80,971,902	140,181,064	29.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	221,152,966	47.11%				-80,971,902	-80,971,902	140,181,064	29.86%
其中：境内法人持股	140,000,000	29.82%						140,000,000	29.82%
境内自然人持股	81,152,966	17.28%				-80,971,902	-80,971,902	181,064	0.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	248,306,492	52.89%				80,971,902	80,971,902	329,278,394	70.14%
1、人民币普通股	248,306,492	52.89%				80,971,902	80,971,902	329,278,394	70.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	469,459,458	100.00%				0	0	469,459,458	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司境内自然人持股的有限售条件股份减少的原因为原董监高持股人员高管锁定股份解除限售所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林秀浩	63,782,500	63,782,500		0	高管锁定股	2017年6月23日
黄树忠	456,199	456,199		0	高管锁定股	2017年6月23日
吴迪年	6,736,125	6,736,125		0	高管锁定股	2017年6月23日
何玉龙	455,540	455,540		0	高管锁定股	2017年6月23日
陈茹	354,030	354,030		0	高管锁定股	2017年6月23日
黄逊才	218,572	37,508		181,064	高管锁定股	2018年08月23日
林秀海	9,150,000	9,150,000			高管锁定股	2017年6月23日
合计	81,152,966	80,971,902		181,064	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,074	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,699	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏知合资本管理有限公司	境内非国有法人	29.82%	140,000,000		140,000,000	0	质押	120,000,000
林秀浩	境内自然人	12.64%	59,317,600			59,317,600		
全国社保基金一零五组合	其他	1.82%	8,563,249			8,563,249		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	其他	1.37%	6,447,551			6,447,551		
冯美娟	境内自然人	1.26%	5,907,600			5,907,600		
全国社保基金四零三组合	其他	1.11%	5,193,401			5,193,401		
林秀海	境内自然人	1.07%	5,000,000			5,000,000	质押	3,800,000
全国社保基金六零三组合	其他	0.98%	4,598,602			4,598,602		
张曦曠	境内自然人	0.84%	3,920,061			3,920,061		
朱连成	境内自然人	0.56%	2,614,487			2,614,487		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东林秀海与林秀浩为兄弟关系，其他股东未知关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
林秀浩	59,317,600		人民币普通股	59,317,600				
全国社保基金一零五组合	8,563,249		人民币普通股	8,563,249				
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	6,447,551		人民币普通股	6,447,551				

冯美娟		5,907,600	人民币普通股	5,907,600
全国社保基金四零三组合		5,193,401	人民币普通股	5,193,401
林秀海		5,000,000	人民币普通股	5,000,000
全国社保基金六零三组合		4,598,602	人民币普通股	4,598,602
张曦曠		3,920,061	人民币普通股	3,920,061
朱连成		2,614,487	人民币普通股	2,614,487
石云		2,039,611	人民币普通股	2,039,611
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东石云以普通证券账户持有本公司股票 120,000 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 1,919,611 股。			

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏知合资本管理有限公司	金亮	2015 年 05 月 14 日	91540000321344170J	资本管理（不含金融业务）、投资管理、管理咨询[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项活动]。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

公司不存在控股股东情况的说明

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

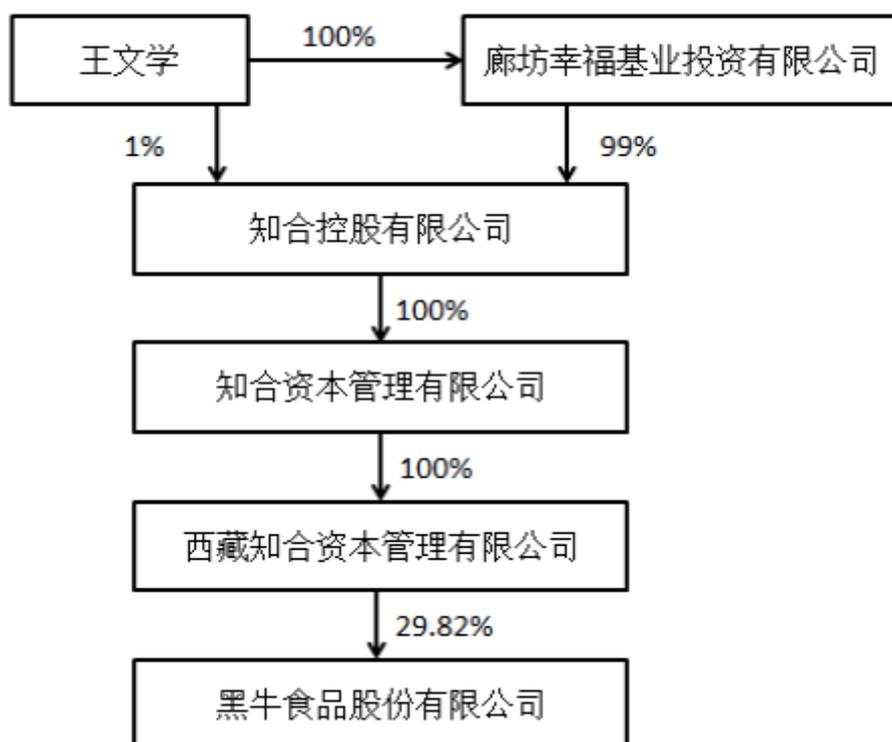
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王文学	中国	否
主要职业及职务	王文学，男，1967 年出生，中专学历。历任全国第十二届政协委员、河北省第十一届及第十二届人大代表、廊坊市工商联副主席、廊坊市政协常委、河北省第八届青年联合会委员、华夏控股董事长兼总裁、华夏幸福董事长；现任华夏控股董事长、鼎基资本管理有限公司执行董事、华夏幸福董事长、廊坊银行股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	华夏幸福基业股份有限公司（600340.SH）、黑牛食品股份有限公司（002387.SZ）、江苏玉龙钢管股份有限公司（601028.SH）、西安宏盛科技发展股份有限公司（600817.SH）。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孟庆林	董事	任期满离任	2017年05月11日	任期届满
孟庆林	财务总监	解聘	2017年05月15日	辞职
贾林娟	董事	任期满离任	2017年05月11日	任期届满
王宏岩	董事	任免	2017年05月11日	换届选举
刘祥伟	董事	任免	2017年05月11日	换届选举
刘祥伟	副总经理	任免	2017年08月23日	报告期内聘任
朱少芬	董事会秘书	任期满离任	2017年05月11日	任期届满
徐雅薇	董事会秘书	解聘	2017年11月29日	辞职

注：公司于 2018 年 1 月 19 日召开第四届董事会第十七次会议，聘任刘宇宙先生为公司董事会秘书，任期至本届董事会届满之日止。公司于 2018 年 1 月 19 日召开第四届董事会第十七次会议，聘任徐凤英女士、孙铁朋先生、刘宇宙先生担任公司副总经理职务任期至本届董事会届满之日止。公司于 2018 年 4 月 20 日召开第四届董事会第二十四次会议，聘任刘祥伟先生担任公司财务总监职务任期至本届董事会届满之日止。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1.程涛 董事长

程涛，男，中国国籍，无境外居留权；1979 年 9 月出生，博士。历任成都龙湖地产发展有限公司财务部经理、北京龙湖置业有限公司财务总监、华夏控股副总裁、华夏幸福副总裁兼财务总监。现任公司董事长、华夏幸福基业控股有限公司董事、知合资本管理有限公司总裁、江苏玉龙钢管股份有限公司董事长、西安宏盛科技发展股份有限公司董事长。

2.张德强 董事、总经理

张德强，男，中国国籍，无境外居留权；1972 年 1 月出生，博士。历任北京维信诺科技有限公司副总裁、昆山维信诺显示技术有限公司副总裁、昆山国显光电有限公司副总裁、常务副总裁。现任公司董事、总经理。

3.李伟敏 董事

李伟敏，男，中国国籍，无境外居留权；1972 年 10 月出生，经济学硕士，理学学士。历任光大证券股份有限公司并购融资部董事总经理（保荐代表人）、财通证券股份有限公司投资银行部董事总经理（保荐代表人）。曾就职于摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司。李伟敏持有美国特许金融分析师（CFA）特许状，中国注册会计师。现任公司董事、知合资本管理有限公司董事总经理、江苏玉龙钢管股份有限公司董事、西安宏盛科技发展股份有限公司董事。

4.严若媛 董事、副总经理

严若媛，女，中国国籍，无境外居留权；1978 年 1 月出生，硕士。历任北京维信诺科技有限公司总经理、昆山维信诺显示技术有限公司副总裁、昆山国显光电有限公司副总裁。现任公司董事、副总经理。

5.王宏岩 董事

王宏岩，男，1971 年生，中国国籍，无境外居留权，会计硕士，MBA，高级会计师，高级经济师；国家会计学院研究生导师，北京大学经济学院访问学者；曾在宝钢集团北京冶金设备制造厂，美国国际数据集团（IDG）从事财务和审计工作；曾任软讯（北京）有限公司财务总监，康辰医药发展有限公司财务总监，大唐电信科技股份有限公司总会计师，大唐电信科技股份有限公司执行副总裁，大唐期间曾兼任大唐电信（成都）信息技术有限公司董事长，西安大唐电信有限公司执行董事，大唐电信（天津）技术服务有限公司执行董事，大唐软件技术股份有限公司董事及总经理等，现任公司董事。

6.刘祥伟 董事、副总经理、财务总监

刘祥伟，男，1982 年出生，中国国籍，无境外居留权，同济大学管理学硕士，凯洛格商学院工商管理硕士。历任麦肯锡公司商业分析员，咨询顾问，项目经理，华夏幸福基业股份有限公司战略变革中心负责人，知合控股有限公司产业整合一部负责人，知合控股有限公司新型显示行业战管中心负责人。现任西安宏盛科技发展股份有限公司董事，公司董事、副总经理、财务总监。

7.严杰 独立董事

严杰：男，1965 年 11 月出生，中国籍，汉族，东华大学会计学专业，本科学历，高级会计师，1986 年参加工作，历任中国迅达电梯有限公司上海电梯厂主管会计、上海轮胎橡胶机械模具有限公司总会计师、上海三毛纺织股份有限公司副总会计师兼监察审计部主任；2001 年 8 月加入上海佳华会计师事务所任高级经理；自 2007 年 3 月至今，担任上海市会计学会证券市场工委副主任兼秘书长，同时兼任上海市商业会计学会副秘书长、华东理工大学工商管理学院会计专业硕士指导老师、上海大学悉尼工商管理学院会计专业硕士指导老师、东方财富信息股份有限公司独立董事、上海城投控股股份有限公司独立董事、上海海立（集团）股份有限公司独立董事职位。现任公司独立董事。

8.郑建明 独立董事

郑建明，男，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，博士。1993 年 6 月、1996 年 6 月和 1999 年 6 月分别于中南财经大学获得学士、硕士和博士学位。1999 年 8 月进入对外经济贸易大学国际贸易问题研究所，担任助理研究员和副研究员等职务；2002 年 6 月进入对外经济贸易大学国际商学院，历任副教授、教授、博士生导师，财务系副主任；历任贵州毕节农商银行独立董事，豫光金铅独立董事。同时还兼任中国金融会计学会常会理事等职务。现任中邮证券有限责任公司独立董事、高伟达软件股份有限公司独立董事、中国人寿保险股份有限公司独立董事公司独立董事。

9.周清杰 独立董事

周清杰，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，博士；1992 年年毕业于河南农业大学应用微生物学本科专业，1999 年于北京工商大学获得产业经济学硕士学位；2005 年于中国人民大学获得西方经济学博士学位。曾就职于河南焦作糖酒公司；现任北京工商大学经济学院贸易系教授；公司独立董事、北京城建投资发展股份有限公司、新大洲控股股份有限公司独立董事。

10.杨阳 监事会主席

杨阳女士，1987 年 6 月出生，性别：女，籍贯：湖北省恩施市，学历：硕士，无境外居留权，2009 年毕业于沈阳航空航天大学经济管理学院，2011 年毕业于南开大学汉语言文化学院，2011 年 8 月加入华夏幸福基业股份有限公司，现任公司监

事会主席、江苏玉龙钢管股份有限公司监事会主席、西安宏盛科技发展股份有限公司监事会主席、西藏知合资本管理有限公司总经理、知合金控管理有限公司总经理、华夏云联科技有限公司总经理、华夏云联智慧城市有限公司总经理。

11.胡学文 监事

胡学文，男，1959 年出生，大专学历。历任华夏幸福基业控股股份公司工程副总经理、分公司总经理、副总裁、董事。现任公司监事、华夏幸福基业控股股份公司监事会主席、华夏幸福基业股份有限公司董事兼副总裁。

12.高星福 职工代表监事

高星福，男，中国国籍，无境外居留权，1984 年 12 月出生，本科学历。历任华夏幸福基业股份有限公司主管会计，财务经理，华夏幸福基业股份有限公司大厂区域财务核算负责人，黑牛食品股份有限公司会计机构负责人。现任黑牛食品股份有限公司资金管理部负责人、公司监事。

13.徐凤英 副总经理

徐凤英，女，1979 年出生，中国国籍，无境外居留权，清华大学博士研究生学历。历任北京维信诺科技有限公司总经理助理、北京维信诺光电技术有限公司副总经理，昆山国显光电有限公司总裁助理、培训学院院长，现任黑牛食品股份有限公司总裁助理。

14.孙铁朋 副总经理

孙铁朋，男，1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。历任沈阳东软集团项目经理，北京维信诺科技有限公司副总经理，北京维信诺光电技术有限公司总经理，现任黑牛食品股份有限公司总裁助理。

15.刘宇宙 董事会秘书、副总经理

刘宇宙，男，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生。历任东北财经大学津桥商学院法学教师，中国证监会稽查总队调查人员，中新融创资本管理有限公司运营部负责人，大连万达商业地产股份有限公司证券事务部副总经理，知合控股有限公司产业投资中心副总经理。

16.彭兆基 副总经理

彭兆基，男，台湾籍，拥有台湾居留权；1964 年 3 月出生，博士。历任联宗光电研发部经理、副总、执行副总、昆山维信诺显示技术有限公司副总裁、昆山国显光电有限公司 OLED 中心总经理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
程涛	知合资本管理有限公司	总裁	2015 年 05 月 01 日	--	是
李伟敏	知合资本管理有限公司	联席总裁	2015 年 08 月 24 日	--	是
杨阳	西藏知合资本管理有限公司	总经理	2015 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 13 日	否
杨阳	知合资本管理有限公司	执行董事	2016 年 05 月 25 日	--	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
程涛	江苏玉龙钢管股份有限公司	董事长、董事会秘书（代）	2016年08月19日	--	否
程涛	西安宏盛科技发展股份有限公司	董事长	2017年01月10日	--	否
程涛	华夏幸福（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年09月29日	--	否
程涛	华夏幸福（深圳）创业投资基金企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年07月18日	--	否
程涛	华夏幸福（廊坊）新兴产业股权投资基金中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年05月30日	--	否
程涛	西藏知合壹号资本投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年06月17日	--	否
程涛	知合上银(固安)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2016年04月20日	--	否
程涛	华夏幸福(廊坊)生物医药创业股权投资基金中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2014年05月30日	--	否
李伟敏	江苏玉龙钢管股份有限公司	董事	2016年08月19日	--	否
李伟敏	西安宏盛科技发展股份有限公司	董事	2017年01月10日	--	否
刘祥伟	西安宏盛科技发展股份有限公司	董事	2017年01月10日	--	否
杨阳	江苏玉龙钢管股份有限公司	监事	2016年08月19日	--	否
杨阳	西安宏盛科技发展股份有限公司	监事	2017年01月10日	--	否
杨阳	华夏幸福基业控股股份公司	总经理	2016年08月16日	--	否
杨阳	北京东方银联投资管理有限公司	经理	2016年08月02日	--	否
杨阳	廊坊幸福基业投资有限公司	经理	2016年08月19日	--	否

			日		
杨阳	华夏幸福创业投资有限公司	经理	2016年08月04日	--	否
杨阳	华夏幸福（嘉兴）投资管理有限公司	执行董事、经理	2016年08月18日	--	否
杨阳	固安华夏瑞安信用担保有限公司	董事兼总经理	2016年08月30日	--	否
杨阳	太库科技创业发展有限公司	总经理	2015年04月22日	--	否
杨阳	太库河北科技孵化器有限公司	总经理	2015年09月02日	--	否
杨阳	太库加速器（固安）企业服务有限公司	总经理	2015年06月03日	--	否
杨阳	太库（北京）科技孵化器有限公司	总经理	2015年07月01日	--	否
杨阳	太库（深圳）科技孵化器有限公司	总经理	2015年05月20日	--	否
杨阳	太库（香河）科技孵化器有限公司	总经理	2016年04月11日	--	否
杨阳	太库（嘉善）科技孵化器有限公司	总经理	2016年04月15日	--	否
杨阳	空间家有限公司	总经理	2015年07月29日	--	否
杨阳	华夏云联科技有限公司	总经理	2016年08月19日	--	否
杨阳	华夏云联智慧城市有限公司	总经理	2016年08月22日	--	否
杨阳	知合资产管理有限公司	总经理	2016年12月12日	--	否
杨阳	北京京翔仿真技术有限公司	总经理	2016年06月02日	--	否
杨阳	知合金控管理有限公司	总经理	2015年09月02日	--	否
杨阳	天下云仓（北京）企业管理有限公司	总经理	2016年08月04日	--	否
胡学文	华夏幸福基业股份有限公司	董事、副总裁	2010年04月16日	--	是
胡学文	华夏幸福基业控股股份公司	监事	2014年05月07日	--	否

胡学文	廊坊市凯创九通投资有限公司	副董事长	2011年08月15日	--	否
胡学文	固安华夏瑞安信用担保有限公司	董事长	2015年03月06日	--	否
胡学文	香河京盛房地产开发有限公司	董事长	2014年09月02日	--	否
胡学文	华夏幸福产业投资有限公司	董事	2014年01月09日	--	否
严杰	上海市会计学会证券与证券市场工作委员会	副主任兼秘书长	2007年06月05日	--	是
严杰	上海市商业会计学会	副秘书长	2016年11月01日	2020年11月01日	是
严杰	上海城投控股股份有限公司	独立董事	2017年03月01日	2020年03月01日	是
严杰	上海海立(集团)股份有限公司	独立董事	2017年12月01日	2020年12月01日	是
严杰	东方财富信息股份有限公司	独立董事	2016年03月01日	2019年03月01日	是
郑建明	对外经济贸易大学国际商学院	财务管理系副主任	2010年05月16日	--	是
郑建明	高伟达软件股份有限公司	独立董事	2017年05月17日	--	是
郑建明	中邮证券有限责任公司	独立董事	2017年03月27日	--	是
郑建明	中国人民人寿保险股份有限公司	独立董事	2018年02月13日	--	是
周清杰	北京工商大学经济学院贸易系	教授	2008年06月05日	2018年06月04日	是
周清杰	北京城建投资发展股份有限公司	独立董事	2015年07月17日	2018年07月16日	是
周清杰	新大洲控股股份有限公司	独立董事	2017年09月30日	2020年09月29日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司本着遵循体现收入水平符合公司规模与业绩的原则，同时与外部薪酬水平相符；体现公司长远利益的原则，与公司持续健康发展的目标相符；体现激励与约束并重、奖罚对等的原则，薪酬发放与考核挂钩、与奖惩挂钩。

根据《公司章程》、《黑牛食品董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》等相关规定，公司董事会薪酬与考核委员会在董事会的授权下，负责制定公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案；负责审查公司董事、高级管理人员履行职责并对其进行年度考核；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。公司股东大会授权董事会由其薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员进行年度薪酬、津贴的审议确认，并在公司年度报告中予以披露。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
程涛	董事长	男	39	现任	0	是
张德强	董事、总经理	男	46	现任	157.3	否
李伟敏	董事	男	46	现任	0	是
严若媛	董事、副总经理	女	40	现任	112.3	否
严杰	独立董事	男	53	现任	12	否
郑建明	独立董事	男	47	现任	12	否
周清杰	独立董事	男	49	现任	12	否
杨阳	监事会主席	女	31	现任	0	是
胡学文	监事	男	59	现任	0	是
高星福	职工代表监事	男	34	现任	24.9	否
徐紫薇	董秘	女	29	离任	16.3	否
刘祥伟	董事、副总经理、财务总监	男	35	现任	52.9	否
王宏岩	董事	男	46	现任	132.3	否
彭兆基	副总经理	男	54	现任	105.9	否
贾林娟	董事	女	38	离任	0	是
孟庆林	董事	男	44	离任	10	否
朱少芬	董事会秘书	女	36	离任	21.2	否
合计	--	--	--	--	669.1	--

注：公司董事王宏岩自报告期内选举为董事后未在关联方领取薪酬，公司董事、副总经理、财务总监刘祥伟自报告期内选举、聘任为公司董事、副总经理后未在关联方领取薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	34 人
主要子公司在职员工的数量（人）	1648 人
在职员工的数量合计（人）	1682 人
当期领取薪酬员工总人数（人）	1682 人
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	87 人
销售人员	15 人
技术人员	1350 人
财务人员	39 人
行政人员	191 人
合计	1682 人
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	24 人
硕士	322 人
本科	1074 人
大专	221 人
中专及以下	41 人
合计	1682 人

2、薪酬政策

为适应公司战略发展要求，进一步拓展员工职业上升通道，公司建立了管理与专业双通道职位体系，本着竞争性、激励性、公平性、经济性的四个基本原则，基于员工职位价值与责任、绩效、个人能力，以岗定级，以级定薪，形成了吸引人才、留住人才和激励人才的综合性薪酬管理制度。

3、培训计划

2018年培训计划

序号	时间	培训项目	培训内容	培训形式	培训对象

1	2018.6-2018.7	领导力提升专项骨干能力培养项目	侧重公司企业文化、角色认知, 上中下级沟通、管理工具及人员培养。	课堂培训、交流研讨、拓展体验、内部分享	后备主管
2	2018.3-2018.5	领导力提升专项新任主管培养项目	侧重公司企业文化、角色认知, 项目管理、绩效和团队管理、流程管理内容。	课堂培训、交流研讨、拓展体验、小班辅导、内部分享	新任主管
3	2018.6-2018.8	领导力提升专项主管技能提升项目	侧重公司企业文化、角色认知, 常用管理工具进阶篇, 跨部门沟通与协作、问题分析与解决、人才培养与激励内容。	课堂培训、交流研讨、拓展体验、内部分享	后备经理
4	2018.2—2018.5	领导力提升专项新任管理者培养项目	侧重公司企业文化、角色认知, 绩效管理务实、建立高效团队、项目管理进阶、流程进阶、预算管控内容。	课堂培训、交流研讨、小班辅导、内部分享	新任副经理、总监、总经理
5	2018.9-2018.10	领导力提升专项四级管理技能提升项目	侧重公司企业文化、角色认知, 组织绩效管理, 问题分析与决策、组织运作内容。	课堂培训、交流研讨、拓展体验、企业游学、导师辅导、沙盘模拟	后备总监、总经理
6	2018.9	领导力提升专项干部交流活动	围绕核心竞争力: 团队与文化、科技创新, 进行学习与交流	交流研讨、团队拓展	全体干部
7	每月一期	新员工融入专项新员工融入班 (NEO-社招)	侧重企业文化、公司规章制度等进行培训, 使新员工成功入模	课堂培训、交流研讨、拓展体验	各单位新入职间接员工
8	2018.3、2018.4、2018.6-2018.7	新员工融入专项新员工融入班 (NEO-应届生)	侧重企业文化、职业规范、职业素养、管理工具、公司规章制度等进行培训, 使新员工成功入模	课堂培训、交流研讨、拓展体验、内部分享	各单位新入职间接员工
9	2018.3-2018.4	新员工融入专项指导人训练营	侧重指导人了解90后特性及指导方法和技巧。	课堂培训、交流研讨、拓展体验、内部分享	各单位新人入职指导人
10	2018.4-2018.9	高专人才培养专项高级专业人才研修班	侧重企业文化、角色认知, 项目管理、创新思维和方法、技术及行业发展趋势。	课堂培训、拓展体验、企业游学、导师辅导、项目学习	高级及以上专学序列人员
11	2018.1.27-28	战略运营能力提升专项运营管理能力提升项目	侧重提升企业运营能力, 建立运营的统一意识、语言、方法、行动。	课堂培训、沙盘模拟	各单位及运营管理相关干部
12	2018.3-2018.11	战略运营能力提升专项市场营销专项能力提升项目	侧重销售规划布局与指标分解、大客户销售策略与管理、销售项目运作与管理。	课堂培训、沙盘模拟、交流研讨、导师辅导、内部分享	各单位市场营销相关人员
13	2018.3-2018.8	战略运营能力提升专项供应链专项能力提升项目	侧重供应链管理精要、预测与计划平衡、库存管理、采购管理、订单履行与生产计划。	课堂培训、交流研讨、导师辅导、内部分享	各单位供应链相关人员
14	2018.3-2018.11	战略运营能力提升专项精益生产专项能力提升项目	侧重精益领导力与精益文化、生产基础、进阶课程。	课堂培训、交流研讨、导师辅导、内部分享	各单位精益生产相关人员

15	2018.6-2018.11	战略运营能力提升专项 标杆学习项目	侧重拓展视野，借鉴标杆企 业管理运营等多方面经验。	企业游学、外部培训	各单位相关干 部
16	2018.6-2018.11	课程开发训练营	侧重对2018年领导力提升， 并制作手册。	交流研讨、导师辅导、内部 分享	各单位课程开 发人员
17	2018.6-2018.11	讲师进阶训练营	侧重内部讲师培养、建立培 养体系、讲师扩容及认证	课堂培训、交流研讨、导师 辅导、内部分享	各单位内部讲 师

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板股票上市规则》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合本公司的具体情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的要求。

1.关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规、规范性文件和制度要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2.关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3.关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4.关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5.关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6.关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；《信息披露制度》半年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董事会秘书及董事会办公室作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。主要工作如下：

① 投资者专线与互动平台

公司董事会办公室设置专线电话（010-56982799），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用邮箱（zqb@blackcow.cn）等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在官方网站开办了“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

② 积极开展投资者来访及投资机构调研工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。对投资机构调研人员要求其出具有效身份证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。

7.关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性并保持自主经营能力的情形。

1.业务方面：2016年下半年公司将食品饮料业务资产全部置出。公司通过本次非公开发行股票募集资金进军OLED产业，积极谋求业务转型升级；本次非公开发行实施后，公司主营业务为OLED新型显示产品的研发、生产、销售和技术服务，具有独立完整的产、供、销系统，具有面向市场的独立自主经营能力，具有独立的生产经营场所，公司的原材料采购、生产和销售独立于控股股东和实际控制人及其控制的企业，业务经营对控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在依赖关系，业务经营具备独立性。

2.人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东及实际控制人。总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的任何职务。财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职。

3.资产方面：公司有独立的办公场地，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的土地产权、商标、非专利技术等资产。

4.机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公、共设部门等情形。

5.财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	29.90%	2017 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号： 2017-032
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.01%	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号： 2017-040
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.93%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号： 2017-052
2017 年第三次临时	临时股东大会	29.88%	2017 年 09 月 08 日	2017 年 09 月 09 日	巨潮资讯网

股东大会						http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-073
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.52%	2017 年 10 月 16 日	2017 年 10 月 17 日		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-083
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.88%	2017 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 11 日		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-095
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	12.84%	2017 年 12 月 04 日	2017 年 12 月 05 日		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-110
2017 年第七次临时股东大会	临时股东大会	42.75%	2017 年 12 月 18 日	2017 年 12 月 19 日		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2017-121

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
严杰	19	4	15	0	0	否	0
郑建明	19	12	7	0	0	否	4
周清杰	19	10	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三名独立董事勤勉尽责,严格按照法律法规、中国证监会及深交所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作,通过参加股东大会、董事会、董事会专门委员会及日常交流等方式,了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况,公司独立董事根据各自的专业优势,在营销、财务等方面向公司提出多项有针对性的建议,其中部分建议被公司采纳;提醒充分发挥公司内审部门的审核力度,督促公司依据监管部门公司治理的相关要求,加大公司内部控制管理,逐步提升公司管理水平。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1.董事会审计委员会

报告期内,公司审计委员会召开4次会议,审议《2016年度业绩快报内部审计报告》、《2016年度内部审计工作报告》、《2016年度内部审计报告》、《2016年度内部控制评价报告》、《关于聘请2017年年度财务审计机构和内控审计机构的提案》、《2017年第一季度内部审计报告》、《2017年第一季度内部审计工作报告》、《2017年半年度内部审计工作报告》、《2017年半年度内部审计报告》、《2017年第三季度内部审计工作报告》、《2017年第三季度审计报告》等议案,按季度对公司内控及财务状况进行检查和监测,严谨履行职责。

2.董事会提名委员会

报告期内,公司提名委员会召开4次会议,审议《关于第四届董事会非独立董事候选人的提案》、《关于第四届董事会独立董事候选人的提案》、《关于提名张德强先生担任公司总经理的提案》、《关于提名徐雅薇女士担任公司董事会秘书的提案》、《关于提名严若媛女士、彭兆基先生担任公司副总经理的提案》、《关于提名刘祥伟先生担任公司副总经理的提案》、《关于提名孙胜先生担任公司内部审计负责人的提案》,对公司董事会新任候选人和新任高管、内审负责人的任职资格、工作经历、诚信档案、专业素养等进行考察和筛选后提交董事会审议。

3.董事会薪酬与考核委员会

报告期内,公司薪酬与考核委员会召开1次会议,审议《关于制定<董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度>的提案》并提交董事会和股东大会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司以定性和定量相结合的考核方式对高级管理人员进行业绩考核,薪酬构成分为基本工资和绩效工资两部分,主要对工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评,报告期内,公司高级管理人员均认真、勤勉、务实履行职责,完成工作任务。

公司实施的《黑牛食品股份有限公司董事、监事、高级管理人员问责制度》,从问责机构与职责划分、问责范围、问责方式、问责程序等方面完善了对公司董事、监事和高级管理人员的考评机制,促进公司董事、监事、高级管理人员恪尽职守,

提高公司决策与经营管理水平。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《黑牛食品 2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。(1) 出现以下情形之一的,属于财务报告内部控制重大缺陷: ①董事、监事、高级管理人员舞弊; ②外部审计机构发现当期财务报告存在重大错报,而公司在内部运行过程中未能发现该错报; ③公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效; ④其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。(2) 出现以下情形之一的,属于财务报告内部控制重要缺陷: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷: 其他对财务报告内部控制影响不重大,不构成财务报告内部控制重大或重要缺陷的,属于财务报告内部控制一般缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。(1) 出现以下情形之一的,属于非财务报告内部控制重大缺陷: ①企业决策程序不科学,导致公司未能达到预期目标或致使公司遭受重大损失; ②违反国家法律、法规,如产品质量不符合标准等; ③管理人员或技术人员纷纷流失; ④媒体负面新闻频现; ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改; ⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。(2) 重要缺陷: 如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果,或者显著影响效果达成的确定性,或者使工作成果显著偏离预期目标的为重要缺陷。(3) 一般缺陷: 如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果,或者加大效果的不确定性,或者使工作成果偏离预期目标的为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 有以下情形之一的,认定为重大缺陷: ①营业收入存在错报,错报额度\geq营业收入总额的 0.5%; ②利润总额存在错报,错报</p>	<p>(1) 重大缺陷: 对公司造成直接财产损失 1000 万元(不含)以上或对公司造成较大负面影响并需以公告形式对外</p>

	<p>额度≥利润总额的 5%；③资产总额存在错报，错报额度≥资产总额的 0.5%；④所有者权益存在错报，错报额度≥所有者权益总额的 0.5%。(2) 有以下情形之一的，认定为重要缺陷：①营业收入存在错报，营业收入总额的 0.2%≤错报额度<营业收入总额的 0.5%；②利润总额存在错报，利润总额的 2%≤错报额度<利润总额的 5%；③资产总额存在错报，资产总额的 0.2%≤错报额度<资产总额的 0.5%；④所有者权益存在错报，所有者权益总额的 0.2%≤错报额度<所有者权益总额的 0.5%。(3) 有以下情形之一的，认定为一般缺陷：①营业收入存在错报，错报额度<营业收入总额的 0.2%；②利润总额存在错报，错报额度<利润总额的 2%；③资产总额存在错报，错报额度<资产总额的 0.2%；④所有者权益存在错报，错报额度<所有者权益总额的 0.2%。</p>	<p>披露：(2) 重要缺陷：对公司造成直接财产损失 100 万元（不含）-1000 万元（含）或受到国家政府部门处罚但未对公司造成较大负面影响；(3) 一般缺陷：100 万元（含）以下或受到省级政府部门处罚但对公司未造成负面影响。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>	0	
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>	0	
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>	0	
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字【2018】001398 号
注册会计师姓名	胡志刚、范荣

审计报告正文

黑牛食品股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了黑牛食品股份有限公司(以下简称黑牛食品)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相关财务报表附注。

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，公允反映了黑牛食品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，我们独立于黑牛食品，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。

我们在审计中识别的关键审计事项包括：

1. 政府补助
2. 在建工程
- (一) 政府补助

1. 事项描述

如财务报表附注政府补助所述，2017年度黑牛食品累计收到政府补助525,000,000.00元，其中确认其他收益为522,538,034.47元，计入递延收益为2,461,965.53元；政府补助为本期利润的主要来源，对财务报表影响重大，因此我们将政府补助确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对政府补助事项执行的主要审计程序如下：

- (1) 对政府补助相关的内部控制制度设计及执行情况进行了解、评价和测试，判断相关内部控制是否合规、有效；
- (2) 检查政府补助批文以及涉及政府补助金额的确认文件；
- (3) 检查政府补助银行记录，核对支付方是否与政府文件一致；
- (4) 针对政府补助目的、资金来源、资金用途及政府补助批文真实性，对政府单位进行走访；
- (5) 检查政府补助账务处理是否正确。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，黑牛食品管理层对政府补助的列报与披露是适当的。

(二) 在建工程

1. 事项描述

如财务报表附注在建工程所述，2017年度黑牛食品新增在建工程金额4,984,527,801.38元，截止2017年12月31日，在建工程余额5,091,031,181.60元；在建工程为报告期末资产总额的主要构成部分，对财务报表影响重大，因此我们将在在建工程确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对在建工程执行的主要审计程序如下：

(1) 对在在建工程相关的内部控制制度设计及执行情况进行了解、评价和测试，访谈在建工程相关人员，判断在建工程相关的内部控制是否合规、有效；

(2) 针对在建工程项目、设备进行实地检查，核查在建工程的存在性；

(3) 对工程管理公司针对工程进度进行函证，判断在建工程的完整性；

(4) 检查大额工程设备合同及工程设备款项支付银行回单、银行对账单、工程设备款发票，并对工程设备合同主要信息及应付工程设备款余额进行函证；

(5) 对资本化费用进行检查，对资本化利息进行重新计算，核查在建工程资本化费用的准确性、完整性及合规性。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，黑牛食品管理层对在建工程的账务处理、列报与披露是适当的。

四、其他信息

黑牛食品管理层对其他信息负责。其他信息包括2017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

黑牛食品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，黑牛食品管理层负责评估黑牛食品的持续经营能力（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算黑牛食品、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督黑牛食品的财务报告过程。

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被发现。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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 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。

4. 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，就可能对黑牛食品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告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黑牛食品不能持续经营。

5. 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。

6. 就黑牛食品中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

我们还就已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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：黑牛食品股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,204,955,888.22	117,352,410.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	6,491,771.00	
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,146,203.48	147,024,929.91
买入返售金融资产		
存货	726,337.27	

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,670,939.62	6,261,343.09
流动资产合计	1,312,991,139.59	270,638,683.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	105,461,918.07	
固定资产	36,971,308.22	128,539,686.01
在建工程	5,091,031,181.60	106,503,380.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	883,773,330.51	845,907,277.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	620,248.03	
递延所得税资产	1,727,549.13	
其他非流动资产	1,764,769,586.46	5,181,681.33
非流动资产合计	7,884,355,122.02	1,086,132,024.89
资产总计	9,197,346,261.61	1,356,770,708.44
流动负债：		
短期借款	2,150,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	2,776,292,704.83	108,945,399.86
预收款项	3,406,000.00	3,406,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	64,165,968.83	3,957,586.09
应交税费	45,001,295.84	332,990.53
应付利息	51,129,669.86	9,265,225.41
应付股利		
其他应付款	616,672,669.26	324,747,985.32
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	152,396,557.34	
其他流动负债	2,267,046,597.09	
流动负债合计	8,126,111,463.05	450,655,187.21
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		152,173,030.09
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,461,965.53	500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	302,461,965.53	152,673,030.09
负债合计	8,428,573,428.58	603,328,217.30
所有者权益：		
股本	469,459,458.00	469,459,458.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,838,675.52	544,838,675.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
一般风险准备		
未分配利润	-262,564,991.30	-277,895,333.19
归属于母公司所有者权益合计	768,772,833.03	753,442,491.14
少数股东权益		
所有者权益合计	768,772,833.03	753,442,491.14
负债和所有者权益总计	9,197,346,261.61	1,356,770,708.44

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：刘祥伟

会计机构负责人：沈建起

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,952,361.21	105,257,539.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	175,645.42	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,106,590,297.02	948,196,929.91
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,670,939.62	4,851,806.67
流动资产合计	1,115,389,243.27	1,058,306,276.17

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	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产	105,461,918.07	
固定资产	29,341,198.42	127,379,374.99
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,744,645.54	11,086,588.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,729.07	
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,169.81	
非流动资产合计	177,681,660.91	178,465,963.05
资产总计	1,293,070,904.18	1,236,772,239.22
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	864,798.71	220,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	7,676,250.45	877,711.49
应交税费	230,287.69	59,806.61
应付利息	22,315,225.41	9,265,225.41
应付股利		
其他应付款	300,458,083.12	310,492,472.22
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	152,396,557.34	
其他流动负债		
流动负债合计	483,941,202.72	320,915,215.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		152,173,030.09
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		152,673,030.09
负债合计	483,941,202.72	473,588,245.82
所有者权益：		
股本	469,459,458.00	469,459,458.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	547,937,825.46	547,937,825.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
未分配利润	-225,307,272.81	-271,252,980.87
所有者权益合计	809,129,701.46	763,183,993.40
负债和所有者权益总计	1,293,070,904.18	1,236,772,239.22

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	31,727,545.97	159,157,619.38
其中：营业收入	31,727,545.97	159,157,619.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	499,127,386.28	234,666,076.08
其中：营业成本	25,935,804.82	119,997,590.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,941,625.19	6,706,581.07
销售费用	10,122,308.97	29,815,736.94
管理费用	231,112,701.82	57,895,748.02
财务费用	230,594,352.12	13,011,302.56
资产减值损失	-7,579,406.64	7,239,116.65
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）		103,935,272.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,890,230.00
其他收益	522,538,034.47	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,138,194.16	25,536,586.13
加：营业外收入	402,007.90	1,139,276.91
减：营业外支出	9,122.26	309,213.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,531,079.80	26,366,650.01
减：所得税费用	40,200,737.91	181,224.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,330,341.89	26,185,425.90

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	15,330,341.89	26,185,425.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	15,330,341.89	26,185,425.90
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,330,341.89	26,185,425.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,330,341.89	26,185,425.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0327	0.0558
（二）稀释每股收益	0.0327	0.0558

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

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：刘祥伟

会计机构负责人：沈建起

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	80,213,932.76	741,285.71
减：营业成本	2,861,511.82	443,063.41
税金及附加	928,821.52	1,101,228.08
销售费用	1,035,848.69	3,503.10
管理费用	44,815,004.65	12,325,351.08
财务费用	22,286,265.37	12,073,920.22
资产减值损失	-7,665,804.01	7,697,733.15
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）		-105,673,588.46
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）		-190,728.63
其他收益	30,000,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,952,284.72	-138,767,830.42
加：营业外收入	2,545.60	6,219.06
减：营业外支出	9,122.26	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,945,708.06	-138,761,611.36
减：所得税费用		20,258.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,945,708.06	-138,781,869.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	45,945,708.06	-138,781,869.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,945,708.06	-138,781,869.36
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,517,480.00	175,133,438.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	646,354,961.80	27,769,818.41
经营活动现金流入小计	679,872,441.80	202,903,257.17
购买商品、接受劳务支付的现金	4,429,234.69	136,542,793.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,867,816.09	38,760,248.23
支付的各项税费	8,434,026.88	25,657,584.76
支付其他与经营活动有关的现金	232,894,428.09	50,019,711.10
经营活动现金流出小计	318,625,505.75	250,980,337.53
经营活动产生的现金流量净额	361,246,936.05	-48,077,080.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,954,663.06	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,179.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		335,419,038.71
收到其他与投资活动有关的现金	45,017,237.66	202,657,625.29
投资活动现金流入小计	198,971,900.72	538,113,843.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,127,472,878.25	870,856,903.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		10,336,274.88
投资活动现金流出小计	4,127,472,878.25	881,193,177.92
投资活动产生的现金流量净额	-3,928,500,977.53	-343,079,334.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	4,898,617,000.00	107,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,898,617,000.00	407,300,000.00
偿还债务支付的现金		217,543,118.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	243,757,969.50	16,622,497.92
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	777,154,098.24	
筹资活动现金流出小计	1,020,912,067.74	234,165,616.68
筹资活动产生的现金流量净额	3,877,704,932.26	173,134,383.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,511.35	
五、现金及现金等价物净增加额	310,449,379.43	-218,022,031.44
加：期初现金及现金等价物余额	117,352,410.55	335,374,441.99
六、期末现金及现金等价物余额	427,801,789.98	117,352,410.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,690,030.00	267,150.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,089,138.88	12,367,667.49
经营活动现金流入小计	38,779,168.88	12,634,818.20
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	23,913,245.25	2,121,596.41

金		
支付的各项税费	1,088,322.87	7,554,138.48
支付其他与经营活动有关的现金	28,943,171.61	7,672,096.83
经营活动现金流出小计	53,944,739.73	17,347,831.72
经营活动产生的现金流量净额	-15,165,570.85	-4,713,013.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,954,663.06	87,270.80
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		359,227,547.15
收到其他与投资活动有关的现金	223,120,000.00	202,657,625.29
投资活动现金流入小计	377,074,663.06	561,972,443.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,304,962.82	20,532.90
投资支付的现金		40,000,000.00
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	444,807,987.97	855,931,077.38
投资活动现金流出小计	446,112,950.79	895,951,610.28
投资活动产生的现金流量净额	-69,038,287.73	-333,979,167.04
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		355,027,510.00
筹资活动现金流入小计		355,027,510.00
偿还债务支付的现金		117,563,118.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,101,319.80	15,660,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,101,319.80	133,223,118.76
筹资活动产生的现金流量净额	-15,101,319.80	221,804,391.24
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	-99,305,178.38	-116,887,789.32
加：期初现金及现金等价物余额	105,257,539.59	222,145,328.91
六、期末现金及现金等价物余额	5,952,361.21	105,257,539.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	469,459,458.00				544,838,675.52					17,039,690.81		-277,895,333.19		753,442,491.14
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	469,459,458.00				544,838,675.52					17,039,690.81		-277,895,333.19		753,442,491.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												15,330,341.89		15,330,341.89
（一）综合收益总额												15,330,341.89		15,330,341.89
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	469,459,458.00				544,838,675.52					17,039,690.81			-262,564,991.30	768,772,833.03

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	469,459,458.00				544,838,675.52					17,039,690.81			-304,080,759.09	727,257,065.24
加：会计政策变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	469,459,458.00				544,838,675.52			17,039,690.81		-304,080,759.09		727,257,065.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										26,185,425.90		26,185,425.90
(一)综合收益总额										26,185,425.90		26,185,425.90
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	469,459,458.00				544,838,675.52				17,039,690.81		-277,895,333.19	753,442,491.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-271,252,980.87	763,183,993.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-271,252,980.87	763,183,993.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										45,945,708.06	45,945,708.06
（一）综合收益总额										45,945,708.06	45,945,708.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-225,307,272.81	809,129,701.46

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-132,471,111.51	901,965,862.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-132,471,111.51	901,965,862.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-138,781,869.36	-138,781,869.36
(一)综合收益总额										-138,781,869.36	-138,781,869.36
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	469,459,458.00				547,937,825.46				17,039,690.81	-271,252,980.8	763,183,993.40

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2017年12月31日，本公司累计发行股本总数469,459,458股，注册资本为469,459,458.00元，注册地址：汕头市金平区岐山北工业片区02-02号，本公司控股股东为西藏知合资本管理有限公司（以下简称“西藏知合”），公司实际控制人为王文学。

2. 经营范围

2017年4月16日，经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于变更公司经营范围及相应修订<公司章程>的议案》。公司将原经营范围“饮料（固体饮料类）（生产许可证有效期至2018年10月23日，生产地址为汕头市金平区岐山北工业片区02-02号）；方便食品（其他方便食品）（生产许可证有效期至2018年10月23日，生产地址为汕头市金平区岐山北工业片区02-02号）；农副产品（粮食、棉花除外）的收购；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2016年6月30日）；货物进出口、技术进出口。”，变更为“显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务”。

3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务、货物及技术的进出口业务。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年4月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共3户，除母公司以外，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
云谷（固安）科技有限公司（以下简称“固安云谷”）	全资子公司	2	100	100
霸州市云谷电子科技有限公司（以下简称“霸州云谷”）	全资子公司	2	100	100

1. 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
 2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。
- 合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自1月1日至12月31日为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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

份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

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

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

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

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

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

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

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回

本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

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

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

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

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处

理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-50年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	8年-10年	5%	9.5%-11.88%
厂务设备	年限平均法	12年-20年	5%	4.75%-7.92%
运输设备	年限平均法	3年-10年	0-3%	9.70%-33.33%
电子设备及其他	年限平均法	3年-5年	0-3%	19.40%-33.33%

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。(2)本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

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

24、职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影

响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

3. 会计处理方法

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

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

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 销售商品具体收入确认原则

公司采用的是买断式销售。公司的销售模式分为以下三种：经销模式、直营模式及其他模式。各种模式中公司确认商品销售收入的时点分别为：

- (1) 经销模式销售：根据公司与经销商的约定，公司将货物发到经销商指定仓库或按经销商的要求分批发货。经销商确认收货后，公司确认收入。
- (2) 直营模式销售：根据公司与商超的约定，公司按订单向商超发货，商超确认收货无误后，公司确认收入。
- (3) 其他模式销售：包括“以将提货单交给买方，并收到货款或取得索取货款的凭据时确认收入”等方式

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

4. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；

- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

5. 建造合同收入的确认依据和方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

6. 附回购条件的资产转让

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

29、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

31、租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

的基础分期计入当期收益。

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

2. 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、（十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。 本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，按原政策应计入营业外收入的政府补助，变更为计入其他收益。	经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第四次会议审议通过	本期按照新的会计政策计入“其他收益”的金额为522,538,034.47元。
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。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失、非货币性资产交换利得和损失变更列	经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过	影响2016年度报表“资产处置收益”的列报，影响金额-2,890,230.00元。

报于“资产处置收益”。 此项会计政策变更采用追溯调整法，对可比期间的比较数据列报进行调整，影响 2016 年度报表“资产处置收益”的列报。		
--	--	--

2. 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
固定资产类别及预计使用寿命、预计残值率；公司已于 2016 年完成原食品饮料业务和资产的剥离，产业转型升级为 AMOLED 显示行业，因 AMOLED 产业具有投资周期长、投资规模大等特点，为客观反映公司产业转型升级后的财务状况和经营成果，相应进行的调整。 详见注 1	经公司第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过	2017 年 04 月 08 日	本次会计估计变更影响固定资产中的运输设备、电子设备的折旧年限与残值率。受影响的报表项目分别为资产负债表的固定资产项目以及利润表的管理费用项目。因运输设备与电子设备折旧年限缩短且残值预计为 0，增加了报告期内实际提取的累计折旧以及管理费用，影响管理费用金额 434,918.24 元。
使用寿命有限的无形资产的寿命估计情况，增加了专有技术、计算机软件及其他两类，以及相应资产的预计使用寿命。公司已于 2016 年完成原食品饮料业务和资产的剥离，产业转型升级为 AMOLED 显示行业，因 AMOLED 产业具有投资周期长、投资规模大等特点，为客观反映公司产业转型升级后的财务状况和经营成果，相应进行的调整。 详见注 2	经公司第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过	2017 年 04 月 08 日	本次会计估计变更并未改变现有无形资产的摊销年限。因此对本期财务报表中无形资产及管理费用金额无影响。

注1：固定资产类别及预计使用寿命、预计残值率。

变更前的会计估计：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	5	2.38-9.50
生产设备	10	5	9.50

运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

变更后的会计估计:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	8-10	5	9.5-11.88
厂务设备	12-20	5	4.75-7.92
运输设备	3-10	0-3	9.70-33.33
电子设备及其他	3-5	0-3	19.40-33.33

注2: 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况, 增加了专有技术、计算机软件及其他两类, 以及相应的预计使用寿命。

变更前的会计估计:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	购置年限
商标权	10年	法律规定
专利权	10年	法律规定

变更后的会计估计:

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

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
营业税	应税收入	5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司	25%
固安云谷	25%
霸州云谷	25%

2、税收优惠

3、其他

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

(2)个人所得税：员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	427,801,789.98	117,352,410.55
其他货币资金	777,154,098.24	
合计	1,204,955,888.22	117,352,410.55

其他说明

截止2017年12月31日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	777,154,098.24	---
合计	777,154,098.24	---

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,491,771.00	100.00%		
合计	6,491,771.00	--		--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因

第一名	1,679,400.00	25.87	2017年度	未到结算期
第二名	1,024,829.40	15.79	2017年度	未到结算期
第三名	831,814.00	12.81	2017年度	未收到货物
第四名	461,121.83	7.10	2017年度	未收到货物
第五名	384,885.28	5.93	2017年度	未收到货物
合计	4,382,050.51	67.50	---	---

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,264,529.99	100.00%	118,326.51	0.12%	98,146,203.48	154,722,663.06	100.00%	7,697,733.15	4.98%	147,024,929.91
合计	98,264,529.99	100.00%	118,326.51	0.12%	98,146,203.48	154,722,663.06	100.00%	7,697,733.15	4.98%	147,024,929.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,366,529.99	118,326.51	5.00%
1 年以内小计	2,366,529.99	118,326.51	5.00%
合计	2,366,529.99	118,326.51	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 118,326.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,697,733.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳市黑牛资本管理有限公司	153,954,663.06	银行收回
合计	153,954,663.06	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权处置款		153,954,663.06
保证金及押金	97,116,272.61	768,000.00
备用金	607,727.89	
代扣代缴	93,866.49	
其他	446,663.00	
合计	98,264,529.99	154,722,663.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	64,500,000.00	1 年以内	65.64%	
第二名	保证金	25,000,000.00	1 年以内	25.44%	
第三名	保证金	5,000,000.00	1 年以内	5.09%	
第四名	保证金	684,375.00	1 年以内	0.70%	34,218.75
第五名	备用金	589,500.00	1 年以内	0.60%	29,475.00
合计	--	95,773,875.00	--	97.47%	63,693.75

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	672,941.61		672,941.61			
低值易耗品	53,395.66		53,395.66			
合计	726,337.27		726,337.27			

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,255,845.28	5,705,748.07
多缴所得税		555,595.02
非公开发行费用	1,415,094.34	
合计	2,670,939.62	6,261,343.09

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	107,872,516.50	13,525,744.28		121,398,260.78
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	107,872,516.50	13,525,744.28		121,398,260.78
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	107,872,516.50	13,525,744.28		121,398,260.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	13,232,719.87	2,703,622.84		15,936,342.71
(1) 计提或摊销	2,597,045.20	264,466.62		2,861,511.82
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	10,635,674.67	2,439,156.22		13,074,830.89
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	13,232,719.87	2,703,622.84		15,936,342.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	94,639,796.63	10,822,121.44		105,461,918.07
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

公司于2017年年初将闲置的汕头岐山北房屋建筑物及对应土地使用权用于出租，将位于广州的部分房产用于出租，故将上述资产转换为投资性房地产，转换日房屋建筑物账面价值为97,236,841.83元，土地使用权账面价值为11,086,588.06元。转换后仍采用成本计量模式，月折旧、摊销计提金额与转换前一致，对当期损益无影响。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	140,255,257.61		472,334.86	728,332.65	141,455,925.12

2.本期增加金额			192,028.36	7,542,826.00	7,734,854.36
(1) 购置			192,028.36	7,542,826.00	7,734,854.36
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	107,872,516.50				107,872,516.50
(1) 处置或报 废					
(2) 转入投资 性房地产	107,872,516.50				107,872,516.50
4.期末余额	32,382,741.11		664,363.22	8,271,158.65	41,318,262.98
二、累计折旧					
1.期初余额	12,898,579.31			17,659.80	12,916,239.11
2.本期增加金额	813,406.20		97,841.89	1,155,142.23	2,066,390.32
(1) 计提	813,406.20		97,841.89	1,155,142.23	2,066,390.32
3.本期减少金额	10,635,674.67				10,635,674.67
(1) 处置或报 废					
(2) 转入投资 性房地产	10,635,674.67				10,635,674.67
4.期末余额	3,076,310.84		97,841.89	1,172,802.03	4,346,954.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,306,430.27		566,521.33	7,098,356.62	36,971,308.22

2.期初账面价值	127,356,678.30		472,334.86	710,672.85	128,539,686.01
----------	----------------	--	------------	------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目	4,753,860,105.57		4,753,860,105.57	105,248,092.87		105,248,092.87
第 6 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目	337,171,076.03		337,171,076.03	1,255,287.35		1,255,287.35
合计	5,091,031,181.60		5,091,031,181.60	106,503,380.22		106,503,380.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）面板生产线项目	26,213,729,700.00	105,248,092.87	4,648,612,012.70			4,753,860,105.57	18.14%	18.14%	44,607,663.88	44,607,663.88	6.72%	募投资金
第6代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）模组生产线项目	1,868,850,100.00	1,255,287.35	335,915,788.68			337,171,076.03	18.04%	18.04%				募投资金
合计	28,082,579,800.00	106,503,380.22	4,984,527,801.38			5,091,031,181.60	--	--	44,607,663.88	44,607,663.88		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	849,740,124.18				849,740,124.18
2.本期增加金额	63,457,132.50			3,462,901.30	66,920,033.80
(1) 购置	63,457,132.50			3,462,901.30	66,920,033.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,525,744.28				13,525,744.28
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	13,525,744.28				13,525,744.28
4.期末余额	899,671,512.40			3,462,901.30	903,134,413.70

二、累计摊销					
1.期初余额	3,832,846.85				3,832,846.85
2.本期增加金额	17,867,406.44			99,986.12	17,967,392.56
(1) 计提	17,867,406.44			99,986.12	17,967,392.56
3.本期减少金额	2,439,156.22				2,439,156.22
(1) 处置					
(2)转入投资性房地产	2,439,156.22				2,439,156.22
4.期末余额	19,261,097.07			99,986.12	19,361,083.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	880,410,415.33			3,362,915.18	883,773,330.51
2.期初账面价值	845,907,277.33				845,907,277.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		310,735.16	6,255.85		304,479.31
专线服务费		315,768.72			315,768.72
合计		626,503.88	6,255.85		620,248.03

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	86,397.37	21,599.34		
留抵广告费	4,361,833.60	1,090,458.40		
政府补助	2,461,965.53	615,491.39		
合计	6,910,196.50	1,727,549.13		

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,727,549.13		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	293,542,966.29	342,538,434.03
资产减值准备	31,929.14	7,697,733.15
留抵广告费	660,669.65	
合计	294,235,565.08	350,236,167.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	154,015,609.19	203,011,076.93	
2021 年	139,527,357.10	139,527,357.10	
合计	293,542,966.29	342,538,434.03	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	1,454,053,093.31	
工程款	11,427,000.64	5,181,681.33
预计无法在一年内抵扣的进项税	299,289,492.51	

合计	1,764,769,586.46	5,181,681.33
----	------------------	--------------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,550,000,000.00	
抵押+保证借款	600,000,000.00	
合计	2,150,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,785,323.24	
应付工程及设备款	2,764,418,332.71	108,689,394.19
应付其他	10,089,048.88	256,005.67
合计	2,776,292,704.83	108,945,399.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程重型机械化公司	47,651,626.02	未到结算期
世源科技工程有限公司	8,997,160.57	未到结算期
合计	56,648,786.59	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	3,406,000.00	3,406,000.00
合计	3,406,000.00	3,406,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,786,433.26	205,553,289.56	146,119,478.31	63,220,244.51
二、离职后福利-设定提存计划	171,152.83	14,124,048.57	13,349,477.08	945,724.32
合计	3,957,586.09	219,677,338.13	159,468,955.39	64,165,968.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,682,310.00	183,629,197.86	124,629,686.81	62,681,821.05
2、职工福利费		4,604,001.36	4,604,001.36	
3、社会保险费	99,021.26	8,118,665.14	7,697,250.94	520,435.46
其中：医疗保险费	89,525.30	7,304,769.15	6,928,253.51	466,040.94
工伤保险费	2,253.02	425,438.69	406,750.50	20,941.21
生育保险费	7,242.94	388,457.30	362,246.93	33,453.31
4、住房公积金	5,102.00	9,201,425.20	9,188,539.20	17,988.00
合计	3,786,433.26	205,553,289.56	146,119,478.31	63,220,244.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	163,990.89	13,574,405.90	12,833,880.29	904,516.50
2、失业保险费	7,161.94	549,642.67	515,596.79	41,207.82
合计	171,152.83	14,124,048.57	13,349,477.08	945,724.32

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税		277,093.92
企业所得税	41,928,287.04	
个人所得税	2,048,463.64	55,895.41
城市维护建设税	1,068.25	
土地使用税	2,808.36	
教育费附加	457.82	
地方教育费附加	305.21	
印花税	1,019,905.52	1.20
合计	45,001,295.84	332,990.53

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,177,725.41	8,177,725.41
非金融机构借款应付利息	25,193,055.56	1,087,500.00
金融机构应付利息	17,758,888.89	
合计	51,129,669.86	9,265,225.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,226,932.00	22,850,000.00
代收代付款	987,952.50	302,415.32

预提费用	99,312.83	1,237,570.00
环安基金	5,624,202.74	
借款	600,000,000.00	300,000,000.00
其他	734,269.19	358,000.00
合计	616,672,669.26	324,747,985.32

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏知合	300,000,000.00	借款未到期
合计	300,000,000.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	152,396,557.34	
合计	152,396,557.34	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资租赁应付款	2,267,046,597.09	
合计	2,267,046,597.09	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可回售公司债券	152,396,557.34	152,173,030.09
减：一年到期的应付债券	-152,396,557.34	
合计		152,173,030.09

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012 年公司债券（第一期）	270,000,000.00	2013/3/18	5 年	266,976,000.00	152,173,030.09			223,527.25		152,396,557.34
合计	--	--	--	266,976,000.00	152,173,030.09			223,527.25		152,396,557.34

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00	495,000,000.00	493,038,034.47	2,461,965.53	详见其他说明
合计	500,000.00	495,000,000.00	493,038,034.47	2,461,965.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
热稳定性豆 乳基料制备 及其高品质 豆奶的开发 研究	500,000.00					500,000.00		与资产相关
固安云谷专 项扶持奖励		465,000,000.00		465,000,000.00				与收益相关
霸州云谷专 项扶持奖励		30,000,000.00		27,538,034.47			2,461,965.53	与收益相关
合计	500,000.00	495,000,000.00		492,538,034.47		500,000.00	2,461,965.53	--

其他说明：

(1) 根据汕市财教【2015】103号《汕头市科技计划项目合同书》文件，本公司申请“热稳定性豆乳基料制备及其高品质豆奶的开发研究”的研发立项。同时取得政府资助资金500,000.00元，以用于项目生产线的建立。本公司因产业转型升级，剥离原食品饮料业务，研发工作中断，项目无法按期完成，相关政府补助已于2017年6月退回。

(2) 根据《河北京南 固安高新技术产业开发区管理委员会关于重大产业类项目专项扶持奖励资金管理办法》（固开管字【2017】5号）文件，本公司收到河北京南 固安高新技术产业开发区管理委员会专项扶持奖励资金465,000,000.00元。根据《河北京南 固安高新技术产业开发区管理委员会关于<关于重大产业类项目专项扶持奖励资金管理办法>的补充说明》（固开管字【2017】5-1号）文件，明确资金用途特指项目公司的经营成本费用开支，以支持项目公司加快发展。截止2017年12月31日，专项扶持奖励资金已弥补经营成本费用开支金额为465,000,000.00元。

(3) 根据《河北霸州经济开发区管理委员会关于对霸州云谷新一代显示模组项目专项扶持的请示》（霸开【2017】68号）文件，本公司收到河北霸州经济开发区管理委员会专项扶持奖励资金30,000,000.00元，用于支持霸州云谷的经营成本费用

用开支。截止2017年12月31日，专项扶持奖励资金已弥补经营成本费用开支金额为27,538,034.47元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	469,459,458.00						469,459,458.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	544,838,675.52			544,838,675.52
合计	544,838,675.52			544,838,675.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-277,895,333.19	-304,080,759.09
调整后期初未分配利润	-277,895,333.19	-304,080,759.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,330,341.89	26,185,425.90
期末未分配利润	-262,564,991.30	-277,895,333.19

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,139,103.73	23,074,293.00	157,149,705.04	118,320,477.59
其他业务	3,588,442.24	2,861,511.82	2,007,914.34	1,677,113.25
合计	31,727,545.97	25,935,804.82	159,157,619.38	119,997,590.84

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,560.01	346,900.27
教育费附加	5,382.66	176,882.37
房产税	793,367.57	2,686,410.26
土地使用税	4,442,647.47	2,019,993.02
车船使用税		5,820.00
印花税	3,684,079.04	1,342,757.75
营业税		9,450.00
地方教育费附加	3,588.44	118,367.40
合计	8,941,625.19	6,706,581.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	10,122,308.97	2,177,610.21
运输费		13,309,539.79
工资		8,959,608.61
差旅费		2,511,234.35
车辆费用		6,753.64
折旧费		5,972.86
办公费		140,580.84

其他		2,704,436.64
合计	10,122,308.97	29,815,736.94

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	110,917,386.97	14,014,425.24
差旅费	6,314,747.93	2,760,644.28
办公费	6,610,454.72	2,284,394.88
折旧费	2,077,209.23	14,188,883.35
研发费用	24,223,886.27	1,082,538.45
无形资产摊销	17,967,392.59	5,356,555.41
业务招待费	3,379,406.64	1,515,297.77
修理费	563.25	454,967.84
中介费	35,537,913.93	
其他	24,083,740.29	16,238,040.80
合计	231,112,701.82	57,895,748.02

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	238,812,119.20	14,885,534.41
减：利息收入	8,910,235.62	1,926,852.53
汇兑损益	-981.27	
其他	693,449.81	52,620.68
合计	230,594,352.12	13,011,302.56

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,579,406.64	7,239,116.65

合计	-7,579,406.64	7,239,116.65
----	---------------	--------------

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		103,935,272.83
合计		103,935,272.83

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-2,890,230.00

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	522,538,034.47	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,069,510.33	
其他	402,007.90	69,766.58	402,007.90
合计	402,007.90	1,139,276.91	402,007.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
固定资产投资补贴	汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		80,000.00	与资产相关
奖励金	汕头市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		989,510.33	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		1,069,510.33	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	9,122.26	64,756.79	9,122.26
其他		244,456.24	
合计	9,122.26	309,213.03	9,122.26

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,928,287.04	20,258.00
递延所得税费用	-1,727,549.13	160,966.11
合计	40,200,737.91	181,224.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,531,079.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,882,769.95

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,318,118.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,165,317.94
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	165,167.41
所得税费用	40,200,737.91

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,910,235.62	1,926,852.53
政府补贴	525,000,000.00	1,489,510.33
保证金	105,968,412.00	22,850,000.00
其他	6,476,314.18	1,503,455.55
合计	646,354,961.80	27,769,818.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	111,750,354.87	44,445,601.86
保证金	120,603,814.69	
其他	540,258.53	5,574,109.24
合计	232,894,428.09	50,019,711.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进项税退税	45,017,237.66	

收到黑牛资本代汕头市黑牛实业有限公司偿还款项		202,657,625.29
合计	45,017,237.66	202,657,625.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付处置子公司承接的债务		10,336,274.88
合计		10,336,274.88

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	777,154,098.24	
合计	777,154,098.24	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,330,341.89	26,185,425.90
加：资产减值准备	-7,579,406.64	7,239,116.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	4,927,902.14	20,014,284.98

物资产折旧		
无形资产摊销	17,967,392.56	5,356,555.41
长期待摊费用摊销	6,255.85	
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）		2,890,230.00
财务费用（收益以“-”号填列）	238,811,137.93	14,885,534.41
投资损失（收益以“-”号填列）		-103,935,272.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,727,549.13	160,966.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-726,337.27	21,898,405.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,988,300.99	17,044,540.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,225,499.71	-59,816,866.93
经营活动产生的现金流量净额	361,246,936.05	-48,077,080.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	427,801,789.98	117,352,410.55
减：现金的期初余额	117,352,410.55	335,374,441.99
现金及现金等价物净增加额	310,449,379.43	-218,022,031.44

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	427,801,789.98	117,352,410.55
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	427,801,789.98	117,352,410.55
三、期末现金及现金等价物余额	427,801,789.98	117,352,410.55

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	777,154,098.24	信用证保证金
无形资产	819,004,884.68	抵押担保物
在建工程	2,709,334,283.22	售后回租融资租赁标的物
合计	4,305,493,266.14	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
固安云谷	河北省固安县	河北省固安县	电子产品生产经营	100.00%		设立
霸州云谷	河北省霸州市	河北省霸州市	电子产品生产经营	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏知合	西藏拉萨	资本管理(不含金融业务)、投资管理、投资咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	500,000,000.00	29.82%	29.82%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王文学。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
廊坊银行股份有限公司	受同一方控制的关联方
华夏幸福基业控股股份公司	受同一方控制的关联方
深圳市黑牛资本管理有限公司	5%以上股东林秀浩控制的企业

黑牛食品营销有限公司	5%以上股东林秀浩控制的企业
三浦威特园区建设发展有限公司	受同一方控制的关联方
幸福基业物业服务有限公司固安分公司	受同一方控制的关联方
固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司	受同一方控制的关联方
幸福基业物业服务有限公司北京丰台分公司	受同一方控制的关联方
固安九通新盛园区建设发展有限公司	受同一方控制的关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
廊坊银行股份有限公司	服务收入	28,139,103.73	9,416,886.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

黑牛食品营销有限公司	办公场所	815,414.27	
------------	------	------------	--

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
幸福基业物业服务有限公司固安分公司	办公场所租赁及物业保洁服务	276,575.05	
三浦威特园区建设发展有限公司	办公场所租赁及物业保洁服务	282,911.71	
幸福基业物业服务有限公司北京丰台分公司	保洁费	6,400.00	
固安九通基业公用事业有限公司霸州分公司	水费	27,245.64	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华夏幸福基业控股股份公司	152,396,557.34	2015年12月16日	2018年03月18日	否
华夏幸福基业控股股份公司	200,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	否
华夏幸福基业控股股份公司	1,000,000,000.00	2017年05月26日	2018年05月25日	否
华夏幸福基业控股股份公司	600,000,000.00	2017年05月26日	2018年05月25日	否
华夏幸福基业控股股份公司	300,000,000.00	2017年09月12日	2018年09月12日	否
华夏幸福基业控股股份公司	50,000,000.00	2017年09月27日	2018年09月26日	否
华夏幸福基业控股股份公司	370,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月19日	否
华夏幸福基业控股股份公司	420,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否

华夏幸福基业控股股份 公司	157,241,666.67	2017 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 16 日	否
华夏幸福基业控股股份 公司	500,000,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 23 日	否
华夏幸福基业控股股份 公司	500,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2018 年 12 月 20 日	否
华夏幸福基业控股股份 公司	500,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	2018 年 12 月 25 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西藏知合	300,000,000.00	2016 年 12 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	
西藏知合	300,000,000.00	2017 年 06 月 01 日	2017 年 11 月 30 日	
西藏知合	300,000,000.00	2017 年 12 月 01 日	2018 年 05 月 31 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
股权转让	深圳市黑牛资本管理有 限公司	---	513,182,210.21	---
关联方代汕头市黑牛实业有 限公司偿还欠本公司款项	深圳市黑牛资本管理有 限公司	---	202,657,625.29	---
合计	---	---	715,839,835.50	---

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	廊坊银行股份有限公司霸州支行	487.67			
	廊坊银行股份有限公司固安支行	3,984.92			
	廊坊银行股份有限公司新华路支行	108,061.75			
预付账款					
	幸福基业物业服务 有限公司固安分公 司	26,711.32			
其他应收款					
	深圳市黑牛资本管 理有限公司			153,954,663.06	7,697,733.15
	黑牛食品营销有限 公司	77,835.00	3,891.75		
	固安九通基业公用 事业有限公司霸州 分公司	50,000.00	2,500.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款			
	廊坊银行股份有限公司	3,406,000.00	3,406,000.00
其他应付款			
	西藏知合	300,000,000.00	300,000,000.00
	三浦威特园区建设发展有限 公司	268,559.71	

应付账款			
	幸福基业物业服务有限公司 北京丰台分公司	6,400.00	
	固安九通基业公用事业有限 公司霸州分公司	27,245.64	
应付利息			
	西藏知合	14,137,500.00	1,087,500.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截止2017年12月31日，本公司已签订的大额在建工程施工合同、设备合同及其执行情况如下：

工程类别	合同金额（万元）	执行情况
设备类	516,028.35	正在履行
工程类	577,313.69	正在履行

(2) 其他重大财务承诺事项

1) 融资租赁

往来单位	起始日	到期日	融资金额
中国外贸金融租赁有限公司	2017/09/12	2018/09/12	300,000,000.00
中国外贸金融租赁有限公司	2017/05/16	2018/05/15	200,000,000.00
锦银金融租赁有限责任公司	2017/10/27	2018/10/19	370,000,000.00
锦银金融租赁有限责任公司	2017/11/24	2018/11/23	500,000,000.00
锦银金融租赁有限责任公司	2017/11/10	2018/11/09	420,000,000.00
长城国兴金融租赁有限公司	2017/12/20	2018/12/20	500,000,000.00
长城国兴金融租赁有限公司	2017/11/20	2018/11/16	150,000,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			

2、利润分配情况

无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2016 年 11 月 16 日发布公告，拟与知合资本管理有限公司及华夏幸福基业股份有限公司签署《合作框架协议》。知合资本管理有限公司拟发起设立一只河北新型显示产业发展基金（以下简称“显示基金”），其中知合资本管理有限公司作为显示基金的普通合伙人拟出资 0.01 亿元，华夏幸福基业股份有限公司拟作为有限合伙人出资 29.99 亿元，其余份额由知合资本管理有限公司负责募集。显示基金设立完成后，将主要投资于本公司及本公司子公司投资建设新型显示项目。本公司于 2017 年 6 月 27 日发布公告，显示基金获工商核准，基金合伙人签订了《河北新型显示产业发展基金（有限合伙）合伙协议》，协议约定知合资本管理有限公司出资额为 1.01 亿元，华夏幸福基业股份有限公司 29.99 亿元，长城新盛信托有

限责任公司、河北省冀财产业引导股权投资基金有限公司和廊坊新型显示产业发展基金分别出资 40 亿元、7 亿元和 22 亿元。截止 2018 年 3 月 27 日，显示基金已将增资款共计人民币 95 亿元作为投资款汇至本公司子公司云谷（固安）科技有限公司账户。

(2) 2018 年 3 月 14 日，因本公司发行的 2012 年公司债券（第一期）债券到期，本公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司支付到期兑付本息人民币 162,817,371.26 元。

(3) 非公开发行股票募集资金情况

2016年9月14日，经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，拟向不超过十名特定对象非公开发行股票募集资金。2017年11月6日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准黑牛食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1937号）的批复文件，核准公司非公开发行不超过898,203,592股新股。截至2018年2月7日，公司实际已向特定发行对象非公开发行人民币普通股(A)股898,203,588股，募集资金总额14,999,999,919.60元。本公司已通过投资的方式将募集资金转入募投项目对应子公司监管专户，其中：2018年2月12日向固安云谷投资人民币 11,000,000,000.00元；2018年2月12日向霸州云谷投资人民币715,145,744.60元；2018年3月29日本公司向新设控股子公司江苏维信诺显示科技有限公司投资人民币3,200,000,000.00元。

(4) 资产负债表日后融资情况

2018年1月4日，本公司与国民信托有限公司签订了《信托贷款合同》，本公司借款本金人民币60,000万元，借款期限36个月。

2018年1月11日，本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》租赁本金人民币50,000万元，租赁期限为起租日起12个月。

2018年1月24日，本公司与中建投租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》，租赁本金人民币37,000万元，租赁期限为起租日起6个月。

2018年2月2日本公司第四届董事会第十九次会议、2018年2月12日本公司第二次临时股东大会审议通过本公司与河北省金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金人民币20,000万元，租赁期限为起租日起12个月。截止报告日，融资金额尚未收到。

2018年2月7日，本公司与中建投租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》，租赁本金人民币33,000万元，租赁期限为起租日起6个月。

2018年2月7日，本公司与中建投租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》，租赁本金人民币23,000万元，租赁期限为起租日起6个月。

(5) 其他资产负债表日后事项说明

2018年1月13日，本公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，批准本公司对公司原有的单项金额重大应收款项的确认标准、应收款项坏账准备的会计估计进行变更。

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。
- 3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型：

本公司根据业务转型的需要，2016年度新增AMOLED电子显示设备及相关信息服务行业的投入。2016年度报告分部按照提供不同业务单元进行区分，由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩，新增了AMOLED及相关分部。

2016年度新增AMOLED及相关分部后，公司存在2个报告分部：AMOLED及相关分部、食品饮料分部。AMOLED及相关分部负责生产AMOLED电子显示设备及提供相关信息技术服务等。食品饮料分部负责生产豆奶粉、液态豆奶、麦片等。

2017年度，本公司不再进行食品饮料行业的生产和销售活动，食品饮料分部已取消。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食品饮料分部	AMOLED 及相关	分部间抵销	合计
一、营业总收入		31,727,545.97		31,727,545.97
其中：对外交易收入		31,727,545.97		31,727,545.97
分部间交易收入				
二、营业总成本		25,935,804.82		25,935,804.82
三、利润总额		55,531,079.80		55,531,079.80
四、所得税费用		40,200,737.91		40,200,737.91
五、净利润		15,330,341.89		15,330,341.89
六、资产总额		9,197,346,261.61		9,197,346,261.61
七、负债总额		8,428,573,428.58		8,428,573,428.58

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

(4) 其他说明

可比期间按照新的分部进行披露如下：

金额单位：元

项目	2016年12月31日/2016年度			
	食品饮料分部	AMOLED及相关	抵销	合计
一、营业总收入	149,446,920.60	9,710,698.78	---	159,157,619.38
其中：对外交易收入	149,446,920.60	9,710,698.78	---	159,157,619.38
分部间交易收入	---	---	---	---
二、营业总成本	215,208,875.04	19,457,201.04	---	234,666,076.08
三、利润总额	36,108,152.27	-9,741,502.26	---	26,366,650.01
四、所得税费用	181,224.11	---	---	181,224.11
五、净利润	35,926,928.16	-9,741,502.26	---	26,185,425.90

六、资产总额	1,236,772,239.22	961,938,469.22	841,940,000.00	1,356,770,708.44
七、负债总额	473,588,245.82	931,679,971.48	801,940,000.00	603,328,217.30

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018年1月19日，本公司与昆山国创投资集团有限公司、昆山创业控股集团有限公司、昆山阳澄湖文旅集团有限责任公司共同设立江苏维信诺显示科技有限公司。江苏维信诺显示科技有限公司注册资本人民币579,725.57万元（其中本公司认缴人民币320,000.00万元）；注册地址为昆山开发区龙腾路1号4幢；经营范围为新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,106,622,226.16	100.00%	31,929.14		1,106,590,297.02	955,894,663.06	100.00%	7,697,733.15	0.81%	948,196,929.91
合计	1,106,622,226.16	100.00%	31,929.14		1,106,590,297.02	955,894,663.06	100.00%	7,697,733.15	0.81%	948,196,929.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

	638,582.73	31,929.14	5.00%
1 年以内小计	638,582.73	31,929.14	5.00%
合计	638,582.73	31,929.14	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,929.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,697,733.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳市黑牛资本管理有限公司	153,954,663.06	银行收回
合计	153,954,663.06	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权处置款		153,954,663.06
往来及其他	1,106,622,226.16	801,940,000.00
合计	1,106,622,226.16	955,894,663.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	972,218,030.78	1 年以内	87.85%	
第二名	往来款	133,765,612.65	1 年以内	12.09%	
第三名	预付款转入	200,000.00	1 年以内	0.02%	10,000.00
第四名	预付款转入	126,000.00	1 年以内	0.01%	6,300.00
第五名	预付款转入	100,000.00	1 年以内	0.01%	5,000.00
合计	--	1,106,409,643.43	--	99.98%	21,300.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
固安云谷	30,000,000.00			30,000,000.00		
霸州云谷	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	40,000,000.00			40,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	80,213,932.76	2,861,511.82	741,285.71	443,063.41
合计	80,213,932.76	2,861,511.82	741,285.71	443,063.41

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-105,673,588.46
合计		-105,673,588.46

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	522,538,034.47	报告期内公司及子公司收到的与收益相关的政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	392,885.64	工程罚款、收取的违约金等
减：所得税影响额	123,134,508.62	
合计	399,796,411.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.0327	0.0327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.51%	-0.8190	-0.8190

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录