

彩虹显示器件股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2021]第 1-10381 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

## 审计报告

大信审字[2021]第 1-10381 号

彩虹显示器件股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了彩虹显示器件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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



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

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

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

## （一）玻璃基板生产线减值

### 1. 事项描述

如附注五（十）、（十一）所述，贵公司的玻璃基板生产线（以下简称生产线资产组），主要包括固定资产、在建工程和工程物资。截止 2020 年 12 月 31 日，生产线资产组账面价值总额为 458,694.01 万元，占贵公司非流动资产的 14.94%、总资产总额的 11.16%，是贵公司资产中重要的组成部分。管理层对生产线资产组进行减值测试，对于存在明显减值迹象的生产线资产组，聘请独立评估师进行评估，并参考评估结果计提减值准备，本期共计提减值准备 103,925.84 万元。上述减值测试涉及确定折现率等参数以及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率、良品率、对未来现金流量现值的预测等，由于未来现金流预测和折现的固有不确定性，对于生产线资产组减值的确认具有重大影响，我们确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

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

## （二）关联交易

### 1. 事项描述

如附注八（五）所述，贵公司在 2020 年度存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。关联交易确认的营业收入为 148,666.86 万元、资产处置收益 706.04 万元，其中：销售商品收入 140,902.23 万元、租赁收入 7,764.63 万元，占贵公司营业收入的 14.23%。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，且关联方交易金额对经营成果具有重大影响，我们确认为关键审计事项。



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

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

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

## 2. 审计应对

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

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



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

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

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

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



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

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

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

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

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

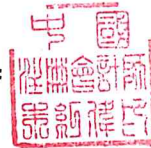
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年四月十四日





# 合并资产负债表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

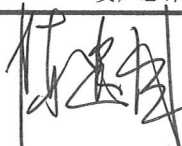

2020年12月31日

单位：人民币元



项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	6,926,589,444.03	5,685,515,013.79	5,685,515,013.79
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五（二）	2,014,281,795.72	830,968,116.27	830,968,116.27
应收款项融资	五（三）	13,558,958.17	47,710,810.72	47,710,810.72
预付款项	五（四）	39,088,497.60	83,234,588.89	83,234,588.89
其他应收款	五（五）	114,867,281.99	1,176,348,208.08	1,176,348,208.08
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（六）	566,044,153.42	756,154,258.55	756,154,258.55
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（七）	729,946,599.71	1,051,860,113.13	1,051,860,113.13
流动资产合计		10,404,376,730.64	9,631,791,109.43	9,631,791,109.43
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	五（八）	212,276,510.92	182,608,133.93	182,608,133.93
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	五（九）	399,081,433.61	545,863,709.36	545,863,709.36
固定资产	五（十）	18,658,498,514.97	22,063,530,031.38	22,063,530,031.38
在建工程	五（十一）	8,618,675,407.50	6,436,345,496.18	6,436,345,496.18
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（十二）	2,103,656,379.11	2,164,787,904.59	2,164,787,904.59
开发支出				
商誉	五（十三）	98,318,993.84	98,318,993.84	98,318,993.84
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产	五（十五）	607,060,073.87	651,192,444.91	651,192,444.91
非流动资产合计		30,697,567,313.82	32,142,646,714.19	32,142,646,714.19
资产总计		41,101,944,044.46	41,774,437,823.62	41,774,437,823.62

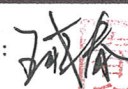

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并资产负债表 (续)

编制单位: 彩虹显示器件股份有限公司

2020年12月31日

单位: 人民币元



项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债:				
短期借款	五(十六)	1,901,118,611.11	1,251,546,875.01	1,251,546,875.01
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五(十七)	476,972,268.28	82,374,056.64	82,374,056.64
应付账款	五(十八)	3,742,025,188.36	4,516,337,838.43	4,516,337,838.43
预收款项	五(十九)	1,537,403.02	2,475,805.18	11,106,945.67
合同负债	五(二十)	4,595,077.80	7,615,940.18	
应付职工薪酬	五(二十一)	102,118,923.22	73,750,699.56	73,750,699.56
应交税费	五(二十二)	22,357,371.81	19,716,695.95	19,716,695.95
其他应付款	五(二十三)	989,189,890.04	771,801,360.19	771,801,360.19
其中: 应付利息				
应付股利		1,948,720.00	1,948,720.00	1,948,720.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五(二十四)	3,146,473,966.50	2,195,372,175.10	2,195,372,175.10
其他流动负债	五(二十五)	627,585.00	1,015,200.31	
流动负债合计		10,387,016,285.14	8,922,006,646.55	8,922,006,646.55
非流动负债:				
长期借款	五(二十六)	10,317,976,624.50	11,538,879,730.79	11,538,879,730.79
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款	五(二十七)		100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付职工薪酬	五(二十八)	6,127,546.38	8,537,153.57	8,537,153.57
预计负债	五(二十九)	5,753,080.90	3,393,092.35	3,393,092.35
递延收益	五(三十)	371,127,614.25	268,698,090.97	268,698,090.97
递延所得税负债	五(十四)	16,963,684.40	19,034,198.34	19,034,198.34
其他非流动负债	五(三十一)	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
非流动负债合计		10,927,948,550.43	12,148,542,266.02	12,148,542,266.02
负债合计		21,314,964,835.57	21,070,548,912.57	21,070,548,912.57
股东权益:				
股本	五(三十二)	3,588,389,732.00	3,588,389,732.00	3,588,389,732.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	五(三十三)	20,500,387,280.40	20,500,387,280.40	20,500,387,280.40
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五(三十四)	230,140,908.12	230,140,908.12	230,140,908.12
未分配利润	五(三十五)	-4,641,290,978.61	-3,833,837,407.44	-3,833,837,407.44
归属于母公司股东权益合计		19,677,626,941.91	20,485,080,513.08	20,485,080,513.08
少数股东权益		109,352,266.98	218,808,397.97	218,808,397.97
股东权益合计		19,786,979,208.89	20,703,888,911.05	20,703,888,911.05
负债和股东权益总计		41,101,944,044.46	41,774,437,823.62	41,774,437,823.62

法定代表人:

陈忠



主管会计工作负责人:

王春晓



会计机构负责人:

王春晓





# 母公司资产负债表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元



项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		775,313,307.35	1,779,052,364.70	1,779,052,364.70
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十二（一）	254,209,995.70	245,518,127.94	245,518,127.94
应收款项融资		2,500,000.00		
预付款项		139,423.10	10,000.00	10,000.00
其他应收款	十二（二）	3,513,638,732.73	2,922,939,414.56	2,922,939,414.56
其中：应收利息			18,699,126.82	18,699,126.82
应收股利				
存货				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		18,151,768.92	11,295,685.59	11,295,685.59
流动资产合计		4,563,953,227.80	4,958,815,592.79	4,958,815,592.79
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十二（三）	16,862,937,686.74	16,833,269,309.75	16,833,269,309.75
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产		1,300,486.99	1,418,866.15	1,418,866.15
固定资产		15,963,420.49	15,965,628.94	15,965,628.94
在建工程			968,345.44	968,345.44
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,681,866.72	1,874,429.64	1,874,429.64
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		16,881,883,460.94	16,853,496,579.92	16,853,496,579.92
资产总计		21,445,836,688.74	21,812,312,172.71	21,812,312,172.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）


编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

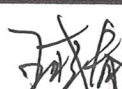
项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款			150,217,708.33	150,217,708.33
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		187,577,813.57	125,628,605.63	125,628,605.63
预收款项				519,283.28
合同负债		447,658.00	447,658.00	
应付职工薪酬		15,761,776.85	12,334,249.96	12,334,249.96
应交税费		220,007.20	266,457.98	266,457.98
其他应付款		114,406,361.95	340,902,986.69	340,902,986.69
其中：应付利息				
应付股利		1,948,720.00	1,948,720.00	1,948,720.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债			97,147,898.06	97,147,898.06
其他流动负债		71,625.28	71,625.28	
流动负债合计		318,485,242.85	727,017,189.93	727,017,189.93
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		5,692,454.67	7,776,349.92	7,776,349.92
预计负债				
递延收益		23,136,059.49	49,759,086.10	49,759,086.10
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		28,828,514.16	57,535,436.02	57,535,436.02
负债合计		347,313,757.01	784,552,625.95	784,552,625.95
<b>股东权益：</b>				
股本		3,588,389,732.00	3,588,389,732.00	3,588,389,732.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		20,060,292,704.00	20,060,292,704.00	20,060,292,704.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		230,140,908.12	230,140,908.12	230,140,908.12
未分配利润		-2,780,300,412.39	-2,851,063,797.36	-2,851,063,797.36
股东权益合计		21,098,522,931.73	21,027,759,546.76	21,027,759,546.76
负债和股东权益总计		21,445,836,688.74	21,812,312,172.71	21,812,312,172.71

法定代表人：



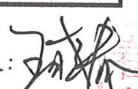


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





# 合并利润表

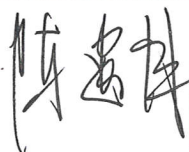
编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十六）	10,447,976,418.03	5,860,061,365.33
减：营业成本	五（三十六）	9,219,475,592.65	6,623,784,243.48
税金及附加	五（三十七）	51,744,928.52	55,056,119.00
销售费用	五（三十八）	49,893,129.48	73,816,418.41
管理费用	五（三十九）	310,485,910.84	324,059,875.72
研发费用	五（四十）	307,685,848.04	260,274,961.87
财务费用	五（四十一）	526,301,215.68	276,927,613.29
其中：利息费用		714,890,390.01	278,242,460.07
利息收入		110,239,796.58	60,829,755.01
加：其他收益	五（四十二）	75,742,502.11	1,875,858,763.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	68,114,287.46	59,070,232.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,590,506.77	43,735,778.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-1,330,467.44	-5,337,304.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-1,051,055,316.85	-144,084,732.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十六）	7,060,411.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-919,078,790.23	31,649,092.19
加：营业外收入	五（四十七）	2,123,628.50	15,996,996.86
减：营业外支出	五（四十八）	2,017,810.64	203,198.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-918,972,972.37	47,442,890.08
减：所得税费用	五（四十九）	-2,063,270.21	-16,140,322.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-916,909,702.16	63,583,212.21
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-916,909,702.16	63,583,212.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-807,453,571.17	64,896,436.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-109,456,130.99	-1,313,223.80
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-916,909,702.16	63,583,212.21
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-807,453,571.17	64,896,436.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-109,456,130.99	-1,313,223.80
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.23	0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





# 母公司利润表

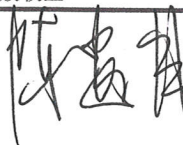
编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	500,511,161.55	497,425,309.38
减：营业成本	十二（四）	485,122,256.72	93,544,603.76
税金及附加		516,789.81	217,475.38
销售费用		3,924,867.96	1,060,307.24
管理费用		18,239,703.08	15,774,138.66
研发费用		65,395,613.30	49,976,465.45
财务费用		-59,035,007.08	-52,312,305.09
其中：利息费用		7,045,391.23	13,262,209.93
利息收入		67,562,178.50	65,669,463.48
加：其他收益		17,173,707.85	16,465,997.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	67,745,444.50	57,045,225.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,330,724.97	43,887,867.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-494,298.01	-5,162,931.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,771,792.10	57,512,915.55
加：营业外收入			208,175.05
减：营业外支出		8,407.13	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,763,384.97	57,721,090.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,763,384.97	57,721,090.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,763,384.97	57,721,090.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		70,763,384.97	57,721,090.60
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：







# 合并现金流量表

编制单位：彩虹显示器股份有限公司

2020年度

单位：人民币元



项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,762,305,971.14	5,924,939,206.69
收到的税费返还		1,490,392,284.09	1,262,019,636.07
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十）	1,388,201,156.01	1,490,447,284.95
经营活动现金流入小计		12,640,899,411.24	8,677,406,127.71
购买商品、接受劳务支付的现金		7,619,853,125.18	5,700,614,975.50
支付给职工以及为职工支付的现金		498,155,608.82	516,461,731.76
支付的各项税费		53,320,130.53	61,779,684.14
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）	511,649,807.99	235,128,948.12
经营活动现金流出小计		8,682,978,672.52	6,513,985,339.52
经营活动产生的现金流量净额		3,957,920,738.72	2,163,420,788.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,216,355,102.73	2,555,334,453.51
取得投资收益收到的现金		21,662,347.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（五十）	264,459,848.41	206,809,703.00
投资活动现金流入小计		3,502,477,299.12	2,762,144,156.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,132,802,580.68	4,273,323,358.79
投资支付的现金		3,200,000,000.00	2,540,000,000.00
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	五（五十）	1,788,633.50	
投资活动现金流出小计		6,334,591,214.18	6,813,323,358.79
投资活动产生的现金流量净额		-2,832,113,915.06	-4,051,179,202.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			60,000,000.00
取得借款收到的现金		3,935,432,000.00	3,541,936,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,935,432,000.00	3,601,936,000.00
偿还债务支付的现金		3,367,127,450.92	1,139,756,833.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		732,851,583.53	686,634,107.02
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			
筹资活动现金流出小计		4,099,979,034.45	1,826,390,940.94
筹资活动产生的现金流量净额		-164,547,034.45	1,775,545,059.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-81,890,859.47	11,260,575.94
五、现金及现金等价物净增加额		879,368,929.74	-100,952,779.09
加：期初现金及现金等价物余额		5,424,106,808.27	5,525,059,587.36
六、期末现金及现金等价物余额		6,303,475,738.01	5,424,106,808.27



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

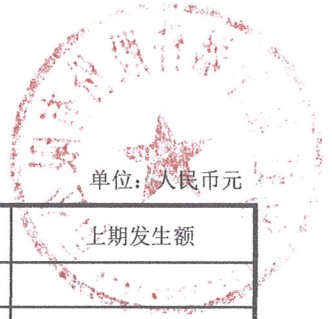


# 母公司现金流量表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2020年度

单位：人民币元



项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		474,169,678.73	87,747,558.70
收到的税费返还		12,333,318.80	
收到其他与经营活动有关的现金		31,819,477.47	70,435,194.06
经营活动现金流入小计		518,322,475.00	158,182,752.76
购买商品、接受劳务支付的现金		444,839,037.62	166,005,651.95
支付给职工以及为职工支付的现金		17,337,532.16	17,974,062.02
支付的各项税费		663,037.16	225,842.59
支付其他与经营活动有关的现金		919,952,470.97	9,241,496.46
经营活动现金流出小计		1,382,792,077.91	193,447,053.02
经营活动产生的现金流量净额		-864,469,602.91	-35,264,300.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,216,355,102.73	2,013,157,357.62
取得投资收益收到的现金		21,662,347.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		697,401,008.68	2,286,112,578.60
投资活动现金流入小计		3,935,418,459.39	4,299,269,936.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,313.81	2,829,746.13
投资支付的现金		3,200,000,000.00	2,000,000,000.00
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		620,788,130.01	1,668,217,651.85
投资活动现金流出小计		3,821,006,443.82	3,671,047,397.98
投资活动产生的现金流量净额		114,412,015.57	628,222,538.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			150,000,000.00
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		300,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		247,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,345,299.80	11,868,231.47
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		553,345,299.80	161,868,231.47
筹资活动产生的现金流量净额		-253,345,299.80	-11,868,231.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-336,170.21	140,054.83
五、现金及现金等价物净增加额		-1,003,739,057.35	581,230,061.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,779,052,364.70	1,197,822,303.36
六、期末现金及现金等价物余额		775,313,307.35	1,779,052,364.70

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：

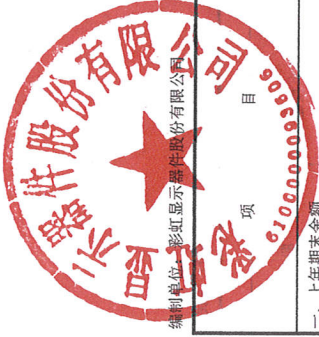
  


# 合并股东权益变动表

2020年度

单位：人民币元

项 目	本 期											
	归属于母公司股东权益											
	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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,588,389,732.00		20,500,387,280.40				230,140,908.12	-3,833,837,407.44	20,485,080,513.08	218,808,397.97	20,703,888,911.05	
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	3,588,389,732.00		20,500,387,280.40				230,140,908.12	-3,833,837,407.44	20,485,080,513.08	218,808,397.97	20,703,888,911.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额								-807,453,571.17	-807,453,571.17	-109,456,130.99	-916,909,702.16	
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,588,389,732.00		20,500,387,280.40				230,140,908.12	-4,641,290,978.61	19,677,626,941.91	109,352,266.98	19,786,979,208.89	



法定代表人：陈忠

主管会计工作负责人：王春

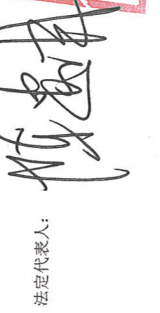
会计机构负责人：王春

# 合并股东权益变动表

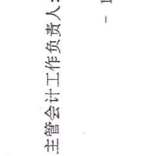
2020年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	股本				其他权益工具			归属于母公司股东权益			小 计		
	股本	优先股	永续债	其他	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			
一、上年期末余额	3,588,389,732.00				20,500,387,280.40				230,140,908.12	-3,898,733,843.45	20,420,184,077.07	160,121,621.77	20,580,305,698.84
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	3,588,389,732.00				20,500,387,280.40				230,140,908.12	-3,898,733,843.45	20,420,184,077.07	160,121,621.77	20,580,305,698.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额										64,896,436.01	64,896,436.01	58,686,776.20	123,583,212.21
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,588,389,732.00				20,500,387,280.40				230,140,908.12	-3,853,837,407.44	20,485,080,513.08	218,808,397.97	20,703,888,911.05

法定代表人：  




主管会计工作负责人：  




会计机构负责人：  




# 母公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司  
单位：人民币元

目	本 期						股东权益合计			
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,588,389,732.00			20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,851,063,797.36	21,027,759,546.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,588,389,732.00			20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,851,063,797.36	21,027,759,546.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额									70,763,384.97	70,763,384.97
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	3,588,389,732.00			20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,780,300,412.39	21,098,522,931.73

法定代表人：

陈国忠



主管会计工作负责人：

王斌



会计机构负责人：

王春晓



# 母公司股东权益变动表

2020年度

单位：人民币元

项 目	本 期		上 期		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股					
一、上年期末余额	3,588,389,732.00		20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,908,784,887.96	20,970,038,456.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	3,588,389,732.00		20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,908,784,887.96	20,970,038,456.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额								57,721,090.60	57,721,090.60
（二）股东投入和减少资本								57,721,090.60	57,721,090.60
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	3,588,389,732.00		20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,851,063,797.36	21,027,759,546.76

法定代表人：

陈忠国  
印  
91040100132

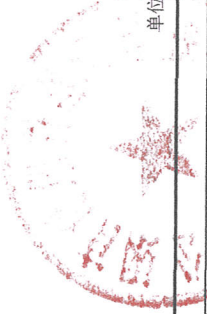
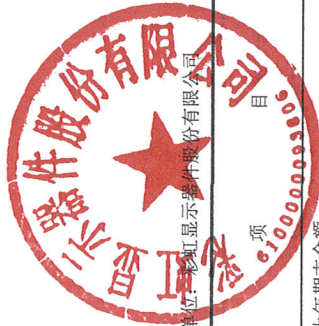
主管会计工作负责人：

王春晓  
印

- 17 -

会计机构负责人：

王春晓  
印



# 彩虹显示器件股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

彩虹显示器件股份有限公司(以下简称本公司)注册地为陕西省咸阳市秦都区高新区高新一路创业大厦;公司组织形式为股份有限公司(上市),上市地点为上海证券交易所,股票代码 600707;总部地址为陕西省咸阳市秦都区高新区高科一路一号;企业统一信用代码为 916104002205330284;法定代表人:陈忠国。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要业务为液晶基板玻璃、液晶面板玻璃的研发、生产与销售。经营范围:平板显示器件及相关零部件、材料的生产、经营及技术开发、技术服务、技术转让;智能装备制造、销售和技术服务;厂房、场地、设备租赁;进出口业务,对外贸易经营。(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)

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2021 年 4 月 14 日审议批准。根据本公司章程,本财务报告还须提交股东大会审议。

### (四) 本年度合并财务报表范围

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

本报告期纳入合并范围的子公司如下:

序号	子公司名称	以下简称	级次
1	陕西彩虹电子玻璃有限公司	电子玻璃	2
2	咸阳彩虹光电科技有限公司	彩虹光电	2
3	彩虹(张家港)平板显示有限公司	张家港平板	3
4	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	合肥液晶	3
5	咸阳虹微新型显示技术有限公司	咸阳虹微	3
6	咸阳彩虹光电实业有限公司	光电实业	3

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

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

### (三) 营业周期

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

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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

的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值

计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债

公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否

显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	预期信用损失计算方法
应收银行承兑汇票组合	本公司认为持有的银行承兑汇票信用评级较高，不存在重大的信用风险，所以不计提损失准备。
应收商业承兑汇票组合	本公司参考预期信用损失的确定方法和会计处理与应收账款预期损失的确定方法和会计处理保持一致。运用迁移矩阵模型，基于历史数据，通过账龄滚动率分析估计违约概率，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
按单项评估计提坏账准备的应收账款	本公司通过计算金融资产账面余额与按实际利率折现的估计未来现金流量现值差额单项计算预期信用损失
按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	本公司运用迁移矩阵模型，基于历史数据，通过账龄滚动率分析估计违约概率，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款组合	本公司采用三阶段模型计算预期信用损失

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

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

不同类别存货可变现净值的具体依据：

(1) 库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

(2) 对于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

(4) 对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

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

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (十五) 投资性房地产

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3.00-5.00	3.17-3.23
土地使用权	50	—	2.00

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

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

#### (十六) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3-5	3.17-3.23
机器设备	5-18	3-5	5.28-19.40
运输设备	5-18	3-5	5.28-19.40
办公设备及其他	5	3-5	19.00-19.40
玻璃基板窑炉	4	3	24.25
铂金通道	18	40	3.33

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

在建工程达到可使用状态的标准和时点：

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

1. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；
2. 所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；
3. 继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。所购、建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明能够生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态；
4. 所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (十八) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

## (十九) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明

无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### (二十) 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

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

#### （二十一）长期待摊费用

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

#### （二十二）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

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

### (二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

### (二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
3. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

本公司与客户之间主要是销售商品合同，通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

## (二十六) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

#### （二十七）政府补助

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

##### 2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与成本、费用支出能够明确对应的冲减相关成本、费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与成本、费用支出能够明确对应的冲减相关成本、费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

##### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### 4. 政府补助的确认时点

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

##### (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

##### (二十九) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

##### (三十) 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

##### 1. 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价

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

## 2. 固定资产、在建工程减值准备的会计估计

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

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

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

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

## 3. 递延所得税资产确认的会计估计

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

## 4. 固定资产、无形资产的可使用年限

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

### （三十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更及依据

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称新收入准则）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称原收入准则）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作

为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十五）。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
负债：			
预收款项	11,106,945.67	-8,631,140.49	2,475,805.18
合同负债		7,615,940.18	7,615,940.18
其他流动负债		1,015,200.31	1,015,200.31

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
负债：			
预收款项	519,283.28	-519,283.28	
合同负债		447,658.00	447,658.00
其他流动负债		71,625.28	71,625.28

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

## (二)重要税收优惠及批文

1. 2018年11月29日，经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR201861001344，证书有效期为三年，享受企业所得税15%的优惠税率。

2. 2019年12月2日，经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，子公司彩虹光电被认定为高新技术企业，证书编号为GR201961001638，证书有效期为三年，享受企业所得税15%的优惠税率。

3. 2019年9月9日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准，子公司合肥液晶被认定为高新技术企业，证书编号为GR201934000591，证书有效期为三年，享受企业所得税15%的优惠税率。

4. 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司光电实业符合小微企业条件且应纳税所得额不超过100万元，享受该优惠税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,569.46	5,640.52
银行存款	6,300,680,877.07	5,424,101,167.75
其他货币资金	625,904,997.50	261,408,205.52
合计	6,926,589,444.03	5,685,515,013.79
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末货币资金中623,113,706.02元使用受到限制，其中：银行承兑汇票保证金453,736,948.31元、信用证保证金14,904,691.00元、保函保证金150,200,000.00元、其他保证金4,272,066.71元。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	0.17	3,347,831.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,015,835,141.95	99.83	1,553,346.23	0.08
其中：账龄组合	2,015,835,141.95	99.83	1,553,346.23	0.08
合计	2,019,182,973.36	100.00	4,901,177.64	0.24

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	0.40	3,347,831.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	831,203,416.31	99.60	235,300.04	0.03
其中：账龄组合	831,203,416.31	99.60	235,300.04	0.03
合计	834,551,247.72	100.00	3,583,131.45	0.43

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
昆山龙腾光电有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	3-5 年	100.00	无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	4-5 年	100.00	无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	4-5 年, 5 年以上	100.00	无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	2-3 年	100.00	无法收回
合肥京东方光电科技有限公司	282,559.72	282,559.72	2-3 年	100.00	无法收回
合计	3,347,831.41	3,347,831.41	—	100.00	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
6 个月以内	1,927,441,257.24	0.01	194,671.57	829,703,416.31	0.01	83,800.04
7-12 个月	86,236,795.00	1.01	870,991.63			
1 至 2 年	657,089.71	5.05	33,183.03			
2 至 3 年				1,500,000.00	10.10	151,500.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	1,500,000.00	30.30	454,500.00			
合计	2,015,835,141.95	0.08	1,553,346.23	831,203,416.31	0.03	235,300.04

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,318,046.19 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	330,970,123.26	16.39	33,427.98
第二名	325,698,187.27	16.13	32,895.52
第三名	246,755,621.65	12.22	1,325,491.63
第四名	214,308,073.10	10.61	21,645.12
第五名	133,262,062.38	6.60	13,459.47
合计	1,250,994,067.66	61.95	1,426,919.72

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,558,958.17	47,710,810.72
合计	13,558,958.17	47,710,810.72

注：期末已经背书尚未到期且已经终止确认的银行承兑汇票金额为 62,287,928.87 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,198,811.49	92.61	78,844,582.16	94.73
1至2年	1,193,065.89	3.05	4,339,753.31	5.21
2至3年	1,646,366.80	4.21	48,000.00	0.06
3年以上	50,253.42	0.13	2,253.42	
合计	39,088,497.60	100.00	83,234,588.89	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
彩虹光电	中陕核工业集团测绘院有限公司	850,643.55	2-3年	合同未执行完毕
合肥液晶	北京通友时代科技有限公司	449,056.60	2-3年	合同未执行完毕
合肥液晶	日本坂东机工株式会社	453,804.27	1-2年	合同未执行完毕
合肥液晶	咸阳祥飞机械设备有限公司	223,956.39	1-2年	合同未执行完毕

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
合肥液晶	启耀光电股份有限公司	149,847.60	1-2年	合同未执行完毕
合计	—	2,127,308.41	—	—

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	6,811,229.31	17.43
第二名	6,122,753.38	15.66
第三名	4,890,834.67	12.51
第四名	4,601,152.27	11.77
第五名	2,562,994.59	6.56
合计	24,988,964.22	63.93

## (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	140,106,716.19	1,201,575,221.03
减：坏账准备	25,239,434.20	25,227,012.95
合计	114,867,281.99	1,176,348,208.08

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	762,751.39	3,998,416.15
农民工权益保障金	2,644,000.00	3,371,700.00
备用金	78,027.72	507,624.97
往来款及其他	44,160,430.74	42,220,308.79
出口退税	92,461,506.34	1,477,171.12
政府补助		1,050,000,000.00
资产受让诚意金		100,000,000.00
减：坏账准备	25,239,434.20	25,227,012.95
合计	114,867,281.99	1,176,348,208.08

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
6个月以内	99,248,694.08	70.83	1,166,527,219.82	97.08
7-12个月	8,940.40	0.01	11,399.18	

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1至2年	6,555,637.18	4.68	2,644,300.00	0.22
2至3年	2,644,000.00	1.89	74,000.00	0.01
3至4年	66,000.00	0.05	29,257,410.00	2.43
4至5年	29,257,410.00	20.88	74,485.83	0.01
5年以上	2,326,034.53	1.66	2,986,406.20	0.25
合计	140,106,716.19	100.00	1,201,575,221.03	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	3,578.75		25,223,434.20	25,227,012.95
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	-3,578.75		16,000.00	12,421.25
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额			25,239,434.20	25,239,434.20

第三阶段单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
AVANSTRATE KOREA INC	28,782,410.00	23,025,928.00	4-5年	80.00	未来期间发生违约的概率较高
工商时报	1,750,000.00	1,750,000.00	5年以上	100.00	无法收回
西安长安英泰移动通信培训学校	348,920.00	348,920.00	5年以上	100.00	无法收回
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	无法收回
离退人员补偿金	46,597.00	46,597.00	5年以上	100.00	无法收回
公积金	1,789.20	1,789.20	5年以上	100.00	无法收回
暂收款	200.00	200.00	5年以上	100.00	无法收回
赵磊	10,000.00	10,000.00	5年以上	100.00	无法收回
王峰	6,000.00	6,000.00	4-5年	100.00	无法收回
合计	30,995,916.20	25,239,434.20	—	—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	出口退税及其他	94,518,610.76	0-6个月	67.46	
第二名	往来款	28,782,410.00	4-5年	20.54	23,025,928.00
第三名	往来款	6,545,238.00	1-2年	4.67	
第四名	往来款	2,826,966.77	0-6个月	2.02	
第五名	农民工权益保障金	2,644,000.00	2-3年	1.89	
合计	—	135,317,225.53	—	96.58	23,025,928.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	243,896,370.42	12,398,691.84	231,497,678.58	285,166,124.35	12,398,691.84	272,767,432.51
库存商品	20,807,531.57	7,404,115.27	13,403,416.30	172,113,916.88	39,719,430.87	132,394,486.01
发出商品	19,015,406.46		19,015,406.46	5,886,117.63		5,886,117.63
在产品	216,966,797.50	2,952,324.94	214,014,472.56	253,615,288.20	2,952,324.94	250,662,963.26
周转材料等	99,949,341.43	11,836,161.91	88,113,179.52	99,551,225.44	5,107,966.30	94,443,259.14
合计	600,635,447.38	34,591,293.96	566,044,153.42	816,332,672.50	60,178,413.95	756,154,258.55

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	12,398,691.84				12,398,691.84
库存商品	39,719,430.87	5,068,720.48		37,384,036.08	7,404,115.27
在产品	2,952,324.94				2,952,324.94
周转材料等	5,107,966.30	6,728,195.61			11,836,161.91
合计	60,178,413.95	11,796,916.09		37,384,036.08	34,591,293.96

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	729,783,628.51	1,051,704,868.13
预缴消费税	162,971.20	155,245.00
合计	729,946,599.71	1,051,860,113.13

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
成都虹宁显示玻璃有限公司	95,560,283.63			21,209,446.23			-11,260,492.00			105,509,237.86	
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	87,047,850.30			30,121,278.74			-10,401,855.98			106,767,273.06	
合计	182,608,133.93			51,330,724.97			-21,662,347.98			212,276,510.92	

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	636,087,148.69		636,087,148.69
2. 本期增加金额	254,820.61	4,718,000.00	4,972,820.61
(1) 外购			
(2) 在建工程转入	254,820.61		254,820.61
(3) 无形资产转入		4,718,000.00	4,718,000.00
3. 本期减少金额	191,082,753.63		191,082,753.63
(1) 处置			
(2) 转入固定资产	191,082,753.63		191,082,753.63
4. 期末余额	445,259,215.67	4,718,000.00	449,977,215.67
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	90,223,439.33		90,223,439.33
2. 本期增加金额	16,856,200.51	1,069,413.37	17,925,613.88
(1) 计提或摊销	16,856,200.51		16,856,200.51
(2) 无形资产转入		1,069,413.37	1,069,413.37
3. 本期减少金额	57,253,271.15		57,253,271.15
(1) 处置			
(2) 转入固定资产	57,253,271.15		57,253,271.15
4. 期末余额	49,826,368.69	1,069,413.37	50,895,782.06
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	395,432,846.98	3,648,586.63	399,081,433.61
2. 期初账面价值	545,863,709.36		545,863,709.36

2. 截止2020年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
彩虹光电房屋建筑物	357,119,228.44	尚未办理竣工决算

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	20,345,581,126.12	23,094,423,235.59
固定资产清理		
减：减值准备	1,687,082,611.15	1,030,893,204.21
合计	18,658,498,514.97	22,063,530,031.38

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	玻璃基板窑炉	铂金通道	合计
一、账面原值							
1.期初余额	3,560,174,855.59	19,507,373,391.12	15,336,644.27	135,401,365.84	281,081,832.55	2,296,995,532.56	25,796,363,621.93
2.本期增加金额	191,082,753.63	46,715,724.33	469,639.90	12,731,933.35			251,000,051.21
(1) 购置		23,347,487.90	469,639.90	12,706,134.35			36,523,262.15
(2) 在建工程转入		23,170,636.43					23,170,636.43
(3) 投资性房地产转入	191,082,753.63						191,082,753.63
(4) 接受捐赠		197,600.00		25,799.00			223,399.00
3.本期减少金额		157,532,812.37	600,000.00		48,779,533.49	954,838,940.88	1,161,751,286.74
(1) 处置或报废		17,162,032.08	600,000.00				17,762,032.08
(2) 转入在建工程		140,370,780.29			48,779,533.49	399,623,669.67	588,773,983.45
(3) 转入工程物资						555,215,271.21	555,215,271.21
4.期末余额	3,751,257,609.22	19,396,556,303.08	15,206,284.17	148,133,299.19	232,302,299.06	1,342,156,591.68	24,885,612,386.40
二、累计折旧							
1.期初余额	337,405,496.95	2,079,275,330.38	12,369,032.31	88,408,953.43	84,693,609.64	99,787,963.63	2,701,940,386.34
2.本期增加金额	174,267,652.62	1,734,169,518.37	965,183.32	8,149,929.26	21,884,765.79	27,262,742.57	1,966,699,791.93
(1) 计提	117,014,381.47	1,734,169,518.37	965,183.32	8,149,929.26	21,884,765.79	27,262,742.57	1,909,446,520.78
(2) 投资性房地产转入	57,253,271.15						57,253,271.15
3.本期减少金额		25,228,407.83	591,700.00		26,259,648.82	76,529,161.34	128,608,917.99
(1) 处置或报废		2,166,723.01	591,700.00				2,758,423.01
(2) 转入在建工程		23,061,684.82			26,259,648.82	25,028,675.25	74,350,008.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	玻璃基板窑炉	铂金通道	合计
(3) 转入工程物资						51,500,486.09	51,500,486.09
4.期末余额	511,673,149.57	3,788,216,440.92	12,742,515.63	96,558,882.69	80,318,726.61	50,521,544.86	4,540,031,260.28
三、减值准备							
1.期初余额		536,100,506.74	63,282.46	15,032,420.50	108,811,637.62	370,885,356.89	1,030,893,204.21
2.本期增加金额		409,644,868.77		362,060.44	18,848,459.20	377,130,927.74	805,986,316.15
(1) 计提		409,644,868.77		362,060.44	18,848,459.20	377,130,927.74	805,986,316.15
3.本期减少金额		1,518,204.27			18,221,188.32	130,057,516.62	149,796,909.21
(1) 处置或报废		1,518,204.27					1,518,204.27
(2) 转入在建工程					18,221,188.32	75,395,497.75	93,616,686.07
(3) 转入工程物资						54,662,018.87	54,662,018.87
4.期末余额		944,227,171.24	63,282.46	15,394,480.94	109,438,908.50	617,958,768.01	1,687,082,611.15
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,239,584,459.65	14,664,112,690.92	2,400,486.08	36,179,935.56	42,544,663.95	673,676,278.81	18,658,498,514.97
2.期初账面价值	3,222,769,358.64	16,891,997,554.00	2,904,329.50	31,959,991.91	87,576,585.29	1,826,322,212.04	22,063,530,031.38

注：子公司电子玻璃、合肥液晶、张家港平板依据北京中天华资产评估有限责任公司出具的编号为中天华资评报字[2020]第 10768 号、中天华资评报字[2020]第 10769 号、中天华资评财报字[2021]第 10160 号的评估报告共计提生产线资产组减值准备 805,986,316.15 元。

(2) 截止2020年12月31日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	296,964,831.79	97,031,006.69		199,933,825.10	
机器设备	856,366,646.87	218,526,977.90	615,077,543.39	22,762,125.58	
运输设备	1,069,542.40	1,047,540.96	4,758.37	17,243.07	
办公设备及其他	12,367,506.18	9,461,165.29	2,573,180.85	333,160.04	
玻璃基板窑炉	73,877,837.22	54,199,912.50	18,226,751.64	1,451,173.08	
铂金通道	522,304,882.91	40,527,454.21	377,259,528.12	104,517,900.58	
合计	1,762,951,247.37	420,794,057.55	1,013,141,762.37	329,015,427.45	

(3) 截止2020年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
机器设备	105,051,055.83
合计	105,051,055.83

(4) 截止2020年12月31日，未办妥产权证书的固定资产

类别	账面价值	未办妥产权证书原因
合肥液晶房屋建筑物	337,524,346.76	尚未办理竣工决算
彩虹光电房屋建筑物	2,669,198,233.24	尚未办理竣工决算
合计	3,006,722,580.00	—

(5) 截止2020年12月31日，已提足折旧仍继续使用的固定资产的原值为855,192,862.15元。

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	8,810,202,688.27	6,349,204,574.43
工程物资	365,673,728.57	303,962,671.31
减：减值准备	557,201,009.34	216,821,749.56
合计	8,618,675,407.50	6,436,345,496.18

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥 TFT 玻璃基板生产线	1,048,988,458.76	247,873,148.80	801,115,309.96	503,126,614.15	47,498,905.17	455,627,708.98
8.5代液晶基板玻璃生产线	1,583,076,733.75		1,583,076,733.75	875,848,856.81		875,848,856.81

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
张家港 TFT 玻璃基板	221,952,373.70	216,933,243.87	5,019,129.83	223,697,584.86	130,044,288.99	93,653,295.87
彩虹康宁（咸阳）合资项目生产厂房及附属设施	21,345,215.82		21,345,215.82	18,832,547.17		18,832,547.17
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	5,556,322,987.46		5,556,322,987.46	4,727,470,796.54		4,727,470,796.54
OLED 照明面板生产线项目	76,901,190.65		76,901,190.65	228,174.90		228,174.90
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目-扩产项目	301,615,728.13		301,615,728.13			
合计	8,810,202,688.27	464,806,392.67	8,345,396,295.60	6,349,204,574.43	177,543,194.16	6,171,661,380.27

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (亿元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
合肥 TFT 玻璃基板生产线	40.31	503,126,614.15	929,620,673.42	8,271,743.06	375,487,085.75	1,048,988,458.76
8.5 代液晶基板玻璃生产线	60.03	875,848,856.81	707,227,876.94			1,583,076,733.75
张家港 TFT 玻璃基板	17.29	223,697,584.86	689,387.13		2,434,598.29	221,952,373.70
彩虹康宁（咸阳）合资项目生产厂房及附属设施	3.47	18,832,547.17	2,512,668.65			21,345,215.82
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	280.00	4,727,470,796.54	976,752,381.08	14,631,369.55	133,268,820.61	5,556,322,987.46
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目-扩产项目	22.26		301,615,728.13			301,615,728.13
其他小额项目汇总	—	228,174.90	76,940,539.57	267,523.82		76,901,190.65
合计	—	6,349,204,574.43	2,995,359,254.92	23,170,636.43	511,190,504.65	8,810,202,688.27

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
合肥 TFT 玻璃基板生产线	158.15	158.15	400,200,475.23			自筹及 贷款
8.5 代液晶基板玻璃生产线	35.40	35.40	96,170,929.20	25,779,343.33	4.40	自筹及 贷款
张家港 TFT 玻璃基板	139.00	139.00	171,307,077.19			自筹及 贷款
彩虹康宁（咸阳）合资项目生 产厂房及附属设施	75.01	75.01				募集资 金
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器 件（TFT-LCD）项目	98.48	98.48	636,442,057.36			自筹及 募集资 金
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器 件（TFT-LCD）项目-扩产项目	13.55	13.55				自筹及 贷款
其他小额项目汇总	—	—				
合计	—	—	1,304,120,538.98	25,779,343.33	—	—

注：合肥 TFT 玻璃基板生产线其他减少 375,487,085.75 元系转入工程物资，8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)项目其他减少系转入无形资产 133,014,000.00 元、转入投资性房地产 254,820.61 元，张家港 TFT 玻璃基板项目其他减少 2,434,598.29 元，系对外出售设备。

（3）在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
张家港 TFT 玻璃基板	130,044,288.99	87,710,438.80	821,483.92	216,933,243.87	在建工程可 收回金额低 于账面价值
合肥 TFT 玻璃基板生产线	47,498,905.17	275,769,741.38	75,395,497.75	247,873,148.80	在建工程可 收回金额低 于账面价值
合计	177,543,194.16	363,480,180.18	76,216,981.67	464,806,392.67	—

注：合肥 TFT 玻璃基板生产线本期减值准备减少主要系 5 号线铂金通道贵金属转入工程物资，本期减值准备增加主要系 5 号线更新改造由固定资产、工程物资转入在建工程；张家港 TFT 玻璃基板本期减值准备减少主要系对外出售设备。

2. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程铂金	365,108,601.97	303,397,544.71
工程用材料	565,126.60	565,126.60
小计	365,673,728.57	303,962,671.31
减：减值准备	92,394,616.67	39,278,555.40
合计	273,279,111.90	264,684,115.91

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	商标权	非专利技术	特许权	排污权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	906,645,509.67	2,441,682.50	124,784,351.85	52,216.99	1,416,244,042.22		22,302,709.00	2,472,470,512.23
2.本期增加金额			2,801,334.78			133,014,000.00		135,815,334.78
(1) 购置			2,801,334.78					2,801,334.78
(2) 在建工程转入						133,014,000.00		133,014,000.00
3.本期减少金额	4,718,000.00							4,718,000.00
(1) 处置								
(2) 转入投资性房地产	4,718,000.00							4,718,000.00
4.期末余额	901,927,509.67	2,441,682.50	127,585,686.63	52,216.99	1,416,244,042.22	133,014,000.00	22,302,709.00	2,603,567,847.01
二、累计摊销								
1.期初余额	75,643,948.17	1,800,925.44	19,410,144.84	14,433.98	201,621,400.73		8,921,083.60	307,411,936.76
2.本期增加金额	18,133,867.41	41,896.56	14,368,106.23	5,094.34	141,509,433.96	14,779,333.33	4,460,541.80	193,298,273.63
(1) 计提	18,133,867.41	41,896.56	14,368,106.23	5,094.34	141,509,433.96	14,779,333.33	4,460,541.80	193,298,273.63
3.本期减少金额	1,069,413.37							1,069,413.37
(1) 处置								
(2) 转入投资性房地产	1,069,413.37							1,069,413.37
4.期末余额	92,708,402.21	1,842,822.00	33,778,251.07	19,528.32	343,130,834.69	14,779,333.33	13,381,625.40	499,640,797.02
三、减值准备								
1.期初余额		270,670.88						270,670.88

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	商标权	非专利技术	特许权	排污权	合计
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		270,670.88						270,670.88
四、账面价值								
1.期末账面价值	809,219,107.46	328,189.62	93,807,435.56	32,688.67	1,073,113,207.53	118,234,666.67	8,921,083.60	2,103,656,379.11
2.期初账面价值	831,001,561.50	370,086.18	105,374,207.01	37,783.01	1,214,622,641.49		13,381,625.40	2,164,787,904.59

### (十三) 商誉

#### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
彩虹光电	98,318,993.84			98,318,993.84
合计	98,318,993.84			98,318,993.84

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

#### 2. 商誉减值情况

项目	资产组（单位：万元）
商誉账面余额①	9,831.90
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	9,831.90
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	21.27
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	9,853.17
资产组的账面价值⑥	2,270,765.11
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	2,280,618.28
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	2,728,337.11
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

##### (1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

截止 2020 年 12 月 31 日，彩虹光电不包含商誉的资产组账面价值 2,270,765.11 万元，其中固定资产账面价值 1,630,564.99 万元，无形资产 187,672.35 万元，在建工程 452,527.77 万元。本公司确认包含商誉资产组预计未来现金流量的现值为 2,728,337.11 万元。

##### (2) 商誉减值测试的过程与方法

本次商誉减值测试采用现金流折现法估计未来现金流量现值。

商誉减值涉及的主要参数如下：

预测期：2021 年-2025 年（后续为稳定期）

预测期增长率：2021 年-2025 年销售收入增长率分别为：36.40%、12.68%、3.00%、3.00%、3.00%。

利润率：根据预测的收入、成本、费用等计算

折现率：加权平均资本成本（WACC）9.46%

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	16,963,684.40	113,091,229.32	19,034,198.34	126,894,655.60
小计	16,963,684.40	113,091,229.32	19,034,198.34	126,894,655.60

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,309,286,197.17	1,336,974,183.00
可抵扣亏损	1,141,684,977.74	1,050,615,825.12
合计	3,450,971,174.91	2,387,590,008.12

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020年		164,403,517.51	
2021年	306,307,299.94	369,845,726.47	
2022年	60,119,300.23	143,495,894.38	
2023年		144,039,836.62	
2024年	65,119,890.74	228,830,850.14	
2025年	134,490,796.95		
2026年	15,482,015.07		
2027年	145,944,374.87		
2028年	185,281,464.06		
2029年	47,991,625.82		
2030年	180,948,210.06		
无限期			
合计	1,141,684,977.74	1,050,615,825.12	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	19,710,173.33	226,110,708.29
待抵扣进项税额	387,349,900.54	425,081,736.62
预付土地款	200,000,000.00	
合计	607,060,073.87	651,192,444.91

## (十六) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	199,275,000.00	
保证借款	1,701,843,611.11	1,251,546,875.01
合计	1,901,118,611.11	1,251,546,875.01

注1：子公司彩虹光电在陕西丰宏康泰融资租赁有限公司期末借款余额 199,275,000.00 元，该借款以彩虹光电机器设备做抵押。

注2：子公司彩虹光电在中国银行咸阳分行期末借款余额 1,001,329,166.67 元，其中本金 1,000,000,000.00 元，利息 1,329,166.67 元，该借款由本公司提供担保；子公司彩虹光电在进出口银行陕西省分行期末借款余额 500,403,333.33 元，其中本金 500,000,000.00 元，利息 403,333.33 元，该借款由本公司和电子玻璃提供担保。

注3：子公司合肥液晶在合肥科技农村商业银行新站支行期末借款余额 100,000,000.00 元，该借款由本公司提供担保；子公司合肥液晶在上海浦东发展银行合肥分行期末借款余额 100,111,111.11 元，其中本金 100,000,000.00 元，利息 111,111.11 元，该借款由本公司提供担保。

## (十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	476,972,268.28	82,374,056.64
合计	476,972,268.28	82,374,056.64

## (十八) 应付账款

### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,651,962,599.20	3,857,448,904.98
1年以上	1,090,062,589.16	658,888,933.45
合计	3,742,025,188.36	4,516,337,838.43

### 2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	150,000,000.00	合同未执行完毕
盟立自动化股份有限公司	128,549,717.06	合同未执行完毕
ULVAC, Inc.	79,677,360.00	合同未执行完毕
东捷科技股份有限公司	71,339,729.89	合同未执行完毕
KOYO THERMO SYSTEMS CO.,LTD.	49,456,875.60	合同未执行完毕
V Technology Co.,Ltd.	47,470,604.97	合同未执行完毕
NIDEC SANKYO CORPORATION	44,255,714.60	合同未执行完毕
Toray Engineering Co.,Ltd.	42,210,030.00	合同未执行完毕
志圣工业股份有限公司	36,617,738.80	合同未执行完毕

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
AIMECHATEC,Ltd.	24,029,680.00	合同未执行完毕
旭东机械工业股份有限公司	21,632,314.17	合同未执行完毕
合计	695,239,765.09	—

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,478,703.02	2,417,105.18
1年以上	58,700.00	58,700.00
合计	1,537,403.02	2,475,805.18

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	4,595,077.80	7,615,940.18
合计	4,595,077.80	7,615,940.18

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	68,470,008.27	531,264,173.36	500,848,345.97	98,885,835.66
离职后福利-设定提存计划	2,093,374.20	21,635,819.76	23,224,248.83	504,945.13
辞退福利	3,187,317.09	3,158,725.39	3,617,900.05	2,728,142.43
合计	73,750,699.56	556,058,718.51	527,690,494.85	102,118,923.22

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	40,995,529.18	430,440,315.89	404,777,933.75	66,657,911.32
职工福利费		45,846,306.38	45,846,306.38	
社会保险费	651,393.38	17,556,784.49	16,874,049.58	1,334,128.29
其中：医疗保险费	308,883.60	15,533,514.22	14,734,649.55	1,107,748.27
工伤保险费	180,253.72	593,361.32	715,023.76	58,591.28
生育保险费	162,256.06	1,429,908.95	1,424,376.27	167,788.74
住房公积金	488,103.99	26,839,969.68	26,819,875.40	508,198.27
工会经费和职工教育经费	26,334,981.72	10,580,796.92	6,530,180.86	30,385,597.78
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	68,470,008.27	531,264,173.36	500,848,345.97	98,885,835.66

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,944,376.43	20,682,915.51	22,157,761.16	469,530.78
失业保险费	148,997.77	952,904.25	1,066,487.67	35,414.35
合计	2,093,374.20	21,635,819.76	23,224,248.83	504,945.13

#### (二十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	76,353.80	37,567.96
房产税	11,996,469.86	12,020,599.24
印花税	1,007,844.70	606,720.62
个人所得税	5,976,287.59	4,014,315.29
土地使用税	2,399,612.22	2,267,817.37
水利基金	769,656.75	383,284.72
关税	100,118.27	364,214.51
其他税费	31,028.62	22,176.24
合计	22,357,371.81	19,716,695.95

#### (二十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,948,720.00	1,948,720.00
其他应付款项	987,241,170.04	769,852,640.19
合计	989,189,890.04	771,801,360.19

#### 1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	1,948,720.00	1,948,720.00	股东尚未领取
合计	1,948,720.00	1,948,720.00	—

#### 2. 其他应付款项

##### (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
购地款	561,768,282.45	561,768,282.45
往来资金	32,478,868.59	28,558,554.05
保证金、押金	7,143,532.12	8,807,596.03
社保、工会经费	7,216,109.18	4,370,063.05
其他	2,114,472.70	3,404,450.61

款项性质	期末余额	期初余额
人才公寓定金	376,519,905.00	162,943,694.00
合计	987,241,170.04	769,852,640.19

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
陕西省国土资源局	530,828,336.00	尚未要求支付
江苏省张家港经济开发区实业总公司	30,939,946.45	尚未要求支付
合计	561,768,282.45	—

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,146,473,966.50	2,195,372,175.10
合计	3,146,473,966.50	2,195,372,175.10

注：子公司合肥液晶在徽商银行合肥蜀山支行期末保证借款余额 500,000,000.00 元，该借款由本公司提供担保。其他一年内到期的长期借余额详见长期借款附注。

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	627,585.00	1,015,200.31
合计	627,585.00	1,015,200.31

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	761,160,970.82	1,070,770,320.83	4.50%-4.90%
抵押+保证借款	9,556,815,653.68	10,468,109,409.96	2.92%-5.10%
合计	10,317,976,624.50	11,538,879,730.79	—

注 1：子公司合肥液晶在中国建设银行股份有限公司安徽省分行期末保证借款余额 80,000,000.00 元，该借款由本公司提供担保，期末将一年内到期的 40,000,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：子公司合肥液晶在中国建设银行股份有限公司合肥城东支行牵头的 10.00 亿元银团借款期末保证借款余额 495,707,437.49 元，其中本金 495,000,000.00 元，利息 707,437.49 元，该借款由本公司提供担保，期末将一年内到期的 25,000,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债。

注 3：子公司彩虹光电在宁夏银行西安分行期末保证借款余额 190,316,033.33 元，其中本金 190,000,000.00 元，利息 316,033.33 元，该借款由本公司提供担保，期末将一年内到期的 40,000,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债。

注 4：子公司彩虹光电在成都银行西安分行期末保证借款余额 100,137,500.00 元，其中本金 100,000,000.00 元，利息 137,500.00 元，该借款由本公司提供担保。

注 5：期末保证+抵押借款系子公司彩虹光电的银团借款，借款专项用于第 8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件项目。借款牵头行为中国进出口银行陕西省分行和中国建设银行咸阳分行；贷款银行为中国进出口银行陕西省分行、中国建设银行咸阳分行、中国农业银行咸阳分行、中国银行咸阳分行、长安银行咸阳分行、中国邮政储蓄银行咸阳分行，合同借款总额为

人民币140.00亿元(含5.00亿美元),期末借款余额12,098,289,620.18元,其中本金12,081,846,373.00元,利息16,443,247.18元,期末将一年内到期的2,541,473,966.50元重分类至一年内到期的非流动负债;借款期限为2018年4月25日至2027年4月25日。上述借款由中国电子信息产业集团有限公司(以下简称中国电子)、咸阳市城市建设投资控股集团股份有限公司(以下简称咸阳城投)、咸阳金融控股集团有限公司(以下简称咸阳金控)和本公司分别提供40.00亿元、25.00亿元、20.00亿元及140.00亿元全额连带保证担保,彩虹光电项目下土地、厂房、机器设备等对应抵押55.00亿元。

### (二十七) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

其中:专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
专项补助资金	100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	100,000,000.00		100,000,000.00		

### (二十八) 长期应付职工薪酬

#### 1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
辞退福利	6,127,546.38	8,537,153.57
合计	6,127,546.38	8,537,153.57

### (二十九) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	3,393,092.35	4,443,395.87	2,083,407.32	5,753,080.90	---
合计	3,393,092.35	4,443,395.87	2,083,407.32	5,753,080.90	---

### (三十) 递延收益

#### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	268,698,090.97	153,310,400.00	50,880,876.72	371,127,614.25	---
合计	268,698,090.97	153,310,400.00	50,880,876.72	371,127,614.25	---

#### 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项补助资金	183,209,747.65	146,810,400.00	28,473,932.88	690,400.00	300,855,814.77	---
地方性奖励资金	50,289,635.48	6,500,000.00	5,008,174.80		51,781,460.68	与资产相关
研发补助资金	31,314,887.64		16,482,861.69		14,832,025.95	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
其他小额汇总	3,883,820.20		225,507.35		3,658,312.85	—
合计	268,698,090.97	153,310,400.00	50,190,476.72	690,400.00	371,127,614.25	—

注 1：期末专项补助资金 300,855,814.77 元，其中与收益相关的政府补助 6,554,033.54 元，与资产相关的政府补助 294,301,781.23 元。

注 2：本期递延收益增加 100,000,000.00 元，系从专项应付款转入。

### (三十一) 其他非流动负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	款项性质
合肥市新站区彩虹液晶玻璃 G8.5 液晶基板玻璃生产线补助	210,000,000.00			210,000,000.00	—
合计	210,000,000.00			210,000,000.00	—

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

### (三十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股	2,299,703,262				-1,186,943,619	-1,186,943,619	1,112,759,643
3、其他内资持股	720,000						720,000
其中：境内非国有法人持股	720,000						720,000
有限售条件股份合计	2,300,423,262				-1,186,943,619	-1,186,943,619	1,113,479,643
二、无限售条件流通股份							
1、人民币普通股	1,287,966,470				1,186,943,619	1,186,943,619	2,474,910,089
无限售条件流通股份合计	1,287,966,470				1,186,943,619	1,186,943,619	2,474,910,089
股份总额	3,588,389,732						3,588,389,732

(三十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	19,910,854,089.10			19,910,854,089.10
二、其他资本公积	589,533,191.30			589,533,191.30
合计	20,500,387,280.40			20,500,387,280.40

(三十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	230,140,908.12			230,140,908.12
合计	230,140,908.12			230,140,908.12

(三十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,833,837,407.44	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,833,837,407.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-807,453,571.17	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,641,290,978.61	

(三十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,226,079,059.04	9,029,859,773.17	4,981,279,518.65	5,927,620,334.34
基板玻璃	452,032,894.13	376,821,345.68	321,332,516.60	311,668,673.72
面板玻璃	9,774,046,164.91	8,653,038,427.49	4,658,965,907.71	5,615,951,660.62
技术服务			981,094.34	
二、其他业务小计	221,897,358.99	189,615,819.48	878,781,846.68	696,163,909.14
租赁收入	85,980,969.39	64,360,261.16	193,217,563.93	97,876,334.00
动能收入	124,634,364.07	122,058,301.33	133,952,245.32	128,738,443.14
材料销售收入	7,946,490.17	2,043,035.38	549,305,551.46	469,505,932.31
其他	3,335,535.36	1,154,221.61	2,306,485.97	43,199.69
合计	10,447,976,418.03	9,219,475,592.65	5,860,061,365.33	6,623,784,243.48

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	基板玻璃	面板玻璃	其他业务收入
在某一时点确认	452,032,894.13	9,774,046,164.91	133,569,409.64
在某一时段内确认			88,327,949.35
合计	452,032,894.13	9,774,046,164.91	221,897,358.99

3. 本期营业收入按报告分部分类

收入类别	基板玻璃	面板玻璃	分部间抵消	合计
主营业务收入	452,032,894.13	9,774,046,164.91		10,226,079,059.04
其他业务收入	193,442,265.55	28,455,093.44		221,897,358.99
合计	645,475,159.68	9,802,501,258.35		10,447,976,418.03

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	35,009,624.71	43,058,247.71
土地使用税	4,760,029.37	4,223,289.22
印花税	6,164,656.48	4,574,442.55
水利基金	5,646,070.08	3,021,743.18
城市维护建设税	26,100.53	34,240.47
教育费附加	77,091.57	23,227.93
其他税费	61,355.78	120,927.94
合计	51,744,928.52	55,056,119.00

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	17,432,564.43	899,222.29
样品及三包费	14,507,424.68	16,226,090.04
职工薪酬	6,578,408.13	4,603,154.82
报关费	3,565,814.52	2,315,880.39
仓储保管费	2,805,707.89	328,923.02
广告费	2,223,050.28	3,041,947.25
业务招待费	1,329,371.44	819,439.78
差旅费	894,061.27	1,056,086.97
租赁费	197,021.38	276,263.29
运输费		43,907,087.55
其他	359,705.46	342,323.01
合计	49,893,129.48	73,816,418.41

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	119,771,587.50	140,342,814.62
修理费	52,228,137.96	79,737,548.82
折旧费	36,036,468.84	23,576,128.93
停工损失	26,306,384.05	11,618,481.41
无形资产摊销	17,394,703.23	17,308,887.27
保险费	12,026,079.42	20,288,304.17
聘请中介机构费用	8,647,753.97	2,513,638.56
认证费	6,535,304.43	8,239,197.60
劳务费	4,108,116.83	3,889,583.20
物业管理	3,727,495.17	2,647,609.56
物料消耗	3,190,320.20	1,672,802.65
安全生产费	1,953,596.76	301,879.42
技安环保费	1,822,810.67	522,395.85
差旅费	1,784,452.25	2,952,244.70
知识产权费	1,718,856.68	1,189,656.36
业务招待费	1,492,123.40	1,426,206.71
水电费	1,177,413.63	1,438,470.71
运输费	1,115,596.33	2,297,724.79
交通费	1,025,313.59	1,011,993.11
咨询费	1,014,630.75	
其他	7,408,765.18	1,084,307.28
合计	310,485,910.84	324,059,875.72

(四十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	159,766,927.67	144,828,802.79
材料费	66,713,810.68	47,919,692.82
职工薪酬	46,489,696.33	37,317,398.06
折旧费	15,858,101.95	19,482,318.97
动力费	6,082,306.83	6,662,146.94
差旅费	1,536,830.79	2,014,707.65
技术服务费	815,101.91	320,280.00
其他费用	10,423,071.88	1,729,614.64
合计	307,685,848.04	260,274,961.87

(四十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	714,890,390.01	278,242,460.07
减：利息收入	110,239,796.58	60,829,755.01
汇兑损失	231,238,510.91	198,410,478.57
减：汇兑收益	315,997,795.71	142,113,313.39
手续费支出	6,496,018.05	3,530,949.93
现金折扣	-86,111.00	-313,206.88
合计	526,301,215.68	276,927,613.29

(四十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
地方性奖励资金	22,548,174.80	1,806,795,651.82	---
专项补助资金	34,953,792.37	43,368,472.99	---
研发补助资金	16,482,861.69	12,368,361.19	---
税收减免		1,803,419.65	---
其他小额	1,757,673.25	11,522,857.94	---
合计	75,742,502.11	1,875,858,763.59	---

注：本期其他收益中，与资产相关的金额为 36,100,311.80 元、与收益相关的金额为 39,642,190.31 元。

(四十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	50,590,506.77	43,735,778.83
银行理财收益	16,355,102.73	15,334,453.51
债务重组收益	1,168,677.96	
合计	68,114,287.46	59,070,232.34

1. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
成都虹宁显示玻璃有限公司	21,209,446.23	25,638,496.97
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	29,381,060.54	18,097,281.86
合计	50,590,506.77	43,735,778.83

(四十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,318,046.19	-2,519,790.88
其他应收款信用减值损失	-12,421.25	-2,817,513.66
合计	-1,330,467.44	-5,337,304.54

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-11,796,916.09	-35,845,981.24
固定资产减值损失	-805,986,316.15	-108,238,751.52
在建工程减值损失	-233,272,084.61	
合计	-1,051,055,316.85	-144,084,732.76

(四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产而产生的处置利得或损失	7,060,411.67	
合计	7,060,411.67	

(四十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计		114,146.41	
其中：固定资产报废利得		114,146.41	
债务重组利得		13,183,912.53	
接受捐赠	223,399.00	44,247.77	223,399.00
其他	1,900,229.50	2,654,690.15	1,900,229.50
合计	2,123,628.50	15,996,996.86	2,123,628.50

注：其他营业外收入主要为子公司彩虹光电取得的破损片赔偿款。

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	516,280.66		516,280.66
非流动资产损坏报废损失	11,630.56		11,630.56
破片求偿	1,117,397.65		1,117,397.65
其他	372,501.77	203,198.97	372,501.77
合计	2,017,810.64	203,198.97	2,017,810.64

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	7,243.73	-
递延所得税费用	-2,070,513.94	-16,140,322.13
合计	-2,063,270.21	-16,140,322.13

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-918,972,972.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-137,845,945.86
子公司适用不同税率的影响	-201,323,636.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,699,608.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,755.26
税法允许扣除的项目的影响	-38,247,863.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,070,589.17
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	384,895,618.61
所得税费用	-2,063,270.21

## (五十) 现金流量表

### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,388,201,156.01	1,490,447,284.95
其中：政府补助	1,128,862,425.39	1,168,653,884.24
利息收入	110,239,796.58	60,829,755.01
往来款	15,379,583.13	31,051,317.64
备用金、押金和保证金	6,726,864.37	35,126,848.60
租赁款	56,547,306.80	168,533,612.76
赔偿款	70,445,179.74	
期初受限保证金收回		26,251,866.70
支付其他与经营活动有关的现金	511,649,807.99	235,128,948.12
其中：押金、保证金、备用金	1,826,829.17	22,430,142.62
差旅费	3,905,814.48	6,023,039.32
中介机构费	7,964,670.93	2,513,638.56
运杂费	1,115,596.33	46,204,812.34
业务招待费	3,043,319.71	2,137,160.14
修理费	16,969,689.23	52,700,567.81
租赁及物业费	3,759,504.93	3,185,511.07
往来款	3,066,215.01	45,887,243.92
保险费	25,851,295.46	20,288,304.17
认证费		8,239,197.60
其他付现费用	31,591,372.24	25,519,330.57
期末受限保证金	412,555,500.50	

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	264,459,848.41	206,809,703.00
其中：投资活动保证金	50,883,997.41	43,866,009.00
人才公寓定金	213,575,851.00	162,943,694.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,788,633.50	
其中：投资活动保证金	1,788,633.50	

### (五十一) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-916,909,702.16	63,583,212.21
加：信用减值损失	1,330,467.44	5,337,304.54
资产减值准备	1,051,055,316.85	144,084,732.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,926,302,721.29	1,780,517,892.00
无形资产摊销	193,298,273.63	177,008,728.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,060,411.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,630.56	-114,146.41
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	714,890,390.01	278,242,460.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,114,287.46	-59,070,232.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,070,513.94	-16,140,322.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	215,697,225.12	165,691,577.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-676,045,312.59	-1,227,081,811.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,525,534,941.64	851,361,392.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,957,920,738.72	2,163,420,788.19
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,303,475,738.01	5,424,106,808.27

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	5,424,106,808.27	5,525,059,587.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	879,368,929.74	-100,952,779.09

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,303,475,738.01	5,424,106,808.27
其中：库存现金	3,569.46	5,640.52
可随时用于支付的银行存款	6,300,680,877.07	5,424,101,167.75
可随时用于支付的其他货币资金	2,791,291.48	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,303,475,738.01	5,424,106,808.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	623,113,706.02	
其中：其他货币资金	14,904,691.00	信用证保证金
其他货币资金	150,200,000.00	保函保证金
其他货币资金	453,736,948.31	票据保证金
其他货币资金	4,272,066.71	保证金
固定资产	15,794,390,854.14	
其中：彩虹光电项目下房屋建筑物、机器设备等	15,794,390,854.14	抵押借款
无形资产	703,449,732.25	
其中：彩虹光电项目下土地使用权	703,449,732.25	抵押借款
在建工程	204,767,304.21	
其中：彩虹光电项目下在建工程	204,767,304.21	抵押借款
合计	17,325,721,596.62	

## (五十三) 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	128,272,280.70	6.5249	836,963,804.34
日元	180,247,709.00	0.0632	11,398,144.12
应收账款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	193,832,805.69	6.5249	1,264,739,673.84
日元	683,570,500.00	0.0632	43,226,264.14
应付账款			
其中：美元	125,391,242.24	6.5249	818,165,316.49
日元	10,163,361,037.00	0.0632	642,690,298.54
其他应付款			
其中：美元	582,527.61	6.5249	3,800,934.42
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	89,285,000.00	6.5249	582,575,696.50
长期借款			
其中：美元	339,285,000.00	6.5249	2,213,800,696.50

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
电子玻璃	陕西 咸阳	陕西咸阳	生产、加工和经营电子玻璃制品	90.2117		同一控制下 企业合并
张家港 平板	江苏 张家港	江苏张家港	液晶用玻璃基板、其他玻璃制品 和相关产品投资、建设、开发、 生产和销售		97.75	出资设立
合肥液晶	安徽 合肥	安徽合肥	TFT-LCD 面板、模组及配套产品 研究、开发、生产和销售；玻璃 制品制造、销售	33.39	66.43	出资设立
彩虹光电	陕西 咸阳	陕西咸阳	液晶玻璃面板生产、销售	99.7894		非同一控制 下企业合并
咸阳虹微	陕西 咸阳	陕西咸阳	研发、设计、生产、销售新型显 示器件及组件等		67.5676	出资设立
光电实业	陕西 咸阳	陕西咸阳	房地产开发、物业管理、园林景 观设计、场地房屋租赁		100.00	出资设立

#### 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股 比例 (%)	当期归属于少数 股东的损益	当期向少数股东宣 告分派的股利	期末累计少数股 东权益
1	电子玻璃	9.7883	-109,803,061.36		19,103,017.49
2	彩虹光电	0.2106	346,930.37		90,249,249.49

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（单位：万元）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
电子玻璃	87,363.97	535,669.16	623,033.13	450,942.48	96,897.12	547,839.60
彩虹光电	882,196.22	2,507,666.54	3,389,862.76	941,247.54	993,014.88	1,934,262.42

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
电子玻璃	98,461.37	626,355.38	724,816.75	382,359.28	151,422.67	533,781.95
彩虹光电	719,359.87	2,565,268.67	3,284,628.54	787,832.19	1,057,678.02	1,845,510.21

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
电子玻璃	68,845.05	-115,841.28	-115,841.28	150,722.32	72,212.87	-5,073.12	-5,073.12	-25,680.88
彩虹光电	980,250.13	16,482.01	16,482.01	358,703.54	518,270.48	5,376.21	5,376.21	191,522.00

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都虹宁显示玻璃有限公司	四川成都	四川成都	8.6+代 TFT-LCD 玻璃基板后段加工生产线	51.00		权益法
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	8.6+代 TFT-LCD 玻璃基板后段加工生产线	51.00		权益法

注：成都虹宁显示玻璃有限公司（以下简称成都虹宁）和咸阳虹宁显示玻璃有限公司（以下简称咸阳虹宁）系本公司与 CORNING SINGAPORE HOLDINGS PRIVATE LIMITED（康宁新加坡控股有限公司）共同出资设立，因公司章程中约定部分重大事项需经过全体董事一致批准方可实施，所以本公司并未对上述公司形成控制。

2. 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都虹宁	咸阳虹宁	成都虹宁	咸阳虹宁
流动资产	267,864,029.04	201,317,400.58	257,615,470.33	194,706,016.10
其中：现金和现金等价物	112,760,316.19	55,712,496.09	63,187,868.15	27,763,475.89
非流动资产	300,671,537.62	317,367,119.54	325,100,679.60	344,609,976.85
资产合计	568,535,566.66	518,684,520.12	582,716,149.93	539,315,992.95

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都虹宁	咸阳虹宁	成都虹宁	咸阳虹宁
流动负债	172,774,393.87	114,421,465.87	196,756,988.51	151,893,169.35
非流动负债	188,880,314.25	194,915,460.02	198,586,056.26	216,740,764.18
负债合计	361,654,708.12	309,336,925.89	395,343,044.77	368,633,933.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	206,880,858.54	209,347,594.23	187,373,105.16	170,682,059.42
按持股比例计算的净资产份额	105,509,237.86	106,767,273.06	95,560,283.63	87,047,850.30
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对合营企业权益投资的账面价值	105,509,237.86	106,767,273.06	95,560,283.63	87,047,850.30
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	706,209,568.88	744,596,546.23	576,555,920.44	626,083,009.72
财务费用	10,088,036.02	8,419,231.73	11,953,101.54	10,732,845.32
所得税费用	6,913,343.11	10,249,796.06	9,971,645.01	8,562,339.38
净利润	41,587,149.38	59,061,330.85	50,271,562.68	35,783,080.21
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	41,587,149.38	59,061,330.85	50,271,562.68	35,783,080.21
本年度收到的来自合营企业的股利	11,260,492.00	10,401,855.98		

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

① 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和日元有关，除本公司以美元和日元进行产品销售结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和日元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、日元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金-美元	128,272,280.70	75,972,872.16
货币资金-日元	180,247,709.00	1,029,939,003.00
应收账款-美元	193,832,805.69	63,210,824.05
应收账款-日元	683,570,500.00	107,800,000.00
应付账款-美元	125,391,242.24	144,260,100.43
应付账款-日元	10,163,361,037.00	15,673,088,260.00
其他应付款-美元	582,527.61	713,561.73
长期借款-美元	339,285,000.00	409,261,579.90
一年内到期的非流动负债-美元	89,285,000.00	55,089,200.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

② 利率风险

本公司的利率风险产生美元计价的浮动利率借款合同，于2020年12月31日，美元计价的借款合同金额折合人民币2,796,376,393.00元(2019年12月31日：人民币3,234,579,311.04元)。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司设专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

### (3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	6,926,589,444.03				6,926,589,444.03
应收款项融资	13,558,958.17				13,558,958.17
应收账款	2,012,612,389.04	623,906.68	1,045,500.00		2,014,281,795.72
其他应收款	99,257,634.48	6,555,637.18	8,935,482.00	118,528.33	114,867,281.99
金融负债：					
短期借款	1,901,118,611.11				1,901,118,611.11
应付票据	476,972,268.28				476,972,268.28
应付账款	2,651,962,599.20	785,088,393.25	304,974,195.91		3,742,025,188.36
其他应付款	260,471,081.40	167,782,526.48	558,987,562.16	1,948,720.00	989,189,890.04
应付职工薪酬	102,118,923.22				102,118,923.22
一年内到期的非流动负债	3,146,473,966.50				3,146,473,966.50
长期借款	17,604,218.00	2,571,597,210.00	6,161,964,170.00	1,566,811,026.50	10,317,976,624.50
长期应付职工薪酬		212,218.44	5,545,299.80	370,028.14	6,127,546.38

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
咸阳金控	陕西咸阳	股权投资，资本运作，资产管理	308,000.00	31.01	31.01

本公司最终控制方为咸阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“六、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
成都虹宁	合营企业
咸阳虹宁	合营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
咸阳中电彩虹集团控股有限公司	股东
咸阳城投	股东
咸阳彩联包装材料有限公司	其他关联关系
彩虹集团	其他关联关系
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	其他关联关系
彩虹(合肥)光伏有限公司	其他关联关系
合肥彩虹蓝光实业有限公司	其他关联关系
咸阳彩虹集团实业有限公司	其他关联关系
陕西彩虹新材料有限公司	其他关联关系
瑞博电子（香港）有限公司	其他关联关系
合肥彩虹蓝光科技有限公司	其他关联关系
陕西彩虹能源服务有限公司	股东控制的公司
咸阳彩虹智能装备有限公司	股东控制的公司
咸阳彩虹医院	股东参股的公司
中国电子	股东的实际控制人
陕西丰宏康泰融资租赁有限公司	其他关联关系

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
陕西彩虹能源服务有限公司	采购	商品劳务	市场价格	235,849.05	0.01	1,037,735.82	0.12

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
咸阳中电彩虹集团控股有限公司	采购	商品劳务	市场价格	216,896.55	0.01	22,564,165.51	2.60
咸阳彩虹集团实业有限公司	采购	劳务	市场价格	1,322,989.75	0.02	967,913.86	36.56
咸阳彩联包装材料有限公司	采购	商品	市场价格			796,767.40	0.29
陕西彩虹新材料有限公司	采购	商品	市场价格	30,276,276.00	0.35	28,018,480.00	0.50
咸阳虹宁	采购	商品	市场价格	744,831,391.00	8.61	644,250,209.00	11.47
咸阳彩虹智能装备有限公司	采购	商品	市场价格	56,700.00	0.00	16,750.00	0.00
陕西彩虹能源服务有限公司	采购	动能	市场价格	166,989.55	0.14	1,539,143.48	1.20
彩虹(合肥)光伏有限公司	采购	动能	市场价格	823,303.84	0.67	891,350.79	1.02
彩虹集团	采购	商品劳务	市场价格	15,752,318.09	0.97	405,466,163.68	46.70
合肥彩虹蓝光科技有限公司	采购	动能	市场价格	94,466.07	0.08	122,240.71	8.50
陕西彩虹能源服务有限公司	采购	商品	市场价格	300,884.96	0.31		
销售商品、提供劳务:							
彩虹(合肥)光伏有限公司	销售	动能	市场价格	103,437,123.30	82.99	105,382,904.7	77.1
彩虹集团	销售	商品	市场价格			581,495.28	0.11
咸阳虹宁	销售	动能	市场价格	8,615,523.00	6.91	11,556,067.90	9.26
咸阳虹宁	销售	提供劳务	市场价格			13,142.33	0.01
咸阳彩虹智能装备有限公司	销售	提供劳务	市场价格			471.00	0.00
瑞博电子(香港)有限公司	销售	商品	市场价格	1,296,967,427.12	13.27	718,021,616.92	15.41
彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	销售	工程物资	市场价格	279,673,121.54	100.00		
彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	销售	设备	市场价格	4,354,927.43	100.00		
合肥彩虹蓝光科技有限公司	销售	商品	市场价格	2,264.15	0.00		

注:本年度子公司电子玻璃将其拥有的玻璃基板生产线池炉设备中之贵金属铂、铯材料出售给彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司,转让总金额(含税)为人民币316,030,627.35元,确认资产处置收益6,898,527.28元;子公司张家港平板将固定资产和在建工程的部分设备出售给彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司,转让总金额(含税)4,921,068.00元,确认资产处置收益161,884.39元。

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上期确认的租赁收入、费用
本公司为出租方：				
张家港平板	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	车辆	10,619.47	10,619.47
电子玻璃	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	房屋建筑物	1,635,700.44	1,635,700.44
电子玻璃	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	生产线	38,000,000.00	91,200,000.00
张家港平板	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	生产线	38,000,000.00	91,200,000.00
合计	—	—	77,646,319.91	184,046,319.91
本公司为承租方：				
陕西彩虹能源服务有限公司	彩虹光电	设备	212,389.44	236,878.29
咸阳中电彩虹集团控股有限公司	电子玻璃	房屋建筑物	77,085.68	115,628.52
彩虹（合肥）光伏有限公司	合肥液晶	房屋建筑物	5,809,075.48	5,547,667.08
合计	—	—	6,098,550.60	5,900,173.89

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保总额	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	合肥液晶	220,000,000.00	139,920,426.27	2020/5/25	2021/4/22	否
本公司	合肥液晶	100,000,000.00	100,000,000.00	2020/10/12	2021/10/12	否
本公司	合肥液晶	1,000,000,000.00	500,000,000.00	2017/12/28	2021/1/14	否
本公司	合肥液晶	110,000,000.00	80,000,000.00	2018/7/25	2023/7/25	否
本公司	合肥液晶	1,000,000,000.00	495,000,000.00	2019/5/9	2028/5/8	否
本公司	合肥液晶	50,000,000.00	6,719,112.25	2020/5/13	2021/5/12	否
本公司	彩虹光电	600,000,000.00	100,000,000.00	2020/9/27	债务履行期届满之日后两年止	否
本公司	彩虹光电	400,000,000.00	190,000,000.00	2020/6/30	债务履行期届满之日后两年止	否
电子玻璃、本公司	彩虹光电	500,000,000.00	500,000,000.00	2020/10/30	2021/10/30	否
本公司	彩虹光电	1,350,000,000.00	150,000,000.00	2020/3/25	2021/3/25	否
本公司	彩虹光电		100,000,000.00	2020/6/10	2021/6/10	否
本公司	彩虹光电		100,000,000.00	2020/6/24	2021/6/24	否
本公司	彩虹光电		200,000,000.00	2020/8/25	2021/8/25	否
本公司	彩虹光电		100,000,000.00	2020/9/10	2021/9/10	否
本公司	彩虹光电		215,000,000.00	2020/9/25	2021/9/25	否
本公司	彩虹光电		135,000,000.00	2020/11/27	2021/11/27	否
中国电子	彩虹光电	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	2018/4/25	2027/4/25	否（注1）
咸阳市城投	彩虹光电	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2018/4/25	2027/4/25	否（注1）

担保方	被担保方	担保总额	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
咸阳金控	彩虹光电	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2018/4/25	2027/4/25	否（注1）
本公司	彩虹光电	14,000,000,000.00	12,081,846,373.00	2018/4/25	2027/4/25	否（注1）
本公司	彩虹光电	200,000,000.00		2020/1/16	2021/1/8	否
本公司	彩虹光电	120,000,000.00	50,000,000.00	2020/1/19	2021/4/25	否
本公司	彩虹光电	130,000,000.00	130,000,000.00	2020/4/29	2021/4/30	否
本公司	彩虹光电	150,000,000.00	150,000,000.00	2019/12/31	债务履行期届满之日后两年止	
本公司	成都虹宁	40,000,000.00	15,000,000.00	2020/5/28	2021/5/27	否
本公司	成都虹宁	200,000,000.00	180,000,000.00	2019/3/5	2026/3/5	否
本公司	成都虹宁	30,000,000.00	27,000,000.00	2020/9/24	2021/9/23	否
本公司	咸阳虹宁	220,000,000.00	180,825,000.00	2019/2/27	2026/2/27	否

注1：子公司彩虹光电合同借款总额为人民币140.00亿元（含5.00亿美元），期末实际借入120.81亿元，由中国电子、咸阳城投、咸阳金控和本公司分别提供40.00亿元、25.00亿元、20.00亿元及140.00亿元全额连带保证担保。彩虹光电项目下土地、在建工程、厂房、机器设备等对应抵押55.00亿元。

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期末余额	起始日	到期日	说明
陕西丰宏康泰融资租赁有限公司	拆入	199,275,000.00	2020/1/16	2021/1/15	

#### 5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	8,749,400.00	6,407,500.00

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	彩虹（合肥）光伏有限公司	8,752,120.58	883.96	19,531,238.03	1,972.66
应收账款	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	246,755,621.65	1,325,491.63	50,636,808.86	156,462.82
应收账款	瑞博电子（香港）有限公司	93,582,978.34	9,451.88	64,496,585.60	6,514.16
应收账款	彩虹集团	657,089.71	33,183.03	657,089.71	66.37
其他应收款	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司			11,966.50	
其他应收款	陕西彩虹能源服务有限公司	1,200.00		1,200.00	
其他应收款	彩虹集团			65,577.72	
合计	—	349,749,010.28	1,369,010.50	135,400,466.42	165,016.01

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	陕西彩虹能源服务有限公司	2,121,064.81	1,890,923.41
应付账款	咸阳中电彩虹集团控股有限公司	3,884,910.64	8,623,577.56
应付账款	咸阳彩虹医院		66,853.00
应付账款	彩虹集团	26,166,416.40	23,560,279.49
应付账款	陕西彩虹新材料有限公司	7,295,327.72	3,188,717.70
应付账款	咸阳彩虹智能装备有限公司		94,380.00
应付账款	合肥彩虹蓝光实业有限公司		3,000.00
应付账款	咸阳虹宁	113,491,123.86	96,451,368.00
应付账款	彩虹(合肥)光伏有限公司	1,666,940.50	
其他应付款	咸阳金控	45,733.51	45,733.51
其他应付款	彩虹集团	9,473,377.73	9,373,377.73
其他应付款	咸阳彩联包装材料有限公司	50.00	50.00
其他应付款	咸阳彩虹集团实业有限公司	3,550.00	
其他应付款	咸阳彩虹智能装备有限公司	500.00	
其他应付款	咸阳彩虹医院	60,084.00	
其他应付款	咸阳虹宁	50.00	
其他应付款	彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	612.65	
合计	——	164,209,741.82	143,298,260.40

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司约定大额合同支出如下：

单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
电子玻璃二期项目	153,062.56	152,733.34	329.22
8.6代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)项目	93,801.10	77,786.60	16,014.50
合肥8.5代玻璃基板项目	190,178.57	150,202.57	39,976.00
合肥TFT玻璃基板项目	32,063.98	25,579.05	6,484.93
张家港TFT玻璃基板	177,015.01	176,499.57	515.44
合计	646,121.22	582,801.13	63,320.09

单位：万日元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
8.6代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	4,614,327.90	4,062,880.40	551,447.50
合 计	4,614,327.90	4,062,880.40	551,447.50

单位：万美元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
8.6代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	15,602.81	13,721.04	1,881.77
合 计	15,602.81	13,721.04	1,881.77

## （二）或有事项

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

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

（2）本公司于2009年7月接到加拿大安大略省高等法院关于The Fanshawe College of Applied Arts and Technology（范莎应用人文与技术学院，下称“Fanshawe College（范莎学院）”）的诉讼起诉书。Fanshawe College（范莎学院）指控被告自1998年1月1日至今相互串通密谋以维持、操控和稳定CRT价格，合谋控制市场，达成协议以不合理地提高CRT产品的价格，迫使原告和公众为CRT产品付出人为高价而对其造成损害。其提出主要诉讼要求如下：因进行串谋、故意侵犯经济利益和违反加拿大《最高法院规则》1985年第34章即竞争法第VI部分的行为而作一般损害赔偿，要求全体被告共同赔偿金额为1.5亿美元，或按非法多开账款估算的损害赔偿金；惩罚性和惩戒性赔偿损害金额1500万美元；根据加拿大《最高法院规则》1985年第34章即竞争法第36节赔偿该诉讼的调查费和诉讼费；按年度复利10%或法院另行命令的利率支付审前和审后利息；基于实际补偿的本诉讼的费用支出以及法院判予的其他法律救济。经本公司核查，自1995年以来本公司从未直接或通过代理商在加拿大市场销售过CRT产品。本公司管理层初步判断该诉讼事项不会对公司正常的经营活动产生任何负面影响。

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

2. 截止2020年12月31日, 子公司彩虹光电已开具但尚未履约完成的保函金额为140,181.91万元, 信用证金额为30,902.57万元。

## 十、资产负债表日后事项

本公司本报告期无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部报告

#### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

依据本公司销售商品的种类分为玻璃基板和玻璃面板两部分划分为两个分部。

#### 2. 分部报告的财务信息

项目	玻璃基板	液晶面板	分部间抵销	合计
一、营业收入	645,475,159.68	9,802,501,258.35		10,447,976,418.03
二、营业成本	528,053,036.97	8,691,422,555.68		9,219,475,592.65
三、对联营和合营企业的投资收益	51,330,724.97		740,218.20	50,590,506.77
四、信用减值损失	-1,230,952.11	-99,515.33		-1,330,467.44
五、资产减值损失	-1,051,055,316.85			-1,051,055,316.85
六、折旧费和摊销费	32,027,888.36	197,031,457.79		229,059,346.15
七、利润总额	-1,082,729,844.28	164,497,090.11	740,218.20	-918,972,972.37
八、所得税费用		-2,063,270.21		-2,063,270.21

项目	玻璃基板	液晶面板	分部间抵销	合计
九、净利润	-1,082,729,844.28	166,560,360.32	740,218.20	-916,909,702.16
十、资产总额	22,148,705,156.86	33,898,627,585.97	14,945,388,698.37	41,101,944,044.46
十一、负债总额	2,178,709,787.35	19,325,660,490.55	206,369,126.73	21,298,001,151.17

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	1.30	3,347,831.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	254,694,293.71	98.70	484,298.01	0.19
其中：组合 1：账龄组合	144,352,200.93	55.94	1,443.52	
组合 2：关联方组合	110,342,092.78	42.76	482,854.49	0.44
合计	258,042,125.12	100.00	3,832,129.42	1.49

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	1.35	3,347,831.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	245,518,127.94	98.65		
其中：组合 1：账龄组合	98,126,523.00	39.42		
组合 2：关联方组合	147,391,604.94	59.23		
合计	248,865,959.35	100.00	3,347,831.41	1.35

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
昆山龙腾光电有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	3-5 年	100.00	无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	4-5 年	100.00	无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	4-5 年, 5 年以上	100.00	无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	2-3 年	100.00	无法收回
合肥京东方光电科技有限公司	282,559.72	282,559.72	2-3 年	100.00	无法收回
合计	3,347,831.41	3,347,831.41	—	100.00	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
6个月以内	144,352,200.93		1,443.52	98,126,523.00		
合计	144,352,200.93		1,443.52	98,126,523.00		

②采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
6个月以内	47,604,940.58			19,972,964.38		
7-12个月	15,417,381.00	0.21	32,854.49			
1至2年	19,972,964.38			41,629,928.86		
2至3年	12,658,247.02	3.55	450,000.00	72,600,151.90		
3至4年	1,500,000.00			13,188,559.80		
4至5年	13,188,559.80					
合计	110,342,092.78	0.44	482,854.49	147,391,604.94		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	108,169,603.07	41.92	
第二名	46,729,428.90	18.11	467.29
第三名	43,302,758.51	16.78	76,926.63
第四名	30,025,230.00	11.64	300.25
第五名	21,728,666.94	8.42	217.29
合计	249,955,687.42	96.87	77,911.46

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		18,699,126.82
应收股利		
其他应收款项	3,538,872,166.93	2,929,463,721.94
减：坏账准备	25,233,434.20	25,223,434.20
合计	3,513,638,732.73	2,922,939,414.56

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息		18,699,126.82
合计		18,699,126.82

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金、保证金	44,423.33	43,028.33
子公司借款及往来款	3,507,847,827.40	2,710,770,754.94
往来款及其他	30,979,916.20	218,649,938.67
减：坏账准备	25,233,434.20	25,223,434.20
合计	3,513,638,732.73	2,904,240,287.74

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
6个月以内	645,114,021.82	18.23	5,522.47	
7-12个月	270,001,000.00	7.63	1,000.00	
1至2年			1,135,185,980.22	38.74
2至3年	1,135,185,980.22	32.08	629,422,028.78	21.49
3至4年	494,414,028.78	13.97	476,803,360.17	16.28
4至5年	378,799,738.33	10.70	60,216,019.91	2.06
5年以上	615,357,397.78	17.39	627,829,810.39	21.43
合计	3,538,872,166.93	100.00	2,929,463,721.94	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额			25,223,434.20	25,223,434.20
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额			25,223,434.20	25,223,434.20

第三阶段单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
AVANSTRATE KOREA INC	28,782,410.00	23,025,928.00	4-5年	80.00	未来期间发生违约的概率较高
工商时报	1,750,000.00	1,750,000.00	5年以上	100.00	无法收回
西安长安英泰移动通信培训学校	348,920.00	348,920.00	5年以上	100.00	无法收回
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	50,000.00	50,000.00	5年以上	100.00	无法收回
离退人员补偿金	46,597.00	46,597.00	5年以上	100.00	无法收回
公积金	1,789.20	1,789.20	5年以上	100.00	无法收回
暂收款	200.00	200.00	5年以上	100.00	无法收回
合计	30,979,916.20	25,223,434.20	—	—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	往来款及借款	2,001,330,009.00	1年以内、2-4年	56.55	
第二名	借款	1,080,000,000.00	3-5年以上	30.52	
第三名	往来款及借款	220,000,000.00	2-4年、5年以上	6.22	
第四名	往来款及利息	206,369,126.82	1年以内、3-4年	5.83	
第五名	往来款	28,782,410.00	4-5年	0.81	23,025,928.00
合计	—	3,536,481,545.82	—	99.93	23,025,928.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,163,485,399.21	2,512,824,223.39	16,650,661,175.82	19,163,485,399.21	2,512,824,223.39	16,650,661,175.82
对合营企业投资	212,276,510.92		212,276,510.92	182,608,133.93		182,608,133.93
合计	19,375,761,910.13	2,512,824,223.39	16,862,937,686.74	19,346,093,533.14	2,512,824,223.39	16,833,269,309.75

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
电子玻璃	3,946,215,399.21			3,946,215,399.21		2,512,824,223.39
彩虹光电	14,217,270,000.00			14,217,270,000.00		
合肥液晶	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
合计	19,163,485,399.21			19,163,485,399.21		2,512,824,223.39

## 2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
成都虹宁	95,560,283.63			21,209,446.23			-11,260,492.00			105,509,237.86	
咸阳虹宁	87,047,850.30			30,121,278.74			-10,401,855.98			106,767,273.06	
合计	182,608,133.93			51,330,724.97			-21,662,347.98			212,276,510.92	

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	500,112,018.67	485,003,877.56	96,461,696.60	93,426,224.60
基板玻璃	500,112,018.67	485,003,877.56	96,461,696.60	93,426,224.60
二、其他业务小计	399,142.88	118,379.16	963,612.78	118,379.16
材料销售			627,041.33	
租赁及其他	399,142.88	118,379.16	336,571.45	118,379.16
合计	500,511,161.55	485,122,256.72	97,425,309.38	93,544,603.76

##### 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	基板玻璃	其他业务收入
在某一时点确认	500,112,018.67	
在某一时段确认		399,142.88
合计	500,112,018.67	399,142.88

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	16,355,102.73	13,157,357.62
权益法核算的长期股权投资收益	51,330,724.97	43,887,867.87
其他	59,616.80	
合计	67,745,444.50	57,045,225.49

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,048,781.11	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	75,742,502.11	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	1,168,677.96	

2020年1月1日—2020年12月31日

项目	金额	备注
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	16,355,102.73	
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,448.42	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额	-2,909,227.55	
合计	97,523,284.78	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.02	0.32	-0.23	0.02		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.51	-10.45	-0.25	-0.60		



第 18 页至第 92 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

陈忠

主管会计工作负责人

签名:

日期:

王春

会计机构负责人

签名:

日期:

王春