

彩虹显示器件股份有限公司

审计报告

大信审字[2024]第 1-00256 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京24RHVETEES





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

审计报告

大信审字[2024]第 1-00256 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun 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) 收入确认

1. 事项描述

如附注五（三十八）所述，贵公司 2023 年度营业收入 114.65 亿元，其中主营业务收入占营业收入的 99.09%，是贵公司利润的主要来源，对关键业绩指标影响重大，从而存在较高的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计，并测试相关内部控制的有效性；

(2) 了解和评价公司收入类型，充分了解公司经营模式，检查公司主要的销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 了解同行业情况，查阅主要产品市场公开报价信息，评价公司主要产品价格变动是否合理；

(4) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认是否存在关联关系，是否为关联交易；

(5) 对营业收入实施分析程序，将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因；

(6) 了解公司销售折扣、折让的相关政策，检查销售折扣、折让的会计处理是否正确；

(7) 检查主要客户合同、出库单、发票、签收单、报关单、银行回款单等支持性文件与相应的会计记录，验证收入确认金额是否正确；

(8) 对重大客户的销售额及应收账款实施函证程序，检查重要客户的期后回款情况；

(9) 就资产负债表日前后记录的收入交易，执行截止测试，确定是否存在跨期。





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun 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

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2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

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。

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）。





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dst.
Beijing,China,100083

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

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：



二〇二四年四月十八日





合并资产负债表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,759,538,808.50	8,792,432,645.43
交易性金融资产	五（二）	700,000,000.00	200,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	2,211,385,676.31	1,432,276,049.60
应收款项融资	五（四）		700,000.00
预付款项	五（五）	84,560,478.24	53,897,390.28
其他应收款	五（六）	170,674,781.73	32,873,798.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（七）	889,768,053.01	876,732,908.33
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（八）	117,039,610.14	73,284,232.54
流动资产合计		8,932,967,407.93	11,462,197,024.70
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（九）	191,124,928.45	213,762,283.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	455,106,882.90	471,909,081.65
固定资产	五（十一）	23,730,677,348.84	23,427,047,060.39
在建工程	五（十二）	3,180,061,738.37	3,226,434,624.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十三）	1,811,071,794.25	1,697,537,854.90
开发支出			
商誉	五（十四）	98,318,993.84	98,318,993.84
长期待摊费用	五（十五）	5,264,041.25	6,766,889.93
递延所得税资产	五（十六）		
其他非流动资产	五（十七）	538,927,236.62	150,060,351.88
非流动资产合计		30,010,552,964.52	29,291,837,140.76
资产总计		38,943,520,372.45	40,754,034,165.46

公司负责人：


李林
6104010046141

主管会计工作负责人：


王春
印晓

会计机构负责人：


王春
印晓





合并资产负债表（续）

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（十九）	2,211,540,511.80	3,781,004,023.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十）	128,624,773.81	1,220,012,770.82
应付账款	五（二十一）	3,524,515,473.52	2,421,061,523.27
预收款项	五（二十二）	2,026,422.38	1,653,631.80
合同负债	五（二十三）	6,951,332.08	12,470,630.02
应付职工薪酬	五（二十四）	128,702,164.35	103,574,893.54
应交税费	五（二十五）	22,789,088.61	22,705,953.47
其他应付款	五（二十六）	94,676,161.67	82,435,692.80
其中：应付利息			
应付股利		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（二十七）	3,615,233,087.94	3,083,736,497.42
其他流动负债	五（二十八）	518,211.34	1,297,961.38
流动负债合计		9,735,577,227.50	10,729,953,578.13
非流动负债：			
长期借款	五（二十九）	8,239,963,283.38	9,635,863,979.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五（三十）	1,235,027.05	2,337,394.97
预计负债	五（三十一）	10,438,657.54	7,703,851.14
递延收益	五（三十二）	380,356,808.92	364,648,180.03
递延所得税负债	五（三十六）	10,752,142.58	12,822,656.52
其他非流动负债	五（三十三）	110,000,000.00	210,000,000.00
非流动负债合计		8,752,745,919.47	10,233,376,061.66
负债合计		18,488,323,146.97	20,963,329,639.79
股东权益：			
股本	五（三十四）	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（三十五）	20,439,971,991.26	20,447,913,299.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十六）	230,140,908.12	230,140,908.12
未分配利润	五（三十七）	-3,981,634,206.42	-4,642,711,124.84
归属于母公司股东权益合计		20,276,868,424.96	19,623,732,814.53
少数股东权益		178,328,800.52	166,971,711.14
股东权益合计		20,455,197,225.48	19,790,704,525.67
负债和股东权益总计		38,943,520,372.45	40,754,034,165.46

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		624,141,759.93	1,433,838,317.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（一）	470,345,901.94	298,864,916.18
应收款项融资			
预付款项		23,850,825.29	15,123,865.47
其他应收款	十七（二）	1,770,192,643.20	2,140,339,093.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,869,798.47	5,120,111.57
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		31,578,010.92	4,482,446.55
流动资产合计		2,921,978,939.75	3,897,768,750.67
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	十七（三）	21,624,263,104.27	19,814,423,459.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		945,349.51	1,063,728.67
固定资产		461,404,253.40	16,594,305.97
在建工程		1,371,681.41	395,345,132.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			793,421.18
无形资产		2,334,171.13	1,836,825.72
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		157,323,935.40	42,252,291.07
非流动资产合计		22,247,642,495.12	20,272,309,164.65
资产总计		25,169,621,434.87	24,170,077,915.32

公司负责人：




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

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		151,661,180.55	350,392,055.55
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		150,000,000.00	220,000,000.00
应付账款		578,114,499.56	300,977,414.51
预收款项			
合同负债		186,144,754.82	55,744,352.58
应付职工薪酬		15,151,619.09	13,307,705.89
应交税费		505,533.54	413,836.16
其他应付款		2,134,245,372.16	1,300,526,438.91
其中：应付利息			
应付股利		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		81,379,281.39	7,616,426.76
其他流动负债		24,198,553.40	5,966,162.47
流动负债合计		3,321,400,794.51	2,254,944,392.83
非流动负债：			
长期借款		549,000,000.00	700,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,196,400.94	2,243,239.94
预计负债			
递延收益		17,832,373.40	18,634,306.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		568,028,774.34	721,777,546.68
负债合计		3,889,429,568.85	2,976,721,939.51
股东权益：			
股本		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
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		230,140,908.12	230,140,908.12
未分配利润		-2,598,631,478.10	-2,685,467,368.31
股东权益合计		21,280,191,866.02	21,193,355,975.81
负债和股东权益总计		25,169,621,434.87	24,170,077,915.32

公司负责人：



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

2023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（三十八）	11,465,453,377.95	8,966,952,832.34
减：营业成本	五（三十八）	9,751,848,894.03	10,935,884,872.49
税金及附加	五（三十九）	73,743,473.83	66,217,901.64
销售费用	五（四十）	83,748,961.11	49,296,191.96
管理费用	五（四十一）	323,102,069.09	297,975,410.47
研发费用	五（四十二）	472,497,791.16	347,295,164.08
财务费用	五（四十三）	348,008,285.42	520,017,046.23
其中：利息费用		525,912,430.30	615,145,605.39
利息收入		164,401,289.29	172,398,466.90
加：其他收益	五（四十四）	248,894,564.48	657,417,284.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）	24,664,704.96	37,893,670.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,575,627.05	7,886,262.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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（四十六）	-1,221,252.29	-675,979.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十七）	-24,084,946.63	-47,587,575.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十八）	1,690,270.68	3,352,304.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		662,447,244.51	-2,599,334,049.74
加：营业外收入	五（四十九）	3,777,595.36	1,985,547.90
减：营业外支出	五（五十）	3,800,484.80	1,938,299.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		662,424,355.07	-2,599,286,801.05
减：所得税费用	五（五十一）	-2,068,344.74	63,082,163.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		664,492,699.81	-2,662,368,964.32
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		664,492,699.81	-2,662,368,964.32
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）		661,076,918.42	-2,662,292,108.78
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,415,781.39	-76,855.54
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		664,492,699.81	-2,662,368,964.32
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		661,076,918.42	-2,662,292,108.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,415,781.39	-76,855.54
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.18	-0.74
（二）稀释每股收益			

公司负责人：


810401004610

主管会计工作负责人：


王印晓

会计机构负责人：


王印晓



母公司利润表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七（四）	1,485,683,772.25	1,044,330,201.09
减：营业成本	十七（四）	1,269,296,896.97	955,944,471.09
税金及附加		1,992,254.18	1,480,471.73
销售费用		13,054,544.29	7,312,772.76
管理费用		27,102,237.93	21,977,187.78
研发费用		82,508,281.79	27,256,243.92
财务费用		92,304,712.65	-3,845,295.93
其中：利息费用		94,530,353.21	45,643,594.28
利息收入		23,665,861.86	39,629,960.44
加：其他收益		81,078,435.20	11,302,696.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	7,441,434.12	7,079,360.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,441,434.12	7,079,360.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-1,141,803.18	-738,255.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			724,910.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,802,910.58	52,573,062.04
加：营业外收入		32,979.63	0.21
减：营业外支出			58,935.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,835,890.21	52,514,126.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,835,890.21	52,514,126.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,835,890.21	52,514,126.73
（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		86,835,890.21	52,514,126.73
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,016,400,868.92	9,895,854,626.39
收到的税费返还		705,655,814.28	1,894,913,041.34
收到其他与经营活动有关的现金		1,245,288,206.21	1,012,994,330.85
经营活动现金流入小计		12,967,344,889.41	12,803,761,998.58
购买商品、接受劳务支付的现金		9,039,615,872.59	9,156,242,564.25
支付给职工以及为职工支付的现金		731,917,714.50	648,597,447.19
支付的各项税费		81,631,059.58	78,161,608.68
支付其他与经营活动有关的现金		93,884,294.97	146,280,700.21
经营活动现金流出小计		9,947,048,941.64	10,029,282,320.33
经营活动产生的现金流量净额		3,020,295,947.77	2,774,479,678.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,617,087,480.80	3,652,575,668.02
取得投资收益收到的现金		30,078,789.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,474,250.74	3,760,273.41
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			77,728,648.77
投资活动现金流入小计		2,650,640,520.67	3,734,064,590.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,617,497,688.58	4,134,715,804.50
投资支付的现金		3,100,000,000.00	3,823,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		5,717,497,688.58	7,957,715,804.50
投资活动产生的现金流量净额		-3,066,857,167.91	-4,223,651,214.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,139,706,775.38	8,096,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,139,706,775.38	8,096,900,000.00
偿还债务支付的现金		8,686,483,210.00	6,243,155,929.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		599,737,102.07	684,643,575.87
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			305,022,111.11
筹资活动现金流出小计		9,286,220,312.07	7,232,821,615.98
筹资活动产生的现金流量净额		-3,146,513,536.69	864,078,384.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,994,474.84	35,021,143.22
五、现金及现金等价物净增加额		-3,172,080,281.99	-550,072,008.81
加：期初现金及现金等价物余额		7,828,952,105.48	8,379,024,114.29
六、期末现金及现金等价物余额		4,656,871,823.49	7,828,952,105.48

公司负责人：



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

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,616,762,461.65	925,055,529.78
收到的税费返还		40,096,686.81	90,089,518.66
收到其他与经营活动有关的现金		296,599,904.92	54,075,012.24
经营活动现金流入小计		1,953,459,053.38	1,069,220,060.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,609,975,235.17	1,105,594,496.37
支付给职工以及为职工支付的现金		42,439,304.39	32,100,292.53
支付的各项税费		1,942,929.85	6,116,293.49
支付其他与经营活动有关的现金		182,378,113.47	37,784,132.63
经营活动现金流出小计		1,836,735,582.88	1,181,595,215.02
经营活动产生的现金流量净额		116,723,470.50	-112,375,154.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,078,789.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,676.00	
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			1,388,254,207.24
投资活动现金流入小计		30,106,465.13	1,388,254,207.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,893,064.96	293,781,442.71
投资支付的现金		832,477,000.00	2,240,000,000.00
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		500,000,000.00	1,840,200,200.00
投资活动现金流出小计		1,388,370,064.96	4,373,981,642.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,358,263,599.83	-2,985,727,435.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		390,000,000.00	850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		814,000,000.00	2,447,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,204,000,000.00	3,297,000,000.00
偿还债务支付的现金		667,200,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,711,201.65	27,459,416.66
支付其他与筹资活动有关的现金		43,136,333.33	315,493,444.44
筹资活动现金流出小计		745,047,534.98	445,952,861.10
筹资活动产生的现金流量净额		458,952,465.02	2,851,047,138.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,510,554.81	-13,865,323.24
五、现金及现金等价物净增加额		-796,098,219.12	-260,920,774.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,413,838,317.70	1,674,759,091.85
六、期末现金及现金等价物余额		617,740,098.58	1,413,838,317.70

公司负责人：



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

2023年度

单位：人民币元

项 目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	3,588,389.732.00				20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,685,467,368.31	21,193,355,975.81
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	-2,685,467,368.31	21,193,355,975.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										86,835,890.21	86,835,890.21
（二）股东投入和减少资本										86,835,890.21	86,835,890.21
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	-2,598,631,478.10	21,280,191,866.02

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司



公司负责人：

李森

主管会计工作负责人：

王春晓

会计机构负责人：

王春晓



母公司股东权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项 目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	3,588,389,732.00				20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,737,981,495.04	21,140,841,849.08
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	-2,737,981,495.04	21,140,841,849.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										52,514,126.73	52,514,126.73
（二）股东投入和减少资本										52,514,126.73	52,514,126.73
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	-2,685,467,368.31	21,193,355,975.81

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李森

春王 印晓

春王 印晓



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高新区高科三路与星火大道十字中韩产业园 A 区 301 号楼;企业统一信用代码为 916104002205330284;法定代表人:李淼。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

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 2024 年 4 月 18 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。

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(以下称企业会计准则),并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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2023年12月31日的财务状况、2023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) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的10%以上，且金额超过1,000.00万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的10%以上，且金额超过1,000.00万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项10%以上，且金额超过1,000.00万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过30%
重要的债权投资	占债权投资的10%以上，且金额超过1,000.00万元
重要的在建工程项目	占现有固定资产规模比例超过10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上）

项 目	重要性标准
重要的资本化研发项目	占现有在研项目预算总额超过 10%，且资本化金额占期末余额占比 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 1,000.00 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 10%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1,000.00 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1,000.00 万元
重要的或有事项	金额超过 1,000.00 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 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，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。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 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。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

（3）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。

（4）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。

（八）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。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

(十) 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。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。

(十一) 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。

(十二) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收

票据和应收账款)、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指,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。

预期信用损失的简化方法,即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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)。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

(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。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项,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:

应收票据按照信用风险特征组合:

组合类别	确定依据
组合1: 银行承兑汇票	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。
组合2: 商业承兑汇票	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

组合类别	确定依据
	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。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1: 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。
组合 2: 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，制定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。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对账龄超过 5 年、发生诉讼或纠纷、客户已破产、财务发生重大困难等导致信用风险显著增加的应收款项单项认定并计提坏账准备。

(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租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

在确定金融工具的信用风险水平时，本公司考虑以合理成本即可获得、可能影响金融工具信用风险的、合理且有依据的信息等综合判断信用风险是否显著增加。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1: 低风险组合	依据客户性质或款项性质确定, 保证金、押金、保障金、应收政府补助款、代垫员工薪酬款项等
组合 2: 关联方款项	依据关联方客户确定

(2) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对账龄超过 5 年、发生诉讼或纠纷、客户已破产、财务发生重大困难等导致信用风险显著增加的应收款项单项认定并计提坏账准备。

(十三) 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、发出商品、房地产开发产品、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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 当期可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备, 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(1) 按照组合类别计提存货跌价准备

组合类别	确定依据	计提方法	可变现净值确定的依据
直接用于出售的存货	资产的公允价值减去处置费用	可收回金额低于账面价值的金额计提存货跌价准备	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定

组合类别	确定依据	计提方法	可变现净值确定的依据
用于生产而持有的存货	资产的公允价值减去处 置费用	可收回金额低于账面 价值的金额计提存货 跌价准备	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
无法继续生产且已无 使用价值和转让价值 的存货	资产的公允价值减去处 置费用	按账面价值计提存货 跌价准备	确定可变现净值为零

(十四) 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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别,并满足下列条件:一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;二是出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活

动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

2. 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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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。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，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。

(十七) 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。

(十八) 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	70	1.67

（十九）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。

(二十) 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。

(二十一) 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、计算机软件、特许权、排污权、商标权等，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. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：通常包括研发人员职工薪酬、折旧费用、长期待摊费用、材料费设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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. 短期薪酬的会计处理方法

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. 离职后福利的会计处理方法

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. 辞退福利的会计处理方法

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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 玻璃基板

本公司已经完成合同或订单约定的履约义务，在客户取得相关产品控制权后确认收入。

根据销售合同或订单约定，将产品运至指定交付地点并经过客户签收或根据客户物流系统数据在实际使用时确认收入。

2. 液晶面板

本公司已经完成合同或订单约定的履约义务，在客户取得相关产品控制权后确认收入。

内销收入：根据销售合同或订单将货物运送至指定交付地点，获取对应的签收单时确认收入

外销收入：根据销售合同、订单或交易惯例将货物运送至相应的保税区或客户在国内的指定交付地点，获取对应的签收单时确认收入。

(二十八) 合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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。

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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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。

(二十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十一) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过12个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于资产总额1%的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十二）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，不影响首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数。

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. 2021年11月3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GR202161000890，证书有效期为三年，享受企业所得税15%的优惠税率。

2. 2022年10月18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，子公司彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR202234004321，证书有效期为三年，享受企业所得税15%的优惠税率。

3. 根据《财政部、国税总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023年第6号)的规定，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%的税率缴纳所得税。子公司咸阳彩虹光电实业有限公司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

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,562.46	1,982.42
银行存款	4,656,867,261.03	7,828,950,123.06
其他货币资金	102,666,985.01	963,480,539.95
存放财务公司存款		
合计	4,759,538,808.50	8,792,432,645.43

注：期末货币资金中102,666,985.01元使用受到限制，其中：票据保证金75,228,071.30元、信用证保证金25,673,012.58元、其他保证金1,765,901.13元。

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	700,000,000.00	200,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
其中：结构性存款	600,000,000.00	200,000,000.00
银行理财产品	100,000,000.00	
合计	700,000,000.00	200,000,000.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,190,044,969.64	1,432,421,709.33
其中：6个月以内	2,189,310,876.02	1,432,323,185.61
7-12月	734,093.62	98,523.72
1年以内小计	2,190,044,969.64	1,432,421,709.33
1至2年	22,707,618.69	-
2至3年	-	-
3至4年	-	-
4至5年	-	359,054.09
5年以上	4,847,831.41	4,488,777.32
小计	2,217,600,419.74	1,437,269,540.74
减：坏账准备	6,214,743.43	4,993,491.14
合计	2,211,385,676.31	1,432,276,049.60

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	0.15	3,347,831.41	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,214,252,588.33	99.85	2,866,912.02	0.13	2,211,385,676.31
其中：账龄组合	2,214,252,588.33	99.85	2,866,912.02	0.13	2,211,385,676.31
合计	2,217,600,419.74	100.00	6,214,743.43	0.28	2,211,385,676.31

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	0.23	3,347,831.41	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,433,921,709.33	99.77	1,645,659.73	0.11	1,432,276,049.60
其中：账龄组合	1,433,921,709.33	99.77	1,645,659.73	0.11	1,432,276,049.60
合计	1,437,269,540.74	100.00	4,993,491.14	0.35	1,432,276,049.60

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
昆山龙腾光电股份有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	100.00	预计无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	100.00	预计无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	100.00	预计无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	100.00	预计无法收回
合肥京东方光电科技有限公司	282,559.72	282,559.72	100.00	预计无法收回
合计	3,347,831.41	3,347,831.41	—	—

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
昆山龙腾光电股份有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	100.00	预计无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	100.00	预计无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	100.00	预计无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	100.00	预计无法收回
合肥京东方光电科技有限公司	282,559.72	282,559.72	100.00	预计无法收回
合计	3,347,831.41	3,347,831.41		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	2,189,310,876.02	219,472.01	0.01	1,432,323,185.61	144,664.64	0.01
7-12个月	734,093.62	705.27	0.10	98,523.72	995.09	1.01
1至2年	22,707,618.69	1,146,734.74	5.05	-	-	
5年以上	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
合计	2,214,252,588.33	2,866,912.02	0.13	1,433,921,709.33	1,645,659.73	0.11

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	-				3,347,831.41
按组合计提坏账准备的应收账款	1,645,659.73	1,221,252.29				2,866,912.02
合计	4,993,491.14	1,221,252.29				6,214,743.43

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款和合 同资产期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
第一名	430,243,569.39		430,243,569.39	19.40	43,454.60
第二名	266,948,634.52		266,948,634.52	12.04	26,961.81
第三名	250,386,955.46		250,386,955.46	11.29	25,289.09
第四名	160,650,538.35		160,650,538.35	7.24	16,225.70
第五名	129,598,879.93		129,598,879.93	5.84	13,089.49
合计	1,237,828,577.65		1,237,828,577.65	55.81	125,020.69

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		700,000.00
合计		700,000.00

(五) 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	84,412,285.40	99.82	52,362,510.15	97.15
1至2年	91,734.99	0.11	954,395.70	1.77
2至3年	5,650.00	0.01	122,004.73	0.23
3年以上	50,807.85	0.06	458,479.70	0.85
合计	84,560,478.24	100.00	53,897,390.28	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	17,646,414.75	20.87
第二名	12,370,343.23	14.63
第三名	9,973,819.45	11.79
第四名	7,846,714.66	9.28
第五名	5,614,143.82	6.64
合计	53,451,435.91	63.21

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	170,674,781.73	32,873,798.52
合计	170,674,781.73	32,873,798.52

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	163,286,731.61	23,017,530.19
其中：6个月以内	162,481,631.30	16,158,516.10
7-12月	805,100.31	6,859,014.09
1年以内小计	163,286,731.61	23,017,530.19
1至2年	130,781.79	63,502.00
2至3年	58,502.00	
3至4年	-	6,545,238.00
4至5年	6,545,238.00	2,644,000.00
5年以上	31,651,697.95	31,601,697.95
小计	201,672,951.35	63,871,968.14
减：坏账准备	30,998,169.62	30,998,169.62
合计	170,674,781.73	32,873,798.52

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	162,729,000.00	13,000,000.00
往来款及其他	37,740,324.77	47,246,600.28
押金、保证金	1,131,206.54	893,905.45
农民工权益保障金	-	2,644,000.00
备用金	56,490.00	81,315.00
出口退税	15,930.04	6,147.41
小计	201,672,951.35	63,871,968.14
减：坏账准备	30,998,169.62	30,998,169.62
合计	170,674,781.73	32,873,798.52

(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）	
2023年1月1日余额			30,998,169.62	30,998,169.62
2023年1月1日余额在本期				-

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）	
—转入第二阶段				-
—转入第三阶段				-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提				-
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				
2023年12月31日余额			30,998,169.62	30,998,169.62

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账的其他应收款	30,998,169.62					30,998,169.62
合计	30,998,169.62					30,998,169.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	政府补助款	162,729,000.00	0-6个月	80.69	-
第二名	往来款	28,782,410.00	5年以上	14.27	28,782,410.00
第三名	往来款	1,750,000.00	5年以上	0.87	1,750,000.00-
第四名	押金	400,000.00	5年以上	0.20	-
第五名	押金	200,000.00	5年以上	0.10	-
合计	—	193,861,410.00	—	96.13	30,532,410.00

注：公司已于2024年3月29日收到上述政府补助款162,729,000.00元。

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	210,317,205.55	18,392,482.32	191,924,723.23	269,030,391.84	32,040,334.47	236,990,057.37
库存商品	215,949,085.43	3,821,588.44	212,127,496.99	112,666,944.73	15,126,425.98	97,540,518.75

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
发出商品	43,924,773.93	-	43,924,773.93	42,803,806.65		42,803,806.65
在产品	282,089,741.23	14,947,505.39	267,142,235.84	286,614,010.65	10,178,240.83	276,435,769.82
周转材料等	86,692,667.44	6,780,742.74	79,911,924.70	137,431,544.40	20,347,140.41	117,084,403.99
房地产开发 产品	94,736,898.32	-	94,736,898.32	105,878,351.75		105,878,351.75
合计	933,710,371.90	43,942,318.89	889,768,053.01	954,425,050.02	77,692,141.69	876,732,908.33

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,040,334.47	598,397.87	-	14,246,250.02		18,392,482.32
库存商品	15,126,425.98	4,197,756.10	-	15,502,593.64		3,821,588.44
在产品	10,178,240.83	6,031,185.64	-	1,261,921.08		14,947,505.39
周转材料等	20,347,140.41	-	-	13,566,397.67		6,780,742.74
合计	77,692,141.69	10,827,339.61	-	44,577,162.41		43,942,318.89

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	117,039,610.14	73,033,593.43
其他预缴税费	-	250,639.11
合计	117,039,610.14	73,284,232.54

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动							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	108,342,404.68			4,380,130.36				15,690,796.99		97,031,738.05
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	105,419,878.78			3,061,303.76				14,387,992.14		94,093,190.40
合计	213,762,283.46			7,441,434.12				30,078,789.13		191,124,928.45

(十) 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
一、账面原值			
1. 期初余额	489,429,694.19	69,001,037.58	558,430,731.77
2. 本期增加金额	75,912.85	27,966.70	103,879.55
(1) 外购	75,912.85	27,966.70	103,879.55
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	489,505,607.04	69,029,004.28	558,534,611.32
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	83,484,263.01	3,037,387.11	86,521,650.12
2. 本期增加金额	15,551,858.24	1,354,220.06	16,906,078.30
(1) 计提或摊销	15,551,858.24	1,354,220.06	16,906,078.30
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	99,036,121.25	4,391,607.17	103,427,728.42
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	390,469,485.79	64,637,397.11	455,106,882.90
2. 期初账面价值	405,945,431.18	65,963,650.47	471,909,081.65

2. 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
彩虹光电房屋建筑物	284,658,979.68	尚在办理中
彩虹光电土地使用权	56,620,498.51	尚在办理中
合计	341,279,478.19	

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	23,730,677,348.84	23,427,047,060.39
固定资产清理	-	-
合计	23,730,677,348.84	23,427,047,060.39

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	4,776,967,770.86	26,453,572,145.11	23,475,355.58	180,948,428.55	627,825,736.62	2,046,940,602.89	34,109,730,039.61
2. 本期增加金额	294,945,419.40	1,044,611,998.21	738,663.74	17,804,460.08	282,763,440.74	1,978,576,037.14	3,619,440,019.31
(1) 购置	125,674.60	16,801,076.02	83,680.00	16,648,388.17	-	-	33,658,818.79
(2) 在建工程转入	294,819,744.80	1,027,535,922.19	654,983.74	1,156,071.91	282,763,440.74	1,978,576,037.14	3,585,506,200.52
(3) 其他增加	-	275,000.00	-	-	-	-	275,000.00
3. 本期减少金额	-	228,230,431.45	1,522,809.85	11,477,256.63	160,274,889.26	270,655,377.09	672,160,764.28
(1) 处置或报废	-	77,498,250.86	1,359,706.40	377,273.47	-	-	79,235,230.73
(2) 转入在建工程	-	150,732,180.59	163,103.45	11,099,983.16	160,274,889.26	270,655,377.09	592,925,533.55
(3) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	5,071,913,190.26	27,269,953,711.87	22,691,209.47	187,275,632.00	750,314,288.10	3,754,861,262.94	37,057,009,294.64
二、累计折旧							
1. 期初余额	791,757,114.19	8,131,584,675.08	14,490,341.41	98,421,804.45	191,576,044.03	46,506,788.15	9,274,336,767.31
2. 本期增加金额	157,392,206.16	2,386,842,464.14	2,313,182.77	23,924,318.91	121,680,806.07	28,926,875.04	2,721,079,853.09

2023年1月1日—2023年12月31日

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
(1) 计提	157,392,206.16	2,386,842,464.14	2,313,182.77	23,924,318.91	121,680,806.07	28,926,875.04	2,721,079,853.09
3.本期减少金额	-	41,945,525.60	1,367,191.18	5,554,220.25	94,744,379.70	17,423,593.21	161,034,909.94
(1) 处置或报废	-	13,879,917.64	1,290,722.82	350,178.00	-	-	15,520,818.46
(2) 转入在建工程	-	28,065,607.96	76,468.36	5,204,042.25	94,744,379.70	17,423,593.21	145,514,091.48
4.期末余额	949,149,320.35	10,476,481,613.62	15,436,333.00	116,791,903.11	218,512,470.40	58,010,069.98	11,834,381,710.46
三、减值准备							
1.期初余额	-	901,509,983.22	63,282.46	11,003,960.35	117,260,984.32	378,508,001.56	1,408,346,211.91
2.本期增加金额	-	27,660,805.90	-	-	44,848,561.88	71,269,543.78	143,778,911.56
(1) 计提	-	13,257,607.02	-	-	-	-	13,257,607.02
(2) 在建工程转入	-	14,403,198.88	-	-	44,848,561.88	71,269,543.78	130,521,304.54
3.本期减少金额	-	60,135,851.90	39,036.23	-	-	-	60,174,888.13
(1) 处置或报废	-	60,135,851.90	39,036.23	-	-	-	60,174,888.13
4.期末余额	-	869,034,937.22	24,246.23	11,003,960.35	162,109,546.20	449,777,545.34	1,491,950,235.34
四、账面价值							
1.期末账面价值	4,122,763,869.91	15,924,437,161.03	7,230,630.24	59,479,768.54	369,692,271.50	3,247,073,647.62	23,730,677,348.84
2.期初账面价值	3,985,210,656.67	17,420,477,486.81	8,921,731.71	71,522,663.75	318,988,708.27	1,621,925,813.18	23,427,047,060.39

注：截止2023年12月31日，已提足折旧仍继续使用的固定资产的原值为1,748,635,475.64元。

(2) 截止2023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	151,571,821.33	62,080,174.32	-	89,491,647.01	
机器设备	789,369,390.18	206,245,516.11	566,945,629.47	16,178,244.60	
运输设备	1,492,113.70	1,462,778.35	8,226.14	21,109.21	
办公设备及其他	6,850,997.11	5,940,410.91	743,145.66	167,440.54	
玻璃基板窑炉	47,688,362.98	36,023,921.30	10,573,128.65	1,091,313.03	
合计	996,972,685.30	311,752,800.99	578,270,129.92	106,949,754.39	

(3) 截止2023年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面价值
机器设备	70,194,293.12
合计	70,194,293.12

(4) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合肥液晶房屋建筑物	502,605,700.12	尚在办理中
彩虹光电房屋建筑物	277,292,894.39	尚在办理中
合计	779,898,594.51	—

(5) 固定资产减值准备测试情况

①可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合肥产线机器设备	14,256,836.78	999,229.76	13,257,607.02	预计处置价值减处置费用	预计净残值率	资产性质和使用情况
合计	14,256,836.78	999,229.76	13,257,607.02	预计处置价值减处置费用	预计净残值率	资产性质和使用情况
(十二) 在建工程						
			期末余额		期初余额	
在建工程项目			3,059,222,659.24			2,252,495,627.38
工程物资			120,839,079.13			973,938,997.33
合计			3,180,061,738.37			3,226,434,624.71

1. 在建工程

(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
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	2,065,411,688.60	-	2,065,411,688.60	7,527,630.26	-	7,527,630.26
合肥 TFT 玻璃基板冷修改造项目	789,731,389.96	58,560,265.93	731,171,124.03	880,792,305.77	189,146,807.81	691,645,497.96
合肥 G8.5 代玻璃基板生产线建设项目	113,611,132.55	-	113,611,132.55	1,307,667,072.48	-	1,307,667,072.48
张家港 TFT 玻璃基板	211,962,326.55	207,272,057.19	4,690,269.36	214,014,874.46	209,255,173.23	4,759,701.23
咸阳 OLED 照明面板生产线项目	-	-	-	120,473,848.42	-	120,473,848.42
技改技措项目	142,966,763.29	-	142,966,763.29	73,251,680.36	-	73,251,680.36

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
其他小额汇总	1,371,681.41	-	1,371,681.41	47,170,196.67	-	47,170,196.67
合计	3,325,054,982.36	265,832,323.12	3,059,222,659.24	2,650,897,608.42	398,401,981.04	2,252,495,627.38

(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	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	91.01	7,527,630.26	2,057,889,411.44	5,353.10	-	2,065,411,688.60
合肥 TFT 玻璃基板冷修改造项目	19.44	880,792,305.77	581,766,356.39	672,576,961.53	250,310.67	789,731,389.96
合肥 G8.5 代玻璃基板生产线新建项目	42.00	1,307,667,072.48	976,582,418.71	2,170,638,358.64	-	113,611,132.55
张家港 TFT 玻璃基板	17.29	214,014,874.46	-	-	2,052,547.91	211,962,326.55
咸阳光电 OLED 照明面板生产线项目	1.85	120,473,848.42	10,381,331.98	101,162,305.71	29,692,874.69	-
技改技措项目	—	73,251,680.36	183,894,358.11	114,092,921.95	86,353.23	142,966,763.29
其他小额汇总	—	47,170,196.67	481,412,228.89	527,030,299.59	180,444.56	1,371,681.41
合计	—	2,650,897,608.42	4,291,926,105.52	3,585,506,200.52	32,262,531.06	3,325,054,982.36

重大在建工程项目变动情况 (续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额		本期利息资本化率(%)	资金来源
				利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额		
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	22.69	22.69	4,515,966.59	4,515,966.59	2.68	-	自筹及贷款
合肥 TFT 玻璃基板冷修改造项目	50.53	50.53	400,200,475.23	-	-	-	自筹及贷款
合肥 G8.5 代玻璃基板生产线新建项目	100.00	100.00	179,914,712.65	31,559,307.93	4.20	-	募集资金
张家港 TFT 玻璃基板	119.00	停工	171,307,077.19	-	-	-	自筹及贷款
咸阳光电 OLED 照明面板生产线项目	—	—	-	-	-	-	自筹
技改技措项目	—	—	-	-	-	-	自筹

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
其他小额汇总	—	—	-	-	-	-
合计	—	—	755,938,231.66	36,075,274.52	—	—

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额		本期增加额		期末余额		计提原因
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
张家港 TFT 玻璃基板	209,255,173.23	-	1,983,116.04	-	207,272,057.19	-	
合肥 TFT 玻璃基板冷修改造项目	189,146,807.81	-	130,586,541.88	-	58,560,265.93	-	
合计	398,401,981.04	-	132,569,657.92	-	265,832,323.12	-	

2. 工程物资

项目	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
工程贵金属	120,839,079.13	-	975,922,054.13	1,983,056.80	973,938,997.33
合计	120,839,079.13	-	975,922,054.13	1,983,056.80	973,938,997.33

(十三) 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
1. 期初余额	895,331,809.67	2,441,682.50	139,088,591.84	52,216.99	1,416,244,042.22	139,751,554.19	22,302,709.00	2,615,212,606.41
2. 本期增加金额	285,916,390.30	29,692,874.69	1,017,656.39	-	-	-	2,430,731.80	319,057,653.18
(1) 购置	285,916,390.30	-	942,335.27	-	-	-	2,430,731.80	289,289,457.37
(2) 在建工程转入	-	29,692,874.69	75,321.12	-	-	-	-	29,768,195.81

2023年1月1日—2023年12月31日

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
3.本期减少金额	-	1,782,211.32	-	-	1,149,702.62	-	-	2,931,913.94
(1) 处置	-	1,782,211.32	-	-	1,149,702.62	-	-	2,931,913.94
4.期末余额	1,181,248,199.97	30,352,345.87	140,106,248.23	52,216.99	1,415,094,339.60	139,751,554.19	24,733,440.80	2,931,338,345.65
二、累计摊销								
1.期初余额	127,100,966.51	2,035,674.07	64,672,141.93	29,717.00	626,149,702.61	75,113,169.51	22,302,709.00	917,404,080.63
2.本期增加金额	18,410,240.03	536,777.80	14,259,038.73	5,094.34	141,509,433.96	30,681,592.37	121,536.60	205,523,713.83
(1) 计提	18,410,240.03	536,777.80	14,259,038.73	5,094.34	141,509,433.96	30,681,592.37	121,536.60	205,523,713.83
3.本期减少金额	-	1,782,211.32	-	-	1,149,702.62	-	-	2,931,913.94
(1) 处置	-	1,782,211.32	-	-	1,149,702.62	-	-	2,931,913.94
4.期末余额	145,511,206.54	790,240.55	78,931,180.66	34,811.34	766,509,433.95	105,794,761.88	22,424,245.60	1,119,995,880.52
三、减值准备								
1.期初余额	-	270,670.88	-	-	-	-	-	270,670.88
2.本期增加金额								
3.本期减少金额								
4.期末余额		270,670.88						270,670.88
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,035,736,993.43	29,291,434.44	61,175,067.57	17,405.65	648,584,905.65	33,956,792.31	2,309,195.20	1,811,071,794.25
2.期初账面价值	768,230,843.16	135,337.55	74,416,449.91	22,499.99	790,094,339.61	64,638,384.68	-	1,697,537,854.90

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
咸阳彩虹光电科技有限公司	98,318,993.84			98,318,993.84
合计	98,318,993.84			98,318,993.84

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或者组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器(TFT-LCD)项目	固定资产、在建工程 无形资产	液晶面板	是

3. 商誉可回收金额的确定方法

按可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可回收金额	减值金额	预测期年限	预测期的关键参数	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
咸阳彩虹光电科技有限公司与商誉相关的长期资产组	17,803,826,765.36	23,206,819,626.78	-	预测期： 2024年-2030年 (后续为稳定期)	2024-2026年销售收入增长率为1.97%、6.20%、1.95%，以后预测期收入稳定；折现率：加权平均资本成本10.68%	收入根据企业目前的预计产能、产品结构及公司历史价格并结合液晶面板行业现状确定；利润率根据预测的收入、成本、费用等计算。	稳定期销售收入增长率为0；折现率：加权平均资本成本10.68%	收入根据企业目前的预计产能、产品结构及公司历史价格并结合液晶面板行业现状确定；利润率根据预测的收入、成本、费用等计算。

(十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	6,766,889.93	-	1,502,848.68	-	5,264,041.25
合计	6,766,889.93	-	1,502,848.68	-	5,264,041.25

(十六) 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	10,752,142.58	71,680,950.53	12,822,656.52	85,484,376.76
小计	10,752,142.58	71,680,950.53	12,822,656.52	85,484,376.76

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,839,208,461.28	1,922,685,723.08
可抵扣亏损	2,533,728,004.88	3,211,774,611.39
合计	4,372,936,466.16	5,134,460,334.47

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
2023年	-	43,601,329.46	
2024年	-	15,358,583.11	
2025年	-	112,438,273.28	
2026年	98,267,112.90	152,988,815.14	
2027年	2,272,241,392.08	69,177,560.31	
2028年	63,477,033.46	8,528,833.68	
2029年	8,528,833.68	92,835,668.56	
2030年	90,812,041.64	23,633,907.94	
2031年	401,591.12	546,501.10	
2032年	-	2,692,665,138.81	
合计	2,533,728,004.88	3,211,774,611.39	

(十七) 其他非流动资产

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
预付工程及设备款	319,346,705.55		319,346,705.55	148,730,343.87		148,730,343.87
待抵扣进项税额	219,580,531.07		219,580,531.07	1,330,008.01		1,330,008.01
合计	538,927,236.62		538,927,236.62	150,060,351.88		150,060,351.88

(十八) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	102,666,985.01	102,666,985.01	其他	保证金	963,480,539.95	963,480,539.95	其他	保证金
固定资产	23,480,965,752.70	13,949,247,576.54	抵押	抵押借款	23,454,303,370.57	15,991,902,147.07	抵押	抵押借款
无形资产	772,973,828.25	657,068,431.21	抵押	抵押借款	772,973,828.25	672,528,864.89	抵押	抵押借款
合计	24,356,606,565.96	14,708,982,992.76			25,190,757,738.77	17,627,911,551.91		--

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	382,721,642.38	1,188,340,426.41
信用借款	1,828,818,869.42	2,592,663,597.20
合 计	2,211,540,511.80	3,781,004,023.61

注 1: 子公司彩虹光电期末招商银行股份有限公司咸阳分行保证借款 1.00 亿元, 该借款由本公司为其提供保证。

注 2: 子公司合肥液晶期末上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行保证借款 1.00 亿元, 该借款由本公司为其提供保证。

注 3: 子公司合肥液晶期末招商银行股份有限公司合肥分行保证借款 3,250.00 万元, 该借款由本公司为其提供保证。

注 4: 子公司合肥液晶期末中国光大银行股份有限公司合肥分行保证借款 1.50 亿元, 该借款由本公司为其提供保证。

注 5: 期末短期借款中含应付利息 221,642.38 元。

(二十) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,570,178.20	916,012,770.82
信用证	41,054,595.61	304,000,000.00
合 计	128,624,773.81	1,220,012,770.82

(二十一) 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)	3,213,167,692.79	1,984,131,106.66
1 年以上	311,347,780.73	436,930,416.61
合 计	3,524,515,473.52	2,421,061,523.27

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
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
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	17,201,774.77	合同未执行完毕
V Technology Co.,Ltd.	12,051,521.67	合同未执行完毕
彩虹集团有限公司	10,774,684.29	合同未执行完毕
Toray Engineering Co.,Ltd.	9,942,174.00	合同未执行完毕
KOYO THERMO SYSTEMS CO.,LTD	7,634,761.12	合同未执行完毕
咸阳泰嘉光电科技有限公司	7,211,947.70	合同未执行完毕
合 计	214,816,863.55	—

(二十二) 预收款项

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,967,593.17	1,594,804.08
1年以上	58,829.21	58,827.72
合计	2,026,422.38	1,653,631.80

(二十三) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	6,951,332.08	12,470,630.02
合计	6,951,332.08	12,470,630.02

(二十四) 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	100,870,984.50	711,928,054.21	687,226,376.80	125,572,661.91
离职后福利-设定提存计划	872,932.17	57,125,694.97	57,586,411.60	412,215.54
辞退福利	1,830,976.87	3,472,942.20	2,586,632.17	2,717,286.90
合计	103,574,893.54	772,526,691.38	747,399,420.57	128,702,164.35

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	59,032,237.91	578,686,768.10	554,906,854.60	82,812,151.41
职工福利费	-	50,793,893.20	50,793,893.20	-
社会保险费	1,677,129.37	25,934,203.86	26,382,920.51	1,228,412.72
其中：医疗保险费	1,403,102.46	22,009,111.58	22,401,387.85	1,010,826.19
工伤保险费	71,143.04	2,096,314.46	2,115,640.45	51,817.05
生育保险费	202,883.87	1,828,777.82	1,865,892.21	165,769.48
住房公积金	461,171.42	41,050,265.18	41,430,867.48	80,569.12
工会经费和职工教育经费	39,700,445.80	15,462,923.87	13,711,841.01	41,451,528.66
合计	100,870,984.50	711,928,054.21	687,226,376.80	125,572,661.91

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	827,047.90	54,914,001.79	55,355,157.04	385,892.65
失业保险费	45,884.27	2,211,693.18	2,231,254.56	26,322.89
合计	872,932.17	57,125,694.97	57,586,411.60	412,215.54

(二十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
房产税	13,798,913.37	12,822,907.24
个人所得税	2,781,992.24	3,225,323.79
土地使用税	2,297,748.58	2,093,780.14
印花税	1,805,325.07	1,701,013.42
水利基金	624,773.07	579,793.03
土地增值税	619,813.62	
增值税	525,201.32	2,184,834.58
其他税费	335,321.34	98,301.27
合计	22,789,088.61	22,705,953.47

(二十六) 其他应付款

项目	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	92,727,441.67	80,486,972.80
合计	94,676,161.67	82,435,692.80

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,948,720.00	1,948,720.00
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

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,466,733.58	21,623,259.52
购地款	30,939,946.45	30,939,946.45
社保、工会经费	13,156,387.58	12,345,738.13
保证金、押金	7,367,258.14	11,605,993.03
股东借款及利息	45,733.51	45,733.51
其他	2,751,382.41	3,926,302.16
合计	92,727,441.67	80,486,972.80

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款项

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
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	30,939,946.45	—

(二十七) 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	3,515,233,087.94	3,083,736,497.42
其中：抵押+保证借款	1,555,403,845.38	2,563,155,972.15
保证借款	1,839,564,086.17	473,954,540.56
信用借款	120,265,156.39	46,625,984.71
一年内到期的其他长期负债	100,000,000.00	
合计	3,615,233,087.94	3,083,736,497.42

注1：一年内到期的抵押+保证借款系子公司咸阳彩虹光电科技有限公司银团第8.6代薄膜晶体管液晶显示器件项目专项借款，详见长期借款附注。

注2：期末保证借款系子公司彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司中国建设银行股份有限公司合肥城东支行借款12,000.00万元、中国进出口银行安徽省分行借款4,000.00万元、中国农业银行合肥瑶海区支行借款2,000.00万元、广发银行合肥分行借款2,000.00万元、国家开发银行安徽省分行借款21,000.00万元、国家开发银行安徽省分行借款7,500.00万元、中国农业银行股份有限公司合肥瑶海区支行4,250.00万元，兴业银行合肥分行2.00万元。

注3：期末保证借款系子公司咸阳彩虹光电科技有限公司成都银行西安分行借款2,000.00万元、中国进出口银行陕西省分行借款98,200.00万元，西安银行咸阳分行借款2,000.00万元、国家开发银行陕西省分行借款30,000.00万元、光大银行友谊路支行借款4,000.00万元、中国农业银行咸阳分行借款400.00万元、中国平安银行西安分行借款2,500.00万元

注4：期末保证借款系子公司虹阳显示（咸阳）科技有限公司中国建设银行咸阳彩虹支行借款1,000.00万元、中国工商银行咸阳彩虹支行借款200.00万元、长安银行咸阳彩虹支行借款200.00万元

注5：期末保证借款系本公司国家开发银行陕西省分行100.00万元、

注6：一年内到期的长期借款中，抵押与保证借款利息金额合计12,097,334.94元。

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	518,211.34	1,297,961.38
合计	518,211.34	1,297,961.38

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	4,825,468,283.38	4,607,280,000.00	2.35%-4.25%
抵押+保证借款	3,014,495,000.00	4,587,683,979.00	2.64%-3.90%
信用借款	400,000,000.00	440,900,000.00	2.50%-3.50%
合计	8,239,963,283.38	9,635,863,979.00	—

注1：子公司咸阳彩虹光电科技有限公司期末保证借款中国进出口银行陕西省分行借款119,000.00万元、成都银行西安分行借款15,950.00万元、中国农业银行咸阳分行借款19,600.00万元、中国光大银行友谊路支行借款24,000.00万元、中国平安银行西安分行借款17,000.00万元。

注2：子公司彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司期末保证借款国家开发银行安徽省分行73,900.00万元、广发银行合肥分行6,250.00万元、兴业银行合肥分行4,996.00万元、中国建设银行合肥城东支行84,000.00万元、中国进出口银行安徽省分行12,500.00万元、中国农业银行合肥瑶海区支行23,750.00万元，该借款由本公司为其提供保证。

注3：本公司期末国家开发银行陕西省分行保证借款39,900.00万元，该借款由子公司彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司提供保证。

注4：子公司虹阳显示（咸阳）科技有限公司期末中国建设银行咸阳彩虹支行借款194,895,133.91元、中国工商银行咸阳彩虹支行借款220,929,470.52元、长安银行借款1,183,678.95元，该借款由本公司为其提供担保。

注5：期末保证+抵押借款系子公司咸阳彩虹光电科技有限公司银团第8.6代薄膜晶体管液晶显示器件项目专项借款。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45.70亿元；其中：划分至一年内到期的非流动负债15.50亿元、一年内到期的应付利息0.05亿元、长期借款余额30.14亿元；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，咸阳彩虹光电科技有限公司项目下土地、厂房、机器设备等对应抵押55.00亿元。

（三十）长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	1,235,027.05	2,337,394.97
合计	1,235,027.05	2,337,394.97

（三十一）预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	10,438,657.54	7,703,851.14	合同义务
合计	10,438,657.54	7,703,851.14	——

（三十二）递延收益

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	364,648,180.03	228,740,400.00	213,031,771.11	380,356,808.92	——
合计	364,648,180.03	228,740,400.00	213,031,771.11	380,356,808.92	

1. 政府补助情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
地方性奖励资金	95,023,072.04	83,800,000.00	44,665,445.83	134,157,626.21	与资产相关
专项补助资金	267,217,809.84	2,025,600.00	50,682,346.04	218,561,063.80	与资产相关

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
研发补助资金	-	142,729,000.00	117,272,671.89	25,456,328.11	与收益相关
其他小额	2,407,298.15	185,800.00	411,307.35	2,181,790.80	与资产相关
合计	364,648,180.03	228,740,400.00	213,031,771.11	380,356,808.92	——

(三十三)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
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	110,000,000.00	210,000,000.00
合计	110,000,000.00	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，2023年将将于一年内支付的借款本金重分类到一年内到期的非流动负债。

(三十四)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、其他内资持股	720,000.00						720,000.00
其中：境内非国有法人持股	720,000.00						720,000.00
二、无限售条件流通股股份							
1、人民币普通股	3,587,669,732.00						3,587,669,732.00
无限售条件流通股股份合计	3,587,669,732.00						3,587,669,732.00
股份总数	3,588,389,732.00						3,588,389,732.00

(三十五)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,910,854,089.10	-		19,910,854,089.10
其他资本公积	537,059,210.15	-	7,941,307.99	529,117,902.16
合计	20,447,913,299.25	-	7,941,307.99	20,439,971,991.26

注：报告期内，本公司对彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司股比变动冲减其他资本公积7,941,307.99元。

(三十六)盈余公积

项目	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

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-4,642,711,124.84	-1,980,419,016.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-4,642,711,124.84	-1,980,419,016.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	661,076,918.42	-2,662,292,108.78
期末未分配利润	-3,981,634,206.42	-4,642,711,124.84

(三十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,361,092,361.57	9,682,449,381.17	8,627,840,502.91	10,676,675,699.40
其他业务	104,361,016.38	69,399,512.86	339,112,329.43	259,209,173.09
合计	11,465,453,377.95	9,751,848,894.03	8,966,952,832.34	10,935,884,872.49

2. 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	11,361,092,361.57	9,682,449,381.17	8,627,840,502.91	10,676,675,699.40
玻璃基板	1,192,898,007.01	970,291,148.45	896,632,713.23	790,901,301.19
液晶面板	10,168,194,354.56	8,712,158,232.72	7,731,207,789.68	9,885,774,398.21
二、其他业务小计	104,361,016.38	69,399,512.86	339,112,329.43	259,209,173.09
房地产销售	16,534,987.16	10,959,035.92	264,538,192.66	202,513,120.44
租赁收入	32,424,965.97	31,097,183.02	31,562,804.67	28,030,089.31
动能收入	24,430,499.70	15,658,280.79	23,478,164.31	19,119,747.51
材料销售收入	20,619,287.98	638,593.02	12,373,834.04	1,247,440.31
其他	10,351,275.57	11,046,420.11	7,159,333.75	8,298,775.52
合计	11,465,453,377.95	9,751,848,894.03	8,966,952,832.34	10,935,884,872.49

3. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	玻璃基板	液晶面板	其他业务收入
在某一时点确认	1,192,898,007.01	10,168,194,354.56	62,464,803.85
在某一时段内确认			41,896,212.53
合计	1,192,898,007.01	10,168,194,354.56	104,361,016.38

4. 本期营业收入按报告分部分类

收入类别	玻璃基板	液晶面板	分部间抵消	合计
主营业务收入	1,224,366,629.01	10,168,194,354.56	-31,468,622.00	11,361,092,361.57
其他业务收入	15,566,919.01	88,794,097.37		104,361,016.38
合计	1,239,933,548.02	10,256,988,451.93	-31,468,622.00	11,465,453,377.95

(三十九)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	53,084,570.91	50,100,014.09
印花税	7,976,571.43	7,182,332.88
水利基金	6,668,315.48	5,102,794.14
土地使用税	5,220,672.65	3,674,723.85
城市维护建设税	24,274.35	27,017.70
教育费附加	14,761.30	16,446.58
地方教育费附加	2,577.51	2,611.16
其他	751,730.20	111,961.24
合计	73,743,473.83	66,217,901.64

(四十)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
样品及三包费	55,918,136.53	23,053,721.31
仓储保管费	11,943,870.10	6,949,467.65
职工薪酬	7,795,927.09	7,625,266.69
报关费	2,871,083.43	1,991,420.64
业务招待费	2,064,165.79	1,636,121.24
差旅费	1,509,220.16	981,477.14
保险费	887,468.24	6,540,576.46
广告费	146,965.97	2,150.00
其他	612,123.80	515,990.83
合计	83,748,961.11	49,296,191.96

(四十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	198,271,766.90	162,212,221.56
折旧费	30,542,407.26	35,065,684.37
无形资产摊销	17,533,213.24	17,341,967.83
修理费	2,465,901.77	805,660.54
知识产权费	15,372,149.61	9,831,566.91
保险费	10,827,362.56	17,157,806.76

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	6,981,541.74	16,670,774.67
劳务费	8,013,598.23	6,056,928.02
物业管理	4,025,835.35	4,773,254.92
聘请中介机构费用	2,139,065.11	4,240,452.53
其他	26,929,227.32	23,819,092.36
合计	323,102,069.09	297,975,410.47

(四十二)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	174,461,918.46	175,791,467.97
材料费	129,409,382.15	83,900,700.94
职工薪酬	83,967,035.70	40,847,882.70
折旧费	56,096,535.99	25,034,899.49
其他费用	28,562,918.86	21,720,212.98
合计	472,497,791.16	347,295,164.08

(四十三)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	525,912,430.30	615,145,605.39
减：利息收入	164,401,289.29	172,398,466.90
汇兑损失	175,671,688.38	358,108,119.00
减：汇兑收益	192,200,499.52	288,192,372.05
手续费支出	3,025,955.55	7,221,148.46
租赁融资费用	-	133,012.33
合计	348,008,285.42	520,017,046.23

(四十四)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
地方性奖励资金	73,901,613.74	568,008,380.98	—
研发补助资金	84,543,671.89	12,859,953.53	—
专项补助资金	82,910,808.09	70,131,397.72	—
税收减免	3,055,021.15	2,801,933.59	—
其他小额	4,483,449.61	3,615,618.43	—
合计	248,894,564.48	657,417,284.25	—

注：本期发生额中与资产相关其他收益金额为 80,881,164.93 元、与收益相关的其他收益金额为 168,013,399.55 元。

(四十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,575,627.05	7,886,262.42
银行理财收益	17,087,480.80	29,575,668.02
债务重组收益	1,597.11	431,740.04
合计	24,664,704.96	37,893,670.48

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	4,380,130.36	3,371,422.53
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	3,195,496.69	4,514,839.89
合计	7,575,627.05	7,886,262.42

(四十六) 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	-1,221,252.29	-673,725.65
其他应收款信用减值损失	-	-2,253.42
合计	-1,221,252.29	-675,979.07

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,827,339.61	-47,587,575.64
固定资产减值损失	-13,257,607.02	
合计	-24,084,946.63	-47,587,575.64

(四十八) 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	1,690,270.68	3,352,304.77
合计	1,690,270.68	3,352,304.77

(四十九) 营业外收入

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	50,598.22	-	50,598.22
接受捐赠	275,000.00	-	275,000.00
赔偿款	631,014.59	412,185.42	631,014.59
罚款收入	2,261,530.00	1,076,875.00	2,261,530.00
其他	559,452.55	496,487.48	559,452.55
合计	3,777,595.36	1,985,547.90	3,777,595.36

(五十) 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	-	110,000.00	-
非流动资产损坏报废损失	2,192,216.64	1,669,775.17	2,192,216.64
破片求偿	1,550,268.16	88,237.47	1,550,268.16
其他	58,000.00	70,286.57	58,000.00
合计	3,800,484.80	1,938,299.21	3,800,484.80

(五十一) 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
当期所得税费用	2,169.20	65,152,677.21
递延所得税费用	-2,070,513.94	-2,070,513.94
合计	-2,068,344.74	63,082,163.27

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	662,424,355.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	99,363,653.26
子公司适用不同税率的影响	34,918,662.37
调整以前期间所得税的影响	1,554.65
非应税收入的影响	-9,682,276.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	229,026.51
税法允许扣除的项目的影响	-46,230,656.59
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	-82,239,343.43
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	1,571,035.10
所得税费用	-2,068,344.74

(五十二) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到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
政府补助	147,553,193.37	737,831,375.80
利息收入	164,401,289.29	150,616,681.72
往来款及其他	9,324,220.39	26,240,354.85

项目	本期发生额	上期发生额
备用金、押金和保证金	6,159,590.76	9,587,210.58
租赁款	34,493,535.02	32,782,304.26
赔偿款	16,141,161.07	18,674,650.00
期初受限保证金收回	867,215,216.31	37,261,753.64
合计	1,245,288,206.21	1,012,994,330.85

(2) 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
押金、保证金、备用金	10,269,126.74	5,024,039.19
差旅费	6,206,333.14	3,320,995.80
中介机构费	1,848,021.87	2,748,551.08
仓储保管费	11,943,870.10	6,681,282.36
业务招待费	3,970,343.10	3,090,220.50
修理费	66,949.01	89,450.09
租赁及物业费	321,744.04	131,501.11
手续费	5,178,655.04	7,221,148.46
保险费	12,231,645.15	19,082,561.90
往来款	5,066,412.34	4,496,608.16
期末受限保证金	6,401,661.35	76,816,430.36
其他付现费用	30,379,533.09	17,577,911.20
合计	93,884,294.97	146,280,700.21

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金收回	2,617,087,480.80	3,652,575,668.02
合营企业年度分红	30,078,789.13	-
合计	2,647,166,269.93	3,652,575,668.02

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财本金	3,100,000,000.00	3,823,000,000.00
基板玻璃与液晶面板生产线投资	2,617,497,688.58	4,134,715,804.50
合计	5,717,497,688.58	7,957,715,804.50

(3) 收到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
投资活动保证金	-	77,728,648.77

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	77,728,648.77

3. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还咸阳金控借款及利息	-	305,022,111.11
合计	-	305,022,111.11

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长短期借款	16,500,604,500.03	6,139,706,775.38	712,645,919.78	9,286,220,312.07		14,066,736,883.12
其他非流动负债	210,000,000.00				100,000,000.00	110,000,000.00
合计	16,710,604,500.03	6,139,706,775.38	712,645,919.78	9,286,220,312.07	100,000,000.00	14,176,736,883.12

(五十三) 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	664,492,699.81	-2,662,368,964.32
加：资产减值准备	24,084,946.63	47,587,575.64
信用减值损失	1,221,252.29	675,979.07
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	2,735,254,802.88	2,689,798,201.79
使用权资产折旧	-	6,402,852.66
无形资产摊销	205,523,713.83	210,229,138.38
长期待摊费用摊销	1,502,848.68	747,353.56
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）	-1,690,270.68	-3,352,304.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,141,618.42	1,669,775.17
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）	525,912,430.30	615,145,605.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,664,704.96	-37,893,670.48
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	-2,070,513.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,714,678.12	511,105,429.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-948,094,950.17	822,744,489.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-184,032,603.44	574,058,730.64

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,020,295,947.77	2,774,479,678.25
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		
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	4,656,871,823.49	7,828,952,105.48
减：现金的期初余额	7,828,952,105.48	8,379,024,114.29
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	-3,172,080,281.99	-550,072,008.81

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,656,871,823.49	7,828,952,105.48
其中：库存现金	4,562.46	1,982.42
可随时用于支付的银行存款	4,656,867,261.03	7,828,950,123.06
可随时用于支付的其他货币资金		
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	4,656,871,823.49	7,828,952,105.48
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		

(五十四) 所有者权益变动表“其他”项目

无

(五十五) 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	14,533,693.94	7.0827	102,937,794.06
日元	2,047,645,706.00	0.0502	102,818,433.89
应收账款			
其中：美元	214,410,338.47	7.0827	1,518,604,104.28
日元	1,928,608,231.67	0.0502	96,816,133.23
应付账款			
其中：美元	34,617,255.80	7.0827	245,183,637.65

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	1,701,508,243.00	0.0502	85,437,833.41
其他应付款			
其中：美元	2,189,047.71	7.0827	15,504,368.22
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	71,591,387.20	7.0827	507,060,318.12

(五十六) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	8,085,893.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	8,577,768.00

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
车辆出租	4,424.78	
房屋出租	632,085.85	-
公寓与场地出租	3,615,885.25	-
厂房与场地出租	7,633,552.73	-
场地出租	20,539,017.36	-
合计	32,424,965.97	-

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	174,461,918.46	175,791,467.97
材料费	129,409,382.15	83,900,700.94
职工薪酬	83,967,035.70	40,847,882.70
折旧费	56,096,535.99	25,034,899.49
其他费用	28,562,918.86	21,720,212.98
合计	472,497,791.16	347,295,164.08
其中：费用化研发支出	472,497,791.16	347,295,164.08

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
陕西彩虹电子玻璃有限公司	陕西 咸阳	398,435.75	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
彩虹(张家港)平板显示有限公司	江苏 张家港	102,300.00	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		97.7517	出资设立
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	安徽 合肥	671,247.70	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	70.1244	29.7935	出资设立
咸阳彩虹光电科技有限公司	陕西 咸阳	1,424,727.00	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
咸阳虹微新型显示技术有限公司	陕西 咸阳	18,500.00	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
咸阳彩虹光电实业有限公司	陕西 咸阳	1,000.00	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
虹阳显示(咸阳)科技有限公司	陕西 咸阳	110,000.00	陕西 咸阳	玻璃制造、非金属矿及制品销售	100.00		出资设立
咸阳市高新第一幼儿园	陕西 咸阳	10.00	陕西 咸阳	幼儿保育、教育		100.00	受托经营

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	咸阳彩虹光电科技有限公司（合并）	0.2106	1,001,777.39		91,343,425.08
2	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	0.0821	94,391.84		4,059,771.72

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

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
咸阳彩虹光电科技有限公司（合并）	856,325.77	1,869,715.93	2,726,041.70	675,202.44	533,009.41	1,208,211.85
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	118,735.08	769,177.58	887,912.66	152,762.91	240,511.79	393,274.70

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
咸阳彩虹光电科技有限公司（合并）	851,416.85	2,105,552.30	2,956,969.15	897,074.65	607,166.18	1,504,240.83
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	156,974.31	722,435.75	879,410.06	136,893.37	342,796.27	479,689.64

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
咸阳彩虹光电科技有限公司（合并）	1,025,698.85	65,101.53	65,138.52	278,321.45
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	128,733.83	11,669.84	11,669.84	52,051.13

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
咸阳彩虹光电科技有限公司（合并）	805,831.62	-266,759.92	-266,759.92	205,898.05
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	91,010.33	3,217.36	3,217.36	32,346.09

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

经本公司董事会于2018年9月17日审议通过，利用非公开发行股票募集资金向子公司

彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司增资，用于建设 8.5 代液晶基板玻璃生产线项目。本公司对彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司认缴出资 468,247.70 万元，本期新增实缴出资 83,247.70 万元，累计实缴出资 468,247.70 万元。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	合肥液晶
购买成本/处置对价	832,477,000.00
其中：现金	832,477,000.00
非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	832,477,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	824,535,692.01
差额	7,941,307.99
其中：调整减少资本公积	7,941,307.99

(三) 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和咸阳虹宁显示玻璃有限公司系本公司与 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	
	成都虹宁显示玻璃有限公司	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	成都虹宁显示玻璃有限公司	咸阳虹宁显示玻璃有限公司
流动资产	174,739,179.51	131,278,999.93	226,548,691.94	190,694,655.99
其中：现金和现金等价物	29,928,749.55	8,518,384.14	55,798,481.12	60,307,022.51
非流动资产	362,907,467.86	389,601,426.33	403,822,498.85	421,700,905.75
资产合计	537,646,647.37	520,880,426.26	630,371,190.79	612,395,561.74
流动负债	115,163,152.12	115,592,052.67	139,944,854.80	135,971,943.12
非流动负债	232,225,185.35	220,791,921.82	277,990,248.39	269,717,973.95
负债合计	347,388,337.47	336,383,974.49	417,935,103.19	405,689,917.07
少数股东权益				

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都虹宁显示玻璃有限公司	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	成都虹宁显示玻璃有限公司	咸阳虹宁显示玻璃有限公司
归属于母公司股东权益	190,258,309.90	184,496,451.77	212,436,087.60	206,705,644.67
按持股比例计算的净资产份额	97,031,738.05	94,093,190.40	108,342,404.68	105,419,878.78
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润		134,192.93		
其他				
对合营企业权益投资的账面价值	97,031,738.05	93,958,997.47	108,342,404.68	105,419,878.78
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	610,895,347.96	594,706,663.72	596,404,420.94	614,240,447.21
财务费用	9,125,782.52	10,863,222.64	11,229,528.74	11,272,630.75
所得税费用	1,507,280.00	1,174,964.42	1,312,860.86	1,328,565.75
净利润	8,588,490.91	6,002,556.40	6,531,973.60	7,349,125.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,588,490.91	6,002,556.40	6,531,973.60	7,349,125.16
本年度收到的来自合营企业的股利	15,690,796.99	14,387,992.14		

九、政府补助

(一) 按应收金额确认的政府补助

项目	应收款项的期末余额	未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
2023年综合补贴资金	112,729,000.00	资金拨付审批中
技术研发资金综合补贴款	50,000,000.00	资金拨付审批中
合计	162,729,000.00	—

注：公司已于2024年3月29日收到上述政府补助款162,729,000.00元。

(二) 涉及政府补助的负债项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方性奖励资金	95,023,072.04	83,800,000.00	-	44,665,445.83	-	134,157,626.21	与资产相关
专项补助资金	267,217,809.84	2,025,600.00	-	50,682,346.04	-	218,561,063.80	与资产相关
研发补助资金	-	142,729,000.00	-	117,272,671.89	-	25,456,328.11	与收益相关
其他小额	2,407,298.15	185,800.00	-	411,307.35	-	2,181,790.80	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	364,648,180.03	228,740,400.00	-	213,031,771.11	-	380,356,808.92	——

(三) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
地方性奖励资金	106,630,613.74	647,808,380.98
研发补助资金	84,543,671.89	12,859,953.53
专项补助资金	82,910,808.09	70,131,397.72
税收减免	3,055,021.15	2,801,933.59
其他小额	4,483,449.61	3,615,618.43
合计	281,623,564.48	737,217,284.25

十、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2023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	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金-美元	14,533,693.94	80,077,603.42
货币资金-日元	2,047,645,706.00	4,031,558,153.00
应收账款-美元	214,410,338.47	153,947,893.44
应收账款-日元	1,928,608,231.67	1,175,655,083.00

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应付账款-美元	34,617,255.80	44,865,647.23
应付账款-日元	1,701,508,243.00	2,633,281,340.00
其他应付款-美元	2,189,047.71	9,047.71
长期借款-美元		160,715,000.00
一年内到期的非流动负债-美元	71,591,387.20	89,813,862.44

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2023年12月31日，美元计价的借款合同金额折合人民币507,060,318.12元(2022年12月31日：人民币1,744,833,315.35元)。

(2)信用风险

于2023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有限公司（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：

2023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	4,759,538,808.50				4,759,538,808.50
应收款项融资	-				-
应收账款	2,189,824,792.36	21,560,883.95		-	2,211,385,676.31
其他应收款	163,286,731.61	130,781.79	6,603,740.00	653,528.33	170,674,781.73
金融负债：					
短期借款	2,211,540,511.80				2,211,540,511.80
应付票据	128,624,773.81				128,624,773.81
应付账款	3,213,167,692.79	52,843,836.26	108,503,944.47	150,000,000.00	3,524,515,473.52
其他应付款	40,546,951.73	2,307,122.19	18,933,421.30	30,939,946.45	92,727,441.67
应付职工薪酬	128,702,164.35				128,702,164.35
一年内到期的非流动 负债	3,615,233,087.94				3,615,233,087.94
长期借款		4,983,168,283.38	2,972,795,000.00	284,000,000.00	8,239,963,283.38
长期应付职工薪酬		659,997.86	469,904.75	105,124.44	1,235,027.05

十一、公允价值

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量		700,000,000.00		700,000,000.00
(一)交易性金融资产		700,000,000.00		700,000,000.00
1. 分类为公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		700,000,000.00		700,000,000.00

(二)持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

十二、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；创业投资；以自有资金从事投资活动；控股公司服务；社会经济咨询服务；物业管理；土地使用权租赁；工程管理服务；文物文化遗址保护服务；非居住房地产租赁	308,000.00	31.01	31.01

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“七、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	与本公司关系
成都虹宁显示玻璃有限公司	合营企业
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	合营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
咸阳彩联包装材料有限公司	其他关联关系
彩虹集团有限公司	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
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
陕西捷盈电子科技有限公司	其他关联关系
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	其他关联关系
成都虹宁显示玻璃有限公司	其他关联关系
陕西彩虹工业智能科技有限公司	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

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西彩虹工业智能科技有限公司	商品、劳务	6,185,883.34	2,761,840.54
咸阳彩虹集团实业有限公司	劳务	1,549,915.31	1,509,270.74
陕西彩虹新材料有限公司	商品	52,155,182.00	31,221,288.00
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	商品	594,674,014.00	593,323,013.00
陕西彩虹工业智能科技有限公司	动能	114,506.80	94,498.32
彩虹（合肥）光伏有限公司	动能	948,267.68	1,006,455.32
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司咸阳分公司	劳务	126,000.00	151,200.00
陕西捷盈电子科技有限公司	商品	24,285,768.40	33,544,109.80

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	动能	10,947,570.37	9,501,048.00
瑞博电子（香港）有限公司	商品	155,015,629.21	728,159,950.17
陕西彩虹工业智能科技有限公司	服务	8,490.57	2,830.19
陕西捷盈电子科技有限公司	商品	4,521.70	3,500.00

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	车辆	4,424.78	8,849.56
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	房屋建筑物	1,330,904.80	1,495,571.46
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	房屋及设备	16,634,458.66	16,577,969.35
合计	—	17,969,788.24	18,082,390.37

本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
合肥彩虹蓝光科技有限公司	房屋建筑物	1,047,607.61	586,660.27	1,187,568.00					

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
彩虹（合肥）光伏有限公司	房屋建筑物	7,038,285.72		7,390,200.00	6,862,658.25		133,012.33		

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	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	咸阳彩虹光电科技有限公司	100,000,000.00	2023-7-28	2024-7-27	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	20,000,000.00	2022-6-17	2025-6-13	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	195,000,000.00	2023-5-25	2025-5-24	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	472,000,000.00	2022-9-29	2024-9-28	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	179,500,000.00	2022-11-23	2025-11-22	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	500,000,000.00	2022-11-29	2024-11-28	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	100,000,000.00	2023-1-13	2026-1-12	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	140,000,000.00	2023-1-30	2025-1-29	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	140,000,000.00	2023-4-7	2025-4-7	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	500,000,000.00	2023-2-16	2025-2-15	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	350,000,000.00	2023-3-16	2025-3-15	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	100,000,000.00	2023-4-27	2026-4-26	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	150,000,000.00	2023-6-29	2025-6-28	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	300,000,000.00	2023-6-27	2024-12-26	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	10,708,301.16	2023-6-16	2025-6-15	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	200,000,000.00	2023-11-29	2026-11-28	否
本公司	咸阳彩虹光电科技有限公司	4,564,112,261.00	2018-4-25	2027-4-25	否（注1）
中国电子	咸阳彩虹光电科技有限公司		2018-4-25	2027-4-25	否（注1）
咸阳城投	咸阳彩虹光电科技有限公司		2018-4-25	2027-4-25	否（注1）
咸阳金控	咸阳彩虹光电科技有限公司		2018-4-25	2027-4-25	否（注1）
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	7,655,700.00	银行承兑汇票		否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	825,000,000.00	2019.05.09	2028.05.08	否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	110,000,000.00	2021.11.04	2024.11.04	否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	217,500,000.00	2021.11.24	2028.07.20	否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	12,500,000.00	2023.06.19	2024.06.19	否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	20,000,000.00	2023.06.26	2024.06.26	否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	45,741,000.00	银行承兑汇票		否
本公司	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	200,000,000.00	2022.02.18	2025.02.18	否

担保方	被担保方	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	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	300,000,000.00	2022.03.30	2032.03.30	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	514,000,000.00	2022.05.27	2032.03.20	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	49,980,000.00	2022.08.26	2025.08.25	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	265,000,000.00	2023.01.01	2025.12.28	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	16,000,000.00	2023.01.18	2024.01.17	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	21,000,000.00	2023.02.08	2024.02.07	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	30,000,000.00	2023.02.14	2024.02.13	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	21,000,000.00	2023.03.14	2024.03.13	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	12,000,000.00	2023.03.31	2024.03.30	否
本公司	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	150,000,000.00	2023.12.27	2024.12.27	否
本公司	虹阳显示(咸阳)科技有限公司	204,900,000.00	2022.12.19	2025.12.18	否
本公司	虹阳显示(咸阳)科技有限公司	222,921,683.38	2023.02.08	2026.02.07	否
本公司	虹阳显示(咸阳)科技有限公司	3,186,600.00	2023.09.25	2026.09.24	否
本公司	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	81,150,000.00	2019.02.27	2026.02.27	否
本公司	成都虹宁显示玻璃有限公司	60,000,000.00	2019.03.05	2026.03.05	否
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	本公司	400,000,000.00	2021-12-17	2026-12-26	否

注1: 本公司合同借款总额为人民币 140.00 亿元(含 5.00 亿美元), 期末实际借款余额(不含利息) 45.64 亿元, 由中国电子、咸阳市城市建设投资控股集团有限公司、咸阳金控和彩虹股份分别提供 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。本公司项目下土地、厂房、机器设备等对应抵押 55.00 亿。

4. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,932,000.00	6,475,500.00

5. 其他关联交易

无

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

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	彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	2,602,450.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款	瑞博电子(香港)有限公司	7,528,439.45	752.84	126,483,599.01	12,774.84
应收账款	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	3,021,926.66	302.19	3,021,926.66	305.21
合同负债	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	356,646.73			
预付款项	陕西彩虹工业智能科技有限公司			267,900.00	

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
应收票据	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司 咸阳分公司			700,000.00	
其他应收款	陕西彩虹工业智能科技有限公司	1,200.00		1,200.00	
其他应收款	合肥彩虹蓝光科技有限公司	98,964.00		98,964.00	
合计	——	13,609,626.84	1,501,055.03	132,073,589.67	1,513,080.05

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	陕西彩虹工业智能科技有限公司	591,496.42	1,407,838.69
应付账款	合肥彩虹蓝光科技有限公司		41,904.31
应付账款	彩虹集团有限公司	10,774,684.29	17,158,211.18
应付账款	陕西彩虹新材料有限公司	11,263,227.04	8,100,040.32
应付账款	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	105,439,494.00	92,217,428.26
应付账款	彩虹（合肥）光伏有限公司	376,138.85	51,059.32
应付账款	陕西捷盈电子科技有限公司	4,209,420.29	12,208,624.19
其他应付款	咸阳金融控股集团有限公司	45,733.51	45,733.51
其他应付款	彩虹集团有限公司	9,473,377.73	9,473,377.73
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	3,550.00
其他应付款	咸阳彩虹智能装备有限公司	500.00	500.00
其他应付款	陕西彩虹工业智能科技有限公司	150.00	20,000.00
其他应付款	咸阳虹宁显示玻璃有限公司	50.00	50.00
其他应付款	陕西捷盈电子科技有限公司	50.00	50.00
其他应付款	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司		4,321.30
合计	——	142,177,922.13	140,732,738.81

(七) 关联方资金拆借

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2023 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
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	228,701.27	208,699.60	20,001.67
合肥 8.5 代玻璃基板项目	354,902.11	329,682.88	25,219.23
合肥 TFT 玻璃基板项目	31,220.57	30,431.13	789.44
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	377,193.64	143,717.14	233,476.50
合 计	992,017.59	712,530.75	279,486.84

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	702,515.70	640,184.27	62,331.43
合 计	702,515.70	640,184.27	62,331.43

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	11,358.04	10,680.44	677.60
合 计	11,358.04	10,680.44	677.60

(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，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2023年12月31日，本公司已开具尚未履约完成的信用证金额15,542.30万元，子公司咸阳彩虹光电科技有限公司已开具但尚未履约完成的保函金额为14,500.00万元，信用证金额为2,536.30万元，子公司彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司已开具尚未履约完成的信用证金额4,105.46万元。

十五、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

十六、其他重要事项

(一) 分部报告

1. 依据本公司销售商品的种类分为玻璃基板和液晶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	1,239,933,548.02	10,256,988,451.93	-31,468,622.00	11,465,453,377.95
二、营业成本	999,975,920.92	8,783,341,595.11	-31,468,622.00	9,751,848,894.03
三、对联营和合营企业的投资收益	7,441,434.12		134,192.93	7,575,627.05
四、信用减值损失	-1,141,803.18	-79,449.11	-	-1,221,252.29
五、资产减值损失	-18,891,280.38	-5,193,666.25		-24,084,946.63
六、折旧费和摊销费	55,634,948.05	223,006,682.77		278,641,630.82
七、利润总额	11,582,876.60	650,707,285.54	134,192.93	662,424,355.07
八、所得税费用		-2,068,344.74		-2,068,344.74
九、净利润	11,582,876.60	652,775,630.28	134,192.93	664,492,699.81
十、资产总额	28,199,831,759.02	27,260,417,021.16	-16,516,728,407.73	38,943,520,372.45
十一、负债总额	8,695,927,343.63	12,071,366,349.16	-2,289,722,688.40	18,477,571,004.39

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	403,248,422.84	229,297,587.94
其中：6个月以内	395,933,670.70	229,297,587.94
7-12月	7,314,752.14	-
1年以内小计	403,248,422.84	229,297,587.94
1至2年	26,572,995.01	69,570,011.04
2至3年	41,668,970.07	-
4至5年	-	359,054.09
5年以上	4,863,231.41	4,504,177.32
小计	476,353,619.33	303,730,830.39
减：坏账准备	6,007,717.39	4,865,914.21
合计	470,345,901.94	298,864,916.18

2. 按坏账计提方法分类披露

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	0.70	3,347,831.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	473,005,787.92	99.30	2,659,885.98	0.56
其中：账龄组合	289,552,849.72	60.79	1,159,885.98	0.40

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
关联方组合	183,452,938.20	38.51	1,500,000.00	0.82
合计	476,353,619.33	100.00	6,007,717.39	1.26

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	1.10	3,347,831.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	300,382,998.98	98.90	1,518,082.80	0.51
其中：账龄组合	180,827,983.73	59.54	18,082.80	0.01
关联方组合	119,555,015.25	39.36	1,500,000.00	1.25
合计	303,730,830.39	100.00	4,865,914.21	1.60

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
昆山龙腾光电股份有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	100.00	无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	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	100.00	无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	100.00	无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	100.00	无法收回
合计	3,347,831.41	3,347,831.41	—	—

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
昆山龙腾光电股份有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	100.00	无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	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	100.00	无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	100.00	无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	100.00	无法收回
合计	3,347,831.41	3,347,831.41	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合：账龄组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	267,119,048.44	26,979.02	0.01
1至2年	22,433,801.28	1,132,906.96	5.05
合计	289,552,849.72	1,159,885.98	—

②组合：关联方组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	128,814,622.26	-	-
7-12个月	7,314,752.14	-	-
1至2年	4,139,193.73	-	-
2至3年	41,668,970.07	-	-
5年以上	1,515,400.00	1,500,000.00	98.98
合计	183,452,938.20	1,500,000.00	—

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,347,831.41	-	-	-	-	3,347,831.41
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,082.80	1,141,803.18	-	-	-	1,159,885.98
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	1,500,000.00	-	-	-	-	1,500,000.00
合计	4,865,914.21	1,141,803.18	-	-	-	6,007,717.39

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	126,518,868.00		126,518,868.00	26.56	12,778.41
第二名	102,230,421.04		102,230,421.04	21.46	-
第三名	96,816,133.23		96,816,133.23	20.32	9,778.43
第四名	56,278,000.00		56,278,000.00	11.81	-
第五名	30,853,400.64		30,853,400.64	6.48	3,116.19
合计	412,696,822.91		412,696,822.91	86.64	25,673.03

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,801,182,559.40	2,171,329,009.40
减：坏账准备	30,989,916.20	30,989,916.20
合计	1,770,192,643.20	2,140,339,093.20

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	660,656,296.47	1,200,852,746.47
其中：6个月以内	112,873,075.00	1,200,852,746.47
7-12月	547,783,221.47	-
1年以内小计	660,656,296.47	1,200,852,746.47
1至2年	200,000,000.00	-
5年以上	940,526,262.93	970,476,262.93
小计	1,801,182,559.40	2,171,329,009.40
减：坏账准备	30,989,916.20	30,989,916.20
合计	1,770,192,643.20	2,171,329,009.40

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
子公司借款及往来款	1,657,301,039.87	2,140,301,039.87
政府补助	112,729,000.00	
往来款及其他	30,979,916.20	30,978,716.20
押金、备用金、保证金	172,603.33	49,253.33
小计	1,801,182,559.40	2,140,339,093.20
减：坏账准备	30,989,916.20	30,989,916.20
合计	1,770,192,643.20	2,140,339,093.20

(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）	
2023年1月1日余额			30,989,916.20	30,989,916.20
2023年1月1日余额在本期—转入第二阶段				

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）	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额			30,989,916.20	30,989,916.20

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
单项计提坏账	30,989,916.20					30,989,916.20
合计	30,989,916.20					30,989,916.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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	703,000,000.00	5年以上	39.03	
第二名	往来款	700,000,000.00	6个月-2年	38.86	
第三名	往来款	206,369,126.82	5年以上	11.46	
第四名	政府补助款	112,729,000.00	0-6个月	6.26	
第五名	往来款	47,783,221.47	6个月-1年	2.65	
合计	—	1,769,881,348.29	—	—	—

(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	减值准备
对子公司投资	23,945,962,399.21	2,512,824,223.39	21,433,138,175.82	2,512,824,223.39
对联营、合营企业投资	191,124,928.45		191,124,928.45	213,762,283.46
合计	24,137,087,327.66	2,512,824,223.39	21,624,263,104.27	2,512,824,223.39

1. 长期股权投资的情况

(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
咸阳彩虹光电科技有限公司	14,217,270,000.00			14,217,270,000.00		
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	3,850,000,000.00	832,477,000.00		4,682,477,000.00		
虹阳显示(咸阳)科技有限公司	100,000,000.00	1,000,000,000.00		1,100,000,000.00		
合计	22,113,485,399.21	1,832,477,000.00		23,945,962,399.21		2,512,824,223.39

(2) 对联营和合营企业投资

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
一、合营企业										
成都虹宁显示玻璃有限公司	108,342,404.68	-	-	4,380,130.36	-	-	15,690,796.99	-	-	97,031,738.05
咸阳虹宁显示玻璃有限公司	105,419,878.78	-	-	3,061,303.76	-	-	14,387,992.14	-	-	94,093,190.40
合计	213,762,283.46	-	-	7,441,434.12	-	-	30,078,789.13	-	-	191,124,928.45

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,484,829,600.42	1,269,178,517.81	1,043,866,144.98	955,820,339.72
其他业务	854,171.83	118,379.16	464,056.11	124,131.37
合计	1,485,683,772.25	1,269,296,896.97	1,044,330,201.09	955,944,471.09

2. 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	1,484,829,600.42	1,269,178,517.81	1,043,866,144.98	955,820,339.72
玻璃基板	1,219,843,421.06	1,181,388,380.75	904,839,347.18	878,523,462.58
技术服务及其他	264,986,179.36	87,790,137.06	139,026,797.80	77,296,877.14
二、其他业务小计	854,171.83	118,379.16	464,056.11	124,131.37
租赁收入	421,714.28	118,379.16	386,958.76	118,379.16
其他	432,457.55	-	77,097.35	5,752.21
合计	1,485,683,772.25	1,269,296,896.97	1,044,330,201.09	955,944,471.09

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,441,434.12	7,079,360.37
合计	7,441,434.12	7,079,360.37

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
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	-451,347.74	1,682,529.60
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	281,623,564.48	737,217,284.25
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	17,087,480.80	29,575,668.02
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	本期金额	上期金额
9. 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		
10. 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		
11. 非货币性资产交换损益		
12. 债务重组损益	1,597.11	431,740.04
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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. 交易价格显失公允的交易产生的收益		
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20. 受托经营取得的托管费收入		
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,118,728.98	1,717,023.86
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,575,951.24	62,025,072.22
减：所得税影响额	12.37	18.32
少数股东权益影响额（税后）	5,854,341.19	15,011,871.04
合计	300,101,621.31	817,637,428.63

注：本期计入当期损益的政府补助中有 3,272.90 万元冲减当期成本费用。

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
房地产销售	5,575,951.24	本公司房地产销售业务与日常经营业务无关的偶发业务

(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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	3.31	-12.70	0.18	-0.74		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	-16.60	0.10	-0.97		



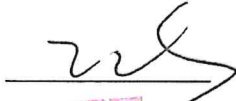
第 18 页至第 97 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:



签名:



签名:



日期:

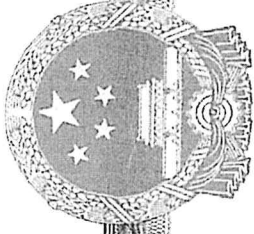


日期:



日期:





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法規规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

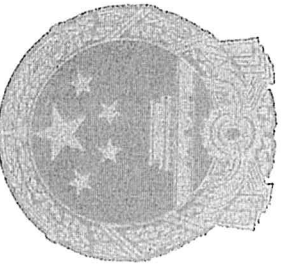
成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日



证书序号: 0017384

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

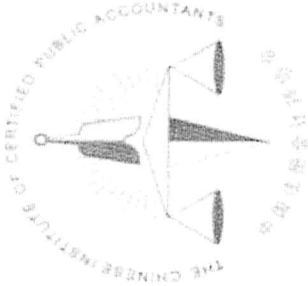
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制

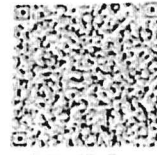


姓名: 蔡瑜
 Full name: 蔡瑜
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-08-26
 Date of birth: 1977-08-26
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通
 Working unit: 合伙)
 身份证号码: 420106710826081
 Identity card No.: 420106710826081



姓名: 蔡瑜
 证书编号: 420000022940

this renewal.



注
 册
 师

有效一年, 连续有效一年, 自
 此日起有效一年, 自
 id for another year after

证书编号: 420000022940
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997年 03月 16日
 Date of issuance



年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
3 2 4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
3 2 4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名：朱红伟

证书编号：110101410233



朱红伟的检验二维码.png

年 /y 月 /m 日 /d

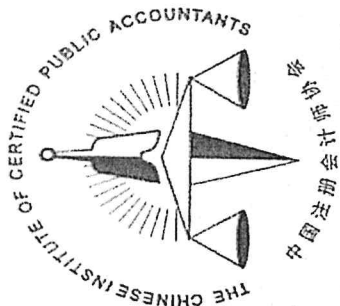
6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

7



姓名	朱红伟
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-06-12
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit	
身份证号码	130131198206121816
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

证书编号
No. of Certificate
110101410233
批准注册协会
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
Date of Issuance
2015 07 13

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

