

# 2024 | 半年度报告

Semi-Annual Report

维信诺科技股份有限公司

2024年8月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张德强、主管会计工作负责人周任重及会计机构负责人(会计主管人员)沈建起声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及对公司未来计划及发展规划等前瞻性内容，系公司管理层的初步预测，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	49
第九节 债券相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	51

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定报刊及信息披露网址上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、维信诺	指	维信诺科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	信息披露网站： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合肥建曙	指	合肥建曙投资有限公司，持股 5%以上的股东，与昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司、公司团队代表构成一致行动人
昆山集体资产公司	指	昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司，持股 5%以上的股东，与合肥建曙投资有限公司、公司团队代表构成一致行动人
团队代表	指	合肥建曙和昆山集体资产公司签署《一致行动协议》的管理团队代表张德强先生、严若媛女士
西藏知合	指	西藏知合科技发展有限公司（曾用名西藏知合资本管理有限公司），公司持股 5%以上股份的股东
江苏维信诺	指	公司全资子公司，江苏维信诺显示科技有限公司
固安云谷	指	公司控股子公司，云谷（固安）科技有限公司
霸州云谷	指	公司全资子公司，霸州市云谷电子科技有限公司
国显光电	指	公司全资孙公司，昆山国显光电有限公司
固安显示	指	公司全资子公司，维信诺（固安）显示科技有限公司
合肥维信诺	指	公司参股公司，合肥维信诺科技有限公司
广州国显	指	公司参股公司，广州国显科技有限公司
昆山显示中心	指	国显光电全资子公司，昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司
成都辰显	指	公司参股公司，成都辰显光电有限公司
青岛电子	指	公司参股公司，青岛维信诺电子有限公司
合肥电子	指	公司参股公司，合肥维信诺电子有限公司
本次激励计划	指	2021 年股票期权与限制性股票激励计划
OLED	指	有机发光显示器件（Organic Light-Emitting Display 的英文简称）
AMOLED	指	有源矩阵有机发光显示器件（Active-matrix organic light emitting display 的英文简称）
本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	维信诺	股票代码	002387
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	维信诺科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	维信诺		
公司的外文名称（如有）	Visionox Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Visionox		
公司的法定代表人	张德强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐凤英	丁文娟
联系地址	北京市海淀区上地东路1号院7号楼环洋大厦二层	北京市海淀区上地东路1号院7号楼环洋大厦二层
电话	010-58850501	010-58850501
传真	010-58850508	010-58850508
电子信箱	IR@visionox.com	IR@visionox.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,933,216,129.89	2,693,092,845.48	46.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,176,579,252.71	-1,634,230,890.78	28.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,309,696,688.33	-1,655,743,242.80	20.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,255,915,287.37	-451,208,296.16	378.34%
基本每股收益（元/股）	-0.8495	-1.1910	28.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.8495	-1.1910	28.67%
加权平均净资产收益率	-15.75%	-14.99%	-0.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	40,754,725,706.20	39,093,585,997.97	4.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,791,850,966.73	8,137,800,196.79	-16.54%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,181.49	
计入当期损益的政府补助（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）	34,649,895.05	主要系子公司确认的政府补助
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	-292,808.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,379,054.40	
债务重组损益	86,445,556.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,152,719.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,703,673.39	主要系收到的代扣代缴税金手续费返还和增值税加计抵减额

减：所得税影响额	3,969,456.64	
少数股东权益影响额（税后）	3,896,015.79	
合计	133,117,435.62	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目为报告期内收到的代扣代缴税金手续费返还和增值税加计抵减额。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司聚焦于新型显示业务，研发、生产和销售 OLED 小尺寸、中尺寸显示器件，以及 Micro-LED 显示屏，应用领域涵盖智能手机、智能穿戴、平板、笔记本电脑、车载显示、超大尺寸等方面，并开拓布局智慧家居、工控医疗和创新商用等领域的应用和服务。

OLED 显示屏是一种自发光显示技术，在结构上由非常薄的有机材料层和其他功能层组成，电流通过时有机材料可以自行发光，因此产品更轻薄、能耗更低、响应速度更快、显示画质更优异。作为第三代显示技术，AMOLED 处于高速扩张期，小尺寸领域渗透率持续提升，中大尺寸应用迎来高速增长拐点。

报告期内，全球 AMOLED 智能手机面板需求持续旺盛，折叠手机保持快速增长态势。根据 CINNO Research 统计数据显示，2024 年上半年，全球市场 AMOLED 智能手机面板出货量约 4.2 亿片，同比增长 50.1%。Omdia 数据显示，2024 年上半年，全球 AMOLED 面板手机市场渗透率已超过 50%，并将持续提升；2023 年至 2028 年，预计 IT 产品 AMOLED 面板出货年复合增长率达 56%，车载显示 AMOLED 面板出货年复合增长率达 49%，AMOLED 将进一步提升中尺寸增量市场份额。

### 二、核心竞争力分析

公司是全球领先的新型显示整体解决方案创新型供应商，以“拓展视界，提升人类视觉享受”为愿景，“以科技创新引领中国 OLED 产业”为使命，专注 OLED 事业二十余年，已发展成为集研发、生产、销售于一体的全球 OLED 产业领军企业。

#### 1、持续推进技术创新，核心技术自主可控

显示行业具有高技术门槛特征，公司始终以自主创新、高质量发展为目标，坚持从基础研究到中试到量产的创新实践路径，实现从“科学”到“技术”再到“产业”的转化。随着产业链协同合作的进一步加深，公司将产学研创新发展模式深化发展为产、学、研、用创新发展模式，实现技术创新到商用落地的高效转化和产业化。

公司建立了完备的创新管理体系，采用正向研发、结构化、差异化的技术创新方法，通过技术迭代，保持技术持续领先性；利用集成产品开发体系，提升产品创新进程；构建开发研发平台，强化产学研用深度融合，并持续拓展产业应用升级，协同产业链共同创新。

公司基于自主创新的发展模式，形成了前沿创新、产品创新、量产创新的阶梯式技术创新体系。公司以“N+3 代”进行前沿技术研发，以“N+1 代”进行产品技术研发，从而保障公司创新技术的持续领先，以及新技术在生产线的快速规模量产。报告期内，公司在折叠、卷曲、透明显示、低功耗、超薄、窄边框、屏下集成以及中尺寸 AMOLED 技术等方面持续精进创新技术，相关产品受到市场欢迎。

截至报告期末，公司已主导国际标准 5 项、国家标准 8 项、行业标准 9 项。公司荣获由国务院颁发的“国家技术发明奖一等奖”，联合国世界知识产权组织（WIPO）和我国国家知识产权局共同颁发的“中国专利金奖”等重要奖项。公司打造了屏下摄像、超高刷新率、变频低功耗等 AMOLED 产业技术专利家族，在最新关键技术、工艺、材料方面拥有多项具有自主知识产权的技术专利族群，实现自主可控，强化公司核心竞争力。截至 2024 年 6 月 30 日，公司共申请专利 12,618 件，其中发明专利 10,735 件、实用新型专利 1,606 件，外观设计专利 277 件；报告期内，公司新增已授权发明专利 281 项、实用新型专利 20 项、外观设计专利 8 项。

#### 2、以客户需求为导向，精益经营提升效率

公司以客户需求为导向，主动发现和把握发展机遇，深化客户需求洞察并快速响应市场变化，保障高质量的产品交付。公司强化公司经营管理，优化经营体系，不断提升运营效率极限，提升产线规模效益优势，实现“增效、降本、提质”，以实现更好的业绩目标。

公司建立从战略、规划到计划执行的经营管理体系，实现规划牵引和过程管控，以支撑公司的经营目标；通过清晰明确的交付策划、具有较强控制能力的交付管理、快速响应的交付执行，实现多产品种类、多客户、多工厂、高质量、高效的集成管理交付，建立健全集成交付体系；建设可复制的有公司特色的精益生产体系，驱动全员参与、持续改善，打造高水平的生产制造竞争力；以客户价值为导向，构筑全面高效的质量管理体系，提供最具竞争力产品质量与服务，实现质量带动经营；完善高效流程体系，打造流程型组织；持续打造数字化支撑体系，夯实组织能力建设。

经过多年的供货合作，公司与荣耀、小米、OPPO、vivo、华米、中兴、努比亚、摩托罗拉、谷歌等全球领先的智能手机、智能穿戴的头部品牌终端厂商始终保持良好密切的合作关系。

### 3、产业协同创新，构建产业新生态

公司持续强化与上下游产业链的协同创新，推进技术和材料的本地化进程，构建健康的产业生态。公司为上游厂商创新技术导入提供多个产品验证平台，通过联合技术开发、工艺设计创新来研发高效率、长寿命、高色纯度的材料和创新设备类产品，保证产品质量的同时持续降低产品成本。公司在产业链上的本土化进程业内领先，持续突破导入量产，上游本地化率同比大幅提升。报告期内，公司联合产业链公司完成了全球首颗嵌入式 RRAM 存储技术 AMOLED 显示驱动芯片的开发认证，产品具备成本更低、面积更小、效率更高等优势，满足可量产要求。

公司强化通过技术与产品的协同创新，夯实与下游终端客户的合作基础；通过严格依照“快速、公正、及时沟通”原则进行客户关系的系统化管理，及时响应客户沟通需求，全面提升客户综合服务体系，进一步提升交付能力，深化与头部品牌客户的合作深度。公司成功进入了更多品牌客户供应链，美国子公司也开始运营，将加速拓展海外市场。

公司坚持与战略伙伴共同发展，推动打造具有先进性、规模性和安全性的产业生态，促进产业健康发展，实现双赢；持续加强与品牌客户的合作，联合探究创新方案，以中高端市场为主优化产品与客户结构，打造具备价格竞争力的创新显示产品。

### 4、优秀人才战略与企业文化，驱动公司高质量和可持续发展

人才是企业的第一资源，是企业的核心战略资源。公司始终如一地重视人才的培养和人才体系的建设，以人才为核心驱动企业长久发展，打造具有创新能力、交付能力，最具客户意识、经营意识的卓越团队。

公司坚持“以创新者为本、创业者为本”理念，用业绩与文化选拔优秀人才，构建多元化、个性化的激励体系。公司持续推进学习型组织建设，制定合适的人才培养与人才成长方案，团队通过不断学习，实现人力价值增值，打造公司持续发展的核心竞争力。

维信诺的创新发展过程中始终坚持务实创新的企业文化，公司团队持续创新、高效务实、使命必达、追求卓越，坚守 OLED 事业理想。以公司文化为准则，公司制定了匹配业务目标的人力资源战略规划，并坚定执行，通过管理机制确保公司可持续性创新。

## 三、主营业务分析

### 概述

上半年，随着消费电子行业景气度逐步回暖，OLED 手机面板需求旺盛，产品价格有所上涨，毛利率有所改善。报告期内，公司围绕“一强两新”中期发展战略和年度经营目标，持续巩固新兴显示领域的领先优势，持续优化产品结构，以头部客户 OLED 显示产品为重点方向，供应客户的多款产品，出货量大幅增长。2024 年上半年，公司实现营业收入 39.33 亿元，同比增长 46.05%，其中 OLED 产品营收 36.42 亿元，同比增长 61.80%。

#### 客户结构均衡 市场份额持续提升

报告期内，公司全面提升客户体验，不断拓展多元化品牌客户群体，开始运营美国子公司加速开拓海外市场，保持客户结构均衡，并深化与头部品牌客户的合作力度，提升客户高端产品系列的供货份额，合作范围涵盖智能手机、智能穿戴，以及平板、笔记本电脑、车载显示等中尺寸 AMOLED 产品。CINNO Research 数据显示，2024 年上半年，维信诺 AMOLED 智能手机面板出货量持续提升，全球市场份额升至 11.3%。同时，“红旗·维信诺 联合创新实验室”首个合作成果落地，全球首款 14.2 英寸车载滑移卷曲 AMOLED 屏幕量产，应用于“红旗·国雅”高端行政轿车的中控屏。

报告期内，公司积极响应 AMOLED 中尺寸市场需求，与合肥市政府签订《维信诺第 8.6 代 AMOLED 生产线项目投资合作备忘录》，布局高世代 AMOLED 产线，抢占新产品技术高地，进一步挖掘 AMOLED 增长红利点。

### 坚持创新 提升 AMOLED 全尺寸技术

报告期内，公司聚焦 AMOLED 应用的小、中、大的全尺寸领域，从低功耗、高性能、屏下集成、透明显示、柔性形态等全面重点发力，保持技术与产品的创新性。上半年，公司业内首发 MLA+ COE 和 UBA+COE 的低功耗高性能组合解决方案、全球首发中尺寸宽频 LTPS 技术、发布智能分区多频 LTPO 技术、AMOLED 全氧化物中尺寸解决方案、14.2 英寸滑移卷曲 AMOLED 中控屏、12.6 英寸 AMOLED 透明一体机解决方案，柔性 AMOLED 智能表皮车载显示解决方案、3D 球面贴合穿戴显示解决方案、AMOLED 曲面悬浮显示解决方案以及业内首个 AMOLED 屏下定向发声、AMOLED Real In-cell 屏内集成等创新技术。

公司参股的合肥维信诺布局的智能像素化技术，具有无精密金属掩模版、独立像素、高精度的特点，可以满足全尺寸 AMOLED 产品的生产需求。该技术目前已点亮中尺寸样品，并快速推进规模量产工作。公司参股的成都辰显深入布局商显领域，持续迭代创新产品，发布全球首台 108 英寸 P0.7 TFT 基 Micro-LED 显示屏，以及多个国内和国际首款 Micro-LED 拼接屏体。

### 提升经营效率 保障高质量交付

报告期内，公司持续强化经营管理，优化经营体系，提升运营效率。公司昆山第 5.5 代 AMOLED 生产线持续优化产品结构，升级产线提高优质产能，覆盖数字时代更多应用场景的创新产品；公司固安第 6 代柔性 AMOLED 生产线产能持续释放，稼动率维持较高水平，保障核心品牌客户的高质量交付；公司参股的合肥第 6 代柔性 AMOLED 生产线量产供货搭载低功耗动态刷新率技术和折叠等新技术的产品，产能持续释放，并供货了多款高端产品；公司参股的广州增城模组线已批量交付多家一线品牌客户的多款高端产品；公司参股的合肥模组线已量产供货品牌客户产品；公司参股的成都辰显建成大陆首条从驱动背板、巨量转移到模组全覆盖的 Micro-LED 中试线，实现业界领先的“一次转移良率”达到 99.995%，通过自主开发的修复技术使得屏体点亮良率达到 100%，并启动全球首条 TFT 基 Micro LED 量产线的工作，目前已完成厂区主体建设。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,933,216,129.89	2,693,092,845.48	46.05%	主要系报告期内公司产品市场需求和产品价格增加所致
营业成本	4,346,225,099.25	3,577,991,765.27	21.47%	
销售费用	45,239,357.26	30,777,789.58	46.99%	主要系报告期内公司产品销售规模增加所致
管理费用	214,429,802.95	206,500,720.06	3.84%	
财务费用	467,004,771.56	408,284,616.94	14.38%	
所得税费用	-141,383,059.06	-345,236,254.42	59.05%	主要系报告期内子公司确认的递延所得税资产减少所致
研发投入	637,143,432.34	606,089,288.63	5.12%	
经营活动产生的现金流量净额	1,255,915,287.37	-451,208,296.16	378.34%	主要系报告期内公司营收规模扩大，销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-292,471,859.15	-749,034,804.76	60.95%	主要系报告期内收回投资收到的现金较去年同期增加，同时支付投资款、设备款较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-284,364,741.61	477,803,828.49	-159.51%	主要系报告期内公司支付河北显示基金财产份额回购款所致
现金及现金等价物净增加额	685,419,581.89	-707,923,172.12	196.82%	主要系报告期内经营活动贡献现金流量同比增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,933,216,129.89	100%	2,693,092,845.48	100%	46.05%
分行业					
OLED 显示	3,683,970,228.62	93.66%	2,417,557,583.08	89.77%	52.38%
其他	249,245,901.27	6.34%	275,535,262.40	10.23%	-9.54%
分产品					
OLED 产品	3,642,470,896.46	92.61%	2,251,247,835.74	83.59%	61.80%
其他产品或服务	290,745,233.43	7.39%	441,845,009.74	16.41%	-34.20%
分地区					
境内	3,523,319,388.97	89.58%	2,416,455,176.11	89.73%	45.81%
境外	409,896,740.92	10.42%	276,637,669.37	10.27%	48.17%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
OLED 显示	3,683,970,228.62	4,107,389,123.34	-11.49%	52.38%	24.10%	25.41%
其他	249,245,901.27	238,835,975.91	4.18%	-9.54%	-11.00%	1.57%
分产品						
OLED 产品	3,642,470,896.46	4,082,485,509.55	-12.08%	61.80%	23.50%	34.76%
其他产品或服务	290,745,233.43	263,739,589.70	9.29%	-34.20%	-3.17%	-29.07%
分地区						
境内	3,523,319,388.97	3,923,512,543.96	-11.36%	45.81%	22.84%	20.81%
境外	409,896,740.92	422,712,555.29	-3.13%	48.17%	10.05%	35.72%

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

适用 不适用

说明：

- 1.报告期内，显示行业消费市场回暖，公司产品价格回升，OLED 产品销售规模增加，公司 OLED 产品收入增加，分产品收入中 OLED 产品收入较上年同期增加 61.80%。同时导致分行业中 OLED 显示行业和分地区境内外收入的增加。
- 2.分地区收入中，公司境外毛利率较上年同期有所增加，主要原因是产品结构变化，产品销售规模较上年同期增加所致。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	111,360,231.20	-7.01%	主要系报告期内权益法核算的长期股权投资收益和确认的债务重组收益	否
公允价值变动损益	-292,808.88	0.02%	无	否
资产减值	-1,309,221.92	0.08%	主要系报告期内计提的存货	否

			减值准备	
营业外收入	2,204,369.97	-0.14%	无	否
营业外支出	103,417.57	-0.01%	无	否
其他收益	43,336,761.82	-2.73%	主要系依据企业会计准则相关规定以及补助文件，于报告期确认的政府补助	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,586,651,708.17	21.07%	6,691,311,313.38	17.12%	3.95%	
应收账款	2,495,827,736.94	6.12%	2,267,918,533.13	5.80%	0.32%	
存货	555,765,380.84	1.36%	495,495,921.84	1.27%	0.09%	
长期股权投资	3,798,701,970.46	9.32%	3,613,456,648.80	9.24%	0.08%	
固定资产	18,852,618,125.14	46.26%	19,926,385,899.08	50.97%	-4.71%	
在建工程	350,260,239.77	0.86%	120,497,574.69	0.31%	0.55%	主要系报告期内子公司产线升级改造所致
使用权资产	238,891,722.41	0.59%	233,785,540.31	0.60%	-0.01%	
短期借款	5,926,125,194.93	14.54%	5,398,901,266.95	13.81%	0.73%	
合同负债	73,107,456.07	0.18%	227,593,389.75	0.58%	-0.40%	
长期借款	5,388,267,627.59	13.22%	4,955,110,966.15	12.67%	0.55%	
租赁负债	215,933,240.75	0.53%	210,328,631.26	0.54%	-0.01%	
预付款项	59,602,368.63	0.15%	130,474,136.15	0.33%	-0.18%	主要系报告期内预付货款减少所致
开发支出	152,044,155.81	0.37%	71,424,342.68	0.18%	0.19%	主要系报告期内公司资本化研发支出增加所致
应付票据	2,894,976,566.27	7.10%	1,991,586,331.07	5.09%	2.01%	主要系报告期内增加票据结算所致
应付职工薪酬	159,922,291.58	0.39%	239,312,085.04	0.61%	-0.22%	主要系报告期内支付前期计提的绩效薪资所致
应交税费	15,085,418.69	0.04%	27,838,200.37	0.07%	-0.03%	主要系报告期内缴纳增值税所致
长期应付款	3,084,672,652.59	7.57%	1,735,744,752.27	4.44%	3.13%	主要系报告期内应付融资租赁款增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	707,026.32	-292,808.88						414,217.44
2.其他权益工具投资	1,020,197.35		1,159,865.27				- 1,159,865.27	
3.应收款项融资	72,355,895.89						13,808,762.42	86,164,658.31
上述合计	74,083,119.56	-292,808.88	1,159,865.27				12,648,897.15	86,578,875.75

其他变动的内容

- 1、其他权益工具投资的其他变动主要系公司对河北显示基金直接持股比例增加，由其他权益工具投资转为长期股权投资核算所致。
- 2、本公司视日常资金管理的需要将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将本公司的部分银行承兑汇票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，本报告期其他变动系票据结算增加所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	4,029,377,623.42	信用证保证金、保证金存款等
应收票据	15,379,914.08	背书或贴现未能终止确认的票据
固定资产	10,889,799,233.32	融资抵押，售后回租融资租赁标的物
无形资产	585,175,744.23	融资质押
长期股权投资	3,247,554,158.79	融资质押
合计	18,767,286,673.84	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300256	星星科技	697,504.08	公允价值计量	707,026.32	-292,808.88				-292,808.88	414,217.44	交易性金融资产	客户以其资产清偿债务
合计			697,504.08	--	707,026.32	-292,808.88				-292,808.88	414,217.44	--	--

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏维信诺显示科技有限公司	子公司	新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售及技术咨询等	5,797,255,654.56	12,617,530,683.79	4,991,329,246.90	1,509,761,591.87	-226,394,436.37	-199,855,230.49
云谷（固安）科技有限公司	子公司	研发生产销售电子产品、电子元器件等	20,530,000,000.00	27,250,773,517.23	12,914,178,168.13	2,448,155,642.43	-1,247,039,045.78	-1,135,089,598.21
霸州市云谷电子科技有限公司	子公司	研发生产销售电子产品、电子元器件等	1,000,000,000.00	1,838,930,183.42	722,949,159.84	176,714,793.59	-28,831,234.79	-24,147,834.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥国显科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，随着消费电子行业景气度逐步回暖，OLED 手机面板需求旺盛，产品价格有所上涨，公司持续优化产品结构，以头部客户 OLED 显示产品为重点方向，供应客户的多款产品，出货量大幅增长，公司子公司江苏维信诺和固安云谷的营业利润较上年同期有所增长。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场变化带来的竞争格局调整

智能手机作为中小尺寸显示领域重要的应用市场，市场需求持续增长动力不足，同时面临关键资源短缺造成关键资源分配不均衡；另外，客户需求也呈现多样化，市场竞争格局也更加激烈。国内头部品牌客户格局的变化调整，使智能手机市场前景存在较大的不确定性。公司将充分借助 AMOLED 屏幕智能手机领域渗透率不断提升的机遇，将适时的调整产品策略，拓展多元客户，加强与品牌客户的深度合作，联合创新，为市场提供更优质的显示体验；同时，加大力度投入市场调研，把握市场发展趋势，拓宽产品领域，布局全面的显示解决方案，提升公司的整体盈利能力和核心竞争力。

### 2、新技术迭代升级的需求

公司深耕新型显示，中小尺寸 AMOLED 技术处于全球领先水平，多项创新技术领先发布，并量产交付头部品牌终端客户的旗舰产品。但从显示技术的历史发展情况来看，创新技术不断迭代创新，未来可能还将有更多创新显示技术，在显示性能、成本等方面比现有技术具备明显优势，公司如果不能持续投入创新技术的发展，将对未来发展带来不利影响。对此，公司将持续密切关注新型显示技术发展趋势，保障“N+3”前沿创新技术的领先，以及创新产品技术的持续精进，匹配客户需求进行技术、工艺、产品升级，不断提升客户新产品开发与量产能力。在保持已有创新技术领先的前提下实现更多市场份额，通过更多的创新产品收入保障持续的研发投入，形成技术领先与公司投入的正向促进循环效应。

### 3、经营规模扩大带来的管理要求

随着公司资产规模和业务规模的不断扩大，公司将在管理方面面临一定的风险与挑战，在经营管理、科学决策、资源整合、内部控制、市场开拓、人力资源等诸多方面对公司管理团队提出了更新和更高的要求。面对复杂多变的经营环境和日趋激烈的市场竞争，公司如不能有效地进行风险控制和内控管理，进一步提升管理水平和市场应变能力，将对公司的综合竞争能力和经营效益造成较大影响。未来公司将优化运营结构，提高管理能力，通过各项激励措施，保障业务的完成和绩效的达标。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.37%	2024 年 02 月 22 日	2024 年 02 月 23 日	公告名称：《2024 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2024-012；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.12%	2024 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 16 日	公告名称：《2024 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2024-024；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年度股东大会	年度股东大会	40.59%	2024 年 05 月 22 日	2024 年 05 月 23 日	公告名称：《2023 年度股东大会决议公告》；公告编号：2024-045；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.60%	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 28 日	公告名称：《2024 年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2024-067；披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林志	独立董事	被选举	2024 年 05 月 22 日	经公司 2023 年度股东大会审议通过，选举成为公司第七届董事会独立董事
张奇峰	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 22 日	第六届董事会届满离任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 2021 年股票期权与限制性股票激励计划：

(1) 公司于 2024 年 2 月完成在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划的部分限制性股票的回购注销工作，完成回购注销 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 66,528 股。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号为：2024-011）。

(2) 公司于 2024 年 6 月 11 日召开第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期行权条件成就的议案》，根据《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年第六次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件和第二个行权期行权条件已成就，并根据 2021 年第六次临时股东大会的相关授权，同意公司根据相关规定办理预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售和预留授予股票期权第二个行权期行权的相关事宜。本次符合解除限售条件的激励对象人数为 8 人，可解除限售的限制性股票数量为 42.00 万股；本次符合行权条件的激励对象为 15 人，可行权的股票期权数量为 80.00 万份，行权价格为 6.05 元/份。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2024-055）和《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2024-056）。

(3) 公司于 2024 年 6 月 11 日召开第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》，并于 2024 年 6 月 27 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，具体涉及：1) 鉴于 2 名激励对象因离职不再符合公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励条件，以及 1 名激励对象因劳动合同到期公司不再续约而被动离职，公司拟回购注销上述 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 103,132 股。2) 鉴于 7 名激励对象因离职不再符合公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励条件，公司决定注销上述 7 名离职人员已获授但尚未行权的股票期权共计 246,213 份。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》（公告编号：2024-057）和《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2024-058）。

(4) 公司于 2024 年 6 月 20 日披露《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2024-064），截至公告披露日，公司已完成在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划的部分股票期权注销工作，已注销 7 名离职人员已获授但尚未行权的股票期权共计 246,213 份。

(5) 公司于 2024 年 6 月 26 日披露《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-065），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本激励计划预留授予部分符合解除限售条件的激励对象为 8 人，可解除限售的限制性股票数量为 42.00 万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2024 年 6 月 28 日。

(6) 公司于 2024 年 6 月 26 日披露《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期采用自主行权的提示性公告》（公告编号为：2024-066），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本激励计划预留授予部分第二个行权期实际行权期限为 2024 年 6 月 28 日起至 2025 年 6 月 27 日止，自 2024 年 6 月 28 日起，符合行权条件的 15 名激励对象在可行权期间的可行权日通过承办券商股票交易系统进行自主行权，可行权的股票期权数量为 80.00 万份，行权价格为 6.05 元/股。

截至本报告期末，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划累计已行权股票期权数量为 8,622,453 股；本报告期内，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权数量为 122,820 股。

(7) 公司于 2024 年 7 月 5 日召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期已届满但尚未行权的股票期权的议案》，根据公司《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》相关规定：本次股票期权预留授予部分的第一个行权期为自预留授予股票期权授权完成日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予股票期权授权完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，在股票期权各行权期结束后，激励对象未行权的当期股票期权应当终止行权，公司将予以注销。截至 2024 年 6 月 27 日，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期已届满，2 名激励对象未在行权期内行权完成，公司拟对 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期 2 名激励对象所持有的已届满但尚未行权的 51,832 份股票期权予以注销。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期已届满但尚未行权的股票期权的公告》（公告编号：2024-071）。

(8) 公司于 2024 年 7 月 10 日披露《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期已届满但尚未行权的股票期权注销完成的公告》（公告编号：2024-074），截至公告披露日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期 2 名激励对象所持有的已届满但尚未行权的 51,832 份股票期权注销事宜已办理完毕。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

(1) 法律：

《中华人民共和国环境保护法》；《中华人民共和国水污染防治法》；《中华人民共和国大气污染防治法》；《中华人民共和国噪声污染防治法》；《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》；《中华人民共和国土壤污染防治法》；《中华人民共和国环境保护税法》；《中华人民共和国环境影响评价法》等。

(2) 法规、规章：

《中华人民共和国环境保护法实施条例》；《排污许可管理条例》；《企业环境信息依法披露管理办法》；《突发环境事件应急预案管理暂行办法》；《排污许可管理办法（试行）》；《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》；《河北省生态环境保护条例》；《河北省大气污染防治条例》；《河北省水污染防治条例》；《环境监测管理办法》；《河北省达标排污许可管理办法》；《环境影响评价技术导则》《江苏省太湖水污染防治条例（修订）》等。

(3) 标准、规范性文件：

《电子工业水污染物排放标准》（GB39731-2020）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）；《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）；《排污许可证申请与核发技术规范电子工业》（HJ1031-2019）；《排污许可证申请与核发技术规范锅炉》；《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》；《排污单位自行监测技术指南电子工业》等。

环境保护行政许可情况

1、国显光电：排污许可证编号：91320583056677344A001V；有效期限：2023年11月30日-2028年11月29日。

2、固安云谷：排污许可证编号：91131022MA07T0QG8Y001U；有效期限：2022年06月03日-2027年06月02日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
国显光电	废水	COD、氨氮、总氮、悬浮物、氟化物	接管至园区污水处理厂处理	1 个	厂区废水站总排口	COD≤300mg/l; 氨氮≤30mg/l; 总氮≤40mg/l; 悬浮物≤160 mg/l; 氟化物≤10 mg/l	《电子工业水污染排放标准》(GB 39731-2020)和园区污水处理厂接管标准	COD<207.9t; 氨氮<14.8t; 总氮<19.8t	COD: 207.9t/a; 氨氮: 14.8 t/a; 总氮: 19.8 t/a;	无
国显光电	废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	有组织排放	7 个	厂区废气排放平台、锅炉房排气平台	工艺废气: 颗粒物≤200mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫≤200mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物≤100mg/m <sup>3</sup> ; 挥发性有机物≤60mg/m <sup>3</sup> ; 锅炉废气: 颗粒物≤10mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup> ;	《锅炉大气污染物排放标准》(DB32/4385-2022)、《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	/	/	无
国显光电	噪声	界限噪声	连续排放	/	动力设备	昼间≤65dB(A); 夜间≤55dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	/	/	无
国显光电	固废	危险废弃物	委托具有资质单位处理	/	/	/	《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2023) 《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》(GB18599-2020) 《危险废物收集贮存运输技术规范》(HJ2025-2012)	/	/	无
固安云谷	废水	化学需氧量、氨氮	通过市政管网排入园区污水处理站	2	(1) 厂区废水站西南角; (2) 厂区东侧二号门卫室南侧	化学需氧量≤500mg/L; 氨氮≤45mg/L	《电子工业水污染排放标准》(GB39731-2020)及园区污水处理厂接管标准	化学需氧量: <80.567t; 氨氮: <8.057t	化学需氧量: 80.567t/a; 氨氮: 8.057t/a	无
固安云谷	废气	氮氧化物、二氧化硫、	有组织排放	30	1#、2#、3#、5#、	工艺废气: 二氧化硫≤550mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《锅炉大气污	氮氧化物: <587.342t; 二	氮氧化物:	无

		非甲烷总烃			6#屋面	<p>≤240mg/m<sup>3</sup>；非甲烷总烃≤80mg/m<sup>3</sup>；锅炉废气：二氧化硫≤10mg/m<sup>3</sup>；氮氧化物≤30mg/m<sup>3</sup>；</p>	<p>染物排放标准》DB13/2167-2020、《关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办[2018]177号、《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《锅炉大气污染物排放标准》DB13/2167-2020《关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办[2018]177号、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）</p>	<p>氧化硫： &lt;712.174t；非 甲烷总烃： &lt;133.172t</p>	<p>587.342t/a ；二氧化 硫： 712.174t/a ；非甲烷 总烃： 133.172t/a</p>	
固安云谷	噪声	噪声	连续排放	/	动力设备	<p>昼间：≤65dB（A）； 夜间：≤55dB（A）</p>	<p>《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类声环境功能区</p>	/	/	无
固安云谷	固废	危险废弃物	委托具有 资质单位 处理	/	/	/	<p>《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2020）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）</p>	/	/	无

## 对污染物的处理

### 1、废水

1) 国显光电酸碱废水和含氟废水经厂内废水预处理装置分质预处理后接管至产业园污水处理厂集中处理，含磷废水经含磷废水处理系统、有机废水经有机废水处理系统预处理，经过浓缩，出水至回收系统处理后回用到车间，浓水进入蒸发装置，蒸发后的汽水进行冷凝回收，浓缩结晶液委托有资质单位处理，生活污水经化粪池和隔油池预处理后排入开发区污水管网，接管进入产业园污水处理厂集中处理后达标排放，废水处理设施运行正常，废水稳定达标排放。

2) 固安云谷厂区排放生产和生活两类废水，采用分类收集、处理的方式，将各类废水收入相应废水系统处理、达标排放。生产废水处理系统包括酸碱废水处理系统、含磷废水处理系统、含氟废水处理系统和有机废水处理系统，将厂区内的酸碱废水、含磷废水、含氟废水、有机废水分别通过酸碱中和，混凝、絮凝、沉淀分离，生化处理（曝气、硝化及脱氮）、混凝沉淀的处理方法处理、达标排放至固安绿源城区污水处理有限公司（固安县第二污水处理厂）进一步集中处理。生活废水处理系统主要由化粪池/隔油池构成，生活废水经化粪池/隔油池处理完排入厂内有机废水处理系统进行处理，再经回用系统 MBR+RO 处理后纳入纯水系统回用于生产，减少废水的排放，提高水的重复利用率。

### 2、废气

1) 国显光电产生废气根据主要污染因子分为酸性废气、碱性废气、CVD 废气、剥离废气、有机废气和锅炉烟气。根据废气特性建设有酸、碱湿式洗涤塔、弹夹式除尘器、沸石浓缩转轮及氧化炉治理设施系统，蒸汽锅炉烟气经通过 1 根 15m 高烟囱排放，热水锅炉烟气通过 1 根 30m 高烟囱排放，其他废气处理系统均配有 32 米高的排气筒，产生的废气由相应处理系统处理达标后经排气筒排放。废气处理设施运行正常，废气稳定达标排放。

2) 固安云谷厂区产生废气根据主要污染因子分为酸性废气、碱性废气、CVD 废气、剥离废气、有机废气和锅炉烟气。根据废气特性建设有酸、碱湿式洗涤塔、弹夹式除尘器、天然气燃烧处理装置、沸石浓缩转轮及氧化炉、锅炉低氮燃烧等治理设施系统，除废水站的两套废气处理系统配有两个 15 米高排气筒外，其他废气处理系统均配有 31 米高的排气筒，产生的废气由相应处理系统处理达标后经排气筒排放。

### 3、固废

1) 国显光电产生固废主要分为第 I 类一般工业固废、第 II 类一般工业固废、危险固废、生活垃圾等；第 I 类一般工业固废主要包括电子废物、废玻璃、废钢铁、废木制品、废塑料类、废有色金属、废纸、工业粉尘等，外售综合利用；第 II 类一般工业固废主要为废水处理站产生的有机污泥和无机污泥，委托资质单位定期处理；危险固废分为液态危险固废及固态危险固废，危险废物主要包括废活性炭及过滤吸附介质、废矿物油、废弃的离子交换树脂、废铅蓄电池、废容器及清洗杂物、含汞灯管及光源、实验及检测废液、废 IPA、废 NMP、废丙酮、废剥离液、废清洗剂、废稀释剂、废阳极刻蚀液、其他废有机溶剂等，委托资质单位定期处理。

2) 固安云谷厂区产生固废主要分为一般工业固废、危险废物。一般固废包括废玻璃、废电子电器产品、废钢铁、废木制品、废塑料类、废有色金属、废纸、工业粉尘、生活垃圾、无机废水污泥、其他一般固废，集中放置在厂区一般固体废弃物暂存站，外售综合利用。一般固体废弃物暂存站设置要求按《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准（GB 18599-2020）》规定执行。危险废物分为液态危险固废及固态危险固废，危险废物包括废活性炭及过滤吸附介质、废矿物油、废弃的离子交换树脂、废铅蓄电池、废容器及清洗杂物、含汞灯管及光源、实验及检测废液、盐泥、有机污泥，废 IGZO 刻蚀液、废 IPA、废 NMP、废丙酮、废剥离液、废铝刻蚀液、废清洗剂、废稀释剂、废硝酸、废阳极刻蚀液、其他废有机溶剂等，暂存于危废暂存间，委托有资质单位处置，危废暂存间按照《危险废物贮存污染控制标准（GB18597-2023）》规定执行。

### 4、噪声

1) 国显光电的噪声污染源主要来自动力设备，如空压机房、制氮机、综合动力站、冷却塔、冷冻机组、水泵等，噪声设备均安装在密闭厂房内，厂房加装隔声门窗；采取厂房隔声，空压机等设置减振垫，管道采取柔性连接措施，噪声排放满足标准要求。

2) 固安云谷厂区噪声污染源主要来自动力设备，如空压机房、制氮机、综合动力站、冷却塔、冷冻机组、水泵等，噪声设备均安装在密闭厂房内，厂房加装隔声门窗；采取厂房隔声，空压机等设置减振垫，管道采取柔性连接措施，噪声排放满足标准要求。



突发环境事件应急预案

1、国显光电 2016 年 11 月首次编制了突发环境事件应急预案，于 2019 年 8 月和 2022 年 8 月分别完成修订，并已在相关环保主管部门完成备案；突发环境事件应急预案形成体系，包括综合预案、专项预案、现场处置方案，公司针对各类各级可能发生的事故和所存在的危险源制定专项应急预案和现场处置方案，并明确事前、事发、事中、事后各个过程中相关部门和有关人员的职责、事故处置程序及注意事项。自突发环境应急预案实施以来，公司的环境安全设施运转正常，未发生过突发环境事件。

2、固安云谷 2018 年 9 月首次编制了突发环境事件应急预案，2021 年 9 月完成首次修订，并已在相关环保主管部门完成备案。2024 年进行预案修订，现仍在完善中。突发环境事件应急预案编制过程中，结合厂区实际情况，根据相关法规规定，确定固安云谷厂区环境风险级别为较大。对厂区的风险源，制定了相关预防措施，如对燃气管道，车间内涉及到燃气管道附近设置有气体检测报警器，为配备人员配备了便携式气体检测报警器，厂内建立巡检制度，定点对燃气管道检查，并配备消防器材、空气呼吸器等物资，若发生火灾，可立即对其进行控制；对厂区污水处理站，设置有 2 个应急池(无机应急池和有机应急池)，设置有外排阀门，安装在线监控设施，废水发生异常时，可先将其引至事故应急池暂存，并关闭废水外排阀门，将废水控制在厂内等。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1、国显光电年度预算包含环保设施日常运行费用、维修改造费用和政府合规性手续等费用，同时按照政府指导购买环境污染责任险和定期缴纳环保税。

2、固安云谷环保运行费用包含环保设施日常运行费用、维修改造费用和政府合规性手续等费用，同时按照政府指导购买环境污染责任险和定期缴纳环保税。

环境自行监测方案

1、国显光电按照环保要求制定了环境自行监测方案，开展形式分为手工监测和自动监测两部分。根据公司环境自行监测方案，手工监测由公司委托第三方专业机构对公司主要的污染源分类进行环境监测，自动监测为废水排放终端 COD、PH、氨氮及废气 VOC 排放终端安装的在线自动监测系统。

2、固安云谷厂区按照环评文件、排污许可证、自行监测技术规范等相关法规、规范性文件的要求，制定自行监测方案，定期对废水、废气、噪声、地下水开展检测，采样人员均经考核持证上岗，监测仪器均在校准有效期内，样品分析均按照相关监测技术规范要求执行。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、国显光电以节能减排为关注点，从原辅材料和能源、技术工艺、设备、过程控制、废弃物产生与处置、产品、管理及员工等八个方面着手制定多项节能方案，包括废水站 LED 灯改造、洁净车间风机过滤机组降速、阵列车间安装时控开关、黄光区域黄 LED 灯改造等，并通过江苏省重点企业清洁生产审核。

2、固安云谷为提高公司能源运行效率，制定了节能方案，2024 年上半年执行多项节能方案，主要包含光伏发电、MAU 加湿控制逻辑优化、照明管控、RO 浓水改造。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司积极承担企业社会责任，维护股东、债权人、职工权益、供应商和客户等各方的合法权益，与合作伙伴、员工、社会公众等群体实现共赢发展，承担相应责任，履行应尽义务。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2024 年上半年(含往年结转)未结案诉讼事项	607.11	否	审理中	无重大影响	-	-	-

注：其中 410 万元为因对方施工导致公司工厂生产受到影响，公司作为起诉方涉及的本案诉讼金额。

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
固安九通基业公用事业有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人	向关联人采购商品	供水	市场公允价格	协议价格	573.96	90.22 %	不适用	否	货币	-	-	-
固安九通基业公用事业有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人	接受关联人提供的劳务、服务	污水处理	市场公允价格	协议价格	321.05	51.26 %	不适用	否	货币	-	-	-
固安九通新盛园区	间接持有公司 5% 以	向关联方承租设备	租赁	市场公允价格	协议价格	138.08	4.26%	不适用	否	货币	-	-	-

建设发展有限公司	上股份的股东控制的法人												
幸福基业物业服务有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人	接受关联人提供的劳务、服务	物业服务	市场公允价格	协议价格	29.37	21.73 %	不适用	否	货币	-	-	-
固安京御幸福房地产开发有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人	向关联方承租房产	租赁	市场公允价格	协议价格	333.11	10.27 %	不适用	否	货币	-	-	-
合计				--	--	1,395.57	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期末不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于 2024 年 2 月 1 日和 2024 年 2 月 22 日召开第六届董事会第四十二次会议和 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）拟进行解散清算暨关联交易的议案》，为进一步优化基金结构、提高决策效率、更好地维护基金合伙人的权益，结合产业基金实际运行情况，产业基金全体合伙人共同决定解散廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）（以下简称“廊坊显示基金”）并进行清算。清算完成后，公司将不再持有廊坊显示基金份额，公司由通过廊坊显示基金间接持有河北新型显示产业发展基金（有限合伙）（以下简称“河北显示基金”或“产业基金”）16 亿元份额变为直接持有。本次交易仅涉及河北显示基金股东架构调整，不涉及上市公司出资。知合资本管理有限公司（以下简称“知合资本”）为河北显示基金执行事务合伙人，知合资本的实际控制人为王文学先生，王文学先生为间接持有公司 5%以上股份的自然人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，知合资本为公司关联法人，本次事项构成关联交易。

2、公司于 2024 年 5 月 22 日召开第七届董事会第一次会议，审议通过了《关于河北新型显示产业发展基金（有限合伙）拟减资暨关联交易的议案》，河北显示基金为进一步优化基金结构、更好地维护基金合伙人的权益，结合产业基金实际运行情况，产业基金全体合伙人共同决定拟对河北显示基金进行减资，减资金额为未用于投资的闲置资金 6 亿元，并将上述闲置资金按照各合伙人在河北显示基金的实缴出资比例进行分配。本次减资完成后，河北显示基金实缴出资额由 101 亿元变更为 95 亿元，公司对河北显示基金的实缴出资额由 36 亿元减至 33.86 亿元。本次减资，不会导致公司对固安云谷的权益发生变化。知合资本为河北显示基金执行事务合伙人，知合资本的实际控制人为王文学先生，王文学先生为间接持有公司 5%以上股份的自然人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，知合资本为公司关联法人，本次交易事项构成关联交易。

3、公司于 2024 年 6 月 11 日和 2024 年 6 月 27 日召开第七届董事会第二次会议和 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于受让河北新型显示产业发展基金（有限合伙）份额暨关联交易的议案》，公司拟与长城新盛信托有限责任公司（以下简称“长城信托”）签署《合伙企业财产份额转让协议》，受让长城信托持有的河北显示基金剩余全部 18.81 亿元份额，协议项下的标的份额的转让价格共计约人民币 188,410.48 万元（初步测算，具体以实际完成日期为准）。交易完成后，长城信托将不再持有河北显示基金份额，公司将持有河北显示基金 52.67 亿元份额，公司对长城信托持有的河北显示基金份额的回购和差额补足义务也将履行完毕。知合资本为河北显示基金执行事务合伙人，知合资本的实际控制人为王文学先生，王文学先生为间接持有公司 5%以上股份的自然人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，知合资本为公司关联法人，本次交易事项构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）拟进行解散清算暨关联交易的公告	2024 年 02 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于河北新型显示产业发展基金（有限合伙）拟减资暨关联交易的公告	2024 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于受让河北新型显示产业发展基金（有	2024 年 06 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

限合伙) 份额暨关联交易的公告		
-----------------	--	--

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司发生租赁费用 3,244.79 万元，实际支付资产租赁费用 5,363.41 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长城新盛信托有限责任公司	2017年04月26日	630,000	2017年06月26日	239,100	连带责任担保	无	否	84个月	是	否
合肥维信诺科技有限公司	2019年11月29日	400,000	2019年12月23日	334,244.86	连带责任担保	无	是	120个月	否	是
广州国显科技有限公司	2020年09月26日	100,000	2020年12月28日	64,089.26	连带责任担保、质押	广州国显股权	是	120个月	否	是
昆山国创投资集团有	2021年11月02日	30,000	2021年11月01日	12,000	连带责任担保	无	是	36个月	否	否

限公司										
昆山国创投资集团有限公司	2022年12月16日	50,000	2022年12月20日	30,000	连带责任担保	无	是	13个月	是	否
昆山国创投资集团有限公司	2023年05月19日	18,000	2023年06月21日	18,000	连带责任担保	无	是	30个月	否	否
昆山国创投资集团有限公司	2023年09月01日	50,000	2023年09月20日	50,000	连带责任担保	无	是	28个月	否	否
昆山国创投资集团有限公司	2023年12月09日	50,000	2023年12月19日	49,900	连带责任担保	无	是	13个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					78,443.94
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			648,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					451,934.95
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
昆山国显光电有限公司	2019年07月06日		2019年08月15日	9,000	连带责任担保	无	否	60个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2021年09月28日		2021年09月30日	2,655.67	连带责任担保	无	否	36个月	是	否
昆山国显光电有限公司	2021年09月29日		2024年03月11日	11,000	连带责任担保	无	否	36个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2021年12月30日		2021年12月30日	16,000	连带责任担保	无	否	36个月	是	否
合肥维信诺贸易有限公司	2021年12月03日	150,000	2021年12月14日	150,000	连带责任担保	无	否	60个月	否	否
云谷(固安)科技有限公司	2022年04月07日	15,000	2023年06月28日	4,499	连带责任担保、质押	固安云谷股权	否	12个月	是	否
昆山国显光电有限公司	2022年03月24日		2022年05月25日	3,500	连带责任担保	无	否	24个月	是	否



司										
云谷（固安）科技有限公司	2022年03月29日		2022年03月29日	5,056.75	连带责任担保、质押	合肥维信诺股权	否	24个月	是	否
昆山国显光电有限公司	2022年05月12日		2023年07月21日	15,000	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2022年07月27日		2023年01月06日	2,000	连带责任担保	无	否	12个月	是	否
昆山国显光电有限公司	2022年09月29日		2022年09月29日	3,894.85	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2022年10月15日		2022年10月17日	2,542.81	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2022年11月19日		2023年03月02日	3,500	连带责任担保	无	否	12个月	是	否
昆山国显光电有限公司	2022年11月05日	25,000	2023年06月21日	13,000	连带责任担保	无	否	12个月	是	否
昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司、昆山国显光电有限公司	2022年11月22日	10,000	2022年12月13日	6,000	连带责任担保、质押	显示中心专利	否	24个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2022年06月30日		2022年06月30日	15,333.33	连带责任担保、质押	合肥维信诺股权	否	24个月	是	否
云谷（固安）科技有限公司、昆山国显光电有限公司	2022年07月28日	40,000	2022年08月08日	24,097.42	连带责任担保、质押	固安云谷股权、国显光电和显示中心专利	否	36个月	是	否
云谷（固安）科	2022年11月22日	50,000	2022年11月30日	34,186.62	连带责任担保、质	固安云谷股权、国	否	36个月	是	否

技有限公司， 昆山国 显光电 有限公司					押	显光电 和显示 中心专 利					
昆山国 显光电 有限公司	2023年 03月17 日		2023年 03月27 日	24,000	连带责 任担保	无	否	12个月	是	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 03月17 日		2024年 02月27 日	5,000	连带责 任担保	无	否	36个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 03月24 日		2023年 03月24 日	20,000	连带责 任担保	无	否	36个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 03月24 日		2024年 03月25 日	4,000	连带责 任担保	无	否	36个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 04月25 日		2024年 04月25 日	17,000	连带责 任担保	无	否	36个月	否	否	
云谷 (固 安)科 技有限 公司， 昆山国 显光电 有限公司	2023年 05月31 日		2023年 05月31 日	13,703.9 3	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 6月10 日		2023年 06月26 日	3,781.93	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 06月20 日		2023年 07月28 日	24,540	连带责 任担保	无	否	12个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公司	2023年 06月28 日		2023年 06月29 日	9,000	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否	
维信诺 (固 安)显 示科技 有限公 司	2024年 05月23 日	40,000	2023年 07月21 日	9,897.37	连带责 任担保	无	否	12个月	否	否	
云谷 (固 安)科 技有限	2023年 06月28 日		2023年 06月29 日	8,333.33	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股权	否	36个月	否	否	

公司										
云谷（固安）科技有限公司	2023年8月10日		2023年10月30日	25,650	连带责任担保	无	否	18个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年05月19日	400,000	2023年06月20日	334,146.78	连带责任担保、抵押、质押	固安云谷土地房产，专利，股权	否	120个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年05月19日	20,000	2023年05月26日	15,000	连带责任担保、质押	固安云谷股权	否	24个月	是	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年02月08日	30,000	2023年02月10日	22,500	连带责任担保、质押	固安云谷股权	否	36个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年07月29日		2023年07月31日	4,400.96	连带责任担保	无	否	24个月	是	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年08月10日		2023年08月10日	40,000	连带责任担保	无	否	18个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年08月19日		2023年08月22日	8,750	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年08月19日		2023年09月22日	7,000	连带责任担保	无	否	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年08月31日		2023年08月31日	26,376.7	连带责任担保、质押	固安云谷股权	否	24个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年08月31日		2023年08月31日	44,000	连带责任担保	无	否	36个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年09月15日		2023年12月06日	16,083.1	连带责任担保	无	否	84个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年09月15日		2023年09月28日	27,684.3	连带责任担保、质押	固安云谷股权	否	36个月	否	否

云谷（固安）科技有限公司、昆山国显光电有限公司	2023年09月26日		2023年09月27日	76,898.33	连带责任担保、质押	固安云谷股权、国显光电和显示中心专利	否	36个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年09月27日		2023年09月28日	5,000	连带责任担保	无	否	12个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年09月27日		2023年09月26日	5,000	连带责任担保	无	否	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年09月27日		2023年09月27日	10,000	连带责任担保、抵押	固安云谷资产	否	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年09月28日		2023年09月27日	5,000	连带责任担保	无	否	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年10月20日		2023年10月31日	45,000	连带责任担保、质押	固安云谷股权	否	24个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年10月24日		2023年10月31日	20,000	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年11月10日		2023年11月22日	6,500	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年11月15日		2023年11月15日	5,000	连带责任担保	无	否	12个月	否	否
昆山国显光电有限公司	2023年11月23日		2023年12月04日	3,000	连带责任担保	无	否	12个月	否	否
云谷（固安）科技有限公司	2023年12月15日		2024年1月3日	8,828.23	连带责任担保	无	否	24个月	否	否
云谷（固安）	2023年12月23日		2023年12月29日	77,625.57	连带责任担	固安云谷资产	否	12个月	否	否

安) 科 技有限 公司	日		日		保、抵 押						
昆山国 显光电 有限公 司	2023 年 12 月 23 日		2024 年 1 月 12 日	10,000	连带责 任担保	无	否	12 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司	2023 年 12 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	50,000	连带责 任担保	无	否	60 个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公 司	2024 年 01 月 12 日		2024 年 1 月 15 日	8,797.75	连带责 任担保	无	否	24 个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公 司	2024 年 01 月 25 日		2024 年 01 月 26 日	17,613.2 3	连带责 任担保	无	否	24 个月	否	否	
昆山国 显光电 有限公 司	2024 年 01 月 12 日		2024 年 1 月 11 日	4,000.00	连带责 任担保	无	否	12 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司	2024 年 02 月 02 日		2024 年 02 月 27 日	43,750	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股权	否	24 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司	2024 年 03 月 01 日		2024 年 03 月 06 日	10,000	连带责 任担保	无	否	23 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司	2024 年 03 月 22 日		2024 年 03 月 25 日	43,954.9 9	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股权	否	25 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司、 昆山国 显光电 有限公 司	2024 年 03 月 22 日		2024 年 03 月 29 日	13,842.5 4	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股 权、国 显光电 和显示 中心专 利	否	36 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司	2024 年 03 月 26 日		2024 年 03 月 26 日	20,000	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷 股 权	否	36 个月	否	否	
云谷 (固 安) 科 技有限 公司	2024 年 04 月 16 日	65,000	2024 年 04 月 29 日	65,000	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股 权、国 显光电	否	36 个月	否	否	

公司、 昆山国 显光电 有限公司						和显示 中心专 利				
昆山国 显光电 有限公司	2024年 04月17 日		2024年 04月19 日	13,000	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否
云谷 (固 安)科 技有限 公司	2024年 04月20 日		2024年 04月23 日	30,000	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股权	否	36个月	否	否
云谷 (固 安)科 技有限 公司	2024年 04月27 日		2024年 05月06 日	10,000	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否
云谷 (固 安)科 技有限 公司	2024年 05月23 日	750,000	2024年 04月30 日	15,000	连带责 任担 保、质 押	固安云 谷股权 及其全 部衍生 权益	否	12个月	否	否
昆山国 显光电 有限公司	2024年 05月23 日	620,000	2024年 05月29 日	24,000	连带责 任担保	无	否	12个月	否	否
昆山国 显光电 有限公司	2024年 06月14 日		2024年 06月25 日	9,400	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否
昆山国 显光电 有限公司	2024年 06月20 日		2024年 06月21 日	10,000	连带责 任担保	无	否	36个月	否	否
昆山国 显光电 有限公司	2024年 06月20 日		2024年 06月21 日	10,000	连带责 任担保	无	否	24个月	否	否
合肥维 信诺贸 易有限 公司	2024年 05月23 日	20,000			连带责 任担保	无	否	12个月	否	否
霸州市 云谷电 子科技 有限公司	2024年 05月23 日	20,000			连带责 任担保	无	否	12个月	否	否
昆山工 研院新 型平板 显示技 术中心 有限公 司	2024年 05月23 日	20,000			连带责 任担保	无	否	12个月	否	否
汕头市	2024年	20,000			连带责	无	否	12个月	否	否

维信诺销售服务有限公司	05月23日				任担保					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,555,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						596,240
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,145,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						1,435,156.26
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,555,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						674,683.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,793,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						1,887,091.21
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										277.85%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										157,520.45
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										1,547,498.66
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										1,705,019.11
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

- 报告期内, 本公司为控股子公司固安云谷与长城国兴金融租赁有限公司开展的融资租赁业务提供保证担保, 同时, 公司以持有合肥维信诺的股权提供质押担保;
- 报告期内, 本公司为控股公司固安云谷和国显光电与芯鑫融资租赁有限责任公司开展的融资租赁业务提供保证担保, 同时, 公司以持有固安云谷的股权、国显光电和显示中心专利提供质押担保;

- 3.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与中航国际融资租赁有限公司开展的融资租赁业务提供保证担保，同时，公司以持有固安云谷的股权提供质押担保；
- 4.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与太平石化金融租赁有限责任公司开展的融资租赁业务提供保证担保，同时，公司以持有固安云谷的股权提供质押担保；
- 5.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与中信金融租赁有限公司开展的融资租赁业务提供保证担保，同时，公司以持有固安云谷的股权提供质押担保；
- 6.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与北银金融租赁有限公司开展的融资租赁业务提供保证担保，同时，公司以持有固安云谷的股权提供质押担保；
- 7.报告期内，本公司为参股公司广州国显与中国建设银行股份有限公司广州增城支行牵头的多家银行的项目贷款提供担保，同时，公司以持有广州国显的股权提供质押担保；
- 8.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与中国建设银行股份有限公司、中国银行股份有限公司申请的运营期银团项目贷款提供担保，同时，公司以其持有的固安云谷股权及持有的部分核心专利提供质押担保，固安云谷以其持有的土地房产进行抵押；
- 9.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与招银金融租赁有限公司开展的融资租赁业务提供保证担保，同时，公司以持有固安云谷的股权提供质押担保。
- 10.报告期内，本公司为控股子公司固安云谷与交银金融租赁有限公司开展的融资租赁业务提供保证担保，同时，公司以持有固安云谷的股权提供质押担保。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
维信诺科技股份有限公司、昆山国显光电有限公司、霸州市云	合肥维信诺电子有限公司	第6代 AMOLED 模组相关的技术许可及服务	2023年06月12日		27,850	同致信德（北京）资产评估有限公司	2023年03月31日	根据资产评估结果，经双方协商一致确定	30,000	否	无	按照合同要求执行相关交易并收到部分款项	2023年06月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于与参股公司签署<技



谷 电 子 科 技 有 限 公 司、 云 谷 ( 固 安 ) 科 技 有 限 公 司																	术 可 及 服 务 合 同 > 的 公 告 》 公 告 编 号 2023- 074
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：上述交易价格 30,000 万元包含技术许可费用 27,500 万元和技术服务费用 2,500 万元。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、公司重大资产重组相关事项：

2022 年 12 月 30 日和 2023 年 4 月 7 日，公司分别召开第六届董事会第二十七次会议和第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》和《关于〈公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》，且上述《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买合肥合屏投资有限公司、合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）、合肥兴融投资有限公司合计持有的合肥维信诺科技有限公司 40.91% 股权，同时向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金，募集资金总额不超过 220,000.00 万元。经各方友好协商，本次发行股份及支付现金购买资产的股份发行价格为 5.49 元/股。经资产评估机构评估并经交易各方充分协商，标的资产交易对价为 656,117.17 万元，其中以发行股份的方式支付对价 445,851.42 万元，以支付现金的方式支付对价 210,265.75 万元。

2023 年 6 月 14 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于维信诺科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2023〕130010 号）。2023 年 7 月 11 日，公司对深圳证券交易所下发的审核问询函进行了回复。

2023 年 8 月 23 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于维信诺科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的第二轮审核问询函》（审核函〔2023〕130014 号）。2023 年 9 月 1 日，公司对深圳证券交易所下发的第二轮审核问询函进行了回复。

2024 年 7 月 25 日，公司召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》和《关于〈维信诺科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案，鉴于交易各方同意将标的公司的评估基准日调整为 2024 年 3 月 31 日，基于本次加期评估结果并经交易各方充分协商，公司拟调整本次交易标的资产的交易对价，并对本次交易方案进行调整：

- (1) 标的资产交易对价调整为 609,757.2344 万元，其中股份对价支付 445,851.4350 万元，现金对价 163,905.7994 万元；
- (2) 调整募集配套资金总额为不超过 163,905.80 万元，本次募集配套资金具体用途为支付本次交易现金对价；
- (3) 交易各方签署《业绩承诺及补偿协议》，交易对方承诺：标的公司 2024 年度、2025 年度和 2026 年度三年累计扣除非经常性损益后的净利润合计不低于 292,036.5871 万元。基于前述业绩承诺及后续业绩实际实现情况交易各方根据协议进行业绩补偿、减值补偿和超额业绩奖励；
- (4) 根据《业绩承诺及补偿协议》调整交易对方取得公司股份的锁定期安排。

截至本报告披露日，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项尚需深圳证券交易所审核通过并报中国证券监督管理委员会注册，公司将根据本次交易的审核进展情况及时履行信息披露义务。

## 2、第 8.6 代 AMOLED 生产线项目投资合作备忘录

2024 年 5 月 28 日，公司与合肥市人民政府签署《维信诺第 8.6 代 AMOLED 生产线项目投资合作备忘录》，约定双方拟在安徽省合肥市新站高新技术产业开发区合作投资建设及生产运营第 8.6 代柔性有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）生产线项目，项目玻璃基板尺寸为 2,290 mm×2,620 mm，设计产能 32K/月，投资总额预计为人民币 550 亿元。本备忘录仅为双方合作的意向性约定，项目合作具体细节尚需各方进一步协商，项目实施后续需要签订相关正式的协议或合同，具体执行、实施以及后续协议或合同的签订和履行存在一定的不确定性，以及具体项目同时受相关政策、行业周期、市场环境、政府审批等多种因素影响导致可能存在变更、延期、中止或终止的风险。公司将根据后续项目进展情况，按照相关法律法规要求履行相应的决策程序和信息披露义务。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,709,299	0.41%				-355,528	-355,528	5,353,771	0.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,562,713	0.40%				-355,528	-355,528	5,207,185	0.38%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,562,713	0.40%				-355,528	-355,528	5,207,185	0.38%
4、外资持股	146,586	0.01%						146,586	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	146,586	0.01%						146,586	0.01%
二、无限售条件股份	1,383,836,546	99.59%				411,820	411,820	1,384,248,366	99.61%
1、人民币普通股	1,383,836,546	99.59%				411,820	411,820	1,384,248,366	99.61%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,389,545,845	100.00%			56,292	56,292		1,389,602,137	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

#### 1、实施股权激励计划：

(1) 2024年2月20日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，3名离职人员已获授但尚未解除限售的66,528股限制性股票由公司回购注销完毕，回购注销完成后，公司总股本由1,389,545,845股变更为1,389,479,317股。

(2) 2024年6月26日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次激励计划预留授予部分符合解除限售条件的激励对象为8人，可解除限售的限制性股票数量为42.00万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2024年6月28日。

(3) 2024年6月26日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期采用自主行权的提示性公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次激励计划预留授予部分第二个可行权期自2024年6月28日起至2025年6月27日止。本次激励计划预留授予部分符合行权条件的激励对象为15人，可行权的股票期权数量为80.00万份，行权价格为6.05元/股。

截至本报告期末，公司2021年股票期权与限制性股票激励计划累计已行权股票期权数量为8,622,453股；本报告期内，公司2021年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权数量为122,820股，公司总股本由1,389,479,317股变更为1,389,602,137股。

2、高管锁定股变动：报告期内，根据董事、监事、高级管理人员股份锁定的相关规则，131,000股无限售条件股份转为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023年11月22日，公司召开第六届董事会第四十次会议及第六届监事会第三十六次会议，审议通过了《关于回购注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，律师对上述限制性股票回购注销事项出具了法律意见书。

2、2023年12月8日，公司召开2023年第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，并于2023年12月9日披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

3、2024年6月11日，公司第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议审议通过《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期行权条件成就的议案》，议案经公司薪酬与考核委员会全体成员同意，监事会出具核查意见，律师出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2024年2月20日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，3名离职人员已获授但尚未解除限售的66,528股限制性股票由公司回购注销完毕。

2、2024年6月26日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本激励计划预留授予

部分符合解除限售条件的激励对象为 8 人，可解除限售的限制性股票数量为 42.00 万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2024 年 6 月 28 日。

3、2024 年 6 月 26 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权期采用自主行权的提示性公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次激励计划预留授予部分第二个可行权期自 2024 年 6 月 28 日起至 2025 年 6 月 27 日止。本激励计划预留授予部分符合行权条件的激励对象为 15 人，可行权的股票期权数量为 80.00 万份，行权价格为 6.05 元/股。

截至本报告期末，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划累计已行权股票期权数量为 8,622,453 股；本报告期内，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权数量为 122,820 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产无重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张德强	562,350	0	0	562,350	高管锁定股和限制性股票限售股	按照高管锁定股份规定解除限售；按照《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定解除限售
严若媛	539,850	0	0	539,850	高管锁定股和限制性股票限售股	按照高管锁定股份规定解除限售；按照《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定解除限售
徐凤英	300,000	0	0	300,000	高管锁定股和限制性股票限售股	按照高管锁定股份规定解除限售；按照《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定解除限售
金波	75,000	0	0	75,000	高管锁定股和限制性股票限售股	按照高管锁定股份规定解除限售；按照《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定解除限售
杨玉彬	225,000	0	0	225,000	高管锁定股和限制性股票限售股	按照高管锁定股份规定解除限售；按照《公司

						2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定解除限售
周任重	97,500	65,000	65,000	97,500	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
孙铁朋	36,000	0	66,000	102,000	高管锁定股	已离职，按照高管锁定股份规定解除限售
公司核心管理/技术/业务人员	3,807,071	355,000	0	3,452,071	限制性股票限售股	按照《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定解除限售
公司核心管理/技术/业务人员（3 人）	66,528	66,528	0	0	限制性股票回购注销	按照《公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定回购注销
合计	5,709,299	486,528	131,000.00	5,353,771	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,616			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
合肥建曙投资有限公司	国有法人	11.51%	160,000,000	0	0	160,000,000	不适用	0
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	境内非国有法人	9.48%	131,730,538	0	0	131,730,538	不适用	0
西藏知合科技发展有限公司	境内非国有法人	19.24%	267,350,097	0	0	267,350,097	质押	240,000,000
建信基金—工商银行—建信华润信托兴晟 6 号资产管理计划	其他	4.85%	67,365,269	0	0	67,365,269	不适用	0
农银汇理（上海）资产—农业银行—	其他	4.74%	65,868,263	0	0	65,868,263	不适用	0

华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划								
光大保德信资管—光大银行—光大保德信耀财富富增9号专项资产管理计划	其他	4.74%	65,868,263	0	0	65,868,263	不适用	0
金鹰基金—中信银行—华宝信托—华宝—中信1号单一资金信托	其他	4.31%	59,880,239	0	0	59,880,239	不适用	0
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	其他	1.56%	21,622,400	21,622,400	0	21,622,400	不适用	0
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城电子信息产业股票型证券投资基金	其他	1.24%	17,190,928	3,928,800	0	17,190,928	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.99%	13,782,705	-10,937,798	0	13,782,705	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2022年9月8日，合肥建曙投资有限公司、昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司与公司董事长兼总经理张德强先生、董事兼副总经理严若媛女士（以下简称“团队代表”）签署了《一致行动协议》；同日，团队代表与公司部分核心管理人员徐凤英、孙铁朋、金波、周任重、霍霆、王琛、代丽丽共同签署了《关于维信诺科技股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称“《股份表决权委托协议》”）；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》签署后，一致行动方合计拥有公司表决权股份数量为294,676,838股，表决权比例为21.21%；除前述内容外，公司未知悉上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司未知悉上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权等情况。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
合肥建曙投资有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	131,730,538	人民币普通股	131,730,538
西藏知合科技发展有限公司	267,350,097	人民币普通股	267,350,097
建信基金—工商银行—建信华润信托兴晟 6 号资产管理计划	67,365,269	人民币普通股	67,365,269
农银汇理（上海）资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	65,868,263	人民币普通股	65,868,263
光大保德信资管—光大银行—光大保德信耀财富富增 9 号专项资产管理计划	65,868,263	人民币普通股	65,868,263
金鹰基金—中信银行—华宝信托—华宝—中信 1 号单一资金信托	59,880,239	人民币普通股	59,880,239
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	21,622,400	人民币普通股	21,622,400
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城电子信息产业股票型证券投资基金	17,190,928	人民币普通股	17,190,928
香港中央结算有限公司	13,782,705	人民币普通股	13,782,705
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	2022 年 9 月 8 日，合肥建曙投资有限公司、昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司与公司董事长兼总经理张德强先生、董事兼副总经理严若媛女士（以下简称“团队代表”）签署了《一致行动协议》；同日，团队代表与公司部分核心管理人员徐凤英、孙铁朋、金波、周任重、霍霆、王琛、代丽丽共同签署了《关于维信诺科技股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称“《股份表决权委托协议》”）；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》签署后，一致行动方合计拥有公司表决权股份数量为 294,676,838 股，表决权比例为 21.21%；除前述内容外，公司未知悉上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：维信诺科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,586,651,708.17	6,691,311,313.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	414,217.44	707,026.32
衍生金融资产		
应收票据	15,379,914.08	13,387,959.11
应收账款	2,495,827,736.94	2,267,918,533.13
应收款项融资	86,164,658.31	72,355,895.89
预付款项	59,602,368.63	130,474,136.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	822,015,321.90	987,080,333.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	555,765,380.84	495,495,921.84
其中：数据资源		
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	155,394,585.28	136,465,795.28
流动资产合计	12,777,215,891.59	10,795,196,915.00

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,798,701,970.46	3,613,456,648.80
其他权益工具投资		1,020,197.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,852,618,125.14	19,926,385,899.08
在建工程	350,260,239.77	120,497,574.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	238,891,722.41	233,785,540.31
无形资产	1,411,866,001.53	1,255,845,986.73
其中：数据资源		
开发支出	152,044,155.81	71,424,342.68
其中：数据资源		
商誉	732,194,890.21	732,194,890.21
长期待摊费用	443,931,665.43	473,726,300.26
递延所得税资产	1,984,203,532.88	1,856,207,427.76
其他非流动资产	12,797,510.97	13,844,275.10
非流动资产合计	27,977,509,814.61	28,298,389,082.97
资产总计	40,754,725,706.20	39,093,585,997.97
流动负债：		
短期借款	5,926,125,194.93	5,398,901,266.95
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,894,976,566.27	1,991,586,331.07
应付账款	7,603,246,425.35	7,322,243,436.50
预收款项	51,116.93	156,284.29
合同负债	73,107,456.07	227,593,389.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	159,922,291.58	239,312,085.04
应交税费	15,085,418.69	27,838,200.37
其他应付款	67,138,170.63	77,139,459.62
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,711,412,101.23	5,690,709,676.23
其他流动负债	21,816,933.03	21,195,497.06
流动负债合计	22,472,881,674.71	20,996,675,626.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,388,267,627.59	4,955,110,966.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	215,933,240.75	210,328,631.26
长期应付款	3,084,672,652.59	1,735,744,752.27
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	198,093,982.01	197,152,717.70
递延所得税负债	169,730,059.22	180,929,448.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,056,697,562.16	7,279,266,516.35
负债合计	31,529,579,236.87	28,275,942,143.23
所有者权益：		
股本	1,389,602,137.00	1,389,470,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,852,824,056.71	14,022,872,801.65
减：库存股	18,894,662.25	20,483,270.25
其他综合收益	-31,338.79	1,010,454.62
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
一般风险准备		
未分配利润	-8,448,688,916.75	-7,272,109,664.04
归属于母公司所有者权益合计	6,791,850,966.73	8,137,800,196.79
少数股东权益	2,433,295,502.60	2,679,843,657.95
所有者权益合计	9,225,146,469.33	10,817,643,854.74
负债和所有者权益总计	40,754,725,706.20	39,093,585,997.97

法定代表人：张德强

主管会计工作负责人：周任重

会计机构负责人：沈建起

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,935,790,639.04	1,961,036,651.83

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,991,997,828.56	1,756,313,875.88
应收款项融资	18,551,674.65	
预付款项	4,636,791.34	5,758,530.57
其他应收款	3,836,186,657.05	2,201,186,881.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	11,697,140.09	
其他流动资产	6,125,002.16	8,917,826.55
流动资产合计	8,804,985,732.89	5,933,213,766.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	24,036,005.94	
长期股权投资	25,851,354,768.51	23,692,804,935.21
其他权益工具投资		894,004,966.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,471,196.49	1,967,951.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	282,447,225.63	28,949,499.78
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,755,320.51	6,777,731.89
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,164,064,517.08	24,624,505,084.45
资产总计	34,969,050,249.97	30,557,718,850.82
流动负债：		
短期借款	2,091,418,114.53	2,008,871,468.78
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	1,556,494,292.40	1,324,138,517.28
应付账款	6,519,231,948.66	5,654,643,358.49
预收款项		
合同负债	677,661.69	18,148,804.78
应付职工薪酬	7,555,013.20	14,456,838.46
应交税费	2,880,809.17	2,601,057.68
其他应付款	8,357,855,045.62	6,098,069,889.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	916,058,081.64	210,194,233.61
其他流动负债	88,096.02	553,647.64
流动负债合计	19,452,259,062.93	15,331,677,815.87
非流动负债：		
长期借款	330,677,246.95	260,970,619.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	448,898,441.96	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	779,575,688.91	260,970,619.87
负债合计	20,231,834,751.84	15,592,648,435.74
所有者权益：		
股本	1,389,602,137.00	1,389,470,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,788,883,804.97	14,766,611,838.49
减：库存股	18,894,662.25	20,483,270.25
其他综合收益		-105,995,033.72
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
未分配利润	-1,439,415,472.40	-1,081,572,994.25
所有者权益合计	14,737,215,498.13	14,965,070,415.08
负债和所有者权益总计	34,969,050,249.97	30,557,718,850.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	3,933,216,129.89	2,693,092,845.48
其中：营业收入	3,933,216,129.89	2,693,092,845.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,655,639,672.83	4,809,434,227.39
其中：营业成本	4,346,225,099.25	3,577,991,765.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,706,040.37	29,202,408.21
销售费用	45,239,357.26	30,777,789.58
管理费用	214,429,802.95	206,500,720.06
研发费用	551,034,601.44	556,676,927.33
财务费用	467,004,771.56	408,284,616.94
其中：利息费用	533,558,671.59	474,504,474.74
利息收入	69,487,621.81	52,246,424.69
加：其他收益	43,336,761.82	21,821,181.57
投资收益（损失以“—”号填列）	111,360,231.20	23,442,040.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,304,075.37	37,201,369.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,673,230.69	-9,313,875.82
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-292,808.88	54,752.88
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-22,020,711.87	-18,403,629.44
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,309,221.92	-262,715,943.52
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3,414.37	73,079.34
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,591,352,706.96	-2,352,069,900.60
加：营业外收入	2,204,369.97	660,461.14
减：营业外支出	103,417.57	525,146.25
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,589,251,754.56	-2,351,934,585.71



减：所得税费用	-141,383,059.06	-345,236,254.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,447,868,695.50	-2,006,698,331.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,447,868,695.50	-2,006,698,331.29
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）	-1,176,579,252.71	-1,634,230,890.78
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-271,289,442.79	-372,467,440.51
六、其他综合收益的税后净额	117,808.25	532,993.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	118,071.86	533,109.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	139,667.92	534,632.37
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	139,667.92	534,632.37
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-21,596.06	-1,522.52
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		
6.外币财务报表折算差额	-21,596.06	-1,522.52
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-263.61	-116.71
七、综合收益总额	-1,447,750,887.25	-2,006,165,338.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,176,461,180.85	-1,633,697,780.93
归属于少数股东的综合收益总额	-271,289,706.40	-372,467,557.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.8495	-1.1910
（二）稀释每股收益	-0.8495	-1.1910

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张德强

主管会计工作负责人：周任重

会计机构负责人：沈建起

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	2,438,387,121.21	1,281,579,869.41

减：营业成本	2,404,082,060.38	1,246,010,500.32
税金及附加	4,689,950.32	2,915,867.83
销售费用	7,431,723.80	4,814,555.05
管理费用	32,511,632.02	48,084,290.43
研发费用		
财务费用	28,727,125.99	36,457,012.95
其中：利息费用	51,408,077.37	49,457,328.47
利息收入	24,429,345.07	13,808,331.32
加：其他收益	1,699,935.05	130,295.21
投资收益（损失以“—”号填列）	-163,825,837.77	-150,901,080.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-146,414,458.43	-130,735,193.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	-5,673,230.69	-9,313,875.82
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）	-3,936,427.96	-271,625.63
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-205,117,701.98	-207,744,767.91
加：营业外收入	14,396.01	7.30
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-205,103,305.97	-207,744,760.61
减：所得税费用		6,615.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-205,103,305.97	-207,751,376.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-205,103,305.97	-207,751,376.44
（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	-46,744,138.46	-13,682,152.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-46,744,138.46	-13,682,152.45
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	-46,744,138.46	-13,682,152.45
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-251,847,444.43	-221,433,528.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,678,297,507.24	2,512,684,736.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,967,024.73	28,880,784.89
收到其他与经营活动有关的现金	6,231,578,400.28	1,116,426,579.60
经营活动现金流入小计	9,930,842,932.25	3,657,992,101.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,323,039,502.96	2,487,898,431.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	692,876,917.23	588,320,859.95
支付的各项税费	47,952,718.62	71,606,724.49
支付其他与经营活动有关的现金	4,611,058,506.07	961,374,381.23
经营活动现金流出小计	8,674,927,644.88	4,109,200,397.26
经营活动产生的现金流量净额	1,255,915,287.37	-451,208,296.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	213,861,386.13	
取得投资收益收到的现金	13,977.90	2,883,688.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,950.55	27,635,549.45
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		159,424.47
投资活动现金流入小计	213,947,314.58	30,678,662.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	342,076,117.21	544,333,970.72
投资支付的现金	142,217,159.00	233,711,860.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	22,125,897.52	1,667,636.73
投资活动现金流出小计	506,419,173.73	779,713,467.45
投资活动产生的现金流量净额	-292,471,859.15	-749,034,804.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,705,386.20	
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	9,775,728,552.49	7,659,210,184.30
收到其他与筹资活动有关的现金	3,140,893,365.01	3,052,455,614.55
筹资活动现金流入小计	12,918,327,303.70	10,711,665,798.85
偿还债务支付的现金	8,291,739,966.36	7,451,279,411.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	521,680,987.83	461,286,772.28
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	4,389,271,091.12	2,321,295,786.63
筹资活动现金流出小计	13,202,692,045.31	10,233,861,970.36
筹资活动产生的现金流量净额	-284,364,741.61	477,803,828.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,340,895.28	14,516,100.31
五、现金及现金等价物净增加额	685,419,581.89	-707,923,172.12
加：期初现金及现金等价物余额	3,845,105,088.38	3,810,684,280.76
六、期末现金及现金等价物余额	4,530,524,670.27	3,102,761,108.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	1,987,496,569.60	1,733,701,528.54
收到的税费返还		79,490.90
收到其他与经营活动有关的现金	6,155,935,881.75	1,013,666,978.46
经营活动现金流入小计	8,143,432,451.35	2,747,447,997.90
购买商品、接受劳务支付的现金	2,390,220,246.77	1,476,769,255.71
支付给职工以及为职工支付的现金	26,425,328.84	28,049,696.25
支付的各项税费	4,726,209.58	2,703,186.68
支付其他与经营活动有关的现金	4,125,120,832.36	626,661,555.45
经营活动现金流出小计	6,546,492,617.55	2,134,183,694.09
经营活动产生的现金流量净额	1,596,939,833.80	613,264,303.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	213,861,386.13	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	6,172,700,000.00	4,552,203,702.68
投资活动现金流入小计	6,386,561,386.13	4,552,203,702.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,503,633.70	23,395,326.54
投资支付的现金	2,431,405,277.81	1,233,711,860.00
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	4,700,447,905.10	4,492,106,522.69
投资活动现金流出小计	7,133,356,816.61	5,749,213,709.23
投资活动产生的现金流量净额	-746,795,430.48	-1,197,010,006.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,705,386.20	
取得借款收到的现金	1,630,926,574.90	726,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,450,708,614.89	795,366,140.11
筹资活动现金流入小计	3,083,340,575.99	1,521,366,140.11
偿还债务支付的现金	1,672,077,623.27	1,378,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,621,710.45	65,954,249.07
支付其他与筹资活动有关的现金	1,519,448,898.28	630,889,768.10
筹资活动现金流出小计	3,246,148,232.00	2,075,474,017.17
筹资活动产生的现金流量净额	-162,807,656.01	-554,107,877.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,928.45	885,503.03
五、现金及现金等价物净增加额	687,421,675.76	-1,136,968,076.77
加：期初现金及现金等价物余额	461,746,394.39	1,731,271,557.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,149,168,070.15	594,303,480.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,389,470,184.00				14,022,872,801.65	20,483,270.25	1,010,454.62		17,039,690.81		-7,272,109,664.04		8,137,800,196.79	2,679,843,657.95	10,817,643,854.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,389,470,184.00				14,022,872,801.65	20,483,270.25	1,010,454.62		17,039,690.81		-7,272,109,664.04		8,137,800,196.79	2,679,843,657.95	10,817,643,854.74

	4.00				01.6 5	5			1		9,66 4.04	6.79	7.95	54.7 4
三、本期增 减变动金额 (减少以“- ”号填列)	131, 953. 00				- 170, 048, 744. 94	- 1,58 8,60 8.00	- 1,04 1,79 3.41				- 1,17 6,57 9,25 2.71	- 1,34 5,94 9,23 0.06	- 246, 548, 155. 35	- 1,59 2,49 7,38 5.41
(一) 综合 收益总额							118, 071. 86				- 1,17 6,57 9,25 2.71	- 1,17 6,46 1,18 0.85	- 271, 289, 706. 40	- 1,44 7,75 0,88 7.25
(二) 所有 者投入和减 少资本	131, 953. 00				- 170, 048, 744. 94	- 1,58 8,60 8.00						- 168, 328, 183. 94	24,7 41,5 51.0 5	- 143, 586, 632. 89
1. 所有者 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	131, 953. 00				2,65 1,43 8.18	- 1,58 8,60 8.00						4,37 1,99 9.18	- 56,4 66.0 2	4,31 5,53 3.16
4. 其他					- 172, 700, 183. 12							- 172, 700, 183. 12	24,7 98,0 17.0 7	- 147, 902, 166. 05
(三) 利润 分配														
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转							- 1,15 9,86 5.27					- 1,15 9,86 5.27		- 1,15 9,86 5.27
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														

4. 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							- 1,15 9,86 5.27						- 1,15 9,86 5.27	- 1,15 9,86 5.27	
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,38 9,60 2,13 7.00				13,8 52,8 24,0 56.7 1	18,8 94,6 62.2 5	- 31,3 38.7 9		17,0 39,6 90.8 1		- 8,44 8,68 8,91 6.75		6,79 1,85 0,96 6.73	2,43 3,29 5,50 2.60	9,22 5,14 6,46 9.33

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,38 3,19 0,44 6.00				13,9 32,1 45,8 60.6 9	71,9 14,7 50.0 0	348. 86		17,0 39,6 90.8 1		- 3,55 0,48 0,06 7.79		11,7 09,9 81,5 28.5 7	3,48 9,50 7,16 2.58	15,1 99,4 88,6 91.1 5
加：会计政策变更										4,48 8,24 9.90		4,48 8,24 9.90	1,07 8,87 8.79	5,56 7,12 8.69	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,38 3,19 0,44 6.00				13,9 32,1 45,8 60.6 9	71,9 14,7 50.0 0	348. 86		17,0 39,6 90.8 1		- 3,54 5,99 1,81 7.89		11,7 14,4 69,7 78.4 7	3,49 0,58 6,04 1.37	15,2 05,0 55,8 19.8 4
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	- 1,70 3,90 6.00				2,72 1,89 4.85	- 30,7 33,7 84.5	533, 109. 85				- 1,63 4,23 0,89		- 1,60 1,94 6,00	- 371, 177, 827.	- 1,97 3,12 3,83

						0					0.78		7.58	30	4.88
(一) 综合收益总额							533,109.85				- 1,634,230.89 0.78		- 1,633,697.78 0.93	- 372,467.557	2,006,165.338.15
(二) 所有者投入和减少资本	- 1,703,906.00					- 2,721,894.85	30,733,784.50						31,751,773.35	1,289,729.92	33,041,503.27
1. 所有者投入的普通股															
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	- 1,703,906.00					- 2,432,840.58	30,733,784.50						31,462,719.08	1,289,729.92	32,752,449.00
4. 其他						289,054.27							289,054.27		289,054.27
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	1,381,486,540.00				13,934,867,755.54	41,180,965.50	533,458.71		17,039,690.81	-5,180,220.27		10,112,523,770.89	3,119,408,214.07	13,231,931,984.96	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,389,470,184.00				14,766,611,838.49	20,483,270.25	-105,995,033.72		17,039,690.81	-1,081,572,994.25		14,965,070,415.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,389,470,184.00				14,766,611,838.49	20,483,270.25	-105,995,033.72		17,039,690.81	-1,081,572,994.25		14,965,070,415.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	131,953.00				22,271,966.48	-1,588,608.00	105,995,033.72			357,842,478.15		227,854,916.95
(一) 综合收益总额							46,744,138.46			205,103,305.97		251,847,444.43
(二) 所有者投入和减少资本	131,953.00				22,271,966.48	-1,588,608.00						23,992,527.48
1. 所有者投入的普通股												

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	131,953.00				4,847,399.85	-1,588,608.00						6,567,960.85
4. 其他					17,424,566.63							17,424,566.63
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							152,739,172.18			-152,739,172.18		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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							152,739,172.18			-152,739,172.18		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,389,602,137.00				14,788,883,804.97	18,894,662.25		17,039,690.81		-1,439,415,472.40		14,737,215,498.13

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,383,190,446.00				14,675,805,107.45	71,914,750.00			17,039,690.81	-569,104,939.80		15,435,015,554.46
加：会计政策变更										377,460.96		377,460.96
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,383,190,446.00				14,675,805,107.45	71,914,750.00			17,039,690.81	-568,727,478.84		15,435,393,015.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,703,906.00				3,076,453.91	-30,733,784.50	-13,682,152.45			-207,751,376.44		-189,327,196.48
（一）综合收益总额							-13,682,152.45			207,751,376.44		-221,433,528.89
（二）所有者投入和减少资本	-1,703,906.00				3,076,453.91	-30,733,784.50						32,106,332.41
1. 所有者投入的普通股												
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	-1,703,906.00				2,787,399.64	-30,733,784.50						31,817,278.14
4. 其他					289,054.27							289,054.27
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,381,486,540.00				14,678,881,561.36	41,180,965.50	-13,682,152.45		17,039,690.81	-776,478.85	5.28	15,246,065,818.94

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总数1,389,602,137股，注册资本为1,389,602,137.00元，注册地址为昆山开发区夏东街658号1801室。

本公司原控股股东为西藏知合科技发展有限公司（曾用名西藏知合资本管理有限公司，以下简称“西藏知合”）。西藏知合于2021年3月5日与合肥建曙投资有限公司（以下简称“建曙投资”）签署了《股权转让框架协议》，西藏知合向建曙投资转让其持有的公司无限售流通股股份160,000,000股，本次转让后建曙投资合计持有公司股份160,000,000股，占截止2024年6月30日公司注册资本的11.51%。建曙投资于2021年3月5日与公司第二大股东昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司（以下简称“开发区集体资产公司”）签署了《一致行动协议》，合计持有公司股份291,730,538股，占截止2024年6月30日公司注册资本的20.99%。截至2024年6月30日，西藏知合持有公司股份267,350,097股，占公司注册资本的19.24%。上述股份转让后，公司控制权发生变更，变更为无实际控制人状态。

2022年9月8日，公司持股5%以上的股东合肥建曙投资有限公司、昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司与公司董事长兼总经理张德强先生、董事兼副总经理严若媛女士（以下简称“团队代表”）签署了《一致行动协议》；同日，

团队代表与公司部分核心管理人员徐凤英、孙铁朋、金波、周任重、霍霆、王琛、代丽丽共同签署了《关于维信诺科技股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称“《股份表决权委托协议》”）；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》签署后，一致行动方合计拥有公司表决权股份数量为 294,676,838 股，占截止 2024 年 6 月 30 日的表决权比例为 21.21%；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》的签署，不会导致公司控制权的变更，公司仍处于无控股股东、无实际控制人的状态。

### 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为显示器及模块产品的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口业务（上述研发、生产限下属公司经营）。

### 3. 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 0 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

### 4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

### 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、存货减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策见附注五/11.金融工具、附注五/17.存货、附注五/21.固定资产、附注五/24.无形资产、附注五/32.收入。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司的境外子公司采用其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	期末余额或本期发生额占公司总资产的 0.50%以上
账龄超过一年且金额重要的应付账款	账龄超过一年且金额占应付账款余额的 1%以上
重要的非全资子公司	子公司总资产占公司总资产 10%以上，或子公司净损益占公司合并净利润 10%以上
重要的联营企业、合营企业	被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产 5%以上，或对被投资单位认缴出资额占公司净资产 5%以上
重要的承诺事项	承诺金额占公司净资产 10%以上

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、净利润等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3.非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，差额计入当期损益。

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

### 4.为合并发生的相关费用

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

## 7、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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

### 2.合并范围

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

### 3.合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

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

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



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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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. 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 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) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分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。

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

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

#### 6.金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产、应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：性质组合、其他组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、6.金融工具减值。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人为非金融机构	

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、6.金融工具减值。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款性质组合和其他组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
性质组合	本组合为信用风险较低的内部应收账款，主要包括关联方的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

对于基于账龄确认信用风险特征的其他组合，本公司以客户应收账款的确认时点作为账龄的起算时点。

## 14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、6.金融工具减值。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较高的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、6.金融工具减值。

对于某一债务人信用风险特征与组合中其他债务人显著不同，或该债务人信用风险特征发生显著变化的，本公司对该债务人的应收款项按照单项计提坏账准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分为性质组合、其他组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
性质组合	本组合为信用风险较低的其他应收款，主要包括应收关联方的款项、员工借款、代垫款项、应收保证金、应收退税款、应收政府部门的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

对于基于账龄确认信用风险特征的其他组合，本公司以债务人应收款项的确认时点作为账龄的起算时点。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、6.金融工具减值。

## 17、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、库存商品、在产品、发出商品、周转材料等。

### 2.存货的计价方法

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

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费



后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

### 2. 持有待售核算方法

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

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

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

### 3. 终止经营的认定标准和列报方法

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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在利润表中列示。

## 19、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取

得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的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对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，自改变之日起，本公司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。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

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

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

### (3) 后续计量及处置

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/25、长期资产减值。

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

## 22、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类在建工程结转为固定资产的标准和时点：

类别	转固标准和时点
厂房	满足验收标准，达到预定可使用状态
设备	安装调试合格，达到预定可使用状态

### 3.在建工程减值

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/25、长期资产减值。

## 23、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 24、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、专有技术、计算机软件等。

#### 1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2.无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，公司对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/25、长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1.研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，具体包括人工费用、折旧费、材料及模具费、无形资产摊销、技术服务费、专利及特许权使用费、动力费等。

### 2.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 3.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 25、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

## 26、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

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

## 27、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的义务部分确认为合同负债。



## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 29、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出，且该义务的金额能够可靠地计量的，本公司将其确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 30、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

#### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

#### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：

1) 如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

2) 如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

3) 如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件, 如缩短等待期、变更或取消业绩条件(而非市场条件), 在处理可行权条件时, 应当考虑修改后的可行权条件。

### (3) 股份支付取消的会计处理

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

## 31、优先股、永续债等其他金融工具

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

### 1.符合下列条件之一, 将发行的金融工具分类为金融负债

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

### 2.同时满足下列条件的, 将发行的金融工具分类为权益工具

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

### 3.会计处理方法

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

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

## 32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于销售商品、提供服务及其他收入。

### 1.收入确认的一般原则

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。

履约义务, 是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估, 识别该合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是某一时点履行。满足下列条件之一的, 属于在某一时间段内履行的履约义务, 本公司按照履约进度, 在一段时间内确认收入: (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。否则, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2.收入确认的具体原则

### (1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：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。

### (2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (3) 主要责任人和代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因而公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### (4) 其他

其他适用于资产租赁等，根据合同约定的租赁期内按直线法确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

## 33、合同成本

### 1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

## 34、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；（3）初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

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

### 2.确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认所形成的暂时性差异：该交易不是企业合并、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未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 36、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除了短期租赁和低价值资产租赁，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理方法如下：

#### 1.使用权资产的会计处理

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注五/25、长期资产减值。

#### 2.租赁负债的会计处理

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使购买选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- (1) 实质固定付款额发生变动；
- (2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- (3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- (4) 购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 3.短期租赁和低价值资产租赁的会计处理

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- a) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- c) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- e) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- a) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- b) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- c) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- a) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- b) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- d) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回交易的会计处理方法

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值

不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理，同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

#### (4) 租赁的识别、分拆和合并

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立两份或多份包含租赁的合同时，在满足下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的；
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况；
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》(财会[2023]21 号)(以下简称“准则解释第 17 号”)，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”内容自 2024 年 1 月 1 日起施行，公司自 2024 年 1 月 1 日执行相关规定。执行准则解释 17 号对公司财务报表无重大影响。	无影响	0.00

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用



### 39、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.50%、29.84%、20%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入） 为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
固安云谷	15%
霸州云谷	25%
江苏维信诺	25%
国显光电	15%
昆山维信诺显示技术有限公司（以下简称“昆山显示”）	25%
昆山维信诺光电有限公司（以下简称“昆山光电”）	25%
昆山显示中心	25%
北京维信诺科技有限公司（以下简称“北京科技”）	15%
固安显示	25%
汕头市维信诺销售服务有限公司（以下简称“汕头销售”）	25%
合肥维信诺贸易有限公司（以下简称“合肥贸易”）	25%
江苏汇显显示技术有限公司（以下简称“江苏汇显”）	25%
晟维（香港）贸易有限公司（以下简称“香港贸易”）	16.50%
维信诺美国股份有限公司（Visionox America, Inc.）	29.84%
合肥维悦享商务有限公司（以下简称“合肥维悦享”）	20%
合肥国显科技有限公司（以下简称“合肥国显”）	25%

### 2、税收优惠

（1）2021 年 11 月，昆山国显光电有限公司通过高新技术企业复审，自 2021 年至 2023 年继续适用 15%的企业所得税税率。2024 年 8 月，昆山国显光电有限公司已提交高新技术企业复审申请。

（2）2023 年 11 月，云谷（固安）科技有限公司通过高新技术企业复审，自 2023 年至 2025 年适用 15%的企业所得税税率。

（3）2023 年 10 月，北京维信诺科技有限公司通过高新技术企业复审，自 2023 年至 2025 年适用 15%的企业所得税税率。

（4）根据《财政部 税务总局关于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）和《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）文件有关规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司合肥维悦享在报告期内属于小型微利企业，享受该税收优惠政策。

### 3、其他

（1）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,503.45	12,478.83
银行存款	4,530,512,166.82	3,845,092,609.55
其他货币资金	4,056,127,037.90	2,846,206,225.00
合计	8,586,651,708.17	6,691,311,313.38

其他说明

1.期末其他货币资金中包含未到期应收利息 26,749,414.48 元，期初其他货币资金余额中包含未到期应收利息 17,486,947.57 元。

2.截至 2024 年 6 月 30 日，本公司受限的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	106,521,963.33	259,134,902.51
承兑汇票保证金	2,751,673,334.44	1,836,991,899.49
保函保证金	203,289.49	203,082.97
保证金存款	1,170,979,036.16	732,389,392.46
合计	4,029,377,623.42	2,828,719,277.43

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	414,217.44	707,026.32
其中：		
权益工具投资	414,217.44	707,026.32
合计	414,217.44	707,026.32

其他说明

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,379,914.08	13,387,959.11
合计	15,379,914.08	13,387,959.11

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

无

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		15,379,914.08
合计		15,379,914.08

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

无

**(7) 其他说明**

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

**4、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,491,861,981.17	2,259,755,547.31
6 个月以内	2,437,748,516.23	2,232,357,597.87
6 个月至 1 年	54,113,464.94	27,397,949.44
1 至 2 年		12,361,221.73
2 至 3 年	25,000,000.00	12,681,840.00
3 年以上	14,670.00	14,670.00
3 至 4 年	14,670.00	14,670.00
合计	2,516,876,651.17	2,284,813,279.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,516,876,651.17	100.00%	21,048,914.23	0.84%	2,495,827,736.94	2,284,813,279.04	100.00%	16,894,745.91	0.74%	2,267,918,533.13
其中：										
组合 1 性质组合										
组合 2 其他组合	2,516,876,651.17	100.00%	21,048,914.23	0.84%	2,495,827,736.94	2,284,813,279.04	100.00%	16,894,745.91	0.74%	2,267,918,533.13
合计	2,516,876,651.17	100.00%	21,048,914.23	0.84%	2,495,827,736.94	2,284,813,279.04	100.00%	16,894,745.91	0.74%	2,267,918,533.13

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2 其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	2,437,748,516.23	12,188,742.61	0.50%
6 个月至 1 年	54,113,464.94	1,352,836.62	2.50%
2 至 3 年	25,000,000.00	7,500,000.00	30.00%
3 至 4 年	14,670.00	7,335.00	50.00%
合计	2,516,876,651.17	21,048,914.23	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征，依据历史坏账损失情况以及应收账款是否属于正常账期内的款项计提。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提预期信用损失的	16,894,745.91	20,816,365.03	16,662,196.71			21,048,914.23

应收账款					
合计	16,894,745.91	20,816,365.03	16,662,196.71		21,048,914.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

#### (5) 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：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	467,682,406.46		467,682,406.46	18.58%	2,339,286.62
第二名	427,817,750.53		427,817,750.53	17.00%	2,304,283.76
第三名	413,351,022.13		413,351,022.13	16.42%	2,066,755.11
第四名	299,624,671.79		299,624,671.79	11.90%	1,498,123.35
第五名	231,140,752.03		231,140,752.03	9.18%	1,221,618.37
合计	1,839,616,602.94		1,839,616,602.94	73.08%	9,430,067.21

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	86,164,658.31	72,355,895.89
合计	86,164,658.31	72,355,895.89

### (2) 按坏账计提方法分类披露

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	804,529,805.51	
合计	804,529,805.51	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

(8) 其他说明

本公司视日常资金管理的需要将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将本公司的部分银行承兑汇票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。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	822,015,321.90	987,080,333.90
合计	822,015,321.90	987,080,333.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	299,805,077.79	276,620,264.31
代扣代缴	8,836,265.04	7,684,451.69
政府补助	445,000,000.00	475,000,000.00
资产处置款	32,757,037.77	32,981,592.00
技术许可费	237,500,000.00	375,000,000.00
其他	4,432,444.18	8,242,831.16
合计	1,028,330,824.78	1,175,529,139.16

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	277,639,474.10	315,937,259.88
其中：6 个月以内	197,932,945.69	155,425,641.48
6 个月至 1 年	79,706,528.41	160,511,618.40
1 至 2 年	33,372,226.64	146,796,274.58
2 至 3 年	26,576,077.58	127,200,411.24
3 年以上	690,743,046.46	585,595,193.46
3 至 4 年	438,012,427.29	577,852,124.29
4 至 5 年	245,034,700.00	125,250.00
5 年以上	7,695,919.17	7,617,819.17
合计	1,028,330,824.78	1,175,529,139.16

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	445,000,000.00	43.27%	71,733,184.13	16.12%	373,266,815.87	465,000,000.00	39.56%	55,313,014.71	11.90%	409,686,985.29
其中：										
政府补助	445,000,000.00	43.27%	71,733,184.13	16.12%	373,266,815.87	465,000,000.00	39.56%	55,313,014.71	11.90%	409,686,985.29
按组合计提坏账准备	583,330,824.78	56.73%	134,582,318.75	23.07%	448,748,506.03	710,529,139.16	60.44%	133,135,790.55	18.74%	577,393,348.61
其中：										
组合 1 性质组合	571,081,992.31	55.53%	127,413,620.42	22.31%	443,668,371.89	694,871,768.58	59.11%	125,952,704.34	18.13%	568,919,064.24
组合 2 其他组合	12,248,832.47	1.19%	7,168,698.33	58.53%	5,080,134.14	15,657,370.58	1.33%	7,183,086.21	45.88%	8,474,284.37
合计	1,028,330,824.78	100.00%	206,315,502.88	20.06%	822,015,321.90	1,175,529,139.16	100.00%	188,448,805.26	16.03%	987,080,333.90

按单项计提坏账准备类别名称：政府补助

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
固安高新技术产业开发区管理委员会	465,000,000.00	55,313,014.71	445,000,000.00	71,733,184.13	16.12%	延迟支付
合计	465,000,000.00	55,313,014.71	445,000,000.00	71,733,184.13		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1 性质组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金/押金	299,271,855.29	1,329,168.41	0.44%
关联方款项	262,867,494.43	126,084,452.01	47.97%
代垫及员工借款	8,942,642.59		0.00%
合计	571,081,992.31	127,413,620.42	

确定该组合依据的说明：

本组合为信用风险较低的其他应收款，主要包括应收关联方的款项、员工借款、代垫款项、应收保证金、应收退税款、应收政府部门的款项。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2 其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	3,777,911.04	18,889.55	0.50%
6 个月至 1 年	132,743.36	3,318.58	2.50%
2 至 3 年	1,702,411.24	510,723.37	30.00%
5 年以上	6,635,766.83	6,635,766.83	100.00%
合计	12,248,832.47	7,168,698.33	

确定该组合依据的说明：

本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	133,135,790.55	55,313,014.71		188,448,805.26
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	38,646,661.76	18,799,223.82		57,445,885.58
本期转回	37,200,287.63	2,379,054.40		39,579,342.03
外币报表折算影响	-154.07			-154.07
2024 年 6 月 30 日余额	134,582,318.75	71,733,184.13		206,315,502.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，第二阶段参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用



4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	外币报表折算影响	
单项计提坏账准备的其他应收款	55,313,014.71	18,799,223.82	2,379,054.40			71,733,184.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	133,135,790.55	38,646,661.76	37,200,287.63		-154.07	134,582,318.75
合计	188,448,805.26	57,445,885.58	39,579,342.03		-154.07	206,315,502.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府补助	445,000,000.00	3-4 年、4-5 年	43.27%	71,733,184.13
第二名	技术许可费、资产处置款	261,930,970.43	2-3 年、3-4 年	25.47%	126,079,291.13
第三名	保证金	112,000,000.00	1 年以内	10.89%	
第四名	保证金	35,000,000.00	1 年以内	3.40%	
第五名	保证金	25,000,000.00	1 年以内	2.43%	
合计		878,930,970.43		85.46%	197,812,475.26

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

8) 涉及政府补助的其他应收款

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
固安高新技术产业开发区管理委员会	固安云谷产业扶持补贴	445,000,000.00	3-4 年、4-5 年	2025 年 6 月 30 日前将收 4.45 亿元
合计		445,000,000.00		

根据《河北北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会关于重大产业类项目专项扶持奖励资金管理办法》（固开管字【2018】5号）文件，公司于2020年6月和2020年12月分别收到河北北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会专项扶持奖励资金第七期700,000,000.00元，第八期200,000,000.00元的批复文件。截至2024年6月30日，第七期、第八期共计9亿元专项扶持奖励资金已完成4.55亿元的资金拨付。根据河北北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会2024年6月签发的《河北北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会关于云谷（固安）科技有限公司2020年项目扶持资金拨付计划调整的说明的请示》（固开管字[2024]195号），剩余4.45亿元专项扶持奖励资金拟于2025年6月30日前拨付。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	58,851,834.16	98.74%	129,680,151.93	99.39%
1至2年	450,534.47	0.76%	402,233.83	0.31%
2至3年		0.00%	300,000.80	0.23%
3年以上	300,000.00	0.50%	91,749.59	0.07%
合计	59,602,368.63		130,474,136.15	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	7,198,243.00	12.08%	1年以内	未达到结算条件
第二名	3,962,138.96	6.65%	1年以内	未达到结算条件
第三名	2,109,285.56	3.54%	1年以内	未达到结算条件
第四名	613,456.26	1.03%	1年以内	未达到结算条件
第五名	600,000.00	1.01%	1年以内	未达到结算条件
合计	14,483,123.78	24.30%		

其他说明：

无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	246,577,751.65	40,500,766.30	206,076,985.35	268,705,735.07	54,010,151.76	214,695,583.31
在产品	449,882,124.59	182,508,300.98	267,373,823.61	424,606,721.14	249,794,699.31	174,812,021.83
库存商品	63,697,120.68	17,936,436.49	45,760,684.19	66,539,781.56	20,987,970.65	45,551,810.91
合同履约成本	9,654,428.38	1,592,080.76	8,062,347.62	8,456,012.00	1,592,080.76	6,863,931.24
发出商品	29,263,538.01	771,997.94	28,491,540.07	64,837,011.08	11,264,436.53	53,572,574.55
合计	799,074,963.31	243,309,582.47	555,765,380.84	833,145,260.85	337,649,339.01	495,495,921.84

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	54,010,151.76	8,286,439.32		21,795,824.78		40,500,766.30
在产品	249,794,699.31	50,910,173.60		118,196,571.93		182,508,300.98
库存商品	20,987,970.65	51,931,095.26		54,982,629.42		17,936,436.49
合同履约成本	1,592,080.76					1,592,080.76
发出商品	11,264,436.53	26,599,887.87		37,092,326.46		771,997.94
合计	337,649,339.01	137,727,596.05		232,067,352.59		243,309,582.47

按组合计提存货跌价准备

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	155,001,140.31	130,160,171.64
预缴企业所得税	116,156.08	118,426.97
待认证进项税额	277,288.89	6,187,196.67
合计	155,394,585.28	136,465,795.28

其他说明：

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
河北新型显示产业发展基金（有限合伙）（简称“河北显示基金”）	1,020,197.35	139,667.92		1,159,865.27			0.00	基于战略投资而非短期交易考虑
合计	1,020,197.35	139,667.92		1,159,865.27			0.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
河北显示基金	1,159,865.27		本期增加对河北显示基金的投资达到重大影响，确认为长期股权投资

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
河北显示基金		1,159,865.27		1,159,865.27	基于战略投资而非短期交易考虑	本期增加对河北显示基金的投资达到重大影响，确认为长期股权投资

其他说明：

- 截至 2024 年 6 月 30 日，公司对河北显示基金直接持股比例变更为 35.64%，能够对河北显示基金施加重大影响，因此确认为长期股权投资以权益法进行后续计量，同时终止确认其他权益工具投资。
- 本公司对河北显示基金的投资额穿透后为对本公司控股子公司的间接投资，合并层面已与本公司控股子公司实收资本抵销。

### 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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												
合肥 长河 便利店 有限公司 维信诺 店					28,691 .49					- 13,977 .90		14,713 .59
小计					28,691 .49					- 13,977 .90		14,713 .59
二、联营企业												
合肥 维信 诺科 技有 限公 司	2,483, 067,00 0.00				33,581 ,666.8 9					- 1,041, 192.24		2,515, 607,47 4.65
广州 国显 科技 有限 公司	705,96 8,761. 31				29,177 ,530.2 2					- 3,199, 607.39		731,94 6,684. 14
廊坊 新型 显示 产业 发展 基金 (有 限合 伙)												
河北 新型 显示 产业 发展 基金 (有 限合 伙)												
成都 辰显 光电 有限 公司	131,49 3,882. 62				- 9,188, 976.98		17,424 ,566.6 3			- 112,92 6.27		139,61 6,546. 00
青岛 维信 诺电 子有 限公 司	140,12 7,599. 04				- 1,697, 759.66							138,42 9,839. 38
合肥 北城 信息 技术	17,137 ,239.0 9		5,853, 659.00		- 134,88 6.22							22,856 ,011.8 7

科创投资企业（有限合伙）												
合肥维信诺电子有限公司	135,662,166.74		136,363,500.00		-17,462,190.37					-4,332,775.54		250,230,700.83
小计	3,613,456,648.80		142,217,159.00		34,275,383.88		17,424,566.63			-8,686,501.44		3,798,687,256.87
合计	3,613,456,648.80		142,217,159.00		34,304,075.37		17,424,566.63		-13,977.90	-8,686,501.44		3,798,701,970.46

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

- 1、本期其他变动系关联交易抵销所致。
- 2、本公司对廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）、河北新型显示产业发展基金（有限合伙）的投资额已与本公司子公司实收资本抵销。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,852,618,125.14	19,926,385,899.08
合计	18,852,618,125.14	19,926,385,899.08

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	厂务设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	3,908,959,921.39	20,270,669,582.18	3,365,919,958.57	4,862,026.47	116,210,776.37	27,666,622,264.98
2.本期增加金额		5,373,607.40			438,611.74	5,812,219.14
(1) 购置		291,275.65			209,437.62	500,713.27
(2) 在建工程转入		5,082,331.75			229,174.12	5,311,505.87
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		527,629.22	340,707.96		1,217,324.97	2,085,662.15
(1) 处置或报废		261,005.19	340,707.96		1,217,324.97	1,819,038.12
(2) 其他		266,624.03				266,624.03
4.期末余额	3,908,959,921.39	20,275,515,560.36	3,365,579,250.61	4,862,026.47	115,432,063.14	27,670,348,821.97
二、累计折旧						
1.期初余额	408,455,484.42	6,708,191,149.36	508,769,726.31	3,747,683.23	103,708,133.70	7,732,872,177.02
2.本期增加金额	39,207,921.44	957,005,969.23	79,605,432.38	107,521.64	3,010,314.56	1,078,937,159.25
(1) 计提	39,207,921.44	957,005,969.23	79,605,432.38	107,521.64	3,010,314.56	1,078,937,159.25
3.本期减少金额		179,857.63	45,867.94		1,217,102.75	1,442,828.32
(1) 处置或报废		179,857.63	45,867.94		1,217,102.75	1,442,828.32
4.期末余额	447,663,405.86	7,665,017,260.96	588,329,290.75	3,855,204.87	105,501,345.51	8,810,366,507.95
三、减值准备						
1.期初余额		7,364,188.88				7,364,188.88
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		7,364,188.88				7,364,188.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,461,296,515.53	12,603,134,110.52	2,777,249,959.86	1,006,821.60	9,930,717.63	18,852,618,125.14
2.期初账面价值	3,500,504,436.	13,555,114,243	2,857,150,232.	1,114,343.24	12,502,642.67	19,926,385,899

面价值	97	.94	26			.08
-----	----	-----	----	--	--	-----

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

(7) 其他说明

固定资产账面原值其他减少主要系部分合同的实际结算金额小于原合同金额，公司按实际成本调整原来的暂估价值所致。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	350,260,239.77	120,497,574.69
合计	350,260,239.77	120,497,574.69

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星设备及工程	350,260,239.77		350,260,239.77	120,497,574.69		120,497,574.69
合计	350,260,239.77		350,260,239.77	120,497,574.69		120,497,574.69



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

无

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	厂务设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	252,258,987.84	93,485,479.56	751,410.72	346,495,878.12
2.本期增加金额	24,561,316.99		214,120.41	24,775,437.40
(1) 租赁	24,557,301.00		214,120.41	24,771,421.41
(2) 外币报表折算影响	4,015.99			4,015.99
3.本期减少金额	564,395.96		215,765.42	780,161.38
(1) 租赁到期	564,395.96		215,765.42	780,161.38
4.期末余额	276,255,908.87	93,485,479.56	749,765.71	370,491,154.14
二、累计折旧				
1.期初余额	90,877,323.50	21,573,572.21	259,442.10	112,710,337.81
2.本期增加金额	15,933,486.79	3,595,595.37	140,173.14	19,669,255.30
(1) 计提	15,933,319.45	3,595,595.37	140,173.14	19,669,087.96
(2) 外币报表折算影响	167.34			167.34
3.本期减少金额	564,395.96		215,765.42	780,161.38
(1) 处置				
(2) 租赁到期	564,395.96		215,765.42	780,161.38
4.期末余额	106,246,414.33	25,169,167.58	183,849.82	131,599,431.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	170,009,494.54	68,316,311.98	565,915.89	238,891,722.41
2.期初账面价值	161,381,664.34	71,911,907.35	491,968.62	233,785,540.31

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	专有技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	740,870,879.50	642,141,761.23	791,538,355.44	177,790,775.58	2,352,341,771.75
2.本期增加金额		67,452.83	289,965,513.91	277,600.00	290,310,566.74
(1) 购置		67,452.83	284,476,496.14	277,600.00	284,821,548.97
(2) 内部研发			5,489,017.77		5,489,017.77
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				139,622.64	139,622.64
(1) 处置				139,622.64	139,622.64
4.期末余额	740,870,879.50	642,209,214.06	1,081,503,869.35	177,928,752.94	2,642,512,715.85
二、累计摊销					
1.期初余额	103,723,194.36	440,199,374.24	426,447,718.23	104,576,102.17	1,074,946,389.00
2.本期增加金额	7,447,310.24	30,637,526.54	87,882,839.71	8,322,875.45	134,290,551.94
(1) 计提	7,447,310.24	30,637,526.54	87,882,839.71	8,322,875.45	134,290,551.94
3.本期减少金额				139,622.64	139,622.64
(1) 处置				139,622.64	139,622.64
4.期末余额	111,170,504.60	470,836,900.78	514,330,557.94	112,759,354.98	1,209,097,318.30
三、减值准备					
1.期初余额			21,549,396.02		21,549,396.02
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			21,549,396.02		21,549,396.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	629,700,374.90	171,372,313.28	545,623,915.39	65,169,397.96	1,411,866,001.53
2. 期初账面价值	637,147,685.14	201,942,386.99	343,541,241.19	73,214,673.41	1,255,845,986.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 25.95%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
昆山国显光电有限公司 AMOLED 资产组	732,194,890.21					732,194,890.21
合计	732,194,890.21					732,194,890.21

(2) 商誉减值准备

无

(3) 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
昆山国显光电有限公司 AMOLED 资产组	公司根据国显光电及其子公司的经营情况，划分为昆山国显光电有限公司 AMOLED 资产组。该资产组包括国显光电、昆	不适用	是

	山光电、昆山显示、昆山显示中心、北京科技、江苏汇显。		
--	----------------------------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

无

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

#### 其他说明：

年度中间，公司在各资产负债表日对商誉是否存在可能发生减值的迹象进行判断；于每年度终了聘请专业第三方评估机构，按照收益法对资产组进行评估，测算资产组的预计未来现金流量的现值（可收回金额）。对比包括整体商誉资产组的公允价值与资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）来判断是否需要计提减值。

截至董事会批准半年报报出日，公司未发现商誉减值迹象。

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

### 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造及公共配套设施建设支出	192,160,073.52		10,842,946.79		181,317,126.73
模具费	269,330,348.32	79,040,384.97	94,540,189.44		253,830,543.85
其他	12,235,878.42	1,062,498.59	4,514,382.16		8,783,994.85
合计	473,726,300.26	80,102,883.56	109,897,518.39		443,931,665.43

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	473,796,662.54	76,163,486.57	550,989,248.04	87,301,789.00
内部交易未实现利润	7,291,154.60	1,235,339.86	5,283,044.58	872,912.72
可抵扣亏损	11,781,843,251.55	1,797,116,004.47	10,831,573,497.13	1,655,790,574.58
政府补助	106,838,360.41	17,541,922.04	99,900,565.83	16,610,562.51
长期资产税会差异	288,640,683.60	43,296,102.54	296,197,040.99	44,429,556.15
租赁负债	270,708,971.13	41,376,348.76	279,132,944.73	42,144,141.49
其他	49,685,683.52	7,474,328.64	59,224,503.27	9,057,891.31
合计	12,978,804,767.35	1,984,203,532.88	12,122,300,844.57	1,856,207,427.76

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	276,489,975.31	48,106,438.06	327,239,896.47	56,770,596.43
尚未收到的政府补助	125,000,000.00	18,750,000.00	125,000,000.00	18,750,000.00
长期资产税会差异	441,805,462.53	66,270,819.38	467,112,144.73	70,066,821.71
使用权资产	238,891,722.41	36,602,801.78	233,785,540.31	35,342,030.83
合计	1,082,187,160.25	169,730,059.22	1,153,137,581.51	180,929,448.97

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,984,203,532.88		1,856,207,427.76
递延所得税负债		169,730,059.22		180,929,448.97

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	144,196,667.38	132,416,345.32
可抵扣亏损	3,107,425,544.47	2,135,126,288.99
合计	3,251,622,211.85	2,267,542,634.31

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	491,594.56	491,594.56	
2025 年	654,669.19	654,669.19	
2026 年	291,383,038.11	291,570,255.41	
2027 年	481,103,700.55	481,103,700.55	
2028 年	351,418,446.54	351,418,446.54	
2029 年	160,931,474.48	1,446,804.10	
2030 年			
2031 年	5,510,659.45	5,510,659.45	
2032 年	2,768,255.67	2,768,255.67	
2033 年	123,164,737.85	1,000,161,903.52	
2034 年及以后	1,689,998,968.07		
合计	3,107,425,544.47	2,135,126,288.99	

其他说明：无

### 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本				1,316,688.66		1,316,688.66
设备款	9,302,618.32		9,302,618.32	8,505,093.79		8,505,093.79
无形资产	3,493,892.65		3,493,892.65	4,021,492.65		4,021,492.65
预计无法在一年内抵扣的进项税	1,000.00		1,000.00	1,000.00		1,000.00
合计	12,797,510.97		12,797,510.97	13,844,275.10		13,844,275.10

其他说明：无

### 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	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	4,029,377,623.42	4,029,377,623.42		信用证保证金、保证金存款等	2,828,719,277.43	2,828,719,277.43		信用证保证金、保证金存款等
应收票据	15,379,914.08	15,379,914.08		背书或贴现未能终止确认的票据				
固定资产	15,625,969,813.03	10,889,799,233.32		融资抵押，售后回租融资租赁标的物	12,545,877,691.11	9,440,919,247.78		融资抵押，售后回租融资租赁标的物
无形资产	696,807,593.42	585,175,744.23		融资质押	696,807,593.42	592,352,787.02		融资质押
长期股权投资	3,247,554,158.79	3,247,554,158.79		融资质押	3,189,035,761.31	3,189,035,761.31		融资质押
合计	23,615,089,158.79	18,767,286,158.79			19,260,440,158.79	16,051,027,158.79		

	102.74	673.84			323.27	073.54		
--	--------	--------	--	--	--------	--------	--	--

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	670,511,663.21	1,092,269,496.58
保证借款	2,192,634,188.70	2,169,035,571.02
信用借款	1,272,714,301.91	1,044,598,888.87
抵押+保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
质押+保证借款	576,021,413.43	586,398,582.17
抵押+保证+质押借款	699,636,943.44	
未到期应付利息	14,606,684.24	6,598,728.31
合计	5,926,125,194.93	5,398,901,266.95

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

其他说明：期末因借款而导致资产质押、抵押的情况详见注释 20。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,894,976,566.27	1,991,586,331.07
合计	2,894,976,566.27	1,991,586,331.07

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	7,098,668,807.61	6,475,078,667.46
应付工程及设备款	368,470,952.30	405,783,964.47
应付其他	136,106,665.44	441,380,804.57
合计	7,603,246,425.35	7,322,243,436.50

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	67,138,170.63	77,139,459.62
合计	67,138,170.63	77,139,459.62

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,531,962.00	5,683,072.00
代收代付款	2,994,026.87	9,778,461.30
预提费用	22,675,048.46	24,545,782.62
限制性股票回购义务	18,894,662.25	20,167,262.25
其他	19,042,471.05	16,964,881.45
合计	67,138,170.63	77,139,459.62

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	51,116.93	156,284.29
合计	51,116.93	156,284.29

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,482,485.90	192,104,514.48
预收服务费	28,624,970.17	35,488,875.27
合计	73,107,456.07	227,593,389.75

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无



## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	237,881,490.58	546,731,251.87	626,611,850.63	158,000,891.82
二、离职后福利-设定提存计划	971,346.36	48,305,815.67	47,891,814.56	1,385,347.47
三、辞退福利	459,248.10	155,312.52	78,508.33	536,052.29
合计	239,312,085.04	595,192,380.06	674,582,173.52	159,922,291.58

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	237,171,570.15	481,122,986.24	562,257,678.42	156,036,877.97
2、职工福利费		15,393,649.37	15,393,649.37	
3、社会保险费	632,330.80	25,114,479.29	24,116,890.89	1,629,919.20
其中：医疗保险费	616,834.38	22,639,235.57	21,649,577.23	1,606,492.72
工伤保险费	15,346.73	1,583,800.69	1,575,876.31	23,271.11
生育保险费	149.69	891,443.03	891,437.35	155.37
4、住房公积金	41,020.84	24,563,471.72	24,368,745.72	235,746.84
5、工会经费和职工教育经费	36,568.79	536,665.25	474,886.23	98,347.81
合计	237,881,490.58	546,731,251.87	626,611,850.63	158,000,891.82

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	941,863.32	46,566,112.23	46,171,669.83	1,336,305.72
2、失业保险费	29,483.04	1,739,703.44	1,720,144.73	49,041.75
合计	971,346.36	48,305,815.67	47,891,814.56	1,385,347.47

其他说明

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,708,772.88	20,698,083.22
企业所得税	5,191.12	5,239.28

个人所得税	2,657,684.76	2,983,079.43
城市维护建设税	24,089.60	664.81
教育费附加	14,394.20	342.70
地方教育费附加	9,596.14	228.48
印花税	4,665,689.99	4,150,562.45
合计	15,085,418.69	27,838,200.37

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,735,406,146.06	1,534,032,531.55
一年内到期的长期应付款	2,921,212,592.75	4,087,739,798.64
一年内到期的租赁负债	54,793,362.42	68,937,346.04
合计	5,711,412,101.23	5,690,709,676.23

其他说明：

无

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	15,379,914.08	
合同负债预收税金	6,437,018.95	21,195,497.06
合计	21,816,933.03	21,195,497.06

短期应付债券的增减变动：

无

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	
保证借款	4,395,578,945.21	3,524,885,315.07
信用借款	85,000,000.00	209,950,000.00
抵押+保证+质押借款	3,166,746,789.97	2,481,463,255.48
质押+保证借款	260,660,000.00	260,660,000.00
未到期应付利息	15,688,038.47	12,184,927.15
减：一年内到期的长期借款	-2,735,406,146.06	-1,534,032,531.55
合计	5,388,267,627.59	4,955,110,966.15

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

- 1、本期借款的利率区间为 2.75%~5%；
- 2、期末因借款而导致资产质押、抵押的情况详见注释 20。

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	270,726,603.17	279,265,977.30
减：一年内到期的租赁负债	-54,793,362.42	-68,937,346.04
合计	215,933,240.75	210,328,631.26

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 6,276,697.99 元。

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,084,672,652.59	1,735,744,752.27
合计	3,084,672,652.59	1,735,744,752.27

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,194,571,045.24	3,452,266,176.72
国开发展基金有限公司	409,369,067.38	9,110,934.22
应付显示基金合伙企业财产份额回购款		2,306,916,666.53
技术服务费	349,085,179.42	
分期付款购置设备	52,859,953.30	55,190,773.44
减：一年内到期的长期应付款	2,921,212,592.75	4,087,739,798.64
合计	3,084,672,652.59	1,735,744,752.27

其他说明：

#### (2) 专项应付款

无

### 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	197,152,717.70	20,190,000.00	19,248,735.69	198,093,982.01	见下表明细
合计	197,152,717.70	20,190,000.00	19,248,735.69	198,093,982.01	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省核心技术攻关项目（1）	3,390,779.62		254,655.00			3,136,124.62	与资产相关
昆山第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器（AMOLED）关键技术研发及产业化（2）	7,991,842.69		403,653.48			7,588,189.21	与资产相关
昆山市重点技改项目-2017 年昆山市转型升级创新发展（工业经济）专项（3）	4,057,972.00		497,004.00			3,560,968.00	与资产相关
固安高精度掩膜板技术研发项目政府补助（4）	7,242,064.20		517,193.58			6,724,870.62	与资产相关
进口设备贴息补助	87,645,078.41			7,016,806.62		80,628,271.79	与资产相关
其他（5）	86,824,980.78	20,190,000.00	10,559,423.01			96,455,557.77	与资产/收益相关
合计	197,152,717.70	20,190,000.00	12,231,929.07	7,016,806.62		198,093,982.01	

（1）根据江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达 2021 年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸【2021】92 号）文件，国显光电窄边框高分辨 AMOLED 柔性屏的研发及产业化项目获得政府补助 15,000,000.00 元，用于弥补项目成本费用的金额 11,237,459.38 元，用于资产相关的补助 3,762,540.62 元在资产达到预定可使用状态后的使用寿命期内进行摊销。

（2）昆山第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器（AMOLED）关键技术研发及产业化项目是国显光电纳入公司合并范围时转入的余额，系国显光电依据《江苏省省级战略性新兴产业发展专项资金管理暂行办法》（苏政办发【2012】172 号）文件取得的补助，在相关资产达到预定可使用状态后的使用寿命期内进行摊销。

（3）根据《关于昆山国显光电有限公司等七十六家企业技改项目列入市重点技改项目的通知》（昆经信【2017】41 号）文件，国显光电第 5.5 代有源矩阵有机发光显示器件（AMOLED）扩产项目获得政府补助 10,000,000.00 元，在相关资产达到预定可使用状态后的使用寿命期内进行摊销。

（4）根据固安县发展改革局、固安县财政局《关于 2018 年河北省战略性新兴产业示范基地（新型显示产业）专项资金补助项目的批复》（固发改产业【2018】90 号），拨付固安云谷建设 AMOLED 六代线用高精度金属掩膜板产业技术研发项目补助资金人民币 10,000,000.00 元，在相关资产达到预定可使用状态后的使用寿命期内进行摊销。

(5) 其他项中期末余额 96,455,557.77 元，包括与资产相关的政府补助 75,643,433.81 元，与收益相关的政府补助 20,812,123.96 元。

注 1：本期冲减成本费用金额中冲减财务费用 7,016,806.62 元。

### 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,389,470,184.00	198,481.00			-66,528.00	131,953.00	1,389,602,137.00

其他说明：

根据公司 2023 年 12 月 8 日召开的 2023 年第六次临时股东大会、2023 年 11 月 22 日召开第六届董事会第四十次会议和第六届监事会第三十六次会议，审议通过的《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司以授予价格 4.75 元/股，回购并注销不再满足股权激励条件的 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 66,528 股。上述股权变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了大华验字[2024]0011000002 号验资报告。

2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权期（2023 年 10 月 18 日起至 2024 年 10 月 17 日止）及 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期（2023 年 6 月 28 日起至 2024 年 6 月 27 日止），符合行权条件的激励对象在可行权期间的可行权日通过承办券商股票交易系统进行自主行权，增加股本 198,481.00 元。

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,911,224,390.04	2,977,054.22	190,374,229.75	13,723,827,214.51
其他资本公积	111,648,411.61	18,812,568.37	1,464,137.78	128,996,842.20
合计	14,022,872,801.65	21,789,622.59	191,838,367.53	13,852,824,056.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 公司于 2024 年 2 月 20 日完成《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》中涉及 3 名激励对象限制性股票回购注销事宜，回购注销的限制性股票数量为 66,528 股，回购资金总额为 316,008.00 元，影响资本公积-股本溢价减少 249,480.00 元。2024 年摊销的股票期权及限制性股票的激励成本影响资本公积增加 1,388,001.74 元。
- 本期达到解锁条件的限制性股票 420,000 股，在解除限制日将等待期形成的资本公积-其他资本公积转入资本公积-资本溢价，影响资本公积-其他资本公积本期减少 1,272,600.00 元，资本公积-股本溢价本期新增 1,272,600.00 元；本期自主行权及行权期届满未行权将等待期形成的资本公积-其他资本公积转入资本公积-资本溢价，影响资本公积-其他资本公积本期减少 191,537.78 元，资本公积-股本溢价本期新增 191,537.78 元。
- 本期股票期权自主行权增加股数 198,481 股，相应增加股本溢价 1,512,916.44 元。
- 公司于 2024 年 3 月收购国显光电少数股东持有的 7.12% 少数股权，根据收购价款与取得的国显光电少数股东净资产份额的差异，冲减资本公积-股本溢价 190,124,749.75 元。

5、因联营企业成都辰显自身股权激励导致影响本公司资本公积-其他资本公积增加 115,896.70 元，因其他方股东增资导致公司对成都辰显股权比例发生变化，影响资本公积-其他资本公积增加 17,308,669.93 元。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	20,483,270.25		1,588,608.00	18,894,662.25
合计	20,483,270.25		1,588,608.00	18,894,662.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于 2024 年 2 月 20 日完成《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》中涉及 3 名激励对象限制性股票回购注销事宜，回购注销的限制性股票数量为 66,528 股，占公司回购注销前总股本的 0.0048%，回购价格为 4.75 元/股，回购资金总额为 316,008.00 元。

2、公司于 2024 年 6 月 12 日《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》中符合解除限售条件的激励对象为 8 人，可解除限售的限制性股票数量为 420,000 股，冲减库存股金额 1,272,600.00 元。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,020,197.35	139,667.92		1,159,865.27		-1,020,197.35		0.00
其他权益工具投资公允价值变动	1,020,197.35	139,667.92		1,159,865.27		-1,020,197.35		0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,742.73	-21,859.67				-21,596.06	-263.61	-31,338.79
外币财务报表折算差额	-9,742.73	-21,859.67				-21,596.06	-263.61	-31,338.79
其他综合收益合计	1,010,454.62	117,808.25		1,159,865.27		-1,041,793.41	-263.61	-31,338.79

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

### 39、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,272,109,664.04	-3,550,480,067.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,488,249.90
调整后期初未分配利润	-7,272,109,664.04	-3,545,991,817.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,176,579,252.71	-1,634,230,890.78
期末未分配利润	-8,448,688,916.75	-5,180,222,708.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,534,012,060.64	4,000,467,673.64	2,183,813,096.06	3,243,500,167.34
其他业务	399,204,069.25	345,757,425.61	509,279,749.42	334,491,597.93
合计	3,933,216,129.89	4,346,225,099.25	2,693,092,845.48	3,577,991,765.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	OLED 产品及服务业务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,683,970,228.62	4,107,389,123.34	249,245,901.27	238,835,975.91	3,933,216,129.89	4,346,225,099.25
其中：						
OLED 产品	3,642,470,896.46	4,082,485,509.55			3,642,470,896.46	4,082,485,509.55

其他产品或服务	41,499,332.16	24,903,613.79	249,245,901.27	238,835,975.91	290,745,233.43	263,739,589.70
按经营地区分类	3,683,970,228.62	4,107,389,123.34	249,245,901.27	238,835,975.91	3,933,216,129.89	4,346,225,099.25
其中：						
境内	3,274,073,487.70	3,684,676,568.05	249,245,901.27	238,835,975.91	3,523,319,388.97	3,923,512,543.96
境外	409,896,740.92	422,712,555.29			409,896,740.92	422,712,555.29
按商品转让的时间分类	3,683,970,228.62	4,107,389,123.34	249,245,901.27	238,835,975.91	3,933,216,129.89	4,346,225,099.25
其中：						
在某一时点转让	3,683,970,228.62	4,107,389,123.34	248,160,820.87	237,939,519.87	3,932,131,049.49	4,345,328,643.21
在某一时段内转让			1,085,080.40	896,456.04	1,085,080.40	896,456.04
合计	3,683,970,228.62	4,107,389,123.34	249,245,901.27	238,835,975.91	3,933,216,129.89	4,346,225,099.25

与履约义务相关的信息：

本公司根据合同的约定，按照与客户签订合同中约定的产品、质量标准及供货时间履行供货义务。公司主要业务为 OLED 产品及服务业务，产品销售于客户取得相关资产控制权作为公司收入确认时点，对于在某一时段内履行的履约义务，在合同约定的服务期限内，按照履约进度确认收入。不同客户的付款条件有所不同。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

试运行销售产生的收入和成本情况：

单位：元

本期发生额		上期发生额	
营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
6,801,686.32	717,015.81	6,178,653.24	

公司试运行销售的相关成本，包括采购成本、加工成本和其他成本，具体会计政策详见附注五、17 存货。

## 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,011.50	588,596.50
教育费附加	18,886.47	262,815.25
房产税	20,888,618.74	20,918,873.63
土地使用税	1,914,504.86	1,914,504.86



印花税	8,705,060.01	5,228,889.17
地方教育费附加	12,590.97	175,210.19
环境保护税	46,926.18	100,404.34
地方水利建设基金	87,401.64	13,114.27
车船税	40.00	
合计	31,706,040.37	29,202,408.21

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	127,436,386.24	112,768,946.59
差旅费	4,953,328.19	3,706,941.27
办公费	1,345,432.04	2,020,139.30
折旧费	7,661,908.82	9,438,217.16
房租及物业费	5,501,658.08	7,805,191.82
无形资产摊销	41,907,034.12	43,209,900.56
业务招待费	3,168,926.49	4,348,355.67
中介费	13,927,340.05	14,586,705.58
修理费	137,363.23	39,924.55
其他	8,390,425.69	8,576,397.56
合计	214,429,802.95	206,500,720.06

其他说明

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	8,624,085.81	6,033,774.40
交通费	194,470.62	161,080.83
人工费用	23,525,928.62	15,954,185.39
差旅费	4,418,248.80	3,553,175.99
业务招待费	7,410,305.65	4,068,578.62
折旧费	34,625.54	25,618.05
办公费	881,893.65	888,721.80
其他	149,798.57	92,654.50
合计	45,239,357.26	30,777,789.58

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	171,302,333.70	134,388,461.57
材料及模具	108,283,480.15	119,746,779.21
技术服务费	28,969,674.99	30,169,828.14
无形资产摊销	61,173,589.52	78,166,771.19
专利及特许权使用费	36,404,504.03	22,465,399.20
差旅费	3,468,151.04	2,727,192.76
设备费用	7,106,808.33	7,507,147.46

折旧费	116,153,222.71	140,135,729.27
动力费	10,165,512.45	13,297,014.77
其他	8,007,324.52	8,072,603.76
合计	551,034,601.44	556,676,927.33

其他说明

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	533,558,671.59	474,504,474.74
减：利息收入	-69,487,621.81	-52,246,424.69
汇兑损益	516,868.89	-18,120,391.28
其他	2,416,852.89	4,146,958.17
合计	467,004,771.56	408,284,616.94

其他说明

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,633,088.43	20,890,473.98
个税返还及其他	15,703,673.39	930,707.59
合计	43,336,761.82	21,821,181.57

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-292,808.88	54,752.88
合计	-292,808.88	54,752.88

其他说明：

无

#### 49、投资收益

单位：元

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	34,304,075.37	37,201,369.27
债务重组收益	86,445,556.06	
处置应收款项融资取得的投资收益	-3,716,169.54	-4,445,452.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,673,230.69	-9,313,875.82
合计	111,360,231.20	23,442,040.48

其他说明

## 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,154,168.32	-1,597,360.81
其他应收款坏账损失	-17,866,543.55	-16,806,268.63
合计	-22,020,711.87	-18,403,629.44

其他说明

## 51、资产减值损失

单位：元

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	-1,309,221.92	-262,715,943.52
合计	-1,309,221.92	-262,715,943.52

其他说明：

## 52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得或损失	-3,414.37	73,079.34
合计	-3,414.37	73,079.34

## 53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废	20,184.86		20,184.86
供应商违约金等	135,597.00	655,987.36	135,597.00
其他	2,048,588.11	4,473.78	2,048,588.11
合计	2,204,369.97	660,461.14	2,204,369.97

其他说明：

## 54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废	71,951.98		71,951.98
其他	31,465.59	525,146.25	31,465.59
合计	103,417.57	525,146.25	103,417.57

其他说明：

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,865.95	323,375.30
递延所得税费用	-141,447,925.01	-345,559,629.72
合计	-141,383,059.06	-345,236,254.42

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,589,251,754.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-397,312,938.64
子公司适用不同税率的影响	142,139,206.68
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-8,738,621.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,243,499.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	165,316,593.94
加计扣除和减免所得税的影响	-51,531,859.18
内部交易的影响	-3,498,939.06
所得税费用	-141,383,059.06

其他说明

## 56、其他综合收益

详见附注七、38。

## 57、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	60,225,155.21	54,359,573.32
政府补贴	65,587,909.36	54,384,127.42
保证金	703,634.60	1,968,431.68
代收代付款项	6,101,481,010.80	1,002,528,944.20
其他	3,580,690.31	3,185,502.98
合计	6,231,578,400.28	1,116,426,579.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	489,258,906.92	343,899,617.87
保证金	3,216,280.92	1,676,165.76
代收代付款项	4,118,344,388.23	615,453,523.92
其他	238,930.00	345,073.68
合计	4,611,058,506.07	961,374,381.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴税金		159,424.47
合计		159,424.47

收到的重要的与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴税金	13,927.41	1,667,636.73
处置设备清理费用	21,868,457.41	
无追索保理手续费	243,512.70	
合计	22,125,897.52	1,667,636.73

支付的重要的与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	1,013,863,618.84	1,880,774,168.86
信用证保证金等	2,127,029,746.17	1,171,681,445.69
合计	3,140,893,365.01	3,052,455,614.55

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金等	2,888,844,216.91	716,850,997.95
融资服务费	1,520,628.03	9,327,799.87
融资保证金	1,470,676,422.44	1,564,151,350.76
租赁负债本金和利息	23,324,043.38	30,965,638.05
分期付款购买资产	4,905,780.36	
合计	4,389,271,091.12	2,321,295,786.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
应付票据-贴现息	-659,536.88		9,840,479.26	10,896,790.44		-1,715,848.06
其他应付款-限制性股票回购义务	20,167,262.25				1,272,600.00	18,894,662.25
短期借款	5,398,901,266.95	3,875,492,639.81	262,609,664.83	3,610,878,376.66		5,926,125,194.93
长期借款（含一年内到期）	6,489,143,497.70	2,370,235,912.68	162,855,625.18	898,561,261.91		8,123,673,773.65
长期应付款（含一年内到期）	5,823,484,550.91	3,530,000,000.00	1,069,130,958.38	4,297,918,382.76	118,811,881.19	6,005,885,245.34
租赁负债（含一年内到期）	279,265,977.30		14,784,669.24	23,324,043.37		270,726,603.17
合计	18,010,303,018.23	9,775,728,552.49	1,519,221,396.89	8,841,578,855.14	120,084,481.19	20,343,589,631.28

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

无

**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

无

## 58、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,447,868,695.50	-2,006,698,331.29
加：资产减值准备	23,329,933.79	281,119,572.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,050,264,550.53	1,061,142,018.15
使用权资产折旧	19,352,492.87	22,803,670.28
无形资产摊销	134,015,708.83	124,096,661.43
长期待摊费用摊销	108,164,661.44	109,292,643.54
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）	3,414.37	-73,079.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	51,767.12	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	292,808.88	-54,752.88
财务费用（收益以“－”号填列）	541,673,818.85	450,012,687.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-111,360,231.20	-37,201,369.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-130,248,535.26	-329,160,392.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,199,389.75	-16,399,237.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-61,578,680.92	-19,736,486.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,520,846.30	-121,589.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,152,958,546.21	-99,407,359.04
其他	3,583,963.41	9,177,047.14
经营活动产生的现金流量净额	1,255,915,287.37	-451,208,296.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,530,524,670.27	3,102,761,108.64
减：现金的期初余额	3,845,105,088.38	3,810,684,280.76
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	685,419,581.89	-707,923,172.12

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,530,524,670.27	3,845,105,088.38
其中：库存现金	12,503.45	12,478.83
可随时用于支付的银行存款	4,530,512,166.82	3,845,092,609.55
三、期末现金及现金等价物余额	4,530,524,670.27	3,845,105,088.38

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
应收利息	26,749,414.48	16,419,171.91	应收利息重分类
受限货币资金	4,029,377,623.42	1,915,830,989.83	受限制货币资金
合计	4,056,127,037.90	1,932,250,161.74	

其他说明：

无

## (7) 其他重大活动说明

无

## 59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无



## 60、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,181,593,488.79
其中：美元	165,706,847.13	7.12680	1,180,959,558.15
欧元	5,780.40	7.66170	44,287.70
港币	547,277.20	0.91268	499,476.93
台币	4,002.00	0.21873	875.36
日元	1,995,768.00	0.04474	89,290.65
应收账款			60,247,042.93
其中：美元	8,453,589.68	7.12680	60,247,042.93
其他应收款			3,685,750.05
其中：美元	517,167.60	7.12680	3,685,750.05
应付账款			471,196,178.51
其中：美元	64,067,236.33	7.12680	456,594,379.88
欧元	91,500.00	7.66170	701,045.55
日元	310,700,784.00	0.04474	13,900,753.08
其他应付款			7,561,105.34
其中：美元	1,060,939.74	7.12680	7,561,105.34
长期应付款（含一年内到期）			374,184,081.84
其中：美元	52,503,800.00	7.12680	374,184,081.84
租赁负债			477,346.22
其中：美元	66,979.04	7.12680	477,346.22
应付职工薪酬			198,507.90
其中：港币	217,500.00	0.91268	198,507.90

其他说明：

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

适用 不适用

## 61、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,390,197.02	1,299,144.24

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理短期租赁费用	5,111,900.12	4,580,084.29

涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**62、其他**

**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	198,170,927.53	147,343,183.54
材料及模具	121,792,259.91	131,779,828.21
技术服务费	31,055,239.02	30,945,599.68
无形资产摊销	61,448,432.62	78,350,507.98
专利及特许权使用费	36,404,504.03	22,465,399.20
差旅费	6,036,964.72	3,573,889.61
设备费用	10,610,430.77	9,146,652.76
折旧费	144,825,831.43	157,743,729.16
动力费	14,657,207.16	15,557,906.67
其他	12,141,635.15	9,182,591.82
合计	637,143,432.34	606,089,288.63
其中：费用化研发支出	551,034,601.44	556,676,927.33
资本化研发支出	86,108,830.90	49,412,361.30

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
QHD 等研发项目	28,134,820.72	46,040,973.65						74,175,794.37
柔性屏项目	43,289,521.96	40,067,857.25			5,489,017.77			77,868,361.44
合计	71,424,342.68	86,108,830.90			5,489,017.77			152,044,155.81

重要的资本化研发项目：无

开发支出减值准备：无

## 2、重要外购在研项目

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生。

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生。

### 3、反向购买

本期未发生。

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 新设公司

1) 本公司于 2024 年 3 月 4 日在安徽省合肥市市场监督管理局注册成立全资子公司合肥国显科技有限公司。

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
固安云谷	20,530,000.00	河北	河北	电子产品生产经营	53.73%	23.57%	设立
霸州云谷	1,000,000.00	河北	河北	电子产品生产经营	100.00%		设立
江苏维信诺	5,797,255.654.56	江苏	江苏	主要从事新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售及技术咨询等	100.00%		设立
国显光电	6,707,152.463.04	江苏	江苏	新型平板显示产品及设备的研发、生产、销售	7.12%	92.88%	非同一控制下企业合并
昆山显示	108,656,000.00	江苏	江苏	新型平板显示器件的研发、生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
昆山光电	5,000,000.00	江苏	江苏	新型平板显示器面板、模组、整机系统及相关产品的研发、生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
昆山显示中心	300,000,000.00	江苏	江苏	新型平板显示技术的研发、科技成果的转化和销售、科研副产品的销售、项目投资和咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并
北京科技	82,142,900.00	北京	北京	有机发光平板显示器的研发、生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
固安显示	10,000,000.00	河北	河北	研发、生产、销售:电子产品、电子元器件等	100.00%		设立
汕头销售	10,000,000.00	广东	广东	销售:电子产品、电子元器件及配套元	100.00%		设立

				器件等			
合肥贸易	30,000,000.00	安徽	安徽	货物或技术进出口；电子科技、计算机网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机、软件及辅助设备、化工产品销售；仓储服务	100.00%		设立
江苏汇显	20,000,000.00	江苏	江苏	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技推广和应用服务；显示器件销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用设备销售；电子专用材料销售；知识产权服务（专利代理服务除外）；货物进出口；技术进出口	100.00%		设立
香港贸易	100,000.00 (美元)	香港	香港	货物或技术进出口；国际贸易	100.00%		设立
合肥维悦享商务有限公司	10,000,000.00	安徽	安徽	商务代理代办服务；企业管理咨询；日用百货销售；日用品销售；电子元器件零售；电子产品销售等	100.00%		设立
维信诺美国股份有限公司 (Visionox America, Inc.)	100,000.00 (美元)	美国	美国	技术咨询、包含设计、面板工艺、模组设计、新型工艺咨询	100.00%		设立
合肥国显科技有限公司	20,000,000.00	安徽	安徽	电子产品销售；电子元	100.00%		设立

				器件制造； 电子元器件 批发；技术 服务、技术 开发、技术 咨询等			
--	--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
固安云谷	22.70%	-261,330,109.43		2,433,295,502.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据固安云谷章程约定的固安云谷少数股东持股比率为 46.27%，本公司在合并层面考虑本公司间接持有固安云谷股权的影响，2024 年 6 月 30 日穿透计算后的固安云谷少数股东损益及少数股东权益比例为 22.70%。

其他说明：

期末少数股东权益余额中存在本期因关联交易及子公司所有者权益变动而直接调整少数股东权益的金额，因此少数股东权益变动金额与本期少数股东损益金额存在差异。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
固安云谷	9,243,784,946.08	18,006,988,571.15	27,250,773,517.23	8,527,852,257.36	5,808,743,091.74	14,336,595,349.10	6,340,403,375.21	18,594,575,114.75	24,934,978,489.96	6,793,102,467.85	4,092,354,325.89	10,885,456,793.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
固安云谷	2,448,155,642.43	-1,135,089,598.21	-1,135,089,598.21	538,949,472.41	1,427,706,574.49	-1,414,444,508.68	-1,414,444,508.68	463,143,515.11

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司于 2024 年 3 月完成收购国显光电少数股东持有的 7.12% 少数股权。收购完成后，本公司通过直接持有和间接持有方式共计持有国显光电 100.00% 股权。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	国显光电
购买成本/处置对价	
--现金	498,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	498,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	307,875,250.25
差额	190,124,749.75
其中：调整资本公积	190,124,749.75
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合肥维信诺科技有限公司	安徽	安徽	电子产品生产经营	18.18%		权益法
广州国显科技有限公司	广东	广东	显示屏、显示屏材料制造等	17.86%		权益法
合肥维信诺电子有限公司	安徽	安徽	显示屏、显示屏材料制造等	45.45%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

因公司向合肥维信诺、广州国显、成都辰显提供关键技术资料，本公司认为对其生产经营活动能产生重要影响。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	合肥维信诺	广州国显	合肥电子	合肥维信诺	广州国显	合肥电子
流动资产	9,278,247,806.62	9,855,401,082.66	758,590,036.82	8,066,584,419.08	9,111,774,376.05	276,959,461.04
非流动资产	32,198,998,432.68	7,603,053,745.93	3,588,610,207.21	31,272,015,279.40	7,538,236,908.32	1,820,179,484.58
资产合计	41,477,246,239.30	17,458,454,828.59	4,347,200,244.03	39,338,599,698.48	16,650,011,284.37	2,097,138,945.62
流动负债	10,471,509,385.03	7,219,777,299.24	1,657,000,667.11	9,124,481,553.74	7,568,304,466.43	623,995,082.31
非流动负债	16,136,207,272.36	5,611,285,865.58	1,364,000,000.00	15,423,647,737.65	4,533,728,590.04	353,000,000.00
负债合计	26,607,716,657.39	12,831,063,164.82	3,021,000,667.11	24,548,129,291.39	12,102,033,056.47	976,995,082.31
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	14,869,529,581.91	4,627,391,663.77	1,326,199,576.92	14,790,470,407.09	4,547,978,227.90	1,120,143,863.31
按持股比例计算的净资产份额	2,703,280,477.99	826,452,151.15	602,757,707.71	2,688,907,520.01	812,268,911.50	509,105,385.87
调整事项	187,673,003.34	-94,505,467.01	352,527,006.88	205,840,520.01	106,300,150.19	373,443,219.13
--商誉						
--内部交易未实现利润	188,687,003.33	-93,684,267.01	354,755,994.38	206,854,520.00	105,478,950.19	375,658,706.63
--其他	1,013,999.99	-821,200.00	2,228,987.50	1,013,999.99	-821,200.00	2,215,487.50
对联营企业权益投资的账面价值	2,515,607,474.65	731,946,684.14	250,230,700.83	2,483,067,000.00	705,968,761.31	135,662,166.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	5,446,030,022.54	6,671,502,242.52	330,202,254.58	1,113,580,362.27	2,829,100,039.26	13,632.08
净利润	79,059,174.82	79,413,435.87	-93,944,286.39	69,953,091.46		-41,115,338.03
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	79,059,174.82	79,413,435.87	-93,944,286.39	69,953,091.46		-41,115,338.03
本年度收到的来自联营企业						



的股利						
-----	--	--	--	--	--	--

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	14,713.59	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	28,691.49	
--综合收益总额	28,691.49	
联营企业：		
投资账面价值合计	300,902,397.25	288,758,720.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,021,622.86	1,752,445.48
--综合收益总额	-11,021,622.86	1,752,445.48

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

应收款项的期末余额：445,000,000.00 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

见附注七/注释 6、其他应收款 8）涉及政府补助的其他应收款。

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	197,152,717.70	20,190,000.00		12,231,929.07	7,016,806.62	198,093,982.01	与资产/收益相关
合计	197,152,717.70	20,190,000.00		12,231,929.07	7,016,806.62	198,093,982.01	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	27,633,088.43	20,890,473.98
财务费用	7,016,806.62	6,962,206.62
合计	34,649,895.05	27,852,680.60

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

单位：元

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
苏州市企业先进研究院项目专项奖励	其他收益	10,000,000.00		与收益相关
其他	其他收益	17,633,088.43	20,890,473.98	与资产/收益相关
合计		27,633,088.43	20,890,473.98	

冲减成本费用的政府补助

单位：元

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
进口设备贴息补助	与资产相关	7,016,806.62	6,962,206.62	财务费用
合计		7,016,806.62	6,962,206.62	

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收票据	15,379,914.08	
应收账款	2,516,876,651.17	21,048,914.23
应收款项融资	86,164,658.31	
其他应收款	1,028,330,824.78	206,315,502.88
合计	3,646,752,048.34	227,364,417.11

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

#### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上

货币资金	8,586,651,708.17	8,586,651,708.17	8,586,651,708.17			
交易性金融资产	414,217.44	414,217.44	414,217.44			
应收票据	15,379,914.08	15,379,914.08	15,379,914.08			
应收账款	2,495,827,736.94	2,516,876,651.17	2,516,876,651.17			
应收款项融资	86,164,658.31	86,164,658.31	86,164,658.31			
其他应收款	822,015,321.90	1,028,330,824.78	869,026,975.45	99,020,460.00	60,283,389.33	
金融资产小计	12,006,453,556.84	12,233,817,973.95	12,074,514,124.62	99,020,460.00	60,283,389.33	
短期借款	5,926,125,194.93	5,926,125,194.93	5,926,125,194.93			
应付票据	2,894,976,566.27	2,894,976,566.27	2,894,976,566.27			
应付账款	7,603,246,425.35	7,603,246,425.35	7,413,019,207.99	190,227,217.36		
其他应付款	67,138,170.63	67,138,170.63	67,138,170.63			
长期借款	8,123,673,773.65	8,123,673,773.65	2,747,426,374.82	956,445,574.40	3,494,398,863.23	925,402,961.20
长期应付款	6,005,885,245.34	6,005,885,245.34	2,941,513,754.34	2,381,159,548.32	664,266,273.45	18,945,669.23
其他流动负债	15,379,914.08	15,379,914.08	15,379,914.08			
金融负债小计	30,636,425,290.25	30,636,425,290.25	22,005,579,183.06	3,527,832,340.08	4,158,665,136.68	944,348,630.43

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为采购材料、采购工程设备及出口销售）依然存在汇率风险。本公司监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等来达到规避汇率风险的目的。

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	美元项目	日元项目	欧元项目	台币项目	港币项目	合计
<b>外币金融资产：</b>						
货币资金	1,180,959,558.15	89,290.65	44,287.70	875.36	499,476.93	1,181,593,488.79
应收账款	60,247,042.93					60,247,042.93
其他应收款	3,685,750.05					3,685,750.05
<b>小计</b>	<b>1,244,892,351.13</b>	<b>89,290.65</b>	<b>44,287.70</b>	<b>875.36</b>	<b>499,476.93</b>	<b>1,245,526,281.77</b>
<b>外币金融负债：</b>						
应付账款	456,594,379.88	13,900,753.08	701,045.55			471,196,178.51

其他应付款	7,561,105.34					7,561,105.34
长期应付款	374,184,081.84					374,184,081.84
租赁负债	477,346.22					477,346.22
应付职工薪酬					198,507.90	198,507.90
<b>小计</b>	<b>838,816,913.28</b>	<b>13,900,753.08</b>	<b>701,045.55</b>		<b>198,507.90</b>	<b>853,617,219.81</b>

(2) 敏感性分析:

截至 2024 年 6 月 30 日, 对于本公司各类美元、日元、欧元、台币、港币金融资产和金融负债, 如果人民币对美元、日元、欧元、台币、港币升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 39,190,906.20 元。

**2.利率风险**

本公司的利率风险主要产生于长期借款、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为 10,852,875,379.66 元, 详见附注七注释 31、33。

(3) 敏感性分析:

截至 2024 年 6 月 30 日, 如果以浮动利率计算的长期借款、长期应付款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约人民币 54,264,376.90 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的长期借款、长期应付款等。

**2、套期**

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

**3、金融资产**

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位: 元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断
------	-----------	-----------	--------	-----------

				依据
无追索权保理融资	应收账款中尚未到期的客户收款凭证	1,157,984,186.47	终止确认	保理公司无权对公司进行追偿，应收账款所有权上几乎所有风险和报酬已经转移，故终止确认。
有追索权保理融资	应收账款中尚未到期的客户收款凭证	200,193,499.57	未终止确认	保理公司有权对公司进行追偿，应收账款所有权上的风险和报酬仍没有转移，故未终止确认。
银行承兑汇票贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	805,713,942.14	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，银行承兑汇票所有权上几乎所有风险和报酬已经转移，故终止确认。
银行承兑汇票背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	24,773,729.16	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给被背书人，银行承兑汇票所有权上几乎所有风险和报酬已经转移，故终止确认。
银行承兑汇票背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	15,379,914.08	未终止确认	应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计		2,204,045,271.42		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款中尚未到期的客户收款凭证	无追索权保理融资	1,157,984,186.47	-5,673,230.69
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	银行承兑汇票贴现	805,713,942.14	-3,716,169.54
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	银行承兑汇票背书	24,773,729.16	

合计		1,988,471,857.77	-9,389,400.23
----	--	------------------	---------------

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款中尚未到期的客户收款凭证	有追索权保理融资	200,193,499.57	200,193,499.57
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	银行承兑汇票背书	15,379,914.08	15,379,914.08
合计		215,573,413.65	215,573,413.65

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	414,217.44			414,217.44
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	414,217.44			414,217.44
(1) 权益工具投资	414,217.44			414,217.44
(二) 应收款项融资			86,164,658.31	86,164,658.31
持续以公允价值计量的资产总额	414,217.44		86,164,658.31	86,578,875.75

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公司以第一层次公允价值计量的交易性金融资产为公司持有的上市公司股权投资，其公允价值采取上市公司股票价格来确定。

### 3、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

第二层次公允价值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

#### 4、持续和非持续第三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

第三层次公允价值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司以第三层次公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若，故公司按账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本公司原控股股东为西藏知合科技发展有限公司（以下简称“西藏知合”）。西藏知合于 2021 年 3 月 5 日与合肥建曙投资有限公司（以下简称“建曙投资”）签署了《股权转让框架协议》，西藏知合向建曙投资转让其持有的公司无限售流通股股份 160,000,000 股，本次转让后建曙投资合计持有公司股份 160,000,000 股，占截止 2024 年 6 月 30 日公司注册资本的 11.51%。建曙投资于 2021 年 3 月 5 日与公司第二大股东昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司（以下简称“开发区集体资产公司”）签署了《一致行动协议》，合计持有公司股份 291,730,538 股，占截止 2024 年 6 月 30 日公司注册资本的 20.99%。截至 2024 年 6 月 30 日，西藏知合持有公司股份 267,350,097 股，占公司注册资本的 19.24%。上述股份转让后，公司控制权发生变更，变更为无实际控制人状态。

2022 年 9 月 8 日，公司持股 5%以上的股东合肥建曙投资有限公司、昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司与公司董事长兼总经理张德强先生、董事兼副总经理严若媛女士（以下简称“团队代表”）签署了《一致行动协议》；同日，团队代表与公司部分核心管理人员徐凤英、孙铁朋、金波、周任重、霍霆、王琛、代丽丽共同签署了《关于维信诺科技股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称“《股份表决权委托协议》”）；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》签署后，一致行动方合计拥有公司表决权股份数量为 294,676,838 股，占截止 2024 年 6 月 30 日的表决权比例为 21.21%；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》的签署，不会导致公司控制权的变更，公司仍处于无控股股东、无实际控制人的状态。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
合肥维信诺科技有限公司	本公司联营企业
广州国显科技有限公司	本公司联营企业
成都辰显光电有限公司	本公司联营企业
合肥维信诺电子有限公司	本公司联营企业
青岛维信诺电子有限公司	本公司联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
幸福基业物业服务有限公司固安分公司	间接持有公司 5%以上股份的股东控制的法人
固安九通基业公用事业有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人
固安京御幸福房地产开发有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人
固安九通新盛园区建设发展有限公司	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人
固安幸福基业资产管理有限公司福朋酒店	间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的法人

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
固安九通基业公用事业有限公司	水费，污水处理费等	8,950,127.25		否	8,708,816.86
合肥维信诺科技有限公司	产品采购等	2,678,092.25		否	16,011,041.47
广州国显科技有限公司	产品采购、委托加工等	859,965,345.03		否	714,200,989.43
固安幸福基业资产管理有限公司福朋酒店	会议费、住宿费			否	1,859.73
幸福基业物业服务有限公司固安分公司	物业保洁服务等	293,726.52		否	307,890.90
成都辰显光电有限公司	委托加工	475,752.21		否	63,185.84
合肥维信诺电子有限公司	产品采购、委托加工等	66,837,674.43		否	
合计		939,200,717.69			739,293,784.23

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

合肥维信诺科技有限公司	销售原材料、商品	203,283,788.93	254,193,724.40
广州国显科技有限公司	技术服务、销售商品、原材料	724,770.69	9,604,176.62
成都辰显光电有限公司	销售商品、原材料	1,062,205.31	731,664.89
合肥维信诺电子有限公司	提供技术服务、销售商品	5,214,332.57	141,521,226.39
合计		210,285,097.50	406,050,792.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

无

本公司委托管理/出包情况表:

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方: 无

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 (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	本期发生额	上期发生额
固安京御幸福房地产开发有限公司	房屋及建筑物					25,354,345.74		267,565.71	402,735.22	17,911,043.20	
固安九通新盛园区建设发展有限公司	设备			1,380,816.31	1,299,144.24	1,520,397.00	811,558.80				

关联租赁情况说明

2024 年 1-6 月, 公司对固安京御幸福房地产开发有限公司的使用权资产计提折旧的金额为 3,063,568.66 元。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥维信诺科技有限公司	112,673,592.25	2019 年 12 月 23 日	2029 年 12 月 21 日	否

合肥维信诺科技有限公司	2,584,203,484.39	2019年12月23日	2029年12月21日	否
广州国显科技有限公司	595,472,421.02	2020年12月28日	2030年12月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥维信诺科技有限公司	112,673,592.25	2019年12月23日	2029年12月21日	否
合肥维信诺科技有限公司	2,584,203,484.39	2019年12月23日	2029年12月21日	否
广州国显科技有限公司	595,472,421.02	2020年12月28日	2030年12月27日	否

关联担保情况说明

除上述披露事项外，截至 2024 年 6 月 30 日，公司为合肥维信诺科技有限公司借款提供担保并由合肥维信诺科技有限公司向公司提供反担保的相关担保事项，已履行完毕金额为 2,305,783,834.60 元。公司为广州国显科技有限公司借款提供担保并由广州国显科技有限公司向公司提供反担保的相关担保事项，已履行完毕金额为 157,602,723.75 元。

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥维信诺电子有限公司	设备转让	8,044.38	
合计		8,044.38	

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,888,546.81	5,692,360.54

### (8) 其他关联交易

1.公司控股子公司云谷（固安）科技有限公司与合肥维信诺签订了技术开发协议。协议约定双方合作开发性能提升类技术、中尺寸类技术、柔性折叠卷曲类等技术，双方按各自实际投入成本作为研发投入成本。2024 年 1-6 月，云谷（固安）科技有限公司新增直接投入 21,994.99 元，合肥维信诺新增直接投入 4,324,650.95 元。

2.根据公司与合肥维信诺签订的《物料采购框架补充协议》规定：公司采用承兑汇票方式向合肥维信诺支付货款的，公司按照银行实际贴现利率计算的利息和贴现手续费承担相关贴现费用，2024 年 1-6 月，公司与合肥维信诺发生贴现费用 7,795,199.54 元。

3.根据公司与合肥维信诺签订的《设备转让合同》规定：公司因延期支付合肥维信诺的设备购置款，应按年利率 5%支付延期付款的资金占用费。2024 年 1-6 月，发生资金占用费 86,617.47 元。

4.根据公司与广州国显签订的《物料采购框架补充协议》规定：公司采用承兑汇票方式向广州国显支付货款的，公司按照银行实际贴现利率计算的利息和贴现手续费承担相关贴现费用，2024 年 1-6 月，公司与广州国显发生贴现费用 10,770,875.57 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	固安九通基业公用事业有限公司	31,371.74		55,660.04	
	合肥维信诺科技有限公司	2,207.52			
其他应收款					
	广州国显科技有限公司	261,930,970.43	126,079,291.13	261,930,970.43	121,193,097.04
	固安京御幸福房地产开发有限公司	533,222.50		200,000.00	
	合肥维信诺科技有限公司			6,631.55	33.16
	合肥维信诺电子有限公司	372,593.26	2,090.06	137,871,547.49	3,439,357.73
	青岛维信诺电子有限公司	30,708.24	3,070.82	30,708.24	3,070.82
应收账款					
	合肥维信诺科技有限公司	96,368,025.73	481,840.13	63,599,998.51	317,999.99
	广州国显科技有限公司	111,151,001.15	8,444,771.81	161,018,492.61	5,718,277.03
	成都辰显光电有限公司			810,000.00	4,050.00
	合肥维信诺电子有限公司	18,983,785.99	183,864.05	4,532,331.07	22,661.66

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债			
	合肥维信诺科技有限公司		76,809,766.57
	成都辰显光电有限公司	777,164.60	1,561,980.50
应付账款			
	固安京御幸福房地产开发有限公司		6,337,854.49
	固安九通基业公用事业有	1,694,744.92	1,850,297.59

	限公司		
	幸福基业物业服务有限 公司固安分公司	51,891.69	51,891.69
	固安九通新盛园区建设发 展有限公司	739,177.42	753,220.74
	广州国显科技有限公司	1,395,089,150.08	2,035,347,828.91
	合肥维信诺科技有限公司	4,239,039,732.11	3,324,788,345.08
	合肥维信诺电子有限公司	77,172,693.49	154,153.33
	成都辰显光电有限公司	475,752.21	1,584,477.88
其他应付款			
	幸福基业物业服务有限 公司固安分公司	400.00	840.00
	合肥维信诺科技有限公司	1,078,300.88	2,117,191.55
应付票据			
	合肥维信诺科技有限公司	1,061,000,000.00	496,000,000.00
	广州国显科技有限公司	1,581,578,726.00	710,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			100,840	74,213.39	795,000	1,545,628.84	185,168	555,672.06
销售人员			15,658	14,073.88	50,000	43,597.35	33,132	129,214.80
研发人员					225,000	250,139.42	253,011	337,643.89
生产人员			81,983	73,688.80	150,000	130,792.06	56,763	103,697.74
合计			198,481	161,976.07	1,220,000	1,970,157.67	528,074	1,126,228.49

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	9.49 元/股、6.05 元/股	9.49 元/股，合同剩余期限 16 个月；6.05 元/股，合同剩余期限为 12 个月	4.75 元/股、3.03 元/股	4.75 元/股，合同剩余期限 17 个月；3.03 元/股，合同剩余期限 12 个月
销售人员	9.49 元/股、6.05 元/股	9.49 元/股，合同剩余期限 16 个月；6.05 元/股，合同剩余期限为 12 个月	4.75 元/股、3.03 元/股	4.75 元/股，合同剩余期限 17 个月；3.03 元/股，合同剩余期限 12 个月
研发人员	9.49 元/股、6.05 元/股	9.49 元/股，合同剩余期限 16 个月；6.05 元	4.75 元/股、3.03 元/股	4.75 元/股，合同剩余期限 17 个月；3.03 元

		/股，合同剩余期限为 12 个		/股，合同剩余期限 12 个月
生产人员	9.49 元/股、6.05 元/股	9.49 元/股，合同剩余期限 16 个月；6.05 元/股，合同剩余期限为 12 个	4.75 元/股、3.03 元/股	4.75 元/股，合同剩余期限 17 个月；3.03 元/股，合同剩余期限 12 个月

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票按授予日收盘价；股票期权按 Black-Scholes 定价模型确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票的收盘价、股价波动率
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量；股票期权根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,776,661.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,583,963.41

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,417,505.75	
销售人员	145,804.88	
研发人员	974,128.54	
生产人员	1,046,524.24	
合计	3,583,963.41	

其他说明

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

融资租赁

租赁公司	起始日	到期日	期末融资余额（万元）
苏州园恒融资租赁有限公司	2023/5/31	2025/5/31	5,152.63
苏州园恒融资租赁有限公司	2023/6/9	2025/6/9	4,122.10
浙江浙银金融租赁股份有限公司	2022/9/29	2024/9/15	1,319.66
苏州国发融资租赁有限公司	2022/10/17	2024/10/17	1,282.29
苏州国发融资租赁有限公司	2023/6/26	2025/6/26	2,542.81
永赢金融租赁有限公司	2023/6/13	2026/6/12	824.36
永赢金融租赁有限公司	2023/6/28	2026/6/26	549.54
光大金融租赁股份有限公司	2023/8/22	2025/8/22	6,250.00
江苏宝涵租赁有限公司	2023/6/29	2025/6/29	5,250.00
江苏宝涵租赁有限公司	2023/6/29	2025/6/29	750.00
芯鑫融资租赁有限责任公司	2023/9/27	2026/9/27	30,573.51
芯鑫融资租赁有限责任公司	2023/10/19	2026/10/18	16,878.17
芯鑫融资租赁有限责任公司	2023/10/20	2026/10/19	16,878.17
长城国兴金融租赁有限公司	2023/10/31	2025/10/30	17,400.00
招银金融租赁有限公司	2023/10/31	2025/10/30	7,500.00
中信金融租赁有限公司	2023/2/10	2026/2/10	17,500.00
中信金融租赁有限公司	2023/6/29	2026/6/29	6,666.67
北银金融租赁有限公司	2023/8/31	2025/8/31	19,107.07
中航国际租赁有限公司	2023/9/28	2026/9/28	2,956.50
中航国际租赁有限公司	2023/10/7	2026/10/7	20,000.00
江苏宝涵租赁有限公司	2022/12/13	2024/12/9	4,000.00
苏州园恒融资租赁有限公司	2024/4/19	2026/4/18	13,000.00
苏银金融租赁股份有限公司	2024/1/15	2026/1/15	8,797.75
江西金融租赁股份有限公司	2024/1/26	2026/1/26	17,613.23
交银金融租赁有限责任公司	2024/6/21	2027/6/15	10,000.00
交银金融租赁有限责任公司	2024/6/21	2026/6/15	10,000.00
芯鑫融资租赁有限责任公司	2024/3/29	2027/3/28	13,842.54
芯鑫融资租赁有限责任公司	2024/4/29	2027/4/28	65,000.00
交银金融租赁有限责任公司	2024/3/26	2027/3/25	20,000.00
交银金融租赁有限责任公司	2024/4/23	2027/4/22	30,000.00
招银金融租赁有限公司	2024/1/5	2026/1/4	35,000.00
招银金融租赁有限公司	2024/2/27	2026/2/27	43,750.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	2024/1/3	2026/1/2	8,828.23
太平石化金融租赁有限责任公司	2024/3/25	2026/4/25	43,954.99
前海兴邦金融租赁有限责任公司	2024/5/6	2026/5/5	10,000.00

除存在上述承诺事项外，截至 2024 年 6 月 30 日，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司控股子公司云谷（固安）科技有限公司（以下简称“固安云谷”）因业务发展的需要，拟以其自有的机器设备与交银金融租赁有限责任公司（以下简称“交银金租”）开展售后回租赁业务，融资总金额为人民币 5 亿元，融资租赁期限约为 36 个月。公司对上述融资租赁业务提供连带责任保证担保，并拟与交银金租签署《保证合同》。同时，公司拟以持有的固安云谷 2.4355% 的股权为上述融资租赁业务提供质押担保，并与交银金租签署《权利质押合同》。

2、公司控股子公司固安云谷因生产经营的需要，与长城国兴金融租赁有限公司（以下简称“长城国兴”）签署了《回租租赁合同》，以其自有的机器设备与长城国兴开展售后回租赁业务，融资总金额为人民币 2 亿元，租赁期限为 24 个月。公司对上述融资租赁业务提供不可撤销的连带责任保证担保，并与长城国兴签署《保证合同》。同时，公司与长城国兴签署《最高额质押合同补充协议》（《最高额质押合同》已经公司第五届董事会第四次会议和 2020 年第六次临时股东大会审议通过，详见公司于 2020 年 9 月 3 日披露的《关于为控股公司开展融资租赁业务提供担保的公告》），补充协议对前述《最高额质押合同》的部分内容进行调整，将质押担保的主债权最高限额由人民币 15 亿元变更为 8 亿元，质押权利由公司持有合肥维信诺科技有限公司 18.1818% 的股权变更为公司持有合肥维信诺科技有限公司 8.1818% 的股权。

3、公司控股孙公司国显光电因生产经营的需要，与中国银行股份有限公司昆山分行（以下简称“中国银行”）签署了《授信额度协议》，向中国银行申请人民币（或等值外币）2.462 亿元的授信额度，授信额度的使用期限为自本协



议生效之日起至 2025 年 06 月 27 日止，公司对上述授信业务提供连带责任保证担保并与中国银行签署了《最高额保证合同》。

4、公司控股子公司固安云谷因生产经营的需要，于 2024 年 8 月 21 日与苏州园恒融资租赁有限公司（以下简称“苏州园恒”）签署了《融资租赁合同》，以其自有的机器设备与苏州园恒开展售后回租赁业务，融资总金额为人民币 1 亿元（分两笔签署，每笔 0.5 亿元），租赁期限为 24 个月。公司对上述融资租赁业务提供不可撤销的连带责任保证担保，并与苏州园恒签署《不可撤销的担保书》。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

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

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

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

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

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

本公司的业务单一，主要为生产 AMOLED 显示面板，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,984,696,002.63	1,745,075,621.99
6 个月以内	1,970,961,299.71	1,745,075,621.99
6 个月至 1 年	13,734,702.92	
1 至 2 年		12,318,160.00
2 至 3 年	25,000,000.00	12,681,840.00
合计	2,009,696,002.63	1,770,075,621.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,009,696,002.63	100.00%	17,698,174.07	0.88%	1,991,997,828.56	1,770,075,621.99	100.00%	13,761,746.11	0.78%	1,756,313,875.88
其中：										
组合 1 性质组合										
组合 2 其他组合	2,009,696,002.63	100.00%	17,698,174.07	0.88%	1,991,997,828.56	1,770,075,621.99	100.00%	13,761,746.11	0.78%	1,756,313,875.88
合计	2,009,696,002.63	100.00%	17,698,174.07	0.88%	1,991,997,828.56	1,770,075,621.99	100.00%	13,761,746.11	0.78%	1,756,313,875.88

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2 其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	1,970,961,299.71	9,854,806.50	0.50%

6 个月至 1 年	13,734,702.92	343,367.57	2.50%
2 至 3 年	25,000,000.00	7,500,000.00	30.00%
合计	2,009,696,002.63	17,698,174.07	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征，依据历史坏账损失情况以及应收账款是否属于正常账期内的款项计提。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,761,746.11	17,698,174.07	13,761,746.11			17,698,174.07
合计	13,761,746.11	17,698,174.07	13,761,746.11			17,698,174.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (5) 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：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	467,682,406.46		467,682,406.46	23.27%	2,339,286.62
第二名	427,817,750.53		427,817,750.53	21.29%	2,304,283.76
第三名	413,351,022.13		413,351,022.13	20.57%	2,066,755.11
第四名	266,830,146.86		266,830,146.86	13.28%	1,334,150.73
第五名	231,140,752.03		231,140,752.03	11.50%	1,221,618.37
合计	1,806,822,078.01		1,806,822,078.01	89.91%	9,266,094.59

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,836,186,657.05	2,201,186,881.54
合计	3,836,186,657.05	2,201,186,881.54

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及其他	3,836,731,502.05	2,201,731,726.54
资产处置款	6,090,921.83	6,090,921.83
合计	3,842,822,423.88	2,207,822,648.37

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,836,186,657.05	2,201,186,881.54
其中：6 个月以内	3,836,186,657.05	2,201,186,881.54
3 年以上	6,635,766.83	6,635,766.83
5 年以上	6,635,766.83	6,635,766.83
合计	3,842,822,423.88	2,207,822,648.37

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,842,822,423.88	100.00%	6,635,766.83	0.17%	3,836,186,657.05	2,207,822,648.37	100%	6,635,766.83	0.30%	2,201,186,881.54
其中：										
组合 1 性质组合	3,836,186,657.05	99.83%			3,836,186,657.05	2,201,186,881.54	99.70%			2,201,186,881.54
组合 2 其他组合	6,635,766.83	0.17%	6,635,766.83	100.00%		6,635,766.83	0.30%	6,635,766.83	100%	
合计	3,842,822,423.88	100.00%	6,635,766.83	0.17%	3,836,186,657.05	2,207,822,648.37	100.00%	6,635,766.83	0.30%	2,201,186,881.54

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1 性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方款项	1,954,998,538.24		
显示基金收购款	1,881,188,118.81		
合计	3,836,186,657.05		

确定该组合依据的说明：

本组合为信用风险较低的其他应收款，主要包括应收关联方的款项、员工借款、代垫款项、应收保证金、应收退税款、应收政府部门的款项。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2 其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5 年以上	6,635,766.83	6,635,766.83	100.00%
合计	6,635,766.83	6,635,766.83	

确定该组合依据的说明：

本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	6,635,766.83			6,635,766.83
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提				
本期转回				
2024 年 6 月 30 日余额	6,635,766.83			6,635,766.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,635,766.83					6,635,766.83
合计	6,635,766.83					6,635,766.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	显示基金收购款	1,881,188,118.81	6 个月以内	48.95%	
第二名	往来及其他	1,021,503,236.93	6 个月以内	26.58%	
第三名	往来及其他	827,000,000.00	6 个月以内	21.52%	
第四名	往来及其他	68,701,979.31	6 个月以内	1.79%	
第五名	往来及其他	20,000,000.00	6 个月以内	0.52%	
合计		3,818,393,335.05		99.36%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,001,350,590.35		19,001,350,590.35	18,490,292,138.21		18,490,292,138.21
对联营、合营企业投资	6,850,004,178.16		6,850,004,178.16	5,202,512,797.00		5,202,512,797.00
合计	25,851,354,768.51		25,851,354,768.51	23,692,804,935.21		23,692,804,935.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
霸州市云谷电子科技有限公司	1,001,502,371.68					105,572.94	1,001,607,944.62	
云谷(固安)科技有限公司	11,052,040,595.80					672,937.36	11,052,713,533.16	

江苏维信诺显示科技有限公司	6,395,617,433.08		498,000,000.00			2,264,293.12	6,895,881,726.20	
维信诺(固安)显示科技有限公司	10,131,737.65					15,648.72	10,147,386.37	
合肥维信诺贸易有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
合肥维悦享商务有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
汕头市维信诺销售服务有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	18,490,292,138.21		508,000,000.00			3,058,452.14	19,001,350,590.35	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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												
二、联营企业												
合肥维信诺科技有限公司	2,680,929,839.85				15,122,454.20						2,696,052,294.05	
廊坊新型显示产业发展基金(有限合伙)(简称“廊坊显示基金”)	1,022,350,631.93				-74,700,391.24					-947,650,240.69		
河北新型			1,000,000.00	-213,86	-46,726					1,795,775,74	2,535,187,94	

显示产业发展基金（有限合伙）（简称“河北显示基金”）			0.00	1,386.13	,414.44				0.78	0.21	
广州国显科技有限公司	811,447,711.51				14,183,239.65					825,630,951.16	
成都辰显光电有限公司	161,486,238.74				-11,460,782.22	17,424,566.63				167,450,023.15	
合肥北城信息技术科创投资合伙企业（有限合伙）	17,137,239.09		5,853,659.00		-134,886.22					22,856,011.87	
合肥维信诺电子有限公司	509,161,135.88		136,363,500.00		-42,697,678.16					602,826,957.72	
小计	5,202,512,797.00		1,142,217,159.00	213,861,386.13	-146,414,458.43	17,424,566.63			848,125,500.09	6,850,004,178.16	
合计	5,202,512,797.00		1,142,217,159.00	213,861,386.13	-146,414,458.43	17,424,566.63			848,125,500.09	6,850,004,178.16	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因



### (3) 其他说明

1) 本期对子公司投资中，其他变动系本公司股权激励对象在各子公司入职，股权激励费用已由子公司承担，因此在母公司报表中，将子公司实际承担的股份激励费用计入对子公司的长期股权投资。

2) 本期对联营、合营企业投资中，廊坊显示基金的其他变动系清算公司所致。报告期内，廊坊显示基金全体合伙人共同决定解散廊坊显示基金并进行清算，廊坊显示基金将按各方协商约定进行解散、清算及注销，并将其所持全部河北显示基金份额作为合伙企业财产，根据相关合伙人的出资额和出资比例，按原始状态分配给相关合伙人，清算完成后，公司将不再持有廊坊显示基金份额，公司由通过廊坊显示基金间接持有河北显示基金 16 亿元份额变为直接持有。

3) 本期对联营、合营企业投资中，河北显示基金减少投资 2.14 亿元，主要是报告期内河北显示基金全体合伙人共同决定对河北显示基金进行减资，减资金额为河北显示基金未用于投资的闲置资金 6 亿元，各合伙人按照实缴出资比例进行分配。河北显示基金的其他变动，主要是报告期内廊坊显示基金完成清算股权下沉至河北显示基金，公司将廊坊显示基金的长期股权投资转入河北显示基金，同时由于公司对河北显示基金的直接持股比例增加，公司将原来在其他权益工具投资核算的股权投资确认为长期股权投资以权益法进行后续计量。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,350,662,897.36	2,343,661,515.37	1,235,085,427.35	1,231,388,062.38
其他业务	87,724,223.85	60,420,545.01	46,494,442.06	14,622,437.94
合计	2,438,387,121.21	2,404,082,060.38	1,281,579,869.41	1,246,010,500.32

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	OLED 产品及服务业务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,415,900,610.28	2,404,082,060.38	22,486,510.93		2,438,387,121.21	2,404,082,060.38
其中：						
OLED 产品	2,360,922,897.36	2,353,890,735.43			2,360,922,897.36	2,353,890,735.43
其他产品或服务	54,977,712.92	50,191,324.95	22,486,510.93		77,464,223.85	50,191,324.95
按经营地区分类	2,415,900,610.28	2,404,082,060.38	22,486,510.93		2,438,387,121.21	2,404,082,060.38
其中：						
境内	2,415,898,618.35	2,404,080,054.88	22,486,510.93		2,438,385,129.28	2,404,080,054.88
境外	1,991.93	2,005.50			1,991.93	2,005.50
按商品转让的时间分类	2,415,900,610.28	2,404,082,060.38	22,486,510.93		2,438,387,121.21	2,404,082,060.38
其中：						
在某一时点转让	2,415,900,610.28	2,404,082,060.38	22,486,510.93		2,438,387,121.21	2,404,082,060.38
在某一时段内转让						

合计	2,415,900,610.28	2,404,082,060.38	22,486,510.93		2,438,387,121.21	2,404,082,060.38
----	------------------	------------------	---------------	--	------------------	------------------

与履约义务相关的信息：

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的产品、质量标准及供货时间履行供货义务。公司主要业务为 OLED 产品及服务业务，产品销售于客户取得相关资产控制权作为公司收入确认时点，按照已收或应收对价总额确认收入；对于在某一时段内履行的履约义务，在合同约定的服务期限内，按照履约进度确认收入。不同客户的付款条件有所不同。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无  
重大合同变更或重大交易价格调整

无

## 5、投资收益

单位：元

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	-146,414,458.43	-130,735,193.56
处置长期股权投资产生的投资收益	864,672.27	-6,536,098.80
处置应收款项融资取得的投资收益	-3,514,877.59	-4,315,912.14
债务重组利得	-9,087,943.33	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,673,230.69	-9,313,875.82
合计	-163,825,837.77	-150,901,080.32

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-55,181.49	
计入当期损益的政府补助（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）	34,649,895.05	主要系子公司确认的政府补助
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	-292,808.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,379,054.40	
债务重组损益	86,445,556.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,152,719.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,703,673.39	主要系收到的代扣代缴税金手续费返还和增值税加计抵减额
减：所得税影响额	3,969,456.64	
少数股东权益影响额（税后）	3,896,015.79	
合计	133,117,435.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目为报告期内收到的代扣代缴税金手续费返还和增值税加计抵减额。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.75%	-0.8495	-0.8495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.53%	-0.9456	-0.9456

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

无