

合肥维信诺科技有限公司
审计报告
天职业字[2024]36287号

目 录

| | |
|----------------------------|----|
| 审计报告 | 1 |
| 2022年1月1日-2024年3月31日财务报表 | 4 |
| 2022年1月1日-2024年3月31日财务报表附注 | 11 |



合肥维信诺科技有限公司：

一、 审计意见

我们审计了合肥维信诺科技有限公司（以下简称“维信诺公司”）财务报表，包括2024年3月31日、2023年12月31日、2022年12月31日的资产负债表，2024年1-3月、2023年度、2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维信诺公司2024年3月31日、2023年12月31日、2022年12月31日的财务状况以及2024年1-3月、2023年度、2022年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于维信诺公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| 在建工程的真实性以及转固时点的准确性 | |
| 维信诺公司在建工程项目为第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线。截至2022年12月31日、2023年12月31日和2024年3月31日，维信诺公司在建工程账面价值分别为220.30亿元、258.75亿元和263.81亿元，占各期末总资产的比例分别为65.49%、65.78%和64.49%，是维信诺公司资产的重要组成部分。 | 针对维信诺公司在建工程的真实性以及转固时点的准确性事项，我们实施的审计程序包括但不限于： <ul style="list-style-type: none"> （1）了解和评价长期资产相关内部控制的设计合理性和运行有效性； （2）获取并查阅项目可研报告、项目合同、发票、验收单、付款回单等资料，检查在建工程支出的准确性、真实性； （3）了解和评价维信诺公司固定资产的转固标准， |



| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|--|
| 固定资产、在建工程的真实性以及转固时点的准确性 | |
| <p>由于在建工程金额重大，转固时点涉及重大管理层判断，因此我们将在在建工程的真实性以及转固时点的准确性确定为关键审计事项。</p> <p>关于在建工程的会计政策和披露信息详见财务报表附注三、（十六）和六、（十）。</p> | <p>并与同行业上市公司进行对比，同时通过实地查看生产线运行情况和实施监盘程序，确认在建工程的进度和存在，以及判断生产线未转固的合理性；</p> <p>（4）取得并复核预转入固定资产明细表，检查项目进度表、工程量清单、工程进度航拍图等资料，询问并了解厂房实际投入使用情况，评价主体厂房及配套基础设施转入固定资产时点的恰当性。</p> |

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督维信诺公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



审计报告（续）

天职业字[2024]36287号

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

[以下无正文]



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:



资产负债表

编制单位：合肥信诺科技有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 附注编号 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------|
| 流动资产 | | | | |
| 货币资金 | 2,044,582,957.14 | 1,321,770,284.44 | 1,780,864,925.33 | 六、(一) |
| △结算备付金 | | | | |
| △拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 960,000,000.00 | 1,520,000,402.00 | 2,260,001,054.56 | 六、(二) |
| 衍生金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 169,000,000.00 | | 123,000,000.00 | 六、(三) |
| 应收账款 | 4,181,661,721.87 | 3,536,808,691.94 | 810,123,282.73 | 六、(四) |
| 应收款项融资 | | | | |
| 预付款项 | 63,747,353.19 | 121,919,209.42 | 770,790,502.88 | 六、(五) |
| △应收保费 | | | | |
| △应收分保账款 | | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | | |
| 其他应收款 | 204,177,075.59 | 219,816,657.48 | 590,057,104.67 | 六、(六) |
| 其中：应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| △买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 683,131,388.94 | 480,173,833.92 | 330,871,236.33 | 六、(七) |
| 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 | 856,402,241.49 | 866,095,339.88 | 118,658,812.78 | 六、(八) |
| 流动资产合计 | 9,162,702,738.22 | 8,066,584,419.08 | 6,784,366,919.28 | |
| 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 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 2,496,216,849.55 | 2,507,447,252.36 | 2,572,337,173.52 | 六、(九) |
| 在建工程 | 26,380,913,909.25 | 25,875,476,191.17 | 22,029,794,623.94 | 六、(十) |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 使用权资产 | | | | |
| 无形资产 | 1,362,322,759.22 | 1,406,376,594.14 | 1,633,558,566.93 | 六、(十一) |
| 开发支出 | 211,050,861.48 | 161,593,269.26 | | 六、(十二) |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 551,670,395.50 | 561,526,404.02 | 271,397,287.75 | 六、(十三) |
| 递延所得税资产 | 741,004,674.30 | 624,934,182.89 | 339,233,305.86 | 六、(十四) |
| 其他非流动资产 | 2,936,679.57 | 134,661,385.56 | 9,697,328.02 | 六、(十五) |
| 非流动资产合计 | 31,746,116,128.87 | 31,272,015,279.40 | 26,856,018,286.02 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 资产总计 | 40,908,818,867.09 | 39,338,599,698.48 | 33,640,385,205.30 | |

法定代表人：



雍凤山

主管会计工作负责人：



田艳

会计机构负责人：



王宁





资产负债表 (续)

编制单位: 合肥维信诺科技有限公司 金额单位: 元

| 项 目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 附注编号 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------|
| 流动负债 | | | | |
| 短期借款 | 2,203,817,866.66 | 2,579,226,489.75 | 919,249,300.26 | 六、(十六) |
| △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 | 851,500,000.00 | 507,825,180.94 | 52,174,299.90 | 六、(十七) |
| 应付账款 | 4,983,292,955.58 | 4,447,030,832.61 | 2,031,000,777.03 | 六、(十八) |
| 预收款项 | | | 31,312.00 | 六、(十九) |
| 合同负债 | 24,768,037.33 | 80,544,827.48 | 3,548,683.81 | 六、(二十) |
| △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 | 91,748,218.41 | 174,519,038.26 | 139,838,448.20 | 六、(二十一) |
| 应交税费 | 9,724,868.00 | 12,043,909.63 | 8,723,706.44 | 六、(二十二) |
| 其他应付款 | 174,600,612.68 | 178,915,977.60 | 102,445,749.98 | 六、(二十三) |
| 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 | 1,284,268,063.53 | 1,134,149,055.58 | 180,675,533.90 | 六、(二十四) |
| 其他流动负债 | 3,093,903.14 | 10,226,241.89 | 20,461,328.89 | 六、(二十五) |
| 流动负债合计 | 9,626,814,525.33 | 9,124,481,553.74 | 3,458,149,140.41 | |
| 非流动负债 | | | | |
| △保险合同准备金 | | | | |
| 长期借款 | 16,365,066,639.75 | 15,083,160,886.01 | 14,694,468,894.11 | 六、(二十六) |
| 应付债券 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 租赁负债 | | | | |
| 长期应付款 | | 83,065,364.64 | 149,708,101.59 | 六、(二十七) |
| 长期应付职工薪酬 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延收益 | 257,421,487.00 | 207,421,487.00 | 297,954,200.00 | 六、(二十八) |
| 递延所得税负债 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 六、(十四) |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 16,672,488,126.75 | 15,423,647,737.65 | 15,142,131,195.70 | |
| 负 债 合 计 | 26,299,302,652.08 | 24,548,129,291.39 | 18,600,280,336.11 | |
| 所有者权益 | | | | |
| 实收资本 | 14,570,000,000.00 | 14,570,000,000.00 | 14,570,000,000.00 | 六、(二十九) |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | | | | |
| 减: 库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 6,701,570.30 | 6,701,570.30 | 6,701,570.30 | 六、(三十) |
| △一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 32,814,644.71 | 213,768,836.79 | 463,403,298.89 | 六、(三十一) |
| 所有者权益合计 | 14,609,516,215.01 | 14,790,470,407.09 | 15,040,104,869.19 | |
| 负债及所有者权益合计 | 40,908,818,867.09 | 39,338,599,698.48 | 33,640,385,205.30 | |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



Signature of Shan Ying Feng



Signature of Hui Tian



Signature of Wang Ning



利润表

编制单位：合肥维信诺科技有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 附注编号 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 一、营业总收入 | 2,289,960,600.69 | 4,903,576,080.55 | 1,056,629,161.37 | |
| 其中：营业收入 | 2,289,960,600.69 | 4,903,576,080.55 | 1,056,629,161.37 | 六、(三十二) |
| △利息收入 | | | | |
| △已赚保费 | | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 2,654,912,159.58 | 6,369,774,999.59 | 2,677,423,367.99 | |
| 其中：营业成本 | 2,163,389,487.00 | 4,979,571,732.69 | 1,297,752,393.95 | 六、(三十二) |
| △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 | 8,214,666.11 | 29,771,220.97 | 25,708,573.80 | 六、(三十三) |
| 销售费用 | 6,532,608.49 | 36,961,683.76 | 25,912,906.32 | 六、(三十四) |
| 管理费用 | 48,537,676.39 | 201,577,945.82 | 183,935,778.06 | 六、(三十五) |
| 研发费用 | 359,645,844.06 | 977,627,743.82 | 993,833,736.44 | 六、(三十六) |
| 财务费用 | 68,591,877.53 | 144,264,672.53 | 150,279,979.42 | 六、(三十七) |
| 其中：利息费用 | 49,392,290.78 | 117,784,501.83 | 64,316,172.94 | 六、(三十七) |
| 利息收入 | 8,011,038.93 | 41,682,296.22 | 27,658,980.86 | 六、(三十七) |
| 加：其他收益 | 1,753,057.50 | 1,014,348,199.83 | 1,617,414,714.26 | 六、(三十八) |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,508,918.19 | 52,535,067.95 | 109,645,203.05 | 六、(三十九) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| △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） | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 2,116,186.98 | -1,796,929.38 | -1,324,440.88 | 六、(四十) |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 57,455,651.73 | -84,503,292.52 | -84,029,774.13 | 六、(四十一) |
| 资产处置收益（亏损以“-”号填列） | | | 22,651,835.43 | 六、(四十二) |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -297,117,744.49 | -485,615,873.16 | 43,563,331.11 | |
| 加：营业外收入 | 93,061.00 | 280,534.03 | 504,890.12 | 六、(四十三) |
| 减：营业外支出 | | | 377,859.82 | 六、(四十四) |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -297,024,683.49 | -485,335,339.13 | 43,690,361.41 | |
| 减：所得税费用 | -116,070,491.41 | -235,700,877.03 | -339,233,305.86 | 六、(四十五) |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -180,954,192.08 | -249,634,462.10 | 382,923,667.27 | |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -180,954,192.08 | -249,634,462.10 | 382,923,667.27 | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | | |
| 7.其他 | | | | |
| 七、综合收益总额 | -180,954,192.08 | -249,634,462.10 | 382,923,667.27 | |
| 八、每股收益 | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

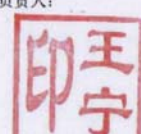


雍凤山



6

田艳



王宁



现金流量表

编制单位：合肥维信诺科技有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 附注编号 |
|---------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|---------|
| 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 | 1,733,387,249.31 | 4,079,516,224.87 | 541,227,790.24 | |
| △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 | 38573 | | | |
| △收到再保险业务现金净额 | | | | |
| △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 | | | 497,898,085.89 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 75,793,517.04 | 792,141,081.92 | 1,251,290,449.89 | 六、(四十六) |
| 经营活动现金流入小计 | 1,809,180,766.35 | 4,871,657,306.79 | 2,290,416,326.02 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,024,301,214.70 | 4,905,575,227.08 | 1,599,915,415.81 | |
| △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 | 277,522,914.97 | 726,329,076.43 | 615,331,793.40 | |
| 支付的各项税费 | 9,072,399.29 | 28,975,668.82 | 49,322,706.86 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,884,380.86 | 173,122,885.65 | 167,554,654.68 | 六、(四十六) |
| 经营活动现金流出小计 | 2,361,780,909.82 | 5,834,002,857.98 | 2,432,124,570.75 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -552,600,143.47 | -962,345,551.19 | -141,708,244.73 | 六、(四十七) |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,508,918.19 | 52,535,067.95 | 109,813,119.72 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,274,011.43 | 590,038,844.87 | 33,426.76 | |
| 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 | 560,000,402.00 | 740,000,652.56 | 2,008,001,707.44 | 六、(四十六) |
| 投资活动现金流入小计 | 577,783,331.62 | 1,382,574,565.38 | 2,117,848,253.92 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 437,614,071.71 | 3,566,255,491.30 | 1,808,822,081.09 | |
| 投资支付的现金 | | | | |
| △质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | 六、(四十六) |
| 投资活动现金流出小计 | 437,614,071.71 | 3,566,255,491.30 | 1,808,822,081.09 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 140,169,259.91 | -2,183,680,925.92 | 309,026,172.83 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,131,933,883.06 | 4,615,349,328.94 | 1,342,565,331.84 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 179,237,800.00 | 59,708,626.47 | 450,243,767.07 | 六、(四十六) |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,311,171,683.06 | 4,675,057,955.41 | 1,792,809,098.91 | |
| 偿还债务支付的现金 | 934,904,832.76 | 1,189,670,466.51 | 630,473,903.51 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 202,843,014.42 | 714,452,476.50 | 710,697,032.72 | |
| 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 | 33,887,312.66 | 305,342,166.58 | 120,549,691.85 | 六、(四十六) |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,171,635,159.84 | 2,209,465,109.59 | 1,461,720,628.08 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,139,536,523.22 | 2,465,592,845.82 | 331,088,470.83 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -6,753,072.96 | -23,098,360.63 | 2,542,508.48 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 720,352,566.70 | -703,531,991.92 | 500,948,907.41 | 六、(四十七) |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 1,037,448,073.43 | 1,740,980,065.35 | 1,240,031,157.94 | 六、(四十七) |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,757,800,640.13 | 1,037,448,073.43 | 1,740,980,065.35 | 六、(四十七) |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



雍 凤 山



田 瑞 会



王 宁



所有者权益变动表

金额单位：元

| 项 目 | 实收资本 | | 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 | 所有者权益合计 | |
|-------------------|---------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|--------------|---------|-----------------|-------------------|----|
| | 上年年末余额 | 本年年初余额 | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | | 其他 |
| | | | | 其他 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 14,570,000.00 | 14,570,000.00 | | | | | | | | 6,701,570.30 | | 213,768,836.79 | 14,790,470,407.09 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本年年末余额 | | 14,570,000.00 | | | | | | | | 6,701,570.30 | | 213,768,836.79 | 14,790,470,407.09 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -180,954,192.08 | -180,954,192.08 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | | 14,570,000.00 | | | | | | | | 6,701,570.30 | | 32,814,544.71 | 14,609,516,215.01 | |

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：



宁

雍凤山

田会艳

8



所有者权益变动表（续）

编制单位：合肥诺信诺科技股份有限公司 金额单位：元

| 项目 | 2023年度 | | | | | | 所有者权益合计 | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|---------|--------------|------|------|----------------|-------------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 14,570,000.00 | | | | | | | 6,701,570.30 | | | 463,403,298.89 | 15,040,104,869.19 |
| 加：会计政策变更 | 340,113.00 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 14,570,000.00 | | | | | | | 6,701,570.30 | | | 463,403,298.89 | 15,040,104,869.19 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 14,570,000.00 | | | | | | | 6,701,570.30 | | | 213,768,836.79 | 14,790,470,407.09 |

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

田艳印

田艳印

田艳

田艳

山雍印风 3401330289001



所有者权益变动表(续)

编制单位:合肥通信设计股份有限公司

2022年度

金额单位:元

| 项目 | 实收资本 | | 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 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------|-------------------|--------|----|----|------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|-------------------|
| | 优先股 | 永续债 | 其他权益工具 | 其他 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | | 14,570,000,000.00 | | | | | | | | 6,701,570.30 | | 80,479,631.62 | 14,657,181,201.92 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | | 14,570,000,000.00 | | | | | | | | 6,701,570.30 | | 80,479,631.62 | 14,657,181,201.92 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | 382,923,667.27 | 382,923,667.27 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 382,923,667.27 | 382,923,667.27 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.专项储备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)专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | | 14,570,000,000.00 | | | | | | | | 6,701,570.30 | | 463,403,298.89 | 15,040,104,869.19 |

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



薛凤山

田艳

王宁



合肥维信诺科技有限公司

2022年1月1日-2024年3月31日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

公司名称: 合肥维信诺科技有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)

注册资本: 2,200,000.00万元

法定代表人: 雍凤山

成立时间: 2018年09月17日

企业类型: 其他有限责任公司

统一社会信用代码: 91340100MA2T2TTM1P

注册地址: 合肥市新站区新蚌埠路5555号

经营范围: 电子产品、电子元器件、配套元器件、机械设备及零配件, 计算机软件、硬件及辅助设备研发、生产、销售; 基础软件服务; 应用软件服务; 企业管理咨询及服务; 技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报告于二〇二四年五月九日经本公司董事会批准报出。

截至2024年3月31日, 各投资者认缴注册资本额和出资比例为

| 序号 | 投资者姓名 | 认缴出资额 (人民币/万元) | 实缴出资额 (人民币/万元) | 持股比例 (%) |
|----|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 | 合肥芯屏产业投资基金(有限合伙) | 600,000.00 | 600,000.00 | 27.273 |
| 2 | 合肥合屏投资有限公司 | 600,000.00 | 296,000.00 | 27.273 |
| 3 | 合肥兴融投资有限公司 | 600,000.00 | 296,000.00 | 27.273 |
| 4 | 维信诺科技股份有限公司(以下简称“维信诺股份”) | 400,000.00 | 265,000.00 | 18.181 |
| | <u>合计</u> | <u>2,200,000.00</u> | <u>1,457,000.00</u> | <u>100.00</u> |

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本报告实际的会计期间自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 3 月 31 日止。

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。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、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。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定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公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(八) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

本公司应收票据组合分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

应收票据组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表[详见附注三、（九）应收账款]予以计提坏账准备。

(九) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为一个组合，在此基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

| 组合名称 | 组合内容 |
|------|-----------------------------|
| 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 |
| 账龄组合 | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收账款，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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 预期信用损失率 (%) |
|----------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | |
| 其中：6 个月以内 | 0.50 |
| 6 个月至 1 年 | 2.50 |
| 1-2 年（含 2 年） | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 30.00 |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 50.00 |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 70.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(十) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型[详见附注三、(七)金融工具]进行处理。

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

| 组合 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|---|
| 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 |
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的其他应收款，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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄信用风险特征组合预期信用损失率对照表如下：

| 其他应收款账龄 | 预期信用损失率 (%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内(含1年) | |
| 其中：6个月以内 | 0.50 |
| 6个月至1年 | 2.50 |
| 1-2年(含2年) | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 30.00 |
| 3至4年(含4年) | 50.00 |
| 4至5年(含5年) | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

(2) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及

其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|-------|---------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 20-50 | 5.00 | 1.90-4.75 |
| 生产设备 | 平均年限法 | 8-20 | 5.00 | 4.75-11.88 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 3-10 | 3.00 | 9.70-32.33 |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3-5 | | 20.00-33.33 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括外购软件、土地使用权、商标专利、专有技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 商标权 | 10 |
| 专利权 | 10 |
| 专有技术 | 3-10 |
| 外购软件 | 3 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(十九) 长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十五) 收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 本公司收入确认的具体政策:

①境内销售

本公司境内对外销售货物,按照销售合同约定将货物运输至客户指定地点,并经客户签收后确认收入;或由承运单位接收时,客户取得商品控制权,本公司确认收入。

②境外销售

本公司境外销售货物,主要分为境内综合保税区销售和境外出口销售。

A. 境内综合保税区销售业务:公司直接销售位于境内综合保税区客户的货物,在货物交付至客户指定地点,并经客户签收后确认收入;

B. 境外出口销售业务:公司境外出口销售主要有 DDU、DAP 和 DDP 等交货方式,在完成商品海关报关,将货物交付至客户指定地点,并经客户签收后确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时,本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时,应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的,本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的,本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的,本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的,应当将该应付对价冲减交易价格,并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

不适用。

5. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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承租人计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司董事会会议批准，自2022年1月1日起采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|---------------------------------|
| 公司自2022年1月1日起执行《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号） | 2021年财务报表： |
| | 1. 在建工程，影响金额：-48,066,389.27元； |
| | 2. 营业收入，影响金额：257,435,814.89元； |
| | 3. 营业成本，影响金额：280,861,063.39元； |
| | 4. 研发费用，影响金额：7,570,185.38元； |
| | 5. 存货，影响金额：-3,910,901.98元； |
| | 6. 资产减值损失，影响金额：-20,981,857.37元； |
| 7. 未分配利润，影响金额：-51,977,291.25元。 | |
| | 2020年财务报表： |
| | 无。 |

(2) 本公司自 2023 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) 第一大项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定, 自 2022 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) 第二大项“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、第三大项“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定, 根据累积影响数, 调整财务报表相关项目金额。上述事项调整对报表期初数无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本报告期内无需披露的会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司本报告期内无需披露的前期重大会计差错更正事项。

五、税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 增值税 | 销售商品、提供劳务、不动产租赁产生的增值额 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 应税房产原值扣除 30% | 年税率 1.2% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 5 元/平方 |

六、财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

| 项目 | 2024 年 3 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 银行存款 | 1,757,800,640.13 | 1,037,448,073.43 | 1,740,980,065.35 |
| 其他货币资金 | 286,782,317.01 | 284,322,211.01 | 39,884,859.98 |
| 合计 | 2,044,582,957.14 | 1,321,770,284.44 | 1,780,864,925.33 |

受限制的货币资金明细如下:

| 项目 | 2024 年 3 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 信用证保证金 | 280,332,317.01 | 268,794,411.01 | 29,450,000.00 |
| 票据保证金 | 6,450,000.00 | 15,527,800.00 | 10,434,859.98 |
| 合计 | 286,782,317.01 | 284,322,211.01 | 39,884,859.98 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | <u>960,000,000.00</u> | <u>1,520,000,402.00</u> | <u>2,260,001,054.56</u> |
| 其中：银行理财产品 | 960,000,000.00 | 1,520,000,402.00 | 2,260,001,054.56 |
| 合计 | <u>960,000,000.00</u> | <u>1,520,000,402.00</u> | <u>2,260,001,054.56</u> |

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 169,000,000.00 | | 123,000,000.00 |
| 合计 | <u>169,000,000.00</u> | | <u>123,000,000.00</u> |

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 备注 |
|--------|-------------------------|-----------------------|----|
| 银行承兑汇票 | 1,483,000,000.00 | 169,000,000.00 | |
| 合计 | <u>1,483,000,000.00</u> | <u>169,000,000.00</u> | |

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5. 按坏账计提方法分类披露

无。

6. 坏账准备的情况

无。

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | <u>4,183,035,687.45</u> | <u>3,540,263,342.11</u> | <u>811,790,778.38</u> |
| 其中：6个月以内 | 4,183,035,687.45 | 3,427,740,331.26 | 403,014,171.66 |

| 账龄 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 6个月-1年 | | 112,523,010.85 | 408,776,606.72 |
| 1年以内小计 | 4,183,035,687.45 | 3,540,263,342.11 | 811,790,778.38 |
| 减：坏账准备 | 1,373,965.58 | 3,454,650.17 | 1,667,495.65 |
| 合计 | 4,181,661,721.87 | 3,536,808,691.94 | 810,123,282.73 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 种类 | 2024年3月31日 | | | | |
|----------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,183,035,687.45 | 100.00 | 1,373,965.58 | | 4,181,661,721.87 |
| 其中：性质组合 | 3,908,242,571.43 | 93.43 | | | 3,908,242,571.43 |
| 账龄组合 | 274,793,116.02 | 6.57 | 1,373,965.58 | 0.50 | 273,419,150.44 |
| 合计 | 4,183,035,687.45 | 100.00 | 1,373,965.58 | | 4,181,661,721.87 |

接上表：

| 种类 | 2023年12月31日 | | | | |
|----------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,540,263,342.11 | 100.00 | 3,454,650.17 | | 3,536,808,691.94 |
| 其中：性质组合 | 3,299,425,351.12 | 93.20 | | | 3,299,425,351.12 |
| 账龄组合 | 240,837,990.99 | 6.80 | 3,454,650.17 | 1.43 | 237,383,340.82 |
| 合计 | 3,540,263,342.11 | 100.00 | 3,454,650.17 | | 3,536,808,691.94 |

接上表：

| 种类 | 2022年12月31日 | | | | |
|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 811,790,778.38 | 100.00 | 1,667,495.65 | | 810,123,282.73 |
| 其中：性质组合 | 669,833,028.12 | 82.51 | | | 669,833,028.12 |
| 账龄组合 | 141,957,750.26 | 17.49 | 1,667,495.65 | 1.17 | 140,290,254.61 |
| 合计 | 811,790,778.38 | 100.00 | 1,667,495.65 | | 810,123,282.73 |

3. 坏账准备的情况

| 类别 | 2023 年 | | 本期变动金额 | | | 2024 年 |
|-----------|---------------------|----|---------------------|-------|------|---------------------|
| | 12 月 31 日余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | 3 月 31 日余额 |
| 坏账损失 | 3,454,650.17 | | 2,080,684.59 | | | 1,373,965.58 |
| 合计 | 3,454,650.17 | | 2,080,684.59 | | | 1,373,965.58 |

接上表:

| 类别 | 2022 年 | | 本期变动金额 | | | 2023 年 |
|-----------|---------------------|---------------------|--------|-------|------|---------------------|
| | 12 月 31 日余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | 12 月 31 日余额 |
| 坏账损失 | 1,667,495.65 | 1,787,154.52 | | | | 3,454,650.17 |
| 合计 | 1,667,495.65 | 1,787,154.52 | | | | 3,454,650.17 |

接上表:

| 类别 | 2021 年 | | 本期变动金额 | | | 2022 年 |
|-----------|-------------------|---------------------|--------|-------|------|---------------------|
| | 12 月 31 日余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | 12 月 31 日余额 |
| 坏账损失 | 331,939.07 | 1,335,556.58 | | | | 1,667,495.65 |
| 合计 | 331,939.07 | 1,335,556.58 | | | | 1,667,495.65 |

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 债务人名称 | 2024 年 3 月 31 日余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------|-------------------------|----------------|---------------------|
| 维信诺股份 | 3,905,317,677.73 | 93.36 | |
| 广州国显科技有限公司 | 263,823,902.27 | 6.31 | 1,319,119.51 |
| 合肥维信诺电子有限公司 | 10,190,945.75 | 0.24 | 50,954.73 |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 1,932,588.09 | 0.05 | |
| 昆山国显光电有限公司 | 796,062.40 | 0.02 | |
| 合计 | 4,182,061,176.24 | 99.98 | 1,370,074.24 |

接上表:

| 债务人名称 | 2023 年 12 月 31 日余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|-------------------------|----------------|---------------------|
| 维信诺股份 | 3,190,616,191.21 | 90.12 | |
| 广州国显科技有限公司 | 237,656,513.05 | 6.71 | 3,438,742.78 |
| 昆山国显光电有限公司 | 107,018,895.10 | 3.02 | |
| 合肥维信诺电子有限公司 | 2,163,471.13 | 0.06 | 10,817.36 |
| 汕头市维信诺销售服务有限公司 | 1,128,050.00 | 0.03 | |
| 合计 | 3,538,583,120.49 | 99.94 | 3,449,560.14 |

接上表：

| 债务人名称 | 2022年12月31日余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| 维信诺股份 | 666,387,393.40 | 82.09 | |
| 广州国显科技有限公司 | 96,289,986.30 | 11.86 | 1,439,156.83 |
| 深圳市合齐兴科技有限公司 | 35,371,688.53 | 4.36 | 176,858.44 |
| 深圳市景旺电子股份有限公司 | 6,340,457.43 | 0.78 | 31,702.29 |
| 荆门弘毅电子科技有限公司 | 3,403,050.00 | 0.42 | 17,015.25 |
| 合计 | 807,792,575.66 | 99.51 | 1,664,732.81 |

(五) 预付账款

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 63,747,353.19 | 100.00 | 34,389,931.49 | 28.21 | 8,219,801.09 | 1.07 |
| 1-2年(含2年) | | | | | 762,570,701.79 | 98.93 |
| 2-3年(含3年) | | | 87,529,277.93 | 71.79 | | |
| 合计 | 63,747,353.19 | 100.00 | 121,919,209.42 | 100.00 | 770,790,502.88 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称 | 2024年3月31日余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------------------|----------------------|---------------|
| 国网安徽省电力有限公司合肥供电公司 | 55,100,281.49 | 86.44 |
| Idemitsu Kosan Co., Ltd. | 1,821,219.00 | 2.86 |
| 合肥供水集团有限公司 | 811,158.40 | 1.27 |
| 合肥合燃华润燃气有限公司 | 1,151,665.28 | 1.81 |
| 尖新商贸(上海)有限公司 | 626,101.95 | 0.98 |
| 合计 | 59,510,426.12 | 93.36 |

接上表：

| 单位名称 | 2023年12月31日余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------------------|-----------------------|---------------|
| 维信诺(固安)显示科技有限公司 | 87,529,277.93 | 71.79 |
| 国网安徽省电力有限公司合肥供电公司 | 16,566,116.94 | 13.59 |
| MMC SHANGHAI CO., LTD. | 5,177,308.57 | 4.25 |
| MARUBENI(SHANGHAI)CO., LTD | 3,992,497.65 | 3.27 |
| 科迪华显示技术(绍兴)有限公司 | 2,454,891.60 | 2.01 |
| 合计 | 115,720,092.69 | 94.91 |

接上表：

| 单位名称 | 2022年12月31日余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------------------|-----------------------|---------------|
| 维信诺(固安)显示科技有限公司 | 762,570,701.79 | 98.93 |
| 中山智隆新材料科技有限公司 | 3,866,859.79 | 0.50 |
| MARUBENI(SHANGHAI)CO.,LTD | 1,171,281.98 | 0.15 |
| Idemitsu Kosan Co.,Ltd. | 914,231.25 | 0.12 |
| 合肥燃气集团有限公司 | 582,073.69 | 0.08 |
| 合计 | 769,105,148.50 | 99.78 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 204,177,075.59 | 219,816,657.48 | 590,057,104.67 |
| 合计 | 204,177,075.59 | 219,816,657.48 | 590,057,104.67 |

1. 应收利息

无。

2. 应收股利

无。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 203,975,552.36 | 219,608,984.06 | 590,013,256.39 |
| 其中：6个月以内 | 203,840,664.36 | 219,511,804.06 | 589,913,256.39 |
| 6个月-1年 | 134,888.00 | 97,180.00 | 100,000.00 |
| 1年以内(含1年)小计 | 203,975,552.36 | 219,608,984.06 | 590,013,256.39 |
| 1-2年(含2年) | 225,780.00 | 213,600.00 | |
| 2-3年(含3年) | | | |
| 3-4年(含4年) | | | 93,832.58 |
| 4-5年(含5年) | | 53,832.58 | |
| 小计 | 204,201,332.36 | 219,876,416.64 | 590,107,088.97 |
| 减：坏账准备 | 24,256.77 | 59,759.16 | 49,984.30 |
| 合计 | 204,177,075.59 | 219,816,657.48 | 590,057,104.67 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 设备转让款及其利息 | | 11,176,133.67 | 585,727,737.15 |
| 应收补贴款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | |
| 代垫水电费 | 1,850,383.24 | 5,420,860.78 | 1,179,149.22 |
| 代收代缴社保款 | 404,606.63 | 1,256,533.18 | 1,390,965.65 |
| 借款及备用金 | 309,998.00 | 374,433.70 | 300,000.00 |
| 保证金 | 361,980.58 | 361,980.58 | 307,432.58 |
| 其他组合 | 1,274,363.91 | 1,286,474.73 | 1,201,804.37 |
| 合计 | 204,201,332.36 | 219,876,416.64 | 590,107,088.97 |

(3) 坏账准备计提情况

2024年3月31日:

| 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 | 59,759.16 | | | <u>59,759.16</u> |
| 2024年1月1日其他应 收款账面余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 35,502.39 | | | <u>35,502.39</u> |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年3月31日余额 | <u>24,256.77</u> | | | <u>24,256.77</u> |

2023年12月31日:

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 49,984.30 | | | <u>49,984.30</u> |
| 2023年1月1日其他应 收款账面余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 9,774.86 | | | <u>9,774.86</u> |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |

| 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) | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | <u>59,759.16</u> | | | <u>59,759.16</u> |
| 2022 年 12 月 31 日: | | | | |
| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 61,100.00 | | | <u>61,100.00</u> |
| 2022 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 11,115.70 | | | <u>11,115.70</u> |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | <u>49,984.30</u> | | | <u>49,984.30</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 2023 年 | | 本期变动金额 | | 2024 年 |
|-----------|------------------|----|------------------|-------|------------------|
| | 12 月 31 日余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 3 月 31 日余额 |
| 坏账损失 | 59,759.16 | | 35,502.39 | | 24,256.77 |
| <u>合计</u> | <u>59,759.16</u> | | <u>35,502.39</u> | | <u>24,256.77</u> |

接上表:

| 类别 | 2022 年 | | 本期变动金额 | | 2023 年 |
|-----------|------------------|-----------------|--------|-------|------------------|
| | 12 月 31 日余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 12 月 31 日余额 |
| 坏账损失 | 49,984.30 | 9,774.86 | | | 59,759.16 |
| <u>合计</u> | <u>49,984.30</u> | <u>9,774.86</u> | | | <u>59,759.16</u> |

接上表:

| 类别 | 2021 年 | | 本期变动金额 | | 2022 年 |
|-----------|------------------|----|------------------|-------|------------------|
| | 12 月 31 日余额 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 12 月 31 日余额 |
| 坏账损失 | 61,100.00 | | 11,115.70 | | 49,984.30 |
| <u>合计</u> | <u>61,100.00</u> | | <u>11,115.70</u> | | <u>49,984.30</u> |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 2024年 | | 占其他应收款 | |
|----------------------|-------|-----------------------|--|--------------|------------------|
| | | 3月31日余额 | 账龄 | 合计的比例 (%) | 坏账准备 |
| 安徽合肥新站高新技术产业开发区管理委员会 | 应收补贴款 | 200,000,000.00 | 6个月以内 | 97.94 | |
| 代垫款 | 代垫水电费 | 1,850,383.24 | 6个月以内 | 0.91 | |
| 代收代缴款 | 社保 | 404,606.63 | 6个月以内 | 0.20 | |
| 晟维(香港)贸易有限公司 | 采购返利款 | 353,288.43 | 6个月以内 | 0.17 | |
| 广州运祥物业租赁服务有限公司 | 保证金 | 146,160.00 | 6个月以内 32,480.00; 1-2 年113,680.00 | 0.07 | 11,530.40 |
| 合计 | | 202,754,438.30 | | 99.29 | 11,530.40 |

接上表:

| 债务人名称 | 款项性质 | 2023年 | | 占其他应收款 | |
|----------------------|-------|-----------------------|-------|--------------|------|
| | | 12月31日余额 | 账龄 | 合计的比例 (%) | 坏账准备 |
| 安徽合肥新站高新技术产业开发区管理委员会 | 应收补贴款 | 200,000,000.00 | 6个月以内 | 90.96 | |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 设备转让款 | 11,176,133.67 | 6个月以内 | 5.08 | |
| 代垫款 | 代垫水电费 | 5,420,860.78 | 6个月以内 | 2.47 | |
| 代收代缴款 | 社保 | 1,256,533.18 | 6个月以内 | 0.57 | |
| 晟维(香港)贸易有限公司 | 采购返利款 | 989,141.55 | 6个月以内 | 0.45 | |
| 合计 | | 218,842,669.18 | | 99.53 | |

接上表:

| 债务人名称 | 款项性质 | 2022年 | | 占其他应收款 | |
|--------------|-------|-----------------------|-------|--------------|-----------------|
| | | 12月31日余额 | 账龄 | 合计的比例 (%) | 坏账准备 |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 设备转让款 | 585,727,737.15 | 6个月以内 | 99.26 | |
| 代收代缴款 | 社保 | 1,390,965.65 | 6个月以内 | 0.24 | |
| 晟维(香港)贸易有限公司 | 采购返利款 | 1,201,804.36 | 6个月以内 | 0.20 | |
| 代垫款 | 代垫水电费 | 1,179,149.22 | 6个月以内 | 0.20 | |
| 安徽壹光科技有限公司 | 押金 | 112,100.00 | 1年以内 | 0.02 | 2,560.50 |
| 合计 | | 589,611,756.38 | | 99.92 | 2,560.50 |

(6) 涉及政府补助的应收款项情况

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 2024年 3月31日余额 | 账龄 | 预计收取的时间、 金额及依据 |
|-------------------|----------------|-----------------------|-------|---|
| 合肥新站区高新技术产业开发区管委会 | 新站区投资促进局财政奖补资金 | 200,000,000.00 | 6个月以内 | 预计收取时间为2024年6月,依据为关于合肥维信诺《关于申请提前兑现项目财政补贴资金的请示》的批复(合新管〔2023〕003号)及相关通知 |
| <u>合计</u> | | <u>200,000,000.00</u> | | |

(七) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 2024年3月31日 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 178,166,792.26 | | 178,166,792.26 |
| 在产品 | 54,397,536.03 | 16,732,196.27 | 37,665,339.76 |
| 半成品 | 451,675,327.03 | 99,560,153.23 | 352,115,173.80 |
| 发出商品 | 81,938,167.39 | 2,630,077.87 | 79,308,089.52 |
| 库存商品 | 47,225,244.93 | 13,136,844.92 | 34,088,400.01 |
| 合同履约成本 | 1,787,593.59 | | 1,787,593.59 |
| <u>合计</u> | <u>815,190,661.23</u> | <u>132,059,272.29</u> | <u>683,131,388.94</u> |

接上表:

| 项目 | 2023年12月31日 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 125,491,260.95 | 5,517,705.26 | 119,973,555.69 |
| 在产品 | 132,091,779.84 | 52,664,411.83 | 79,427,368.01 |
| 半成品 | 334,282,831.37 | 103,362,502.54 | 230,920,328.83 |
| 发出商品 | 41,313,821.23 | 15,812,113.32 | 25,501,707.91 |
| 库存商品 | 36,509,064.55 | 12,158,191.07 | 24,350,873.48 |
| <u>合计</u> | <u>669,688,757.94</u> | <u>189,514,924.02</u> | <u>480,173,833.92</u> |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日 | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 110,787,819.81 | 20,017,209.46 | 90,770,610.35 |
| 在产品 | 39,472,270.73 | 14,008,304.85 | 25,463,965.88 |
| 半成品 | 257,228,104.13 | 62,255,639.83 | 194,972,464.30 |

| 项目 | 2022年12月31日 | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 发出商品 | 1,903,379.25 | | 1,903,379.25 |
| 库存商品 | 26,491,293.91 | 8,730,477.36 | 17,760,816.55 |
| 合计 | 435,882,867.83 | 105,011,631.50 | 330,871,236.33 |

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2024年1-3月:

| 项目 | 2023年 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2024年 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----|----------------------|----|-----------------------|
| | 12月31日 | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | 3月31日 |
| 原材料 | 5,517,705.26 | | | 5,517,705.26 | | |
| 在产品 | 52,664,411.83 | 16,732,196.27 | | 52,664,411.83 | | 16,732,196.27 |
| 半成品 | 103,362,502.54 | | | 3,802,349.31 | | 99,560,153.23 |
| 发出商品 | 15,812,113.32 | 2,618,573.32 | | 15,800,608.77 | | 2,630,077.87 |
| 库存商品 | 12,158,191.07 | 978,653.85 | | | | 13,136,844.92 |
| 合计 | 189,514,924.02 | 20,329,423.44 | | 77,785,075.17 | | 132,059,272.29 |

2023年度:

| 项目 | 2022年 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2023年 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|----------------------|----|-----------------------|
| | 12月31日 | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | 12月31日 |
| 原材料 | 20,017,209.46 | 5,517,705.26 | | 20,017,209.46 | | 5,517,705.26 |
| 在产品 | 14,008,304.85 | 52,664,411.83 | | 14,008,304.85 | | 52,664,411.83 |
| 半成品 | 62,255,639.83 | 42,974,743.02 | | 1,867,880.31 | | 103,362,502.54 |
| 发出商品 | | 15,812,113.32 | | | | 15,812,113.32 |
| 库存商品 | 8,730,477.36 | 5,484,336.73 | | 2,056,623.02 | | 12,158,191.07 |
| 合计 | 105,011,631.50 | 122,453,310.16 | | 37,950,017.64 | | 189,514,924.02 |

2022年度:

| 项目 | 2021年 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2022年 |
|-----------|----------------------|----------------------|----|-------------------|----|-----------------------|
| | 12月31日 | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | 12月31日 |
| 原材料 | 20,981,857.37 | | | 964,647.91 | | 20,017,209.46 |
| 在产品 | | 14,008,304.85 | | | | 14,008,304.85 |
| 半成品 | | 62,255,639.83 | | | | 62,255,639.83 |
| 库存商品 | | 8,730,477.36 | | | | 8,730,477.36 |
| 合计 | 20,981,857.37 | 84,994,422.04 | | 964,647.91 | | 105,011,631.50 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 待抵扣进项税 | 856,402,241.49 | 866,095,339.88 | 118,658,812.78 |
| 合计 | <u>856,402,241.49</u> | <u>866,095,339.88</u> | <u>118,658,812.78</u> |

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产 | 2,496,216,849.55 | 2,507,447,252.36 | 2,572,337,173.52 |
| 合计 | <u>2,496,216,849.55</u> | <u>2,507,447,252.36</u> | <u>2,572,337,173.52</u> |

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2024年1-3月:

| 项目 | 房屋建筑物 | 生产设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | <u>2,559,775,910.34</u> | <u>113,729,478.21</u> | <u>1,476,515.83</u> | <u>47,675,201.70</u> | <u>2,722,657,106.08</u> |
| 2. 本期增加金额 | | <u>5,816,406.37</u> | | <u>1,181,048.68</u> | <u>6,997,455.05</u> |
| (1) 购置 | | 5,816,406.37 | | 1,181,048.68 | <u>6,997,455.05</u> |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2024年3月31日 | <u>2,559,775,910.34</u> | <u>119,545,884.58</u> | <u>1,476,515.83</u> | <u>48,856,250.38</u> | <u>2,729,654,561.13</u> |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | <u>161,396,285.38</u> | <u>19,972,094.12</u> | <u>631,482.59</u> | <u>33,209,991.63</u> | <u>215,209,853.72</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>12,415,098.89</u> | <u>2,811,774.44</u> | <u>52,350.08</u> | <u>2,948,634.45</u> | <u>18,227,857.86</u> |
| (1) 计提 | 12,415,098.89 | 2,811,774.44 | 52,350.08 | 2,948,634.45 | <u>18,227,857.86</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2024年3月31日 | <u>173,811,384.27</u> | <u>22,783,868.56</u> | <u>683,832.67</u> | <u>36,158,626.08</u> | <u>233,437,711.58</u> |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |

| 项目 | 房屋建筑物 | 生产设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2024年3月31日 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | <u>2,398,379,624.96</u> | <u>93,757,384.09</u> | <u>845,033.24</u> | <u>14,465,210.07</u> | <u>2,507,447,252.36</u> |
| 2. 2024年3月31日 | <u>2,385,964,526.07</u> | <u>96,762,016.02</u> | <u>792,683.16</u> | <u>12,697,624.30</u> | <u>2,496,216,849.55</u> |
| 2023年度: | | | | | |
| 项目 | 房屋建筑物 | 生产设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | <u>2,559,775,910.34</u> | <u>106,281,030.67</u> | <u>1,476,515.83</u> | <u>47,025,133.06</u> | <u>2,714,558,589.90</u> |
| 2. 本期增加金额 | | <u>7,448,447.54</u> | | <u>650,068.64</u> | <u>8,098,516.18</u> |
| (1) 购置 | | <u>34,874.69</u> | | | <u>34,874.69</u> |
| (2) 在建工程转入 | | <u>7,413,572.85</u> | | <u>650,068.64</u> | <u>8,063,641.49</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2023年12月31日 | <u>2,559,775,910.34</u> | <u>113,729,478.21</u> | <u>1,476,515.83</u> | <u>47,675,201.70</u> | <u>2,722,657,106.08</u> |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | <u>111,735,889.89</u> | <u>9,662,921.51</u> | <u>419,665.82</u> | <u>20,402,939.16</u> | <u>142,221,416.38</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>49,660,395.49</u> | <u>10,309,172.61</u> | <u>211,816.77</u> | <u>12,807,052.47</u> | <u>72,988,437.34</u> |
| (1) 计提 | <u>49,660,395.49</u> | <u>10,309,172.61</u> | <u>211,816.77</u> | <u>12,807,052.47</u> | <u>72,988,437.34</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2023年12月31日 | <u>161,396,285.38</u> | <u>19,972,094.12</u> | <u>631,482.59</u> | <u>33,209,991.63</u> | <u>215,209,853.72</u> |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2023年12月31日 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | <u>2,448,040,020.45</u> | <u>96,618,109.16</u> | <u>1,056,850.01</u> | <u>26,622,193.90</u> | <u>2,572,337,173.52</u> |
| 2. 2023年12月31日 | <u>2,398,379,624.96</u> | <u>93,757,384.09</u> | <u>845,033.24</u> | <u>14,465,210.07</u> | <u>2,507,447,252.36</u> |

2022 年度:

| 项目 | 房屋建筑物 | 生产设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | <u>2,559,775,910.34</u> | <u>30,492,313.91</u> | <u>1,333,531.03</u> | <u>17,934,335.44</u> | <u>2,609,536,090.72</u> |
| 2. 本期增加金额 | | <u>75,788,716.76</u> | <u>142,984.80</u> | <u>29,537,795.30</u> | <u>105,469,496.86</u> |
| (1) 购置 | | 2,175,189.85 | | 66,351.87 | <u>2,241,541.72</u> |
| (2) 在建工程转入 | | 73,613,526.91 | 142,984.80 | 29,471,443.43 | <u>103,227,955.14</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | <u>446,997.68</u> | <u>446,997.68</u> |
| (1) 处置或报废 | | | | 446,997.68 | <u>446,997.68</u> |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | <u>2,559,775,910.34</u> | <u>106,281,030.67</u> | <u>1,476,515.83</u> | <u>47,025,133.06</u> | <u>2,714,558,589.90</u> |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | <u>62,075,494.39</u> | <u>1,234,534.69</u> | <u>215,905.15</u> | <u>8,189,495.31</u> | <u>71,715,429.54</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>49,660,395.50</u> | <u>8,428,386.82</u> | <u>203,760.67</u> | <u>12,589,185.85</u> | <u>70,881,728.84</u> |
| (1) 计提 | 49,660,395.50 | 8,428,386.82 | 203,760.67 | 12,589,185.85 | <u>70,881,728.84</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | <u>375,742.00</u> | <u>375,742.00</u> |
| (1) 处置或报废 | | | | 375,742.00 | <u>375,742.00</u> |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | <u>111,735,889.89</u> | <u>9,662,921.51</u> | <u>419,665.82</u> | <u>20,402,939.16</u> | <u>142,221,416.38</u> |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | <u>2,497,700,415.95</u> | <u>29,257,779.22</u> | <u>1,117,625.88</u> | <u>9,744,840.13</u> | <u>2,537,820,661.18</u> |
| 2. 2022 年 12 月 31 日 | <u>2,448,040,020.45</u> | <u>96,618,109.16</u> | <u>1,056,850.01</u> | <u>26,622,193.90</u> | <u>2,572,337,173.52</u> |

(2) 报告期末无暂时闲置固定资产。

(3) 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 在建工程 | 26,380,913,909.25 | 25,875,476,191.17 | 22,029,794,623.94 |
| 工程物资 | | | |
| <u>合计</u> | <u>26,380,913,909.25</u> | <u>25,875,476,191.17</u> | <u>22,029,794,623.94</u> |

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 2024年3月31日 | | |
|----------------------|--------------------------|------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 26,380,913,909.25 | | 26,380,913,909.25 |
| <u>合计</u> | <u>26,380,913,909.25</u> | | <u>26,380,913,909.25</u> |

接上表:

| 项目 | 2023年12月31日 | | |
|----------------------|--------------------------|------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 25,875,476,191.17 | | 25,875,476,191.17 |
| <u>合计</u> | <u>25,875,476,191.17</u> | | <u>25,875,476,191.17</u> |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日 | | |
|----------------------|--------------------------|------|--------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 22,029,794,623.94 | | 22,029,794,623.94 |
| <u>合计</u> | <u>22,029,794,623.94</u> | | <u>22,029,794,623.94</u> |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2024年1-3月:

| 项目名称 | 预算数 | 2024年1月1日 | 本期增加额 | 本期转入固定资产金额 | 其他减少额 | 2024年3月31日 |
|----------------------|-------|-------------------|----------------|------------|-------|-------------------|
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 440亿元 | 25,875,476,191.17 | 505,437,718.08 | | | 26,380,913,909.25 |

(续上表)

| 项目名称 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息 资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------|
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 88.58 | 99.25 | 2,307,361,550.77 | 159,618,690.75 | 4.85 | 自有+借款 |

2023年度：

| 项目名称 | 预算数 | 2023年1月1日 | 本期 增加额 | 本期转入 固定资产金额 | 其他 减少额 | 2023年12月31日 |
|----------------------|-------|-------------------|------------------|----------------|-----------|-------------------|
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 440亿元 | 22,029,794,623.94 | 3,853,745,208.72 | 8,063,641.49 | | 25,875,476,191.17 |

(续上表)

| 项目名称 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息 资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------|
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 84.65 | 98.99 | 2,147,742,860.02 | 610,435,286.44 | 4.85 | 自有+借款 |

2022年度：

| 项目名称 | 预算数 | 2022年1月1日 | 本期 增加额 | 本期转入 固定资产金额 | 其他 减少额 | 2022年12月31日 |
|----------------------|-------|-------------------|------------------|----------------|-----------|-------------------|
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 440亿元 | 20,392,021,220.72 | 1,741,005,011.77 | 103,231,608.55 | | 22,029,794,623.94 |

(续上表)

| 项目名称 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息 资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------|
| 第六代柔性有源矩阵有机发光显示器件生产线 | 76.67 | 97.26 | 1,537,307,573.58 | 633,698,463.53 | 4.85 | 自有+借款 |

(3) 报告期内无计提在建工程减值准备的情况。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

2024年1-3月：

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | 196,490,179.95 | 2,062,569,327.91 | 49,396,692.52 | 2,308,456,200.38 |
| 2. 本期增加金额 | | 14,847,233.49 | 101,769.92 | 14,949,003.41 |
| (1) 购置 | | | 101,769.92 | 101,769.92 |

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| (2) 内部研发 | | 14,847,233.49 | | <u>14,847,233.49</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2024年3月31日 | <u>196,490,179.95</u> | <u>2,077,416,561.40</u> | <u>49,498,462.44</u> | <u>2,323,405,203.79</u> |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | <u>18,994,050.72</u> | <u>860,183,105.45</u> | <u>22,902,450.07</u> | <u>902,079,606.24</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>982,450.90</u> | <u>56,371,078.13</u> | <u>1,649,309.30</u> | <u>59,002,838.33</u> |
| (1) 计提 | 982,450.90 | 56,371,078.13 | 1,649,309.30 | <u>59,002,838.33</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2024年3月31日 | <u>19,976,501.62</u> | <u>916,554,183.58</u> | <u>24,551,759.37</u> | <u>961,082,444.57</u> |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2024年3月31日 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 2023年12月31日 | <u>177,496,129.23</u> | <u>1,202,386,222.46</u> | <u>26,494,242.45</u> | <u>1,406,376,594.14</u> |
| 2. 2024年3月31日 | <u>176,513,678.33</u> | <u>1,160,862,377.82</u> | <u>24,946,703.07</u> | <u>1,362,322,759.22</u> |
| 2023年度: | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | <u>196,490,179.95</u> | <u>2,062,569,327.91</u> | <u>41,224,058.65</u> | <u>2,300,283,566.51</u> |
| 2. 本期增加金额 | | | <u>8,172,633.87</u> | <u>8,172,633.87</u> |
| (1) 购置 | | | 8,172,633.87 | <u>8,172,633.87</u> |
| (2) 内部研发 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2023年12月31日 | <u>196,490,179.95</u> | <u>2,062,569,327.91</u> | <u>49,396,692.52</u> | <u>2,308,456,200.38</u> |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | <u>15,064,247.12</u> | <u>636,348,485.52</u> | <u>15,312,266.94</u> | <u>666,724,999.58</u> |

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 2. 本期增加金额 | <u>3,929,803.60</u> | <u>223,834,619.93</u> | <u>7,590,183.13</u> | <u>235,354,606.66</u> |
| (1) 计提 | 3,929,803.60 | 223,834,619.93 | 7,590,183.13 | <u>235,354,606.66</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2023年12月31日 | <u>18,994,050.72</u> | <u>860,183,105.45</u> | <u>22,902,450.07</u> | <u>902,079,606.24</u> |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2023年12月31日 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | <u>181,425,932.83</u> | <u>1,426,220,842.39</u> | <u>25,911,791.71</u> | <u>1,633,558,566.93</u> |
| 2. 2023年12月31日 | <u>177,496,129.23</u> | <u>1,202,386,222.46</u> | <u>26,494,242.45</u> | <u>1,406,376,594.14</u> |

2022年度:

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 2021年12月31日 | <u>196,490,179.95</u> | <u>2,062,569,327.91</u> | <u>30,092,428.30</u> | <u>2,289,151,936.16</u> |
| 2. 本期增加金额 | | | <u>11,131,630.35</u> | <u>11,131,630.35</u> |
| (1) 购置 | | | 11,131,630.35 | <u>11,131,630.35</u> |
| (2) 内部研发 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2022年12月31日 | <u>196,490,179.95</u> | <u>2,062,569,327.91</u> | <u>41,224,058.65</u> | <u>2,300,283,566.51</u> |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 2021年12月31日 | <u>11,134,443.53</u> | <u>412,513,865.58</u> | <u>6,847,697.89</u> | <u>430,496,007.00</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>3,929,803.59</u> | <u>223,834,619.94</u> | <u>8,464,569.05</u> | <u>236,228,992.58</u> |
| (1) 计提 | 3,929,803.59 | 223,834,619.94 | 8,464,569.05 | <u>236,228,992.58</u> |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2022年12月31日 | <u>15,064,247.12</u> | <u>636,348,485.52</u> | <u>15,312,266.94</u> | <u>666,724,999.58</u> |
| 三、减值准备 | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 1. 2021年12月31日 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 2022年12月31日 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 2021年12月31日 | <u>185,355,736.42</u> | <u>1,650,055,462.33</u> | <u>23,244,730.41</u> | <u>1,858,655,929.16</u> |
| 2. 2022年12月31日 | <u>181,425,932.83</u> | <u>1,426,220,842.39</u> | <u>25,911,791.71</u> | <u>1,633,558,566.93</u> |

2. 报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 开发支出

2024年1-3月:

| 项目 | 2023年 12月31日 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2024年 3月31日 |
|-----------------|-----------------------|----------------------|----|----------------------|------------|-----------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为 无形资产 | 计入 当期损益 | |
| 红宝石-T2-2 | 30,550,135.50 | 35,908,891.57 | | | | <u>66,459,027.07</u> |
| OLED 有机发光材料技术项目 | 8,655,564.11 | 539,161.51 | | 9,194,725.62 | | |
| 车载滑移技术项目 | 3,631,108.50 | 246,611.84 | | 3,877,720.34 | | |
| 车载柔性显示屏开发项目 | 36,303,803.75 | 4,536,537.84 | | | | <u>40,840,341.59</u> |
| 高分辨率窄边框技术项目 | 2,066,698.84 | 3,839,680.70 | | | | <u>5,906,379.54</u> |
| 平板和笔记本新技术项目 | 1,835,509.09 | 1,142,805.09 | | | | <u>2,978,314.18</u> |
| 首款笔电开发项目 | 27,676,473.83 | 9,536,298.14 | | | | <u>37,212,771.97</u> |
| 微透镜技术项目 | 11,176,388.05 | 2,598,650.04 | | | | <u>13,775,038.09</u> |
| 无偏光片技术项目 | 19,270,760.62 | 4,891,504.63 | | | | <u>24,162,265.25</u> |
| 折叠笔电技术项目 | 1,572,305.51 | 202,482.02 | | 1,774,787.53 | | |
| 折叠手机材料及性能提升项目 | 18,854,521.46 | 862,202.33 | | | | <u>19,716,723.79</u> |
| 合计 | <u>161,593,269.26</u> | <u>64,304,825.71</u> | | <u>14,847,233.49</u> | | <u>211,050,861.48</u> |

2023年度:

| 项目 | 2022年 12月31日 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2023年 12月31日 |
|-----------------|-----------------|---------------|----|-------------|------------|----------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为 无形资产 | 计入 当期损益 | |
| 红宝石-T2-2 | | 30,550,135.50 | | | | <u>30,550,135.50</u> |
| OLED 有机发光材料技术项目 | | 8,655,564.11 | | | | <u>8,655,564.11</u> |

| 项目 | 2022年 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2023年 |
|---------------|--------|-----------------------|----|-------------|------------|-----------------------|
| | 12月31日 | 内部开发支出 | 其他 | 确认为 无形资产 | 计入 当期损益 | 12月31日 |
| 车载滑移技术项目 | | 3,631,108.50 | | | | <u>3,631,108.50</u> |
| 车载柔性显示屏开发项目 | | 36,303,803.75 | | | | <u>36,303,803.75</u> |
| 高分辨率窄边框技术项目 | | 2,066,698.84 | | | | <u>2,066,698.84</u> |
| 平板和笔记本新技术项目 | | 1,835,509.09 | | | | <u>1,835,509.09</u> |
| 首款笔电开发项目 | | 27,676,473.83 | | | | <u>27,676,473.83</u> |
| 微透镜技术项目 | | 11,176,388.05 | | | | <u>11,176,388.05</u> |
| 无偏光片技术项目 | | 19,270,760.62 | | | | <u>19,270,760.62</u> |
| 折叠笔电技术项目 | | 1,572,305.51 | | | | <u>1,572,305.51</u> |
| 折叠手机材料及性能提升项目 | | 18,854,521.46 | | | | <u>18,854,521.46</u> |
| 合计 | | <u>161,593,269.26</u> | | | | <u>161,593,269.26</u> |

(十三) 长期待摊费用

| 项目 | 2023年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 2024年3月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 大额备件 | 44,229,936.30 | 23,221,997.54 | 26,841,894.70 | 40,610,039.14 |
| 模治具 | 517,296,467.72 | 139,100,308.83 | 145,336,420.19 | 511,060,356.36 |
| 合计 | <u>561,526,404.02</u> | <u>162,322,306.37</u> | <u>172,178,314.89</u> | <u>551,670,395.50</u> |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 2023年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 大额备件 | 8,482,492.73 | 100,230,829.66 | 64,483,386.09 | 44,229,936.30 |
| 模治具 | 262,914,795.02 | 443,912,034.94 | 189,530,362.24 | 517,296,467.72 |
| 合计 | <u>271,397,287.75</u> | <u>544,142,864.60</u> | <u>254,013,748.33</u> | <u>561,526,404.02</u> |

接上表:

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 2022年12月31日 |
|-----------|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 大额备件 | | 19,756,486.86 | 11,273,994.13 | 8,482,492.73 |
| 模治具 | | 348,188,287.95 | 85,273,492.93 | 262,914,795.02 |
| 合计 | | <u>367,944,774.81</u> | <u>96,547,487.06</u> | <u>271,397,287.75</u> |

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 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 | 133,457,494.65 | 33,364,373.66 | 193,029,333.35 | 48,257,333.34 |

| 项目 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 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 |
| 资产摊销差异 | 2,721,335.58 | 680,333.90 | 2,760,870.62 | 690,217.66 |
| 递延收益 | 257,421,487.00 | 64,355,371.75 | 207,421,487.00 | 51,855,371.75 |
| 可抵扣亏损 | 2,570,418,379.98 | 642,604,594.99 | 2,096,525,040.54 | 524,131,260.14 |
| <u>合计</u> | <u>2,964,018,697.21</u> | <u>741,004,674.30</u> | <u>2,499,736,731.51</u> | <u>624,934,182.89</u> |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税负债 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他收益 | 200,000,000.00 | 50,000,000.00 | 200,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>200,000,000.00</u> | <u>50,000,000.00</u> | <u>200,000,000.00</u> | <u>50,000,000.00</u> |

(十五) 其他非流动资产

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 预付工程款、设备款等 | 2,936,679.57 | 134,661,385.56 | 9,697,328.02 |
| <u>合计</u> | <u>2,936,679.57</u> | <u>134,661,385.56</u> | <u>9,697,328.02</u> |

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 722,515,348.53 | 948,090,151.28 | 43,803,155.76 |
| 信用借款 | 1,168,040,229.81 | 1,491,821,576.28 | 773,251,605.71 |
| 保证借款 | 131,000,000.00 | 131,000,000.00 | |
| 应付利息 | 13,262,288.32 | 8,314,762.19 | 2,194,538.79 |
| 期末已贴现未到期未终止确认应收票据 | 169,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>2,203,817,866.66</u> | <u>2,579,226,489.75</u> | <u>919,249,300.26</u> |

2. 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

| 种类 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票 | | | |
| 银行承兑汇票 | 851,500,000.00 | 507,825,180.94 | 52,174,299.90 |
| <u>合计</u> | <u>851,500,000.00</u> | <u>507,825,180.94</u> | <u>52,174,299.90</u> |

期末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

| 账龄 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内(含1年) | 3,876,802,522.64 | 4,107,553,476.65 | 1,404,177,550.02 |
| 1-2年(含2年) | 854,538,475.09 | 71,626,501.95 | 97,068,345.69 |
| 2-3年(含3年) | 45,612,611.79 | 94,663,751.68 | 529,754,881.32 |
| 3年以上 | 206,339,346.06 | 173,187,102.33 | |
| 合计 | 4,983,292,955.58 | 4,447,030,832.61 | 2,031,000,777.03 |

2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 单位名称 | 2024年3月31日余额 | 未偿还或结转的原因 | 备注 |
|---|-----------------------|-----------|----|
| Applied Materials South East AsiaPte.Ltd. | 128,192,443.31 | 项目尚未结束 | |
| LG Electronics Inc. | 47,717,709.63 | 项目尚未结束 | |
| 合计 | 175,910,152.94 | | |

(十九) 预收款项

1. 预收款项列示

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|------------------|
| 租金 | | | 31,312.00 |
| 合计 | | | 31,312.00 |

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款

(二十) 合同负债

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 预收货款 | 24,768,037.33 | 80,544,827.48 | 3,548,683.81 |
| 合计 | 24,768,037.33 | 80,544,827.48 | 3,548,683.81 |

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2023年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024年3月31日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬 | 169,932,000.94 | 180,834,418.27 | 263,630,931.50 | 87,135,487.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,587,037.32 | 14,946,008.58 | 14,920,315.20 | 4,612,730.70 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 174,519,038.26 | 195,780,426.85 | 278,551,246.70 | 91,748,218.41 |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬 | 136,244,849.20 | 710,580,501.64 | 676,893,349.90 | 169,932,000.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,593,599.00 | 59,663,408.32 | 58,669,970.00 | 4,587,037.32 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | <u>139,838,448.20</u> | <u>770,243,909.96</u> | <u>735,563,319.90</u> | <u>174,519,038.26</u> |

接上表:

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬 | 106,809,429.21 | 594,705,304.52 | 565,269,884.53 | 136,244,849.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,114,459.11 | 51,813,394.92 | 51,334,255.03 | 3,593,599.00 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | <u>109,923,888.32</u> | <u>646,518,699.44</u> | <u>616,604,139.56</u> | <u>139,838,448.20</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 2023年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2024年3月31日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 165,332,294.05 | 163,518,296.07 | 246,538,136.07 | 82,312,454.05 |
| 二、职工福利费 | | 1,427,861.06 | 1,427,861.06 | |
| 三、社会保险费 | <u>1,943,984.28</u> | <u>6,351,108.37</u> | <u>6,356,789.97</u> | <u>1,938,302.68</u> |
| 其中: 1. 医疗保险费 | 1,858,407.54 | 6,044,615.64 | 6,052,671.35 | 1,850,351.83 |
| 2. 工伤保险费 | 85,576.74 | 289,657.13 | 287,283.02 | 87,950.85 |
| 3. 生育保险费 | | | | |
| 4. 大病保险费 | | 16,835.60 | 16,835.60 | |
| 四、住房公积金 | 1,916,946.00 | 7,120,464.78 | 7,001,973.78 | 2,035,437.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 738,776.61 | 2,416,687.99 | 2,306,170.62 | 849,293.98 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | <u>169,932,000.94</u> | <u>180,834,418.27</u> | <u>263,630,931.50</u> | <u>87,135,487.71</u> |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 131,050,352.98 | 640,294,458.97 | 606,012,517.90 | 165,332,294.05 |
| 二、职工福利费 | | 6,050,381.95 | 6,050,381.95 | |

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、社会保险费 | 3,025,751.44 | 25,201,256.62 | 26,283,023.78 | 1,943,984.28 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 2,959,178.10 | 23,987,987.86 | 25,088,758.42 | 1,858,407.54 |
| 2. 工伤保险费 | 66,573.34 | 1,191,058.26 | 1,172,054.86 | 85,576.74 |
| 3. 生育保险费 | | | | |
| 4. 大病保险费 | | 22,210.50 | 22,210.50 | |
| 四、住房公积金 | 1,582,658.00 | 29,150,026.12 | 28,815,738.12 | 1,916,946.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 586,086.78 | 9,884,377.98 | 9,731,688.15 | 738,776.61 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 136,244,849.20 | 710,580,501.64 | 676,893,349.90 | 169,932,000.94 |

接上表：

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 103,626,164.85 | 533,739,422.45 | 506,315,234.32 | 131,050,352.98 |
| 二、职工福利费 | | 4,578,977.77 | 4,578,977.77 | |
| 三、社会保险费 | 1,294,420.95 | 22,267,246.11 | 20,535,915.62 | 3,025,751.44 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 1,263,420.86 | 21,291,498.09 | 19,595,740.85 | 2,959,178.10 |
| 2. 工伤保险费 | 30,595.09 | 963,568.32 | 927,590.07 | 66,573.34 |
| 3. 生育保险费 | | | | |
| 4. 大病保险费 | 405.00 | 12,179.70 | 12,584.70 | |
| 四、住房公积金 | 1,373,223.00 | 24,955,238.22 | 24,745,803.22 | 1,582,658.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 515,620.41 | 9,164,419.97 | 9,093,953.60 | 586,086.78 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 106,809,429.21 | 594,705,304.52 | 565,269,884.53 | 136,244,849.20 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 2023年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2024年3月31日 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、基本养老保险 | 4,448,029.36 | 14,486,808.68 | 14,461,894.19 | 4,472,943.85 |
| 二、失业保险费 | 139,007.96 | 459,199.90 | 458,421.01 | 139,786.85 |
| 合计 | 4,587,037.32 | 14,946,008.58 | 14,920,315.20 | 4,612,730.70 |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2023年12月31日 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、基本养老保险 | 3,484,698.98 | 57,791,380.03 | 56,828,049.65 | 4,448,029.36 |
| 二、失业保险费 | 108,900.02 | 1,872,028.29 | 1,841,920.35 | 139,007.96 |
| <u>合计</u> | <u>3,593,599.00</u> | <u>59,663,408.32</u> | <u>58,669,970.00</u> | <u>4,587,037.32</u> |

接上表:

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、基本养老保险 | 3,020,061.08 | 50,191,236.59 | 49,726,598.69 | 3,484,698.98 |
| 二、失业保险费 | 94,398.03 | 1,622,158.33 | 1,607,656.34 | 108,900.02 |
| <u>合计</u> | <u>3,114,459.11</u> | <u>51,813,394.92</u> | <u>51,334,255.03</u> | <u>3,593,599.00</u> |

(二十二) 应交税费

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 个人所得税 | 1,715,335.88 | 3,176,644.33 | 2,311,403.12 |
| 土地使用税 | 620,986.86 | 620,986.86 | 620,986.86 |
| 印花税 | 2,082,496.59 | 2,940,229.77 | 439,007.47 |
| 房产税 | 5,306,048.67 | 5,306,048.67 | 5,306,048.67 |
| 其他 | | | 46,260.32 |
| <u>合计</u> | <u>9,724,868.00</u> | <u>12,043,909.63</u> | <u>8,723,706.44</u> |

(二十三) 其他应付款

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 174,600,612.68 | 178,915,977.60 | 102,445,749.98 |
| <u>合计</u> | <u>174,600,612.68</u> | <u>178,915,977.60</u> | <u>102,445,749.98</u> |

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 预提费用 | 168,509,134.61 | 171,053,448.38 | 96,262,703.23 |
| 保证金、押金 | 3,850,274.33 | 3,598,481.81 | 4,136,025.62 |
| 单位往来 | 34,565.00 | 56,755.00 | 43,385.00 |
| 其他 | 2,206,638.74 | 4,207,292.41 | 2,003,636.13 |
| <u>合计</u> | <u>174,600,612.68</u> | <u>178,915,977.60</u> | <u>102,445,749.98</u> |

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款项。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,131,073,636.40 | 1,065,249,090.90 | 158,945,454.55 |
| 1年内到期的长期应付款 | 153,194,427.13 | 68,899,964.68 | 21,730,079.35 |
| <u>合计</u> | <u>1,284,268,063.53</u> | <u>1,134,149,055.58</u> | <u>180,675,533.90</u> |

(二十五) 其他流动负债

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 待转销项税 | 3,093,903.14 | 10,226,241.89 | 461,328.89 |
| 期末已背书未到期未终止确认应收票据 | | | 20,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>3,093,903.14</u> | <u>10,226,241.89</u> | <u>20,461,328.89</u> |

(二十六) 长期借款

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 利率区间(%) |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|
| 信用借款 | 2,644,670,000.00 | 1,817,890,000.00 | 270,970,000.00 | 2.90%-3.65% |
| 抵押、担保借款 | 13,699,982,742.33 | 13,245,437,287.83 | 14,404,172,697.08 | 4.00%-4.35% |
| 应付利息 | 20,413,897.42 | 19,833,598.18 | 19,326,197.03 | |
| <u>合计</u> | <u>16,365,066,639.75</u> | <u>15,083,160,886.01</u> | <u>14,694,468,894.11</u> | |

(二十七) 长期应付款

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|------------|----------------------|-----------------------|
| 分期购买无形资产 | | | 83,065,364.64 |
| <u>合计</u> | | <u>83,065,364.64</u> | <u>149,708,101.59</u> |

(二十八) 递延收益

1. 递延收益情况

| 项目 | 2023年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024年3月31日 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 政府补助 | 207,421,487.00 | 50,000,000.00 | | 257,421,487.00 |
| <u>合计</u> | <u>207,421,487.00</u> | <u>50,000,000.00</u> | | <u>257,421,487.00</u> |
| 接上表: | | | | |
| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 |
| 政府补助 | 297,954,200.00 | 38,597,287.00 | 129,130,000.00 | 207,421,487.00 |
| <u>合计</u> | <u>297,954,200.00</u> | <u>38,597,287.00</u> | <u>129,130,000.00</u> | <u>207,421,487.00</u> |
| 接上表: | | | | |
| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日 |
| 政府补助 | 713,111,700.00 | 1,193,202,500.00 | 1,608,360,000.00 | 297,954,200.00 |
| <u>合计</u> | <u>713,111,700.00</u> | <u>1,193,202,500.00</u> | <u>1,608,360,000.00</u> | <u>297,954,200.00</u> |

2. 涉及政府补助的项目

| 项目 | 2023年 12月31日 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 其他 变动 | 2024年 3月31日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 国家电子信息领域技改项目资金 | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |
| “三重一创”（新建项目） | 20,404,500.00 | | | | 20,404,500.00 | 与资产相关 |
| 220KV 架空线改电缆入地项目 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| “云边一体化项目”启动资金 | 885,000.00 | | | | 885,000.00 | 与资产相关 |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | 132,371,500.00 | | | | 132,371,500.00 | 与资产相关 |
| 新站区建设发展局拨付合肥维信诺中央财政租赁专项资金 | 10,212,200.00 | | | | 10,212,200.00 | 与收益相关 |
| 安徽省科学技术厅皖财教创新省份重大专项资金 | 1,050,000.00 | | | | 1,050,000.00 | 与收益相关 |
| 第六代线用柔性 AMOLED 项目资金 | 7,075,000.00 | | | | 7,075,000.00 | 与资产相关 |
| “OLED 显示玻璃材料关键技术开发”项目 | 423,287.00 | | | | 423,287.00 | 与收益相关 |
| 2023 年国家产业基础再造和制造业高质量发展专项 | | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 207,421,487.00 | 50,000,000.00 | | | 257,421,487.00 | |

接上表:

| 项目 | 2022年 12月31日 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 其他 变动 | 2023年 12月31日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|-----------------|---------------|----------------|----------|-----------------|-----------------|
| 新站区投资促进局财政奖补资金 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 国家电子信息领域技改项目资金 | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |
| “三重一创”（新建项目） | 20,404,500.00 | | | | 20,404,500.00 | 与资产相关 |
| 220KV 架空线改电缆入地项目 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| “云边一体化项目”启动资金 | 885,000.00 | | | | 885,000.00 | 与资产相关 |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | 123,327,500.00 | 10,044,000.00 | 1,000,000.00 | | 132,371,500.00 | 与资产相关 |
| 新站区建设发展局拨付合肥维信诺中央财政租赁专项资金 | 10,212,200.00 | | | | 10,212,200.00 | 与收益相关 |
| 安徽省科学技术厅皖财教创新省份重大专项资金 | 1,050,000.00 | | | | 1,050,000.00 | 与收益相关 |

| 项目 | 2022年 12月31日 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 其他 变动 | 2023年 12月31日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 第六代线用柔性 AMOLED 项目资金 | 7,075,000.00 | | | | 7,075,000.00 | 与资产相关 |
| 提质增效资金 | | 28,130,000.00 | 28,130,000.00 | | | 与收益相关 |
| “OLED 显示玻璃材料关键技术开发”项目 | | 423,287.00 | | | 423,287.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 297,954,200.00 | 38,597,287.00 | 129,130,000.00 | | 207,421,487.00 | |

接上表:

| 项目 | 2021年 12月31日 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 其他变动 | 2022年 12月31日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|
| 新站区投资促进局财政奖补资金 | 586,610,000.00 | 1,121,300,000.00 | 1,607,910,000.00 | | 100,000,000.00 | 与收益相关 |
| 国家电子信息领域技改项目资金 | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |
| “三重一创”(新建项目) | 18,904,500.00 | 1,500,000.00 | | | 20,404,500.00 | 与资产相关 |
| 220KV 架空线改电缆入地项目 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| “云边一体化项目”启动资金 | 885,000.00 | | | | 885,000.00 | 与资产相关 |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | 60,000,000.00 | 63,327,500.00 | | | 123,327,500.00 | 与资产相关 |
| 新站区建设发展局拨付合肥维信诺中央财政租赁专项资金 | 10,212,200.00 | | | | 10,212,200.00 | 与收益相关 |
| 安徽省科学技术厅皖财教创新省份重大专项资金 | 1,500,000.00 | | | 450,000.00 | 1,050,000.00 | 与收益相关 |
| 第六代线用柔性 AMOLED 项目资金 | | 7,075,000.00 | | | 7,075,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 713,111,700.00 | 1,193,202,500.00 | 1,607,910,000.00 | 450,000.00 | 297,954,200.00 | |

(二十九) 实收资本

| 投资者名称 | 2023年12月31日 | | 本期 增加 | 本期 减少 | 2024年3月31日 | |
|----------------------|------------------|-------------|----------|----------|------------------|-------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 合肥芯屏产业投资基金 (有限合伙) | 6,000,000,000.00 | 41.17 | | | 6,000,000,000.00 | 41.17 |

| 投资者名称 | 2023年12月31日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2024年3月31日 | |
|------------|--------------------------|---------------|------|------|--------------------------|---------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 维信诺股份 | 2,650,000,000.00 | 18.19 | | | 2,650,000,000.00 | 18.19 |
| 合肥兴融投资有限公司 | 2,960,000,000.00 | 20.32 | | | 2,960,000,000.00 | 20.32 |
| 合肥合屏投资有限公司 | 2,960,000,000.00 | 20.32 | | | 2,960,000,000.00 | 20.32 |
| 合计 | 14,570,000,000.00 | 100.00 | | | 14,570,000,000.00 | 100.00 |

接上表:

| 投资者名称 | 2022年12月31日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 | |
|----------------------|--------------------------|---------------|------|------|--------------------------|---------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 合肥芯屏产业投资基金 (有限合伙) | 6,000,000,000.00 | 41.17 | | | 6,000,000,000.00 | 41.17 |
| 维信诺股份 | 2,650,000,000.00 | 18.19 | | | 2,650,000,000.00 | 18.19 |
| 合肥兴融投资有限公司 | 2,960,000,000.00 | 20.32 | | | 2,960,000,000.00 | 20.32 |
| 合肥合屏投资有限公司 | 2,960,000,000.00 | 20.32 | | | 2,960,000,000.00 | 20.32 |
| 合计 | 14,570,000,000.00 | 100.00 | | | 14,570,000,000.00 | 100.00 |

接上表:

| 投资者名称 | 2021年12月31日 | | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日 | |
|----------------------|--------------------------|---------------|------|------|--------------------------|---------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 合肥芯屏产业投资基金 (有限合伙) | 6,000,000,000.00 | 41.17 | | | 6,000,000,000.00 | 41.17 |
| 维信诺股份 | 2,650,000,000.00 | 18.19 | | | 2,650,000,000.00 | 18.19 |
| 合肥兴融投资有限公司 | 2,960,000,000.00 | 20.32 | | | 2,960,000,000.00 | 20.32 |
| 合肥合屏投资有限公司 | 2,960,000,000.00 | 20.32 | | | 2,960,000,000.00 | 20.32 |
| 合计 | 14,570,000,000.00 | 100.00 | | | 14,570,000,000.00 | 100.00 |

注: 报告期内实收资本变动系投资者按照认缴的注册资本额陆续出资所致。

(三十) 盈余公积

| 项目 | 2023年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024年3月31日 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积金 | 6,701,570.30 | | | 6,701,570.30 |
| 合计 | 6,701,570.30 | | | 6,701,570.30 |

接上表：

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积金 | 6,701,570.30 | | | 6,701,570.30 |
| <u>合计</u> | <u>6,701,570.30</u> | | | <u>6,701,570.30</u> |

接上表：

| 项目 | 2021年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积金 | 6,701,570.30 | | | 6,701,570.30 |
| <u>合计</u> | <u>6,701,570.30</u> | | | <u>6,701,570.30</u> |

(三十一) 未分配利润

| 项目 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 本期期初余额 | <u>213,768,836.79</u> | <u>463,403,298.89</u> | <u>80,479,631.62</u> |
| 本期增加额 | <u>-180,954,192.08</u> | <u>-249,634,462.10</u> | <u>382,923,667.27</u> |
| 其中：本期净利润转入 | <u>-180,954,192.08</u> | <u>-249,634,462.10</u> | <u>382,923,667.27</u> |

其他调整因素

本期减少额

其中：本期提取盈余公积数

本期提取一般风险准备

本期分配现金股利数

转增资本

其他减少

本期期末余额 32,814,644.71 213,768,836.79 463,403,298.89

(三十二) 营业收入、营业成本

| 项目 | 2024年1-3月 | | 2023年度 | | 2022年度 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,229,056,842.53 | 2,154,211,188.20 | 4,709,135,364.42 | 4,942,867,254.64 | 960,090,180.79 | 1,199,517,566.55 |
| 其他业务 | 60,903,758.16 | 9,178,298.80 | 194,440,716.13 | 36,704,478.05 | 96,538,980.58 | 98,234,827.40 |
| <u>合计</u> | <u>2,289,960,600.69</u> | <u>2,163,389,487.00</u> | <u>4,903,576,080.55</u> | <u>4,979,571,732.69</u> | <u>1,056,629,161.37</u> | <u>1,297,752,393.95</u> |

(三十三) 税金及附加

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 房产税 | 5,320,546.06 | 21,237,132.24 | 21,638,411.47 |
| 土地使用税 | 620,986.86 | 2,483,947.44 | 2,483,947.44 |
| 印花税 | 2,085,897.70 | 5,718,584.76 | 1,288,732.63 |
| 其他 | 187,235.49 | 331,556.53 | 297,482.26 |
| <u>合计</u> | <u>8,214,666.11</u> | <u>29,771,220.97</u> | <u>25,708,573.80</u> |

(三十四) 销售费用

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 4,635,655.51 | 24,808,390.01 | 19,425,968.20 |
| 业务招待费 | 659,474.72 | 4,116,368.53 | 4,568,850.92 |
| 差旅费 | 860,487.47 | 4,348,542.36 | 1,540,240.46 |
| 折旧费 | 12,869.28 | 43,333.29 | 13,458.94 |
| 其他 | 364,121.51 | 3,645,049.57 | 364,387.80 |
| <u>合计</u> | <u>6,532,608.49</u> | <u>36,961,683.76</u> | <u>25,912,906.32</u> |

(三十五) 管理费用

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 26,725,069.11 | 119,546,459.27 | 97,677,795.69 |
| 中介咨询费 | 8,270,914.31 | 31,002,923.53 | 39,146,366.47 |
| 零星耗材 | | | 32,223.90 |
| 长期待摊费用摊销 | | | 110,300.22 |
| 折旧费用 | 4,586,500.99 | 10,101,334.38 | 10,830,057.74 |
| 差旅费 | 556,127.51 | 4,760,449.45 | 2,189,781.37 |
| 物业费 | 1,073,516.30 | 4,525,989.58 | 4,814,971.14 |
| 办公费用 | 158,571.29 | 519,815.82 | 344,901.78 |
| 无形资产摊销 | 1,864,475.23 | 9,129,552.73 | 10,453,218.67 |
| 业务招待费 | 366,412.21 | 2,484,215.49 | 2,035,112.78 |
| 市场推广费 | 796,762.96 | 1,759,135.91 | 1,085,171.52 |
| 招聘费 | 358,094.32 | 1,583,238.08 | 1,783,238.16 |
| 保险费及其他 | 3,781,232.16 | 16,164,831.58 | 13,432,638.62 |
| <u>合计</u> | <u>48,537,676.39</u> | <u>201,577,945.82</u> | <u>183,935,778.06</u> |

(三十六) 研发费用

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 材料及模具 | 178,265,105.37 | 335,408,432.13 | 281,832,579.51 |
| 差旅费 | 1,433,539.59 | 11,016,569.75 | 6,265,659.25 |
| 人工费用 | 59,815,041.22 | 289,467,226.73 | 322,895,723.01 |
| 无形资产摊销 | 12,218,619.94 | 59,069,979.02 | 102,962,639.41 |
| 折旧费 | 2,894,193.80 | 14,651,158.72 | 24,259,924.03 |
| 技术服务及开发费 | 77,389,732.56 | 155,109,622.97 | 110,522,771.70 |
| 动力费 | 5,415,454.18 | 34,542,133.89 | 101,038,989.03 |
| 设备费用 | 4,997,479.74 | 18,106,261.39 | 30,547,525.89 |

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 专利及特许权使用费 | 13,924,365.54 | 40,989,502.22 | |
| 其他 | 3,292,312.12 | 19,266,857.00 | 13,507,924.61 |
| 合计 | 359,645,844.06 | 977,627,743.82 | 993,833,736.44 |

(三十七) 财务费用

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 49,392,290.78 | 117,784,501.83 | 64,316,172.94 |
| 减：利息收入 | 8,011,038.93 | 41,682,296.22 | 27,658,980.86 |
| 金融机构手续费 | 19,977,943.67 | 32,939,487.36 | 28,606,308.91 |
| 汇兑损益 | 7,232,682.01 | 35,222,979.56 | 85,016,478.43 |
| 合计 | 68,591,877.53 | 144,264,672.53 | 150,279,979.42 |

(三十八) 其他收益

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------------------|------------|----------------|------------------|
| 新站区投资促进局财政奖补资金 | | 950,000,000.00 | 1,607,910,000.00 |
| 政府专项扶持奖励基金 | | | 962,000.00 |
| 制造业增产增收政策条款资金 | | | 1,800,000.00 |
| 财政补贴 | | 1,440,001.46 | 6,370,556.10 |
| 税费返还 | 522,508.50 | 153,698.37 | 372,158.16 |
| 知识产权奖补资金 | | 431,000.00 | |
| 重点产业链招商优秀企业政府补助 | | 100,000.00 | |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | | 1,000,000.00 | |
| 合肥新站区经济发展局2022年先进制造业发展相关政策资金 | | 100,000.00 | |
| 新站高新区23年中央外经贸发展专项资金 | | 116,000.00 | |
| 新站经济发展局新站区新型显示产业稳企增效政策奖补 | | 590,000.00 | |
| 提质增效资金 | | 28,130,000.00 | |
| 2023年安徽省重大科技攻关专项定向委托类(第二批)项目 | | 26,900,000.00 | |
| 新站区市场监督管理局第一届管委会质量奖 | | 200,000.00 | |
| 全省引进高层次创新创业人才资助奖补 | | 500,000.00 | |

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 财政专项资金 | | 4,503,000.00 | |
| 高质量发展政策补助 | | 184,500.00 | |
| 基础条件与重大科学仪器设备研发项目 | 40,000.00 | | |
| 自主创新产品补偿 | 600,000.00 | | |
| 新型显示与战略性电子材料项目 | 290,549.00 | | |
| 安徽省外专百人经费 | 200,000.00 | | |
| 人才引育专项资金 | 100,000.00 | | |
| 合计 | 1,753,057.50 | 1,014,348,199.83 | 1,617,414,714.26 |

(三十九) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|--------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 6,508,918.19 | 52,535,067.95 | 109,645,203.05 |
| 合计 | 6,508,918.19 | 52,535,067.95 | 109,645,203.05 |

(四十) 信用减值损失

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | 2,116,186.98 | -1,796,929.38 | -1,324,440.88 |
| 合计 | 2,116,186.98 | -1,796,929.38 | -1,324,440.88 |

(四十一) 资产减值损失

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 存货跌价准备 | 57,455,651.73 | -84,503,292.52 | -84,029,774.13 |
| 合计 | 57,455,651.73 | -84,503,292.52 | -84,029,774.13 |

(四十二) 资产处置收益

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|-----------|--------|----------------------|
| 非流动资产处置收益 | | | 22,651,835.43 |
| 合计 | | | 22,651,835.43 |

(四十三) 营业外收入

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 罚没利得 | 38,200.00 | 120,503.88 | 450,688.36 | 38,200.00 |
| 违约金 | 54,000.00 | 147,000.00 | 40,000.00 | 54,000.00 |
| 其他 | 861.00 | 13,030.15 | 14,201.76 | 861.00 |
| 合计 | 93,061.00 | 280,534.03 | 504,890.12 | 93,061.00 |

(四十四) 营业外支出

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|--------|-------------------|---------------|
| 捐赠支出 | | | 328,000.00 | |
| 滞纳金支出 | | | 49,859.82 | |
| <u>合计</u> | | | <u>377,859.82</u> | |

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 当期所得税费用 | | | |
| 递延所得税费用 | -116,070,491.41 | -235,700,877.03 | -339,233,305.86 |
| <u>合计</u> | <u>-116,070,491.41</u> | <u>-235,700,877.03</u> | <u>-339,233,305.86</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 利润总额 | -297,024,683.49 | -485,335,339.13 | 43,690,361.41 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | -74,256,170.87 | -121,333,834.79 | 10,922,590.35 |
| 子公司适用不同税率的影响 | | | |
| 调整以前期间所得税的影响 | | | |
| 非应税收入的影响 | | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 119,463.11 | 820,494.34 | 758,038.84 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | | -202,702,993.24 |
| 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 | | | |
| 研发费用加计扣除 | -41,933,783.65 | -115,187,536.58 | -148,210,941.81 |
| <u>所得税费用合计</u> | <u>-116,070,491.41</u> | <u>-235,700,877.03</u> | <u>-339,233,305.86</u> |

(四十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|------|---------------|----------------|------------------|
| 政府补助 | 51,753,057.50 | 723,815,486.83 | 1,202,257,214.26 |
| 利息收入 | 8,011,038.93 | 41,682,296.22 | 27,658,980.86 |
| 保证金 | 500,000.00 | 1,095,906.34 | 2,606,015.45 |
| 备用金 | 183,040.00 | 834,173.16 | 773,514.11 |

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 其他 | 15,346,380.61 | 24,713,219.37 | 17,994,725.21 |
| <u>合计</u> | <u>75,793,517.04</u> | <u>792,141,081.92</u> | <u>1,251,290,449.89</u> |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 付现费用 | 48,536,731.19 | 165,429,944.50 | 159,618,480.84 |
| 代收代付款 | 1,918,957.26 | 4,117,899.95 | 2,677,841.81 |
| 保证金 | 130,000.00 | 1,498,222.78 | 1,529,621.07 |
| 备用金 | 275,994.00 | 1,460,766.98 | 1,475,970.00 |
| 其他 | 22,698.41 | 616,051.44 | 2,252,740.96 |
| <u>合计</u> | <u>50,884,380.86</u> | <u>173,122,885.65</u> | <u>167,554,654.68</u> |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 理财赎回 | 560,000,402.00 | 740,000,652.56 | 2,008,001,707.44 |
| <u>合计</u> | <u>560,000,402.00</u> | <u>740,000,652.56</u> | <u>2,008,001,707.44</u> |

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 票据及信用证保证金 | 10,237,800.00 | 59,708,626.47 | 350,243,767.07 |
| 票据贴现 | 169,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>179,237,800.00</u> | <u>59,708,626.47</u> | <u>450,243,767.07</u> |

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 票据及信用证保证金 | 14,185,706.00 | 305,342,166.58 | 120,549,691.85 |
| 借款手续费 | 19,701,606.66 | | |
| <u>合计</u> | <u>33,887,312.66</u> | <u>305,342,166.58</u> | <u>120,549,691.85</u> |

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | | |
| 净利润 | -180,954,192.08 | -249,634,462.10 | 382,923,667.27 |
| 加: 资产减值准备 | -57,455,651.73 | 84,503,292.52 | 84,029,774.13 |
| 信用减值损失 | -2,116,186.98 | 1,796,929.38 | 1,324,440.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,227,857.86 | 72,988,437.34 | 70,881,728.84 |

| 补充资料 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 无形资产摊销 | 59,002,838.33 | 235,354,606.66 | 236,228,992.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 172,178,314.89 | 254,013,748.33 | 96,547,487.06 |
| 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） | | | -22,651,835.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 56,624,972.79 | 153,007,481.39 | 149,332,651.37 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,508,918.19 | -52,535,067.95 | -109,645,203.05 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -116,070,491.41 | -285,700,877.03 | -339,233,305.86 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 50,000,000.00 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -145,501,903.29 | -233,805,890.11 | -267,691,362.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -739,408,440.10 | -3,031,358,728.50 | -392,532,119.52 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 389,381,656.44 | 2,039,024,978.88 | -31,223,160.36 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-552,600,143.47</u> | <u>-962,345,551.19</u> | <u>-141,708,244.73</u> |

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

| | | | |
|--------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 现金的期末余额 | 1,757,800,640.13 | 1,037,448,073.43 | 1,740,980,065.35 |
| 减：现金的期初余额 | 1,037,448,073.43 | 1,740,980,065.35 | 1,240,031,157.94 |
| 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 | <u>720,352,566.70</u> | <u>-703,531,991.92</u> | <u>500,948,907.41</u> |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金 | <u>1,757,800,640.13</u> | <u>1,037,448,073.43</u> | <u>1,740,980,065.35</u> |
| 其中：库存现金 | | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,757,800,640.13 | 1,037,448,073.43 | 1,740,980,065.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | | |
| 二、现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>1,757,800,640.13</u> | <u>1,037,448,073.43</u> | <u>1,740,980,065.35</u> |

(四十八) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目 | 2024年3月31日账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|--------|
| 货币资金 | 280,332,317.01 | 信用证保证金 |
| 货币资金 | 6,450,000.00 | 票据保证金 |
| 无形资产 | 176,513,678.33 | 借款抵押 |
| 合计 | 463,295,995.34 | |

接上表:

| 项目 | 2023年12月31日账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|--------|
| 货币资金 | 268,794,411.01 | 信用证保证金 |
| 货币资金 | 15,527,800.00 | 票据保证金 |
| 无形资产 | 177,496,129.23 | 借款抵押 |
| 合计 | 461,818,340.24 | |

接上表:

| 项目 | 2022年12月31日账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|--------|
| 货币资金 | 29,450,000.00 | 信用证保证金 |
| 货币资金 | 10,434,859.98 | 票据保证金 |
| 无形资产 | 181,425,932.83 | 借款抵押 |
| 合计 | 221,310,792.81 | |

注:除上述受限资产外,2019年12月,公司与牵头行中国农业银行股份有限公司合肥分行以及多家参贷银行签订《第6代柔性有源矩阵有机发光显示器件(AMOLED)生产线项目固定资产银团贷款合同》(合同编号:[BHYT2019001号])及其抵押合同,根据合同约定,公司将所拥有的全部厂房及机器设备作为抵押物,相关抵押权于厂房可登记时、设备自海关监管期满具备办理抵押登记条件时设立。

(四十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 2024年3月31日外币余额 | 折算汇率 | 2024年3月31日折算人民币余额 |
|-------|------------------|---------|-----------------------|
| 货币资金 | | | <u>1,489.57</u> |
| 其中:美元 | 209.78 | 7.0950 | 1,488.39 |
| 日元 | 25.00 | 0.04716 | 1.18 |
| 短期借款 | | | <u>812,555,578.34</u> |
| 其中:美元 | 91,252,254.00 | 7.0950 | 647,434,742.13 |
| 日元 | 3,501,289,996.00 | 0.04716 | 165,120,836.21 |
| 应付账款 | | | <u>825,039,374.53</u> |

| 项目 | 2024年3月31日外币余额 | 折算汇率 | 2024年3月31日折算人民币余额 |
|-------|------------------|---------|-------------------|
| 其中：美元 | 102,712,160.33 | 7.0950 | 728,742,777.54 |
| 日元 | 2,041,912,574.00 | 0.04716 | 96,296,596.99 |

接上表：

| 项目 | 2023年12月31日外币余额 | 折算汇率 | 2023年12月31日折算人民币余额 |
|-------|------------------|---------|--------------------|
| 货币资金 | | | 3,114,547.03 |
| 其中：美元 | 439,739.68 | 7.0827 | 3,114,544.23 |
| 日元 | 56.00 | 0.05021 | 2.80 |
| 短期借款 | | | 1,087,911,727.56 |
| 其中：美元 | 121,393,254.00 | 7.0827 | 859,792,000.11 |
| 日元 | 4,543,312,636.00 | 0.05021 | 228,119,727.45 |
| 应付账款 | | | 793,191,605.35 |
| 其中：美元 | 101,839,492.78 | 7.0827 | 721,298,575.51 |
| 日元 | 1,431,846,840.00 | 0.05021 | 71,893,029.84 |

接上表：

| 项目 | 2022年12月31日外币余额 | 折算汇率 | 2022年12月31日折算人民币余额 |
|-------|------------------|---------|--------------------|
| 货币资金 | | | 11,143,505.48 |
| 其中：美元 | 1,600,020.77 | 6.9646 | 11,143,504.65 |
| 日元 | 16.00 | 0.05236 | 0.83 |
| 短期借款 | | | 152,844,761.47 |
| 其中：美元 | 12,000,000.00 | 6.9646 | 83,575,200.00 |
| 日元 | 1,322,948,080.00 | 0.05236 | 69,269,561.47 |
| 应付账款 | | | 706,478,234.78 |
| 其中：美元 | 94,342,804.02 | 6.9646 | 657,059,892.88 |
| 日元 | 943,818,600.00 | 0.05236 | 49,418,341.90 |

(五十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

| 种类 | 2024年1-3月金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------|----------------|------|-----------|
| 国家电子信息领域技改项目资金 | 30,000,000.00 | 递延收益 | |
| “三重一创”（新建项目） | 20,404,500.00 | 递延收益 | |
| 220KV 架空线改电缆入地项目 | 5,000,000.00 | 递延收益 | |
| “云边一体化项目”启动资金 | 885,000.00 | 递延收益 | |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | 132,371,500.00 | 递延收益 | |
| 新站区建设发展局拨付合肥维信诺中央财政租赁专项资金 | 10,212,200.00 | 递延收益 | |

| 种类 | 2024年1-3月金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------|-----------------------|------|---------------------|
| 安徽省科学技术厅皖财教创新省份重大专项资金 | 1,050,000.00 | 递延收益 | |
| 第六代线用柔性 AMOLED 项目资金 | 7,075,000.00 | 递延收益 | |
| “OLED 显示玻璃材料关键技术开发”项目 | 423,287.00 | 递延收益 | |
| 税费返还 | 522,508.50 | 其他收益 | 522,508.50 |
| 基础条件与重大科学仪器设备研发项目 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 自主创新产品补偿 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 新型显示与战略性电子材料项目 | 290,549.00 | 其他收益 | 290,549.00 |
| 安徽省外专百人经费 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 人才引进专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 合计 | 209,174,544.50 | | 1,753,057.50 |

接上表:

| 种类 | 2023年度金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------|------------------|-----------|----------------|
| 新站区投资促进局财政奖补资金 | 4,257,910,000.00 | 递延收益/其他收益 | 950,000,000.00 |
| 国家电子信息领域技改项目资金 | 30,000,000.00 | 递延收益 | |
| “三重一创”（新建项目） | 20,404,500.00 | 递延收益 | |
| 220KV 架空线改电缆入地项目 | 5,000,000.00 | 递延收益 | |
| “云边一体化项目”启动资金 | 885,000.00 | 递延收益 | |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | 132,371,500.00 | 递延收益 | 1,000,000.00 |
| 新站区建设发展局拨付合肥维信诺中央财政租赁专项资金 | 10,212,200.00 | 递延收益 | |
| 安徽省科学技术厅皖财教创新省份重大专项资金 | 1,050,000.00 | 递延收益 | |
| 第六代线用柔性 AMOLED 项目资金 | 7,075,000.00 | 递延收益 | |
| “OLED 显示玻璃材料关键技术开发”项目 | 423,287.00 | 递延收益 | |
| 财政补贴 | 1,440,001.46 | 其他收益 | 1,440,001.46 |
| 税费返还 | 153,698.37 | 其他收益 | 153,698.37 |
| 知识产权奖补资金 | 431,000.00 | 其他收益 | 431,000.00 |
| 重点产业链招商优秀企业政府补助 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 合肥新站区经济发展局 2022 年先进制造业发展相关政策资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 新站高新区 23 年中央外经贸发展专项资金 | 116,000.00 | 其他收益 | 116,000.00 |
| 新站经济发展局新站区新型显示产业稳企增效政策奖补 | 590,000.00 | 其他收益 | 590,000.00 |
| 提质增效资金 | 28,130,000.00 | 其他收益 | 28,130,000.00 |
| 2023 年安徽省重大科技攻关专项定向委托类（第二批）项目 | 26,900,000.00 | 其他收益 | 26,900,000.00 |
| 新站区市场监督管理局第一届管委会质量奖 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |

| 种类 | 2023 年度金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| 全省引进高层次创新创业人才资助奖补 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 财政专项资金 | 4,503,000.00 | 其他收益 | 4,503,000.00 |
| 高质量发展政策补助 | 184,500.00 | 其他收益 | 184,500.00 |
| 合计 | 4,528,679,686.83 | | 1,014,348,199.83 |

接上表:

| 种类 | 2022 年度金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| 新站区投资促进局财政奖补资金 | 3,407,910,000.00 | 递延收益/其他收益 | 1,607,910,000.00 |
| 国家电子信息领域技改项目资金 | 30,000,000.00 | 递延收益 | |
| “三重一创”（新建项目） | 20,404,500.00 | 递延收益 | |
| 220KV 架空线改电缆入地项目 | 5,000,000.00 | 递延收益 | |
| “云边一体化项目”启动资金 | 885,000.00 | 递延收益 | |
| 新站区经贸发展局对外经贸发展资金 | 123,327,500.00 | 递延收益 | |
| 新站区建设发展局拨付合肥维信诺中央财政租赁专项资金 | 10,212,200.00 | 递延收益 | |
| 安徽省科学技术厅皖财教创新省份重大专项资金 | 1,050,000.00 | 递延收益 | |
| 第六代线用柔性 AMOLED 项目资金 | 7,075,000.00 | 递延收益 | |
| 政府专项扶持奖励基金 | 962,000.00 | 其他收益 | 962,000.00 |
| 财政补贴 | 6,370,556.10 | 其他收益 | 6,370,556.10 |
| 制造业增产增收政策条款资金 | 1,800,000.00 | 其他收益 | 1,800,000.00 |
| 税费返还 | 372,158.16 | 其他收益 | 372,158.16 |
| 合计 | 3,615,368,914.26 | | 1,617,414,714.26 |

七、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的投资者的有关信息

| 投资者名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------------|-----|--------------------|--------------|----------|-----------|
| 合肥芯屏产业投资基金 (有限合伙) | 合肥 | 投资管理、资产管理； 投资咨询 | 2,443,125.00 | 27.273 | 41.17 |
| 合肥合屏投资有限公司 | 合肥 | 项目投资 | 100,000.00 | 27.273 | 20.32 |
| 合肥兴融投资有限公司 | 合肥 | 项目投资 | 100,000.00 | 27.273 | 20.32 |
| 维信诺股份 | 苏州 | 显示器及模块产品 | 136,766.3046 | 18.181 | 18.19 |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| 昆山国显光电有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 维信诺（固安）显示科技有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 维信诺（上海）贸易有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 云谷（固安）科技有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 霸州市云谷电子科技有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 合肥维信诺贸易有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 汕头市金平区维信诺销售服务有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司 （以下简称“昆山工研院”） | 维信诺股份子公司 |
| 成都辰显光电有限公司 | 维信诺股份联营公司，公司董事霍霆担任董事 |
| 广州国显科技有限公司 | 维信诺股份联营公司，公司董事霍霆担任董事 |
| 合肥维信诺电子有限公司 | 维信诺股份联营公司，公司董事霍霆担任董事、公司董事张百哲担任董事长 |
| 深圳清溢光电股份有限公司（以下简称“深圳清溢光电”） | 公司董事张百哲担任董事 |
| 合肥清溢光电有限公司 | 深圳清溢光电子子公司 |
| 晟维（香港）贸易有限公司 | 维信诺股份子公司 |
| 合肥市建设投资控股（集团）有限公司（以下简称“合肥建投”） | 间接持有公司 5%以上股权 |

(四) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024年1-3月发生额 | 2023年发生额 | 2022年发生额 |
|-----------------|--------|------------------|------------------|----------------|
| 维信诺（固安）显示科技有限公司 | 采购原料 | 54,249,800.80 | 267,165,426.86 | 196,758,237.38 |
| 合肥维信诺贸易有限公司 | 采购原料 | 94,503,825.05 | 348,821,505.92 | 43,544,478.14 |
| 云谷（固安）科技有限公司 | 技术服务 | | 459,795.60 | |
| 云谷（固安）科技有限公司 | 采购原料 | 843,286.21 | 12,921,388.28 | 2,568,600.47 |
| 霸州市云谷电子科技有限公司 | 技术服务 | | 2,562,752.92 | 4,204,582.34 |
| 霸州市云谷电子科技有限公司 | 采购原料 | | 30,325,259.79 | 25,313.17 |
| 昆山国显光电有限公司 | 采购原料 | | 80,324.62 | 53,949.56 |
| 广州国显科技有限公司 | 采购商品 | 1,485,988,813.65 | 3,091,557,638.11 | 458,705,268.56 |
| 广州国显科技有限公司 | 采购原料 | 3,439,635.13 | 4,376,745.66 | 4,444,195.16 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024年1-3月发生额 | 2023年发生额 | 2022年发生额 |
|-------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| 广州国显科技有限公司 | 技术服务 | 65,213,552.47 | 120,889,833.27 | 115,502,306.36 |
| 合肥清溢光电有限公司 | 采购原料 | 32,960,000.00 | 73,210,000.00 | 38,792,500.00 |
| 合肥维信诺电子有限公司 | 采购商品 | 47,887,077.55 | | |
| 合肥维信诺电子有限公司 | 采购原料 | 5,716.81 | | |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024年1-3月发生额 | 2023年发生额 | 2022年发生额 |
|---------------------|--------|------------------|------------------|----------------|
| 维信诺股份 | 销售商品 | 2,200,296,770.75 | 4,612,258,571.66 | 670,229,149.76 |
| 维信诺股份 | 货款利息 | | 7,488,643.24 | 7,276,299.76 |
| 维信诺股份 | 提供劳务 | 518,710.77 | 34,696,703.05 | 12,626,377.36 |
| 广州国显科技有限公司 | 销售商品 | | 1,492,641.70 | 795,300.50 |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 销售商品 | 1,680,110.47 | 1,422,237.61 | 3,269,791.01 |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 设备款利息 | 86,617.47 | 14,198,712.10 | |
| 汕头市金平区维信诺销售服务有限公司 | 销售商品 | | 43,946.89 | 3,077,834.78 |
| 昆山国显光电有限公司 | 销售商品 | | 16,344,502.91 | 193,588.94 |
| 合肥维信诺电子有限公司 | 销售商品 | 1,195,639.37 | 1,914,576.23 | |
| 成都辰显光电有限公司 | 销售商品 | 659,930.98 | 553,056.63 | |
| 霸州市云谷电子科技有限公司 | 销售商品 | | 62,869.96 | |
| 昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司 | 销售商品 | 64,140.67 | 109,525.89 | |

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2024年1-3月 确认的租赁费 | 2023年度 确认的租赁费 | 2022年度 确认的租赁费 |
|-------------|----------|---------------------|-------------------|------------------|
| 合肥维信诺电子有限公司 | 设备/办公场所等 | 204,536.50 | 275,671.43 | |
| 合计 | | 204,536.50 | 275,671.43 | |

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否 已经履行完毕 |
|-------|-------------------|------------|------------|----------------|
| 维信诺股份 | 210,101,838.08 | 2019-12-23 | 2024-8-14 | 否 |
| 维信诺股份 | 2,679,669,660.12 | 2019-12-23 | 2029-12-21 | 否 |
| 合肥建投 | 945,510,273.93 | 2019-12-23 | 2024-8-14 | 否 |
| 合肥建投 | 12,059,176,718.64 | 2019-12-23 | 2029-12-21 | 否 |

(2) 本公司作为被担保方

| 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 |
|-------|-------------------|------------|------------|----------------|
| 维信诺股份 | 210,101,838.08 | 2019-12-23 | 2024-8-14 | 否 |
| 维信诺股份 | 2,679,669,660.12 | 2019-12-23 | 2029-12-21 | 否 |
| 合肥建投 | 945,510,273.93 | 2019-12-23 | 2024-8-14 | 否 |
| 合肥建投 | 12,059,176,718.64 | 2019-12-23 | 2029-12-21 | 否 |

4. 关联方资产转让情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024年1-3月发生额 | 2023年度发生额 | 2022年发生额 |
|--------------|--------|--------------|-----------|----------------|
| 昆山国显光电有限公司 | 固定资产转让 | | | 71,255.68 |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 设备转让 | | | 518,343,130.19 |
| 云谷(固安)科技有限公司 | 购买设备 | | 5,868.63 | 8,430.00 |

5. 其他关联交易

(1) 本公司生产线建设及后续生产进度受到外部客观因素影响，为了满足维信诺股份目标客户的需求并有望使维信诺股份及本公司协同成为其主要供应商，保证对目标客户的产能，本公司与维信诺股份子公司云谷固安开展合作，与其达成一致并签订《合作协议》，将部分设备提供给云谷固安使用。2022年11月30日，经公司第四届董事会第十二次会议审议批准，公司已将上述提供给云谷固安使用的设备全部出售给云谷固安。

(2) 2022年1月1日，本公司与云谷固安签订《技术开发(合作)合同》，合同约定双方合作开发性能提升类技术、中尺寸类技术、柔性折叠卷曲类技术，双方按各自实际投入成本作为研发投入成本，2023年度，云谷固安直接投入金额人民币1,755,765.91元，本公司直接投入金额人民币17,158,379.43元。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|-------|---------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 维信诺(固安)显示科技有限公司 | | | 87,529,277.93 | | 762,570,701.79 | |
| 应收票据 | 维信诺股份 | 169,000,000.00 | | | | 123,000,000.00 | |
| 应收账款 | 维信诺股份 | 3,905,317,677.73 | | 3,190,616,191.21 | | 666,387,393.40 | |
| 应收账款 | 广州国显科技有限公司 | 263,823,902.27 | 1,319,119.51 | 237,656,513.05 | 3,438,742.78 | 96,289,986.30 | 1,439,156.83 |
| 应收账款 | 汕头市金平区维信诺销售服务有限公司 | | | 1,128,050.00 | | 60,385.19 | |
| 应收账款 | 云谷(固安)科技有限公司 | 1,932,588.09 | | 98,809.04 | | 3,250,965.52 | |
| 应收账款 | 昆山国显光电有限公司 | 796,062.40 | | 107,018,895.10 | | 134,284.01 | |
| 应收账款 | 合肥维信诺电子有限公司 | 10,190,945.75 | 50,954.73 | 2,163,471.13 | 10,817.36 | | |
| 应收账款 | 霸州市云谷电子科技有限公司 | | | 439,641.51 | | | |
| 应收账款 | 成都辰显光电有限公司 | 745,722.00 | 3,728.61 | 443,046.60 | 2,215.23 | | |
| 应收账款 | 昆山工研院新型平板显示技术中心有限公司 | 196,243.21 | | 123,764.26 | | | |
| 其他应收款 | 云谷(固安)科技有限公司 | | | 11,176,133.67 | | 585,727,737.15 | |
| 其他应收款 | 晟维(香港)贸易有限公司 | 353,288.43 | | 989,141.55 | | 1,201,804.36 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | 广州国显科技有限公司 | 3,204,899,910.13 | 2,527,568,552.01 | 640,827,652.66 |
| 应付账款 | 合肥清溢光电有限公司 | 47,409,800.00 | 23,758,150.00 | 23,149,675.00 |
| 应付账款 | 霸州市云谷电子科技有限公司 | 12,103.03 | 32,092,015.45 | 4,232,071.76 |
| 其他应付款 | 霸州市云谷电子科技有限公司 | | | 212,061.81 |
| 应付账款 | 云谷（固安）科技有限公司 | 1,772,368.30 | 8,138,648.79 | 2,831,746.13 |
| 应付账款 | 合肥维信诺贸易有限公司 | 25,233,637.73 | 21,667,970.03 | 9,746,747.17 |
| 应付账款 | 合肥维信诺电子有限公司 | 47,893,537.55 | | |
| 应付账款 | 维信诺（固安）显示科技有限公司 | 12,021,899.47 | | |

八、承诺及或有事项

截至2024年3月31日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司无利润分配事项。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的销售退回事项。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的其他事项。

十、其他重要事项

截至2024年3月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|--|--------------|------------------|------------------|
| 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 | | | 22,651,835.43 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,753,057.50 | 1,014,348,199.83 | 1,617,414,714.26 |
| 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 | 6,508,918.19 | 52,535,067.95 | 109,645,203.05 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | |

| 非经常性损益明细 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 93,061.00 | 280,534.03 | 127,030.30 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响金额 | 2,088,759.17 | 266,790,950.45 | 437,459,695.76 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| <u>合计</u> | <u>6,266,277.52</u> | <u>800,372,851.36</u> | <u>1,312,379,087.28</u> |

合肥维信诺科技有限公司

二〇二四年五月九日





会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：



首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

仅供组信诺重大资产重组项目使用
再复印无效 2024年5月9日

证书序号：0000175

说明

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



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

340100030032

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2007-06-14

发证日期:
Date of issuance

2019年5月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检凭证

文冬梅

会员编号 340100030032

最近年检时间
2022年07月

年检结果
年检通过

2022年07月07日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检凭证

代敏

会员编号 110101500142

2022年08月

年检通过

2022 年 08 月 日



姓名 代敏
Sex 男
出生 1990
Date of 无业
Working (特殊普通合伙) 分所
身份证号 342901199007223811
Identity card No. 1101080212359



证书编号: 110101500142
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs in Anhui Province

发证日期: 2018-03-21
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

