

公司代码：600707

公司简称：彩虹股份

彩虹显示器件股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李淼、主管会计工作负责人王晓春及会计机构负责人（会计主管人员）王晓春声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅经营层讨论与分析中关于可能面对的风险因素内容。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析.....8

第四节 公司治理、环境和社会.....16

第五节 重要事项.....18

第六节 股份变动及股东情况.....22

第七节 债券相关情况.....25

第八节 财务报告.....28

备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
目录	报告期内公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
彩虹股份、本公司	指	彩虹显示器件股份有限公司
咸阳金控	指	咸阳金融控股集团有限公司
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
中电彩虹	指	咸阳中电彩虹集团控股有限公司
咸阳产投	指	咸阳市产业投资集团有限公司
咸阳城投	指	咸阳市城市建设投资控股集团有限公司
彩虹光电	指	咸阳彩虹光电科技有限公司
合肥液晶	指	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司
虹阳显示	指	虹阳显示（咸阳）科技有限公司
电子玻璃	指	陕西彩虹电子玻璃有限公司
张家港公司	指	彩虹（张家港）平板显示有限公司
咸阳虹宁	指	咸阳虹宁显示玻璃有限公司
成都虹宁	指	成都虹宁显示玻璃有限公司
咸阳市国资委	指	咸阳市国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
基板玻璃	指	表面极平整的无瑕疵极薄玻璃片，平板显示产业的关键基础材料之一
显示面板/液晶面板	指	平板显示核心器件，由基板玻璃、显像介质、彩色滤光片、偏光片、驱动芯片等元件组成
8.6 代 TFT-LCD 面板生产线项目	指	8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件项目
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	彩虹显示器件股份有限公司
公司的中文简称	彩虹股份
公司的外文名称	CAIHONG DISPLAY DEVICES CO.,LTD.
公司的法定代表人	李淼

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑涛	郑涛
联系地址	陕西省咸阳市秦都区高新技术产业 开发区星火大道 9 号	陕西省咸阳市秦都区高新技术产业 开发区星火大道 9 号
电话	(029) 33132825	(029) 33132781
传真	(029) 33132781	(029) 33132781
电子信箱	gfstock@cecchco.com	gfstock@cecchco.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省咸阳市秦都区高新区高新一路创业大厦
公司注册地址的历史变更情况	陕西省咸阳高新技术产业开发区彩虹路一号 陕西省咸阳市秦都区高新区高新一路创业大厦
公司办公地址	陕西省咸阳市秦都区高新技术产业开发区星火大道 9 号
公司办公地址的邮政编码	712023
公司网址	www.cecchco.com
电子信箱	gfstock@cecchco.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	/

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	彩虹股份	600707	

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,563,465,866.96	5,664,572,877.04	-1.78
利润总额	244,569,245.26	446,841,531.50	-45.27
归属于上市公司股东的净利润	99,966,413.34	451,631,554.20	-77.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,944,576.54	406,189,548.99	-89.18
经营活动产生的现金流量净额	1,863,972,045.83	2,015,508,521.20	-7.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	21,641,322,248.20	21,792,543,116.10	-0.69
总资产	42,825,169,823.80	43,926,705,637.49	-2.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.028	0.126	-77.78
稀释每股收益(元/股)	0.028	0.126	-77.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.012	0.113	-89.38
加权平均净资产收益率(%)	0.46	2.08	减少1.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.20	1.87	减少1.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	-203,181.90	
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	42,505,745.49	
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	23,365,972.80	
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资产损失		
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		
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	-5,036,378.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,678,796.45	
少数股东权益影响额（税后）	-68,475.69	
合计	56,021,836.80	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务情况

公司主营业务是基板玻璃、显示面板的研发、生产与销售，形成了“面板+基板”上下游产业联动效应的产业布局。

公司显示面板主要产品涵盖 32 寸、50 寸、55 寸、58 寸、65 寸、70 寸、85 寸、100 寸等市场主流尺寸的电视显示屏，技术具备 4K/8K、高刷新率、高穿透率等，产品主要使用于电视及其他显示新应用场景。公司基板玻璃主要产品为 TFT-LCD 显示技术用 G5、G6、G7.5、G8.5+等多品种基板玻璃，产品主要客户为液晶面板厂商。

本报告期内，液晶面板终端市场需求呈现结构性增长，大尺寸占比持续提升。公司顺应显示终端市场需求趋势，持续提升液晶面板生产线大尺寸高刷及柔性化生产能力，增强客户合作与产品技术质量服务能力，深入推进生产全要素降本增效，以保持稳健经营，提高生产经营效益。公司根据市场及客户需求，稳步、有序推进 G8.5+液晶基板玻璃新产线建设，产业规模持续扩大，报告期内，公司 G8.5+液晶基板玻璃产品产销量、销售收入同比保持持续增长。

（二）行业发展情况

公司所处行业是电子信息新型显示行业，该行业是国民经济和社会发展战略性、基础性和先导性产业。作为新型显示行业全球产业链、供应链的重要聚集地，加快发展新型显示产业对促进我国产业结构调整、实施创新驱动发展战略、高技术自主可控和安全发展、推动经济发展提质增效具有重要意义。

全球新型显示行业技术快速发展，技术突破和产品创新推动产业市场空间不断增长。目前我国新型显示正在大力打造上下游产业链共赢关系，共同推高新型显示产业链的技术生命力，引领行业高质量发展。LCD 显示面板作为目前市场主流显示技术产品，行业集中度进一步提升，市场周期波动减弱。2026 年上半年，在世界体育赛事驱动下，全球 TV 面板出货量及出货面积均呈现正增长。在基板玻璃领域，我国已实现高世代（G8.5+）产业化，基板玻璃产业整体步入供应链的中高端，产品国产化配套能力持续增强。基板玻璃在各类新兴领域的拓展应用，也为产业发展打开了更为广阔的空间。

公司是具备“基板+面板”上下游联动效应的高技术先进制造企业。报告期内，公司显示面板业务持续提升生产柔性能力和产品技术，优化产品结构，深化头部品牌客户合作，生产经营保持稳健；基板玻璃业务方面，公司积极持续应对复杂市场环境挑战，适时推进 G8.5+基板玻璃新产线建设，扩大高世代基板玻璃产业规模，努力提升市场竞争力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司积极研判行业发展走向，主动应对严峻复杂的市场竞争环境，持续聚焦核心主业，深化产业布局，锚定年度经营目标与重点攻坚任务，全力推动新品开发和迭代升级，强化生产运营全过程管控，深耕和拓展品牌客户合作，系统性预控和化解市场竞争风险，稳步提升行业竞争力。

液晶面板业务：

锚定市场需求，持续提升产品技术和组织效率，增强核心能力确定性以应对市场挑战。

1、完成大尺寸（85+）高刷（144Hz+）产能提升技改建设，生产线柔性化产能同步提升，生产效益稳健。

2、大尺寸高刷及高穿产品按计划量产出货；低功耗显示技术产品应用持续拓展，产品技术进一步升级。

3、持续聚焦重点品牌客户深耕合作，稳固产品质量和客户服务，有效防范客户端问题，保证全球化客户体系稳健。

基板玻璃业务：

紧扣新型显示产业链自主可控战略需求，全品种规模发展，生产与技术协同推进品质改进、良率提升、供应链降本等各项工作，全方位夯实产品供货保障能力。

1、攻关超高世代基板玻璃生产能力，完成 G8.5+高世代基板玻璃超大吨位新建产线点火、量产与达产，验证超大吨位宽幅基板生产技术可行性，进一步提升产品竞争力。

2、聚焦全品种供应能力建设，深耕高端基板料方迭代，推动高温基板玻璃技术攻关与客户认证，G8.5 高温玻璃产品已通过客户认证并实现批量供货；

3、依托基板玻璃制造技术优势，积极培育发展新动能。公司围绕基板玻璃新应用，逐步开展基板玻璃在半导体封装领域的市场分析、技术开发（目前处于研发阶段）。

下半年整体工作计划和措施：

液晶面板业务：

1、坚持按需生产策略，精练物料准备，全力保障生产要素供应安全；强化产线设备管理，加强生产试验管理，保障设备稳定运行。

2、强化产品质量安全底线意识，提高风险识别和管控能力，稳固产品质量安全。按计划完成大尺寸高刷及高穿产品量产开发。

3、聚焦重点品牌客户深耕合作，维护梯队客户，提升客户服务质量，保障产品出海口安全、客户交付安全。

4、深化精益生产管理，完善产品全生命周期成本控制机制，持续开展效率提升、工艺优化、能源节约等各项工作，推动生产经营降本增效。

基板玻璃业务：

1、坚持以市场需求为导向，进一步加强客户沟通与需求对接，深挖市场需求，全方位做好产品供货保障，有力支撑销量稳步提升。

2、结合生产和市场需求，持续优化高温玻璃料方，积极拓展高温玻璃应用场景，提升市场适配能力，加快推进高温玻璃产品认证及销量提升。

3、坚持精益生产管理，完善成本分析管控，通过技术改进、管理提升、人员素质提升实现成本控制，提高市场竞争力和经营盈利水平。

4、利用基板玻璃制造自有技术优势，持续加大研发投入，扎实开展技术研究，进一步推进基板玻璃在相关领域的中试应用验证和拓展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、产业符合国家政策、助推可持续高质量发展

公司显示面板、基板玻璃核心业务是国家重点支持的战略新兴产业，符合国家发展战略和产业政策导向。国家部委及地方政府在产业配套、金融服务等方面的大力扶持助力公司中长期发展规划实施。公司将持续扩大 G8.5+ 显示基板玻璃、高温玻璃产业规模，稳步推进未来产业发展，不断提升综合竞争力，实现高质量、可持续发展。

2、四链融合协同发展、产业链配套优势明显提升

公司积极贯彻协同发展理念，以推动创新链、产业链、资金链、人才链深度融合为依托，走稳求强，促进企业高质量发展。在新型显示产业链上与行业科研院所、高等院校等联合技术创新，推动产业升级，实施创新链。与国家、地方金融机构战略合作，加强资金链融合，保障项目建设顺利推进。同时加大专业人力资源的整合，集中整合优势人才资源推进核心技术攻关等。

3、显示面板产品技术持续创新升级

公司始终坚持市场导向，以客户需求及技术趋势为指引，充分发挥产线柔性潜力，通过持续技改建设、研发投入和技术创新，完善产品体系，建立了覆盖 TV 显示、商业显示等大屏应用领域的多尺寸产品矩阵，保障了公司液晶面板产品与终端需求同频发展，并与下游厂商建立了长期稳定的合作关系。

4、产业规模扩大、品种完善成为发展新动能

公司自主知识产权的溢流法大吨位、高世代（G8.5+）基板玻璃、高温玻璃批量进入市场，产品品质国内领先、国际先进，达到行业先进水平。随着新产线建设的持续推进，规模效应将进一步凸显，为公司基板玻璃核心业务可持续发展增加新动能。公司基板玻璃产品品种、规格的进一步完善，为公司基板玻璃核心业务可持续发展增加新动能。

5、依托研发创新平台、加快技术融合发展

公司依托平板显示玻璃工艺技术国家工程研究中心、新型显示联合研究院等研发创新平台，开展技术攻关，持续推进显示玻璃技术研发创新，为产业结构调整、产品发展升级提供技术保障；同时可利用已积累的显示面板、基板玻璃成熟技术推动技术融合发展，拓展基板玻璃新应用场景。

四、报告期内主要经营情况

2026 年上半年，公司持续推进液晶面板大尺寸高刷及混切产能提升，提高生产经营效益；公司 G8.5+液晶基板玻璃产品产销量、销售收入同比继续保持增长。本报告期，公司实现营业总收入 556,346.59 万元，同比减少 1.78%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,996.64 万元，同比减少 77.87%。与上年同期相比，本报告期公司经营业绩下降的主要原因是：液晶面板产品（TV 面板）价格较上年同比下降，面板业务毛利下降；管理费用中中介机构服务费同比增加；财务费用外币汇兑损失同比增加；公司转让控股子公司彩虹光电 30%股权后持股比例下降，归属于上市公司股东的净利润相应减少。

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,563,465,866.96	5,664,572,877.04	-1.78
营业成本	4,665,741,916.60	4,645,630,516.66	0.43
销售费用	9,504,848.62	8,195,685.92	15.97
管理费用	266,345,264.78	218,198,579.33	22.07
财务费用	188,853,036.90	138,140,920.04	36.71
研发费用	185,146,391.42	209,041,265.62	-11.43
经营活动产生的现金流量净额	1,863,972,045.83	2,015,508,521.20	-7.52
投资活动产生的现金流量净额	-586,362,383.07	-566,607,333.47	/
筹资活动产生的现金流量净额	-502,956,551.92	1,120,648,279.16	-144.88

营业收入变动原因说明：主要是本报告期 TV 液晶面板产品价格较上年同比下降，面板产品收入减少。

营业成本变动原因说明：本报告期营业成本较上年同比基本持平。

销售费用变动原因说明：主要是本报告期销售人员薪酬及宣传费等增加。

管理费用变动原因说明：主要是本报告期中介机构费用等增加。

财务费用变动原因说明：主要是本报告期受外币汇率波动影响，汇兑损失同比增加。

研发费用变动原因说明：主要是本报告期面板业务部分研发项目已完成，研发支出同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期支付中介机构费用等增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期投资活动产生的现金流量净额同比基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期新增银行借款较上年同比减少。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）
预付款项	58,610,594.86	0.14	26,058,129.82	0.06	124.92
其他应收款	10,194,820.59	0.02	502,717,682.07	1.14	-97.97
一年内到期的非流动资产			65,311,333.26	0.15	-100.00
应付票据	21,623,632.66	0.05	15,760,434.34	0.04	37.20
预收款项	5,848,315.38	0.01	1,631,548.33	0.004	258.45
应付职工薪酬	44,906,582.48	0.10	132,730,563.10	0.30	-66.17
其他应付款	67,049,933.68	0.16	249,024,860.48	0.57	-73.08

预付款项期末余额较上年期末增加，主要是本报告期预付材料款增加。

其他应收款期末余额较上年期末减少，主要是本报告期收到转让控股子公司彩虹光电的 30% 股权尾款。

一年内到期的非流动资产期末余额较上年期末减少，原因是债权投资到期收回。

应付票据期末余额较上年期末增加，主要是本报告期使用银行票据支付款项增加。

预收款项期末余额较上年期末增加，主要是本报告期预收部分房租。

应付职工薪酬期末余额较上年期末减少，主要是本报告期支付上年计提的职工薪酬。

其他应付款期末余额较上年期末减少，主要是本报告期控股子公司完成应付股利支付。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，公司部分货币资金、固定资产（房屋建筑物、机器设备）、无形资产（土地使用权）所有权或使用权受到限制，合计 112.41 亿元，主要系公司为满足运营资金需求取得银行借款，对相关资产进行了抵押，以及存放于银行账户的银行承兑汇票、保函等保证金。

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

（1）重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

（2）重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

（五）重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
彩虹光电	子公司	液晶面板的生产与销售	1,424,727.00	2,180,574.96	1,661,267.19	486,332.02	43,447.00	39,963.01
合肥液晶	子公司	基板玻璃的生产与销售	661,247.70	763,517.11	494,967.85	52,502.22	-889.28	-894.93
虹阳显示	子公司	基板玻璃的生产与销售	478,064.58	929,464.21	520,141.29	30,326.20	1,183.82	1,402.01

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、显示面板行业市场竞争风险

受全球格局多变及行业中下游企业格局重构，以及 OLED、Mini/Micro LED 等新型显示技术冲击，全球显示面板行业市场竞争持续加剧。公司坚持以市场为导向，以客户为中心，通过维持生产柔性能力最大化、升级产品技术和规格、优化产品结构、增强客户交付与服务能力、拓展产品应用场景、深化精益成本管理，不断增强市场竞争能力，推动公司持续稳健发展。

2、基板玻璃行业市场竞争风险

基板玻璃市场竞争日趋激烈，同时全球经济发展的不确定性，显示面板需求波动导致基板玻璃市场需求量、价格波动，行业竞争更加激烈。公司将通过规模效应提升市场竞争力；通过技术提升、精益生产、降本增效提升成本优势；通过持续细化产品、细分市场用户，灵活实施合理定价策略，积极开发新用户等措施应对市场竞争。

3、技术迭代升级的风险

新型平板显示产业技术快速发展，基板玻璃从显示产业应用逐步拓展至半导体产业，基板玻璃产业面临技术升级的风险，同时先进封装也为基板玻璃应用打开了广阔的应用场景。公司将坚

持科技创新驱动，通过自主研发、联合技术攻关等持续优化提升显示玻璃技术水平；密切关注半导体基板玻璃产业的技术发展，积极投入新技术、新产品的研发及产业化应用，推进科技创新成果实施产业化应用。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
贺 颖	董事	离任	辞职	工作调动
冯 坤	副总经理	离任	辞职	工作调动
彭俊彪	独立董事	离任	辞职	连续担任满6年
吕向公	董事	离任	辞职	工作调动
司 毅	独立董事	选举	股东会选举	股东会选举
贺 哲	董事	聘任	股东会选举	股东会选举
何国望	职工董事	选举	职代会选举	职代会选举
罗 羽	副总经理	聘任	董事会聘任	董事会聘任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 12 月 26 日，公司独立董事彭俊彪先生因连续担任独立董事满 6 年，辞去独立董事及董事会专门委员会相关职务，辞职报告在公司股东会选举产生新任独立董事后生效。

2026 年 3 月 12 日，公司董事贺颖先生因工作变动原因，辞去董事及战略委员会委员职务；公司副总经理冯坤先生因工作变动原因，辞去副总经理职务，辞职后继续担任公司董事。

2026 年 3 月 12 日，公司职工代表大会选举何国望先生为公司第十届董事会职工董事，任期自公司职工代表大会通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

2026 年 4 月 14 日，公司董事吕向公先生因工作变动原因，辞去董事及战略委员会委员职务。

2026 年 4 月 14 日，经公司第十届董事会第十一次会议审议通过，聘任罗羽女士为公司副总经理。

2026 年 5 月 12 日，经公司 2025 年年度股东会审议通过，司毅先生当选公司第十届董事会独立董事；贺哲当选为公司第十届董事会董事。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/companyDetails?name=彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司&entpId=20251744853225983&type=1
2	咸阳彩虹光电科技有限公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=c665481a-68d1-4ef1-a863-3d720e6ffc8e&year=2025

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国电子	与彩虹股份之间将保持人员独立、资产完整、财务独立；保证彩虹股份具有独立经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立，保护中小股东的利益。	2013-1-1	否	长期	是
	其他	咸阳金控	与彩虹股份之间将保持人员独立、资产完整、财务独立；保证彩虹股份具有独立经营的能力，在采购、生产、销售等方面保持独立。	2022-5-25	是	作为控股股东期间	是
	其他	咸阳产投	确保彩虹股份业务独立、资产完整、财务独立、人员独立、机构独立。	2023-4-27	是	作为间接控股股东期间	是
	解决同业竞争	中国电子	不直接或间接地从事与上市公司主营业务构成同业竞争的业务，也不投资与上市公司主营业务存在直接或间接竞争的企业或项目。	2013-1-1	否	长期	是
	解决同业竞争	咸阳金控	咸阳金控及其控制的公司或组织不会产生与上市公司相竞争的业务。	2022-5-25	是	作为控股股东期间	是
	解决同业竞争	咸阳产投	承诺人及其控制的公司或组织不会产生新的与彩虹股份及其控制的其他公司或其他组织相竞争的业务。	2023-4-27	是	作为间接控股股东期间	是
	解决关联交易	中国电子	尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，关联交易价格依照“随行就市并保证不低于同期非关联交易价格”的交易定价原则确定，保证关联交易价格具有公允性。	2013-1-1	否	长期	是
	解决关联交易	咸阳金控	尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，承诺按市场化原则和公允价格公平操作。	2022-5-25	是	作为控股股东期间	是
	解决关联交易	咸阳产投	尽可能避免和减少与彩虹股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，将按市场化原则和公允价格进行公平操作。	2023-4-27	是	作为间接控股股东期间	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

本公司于 2008 年 1 月接到美国加利福尼亚州北部地区法院关于美国 Crago 公司代表其公司及其他类似情况的公司集体诉讼起诉书。涉及诉讼的相关事项、诉讼请求及对本公司的影响分析已分别刊登于 2008 年 1 月 31 日、2008 年 2 月 26 日和 6 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。目前上述诉讼事项尚未判决，公司将根据该诉讼事项的进展情况履行信息披露义务。

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司与日常经营相关的关联交易事项已经第十届董事会第十一次会议审议批准。具体内容详见 2026 年 4 月 16 日披露的《关于 2026 年度预计日常关联交易事项的公告》(公告编号:临 2026-012 号)。公司本报告期日常关联交易实际执行情况详见本报告“第八节财务报告”之“关联方及关联交易”之“关联交易情况”。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0.00							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								1.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								48.48							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								48.48							
担保总额占公司净资产的比例(%)								22.40							
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	268,914
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
咸阳金融控股集团有限公司	0	1,112,759,643	31.01	0	质押	817,917,584	国有法人
咸阳中电彩虹集团控股有限公司	0	720,098,538	20.07	0	质押	350,000,000	国有法人
咸阳市城市建设投资控股集团有限公司	-35,320,243	279,015,855	7.78	0	质押	186,500,000	国有法人
香港中央结算有限公司	13,682,326	123,202,643	3.43	0	无	0	其他
陕西如意广电科技有限公司	0	108,884,454	3.03	0	质押	40,000,000	国有法人
合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）	-105,372,597	60,248,462	1.68	0	无	0	其他

彩虹集团新能源股份有限公司	0	35,375,673	0.99	0	无	0	国有法人
陕西电子信息集团有限公司	-63,683,100	24,958,152	0.70	0	无	0	国有法人
高盛国际－自有资金	11,917,373	13,106,240	0.37	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司－华商甄选回报混合型证券投资基金	7,384,700	12,326,300	0.34	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的		股份种类及数量				
	数量		种类		数量		
咸阳金融控股集团有限公司	1,112,759,643		人民币普通股		1,112,759,643		
咸阳中电彩虹集团控股有限公司	720,098,538		人民币普通股		720,098,538		
咸阳市城市建设投资控股集团有限公司	279,015,855		人民币普通股		279,015,855		
香港中央结算有限公司	123,202,643		人民币普通股		123,202,643		
陕西如意广电科技有限公司	108,884,454		人民币普通股		108,884,454		
合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）	60,248,462		人民币普通股		60,248,462		
彩虹集团新能源股份有限公司	35,375,673		人民币普通股		35,375,673		
陕西电子信息集团有限公司	24,958,152		人民币普通股		24,958,152		
高盛国际－自有资金	13,106,240		人民币普通股		13,106,240		
中国银行股份有限公司－华商甄选回报混合型证券投资基金	12,326,300		人民币普通股		12,326,300		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	●咸阳金控和如意广电同受咸阳产投控制，系一致行动人。 ●中电彩虹、彩虹新能源实际控制人为中国电子，系一致行动人。 ●公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西高教仪器设备公司	600,000	-	469,557	偿还股改垫付股份
2	陕西金店	120,000	-	93,911	偿还股改垫付股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
彩虹股份 2025 面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（品种一）	25 彩虹 K1	242299	2025-1-17	2025-1-17	--	2028-1-17	3.00	2.50	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所	国元证券 中信建投证券	国元证券	面向专业投资者	点击成交价 询价成交 竞买成交 协商成交	否

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

□适用 √不适用

(二) 公司债券募集资金情况

□公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

√本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

√适用 □不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

2、公司为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

3、公司为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

4、公司为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5、公司为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

6、公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

本次债券所适用的发行人主体类别	☒ 科创企业类 ☐ 科创升级类 ☐ 科创投资类 ☐ 科创孵化类 ☐ 金融机构
债券代码	242299
债券简称	25 彩虹 K1
债券余额	3.00
科创项目或金融机构募集资金投向科技创新领域进展情况	募集资金已用于向本公司控股子公司虹阳显示增资，并根据市场情况按计划推进咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目。
促进科技创新发展效果	报告期内虹阳显示新建 G8.5+基板玻璃产线已量产。
基金产品的运作情况（如有）	无
其他事项	无

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☐适用 ☒不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	2.01	1.84	9.04	主要是本报告期部分应付账款到期结算，流动负债减少。
速动比率	1.78	1.66	7.59	
资产负债率(%)	37.52	39.01	-3.82	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	4,394.46	40,618.95	-89.18	因公司液晶面板产品（TV 面板）价格较上年同比下降，面板业务毛利下降；管理费用中中介机构服务费同比增加；财务费用外币汇兑损失同比增加；公司转让控股子公司咸阳彩虹光电科技有限公司 30%股权后持股比例下降。
EBITDA 全部债务比	0.20	0.18	7.44	主要是本报告期银行借款减少，全部债务相应减少。
利息保障倍数	2.26	2.82	-19.76	主要是本报告期净利润减少。
现金利息保障倍数	15.58	14.28	9.14	主要是本报告期银行借款减少，现金利息支出同比减少。
EBITDA 利息保障倍数	11.19	9.39	19.13	主要是本报告期银行借款减少，财务费用利息支出同比减少。
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

审计报告

☐适用 ☒不适用

财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,723,456,963.02	7,997,158,424.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,600,000,000.00	1,800,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3		613,992.38
应收账款	五、4	1,675,189,529.07	1,748,008,979.31
应收款项融资	五、5	601,099.75	291,525.68
预付款项	五、6	58,610,594.86	26,058,129.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	10,194,820.59	502,717,682.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	1,508,956,245.00	1,337,278,721.74
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9		65,311,333.26
其他流动资产	五、10	107,400,503.53	131,047,389.08
流动资产合计		13,684,409,755.82	13,608,486,178.05
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	五、11	213,173,015.16	205,943,029.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、12	451,510,090.30	456,600,439.57
固定资产	五、13	21,780,440,771.42	22,858,866,054.49
在建工程	五、14	3,440,565,797.83	3,551,744,045.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、15	597,829,347.40	619,859,044.18
无形资产	五、16	1,354,267,573.08	1,450,822,941.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉	五、17	98,318,993.84	98,318,993.84
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、18	95,369,486.53	95,180,863.25
其他非流动资产	五、19	1,109,284,992.42	980,884,047.93
非流动资产合计		29,140,760,067.98	30,318,219,459.44
资产总计		42,825,169,823.80	43,926,705,637.49
流动负债：			
短期借款	五、21	2,880,029,790.74	2,923,997,270.82
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	五、22	21,623,632.66	15,760,434.34
应付账款	五、23	2,130,533,983.69	2,541,432,784.22
预收款项	五、24	5,848,315.38	1,631,548.33
合同负债	五、25	11,193,756.56	10,586,870.72
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	五、26	44,906,582.48	132,730,563.10
应交税费	五、27	38,595,779.58	36,330,006.52
其他应付款	五、28	67,049,933.68	249,024,860.48
其中：应付利息			
应付股利	五、28	1,955,161.12	176,868,413.41
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	五、29	1,588,787,965.08	1,453,373,542.29
其他流动负债	五、30	36,138,882.39	35,810,400.31
流动负债合计		6,824,708,622.24	7,400,678,281.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、31	5,888,577,415.08	6,420,072,415.08
应付债券	五、32	299,372,842.44	299,167,564.53
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、33	583,398,425.63	587,330,088.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、34	1,624,390.94	1,624,390.94
预计负债	五、35	8,082,364.48	7,907,140.17
递延收益	五、36	207,994,851.67	216,192,654.83
递延所得税负债	五、18	101,163,575.83	104,464,687.61
其他非流动负债	五、37	2,152,183,289.27	2,097,212,235.23
非流动负债合计		9,242,397,155.34	9,733,971,177.36
负债合计		16,067,105,777.58	17,134,649,458.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、38	3,588,389,732.00	3,588,389,732.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、39	18,576,860,185.67	18,576,860,185.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、40	60,639,984.86	60,639,984.86
一般风险准备			
未分配利润	五、41	-584,567,654.33	-433,346,786.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,641,322,248.20	21,792,543,116.10
少数股东权益		5,116,741,798.02	4,999,513,062.90
所有者权益（或股东权益）合计		26,758,064,046.22	26,792,056,179.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,825,169,823.80	43,926,705,637.49

公司负责人：李森 主管会计工作负责人：王晓春 会计机构负责人：王晓春

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：彩虹显示器件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,204,986,723.68	3,607,213,305.33
交易性金融资产		1,400,000,000.00	1,300,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	539,054,912.76	617,164,026.03
应收款项融资			
预付款项		135,704,861.19	61,832,267.65
其他应收款	十六、2	1,231,752,825.46	2,110,878,494.56
其中：应收利息			
应收股利			404,082,002.93
存货		48,652,008.46	66,521,564.97
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,302,226.74	26,154,460.39
流动资产合计		7,569,453,558.29	7,789,764,118.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	19,422,130,190.98	19,414,900,205.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		649,401.61	708,591.19
固定资产		26,831,373.13	19,755,701.43
在建工程		4,641,753.51	2,109,991.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,979,305.48	29,676,585.88
无形资产		4,896,236.35	4,906,111.87
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,826,906.57	4,771,135.31

其他非流动资产		100,877,178.00	511,062.40
非流动资产合计		19,592,832,345.63	19,477,339,385.32
资产总计		27,162,285,903.92	27,267,103,504.25
流动负债：			
短期借款		270,160,500.00	370,241,022.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		588,105,069.45	100,000,000.00
应付账款		634,644,145.21	653,359,114.23
预收款项			
合同负债		102,287,962.56	29,347,876.11
应付职工薪酬		10,533,084.06	16,283,356.51
应交税费		6,507,981.55	636,923.18
其他应付款		1,862,234,857.26	2,051,476,263.20
其中：应付利息			
应付股利		1,955,161.12	1,948,720.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		444,323,352.17	18,164,340.85
其他流动负债		13,234,435.13	3,815,223.89
流动负债合计		3,932,031,387.39	3,243,324,120.19
非流动负债：			
长期借款		750,000,000.00	1,183,000,000.00
应付债券		299,372,842.44	299,167,564.53
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,890,690.26	28,520,427.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,624,390.94	1,624,390.94
预计负债			
递延收益		18,307,962.96	16,607,962.96
递延所得税负债		4,196,895.83	4,451,487.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,102,392,782.43	1,533,371,833.76
负债合计		5,034,424,169.82	4,776,695,953.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,588,389,732.00	3,588,389,732.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,295,617,969.69	18,295,617,969.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,639,984.86	60,639,984.86
未分配利润		183,214,047.55	545,759,863.75
所有者权益（或股东权益）合计		22,127,861,734.10	22,490,407,550.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,162,285,903.92	27,267,103,504.25

公司负责人：李淼

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		5,563,465,866.96	5,664,572,877.04
其中：营业收入	五、42	5,563,465,866.96	5,664,572,877.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,360,406,486.30	5,264,741,668.54
其中：营业成本	五、42	4,665,741,916.60	4,645,630,516.66
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	五、43	44,815,027.98	45,534,700.97
销售费用	五、44	9,504,848.62	8,195,685.92
管理费用	五、45	266,345,264.78	218,198,579.33
研发费用	五、46	185,146,391.42	209,041,265.62
财务费用	五、47	188,853,036.90	138,140,920.04
其中：利息费用		184,319,537.66	235,014,913.07
利息收入		79,237,792.59	87,524,212.74
加：其他收益	五、48	25,484,590.05	34,701,161.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、49	30,595,958.41	20,701,848.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、49	7,229,985.61	8,056,571.53
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）	五、50	79,617.84	-43,063.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、51	-9,410,740.97	-8,202,094.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、52		-624,516.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		249,808,805.99	446,364,544.18
加：营业外收入	五、53	1,502,737.11	878,673.17
减：营业外支出	五、54	6,742,297.84	401,685.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,569,245.26	446,841,531.50
减：所得税费用	五、55	27,374,096.80	1,928,550.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		217,195,148.46	444,912,981.23
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		217,195,148.46	444,912,981.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		99,966,413.34	451,631,554.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		117,228,735.12	-6,718,572.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		217,195,148.46	444,912,981.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		99,966,413.34	451,631,554.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		117,228,735.12	-6,718,572.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.028	0.126
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.028	0.126

公司负责人：李淼

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十六、4	866,809,453.34	815,298,873.09
减：营业成本	十六、4	816,991,853.92	783,963,248.94
税金及附加		1,281,484.53	3,788,350.38
销售费用		2,406,042.99	1,359,662.19
管理费用		146,020,888.21	89,094,246.42
研发费用		29,753,881.38	8,358,104.11
财务费用		6,487,223.34	30,008,194.81
其中：利息费用		47,850,294.69	50,876,608.69
利息收入		40,100,820.56	22,709,378.78
加：其他收益		1,445,446.60	55,685.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	23,069,396.71	10,496,129.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,229,985.61	8,056,571.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-152,001.68	4,854.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-111,769,079.40	-90,716,264.27
加：营业外收入		0.52	
减：营业外支出		43,649.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-111,812,728.48	-90,716,264.27
减：所得税费用		-454,193.52	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,358,534.96	-90,716,264.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,358,534.96	-90,716,264.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-111,358,534.96	-90,716,264.27
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.031	-0.025
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.031	-0.025

公司负责人：李淼

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,799,106,712.53	5,717,780,661.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		230,292,794.78	285,403,051.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、56	127,703,708.71	119,387,633.59
经营活动现金流入小计		6,157,103,216.02	6,122,571,346.85
购买商品、接受劳务支付的现金		3,447,574,547.91	3,448,161,408.99
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			
支付给职工及为职工支付的现金		483,503,905.11	474,227,833.62
支付的各项税费		111,429,267.54	90,133,135.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、56	250,623,449.63	94,540,447.25
经营活动现金流出小计		4,293,131,170.19	4,107,062,825.65
经营活动产生的现金流量净额		1,863,972,045.83	2,015,508,521.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,588,677,306.06	3,196,710,110.82
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,501.00	322,469.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,588,683,807.06	3,197,032,579.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		875,046,190.13	1,328,639,913.29
投资支付的现金		4,300,000,000.00	2,435,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,175,046,190.13	3,763,639,913.29
投资活动产生的现金流量净额		-586,362,383.07	-566,607,333.47
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		2,237,300,000.00	4,002,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、56	499,450,006.01	1,454,591,070.00
筹资活动现金流入小计		2,736,750,006.01	5,456,591,070.00
偿还债务支付的现金		2,667,875,000.00	4,181,309,462.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		553,771,367.88	153,427,328.60
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	五、56	18,060,190.05	1,206,000.00

筹资活动现金流出小计		3,239,706,557.93	4,335,942,790.84
筹资活动产生的现金流量净额		-502,956,551.92	1,120,648,279.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61,976,601.28	19,995,952.06
五、现金及现金等价物净增加额		712,676,509.56	2,589,545,418.95
加：期初现金及现金等价物余额		7,991,509,034.62	5,003,578,288.69
六、期末现金及现金等价物余额		8,704,185,544.18	7,593,123,707.64

公司负责人：李森

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,174,755,588.36	1,102,940,990.56
收到的税费返还		19,202,696.89	
收到其他与经营活动有关的现金		34,885,315.03	19,492,294.72
经营活动现金流入小计		1,228,843,600.28	1,122,433,285.28
购买商品、接受劳务支付的现金		891,182,195.37	1,178,728,371.16
支付给职工及为职工支付的现金		27,816,479.29	30,818,259.38
支付的各项税费		4,110,179.60	4,654,793.06
支付其他与经营活动有关的现金		220,392,075.55	73,159,622.90
经营活动现金流出小计		1,143,500,929.81	1,287,361,046.50
经营活动产生的现金流量净额		85,342,670.47	-164,927,761.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,600,703,101.10	1,454,591,070.00
取得投资收益收到的现金		404,082,002.93	648,363,916.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,501.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		202,265,166.67	3,488,333.33
投资活动现金流入小计		4,207,056,771.70	2,106,443,320.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,221,393.90	1,446,245.45
投资支付的现金		3,200,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,312,221,393.90	1,446,245.45
投资活动产生的现金流量净额		894,835,377.80	2,104,997,074.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		14,586,316.01	
筹资活动现金流入小计		14,586,316.01	950,000,000.00
偿还债务支付的现金		103,000,000.00	366,115,874.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,196,094.05	13,523,118.04
支付其他与筹资活动有关的现金		22,982,992.99	37,438,388.89
筹资活动现金流出小计		406,179,087.04	417,077,380.95
筹资活动产生的现金流量净额		-391,592,771.03	532,922,619.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,043,187.43	-762,514.22
五、现金及现金等价物净增加额		587,542,089.81	2,472,229,418.48
加：期初现金及现金等价物余额		3,601,770,452.81	899,963,758.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,189,312,542.62	3,372,193,176.54

公司负责人：李森

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,588,389,732.00				18,576,860,185.67				60,639,984.86		-433,346,786.43	21,792,543,116.10	4,999,513,062.90	26,792,056,179.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,588,389,732.00				18,576,860,185.67				60,639,984.86		-433,346,786.43	21,792,543,116.10	4,999,513,062.90	26,792,056,179.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-151,220,867.90	-151,220,867.90	117,228,735.12	-33,992,132.78
（一）综合收益总额											99,966,413.34	99,966,413.34	117,228,735.12	217,195,148.46
（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											-251,187,281.24	-251,187,281.24		-251,187,281.24
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-251,187,281.24	-251,187,281.24		-251,187,281.24
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	3,588,389,732.00				18,576,860,185.67				60,639,984.86		-584,567,654.33	21,641,322,248.20	5,116,741,798.02	26,758,064,046.22

彩虹显示器件股份有限公司 2026 年半年度报告

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,588,389,732.00				20,439,971,991.26				230,140,908.12		-2,741,760,525.74	21,516,742,105.64	167,227,263.87	21,683,969,369.51
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,588,389,732.00				20,439,971,991.26				230,140,908.12		-2,741,760,525.74	21,516,742,105.64	167,227,263.87	21,683,969,369.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											451,631,554.20	451,631,554.20	-6,718,572.97	444,912,981.23
（一）综合收益总额											451,631,554.20	451,631,554.20	-6,718,572.97	444,912,981.23
（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（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	3,588,389,732.00				20,439,971,991.26				230,140,908.12		-2,290,128,971.54	21,968,373,659.84	160,508,690.90	22,128,882,350.74

公司负责人：李森

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,588,389,732.00				18,295,617,969.69				60,639,984.86	545,759,863.75	22,490,407,550.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,588,389,732.00				18,295,617,969.69				60,639,984.86	545,759,863.75	22,490,407,550.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-362,545,816.20	-362,545,816.20
（一）综合收益总额										-111,358,534.96	-111,358,534.96
（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										-251,187,281.24	-251,187,281.24
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-251,187,281.24	-251,187,281.24
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,588,389,732.00				18,295,617,969.69				60,639,984.86	183,214,047.55	22,127,861,734.10

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,588,389,732.00				20,060,292,704.00				230,140,908.12	-1,994,815,642.43	21,884,007,701.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,588,389,732.00				20,060,292,704.00				230,140,908.12	-1,994,815,642.43	21,884,007,701.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-90,716,264.27	-90,716,264.27
（一）综合收益总额										-90,716,264.27	-90,716,264.27
（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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,588,389,732.00				20,060,292,704.00				230,140,908.12	-2,085,531,906.70	21,793,291,437.42

公司负责人：李森

主管会计工作负责人：王晓春

会计机构负责人：王晓春

一、公司基本情况

1、公司概况

☒适用 ☐不适用

彩虹显示器件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1992 年 7 月在陕西省注册成立，注册地陕西省咸阳市秦都区高新区高新一路创业大厦，总部位于陕西省咸阳市秦都区高新技术产业开发区星火大道 9 号，统一社会信用代码：916104002205330284。

公司主要经营活动为液晶基板玻璃、液晶面板玻璃的研发、生产与销售。经营范围：平板显示器件及相关零部件、材料的生产、经营及技术开发、技术服务、技术转让；智能装备制造、销售和技术服务；厂房、场地、设备租赁；进出口业务；对外贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额 10%以上，且金额超 1,000.00 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 1,000.00 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 1,000.00 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10%以上，且金额超过 1,000.00 万元
重要的在建工程项目	占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
重要的资本化研发项目	占现有在研项目预算总额超过 10%，且资本化金额占期末余额占比 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 1,000.00 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 10%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1,000.00 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1,000.00 万元
重要的或有事项	金额超过 1,000.00 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“三、21、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见附注“三、21、长期股权投资”或本附注“三、11、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项

交易的发生：④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注三、21）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“三、21、权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司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。

（1）金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。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：金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

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）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为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，包括其他权益工具投资等，仅将相

关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

(2) 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见三、12、应收票据、三、13、应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见三、15、其他应收款、三、20、债权投资。

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

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：一、发行方或债务人发生重大财务困难；二、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；三、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；四、债务人很可能破产或进行其他财务重组；五、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；六、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

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

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

（1）预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据：

组合名称	组合内容	确定依据
应收票据-组合 1	银行承兑汇票	本公司认为持有的银行承兑汇票信用评级较高,不存在重大的信用风险,所以不计提损失准备。
应收票据-组合 2	商业承兑汇票	本公司参考预期信用损失的确定方法和会计处理与应收账款预期损失的确定方法和会计处理保持一致。运用迁移矩阵模型,基于历史数据,通过账龄滚动率分析估计违约概率,并结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

13、 应收账款

√适用 □不适用

应收账款项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项(无论是否包含重大融资成分),按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项,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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	组合内容	确定依据
应收账款[组合 1]	按单项评估计提坏账准备的应收账款	本公司通过计算金融资产账面余额与按实际利率折现的估计未来现金流量现值差额单项计算预期信用损失。
应收账款[组合 2]	按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合	本公司运用迁移矩阵模型,基于历史数据,通过账龄滚动率分析估计违约概率,并结合当前状况以及对未来经济状况的预测,制定应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	组合内容	确定依据
应收款项融资[组合 1]	银行承兑汇票	本公司认为持有的银行承兑汇票信用评级较高，不存在重大的信用风险，所以不计提损失准备。
应收款项融资[组合 2]	商业承兑汇票	本公司参考预期信用损失的确定方法和会计处理与应收账款预期损失的确定方法和会计处理保持一致。运用迁移矩阵模型，基于历史数据，通过账龄滚动率分析估计违约概率，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

（1）预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（2）预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	组合内容	确定依据
其他应收款[组合 1]	低风险组合	依据客户性质或款项性质确定，保证金、押金、保障金、应收政府补助款、代垫员工薪酬款项等
其他应收款[组合 2]	关联方款项	依据关联方客户确定

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在

同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

18、 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不应当相互抵销，应当分别作为流动资产和流动负债列示。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

20、 债权投资

债权投资项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

（1）预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该债权投资在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关债权投资的信用风险自初始确认后的变动情况。若该债权投资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债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该债权投资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债权投资未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

21、 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（2）投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“三、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“三、7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准

则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

(1) 投资性房地产计量模式

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、28、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

23、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3-5%	3.17-3.23%
机器设备	年限平均法	5-18	3-5%	5.28-19.40%
运输设备	年限平均法	5-18	3-5%	5.28-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	5	3-5%	19.00-19.40%
基板玻璃窑炉	年限平均法	4	3%	24.25%
铂金通道	年限平均法	18	70%	1.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“三、28、长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

24、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 初始计量

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

(2) 结转为固定资产的标准和时点

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三、28、长期资产减值”。

25、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26、 使用权资产

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

27、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

详见附注“三、28、长期资产减值”。

28、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

30、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

31、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32、 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

34、 收入

√适用 □不适用

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。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：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

（2）收入具体确认时点及计量方法

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

①销售基板玻璃商品收入

本公司已经完成合同或订单约定的履约义务，在客户取得相关产品控制权后确认收入。根据销售合同或订单约定，将产品运至指定交付地点并经过客户签收或根据客户物流系统数据在实际使用时确认收入。

②销售液晶面板商品收入

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

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

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

35、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

36、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产

或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

37、 租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）.本公司作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《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（详见附注“三、23、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) .作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) .经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(4) .融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

38、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

39、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

四、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%、2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额（如存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露下表）	20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
彩虹显示器件股份有限公司	15%
虹阳显示（咸阳）科技有限公司	15%
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	15%
咸阳彩虹光电科技有限公司	15%
咸阳虹微新型显示技术有限公司	15%
咸阳彩虹光电实业有限公司	20%
咸阳市高新第一幼儿园	20%

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202461004283，证书有效期为三年。

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准，子公司合肥液晶被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202234004321，证书有效期为三年，享受企业所得税 15%的优惠税率。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告财政部、税务总局、国家发展改革委公告》2020 年第 23 号的规定，彩虹光电、虹阳显示、咸阳虹微新型显示技术有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类企业，企业所得税享受 15%优惠税率。

根据《财政部、国税总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）的规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳所得税。咸阳彩虹光电实业有限公司、咸阳市高新第一幼儿园符合小微企业条件且应纳税所得额不超过 100 万元，享受该优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	8,704,185,544.18	7,991,509,034.62
其他货币资金	19,271,418.84	5,649,390.09
存放财务公司存款		
合计	8,723,456,963.02	7,997,158,424.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：期末货币资金 19,271,418.84 元使用受到限制，其中：保函保证金 10,000,000.00 元、信用证保证金 5,674,181.06 元、票据保证金 3,390,648.00 元、其他保证金 206,589.78 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,600,000,000.00	1,800,000,000.00	/
其中：			
结构性存款	1,600,000,000.00	1,800,000,000.00	/
合计	1,600,000,000.00	1,800,000,000.00	/

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		613,992.38
商业承兑票据		
合计		613,992.38

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

4、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,675,495,484.28	1,745,305,016.28
0-6 个月	1,660,885,451.70	1,740,686,169.43
7-12 个月以内	14,610,032.58	4,618,846.85
1 至 2 年		3,043,186.20
2 至 3 年	10,406.62	56,756.50
3 至 4 年		48,523.72
4 至 5 年	48,523.72	
5 年以上	4,847,831.41	4,847,831.41
合计	1,680,402,246.03	1,753,301,314.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,396,355.13	0.20	3,396,355.13	100.00		3,396,355.13	0.19	3,396,355.13	100	
按组合计提坏账准备	1,677,005,890.90	99.80	1,816,361.83	0.11	1,675,189,529.07	1,749,904,958.98	99.81	1,895,979.67	0.11	1,748,008,979.31
其中：										
账龄组合	1,677,005,890.90	99.80	1,816,361.83	0.11	1,675,189,529.07	1,749,904,958.98	99.81	1,895,979.67	0.11	1,748,008,979.31
合计	1,680,402,246.03	/	5,212,716.96	/	1,675,189,529.07	1,753,301,314.11	/	5,292,334.80	/	1,748,008,979.31

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
昆山龙腾光电股份有限公司	2,193,486.77	2,193,486.77	100.00	预计无法收回
友达光电股份有限公司	601,407.77	601,407.77	100.00	预计无法收回
合肥京东方光电科技有限公司	282,559.72	282,559.72	100.00	预计无法收回
中华映管股份有限公司	193,882.78	193,882.78	100.00	预计无法收回
群创光电股份有限公司	76,494.37	76,494.37	100.00	预计无法收回
咸阳景耀置业有限公司	48,523.72	48,523.72	100.00	预计无法收回
合计	3,396,355.13	3,396,355.13	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月	1,660,885,451.70	167,749.43	0.01
7-12 个月以内	14,610,032.58	147,561.33	1.01
1 年以内	1,675,495,484.28	315,310.76	0.02
1-2 年			
2-3 年	10,406.62	1,051.07	10.10
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
合计	1,677,005,890.90	1,816,361.83	0.11

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,396,355.13					3,396,355.13
账龄组合	1,895,979.67	-79,617.84				1,816,361.83
合计	5,292,334.80	-79,617.84				5,212,716.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	211,436,295.68		211,436,295.68	12.58	21,355.07
第二名	178,028,807.41		178,028,807.41	10.59	17,980.91
第三名	157,962,588.22		157,962,588.22	9.40	15,954.22
第四名	134,944,978.50		134,944,978.50	8.03	13,629.44
第五名	132,867,554.36		132,867,554.36	7.91	13,419.62
合计	815,240,224.17		815,240,224.17	48.51	82,339.26

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	601,099.75	291,525.68
合计	601,099.75	291,525.68

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	57,250,165.87	97.68	25,000,458.22	95.95
1 至 2 年	960,428.99	1.64	749,002.77	2.87
2 至 3 年	400,000.00	0.68	308,668.83	1.18
合计	58,610,594.86	100.00	26,058,129.82	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	30,001,225.62	51.19
第二名	6,654,823.12	11.35
第三名	5,614,635.70	9.58
第四名	2,089,117.96	3.56

第五名	1,744,393.66	2.98
合计	46,104,196.06	78.66

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,194,820.59	502,717,682.07
合计	10,194,820.59	502,717,682.07

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,476,762.94	495,036,185.40
0-6 个月	809,966.52	494,959,002.67
7-12 个月	1,666,796.42	77,182.73
1 至 2 年	154,467.98	256,415.00
2 至 3 年	424,849.67	330,449.67
3 至 4 年	58,502.00	14,190.00
4 至 5 年		5,204.00
5 年以上	38,195,735.95	38,190,735.95
合计	41,310,318.54	533,833,180.02

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,688,664.56	1,821,214.31
备用金	425,419.35	34,130.00
代收代付款项	161,046.44	60,601.49
往来款及其他	39,035,188.19	39,497,751.72
京东方股权转让款		492,419,482.50
合计	41,310,318.54	533,833,180.02

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额			31,115,497.95	31,115,497.95
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			31,115,497.95	31,115,497.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	31,115,497.95					31,115,497.95
合计	31,115,497.95					31,115,497.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
AvanStrate Inc.	28,782,410.00	69.67	往来款	5 年以上	28,782,410.00
咸阳高新技术产业开发区管理委员会	6,603,740.00	15.99	耕地占用税 及其他	5 年以上	
工商时报	1,750,000.00	4.24	往来款	5 年以上	1,750,000.00
陕西省咸阳市中级人民法院	1,592,100.00	3.85	诉讼费	1 年以内	
咸阳丽彩天禧酒店有限公司	400,000.00	0.97	保证金	5 年以上	
合计	39,128,250.00	94.72	/	/	30,532,410.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

8、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	242,046,790.65	11,972,691.98	230,074,098.67	238,566,711.15	13,311,339.74	225,255,371.41
在产品	485,702,620.84	37,477,187.58	448,225,433.26	395,970,974.81	41,605,955.59	354,365,019.22
库存商品	530,957,077.93	23,706,757.64	507,250,320.29	462,864,274.69	21,974,668.17	440,889,606.52
发出商品	133,750,330.43	1,961,890.86	131,788,439.57	125,149,485.43	1,961,890.86	123,187,594.57
周转材料	112,567,756.75	3,797,310.89	108,770,445.86	113,437,100.44	5,348,855.08	108,088,245.36
房地产开发产品	82,847,507.35		82,847,507.35	83,214,212.10		83,214,212.10
其他				2,278,672.56		2,278,672.56
合计	1,587,872,083.95	78,915,838.95	1,508,956,245.00	1,421,481,431.18	84,202,709.44	1,337,278,721.74

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,311,339.74			1,338,647.76		11,972,691.98
在产品	41,605,955.59			4,128,768.01		37,477,187.58
库存商品	21,974,668.17	9,410,740.97		7,678,651.50		23,706,757.64
发出商品	1,961,890.86					1,961,890.86
周转材料	5,348,855.08			1,551,544.19		3,797,310.89
合计	84,202,709.44	9,410,740.97		14,697,611.46		78,915,838.95

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

材料正常领用消耗，产品对外出售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		65,311,333.26
合计		65,311,333.26

一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

(1) 一年内到期的债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单				65,311,333.26		65,311,333.26
合计				65,311,333.26		65,311,333.26

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税	77,798,584.92	82,220,050.52
其他预缴税费	210,270.44	19,435,690.39
应收退货成本	29,391,648.17	29,391,648.17
合计	107,400,503.53	131,047,389.08

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动							期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额	
			追加投 资	减少投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备			其他
一、合营企业												
咸阳虹宁	103,791,123.85				4,483,831.13						108,274,954.98	
成都虹宁	102,151,905.70				2,746,154.48						104,898,060.18	
小计	205,943,029.55				7,229,985.61						213,173,015.16	
合计	205,943,029.55				7,229,985.61						213,173,015.16	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	520,811,924.51	69,029,004.28	589,840,928.79
2.本期增加金额	3,669,546.02		3,669,546.02
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,669,546.02		3,669,546.02
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	524,481,470.53	69,029,004.28	593,510,474.81
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	126,092,417.07	7,148,072.15	133,240,489.22
2.本期增加金额	8,114,926.97	644,968.32	8,759,895.29
(1) 计提或摊销	8,114,926.97	644,968.32	8,759,895.29
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	134,207,344.04	7,793,040.47	142,000,384.51
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	390,274,126.49	61,235,963.81	451,510,090.30
2.期初账面价值	394,719,507.44	61,880,932.13	456,600,439.57

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
彩虹光电房屋建筑物	77,147,245.92	尚在办理中

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

13、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,780,440,771.42	22,858,832,297.95
固定资产清理		33,756.54
合计	21,780,440,771.42	22,858,866,054.49

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	基板玻璃窑炉	铂金通道	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	6,559,092,710.99	29,574,566,114.73	25,301,526.26	198,552,577.56	1,133,292,205.02	3,840,394,034.75	41,331,199,169.31
2.本期增加金额		487,402,779.90		780,212.61			488,182,992.51
(1) 购置		21,946,626.38		780,212.61			22,726,838.99
(2) 在建工程转入		465,445,956.16					465,445,956.16
(3) 其他转入		10,197.36					10,197.36
3.本期减少金额		1,037,804.65	1,646,756.70	209,503.08	95,191.16		2,989,255.59
(1) 处置或报废		264,931.99	1,646,756.70	209,503.08			2,121,191.77
(2) 转入在建工程		772,872.66					772,872.66
(3) 其他减少					95,191.16		95,191.16
4.期末余额	6,559,092,710.99	30,060,931,089.98	23,654,769.56	199,123,287.09	1,133,197,013.86	3,840,394,034.75	41,816,392,906.23
二、累计折旧							
1.期初余额	1,334,882,925.88	15,395,486,196.20	17,369,426.00	153,671,338.18	415,198,192.02	109,930,766.99	17,426,538,845.27
2.本期增加金额	106,450,301.48	1,308,903,813.62	1,405,964.82	7,985,631.27	109,276,004.24	31,544,946.28	1,565,566,661.71
(1) 计提	106,450,301.48	1,308,903,813.62	1,405,964.82	7,985,631.27	109,276,004.24	31,544,946.28	1,565,566,661.71
3.本期减少金额		185,016.36	1,597,354.00	199,027.90			1,981,398.26
(1) 处置或报废		149,631.41	1,597,354.00	199,027.90			1,946,013.31
(2) 转入在建工程		35,384.95					35,384.95
4.期末余额	1,441,333,227.36	16,704,204,993.46	17,178,036.82	161,457,941.55	524,474,196.26	141,475,713.27	18,990,124,108.72
三、减值准备							
1.期初余额		863,610,333.25	8,226.14	11,003,960.35	130,427,085.64	40,778,420.71	1,045,828,026.09
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		863,610,333.25	8,226.14	11,003,960.35	130,427,085.64	40,778,420.71	1,045,828,026.09
四、账面价值							
1.期末账面价值	5,117,759,483.63	12,493,115,763.27	6,468,506.60	26,661,385.19	478,295,731.96	3,658,139,900.77	21,780,440,771.42
2.期初账面价值	5,224,209,785.11	13,315,469,585.28	7,923,874.12	33,877,279.03	587,666,927.36	3,689,684,847.05	22,858,832,297.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	151,571,821.33	74,068,051.03		77,503,770.30	
机器设备	1,052,790,266.40	282,784,405.70	577,556,335.26	192,449,525.44	
运输工具	3,041,352.59	2,965,540.09	8,226.14	67,586.36	
办公设备及其他	8,348,700.08	7,616,376.60	519,951.69	212,371.79	
玻璃基板窑炉	180,676,113.07	90,016,643.76	85,578,523.77	5,080,945.54	
合计	1,396,455,306.56	457,476,717.61	663,663,036.86	275,315,552.10	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,044,415.43
机器设备	41,125,180.13
合计	47,169,595.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
虹阳显示房屋建筑物	1,256,264,928.54	尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		33,756.54
合计		33,756.54

14、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,578,997,130.49	2,646,509,083.68
工程物资	861,568,667.34	905,234,961.72
合计	3,440,565,797.83	3,551,744,045.40

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
张家港 TFT 玻璃基板	211,962,326.55	207,272,057.19	4,690,269.36	211,962,326.55	207,272,057.19	4,690,269.36
TFT 玻璃基板冷修改造项目	901,832,569.74	278,545,337.20	623,287,232.54	812,716,688.70	263,048,696.90	549,667,991.80
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	1,512,329,042.75		1,512,329,042.75	1,431,851,517.26		1,431,851,517.26
技改技措项目汇总	436,295,263.49		436,295,263.49	657,566,313.39		657,566,313.39
其他小额汇总	2,395,322.35		2,395,322.35	2,732,991.87		2,732,991.87
合计	3,064,814,524.88	485,817,394.39	2,578,997,130.49	3,116,829,837.77	470,320,754.09	2,646,509,083.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
张家港 TFT 玻璃基板	17.29 亿元	211,962,326.55				211,962,326.55	119	停工	171,307,077.19			自筹及贷款
TFT 玻璃基板冷修改造项目	9.36 亿元	812,716,688.70	89,115,881.04			901,832,569.74	98	98	44,989,323.17			自筹及贷款
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	32.51 亿元	1,431,851,517.26	81,139,383.89		661,858.40	1,512,329,042.75	54.44	54.44	5,395,013.35	5,395,013.35	2.40	自筹及贷款
技改技措项目汇总		657,566,313.39	245,520,738.58	463,488,947.21	3,302,841.27	436,295,263.49						自筹及贷款
其他小额汇总		2,732,991.87	2,167,495.85	1,957,008.95	548,156.42	2,395,322.35						自筹及贷款
合计		3,116,829,837.77	417,943,499.36	465,445,956.16	4,512,856.09	3,064,814,524.88	/	/	221,691,413.71	5,395,013.35	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
张家港 TFT 玻璃基板	207,272,057.19			207,272,057.19	
TFT 玻璃基板冷修改造项目	263,048,696.90	15,496,640.30		278,545,337.20	领用工程物资转入
合计	470,320,754.09	15,496,640.30		485,817,394.39	/

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程贵金属	1,081,056,099.64	219,487,432.30	861,568,667.34	1,141,428,115.94	236,193,154.22	905,234,961.72
合计	1,081,056,099.64	219,487,432.30	861,568,667.34	1,141,428,115.94	236,193,154.22	905,234,961.72

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	72,966,840.85	582,025,935.15	654,992,776.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	72,966,840.85	582,025,935.15	654,992,776.00
二、累计折旧			
1.期初余额	4,657,457.93	30,476,273.89	35,133,731.82
2.本期增加金额	3,104,971.98	18,924,724.80	22,029,696.78
(1)计提	3,104,971.98	18,924,724.80	22,029,696.78

3.本期减少金额			
4.期末余额	7,762,429.91	49,400,998.69	57,163,428.60
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	65,204,410.94	532,624,936.46	597,829,347.40
2.期初账面价值	68,309,382.92	551,549,661.26	619,859,044.18

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	商标权	非专利技术	特许权	排污权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,181,248,199.97	30,352,345.87	143,878,839.70	52,216.99	1,415,094,339.60	54,700,174.19	24,733,440.80	2,850,059,557.12
2.本期增加金额			721,924.99					721,924.99
(1)购置			173,768.57					173,768.57
(2)在建工程转入			548,156.42					548,156.42
3.本期减少金额			522,123.90					522,123.90
(1)处置								
(2)转入在建工程			522,123.90					522,123.90
4.期末余额	1,181,248,199.97	30,352,345.87	144,078,640.79	52,216.99	1,415,094,339.60	54,700,174.19	24,733,440.80	2,850,259,358.21
二、累计摊销								
1.期初余额	192,767,450.16	12,667,390.43	102,542,515.79	45,000.02	1,049,528,301.87	14,177,803.94	23,396,538.40	1,395,125,000.61
2.本期增加金额	11,858,208.83	2,310,839.86	6,354,238.22	2,547.17	70,754,716.98	5,357,724.85	243,073.20	96,881,349.11
(1)计提	11,858,208.83	2,310,839.86	6,354,238.22	2,547.17	70,754,716.98	5,357,724.85	243,073.20	96,881,349.11
3.本期减少金额			126,179.87					126,179.87
(1)处置								
(2)转入在建工程			126,179.87					126,179.87
4.期末余额	204,625,658.99	14,978,230.29	108,770,574.14	47,547.19	1,120,283,018.85	19,535,528.79	23,639,611.60	1,491,880,169.85
三、减值准备								
1.期初余额		4,111,615.28						4,111,615.28
2.本期增加金额								
(1)计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额		4,111,615.28						4,111,615.28
四、账面价值								
1.期末账面价值	976,622,540.98	11,262,500.30	35,308,066.65	4,669.80	294,811,320.75	35,164,645.40	1,093,829.20	1,354,267,573.08
2.期初账面价值	988,480,749.81	13,573,340.16	41,336,323.91	7,216.97	365,566,037.73	40,522,370.25	1,336,902.40	1,450,822,941.23

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
彩虹光电	98,318,993.84					98,318,993.84
合计	98,318,993.84					98,318,993.84

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	3,000,000.00	450,000.00	7,861,779.48	1,179,266.92
职工薪酬	147,962.27	22,194.34	151,212.27	22,681.84
预计负债	1,533,120.55	229,968.08	1,633,283.28	244,992.49
资产减值准备	2,797,508.87	419,626.33		
租赁相关	628,317,985.21	94,247,697.78	624,892,813.34	93,733,922.00
合计	635,796,576.90	95,369,486.53	634,539,088.37	95,180,863.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,172,385.30	5,575,857.80	44,074,098.00	6,611,114.70
固定资产折旧	30,672,416.33	4,600,862.45	32,498,108.60	4,874,716.29
租赁相关	606,579,037.24	90,986,855.58	619,859,044.18	92,978,856.62
合计	674,423,838.87	101,163,575.83	696,431,250.78	104,464,687.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,869,261,441.93	1,877,064,091.87
可抵扣亏损	657,371,093.15	715,955,073.60
递延收益	195,153,953.88	199,213,698.68
预计负债	6,549,243.93	6,273,856.89
合计	2,526,632,535.07	2,798,506,721.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	40,092,309.43	105,489,887.35	
2027 年	76,892,000.35	238,124,405.97	
2028 年	67,195,246.78	67,195,246.78	

2029 年	65,519,969.70	65,525,312.01	
2030 年	132,615,760.83	131,674,446.11	
2031 年			
2032 年			
2033 年			
2034 年	53,503,872.73	53,503,872.73	
2035 年	28,301,799.46	54,441,902.65	
2036 年	193,250,133.87		
合计	657,371,093.15	715,955,073.60	/

19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	698,856,435.15		698,856,435.15	738,462,437.47		738,462,437.47
预付的工程、设备款	406,837,993.73		406,837,993.73	242,421,610.46		242,421,610.46
应退税费	3,590,563.54		3,590,563.54			
合计	1,109,284,992.42		1,109,284,992.42	980,884,047.93		980,884,047.93

20、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	19,271,418.84	19,271,418.84	其他	保证金	5,649,390.09	5,649,390.09	其他	保证金
在建工程	1,637,943,664.22	1,637,943,664.22	抵押	抵押借款	1,435,802,823.58	1,435,802,823.58	抵押	抵押借款
固定资产	9,968,057,157.87	8,694,032,079.95	抵押	抵押借款	9,971,354,115.33	8,905,502,103.34	抵押	抵押借款
无形资产	1,058,890,218.55	889,561,390.39	抵押	抵押借款	1,058,890,218.55	900,150,771.15	抵押	抵押借款
合计	12,684,162,459.48	11,240,808,553.40	/	/	12,471,696,547.55	11,247,105,088.16	/	/

21、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	696,084,156.58	1,067,839,252.78
信用借款	2,183,945,634.16	1,856,158,018.04
合计	2,880,029,790.74	2,923,997,270.82

短期借款分类的说明：

注 1：期末保证借款系子公司合肥液晶银行借款余额，均由本公司提供担保。其中：中国建设银行股份有限公司合肥瑶海支行保证借款 4.90 亿元，国家开发银行安徽省分行保证借款 1.23 亿元，招商银行股份有限公司合肥分行保证借款 0.30 亿元，广发银行股份有限公司合肥肥西支行 0.525 亿元。保证借款含应付利息 414,156.58 元。

注 2：期末短期借款中信用借款包含应付利息 840,564.71 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	11,302,160.00	
国内信用证	10,321,472.66	15,760,434.34
合计	21,623,632.66	15,760,434.34

23、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,869,201,351.21	2,266,237,284.25
1 年以上	261,332,632.48	275,195,499.97
合计	2,130,533,983.69	2,541,432,784.22

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	150,000,000.00	未到偿还期
彩虹集团有限公司	9,664,607.40	未到偿还期
长沙鑫赛尔电子玻璃有限公司	9,340,188.80	未到偿还期
株式会社白井科技	7,371,858.15	未到偿还期
合计	176,376,654.35	/

24、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,848,315.38	1,631,548.33
1 年以上		
合计	5,848,315.38	1,631,548.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

25、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	11,193,756.56	10,586,870.72
合计	11,193,756.56	10,586,870.72

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	131,459,296.73	349,064,315.16	436,425,768.50	44,097,843.39
二、离职后福利-设定提存计划	413,864.42	43,385,223.20	43,386,668.07	412,419.55
三、辞退福利	857,401.95	1,424,502.56	1,885,584.97	396,319.54
合计	132,730,563.10	393,874,040.92	481,698,021.54	44,906,582.48

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,980,567.68	271,496,612.98	356,649,167.62	2,828,013.04
二、职工福利费	3,000.00	25,806,376.84	25,809,376.84	
三、社会保险费	173,057.53	20,961,453.54	20,961,039.54	173,471.53
其中：医疗保险费	79,476.90	17,040,837.29	17,040,423.29	79,890.90
工伤保险费	52,026.89	2,098,729.64	2,098,729.64	52,026.89
生育保险费	41,553.74	1,821,886.61	1,821,886.61	41,553.74
四、住房公积金	80,569.12	25,303,058.00	25,303,166.00	80,461.12
五、工会经费和职工教育经费	43,222,102.40	5,496,813.80	7,703,018.50	41,015,897.70
合计	131,459,296.73	349,064,315.16	436,425,768.50	44,097,843.39

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	387,337.52	38,987,883.88	38,989,328.75	385,892.65
2、失业保险费	26,526.90	4,397,339.32	4,397,339.32	26,526.90
合计	413,864.42	43,385,223.20	43,386,668.07	412,419.55

27、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产税	17,155,081.64	17,087,915.74
增值税	7,261,640.22	10,356,328.85
企业所得税	1,205,561.34	244,773.60
个人所得税	1,924,108.19	3,511,317.46
土地使用税	2,565,362.39	2,565,362.41

印花税	1,844,610.34	1,950,798.21
水利建设基金	3,118,158.72	562,300.53
其他税费	3,521,256.74	51,209.72
合计	38,595,779.58	36,330,006.52

28、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,955,161.12	176,868,413.41
其他应付款	65,094,772.56	72,156,447.07
合计	67,049,933.68	249,024,860.48

(2) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,955,161.12	176,868,413.41
合计	1,955,161.12	176,868,413.41

(3) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购地款	30,939,946.45	30,939,946.45
往来款	11,370,379.55	9,051,898.67
社保、工会经费	9,630,339.26	13,034,609.92
保证金、押金	7,926,612.48	11,677,579.91
其他	5,227,494.82	7,452,412.12
合计	65,094,772.56	72,156,447.07

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港经开区控股集团有限公司	30,939,946.45	尚未要求支付
合计	30,939,946.45	/

29、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（详见附注五、31）	1,546,985,811.19	1,297,183,501.29
其中：抵押+担保借款	152,229,110.34	152,466,816.06
保证借款	453,952,326.40	290,201,245.90
信用借款	309,552,381.95	153,709,949.57
抵押借款	631,251,992.50	700,805,489.76
一年内到期的应付债券	3,750,000.00	7,500,000.00

一年内到期的长期应付款		111,127,316.63
一年内到期的租赁负债	38,052,153.89	37,562,724.37
合计	1,588,787,965.08	1,453,373,542.29

30、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	34,876,567.88	34,876,567.88
待转销项税	1,262,314.51	933,832.43
合计	36,138,882.39	35,810,400.31

31、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	631,251,992.50	981,600,489.76
保证借款	1,346,452,326.40	1,708,701,245.90
信用借款	1,629,552,381.95	1,700,709,949.57
抵押+担保借款	3,828,306,525.42	3,326,244,231.14
减：一年内到期的长期借款（附注五、31）	1,546,985,811.19	1,297,183,501.29
合计	5,888,577,415.08	6,420,072,415.08

长期借款分类的说明：

注 1：期末抵押借款系彩虹光电公司第 8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件项目专项银团借款。借款牵头行为中国进出口银行陕西省分行和中国建设银行咸阳分行；贷款银行为中国进出口银行陕西省分行、中国建设银行咸阳分行、中国农业银行咸阳分行、中国银行咸阳分行、长安银行咸阳分行、中国邮政储蓄银行咸阳分行，合同借款总额为人民币 140.00 亿元(含 5.00 亿美元)，期末借款余额 631,251,992.50 元；其中：划分至一年内到期的非流动负债 630,795,000.00 元、一年内到期的应付利息 456,992.50 元。借款期限为 2018 年 4 月 26 日至 2027 年 4 月 25 日。上述借款由彩虹光电公司项目下土地、厂房等对应抵押 18.8 亿元。

注 2：保证借款明细如下：

被担保人	借款银行	期末本金	保证人
彩虹股份	国家开发银行	288,000,000.00	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司
彩虹股份	国家开发银行	517,500,000.00	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司
彩虹股份	国家开发银行	232,500,000.00	咸阳金融控股集团有限公司
合肥液晶	中国农业银行股份有限公司	167,500,000.00	彩虹显示器件股份有限公司
合肥液晶	中国进出口银行	85,000,000.00	彩虹显示器件股份有限公司
彩虹光电	中国进出口银行陕西省分行	55,000,000.00	彩虹显示器件股份有限公司 陕西彩虹电子玻璃有限公司
合计		1,345,500,000.00	

期末保证借款计提未支付的利息为 952,326.40 元。

注 3：期末抵押+保证借款系：

(1) 子公司合肥液晶的银行借款：国家开发银行安徽省分行抵押+保证借款 589,000,000.00 元，由本公司提供担保，抵押物为合肥液晶 G8.5 液晶基板玻璃建设项目二期机器设备。以上借款重分类至一年内到期的非流动负债 150,000,000.00 元，应付利息为 364,263.89 元。

(2) 子公司虹阳显示期末国家开发银行陕西省分行抵押+保证借款 1,341,610,000.00 元，中国建设银行股份有限公司咸阳彩虹支行抵押+保证借款 784,383,515.16 元，中国工商银行股份有限公司咸阳彩虹支行抵押+保证借款 710,783,899.92 元，中国银行股份有限公司咸阳分行抵押+保证借款 280,300,000.00 元，西安银行股份有限公司咸阳西咸大道支行抵押+保证借款 40,000,000.00 元，长安银行股份有限公司咸阳彩虹支行抵押+保证借款 40,000,000.00 元，招商银行股份有限公司咸阳分行抵押+保证借款 40,000,000.00 元，上述借款由本公司提供担保，抵押物为虹阳显示项目建成后的全部厂房和土地使用权/在建工程/贷款项目全部设备。以上借款的应付利息为 1,864,846.45 元。

32、 应付债券

(1) 应付债券

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	303,122,842.44	306,667,564.53
减：一年内到期的应付债券（附注五、29）	3,750,000.00	7,500,000.00
合计	299,372,842.44	299,167,564.53

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至1年内到期	期末余额	是否违约
彩虹股份2025年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（品种一）	100.00	2.50	2025-1-17	3 年	300,000,000.00	299,167,564.53		3,750,000.00	205,277.92		3,750,000.00	299,372,842.44	否
合计	/	/	/	/	300,000,000.00	299,167,564.53		3,750,000.00	205,277.92		3,750,000.00	299,372,842.44	/

(3) 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

33、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	747,307,529.45	758,792,713.85
减：未确认的融资费用	125,856,949.93	133,899,900.51
减：一年内到期的租赁负债（附注五、29）	38,052,153.89	37,562,724.37
合计	583,398,425.63	587,330,088.97

34、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,624,390.94	1,624,390.94
三、其他长期福利		
合计	1,624,390.94	1,624,390.94

35、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,082,364.48	7,907,140.17	合同义务
合计	8,082,364.48	7,907,140.17	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据过往三包费用实际支出及销售数据合理预计三包费率，结合公司三包政策规定及已实现销售数据预计未来很可能发生的三包费用。

36、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	216,192,654.83	3,450,000.00	11,647,803.16	207,994,851.67	--
合计	216,192,654.83	3,450,000.00	11,647,803.16	207,994,851.67	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额
专项补助资金	166,101,360.88	2,700,000.00		3,734,128.90			165,067,231.98
地方性奖励资金	43,528,845.78	750,000.00		2,979,087.40			41,299,758.38
研发补助资金	4,861,779.48			4,861,779.48			
其他小额	1,700,668.69			72,807.38			1,627,861.31
合计	216,192,654.83	3,450,000.00		11,647,803.16			207,994,851.67

37、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
咸阳金财股权投资合伙企业（有限合伙）	725,124,758.15	705,310,591.48
建信金融资产投资有限公司	768,416,203.05	749,485,571.38
中银金融资产投资有限公司	658,642,328.07	642,416,072.37
合计	2,152,183,289.27	2,097,212,235.23

其他说明：

注：子公司虹阳显示于 2024 年引入新股东咸阳金财股权投资合伙企业（有限合伙）、建信金融资产投资有限公司和中银金融资产投资有限公司，以上三家共计出资 19.50 亿元，因合并层面不满足权益确认条件，合并层面将其确认为其他非流动负债并计提利息 202,183,289.27 元。

38、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,588,389,732						3,588,389,732

39、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,047,742,283.51			18,047,742,283.51
其他资本公积	529,117,902.16			529,117,902.16
合计	18,576,860,185.67			18,576,860,185.67

40、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,639,984.86			60,639,984.86
合计	60,639,984.86			60,639,984.86

41、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-433,346,786.43	-2,741,760,525.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-433,346,786.43	-2,741,760,525.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,966,413.34	374,238,081.74
加：盈余公积及资本公积补亏		1,994,815,642.43
减：提取法定盈余公积		60,639,984.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	251,187,281.24	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-584,567,654.33	-433,346,786.43

42、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,518,441,147.10	4,639,451,768.68	5,586,450,659.64	4,599,225,635.86
其他业务	45,024,719.86	26,290,147.92	78,122,217.40	46,404,880.80
合计	5,563,465,866.96	4,665,741,916.60	5,664,572,877.04	4,645,630,516.66

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	5,563,465,866.96	4,665,741,916.60
基板玻璃	686,933,753.83	583,679,087.47
液晶面板	4,831,507,393.27	4,055,772,681.21
租赁收入	17,125,392.82	15,364,258.58
动能收入	4,824,169.51	1,604,817.84
材料销售收入	16,432,545.15	162,291.32
其他	6,642,612.38	9,158,780.18
合计	5,563,465,866.96	4,665,741,916.60

其他说明

√适用 □不适用

本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时点	基板玻璃	液晶面板	其他业务收入
在某一时点确认	686,933,753.83	4,831,507,393.27	27,852,107.88
在某一时段确认			17,172,611.98
合计	686,933,753.83	4,831,507,393.27	45,024,719.86

本期营业收入按报告分部分类

收入类别	基板玻璃	液晶面板	总部	分部间抵消	合计
主营业务收入	819,779,654.83	4,831,507,393.27		-132,845,901.00	5,518,441,147.10
其他业务收入	13,817,050.64	31,812,828.09	190,857.11	-796,015.98	45,024,719.86
合计	833,596,705.47	4,863,320,221.36	190,857.11	-133,641,916.98	5,563,465,866.96

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

43、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	34,252,583.33	32,199,614.58
土地使用税	3,315,308.26	3,315,402.44
印花税	3,837,052.66	6,523,430.65
水利基金	3,338,464.84	3,417,013.19
其他	71,618.89	79,240.11
合计	44,815,027.98	45,534,700.97

44、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,609,606.92	3,024,682.42
报关费	1,835,654.74	1,741,610.78
差旅费	1,002,121.15	967,494.18
招待费	995,404.56	863,969.51
仓储保管费	796,791.84	721,800.73
宣传费	514,663.54	262,566.87
样品费	155,110.90	163,373.45
其他	595,494.97	450,187.98
合计	9,504,848.62	8,195,685.92

45、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,644,608.37	84,328,702.83
折旧费	28,184,809.11	19,226,141.24
无形资产摊销	14,363,945.01	11,909,423.20
劳务费	4,979,509.60	4,597,887.24
保险费	1,038,197.79	3,303,985.75
差旅费	1,630,480.90	1,713,427.70
修理费	653,389.28	381,208.82
知识产权费	410,445.80	221,229.94
物业管理	531,388.54	176,976.62
聘请中介机构费用	133,655,896.26	76,176,972.75
其他	12,252,594.12	16,162,623.24
合计	266,345,264.78	218,198,579.33

46、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	76,309,362.56	71,504,978.91
材料费	30,201,583.33	54,730,561.09
职工薪酬	41,064,497.77	47,335,974.21
折旧	20,841,927.70	17,218,856.34
动能费	8,574,790.18	10,101,298.57
其他	8,154,229.88	8,149,596.50
合计	185,146,391.42	209,041,265.62

47、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	184,319,537.66	235,014,913.07
减：利息收入	79,237,792.59	87,524,212.74
汇兑损益	82,278,166.70	-10,452,398.31
手续费支出	1,493,125.13	1,102,618.02
合计	188,853,036.90	138,140,920.04

48、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
地方性奖励资金	5,762,420.76	19,162,420.75
专项补助资金	7,725,849.24	13,261,848.68
研发补助资金	4,861,779.48	
税收减免	6,331,292.89	1,270,473.89
其他小额	803,247.68	1,006,418.18
合计	25,484,590.05	34,701,161.50

49、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,229,985.61	8,056,571.53
债权投资在持有期间取得的利息收入	273,762.64	935,166.64
银行理财收益	23,092,210.16	11,710,110.81
合计	30,595,958.41	20,701,848.98

50、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	79,617.84	-43,063.66
合计	79,617.84	-43,063.66

51、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,410,740.97	-7,878,318.75
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-323,775.75
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,410,740.97	-8,202,094.50

52、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产而产生的处置利得或损失		-624,516.64
合计		-624,516.64

53、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
赔偿收入	153,218.76	306,290.00	153,218.76
罚款收入	1,291,927.77	352,796.89	1,291,927.77
其他	57,590.58	219,586.28	57,590.58
合计	1,502,737.11	878,673.17	1,502,737.11

54、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	203,181.90	147,332.92	203,181.90
其中：固定资产处置损失	203,181.90	147,332.92	203,181.90
无形资产处置损失			
破片求偿	6,470,915.94	214,254.25	6,470,915.94
其他	68,200.00	40,098.68	68,200.00
合计	6,742,297.84	401,685.85	6,742,297.84

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,863,831.86	591,240.16
递延所得税费用	-3,489,735.07	1,337,310.11
合计	27,374,096.80	1,928,550.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	244,569,245.26

按法定/适用税率计算的所得税费用	36,685,386.79
子公司适用不同税率的影响	9,287,066.53
调整以前期间所得税的影响	-143,830.21
非应税收入的影响	-1,084,497.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	981,307.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,548,817.07
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	26,039,950.88
加计扣除的影响	-8,842,470.20
所得税费用	27,374,096.80

56、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,166,528.71	20,438,181.76
利息收入	67,864,083.07	57,006,872.46
往来款及其他	1,153,321.12	5,007,777.31
备用金、押金和保证金	774,832.25	6,138,565.55
租赁款	25,983,908.03	25,918,997.08
赔偿款	6,761,035.53	
期初受限保证金收回		4,877,239.43
合计	127,703,708.71	119,387,633.59

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金、备用金	4,629,846.31	1,473,234.50
差旅费	5,303,572.27	4,981,166.29
中介机构费	204,482,955.70	44,427,423.82
仓储保管费	269,822.05	942,214.41
业务招待费	1,744,386.64	1,767,966.27
修理费	191,675.90	434,709.15
租赁及物业费	448,584.10	125,771.80
手续费	1,347,000.04	1,430,349.96
保险费	2,362,719.12	3,103,233.21
期末受限保证金	13,622,028.75	3,958,341.34
其他付现费用	16,220,858.75	31,896,036.50
合计	250,623,449.63	94,540,447.25

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金及收益收回	4,588,677,306.06	3,196,710,110.82
合计	4,588,677,306.06	3,196,710,110.82

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财本金	4,300,000,000.00	2,435,000,000.00
基板玻璃与液晶面板生产线投资	857,973,092.77	1,328,639,913.29
合计	5,157,973,092.77	3,763,639,913.29

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司部分股权款	484,863,690.00	1,454,591,070.00
股权转让款利息	14,586,316.01	
合计	499,450,006.01	1,454,591,070.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	18,013,830.61	
支付中国证券登记结算有限责任公司上海分公司结算红利手续费	46,359.44	
公司发行“25彩虹K1”债券承销费用		1,206,000.00
合计	18,060,190.05	1,206,000.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长短期借款	10,641,253,187.19	2,237,300,000.00	114,981,651.62	2,677,941,821.80		10,315,593,017.01
其他带息负债	2,208,339,551.86		55,199,670.74	111,355,933.33		2,152,183,289.27
租赁付款额	624,892,813.34		14,571,596.79	18,013,830.61		621,450,579.52
债券融资	306,667,564.53		3,955,277.91	7,500,000.00		303,122,842.44
合计	13,781,153,116.92	2,237,300,000.00	188,708,197.06	2,814,811,585.74		13,392,349,728.24

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	217,195,148.46	444,912,981.23
加：资产减值准备	9,410,740.97	8,202,094.50
信用减值损失	-79,617.84	43,063.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,574,326,557.00	1,497,471,213.54
使用权资产摊销	22,029,696.78	
无形资产摊销	96,881,349.11	92,494,134.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		624,516.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	203,181.90	147,332.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	184,319,537.66	235,014,913.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,595,958.41	-20,701,848.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-188,623.28	1,645,612.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,301,111.79	-308,302.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-166,390,652.77	-159,088,014.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,756,769.99	-61,241,867.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,594,971.96	-23,707,306.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,863,972,045.83	2,015,508,521.20
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	8,704,185,544.18	7,593,123,707.64
减：现金的期初余额	7,991,509,034.62	5,003,578,288.69
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	712,676,509.56	2,589,545,418.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,704,185,544.18	7,991,509,034.62
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,704,185,544.18	7,991,509,034.62
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	8,704,185,544.18	7,991,509,034.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金	10,000,000.00		无法随时支取
信用证保证金	5,674,181.06	5,442,852.52	无法随时支取
承兑保证金	3,390,648.00		无法随时支取
其他保证金	206,589.78	206,537.57	无法随时支取
合计	19,271,418.84	5,649,390.09	/

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	191,663,970.40	6.8109	1,305,404,136.00
欧元	0.08	7.7671	0.62
日元	102,112,451.00	0.0420	4,293,317.99
应收账款	-	-	
其中：美元	141,389,067.96	6.8109	962,986,802.97
日元	77,484,000.00	0.0420	3,257,814.78
应付账款	-	-	
其中：美元	29,162,662.21	6.8109	198,623,976.03
欧元	2,078,754.21	7.7671	16,145,891.82
日元	1,518,240,283.00	0.0420	63,834,412.70
其他应付款	-	-	
其中：美元	9,047.71	6.8109	61,623.05

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

60、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,805,792.46
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	7,386,466.23

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额 25,400,296.84(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	15,919,783.43	
场地出租	78,422.01	
合计	15,998,205.44	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

61、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	76,309,362.56	71,504,978.91
材料费	30,201,583.33	54,730,561.09
职工薪酬	41,064,497.77	47,335,974.21
折旧	20,841,927.70	17,218,856.34
动能费	8,574,790.18	10,101,298.57
其他	8,154,229.88	8,149,596.50
合计	185,146,391.42	209,041,265.62
其中：费用化研发支出	185,146,391.42	209,041,265.62
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
电子玻璃	陕西咸阳	398,435.75	陕西咸阳	生产、加工和经营电子玻璃制品	90.2117		同一控制下企业合并
张家港平板	江苏张家港	102,300.00	江苏张家港	液晶用基板玻璃、其他玻璃制品和相关产品投资、建设、开发、生产和销售		97.7517	出资设立
合肥液晶	安徽合肥	661,247.70	安徽合肥	TFT-LCD 面板、模组及配套产品研究、开发、生产和销售；玻璃制品制造、销售	70.1245	29.7934	出资设立
虹阳显示	陕西咸阳	478,064.58	陕西咸阳	玻璃制造，非金属矿及制品销售	100.00		出资设立
彩虹光电	陕西咸阳	1,424,727.00	陕西咸阳	液晶玻璃面板生产、销售	69.7894		非同一控制下企业合并
咸阳虹微	陕西咸阳	18,500.00	陕西咸阳	研发、设计、生产、销售新型显示器件及组件等		67.5676	出资设立
咸阳彩虹光电实业有限公司	陕西咸阳	1,000.00	陕西咸阳	房地产开发、物业管理、园林景观设计、场地房屋租赁		100.00	出资设立
咸阳市高新第一幼儿园	陕西咸阳	10.00	陕西咸阳	幼儿保育、教育		100.00	受托经营

注：子公司虹阳显示外部股东咸阳金财、建信投资和中银资产出资涉及股权回购安排，公司根据《企业会计准则——基本准则》相关规定，在合并报表层面将其确认为其他非流动负债并计提利息，公司对虹阳显示实际享有权益列示为 100%。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
彩虹光电（合并）	30.2106%	121,487,219.38		5,010,387,784.27
合肥液晶	0.0821%	-7,345.07		4,062,479.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
彩虹光电（合并）	794,683.84	1,385,891.12	2,180,574.96	380,348.88	138,958.89	519,307.77	806,045.66	1,501,770.95	2,307,816.61	487,343.13	199,169.30	686,512.43
合肥液晶	72,578.57	690,938.54	763,517.11	172,804.94	95,744.32	268,549.26	110,660.98	700,865.33	811,526.31	211,164.22	104,499.32	315,663.54

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量
彩虹光电（合并）	486,332.02	39,963.01	39,963.01	188,564.49	500,664.83	63,566.98	63,566.98	177,810.20
合肥液晶	52,502.22	-894.93	-894.93	33,326.48	47,408.95	-6,349.52	-6,349.52	22,022.44

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都虹宁	四川成都	四川成都	8.6+代 TFT-LCD 基板玻 璃后段加工生产线	51.00		权益法
咸阳虹宁	陕西咸阳	陕西咸阳	8.6+代 TFT-LCD 基板玻 璃后段加工生产线	51.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	成都虹宁	咸阳虹宁	成都虹宁	咸阳虹宁
流动资产	909,438,091.23	896,055,789.42	322,599,714.05	192,139,253.82
其中：现金和现金等价物	189,664,236.26	64,798,414.02	250,096,572.17	138,600,125.47
非流动资产	295,754,789.88	324,408,911.71	308,482,255.51	337,912,983.54
资产合计	1,205,192,881.11	1,220,464,701.13	631,081,969.56	530,052,237.36
流动负债	840,205,306.67	862,321,154.97	268,734,780.11	166,906,724.06
非流动负债	159,305,103.49	145,839,712.86	162,049,335.14	159,633,505.75
负债合计	999,510,410.16	1,008,160,867.83	430,784,115.25	326,540,229.81
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	205,682,470.95	212,303,833.30	200,297,854.31	203,512,007.55

按持股比例计算的净资产份额	104,898,060.18	108,274,954.98	102,151,905.70	103,791,123.85
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	104,898,060.18	108,274,954.98	102,151,905.70	103,791,123.85
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	284,322,445.60	293,532,464.20	294,296,858.85	315,185,704.56
财务费用	1,480,943.48	2,498,242.25	3,701,992.03	4,549,665.89
所得税费用	1,115,312.66	1,562,859.31	1,009,710.49	1,469,270.42
净利润	5,384,616.64	8,791,825.75	5,712,344.82	10,084,854.25
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,384,616.64	8,791,825.75	5,712,344.82	10,084,854.25
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

八、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
专项补助资金	166,101,360.88	2,700,000.00		3,734,128.90		165,067,231.98	与资产相关/与收益相关
地方性奖励资金	43,528,845.78	750,000.00		2,979,087.40		41,299,758.38	与资产相关/与收益相关
研发补助资金	4,861,779.48			4,861,779.48			与收益相关
其他小额	1,700,668.69			72,807.38		1,627,861.31	与资产相关
合计	216,192,654.83	3,450,000.00		11,647,803.16		207,994,851.67	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	41,108,145.19	21,972,338.39
与资产相关	3,265,861.80	12,728,823.11
合计	44,374,006.99	34,701,161.50

九、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

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

（1）各类风险管理目标和政策

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

（2）市场风险

汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元和日元有关，除本公司以美元、欧元和日元进行产品销售结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除本附注五、59 所述资产及负债的美元、欧元和日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元和日元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

（3）信用风险

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司设专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

（4）流动风险

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

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00
（一）交易性金融资产		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
咸阳金控	陕西咸阳	股权投资；创业投资；以自有资金从事投资活动；控股公司服务；社会经济咨询服务；物业管理；土地使用权租赁；工程管理服务；文物文化遗址保护服务；非居住房地产租赁	308,000.00	31.01	31.01

本企业最终控制方是咸阳市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“七、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注“七、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都虹宁	合营企业
咸阳虹宁	合营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
彩虹（合肥）光伏有限公司	股东控制的公司
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	其他关联关系
彩虹集团有限公司	其他关联关系
合肥彩虹蓝光科技有限公司	其他关联关系
合肥彩虹蓝光实业有限公司	其他关联关系
瑞博电子（香港）有限公司	其他关联关系
陕西彩虹工业智能科技有限公司	股东控制的公司
陕西彩虹新材料有限公司	其他关联关系
陕西捷盈电子科技有限公司	其他关联关系
陕西咸阳杜克普服装有限公司	股东控制的公司
咸阳彩虹集团实业有限公司	股东控制的公司
咸阳彩联包装材料有限公司	其他关联关系
咸阳白宫酒店置业有限公司	股东控制的公司
陕西如意变压器制造有限公司	股东控制的公司
宝鸡金山电子设备厂	股东控制的公司

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西彩虹工业智能科技有限公司	商品、劳务		188,953.10
咸阳彩虹集团实业有限公司	劳务	1,417,112.61	734,158.94
陕西彩虹新材料有限公司	商品	21,955,360.00	21,524,000.00
咸阳虹宁	商品	700,800.00	209,381,099.00
成都虹宁	商品	700,800.00	712,800.00

陕西彩虹工业智能科技有限公司	动能	206,469.53	505,004.38
合肥彩虹蓝光实业有限公司	动能	2,651.33	2,220,481.65
彩虹（合肥）光伏有限公司	动能	9,895,982.88	10,392,934.02
陕西咸阳杜克普服装有限公司	商品	107,163.72	126,719.03
陕西捷盈电子科技有限公司	商品		14,293,154.00
咸阳白宫酒店置业有限公司	服务	1,173.00	
合计		34,987,513.07	260,079,304.12

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥彩虹蓝光实业有限公司	动能		81,433.49
瑞博电子（香港）有限公司	商品	3,522,385.18	731,587.88
陕西捷盈电子科技有限公司	商品		2,657.35
咸阳虹宁	动能、服务	1,921,515.49	5,387,257.91
陕西彩虹工业智能科技有限公司	服务	1,415.10	471.70
彩虹（合肥）光伏有限公司	动能	79,073.40	
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	商品	4,823.00	
陕西咸阳杜克普服装有限公司	服务	471.70	
合计		5,529,683.87	6,203,408.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	房屋租赁费	1,034,341.08	1,019,907.66
咸阳虹宁	房屋及设备	8,317,229.34	8,317,229.34

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
彩虹（合肥）光伏有限公司	房屋建筑物			3,757,477.50	884,428.87		3,607,121.40		3,787,477.50		
合肥彩虹蓝光科技有限公司	房屋建筑物	1,984,707.11		2,159,277.00			1,362,714.39		1,511,635.50		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
彩虹股份	合肥液晶	52,500,000.00	2025/10/31	2026/10/30	否
彩虹股份	合肥液晶	40,000,000.00	2026/5/11	2027/5/10	否
彩虹股份	合肥液晶	200,000,000.00	2026/1/30	2027/1/29	否
彩虹股份	合肥液晶	250,000,000.00	2025/12/17	2026/12/16	否
彩虹股份	合肥液晶	85,000,000.00	2021/1/25	2028/5/8	否
彩虹股份	合肥液晶	850,000.00	2019/5/9	2028/5/8	否
彩虹股份	合肥液晶	4,250,000.00	2019/9/16	2028/5/8	否
彩虹股份	合肥液晶	8,500,000.00	2019/10/24	2028/5/8	否
彩虹股份	合肥液晶	21,250,000.00	2019/11/11	2028/5/8	否
彩虹股份	合肥液晶	7,650,000.00	2021/2/3	2028/5/8	否
彩虹股份	合肥液晶	125,000,000.00	2021/11/24	2028/11/17	否
彩虹股份	合肥液晶	30,000,000.00	2026/2/11	2027/2/10	否
彩虹股份	合肥液晶	7,911,512.00	2026/4/27	2026/10/27	否
彩虹股份	合肥液晶	5,284,046.98	2026/2/11	2027/2/1	否
彩虹股份	合肥液晶	5,037,425.68	2026/6/17	2027/6/16	否
彩虹股份	合肥液晶	9,370,000.00	2025/12/18	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	18,600,000.00	2025/8/27	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	5,500,000.00	2025/12/12	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	5,000,000.00	2025/11/18	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	6,100,000.00	2025/8/15	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	54,400,000.00	2025/7/29	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	8,000,000.00	2025/10/21	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	16,200,000.00	2025/11/25	2026/7/29	否
彩虹股份	合肥液晶	154,200,000.00	2022/5/27	2032/3/30	否
彩虹股份	合肥液晶	359,800,000.00	2022/5/27	2032/3/30	否
彩虹股份	合肥液晶	45,000,000.00	2022/3/30	2032/3/30	否
彩虹股份	合肥液晶	30,000,000.00	2022/3/30	2032/3/30	否
彩虹股份	彩虹光电	459,735.75	2023/8/29	债务履行期届满之日后三年止	否
彩虹股份	彩虹光电	55,000,000.00	2024/6/26	2027/6/26	否
彩虹股份	虹阳显示	30,000,000.00	2025/1/15	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	25,000,000.00	2025/6/23	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	17,000,000.00	2025/3/25	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	14,000,000.00	2024/7/26	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	784,383,515.16	2025/7/30	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	141,000,000.00	2025/12/26	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	124,300,000.00	2025/7/28	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	120,000,000.00	2025/8/12	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	106,000,000.00	2024/7/26	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	96,585,000.00	2024/11/12	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	92,000,000.00	2024/11/21	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	83,110,000.00	2024/11/18	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	74,000,000.00	2025/9/28	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	55,415,000.00	2024/10/30	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/3/25	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/1/15	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	10,000,000.00	2025/8/28	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	10,000,000.00	2025/8/26	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	6,200,000.00	2025/8/6	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/3/25	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/1/15	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/3/25	2036/7/25	否

彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/1/15	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/3/25	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	20,000,000.00	2025/1/15	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	411,683,900.00	2025/7/30	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	299,100,000.00	2025/7/30	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	340,000,000.00	2026/1/4	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	29,000,000.00	2026/3/18	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	14,000,000.00	2026/3/31	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	8,000,000.00	2026/3/31	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	42,300,000.00	2026/5/22	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	15,000,000.00	2026/6/4	2036/7/25	否
彩虹股份	虹阳显示	129,000,000.00	2026/6/26	2036/7/25	否
合肥液晶	彩虹股份	288,000,000.00	2024/6/21	2027/6/20	否
合肥液晶	彩虹股份	517,500,000.00	2025/9/30	2036/9/29	否

本公司作为被担保方

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
咸阳金控	232,500,000.00	2025/9/30	2036/9/29	否

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	346.64	431.92

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	2,563,710.42	1,500,107.43	2,424,974.67	1,500,557.30
应收账款	瑞博电子（香港）有限公司			12,558,757.88	200,353.00
应收账款	咸阳虹宁			3,021,926.66	305.21
应收票据、 应收款项融资	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	601,099.75		905,518.06	
预付款项	合肥彩虹蓝光科技有限公司	1,554,825.71			
其他应收款	陕西彩虹工业智能科技有限公司			3,500.00	
其他应收款	合肥彩虹蓝光科技有限公司	333,566.50		221,364.00	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西彩虹工业智能科技有限公司	104,216.00	226,541.76
应付账款	合肥彩虹蓝光科技有限公司	2,134,334.94	575,790.14
应付账款	彩虹集团有限公司	9,897,847.40	9,664,607.40
应付账款	陕西彩虹新材料有限公司	9,921,560.00	9,962,684.00
应付账款	咸阳虹宁	946,488.00	1,000,728.00
应付账款	彩虹（合肥）光伏有限公司	2,582,424.46	2,791,960.62
应付账款	陕西捷盈电子科技有限公司		4,155,462.00
应付账款	陕西咸阳杜克普服装有限公司	74,012.67	55,034.79
应付账款	成都虹宁	946,488.00	1,000,728.00
应付账款	宝鸡金山电子设备厂	7,560.00	7,560.00
合同负债、其他流动负债	咸阳虹宁	376,315.81	340,644.76
其他应付款	彩虹集团有限公司	9,473,377.73	9,473,377.73
其他应付款	咸阳彩联包装材料有限公司	50.00	50.00
其他应付款	咸阳彩虹集团实业有限公司	3,550.00	3,550.00
其他应付款	陕西彩虹工业智能科技有限公司	50,250.00	250.00
其他应付款	咸阳虹宁	50.00	50.00
预收款项	咸阳虹宁	5,544,819.54	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

十二、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司约定大额合同支出如下：

单位：万元

项目	币种	未执行未挂账金额
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	CNY	1,950.89
合肥 TFT 玻璃基板项目	CNY	1,211.18
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	CNY	122,012.57
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	JPY	74,970.00
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	USD	76.30
咸阳 G8.5+基板玻璃生产线建设项目	EUR	410.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1.未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

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

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

2.其他事项形成的或有负债及其财务影响

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司已开具尚未履约完成的保函人民币金额为 10,000.00 万元，信用证日元金额为 40,600.00 万元，欧元金额为 348.00 万元。子公司彩虹光电已开具但尚未履约完成的保函人民币金额为 1,000.00 万元，信用证人民币金额为 32.50 万元，日元金额为 16,791.20 万元，美元金额为 33.75 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

依据本公司管理模式及销售商品的种类分为总部、玻璃基板和液晶面板三个分部。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	基板玻璃	液晶面板	总部	分部间抵销	合计
营业收入	833,596,705.47	4,863,320,221.36	190,857.11	133,641,916.98	5,563,465,866.96
营业成本	685,759,279.85	4,113,382,554.78	59,189.58	133,459,107.61	4,665,741,916.60
对联营和合营企业的投资收益			7,229,985.61		7,229,985.61
信用减值损失	-255,585.26	335,203.10			79,617.84
资产减值损失	-9,410,740.97				-9,410,740.97
折旧费和摊销费	18,490,997.13	107,842,393.61	824,900.07	77,394.04	127,080,896.77
利润总额	-6,953,443.12	430,583,715.53	-179,125,522.24	-64,495.09	244,569,245.26
所得税费用	-2,305,905.24	29,698,551.33	-281,950.37	-263,401.08	27,374,096.80
净利润	-4,647,537.88	400,885,164.21	-178,843,571.87	198,905.99	217,195,148.47
资产总额	17,039,471,386.73	21,806,084,806.80	26,377,747,927.34	22,398,134,297.06	42,825,169,823.81
负债总额	8,115,306,506.92	5,182,901,017.96	5,834,110,610.79	3,166,375,933.92	15,965,942,201.75

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

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	538,005,408.85	566,523,832.14
0-6 个月	499,833,613.96	554,338,332.14
7-12 个月	38,171,794.89	12,185,500.00
1 至 2 年		46,497,188.30
2 至 3 年	1,219,000.00	4,160,500.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	4,863,231.41	4,863,231.41
合计	544,087,640.26	622,044,751.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,347,831.41	0.62	3,347,831.41	100.00		3,347,831.41	0.54	3,347,831.41	100.00	
按组合计提坏账准备	540,739,808.85	99.38	1,684,896.09	0.31	539,054,912.76	618,696,920.44	99.46	1,532,894.41	0.25	617,164,026.03
其中：										
账龄组合	384,261,113.67	70.62	184,896.09	0.05	384,076,217.58	325,687,240.40	52.36	32,894.41	0.01	325,654,345.99
关联方组合	156,478,695.18	28.76	1,500,000.00	0.96	154,978,695.18	293,009,680.04	47.10	1,500,000.00	0.51	291,509,680.04
合计	544,087,640.26	/	5,032,727.50	/	539,054,912.76	622,044,751.85	/	4,880,725.82	/	617,164,026.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	369,651,081.09	37,334.76	0.01
7-12 个月	14,610,032.58	147,561.33	1.01
合计	384,261,113.67	184,896.09	0.05

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	130,182,532.87		
7-12 个月以内	23,561,762.31		
1 年以内	153,744,295.18		
1-2 年			
2-3 年	1,219,000.00		
5 年以上	1,515,400.00	1,500,000.00	98.98
合计	156,478,695.18	1,500,000.00	0.96

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,347,831.41					3,347,831.41
账龄组合	32,894.41	152,001.68				184,896.09
关联方组合	1,500,000.00					1,500,000.00
合计	4,880,725.82	152,001.68				5,032,727.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	132,867,554.36		132,867,554.36	24.42	13,419.62
第二名	82,442,575.03		82,442,575.03	15.15	
第三名	67,565,038.62		67,565,038.62	12.42	6,824.07
第四名	41,251,377.35		41,251,377.35	7.58	
第五名	41,012,144.50		41,012,144.50	7.54	4,142.23
合计	365,138,689.86		365,138,689.86	67.11	24,385.92

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		404,082,002.93
其他应收款	1,231,752,825.46	1,706,796,491.63
合计	1,231,752,825.46	2,110,878,494.56

应收股利

(1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
彩虹光电		404,082,002.93
合计		404,082,002.93

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,740,440.54	505,114,106.71
0-6 个月	205,244,733.00	500,038,446.71
7-12 个月	12,495,707.54	5,075,660.00
1 至 2 年	10,863,693.34	310,863,693.34
2 至 3 年	300,000,000.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	734,155,936.11	921,825,936.11
合计	1,262,760,069.99	1,737,803,736.16

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款及往来款	1,229,922,056.04	1,212,715,312.71
京东方股权转让款		492,419,482.50
押金、保证金	385,544.75	385,544.75

备用金	81,850.00	10,000.00
往来款及其他	32,370,619.20	32,273,396.20
合计	1,262,760,069.99	1,737,803,736.16

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额			31,007,244.53	31,007,244.53
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			31,007,244.53	31,007,244.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账	31,007,244.53					31,007,244.53
合计	31,007,244.53					31,007,244.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
张家港平板	729,773,364.46	57.79	往来款	5 年以上 7.03 亿元，其余账龄为 0-2 年	

合肥液晶	500,000,000.00	39.60	往来款	2-3 年为 3 亿元, 其余账龄为 6 个月以内	
AvanStrate Inc.	28,782,410.00	2.28	往来款	5 年以上	28,782,410.00
工商时报	1,750,000.00	0.14	往来款	5 年以上	1,750,000.00
陕西省咸阳市中级人民法院	1,592,100.00	0.13	诉讼费	7-12 个月	
合计	1,261,897,874.46	99.94	/	/	30,532,410.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,721,781,399.21	2,512,824,223.39	19,208,957,175.82	21,721,781,399.21	2,512,824,223.39	19,208,957,175.82
对联营、合营企业投资	213,173,015.16		213,173,015.16	205,943,029.55		205,943,029.55
合计	21,934,954,414.37	2,512,824,223.39	19,422,130,190.98	21,927,724,428.76	2,512,824,223.39	19,414,900,205.37

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
彩虹光电	9,943,089,000.00						9,943,089,000.00	
合肥液晶	4,682,477,000.00						4,682,477,000.00	
电子玻璃	1,433,391,175.82	2,512,824,223.39					1,433,391,175.82	2,512,824,223.39
虹阳显示	3,150,000,000.00						3,150,000,000.00	
合计	19,208,957,175.82	2,512,824,223.39					19,208,957,175.82	2,512,824,223.39

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
咸阳虹宁	103,791,123.85				4,483,831.13						108,274,954.98	
成都虹宁	102,151,905.70				2,746,154.48						104,898,060.18	
小计	205,943,029.55				7,229,985.61						213,173,015.16	
合计	205,943,029.55				7,229,985.61						213,173,015.16	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	866,174,559.04	816,823,023.63	813,822,461.79	783,904,059.36
其他业务	634,894.30	168,830.29	1,476,411.30	59,189.58
合计	866,809,453.34	816,991,853.92	815,298,873.09	783,963,248.94

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	866,809,453.34	816,991,853.92
基板玻璃	795,777,213.90	772,326,209.99
技术服务及其他	70,397,345.14	44,496,813.64
租赁收入	190,857.11	59,189.58
材料销售收入	444,037.19	109,640.71
合计	866,809,453.34	816,991,853.92

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,439,557.65
权益法核算的长期股权投资收益	7,229,985.61	8,056,571.53
银行理财收益	15,839,411.10	
合计	23,069,396.71	10,496,129.18

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-203,181.90	
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	42,505,745.49	
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	23,365,972.80	
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		
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	-5,036,378.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,678,796.45	
少数股东权益影响额（税后）	-68,475.69	
合计	56,021,836.80	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.012	0.012

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李淼

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用