

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）

中兴财光华审会字（2023）第 111048 号



目录

审计报告	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-6
财务报表附注	7-18



审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 111048 号

廊坊新型显示产业发展基金(有限合伙)：

一、 审计意见

我们审计了廊坊新型显示产业发展基金(有限合伙)(以下简称廊坊显示)财务报表,包括2023年10月31日的资产负债表,2023年1-10月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了廊坊显示2023年10月31日的财务状况以及2023年1-10月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督廊坊显示的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



(此页无正文，为盖章页)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2023年11月30日



资产负债表

编制单位：廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）

单位：人民币元

项 目	附注	2023年10月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	635,444.39	654,771.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		635,444.39	654,771.63
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、2	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
资产总计		2,200,635,444.39	2,200,654,771.63

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

李磊

公司会计机构负责人：

赵欣



资产负债表 (续)

编制单位: 邵阳新型显示产业发展基金(有限合伙)

单位: 人民币元

项 目	附注	2023年10月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	五、3	805,035.00	805,035.00
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		805,035.00	805,035.00
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		805,035.00	805,035.00
合伙人权益:			
合伙人出资	五、4	2,201,000,000.00	2,201,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	五、5	-1,169,590.61	-1,150,263.37
合伙人权益合计		2,199,830,409.39	2,199,849,736.63
负债和合伙人权益总计		2,200,635,444.39	2,200,654,771.63

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:

李磊

公司会计机构负责人:

赵煊





利 润 表

编制单位：廊坊新亚显示产业发展基金(有限合伙)

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-10月	2022年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用	五、6	20,000.00	20,000.00
研发费用			
财务费用	五、7	-672.76	-1,441.58
其中：利息费用			
利息收入		1,142.14	1,938.58
加：其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)			
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)		-19,327.24	-18,558.42
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-19,327.24	-18,558.42
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-19,327.24	-18,558.42
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(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			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-19,327.24	-18,558.42

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

李磊

公司会计机构负责人：

赵悦



现金流量表

编制单位：廊坊新显示产业发展基金（有限合伙）

单位：人民币元

项目	附注	2023年1-10月	2022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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、8	1,142.14	1,938.58
经营活动现金流入小计		1,142.14	1,938.58
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	五、8	20,469.38	20,497.00
经营活动现金流出小计		20,469.38	20,497.00
经营活动产生的现金流量净额		-19,327.24	-18,558.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,327.24	-18,558.42
加：期初现金及现金等价物余额		654,771.63	673,330.05
六、期末现金及现金等价物余额		635,444.39	654,771.63

公司法定代表人：



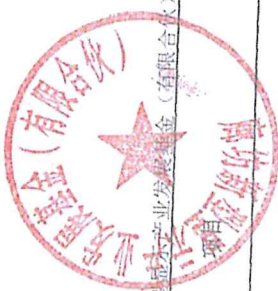
主管会计工作的公司负责人：

李磊

公司会计机构负责人：

赵悦





合伙人权益变动表

编制单位：廊坊新型建筑材料产业投资基金（有限合伙）

	2023年1-10月						单位：人民币元			
	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	合伙人权益合计
	优先股	永续债 其他								
一、上年期末余额	2,201,000,000.00									
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,201,000,000.00									
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）合伙人投入和减少资本										
1. 合伙人投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入合伙人权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对合伙人的分配										
3. 其他										
（四）合伙人权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	2,201,000,000.00									

公司法定代表人：



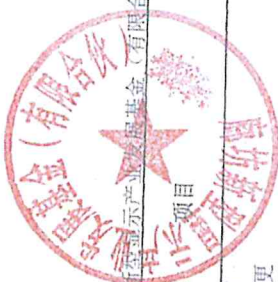
主管会计工作的公司负责人：

李磊

公司会计机构负责人：

赵悦





合伙人权益变动表

编制单位：廊坊新嘉显示产业投资基金（有限合伙）

项目	2022年度							单位：人民币元
	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	
	优先股	永续债 其他						
一、上年期末余额	2,201,000,000.00							2,199,868,295.05
加：会计政策变更 前期差错更正 其他								
二、本年期初余额	2,201,000,000.00							2,199,868,295.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
1. 合伙人投入和减少资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入合伙人权益的金额								
4. 其他								
（二）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对合伙人的分配								
3. 其他								
（三）合伙人权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年期末余额	2,201,000,000.00							2,199,849,736.63

公司法定代表人：李杨
主管会计工作的公司负责人：李杨
公司会计机构负责人：赵悦



财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

（一）公司简介

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）（以下简称“本公司”或“公司”）系在固安县工商行政管理局成立的有限合伙企业，公司成立于2017年5月4日。公司合伙人为知合资本管理有限公司、维信诺科技股份有限公司、廊坊市财信投资基金有限公司。

公司住所：河北省廊坊市固安县新兴产业示范区

执行事务合伙人：知合资本管理有限公司，委派代表：杨阳

企业法人营业执照：91131022MA08H3DD4K

公司经营范围：股权投资、项目投资（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）。

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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）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。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

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年10月31日的财务状况以及2023年1-10月的经营成果和现金流量。

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

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特

征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。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，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，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

7、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

8、收入

（1）收入确认原则和方法

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有

不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

9、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中就“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”作出规定，自2023年1月1日起施行。执行解释第16号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率	备注
增值税	应税收入	3%	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	
企业所得税	先分后税	合伙企业不缴纳企业所得税。公司合伙人一般是缴纳25%企业所得税	

五、财务报表主要项目注释

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）
 财务报表附注
 2023年1-10月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

以下注释项目除非特别指出，期初指2023年1月1日，期末指2023年10月31日，本期指2023年1-10月，上期指2022年度。

1、货币资金

项目	2023.10.31	2022.12.31
银行存款	635,444.39	654,771.63
合计	635,444.39	654,771.63

说明：公司货币资金中无使用受到限制的资金。

2、其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项目	2023.10.31	2022.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
其中：权益工具投资	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
合计	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00

(2) 权益工具投资情况

被投资单位	2023.10.31	2022.12.31
河北新型显示产业发展基金（有限合伙）	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
合计	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00

3、其他应付款

项目	2023.10.31	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	805,035.00	805,035.00
合计	805,035.00	805,035.00

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2023.10.31	2022.12.31
----	------------	------------

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）
 财务报表附注
 2023年1-10月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

往来款	805,035.00	805,035.00
合 计	805,035.00	805,035.00

4、 合伙人出资

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
维信诺科技股份有限公司	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00
廊坊市财信投资基金有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00
知合资本管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	2,201,000,000.00			2,201,000,000.00

说明：知合资本管理有限公司为合伙企业普通合伙人（执行事务合伙人），其他为合伙企业有限合伙人。

5、 未分配利润

项 目	2023.10.31	2022.12.31
调整前上年末未分配利润	-1,150,263.37	-1,131,704.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,150,263.37	-1,131,704.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,327.24	-18,558.42
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-1,169,590.61	-1,150,263.37

6、 管理费用

项 目	2023年1-10月	2022年度
咨询费	20,000.00	20,000.00
合 计	20,000.00	20,000.00

7、 财务费用

项 目	2023年1-10月	2022年度
利息支出		
减：利息收入	1,142.14	1,938.58
手续费	469.38	497.00

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）
 财务报表附注
 2023年1-10月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	-672.76	-1,441.58
-----	---------	-----------

8、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023年1-10月	2022年度
利息收入	1,142.14	1,938.58
合 计	1,142.14	1,938.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023年1-10月	2022年度
付现费用	20,469.38	20,497.00
合 计	20,469.38	20,497.00

9、现金流量表补充资料

净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2023年1-10月	2022年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-19,327.24	-18,558.42
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）
 财务报表附注
 2023年1-10月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023年1-10月	2022年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,327.24	-18,558.42
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	635,444.39	654,771.63
减：现金的期初余额	654,771.63	673,330.05
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	-19,327.24	-18,558.42

10、期末无所有权或使用权受到限制的资产。

六、关联方及关联交易

1、本公司的合伙人情况

合伙人名称	注册地	业务性质	出资额（元）	出资比例（%）
维信诺科技股份有限公司	昆山市	投资	1,600,000,000.00	72.69
廊坊市财信投资基金有限公司	廊坊市	投资	600,000,000.00	27.26
知合资本管理有限公司	固安县	投资	1,000,000.00	0.05

2、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

（2）应付项目

项目名称	关联方名称	2023.10.31	2022.12.31
------	-------	------------	------------

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）
财务报表附注
2023年1-10月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		账面余额	账面余额
其他应付款	知合资本管理有限公司	805,035.00	805,035.00

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

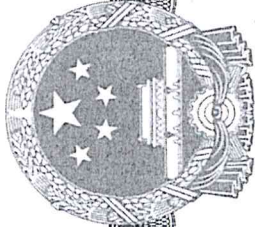
截至本报告披露日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至2023年10月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

廊坊新型显示产业发展基金（有限合伙）

2023年11月30日



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3770万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月13日

执行事务合伙人 姚庚春,王凤岐,丁亚轩,杨海龙

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

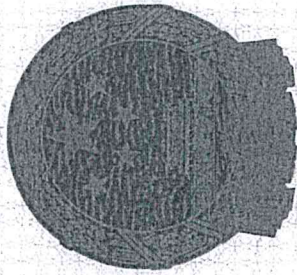
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等业务的审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、法律事务咨询；开展经国家有关部门核准的经营活动；其他法律法规规定的经营活动。

原件一致



登记机关

2023年08月08日



会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

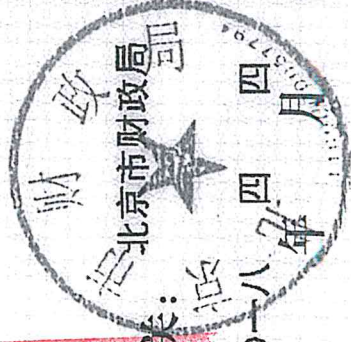
批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

证书序号: 0000187

说明

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



发证机关:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制



中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

发挥合力

首页

政务

服务

互动

信息公开 政策解读 统计数据 信息披露 人事招聘
办事指南 在线申报 监管对象 公众留言 信访专栏 举报专栏
业务资格 人员资格 投资者保护 在线咨询 征求意见 廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构监管

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会计部 时间: 2020-11-02 来源:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站备案: 京ICP备 05033542号 京公网安备 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所备案名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02

与原件一致



姓名 Full name 张磊勇
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1978-11-22
 工作单位 Working unit 北京兴财光华会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 Identity card No. 130123197811220316





姓名：张磊勇
证书编号：130000012216

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：130000012216
No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年12月16日
Date of issuance



2003年12月25日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



8



9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

与原件一致

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



姓名	高洪
性别	男
出生日期	1985-11-27
工作单位	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 河北分所
身份证号码	130682198511271973



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110102050322
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年 1月 18日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

