



# 深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

## 2023年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李漫铁、主管会计工作负责人张琰及会计机构负责人(会计主管人员)姚丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

公司存在宏观环境与汇率波动风险、市场竞争加剧及技术革新风险、业务规模扩张的经营管理风险、核心技术泄密及核心人员流失等风险，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险与应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任 .....	31
第六节 重要事项 .....	31
第七节 股份变动及股东情况 .....	39
第八节 优先股相关情况 .....	43
第九节 债券相关情况 .....	44
第十节 财务报告 .....	45

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、雷曼光电	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
杰得投资	指	南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）
希旭投资	指	南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）
惠州雷曼	指	惠州雷曼光电科技有限公司
广州雷曼	指	广州雷曼光电科技有限公司
雷曼美国	指	Ledman USA Inc
雷曼香港	指	雷曼香港有限公司
雷曼节能	指	深圳雷曼节能发展有限公司
雷美瑞	指	深圳雷美瑞智能控制有限公司
康硕展	指	深圳市康硕展电子有限公司
漫铁国际	指	漫铁国际香港有限公司
兴盛投资	指	深圳漫铁兴盛投资有限公司
拓享科技	指	深圳市拓享科技有限公司
越南拓享	指	拓享（越南）有限公司
拓美科技	指	拓美科技有限公司（TORSHARE LTD）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode），是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件
Micro LED	指	Micro LED 显示屏是指采用 COB 集成封装技术，所用 LED 芯片为微米级，像素点间距小于 1 毫米的新型显示屏，具有长寿命、高可靠、低功耗、超高清、高画质等优势，是显示技术领域的未来技术。有超大尺寸 100 吋以上和超小尺寸 10 吋以下两个重要应用方向。
COB	指	Chip On Board 的简称，是一种 LED 封装工艺，它将 LED 芯片直接贴装在 PCB 电路板上，芯片与电路板的电气连接用引线键合或回流焊方法实现，并用光学树脂覆盖固定。
SMD	指	Surface Mounted Devices（表面贴装）的简称，SMD 工艺生产 LED 显示产品时，先将 LED 芯片和支架等封装成器件（也称为“灯珠”），之后再通过回流焊的方式将灯珠逐个焊接在 PCB 板上。
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	雷曼光电	股票代码	300162
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳雷曼光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雷曼光电		
公司的外文名称（如有）	Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ledman		
公司的法定代表人	李漫铁		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	左剑铭	梁冰冰
联系地址	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋	深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋
电话	0755-8613 7035	0755-8613 7035
传真	0755-8613 9001	0755-8613 9001
电子信箱	ledman@ledman.cn	ledman@ledman.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	526,854,357.96	616,262,118.38	-14.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,832,008.19	27,447,702.43	-124.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,880,773.99	21,144,595.86	-156.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,086,582.58	39,114,717.08	-81.88%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.08	-125.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.08	-125.00%
加权平均净资产收益率	-1.02%	4.20%	-5.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,395,725,421.79	1,414,184,028.11	-1.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	668,240,272.13	673,308,245.05	-0.75%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,016,771.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,821,076.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	-85,077.98	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	466,750.01	
减：所得税影响额	25.38	
少数股东权益影响额（税后）	137,186.11	
合计	5,048,765.80	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务及行业地位

公司主要从事LED产业链中下游领域，专注于LED超高清显示及LED照明业务，在业内率先推出并量产基于COB先进集成封装技术的Micro LED超高清显示产品，围绕8K超高清产业发展，建立了包括LEDMAN雷曼超高清显示大屏、LEDMAN雷曼智慧会议交互显示系统、LEDMAN雷曼智慧教室教育交互显示系统、LEDMAN雷曼超高清家庭巨幕及LED智能照明、LED创意显示在内的LED全系列产品生态及解决方案体系。

公司一直在LED领域坚持创新发展，以技术立身、以品牌立名，目前在全球的产品销售已扩展至100多个国家和地区。公司累积了近二十年的LED集成封装技术、LED显示屏设计和智能控制技术，是全球领先的LED超高清显示专家、全球COB新型显示技术领军企业、8K超高清LED巨幕显示领导者、中国第一家LED显示屏高科技上市公司、中国航天事业战略合作伙伴、2022北京冬奥会开闭幕式冰雪五环出品商，在LED领域具备丰富的技术经验以及重要的行业地位。

#### （二）行业现状及发展趋势

2023年上半年，全球宏观经济发展环境出现结构性失衡，LED市场需求受各国政府投资、财政预算、居民消费、商业景气度、外贸环境等因素影响，存在较明显的周期性及地域性差异，全球经济在逐步恢复的同时，在某些区域仍存在需求疲弱、动能不足等问题。行业在技术和市场方面主要呈现出以下发展特点：

**Micro LED显示投资增多。**Micro LED被称为新时代显示技术里程碑，当下显示技术升级正在拉动整个产业链进入新的发展周期，自进入2023年以来，海内外大厂积极投入，越来越多的资本涌入Mini/Micro LED显示市场，Mini/Micro LED显示市场渗透率正在逐步增加，应用场景也在不断丰富。GGII预计，到2025年，全球Micro LED市场规模将超过35亿美元，2027年全球Micro LED市场规模有望突破100亿美元大关。Micro LED显示的应用市场目前主要聚焦在超大尺寸显示应用和超小尺寸显示应用领域。从技术可行性、经济可行性以及商业模式等来判断，Micro LED超大尺寸显示巨幕墙应用是现阶段最具商业价值、技术成熟度最高的产品之一。Micro LED超小尺寸显示如手机、穿戴设备等应用在突破微发光芯片巨量转移技术等技术瓶颈后有望在未来实现落地商用。

**COB显示市场体量持续释放。**Micro LED是微小间距显示发展的主流方向，COB技术则是目前Micro LED的最佳技术路线。随着封装端市场产能的持续扩大以及Mini & Micro LED市场热度提升，更多LED品牌进入COB市场，价格战日趋激烈，品牌集中度下滑，但同时也拉动了COB产品市场认知度的提升。根据DISCIEN最新研究报告，COB产品目前销额已占整体小间距产品市场的14.8%，上半年COB市场规模明显增长，且销量增长明显高于销额的增长，未来COB市场总体仍呈增长之势，DISCIEN预测到2027年COB产品占整体小间距产品市场的比重将达35.8%，销售额将突破150亿元。

分间距段看，COB在P1.6及以下的间距段应用有所增长，主力为指挥调度中心、大数据中心、政企会议室的渗透应用



持续增加；同时随着室内需求往小间距方向升级，更小间距在COB市场渗透率更高，P1.1-1.4占比已超20%；随着成本及价格的下降，P1.0以下间距产品的占比也已近50%，增长明显，主要以指挥调度、会议等场景应用为主。

从细分领域看，LED会议一体机市场及高教显示应用市场呈现增长态势。应用场景逐渐多元化，LED会议一体机等商用显示需求持续恢复，产品市场认知度不断提升，会议一体机市场目前尺寸集中度较高，以130-139寸为主流；高教显示细分领域亦快速增长，LED小间距产品中标项目中教育行业占比明显提高，从产品在教育领域下的细分分布结构看，今年其在高教、高职高专的增长比例明显高于K12和幼教。


**LED产品海外出口增速回落。**今年以来，受国际政治经济形势影响，海外市场订单需求减弱，同时海外市场对价格敏感度提升。海关数据显示，LED显示屏上半年出口情况基本和照明出口保持了近乎相同的走势，即1-2月下滑，3-4月恢复增长，5-6月则又有不同幅度的下降。其中LED显示屏在今年5-6月出口同比下滑了10.61%，对比去年全年LED显示屏出口高速增长，2023上半年出口形势呈现出明显的倒V走势，增速明显回落。2023年上半年LED照明行业出口整体亦承压回落，2023年1-6月，我国照明产品出口总额约277亿美元，同比下降约5%，6月当月行业出口同比下降超10%。

### （三）主要产品


#### 1、LEDMAN雷曼超高清显示大屏

产品类别	产品间距/系列	产品特点	应用领域
 <p>基于COB封装的LEDMAN雷曼超高清显示大屏</p>	P0.4mm—P1.9mm 雷电(正装COB):M/MR系列 雷闪(倒装COB):YP系列 雷鸣(像素引擎COB):DS/YS系列	1、可无缝拼接，尺寸可无限扩展、比例及规格可自由定制； 2、具有高防护性、高可靠性；防撞、防潮、防尘、防霉、防静电、正面防水、超低失效率； 3、具有沉浸体验的超高清显示效果：自发光、高对比度、高刷新率、宽色域、广视角； 4、寿命长，能耗低、安装拆卸便捷，维护成本低。	<b>专业显示：</b> 交通、能源、公安、军队、司法、医院、校园等政企单位的安防、监控、调度、指挥、数据中心等。  <b>商业显示：</b> 广电传媒、展览展示、企事业展厅、影院、博物馆、科技馆、商业零售等。
 <p>SMD小间距超高清显示面板</p>	P1.2mm—P16mm 雷霆(户内):KC/KS/E系列 雷霆(户外):NC/ND/N系列	<b>户内：</b> 显示稳定，低亮高灰，细节表现细腻；高刷新，无闪烁感；便捷前维护，贴墙安装，节省空间；箱体、电源、接收卡共用，更换模组即可升级屏体；箱体背面无线设计，快速组装，整洁美观；防火，环境适应性强。 <b>户外：</b> 高遮光设计，还原更高对比度；高性价比；独立模组，稳定设计，超轻薄；全封闭箱体，双层前后防水、防尘、防潮；安装维护方便，可前后维护。	<b>户内显示：</b> 舞台演艺、展览展示、安防指挥监控、政企会议室等。  <b>户外显示：</b> 楼宇广告、商业广告、户外传媒、数字告示牌、球场屏等。


#### 2、LEDMAN雷曼智慧会议交互显示系统

产品名称	产品尺寸	产品特点	应用领域
 <p>LEDMAN雷曼智慧会议交互系统</p>	110吋、138吋、165吋	1、基于新一代COB超高清显示面板，具有高防护性、高可靠性、高清晰度； 2、可多点触碰书写、实现人机交互； 3、内置安卓及WINDOWS双系统，操作简便； 4、高度集成视频会议、文件管理、书写白板、无线传屏等多功能于一体。	<b>智慧商显：</b> 远程会议、远程招聘、异地合作等 <b>智慧政务：</b> 治安监控、沙盘指挥、视频会议等 <b>智慧教育：</b> 校园课堂、培训学习等 <b>智慧医疗：</b> 远程会诊、远程监护、智慧院区管理、病房探视等


### 3、LEDMAN雷曼智慧教室教育交互显示系统

产品名称	产品尺寸	产品特点	应用领域
 <p>LEDMAN雷曼 智慧教室教育显示系统</p>	138吋	1、基于新一代COB超高清显示面板，具有高画质、高防护性、节能护眼；模块化无缝拼接，可实现多尺寸； 2、采用无感知音频扩声系统，升级V4.0远讲型扩声，通过吊麦收音，解放双手； 3、搭载AI摄像跟踪系统及图像分析软件，对教师和学生位置进行智能捕捉，实现多画面切换，近距离教学互动； 4、超高清主屏与拖拉黑/白板有机结合，智能同屏；课件内容可自由批注，扫码带走，实现智慧互联、多方互动等功能属性；	大型教室 多功能厅 学术报告厅 高端培训中心等
	165吋		
	185吋		

### 4、LEDMAN雷曼超高清家庭巨幕

产品名称	产品尺寸	产品特点	应用领域
 <p>LEDMAN雷曼 超高清家庭巨幕</p>	110吋尊享版	1、采用新一代基于COB的Micro LED超高清显示面板，超大尺寸超广视野，高亮度广色域，超高对比度，面发光呵护双眼，高防护性，坚固耐用不碎屏； 2、打破传统尺寸上限，实现100吋以上大尺寸超高清显示，无缝拼接、分箱包装，轻松入户； 3、机身纤薄、100%嵌入式全面屏，墙面即屏幕，并采用屏幕和魔盒分体设计，外观时尚雅致； 4、内置AI语音智能助手，升降式AI摄像头，高品质音响、海量影视资源及丰富的应用，智能交互，功能强大。	私人别墅、私人影厅 高端住宅 高端会所 高档办公场所 电竞场馆等
	110吋旗舰版		
	138吋尊享版		
	138吋旗舰版		
	163吋旗舰版		
	163吋定制版		

### 5、LED创意显示屏

产品类别	产品间距/系列	产品特点	应用领域
 <p>创意显示屏</p>	P2mm—P20mm	外观创新度高，安装方式多样化，视觉冲击强。包括LED球形屏、易拉罐型屏、柔性屏、钻石屏、圆柱屏、圆形屏、三角屏、鱼缸屏、梯形屏、地砖屏、条形屏、LOGO屏等。	博物馆、科技馆、体育馆、展厅、会议室、星级酒店、高铁站、机场、舞台、电视台、酒吧、影院、KTV、商场等的创意展示。

### 6、LED智慧照明

产品类别	产品示例图	应用领域
LED工矿灯系列、LED面板灯系列、LED线条灯、LED高棚灯、LED停车场灯、LED鞋盒灯、LED泛光灯、LED油站灯系列、LED外墙灯系列、LED路灯系列等		通用照明
LED教室灯、LED黑板灯、护眼面板灯、高清护眼台灯等		教育照明
LED隧道灯、吸顶灯、三防灯、支架灯、LED筒灯、格栅平板灯、LED条形灯盘		交通照明
LED植物生长灯		植物照明

#### （四）业务模式

**采购模式：**公司依据销售计划与生产计划，按实际需求及供应趋势分析制定详细的采购方案，由采购部统一负责，公司制定了严格的供货资格认证及供应商管理制度，公司主要原材料来自国内外知名企业，质量可靠。

**生产模式：**公司在广东惠州仲恺高新开发区拥有大型LED封装及显示屏制造基地，在深圳拥有创意LED显示及智慧照明产品制造工厂，并在越南设立海外工厂生产出口LED智慧照明产品，公司及控股子公司自主生产LED应用产品。公司的生产以订单生产、备货生产为主，根据对客户需求的整理和判断，由销售管理、采购管理、生产管理、交付管理、财务管理等多部门协同制订合理的排产计划。

**销售模式：**公司主要采用直销和经销模式。公司COB显示产品以国内市场为主，以区域+行业+大客户的战略布局快速打开市场，并以高质量COB显示产品培育开拓国际市场；LED常规显示产品以出口为主，并着力开拓国内市场；LED照明产品以出口为主，同时注重国内轨道交通照明、教育照明、家居照明等市场的开拓。

#### （五）主要竞争对手

序号	企业名称	基本情况
1	深圳市艾比森光电股份有限公司	证券代码：300389 艾比森是LED全彩显示屏领域的运营服务企业,专注于LED应用产品的研发、生产、销售和服务。
2	深圳市洲明科技股份有限公司	证券代码：300232 洲明科技是一家专业的LED应用产品与解决方案提供商,主要从事LED全彩高清显示屏、LED专业照明和城市景观照明三大板块业务。
3	利亚德光电股份有限公司	证券代码：300296 利亚德主营业务为智能显示及显示外延应用业务夜游经济、文旅新业态、VR体验。其中智能显示业务主要以多种显示产品为核心形成适用于各种行业的智能显示解决方案。
4	深圳市奥拓电子股份有限公司	证券代码：002587 奥拓电子是一家主要从事LED显示系统和电子回单系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务企业。

5	横店集团得邦照明股份有限公司	证券代码：603303 得邦照明专注于通用照明行业，产品涵盖民用照明产品、商用照明产品及车载产品三大品类，广泛用于民用及商用领域。
---	----------------	--

注：以上数据来源于各公司公告文件、公开资料。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求

## 二、核心竞争力分析

### 1、深耕行业多年，构建了品牌竞争优势

公司自创立伊始一直注重实施品牌发展战略，坚持自主品牌全球运营，树立了具有良好美誉度和国际影响力的民族品牌形象。公司入选了国家级专精特新“小巨人”企业，获得了广东省守合同重信用企业3A等级评定，以及中国质量检验协会“全国产品和服务质量诚信示范企业”“全国LED显示屏行业质量领先品牌”“全国产品和服务质量诚信领先品牌”“全国质量检验稳定合格产品”多重权威认定。同时公司也是中国光学光电子行业协会显示应用分会副理事长单位、深圳市LED产业联合会常务副会长单位，广东省Micro-LED微显示产业技术创新联盟创始单位。公司凭借优异产品及自身实力曾多次获得“中国光电行业影响力企业”、“国内LED知名品牌”等殊荣。

### 2、深厚的技术储备和领先的智能制造水平

公司是国家高新技术企业，自设立以来长期致力于LED产业科技创新，建立了健全的管理制度体系和研发组织模式，拥有高效的研发管理中心及高素质、专业化的研发队伍，公司不断强化跨学科协作，持续增加研发投入，并建立了有效的科研激励机制。

公司始终将科技创新摆在发展的全局核心位置，设立了研发实验中心，坚持创新并注重知识产权积累，公司已拥有19年封装研发及制造经验，18年LED显示屏研发及制造经验，9年Micro LED显示产品研发及制造经验，在国内外已积累了四百多项专利，形成了完整的自主知识产权体系。公司领先同行自主研发并量产采用COB集成封装技术的Micro LED超高清显示系列产品，可广泛应用于多种超高清智慧显示场景，产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位。

公司积极探索智能制造模式升级，持续通过应用信息化、自动化、人工智能等技术不断改进生产制造的各个环节，推动制造模式向数字化、智能化转变，构建了面向未来的智能制造核心能力。公司在主要生产基地惠州雷曼工业园建造了10000平方米的防静电无尘车间，先后引进大量高精生产设备以及多条自动化生产线，拥有国内高水准的研发、检测、试验仪器。

### 3、全面的销售网络及市场优势

面对复杂的国内外宏观经济形势，公司管理层审时度势，与时俱进，紧紧把握超高清产业发展机遇，以市场和技术为导向，持续拓展新的业务增长点并加速市场覆盖。公司在国内已建立了覆盖主要省市的销售网络，在海外的销售市场已扩展至近100个国家和地区，并加速布局本地服务机构，在广大客户中积累了良好的口碑和市场美誉度。公司超高清显示系列产品已广泛应用于应急、安防、监控、教育、指挥、调度、数据、会议、展览展示等多个细分领域。在基于COB封装技术的

Micro LED显示产品领域，公司的市场份额占据领先优势。

#### 4、综合性产业链及复合型产品生态优势

公司拥有从LED器件封装到LED应用产品的较完整产业链，具有丰富的LED封装及显示产品研发制造经验，产业链各环节相互促进，协同发展，能够快速传递市场最新的发展变化趋势，进行前瞻性的技术创新，生产出适合LED市场发展趋势的高品质产品。同时公司以基于COB先进技术的Micro LED超高清显示产品为龙头，围绕高科技LED产品在5G+8K+AI的应用，联动打造了包括基于COB先进技术的LEDMAN雷曼超高清显示大屏、LEDMAN雷曼智慧会议交互显示系统、LEDMAN雷曼智慧教室教育交互显示系统、LEDMAN雷曼超高清家庭巨幕及LED智能照明、LED创意显示在内的LED全系列产品生态及解决方案体系，全面布局Micro LED 超高清专用显示、商用显示及家用显示赛道。

#### 5、优秀的团队与组织管理优势

公司管理团队由具备丰富现代企业管理经验的多学科背景的复合型人才组成，自创业之始即组建由技术研发、市场营销、经营管理等互补人才梯队，公司总经理及技术总监均为深圳市领军人才。为更好的激发核心管理团队及员工的主人翁意识及主观能动性，提升归属感，公司结合发展战略规划适时调整激励制度和措施，上下思想认识高度统一，队伍凝聚力强。同时依据公司战略目标与需求持续推动流程化组织建设和管理改良，强化组织整体的执行力，并强调稳健发展，注重风险控制，实施健康的财务政策，资产结构较为合理。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内公司按照“新团队、新区域、新客户、新场景、新行业、新模式、新管理”七新战略规划，采取差异化聚焦销售策略，全力弥补营销短板，持续加强销售力提升及销售体系的完善。

上半年度，鉴于公司大力加强市场推广，销售费用同比增加，尤其海外业务差旅费及展会费有较大幅度增加，且公司持续进行超高清显示产品的升级优化，并引入优秀的管理人才，为公司未来发展进行战略投入，导致期间费用率同比增加；另受宏观经济形势及市场竞争加剧等因素影响，公司整体营收有所下降。但与此同时，公司在细分领域呈现了良好的发展趋势，为公司未来业务的发展奠定基础积蓄动能。主要情况如下：

#### （一）专用显示基本盘稳中求进

##### 1、COB品牌产品市占率保持第一

根据相关调研机构数据显示，2023年上半年公司在COB细分领域按品牌计的市场占有率继续稳居第一。从产品渗透率来看，雷曼光电COB高清显示产品自2018年推出以来已广泛应用于政府应急、智慧城市、公检法司、能源、交通、广电等各行各业，累计完成合作项目超3000个。

##### 2、大客户及渠道伙伴增加

报告期内，公司坚定实施大客户战略，成立战略大客户部及品牌大客户部，对公司级、区域级、省级大客户进行分类



分级，融合产品与解决方案，同时拓展大客户与央企集采市场，开发了中石油、中煤、陕煤、工行、电信等品牌大客户，2023年上半年度交易客户数同比增长。

同时深耕渠道，以省为单位，通过繁星巡展计划，拓展渠道合作伙伴，形成立体营销网络，并给予其全面赋能，包括但不限于资金支持、项目支持、人员支持、常态化培训等。2023年上半年度已完成21个省级运营商客户签约，并共计完成了300多家渠道客户签约。



某文化博物馆



深圳市某公安分局



中煤集团某矿业生产指挥调度中心

### 3、多技术路线产品组合，突显差异化竞争

报告期，公司将产品线重新梳理，依托公司超高清显示核心产品及技术沉淀，在小间距大屏显示领域形成了正装COB、倒装COB、像素引擎COB和SMD多技术路线产品组合，强化差异化竞争力。同时基于市场细分、客户画像、客户体验设计产品与解决方案，从单一产品销售转型为基于目标用户需求的多产品组合与解决方案销售。

其中，采用雷曼倒装COB先进技术和像素引擎显示技术的COB超高清节能冷屏是公司的旗舰产品，也是目前工程专业显示解决方案的主力产品。该产品是为响应国家“双碳战略目标”而推出的具备超低能耗、高色彩还原能力、高可视角度、高刷新率、高可靠性等卓越性能的最新产品，其屏体表面温度低、功耗低，实现低碳环保，推动LED直显产品在绿色节能低碳环保等软价值维度上进一步提升。

雷曼像素引擎显示技术早于2020年发布，该技术在硬件和软件上创新，兼顾了显示产品的成本和分辨率，现已广泛应用于雷曼光电的多款COB显示产品。报告期内，该项技术陆续获得澳大利亚、日本、加拿大等多个国家的专利授权，体现雷曼的超高清显示产品和技术深获国际认可。

#### （二）智慧会议/教育解决方案差异化优势显现

##### 1、智慧会议交互显示产品销售迅速增长

报告期内，雷曼智慧会议交互显示系统产品在智慧会议市场上取得了良好的应用效果，该产品不仅在国内市场畅销，还在欧美和中东等发达消费地区开辟了市场。

智慧会议交互显示系统产品销售收入增长速度可观，占公司整体收入的比例持续提升，其中国内智慧会议一体机产品销售同比增长86%，国际智慧会议一体机产品销售同比增长57%。





138英寸雷曼智慧会议一体机——沙特家具行业某知名企业

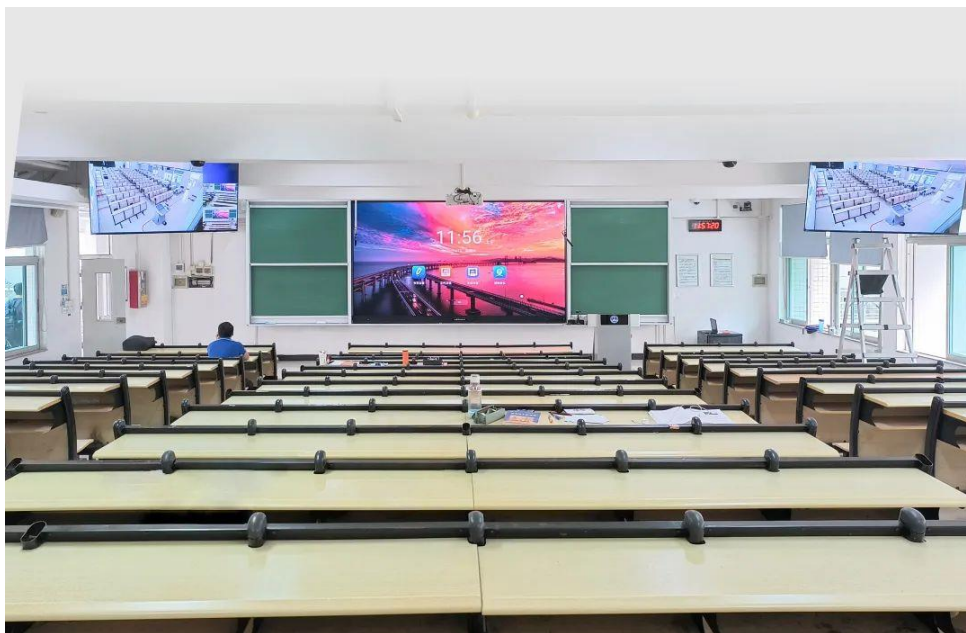
公司将继续落实破冰行动，实现雷曼智慧会议产品解决方案的市场突破，通过捐赠、试用等灵活推广方式，快速链接各会议室的用户端，同时持续拓展全国主要省会/直辖市的生态合作伙伴，以点的突破带动面的成功。

## 2、智慧教室教育交互显示系统布局迎曙光

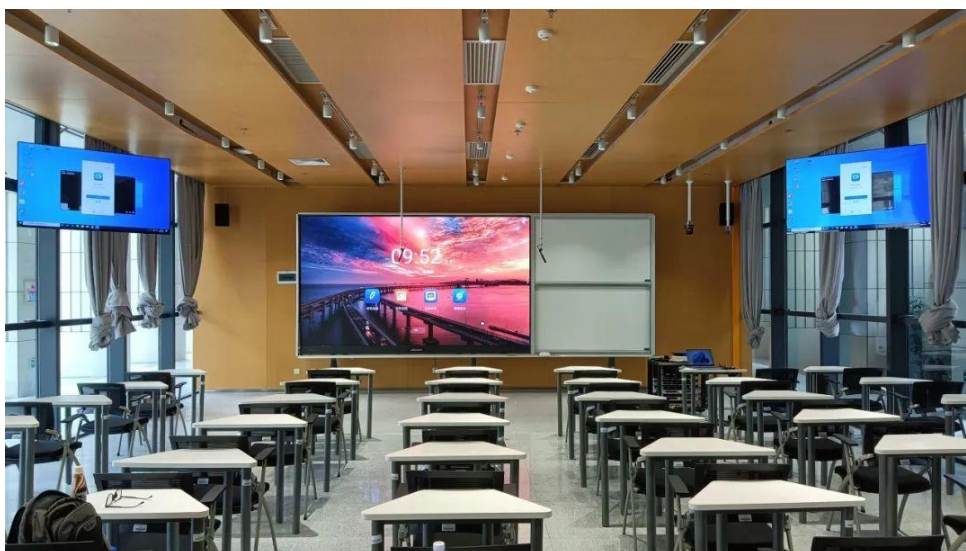
公司自去年9月重磅推出雷曼智慧教室教育交互显示系统以来，不断创新产品和服务，与教育界保持紧密合作。雷曼智慧教室教育交互显示系统集成智能同屏、自由缩放、多分屏白板、智慧互联、多方互动、线上授课等丰富功能，可广泛应用于各类学校、培训机构、场馆的信息化建设，包括多媒体教室、阶梯教室、校史馆、图书馆、科技馆、党建等应用场景，能够为全沉浸、强交互、高实时的数字化教学场景提供优异体验，报告期内，雷曼智慧教室教育交互显示系统入选了《智慧教育产品和服务供应商名录》。

报告期，公司引入专业的教育领域营销管理人才，组建了专门的教育事业部，不断加大教育细分领域的深耕布局，公司已陆续为清华大学、华南理工大学、上海交通大学、成都理工大学、西安理工大学等知名高校的信息化、数字化、智慧化建设提供自主创新的产品及解决方案，并得到校方高度好评。

下半年公司将持续采用灵活的推广策略，开展雷曼智慧教室教育交互显示系统“百校试用”活动，继续深入高校，助力校园内更多场景的数字化升级和创新发展。



华南理工大学



深圳北理莫斯科大学

### （三）超高清家庭巨幕升级焕新

报告期，公司对雷曼全系列家庭巨幕产品进行了升级优化，新一代雷曼家庭巨幕突破了传统家庭显示产品的尺寸限制，实现了100%的超级屏占比，采用嵌入式全面屏设计，实现了墙面即屏幕的效果。同时，采用屏幕和魔盒分体设计的创意理念，魔盒内置高品质音响及丰富的个性化交互功能，完美适配家庭聚会、沉浸观影、AI互动等多种场景，为用户带来了全新的视听体验。



新一代雷曼Micro LED超高清家庭巨幕

雷曼巨幕产品采用了线上与线下多元化渠道推广模式，不仅在京东、天猫等线上渠道进行产品展示和推广，公司还持续新增线下体验中心，打造线下体验式营销，增强线下渠道消费者黏性。目前雷曼家庭巨幕已在深圳、广州、南京、武汉、杭州、成都等8城建立了16家销售体验中心。

#### （四）国际显示业务

##### 1、海外COB产品销售比例增加，整体毛利率增长

公司持续大力推进COB小间距大屏、会议一体机及家庭巨幕等新产品的海外销售，上半年COB产品海外销售比例有所增加，其中会议一体机产品同比增长57%。国际显示业务上半年综合毛利率为35%，较去年同期上升4个百分点。

##### 2、市场推广效果显著，新客户同比增加

报告期内，公司积极强化国际市场品牌推广，开启海外知名权威行业媒体杂志投放、社交新媒体平台及新版国际官网宣传；参加了西班牙ISE展、泰国InfoComm展、美国InfoComm展、迪拜IME展等多场国际展会，进一步开拓欧洲、亚洲、美洲、中东等市场；实施大客户战略，持续进行海外大客户开发、高层拜访，积极邀约海外大客户来访公司及参加展会，加深客户对公司产品的了解认知。

上半年国际各业务单元开发新客户成效较为明显，其中亚太战区及大客户部新客户开发有较大突破，亚太战区新客户数同比增加90%、大客户部新客户数同比增加100%。

##### 3、海外机构布局提速，全球销售体系进一步完善

报告期内公司对海外销售战区重新划分，打造立体营销组织；同时重点靠前部署海外作战单元，增设海外办事处或分子公司，提供本地化服务，持续构建全球销售能力。上半年，公司新建了日本办事处、美国子公司，并新增筹建日本、美国、荷兰、迪拜等国际展厅。





日本东京办事处

后续公司还将建立一系列海外办事处或子公司，进一步拓宽全球营销网络。随着海外机构的建立、本地销售服务及人才的引入，预估能带来更多显性营销效果，进一步扩充项目池，增加海外客户粘性。

#### （五）LED照明业务接单增长，供应链延伸降本增效

报告期内，公司照明子公司拓享科技新增产品市场部，持续加强产品管理、产品规划和产品推广；并新增成立外贸二部，组建新的销售团队，在原有团队深挖北美市场的同时，重点开拓欧洲区、美洲区、亚非拉新区域市场，拉动业绩新增量。2023年上半年，拓享科技接单同比增加23%，其中越南拓享接单同比增长82%。

公司照明产品在加快推出新产品、加速老产品迭代、改进提升工艺性能、引进更有性价比的供应商等措施下，上半年照明业务毛利率同比有所上升。同时公司持续推进越南照明新工厂的建设，为尽快竣工投入量产和供应链延伸做好充分准备，后续随着供应链延伸的推进，照明业务的成本及毛利率将进一步优化。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	526,854,357.96	616,262,118.38	-14.51%	
营业成本	396,260,705.30	466,663,813.06	-15.09%	
销售费用	66,914,809.70	59,206,395.41	13.02%	
管理费用	40,942,725.72	40,447,415.69	1.22%	
财务费用	-6,395,454.00	-10,319,476.40	38.03%	主要为本期汇兑收益减少所致。
所得税费用	-611,140.75	2,584,071.99	-123.65%	主要为本期所得税较上年同期减少所致。
研发投入	30,444,776.70	30,046,453.15	1.33%	
经营活动产生的现金流量净额	7,086,582.58	39,114,717.08	-81.88%	主要为报告期收入下降，销售回款减少以及收到的出口退税减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	-40,045,326.33	-33,455,969.88	-19.70%	
筹资活动产生的现金流量净额	7,466,896.29	-12,828,294.42	158.21%	主要为报告期收到银行承兑保证金净额增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-23,060,846.72	-2,254,725.33	-922.78%	主要为报告期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
LED 行业	526,851,339.09	396,260,705.30	24.79%	-14.48%	-15.25%	0.69%
分产品						
LED 照明	181,460,146.61	153,921,365.14	15.18%	-7.77%	-9.74%	1.85%
LED 显示	344,438,143.61	241,940,780.44	29.76%	-16.96%	-17.40%	0.38%
分地区						
华东地区	53,088,379.18	43,239,799.84	18.55%	-34.46%	-31.85%	-3.12%
北美洲	285,681,549.48	218,074,218.71	23.67%	-12.75%	-15.20%	2.21%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
北美洲	LED 显示屏	13,104.76 平方米	114,650,257.18	公司海外业务通过美元进行结算并持有美元，报告期内美元升值，对公司的经营业绩产生了有利的影响。
欧洲	LED 显示屏	4,243.50 平方米	39,475,004.87	
亚洲（除中国）	LED 显示屏	2,502.12 平方米	23,868,785.92	
其他洲	LED 显示屏	2,393.92 平方米	20,029,544.26	
境内	LED 显示屏	12,853.03 平方米	146,414,551.38	无
北美洲	LED 照明	1,089,641 (PCS)	171,031,292.28	公司海外业务通过美元进行结算并持有美元，报告期内美元升值，对公司的经营业绩产生了有利的影响。
欧洲	LED 照明	39,117 (PCS)	6,163,028.39	
亚洲（除中国）	LED 照明	17,852 (PCS)	2,399,642.14	
其他洲	LED 照明	2,731 (PCS)	604,849.63	
境内	LED 照明	4,919 (PCS)	1,261,334.17	无

## 不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销	176,136,769.87	33.43%	599,534,973.45	97.29%	-70.62%
直销	350,717,588.09	66.57%	16,727,144.93	2.71%	1,996.70%

说明：公司以前年度关于直销、经销的统计分类标准，是以是否直接与最终使用产品的用户签订销售合同作为划分直销、经销的标准，因此之前年度的经销比例高。为更真实地体现业务实质，自 2022 年度报告起公司将 OEM/ODM 客户改按直销方式进行统计。按照新分类标准，2023 年半年度直销、经销的比例分别为 66.57%、33.43%，2022 年半年度的直销、经销比例分别为 71.42%、28.58%。

## 报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
照明产品	销售量	PCS	1,154,260.00	1,143,957.00	0.90%
	销售收入	元	181,460,146.61	196,757,639.97	-7.77%
	销售毛利率	%	15.18	13.33	1.85%
显示屏产品	销售量	平方米	35,097.32	37,466.94	-6.32%
	销售收入	元	344,438,143.61	414,782,708.03	-16.96%
	销售毛利率	%	29.76	29.38	0.38%

## 报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的产能情况

适用 不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
照明产品(pcs/年)	1,368,000	961,823	70.31%	
显示屏产品(平方米/年)	58,860	33,776.46	57.38%	

公司以 LED 显示屏换取广告权益

是 否

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	230,167,291.79	16.49%	267,224,831.79	18.90%	-2.41%	
应收账款	225,459,765.42	16.15%	217,868,562.21	15.41%	0.74%	

合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	407,679,880.11	29.21%	426,268,599.16	30.14%	-0.93%	
投资性房地产	6,090,354.31	0.44%	6,165,332.53	0.44%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	247,171,879.51	17.71%	258,678,113.76	18.29%	-0.58%	
在建工程	8,019,247.53	0.57%	0.00	0.00%	0.57%	主要为越南新厂区工程开工建设所致。
使用权资产	45,351,167.78	3.25%	52,541,657.15	3.72%	-0.47%	
短期借款	149,100,000.00	10.68%	140,000,000.00	9.90%	0.78%	
合同负债	49,096,875.61	3.52%	49,010,023.53	3.47%	0.05%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	28,928,631.13	2.07%	34,884,994.35	2.47%	-0.40%	
交易性金融资产	8,000,000.00	0.57%	2,095,866.83	0.15%	0.42%	主要为期末未到期的银行理财产品增加所致。
应收款项融资	0.00	0.00%	1,134,772.50	0.08%	-0.08%	主要为未到期的信用级别较高的银行承兑汇票减少所致。
应收票据	6,797,317.06	0.49%	575,000.00	0.04%	0.45%	主要为本期在手应收票据增加所致。
预付款项	15,293,817.25	1.10%	8,371,975.17	0.59%	0.51%	主要为本期预付货款增加所致。
其他流动资产	18,091,991.18	1.30%	12,330,178.74	0.87%	0.43%	主要为本期待抵扣、待认证进项税额增加所致。
其他非流动资产	16,094,796.98	1.15%	3,351,784.41	0.24%	0.91%	主要为预付长期资产款项增加所致。
预计负债	8,573,162.48	0.61%	4,271,227.48	0.30%	0.31%	主要为计提质保金增加所致。
递延所得税负债	0.00	0.00%	14,303.24	0.00%	0.00%	主要为应纳税暂时性差异减少所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,095,866.83	-95,866.83			23,000,000.00	17,000,000.00		8,000,000.00

产)								
4. 其他权益工具投资	22,981,709.72	-444,532.40						22,537,177.32
金融资产小计	25,077,576.55	-540,399.23			23,000,000.00	17,000,000.00		30,537,177.32
上述合计	25,077,576.55	-540,399.23			23,000,000.00	17,000,000.00		30,537,177.32
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,579,069.32	承兑汇票保证金
货币资金	5,433,210.00	承兑汇票质押定期存款
货币资金	198,288.50	银行保函保证金
合计	51,210,567.82	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
42,122,940.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
拓享（越南）有限公司	照明灯具生产及销售	增资	41,432,400.00	100%	自有资金	-	长期	LED照明	-	0.00	-2,776,515.15	否		



Ledman USA Inc	LED 应用产品销售	新设	690,540.00	100%	自有资金	-	长期	LED 应用产品	-	0.00	-74,486.36	否		
合计	--	--	42,122,940.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,851,001.51	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	190,436,584.36	-444,532.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,537,177.32	自有资金
其他	2,095,866.83	-95,866.83	0.00	23,000,000.00	17,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	自有资金
合计	192,532,451.19	-540,399.23	0.00	23,000,000.00	17,000,000.00	0.00	0.00	30,537,177.32	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,300	800	0	0
合计		2,300	800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**□适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州雷曼光电科技有限公司	子公司	研发、生产、销售 LED 显示屏、LED 照明及其他应用产品	6,000 万元	679,183,546.57	347,455,428.91	99,618,455.25	-1,581,444.12	-1,631,784.63
深圳市康硕展电子有限公司	子公司	LED 产品的应用研究、生产和销售	2,314.29 万元	124,684,424.07	48,290,991.64	50,900,841.94	1,776,130.01	1,845,643.90
深圳市拓享科技有限公司	子公司	LED 产品的应用研究、生产和销售	6,000 万元	325,285,047.16	87,892,625.04	181,616,385.38	5,172,934.40	5,205,056.92
广州雷曼光电科技有限公司	子公司	研究和试验发展	3,000 万元	3,256,381.96	2,847,148.83	1,260,176.99	-1,802,204.92	-1,751,829.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Ledman USA Inc	新设立	报告期内新设立的孙公司，对整体生产经营和业绩未产生重大影响。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观环境与汇率波动风险

目前国际政治和贸易形势错综复杂，汇率波动较大，宏观经济环境的不确定性给公司的业务发展带来潜在的风险。

为此，公司将进一步加强宏观经济形势研判，一方面要大力加强销售体系的人力物力配置，加大销售网络覆盖密度，另一方面密切跟踪国际贸易与货币汇率变化，优化销售市场布局，动态调整国内外市场占比。同时，适度运用远期外汇等避险金融工具、购买出口信用保险等方式提升公司管理相应风险的能力。

### 2、市场竞争加剧及技术革新的风险

随着技术的提升和需求的升级，LED下游应用新产品不断推出，行业格局持续优化，业内企业竞争日趋激烈。若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面紧跟趋势，抢先于竞争对手进一步增强实力，则未来将面临技术与产品开发落后于市场需求、推广进度不及预期的风险。

对此，公司将发挥上市公司的品牌和资本优势，充分发挥基于COB封装的Micro LED显示产品的技术领先优势，不断丰富公司创新产品品类与业务项目，加快市场推广与份额提升，尽可能规避低端、同质化的竞争，并提高服务质量，以实现公司盈利能力和抗风险能力的提升。

### 3、业务规模扩张的经营管理风险

随着公司业务规模的扩大和公司产业链的延伸，公司资产和人员规模相应扩大，公司在资源整合、人力资源管理、财务管理、内部控制等方面均面临新的挑战，公司若不能及时适应和调整完善，持续提高公司各级管理层的管理能力、以及对分、子公司和异地业务单元的管控能力，可能引发经营风险加大等问题，将对公司的整体运营造成不利影响。

对此，公司将不断完善组织结构，执行集团化管理制度，健全财务制度，加强对分、子公司和异地业务单元的精细化管理力度，完善内审内控机制，形成岗位清晰、责任明确的运营组织架构和分层管理结构，保障公司决策、执行以及监督等工作落到实处，支持公司持续健康发展。

### 4、核心技术泄密及核心人员流失的风险

公司已拥有多项知识产权与核心专利技术，并积累了丰富的客户资源，若公司出现核心技术、业务人员流失的状况，有可能造成公司的核心技术泄密，客户流失，影响公司的研发进度与市场推广速度。

公司将通过优化薪酬保障制度和有效的激励机制，不断激励核心经营及技术人才的工作潜能和创新活力，提高核心骨干人员的工作积极性与忠诚度。同时加强人才储备，在人才引进中注重人才的职业道德考核，提高核心团队的综合素质。同时强化知识产权保护意识，完善公司及子公司的知识产权管理体系，筑牢自身知识产权根基，保护公司核心技术。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 21 日	深圳总部会议室	实地调研	机构	海通证券、鹏华基金、韶夏资本	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 2 月 21 日投资者关系活动记录表》
2023 年 03 月 15 日	深圳总部会议室	实地调研	机构	中信建投、华福证券、开源证券、菁英时代	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 3 月 15-16 日投资者关系活动记录表》
2023 年 03 月 24 日	深圳总部会议室	实地调研	机构	西部证券、融和基金	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 3 月 24 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 05 日	“价值在线”平台	其他	个人	线上参与公司 2022 年度业绩网上说明会的全体投资者	公司 2022 年度业绩情况及经营情况介绍；互动交流	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 5 月 5 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	40.93%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-026)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.93%	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-029)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1、2021 年 9 月 2 日，公司第四届董事会第十八次（临时）会议审议通过《关于公司〈第二期股权激励计划（草案）及其摘要的议案〉》等相关议案，公司独立董事对《第二期股权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”或“本次激励计划”）发表了独立意见。

2、2021 年 9 月 2 日，公司第四届监事会第十四次（临时）会议审议通过《关于公司〈第二期股权激励计划（草案）及其摘要的议案〉》等相关议案，且认为激励对象名单符合《激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司本次股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

3、2021 年 9 月 3 日至 2021 年 9 月 13 日，公司对首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021 年 9 月 17 日，公司监事会披露了《监事会关于第二期股权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。公司于同日披露了《关于第二期股权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》。

4、2021 年 9 月 22 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

5、2021 年 9 月 22 日，公司召开了第四届董事会第十九次（临时）会议和第四届监事会第十五次（临时）会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，拟作为激励对象的董事左剑铭先生已回避表决。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核查。

6、2021 年 10 月 28 日，公司完成了首次授予股票期权的登记工作，具体详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于第二期股权激励计划首次授权登记完成的公告》。期权简称：雷曼 JLC3，期权代码：036471。

7、2022 年 9 月 9 日，公司第五届董事会第五次（临时）会议、第五届监事会第五次（临时）会议审议通过《关于注销部分股票期权的议案》，因 21 名激励对象已离职、30 名激励对象其个人层面绩效考核未达优秀，同意本次合计注销 60.639 万份股票期权；审议通过《关于第二期股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，认为第二期股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就，同意第一个行权期符合行权条件的 289.521 万份股票期权办理行权。

8、2022 年 9 月 9 日，公司第五届董事会第五次（临时）会议、第五届监事会第五次（临时）会议审议通过《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》，确定以 2022 年 9 月 9 日为预留部分授予日，以 10.00 元/股的价格向符合条件的 48 名激励对象授予 200.00 万份预留部分股票期权。监事会对本次预留授权股票期权的激励对象名单进行了核实。

9、2022 年 9 月 22 日，公司完成了第二期股权激励计划部分股票期权的注销工作及预留部分股票期权的授予登记工作，期权简称：雷曼 JLC4，期权代码：036512。具体详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于第二期股权激励计划部分股票期权注销完成的公告》、《关于公司第二期股权激励计划预留授权登记完成的公告》。

10、2023 年 4 月 20 日，公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过《关于公司第二期股权激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》，同意对第二期股权激励计划首次授予第二个行权期、预留授予第一个行权期未达行权条件的股票期权以及因激励对象离职导致不符合激励条件的股票期权合计 4,889,560 份予以注销，并已于 2023 年 5 月 18 日办理完毕。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （一）股东与债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制体系，加强信息披露管理和投资者关系管理，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平，并严格规范股东大会召集、召开和表决程序等，保证全体股东尤其是中小股东的参与权与表决权。公司通过电话、传真、邮箱、互动易平台、业绩说明会、现场接待等方式，确保公司股东和债权人及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其合法权益。

#### （二）员工权益保护

公司将人才视为企业最可宝贵的财富，人才是企业不断发展的源动力。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，切实保护职工的合法权益，依法依规与员工签订劳动合同，办理缴纳各类社会保险，并按照规定缴纳住房公积金，为员工提供健康、安全的生产、工作环境。

公司制定了系统的人力资源管理制度，并建立了较为完善的绩效考核体系；设立了“雷曼学堂”，完善培训管理体系，重视员工培养与提升；开设了健身房，定期组织团建和其他康乐活动，切实关注员工健康，安全和满意度；公司制造基地惠州雷曼有着“广东省模范职工之家”的荣誉称号，同时也是惠州市“工伤预防”暨《安全生产法》宣传先进企业，结合雷曼的企业文化，大力开展了一系列主题月职工活动、关爱困难职工、践行公益活动，打造出极具人文关怀的雷曼职工

之家。公司董事长李漫铁先生出资成立了“漫铁帮扶基金”，帮助在工作生活中遭遇意外事故、重大疾病等突发事件以及经济上遇到困难的公司员工，构建和谐稳定的劳资关系。

### （三）供应商、客户权益保护

公司本着平等、友好、互利的商业原则，坚持诚信经营，在经营过程中，致力于不断通过差异化的自主研发产品提高附加值，通过国内外营销渠道的助力和创新，与各利益相关方如客户、合作伙伴和谐共处，建立长期稳定的合作伙伴关系，有序开展业务，努力维护供应商、客户及消费者的权益。

在与产业链上各方的合作上，公司充分尊重各方的知识产权、企业信息、个人隐私等合法权益，公平、公正地开展交易，促使各方的合法利益得到保障，达到共赢的局面。公司获得供应商客户的一致好评，并于 2022 年获得 AAA 级广东省守合同重信用企业。

### （四）公共关系维护和社会公益事业

公司始终坚持发展经济为己任，依法按时缴纳税款，为国家财政税收及地方政府和社会的经济发展做出贡献。伴随公司不断发展壮大及业务扩展，公司为社会提供大量就业岗位，为维护社会稳定发挥了应有的作用。

惠州雷曼自 2015 年起与多家大中专学校建立校企合作，主导开设电子与信息技术应用（光电技术方向）专业，积极推进落实产教融合，参加政府组织的“百校千企”活动，多次荣获“惠州市尊师重教先进单位”。公司董事长李漫铁先生自 2012 年起先后在母校设立“漫铁奖学金”、“漫铁助学金”和“漫铁园丁奖”等，奖励和资助河源一中优秀贫困学生，并组织母校学子开展深惠游学之旅，以实际行动支持母校教育事业，回馈社会。公司向华南理工大学、上海交通大学等知名高校捐赠全套智慧教室教育交互显示系统，以 LED 高科技力量助推高校的教育数字化、智能化、智慧化转型升级。

公司积极参加社会公益活动，组织员工积极参与惠州市乡村振兴“万企兴万村”助力行动、“助残扶农公益”、探访敬老院孤寡老人、助学助教公益、关爱人民警察等活动，为困难群众送去慰问品、慰问金，开展帮扶。同时坚持以人为本，贯彻落实科学发展观，关心和支持残疾人的就业，积极安置残疾人就业，惠州雷曼荣获“2022 年惠州市安排残疾人就业示范单位”。

### （五）保护环境、节约资源，实现可持续发展

作为高科技 LED 制造型企业，公司致力于高科技 LED 产品的创新研发，为国家节能环保事业作出贡献，公司长期倡导绿色环保，积极践行环境责任，积极申报绿色工厂资格认定，提高资源利用效率。

在生产制造环节采用绿色制造技术，通过引进国内外先进的现代化设备提升环保控制能力，强化废弃物管理，坚持环境保护与企业发展齐头并进，以获得企业的长期可持续发展；公司在日常工作中通过 OA 办公系统以及微信等现代化电子网络工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备。在生产、办公管理、销售等环节都力争减少固体废弃物排放，降低环境辐射，公司办公区域和生产区域都没有发生过污染事件，与所在社区也和谐共处。公司还取得产品碳标签评价证书及碳中和承诺示范单位证书，深入贯彻落实了党中央、国务院关于碳达峰碳中和决策部署，积极推进减污降碳，持续降低单位产出能源资源消耗，协同降低产业链的碳排放。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告的买卖合同纠纷	82	否	部分审理中, 部分已结案	部分案件审理中, 对公司经营没有重大影响	部分未判决		
公司及子公司作为被告的买卖合同纠纷	4.7	否	已结案	已结案, 对公司经营没有重大影响	已判决执行		
劳动合同纠纷	29.75	否	部分审理中, 部分已结案	部分案件审理中, 对公司经营没有重大影响	部分未判决		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州雷曼光电科技有限公司	2022年04月13日	35,000	2022年06月09日	2,000	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科			2022年08月19日	1,000	连带责任担保			三年	否	否

技有限公司			日							
深圳市拓享科技有限公司			2022年11月28日	5,000	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科技有限公司			2022年12月12日	500	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科技有限公司			2023年02月21日	2,500	连带责任担保			三年	否	否
惠州雷曼光电科技有限公司										
深圳市拓享科技有限公司	2023年04月24日	30,000	2023年06月13日	3,000	连带责任担保			二年	否	否
深圳雷曼拓享贸易有限公司										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		30,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					5,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		65,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					14,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		30,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					5,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		65,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					14,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.95%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				12,000						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	12,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、向特定对象发行股票

公司分别于 2022 年 4 月 11 日召开的第五届董事会第二次会议以及 2022 年 5 月 6 日召开的 2021 年度股东大会，审议通过了关于向特定对象发行股票的相关议案，公司拟向特定对象发行股票募集资金总额不超过 6.89 亿元，其中 5.39 亿元投入到“雷曼光电 COB 超高清显示改扩建项目”，1.5 亿元用于补充流动资金，具体详见公司 2022 年 4 月 13 日在巨潮资讯网披露的《深圳雷曼光电科技股份有限公司 2022 年向特定对象发行股票预案》。

2022 年 12 月 30 日，公司本次向特定对象发行股票申请文件获深圳证券交易所受理。2023 年 1 月 12 日公司收到深交所第一轮问询函，并于 2023 年 2 月 3 日提交了第一轮问询函回复。2023 年 3 月 29 日公司收到深交所第二轮问询函，2023 年 4 月 13 日，公司申请中止审核并获深交所同意。2023 年 7 月 11 日，公司提交第二轮审核问询函回复，同时申请恢复审核并获深交所同意。

2023 年 8 月 2 日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳雷曼光电科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所上市审核中心对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证监会履行相关注册程序。

公司本次申请向特定对象发行股票事项尚需中国证监会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间仍存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,193,250	24.38%	0	0	0	-7,845,000	-7,845,000	77,348,250	22.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	85,193,250	24.38%	0	0	0	-7,845,000	-7,845,000	77,348,250	22.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	85,193,250	24.38%	0	0	0	-7,845,000	-7,845,000	77,348,250	22.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	264,316,780	75.62%	0	0	0	7,845,000	7,845,000	272,161,780	77.87%
1、人民币普通股	264,316,780	75.62%	0	0	0	7,845,000	7,845,000	272,161,780	77.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0.00	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	349,510,030	100.00%	0	0	0	0	0	349,510,030	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

本报告期内，因公司高管锁定股共解锁 7,845,000 股，导致公司有限售条件股份减少 7,845,000 股，无限售条件股份增加 7,845,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李漫铁	46,120,882	5,235,000	0	40,885,882	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的25%解锁
王丽珊	30,711,000	1,852,500	0	28,858,500	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的25%解锁
李跃宗	4,209,000	0	0	4,209,000	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的25%解锁
李琛	4,152,368	757,500	0	3,394,868	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的25%解锁
合计	85,193,250	7,845,000	0	77,348,250	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,318	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份	数量



							状态	
李漫铁	境内自然人	15.60%	54,514,509	0	40,885,882	13,628,627	质押	39,620,000
南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.52%	40,275,000	0	0	40,275,000	质押	12,680,000
王丽珊	境内自然人	11.01%	38,478,000	0	28,858,500	9,619,500	质押	20,500,000
#上海文谛资产管理有限公司—文谛同泰3号私募证券投资基金	其他	2.00%	6,980,000	0	0	6,980,000		
李跃宗	境内自然人	1.61%	5,612,000	0	4,209,000	1,403,000		
李琛	境内自然人	1.30%	4,526,491	0	3,394,868	1,131,623		
南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.19%	4,152,500	0	0	4,152,500		
李岸琼	境内自然人	0.65%	2,269,200	-259,600	0	2,269,200		
张利	境内自然人	0.43%	1,501,331	4,600	0	1,501,331		
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	其他	0.35%	1,222,300	1,222,300	0	1,222,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人及控股股东，杰得投资和希旭投资为前述股东控股企业；其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，杰得投资为李漫铁及李跃宗控股企业，希旭投资为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）	40,275,000	人民币普通股	40,275,000
李漫铁	13,628,627	人民币普通股	13,628,627
王丽珊	9,619,500	人民币普通股	9,619,500
#上海文谛资产管理有限公司一文谛同泰 3 号私募证券投资基金	6,980,000	人民币普通股	6,980,000
南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）	4,152,500	人民币普通股	4,152,500
李岸琼	2,269,200	人民币普通股	2,269,200
张利	1,501,331	人民币普通股	1,501,331
李跃宗	1,403,000	人民币普通股	1,403,000
中国银行股份有限公司－国金量化多因子股票型证券投资基金	1,222,300	人民币普通股	1,222,300
李琛	1,131,623	人民币普通股	1,131,623
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人及控股股东，杰得投资和希旭投资为前述股东控股企业；其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，杰得投资为李漫铁及李跃宗控股企业，希旭投资为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海文谛资产管理有限公司一文谛同泰 3 号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,980,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	230,167,291.79	267,224,831.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,000,000.00	2,095,866.83
衍生金融资产		
应收票据	6,797,317.06	575,000.00
应收账款	225,459,765.42	217,868,562.21
应收款项融资		1,134,772.50
预付款项	15,293,817.25	8,371,975.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,466,540.56	13,982,052.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	407,679,880.11	426,268,599.16
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	18,091,991.18	12,330,178.74
流动资产合计	927,956,603.37	949,851,838.41
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	3,495,156.41	3,352,480.24
长期股权投资		
其他权益工具投资	22,537,177.32	22,981,709.72
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,090,354.31	6,165,332.53
固定资产	247,171,879.51	258,678,113.76
在建工程	8,019,247.53	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,351,167.78	52,541,657.15
无形资产	33,440,126.89	31,572,473.99
开发支出		
商誉	45,766,991.54	45,766,991.54
长期待摊费用	11,751,265.97	12,739,474.02
递延所得税资产	28,050,654.18	27,182,172.34
其他非流动资产	16,094,796.98	3,351,784.41
非流动资产合计	467,768,818.42	464,332,189.70
资产总计	1,395,725,421.79	1,414,184,028.11
流动负债：		
短期借款	149,100,000.00	140,000,000.00
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	174,784,088.77	197,704,785.57
应付账款	212,990,758.70	207,309,725.30
预收款项		
合同负债	49,096,875.61	49,010,023.53
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	24,524,820.16	26,061,559.22
应交税费	12,920,722.77	10,606,927.01
其他应付款	10,281,628.88	12,179,956.63
其中：应付利息	126,111.11	160,645.85
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	19,813,551.04	21,582,569.11
其他流动负债	3,003,906.50	2,809,496.13
流动负债合计	656,516,352.43	667,265,042.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,928,631.13	34,884,994.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,573,162.48	4,271,227.48
递延收益	9,669,267.08	11,546,861.74
递延所得税负债		14,303.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,171,060.69	50,717,386.81
负债合计	703,687,413.12	717,982,429.31
所有者权益：		
股本	349,510,030.00	349,510,030.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	648,930,511.93	648,141,711.93
减：库存股		
其他综合收益	-161,814,153.65	-162,789,388.92
专项储备		
盈余公积	17,248,150.11	17,248,150.11
一般风险准备		
未分配利润	-185,634,266.26	-178,802,258.07
归属于母公司所有者权益合计	668,240,272.13	673,308,245.05
少数股东权益	23,797,736.54	22,893,353.75
所有者权益合计	692,038,008.67	696,201,598.80
负债和所有者权益总计	1,395,725,421.79	1,414,184,028.11

法定代表人：李漫铁    主管会计工作负责人：张琰    会计机构负责人：姚丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	119,229,279.08	123,435,330.12
交易性金融资产	8,000,000.00	511.92
衍生金融资产		
应收票据	520,554.06	
应收账款	99,271,723.70	118,435,351.85

应收款项融资		150,000.00
预付款项	129,156,955.49	95,749,189.49
其他应收款	19,827,300.54	17,287,059.71
其中：应收利息	29,650.00	6,100.00
应收股利		
存货	82,477,013.70	104,242,521.53
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	4,788,128.00	1,347.52
流动资产合计	463,270,954.57	459,301,312.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	795,828.43	80,484.00
长期股权投资	820,272,667.06	820,272,667.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,056,112.86	9,639,348.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,534,825.74	8,537,292.46
无形资产	3,302,077.93	2,910,730.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,707,479.95	1,718,404.36
递延所得税资产	11,866,675.37	11,280,353.41
其他非流动资产	643,500.00	690,000.00
非流动资产合计	854,179,167.34	855,129,280.77
资产总计	1,317,450,121.91	1,314,430,592.91
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	111,380,514.97	118,408,607.12
应付账款	72,623,812.07	62,501,830.32
预收款项		
合同负债	30,445,499.94	36,211,906.36
应付职工薪酬	11,578,670.95	12,639,874.49
应交税费	4,402,938.60	1,993,558.94



其他应付款	6,385,294.58	8,174,664.84
其中：应付利息	126,111.11	136,583.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,726,063.75	7,073,621.97
其他流动负债	1,230,071.71	2,174,595.57
流动负债合计	358,772,866.57	349,178,659.61
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	1,673,839.50	1,824,930.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,351,289.92	2,990,863.40
递延收益	1,239,559.81	1,619,211.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,264,689.23	6,435,005.82
负债合计	367,037,555.80	355,613,665.43
所有者权益：		
股本	349,510,030.00	349,510,030.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	648,336,357.93	647,547,557.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,248,150.11	17,248,150.11
未分配利润	-64,681,971.93	-55,488,810.56
所有者权益合计	950,412,566.11	958,816,927.48
负债和所有者权益总计	1,317,450,121.91	1,314,430,592.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	526,854,357.96	616,262,118.38
其中：营业收入	526,854,357.96	616,262,118.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	531,465,116.24	588,437,101.12
其中：营业成本	396,260,705.30	466,663,813.06

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	3,297,552.82	2,392,500.21
销售费用	66,914,809.70	59,206,395.41
管理费用	40,942,725.72	40,447,415.69
研发费用	30,444,776.70	30,046,453.15
财务费用	-6,395,454.00	-10,319,476.40
其中：利息费用	3,537,593.64	4,642,529.65
利息收入	1,067,686.85	1,337,518.37
加：其他收益	5,076,409.65	6,651,869.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-82,505.98	40,612.45
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		
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）		-440,527.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,408,253.42	-2,604,643.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,708,303.74	-2,712,301.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	126,450.41	549,086.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,606,961.36	29,309,112.14
加：营业外收入	1,546,272.38	313,048.03
减：营业外支出	1,478,077.17	544,376.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,538,766.15	29,077,783.28
减：所得税费用	-611,140.75	2,584,071.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,927,625.40	26,493,711.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,927,625.40	26,493,711.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-6,832,008.19	27,447,702.43
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	904,382.79	-953,991.14
六、其他综合收益的税后净额	975,235.27	3,969,798.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	975,235.27	3,969,798.75
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-444,532.40	2,647,696.29
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	-444,532.40	2,647,696.29
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	1,419,767.67	1,322,102.46
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	1,419,767.67	1,322,102.46
7. 其他		
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	-4,952,390.13	30,463,510.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,856,772.92	31,417,501.18
归属于少数股东的综合收益总额	904,382.79	-953,991.14
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.02	0.08
(二) 稀释每股收益	-0.02	0.08

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

法定代表人：李漫铁 主管会计工作负责人：张琰 会计机构负责人：姚丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	299,870,435.20	378,098,014.40
减：营业成本	223,329,799.92	288,065,988.38
税金及附加	1,678,574.23	678,392.11
销售费用	48,587,876.73	42,546,505.03
管理费用	24,609,961.74	25,519,399.35
研发费用	13,080,534.11	12,774,233.72

财务费用	-477,290.69	-4,263,795.85
其中：利息费用	2,294,762.66	3,146,656.44
利息收入	449,914.14	734,306.23
加：其他收益	2,505,226.45	4,017,404.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-86,411.66	144,492.91
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		
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）		-334,962.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	687,137.94	-2,914,836.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,826,376.64	-3,070,026.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-870,683.63	41,725.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,530,128.38	10,661,089.56
加：营业外收入	1,138,375.91	61,401.09
减：营业外支出	387,730.86	442,140.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,779,483.33	10,280,350.28
减：所得税费用	-586,321.96	-547,297.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,193,161.37	10,827,647.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,193,161.37	10,827,647.51
（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	-9,193,161.37	10,827,647.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.03
（二）稀释每股收益	-0.03	0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	508,226,249.64	563,695,913.03
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	25,481,118.79	59,119,036.61
收到其他与经营活动有关的现金	10,361,142.77	23,192,694.33
经营活动现金流入小计	544,068,511.20	646,007,643.97
购买商品、接受劳务支付的现金	355,215,478.23	419,320,554.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	117,648,408.79	115,904,469.04
支付的各项税费	8,086,980.26	8,156,270.26
支付其他与经营活动有关的现金	56,031,061.34	63,511,633.34
经营活动现金流出小计	536,981,928.62	606,892,926.89
经营活动产生的现金流量净额	7,086,582.58	39,114,717.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,572.00	
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	1,018,300.00	556,000.00
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	24,107,288.85	137,843,408.43
投资活动现金流入小计	25,128,160.85	138,399,408.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,076,987.18	25,758,924.07

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,096,500.00	146,096,454.24
投资活动现金流出小计	65,173,487.18	171,855,378.31
投资活动产生的现金流量净额	-40,045,326.33	-33,455,969.88
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	60,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	68,912,646.65	132,662,329.67
筹资活动现金流入小计	128,912,646.65	177,662,329.67
偿还债务支付的现金	50,900,000.00	35,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,343,014.28	3,207,427.44
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	68,202,736.08	151,683,196.65
筹资活动现金流出小计	121,445,750.36	190,490,624.09
筹资活动产生的现金流量净额	7,466,896.29	-12,828,294.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,431,000.74	4,914,821.89
五、现金及现金等价物净增加额	-23,060,846.72	-2,254,725.33
加：期初现金及现金等价物余额	202,017,570.69	151,788,749.03
六、期末现金及现金等价物余额	178,956,723.97	149,534,023.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	302,615,006.42	308,331,224.20
收到的税费返还	10,137,773.98	27,039,396.80
收到其他与经营活动有关的现金	79,718,707.07	12,597,191.33
经营活动现金流入小计	392,471,487.47	347,967,812.33
购买商品、接受劳务支付的现金	233,409,952.72	288,647,103.99
支付给职工以及为职工支付的现金	54,984,769.40	49,043,935.01
支付的各项税费	1,078,688.41	2,099,826.67
支付其他与经营活动有关的现金	106,329,587.18	30,941,932.88
经营活动现金流出小计	395,802,997.71	370,732,798.55
经营活动产生的现金流量净额	-3,331,510.24	-22,764,986.22
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	718,300.00	139,500.00
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	22,010,600.26	114,336,688.89
投资活动现金流入小计	22,728,900.26	114,476,188.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,372,959.78	2,230,716.38
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	30,096,500.00	123,974,087.07
投资活动现金流出小计	32,469,459.78	126,204,803.45
投资活动产生的现金流量净额	-9,740,559.52	-11,728,614.56
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	50,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13,832,596.88	65,994,086.94
筹资活动现金流入小计	63,832,596.88	110,994,086.94
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	35,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,108,166.70	2,991,094.11
支付其他与筹资活动有关的现金	20,518,697.36	64,862,458.13
筹资活动现金流出小计	57,626,864.06	103,453,552.24
筹资活动产生的现金流量净额	6,205,732.82	7,540,534.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	800,850.62	2,396,706.77
五、现金及现金等价物净增加额	-6,065,486.32	-24,556,359.31
加：期初现金及现金等价物余额	110,690,577.65	104,711,223.22
六、期末现金及现金等价物余额	104,625,091.33	80,154,863.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	349,510,030.00				648,171.93		-162,789.38		17,248,150.11		-178,802.25		673,308.25	22,893,353.75	696,201,598.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	349,510,030.00				648,171.93		-162,789.38		17,248,150.11		-178,802.25		673,308.25	22,893,353.75	696,201,598.80

	00				93		88.		1		58.		05	5	80
							92				07				
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					788 ,80 0.0 0		975 ,23 5.2 7				- 6,8 32, 008 .19		- 5,0 67, 972 .92	904 ,38 2.7 9	- 4,1 63, 590 .13
(一) 综合 收益总额							975 ,23 5.2 7				- 6,8 32, 008 .19		- 5,8 56, 772 .92	904 ,38 2.7 9	- 4,9 52, 390 .13
(二) 所有 者投入和减 少资本					788 ,80 0.0 0								788 ,80 0.0 0		788 ,80 0.0 0
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					788 ,80 0.0 0								788 ,80 0.0 0		788 ,80 0.0 0
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	349,510,030.00				648,930,511.93		-161,814,153.65		17,248,150.11					668,240,272.13	23,797,736.54	692,038,008.67

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	349,510,030.00				644,330,911.93		-165,218,085.06		17,248,150.11					635,967,552.66	26,525,739.72	662,493,292.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	349,510,030.00				644,330,911.93		-165,218,085.06		17,248,150.11					635,967,552.66	26,525,739.72	662,493,292.38
三、本期增减变动金额（减少以					3,668,000.00		3,969,798.75				27,447,702.4		35,085,501.1	-953,991.1	34,131,510.0	

“一”号填列)											3		8	4	4
(一) 综合收益总额						3,969,798.75					27,447,702.43		31,417,501.18	-953,991.14	30,463,510.04
(二) 所有者投入和减少资本					3,668,000.00								3,668,000.00		3,668,000.00
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					3,668,000.00								3,668,000.00		3,668,000.00
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	349,510,030.00				647,998,911.93		-161,248,286.31		17,248,150.11				-182,455,751.89		671,053,084	25,571,748.58	696,624,802.42

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	349,510,030.00				647,547,557.93				17,248,150.11	-55,488,810.56		958,816,927.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	349,510,030.00				647,547,557.93				17,248,150.11	-55,488,810.56		958,816,927.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					788,800.00					-9,193,161.37		-8,404,361.37
（一）综合收益总额										-9,193,161.37		-9,193,161.37
（二）所有者投入和减少资本					788,800.00							788,800.00
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					788,800.00							788,800.00
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	349,510,030.00				648,336,357.93				17,248,150.11	-64,681,971.93		950,412,566.11

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年年末余额	349,510,030.00				643,736,757.93				17,248,150.11	-69,373,722.90		941,121,215.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	349,510,030.00				643,736,757.93				17,248,150.11	-69,373,722.90		941,121,215.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,668,000.00					10,827,647.51		14,495,647.51
（一）综合收益总额										10,827,647.51		10,827,647.51
（二）所有者投入和减少资本					3,668,000.00							3,668,000.00
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					3,668,000.00							3,668,000.00
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	349,510,030.00				647,404,757.93			17,248,150.11	-58,546,075.39			955,616,862.65

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

深圳雷曼光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 2009 年 10 月 28 日在深圳市市场监督管理局核准登记的股份有限公司，企业法人营业执照统一社会信用代码号：91440300763458618K。

公司注册地及本部地址：深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋

法定代表人：李漫铁

注册资本：34,951.0030 万元

经营范围：研发、生产经营高品质发光二极管及 LED 显示，照明及其他应用产品；节能技术服务（不含限制项目）；设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；能源管理；节能环保工程、节能工程的设计；节能技术咨询与评估；照明工程、城市亮化工程、景观工程的咨询、设计、安装、维护；从事经营广告业务；足球联赛商务资源开发；体育广告和传播媒体经营；体育赛事策划及承办；经营进出口业务；电子计算机及外部设备、集成电路、软件及通信设备化技术开发、技术

咨询、技术服务；销售计算机软、硬件及外围设备、通信设备、仪器仪表；软件技术开发、技术转让；网上贸易（不含限制性项目），网上经营 LED 相关产品。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为“39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“3974 显示器件制造”业，公司主要产品及提供的劳务：LED 发光二极管、显示屏、照明产品。

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告须经本公司董事会批准报出，以签字日期为财务报告批准报出

本年度合并范围内子公司分别为：惠州雷曼光电科技有限公司、深圳雷曼节能发展有限公司、深圳漫铁兴盛投资有限公司、漫铁国际香港有限公司、深圳市康硕展电子有限公司、深圳市拓享科技有限公司、拓美科技有限公司（TORSHARE LTD）、深圳雷曼拓享贸易有限公司、拓享(越南)有限公司、深圳雷曼科技智能有限公司、雷曼香港有限公司、Ledman USA Inc 、广州雷曼光电科技有限公司。公司于 2023 年 5 月设立 Ledman USA Inc，持股比例 100%。详见本附注八及附注九。

## 四、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在影响持续经营的风险。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的财务状况、2023 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。



### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本

化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 10、应收票据

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：管理层评价该类款项具有较低的信用风险银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：与应收账款账龄作为信用风险特征的组合划分相同

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

## 11、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合

应收账款组合 2：非合并报表范围内的关联方组合

应收账款组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

应收账款组合 4：单项评估判断组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

纳入合并报表范围内的关联方组合：不计提坏账准备。

非合并报表范围内的关联方组合：

组合名称	计提方法	预期信用损失率（%）
非合并范围内的关联方组合	余额百分比法	2

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	15
2至3年	30
3至4年	50
4年以上	100

以历史损失率作为信用风险特征的组合：以历史损失率为基础计提坏账准备。

单项评估判断组合：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万（含 100 万）以上款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
单项金额不重大但单项计提坏账准备的判断依据	单项金额不重大的涉诉款项、客户信用状况恶化款项
单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，有客观证据表明其发生了减值

## 12、应收款项融资

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

其他应收款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 2：非合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

其他应收款组合 4：以历史损失率作为信用风险特征的组合

其他应收款组合 5：单项评估判断组合

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合：不计提坏账准备

组合 2：非合并报表范围内的关联方组合：

组合名称	计提方法	预期信用损失率（%）
非合并范围内的关联方组合	余额百分比法	2

组合 3：以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的组合：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 年以上	100

组合 4：以历史损失率作为信用风险特征的组合：以历史损失率为基础计提坏账准备。

组合 5：单项评估判断组合：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万（含 100 万）以上款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
单项金额不重大但单项计提坏账准备的判断依据	单项金额不重大的涉诉款项、客户信用状况恶化款项
单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，有客观证据表明其发生了减值

## 14、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、在途物资等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 16、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 17、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、

信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	5、10	5	9.50、19
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19
EMC 设施	年限平均法	合同约定年限		

本公司固定资产主要分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、办公设备、运输工具、EMC 设施等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## **20、在建工程**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## **21、借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### **2. 资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	30-50 年	直线法	
办公软件	2 年、5 年	直线法	
特许使用权	合同约定年限	直线法	
专利权	5 年	直线法	

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 25、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 28、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

### 29、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 30、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认的具体方法：

（1）销售商品收入确认的具体方法：国内销售收入确认具体方法：产品已经发出并取得买方签收的送货单和托运单时，凭相关单据确认收入；产品需要安装的参考合同约定确认收入；国外销售收入确认的具体方法：在商品货物出口报关完成并货物装上船时确认收入。

（2）广告发布收入确认的具体方法：按广告发布进度确认广告发布收入。

（3）EMC 能源管理收入的具体方法：公司与客户签订的 EMC 能源管理合同系利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的，公司按实际分享的节能效益分期确认收入。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

（4）供应链服务收入确认的具体方法：公司在将产品交付客户，取得客户验收单时，按销售、采购合同金额的净额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 32、政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理



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

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

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

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

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

## 2. 政府补助确认时点

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

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》，该解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。	国家政策统一规定	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 24 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编码: 2023-014)
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，该解释“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；对“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	国家政策统一规定	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 24 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编码: 2023-014)

本公司自 2023 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)中“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、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理、企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定，执行该会计政策未对本集团或本公司财务报表产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 37、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、10%、13%
消费税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、21%、25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳雷曼光电科技股份有限公司	15%
惠州雷曼光电科技有限公司	15%
深圳雷曼节能发展有限公司	25%
深圳市拓享科技有限公司	15%
深圳雷曼拓享贸易有限公司	25%
拓享(越南)有限公司	20%
拓美科技有限公司 (TORSHARE LTD)	15%
深圳市康硕展电子有限公司	15%
深圳漫铁兴盛投资有限公司	25%
漫铁国际香港有限公司	16.5%
深圳雷曼科技智能有限公司	25%
广州雷曼光电科技有限公司	25%
雷曼香港有限公司	16.5%
Ledman USA Inc	按年度利润额分别向美国联邦国税局和佛罗里达州税务局申报缴纳利润所得税 (U. S. IncomeTaxReturn)。美国联邦国税局，根据利润额的多少征收，由于 2017 年《减税和就业法》获得通过，联邦所得税率为 21%；佛罗里达州税务局，根据利润额的大小确定，若年利润低于 USD50,000 则不需要缴，若年利润超过 USD50,000，则超过部分以固定税率 5.5%来计算征收。

## 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司通过国家高新技术企业复审认定，于 2021 年 12 月 23 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR20214420410（有效期 3 年），2021-2023 年享受企业所得税 15%的优惠税率。

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司全资子公司深圳市拓享科技有限公司被认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 11 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044202820（有效期 3 年），2020-2022 年享受企业所得税 15%的优惠税率。深圳市拓享科技有限公司在高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司被认定为高新技术企业，于 2021 年 12 月 20 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202144000747（有效期 3 年），2021-2023 年享受企业所得税 15%的优惠税率。

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司控股子公司深圳市康硕展电子有限公司被认定为高新技术企业，于 2022 年 12 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202244206927（有效期 3 年），2022-2024 年享受企业所得税 15%的优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	292,491.78	262,336.04
银行存款	178,664,232.19	201,755,234.65
其他货币资金	51,210,567.82	65,207,261.10
合计	230,167,291.79	267,224,831.79
其中：存放在境外的款项总额	26,381,981.85	37,887,913.47

其他说明

注：期末公司其他货币资金中 5,433,210.00 元为开具银行承兑而质押的定期存款，45,579,069.32 元为开具银行承兑汇票产生的保证金，198,288.50 元为履约保函保证金，除此之外，本公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,000,000.00	2,095,866.83
其中：		
其中：银行理财产品	8,000,000.00	2,095,866.83
其中：		
合计	8,000,000.00	2,095,866.83

其他说明：

注：期末银行理财产品为非保本浮动收益型产品，基础资产为固定收益类资产池，均不符合“本金+利息”的合同现金流量特征。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

注：本公司衍生金融资产系远期结汇业务未到期合同期末公允价值。

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,265,317.06	100,000.00
商业承兑票据	560,000.00	500,000.00
减：坏账准备	-28,000.00	-25,000.00
合计	6,797,317.06	575,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,825,317.06	100.00%	28,000.00	0.41%	6,797,317.06	600,000.00	100.00%	25,000.00	4.17%	575,000.00
其中：										
银行承兑汇票	6,265,317.06	91.80%		0.00%	6,265,317.06	100,000.00	16.67%		0.00%	100,000.00
商业承兑汇票	560,000.00	8.20%	28,000.00	5.00%	532,000.00	500,000.00	83.33%	25,000.00	5.00%	475,000.00
合计	6,825,317.06	100.00%	28,000.00	0.41%	6,797,317.06	600,000.00	100.00%	25,000.00	4.17%	575,000.00

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	6,265,317.06	0.00	0.00%
合计	6,265,317.06	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：28,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	560,000.00	28,000.00	5.00%
合计	560,000.00	28,000.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	25,000.00	3,000.00				28,000.00
合计	25,000.00	3,000.00				28,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,232,667.28	
合计	37,232,667.28	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,510,669.23	13.69%	40,510,669.23	100.00%	0.00	39,207,276.05	13.66%	39,207,276.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	255,473,743.66	86.31%	30,013,978.24	11.75%	225,459,765.42	247,748,947.64	86.34%	29,880,385.43	12.06%	217,868,562.21
其中：										
组合3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	255,473,743.66	86.31%	30,013,978.24	11.75%	225,459,765.42	247,748,947.64	86.34%	29,880,385.43	12.06%	217,868,562.21
合计	295,984,412.89	100.00%	70,524,647.47	23.83%	225,459,765.42	286,956,223.69	100.00%	69,087,661.48	24.08%	217,868,562.21

按单项计提坏账准备： 40,510,669.23

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MEDIA RESOURCES INC.	10,295,555.33	10,295,555.33	100.00%	无法收回
Linking Consultants	6,600,510.27	6,600,510.27	100.00%	无法收回
GLLUSA	6,557,584.75	6,557,584.75	100.00%	无法收回
DIS-3-BUTION NV	3,642,314.79	3,642,314.79	100.00%	无法收回
深圳市腾拓科技有限公司	1,994,531.99	1,994,531.99	100.00%	无法收回



Falkor Industries	1,492,883.23	1,492,883.23	100.00%	无法收回
iGLO LED USA	1,371,586.98	1,371,586.98	100.00%	无法收回
Eye Media	1,366,644.46	1,366,644.46	100.00%	无法收回
Etherium lighting Inc	1,327,631.71	1,327,631.71	100.00%	无法收回
NIKODAN	876,495.68	876,495.68	100.00%	无法收回
上海蓝硕数码科技有限公司	581,298.60	581,298.60	100.00%	无法收回
DU DU GROUP Inc.	573,015.48	573,015.48	100.00%	无法收回
中山市东升镇住房和城乡建设局	508,000.00	508,000.00	100.00%	无法收回
深圳市三鑫维科技有限公司	504,120.00	504,120.00	100.00%	无法收回
深圳创显光电有限公司	500,293.00	500,293.00	100.00%	无法收回
广东华电照明有限公司	251,100.00	251,100.00	100.00%	无法收回
深圳市华明鑫光电科技有限公司	245,098.10	245,098.10	100.00%	无法收回
ELISA VIDERA OY	202,453.91	202,453.91	100.00%	无法收回
画佳电子(湖南)有限公司	166,040.60	166,040.60	100.00%	无法收回
深圳德彩光电有限公司	162,473.00	162,473.00	100.00%	无法收回
维世技术有限公司	126,998.00	126,998.00	100.00%	无法收回
创维光电科技(深圳)有限公司	120,480.00	120,480.00	100.00%	无法收回
湖南德翰信息科技有限公司	118,500.00	118,500.00	100.00%	无法收回
深圳雷曼创先照明科技有限公司	116,457.00	116,457.00	100.00%	无法收回
廊坊市瑞祥基业投资有限公司	104,183.18	104,183.18	100.00%	无法收回
其他	704,419.17	704,419.17	100.00%	无法收回
合计	40,510,669.23	40,510,669.23		

按组合计提坏账准备：30,013,978.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	204,047,187.54	10,202,359.38	5.00%
1至2年	27,762,299.15	4,164,344.87	15.00%
2至3年	10,898,094.86	3,269,428.46	30.00%
3至4年	776,633.17	388,316.59	50.00%
4年以上	11,989,528.94	11,989,528.94	100.00%
合计	255,473,743.66	30,013,978.24	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	206,497,064.63
1 至 2 年	28,781,400.84
2 至 3 年	27,543,156.91
3 年以上	33,162,790.51
3 至 4 年	3,196,959.09
4 至 5 年	4,368,064.57
5 年以上	25,597,766.85
合计	295,984,412.89

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估计提坏账准备的应收账款	39,207,276.05	1,303,393.18				40,510,669.23
以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	29,880,385.43	236,767.92		103,175.11		30,013,978.24
非合并报表范围内的关联方组合						
合计	69,087,661.48	1,540,161.10		103,175.11		70,524,647.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	103,175.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中山市大信新家园房地产开发有限公司	货款	45,731.40	无法收回	已履行完内部审批流程	否
佛山市顺德区盈海投资有限公司	货款	36,443.71	无法收回	已履行完内部审批流程	否
中山市利德创建	货款	21,000.00	无法收回	已履行完内部审	否

房地产开发有限公司				批流程	
合计		103,175.11			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	53,708,279.87	18.15%	2,685,413.99
第二名	13,871,261.39	4.69%	693,563.07
第三名	13,818,518.15	4.67%	690,925.91
第四名	10,295,555.33	3.48%	10,295,555.33
第五名	8,392,604.27	2.84%	1,258,890.64
合计	100,086,219.01	33.83%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,134,772.50
合计		1,134,772.50

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,244,621.44	93.14%	7,810,951.55	93.30%
1至2年	788,923.11	5.16%	122,394.93	1.46%
2至3年	77,122.70	0.50%	270,783.69	3.23%
3年以上	183,150.00	1.20%	167,845.00	2.00%
合计	15,293,817.25		8,371,975.17	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市科彤科技有限公司	4,093,390.00	26.76%
深圳市中润光电技术有限公司	1,107,240.00	7.24%
中国出口信用保险公司深圳分公司	967,970.79	6.33%
惠州市晶辉科技有限公司	942,420.38	6.16%
东莞市铨强精密科技有限公司	587,284.90	3.84%
合计	7,698,306.07	50.34%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,466,540.56	13,982,052.01
合计	16,466,540.56	13,982,052.01

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

				断依据
--	--	--	--	-----

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	9,994,221.97	7,909,310.63
出口退税款		1,537,365.49
备用金及往来款	26,028,989.61	24,127,252.47
减：坏账准备	-19,556,671.02	-19,591,876.58
合计	16,466,540.56	13,982,052.01

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	120,806.64	254,333.89	19,216,736.05	19,591,876.58
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	171,182.57	-196,388.13		-25,205.56
本期核销		10,000.00		10,000.00
2023 年 6 月 30 日余额	291,989.21	47,945.76	19,216,736.05	19,556,671.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	10,323,150.09
1 至 2 年	1,174,647.96
2 至 3 年	3,954,387.36
3 年以上	20,571,026.17
3 至 4 年	16,300,827.35
4 至 5 年	1,855,409.34
5 年以上	2,414,789.48
合计	36,023,211.58

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	120,806.64	171,182.57				291,989.21
整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	254,333.89	-196,388.13		10,000.00		47,945.76
整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	19,216,736.05					19,216,736.05
合计	19,591,876.58	-25,205.56		10,000.00		19,556,671.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款项金额	10,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佛山市顺德区盈海投资有限公司	保证金	10,000.00	呆坏账核销	已履行完内部审批流程	否
合计		10,000.00			

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳雷曼创先照明科技有限公司	往来借款	18,334,940.80	4 年以内	50.90%	18,334,940.80
深圳市深担增信融资担保有限公司	保证金	1,690,019.66	1 年以内	4.69%	84,500.98
社会保险费	社保	1,376,947.75	1 年以内	3.82%	
深圳市百旺鑫投	厂房押金	1,241,541.00	5 年以内	3.45%	

资有限公司					
刘小林	厂房押金	1,056,768.00	5 年以上	2.93%	
合计		23,700,217.21		65.79%	18,419,441.78

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	93,132,682.96	20,618,003.50	74,232,926.81	98,772,513.89	17,865,906.93	80,906,606.96
在产品	37,302,167.49	21,916.66	37,280,250.83	34,180,508.87	29,676.76	34,150,832.11
库存商品	292,215,824.19	44,004,658.25	248,211,165.94	312,525,512.31	42,629,145.39	269,896,366.92
委托加工物资	1,809,982.16		91,734.81	1,916,212.59		1,916,212.59
发出商品及工程施工	42,180,867.69		42,180,867.69	36,838,807.43		36,838,807.43
在途物资	5,682,934.03		5,682,934.03	2,559,773.15		2,559,773.15
合计	472,324,458.52	64,644,578.41	407,679,880.11	486,793,328.24	60,524,729.08	426,268,599.16

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,865,906.93	3,202,066.94		449,970.37		20,618,003.50
在产品	29,676.76	-7,760.10				21,916.66
库存商品	42,629,145.39	2,578,315.42		1,202,802.56		44,004,658.25
合计	60,524,729.08	5,772,622.26		1,652,772.93		64,644,578.41

	8				1
--	---	--	--	--	---

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	17,364,392.26	11,498,326.26
预缴所得税	727,598.92	831,852.48
合计	18,091,991.18	12,330,178.74

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,267,686.56		2,267,686.56	2,058,343.73		2,058,343.73	
其中： 未实现融资收益	- 486,174.14		- 486,174.14	- 437,678.57		- 437,678.57	
分期收款销售商品	1,227,469.85		1,227,469.85	1,294,136.51		1,294,136.51	
合计	3,495,156.41		3,495,156.41	3,352,480.24		3,352,480.24	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 12、长期股权投资

单位：元



被投资单位	期初余额（账面价值）	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											
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）	9,358,529.37									9,358,529.37	9,358,529.37
小计	9,358,529.37									9,358,529.37	9,358,529.37
二、联营企业											
武汉两江四岸文化发展有限公司	377,703.03		377,703.03								
小计	377,703.03		377,703.03								
三、子公司											
深圳雷曼创先照明科技有限公司	2,040,000.00									2,040,000.00	2,040,000.00
小计	2,040,000.00									2,040,000.00	2,040,000.00
合计	11,776,232.40		377,703.03							11,398,529.37	11,398,529.37

注：深圳雷曼创先照明科技有限公司因股东与管理层经营理念存在分歧，不执行雷曼创先董事会所定经营决策，且经过多次沟通未能达成一致。原任总经理于 2020 年 10 月 29 日阻碍公司派驻雷曼创先的管理人员在其办公场所正常履职，并控制了雷曼创先的印鉴、证照、经营资料和财务账册等。后经本公司管理层多次与原任总经理约谈沟通，其于 2020 年 12 月 18 日将雷曼创先的印鉴、证照交予本公司，但至今未移交日常经营资料及财务账册等。基于上述事实情况，为了更好的反应公司财务状况，自 2020 年年初即将雷曼创先纳入合并报表范围，且公司预计该项投资收回可能性小，故全额计提减值。

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有万达体育股权	22,537,177.32	22,981,709.72
合计	22,537,177.32	22,981,709.72

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
持有万达体育股权			167,899,407.04		根据公司持有该金融资产的意图。	

注 1：本公司之二级公司漫铁国际香港有限公司（投资人股东）与 Gold Ally Global Limited.（管理人股东）、Achieve Square Holdings Limited.（公司）三方于 2016 年 4 月签订的投资协议，漫铁国际以欧元 25,534,246.58 元认购 Achieve Square Holdings

Limited 无表决权 A 类股。公司对该项投资坚定战略持有意图，目前该股权为间接持有，退出需与其它战略股东协商，公司无单独自由处置权，因此公司将该笔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核算。

## 14、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,636,571.72			6,636,571.72
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	6,636,571.72			6,636,571.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	471,239.19			471,239.19
2. 本期增加金额	74,978.22			74,978.22
(1) 计提或摊销	74,978.22			74,978.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	546,217.41			546,217.41
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				

出	(2) 其他转			
	4. 期末余额			
	四、账面价值			
	1. 期末账面价值	6,090,354.31		6,090,354.31
	2. 期初账面价值	6,165,332.53		6,165,332.53

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,171,879.51	258,678,113.76
合计	247,171,879.51	258,678,113.76

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	EMC 能源设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	111,382,008.58	254,257,923.98	9,760,275.68	94,656,199.86	6,976,671.98	477,033,080.08
2. 本期增加金额	0.00	2,957,773.54	42,744.40	2,602,954.44	0.00	5,603,472.38
(1) 购置	0.00	2,957,773.54	42,744.40	2,602,954.44	0.00	5,603,472.38
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	47,361.81	0.00	30,118,848.90	0.00	30,166,210.71
(1) 处置或报废	0.00	47,361.81	0.00	30,118,848.90	0.00	30,166,210.71

4. 期末余额	111,382,008.58	257,168,335.71	9,803,020.08	67,140,305.40	6,976,671.98	452,470,341.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	35,237,496.45	92,033,779.04	7,387,609.82	77,591,493.01	6,104,588.00	218,354,966.32
2. 本期增加金额	1,771,230.54	10,769,361.61	358,041.27	2,522,233.46	0.00	15,420,866.88
(1) 计提	1,771,230.54	10,769,361.61	358,041.27	2,522,233.46	0.00	15,420,866.88
3. 本期减少金额	0.00	28,437.80	0.00	28,448,933.16	0.00	28,477,370.96
(1) 处置或报废	0.00	28,437.80	0.00	28,448,933.16	0.00	28,477,370.96
4. 期末余额	37,008,726.99	102,774,702.85	7,745,651.09	51,664,793.31	6,104,588.00	205,298,462.24
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	74,373,281.59	154,393,632.86	2,057,368.99	15,475,512.09	872,083.98	247,171,879.51
2. 期初账面价值	76,144,512.13	162,224,144.94	2,372,665.86	17,064,706.85	872,083.98	258,678,113.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,019,247.53	
合计	8,019,247.53	

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
越南工厂建造项目	8,019,247.53		8,019,247.53			
合计	8,019,247.53		8,019,247.53			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
越南工厂建造项目			8,019,247.53			8,019,247.53						其他
合计			8,019,247.53			8,019,247.53						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	92,545,502.06	92,545,502.06
2. 本期增加金额	4,737,093.30	4,737,093.30
(1) 新增租赁	4,737,093.30	4,737,093.30
3. 本期减少金额	2,619,906.92	2,619,906.92
(1) 终止租赁	2,619,906.92	2,619,906.92
4. 期末余额	94,662,688.44	94,662,688.44
二、累计折旧		
1. 期初余额	40,003,844.91	40,003,844.91
2. 本期增加金额	11,752,018.06	11,752,018.06
(1) 计提	11,752,018.06	11,752,018.06
3. 本期减少金额	2,444,342.31	2,444,342.31
(1) 处置	2,444,342.31	2,444,342.31
4. 期末余额	49,311,520.66	49,311,520.66
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	45,351,167.78	45,351,167.78
2. 期初账面价值	52,541,657.15	52,541,657.15

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	32,028,156.85	11,972,500.00		8,936,083.73	52,936,740.58
2. 本期增加金额	712,212.39	0.00		2,346,836.58	3,059,048.97
(1) 购置	712,212.39	0.00		2,346,836.58	3,059,048.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,740,369.24	11,972,500.00		11,282,920.31	55,995,789.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,673,872.75	11,972,500.00		5,717,893.84	21,364,266.59
2. 本期增加金额	413,093.07	0.00		778,303.00	1,191,396.07
(1) 计提	413,093.07	0.00		778,303.00	1,191,396.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,086,965.82	11,972,500.00		6,496,196.84	22,555,662.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,653,403.42	0.00		4,786,723.47	33,440,126.89
2. 期初账面价值	28,354,284.10	0.00		3,218,189.89	31,572,473.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市康硕展电子有限公司	32,629,796.12					32,629,796.12
深圳市拓享科技有限公司	190,271,937.55					190,271,937.55
合计	222,901,733.67					222,901,733.67

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市康硕展电子有限公司	32,629,796.12					32,629,796.12
深圳市拓享科技有限公司	144,504,946.01					144,504,946.01
合计	177,134,742.13					177,134,742.13

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,315,348.59	1,243,419.33	2,403,386.61		11,155,381.31
模具	396,091.44	362,035.41	179,590.82		578,536.03
其他	28,033.99		10,685.36		17,348.63
合计	12,739,474.02	1,605,454.74	2,593,662.79		11,751,265.97

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,644,578.41	9,783,362.90	60,524,729.08	9,189,736.56
内部交易未实现利润	2,768,768.11	415,315.22	5,360,664.41	964,811.45
递延收益	9,669,267.08	1,450,390.06	11,546,861.74	1,732,029.26
预计负债	8,573,162.48	1,363,900.79	4,271,227.48	660,281.98
股份支付	6,799,400.00	1,019,910.00	6,010,600.00	901,590.00
信用减值损失	90,109,318.47	13,711,775.21	88,688,689.32	13,427,723.09
长期股权投资减值	2,040,000.00	306,000.00	2,040,000.00	306,000.00
合计	184,604,494.55	28,050,654.18	178,442,772.03	27,182,172.34

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动			95,354.91	14,303.24
合计			95,354.91	14,303.24

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		28,050,654.18		27,182,172.34
递延所得税负债				14,303.24

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	16,094,796.98		16,094,796.98	3,351,784.41		3,351,784.41
合计	16,094,796.98		16,094,796.98	3,351,784.41		3,351,784.41

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,100,000.00	15,000,000.00
信用借款	65,000,000.00	50,000,000.00
保证及信用借款	50,000,000.00	55,000,000.00
国内信用证贴现	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	149,100,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

## 24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	174,784,088.77	197,704,785.57
合计	174,784,088.77	197,704,785.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	203,143,997.99	197,247,075.60
1 年以上	9,846,760.71	10,062,649.70
合计	212,990,758.70	207,309,725.30

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市睿特智能科技有限公司	1,743,207.55	未提供请款资料
山东德天显示科技有限公司	1,166,582.66	未提供请款资料
合计	2,909,790.21	

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	44,285,189.00	47,860,965.76
1 年以上	4,811,686.61	1,149,057.77
合计	49,096,875.61	49,010,023.53

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 28、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,173,984.11	108,489,897.54	110,413,028.17	23,250,853.48
二、离职后福利-设定提存计划	846,479.11	7,506,599.87	7,198,562.30	1,154,516.68
三、辞退福利	41,096.00	911,115.02	832,761.02	119,450.00
合计	26,061,559.22	116,907,612.43	118,444,351.49	24,524,820.16

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,263,306.91	100,637,265.60	102,664,259.64	22,236,312.87
2、职工福利费		734,073.62	734,073.62	
3、社会保险费	465,956.59	3,257,919.05	3,133,616.33	590,259.31
其中：医疗保险费	435,221.37	2,962,091.35	2,855,630.29	541,682.43
工伤保险费	15,843.00	129,820.39	123,842.54	21,820.85
生育保险费	14,892.22	166,007.31	154,143.50	26,756.03
4、住房公积金	444,720.61	2,769,556.69	2,766,342.99	447,934.31

5、工会经费和职工教育经费		1,091,082.58	1,114,735.59	-23,653.01
合计	25,173,984.11	108,489,897.54	110,413,028.17	23,250,853.48

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	827,067.41	7,347,156.27	7,050,066.94	1,124,156.74
2、失业保险费	19,411.70	159,443.60	148,495.36	30,359.94
合计	846,479.11	7,506,599.87	7,198,562.30	1,154,516.68

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,123,315.86	6,561,503.63
企业所得税	771,537.76	1,190,864.52
个人所得税	390,212.76	548,653.04
城市维护建设税	534,542.73	1,308,225.20
教育费附加	229,089.74	560,667.93
地方教育费附加	152,726.50	373,778.55
房产税、土地使用税	626,950.14	15,146.54
印花税	92,347.28	48,087.60
合计	12,920,722.77	10,606,927.01

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	126,111.11	160,645.85
其他应付款	10,155,517.77	12,019,310.78
合计	10,281,628.88	12,179,956.63

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	126,111.11	160,645.85
合计	126,111.11	160,645.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,265,105.23	3,731,912.94
押金、质保金	4,989,901.03	6,727,981.62
其他	900,511.51	1,559,416.22
合计	10,155,517.77	12,019,310.78

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东德天显示科技有限公司	1,885,335.20	订货押金
山东国智智能科技有限公司	400,000.00	保证金
南京星月光电有限公司	300,000.00	保证金
安徽彩天信息科技有限公司	300,000.00	保证金
河北雄安视道文化传媒有限公司	250,000.00	押金
河北艾康智能科技有限公司	200,000.00	保证金
合计	3,335,335.20	

## 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	19,813,551.04	21,582,569.11
合计	19,813,551.04	21,582,569.11

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内客户预收货款中税费	3,003,906.50	2,809,496.13
合计	3,003,906.50	2,809,496.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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	期末余额
合计										

## 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	51,938,582.25	60,670,506.46
减：未确认融资费用	-3,196,400.08	-4,202,943.00
减：一年内到期的租赁负债	-19,813,551.04	-21,582,569.11
合计	28,928,631.13	34,884,994.35

## 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,573,162.48	4,271,227.48	计提产品质量保证
合计	8,573,162.48	4,271,227.48	

## 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,546,861.74		1,877,594.66	9,669,267.08	收政府补助
合计	11,546,861.74		1,877,594.66	9,669,267.08	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市科技研发资金国家和省计划配套项目资金	113,333.39			40,000.02			73,333.37	与资产相关
新型高效节能散热的磁冷 LED 路灯关键技术研究项目	100,000.08			25,000.02			75,000.06	与资产相关
拨付国家高技术研究发展计划 2015 年第一批课题经费的	155,200.08			38,800.02			116,400.06	与资产相关
360 度全彩色 LED 球面显示屏	17,119.00			3,418.80			13,700.20	与资产相关
2017 年仲恺高新区企业技术改造专项资金项目	100,000.00			10,000.00			90,000.00	与资产相关
COB 显示屏封	34,659.83			2,929.00			31,730.83	与资产相关

装关键技术及产业化研究创新券补助								
仲恺经济发展局惠仲财工(2018)COB 超小点间距显示屏制造一期建设项目	947,705.00			86,155.00			861,550.00	与资产相关
COB 超小点间距显示屏生产制造二期扩产项目	1,951,794.57			515,630.00			1,436,164.57	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造(第一批)资金项目	455,730.00			82,860.00			372,870.00	与资产相关
高清 LED 显示面板生产线技术改造项目	403,975.00			62,150.00			341,825.00	与资产相关
一体机项目	560,000.00			80,000.00			480,000.00	与资产相关
MicroLED 超高清显示屏产品生产线技术改造项目	5,456,666.67			654,800.00			4,801,866.67	与资产相关
2022 年工业互联网发展扶持计划资助	1,250,678.12			275,851.80			974,826.32	与资产相关
合计	11,546,861.74			1,877,594.66			9,669,267.08	

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	349,510,030.00						349,510,030.00

### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	642,131,111.93			642,131,111.93
其他资本公积	6,010,600.00	788,800.00		6,799,400.00
其中：股份支付形成	6,010,600.00	788,800.00		6,799,400.00

的资本公积			
合计	648,141,711.93	788,800.00	648,930,511.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021 年 9 月 2 日公司召开的第四届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了关于《深圳雷曼光电科技股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》及其摘要、《深圳雷曼光电科技股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法》等议案，并于 2021 年 9 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。公司根据股权激励计划本期确认股份支付金额 788,800.00 元，增加资本公积 788,800.00 元。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 168,332,294.99	- 444,532.40				- 444,532.40	- 168,776,827.39
其他权益工具投资公允价值变动	- 168,332,294.99	- 444,532.40				- 444,532.40	- 168,776,827.39
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,542,906.07	1,419,767.67				1,419,767.67	6,962,673.74
外币财务报表折算差额	5,542,906.07	1,419,767.67				1,419,767.67	6,962,673.74
其他综合收益合计	- 162,789,388.92	975,235.27				975,235.27	- 161,814,153.65

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注 1：其他权益工具投资公允价值变动系本公司下属二级子公司“漫铁国际”间接持有万达体育股权价值变动导致。

注 2：外币报表折算差额来自子公司“漫铁投资”下属二级子公司“漫铁国际”、子公司“拓享科技”下属二级子公司“拓美科技”和“越南拓享”、子公司“雷曼香港”及下属二级子公司“雷曼美国”等四个境外子公司；其中：“漫铁国际”本期外币报表折算差额 -302,045.64 元，“拓美科技”本期外币报表折算差额 138.72 元，“越南拓享”本期外币报表折算差额 1,724,434.98 元，“雷曼香港”本期外币报表折算差额 -2,022.11 元，“雷曼美国”本期外币报表折算差额 -738.28 元。

### 39、盈余公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,248,150.11			17,248,150.11
合计	17,248,150.11			17,248,150.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-178,802,258.07	-209,903,454.32
调整后期初未分配利润	-178,802,258.07	-209,903,454.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,832,008.19	27,447,702.43
期末未分配利润	-185,634,266.26	-182,455,751.89

调整期初未分配利润明细：

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

#### 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,898,290.22	395,862,145.58	612,541,022.47	462,987,364.66
其他业务	956,067.74	398,559.72	3,721,095.91	3,676,448.40
合计	526,854,357.96	396,260,705.30	616,262,118.38	466,663,813.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			526,854,357.96
其中：			
LED 照明			181,460,146.61
LED 显示屏			344,438,143.61
其他业务			953,048.87
体育商务			3,018.87
按经营地区分类			526,854,357.96
其中：			
华北地区			17,996,941.67
华东地区			53,088,379.18
华南地区			46,013,683.39
其他地区			31,516,598.85
北美洲			285,681,549.48

欧洲				45,638,033.24
亚洲				26,284,778.25
其他洲				20,634,393.90
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
经销				176,136,769.87
直销				350,717,588.09
合计				526,854,357.96

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,349,683.43	618,249.96
教育费附加	578,435.75	264,964.27
房产税	526,858.74	526,858.74
土地使用税	100,413.90	100,091.40
车船使用税	8,766.00	7,920.00
印花税	346,883.96	696,930.32
地方教育费附加	385,623.86	176,642.83
牌照税	874.31	837.37
环保税	12.87	5.32
合计	3,297,552.82	2,392,500.21

## 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	38,238,908.76	38,285,515.85
办公费用	7,064,705.35	7,160,774.41

运输及邮递费用	1,317,043.14	433,396.60
售后服务费	6,439,720.33	7,041,075.81
展会费	3,002,539.59	202,797.50
业务招待费	2,024,612.68	1,153,130.60
差旅费	5,012,741.99	1,227,903.55
广告费	967,136.44	1,076,053.67
其他	2,847,401.42	2,625,747.42
合计	66,914,809.70	59,206,395.41

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	26,905,194.32	24,876,355.85
办公费用	4,251,785.08	4,674,144.01
折旧及摊销	3,141,750.81	3,069,644.76
中介机构费用	2,280,943.06	3,927,110.30
业务招待费	665,743.20	798,719.06
房租及物业管理费	3,199,960.05	2,904,978.94
其他	497,349.20	196,462.77
合计	40,942,725.72	40,447,415.69

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	18,266,016.01	16,086,981.42
研发用材料	5,243,421.77	7,377,018.80
测试费	3,301,114.06	3,464,728.51
办公费	1,524,876.39	1,744,724.66
咨询专利费	952,486.97	303,418.42
折旧摊销	967,929.32	902,571.94
差旅招待费	188,932.18	167,009.40
合计	30,444,776.70	30,046,453.15

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,537,593.64	4,642,529.65
减：利息收入	-1,067,686.85	-1,337,518.37
汇兑损失	9,923,085.04	6,049,835.07
减：汇兑收益	-19,834,117.26	-19,974,724.68
手续费及其他	1,045,671.43	490,060.07
其他支出		-189,658.14
合计	-6,395,454.00	-10,319,476.40

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

按收益年限分摊计入其他收益的政府补助	1,877,594.66	1,413,559.58
收到直接计入其他收益的政府补助	3,198,814.99	5,238,309.71
其中：宝安区国家高新技术企业认定奖励补贴		200,000.00
上市公司办公用房扶持		944,900.00
稳岗补贴	30,500.00	121,971.13
出口信用保险资助		1,200,000.00
税务手续费返还	133,009.01	112,547.02
科技奖励支持计划拟资助项目		400,000.00
科创委高新技术企业培育资助拨款	120,000.00	400,000.00
留工培训计划补助		159,250.00
2022 年工业设计发展扶持计划		1,490,000.00
黄花岗科技园房屋补贴		100,594.00
专精特新企业奖励	1,000,000.00	
2023 年技术创新项目扶持计划制造业单项冠军奖励项目资助	1,000,000.00	
2022 年知识产权资产证券化补贴	875,000.00	
其他	40,305.98	109,047.56
合计	5,076,409.65	6,651,869.29

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		88,644.53
处置长期股权投资产生的投资收益	2,572.00	
衍生金融工具投资收益	-133,100.00	-221,458.00
理财产品投资收益	48,022.02	173,425.92
合计	-82,505.98	40,612.45

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产		-440,527.74
合计		-440,527.74

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	25,821.59	-5,489.73
应收账款信用减值损失	-1,431,075.01	-2,535,592.95
应收票据信用减值损失	-3,000.00	-63,561.26
合计	-1,408,253.42	-2,604,643.94

#### 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,708,303.74	-2,712,301.76
合计	-5,708,303.74	-2,712,301.76

## 52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、使用权资产及无形资产而产生的处置利得或损失	126,450.41	549,086.58

## 53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	744,666.67		
违约金收入	447,322.12	110,458.17	
其他	354,283.59	202,589.86	
合计	1,546,272.38	313,048.03	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2022年下半年工业企业扩产增效奖励	深圳市工业和信息化局	补助		是		690,000.00		与收益相关
2023年春节留年活动经费补助	惠州仲恺高新技术产业开发区总工会	补助		是		3,000.00		与收益相关
农商行小微贷阶段贴息	深圳农商银行	补助		是		1,666.67		与收益相关
2023年广州市促进商务高质量发展专项资金零售与促进消费（新增限额以上企业奖励）	广州市商务局	补助		是		50,000.00		与收益相关

## 54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	299,983.19	50,000.00	299,983.19
非流动资产损坏报废的损失	1,143,521.47	46,559.82	1,143,521.47
其他	34,572.51	447,817.07	34,572.51
合计	1,478,077.17	544,376.89	1,478,077.17

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	776,642.79	3,305,567.66
递延所得税费用	-1,387,783.54	-721,495.67
合计	-611,140.75	2,584,071.99

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-6,538,766.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-983,750.93
子公司适用不同税率的影响	-60,706.19
调整以前期间所得税的影响	3,828.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,919.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-315,507.20
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	4,759,719.74
研究开发费加成扣除的纳税影响	-4,161,644.80
所得税费用	-611,140.75

## 56、其他综合收益

详见附注七、38

## 57、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他费用	5,286,148.99	10,101,458.42
利息收入	1,075,732.34	1,337,435.11
政府补助	3,947,608.79	11,753,800.80
收回诉讼保证金	51,652.65	
合计	10,361,142.77	23,192,694.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及其他支出	49,369,057.81	55,661,723.79
往来款	5,572,651.91	7,182,735.31
支付的诉讼保证金	15,447.61	245,017.10
银行手续费	265,522.35	422,157.14
银行保函	808,381.66	
合计	56,031,061.34	63,511,633.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	17,000,000.00	74,140,000.00
理财产品投资收益	143,888.85	173,425.92
远期结售汇		63,529,982.51
外汇套期保值	6,963,400.00	
合计	24,107,288.85	137,843,408.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	23,000,000.00	82,500,000.00
远期结售汇		63,014,331.00
外汇套期保值	7,096,500.00	
远期结售汇保证金		582,123.24
合计	30,096,500.00	146,096,454.24

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金、质押存款兑付后转回	68,912,646.65	132,662,329.67
合计	68,912,646.65	132,662,329.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及保函保证金	54,840,945.49	141,170,563.71

支付的租赁付款额	13,361,790.59	10,512,632.94
合计	68,202,736.08	151,683,196.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 58、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,927,625.40	26,493,711.29
加：资产减值准备	7,116,557.16	5,316,945.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,420,866.88	14,750,977.80
使用权资产折旧	11,752,018.06	10,902,081.93
无形资产摊销	1,191,396.07	680,236.20
长期待摊费用摊销	2,593,662.79	2,380,723.64
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）	-126,450.41	-549,086.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,143,521.47	46,559.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	440,527.74
财务费用（收益以“-”号填列）	1,239,692.90	3,605,413.21
投资损失（收益以“-”号填列）	82,505.98	-40,612.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-868,481.84	-721,495.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,303.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,468,869.72	12,169,359.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,624,631.33	8,892,702.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,361,016.23	-45,253,327.17
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	7,086,582.58	39,114,717.08
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	178,956,723.97	149,534,023.70
减：现金的期初余额	202,017,570.69	151,788,749.03
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	-23,060,846.72	-2,254,725.33

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	178,956,723.97	202,017,570.69
其中：库存现金	292,491.78	262,336.04
可随时用于支付的银行存款	178,664,232.19	201,755,234.65
三、期末现金及现金等价物余额	178,956,723.97	202,017,570.69

## 59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,579,069.32	承兑汇票保证金
货币资金	5,433,210.00	承兑汇票质押定期存款
货币资金	198,288.50	履约保函保证金
合计	51,210,567.82	

## 60、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			56,825,077.97
其中：美元	7,281,448.07	7.2258	52,539,878.93
欧元	81,596.95	7.8771	626,964.11
港币	29,967.25	0.9220	27,537.02
日元	34,000.00	0.0501	17.03
澳大利亚元	380.00	4.7992	1,823.70
加拿大元	315.26	5.4721	1,725.13
英镑	400.00	9.1432	3,657.28
越南盾	11,820,246,286.00	0.0003	3,623,474.77
应收账款			209,796,951.25
其中：美元	28,473,218.15	7.2258	205,741,779.71
欧元			
港币	2,153,592.78	0.9220	1,985,569.47
加拿大元	378,209.84	5.4721	2,069,602.07
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
拓美科技有限公司 (TORSHARELTD)	美国	美元	便利交易结算
漫铁国际香港有限公司	香港	港元	便利交易结算
雷曼香港有限公司	香港	港元	便利交易结算
Ledman USA Inc	美国	美元	便利交易结算
拓享(越南)有限公司	越南	越南盾	便利交易结算

## 61、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	1,877,594.66
计入其他收益的政府补助	3,198,814.99	其他收益	3,198,814.99
计入营业外收入的政府补助	744,666.67	营业外收入	744,666.67

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值		购买日账面价值	
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：				
货币资金				
应收款项				
存货				
固定资产				
无形资产				
负债：				
借款				

应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 5 月设立 Ledman USA Inc，持股比例 100%。

### 6、其他

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州雷曼光电科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
深圳雷曼节能发展有限公司	深圳	深圳	合同能源管理	100.00%		出资设立
深圳市拓亨科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		收购合并
深圳市康硕展电子有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		收购及增资
拓美科技有限公司 (TORSHARE)	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立

LTD)						
漫铁国际香港有限公司	香港	香港	投资		100.00%	同一控制合并
深圳漫铁兴盛投资有限公司	深圳	深圳	投资		100.00%	同一控制合并
深圳雷曼科技智能有限公司	深圳	深圳	计算机信息系统集成、智能化工程		68.00%	出资设立
雷曼香港有限公司	香港	香港	投资、贸易		100.00%	出资设立
Ledman USA Inc	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
广州雷曼光电科技有限公司	广州	广州	贸易		100.00%	出资设立
深圳雷曼拓享贸易有限公司	深圳	深圳	贸易		100.00%	出资设立
拓享(越南)有限公司	越南	越南	制造业		100.00%	出资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市康硕展电子有限公司	49.00%	904,365.51		23,662,585.90

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市康硕展电子有限公司	96,301,836.27	28,382,587.80	124,684,424.07	64,327,998.53	12,065,433.90	76,393,432.43	79,354,793.52	30,975,279.21	110,330,072.73	54,229,471.18	9,655,253.81	63,884,724.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市康硕展电子有限公司	50,900,841.94	1,845,643.90	1,845,643.90	7,338,540.69	46,190,852.42	-1,947,031.44	-1,947,031.44	-5,750,652.14

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资	60.00%		权益法
二、联营企业						
武汉两江四岸文化发展有限公司	武汉市	武汉市	服务业	24.00%		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：公司于 2023 年 4 月将持有的武汉两江四岸文化发展有限公司的股权转让给第三方，自此不再属于公司的联营企业。

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		



调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.83%（期初为 43.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司或个人的其他应收款占本公司其他应收款总额的 65.79%（期初为 68.42%）。

## （2）流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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，减低流动性风险。

## （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，公司境内业务以人民币结算、出口业务以美元结算。人民币及美元经济体较稳健，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 50.42%（2022 年 12 月 31 日为 50.77%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			22,537,177.32	22,537,177.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

本公司之二级子公司漫铁国际香港有限公司通过 Achieve Square Holdings Limited. 间接持有万达体育的 3,307,227 股 A 类普通股，约占其股本的 1.6%。Achieve Square Holdings Limited. 直接持有万达体育股权，且 Achieve Square Holdings Limited. 仅为持有万达体育股权而存在，不存在其他的经营性业务，由于万达体育已于 2021 年 1 月 29 日从纳斯达克退市，因此本公司其他权益工具投资期末公允价值以 2023 年 06 月 30 日间接持有万达体育股份对应净资产价格作为计算依据，并认定为第三层次公允价值计量。

### 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

### 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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

名称	与本公司的关系	性质	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李漫铁、李琛、李跃宗、王丽珊	共同控制人	自然人	38.86	42.22

说明：李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女。

本企业最终控制方是李漫铁及其一致行动人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳人人足球俱乐部有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
雷曼香港投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳雷曼投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳雷曼国际投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
惠州市惠城区英之成教育培训中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
廖朝晖、金鹏、周玉华	独立董事
左剑铭	董事、副总裁、董事会秘书
陈红星、周杰、张茏	监事
张琰	财务总监
深圳市宸曲企业形象设计有限公司	董事、副总裁兼董事会秘书左剑铭持股 50%并担任总经理的企业
深圳市南山区琰盛茶具商行	财务总监张琰担任负责人
深圳市中项资产评估房地产土地估价有限公司	独立董事周玉华担任董事的企业
庞大汽贸集团股份有限公司	独立董事廖朝晖担任董事的企业
感知控股集团有限公司	独立董事廖朝晖担任董事的企业
上海神草品牌管理有限公司	独立董事廖朝晖担任执行董事的企业
长沙阿芙佳朵企业管理咨询有限公司	独立董事廖朝晖担任执行董事、总经理的企业
上海长众管理咨询有限公司	独立董事廖朝晖持股 50%并担任执行董事的企业
上海耐繁管理咨询合伙企业（有限合伙）	独立董事廖朝晖控制的企业
上海望山得水企业管理咨询有限公司	独立董事廖朝晖持股 80%的企业
长沙灵泛牛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	独立董事廖朝晖担任执行事务合伙人的企业
上海作鼓振金管理咨询合伙企业（有限合伙）	独立董事廖朝晖担任执行事务合伙人的企业

上海晴崧壁水管理咨询合伙企业（有限合伙）	独立董事廖朝晖担任执行事务合伙人的企业
上海如适如帖管理咨询合伙企业（有限合伙）	独立董事廖朝晖担任执行事务合伙人的企业
无锡瑞威光电科技有限公司	独立董事金鹏持股 72%并担任董事长
深圳前海会盟创新创业投资有限公司	独立董事金鹏担任董事
珣盛新材料（珠海横琴）股份有限公司	独立董事金鹏担任董事

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州雷曼光电科技有限公司	20,000,000.00	2022年06月09日	2026年06月08日	否
深圳市康硕展电子有限公司	10,000,000.00	2022年09月27日	2023年09月27日	是
深圳市康硕展电子有限公司	10,000,000.00	2022年06月23日	2023年06月23日	是
深圳市拓享科技有限公司	27,000,000.00	2022年05月10日	2026年02月24日	是
深圳市拓享科技有限公司	10,000,000.00	2022年03月24日	2023年04月28日	否
深圳市拓享科技有限公司	50,000,000.00	2022年11月28日	2025年11月27日	否
深圳市拓享科技有限公司	5,000,000.00	2022年12月20日	2026年12月20日	否
深圳市拓享科技有限公司	30,000,000.00	2023年06月13日	2024年06月13日	否
深圳市拓享科技有限公司	25,000,000.00	2023年02月21日	2028年02月21日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李漫铁	50,000,000.00	2022年11月29日	2026年11月29日	否

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,950,800.00	2,105,344.54

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	0.00	15,929.20

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,889,560 份
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	①首次及预留授权股票期权的行权价格均为每股 10 元。②首次股票期权授予日为 2021 年 9 月 22 日，自授予日满 12 个月后分三期归属，每期归属的比例分别为 30%、30%、40%，截止至本报告发布日，首次授予的股票期权的最后一期尚未完成归属。③预留授予的股票期权授予日为 2022 年 9 月 9 日，自授予日满 12 个月后分两期归属，煤气归属的比例分别为 50%、50%，截止至本报告发布日，预留授予的股票期权的最后一期尚未完成归属。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型 (B-S 模型) 计算股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,799,400.00



本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	788,800.00
---------------------	------------

其他说明

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算股票期权的公允价值为 1597.6533 万元，本期股份支付确认的费用总额为 788,800 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
广东南浦照明电器有限公司	本公司	买卖合同纠纷	广州仲裁委员会中山分会	923,549.55	待裁决
蒋伍林	康硕展	劳动争议纠纷	深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会	365,828.15	待裁决
龚绍丰	康硕展	劳动争议纠纷	深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会	210,128.00	待裁决

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	广东南浦照明电器有限公司	买卖合同纠纷	广州仲裁委员会中山分会	241,399.58	待裁决
康硕展	廊坊市瑞祥基业投资有限公司	买卖合同纠纷	廊坊市经济技术开发区人民法院	104,183.18	强制执行中
本公司	雷曼创先	股东知情权纠纷	深圳市宝安区人民法院	/	已生效
康硕展	上海恒润文化科技有限公司深圳分公司/上海恒润文化科技有限公司	买卖合同纠纷	浦口区人民法院	2,685,000.00	待开庭
康硕展	北京国美时代数码科技有限公司	买卖合同纠纷	北京市通州区人民法院	20,000.00	强制执行中
拓享科技	CAION COMPANY CORPORATION /GLLUSA	买卖合同纠纷	美国纽约东区联邦地区法院	453,529.38 美元	待排期
康硕展	长春远大房地产置业有限公司	保证合同纠纷	长春市南关区人民法院	800,000.00	待排期
惠州雷曼	深圳市创显光电有限公司合同	买卖合同纠纷	惠州市惠城区人民法院	152,698.00	待立案
本公司	深圳市致宇国际会展有限公司	委托合同纠纷	深圳市南山区人民法院	436,000.00	待立案
本公司	西安华南城有限公司	买卖合同纠纷	深圳国际仲裁院	42,500.00	待立案
拓享科技	中科华炬（广东）激光科技有限公司	买卖合同纠纷	深圳市宝安区人民法院	18,350.00	待立案
本公司	辽宁足球俱乐部股份有限公司	广告合同纠纷	深圳市南山区人民法院	/	待立案

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,972,794.90	19.88%	26,972,794.90	100.00%	0.00	26,140,851.20	16.80%	26,140,851.20	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	108,723,788.73	80.12%	9,452,065.03	8.69%	99,271,723.70	129,424,474.78	83.20%	10,989,122.93	8.49%	118,435,351.85
其中:										
组合1: 纳入合并报表范围内的关联方组合	6,832,323.43	5.04%	0.00	0.00%	6,832,323.43	1,379,795.49	0.89%			1,379,795.49
组合3: 以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	101,891,465.30	75.09%	9,452,065.03	9.28%	92,439,400.27	128,044,679.29	82.31%	10,989,122.93	8.58%	117,055,556.36
合计	135,696,583.63	100.00%	36,424,859.93	26.84%	99,271,723.70	155,565,325.98	100.00%	37,129,974.13	23.87%	118,435,351.85

按单项计提坏账准备: 26,972,794.90

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MEDIA RESOURCES INC.	10,295,555.33	10,295,555.33	100.00%	无法收回
Linking Consultants	6,600,510.27	6,600,510.27	100.00%	无法收回
DIS-3-BUTION NV	3,642,314.79	3,642,314.79	100.00%	无法收回
Eye Media	1,366,644.46	1,366,644.46	100.00%	无法收回
NIKODAN	876,495.68	876,495.68	100.00%	无法收回
上海蓝硕数码科技有限公司	581,298.60	581,298.60	100.00%	无法收回
中山市东升镇住房和城乡建设局	508,000.00	508,000.00	100.00%	无法收回
深圳市三鑫维科技有限公司	504,120.00	504,120.00	100.00%	无法收回
深圳创显光电有限公司	500,293.00	500,293.00	100.00%	无法收回
广东华电照明有限公司	251,100.00	251,100.00	100.00%	无法收回

深圳市华明鑫光电科技有限公司	245,098.10	245,098.10	100.00%	无法收回
ELISA VIDERA OY	202,453.91	202,453.91	100.00%	无法收回
画佳电子(湖南)有限公司	166,040.60	166,040.60	100.00%	无法收回
深圳德彩光电有限公司	162,473.00	162,473.00	100.00%	无法收回
维世技术有限公司	126,998.00	126,998.00	100.00%	无法收回
创维光电科技(深圳)有限公司	120,480.00	120,480.00	100.00%	无法收回
湖南德翰信息科技有限公司	118,500.00	118,500.00	100.00%	无法收回
其他	704,419.16	704,419.16	100.00%	无法收回
合计	26,972,794.90	26,972,794.90		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,681,204.17	0.00	0.00%
1-2年	151,119.26	0.00	0.00%
合计	6,832,323.40	0.00	

按组合计提坏账准备：9,452,065.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	92,958,110.90	4,647,905.55	5.00%
1至2年	1,757,165.68	263,574.85	15.00%
2至3年	3,532,207.93	1,059,662.38	30.00%
3至4年	326,117.07	163,058.54	50.00%
4年以上	3,317,863.72	3,317,863.72	100.00%
合计	101,891,465.30	9,452,065.03	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	100,530,375.36
1至2年	2,641,218.82
2至3年	11,592,571.11
3年以上	20,932,418.34
3至4年	2,289,256.39
4至5年	1,287,200.57
5年以上	17,355,961.38
合计	135,696,583.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估计提坏账准备的应收账款	26,140,851.19	831,943.71				26,972,794.90
以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	10,989,122.93	-1,537,057.90				9,452,065.03
非合并报表范围内的关联方组合						
合计	37,129,974.12	-705,114.19				36,424,859.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	53,708,279.87	52.71%	2,685,413.99
第二名	10,295,555.33	10.10%	3,279,178.17
第三名	6,600,510.27	6.48%	6,600,510.27
第四名	5,195,605.63	5.10%	5,195,605.63
第五名	4,978,762.32	4.89%	248,938.12
合计	80,778,713.42	79.28%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,650.00	6,100.00
其他应收款	19,797,650.54	17,280,959.71
合计	19,827,300.54	17,287,059.71

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
母子公司资金拆借利息	29,650.00	6,100.00
合计	29,650.00	6,100.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,468,109.47	2,966,728.45
备用金及往来款	34,983,932.66	32,950,646.58
减：坏账准备	-18,654,391.59	-18,636,415.32
合计	19,797,650.54	17,280,959.71

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	62,796.21	48,692.96	18,524,926.15	18,636,415.32
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	41,669.23	-23,692.96		17,976.27
2023 年 6 月 30 日余额	104,465.44	25,000.00	18,524,926.15	18,654,391.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,681,914.25
1 至 2 年	267,160.24
2 至 3 年	2,872,740.98
3 年以上	28,630,226.66
3 至 4 年	23,224,167.52
4 至 5 年	2,712,982.98
5 年以上	2,693,076.16
合计	38,452,042.13

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	62,796.21	41,669.23				104,465.44



失						
整个存续期 预期信用损失 (未发生信用 减值)	48,692.96	-23,692.96				25,000.00
整个存续期 预期信用损失 (已发生信用 减值)	18,524,926.1 5					18,524,926.1 5
合计	18,636,415.3 2	17,976.27				18,654,391.5 9

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳雷曼创先照明科技有限公司	往来借款	18,334,940.80	3-4年	47.68%	18,334,940.80
漫铁国际香港有限公司	代交 GOLD 管理费	9,653,264.02	5年以上	25.10%	
广州雷曼光电科技有限公司	借款	1,500,000.00	1年-2年	3.90%	
雷曼香港有限公司	代垫货款	1,489,867.51	4-5年	3.87%	
社会保险费	社保费	1,376,947.75	1年以内	3.58%	
合计		32,355,020.08		84.13%	18,334,940.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	822,312,667.06	2,040,000.00	820,272,667.06	822,312,667.06	2,040,000.00	820,272,667.06
对联营、合营企业投资	9,358,529.37	9,358,529.37		9,358,529.37	9,358,529.37	
合计	831,671,196.43	11,398,529.37	820,272,667.06	831,671,196.43	11,398,529.37	820,272,667.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
惠州雷曼光电科技有限公司	304,670,000.00					304,670,000.00	
深圳雷曼节能发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市康硕展电子有限公司	52,040,000.00					52,040,000.00	
深圳市拓享科技有限公司	240,000,000.00					240,000,000.00	
深圳漫铁兴盛投资有限公司	190,222,667.06					190,222,667.06	
深圳雷曼创先科技有限公司							2,040,000.00
深圳雷曼科技智能有限公司	340,000.00					340,000.00	
广州雷曼光电科技有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
合计	820,272,667.06					820,272,667.06	2,040,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	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												
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）												9,358,529.37
小计												9,358,529.37

二、联营企业											
合计											9,358,529.37

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	299,572,130.26	223,059,915.33	376,465,241.61	287,139,262.11
其他业务	298,304.94	269,884.59	1,632,772.79	926,726.27
合计	299,870,435.20	223,329,799.92	378,098,014.40	288,065,988.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				299,870,435.20
其中：				
显示屏				299,572,130.26
其他业务				295,286.07
体育商务				3,018.87
按经营地区分类				299,870,435.20
其中：				
华北地区				16,391,802.16
华东地区				52,387,387.74
华南地区				23,901,063.34
其他地区				24,575,123.99
北美洲				109,975,124.29
欧洲				36,012,548.54
亚洲				17,782,866.37
其他洲				18,844,518.77
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
经销				136,611,133.94

直销				163,259,301.26
合计				299,870,435.20

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		88,644.53
衍生金融工具投资收益	-133,100.00	-41,208.00
理财产品投资收益	46,688.34	97,056.38
合计	-86,411.66	144,492.91

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,016,771.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,821,076.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-85,077.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	466,750.01	
减：所得税影响额	25.38	
少数股东权益影响额	137,186.11	
合计	5,048,765.80	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.02%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.77%	-0.03	-0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

深圳雷曼光电科技股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

李漫铁

2023年8月28日