

利亚德光电股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

利亚德光电股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-12
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-184

审计报告

信会师报字[2021]第 ZB10298 号

利亚德光电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了利亚德光电股份有限公司（以下简称利亚德）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利亚德 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 商誉及使用期限不确定的无形资产的减值	
关于商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值测试政策见附注三、(二十)； 关于使用寿命不确定的无形资产的披露附注五、(十九)； 关于商誉的披露附注五、(二十)。截至 2020 年 12 月 31 日止，利亚德商誉账面净值为 104,308.07 万元，使用寿命不确定的无形资产账面净值为 32,968.68 万元。利亚德至少在每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。 减值测试时，利亚德管理层对与商誉相关的资产组或资产组组合以及使用寿命不确定的无形资产可收回金额进行测算，涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、折现率，测算过程复杂且需要进行重大的估计和判断。 由于商誉以及使用寿命不确定的无形资产金额重大，且管理层需要作出重大判断，故我们将商誉以及使用寿命不确定的无形资产的减值作为关键审计事项予以关注。	我们针对商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值测试执行的主要程序包括： (1) 了解、评价和测试利亚德与长期资产减值测试相关的关键内部控制； (2) 了解和评估管理层采用的长期资产减值测试政策和方法； (3) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法，是否符合《企业会计准则》的规定； (4) 将相关资产组本年度的实际经营成果与以前年度的预测数据进行了比较，以评价管理层对可收回现金流量的预测是否可靠； (5) 获取管理层重大估计和判断的关键参数，如收入增长率、毛利率及折现率等，评估其是否在可接受区间； (6) 聘请外部专家对与商誉相关的资产组或资产组组合以及使用寿命不确定的无形资产进行评估，并对专家的评估结果进行复核。
(二) 应收账款及合同资产的减值	
关于应收账款及合同资产的减值政策见附注三、(十)；关于应收账款、合同资产的披露见附注五、(四) 及附注五、(九)。 截至 2020 年 12 月 31 日止，利亚	我们针对应收账款及合同资产的减值执行了以下审计程序： (1) 了解并评价管理层与应收账款和合同资产减值准备相关的内部控制的设计及运行有效

德应收账款账面价值 232,962.59 万元，占当期资产总额的 17.08%，合同资产账面价值 211,099.12 万元，占当期资产总额的 15.48%。应收账款及合同资产期末根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则 8 号——资产减值》的要求，利亚德管理层以预期信用损失为基础，对应收账款和合同资产分别进行减值会计处理并确认损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)进行预期信用损失的评估，涉及管理层运用重大会计估计和判断。 由于应收账款及合同资产期末金额较大且涉及管理层运用重大会计估计和判断，故我们将应收账款和合同资产的减值作为关键审计事项予以关注。	性； (2) 评价管理层应收账款和合同资产坏账准备计提政策的合理性； (3) 复核并评价管理层用以估计应收账款和合同资产减值准备的预期信用损失模型的合理性，以及计提的减值准备的充分性； (4) 选取样本对应收账款账龄准确性及合同资产的资产组组合进行测试； (5) 选取样本执行应收账款及合同资产函证程序及检查期后回款情况，验证其可回收性。
(三) 收入确认	
关于收入确认的会计政策见附注三、(二十六)；关于收入确认分类的披露见附注五、(四十六)及附注十四、(五)。 利亚德的主营业务收入主要来源于 LED 智能显示产品销售、城市景观亮化工程施工及文化旅游项目，2020 年度主营业务收入 662,533.99 万元，较上年减少 26.63%。 LED 智能显示产品及文化旅游项目产品区分需要安装的产品和	我们针对收入确认执行的主要程序包括： LED 智能显示产品销售、文化旅游项目合同： (1) 了解、评价和测试利亚德与收入确认相关的关键内部控制； (2) 对于单项履约义务的判断和控制权转移时间的判断，选取销售合同，查验识别关键合同条款，评价利亚德收入确认政策的适当性；

不需安装产品。不需安装通常是在发运商品到达合同约定交货地点或由买方自提完成时确认，出口销售收入在取得收取货款的所有权转移单据时确认营业收入实现；需要安装产品通常是在产品安装完成并经对方验收合格时确认收入的实现。 城市景观亮化工程项目按照《企业会计准则第 14 号-收入》的规定，按投入法在一段时间内确认收入。城市景观亮化工程合同投入金额占合同预计总成本金额的确定涉及管理层重要的判断和会计估计，包含交付和服务范围、合同预计总收入、合同预计总成本、剩余工程成本和合同风险，以及资产负债表日已完工未结算的工程成本的可收回性。 由于营业收入是利亚德的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵确认时点的固有风险，故我们将营业收入确认作为关键审计事项予以关注。	(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； (4) 选取重要及异常样本检查收入确认相关支持性文件，包括合同、销售记录、发运单据、收款单据、签收记录等，以验证收入确认的真实性、准确性。 (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 (6) 选取样本向客户进行函证。 城市景观亮化工程施工项目： (1) 了解并测试利亚德建造合同收入确认流程的内部控制，包括合同预计收入和合同预计成本编制及按照履约进度计算收入的内部控制； (2) 取得在建项目合同清单，检查相应的建造合同、结算收款等具体合同执行情况； (3) 取得在建项目的预计总成本明细表，并复核其合理性； (4) 选取重大项目进行现场盘点和截止性测试，检查已发生成本归集是否准确； (5) 根据《企业会计准则第 14 号-收入》会计政策，执行了实质性测试，核查工程履约进度，复核公司是否根据投入法在一
---	---

	段时间内确认收入会计政策确认建造合同的收入； (6) 选取样本向客户进行函证。
--	---

四、 其他信息

利亚德管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括利亚德 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督利亚德的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就利亚德中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国•上海

2021 年 3 月 30 日

利亚德光电股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,601,717,629.95	2,855,635,325.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	18,164,700.49	1,370,870.01
衍生金融资产			
应收票据	(三)		3,592,494.67
应收账款	(四)	2,329,625,870.22	3,092,454,948.39
应收款项融资	(五)	199,185,679.61	129,945,095.60
预付款项	(六)	44,899,079.68	125,637,998.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	90,098,493.21	126,884,990.02
买入返售金融资产			
存货	(八)	2,578,458,106.92	4,299,815,378.03
合同资产	(九)	2,110,991,171.24	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十)	8,070,500.00	
其他流动资产	(十一)	152,816,607.56	108,841,713.05
流动资产合计		10,134,027,838.88	10,744,178,813.20
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	(十二)	13,836,497.70	11,534,433.84
长期股权投资	(十三)	243,045,386.30	191,216,562.69
其他权益工具投资	(十四)	106,698,603.29	86,660,464.94
其他非流动金融资产	(十五)	14,167,564.69	9,689,539.59
投资性房地产	(十六)	85,621,167.81	89,069,310.68
固定资产	(十七)	958,837,322.50	976,489,123.40
在建工程	(十八)	148,942,007.54	35,761,530.01
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十九)	526,647,360.84	609,516,803.08
开发支出			
商誉	(二十)	1,043,080,709.64	2,349,907,839.11
长期待摊费用	(二十一)	31,027,997.25	45,010,390.78
递延所得税资产	(二十二)	219,733,881.04	204,807,567.49
其他非流动资产	(二十三)	111,783,140.26	24,158,716.61
非流动资产合计		3,503,421,638.86	4,633,822,282.22
资产总计		13,637,449,477.74	15,378,001,095.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利亚德光电股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十四）	693,611,193.86	1,703,513,888.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	（二十五）	330,362.71	256,923.89
衍生金融负债			
应付票据	（二十六）	500,298,150.36	596,963,402.97
应付账款	（二十七）	2,201,007,806.84	2,115,465,273.86
预收款项	（二十八）		634,381,732.16
合同负债	（二十九）	834,393,139.33	
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	（三十）	128,563,241.10	141,231,661.97
应交税费	（三十一）	182,674,073.21	235,304,390.86
其他应付款	（三十二）	47,409,953.15	164,129,893.40
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	（三十三）	17,557,038.71	5,319,949.02
其他流动负债	（三十四）	405,357,086.04	280,272,111.91
流动负债合计		5,011,202,045.31	5,876,839,228.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十五）	486,147,013.78	212,542,236.25
应付债券	（三十六）	643,087,226.07	623,529,715.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十七）	56,302,317.38	35,172,118.52
递延收益	（三十八）	79,511,584.56	84,203,957.52
递延所得税负债	（三十九）	102,427,220.08	132,608,528.45
其他非流动负债	（四十）	2,252,998.64	5,340,048.79
非流动负债合计		1,369,728,360.51	1,093,396,605.33
负债合计		6,380,930,405.82	6,970,235,833.43
所有者权益：			
股本	（四十一）	2,542,901,478.00	2,542,876,576.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（四十二）	2,065,574,227.82	2,064,814,255.45
减：库存股	（四十三）	181,457,953.00	181,551,856.15
其他综合收益	（四十四）	18,368,549.60	23,846,239.67
专项储备			
盈余公积	（四十五）	116,404,775.79	80,709,471.75
一般风险准备			
未分配利润	（四十六）	2,667,222,095.41	3,854,285,048.19
归属于母公司所有者权益合计		7,229,013,173.62	8,384,979,734.91
少数股东权益		27,505,898.30	22,785,527.08
所有者权益合计		7,256,519,071.92	8,407,765,261.99
负债和所有者权益总计		13,637,449,477.74	15,378,001,095.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		276,344,883.21	392,856,140.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	509,605,670.85	716,184,260.64
应收款项融资	(二)	72,927,934.64	36,889,230.35
预付款项		1,565,699.89	35,292,494.56
其他应收款	(三)	598,445,038.83	208,277,537.38
存货		718,264,962.01	475,569,588.81
合同资产		20,428,810.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,655,812.76	11,580,358.47
流动资产合计		2,246,238,812.78	1,876,649,610.35
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		475,396,091.15	501,745,583.19
长期股权投资	(四)	5,402,508,280.60	5,091,956,922.46
其他权益工具投资		104,611.61	60,671.35
其他非流动金融资产		14,117,564.69	9,639,539.59
投资性房地产		18,518,864.00	19,036,472.00
固定资产		99,408,979.90	128,896,833.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,433,621.71	3,221,953.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,377,316.09	16,273,960.63
递延所得税资产		30,762,080.60	21,126,899.60
其他非流动资产		30,272,197.03	
非流动资产合计		6,084,899,607.38	5,791,958,836.26
资产总计		8,331,138,420.16	7,668,608,446.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利亚德光电股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		449,642,894.83	934,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		214,628,504.73	177,320,460.72
应付账款		461,163,773.44	337,358,287.46
预收款项			317,967,814.06
合同负债		461,081,547.05	
应付职工薪酬		28,373,914.75	28,276,467.71
应交税费		7,184,407.73	23,008,836.75
其他应付款		628,158,640.50	376,771,377.79
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,362,682.75	
其他流动负债		114,339,691.47	31,237,323.78
流动负债合计		2,376,936,057.25	2,225,940,568.27
非流动负债：			
长期借款		475,721,335.03	200,000,000.00
应付债券		643,087,226.07	623,529,715.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		10,130,547.84	
递延收益		12,990,246.68	13,929,151.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,141,929,355.62	837,458,867.20
负债合计		3,518,865,412.87	3,063,399,435.47
所有者权益：			
股本		2,542,901,478.00	2,542,876,576.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,065,574,227.82	2,064,814,255.45
减：库存股		181,457,953.00	181,551,856.15
其他综合收益		-895,388.39	-939,328.65
专项储备			
盈余公积		116,404,775.79	80,709,471.75
未分配利润		269,745,867.07	99,299,892.74
所有者权益合计		4,812,273,007.29	4,605,209,011.14
负债和所有者权益总计		8,331,138,420.16	7,668,608,446.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,633,666,880.42	9,047,469,208.30
其中：营业收入	(四十六)	6,633,666,880.42	9,047,469,208.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,154,023,613.21	7,659,259,120.77
其中：营业成本	(四十六)	4,577,151,313.51	5,961,784,652.76
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	(四十七)	39,568,521.40	36,813,906.86
销售费用	(四十八)	653,901,951.50	700,175,466.91
管理费用	(四十九)	419,991,372.72	466,746,874.12
研发费用	(五十)	317,453,553.28	370,163,420.74
财务费用	(五十一)	145,956,900.80	123,574,799.38
其中：利息费用		105,704,165.17	130,829,757.26
利息收入		15,524,461.62	14,329,342.94
加：其他收益	(五十二)	86,404,469.33	67,999,603.28
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	-14,445,775.44	-2,589,081.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,171,176.39	-4,449,228.88
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）	(五十四)	8,717,462.61	-2,541,280.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十五)	-95,757,003.50	-89,556,668.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十六)	-1,386,315,460.85	-409,147,345.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十七)	1,766,165.09	2,528,585.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-919,986,875.55	954,903,900.53
加：营业外收入	(五十八)	11,186,131.77	5,637,803.57
减：营业外支出	(五十九)	4,951,706.77	83,183,579.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-913,752,450.55	877,358,124.92
减：所得税费用	(六十)	54,780,633.12	169,424,219.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-968,533,083.67	707,933,905.85
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-968,533,083.67	707,933,905.85
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）		-976,435,225.82	703,954,054.77
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,902,142.15	3,979,851.08
六、其他综合收益的税后净额		-5,477,690.07	10,341,085.26
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,477,690.07	10,341,085.26
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		21,689,379.39	1,447,618.81
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		21,689,379.39	1,447,618.81
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-27,167,069.46	8,893,466.45
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		-27,167,069.46	8,893,466.45
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		-974,010,773.74	718,274,991.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-981,912,915.89	714,295,140.03
归属于少数股东的综合收益总额		7,902,142.15	3,979,851.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	(六十一)	-0.38	0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）	(六十一)	-0.37	0.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（六）	1,130,956,108.05	1,646,925,978.92
减：营业成本	（六）	801,266,450.94	1,167,434,411.41
税金及附加		9,136,074.60	5,892,421.87
销售费用		146,839,327.05	130,601,475.79
管理费用		78,037,857.82	76,742,218.42
研发费用		43,252,356.69	56,061,808.24
财务费用		85,847,304.34	59,830,674.50
其中：利息费用		91,927,434.62	109,618,913.54
利息收入		40,168,443.03	46,721,940.70
加：其他收益		16,194,460.95	12,908,959.55
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	394,747,747.76	104,064,529.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,756,684.82	535,233.54
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,315,084.42	1,806,303.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,392,610.62	-8,154,154.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,730,762.43	-82,181.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		349,080,487.85	260,906,425.10
加：营业外收入		4,201,142.29	2,632,446.68
减：营业外支出		2,236,560.95	60,407,567.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,045,069.19	203,131,304.34
减：所得税费用		-5,907,971.16	13,101,970.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		356,953,040.35	190,029,333.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		356,953,040.35	190,029,333.87
（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		43,940.26	-33,183.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		43,940.26	-33,183.41
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		43,940.26	-33,183.41
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		356,996,980.61	189,996,150.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		6,634,688,429.26	8,185,025,323.48
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		62,952,445.00	89,332,808.66
收到其他与经营活动有关的现金	(六十二)	483,838,230.61	595,372,511.15
经营活动现金流入小计		7,181,479,104.87	8,869,730,643.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,791,570,283.06	5,227,401,199.43
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		951,944,857.80	1,079,258,292.29
支付的各项税费		467,397,973.24	506,644,194.16
支付其他与经营活动有关的现金	(六十二)	859,680,072.38	1,143,203,135.72
经营活动现金流出小计		6,070,593,186.48	7,956,506,821.60
经营活动产生的现金流量净额		1,110,885,918.39	913,223,821.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,752,845,575.26	2,285,925,000.00
取得投资收益收到的现金		25,540,158.98	6,571,832.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,310,514.80	5,376,682.96
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	(六十二)	265,693,699.85	358,795,182.42
投资活动现金流入小计		3,049,389,948.89	2,656,668,697.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,933,270.46	197,340,697.27
投资支付的现金		2,843,892,661.34	2,298,233,540.40
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		10,000,000.00	7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(六十二)	319,803,201.46	291,214,321.84
投资活动现金流出小计		3,418,629,133.26	2,793,788,559.51
投资活动产生的现金流量净额		-369,239,184.37	-137,119,861.71
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			950,000.00
取得借款收到的现金		1,243,476,650.52	2,702,758,254.69
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十二)	5,063,032.23	16,652,462.82
筹资活动现金流入小计		1,248,539,682.75	2,720,360,717.51
偿还债务支付的现金		1,965,534,557.18	2,714,986,984.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,719,694.94	327,132,462.75
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	(六十二)	5,193,987.47	77,440,998.24
筹资活动现金流出小计		2,203,448,239.59	3,119,560,445.37
筹资活动产生的现金流量净额		-954,908,556.84	-399,199,727.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,644,801.49	13,601,145.42
五、现金及现金等价物净增加额		-254,906,624.31	390,505,377.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,667,121,444.36	2,276,616,066.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,412,214,820.05	2,667,121,444.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,380,352,752.23	1,510,459,865.15
收到的税费返还		10,613,623.57	6,401,687.15
收到其他与经营活动有关的现金		36,999,546.49	78,967,047.60
经营活动现金流入小计		1,427,965,922.29	1,595,828,599.90
购买商品、接受劳务支付的现金		731,588,578.04	932,235,686.71
支付给职工以及为职工支付的现金		129,922,047.12	156,359,330.02
支付的各项税费		85,541,799.77	69,992,784.52
支付其他与经营活动有关的现金		123,734,333.94	177,601,997.68
经营活动现金流出小计		1,070,786,758.87	1,336,189,798.93
经营活动产生的现金流量净额		357,179,163.42	259,638,800.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		705,000,000.00	2,204,000,000.00
取得投资收益收到的现金		115,667,562.36	104,637,453.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		265,693,699.85	358,795,182.42
投资活动现金流入小计		1,086,361,262.21	2,667,432,635.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,509,108.98	28,995,246.05
投资支付的现金		1,024,214,691.50	2,775,369,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		319,803,201.46	268,214,321.84
投资活动现金流出小计		1,377,527,001.94	3,079,578,567.89
投资活动产生的现金流量净额		-291,165,739.73	-412,145,932.25
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		945,180,000.00	1,666,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,029,295,717.29	1,969,210,707.96
筹资活动现金流入小计		1,974,475,717.29	3,635,210,707.96
偿还债务支付的现金		1,164,680,000.00	2,170,444,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,154,451.21	297,275,156.14
支付其他与筹资活动有关的现金		785,723,450.34	1,436,845,909.86
筹资活动现金流出小计		2,155,557,901.55	3,904,565,566.00
筹资活动产生的现金流量净额		-181,082,184.26	-269,354,858.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,159.06	56,577.73
五、现金及现金等价物净增加额		-115,066,601.51	-421,805,411.59
加: 期初现金及现金等价物余额		336,709,926.85	758,515,338.44
六、期末现金及现金等价物余额		221,643,325.34	336,709,926.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利亚德光电股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	2,542,876,576.00				2,064,814,255.45	181,551,856.15	23,846,239.67		80,709,471.75		3,854,285,048.19	8,384,979,734.91	22,785,527.08	8,407,765,261.99
加：会计政策变更											-19,281,901.98	-19,281,901.98		-19,281,901.98
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,542,876,576.00				2,064,814,255.45	181,551,856.15	23,846,239.67		80,709,471.75		3,835,003,146.21	8,365,697,832.93	22,785,527.08	8,388,483,360.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,902.00				759,972.37	-93,903.15	-5,477,690.07		35,695,304.04		-1,167,781,050.80	-1,136,684,659.31	4,720,371.22	-1,131,964,288.09
（一）综合收益总额							-5,477,690.07				-976,435,225.82	-981,912,915.89	7,902,142.15	-974,010,773.74
（二）所有者投入和减少资本	24,902.00				759,972.37							784,874.37	-3,181,770.93	-2,396,896.56
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	24,902.00				759,972.37							784,874.37	-3,181,770.93	-2,396,896.56
（三）利润分配									35,695,304.04		-186,507,066.02	-150,811,761.98		-150,811,761.98
1. 提取盈余公积									35,695,304.04		-35,695,304.04			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-150,811,761.98	-150,811,761.98		-150,811,761.98
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转											-4,838,758.96	-4,838,758.96		-4,838,758.96
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											-4,838,758.96	-4,838,758.96		-4,838,758.96
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他						-93,903.15						93,903.15		93,903.15
四、本期期末余额	2,542,901,478.00				2,065,574,227.82	181,457,953.00	18,368,549.60		116,404,775.79		2,667,222,095.41	7,229,013,173.62	27,505,898.30	7,256,519,071.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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	小计		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	2,542,876,576.00	-	-	-	1,883,218,910.47	129,940,739.49	41,799,704.18	-	63,100,529.68		3,357,788,240.67	7,758,843,221.51	12,934,675.49	7,771,777,897.00
加：会计政策变更							-28,294,549.77		-1,393,991.32		13,386,710.06	-16,301,831.03	-246,304.47	-16,548,135.50
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,542,876,576.00				1,883,218,910.47	129,940,739.49	13,505,154.41		61,706,538.36		3,371,174,950.73	7,742,541,390.48	12,688,371.02	7,755,229,761.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					181,595,344.98	51,611,116.66	10,341,085.26		19,002,933.39		483,110,097.46	642,438,344.43	10,097,156.06	652,535,500.49
（一）综合收益总额							10,341,085.26				703,954,054.77	714,295,140.03	3,979,851.08	718,274,991.11
（二）所有者投入和减少资本					181,595,344.98							181,595,344.98	6,117,304.98	187,712,649.96
1．所有者投入的普通股					181,595,344.98							181,595,344.98	6,117,304.98	187,712,649.96
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配									19,002,933.39		-220,843,957.31	-201,841,023.92		-201,841,023.92
1．提取盈余公积									19,002,933.39		-19,002,933.39			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-201,841,023.92	-201,841,023.92		-201,841,023.92
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						51,611,116.66						-51,611,116.66		-51,611,116.66
四、本期期末余额	2,542,876,576.00				2,064,814,255.45	181,551,856.15	23,846,239.67		80,709,471.75		3,854,285,048.19	8,384,979,734.91	22,785,527.08	8,407,765,261.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			本期金额						
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,542,876,576.00				2,064,814,255.45	181,551,856.15	-939,328.65		80,709,471.75	99,299,892.74	4,605,209,011.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,542,876,576.00				2,064,814,255.45	181,551,856.15	-939,328.65		80,709,471.75	99,299,892.74	4,605,209,011.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,902.00				759,972.37	-93,903.15	43,940.26		35,695,304.04	170,445,974.33	207,063,996.15
（一）综合收益总额							43,940.26			356,953,040.35	356,996,980.61
（二）所有者投入和减少资本	24,902.00				759,972.37						784,874.37
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他	24,902.00				759,972.37						784,874.37
（三）利润分配									35,695,304.04	-186,507,066.02	-150,811,761.98
1．提取盈余公积									35,695,304.04	-35,695,304.04	
2．对所有者（或股东）的分配										-150,811,761.98	-150,811,761.98
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						-93,903.15					93,903.15
四、本期期末余额	2,542,901,478.00				2,065,574,227.82	181,457,953.00	-895,388.39		116,404,775.79	269,745,867.07	4,812,273,007.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,542,876,576.00				1,883,218,910.47	129,940,739.49			63,100,529.68	142,660,438.12	4,501,915,714.78
加：会计政策变更							-906,145.24		-1,393,991.32	-12,545,921.94	-14,846,058.50
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,542,876,576.00				1,883,218,910.47	129,940,739.49	-906,145.24		61,706,538.36	130,114,516.18	4,487,069,656.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					181,595,344.98	51,611,116.66	-33,183.41		19,002,933.39	-30,814,623.44	118,139,354.86
（一）综合收益总额							-33,183.41			190,029,333.87	189,996,150.46
（二）所有者投入和减少资本					181,595,344.98						181,595,344.98
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					181,595,344.98						181,595,344.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									19,002,933.39	-220,843,957.31	-201,841,023.92
1. 提取盈余公积									19,002,933.39	-19,002,933.39	
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,841,023.92	-201,841,023.92
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						51,611,116.66					-51,611,116.66
四、本期期末余额	2,542,876,576.00				2,064,814,255.45	181,551,856.15	-939,328.65		80,709,471.75	99,299,892.74	4,605,209,011.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利亚德光电股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

利亚德光电股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由北京利亚德电子科技有限公司整体改制设立的股份有限公司, 取得北京市工商行政管理局核发的注册号为 91110000600039822G 号的企业法人营业执照。2012 年 3 月 15 日在深圳证券交易所上市。所属行业为其他电子设备制造行业类。

截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 254,290.1478 万股, 注册资本为 254,287.6576 万元, 注册地: 北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号, 总部地址: 北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号。

本公司主要从事电子显示产品、照明产品、电子标识产品的生产和销售。本公司的实际控制人为李军。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

根据生产经营特点, 依据企业会计准则的相关规定, 本公司及子公司制定了收入确

认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了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。以下披露内容已涵盖了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。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的

股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“五、(十二)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期近似汇率。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当

前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记

该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核

算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够

可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10	2.25—4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10	9.00—18.00
运输设备	年限平均法	4-5	10	18.00—22.50
其他设备	年限平均法	3-5	10	18.00—30.00

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	土地使用权可使用年限	土地使用权	50 年
专利技术	10 年	专利技术使用许可年限	专利技术	10 年
软件及其他	2-8 年	预计软件的可使用年限	软件及其他	2-8 年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产为商标权及营销网络等。本公司的商标权及营销网络为并购子公司时评估增值形成。报告期末，公司对该部分无形资产进行评估分析，检查其是否存在减值。经检查，本报告期末使用寿命不确定的无形资产减值情况详见附注五（十九）无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、

研究活动的阶段。

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他长期待摊费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；

(2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职

工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十六) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按

照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认和计量所采用的具体方法

公司生产销售的主要商品为 LED 产品，销售收入确认具体方法为：

- 1) 直接向终端客户销售 LED 应用产品：公司在将 LED 应用产品交货并安装完成，获得承包商/业主的验收确认后或者按照合同约定达到视同验收的条件后，公司确认产品销售收入。
- 2) 通过渠道销售 LED 应用产品：国内销售在货物已经发出并经客户签收后，按照客户签收时点确认收入；国外销售在公司履行完出口报关手续、取得出口报关单按照出口日期确认产品销售收入。

3) 公司 LED 显示屏产品的租赁收入为让渡资产使用权的收入。租赁收入在租赁期内分期平均确认收入。

4) 公司 LED 设计和应用技术的咨询服务收入为提供劳务的收入。公司按照合同或协议的约定,于提供的劳务达到客户要求并提交工作成果时确认收入的实现。

公司照明安装建造收入确认具体方法为:

公司与客户之间的建造合同将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。公司根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

公司文化演艺设备整体解决方案收入确认具体方法为

文化演艺设备整体解决方案是一种包含工程设计、设备供应、安装调试等全过程的系统集成业务。公司在设备安装及系统调试完毕、验收合格后确认收入的实现。

文化演艺创意技术服务收入确认具体方法为

创意设计或技术支持劳务收入在劳务已完成,经劳务接受方验收合格后确认收入的实现。

3、 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

无

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、销售商品收入确认和计量原则:

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别

下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照已提供劳务实际总成本扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体来说，公司 LED 产品销售收入确认原则为：

(1) 直接向终端客户销售 LED 应用产品：公司在将 LED 应用产品交货并安装完成，获得承包商/业主的验收确认后或者按照合同约定达到视同验收的条件后，公司确认产品销售收入。

(2) 通过渠道销售 LED 应用产品：国内销售在客户对产品验收后，同时开具增值税专用发票并确认收入；国外销售在公司履行完出口报关手续、取得出口报关单且商品已经发出时确认产品销售收入。

(3) 公司 LED 显示屏产品的租赁收入为让渡资产使用权的收入。租赁收入在租赁期内分期平均确认收入。

(4) 公司 LED 设计和应用技术的咨询服务收入为提供劳务的收入。公司按照合同或协议的约定，于提供的劳务达到客户要求并提交工作成果时确认收入的实现。

公司照明安装建造收入确认原则为：

建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现，公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。

建造合同的结果不能够可靠估计的情况下，如果已发生的合同成本能够收回，按能够收回的合同成本予以确认收入，并将已发生的合同成本确认计入当期损益；如果已发生的合同成本不可能收回的，应在发生时立即计入当期损益，不确认收入。

公司文化演艺设备整体解决方案收入

文化演艺设备整体解决方案是一种包含工程设计、设备供应、安装调试等全过程的系统集成业务。公司在设备安装及系统调试完毕、验收合格后确认收入的实现。

文化演艺创意技术服务收入

创意设计或技术支持劳务收入在劳务已完成，经劳务接受方验收合格后确认收入的实现。

(二十七) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司的发生的或将要发生的费用，以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视具体情况计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(三十一) 终止经营

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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十二) 回购本公司股份

本公司回购的股份在注销和转让之前，作为库存股管理，同时进行备查登记。回购本公司股份（库存股）支付的对价及交易费用减少所有者权益，不作为金融资产确认。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份转让，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

库存股不参与公司利润分配。

(三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- （1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新

收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 首次执行日尚未完成的合同拆分单项履约义务,调整年初留存收益。	董事会决议	应收账款	-11,570,223.55	
		合同资产	-7,711,678.43	
		未分配利润	-19,281,901.98	
(2) 将与销售合同相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产,将与建造合同相关的已结算未完工、与销售合同相关的预收款重分类至合同负债。	董事会决议	应收账款	-258,725,648.31	-97,827,500.02
		存货	-1,925,668,983.39	
		合同资产	2,049,822,807.06	40,171,953.14
		其他非流动资产	134,571,824.64	57,655,546.88
		预收款项	-634,381,732.16	-317,967,814.06
		合同负债	541,530,921.78	284,433,146.13
		其他流动负债	92,850,810.38	33,534,667.93

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-157,389,597.25	-50,701,007.62
存货	-2,033,395,458.80	
合同资产	2,110,991,171.24	20,428,810.59

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
其他非流动资产	79,793,884.81	30,272,197.03
预收款项	-946,737,120.10	-519,944,523.78
合同负债	834,393,139.33	461,081,547.05
其他流动负债	112,343,980.77	58,862,976.73

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

无

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	3,092,454,948.39	2,822,159,076.53	-258,725,648.31	-11,570,223.55	-270,295,871.86
存货	4,299,815,378.03	2,374,146,394.64	-1,925,668,983.39		-1,925,668,983.39
合同资产		2,042,111,128.63	2,049,822,807.06	-7,711,678.43	2,042,111,128.63
其他非流动资产	24,158,716.61	158,730,541.25	134,571,824.64		134,571,824.64
预收款项	634,381,732.16		-634,381,732.16		-634,381,732.16
合同负债		541,530,921.78	541,530,921.78		541,530,921.78
其他流动负债	280,272,111.91	373,122,922.29	92,850,810.38		92,850,810.38
未分配利润	3,854,285,048.19	3,835,003,146.21		-19,281,901.98	-19,281,901.98

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	716,184,260.64	618,356,760.62	-97,827,500.02		-97,827,500.02
合同资产		40,171,953.14	40,171,953.14		40,171,953.14

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动资产	11,580,358.47	69,235,905.35	57,655,546.88		57,655,546.88
预收款项	317,967,814.06		-317,967,814.06		-317,967,814.06
合同负债		284,433,146.13	284,433,146.13		284,433,146.13
其他流动负债	31,237,323.78	64,771,991.71	33,534,667.93		33,534,667.93

四、 税项

(一) 主要税种和税率

1、流转税及其他

税 种	计税依据	税率
增值税（包括境外子公司）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	21%、20%、19.60%、19%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、17%、21%；0-12%、9%、33.30%、32.32%、28%
物业税（美国）	资产的评估价值	平均税率 1.6%
州和地方销售税（美国）	产品及服务销售收入	0-11%
团结税（eyevis Germany 和 Teracue）	产品及服务销售收入	0.825%
贸易税（eyevis Germany 和 Teracue）	产品及服务销售收入	11.025%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%、1%

2、所得税

公司名称	计税依据	税率
利亚德光电股份有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 2）
深圳利亚德光电有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 3）
利亚德照明股份有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 4）
利亚德电视技术有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 5）
广州励丰文化科技股份有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 6）
广州励丰演艺数码科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
上海励丰创意展示有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
香港励丰声光科技有限公司（利得税）	按照应纳税所得额计缴	16.50%
北京金立翔艺彩科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 7）
深圳金立翔视效科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 8）
上海金立翔视觉创意有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
SGLED Pte.Ltd.（GST 税）	按照应纳税所得额计缴	17%
利亚德（香港）有限公司（利得税）	按照应纳税所得额计缴	16.50%
北京利亚德投资有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
利亚德光电集团系统集成有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
北京利亚德技术服务有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
北京虚拟动点科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
利亚德（美国）有限公司	按照应纳税所得额计缴	21%； 0-12%
Pan Pacific Investment, Inc	按照应纳税所得额计缴	21%； 0-12%
利亚德（欧洲）有限公司	按照应纳税所得额计缴	22%
利亚德（巴西）有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%、 9%
利亚德（日本）有限公司	按照应纳税所得额计缴	38%
上海中天照明成套有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 9）
蓝硕文化科技（上海）有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 10）
利亚德（上海）数字科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
利亚德（西安）智能系统有限责任公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 11）
利亚德（成都）文旅科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 12）
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 13）
北京利亚德装备技术有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%（注 17）
Planar Systems, Inc.	按照应纳税所得额计缴	21%； 0-12%
Planar Taiwan LLC	按照应纳税所得额计缴	10%
Planar SAS	按照应纳税所得额计缴	33.30%

公司名称	计税依据	税率
Planar EMEA,SpA	按照应纳税所得额计缴	32.32%
Natural Point,Inc.	按照应纳税所得额计缴	21%; 0-12%
绿勃照明工程（上海）有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%（注 15）
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
德盛智能（深圳）有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
Eyevis GMBH	按照应纳税所得额计缴	15%
Eyevis France	按照应纳税所得额计缴	15%
Teracue GMBH	按照应纳税所得额计缴	15%
北京利亚德智能科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%
北京启悦创意科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	15%
上海偕影光电科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
利亚德香港国际有限公司	按照应纳税所得额计缴	16.5%
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
利亚德智能系统（江苏）有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
遂宁市德润科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
利亚德通信科技（上海）有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%（注 16）
利亚德澳门科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	12%
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE	按照应纳税所得额计缴	17%
利亚德（海南）科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
北京虚拟动点技术服务有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
海南励丰文化科技有限公司	按照应纳税所得额计缴	25%
Locus NetLLC	按照应纳税所得额计缴	21%; 0-12%

（二） 税收优惠

- 1、根据海国税外字[2000]第 066 号《关于北京利亚德电子有限公司申请享受软件产品即征即退优惠政策的批复》，本公司自 2000 年 12 月 1 日起享受软件产品销售增值税实际税负超过 3%部分即征即退优惠政策。2011 年 11 月 23 日，公司收到北京市海淀区国家税务局海国税批[2011]812001 号《税务事项通知书》，同意公司自 2011 年 1 月 1 日起享受增值税即征即退的税收优惠政策。
- 2、本公司根据 2020 年 10 月 21 日取得的 GR202011002698 号《高新技术企业证书》，享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。
- 3、本公司之子公司深圳利亚德光电有限公司于 2019 年 12 月 09 日经深圳市科学技

术厅、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201944205457 的高新技术企业证书，有效期内适用 15% 的企业所得税税率。

4、公司之子公司深利亚德照明股份有限公司于 2019 年 12 月 9 日被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认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201944205488，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

5、本公司之子公司利亚德电视技术有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得 GR202011004861 号《高新技术企业证书》。根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

6、本公司之子公司广州励丰文化科技股份有限公司于 2017 年 12 月 11 日取得 GR201744007810 号《高新技术企业证书》，根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。2021 年 1 月 15 日，广州励丰文化科技股份有限公司经科学技术部火炬高技术产业开发中心“国科火字[2021] 22 号”关于广东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函文件进行高新技术企业备案，高新企业证书编号 GR202044006083，继续享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

7、本公司之子公司北京金立翔艺彩科技有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得 GR201911004663 号《高新技术企业证书》。根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

8、本公司之子公司深圳金立翔视效科技有限公司于 2019 年 12 月 09 日经深圳市科学技术厅、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201944203323 的高新技术企业证书，根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

9、本公司之子公司上海中天照明成套有限公司于 2019 年 10 月 28 日取得的 GR201931001291 号《高新技术企业证书》，根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。。

10、本公司之子公司蓝硕文化科技（上海）有限公司于 2018 年 11 月 2 日取得 GR201831000368 号《高新技术企业证书》。根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

11、本公司之子公司利亚德（西安）智能系统有限责任公司于 2020 年 11 月 1 日取

得的 GR202061001008 号《高新技术企业证书》，享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

12、本公司之子公司利亚德（成都）文旅科技有限公司于 2018 年 9 月 14 日取得 GR201851000325 号《高新技术企业证书》。根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

13、本公司之子公司利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司于 2020 年 9 月 11 日取得 GR202043000520 号《高新技术企业证书》，根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

14、本公司之子公司绿勃照明工程（上海）有限公司于 2018 年 11 月 27 日取得的 GR201831002262 号《高新技术企业证书》，根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

15、本公司之子公司上海偕影光电科技有限公司符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定，属于小型微利企业，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业所得税在年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

16、本公司之子公司利亚德通信科技（上海）有限公司符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定，属于小型微利企业，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业所得税在年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

17、本公司之子公司北京利亚德装备技术有限公司于 2020 年 10 月 21 日取得的 GR202011002960 号《高新技术企业证书》，根据税法规定享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策，有效期为三年。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	343,421.13	384,095.02

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	2,402,728,468.59	2,640,243,344.39
其他货币资金	198,645,740.23	215,007,885.85
合计	2,601,717,629.95	2,855,635,325.26
其中：存放在境外的款项总额	613,016,272.98	584,927,335.08

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	166,836,997.50	159,092,370.87
信用证保证金		27,442,144.28
履约保证金	22,665,812.40	1,444,900.00
用于担保的定期存款或通知存款		534,465.75
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	189,502,809.90	188,513,880.90

截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 166,836,997.50 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 22,665,812.40 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,164,700.49	1,370,870.01
其中：债务工具投资		
权益工具投资	18,164,700.49	1,264,599.07
衍生金融资产		106,270.94
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	18,164,700.49	1,370,870.01

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司 Planar Systems,Inc.持有挪威 Cyviz AS 公司股票 17,164,780.38 元，公司计入交易性金融资产核算。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		278,000.00
商业承兑汇票		3,314,494.67
合计		3,592,494.67

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,596,305,899.01	2,291,697,428.17
1 至 2 年	517,538,353.28	613,787,779.83
2 至 3 年	328,944,880.56	268,346,614.86
3 至 4 年	109,095,781.84	108,911,659.09
4 至 5 年	76,091,605.58	66,034,460.20
5 年以上	111,071,971.01	82,336,153.11
小计	2,739,048,491.28	3,431,114,095.26
减：坏账准备	409,422,621.06	338,659,146.87
合计	2,329,625,870.22	3,092,454,948.39

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	248,335,005.58	9.07	133,578,146.56	53.79	114,756,859.02	155,175,230.23	4.52	75,406,592.80	48.59	79,768,637.43
其中：单项计提坏账准备	248,335,005.58	9.07	133,578,146.56	53.79	114,756,859.02	155,175,230.23	4.52	75,406,592.80	48.59	79,768,637.43
按组合计提坏账准备	2,490,713,485.70	90.93	275,844,474.50	11.07	2,214,869,011.20	3,275,938,865.03	95.48	263,252,554.07	8.04	3,012,686,310.96
其中：										
境内组合	2,191,183,036.13	79.99	274,004,438.57	12.50	1,917,178,597.56	2,790,763,743.90	81.34	260,965,430.31	9.35	2,529,798,313.59
境外组合	299,530,449.57	10.94	1,840,035.93	0.61	297,690,413.64	485,175,121.13	14.14	2,287,123.76	0.47	482,887,997.37
合计	2,739,048,491.28	100.00	409,422,621.06		2,329,625,870.22	3,431,114,095.26	100.00	338,659,146.87		3,092,454,948.39

重要的按单项计提坏账准备明细：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
蓬莱仙悦文化传媒 有限公司	45,635,588.06	11,956,639.24	26.20	预计可收回金额
贵州省土城红色文 化旅游开发有限公 司	42,272,000.00	14,000,000.00	33.12	预计可收回金额
余庆县海纳投资有 限责任公司	37,872,000.00	18,936,000.00	50.00	预计可收回金额
贵州侗乡投资发展 有限责任公司	24,374,900.00	9,949,960.00	40.82	预计可收回金额
重庆中科建设（集 团）有限公司四川 分公司	20,832,621.79	4,166,524.36	20.00	预计可收回金额
吉林华业房地产开 发有限公司	12,377,989.78	12,377,989.78	100.00	预计无法收回
沈阳罗拉传媒广告 有限公司	11,582,834.98	11,582,834.98	100.00	预计无法收回
山东金牛集团有限 责任公司	8,499,252.86	7,899,252.86	92.94	预计可收回金额
上海影呈信息科技 有限公司	6,463,100.00	6,463,100.00	100.00	预计无法收回
深圳河图传媒广告 有限公司	5,766,100.00	5,766,100.00	100.00	无可供执行的财 产
北京华荟达建筑装 饰工程有限公司	3,559,500.00	3,559,500.00	100.00	预计无法收回
云中天传媒投资 （天津）有限公司	2,559,000.00	2,559,000.00	100.00	预计无法收回
北京东方正通科技 有限公司	2,306,200.00	2,306,200.00	100.00	预计无法收回
昆明星速广告有限	2,022,140.34	2,022,140.34	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司				
合计	226,123,227.81	113,545,241.56		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
境内组合	2,191,183,036.13	274,004,438.57	12.50
境外组合	299,530,449.57	1,840,035.93	0.61
合计	2,490,713,485.70	275,844,474.50	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提 坏账准备	75,406,592.80	75,406,592.80	61,889,688.76	3,718,135.00		133,578,146.56
按组合计提 坏账准备	263,252,554.07	260,916,073.57	23,276,636.63		8,348,235.70	275,844,474.50
合计	338,659,146.87	336,322,666.37	85,166,325.39	3,718,135.00	8,348,235.70	409,422,621.06

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,348,235.70

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关 联交易产生
------	------------	------	------	-------------	-----------------

深圳市前海军源股权投资 基金管理有有限公司	应收项目款	4,095,000.00	无法收回	子公司股 东会审批	否
北京易尚博泰文化发展有 限公司	应收项目款	2,000,000.00	无法收回	子公司股 东会审批	否
兰州天斧沙宫地质公园筹 建处	应收项目款	1,600,000.00	无法收回	子公司股 东会审批	否
合计		7,695,000.00			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	127,189,960.94	4.64	8,036,704.08
第二名	45,635,588.06	1.67	11,956,639.24
第三名	42,272,000.00	1.54	14,000,000.00
第四名	40,256,413.29	1.47	7,892,026.56
第五名	39,494,586.94	1.44	1,031,764.62
合计	294,848,549.23	10.76	42,917,134.50

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	199,185,679.61	119,945,095.60
应收账款		10,000,000.00
合计	199,185,679.61	129,945,095.60

2、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	104,108,209.54	94,381,180.28
商业承兑汇票	95,077,470.07	25,563,915.32
合计	199,185,679.61	119,945,095.60

3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	37,635,885.38
商业承兑汇票	
合计	37,635,885.38

说明：本公司之子公司蓝硕文化科技（上海）有限公司于 2019 年 9 月 27 日与浙商银行股份有限公司上海分行签订编号为(33100000)浙商资产池字(2019)第 18156 号资产池业务合作协议，以其应收票据为质押物存入票据池，蓝硕文化可开具由浙商银行股份有限公司上海分行承兑的银行承兑汇票。截至 2020 年 12 月 31 日，蓝硕文化共办理票据质押 37,635,885.38 元。

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	830,346,914.48	15,476,807.04
商业承兑汇票		72,136,372.47
合计	830,346,914.48	87,613,179.51

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,675,543.67	68.31	79,442,174.05	63.23

1 至 2 年	6,786,936.20	15.12	35,817,429.16	28.51
2 至 3 年	4,640,665.69	10.34	7,335,043.98	5.84
3 年以上	2,795,934.12	6.23	3,043,350.98	2.42
合计	44,899,079.68	100.00	125,637,998.17	100.00

公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	4,251,783.09	9.47
第二名	3,256,259.30	7.25
第三名	2,264,000.00	5.04
第四名	2,165,422.08	4.82
第五名	1,671,485.00	3.72
合计	13,608,949.47	30.30

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		13,848,601.02
其他应收款项	90,098,493.21	113,036,389.00
合计	90,098,493.21	126,884,990.02

1、 应收利息

无

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
北京德火科技有限责任公司		13,848,601.02
小计		13,848,601.02
减：坏账准备		
合计		13,848,601.02

（2）公司期末无重要的账龄超过一年的应收股利

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	77,790,875.53	88,067,057.59
1 至 2 年	14,725,866.11	26,864,751.61
2 至 3 年	17,984,880.53	12,721,172.30
3 至 4 年	7,512,609.29	2,040,823.36
4 至 5 年	1,050,236.94	2,283,561.93
5 年以上	5,995,125.85	4,953,121.41
小计	125,059,594.25	136,930,488.20
减：坏账准备	34,961,101.04	23,894,099.20
合计	90,098,493.21	113,036,389.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,661,241.04	1.33	1,661,241.04	100.00		3,035,009.24	2.22	3,035,009.24	100.00	
其中：按单项计提坏账准备	1,661,241.04		1,661,241.04			3,035,009.24	2.22	3,035,009.24	100.00	
按组合计提坏账准备	123,398,353.21	98.67	33,299,860.00	26.99	90,098,493.21	133,895,478.96	97.78	20,859,089.96	15.58	113,036,389.00
其中：账龄组合	123,398,353.21	98.67	33,299,860.00	26.99	90,098,493.21	133,895,478.96	97.78	20,859,089.96	15.58	113,036,389.00
合计	125,059,594.25	100.00	34,961,101.04		90,098,493.21	136,930,488.20	100.00	23,894,099.20		113,036,389.00

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大 其他往来计提坏 账	1,661,241.04	1,661,241.04	100.00	预计收回可能性 较低
合计	1,661,241.04	1,661,241.04		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	123,398,353.21	33,299,860.00	26.99
合计	123,398,353.21	33,299,860.00	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	20,859,089.96		3,035,009.24	23,894,099.20
上年年末余额在 本期	-13,216,664.39		13,216,664.39	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-13,216,664.39		13,216,664.39	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,760,703.39			12,760,703.39
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销			1,693,701.55	1,693,701.55
其他变动				
期末余额	20,403,128.96		14,557,972.08	34,961,101.04

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	133,895,478.96		3,035,009.24	136,930,488.20
上年年末余额在本期	-13,216,664.39		13,216,664.39	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-13,216,664.39		13,216,664.39	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,719,538.64			2,719,538.64
本期终止确认			1,693,701.55	1,693,701.55
其他变动				
期末余额	123,398,353.21		14,557,972.08	137,956,325.29

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	3,035,009.24			1,373,768.20	1,661,241.04
账龄组合	20,859,089.96	25,977,367.78		13,536,597.74	33,299,860.00

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	
合计	23,894,099.20	25,977,367.78		14,910,365.94	34,961,101.04

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,693,701.55

其中重要的其他应收款项核销情况：

无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	17,937,734.63	17,795,367.75
押金、保证金	85,439,334.30	91,143,605.62
出口退税	468,424.59	707,250.39
备用金及其他	21,214,100.73	27,284,264.44
合计	125,059,594.25	136,930,488.20

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
第一名	押金、保证金	4,959,755.10	1 年以内	3.97	529,701.84
第二名	押金、保证金	4,290,000.00	1-2 年	3.43	1,797,081.00
第三名	押金、保证金	4,160,014.80	1 年以内	3.33	1,664.01
第四名	押金、保证金	3,097,182.40	1 年以内	2.48	1,238.87

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
第五名	押金、保证金	3,000,000.00	3-4 年	2.40	3,000,000.00
合计		19,506,952.30		15.61	5,329,685.72

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	864,765,898.59	65,238,785.83	799,527,112.76	960,913,679.38	50,420,918.24	910,492,761.14
委托加工物 资						
在产品	112,975,254.92	5,659,237.46	107,316,017.46	95,770,802.54	4,794,285.61	90,976,516.93
库存商品	696,361,031.08	79,405,811.19	616,955,219.89	697,767,600.02	89,339,736.83	608,427,863.19
合同履约成 本	1,066,299,042.44	18,618,030.03	1,047,681,012.41			
工程成本				2,758,732,638.58	116,126,728.91	2,642,605,909.67
发出商品	6,978,744.40		6,978,744.40	47,452,993.34	140,666.24	47,312,327.10
合计	2,747,379,971.43	168,921,864.51	2,578,458,106.92	4,560,637,713.86	260,822,335.83	4,299,815,378.03

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	50,420,918.24	50,420,918.24	19,431,779.17		4,613,911.58		65,238,785.83
委托加工物资							
在产品	4,794,285.61	4,794,285.61	864,951.85				5,659,237.46
库存商品	89,339,736.83	89,339,736.83	19,956,717.15		29,890,642.79		79,405,811.19
合同履约成本		23,267,989.40	2,187,218.00		6,837,177.37		18,618,030.03
工程成本	116,126,728.91						
发出商品	140,666.24	140,666.24			140,666.24		
合计	260,822,335.83	167,963,596.32	42,440,666.17		41,482,397.98		168,921,864.51

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	2,121,426,261.43	88,030,802.63	2,033,395,458.80
项目质保金	78,859,717.35	1,264,004.91	77,595,712.44
合计	2,200,285,978.78	89,294,807.54	2,110,991,171.24

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	33,976,802.46	1.54	12,266,376.04	36.10	21,710,426.42
其中：					
单独计提减值准备的合同资产	33,976,802.46	1.54	12,266,376.04	36.10	21,710,426.42
按组合计提减值准备	2,166,309,176.32	98.46	77,028,431.50	3.56	2,089,280,744.82
其中：					
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	2,087,449,458.97	94.88	75,764,426.59	3.63	2,011,685,032.38
项目质保金	78,859,717.35	3.58	1,264,004.91	1.60	77,595,712.44

合计	2,200,285,978.78	100.00	89,294,807.54		2,110,991,171.24
----	------------------	--------	---------------	--	------------------

按单项计提减值准备：

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
尼山圣境-宫像区、功能配套区（诸子百花谷）工程	14,081,633.45	895,449.33	6.36	结算审计金额低于合同资产
沈阳公用国际酒店景观照明工程	5,468,551.76	2,734,275.88	50.00	对方破产预计可结算收回金额
坪塘大道南延线环湖路-白泉河路交通设施及亮化工程	4,266,818.94	1,746,700.46	40.94	预计结算金额小于账面金额
昆明铁投启迪高铁时代广场夜景照明工程-站房区域	3,693,910.87	1,477,564.35	40.00	诉讼争议，预计可结算收回金额
2012 年临武县景观亮化工程	2,609,867.10	2,609,867.10	100.00	预计无法结算
金大地·新地中心项目亮化供应及安装工程	1,158,723.00	1,158,723.00	100.00	预计无法结算收回
芙蓉区 2015 年全省经济工作会议期间“夜看长沙”应急亮化项目（八标段）	1,082,243.40	270,116.66	24.96	上报结算金额低于账面金额
方舟国际楼体泛光照明工程	410,917.00	173,040.51	42.11	扣除预收款金额后预计无法收回
浏阳市鹤源桥亮化工程	293,201.85	289,703.66	98.81	上报结算金额低于账面金额
重庆鱼洞长江大桥景观项目桥梁夜景灯饰工程灯具采购及安装工程	285,957.66	285,957.66	100.00	预计无法结算收回
长泰文体中心项目	276,146.60	276,146.60	100.00	项目暂停，全额计提
东方文博城亮化工程	208,650.73	208,650.73	100.00	预计无法结算收回
永安诚上广场智能工程项目	140,180.10	140,180.10	100.00	项目暂停，全额计提
合计	33,976,802.46	12,266,376.04		

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	2,087,449,458.97	75,764,426.59	3.63
项目质保金	78,859,717.35	1,264,004.91	1.60
合计	2,166,309,176.32	77,028,431.50	

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	92,858,739.51	10,764,569.73		15,592,506.61	88,030,802.63

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
项目质保金	1,055,163.53	208,841.38			1,264,004.91
合计	93,913,903.04	10,973,411.11		15,592,506.61	89,294,807.54

(十) 一年以内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的其他债权投资	8,070,500.00	
合计	8,070,500.00	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

项目	期末余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
“恒中程昌 HZCC021500”非公开定向债务融资工具	5,000,000.00	9.20%	9.20%	2021/12/31
“恒中程昌 HZCC011400”非公开定向债务融资工具	3,000,000.00	9.00%	9.00%	2021/12/31
合计	8,000,000.00			

说明：本公司之子公司利亚德照明股份有限公司（以下简称利亚德照明）于2020年11月购买“恒中程昌 HZCC011400”非公开定向债务融资工具300万元，债务融资工具期限400天，于2021年12月份到期，本年计提利息3.60万元；利亚德照明于2020年12月购买“恒中程昌 HZCC021500”非公开定向债务融资工具500万元，债务融资工具期限400天，于2021年12月份到期，本年计提利息3.45万元。

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	28,851,611.78	22,645,762.21
待摊费用	12,785,430.23	18,168,917.87
预缴税费	111,179,565.55	68,027,032.97
合计	152,816,607.56	108,841,713.05

说明：公司预交税费为公司预交所得税及工程异地施工预交增值税。

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	
分期收款销售商品	13,841,941.81	5,444.11	13,836,497.70	11,539,049.46	4,615.62	11,534,433.84	
其中：未实现融资收益	1,897,263.74		1,897,263.74	1,797,348.62		1,797,348.62	
合计	13,841,941.81	5,444.11	13,836,497.70	11,539,049.46	4,615.62	11,534,433.84	

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款	4,615.62	828.49			5,444.11
合计	4,615.62	828.49			5,444.11

(十三) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
1. 合营企业											
利晶微电子技术（江苏）有限公司		70,000,000.00		-3,759,791.94						66,240,208.06	
小计		70,000,000.00		-3,759,791.94						66,240,208.06	
2. 联营企业											
北京德火科技有限责任公司	35,436,534.48			-2,380,218.64						33,056,315.84	
仁怀国酒文化演艺有限公司	43,505,107.75			-5,835,687.38						37,669,420.37	
北京黑晶科技有限公司	6,055,467.81			-763,390.66						5,292,077.15	
北京孚心科技有限公司	2,655,000.00									2,655,000.00	2,655,000.00
品能光电技术（上海）有限公司	10,390,089.12			-4,410,902.59						5,979,186.53	
蓬莱仙悦文化传媒有限公司	21,100,802.61			-1,257,274.51						19,843,528.10	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
司											
上海有宁道具展览有限公司	3,381,877.31			3,147.64						3,385,024.95	741,622.76
赤峰金开达照明技术有限公司	28,761,122.01			2,835,460.13						31,596,582.14	
西安曲江德圣照明工程管理有限公司	30,369,976.85			-1,766,794.44						28,603,182.41	
Inphase	78,473.00									78,473.00	
河津金开达照明技术有限公司	12,878,734.51			-835,724.00						12,043,010.51	
小计	194,613,185.45			-14,411,384.45						180,201,801.00	3,396,622.76
合计	194,613,185.45	70,000,000.00		-18,171,176.39						246,442,009.06	3,396,622.76

其他说明：（1）本公司于 2020 年 3 月 26 日与晶宇光电（厦门）有限公司、元丰新科技股份有限公司及本公司之子公司利亚德光电集团系统集成有限公司共同出资成立利晶微电子技术（江苏）有限公司，本公司及子公司合计出资 70,000,000.00 元，持股 50.00%。

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
德世界体育（北京）有限公司	550,796.20	939,493.92
北京光环视界文化科技有限公司	15,629.81	490,246.21
深圳数虎图像股份有限公司	58,867,079.04	45,785,505.92
海南帝视特展览展示服务有限公司		661,241.04
MIC ELECTRONICS LIMITED	656,132.39	344,995.00
PV ML LLC	911,400.00	13,951,189.20
Saphlux, Inc	45,592,954.24	24,427,122.30
广州民营投资股份有限公司	104,611.61	60,671.35
合计	106,698,603.29	86,660,464.94

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认 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
德世界体育（北京）有限公司			424,203.80			
北京光环视界文化科技有限公司			984,370.18			
深圳数虎图像股份有限公司		16,600,475.23				
海南帝视特展览展示服务有限公司			4,838,758.96	4,838,758.96		处置
MIC ELECTRONICS			846,695.41			

项目	本期确认 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
LIMITED						
PV ML LLC			13,039,789.20			
Saphlux.Inc		21,165,831.94				
广州民营投资股份有 限公司			895,388.39			
合计		37,766,307.17	21,029,205.94	4,838,758.96		

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,167,564.69	9,689,539.59
其中：债务工具投资		
权益工具投资	14,167,564.69	9,689,539.59
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	14,167,564.69	9,689,539.59

(十六) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	110,775,693.05	110,775,693.05

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 本期增加金额	594,530.49	594,530.49
—外购	445,267.97	445,267.97
—存货\固定资产\在建工程转入	599,557.75	599,557.75
—企业合并增加		
—汇率变动影响	-450,295.23	-450,295.23
(3) 本期减少金额	2,176,263.40	2,176,263.40
—处置	2,176,263.40	2,176,263.40
—汇率变动影响		
(4) 期末余额	109,193,960.14	109,193,960.14
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	18,633,619.51	18,633,619.51
(2) 本期增加金额	2,327,141.74	2,327,141.74
—计提或摊销	2,430,280.12	2,430,280.12
—汇率变动影响	-103,138.38	-103,138.38
(3) 本期减少金额	26,295.19	26,295.19
—处置	26,295.19	26,295.19
—汇率变动影响		
(4) 期末余额	20,934,466.06	20,934,466.06
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额	3,072,762.86	3,072,762.86
(2) 本期增加金额		
—计提		
—汇率变动影响		
(3) 本期减少金额	434,436.59	434,436.59
—处置	434,436.59	434,436.59
—汇率变动影响		
(4) 期末余额	2,638,326.27	2,638,326.27
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	85,621,167.81	85,621,167.81
(2) 上年年末账面价值	89,069,310.68	89,069,310.68

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大钟寺	19,036,472.00	开发商设定抵押未到期
鄂尔多斯商品房	9,187,645.73	尚未办理
海棠小镇商业项目房屋	4,887,582.42	尚未办理
上海宝山万达房产 9-916	1,877,213.07	尚未办理
合计	34,988,913.22	

其他说明：

本公司和北京高鸿智通信息系统工程技术有限公司（以下简称“高鸿智通”）于 2009 年 11 月 27 日以本公司名义与北京中坤长业房地产开发有限公司（以下简称“中坤长业”）签订《北京市商品房预售合同》，购买了位于北京市东升乡大钟寺现代商城 E 栋第 8 层 8003 室的商品房，后本公司和高鸿智通签订了《关于大钟寺国际广场写字楼置换的补充协议》及 2010 年 12 月 30 日的《房屋产权分割协议》，约定本公司对上述房产拥有 1600 平方米面积的房屋所有权，高鸿智通拥有 471 平方米面积的房屋所有权。

因中坤长业同其债权人中国中铁航空港建设集团有限公司存在建设工程施工合同纠纷导致该房产被申请强制执行，本公司存在执行异议，2015 年 1 月 31 日北京市海淀区人民法院下发（2015）海执异字第 20 号执行裁定书，驳回本公司对执行标的提出的执行异议。2015 年 2 月 27 日，本公司对中国中铁航空港建设集团有限公司提起民事诉讼，请求其停止对该房产的执行。

法院尚未对该诉讼进行判决，该项房产尚未取得房屋所有权证。如该房屋的出卖人因无法持续经营而破产清算，或因该房屋被强制执行导致本公司对该处房产的处置权受到限制，本公司与出卖人之间的债权债务因无担保，受偿顺序在有担保债权债务之后，可能出现无法全部受偿的情形，存在资产损失风险。详见附注八（二）。

截止 2020 年 12 月 31 日，大钟寺现代城商品房处于闲置状态。

(十七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	958,837,322.50	975,367,959.20

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理		1,121,164.20
合计	958,837,322.50	976,489,123.40

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	378,875,473.35	737,789,058.74	44,281,730.52	382,451,649.86	1,543,397,912.47
（2）本期增加金额	53,126,849.83	20,987,761.08	2,670,097.36	80,498,691.40	157,283,399.67
—购置	5,940,393.58	23,064,933.29	2,730,474.24	74,635,164.08	106,370,965.19
—在建工程转入	48,925,426.25			5,033,569.63	53,958,995.88
—汇率变动影响金额	-1,738,970.00	-2,077,172.21	-60,376.88	829,957.69	-3,046,561.40
（3）本期减少金额	599,557.75	83,550,967.58	3,461,585.63	42,908,101.06	130,520,212.02
—处置或报废		83,550,967.58	3,461,585.63	35,248,944.19	122,261,497.40
—汇率变动影响金额	599,557.75			7,659,156.87	8,258,714.62
（4）期末余额	431,402,765.43	675,225,852.24	43,490,242.25	420,042,240.20	1,570,161,100.12
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	46,296,984.45	303,042,459.18	28,260,616.54	169,001,306.22	546,601,366.39
（2）本期增加金额	9,334,157.21	54,755,479.98	4,023,608.61	64,051,494.26	132,164,740.06
—计提	9,593,265.84	55,952,093.47	4,074,228.09	67,318,080.13	136,937,667.53
—汇率变动影响金额	-259,108.63	-1,196,613.49	-50,619.48	-3,266,585.87	-4,772,927.47
（3）本期减少金额	122,534.61	69,617,879.01	2,139,057.84	14,956,164.73	86,835,636.19

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
—处置或报废		69,617,879.01	2,139,057.84	14,808,930.66	86,565,867.51
—汇率变动影响金额	122,534.61			147,234.07	269,768.68
(4) 期末余额	55,508,607.05	288,180,060.15	30,145,167.31	218,096,635.76	591,930,470.27
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	1,043,550.80	19,033,052.14		1,351,983.94	21,428,586.88
(2) 本期增加金额	487,975.03	3,749,668.80		5,033,906.59	9,271,550.42
—计提	487,975.03	3,749,668.80		5,033,906.59	9,271,550.42
(3) 本期减少金额		11,306,829.95			11,306,829.95
—处置或报废		11,306,829.95			11,306,829.95
(4) 期末余额	1,531,525.83	11,475,890.99		6,385,890.53	19,393,307.35
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	374,362,632.55	375,569,901.10	13,345,074.94	195,559,713.91	958,837,322.50
(2) 上年年末账面价值	331,534,938.10	415,713,547.42	16,021,113.98	212,098,359.70	975,367,959.20

3、暂时闲置的固定资产

无

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

5、通过经营租赁租出的固定资产情况

无

6、未办妥产权证书的固定资产情况

无

7、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
展厅设备		1,121,164.20
合计		1,121,164.20

(十八) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	148,942,007.54	35,761,530.01
工程物资		
合计	148,942,007.54	35,761,530.01

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
万科时代车 联网智能服 务体验中心				27,332,336.16		27,332,336.16

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷泉水池				184,678.01		184,678.01
利亚德视听 科技应用产 业园	3,608,266.31		3,608,266.31	2,926,952.80		2,926,952.80
LED 应用产 业南方总部	143,391,399.52		143,391,399.52	4,884,867.29		4,884,867.29
平达公司购 置资产	72,394.35		72,394.35	432,695.75		432,695.75
上海蓝硕厂 房装修嘉美 路 1259 号	736,708.00		736,708.00			
利亚德湖南 办公室装修	1,133,239.36		1,133,239.36			
合计	148,942,007.54		148,942,007.54	35,761,530.01		35,761,530.01

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
利亚德视听 科技应用产 业园	116,000,000.00	2,926,952.80	681,313.51			3,608,266.31		方案设 计初步 完成待 上级主 管部门 审核				自筹及募集
LED 应用 产业南方总 部	670,000,000.00	4,884,867.29	138,506,532.23			143,391,399.52	21%	正在施 工				自筹及募集
利亚德（西 安）智能研 发中心项目	91,970,000.00	27,332,336.16	27,126,358.51	54,458,694.67				完工转 固				自筹及募集
合计		35,144,156.25	166,314,204.25	54,458,694.67		146,999,665.83						

说明：募集资金为可转换债券募集资金。

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	营销网络	软件及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	117,643,515.65	109,865,226.89	186,880,350.93	184,492,000.00	184,794,295.44	783,675,388.91
(2) 本期增加金额	5,215,730.48	-21,474.21			4,232,478.84	9,426,735.11
—购置	5,215,730.48				6,834,245.92	12,049,976.40
—汇率影响		-21,474.21			-2,601,767.08	-2,623,241.29
(3) 本期减少金额					4,244,816.42	4,244,816.42
—处置					4,244,816.42	4,244,816.42
(4) 期末余额	122,859,246.13	109,843,752.68	186,880,350.93	184,492,000.00	184,781,957.86	788,857,307.60
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	12,463,387.87	55,405,383.58			106,289,814.38	174,158,585.83
(2) 本期增加金额	3,688,221.44	13,204,545.04			18,451,662.70	35,344,429.18
—计提	3,688,221.44	13,241,096.25			21,111,383.04	38,040,700.73
—汇率影响		-36,551.21			-2,659,720.34	-2,696,271.55
(3) 本期减少金额					3,485,216.80	3,485,216.80
—处置					3,485,216.80	3,485,216.80
(4) 期末余额	16,151,609.31	68,609,928.62			121,256,260.28	206,017,798.21
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额		6,657,421.21	15,545,208.10	26,140,369.14	7,849,150.10	56,192,148.55
—计提		6,657,421.21	15,545,208.10	26,140,369.14	7,849,150.10	56,192,148.55
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 期末余额		6,657,421.21	15,545,208.10	26,140,369.14	7,849,150.10	56,192,148.55
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	106,707,636.82	34,576,402.85	171,335,142.83	158,351,630.86	55,676,547.48	526,647,360.84
(2) 上年年末账面价值	105,180,127.78	54,459,843.31	186,880,350.93	184,492,000.00	78,504,481.06	609,516,803.08

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(二十) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
账面原值						
Natural Point, Inc.	696,949,463.14					696,949,463.14
PLANAR SYSTEMS, INC.	559,698,237.43					559,698,237.43
广州励丰文化科技 股份有限公司	333,582,831.46					333,582,831.46
上海中天照明成套 有限公司	266,491,274.20					266,491,274.20
利亚德（湖南）光 环境文化发展有限 公司	211,613,908.06					211,613,908.06
利亚德（西安）智 能系统有限责任公 司	148,902,054.99					148,902,054.99
利亚德照明股份有 限公司	142,172,138.88					142,172,138.88
蓝硕文化科技（上 海）有限公司	127,178,667.33					127,178,667.33
利亚德（成都）文 旅科技有限公司	87,125,906.90					87,125,906.90
绿勋照明工程（上 海）有限公司	44,411,012.26					44,411,012.26
北京金立翔艺彩科 技有限公司	34,785,870.94					34,785,870.94
利亚德光电集团系	26,147,949.34					26,147,949.34

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
统集成有限公司						
北京利亚德技术服 务有限公司	6,619,568.98					6,619,568.98
广州励丰演艺数码 科技有限公司	723,858.32			723,858.32		
利亚德（欧洲）有 限公司	312,609.80					312,609.80
小计	2,686,715,352.03			723,858.32		2,685,991,493.71
减值准备						
Natural Point, Inc.						
PLANAR SYSTEMS, INC.		496,588,361.37				496,588,361.37
广州励丰文化科技 股份有限公司	85,012,096.51	193,629,947.70				278,642,044.21
上海中天照明成套 有限公司	98,524,768.30	138,951,008.06				237,475,776.36
利亚德（湖南）光 环境文化发展有限 公司	19,929,300.00	164,418,581.36				184,347,881.36
利亚德（西安）智 能系统有限责任公 司	76,170,309.36	72,731,745.63				148,902,054.99
利亚德照明股份有 限公司		118,334,502.32				118,334,502.32
蓝硕文化科技（上 海）有限公司	29,099,778.58	66,239,342.14				95,339,120.72
利亚德（成都）文 旅科技有限公司	27,347,401.85	14,844,272.19				42,191,674.04
绿効照明工程（上 海）有限公司		6,303,497.76				6,303,497.76

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京金立翔艺彩科 技有限公司		34,785,870.94				34,785,870.94
广州励丰演艺数码 科技有限公司	723,858.32			723,858.32		
小计	336,807,512.92	1,306,827,129.47		723,858.32		1,642,910,784.07
账面价值	2,349,907,839.11	-1,306,827,129.47				1,043,080,709.64

说明：本期本公司之子公司广州励丰文化科技股份有限公司注销其子公司广州励丰演艺数码科技有限公司，减少商誉原值及减值金额 723,858.32 元。

2、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

3、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值损失的确认方法是根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》(2006) 第六条规定，“资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。”

本公司采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额。预计未来现金流量考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。折现率分别根据被收购方的加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。

4、商誉减值测试的影响

经减值测算，本公司发现部分商誉所属资产组有明显减值情况，并计提了减值准备。

(二十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	38,240,047.19	8,442,196.18	16,519,821.09	147,230.53	30,015,191.75
经营租入固定资产改良支出	470,208.16		400,208.15		70,000.01
预付房租及其他长期待摊费用	6,300,135.43	313,618.87	5,670,948.81		942,805.49
合计	45,010,390.78	8,755,815.05	22,590,978.05	147,230.53	31,027,997.25

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	770,481,401.95	122,526,830.61	642,430,611.19	102,570,088.81
已计提未发放的工资	1,899,687.18	443,216.44	4,892,442.32	1,298,186.73
内部交易未实现利润	20,877,812.18	5,003,616.11	9,256,684.35	1,771,412.72
预计负债	29,240,402.38	7,287,265.76	32,953,088.66	8,283,429.96
其他	63,320,383.32	26,188,800.86	51,406,019.73	25,034,191.69
可抵扣亏损	245,032,375.50	58,284,151.26	239,797,912.61	65,850,257.58
合计	1,130,852,062.51	219,733,881.04	980,736,758.86	204,807,567.49

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
	异	债	异	债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	409,708,920.76	102,427,220.08	530,434,046.20	132,608,528.45
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	409,708,920.76	102,427,220.08	530,434,046.20	132,608,528.45

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	1,892,392.10	2,179,060.99
可抵扣亏损	55,022,749.07	27,535,472.43
合计	56,915,141.17	29,714,533.42

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年		501,841.53	
2021 年	726,207.40	2,727,034.05	
2022 年	2,404,596.97	1,538,793.27	
2023 年	2,458,337.71	11,878,897.59	
2024 年	18,378,441.48	10,888,905.99	
2025 年	31,055,165.51		
合计	55,022,749.07	27,535,472.43	

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发费用相关税收返还	12,647,567.45		12,647,567.45	12,945,035.53		12,945,035.53
待摊销展览展示品	2,090,930.98		2,090,930.98	4,328,187.23		4,328,187.23
预付长期资产购置款	12,972,817.02		12,972,817.02	2,055,883.85		2,055,883.85
其他长期债权	5,500,000.00	1,222,060.00	4,277,940.00	5,500,000.00	670,390.00	4,829,610.00
一年以上未到期质保金	80,803,829.29	1,009,944.48	79,793,884.81			
合计	114,015,144.74	2,232,004.48	111,783,140.26	24,829,106.61	670,390.00	24,158,716.61

(二十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	643,579,194.80	1,335,939,149.13
信用借款	49,500,000.00	367,574,738.93
借款利息	531,999.06	
合计	693,611,193.86	1,703,513,888.06

短期借款分类的说明：

1、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在保证借款 400,000,000.00 元，由实际控制人李军及其配偶杨亚妮提供担保；本公司之子公司存在保证借款 243,579,194.80 元，由本公司利亚德光电股份有限公司提供担保。

2、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司与交通银行股份有限公司北京公主坟支行签订流动资金借款合同，借款金额为 49,500,000.00 元整，该项借款为信用借款。

2、 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十五) 交易性金融负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	256,923.89	73,438.82		330,362.71
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	256,923.89	73,438.82		330,362.71
其他				
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				
合计	256,923.89	73,438.82		330,362.71

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	451,902,911.31	594,007,900.17
商业承兑汇票	48,395,239.05	2,955,502.80
合计	500,298,150.36	596,963,402.97

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付供应商货款及外协加工费	2,186,056,395.92	1,946,808,844.13
应付工程款及设备款	14,951,410.92	168,656,429.73
合计	2,201,007,806.84	2,115,465,273.86

2、 账龄超过一年的重要应付账款

无

(二十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收项目款		634,381,732.16
合计		634,381,732.16

2、 账龄超过一年的重要预收款项

无

(二十九) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
预收项目款	834,393,139.33
合计	834,393,139.33

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

(三十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	133,415,902.59	936,529,702.10	947,022,581.09	122,923,023.60
离职后福利-设定 提存计划	7,815,759.38	43,732,567.05	45,908,108.93	5,640,217.50
合计	141,231,661.97	980,262,269.15	992,930,690.02	128,563,241.10

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、	130,590,916.48	846,009,447.55	859,103,395.29	117,496,968.74

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
津贴和补贴				
(2) 职工福利费	100,548.39	11,734,569.84	11,835,118.23	
(3) 社会保险费	2,433,228.66	50,039,786.97	48,752,279.37	3,720,736.26
其中：医疗保险费	2,314,763.08	46,778,612.68	45,480,788.04	3,612,587.72
工伤保险费	36,036.60	1,843,262.02	1,875,536.55	3,762.07
生育保险费	82,428.98	1,417,912.27	1,395,954.78	104,386.47
(4) 住房公积金	39,238.00	24,966,077.81	24,023,469.03	981,846.78
(5) 工会经费和职工教育经费	251,971.06	3,779,819.93	3,308,319.17	723,471.82
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	133,415,902.59	936,529,702.10	947,022,581.09	122,923,023.60

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,733,185.58	40,893,248.46	42,987,423.34	5,639,010.70
失业保险费	82,573.80	2,839,318.59	2,920,685.59	1,206.80
企业年金缴费				
合计	7,815,759.38	43,732,567.05	45,908,108.93	5,640,217.50

(三十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	112,467,475.95	136,553,142.49
企业所得税	55,697,591.93	82,826,398.95
个人所得税	2,323,122.20	2,537,002.31

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	5,926,577.10	7,447,672.70
教育费附加	4,200,558.03	5,300,197.40
其他	2,058,748.00	639,977.01
合计	182,674,073.21	235,304,390.86

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		7,105,485.92
应付股利		
其他应付款项	47,409,953.15	157,024,407.48
合计	47,409,953.15	164,129,893.40

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		7,105,485.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计		7,105,485.92

2、 应付股利

无

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	20,463,830.66	87,967,476.82
押金、保证金等暂收款项	4,170,668.20	6,907,913.88
其他预提及待付款项	22,775,454.29	62,149,016.78
合计	47,409,953.15	157,024,407.48

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

无

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	2,452,761.00	2,388,729.42
应付租赁款	2,741,594.96	2,931,219.60
一年内到期的应付债券	12,362,682.75	
合计	17,557,038.71	5,319,949.02

其他说明：一年内到期的应付债券为 16 利德 01 债券于 2021 年到期，详见附注五(三十六) 应付债券。

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
代转销项税	345,753,866.63	214,993,602.20
已背书未终止确认的商业承兑汇票	59,603,219.41	65,278,509.71
合计	405,357,086.04	280,272,111.91

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	475,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	10,425,678.75	12,542,236.25

项目	期末余额	上年年末余额
借款利息	721,335.03	
合计	486,147,013.78	212,542,236.25

其他说明：1、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在保证借款 475,000,000.00 元，借款到期日为 2022 年 8 月 29 日至 2023 年 9 月 22 日之间，上述借款由李军及其配偶杨亚妮提供担保。

(三十六) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
16 利德 01		12,352,721.99
利德配债	642,543,127.33	611,176,993.81
应付利息	544,098.74	
合计	643,087,226.07	623,529,715.80

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期减少	期末余额
16 利德 01	900,000,000.00	2016/9/23	5		12,352,721.99		727,135.26		717,174.50	12,362,682.75	
利德配债	800,000,000.00	2019/11/14	6	800,000,000.00	611,176,993.81		4,200,000.00	26,847,073.31	-56,660.21	-262,400.00	642,543,127.33
合计				800,000,000.00	623,529,715.80		4,927,135.26	26,847,073.31	660,514.29	12,100,282.75	642,543,127.33

应付债券说明：

2016 年 11 月 24 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1865 号”文核准，公司发行“16 利德 01”公司债券，发行总额 9 亿元整，面值为 100.00 元/张，票面利率 4%，期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。根据《募集说明书》设定的回售选择权，“16 利德 01”债券持有人有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司，或者选择继续持有本期债券。截至 2020 年 12 月 31 日，投资者持有的“16 利德 01”公司债券回售数量为 8,878,445 张，剩余托管数量为 121,555 张。期末该债券转入一年内到期的非流动负债列报。

2019 年 10 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1856 号《关于核准利亚德光电股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值总额人民币 80,000 万元可转换公司债券，期限 6 年。2020 年度公司累计转股可转债债券 2,624.00 张，涉及金额 262,400.00 元，确认当期股本 24,902.00 元，资本公积 199,994.87 元。

3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

(三十七) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	35,172,118.52	35,172,118.52	24,407,396.56	3,277,197.70	56,302,317.38	合同约定质量保证
合计	35,172,118.52	35,172,118.52	24,407,396.56	3,277,197.70	56,302,317.38	

(三十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	84,203,957.52	79,630,494.43	84,322,867.39	79,511,584.56	
合计	84,203,957.52	79,630,494.43	84,322,867.39	79,511,584.56	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
招商局税务补贴		167,100.00	167,100.00			与收益相关
稳岗补贴		2,149,272.06	2,149,272.06			与收益相关
长沙市住房和城乡建设局建筑业对企业奖励		300,000.00	300,000.00			与收益相关
长沙市科学技术局付利亚德 2020 年企业研发奖补		162,300.00	162,300.00			与收益相关
雨花区 2018 年事前立项研发政府补助		200,000.00	200,000.00			与收益相关
金山区财政局补		225,000.00	225,000.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
贴						
金山区财政局补 贴（科技小巨人）		60,000.00	60,000.00			与收益相关
人社局培训补贴		300.00	300.00			与收益相关
成都市锦江区人 民政府锦官驿街 道办事处防疫物 资补贴		83,265.00	83,265.00			与收益相关
科技与文化融合 演艺产业声光像 创意应用集成研 发推广平台	1,962,239.15		1,664,474.13		297,765.02	与资产相关
园区改造升级	952,926.74		952,926.74			与资产相关
办公用房补贴	2,191,097.76		68,650.56		2,122,447.20	与资产相关
先进制造业奖金	1,490,731.68		46,829.28		1,443,902.40	与资产相关
广东省文化演艺 工程技术研发中 心	213,507.51		213,507.51			与收益相关
新疆大剧院演艺 新技术集成应 用示范	327,759.71				327,759.71	与收益相关
兰州黄河母亲文 化公园创新展演 应用示范	1,851,419.30		310,132.27		1,541,287.03	与收益相关
黄河母亲河创新 展演应用示范区 配	107.26		107.26			与收益相关
青年英才	256,040.03		1,660.00		254,380.03	与收益相关
专项区配一	8,656.47		219.60		8,436.87	与收益相关
广东省宣传思想 文化领军人才补	300,000.00				300,000.00	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
贴						
文化创意产业支撑技术集成研发及推广应用示范园区提升建设工程	871,290.59		871,290.59			与收益相关
广州市知识产权局创新中心高质量专利培育项目	3,605.65				3,605.65	与收益相关
演出排演编辑与控制系统研发与应用集成验证	1,202,549.41	550,000.00	1,406,857.37		345,692.04	与收益相关
瞪羚企业奖励金		550,000.00	550,000.00			与收益相关
专利资助款-开发区		33,650.00	33,650.00			与收益相关
科技活动周补贴		3,000.00	3,000.00			与收益相关
广州市科技局-高企认定通过奖励		350,000.00	350,000.00			与收益相关
人才社保补贴		52,200.00	52,200.00			与收益相关
文化创意示范园区基地认定奖励		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
广州市工业设计中心奖励		500,000.00	500,000.00			与收益相关
版权登记资助		10,600.00	10,600.00			与收益相关
软件正版化补助		163,180.50	163,180.50			与收益相关
省工业设计中心认定奖励		500,000.00	500,000.00			与收益相关
文化旅游新业态扶持资金		200,000.00	5,191.09		194,808.91	与收益相关
专利资助		239,200.00	239,200.00			与收益相关
中小微创新服务		17,600.00	17,600.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
券						
中小微企业一次 性吸纳就业补助		1,000.00	1,000.00			与收益相关
瞪羚企业奖励金 (财政贴息)		500,000.00	500,000.00			与收益相关
广州工业和信息 化局专精特新企 业贷款贴息		20,100.00	20,100.00			与收益相关
培训补贴款		1,500.00	1,500.00			与收益相关
莘庄镇政府企业 扶持、补贴款		110,000.00	110,000.00			与收益相关
香港政府保就业 基金		39,091.50	39,091.50			与收益相关
深圳市财政委员 会款项	324,000.00		54,000.00		270,000.00	与资产相关
深圳市工业和信 息化产业发展专 项资金扶持计划		450,000.00			450,000.00	与资产相关
2018 年深圳市第 二批专利申请资 助项目		6,000.00	6,000.00			与收益相关
遂宁市市级重大 项目疫情防控专 项补助资金		100,000.00	100,000.00			与收益相关
高新处 2019 年企 业研发资助第一 批		1,057,000.00	1,057,000.00			与收益相关
龙华区 2019 年国 家高新技术企业 认定市级奖补资 金(第一批		50,000.00	50,000.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
高新处科技计划 项目中期评估专 项深科技创新 201933 号事前监 管		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
制造业技术改造 升级资助—工业 设计中心资助		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
深圳市工业和信 息化产业发展专 项资金		1,050,000.00	1,050,000.00			与收益相关
新型智能节能城 市照明一体化集 成控制系统应用 示范项目		200,000.00	200,000.00			与收益相关
科学技术部资源 配置管理局科技 助力经济 2020 经 费		500,000.00	500,000.00			与收益相关
三次创业系列补 贴		374,966.00	374,966.00			与收益相关
企业研发投入补 助		148,000.00	148,000.00			与收益相关
西安人力资源保 障局第一批线上 技能培训补贴款		13,260.00	13,260.00			与收益相关
深圳市龙华新区 科技创新资金产 学研科技合作项 目	60,000.00		15,000.00		45,000.00	与资产相关
确认 LED 电视生	378,000.00		126,000.00		252,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
产线改造 2014 年 度项目						
龙华新区政府补 贴	296,000.00		74,000.00		222,000.00	与资产相关
政府补贴 2015 重 点实验	2,250,000.00		450,000.00		1,800,000.00	与资产相关
深圳市未来产业 发展专项资金	2,058,116.66		500,000.00		1,558,116.66	与资产相关
深圳市工业设计 成果转化专项资 金	1,800,000.00		300,000.00		1,500,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区 发展和财政局款 项	1,168,000.00		73,000.00		1,095,000.00	与资产相关
小功率芯片覆盖 封装项目补贴	2,399,203.00		500,000.00		1,899,203.00	与资产相关
2016 年未来产业 发展资金补贴	3,143,497.31		500,000.00		2,643,497.31	与资产相关
协同创新研发资 金	347,120.37		56,000.00		291,120.37	与资产相关
2016 年技术攻关 项目补贴	2,745,136.75		400,000.00		2,345,136.75	与资产相关
华南理工大学科 研合作项目	1,100,000.00		170,000.00		930,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区 发展财政局抑制 摩尔纹的新型显 示项目	288,000.00		36,000.00		252,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区 发展财政局产业 专项资金-技改	4,200,000.00		600,000.00		3,600,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
深圳市科技创新 委员会 2016 年市 科技研发资金研 究开发资助计划 第二批	580,000.00		60,000.00		520,000.00	与资产相关
深圳市科技创新 委员会广东省科 技厅科技发展工 业设计专项资金 项目补贴	2,100,000.00		300,000.00		1,800,000.00	与资产相关
产业发展专项资 金-企业信息化资 助	840,000.00		100,000.00		740,000.00	与资产相关
2018 年科技创新 专项(2017 年第二 批重点领域技术 创新项目)	850,000.00		100,000.00		750,000.00	与资产相关
龙华区 2018 年科 创项目补贴	212,500.00		25,000.00		187,500.00	与资产相关
收到深圳市龙华 区财政及 2019 年 企业技术改造补 贴	4,750,000.00		500,000.00		4,250,000.00	与资产相关
2016 年技术中心 配套(龙华新区发 展和财政局)	1,038,800.00		148,400.00		890,400.00	与资产相关
龙华区 2020 年科 技创新		400,000.00			400,000.00	与资产相关
龙华区财政局 2020 年科技创新 专项资金		1,057,700.00	1,057,700.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
深圳市龙华区工业和信息局工业稳增长资助		606,900.00	606,900.00			与收益相关
深圳市龙华区财政局工业稳增长资助		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
深圳市工业和信息化局 2020 年度企业扩产增效扶持计划资助		2,859,000.00	2,859,000.00			与收益相关
深圳市龙华区财政局总部经济发展专项资金		2,525,200.00	2,525,200.00			与收益相关
深圳市龙华区科技创新局 2020 年龙华区科技创新资金		286,950.00	286,950.00			与收益相关
深圳市商务局 2019 年中央外经贸发展专项资金进口贴息		1,033,920.00	1,033,920.00			与收益相关
深圳市龙华区人力资源局一次性补贴		10,000.00	10,000.00			与收益相关
深圳龙华区财政局制造业技术改造升级资助		2,500,000.00	2,500,000.00			与收益相关
工业信息局制造业技术改造升级资助		500,000.00	500,000.00			与收益相关
深圳市龙华区文		270,000.00	270,000.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
化广电旅游体育 局 2020 年第六批 文化创意补贴						
深圳市龙华区财 政局制造业龙头 企业培育资助		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
深圳市龙华区财 政局市政府工业 稳增长资助		3,220,000.00	3,220,000.00			与收益相关
深圳市龙华区科 技创新局龙华区 2020 年科技创新 补助		350,000.00	350,000.00			与收益相关
深圳市龙华区人 力资源局龙华区 以工代训职业培 训补贴(2020 第六 批)		647,000.00	647,000.00			与收益相关
深圳市龙华区人 力资源局龙华区 以工代训职业培 训补贴(2020 第六 批)		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
中共深圳市委军 民融合发展委员 会办公室 2020 年 军民融合专项资 金		400,000.00	400,000.00			与收益相关
深圳市市场监督 管理局 2019 年广 东省高质量专利		150,000.00	150,000.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
培育项目补助						
2020 年软件退税		2,283,612.56	2,283,612.56			与收益相关
2020 年区经济发 展专项资金资助		1,221,000.00	1,221,000.00			与收益相关
小升规项目深中 小企字补贴款		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2020 年岗前培训 补贴		11,600.00	11,600.00			与收益相关
深圳市 2019 年高 新技术企业认定 奖励性资助资金		50,000.00	50,000.00			与收益相关
软件著作权登记 政府资助经费		3,600.00	3,600.00			与收益相关
工程实验室	6,534,000.00		1,188,000.00		5,346,000.00	与资产相关
超高清 LED 裸眼 3D 显示屏研制及 示范应用	296,810.50		50,881.80		245,928.70	与资产相关
基于 LED 的大场 景多深度混合现 实显示系统研发 及应用 1	756,109.86		303,665.60		452,444.26	与资产相关
基于 LED 的大场 景多深度混合现 实显示系统研发 及应用 2	853,172.01		285,141.80		568,030.21	与资产相关
基于 LED 的大场 景多深度混合现 实显示系统研发 及应用 3	434,466.71		137,200.00		297,266.71	与资产相关
基于 LED 的大场 景多深度混合现	117,081.63				117,081.63	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
实显示系统研发 及应用 4						
北京市科委智能 显示技术创新中 心项目拨款	1,937,510.69		74,895.96		1,862,614.73	与收益相关
智能显示技术创 新中心项目-科电 贸易	152,000.00		8,866.67		143,133.33	与资产相关
智能显示技术创 新中心项目-科电 贸易	648,000.00		64,800.00		583,200.00	与资产相关
智能显示技术创 新中心项目-科电 贸易	2,200,000.00		2,200,000.00			与收益相关
科技冬奥 8K 项目 专项资金补助		1,500,000.00	230,987.29		1,269,012.71	与收益相关
2019 年中关村提 升创新能力优化 创新环境资金（商 标）补助		72,000.00	72,000.00			与收益相关
2019 年中关村提 升创新能力优化 创新环境资金（专 利）补助		303,000.00	303,000.00			与收益相关
2019 年中关村技 术创新能力建设 专项（技术标准部 分）支持资金		75,000.00	75,000.00			与收益相关
黄山市花山迷窟* 演出编辑与控制* 系统研发专项支		74,600.00	74,600.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
持						
中关村标准化试 点示范企业高端 推进工作支持资 金		105,100.00	105,100.00			与收益相关
2020 年北京市知 识产权资助金		130,350.00	130,350.00			与收益相关
中关村科学城 2020 年海淀区国 外授权专利自助 资金		400,000.00	400,000.00			与收益相关
北京市科委 8K 超 清 MicroLED 显示 屏幕研制及		1,160,000.00			1,160,000.00	与资产相关
北京市科委 8K 超 清 MicroLED 显示 屏幕研制及		340,000.00	45,000.00		295,000.00	与收益相关
北京市广播电视 局 2020 年北京市 推动智慧广电发 展		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
2020 年第一批北 京市高精尖产业 发展资金		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
北京市科委智能 显示技术创新中 心三期资金		480,000.00			480,000.00	与资产相关
北京市科委智能 显示技术创新中 心三期资金		1,520,000.00	1,520,000.00			与收益相关
海淀区社会保险		217,000.00	217,000.00			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
基金管理中心职 业技能岗位培训 补贴						
软件退税		2,810,171.48	2,810,171.48			与收益相关
疫情专项贷款贴 息		511,603.13	341,068.73		170,534.40	与收益相关
2020 年北京市文 化创意产业“投贷 奖”支持资金		827,504.00	827,504.00			与收益相关
财政所退职业培 训补贴费		25,248.00	25,248.00			与收益相关
科技小巨人奖金		300,000.00	300,000.00			与收益相关
增值税即征即退		6,423,970.21	6,423,970.21			与收益相关
LED 应用产业园 建设	2,458,333.13		500,000.04		1,958,333.09	与资产相关
LED 高清显示面 板智能化生产线 技改项目	5,003,333.47		759,999.96		4,243,333.51	与资产相关
超高清智能 LED 电视（墙）的数字 化车间建设	7,916,666.75		999,999.96		6,916,666.79	与资产相关
高精尖产业发展 资金	7,014,760.34		794,000.01		6,220,760.33	与资产相关
进口设备补贴-北 京市商务委员会	968,646.33		112,852.03		855,794.30	与资产相关
高质量发展高质 量发展-北京市商 务局		1,149,500.00	11,729.59		1,137,770.41	与资产相关
西红门镇“1+N”政 策扶持资金		1,000,000.00	75,000.00		925,000.00	与资产相关
LED 高亮度发光	390,000.53		194,999.88		195,000.65	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
二级管封装、光源 模块、背光源产业 技术改造项目/高 性能超长寿命白光 LED 封装器件产 业化与技改的改 造						
深圳金立翔演艺 视效工程实验室 项目	1,462,760.15		333,939.96		1,128,820.19	与资产相关
产业转型专项资 金	500,000.07		99,999.96		400,000.11	与资产相关
2018 年龙华区研 发资助项目补贴		310,600.00	310,600.00			与收益相关
2018 年专利补贴		170,000.00	170,000.00			与收益相关
2019 年国家高新 技术（市级奖励） 深圳市龙华区科 技创新局		50,000.00	50,000.00			与收益相关
2019 年企业研发 资助第一批（深圳 市科技创新委员 会）		314,000.00	314,000.00			与收益相关
2020 年工业稳增 长补贴		469,700.00	469,700.00			与收益相关
产业发展专项资 金		30,300.00	30,300.00			与收益相关
产业专项资金--上 海进口博览会资 助		7,982.00	7,982.00			与收益相关
深圳市工商业用		260,897.60	260,897.60			与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
电降成本资助						
北京市退役军人 创新创业大赛奖 励		30,000.00	30,000.00			与收益相关
北京市退役军人 创新大赛决赛奖 励		40,000.00	40,000.00			与收益相关
专利资助专项资 金		56,000.00	56,000.00			与收益相关
增值税退税		4,910.47	4,910.47			与收益相关
2020 年区经济发 展专项资金资助		1,221,000.00	1,221,000.00			与收益相关
小升规项目深中 小企字补贴款		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2020 年岗前培训 补贴		11,600.00	11,600.00			与收益相关
深圳市 2019 年高 新技术企业认定 奖励性资助资金		50,000.00	50,000.00			与收益相关
软件著作权登记 政府资助经费		3,600.00	3,600.00			与收益相关
新冠肺炎补助-境 外		8,450,789.92	1,441,990.37		7,008,799.55	与收益相关
合计	84,203,957.52	79,630,494.43	84,322,867.39		79,511,584.56	

(三十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预计应付租赁款	2,252,998.64	3,513,232.11
应付投资款		1,826,816.68

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,252,998.64	5,340,048.79

(四十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总额	2,542,876,576.00				24,902.00	24,902.00	2,542,901,478.00

其他说明：企业本期股本增加为可转换公司债券转股，详见附注五、（三十六）应付债券。

(四十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,872,247,443.11	819,795.83	260.19	1,873,066,978.75
其他资本公积	192,566,812.34		59,563.27	192,507,249.07
合计	2,064,814,255.45	819,795.83	59,823.46	2,065,574,227.82

其他说明：企业本期资本公积变动为本期末购入本公司之控股子公司北京金立翔艺彩科技有限公司少数股东股权影响及可转换公司债券转股影响。

(四十二) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
公众股	181,551,856.15		93,903.15	181,457,953.00
合计	181,551,856.15		93,903.15	181,457,953.00

其他说明：企业本期库存股变动为可转换公司债券转股影响。

(四十三) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-27,195,612.33	21,689,379.39				21,689,379.39		-5,506,232.94
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-27,195,612.33	21,689,379.39				21,689,379.39		-5,506,232.94
企业自身信用风险公允价值变动								
.....								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	51,041,852.00	-27,167,069.46				-27,167,069.46		23,874,782.54
其中：权益法下可转损益的其他								

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	51,041,852.00	-27,167,069.46				-27,167,069.46		23,874,782.54
其他综合收益合计	23,846,239.67	-5,477,690.07				-5,477,690.07		18,368,549.60

(四十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,709,471.75	80,709,471.75	35,695,304.04		116,404,775.79
合计	80,709,471.75	80,709,471.75	35,695,304.04		116,404,775.79

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	3,854,285,048.19	3,357,788,240.67
调整年初未分配利润合计数（调增+， 调减—）	-19,281,901.98	13,386,710.06
调整后年初未分配利润	3,835,003,146.21	3,371,174,950.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-976,435,225.82	703,954,054.77
减：提取法定盈余公积	35,695,304.04	19,002,933.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	150,811,761.98	201,841,023.92
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存 收益的其他权益工具投资	4,838,758.96	
期末未分配利润	2,667,222,095.41	3,854,285,048.19

未分配利润的其他说明：

由于会计政策变更，影响年初未分配利润-19,281,901.98 元。

(四十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,625,339,885.82	4,572,831,597.92	9,029,494,306.69	5,955,429,591.43

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	8,326,994.60	4,319,715.59	17,974,901.61	6,355,061.33
合计	6,633,666,880.42	4,577,151,313.51	9,047,469,208.30	5,961,784,652.76

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	6,625,339,885.82	9,029,494,306.69
租赁收入	5,550,031.19	
投资性房地产出售	1,750,000.00	
其他与主营业务无关的收入	1,026,963.41	17,974,901.61
合计	6,633,666,880.42	9,047,469,208.30

前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入：

调整原因	本期金额
由于《企业会计准则》及其相关新规定调整期初数，影响年初未分配利润-19,281,901.98 元，该事项在本期确认收入金额。	2,393,643.93
合计	2,393,643.93

2、 营业收入具体情况

项目	本期金额
营业收入	6,633,666,880.42
减：与主营业务无关的业务收入	8,326,994.60
减：不具备商业实质的收入	
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	6,625,339,885.82

3、 合同产生的收入情况

合同分类	显示板块	照明板块	文旅板块	境外板块	分部间抵消	合计
商品类型:						
LED 产品销售	4,677,868,304.06				1,634,780,472.17	3,043,087,831.89
照明工程安装		1,405,087,432.73			57,570,086.34	1,347,517,346.39
文化旅游业务			432,387,997.78		11,915,456.26	420,472,541.52
境外板块				2,089,769,593.41	267,180,432.79	1,822,589,160.62
合计	4,677,868,304.06	1,405,087,432.73	432,387,997.78	2,089,769,593.41	1,971,446,447.56	6,633,666,880.42
按经营地区分类:						
境内	4,677,868,304.06	1,405,087,432.73	432,387,997.78		1,704,266,014.77	4,811,077,719.80
境外				2,089,769,593.41	267,180,432.79	1,822,589,160.62
合计	4,677,868,304.06	1,405,087,432.73	432,387,997.78	2,089,769,593.41	1,971,446,447.56	6,633,666,880.42
按商品转让的时间分类:						
在某一时点确认	4,660,599,038.17	53,145,805.50	432,387,997.78	2,089,769,593.41	1,941,733,840.98	5,294,168,593.88
在某一时段内确认	17,269,265.89	1,351,941,627.23			29,712,606.58	1,339,498,286.54
合计	4,677,868,304.06	1,405,087,432.73	432,387,997.78	2,089,769,593.41	1,971,446,447.56	6,633,666,880.42
按销售渠道分类:						
直接销售	3,626,516,155.36	1,405,087,432.73	432,387,997.78	715,893,565.56	1,947,234,841.40	4,232,650,310.03
渠道销售	970,952,467.74			1,373,876,027.85	1,964,282.44	2,342,864,213.15
租赁	80,399,680.96				22,247,323.72	58,152,357.24
合计	4,677,868,304.06	1,405,087,432.73	432,387,997.78	2,089,769,593.41	1,971,446,447.56	6,633,666,880.42

(四十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	15,141,565.77	11,746,399.75
教育费附加	11,066,022.23	8,400,948.32
印花税	4,794,334.64	4,421,881.13
房产税	2,555,532.68	2,903,803.26
车船使用税	74,535.93	56,807.54
土地使用税	320,242.01	284,007.20
其他	5,616,288.14	9,000,059.66
合计	39,568,521.40	36,813,906.86

(四十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	351,056,372.86	390,197,835.46
交通差旅费	37,027,591.41	63,684,538.14
销售代理费	30,247,635.20	15,877,418.22
办公费用	46,275,309.91	43,419,936.60
维修费用	48,592,154.06	24,628,512.27
信息服务费	14,836,215.84	12,393,886.14
广告宣传费	26,326,399.27	27,508,841.21
市场推广费	42,448,506.49	64,529,921.19
业务招待费	20,921,482.40	21,523,424.57
招标费用	3,789,775.59	3,763,742.45
房屋租赁费	20,225,815.32	19,735,749.21
其他费用	12,154,693.15	12,911,661.45
合计	653,901,951.50	700,175,466.91

(四十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	209,505,337.98	247,966,268.93
折旧与摊销	61,682,764.00	63,209,741.62
办公费用	52,345,156.19	64,844,313.54
中介服务费	48,515,199.78	38,995,889.37
房屋租赁费	33,406,981.79	31,247,905.69
交通差旅费	8,247,222.36	14,881,095.01
其他	6,288,710.62	5,601,659.96
合计	419,991,372.72	466,746,874.12

(五十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	162,655,947.89	185,835,995.69
累计折旧与摊销	16,436,160.17	14,033,712.28
研发领料	86,301,994.13	107,314,820.93
试验检验费	6,272,609.06	3,009,082.82
差旅费	4,945,257.68	4,451,272.32
办公费用	7,053,256.32	13,052,909.08
技术服务费	23,026,312.79	29,827,944.49
维修费用	6,198,970.99	5,099,677.38
中介服务费	3,580,124.32	4,043,243.12
其他	982,919.93	3,494,762.63
合计	317,453,553.28	370,163,420.74

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	105,704,165.17	130,829,757.26
减：利息收入	15,524,461.62	14,329,342.94
汇兑损益	41,794,111.54	-4,361,010.97
手续费	13,983,085.71	11,435,396.03
合计	145,956,900.80	123,574,799.38

(五十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	84,279,741.16	67,987,956.33
代扣个人所得税手续费	2,117,933.47	3,843.95
进项税加计扣除	6,794.70	7,803.00
合计	86,404,469.33	67,999,603.28

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政局奖励	137,100.00	222,000.00	与收益相关
稳岗补贴	2,149,272.06	507,223.01	与收益相关
招商局税务补贴	15,000.00	488.00	与收益相关
长沙市住房和城乡建设局建筑业对企业奖励	300,000.00		与收益相关
长沙市科学技术局付利亚德 2020 年企业研发奖补	162,300.00		与收益相关
雨花区 2018 年事前立项研发政府补助	200,000.00		与收益相关
长沙市 2017 年高新技术企业政府补贴		200,000.00	与收益相关
湖南省 2018 年研发政府补助		362,190.00	与收益相关
金山区财政局补贴	225,000.00		与收益相关
金山区财政局补贴（科技小巨人）	60,000.00		与收益相关
人社局培训补贴	300.00		与收益相关
成都市锦江区人民政府锦官驿街道办事处防疫物资补贴	83,265.00		与收益相关
成都市锦江区人民政府水井坊街道办事处补贴款		238,200.00	与收益相关
科技与文化融合演艺产业声光像创意应用集成研发推广平台	1,664,474.13	1,576,045.02	与资产相关
园区改造升级	952,926.74	1,142,730.58	与资产相关
办公用房补贴	68,650.56	68,650.56	与资产相关
先进制造业奖金	46,829.28	46,829.29	与资产相关
广州开发区财政国库集中支付中心拨企业建设局升级奖励金		972,000.00	与资产相关
演出排演编辑与控制系统研发与应用集成验证	1,406,857.37	305,050.59	与收益相关
文化创意示范园区基地认定奖励	1,000,000.00		与收益相关
文化创意产业支撑技术集成研发及推广应用示范园区提升建设工程	871,290.59	1,223,593.17	与收益相关
瞪羚企业奖励金	550,000.00		与收益相关
广州市工业设计中心奖励	500,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
省工业设计中心认定奖励	500,000.00		与收益相关
广州市科技局-高企认定通过奖励	350,000.00	150,000.00	与收益相关
兰州黄河母亲文化公园创新展演应用示范	310,132.27	366,331.76	与收益相关
专利资助	272,850.00		与收益相关
广东省文化演艺工程技术研发中心	213,507.51	236,492.49	与收益相关
软件正版化补助	163,180.50		与收益相关
莘庄镇财政所扶持资金	110,000.00	400,000.00	与收益相关
黄河母亲河创新展演应用示范区配	107.26	507,672.74	与收益相关
黄埔区商务局经营贡献奖		3,930,000.00	与收益相关
专业演出声音设计与控制系统研发及产业化		1,400,000.00	与收益相关
中央财政文化产业发展专项（科技与文化融合创意平台）		911,535.62	与收益相关
文创项目		818,209.51	与收益相关
开发区科技创新局产学研区配套奖励		700,000.00	与收益相关
创新型文化旅游新兴消费产业商业模式研发		500,033.24	与收益相关
开发区研发后补助		365,700.00	与收益相关
广州市科技创新委员会研发费后补助		365,700.00	与收益相关
开发区发明专利资助		340,185.00	与收益相关
黄埔区科技局科学技术奖补助		210,000.00	与收益相关
广州市知识产权局创新中心高质量专利培育项目		145,316.41	与收益相关
广州市知识产权局专利资助		138,500.00	与收益相关
开发区知识产权优势企业奖励		100,000.00	与收益相关
广东省科技厅广东省科学技术奖励		100,000.00	与收益相关
青年英才	1,660.00	38,476.57	与收益相关
专项区配一	219.60	117.00	与收益相关
科技活动周补贴	3,000.00	5,000.00	与收益相关
人才社保补贴	52,200.00		与收益相关
版权登记资助	10,600.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
文化旅游新业态扶持资金	5,191.09		与收益相关
中小微创新服务券	17,600.00		与收益相关
培训补贴款	1,500.00		与收益相关
黄埔区委宣传部软件著作权补助		25,650.00	与收益相关
开发区知识产权重点企业资助		50,000.00	与收益相关
开发区科技创新局 2016 年科技创新券奖励		4,900.00	与收益相关
新疆大剧院演艺创新技术集成应用示范		-11,791.22	与收益相关
展演空间的创新设计与展演技术的集成研究		1,915.14	与收益相关
深圳市财政委员会款项	54,000.00	40,500.00	与资产相关
2018 年深圳市第二批专利申请资助项目	6,000.00		与收益相关
遂宁市市级重大项目疫情防控专项补助资金	100,000.00		与收益相关
高新处 2019 年企业研发资助第一批	1,057,000.00		与收益相关
龙华区 2019 年国家高新技术企业认定市级奖补资金（第一批）	50,000.00		与收益相关
高新处科技计划项目中期评估专项深科技创新 201933 号事前监管	2,000,000.00		与收益相关
制造业技术改造升级资助—工业设计中心资助	2,000,000.00		与收益相关
深圳市工业和信息化产业发展专项资金	1,050,000.00		与收益相关
新型智能节能城市照明一体化集成控制系统应用示范项目	200,000.00		与收益相关
两化融合资助项目		500,000.00	与收益相关
企业研究开发资助计划		2,069,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2019 年第一批科技计划拟资助项目		2,000,000.00	与收益相关
龙华区重大产业项目招商引资落户资助		3,000,000.00	与收益相关
深圳市工业和信息化产业发展专项资金		1,500,000.00	与收益相关
2019 年度深圳市职业技能培训券第八批		18,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科学技术部资源配置管理局科技助力经济 2020 经费	500,000.00		与收益相关
三次创业系列补贴	374,966.00		与收益相关
企业研发投入补助	148,000.00	222,000.00	与收益相关
西安人力资源保障局第一批线上技能培训 补贴款	13,260.00		与收益相关
西安国家自主创新示范区扶持重点建设项 目收益		379,700.00	与收益相关
陕西省科学技术厅财政补助款--技术创新 项目收益		50,000.00	与收益相关
西安市技术转移收益		29,100.00	与收益相关
深圳市龙华区财政局龙华区百十五企业资 助		1,000,000.00	与收益相关
深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资 金		424,000.00	与收益相关
龙华区 2019 年原创项目研发和市场推广 补贴		780,000.00	与收益相关
深圳市总工会 2019 年深圳市工人先锋奖		30,000.00	与收益相关
深圳市龙华区经济促进局工业产值增长项 目		65,300.00	与收益相关
深圳市龙华区经济促进局工业产值增长补 贴		149,700.00	与收益相关
深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资 金		41,260.00	与收益相关
龙华区科技创新局 2018 年市场准入补贴		298,200.00	与收益相关
龙华区财政局 2018 年企业研发投入款		1,586,500.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局质量专利补贴		150,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会重点工业 企		1,000,000.00	与收益相关
深圳市龙华区经济促进局工业产值增长补 贴		94,400.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
深圳市龙华文化创意产业十强企业补贴		200,000.00	与收益相关
深圳市龙华区财政局国内发明专利补贴		2,000.00	与收益相关
深圳市龙华区财政及 2019 年企业技术改造补贴	500,000.00	250,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区科技创新资金产学研科技合作项目	15,000.00	15,000.00	与资产相关
LED 电视生产线改造 2014 年度项目	126,000.00	126,000.00	与资产相关
龙华新区政府补贴	74,000.00	74,000.00	与资产相关
政府补贴 2015 重点实验	450,000.00	450,000.00	与资产相关
深圳市未来产业发展专项资金	500,000.00	500,000.00	与资产相关
深圳市工业设计成果转化专项资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区发展和财政局款项	73,000.00	73,000.00	与资产相关
小功率芯片覆盖封装项目补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
2016 年未来产业发展资金补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
协同创新研发资金	56,000.00	56,000.00	与资产相关
2016 年技术攻关项目补贴	400,000.00	400,000.00	与资产相关
华南理工大学科研合作项目	170,000.00	220,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区发展财政局抑制摩尔纹的新型显示项目	36,000.00	36,000.00	与资产相关
深圳市龙华新区发展财政局产业专项资金-技改	600,000.00	600,000.00	与资产相关
2016 年技术中心配套（龙华新区发展和财政局）	60,000.00	148,400.00	与资产相关
深圳市科技创新委员会 2016 年市科技研发资金研究开发资助计划第二批	300,000.00	60,000.00	与资产相关
深圳市科技创新委员会广东省科技厅科技发展工业设计专项资金项目补贴	100,000.00	300,000.00	与资产相关
产业发展专项资金-企业信息化资助	100,000.00	100,000.00	与资产相关
2018 年科技创新专项（2017 年第二批重点领域技术创新项目）	25,000.00	100,000.00	与资产相关
龙华区 2018 年科创项目补贴	148,400.00	25,000.00	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件退税	2,283,612.56	2,706,432.38	与收益相关
龙华区财政局 2020 年科技创新专项资金	1,057,700.00		与收益相关
深圳市龙华区工业和信息局工业稳增长资助	606,900.00		与收益相关
深圳市龙华区财政局工业稳增长资助	5,000,000.00		与收益相关
深圳市工业和信息化局 2020 年度企业扩产增效扶持计划资助	2,859,000.00		与收益相关
深圳市龙华区财政局总部经济发展专项资金	2,525,200.00		与收益相关
深圳市龙华区科技创新局 2020 年龙华区科技创新资金	286,950.00		与收益相关
深圳市龙华区人力资源局一次性补贴	10,000.00		与收益相关
深圳龙华区财政局制造业技术改造升级资助	2,500,000.00		与收益相关
工业信息局制造业技术改造升级资助	500,000.00		与收益相关
深圳市龙华区文化广电旅游体育局 2020 年第六批文化创意补贴	270,000.00		与收益相关
深圳市龙华区财政局制造业龙头企业培育资助	2,000,000.00		与收益相关
深圳市龙华区财政局市政府工业稳增长资助	3,220,000.00		与收益相关
深圳市龙华区科技创新局龙华区 2020 年科技创新补助	350,000.00		与收益相关
深圳市龙华区人力资源局龙华区以工代训职业培训补贴（2020 第六批）	1,647,000.00		与收益相关
中共深圳市委军民融合发展委员会办公室 2020 年军民融合专项资金	400,000.00		与收益相关
深圳市市场监督管理局 2019 年广东省高质量专利培育项目补助	150,000.00		与收益相关
2018 年度中关村商标示范试点单位高端推进项目资金支持		1,000,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018 年最后一批支持外贸企业提升国际化经营能力项目		459,306.00	与收益相关
超高清 LED 裸眼 3D 显示屏研制及示范应用项目	50,881.80	50,881.80	与资产相关
高清 LED 电视技术北京工程实验室创新能力建设项目	1,188,000.00	1,188,000.00	与资产相关
基于 LED 的大场景多深度混合现实显示系统研发及应用项目	726,007.44	726,007.44	与资产相关
软件退税	2,810,171.48	2,819,398.98	与收益相关
2018 年中关村技术创新能力建设专项（技术标准部分）支持资金		67,500.00	与收益相关
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境资金（商标）补助		380,000.00	与收益相关
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境资金（专利）补助		415,000.00	与收益相关
2019 年北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金		1,335,450.00	与收益相关
2019 年北京市专利资助金第三批		241,700.00	与收益相关
2019 年海淀区国外授权专利资助款		620,000.00	与收益相关
北京市科委智能显示技术创新中心项目拨款	74,895.96	43,689.31	与收益相关
北京市商委海外知识产权资助项目补助		274,300.00	与收益相关
黄山市花山迷窑*演出编辑与控制*系统研发专项支持资金		210,200.00	与收益相关
中关村国家自主创新示范区重大前沿原创技术成果转化和产业化项目支持资金		2,100,000.00	与收益相关
外贸稳增长项目		637,500.00	与收益相关
社保补贴		340,026.02	与收益相关
2019 智能显示技术创新支持资金	73,666.63		与资产相关
科技冬奥 8K 项目专项资金补助	230,987.29		与收益相关
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境	72,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
资金（商标）补助			
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境	303,000.00		与收益相关
资金（专利）补助			
2019 年中关村技术创新能力建设专项（技术标准部分）支持资金	75,000.00		与收益相关
黄山市花山迷窟*演出编辑与控制*系统研发专项支持	74,600.00		与收益相关
中关村标准化试点示范企业高端推进工作支持资金	105,100.00		与收益相关
2020 年北京市知识产权资助金	130,350.00		与收益相关
京市科委智能显示技术创新中心项目拨款	2,200,000.00		与收益相关
中关村科学城 2020 年海淀区国外授权专利自助资金	400,000.00		与收益相关
北京市科委 8K 超清 MicroLED 显示屏研制及	45,000.00		与收益相关
北京市广播电视局 2020 年北京市推动智慧广电发展	2,000,000.00		与收益相关
2020 年第一批北京市高精尖产业发展资金	2,000,000.00		与收益相关
北京市科委智能显示技术创新中心三期资金	1,520,000.00		与收益相关
海淀区社会保险基金管理中心职业技能岗位培训补贴	217,000.00		与收益相关
2020 年北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金	827,504.00		与收益相关
财政所退职业培训补贴费	25,248.00	51,840.00	与收益相关
知识产权资助费		4,730.50	与收益相关
科技小巨人奖金	300,000.00		与收益相关
增值税即征即退	6,423,970.21	4,545,058.57	与收益相关
LED 应用产业园建设	500,000.04	500,000.04	与资产相关
LED 高清显示面板智能化生产线技改项目	759,999.96	759,999.96	与资产相关
超高清智能 LED 电视（墙）的数字化车间	999,999.96	999,999.96	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
建设			
高精尖产业发展资金	794,000.01	794,000.00	与资产相关
-发展和改革局(企业)-外贸稳增长奖励资金		340,300.00	与收益相关
文创“投贷奖”		72,771.00	与收益相关
北京市专利资助金		1,500.00	与收益相关
外贸稳增长		2,082,025.00	与资产相关
进口设备补贴（北京市商务委员会）	112,852.03	112,852.00	与资产相关
高质量发展高质量发展-北京市商务局	789,140.59		与收益相关
失业保险补助退款	192,185.23		与收益相关
西红门镇“1+N”政策扶持资金	857,000.00		与收益相关
疫情期间复工稳增长奖励	500,000.00		与收益相关
专利申报资助金	1,000.00		与收益相关
8K 超高清 MicroLED 显示屏幕研制及示范应用	1,000,000.00		与收益相关
LED 高亮度发光二极管封装、光源模块、背光源产业技术改造项目/高性能超长寿命白光 LED 封装器件产业化与技改的改造	194,999.88	194,999.88	与资产相关
深圳金立翔演艺视效工程实验室项目	333,939.96	372,439.96	与资产相关
产业转型专项资金	99,999.96	99,999.96	与资产相关
2018 年龙华区研发资助项目补贴	310,600.00		与收益相关
2018 年专利补贴	170,000.00		与收益相关
2019 年国家高新技术（市级奖励）深圳市龙华区科技创新局	50,000.00		与收益相关
2019 年企业研发资助第一批（深圳市科技创新委员会）	314,000.00		与收益相关
2020 年工业稳增长补贴	469,700.00		与收益相关
产业发展专项资金	30,300.00		与收益相关
产业专项资金--上海进口博览会资助	7,982.00		与收益相关
深圳市工商业用电降成本资助	260,897.60		与收益相关
深圳市工商业用电降成本资助		346,980.90	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018 年第一批企业研究开发资助		621,000.00	与收益相关
2017 年第三季度第二批出口信用保险保费资助		7,360.00	与收益相关
舞台视效创意显示系统原创研发与市场推广		740,000.00	与收益相关
2018 年第一批专利资助		40,000.00	与收益相关
2018 年龙华区研发资助项目补贴		465,800.00	与收益相关
税费返还	566.27		与收益相关
北京市退役军人创新创业大赛奖励	30,000.00		与收益相关
北京市退役军人创新大赛决赛奖励	40,000.00		与收益相关
专利资助专项资金	56,000.00	80,000.00	与收益相关
增值税退税	4,910.47	4,102.19	与收益相关
2020 年区经济发展专项资金资助	1,221,000.00		与收益相关
小升规项目深中小企字补贴款	100,000.00		与收益相关
岗前培训补贴	11,600.00	6,800.00	与收益相关
深圳市 2019 年高新技术企业认定奖励性资助资金	50,000.00		与收益相关
软件著作权登记政府资助经费	3,600.00		与收益相关
新冠肺炎补助	1,441,990.37		与收益相关
香港政府保就业基金	40,091.50		与收益相关
合计	84,279,741.16	67,987,956.33	

(五十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,171,176.39	-4,449,228.88
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,403,497.13
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		934,379.20
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	316,733.44	-101,757.48
理财投资收益	3,408,667.51	4,431,022.70
合计	-14,445,775.44	-2,589,081.59

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	8,717,462.61	-2,541,280.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-183,263.50	
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
合计	8,717,462.61	-2,541,280.13

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		-1,138,577.28
应收账款坏账损失	82,995,471.62	77,104,280.95
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	12,760,703.39	13,586,349.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	828.49	4,615.62
合计	95,757,003.50	89,556,668.29

(五十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,770,923.80	62,029,637.16
合同资产减值损失	10,973,411.10	
长期股权投资减值损失		2,655,000.00
投资性房地产减值损失		2,782,812.15
固定资产减值损失	9,271,550.42	5,596,241.62
无形资产减值损失	56,192,148.55	
商誉减值损失	1,306,827,129.47	336,083,654.60

项目	本期金额	上期金额
其他非流动资产减值损失	280,297.51	
合计	1,386,315,460.85	409,147,345.53

(五十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	2,408,865.00	2,528,585.26	2,408,865.00
无形资产处置	-642,699.91		-642,699.91
合计	1,766,165.09	2,528,585.26	1,766,165.09

(五十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	6,281,762.01		6,281,762.01
诉讼赔偿款	2,835,772.05		2,835,772.05
盘盈利得		11,280.04	
其他	2,068,597.71	5,626,523.53	2,068,597.71
合计	11,186,131.77	5,637,803.57	11,186,131.77

(五十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,488,835.00	1,623,751.66	1,488,835.00
盘亏损失		4,816,774.25	
非流动资产毁损报废损失	383,243.46	1,870,871.15	383,243.46
计提超额完成奖励款		58,300,719.71	
诉讼赔偿款	2,186,507.00	1,072,179.28	2,186,507.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失		1,227,688.98	
其他	893,121.31	14,271,594.15	893,121.31
合计	4,951,706.77	83,183,579.18	4,951,706.77

(六十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	102,896,350.32	186,661,247.40
递延所得税费用	-48,115,717.20	-17,237,028.33
合计	54,780,633.12	169,424,219.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-913,752,450.55
按适用税率计算的所得税费用	-137,062,867.58
子公司适用不同税率的影响	-56,713,484.15
调整以前期间所得税的影响	1,965,850.79
非应税收入的影响	734,977.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	271,789,089.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,499,903.59
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	3,464,973.14
研发费用加计扣除	-25,898,003.41
所得税费用	54,780,633.12

(六十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-976,435,225.82	703,954,054.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,542,886,936.42	2,542,876,576.00
基本每股收益	-0.38	0.28
其中：持续经营基本每股收益	-0.38	0.28
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-975,042,134.29	704,287,388.10
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,657,135,164.99	2,552,346,272.92
稀释每股收益	-0.37	0.28
其中：持续经营稀释每股收益	-0.37	0.28
终止经营稀释每股收益		

(六十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
公司间往来款、代垫款等	264,913,102.63	194,668,902.66
收到的保证金、质保金	154,338,257.91	329,101,786.06
收到的补贴收入	44,539,138.22	49,272,029.45
收到利息收入备用金等	20,047,731.85	22,329,792.98
合计	483,838,230.61	595,372,511.15

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
公司间往来款、代垫款等	234,614,487.34	212,904,842.88

项目	本期金额	上期金额
费用支出	446,726,554.19	542,622,720.85
支付的保证金、质保金	161,097,765.19	364,071,689.09
支付其他备用金手续费等	17,241,265.66	23,603,882.90
合计	859,680,072.38	1,143,203,135.72

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到员工持股款	265,693,699.85	256,795,182.42
收到的质押定期存单		102,000,000.00
合计	265,693,699.85	358,795,182.42

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
并购中介费		2,800,000.00
支付的员工持股款	264,502,481.75	288,414,321.84
支付的业绩对赌奖励	55,300,719.71	
合计	319,803,201.46	291,214,321.84

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代收股票期权税款	5,063,032.23	4,652,462.82
收到非关联方借款		12,000,000.00
融资中介费		
合计	5,063,032.23	16,652,462.82

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
归还非关联方借款		20,072,552.00
代付股票期权税款	5,193,987.47	4,707,329.58
融资中介费		1,050,000.00
购买库存股支付现金		51,611,116.66
合计	5,193,987.47	77,440,998.24

(六十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-968,533,083.67	707,933,905.85
加：信用减值损失	95,757,003.50	89,556,668.29
资产减值准备	1,386,315,460.85	409,147,345.53
固定资产折旧	139,367,947.65	128,115,595.59
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	38,040,700.73	43,703,253.21
长期待摊费用摊销	22,590,978.05	15,032,137.45
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）	-1,766,165.09	-2,528,585.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	383,243.46	1,870,871.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,717,462.61	2,541,280.13
财务费用（收益以“－”号填列）	121,228,626.79	126,468,746.29
投资损失（收益以“－”号填列）	14,445,775.44	2,589,081.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,926,313.55	-9,476,298.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-30,181,308.37	-4,619,296.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	-387,028,236.35	-254,820,308.51

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	542,477,868.58	-728,071,267.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	161,430,882.98	385,780,692.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,110,885,918.39	913,223,821.69
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	2,412,214,820.05	2,667,121,444.36
减：现金的期初余额	2,667,121,444.36	2,276,616,066.82
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	-254,906,624.31	390,505,377.54

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
无	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
无	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：绿勃照明工程（上海）有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

无

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,412,214,820.05	2,667,121,444.36
其中：库存现金	343,421.13	384,095.02
可随时用于支付的银行存款	2,402,728,468.59	2,635,206,219.31
可随时用于支付的其他货币资金	9,142,930.33	31,531,130.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,412,214,820.05	2,667,121,444.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	189,502,809.90	保证金
应收票据	37,635,885.38	票据质押
固定资产	68,707,643.29	设定抵押
无形资产	6,617,960.15	设定抵押
长期股权投资	40,646,192.93	设定质押
合计	343,110,491.65	

其他说明：长期股权投资设定股权质押为本公司之子公司利亚德西安及利亚德照明所持有的西安曲江德聖照明工程管理有限公司股权进行担保所致。

(六十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			633,288,232.77

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	79,391,977.94	6.5249	518,024,716.86
欧元	2,847,312.62	8.0250	22,849,683.78
港币	53,534,454.38	0.8416	45,054,596.80
英镑	56,761.96	8.8903	504,630.85
日元	731,267,276.00	0.0632	46,216,091.84
雷亚尔	458,940.65	1.2588	577,714.49
新台币	262,627.00	0.2315	60,798.15
应收账款			388,414,045.83
其中：美元	44,379,853.71	6.5249	289,574,107.46
欧元	4,104,709.60	8.0250	32,940,294.51
港币	66,965,041.37	0.8416	56,357,778.82
日元	2,818,860.00	0.0632	178,151.95
雷亚尔	7,438,602.71	1.2588	9,363,713.09
应付账款			78,528,578.93
其中：美元	10,668,638.63	6.5249	69,611,800.20
欧元	107,070.46	8.0250	859,240.44
港币	5,037,881.11	0.8416	4,239,880.74
日元	51,280,481.00	0.0632	3,240,926.40
雷亚尔	458,159.48	1.2588	576,731.15
长期借款			10,425,678.75
其中：美元			
欧元	1,299,150.00	8.0250	10,425,678.75

2、 境外经营实体说明：

本公司之子公司 Planar System Inc.主要经营电子显示产品生产与销售，主要经营地为美国，记账本位币为美元，原因为该公司主要经营所在地，主要客户、供应商结算货币均为美元。

本公司之子公司 Natural Point Inc.主要经营 VR 设备生产与销售，主要经营地为美国，记账本位币为美元，原因为该公司主要经营所在地，主要客户、供应商结算货币均

为美元。

本公司之子公司 Leyard Europe S.O.R 主要经营电子显示产品生产与销售，主要经营地为斯洛伐克，记账本位币为欧元，因为该公司主要经营所在地为欧洲斯洛伐克，主要客户、供应商结算货币均为欧元。

(六十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
科技与文化融合 演艺产业声光像 创意应用集成研 发推广平台	8,000,000.00	递延收益	1,664,474.13	1,576,045.02	其他收益
园区改造升级	3,000,000.00	递延收益	952,926.74	1,142,730.58	其他收益
广州开发区财政 国库集中支付中 心拨企业建设局 升级奖励金	5,400,000.00	递延收益		972,000.00	其他收益
办公用房补贴	2,465,700.00	递延收益	68,650.56	68,650.56	其他收益
先进制造业奖金	1,600,000.00	递延收益	46,829.28	46,829.29	其他收益
深圳市财政委员 会款项	450,000.00	递延收益	54,000.00	40,500.00	其他收益
深圳市龙华新区 科技创新资金产 学研科技合作项 目	45,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	其他收益
确认 LED 电视生 产线改造 2014 年 度项目	252,000.00	递延收益	126,000.00	126,000.00	其他收益
龙华新区政府补	222,000.00	递延收益	74,000.00	74,000.00	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
贴					
政府补贴 2015 重 点实验	1,800,000.00	递延收益	450,000.00	450,000.00	其他收益
深圳市未来产业 发展专项资金	1,558,116.66	递延收益	500,000.00	500,000.00	其他收益
深圳市工业设计 成果转化专项资 金	1,500,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
深圳市龙华新区 发展和财政局款 项	1,095,000.00	递延收益	73,000.00	73,000.00	其他收益
小功率芯片覆盖 封装项目补贴	1,899,203.00	递延收益	500,000.00	500,000.00	其他收益
2016 年未来产业 发展资金补贴	2,643,497.31	递延收益	500,000.00	500,000.00	其他收益
协同创新研发资 金	291,120.37	递延收益	56,000.00	56,000.00	其他收益
2016 年技术攻关 项目补贴	2,345,136.75	递延收益	400,000.00	400,000.00	其他收益
华南理工大学科 研合作项目	930,000.00	递延收益	170,000.00	220,000.00	其他收益
深圳市龙华新区 发展财政局抑制 摩尔纹的新型显 示项目	252,000.00	递延收益	36,000.00	36,000.00	其他收益
深圳市龙华新区 发展财政局产业 专项资金-技改	3,600,000.00	递延收益	600,000.00	600,000.00	其他收益
深圳市科技创新	520,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
委员会 2016 年市 科技研发资金研 究开发资助计划 第二批					
深圳市科技创新 委员会广东省科 技厅科技发展工 业设计专项资金 项目补贴	1,800,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
产业发展专项资 金-企业信息化资 助	740,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
2018 年科技创新 专项（2017 年第 二批重点领域技 术创新项目）	750,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
龙华区 2018 年科 创项目补贴	187,500.00	递延收益	25,000.00	25,000.00	其他收益
深圳市龙华区财 政及 2019 年企业 技术改造补贴	4,250,000.00	递延收益	500,000.00	250,000.00	其他收益
2016 年技术中心 配套补贴（龙华新 区发展和财政局）	890,400.00	递延收益	148,400.00	148,400.00	其他收益
工程实验室	11,880,000.00	递延收益	1,188,000.00	1,188,000.00	其他收益
超高清 LED 裸眼 3D 显示屏研制及 示范应用	508,818.00	递延收益	50,881.80	50,881.80	其他收益
基于 LED 的大场	4,481,672.00	递延收益	422,341.80	422,341.80	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
景多深度混合现实显示系统研发及应用					
基于 LED 的大场景多深度混合现实显示系统研发及应用	1,518,328.00	递延收益	303,665.64	303,665.64	其他收益
智能显示技术创新中心项目-科电贸易	800,000.00	递延收益	73,666.67		其他收益
LED 应用产业园建设	5,000,000.00	递延收益	500,000.04	500,000.04	其他收益
LED 高清显示面板智能化生产线技改项目	7,600,000.00	递延收益	759,999.96	759,999.96	其他收益
超高清智能 LED 电视（墙）的数字化车间建设	10,000,000.00	递延收益	999,999.96	999,999.96	其他收益
高精尖产业发展资金	7,940,000.00	递延收益	794,000.01	794,000.00	其他收益
工业稳增长奖励资金-北京市大兴区财政局	1,128,520.00	递延收益	112,852.03	112,852.00	其他收益
高质量发展高质量发展	1,149,500.00	递延收益	11,729.59		其他收益
西红门镇“1+N”政策扶持资金	1,000,000.00	递延收益	75,000.00		其他收益
LED 高亮度发光二级管封装、光源	1,950,000.00	递延收益	194,999.88	194,999.88	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
模块、背光源产业 技术改造项目/高 性能超长寿命白光 LED 封装器件产 业化与技改的改 造					
深圳金立翔演艺 视效工程实验室 项目	5,000,000.00	递延收益	333,939.96	372,439.96	其他收益
2016 产业转型专 项资金	800,000.00	递延收益	99,999.96	99,999.96	其他收益
合计	109,243,512.09		13,741,358.01	14,479,336.45	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
财政局奖励	359,100.00	137,100.00	222,000.00	其他收益
稳岗补贴	2,542,688.93	2,106,022.95	436,665.98	其他收益
招商局税务补贴	15,488.00	15,000.00	488.00	其他收益
长沙市住房和城乡建设局建筑业对企业奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
长沙市科学技术局 付利亚德 2020 年 企业研发奖补	162,300.00	162,300.00		其他收益
雨花区 2018 年事 前立项研发政府补	200,000.00	200,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
助				
长沙市 2017 年高新技术企业政府补贴	200,000.00		200,000.00	其他收益
湖南省 2018 年研发政府补助	362,190.00		362,190.00	其他收益
金山区财政局补贴	225,000.00	225,000.00		其他收益
金山区财政局补贴（科技小巨人）	60,000.00	60,000.00		其他收益
人社局培训补贴	300.00	300.00		其他收益
成都市锦江区人民政府锦官驿街道办事处防疫物资补贴	83,265.00	83,265.00		其他收益
成都市锦江区人民政府水井坊街道办事处补贴款	238,200.00		238,200.00	其他收益
演出排演编辑与控制系统研发与应用集成验证	1,711,907.96	1,406,857.37	305,050.59	其他收益
文化创意示范园区基地认定奖励	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
文化创意产业支撑技术集成研发及推广应用示范园区提升建设工程	2,094,883.76	871,290.59	1,223,593.17	其他收益
瞪羚企业奖励金	550,000.00	550,000.00		其他收益
广州市工业设计中心奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
省工业设计中心认定奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
广州市科技局-高企认定通过奖励	500,000.00	350,000.00	150,000.00	其他收益
兰州黄河母亲文化公园创新展演应用示范	676,464.03	310,132.27	366,331.76	其他收益
专利资助	272,850.00	272,850.00		其他收益
广东省文化演艺工程技术研发中心	450,000.00	213,507.51	236,492.49	其他收益
软件正版化补助	163,180.50	163,180.50		其他收益
莘庄镇财政所扶持资金	510,000.00	110,000.00	400,000.00	其他收益
黄河母亲河创新展演应用示范区配	507,780.00	107.26	507,672.74	其他收益
黄埔区商务局经营贡献奖	3,930,000.00		3,930,000.00	其他收益
专业演出声音设计与控制系统研发及产业化	1,400,000.00		1,400,000.00	其他收益
中央财政文化产业发展专项（科技与文化融合创意平台）	911,535.62		911,535.62	其他收益
文创项目	818,209.51		818,209.51	其他收益
开发区科技创新局产学研区配套奖励	700,000.00		700,000.00	其他收益
创新型文化旅游新兴消费产业商业模式研发	500,033.24		500,033.24	其他收益
开发区研发后补助	365,700.00		365,700.00	其他收益
广州市科技创新委	365,700.00		365,700.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
委员会研发费后补助				
开发区发明专利资助	340,185.00		340,185.00	其他收益
黄埔区科技局科学技术奖补助	210,000.00		210,000.00	其他收益
广州市知识产权局创新中心高质量专利培育项目	145,316.41		145,316.41	其他收益
广州市知识产权局专利资助	138,500.00		138,500.00	其他收益
开发区知识产权优势企业奖励	100,000.00		100,000.00	其他收益
广东省科技厅广东省科学技术奖励	100,000.00		100,000.00	其他收益
瞪羚企业奖励金（财政贴息）	500,000.00	500,000.00		财务费用
广州工业和信息化局专精特新企业贷款贴息	20,100.00	20,100.00		财务费用
中小微企业一次性吸纳就业补助	1,000.00	1,000.00		其他收益
香港政府保就业基金	39,091.50	39,091.50		其他收益
青年英才	40,136.57	1,660.00	38,476.57	其他收益
专项区配一	336.60	219.60	117.00	其他收益
科技活动周补贴	8,000.00	3,000.00	5,000.00	其他收益
人才社保补贴	52,200.00	52,200.00		其他收益
版权登记资助	10,600.00	10,600.00		其他收益
文化旅游新业态扶持资金	5,191.09	5,191.09		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
中小微创新服务券	17,600.00	17,600.00		其他收益
培训补贴款	1,500.00	1,500.00		其他收益
黄埔区委宣传部软件著作权补助	25,650.00		25,650.00	其他收益
开发区知识产权重点企业资助	50,000.00		50,000.00	其他收益
开发区科技创新局2016 年科技创新券奖励	4,900.00		4,900.00	其他收益
新疆大剧院演艺创新技术集成应用示范	315,968.49		-11,791.22	其他收益
展演空间的创新设计与展演技术的集成研究	1,915.14		1,915.14	其他收益
高新处科技计划项目中期评估专项深科技创新 201933 号事前监管	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
制造业技术改造升级资助—工业设计中心资助	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
高新处 2019 年企业研发资助第一批	1,057,000.00	1,057,000.00		其他收益
深圳市工业和信息化产业发展专项资金	1,050,000.00	1,050,000.00		其他收益
新型智能节能城市照明一体化集成控制系统应用示范项	200,000.00	200,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
目				
遂宁市市级重大项目疫情防控专项补助资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
龙华区 2019 年国家高新技术企业认定市级奖补资金（第一批）	50,000.00	50,000.00		其他收益
2018 年深圳市第二批专利申请资助项目	6,000.00	6,000.00		其他收益
两化融合资助项目	500,000.00		500,000.00	其他收益
企业研究开发资助计划	2,069,000.00		2,069,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会关于 2019 年第一批科技计划拟资助项目	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益
龙华区重大产业项目招商引资落户资助	3,000,000.00		3,000,000.00	其他收益
深圳市工业和信息化产业发展专项资金	1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益
2019 年度深圳市职业技能培训券第八批	18,000.00		18,000.00	其他收益
科学技术部资源配置管理局科技助力经济 2020 经费	500,000.00	500,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
三次创业系列补贴	374,966.00	374,966.00		其他收益
企业研发投入补助	370,000.00	148,000.00	222,000.00	其他收益
西安人力资源保障局第一批线上技能培训补贴款	13,260.00	13,260.00		其他收益
西安国家自主创新示范区扶持重点建设项目收益	379,700.00		379,700.00	其他收益
陕西省科学技术厅财政补助款--技术创新项目收益	50,000.00		50,000.00	其他收益
西安市技术转移收益	29,100.00		29,100.00	其他收益
深圳市龙华区财政局龙华区百十五企业资助	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金	424,000.00		424,000.00	其他收益
龙华区 2019 年原创项目研发和市场推广补贴	780,000.00		780,000.00	其他收益
深圳市总工会 2019 年深圳市工人先锋奖	30,000.00		30,000.00	其他收益
深圳市龙华区经济促进局工业产值增长项目补贴	65,300.00		65,300.00	其他收益
深圳市龙华区经济促进局工业产值增	149,700.00		149,700.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
长补贴				
深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金	41,260.00		41,260.00	其他收益
龙华区科技创新局2018 年市场准入补贴	298,200.00		298,200.00	其他收益
龙华区财政局2018 年企业研发投入款	1,586,500.00		1,586,500.00	其他收益
深圳市市场监督管理局质量专利补贴	150,000.00		150,000.00	其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会重点工业企	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
深圳市龙华区经济促进局工业产值增长补贴	94,400.00		94,400.00	其他收益
深圳市龙华文化创意产业十强企业补贴	200,000.00		200,000.00	其他收益
深圳市龙华区财政局国内发明专利补贴	2,000.00		2,000.00	其他收益
软件退税	2,283,612.56	2,283,612.56	2,706,432.38	其他收益
龙华区财政局2020 年科技创新专项资金	1,057,700.00	1,057,700.00		其他收益
深圳市龙华区工业和信息局工业稳增长	465,100.00	465,100.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
长资助				
深圳市龙华区工业和信息局工业稳增长资助	141,800.00	141,800.00		其他收益
深圳市龙华区财政局工业稳增长资助	5,000,000.00	5,000,000.00		其他收益
深圳市工业和信息化局 2020 年度企业扩产增效扶持计划资助	2,859,000.00	2,859,000.00		其他收益
深圳市龙华区财政局总部经济发展专项资金	2,525,200.00	2,525,200.00		其他收益
深圳市龙华区科技创新局 2020 年龙华区科技创新资金	286,950.00	286,950.00		其他收益
深圳市龙华区人力资源局一次性补贴	10,000.00	10,000.00		其他收益
深圳龙华区财政局制造业技术改造升级资助	2,500,000.00	2,500,000.00		其他收益
工业信息局制造业技术改造升级资助	500,000.00	500,000.00		其他收益
深圳市龙华区文化广电旅游体育局 2020 年第六批文化创意补贴	270,000.00	270,000.00		其他收益
深圳市龙华区财政局制造业龙头企业培育资助	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
深圳市龙华区财政局市政府工业稳增长资助	2,520,000.00	2,520,000.00		其他收益
深圳市龙华区财政局市政府工业稳增长资助	700,000.00	700,000.00		其他收益
深圳市龙华区科技创新局龙华区2020年科技创新补助	350,000.00	350,000.00		其他收益
深圳市龙华区人力资源局龙华区以工代训职业培训补贴（2020 第六批）	647,000.00	647,000.00		其他收益
深圳市龙华区人力资源局龙华区以工代训职业培训补贴（2020 第六批）	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
中共深圳市委军民融合发展委员会办公室 2020 年军民融合专项资金	400,000.00	400,000.00		其他收益
深圳市市场监督管理局 2019 年广东省高质量专利培育项目补助	150,000.00	150,000.00		其他收益
收到深圳市商务局 2019 年中央外贸发展专项资金进口贴息	1,033,920.00	1,033,920.00		财务费用

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
北京市科委智能显示技术创新中心项目拨款	4,000,000.00	74,895.96	43,689.31	其他收益
智能显示技术创新中心项目-科电贸易	2,200,000.00	2,200,000.00		其他收益
2019 年北京市专利资助金第三批	241,700.00		241,700.00	其他收益
2018 年中关村技术创新能力建设专项(技术标准部分)支持资金	67,500.00		67,500.00	其他收益
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境资金(商标)补助	380,000.00		380,000.00	其他收益
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境资金(专利)补助	415,000.00		415,000.00	其他收益
2018 年最后一批支持外贸企业提升补助(北京商务局)	459,306.00		459,306.00	其他收益
2018 中关村高端推进项目资金支持(中关村科技园管委会)	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
2019 年北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金	1,335,450.00		1,335,450.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2019 年海淀区国外授权专利资助款	620,000.00		620,000.00	其他收益
外贸稳增长项目补助（北京商务局）	637,500.00		637,500.00	其他收益
中关村管委会重大成果转化项目政府补助	2,100,000.00		2,100,000.00	其他收益
北京市商委海外知识产权资助项目补助	274,300.00		274,300.00	其他收益
软件退税	5,629,570.46	2,810,171.48	2,819,398.98	其他收益
黄山市花山迷窑*演出编辑与控制*系统研发专项支持资金	210,200.00		210,200.00	其他收益
社保补贴	340,026.02		340,026.02	其他收益
科技冬奥 8K 项目专项资金补助	1,500,000.00	230,987.29		其他收益
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境资金(商标)补助	72,000.00	72,000.00		其他收益
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境资金(专利)补助	303,000.00	303,000.00		其他收益
2019 年中关村技术创新能力建设专项(技术标准部分)支持资金	75,000.00	75,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
黄山市花山迷窟* 演出编辑与控制* 系统研发专项支持	74,600.00	74,600.00		其他收益
中关村标准化试点 示范企业高端推进 工作支持资金	105,100.00	105,100.00		其他收益
2020 年北京市知 识产权资助金	130,350.00	130,350.00		其他收益
中关村科学城 2020 年海淀区国 外授权专利自助资 金	400,000.00	400,000.00		其他收益
北京市科委 8K 超 清 MicroLED 显示 屏幕研制及	340,000.00	45,000.00		其他收益
北京市广播电视局 2020 年北京市推 动智慧广电发展	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
2020 年第一批北 京市高精尖产业发 展资金	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
北京市科委智能显 示技术创新中心三 期资金	1,520,000.00	1,520,000.00		其他收益
海淀区社会保险基 金管理中心职业技 能岗位培训补贴	217,000.00	217,000.00		其他收益
疫情专项带款贴息	511,603.13	341,068.73		财务费用
2020 年北京市文 化创意产业“投资	827,504.00	827,504.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
奖“支持资金				
财政所退职业培训补贴费	77,088.00	25,248.00	51,840.00	其他收益
知识产权资助费	4,730.50		4,730.50	其他收益
科技小巨人奖金	300,000.00	300,000.00		其他收益
增值税即征即退	10,969,028.78	6,423,970.21	4,545,058.57	其他收益
发展和改革局(企业)-外贸稳增长奖励资金	340,300.00		340,300.00	其他收益
文创“投贷奖”	72,771.00		72,771.00	其他收益
北京市专利资助金	1,500.00		1,500.00	其他收益
外贸稳增长	2,082,025.00		2,082,025.00	其他收益
高质量发展高质量发展	777,411.00	777,411.00		其他收益
失业保险补助退款	192,185.23	192,185.23		其他收益
西红门镇“1+N”政策扶持资金	782,000.00	782,000.00		其他收益
疫情期间复工稳增长奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
专利申报资助金	1,000.00	1,000.00		其他收益
8K 超高清 MicroLED 显示屏幕研制及示范应用	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
2018 年龙华区研发资助项目补贴	310,600.00	310,600.00		其他收益
2018 年专利补贴	170,000.00	170,000.00		其他收益
2019 年国家高新技术（市级奖励）深圳市龙华区科技创新局	50,000.00	50,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2019 年企业研发资助第一批（深圳市科技创新委员会）	314,000.00	314,000.00		其他收益
2020 年工业稳增长补贴	469,700.00	469,700.00		其他收益
产业发展专项资金	30,300.00	30,300.00		其他收益
产业专项资金--上海进口博览会资助	7,982.00	7,982.00		其他收益
深圳市工商业用电降成本资助	607,878.50	260,897.60	346,980.90	其他收益
2018 年第一批企业研究开发资助	621,000.00		621,000.00	其他收益
2017 年第三季度第二批出口信用保险保费资助	7,360.00		7,360.00	其他收益
舞台视效创意显示系统原创研发与市场推广	740,000.00		740,000.00	其他收益
2018 年第一批专利资助	40,000.00		40,000.00	其他收益
2018 年龙华区研发资助项目补贴	465,800.00		465,800.00	其他收益
北京市退役军人创新创业大赛奖励	30,000.00	30,000.00		其他收益
北京市退役军人创新创业大赛决赛奖励	40,000.00	40,000.00		其他收益
专利资助专项资金	136,000.00	56,000.00	80,000.00	其他收益
增值税退税	9,012.66	4,910.47	4,102.19	其他收益
2020 年区经济发	1,221,000.00	1,221,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
展专项资金资助				
小升规项目深中小企业补贴款	100,000.00	100,000.00		其他收益
2020 年岗前培训补贴	11,600.00	11,600.00		其他收益
深圳市 2019 年高新技术企业认定奖励性资助资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
软件著作权登记政府资助经费	3,600.00	3,600.00		其他收益
香港政府保就业基金	40,091.50	40,091.50		其他收益
新冠肺炎补助	8,450,789.92	1,441,990.37		其他收益
合计	136,107,099.61	72,429,748.04	53,431,262.85	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 处置子公司

无

(四) 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：

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

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	
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE LIMITED	新加坡	新加坡	LED 应用		100.00	投资设立
利亚德（海南）科技有限公司	海南	海南	LED 应用		100.00	投资设立
北京虚拟动点技术服务有限公司	北京	北京	VR 应用		100.00	投资设立
海南励丰文化科技有限公司	海南	海南	文化旅游		100.00	投资设立
Locus NetLLC	美国	美国	投资管理		100.00	投资设立

本报告期内注销子公司 1 家为广州励丰演艺数码科技有限公司。

(五) 其他

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
深圳利亚德光电有限公司	深圳	深圳	LED 应用	100.00		非同一控制下企业合并
利亚德照明股份有限公司	深圳	深圳	LED 照明	99.00	1.00	非同一控制下企业合并
利亚德电视技术有限公司	北京	北京	LED 应用	100.00		投资设立
广州励丰文化科技股份有限公司	广州	广州	声光电集成	99.00	1.00	非同一控制下企业合并
上海励丰创意展示有限公司	上海	上海	声光电集成		60.00	非同一控制下企业合并
香港励丰声光科技有限公司	香港	香港	声光电产品		100.00	非同一控制下企业合并
北京金立翔艺彩科技有限公司	北京	北京	舞台视效	100.00		非同一控制下企业合并
深圳金立翔视效科技有限公司	深圳	深圳	舞台视效		100.00	非同一控制下

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	
						企业合并
上海金立翔视觉创意有限公司	上海	上海	舞台视效		70.00	非同一控制下 企业合并
SGLEDPte.Ltd.	新加坡	新加坡	舞台视效		100.00	投资设立
利亚德（香港）有限公司	香港	香港	LED 应用	100.00		投资设立
北京利亚德投资有限公司	北京	北京	投资管理	100.00		投资设立
利亚德光电集团系统集成有限公司	厦门	厦门	系统集成	100.00		非同一控制下 企业合并
北京利亚德技术服务有限公司	北京	北京	设备租赁		100.00	新设、受让
北京虚拟动点科技有限公司	北京	北京	VR 应用		100.00	投资设立
利亚德（美国）有限公司	美国	美国	LED 应用		100.00	投资设立
Pan Pacific Investment, Inc	美国	美国	LED 应用		100.00	投资设立
利亚德（欧洲）有限公司	斯洛伐 克	斯洛伐 克	LED 应用		100.00	非同一控制下 企业合并
利亚德（巴西）有限公司	巴西	巴西	LED 应用		100.00	投资设立
利亚德（日本）有限公司	日本	日本	LED 应用		100.00	投资设立
上海中天照明成套有限公司	上海	上海	LED 照明	100.00		非同一控制下 企业合并
蓝硕文化科技（上海）有限公司	上海	上海	LED 应用	100.00		非同一控制下 企业合并
利亚德（上海）数字科技有限公司	上海	上海	LED 应用		100.00	非同一控制下 企业合并
利亚德（西安）智能系统有限责任公 司	西安	西安	LED 照明	100.00		非同一控制下 企业合并
利亚德（成都）文旅科技有限公司	四川	四川	LED 照明	100.00		非同一控制下 企业合并
利亚德（湖南）光环境文化发展有限 公司	长沙	长沙	LED 照明	100.00		非同一控制下 企业合并
北京利亚德装备技术有限公司	北京	北京	LED 销售	100.00		投资设立
Planar Systems, Inc.	美国	美国	视频播控		100.00	非同一控制下 企业合并

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	
Planar Taiwan LLC	台湾	台湾	视频播控		100.00	非同一控制下 企业合并
Planar SAS	法国	法国	视频播控		100.00	非同一控制下 企业合并
Planar EMEA,SpA	意大利	意大利	视频播控		100.00	非同一控制下 企业合并
Natural Point,Inc.	美国	美国	VR 应用		100.00	非同一控制下 企业合并
绿効照明工程（上海）有限公司	上海	上海	工程设计	95.00		非同一控制下 企业合并
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	成都	成都	文化旅游	60.00		投资设立
德盛智能（深圳）有限公司	深圳	深圳	LED 照明		51.00	非同一控制下 企业合并
Eyevis GMBH	德国	德国	LED 应用		100.00	投资设立
Eyevis France	法国	法国	LED 应用		100.00	非同一控制下 企业合并
Teracue GMBH	德国	德国	LED 应用		100.00	非同一控制下 企业合并
北京利亚德智能科技有限公司	北京	北京	技术服务		61.00	投资设立
北京启悦创意科技有限公司	北京	北京	技术服务		51.00	投资设立
上海偕影光电科技有限公司	上海	上海	技术服务		100.00	投资设立
利亚德香港国际有限公司	香港	香港	LED 应用		100.00	投资设立
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	深圳	深圳	LED 应用		60.00	投资设立
利亚德智能系统（江苏）有限公司	江苏	江苏	LED 应用		51.00	投资设立
遂宁市德润科技有限公司	四川	四川	LED 照明		100.00	投资设立
利亚德通信科技（上海）有限公司	上海	上海	LED 应用		100.00	投资设立
利亚德澳门科技有限公司	澳门	澳门	LED 应用		100.00	投资设立
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE LIMITED	新加坡	新加坡	LED 应用		100.00	投资设立
利亚德（海南）科技有限公司	海南	海南	LED 应用		100.00	投资设立
北京虚拟动点技术服务有限公司	北京	北京	VR 应用		100.00	投资设立

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	
海南励丰文化科技有限公司	海南	海南	文化旅游		100.00	投资设立
Locus NetLLC	美国	美国	投资管理		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(二) 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的变化情况的说明

本公司于2020年12月与北京金立翔艺彩科技有限公司原股东签订股权转让协议，约定以2,426,750.00元为对价，收购其持有的北京金立翔艺彩科技有限公司0.81%股权，本次交易完成后，本公司持有北京金立翔艺彩科技有限公司100.00%股权，2020年12月29日，公司已经办理完工商变更手续。

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

	北京金立翔
购买成本/处置对价	
—现金	2,426,750.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本对价合计	2,426,750.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,986,727.50
差额	559,977.50
其中：调整资本公积	559,977.50
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 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	主要经	注册	业务性	持股比例(%)	对合营企	对本公司活
-----------	-----	----	-----	---------	------	-------

名称	营地	地	质	直接	间接	业或联营 企业投资 的会计处 理方法	动是否具有 战略性
利晶微电子技术（江苏）有限公司	江苏	江苏	LED 生 产及销 售	39.10	10.90	权益法长 期股权投 资	是

说明：本公司于 2020 年 3 月 26 日与晶宇光电（厦门）有限公司、元丰新科技股份有限公司及本公司之子公司利亚德光电集团系统集成有限公司共同出资成立利晶微电子技术(江苏)有限公司，本公司及子公司合计出资 70,000,000.00 元，持股 50.00%。利晶微设董事会，共有董事 4 人，晶元光电及利亚德各派 2 人。本公司派驻管理人员参与利晶微电子技术（江苏）有限公司管理，但不具有控制权，公司将其作为权益法长期股权投资进行核算。

2、重要合营企业主要财务信息

单位：万元

项目	期末余额/本期金额
	利晶微电子技术（江苏）有限公司
流动资产	10,234.87
其中：现金和现金等价物	8,158.72
非流动资产	5,339.73
资产合计	15,574.60
流动负债	2,334.47
非流动负债	
负债合计	2,334.47
归属于母公司股东权益	13,240.13
按持股比例计算的净资产份额	6,620.07
对合营企业权益投资的账面价值	6,620.07
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	2,557.05
财务费用	39.93
所得税费用	

项目	期末余额/本期金额
	利晶微电子技术（江苏）有限公司
净利润	-759.87
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-759.87
本期收到的来自合营企业的股利	

3、重要联营企业主要财务信息

单位：万元

项目	期末余额/本期金额			
	北京德火科技有限责任公司	仁怀国酒文化演艺有限公司	赤峰金开达照明技术有限公司	西安曲江德聖照明工程有限公司
流动资产	448.61	8,741.33	6,270.56	6,270.56
其中：现金和现金等价物	302.8	1,896.78	1,006.03	1,006.03
非流动资产	10,273.72	11,522.20	25,839.94	25,839.94
资产合计	10,722.33	20,263.52	32,110.50	32,110.50
流动负债	1,609.23	191.33	9,173.11	9,173.11
非流动负债		9,540.00	17,100.00	17,100.00
负债合计	1,609.23	9,731.33	26,273.11	26,273.11
归属于母公司股东权益	9,113.10	10,532.19	5,837.38	5,837.38
按持股比例计算的净资产份额	3,739.11	3,159.66	1,692.84	1,692.84
对合营企业权益投资的账面价值	3,739.11	3,159.66	1,692.84	1,692.84
营业收入	813.56	6,290.03	2,830.32	2,830.32
财务费用	2.1	274.13	270.42	270.42
所得税费用		167.9	-5.91	-5.91
净利润	-1,420.76	945.15	-360.57	-360.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,420.76	945.15	-360.57	-360.57
本期收到的来自合营企业的股利	1,384.86			

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	45,638,401.65	53,143,821.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-7,505,419.95	-3,395,065.67
—其他综合收益		
—综合收益总额		

(四) 重要的共同经营

无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	693,222,089.63			693,222,089.63
长期借款		475,000,000.00	10,425,678.75	485,425,678.75
应付债券		655,449,908.82		655,449,908.82
合计	693,222,089.63	1,130,449,908.82	10,425,678.75	1,834,097,677.20

项目	上年年末余额			
	即时偿还	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,705,863,537.59			1,705,863,537.59

项目	上年年末余额			
	即时偿还	1-5 年	5 年以上	合计
长期借款		200,000,000.00	13,660,217.58	
应付债券		623,529,715.80		623,529,715.80
合计	1,705,863,537.59	823,529,715.80	13,660,217.58	2,329,393,253.39

(三) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 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，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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100.00%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
短期借款				14,850,000.00		14,850,000.00
长期借款		1,299,150.00	1,299,150.00		305,640.00	305,640.00
合计		1,299,150.00	1,299,150.00	14,850,000.00	305,640.00	15,155,640.00

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 52.13 万元（2019 年 12 月 31 日：75.78 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	18,164,700.49	1,370,870.01
其他权益工具投资	58,867,079.04	46,130,500.92
合计	77,031,779.53	47,501,370.93

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 363.29 万元、其他综合收益 1,177.34 万元（2019 年 12 月 31 日：净利润 27.42 万元、其他综合收益 922.61 万元）。管理层认为 20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产	18,269,479.33			18,269,479.33
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,269,479.33			18,269,479.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	18,164,700.49			18,164,700.49
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			227,195,639.71	227,195,639.71
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	58,867,079.04		47,831,524.25	106,698,603.29
◆其他非流动金融资产			14,167,564.69	14,167,564.69
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			14,167,564.69	14,167,564.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			14,167,564.69	14,167,564.69
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				

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
持续以公允价值计量的资产总额	18,269,479.33			18,269,479.33
◆交易性金融负债	253,316.53			253,316.53
1.交易性金融负债	253,316.53			253,316.53
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他	253,316.53			253,316.53
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额	253,316.53			253,316.53
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

按照公开市场每日交易的收盘价确定

(三) 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

本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量的项目

(四) 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

本公司无持续和非持续第三层次公允价值计量的项目

(五) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司本期内未发生估值技术变更。

(六) 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

无

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为李军，持有本公司股票 704,006,000 股，持股比例为 27.69%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、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	与本公司关系
北京德火科技有限责任公司	本公司参股公司
利晶微电子技术（江苏）有限公司	本公司参股公司
上海数虎图像科技有限公司	本公司之子公司参股公司
品能光电技术（上海）有限公司	本公司之子公司参股公司
北京德火科技有限责任公司	本公司之子公司参股公司
深圳数虎图像股份有限公司	本公司之子公司参股公司
北京光环视界文化科技有限公司	本公司之子公司参股公司
德世界体育（北京）有限公司	本公司之子公司参股公司
北京孚心科技有限公司	本公司之子公司参股公司
北京黑晶科技有限公司	本公司之子公司参股公司
仁怀国酒文化演艺有限公司	本公司之子公司参股公司
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	本公司之子公司参股公司
赤峰金开达照明技术有限公司	本公司之子公司参股公司

合营或联营企业名称	与本公司关系
品能智能照明（深圳）有限公司	本公司之子公司参股公司
上海有宁展览道具有限公司	本公司之子公司参股公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	本公司实际控制人参股公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
品能智能照明（深圳）有限公司	采购商品	10,167,391.90	154,443,968.22
北京德火科技有限责任公司	采购商品		5,800,000.01
品能光电技术（上海）有限公司	采购商品	136,479.62	4,498,703.51
深圳数虎图像股份有限公司	设计外包		3,744,477.97
北京黑晶科技有限公司	采购商品		3,978.33
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	采购商品	5,117,344.85	
利晶微电子技术（江苏）有限公司	采购商品	25,394,071.91	
利晶微电子技术（江苏）有限公司	委托加工	174,423.09	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京德火科技有限责任公司	销售商品	16,794,626.56	16,676,542.61
仁怀国酒文化演艺有限公司	工程施工	66,641.59	583,999.82
北京黑晶科技有限公司	销售商品		87,852.70
德世界体育（北京）有限公司	销售商品	957,027.00	774,152.59
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	工程施工		7,498,943.40
北京光环视界文化科技有限公司	销售商品		25,194.20
北京孚心科技有限公司	销售商品		47,385.60

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
蓬莱仙悦文化传媒有限公司	工程施工		18,867.92
品能光电技术（上海）有限公司	销售商品		568,714.46
上海有宁展览道具有限公司	销售商品		141,509.43
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	销售商品	853,334.72	
利晶微电子技术（江苏）有限公司	销售商品	4,756,349.89	

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
北京黑晶科技有限公司	办公场所	16,223.30	109,515.24
北京德火科技有限责任公司	办公场所	381,934.00	382,810.08
北京孚心科技有限公司	办公场所		109,515.24
德世界体育（北京）有限公司	办公场所	85,574.54	132,454.55

本公司作为承租方：

无

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赤峰金开达照明技术有限公司	100,000,000.00	2017/5/10	2024/5/10	否
西安曲江建设集团有限公司	260,000,000.00	2018/12/20	2033/4/6	否
河津金开达照明技术有限公司	29,400,000.00	2019/9/25	2028/9/30	否

说明：2018 年 12 月 20 日本公司之子公司利亚德照明股份有限公司、利亚德（西安）智能系统有限责任公司与西安曲江建设集团有限公司签订反担保协议，以利亚德照明股份有限公司、利亚德（西安）智能系统有限责任公司所持有的

西安曲江德聖照明工程管理有限公司 49%股权及其派生的权益提供股权质押反担保。本公司之实际控制人李军先生提供全额保证担保。

2019年9月30日，本公司之子公司利亚德照明股份有限公司中国银行运城市分行签订担保协议，为河津金开达照明技术有限公司0.6亿元长期借款合同提供担保，担保额度2940.00万元，为该笔借款金额49%。本公司之实际控制人李军先生提供全额保证担保。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李军、杨亚妮	60,000,000.00	2020.7.23	2021.7.22	否
李军、杨亚妮	315,000,000.00	2020.5.13	2023.9.22	否
李军、杨亚妮	200,000,000.00	2020.2.28	2021.4.1	否
李军	107,666,887.06	2020.05.26	2021.5.24	否
李军	56,118,851.49	2020.5.21	2021.5.19	否
李军、杨亚妮	70,510,729.60	2020.4.28	2021.4.26	否
李军	40,000,000.00	2020.5.25	2021.3.1	否
李军、杨亚妮	75,828,465.16	2020.3.6	2021.3.5	否
李军	33,138,422.67	2020.5.6	2020.11.6	否
李军	54,736,787.26	2020.07.20	2021.10.29	否
李军、杨亚妮	33,810,000.00	2020.8.16	2021.7.21	否
李军	8,190,000.00	2020.12.16	2021.7.16	否

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京德火科技有限责任公司	23,622,583.02	589,802.77	22,966,835.30	689,005.06
	北京孚心科技有限	288,414.16	9,286.94	308,414.16	13,138.44

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	北京黑晶科技有限公司	93,442.85	3,008.86	75,759.45	3,227.35
	德世界体育（北京）有限公司	96,390.62	3,103.78	1,393,786.60	59,375.31
	利晶微电子技术（江苏）有限公司	205,007.90	6,601.25		
	蓬莱仙悦文化传媒有限公司	45,721,761.38	6,372,702.38	47,186,885.71	1,415,606.57
	品能光电技术（上海）有限公司	1,879,594.44	243,971.35	1,879,594.44	110,495.13
	仁怀国酒文化演艺有限公司	6,401,051.75	2,210,643.03	5,208,848.74	234,615.64
	上海有宁展览道具有限公司	150,000.00	4,830.00	150,000.00	4,500.00
	西安曲江德聖照明工程管理有限公司	39,494,586.94	1,031,764.62	38,630,080.00	238,466.40
	赤峰金开达照明技术有限公司			500,000.00	15,000.00
	德世界体育（香港）有限公司			1,343,700.00	40,311.00
预付款项					
	品能智能照明（深圳）有限公司	1,512,907.38		1,649,935.26	
其他应收款					
	北京孚心科技有限公司	221,465.28	88.59	221,465.28	6,643.96
	北京黑晶科技有限公司	391,799.39	156.72	284,771.39	8,543.14
	利晶微电子技术（江苏）有限公司	97,828.80	39.13		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	品能智能照明（深圳）有限公司	1,762,205.01	730,148.02	1,670,202.43	19,394.73
	仁怀国酒文化演艺有限公司			561,403.80	16,842.11
应收股利					
	北京德火科技有限责任公司			13,848,601.02	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	北京德火科技有限责任公司	3,197,611.94	9,014,651.94
	贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	151,631.15	
	品能光电技术（上海）有限公司	217,264.00	1,237,846.17
	品能智能照明（深圳）有限公司	2,521,867.63	29,582,985.01
	上海有宁展览道具有限公司	427,207.19	427,207.19
	深圳数虎图像股份有限公司		2,801,336.80
其他应付款			
	德世界体育（北京）有限公司	1,992.42	
	品能智能照明（深圳）有限公司	75,446.05	29,339.00
预收款项			
	北京德火科技有限责任公司		3,526,334.45
合同负债			
	北京德火科技有限责任公司	828,036.80	
	德世界体育（北京）有限公司	1,090,130.00	

(七) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有

关的承诺事项:

2015年本公司与仁怀市人民政府、仁怀市城市开发建设投资经营有限责任公司及仁怀市茅台镇文化旅游开发建设投资有限公司签订《仁怀市茅台镇国酒文化旅游展演项目合作框架协议》及其《补充协议》约定共同打造大型国酒文化旅游展演项目。协议约定,由仁怀市人民政府及本公司成立项目公司即仁怀国酒文化演艺有限公司(以下简称仁怀国酒)对上述项目进行经营管理。项目运营期为三十年,运营期内,由仁怀国酒与仁怀市人民政府或其指定主体签订租赁协议,租赁由仁怀市人民政府或其制定主体负责建设的部分资产,租期为三十年,租金合计 3.521 亿元,其中前十三年租金合计 3.3 亿元,后十七年租金合计 0.221 亿元。本公司对仁怀国酒前十三年应付的租金总额 3.3 亿元承担连带担保责任。因不可抗力、市场因素、经营风险、破产或其他因素造成项目公司无力足额履行偿付租金的义务时,本公司按所持股权比例偿付年度租金及其违约金。截至 2020 年 12 月 31 日,本公司对仁怀国酒的持股比例为 41.03%,如仁怀国酒因上述原因无力偿付租金,本公司按照持股比例计算需偿付运营期前十三年租金的最大风险敞口为 1.35 亿元。

截止报告批准报出日,本公司、实际控制人李军正在与上述协议有关方协商解除该担保事项。

(八) 其他

无。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

见附注十(七)相关说明。

2、 公司没有需要披露的承诺事项,也应予以说明

无。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

1、如附注五、十六所述,本公司尚未取得北京市东升乡大钟寺现代商城商品房的房屋产权证。如该房屋的出卖人因无法持续经营而破产清算,或因该房屋

被强制执行导致本公司对该处房产的处置权受到限制，本公司与出卖人之间的债权债务因无担保，受偿顺序在有担保债权债务之后，可能出现无法全部受偿的情形，存在资产损失风险。

- 2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明
无。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

本公司拟以未来实施 2020 年年度权益分派方案时股权登记日的总股本（剔除回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转入下一年度。截至本公告披露日，扣除回购专户上已回购股份后的总股本 2,512,948,703 股为基数进行测算（总股本 2,542,901,478 股，回购股份 29,952,775 股），共计 50,858,029.56 元。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

无

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的主营业务性质及地域划分为 4 个报告分部，分别为：显示公司、照明公司、文化公司及境外公司。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品

或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	显示公司	照明公司	文化公司	境外公司	分部间抵销	合计
主营业务收入	421,746.09	140,508.74	43,238.80	255,017.70	-197,144.64	663,366.69
主营业务成本	348,802.22	105,871.80	27,573.59	156,490.98	-181,023.46	457,715.13
利润总额	51,200.67	3,786.06	4,170.44	-25,462.21	-125,070.21	-91,375.25
净利润	52,460.24	3,617.10	3,453.04	-31,539.60	-124,844.09	-96,853.31
资产总额	1,236,188.24	372,388.82	133,864.53	402,295.97	-780,992.61	1,363,744.95
负债总额	586,487.97	163,869.42	54,096.62	189,392.47	-355,753.44	638,093.04

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实际控制人李军质押股份数量为 304,333,881 股，质押比例为 43.23%。

(四) 其他

无。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	342,910,854.55	537,109,603.31
1 至 2 年	82,525,488.33	149,964,080.94
2 至 3 年	81,739,449.37	44,870,282.90
3 至 4 年	32,295,373.86	34,293,825.07
4 至 5 年	34,287,033.82	10,407,056.04

账龄	期末余额	上年年末余额
5 年以上	59,686,677.98	56,607,382.37
小计	633,444,877.91	833,252,230.63
减：坏账准备	123,839,207.06	117,067,969.99
合计	509,605,670.85	716,184,260.64

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	26,507,378.32	4.18	26,507,378.32	100.00						
按组合计提坏账准 备	606,937,499.59	95.82	97,331,828.74	16.04	509,605,670.85	833,252,230.63	100.00	117,067,969.99	14.05	716,184,260.64
其中：										
境内板块组合	606,937,499.59	95.82	97,331,828.74	16.04	509,605,670.85	833,252,230.63	100.00	117,067,969.99	14.05	716,184,260.64
境外板块组合										
合计	633,444,877.91	100.00	123,839,207.06		509,605,670.85	833,252,230.63	100.00	117,067,969.99		716,184,260.64

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京东方正通科技有限公司	2,306,200.00	2,306,200.00	100.00%	无法收回
北京华荟达建筑装饰工程有限公司	3,559,500.00	3,559,500.00	100.00%	无法收回
北京中佳盛世广告有限公司	1,953,000.00	1,953,000.00	100.00%	无法收回
怀来万悦置业有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	无法收回
昆明星速广告有限公司	2,022,140.34	2,022,140.34	100.00%	无法收回
辽阳市鼎诚传媒有限公司	1,124,703.00	1,124,703.00	100.00%	无法收回
沈阳罗拉传媒广告有限公司	11,582,834.98	11,582,834.98	100.00%	无法收回
云中天传媒投资（天津）有限公司	2,559,000.00	2,559,000.00	100.00%	无法收回
合计	26,507,378.32	26,507,378.32		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
境内板块组合	606,937,499.59	97,331,828.74	16.04
境外板块组合			
合计	606,937,499.59	97,331,828.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回 或转 回	转销或核销	
境内 板块 组合	117,067,969.99	116,497,258.96	43,243,205.74		35,901,257.64	123,839,207.06
合计	117,067,969.99	116,497,258.96	43,243,205.74		35,901,257.64	123,839,207.06

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	551,835.70

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	33,223,872.78	5.24	1,069,808.70
第二名	30,541,990.38	4.82	983,452.09
第三名	21,566,887.00	3.40	4,148,454.80
第四名	13,367,924.00	2.11	430,447.15
第五名	12,206,720.49	1.93	393,056.40
合计	110,907,394.65	17.50	7,025,219.14

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	72,927,934.64	36,889,230.35
应收账款		
合计	72,927,934.64	36,889,230.35

2、 其中应收票据情况：

项目	期末余额
银行承兑汇票	22,078,896.57
商业承兑汇票	50,849,038.07
合计	72,927,934.64

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情况：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	82,882,970.22	4,906,803.67
商业承兑汇票		50,569,911.07
合计	82,882,970.22	55,476,714.74

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	300,000,000.00	13,848,601.02
其他应收款项	298,445,038.83	194,428,936.36
合计	598,445,038.83	208,277,537.38

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

无

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
北京德火科技有限责任公司		13,848,601.02
深圳利亚德光电股份有限公司	300,000,000.00	
小计	300,000,000.00	13,848,601.02
减：坏账准备		
合计	300,000,000.00	13,848,601.02

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	297,270,911.59	193,586,228.46
1 至 2 年	3,597,605.56	2,227,187.01
2 至 3 年	1,891,805.19	1,033,707.89
3 至 4 年	925,499.70	142,349.50
4 至 5 年	100,252.04	118,300.00
5 年以上	183,800.00	153,000.00
小计	303,969,874.08	197,260,772.86
减：坏账准备	5,524,835.25	2,831,836.50
合计	298,445,038.83	194,428,936.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	303,969,874.08	100.00	5,524,835.25	1.82	298,445,038.83	197,260,772.86	100.00	2,831,836.50	1.44	194,428,936.36
其中：										
账龄组合	303,969,874.08	100.00	5,524,835.25	1.82	298,445,038.83	197,260,772.86	100.00	2,831,836.50	1.44	194,428,936.36
合计	303,969,874.08	100.00	5,524,835.25		298,445,038.83	197,260,772.86	100.00	2,831,836.50		194,428,936.36

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	303,969,874.08	5,524,835.25	1.82
合计	303,969,874.08	5,524,835.25	

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,831,836.50			2,831,836.50
上年年末余额在本期	-1,209,551.74		1,209,551.74	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,209,551.74		1,209,551.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,536,379.21			3,536,379.21
本期转回				
本期转销	544,367.56			544,367.56
本期核销	299,012.90			299,012.90
其他变动				
期末余额	4,315,283.51		1,209,551.74	5,524,835.25

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	197,260,772.86			197,260,772.86
上年年末余额在本期	-1,209,551.74		1,209,551.74	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,209,551.74		1,209,551.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	594,771,435.13			594,771,435.13
本期终止确认	488,062,333.91			488,062,333.91
其他变动				
期末余额	302,760,322.34		1,209,551.74	303,969,874.08

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,831,836.50	3,536,379.21		843,380.46	5,524,835.25
合计	2,831,836.50	3,536,379.21		843,380.46	5,524,835.25

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	299,012.90

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并关联方往来	282,537,581.12	173,828,512.83
非合并关联方往来	613,264.67	506,236.67

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
非关联方往来款		1,000,000.00
押金、保证金	14,295,980.35	16,291,183.37
备用金及其他	6,523,047.94	5,634,839.99
合计	303,969,874.08	197,260,772.86

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
第一名	合并关联 方往来	153,858,303.45	一年 以内	50.62	61,543.32
第二名	合并关联 方往来	119,732,417.50	一年 以内	39.39	47,892.97
第三名	押金、保 证金	4,160,014.80	一年 以内	1.37	1,664.01
第四名	合并关联 方往来	2,124,361.11	一年 以内	0.70	849.74
第五名	合并关联 方往来	2,093,641.55	一年 以内	0.69	837.46
合计		281,968,738.41		92.77	112,787.50

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(四) 长期股权投资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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	5,317,682,615.49		5,317,682,615.49	5,056,520,387.99		5,056,520,387.99
对联营、合营企 业投资	84,825,665.11		84,825,665.11	35,436,534.47		35,436,534.47
合计	5,402,508,280.60		5,402,508,280.60	5,091,956,922.46		5,091,956,922.46

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
深圳利亚德光电有 限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
利亚德电视技术有 限公司	316,000,000.00			316,000,000.00		
利亚德照明股份有 限公司	224,689,771.60			224,689,771.60		
利亚德（香港）有限 公司	1,730,895,064.82	39,775,500.00		1,770,670,564.82		
北京利亚德投资有 限公司	182,550,000.00	54,500,000.00		237,050,000.00		
广州励丰文化科技 股份有限公司	680,150,000.00			680,150,000.00		
北京金立翔艺彩科 技有限公司	253,644,450.00	2,986,727.50		256,631,177.50		
上海中天照明成套 有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
利亚德（成都）文旅 科技有限公司	138,000,000.00			138,000,000.00		
利亚德(西安)智能系 统有限责任公司	206,600,000.00	66,000,000.00		272,600,000.00		
蓝硕文化科技（上	149,866,840.00			149,866,840.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海)有限公司						
利亚德(湖南)光环境文化发展有限公司	248,000,000.00			248,000,000.00		
利亚德光电集团系统集成有限公司	42,124,261.57	10,900,000.00		53,024,261.57		
北京利亚德装备技术有限公司	3,000,000.00	27,000,000.00		30,000,000.00		
绿勃照明工程(上海)有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
北京虚拟动点科技有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
合计	5,056,520,387.99	261,162,227.50		5,317,682,615.49		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
1. 合营企业											
无											
小计											
2. 联营企业											
北京德火科技有限责任公司	35,436,534.47			-2,380,218.64						33,056,315.83	
利晶微电子技术（江苏）有限公司		54,740,000.00		-2,970,650.72						51,769,349.28	
小计	35,436,534.47	54,740,000.00		-5,350,869.36						84,825,665.11	
合计	35,436,534.47	54,740,000.00		-5,350,869.36						84,825,665.11	

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,124,998,679.80	800,748,842.94	1,642,096,982.13	1,165,965,822.03
其他业务	5,957,428.25	517,608.00	4,828,996.79	1,468,589.38
合计	1,130,956,108.05	801,266,450.94	1,646,925,978.92	1,167,434,411.41

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,756,684.82	535,233.54
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	316,733.44	-101,757.48
股权投资收益	400,000,000.00	99,000,000.00
结构性存款利息收益	1,187,699.14	4,631,053.22
合计	394,747,747.76	104,064,529.28

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,149,408.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	75,383,262.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,442,863.56	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,718,135.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,617,668.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	100,311,338.24	
所得税影响额	14,054,050.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	86,257,287.77	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.39	-0.38	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-14.57	-0.42	-0.40

利亚德光电股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年三月三十日