

利亚德光电股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-067



2024 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李军、主管会计工作负责人张晓雪及会计机构负责人(会计主管人员)张晓雪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在经营中可能存在的风险因素具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请投资者认真阅读相关内容，理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	40
第六节 重要事项.....	44
第七节 股份变动及股东情况.....	76
第八节 优先股相关情况.....	82
第九节 债券相关情况.....	83
第十节 财务报告.....	87

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、在其他证券市场公布的半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司及利亚德	指	利亚德光电股份有限公司
利亚德集团、集团	指	利亚德光电集团（母公司名称为利亚德光电股份有限公司）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
去年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
深圳利亚德	指	全资子公司“深圳利亚德光电有限公司”
利亚德电视	指	全资子公司“利亚德电视技术有限公司”
励丰文化	指	全资子公司“广州励丰文化科技股份有限公司”
金立翔、利亚德演艺文化	指	全资子公司“北京金立翔艺彩科技有限公司”现更名为“利亚德（北京）演艺文化有限公司”
利亚德智慧科技	指	公司全资子公司“利亚德智慧科技集团有限公司”，前身为“利亚德照明股份有限公司”、“深圳市金达照明有限公司”
蓝硕科技	指	全资子公司“蓝硕文化科技（上海）有限公司”，前身为“上海蓝硕数码科技有限公司”
利亚德系统集成	指	全资子公司“利亚德光电集团系统集成有限公司”
虚拟动点	指	全资子公司“北京虚拟动点科技有限公司”
湖南光环境	指	利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司，前身为“湖南君泽照明设计工程有限公司”，利亚德间接持有 100% 股份
中天照明	指	上海中天照明成套有限公司，利亚德间接持有 100% 股份
成都文旅	指	利亚德（成都）文旅科技有限公司，前身为“四川普瑞照明工程有限公司”，利亚德间接持有 100% 股份
西安智能	指	利亚德（西安）智能系统有限责任公司，前身为“西安万科时代系统集成工程有限公司”，利亚德间接持有 100% 股份
绿勃照明	指	绿勃照明工程（上海）有限公司，利亚德间接持有 95% 的股权
利亚德智慧显示	指	利亚德智慧显示（深圳）有限公司，利亚德间接持有 60% 的股权
中装高科	指	中装高科技术有限公司，前身“北京利亚德装备技术有限公司”，利亚德持有 85% 的股权
富采控股	指	富采投资控股股份有限公司，台湾上市公司，由台湾晶元光电股份有限公司与隆达电子换股成立的公司
利晶	指	利晶微电子技术（江苏）有限公司，利亚德持有 56.67% 的股权
德火科技	指	北京德火科技有限责任公司,前身为公司全资子公司“北京利亚德视频技术有限公司”（收购时名为“北京互联亿达科技有限公司”），后更名为“北京德火新媒体技术有限公司”，现更名为“北京德火科技有限责任公司”利亚德持有 30% 的股权
湖南利亚德	指	利亚德（湖南）电源科技有限公司，利亚德间接持有 74.31% 的股权
利亚德电源	指	利亚德（湖南）电源科技有限公司，利亚德间接持有 49.54% 的股权
华夏利亚德	指	华夏利亚德（北京）电影科技有限公司，利亚德间接持有 45% 的股权
利亚德香港	指	全资子公司“利亚德（香港）有限公司（Leyard

		(Hong Kong) Co., Ltd)", 由利亚德于 2013 年 6 月 28 日在香港注册
利亚德香港国际	指	利亚德香港国际有限公司 (Leyard Hong Kong International Co. Ltd), 利亚德香港持有 100% 股权
利亚德欧洲	指	利亚德欧洲有限公司 (LEYARD EUROPE s.r.o), 利亚德香港间接持有 100% 股权
利亚德日本	指	利亚德日本股份有限公司 (LEYARD JAPAN CO.,LTD), 由利亚德香港于 2014 年 7 月 14 日在日本投资, 利亚德香港间接持有 100% 股权
利亚德美国	指	利亚德美国股份有限公司 (Leyard American LLC), 由利亚德香港在美国特拉华州独资设立
美国平达	指	美国 PLANAR SYSTEMS,INC., 原为美国纳斯达克证券交易所上市公司, 股票代码: PLNR。目前已由全资子公司利亚德美国收购并退市, 持有其 100% 股权
NP 公司	指	NATURAL POINT,INC.利亚德香港间接持有 100% 股权
Saphlux	指	利亚德参股公司“SAPHLUX, INC.”, 由利亚德香港投资, 现持有 12.1320% 股份, 原持股比例为 12.37%
实际控制人、控股股东	指	李军先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
首发上市	指	公司 2012 年 3 月向社会公众发行 2,500 万股新股并在创业板上市的行为
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
LED 小间距电视	指	像素间距小于等于 2.5mm 的 LED 显示产品
像素间距	指	相邻两个 LED 像素点 (RGB) 的中心距 (单位为毫米)
P2.5、P1.9、P1.6、P1.2、P1.0、P0.9、P0.7 小间距产品	指	像素间距为 2.5mm、1.9mm、1.6mm、1.2mm、1.0mm、0.9mm、0.7mm 的 LED 小间距电视产品
P0.9、P0.7、P0.6、P0.4 Micro 产品	指	像素间距为 0.9mm、0.7mm、0.6mm、0.4mm 的 Micro 产品
《公司章程》	指	《利亚德光电股份有限公司章程》
股东大会	指	利亚德光电股份有限公司股东大会
董事会	指	利亚德光电股份有限公司董事会
监事会	指	利亚德光电股份有限公司监事会
LED	指	Light Emitting Diode (发光二极管) 的简称, 是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件, 能够将电能转化为光能而发光
LED 应用产品	指	应用 LED 光源生产制造的用于各类电子产品、电器设备、运输工具中以及用于家居、公共交通、建筑外观、演出展会等室内外场所的 LED 显示产品、照明产品和背光产品
Mini LED	指	Mini LED 即尺寸为 100-300 μ m 的倒装 LED, 由该 LED 作为基本发光像素构成的显示屏称为 Mini LED 显示屏, 由该 LED 作为光源的 LCD 背光, 称为 Mini LED 背光
Micro LED	指	Micro LED 即芯片尺寸 <100 μ m 的倒装 LED, 由该 LED 作为基本发光像素构成的显示屏称为 Micro LED 显示屏
LCD	指	Liquid Crystal Display 的简称, 即液晶显示器

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	利亚德	股票代码	300296
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利亚德光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利亚德光电股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Leyard Optoelectronic Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Leyard		
公司的法定代表人	李军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李楠楠	梁清筠
联系地址	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号	北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号
电话	010-62864532	010-62864532
传真	010-62877624	010-62877624
电子信箱	leyard2010@leyard.com	leyard2010@leyard.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,631,337,985.27	4,017,757,543.69	-9.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,165,721.64	338,268,587.98	-62.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,832,917.46	270,346,327.39	-62.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	206,502,284.92	224,186,501.60	-7.89%
基本每股收益（元/股）	0.0507	0.1337	-62.08%
稀释每股收益（元/股）	0.0542	0.1343	-59.64%
加权平均净资产收益率	1.54%	4.11%	-2.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,328,037,301.25	15,036,909,318.21	-4.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,252,956,556.99	8,263,093,891.76	-0.12%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,882,908.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	27,001,742.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,392,688.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,702,300.84	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,181,076.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	683,425.88	
减：所得税影响额	7,571,559.02	
少数股东权益影响额（税后）	1,577,626.28	
合计	27,332,804.18	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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

报告期，公司从事的主要业务没有变化，本报告仅更新报告期内内容，具体内容可参见《2023 年年度报告》。

公司是国内首家推出全彩LED显示产品的企业，是全球首家自主研发出小间距产品的企业，是全球首家量产Micro LED显示产品的企业，技术引领一直是公司带动LED显示行业发展的驱动力。

1. LED 显示产品

1.1 LED 产品标准化

公司显示产品均实现标准化，包括LED模组、箱体结构、安装结构、配电柜等。

1.2 战略产品——Micro LED

2024年，公司的Micro LED产品采用MIP和COB两种封装形式;公司研发的50um以下无衬底芯片的Micro产品，产线正在搭建中，预计年底前投产。截至7月31日，订单超过5.5亿元。

此次扩产的利晶智能制造工厂，用数字技术和信息化手段对整个工厂进行全面的数字化转型和管理实现了生产过程的高度自动化、智能化和可视化，提升生产过程的高效性、灵活性和质量控制。目前利晶工厂，从产品的开发设计,生产制造到销售整个过程都做到了规范化、科学化、制度化;质量控制点的设置，不仅提高了生产效率，减少了不合格率，同时也降低了经营成本，提高企业管理效率。

1.3 常规产品

公司2024年上半年主推及新产品如下：

(1) 新一代 MG 系列



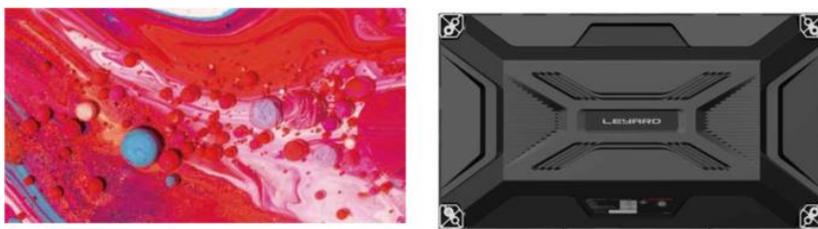
新一代 MG 系列



新一代 MG-COB 系列

利亚德明星产品升级系列：新一代 MG 平台，兼容 MIP、COB、SMD 等多种封装，搭配行业内领先的自研恒流驱动芯片 LYD23221，显示性能全面升级，功耗对比市面同类节能方案低 20%，大模组设计平整度和一致性有效提升。

(2) 利亚德 Micro 冷屏系列 (TX-Micro)



TX-Micro 冷屏

利亚德 Micro 冷屏系列产品，对比 SMD 同等亮度功耗降低 3 倍，广泛应用于展示中心、指挥中心、会议室、演播室、设计中心、家庭影院等场景。

(3) Minibox-II 系列



行业首创 Type-C 接口，引领新一代显示发展新趋势。实现业内首次电源信号盲插功能，不再区分方向，信号电源二合一，抗干扰，稳定性更强。广泛应用于各种会议场景

(4) 平达 LED 一体机



平达一体机

平达 LED 一体机监视器，产品稳定可靠，广泛应用于各种会议场景，支持丰富的会议场景功能。

(5) 碳纤维租赁 LED—CLI 系列



CLI 系列

外观精巧设计，采用碳纤维结构工艺，轻薄、强度高，两种不同箱体尺寸，快速锁定和快速悬挂安装设计，实现单人快速操作。性价比提升，适用于国内租赁市场。

1.4 满足专业场景需求

公司结合专业场景需求，将不同间距不同产品型号的LED显示产品打造成专业显示产品，目前公司专显场景主要包括：

1.4.1 特需产品

- (1) TGB系列模拟器视景显示系统：适用于战术对抗训练，可成功取代并优于国外引进视景系统。
- (2) TGS/TGF系列模拟器视景显示系统：适用于全任务模拟器，可成功取代并优于国外引进视景系统，同时支持2D和3D，目前市面上分辨率最高产品，达到1.3弧分。

(3) 加固LED显示系统：适用于大型船舶、舰艇、指挥方舱等机动平台；通过GJB150系列、GJB151B等国家军用标准试验考核，具备抗盐雾、抗颠簸、抗温度冲击、电磁兼容性强等特性；屏体电子元器件国产化率达到100%；通过军用电子产品可靠性加速试验，产品全寿命成本大幅降低。

1.4.2 智能显示终端

公司 LED 智能显示终端根据海内外市场不同制定了不同的市场品牌，国内市场分为智享、智真、智简三大产品系列，国外市场主要是 Planar @UltraRes™ 系列。产品上市后深受客户好评，今年订单大幅增加。

上半年，公司成功推出量子点 COB 智能一体机，TXP 系列获得了国产化产品的互认证，COB 系列、PLANAR 系列及 TXP 系列 LED 一体机产品均通过检测获得一级能效标识。

海外仍以Planar @UltraRes™系列为主，采用共阴Micro LED，包括109”、122”、136”和163”多种尺寸型号，具备触摸功能和多窗口显示功能，整机达到EMC CLASS-A级标准。

1.4.3 电影屏

2023 年 3 月，公司拥有完全自主知识产权的 LED 电影屏相继通过中国国家强制性产品认证（CCC）、中央宣传部电影技术质量检测，此前也获得了数字影院倡导联盟（DCI）认证。2024 年，利亚德将在海内外全面推广 LED 电影屏。

海外市场，公司与 LG 始终保持合作，推广顺利。

国内市场，公司与华夏电影集团设立的合资公司——华夏利亚德（北京）电影科技有限公司于 2024 年 5 月成立，电影屏产品线覆盖从 3.8 米至 20 米的全尺寸影厅需求，均已通过 DCI 及科研所的行业标准认证，真正实现了 VIP 厅到巨幕厅的全尺寸全空间覆盖，可根据用户需求 2K/4K 自由切换选择，将通过 LED 电影屏放映解决方案突破传统放映模式的应用，更大程度的发挥 LED 品牌厅的价值。

电影屏全球销量占领先地位。

1.5 创意显示体现LED显示产品非凡的可塑性

1.5.1 透明屏

是一类创新型的透明 LED 显示屏，不影响建筑空间及建筑采光，成功的实现了商业显示，搭建智慧城市新零售、新体验、新业态，让智慧商显融入现代城市。广泛应用于大型玻璃幕墙、玻璃栈道、大型商业展示等各类场景。具有外形尺寸可定制、通透率达到至 61~92%、单灯条可以独立拆卸前后维护、柔软灵活多变、可根据建筑表面造型显示、可双面显示、可 3D 显示等特点。



武汉大学爱尔眼科医院中庭项目 444 平方米



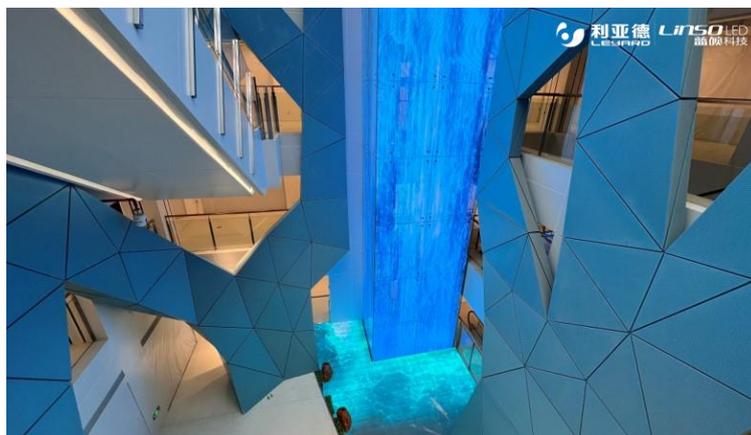
黄山旅游大厦项目 236 平米

1.5.2 创意显示屏

目前公司此类产品均为定制化产品，依照客户需要，结合自身在结构、机械、LED显示等方面的经验和优势，设计出客户满意的LED显示系统。如公司为冬奥开闭幕式设计的地屏、冰瀑、冰立方等LED显示。



上海之星游轮项目天幕 33 平米
立面屏 16.83 平米



春申江大厦电梯冰屏 100 平米/地砖屏 19 平米/户外阶梯屏 6 平米

1.6 LED显示解决方案的应用

公司采用“硬件+行业属性+软件+内容+运营”方式为行业客户、标准场景和特定客户（如 2022 年冬奥会开闭幕式）提供专业的 LED 显示解决方案。

1.6.1 行业客户方案

公司不断扩大行业客户服务范围，包括军队、教育、能源、轨道交通、机场等等，并不断实现方案标准化。

1.6.2 标准场景方案

公司不断开发标准场景方案，包括会议室、XR 虚拍棚、VP、VR 全景演播厅、作战指挥中心、智慧教室、模拟训练仓等等，由于场景的可复制化，不断实现方案标准化。

1.6.3 特殊客户方案

为满足特殊客户需求，公司为其定制专业化的设计实施服务方案。

案例：农业银行湖南省分行行史馆多媒体及智慧银行项目，内容包括：

(1) 行史馆多媒体系统总集成，包括系统构架、软硬件构成、数据库结构、播控系统、智慧管理系统等以及该系统能实现的功能、原理等内容。

(2) 智慧银行开发和多媒体展示，根据行史馆总体设计要求，为充分展示和体现智慧和创新元素，满足行史馆的科技性、实时性、互动性，真正实现行史馆“活起来、动起来、用起来”的效果。包括前端应用、后端服务的开发部署，数据库规划合理，能满足客户数据容量、内容需求，包括图片、数据、文字、视频、h5 小程序以及其他所有与展览和链接相关的数据信息，规划数据库的容量为文字约 1000 万字、图片约 100 万张、影视资料约 30 小时。

(3) 制作行史馆展示及智慧银行项目所需的多媒体内容，包括影视策划、制作分镜脚本、视频拍摄、特效处理、后期包装、素材剪辑、配音配乐、字幕合成、并输出影片。

(4) 软硬件一体化服务，持续化创意内容制作。通过文化艺术和数字经济融合发展，实现“数字+对文旅产业新活力的赋能，推动数实结合的文娱消费，进一步深化国家文化数字化战略。为此蓝硕科技为南京东路世纪广场量身定制，打造视效全面升级，数字显示装置与建筑楼宇完美融合，配合定制化裸眼 3D 数字内容，既展现魔都风貌，也体现老字号的传承与品牌升级。



1.6.4 服务平台系统

公司开发并已经开始全面使用的“领视智慧综合服务平台”是一套集运维管理、数据分析、信息发布三大功能于一体的智慧综合服务平台。它将音视频信息发布、设备管理和数据分析等功能融为一体，为用户提供了一站式的解决方案，通过结合软硬件技术，进一步增强了平台的功能，引入 DAS 大屏可视化数据分析平台，同时还配备了人工智能(AI)客服助手广泛应用于企业展厅、地铁交通、餐饮连锁、商业街区、写字楼、展览馆、展览展示等应用场景。



2. 全球市场

2.1 境内外两大需求市场，采用直销渠道两种模式

国内市场，2024 年开始实行“直渠融合”，将原有直销模式和渠道模式合并，采用垂直行业和“省长制”相结合的直销模式覆盖高中低三维度客户群体，基本停止了原有渠道分级批发模式。

海外市场，基本采用渠道销售模式，为客户提供标准化的产品方案；

同时，公司辅助采用租赁和电子商务模式。

报告期，公司境外收入占比达到 40.60%，公司目标两年内实现海外占比达到 50%。

智能显示营业收入 (亿元)	2022 年	2023 年	2023 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
境内收入	43.30	39.66	22.33	18.89
比重	62.20%	61.02%	66.11%	59.40%
境外收入	26.32	25.34	11.45	12.91
比重	37.80%	38.98%	33.89%	40.60%

2.2 国内市场主要行业客户

报告期，国内客户排名前五的行业分布：

序号	行业	2024 年 1-6 月占比	行业	2023 年占比	行业	2022 年占比	行业	2021 年占比
1	企事业单位	27%	军事单位	13%	政府机关	20%	政府机关	23%
2	军事单位	16%	政府机关	11%	基础能源	12%	军事单位	13%
3	基础能源	9%	基础能源	11%	军事单位	11%	基础能源	11%
4	政府机关	6%	公共安全	8%	公共安全	9%	公共安全	11%

5	数字展陈	6%	交通	7%	交通	6%	工商企业	11%
---	------	----	----	----	----	----	------	-----

2.3 海外市场

公司建立了以“美国平达”为中心的欧美市场团队和以“香港利亚德”为中心的亚非拉市场团队。

报告期，亚非拉收入占比达到 36%，再创新高。

境外智能显示 营业收入（亿元）	2022 年	2023 年	2023 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
欧美收入	21.00	18.56	8.38	8.29
比重	80%	73%	73%	64%
亚非拉收入	5.32	6.78	3.06	4.62
比重	20%	27%	27%	36%

3. 外延业务

3.1 AI与空间计算

公司AI与空间计算 业务是以全球领先的光学动作捕捉技术为核心，研发、生产、销售动捕产品，提供虚拟现实应用方案与服务，孵化数字人资产。并开发LED显示产品在元宇宙中的大规模应用。

3.1.1 动捕产品

（1）OptiTrack 动作捕捉系统

2024 年 OptiTrack 动作捕捉系统推出 Primex120、Primex120W、Slimx120 三款新产品，正式进入更高端的应用市场。

（2）无标记点动捕产品

虚拟动点Lydcap无标记点识别算法是机器视觉技术，由虚拟动点研发团队自主研发。相对于光学识别算法系统，Lydcap成本更低，部署调试极为便捷。现场无需佩戴任何设备，可同时实现对空间内多人进行空间识别与分析。目前Lydcap支持USB接口和网口摄像机、可完成视频录制和预览、可导出FBX通用格式文件，且直接适配第三方软件，如Maya、3dsmax、Blender等，已经构建了完整的技术生态闭环。

在商业模式上，Lydcap分为Windows本地部署专业版，以及SaaS化普通版两个版本。专业版针对企业级用户，为其在影视、动画、游戏制作、大屏交互、文旅、虚拟主播等领域提供完整软件技术服务。目前已成功助力哈尔滨工程大学相关研究及教学；普通版可为小型工作室与个人用户提供基础空间计算数据服务。

（3）光惯混合动捕系统

光惯混合动捕系统是一种融合光学与惯性技术的低成本、高精度的实时定位系统，具备出色的抗遮挡能力和多目标追踪功能。它在影视娱乐、医疗、体育、工业仿真、机器人等多个领域展现出广泛的应

用潜力，如虚拟制片、康复训练、姿态分析、机器人训练等，极大地推动了相关行业的革新和效率提升。系统以其用户友好的设计和强大的技术支持，为用户提供了高效便捷的操作体验，引领行业向更精准、更实用的方向发展。

3.1.2 “LYDIA”专业能力动作大模型

该模型是虚拟动点基于多年动作数据积累自主研发的专业能力大模型，具备对空间动作数据的“认知、感知、预测、生成”等核心能力，率先在全球范围的空间计算、动作生成领域探索了 AIGC 新模式。

3.2 文旅夜游

文旅夜游，是指以声光电等技术和产品为依托，设计并实施景观亮化、文化旅游以及景区提升等，为城市政府和旅游景区提供服务。并拓展LED显示产品在此领域的大规模应用。

文旅夜游设计施工一体化

文旅夜游板块具备策划、设计、施工、运营一体化能力，拥有音视频集成、工程设计、舞台音响/灯光/机械/音视频设计制作等大型活动服务类甲级专业资质。公司自 2014 年起进入该业务领域，截至目前已承接了上百个大型城市项目，正在从城市景观亮化向文化旅游转型。

上半年案例：湖南衡阳南岳第一峰景区提质项目



湖南衡阳南岳第一峰景区提质改造“三路三巷三片”，用文化把脉规划，将大雁文化、名山文化、现代文化、红色文化、福寿文化与景区街区有机融合，以科技实现文态与业态的互通，重现“潇湘八景”古韵，擦亮三湘四水人们心中的“诗与远方”。

大型沉浸式实景光影剧《湘江之上》



项目全程约 12 公里，基于点靓美丽湘江，以山水城为轴，光影声作画，打造“人在城中，城在景中，景在画中”情境画游体验，弘扬衡阳的城市大会客厅的基本理念。

二、核心竞争力分析

公司以 LED 显示为核心，凭借全球领先的技术、丰富的产品、优质的服务，凸显强大的“利亚德”品牌价值。

1、技术领先优势

自上市以来，公司将创新驱动发展战略贯穿企业发展始终，秉承“吃着碗里的-看着锅里的-种着地里的”研发策略，在技术和产品上，保持行业领先地位。从 1998 年自主研发出国内第一块 LED 全彩显示产品，到 2010 年原创并命名 LED 小间距技术，再到 2020 年率先推进 Micro LED 技术和产品。利亚德始终以创新技术突破应用边界，三次技术创新推动了全球 LED 显示产业的快速高质量发展。

智能显示板块及 AI 与空间计算板块已经取得的知识产权如下：

领域	国内授权专利			国外授权专利			专利合计	软件著作权
	发明专利	实用新型	外观设计	发明专利	实用新型	外观设计		
智能显示	179	821	445	111	7	10	1573	378
其中：Micro LED	28	41	0	25	0	0	94	0
AI 与空间计算	36	7	2	6	0	1	52	20

2、市场布局优势

“利亚德，让世界看见”的品牌理念不仅仅是希望全球用户通过我们提供的产品及服务得到卓越的视觉体验，更体现了利亚德作为行业龙头的责任和担当。

公司采用国内直销、海外渠道的方式完善布局了全球市场，可分别满足高端、中端及下沉市场的需求，同时还布局了租赁和电子商务的销售模式，并不断提升服务模式。

3. 产业链整合优势

公司自 Micro LED 技术量产，便开始布局产业链，已经与富采控股共同整合了芯片-封装-应用的健全产业链。同时，通过股权投资及技术合作的方式，健全产业链上的必备辅助产品，如电源、视频处理器、控制系统、Asic 驱动芯片等。

4、显示应用扩展优势

公司一直致力于扩大 LED 显示产品应用市场的开拓。多年来，通过布局文旅夜游，带动显示产品在城市文旅和景观亮化市场的应用；其次，更早布局 AI 与空间计算产业，以动捕技术与 LED 显示的结合拓展 XR 虚拍，带动 LED 显示在新科技领域的应用；同时，通过较强的市场敏感度，提前布局 LED 会议一体机、影院、高端家庭影院等多个潜在市场。

三、主营业务分析

概述

（一）、行业现状分析

从行家说《LED 显示产业季度分析报告》分析来看，上半年，国内整体市场需求仍然低迷，供过于求，市场竞争激烈，多数 LED 显示屏企业加强了对海外市场的布局力度，引导 LED 显示产能出海。

上半年，亚非拉市场需求仍持续增长，欧美市场需求较为稳定。

由于市场环境带来的激烈竞争，未来，市场将进一步向头部企业聚集，利亚德将在行业整合中获取更大的市场份额。Micro LED 无论是 MIP 结构还是 COB 结构，需求持续提升。

5 月 24 日，国家发展改革委等六部门印发《推动文化和旅游领域设备更新实施方案》，该方案中明确提出舞台显示设备更新、影院 LED 屏放映系统更新以及 4K 超高清设备建设等行动，将会直接拉动 LED 显示屏市场的需求。随着观众对于高端视听影音体验需求的不断增加及国家政策支持下，LED 电影屏市场将进一步得到发展，从落地速度、品牌合作、多方推进品牌营销等举措明显可见。

公司在行业内的竞品公司包括：

公司名称	基本情况	与公司存在竞争的领域
深圳市洲明科技股份有限公司 (股票代码: 300232)	成立于 2004 年, 是一家以视显技术为核心的 LED 显示与照明应用解决方案提供商, 主营业务包括智慧显示、智能照明、文创灯光。	LED 显示业务
深圳市艾比森光电股份有限公司 (股票代码: 300389)	成立于 2001 年, 是 LED 显示应用与服务提供商, 为客户提供全系列 LED 大屏显示产品及专业视听解决方案。	LED 显示海外业务
Daktronics, Inc. (美国达科, 美股代码: DAKT)	成立于 1968 年, 主要致力于一系列电子显示系统和相关产品的设计, 生产和销售。	间距 2.5mm 及以上 LED 显示屏
Samsung Electronics (三星电子, 股票代码: SSNLF)	三星集团旗下子公司, 产品涵盖消费性电子产品 (手机、平板、商用显示器及各类家用消费电子产品), 同时提供显示领域解决方案。	Micro LED 显示
杭州海康威视数字技术股份有限公司 (股票代码: 002415)	成立于 2001 年, 是以视频为核心的智能物联网解决方案和大数据服务提供商, 业务聚焦于综合安防、大数据服务和智慧业务。	LED 显示屏渠道销售业务

(二) 经营数据分析

1、财务指标分析

报告期, 公司实现营业收入 36.31 亿元, 较上年同期下降 9.62%; 实现归母净利润 1.28 亿元, 较上年同期下降 62.11%; 毛利率 27.36%, 较上年同期下降 1.61 个百分点; 经营性现金流净额 2.06 亿元, 较上年同期下降 7.89%。

报告期, 国内市场需求低迷, 收入规模减小, 竞争激烈, 毛利率下降, 同时国外费用上升, 致使净利润较大幅度下降。

	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
营业收入 (万元)	363,133.80	401,775.75	370,150.58	360,077.80
毛利率	27.36%	28.97%	31.44%	30.03%
归母净利润 (万元)	12,816.57	33,826.86	26,751.30	28,465.43
净利率	3.53%	8.42%	7.23%	7.91%
经营性现金流净额 (万元)	20,650.23	22,418.65	-23,127.43	3,461.95

2、业务板块分析

智能显示板块由于国内市场低迷, 公司 4 月份开始实施“直渠融合”政策, 降低批发模式订单, 报告期, 显示板块收入下滑 5.88%。

AI 与空间计算板块，由于虚拟动点项目结算原因使得营收下滑 13.68%。

产品分类	2024 年 1-6 月			2023 年 1-6 月			营业收入比上年同期增减
	营业收入(万元)	占比	毛利率	营业收入(万元)	占比	毛利率	
智能显示	317,923.48	87.55%	25.83%	337,782.92	84.07%	26.86%	-5.88%
文旅夜游	27,488.21	7.57%	21.14%	43,998.25	10.95%	29.34%	-37.52%
AI 与空间计算	16,727.77	4.61%	64.76%	19,378.35	4.82%	63.71%	-13.68%
其他	994.34	0.27%	58.57%	616.25	0.16%	65.61%	61.36%
合计	363,133.80	100.00%	27.36%	401,775.75	100.00%	28.97%	-9.62%

3、经营管理分析

虽然半年报公开数据表明，利亚德在 LED 显示行业的营收、净利和经营性现金流依然领先，但我们清醒地看到友商在外销方面取得巨大成功，更看到自身营收和净利未达预期。

利亚德管理团队在痛心和自责中认真分析和反思了 2024 上半年业绩同比下降的原因如下：

(1) 管理层基于国内市场形势的乐观预测，导致 2024 上半年经营计划目标及预算偏高，没有及时优化精减人员及压缩各项成本费用，导致上半年销售、管理费用及其他费用不降反升，这是公司盈利下降的重要原因。

(2) 国内市场（尤其是渠道市场）需求不振，导致公司订单下降，尤其是四、五月份开始裁撤渠道事业部，实现直渠融合重组，致使渠道订单大幅下降约 40%；加之业内价格战（内卷）严重，也导致公司毛利率下降，进而造成公司盈利同比的大幅下滑。

(3) 负责欧美市场的美国平达管理团队，在欧美营销及产品推广不力，双品牌战略没有全力落实，对人力成本和各种费用控制不严，业绩考核与激励机制力度不够，员工工作状态不佳，造成美国平达出现罕见的亏损。

(4) 2024 上半年公司加大了战略性技术（高阶 MIP、COB 及空间计算）的研发投入，并在利晶微电子扩建高阶 MIP 产线，加大了深圳工厂自动化及品质管控提升的投入。

(5) 管理层为提升管理效率对公司的管理制度和流程进行了全面梳理和优化，正在加大投入，重新构建数字化体系和平台（如：以 CRM 为主线的 LTC 管理平台），以求打通各数字化子系统，大幅提升管理效能，达到降本增效的目的。

针对上述剖析的原因，利亚德管理团队提出如下应对措施：

(1) 以实现 2024 年业绩同比适度增长为目标，调整全年预算，重组、合并、调整并精减公司组织架构，完善数字化建设，实现公司管理的高效和降本。

(2) 制定实施绩效考核制度并全员参与，全面实行人员优化和精减，同时加强与完善对于杰出人

才的吸引和激励，取消公司董监高的一切补贴和特殊待遇，对亏损企业（未达目标企业）管理人员进行大幅调整或辞退，大幅降低人力成本占营收的比例，确保实现净利目标。

（3）大力加强对欧美市场的营销、新产品的投入和推广，虚心向成功的友商全面而深入的学习和借鉴，加强适销对路产品的开发与营销，扩大销售队伍及全球布局，坚定落实双品牌战略，借助平达和利亚德的国际 LED 显示知名品牌、本地化销售人员及欧洲工厂生产优势，尽快缩小与优秀友商的外销差距并尽早超越。

（4）加大加快研发并推出极有技术优势、极具性价比的产品，大幅扩大高阶 MIP 和 COB 的产能，并大幅提升生产的自动化（数字化）的水平和效率，降低生产成本，以提升公司毛利率。

（5）公司将加大对 LED 显示相关的应用场景及整体解决方案的营销力度，加大对新兴市场需求，如一体机、电影屏、XR 的推广和运用，培育和战略孵化空间计算等 AI 产业新的增长点。同时直渠融合消除了内耗，通过培训和引导合作伙伴开展集团所有业务，在利亚德极具影响力的品牌平台下，通过行业的重组和整合，市场向头部企业集聚的历史机遇，我们有坚定的信心实现国内市场从恢复性增长，尽快过渡到高质量增长，提升市占率。

综上所述，利亚德管理团队坚定认为，公司的调整、改革、纠偏的阵痛期（最困难最艰难的时期）即将过去，各种改革调整即将到位，以利亚德团结奋进的企业文化和勇立潮头的创新团队，以知耻而后勇的态度，以奋勇拼搏的精神，必将实现 2024 年全年的增长目标，必将实现未来长期稳健的高质量增长，必将继续引领行业健康发展，共同进步，为员工、投资者、行业和社会创造令人自豪的价值和贡献！

4、管理措施进度

（1）直渠融合“省长制”

国内 LED 显示，尤其是中低端市场的需求去年下滑明显，竞争激励使得渠道去中间化成为必然，2024 年，公司在国内市场率先突破行业运营方式，采取“直渠融合”的营销策略，从中央集权控制的直销渠道双市场运营，向“省长制”策略转型，即以省级分公司为考核单位，下放市场拓展权力，促进区域业务高速发展；渠道从单纯出货显示单元向提供解决方案和服务转变，与公司 29 年的直销经验相得益彰。

直渠融合战略进展：

1) 在合作伙伴关系方面，通过精心筛选与优化，坚决摒弃单纯追求数量的短视做法，转而更专注于合作伙伴的质量与长期价值；通过坚守“质量至上”的原则，成功吸引并保留了一大批优质、高粘性的合作伙伴；这种策略性的转变，不仅全面提升了我们的服务品质和客户满意度，更在激烈竞争的市场中树立了良好的口碑与品牌形象。

2) 在组织结构优化方面，横向贯穿、扁平化管理的成功实施显著提升了工作的时效性，促进了区域团队之间的深度沟通与高效协作；同时，本地化服务的深入推进，不仅大幅度降低了项目内耗，还全面增强了我们对市场变化的快速响应能力和灵活性。

3) 在营销政策方面，不断丰富合作伙伴可销售的产品种类，提升了项目的可操作性和市场适应性，构建了更加完善、灵活且富有竞争力的产品价格体系，增强了市场竞争力，为客户提供更多的选择和价值体验。

(2) 研发进展

报告期，公司研发投入额较上年同期增加，研发费用占营业收入比重提高至 5.43%。

1) 高阶 MIP：完成无衬底高阶 MIP 的全制程开发与样品试制，基于利亚德最新 MG-2 平台，正进行 LED 显示屏产品化开发；

2) 高亮 COB：完成高亮 COB 相关技术开发，实现黑屏更黑，亮屏更亮的显示效果，相关产品逐步导入中；

3) 全户外 LED 商业机：依托 Micro 显示技术和户外小间距技术平台，完成全户外 LED 商业机开发，产品可替代部分户外灯箱、户外高亮 LCD 灯箱等，已小批量生产并交付；

4) 恒流 IC：联合开发并完成 LYD23221 性能测试，是目前市场上驱动性能最高、能耗比最低的规格（芯片运行功耗与带载像素阵列的比值），已导入多款量产屏。

(3) 质量体系重构

2024 年，是公司的质量年，优化组织结构，完善质量体系，加大质量防控力度，降低成本，是 2024 年质量工作重点。

上半年，采取的主要措施和进展：

1) 优化组织架构

通过调整组织架构，整合各工厂质量团队，将质量管理团队一体化、集团化，确保整个组织的质量管理目标与集团愿景及战略相一致，建立清晰的沟通渠道，及时有效地传递信息，以确保质量目标的实现。

2) 完善管理体系

通过内审及外聘专家的形式，对集团各工厂生产管理及质量保障体系进行审核。审核后采取改进措施：更新及修订程序文件管理规定、作业指导书，记录表单等；生产车间、库房环境等硬件设施升级；制程环境提升及制度执行监督实施；加强供应商评价和管理。

3) 工程质量防控力度增强，有效降低成本

2024 年，正式启动新的工程质量管控流程，通过产品辅料标准化和工程量单标准化，使得工程成

本可控，大幅降低现场采购规模，从而使得工程质量大幅提升，成本下降 35% 以上。

(4) 扩大集团管理幅度

公司自 2020 年开始实施统一的集团化管理，包括子公司考核、法务财务垂直管控、业务审批管控等。2024 年，由于市场环境紧张，成本控制不足，集团扩大了对子公司的管理幅度。

1) 跟踪业绩出现亏损的子公司

对于出现亏损的子公司，集团企管部经过市场和财务数据分析，实施子公司整改措施，包括垂直管理、合并业务、缩小人员规模，更换负责人、甚至关停等。

2) 扩大集团垂直管控范围

集团从法务和财务垂直管理，扩展至供应链、信息化、客服、质量管控、人力等多方面集中管理，一方面可以缩小人员规模，也可以实行统一制度。

3) 实施全员绩效考核

将子公司考核与管理层挂钩扩展至全员挂钩，每半年企管部根据子公司业绩完成情况，给出子公司业绩考核系数，核定子公司绩效工资总额，子公司根据员工绩效考核结果，发放绩效工资。

4) 设立财务共享中心

2024 年上半年，为强化财务管控，加强财务风险的识别和控制，统一财务标准化流程，提高工作效率、降低成本，公司开始探索成立财务共享中心。为降低财务组织变革的风险，公司先进行试点建设，在区域财务共享中心、业务版块财务共享中心两方面分别建立试点。现已根据财务共享中心的规划，进行人员整合、岗位调整、流程梳理等工作。

5) 加强欧美管控力度

欧美市场销售推广力度不够，忍品牌战略执行不到位，人力成本及各种费用增长过快，销售激励不足，导致欧美市场订单和盈利不理想，集团将开始加强对欧美子公司的管控力度，追责并大幅调整美国平达管理团队，从销售、财务、质量、工厂等多个维度切入管理细节，增加降本增效力度，大幅提升海外市点案及盈利能力。

(5) AI 与空间计算

上半年，公司在 AI 与空间计算领域的进展如下：

1) “LYDIA”专业能力动作大模型

通过引入新框架进行模型迭代和训练，增加了模型的文本控制能力，在学术界通用评估指标中的生成质量（FID 值）达到了领先水平，推理生成时间优化至 5 秒。初步建立了基于音乐的舞蹈生成模型，尝试文本&音乐结合双模态舞蹈动作生成。

已建立了动作大模型的 Web 端应用，提供给不少于十个伙伴进行对接和试用；实现了基于 Maya 的

动作重定向，将大模型输出的 SMPL 骨骼转换为通用的 BVH 格式；实现出一整套可复制的工作流规范——包括数据提取、标注、动作重定向、模型训推和接入商业引擎的全过程。

2) 数字资产管理平台

目前已完成数字资产管理平台 1.0 版本的建设工作，主要用于虚拟动点公司内部 OptiTrack、LydCap 等产品研发的支撑性管理平台，用于统一存储公司的数字资产，例如：动捕数据、三维资产等。目前支持数据资产的上传、预览、分类、下载等；支持多种格式，包括 MP4、FBX、BVH、TAK 等数据上传；支持影片和三维数据资产的在线预览分类和搜索等，对公司的数字资产进行统一管理。未来还将持续增加、优化功能，在完成资产管理的同时，还可进行数据确权 and 交易等能力，最终成为可对外的数字资产交易平台。对外的数据的具有复用强、可溯源等特点，帮助影视、游戏、动画等制作团队降本增效；同时具有传承性，尤其是对中国传统武术、舞蹈等数据可进行有效保护，推动影视、游戏、动画、文旅等行业的发展以及传统文化的数字资产留存和输出。

3) 光惯混合动捕系统

目前光惯融合动捕系统在扫场校准步骤加入优化库，对相机的姿态信息进行优化，有效提升系统精度；通过 3 台摄像机也可稳定的完成刚体的创建、删除、管理等操作；并保证光学标记点被遮挡的情况下，可采用惯性传感器的旋转实现系统的抗遮挡功能；系统整合 VRPN 协议，并完成基于 Unity、Unreal 等引擎插件的开发，保证光惯融合的动作数据可与引擎进行实时传输。

4) Lydcap 无标记点识别算法

虚拟动点 Lydcap 无标记点识别算法是机器视觉技术，由虚拟动点研发团队自主研发。相对于光学识别算法系统，Lydcap 成本更低，部署调试极为便捷。现场无需佩戴任何设备，可同时实现对空间内多人进行空间识别与分析。目前 Lydcap 支持 USB 接口和网口摄像机、可完成视频录制和预览、可导出 FBX 通用格式文件，且直接适配第三方软件，如 Maya、3dsmax、Blender 等，已经构建了完整的技术生态闭环。

在商业模式上，Lydcap 分为 Windows 本地部署专业版，以及 SaaS 化普通版两个版本。专业版针对企业级用户，为其在影视、动画、游戏制作、大屏交互、文旅、虚拟主播等领域提供完整软件技术服务。目前已成功助力哈尔滨工程大学相关研究及教学；普通版可为小型工作室与个人用户提供基础空间计算数据服务。





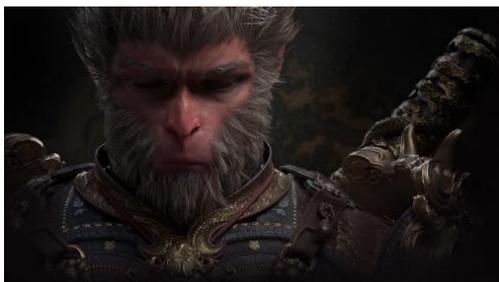
Lydcap 无标记点算法与 Optitrack 光学算法相互补充，客户群体覆盖各有侧重。Lydcap 针对的客户群体相对于空间数据精度，更聚焦效率优先；而 Optitrack 的客户则更需要精度的保障。无标记的便利性将大幅增加空间计算动作捕捉技术的应用场景，在文旅、展陈等场景进行广泛应用，提升场景的互动性和可玩性。

5) 虚拟动点技术助力《黑神话:悟空》游戏制作

虚拟动点为游戏制作团队提供了专业的空间计算-定位捕捉技术服务支持，游戏通过扫描真实寺庙、佛像、森林、岩石等，制作出逼真的物体、建筑和景观图形，结合光线追踪技术，创造出真人级别的图形和画面。我们通过动捕的方式 1:1 记录真实人物神态、身体姿势及行动细节，通过实时捕捉演员动作，对 2D 图像快速进行 3D 重建，并通过准确识别标记点，运算输出标记点质心数据，反馈系统通过算法计算实时驱动动画形象，保证游戏中虚拟形象的实时交互。

相比传统游戏制作，由于动作复杂，传统临摹往往无法呈现许多细节，容易造成人物失真。以天命人举例，它是《黑神话：悟空》中最重要，也是最难实现的一个角色，既要保持其鲜明的特色又要保持整体风格统一，如何打造孙悟空生动灵活的形象成为游戏的中重中之重。虚拟动点 OptiTrack 光学动作捕捉系统可实现精度误差小于 $\pm 0.1\text{mm}$ ，旋转误差 ± 0.1 度，延时最低 2.8ms，OptiTrack 动作捕捉技术可以精准捕捉演员的每一个动作，并将其转化为游戏角色动画，涵盖了从基本的走、跑、跳、攻击、防御等，到更为复杂的攀爬、游泳特殊技能动作等，具有高精度、低延时、超大空间、实时空间定位与跟踪等优势。

依托先进的动捕技术，该游戏的动作制作效率至少提升约 30%。



图片来源：《黑神话：悟空》官网



《黑神话：悟空》游戏截图 图片来源：《黑神话：悟空》官网

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,631,337,985.27	4,017,757,543.69	-9.62%	
营业成本	2,637,967,815.28	2,853,794,146.42	-7.56%	
销售费用	411,096,071.68	406,670,750.18	1.09%	
管理费用	241,570,263.21	237,964,278.50	1.52%	
财务费用	417,900.68	-8,731,302.13	104.79%	报告期内汇兑收益较上年同期减少所致
所得税费用	26,105,911.92	45,460,583.43	-42.57%	报告期内当期所得税费用减少所致
研发投入	197,020,354.97	183,577,231.16	7.32%	
经营活动产生的现金流量净额	206,502,284.92	224,186,501.60	-7.89%	
投资活动产生的现金流量净额	-88,831,953.12	34,877,614.10	-354.70%	上年报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致
筹资活动产生的现金流量净额	-195,845,182.63	-212,771,688.00	7.96%	
现金及现金等价物净增加额	-80,941,645.01	72,837,022.91	-211.13%	上年报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
LED 行业	3,631,337,985.27	2,637,967,815.28	27.36%	-9.62%	-7.56%	-1.61%
分产品						
智能显示	3,179,234,758.79	2,358,129,897.58	25.83%	-5.88%	-4.55%	-1.03%

文旅夜游	274,882,106.37	216,763,486.17	21.14%	-37.52%	-30.27%	-8.20%
分地区						
华北地区	445,114,976.27	338,610,019.01	23.93%	-46.86%	-44.25%	-3.55%
华东地区	617,900,895.21	471,133,385.35	23.75%	1.99%	2.60%	-0.46%
北美洲	729,431,869.77	493,468,198.65	32.35%	0.81%	-6.44%	5.25%
亚洲	427,793,039.00	256,026,290.35	40.15%	54.13%	61.82%	-2.85%

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

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
境内	智能显示	182,631.51	1,888,552,631.54	无影响
境外	智能显示	58,557.20	1,290,682,127.25	大部分通过美元结算，报告期内美元升值，对公司业绩产生有利影响
合计	智能显示	241,188.71	3,179,234,758.79	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	1,739,677,195.03	54.72%	1,765,056,326.71	52.25%	-1.44%
经销	1,425,824,107.66	44.85%	1,582,514,053.27	46.85%	-9.90%
其他	13,733,456.10	0.43%	30,258,780.90	0.90%	-54.61%
合计	3,179,234,758.79	100.00%	3,377,829,160.88	100.00%	-5.88%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
智能显示	销售量	平方米	241,188.71	231,249.61	4.30%
	销售收入	元	3,179,234,758.79	3,377,829,160.88	-5.88%
	销售毛利率	%	25.83	26.86	-1.03%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上的产品的产能情况

适用 不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
智能显示（平方米）	440,000.00	217, 472.54	49.43%	0

公司以 LED 显示屏换取广告权益

是 否

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	9,405,802.40	6.11%	权益法核算的长期股权投资收益，债权投资持有期间取得的利息收入	是
公允价值变动损益	-1,819,000.00	-1.18%	交易性金融资产	否
资产减值	-4,680,574.90	-3.04%	存货、合同资产、其他非流动资产减值准备	是
营业外收入	2,095,536.00	1.36%	债务豁免	否
营业外支出	9,735,829.15	6.32%	对外捐赠、非流动资产毁损报废损失	否
信用减值	-7,031,294.89	-4.57%	应收账款，其他应收款，应收票据，长期应收款坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,987,098,876.17	13.87%	2,214,473,340.67	14.73%	-0.86%	
应收账款	3,168,970,171.95	22.12%	3,127,468,718.81	20.80%	1.32%	
合同资产	1,423,757,739.24	9.94%	1,439,487,568.81	9.57%	0.37%	
存货	2,772,563,322.54	19.35%	3,095,089,563.27	20.58%	-1.23%	
投资性房地产	83,675,289.33	0.58%	82,375,289.07	0.55%	0.03%	
长期股权投资	162,711,563.96	1.14%	160,517,450.02	1.07%	0.07%	
固定资产	1,588,067,243.07	11.08%	1,650,314,214.82	10.98%	0.10%	
在建工程	90,532,437.12	0.63%	72,221,951.38	0.48%	0.15%	
使用权资产	100,168,339.10	0.70%	125,917,283.25	0.84%	-0.14%	
短期借款	219,245,882.19	1.53%	432,777,172.51	2.88%	-1.35%	
合同负债	707,638,718.79	4.94%	885,463,121.57	5.89%	-0.95%	
长期借款	237,134,914.93	1.66%	103,621,344.98	0.69%	0.97%	
租赁负债	62,171,894.35	0.43%	75,507,731.05	0.50%	-0.07%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
房屋及建筑物（固定资产）	外购	80,807,694.81	美国及欧洲	自用	暂无	正常	0.95%	否
机器设备	外购	71,440,344.	美国及欧	自用	暂无	正常	0.84%	否

(固定资产)		54	洲					
其他设备 (固定资产)	外购	51,620,412.50	美国及欧洲	自用	暂无	正常	0.61%	否
软件及专利技术 (无形资产)	外购	285,743,922.42	美国及欧洲	自用	暂无	正常	3.36%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	- 1,819,000.00	0.00		14,603,200.00		-6,400.00	12,777,800.00
4.其他权益工具投资	104,972,951.59	0.00	2,191,918.57				603,775.26	105,576,726.85
5.其他非流动金融资产	54,818,025.64						26,856.72	54,844,882.36
金融资产小计	159,790,977.23	- 1,819,000.00	2,191,918.57	0.00	14,603,200.00	0.00	624,231.98	173,199,409.21
上述合计	159,790,977.23	- 1,819,000.00	2,191,918.57	0.00	14,603,200.00	0.00	624,231.98	173,199,409.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

“其他变动”均为汇兑损益影响

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、1、货币资金及 26、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,000,000.00	31,301,132.56	-93.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	14,603,200.00	-1,819,000.00	0.00	14,603,200.00		-1,819,000.00		12,777,800.00	自有资金
合计	14,603,200.00	-1,819,000.00	0.00	14,603,200.00	0.00	-1,819,000.00	0.00	12,777,800.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳利亚德光电有限公司	子公司	LED 产品生产及销售	834,743,819.00	3,291,229,013.64	1,864,711,186.54	966,852,166.34	74,901,782.04	61,256,385.55
深圳金立翔视效科技有限公司	子公司	LED 产品生产及销售	132,000,000.00	376,164,351.36	293,679,123.27	147,452,364.35	16,109,520.19	13,558,162.85
Natural Point	子公司	VR 产业相关业务		1,381,287,173.36	1,352,422,292.88	158,508,723.24	60,700,900.36	46,717,466.81
Planar Systems, Inc	子公司	LED 产品生产及销售		2,709,241,670.17	2,093,600,225.22	641,616,189.87	38,862,635.24	27,960,695.84
Leyard (HongKong) Co., Limited	子公司	LED 产品生产及销售		401,621,408.88	152,740,359.19	299,169,761.37	28,947,485.27	28,929,203.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
利亚德智能系统（江苏）有限公司（现用名：融橙羨映科技（江苏）有限公司）	股权转让	LED 销售；本报告期归属于母公司净利润-11.5 万元
利亚德（厦门）软件科技有限公司	投资设立	LED 销售；本报告期归属于母公司净利润 7.48 万元
利亚德（青岛）视效科技有限公司	投资设立	LED 销售；本报告期归属于母公司净利润 0 万元

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 技术迭代的风险

目前，Micro LED 封装结构包括 MIP 和 COB，若未来 Micro LED 出现更优的技术，则公司现有技术将面临被更新迭代的风险。

2. 商誉减值的风险

公司商誉余额 7.63 亿元，其中 6.9 亿元商誉来源于 NP 公司收购，可能出现商誉减值风险。

3. 全球经营及管理风险

公司业务覆盖全球，全球广泛存在的逆全球化趋势、经济波动、债务违约等潜在风险，对公司海外业务的经营会有不利影响。同时，公司控股及参股公司遍布全球，管理及内控难度较大，管理不善将对公司产生不利影响。

4. 汇率波动风险

公司在海外市场多个不同币种的国家 and 地区开展经营，主要以非人民币（美元为主）结算，汇率波动会影响销售、采购以及融资产生的外币敞口，影响公司的盈利水平。

5. 应收账款风险

商业环节的流动性受经济环境影响较大，会对公司的应收账款带来不利影响。

上述提示未包括公司可能发生但未列示的其他风险，请投资者谨慎投资。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券，嘉实基金，华创证券等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 01 月 09 日	-	电话沟通	机构	台湾凯基证券，新光投信，德肯投资，兴银理财	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 01 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券，九泰基金，阳光资产	详见巨潮资讯网披露的投资者关	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

					系活动记录表	m.cn
2024 年 01 月 24 日	-	电话沟通	机构	南方基金	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 02 月 27 日	-	电话沟通	机构	浙商证券，淡水泉，博时基金等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 03 月 11 日	-	电话沟通	机构	易方达基金	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 04 月 12 日	-	电话沟通	机构	国投证券，华安基金，华夏基金，安信证券等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 04 月 18 日	-	网络平台线上交流	机构	面向全体投资者	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 04 月 28 日	-	电话沟通	机构	华夏久盈资产，中金资管，国信证券，东方基金等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	首创证券，乐雪资本	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券，东北资管，国信证券	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 05 月 22 日	-	电话沟通	机构	中金公司，嘉实基金，大家资产，国投证券等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 06 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	中金财富证券研究员及客户	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 06 月 06 日	-	电话沟通	机构	华安证券，东方基金，太平养老，国信证券等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 06 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2024 年 06 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	华福证券	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.57%	2024 年 01 月 02 日	2024 年 01 月 02 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2024-001）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.37%	2024 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 26 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2024-008）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.95%	2024 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 18 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（编号：2024-021）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	23.68%	2024 年 05 月 06 日	2024 年 05 月 06 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn 《2023 年年度股东大会决议公告》（编号：2024-038）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2021 年限制性股票激励计划

公司于 2021 年 5 月 31 日、2021 年 6 月 16 日分别召开了第四届董事会第二十三次会议、2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《利亚德光电股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及相关议案，同意公司以 3.40 元/股的价格向 2 位激励对象授予第二类限制性股票 200 万股，约占激励计划公告日公司股本总额 254,290.15 万股的 0.08%，股票来源为公司从二级市场回购和/或向激励对象定向发行的本公司人民币 A 股普通股股票。

2021 年 7 月 16 日，公司召开了第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为 2021 年 7 月 16 日，并同意向 2 名激励对象授予 200 万股第二类限制性股票。

2022 年 8 月 1 日，公司召开第四届第三十九次会议和第四届监事会第三十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，将 2021 年限制性股票激励计划的授予价格由 3.40 元/股调整为 3.35 元/股，并同意向 2 名符合归属条件的激励对象归属共计 60 万股第二类限制性股票。2022 年，公司办理了 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期股份登记，本次归属股票的上市流通日为 2022 年 9 月 14 日。

2023 年 8 月 18 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于修订公司〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订公司〈2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于修订公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，对公司 2021 年限制性股票激励计划的部分业绩考核指标等内容进行修订。

2023 年 8 月 18 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，将 2021 年限制性股票激励计划的授予价格由 3.35 元/股调整为 3.31 元/股，并同意将 2 名激励对象已获授尚未归属的 60 万股第二类限制性股票进行作废处理。

报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划无新进展。

上述限制性股票激励计划临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《第四届董事会第二十三次会议决议的公告》、《第四届监事会第二十一次会议决议的公告》、《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021 年限制性股票激励计划激	2021 年 6 月 1 日	www.cninfo.com.cn/

励对象名单》等		
《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》、《监事会关于 2021 年限制性股票股权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》	2021 年 6 月 11 日	www.cninfo.com.cn/
《2021 年第一次临时股东大会决议公告》、《2021 年第一次临时股东大会的法律意见书》	2021 年 6 月 16 日	www.cninfo.com.cn/
《第四届董事会第二十六次会议决议的公告》、《第四届监事会第二十三次会议决议的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》、《2021 年限制性股票激励计划激励对象名单（授予日）》等	2021 年 7 月 16 日	www.cninfo.com.cn/
《第四届董事会第三十九次会议决议的公告》、《第四届监事会第三十五次会议决议的公告》、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的公告》等	2022 年 8 月 1 日	www.cninfo.com.cn/
《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属结果暨股份上市的公告》	2022 年 9 月 14 日	www.cninfo.com.cn/
《第五届董事会第八次会议决议的公告》、《第五届监事会第六次会议决议的公告》、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的公告》、《关于修订 2021 年员工持股计划及限制性股票激励计划相关内容的公告》、《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（修订稿）等	2023 年 8 月 19 日	www.cninfo.com.cn/

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司及控股子公司的董事、监事、核心及骨干员工	227	16,940,450	无	0.67%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
浮婵妮	董事（现已离任）	140,000	140,000	0.01%
白建军	监事会主席（现已离任）	140,000	140,000	0.01%
潘彤	监事（现已离任）	150,000	140,000	0.01%
王加志	监事（现已离任）	140,000	140,000	0.01%
潘喜填	监事会主席	180,000	180,000	0.01%
孙雪超	监事	70,000	70,000	0.00%
张晓雪	财务总监	112,000	112,000	0.01%
孙铮	监事	50,000	50,000	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司 2021 年员工持股计划收到公司 2023 年度现金分红款。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

员工持股计划相关会计处理：按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。因此，本期公司以权益结算的股份支付确认的费用总额 1,778,299.98 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

(一) 环境保护相关政策和行业标准

利亚德视产品综合管理为企业的生命，以顾客为关注焦点，为不断增强顾客满意、适应市场需要及公司发展的需要，按照体系标准的要求，建立了环境管理体系。依据 GB/T19001-2016/ ISO19001:2015, IDT 《质量管理体系要求》标准、GJB9001C-2017 标准、GB/T24001-2016/ ISO14001:2015, IDT 《环境管理体系要求及使用指南》标准，QC080000:2017 《有害物质过程管理体系》，搭建环境管理体系，并将该体系明确编制于《综合管理手册》，以促进环境管理水平持续提升。

2023 年 4 月，公司的设计、生产、安装、服务相关的环境管理活动取得 ESI 管理体系认证证书。



目前，随着管理体系运行的深化，利亚德已经将绿色研发、绿色生产、绿色供应链、绿色仓储的理念付诸实施，利亚德绿色工厂已经完成了多项节能减排目标，取得了令人欣喜的成绩。

（二）对污染物的处理及环境自行监测方案

公司对生产运营中可能产生的污染类型作了预估，制定了相应的控制流程，确保把控运营各环节对环境产生的影响，实现经济与环境共发展。公司主要生产经营污染物主要为废水、废气。

为了防治废气、废水污染，使废气、废水排放符合国家标准要求及污染物控制总量要求，利亚德制定有《废气废水污染防治控制程序》。具体由人事行政部负责对所辖范围内废气、废水的监督管理，各部门负责本部门污染源控制和节水工作，保证环保设施的正常运行。

公司生产和安装过程中无工艺废水排放。主要是生活污水及食堂污水的排放。人事行政部负责食堂污水的排放管理，餐食废水必须经隔油池过滤后排出，并定期（一般情况每年一次）对废水排放是否达到规定要求进行监测。公司生活废水经工业区的排水管网接入市政污水管道，排向污水处理厂；人事行政部发现上下水管道损坏或漏水现象应及时组织维修。并做好节水宣传的组织工作，各部门配合其实施。废水的排放执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 标准一级 A 标准的要求。

针对废气排放的管理，公司具体依据《废气排放管理制度》要求执行，相关控制文件有《环境监测和测量管理程序》、《废气排放管理制度》。

（三）突发环境事件应急预案

公司每年对生产运营中存在的环境因素进行风险评估。按照三种时态、三种状态分析环境因素对水、气、声、土壤、资源、能源造成的影响与评价准则进行对比，如果影响范围、影响程度、发生频率、管理状况、公众关注五项总得分大于等于 15 则为不可接受风险。针对评估出的不可接受风险需要制定管理控制措施、及应急响应制度。公司识别的不可接受风险为潜在的火灾、危废处理等。

为了预防潜在的火灾、危废非预期排放，以及发生异常时应迅速有效响应，公司制定了《环境监测和测量管理程序》、《危险废弃物控制程序》、《应急响应控制程序》，以及火灾应急预案、化学品泄露应急预案等，并每年组织进行预案演练。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在双碳政策背景下，公司积极响应双碳政策，自 2020 年着手打造能源管理体系，以遵规守法、科学管理、节能降耗、持续改进为管理方针，以集团总部、深圳利亚德光电有限公司、利亚德电视技术有

限公司为试点，2023 年底已覆盖湖南利亚德、利晶微电子，通过实施一套完整的标准、规范，在集团内逐步建立起完整有效的能源管理体系。

基于能源管理体系的建立，利亚德制定了 2024 年的能源减排目标：万元产值综合能耗、单位产品综合能耗均较基准值下降 1%（基准值：2024 年能源基准值选择 2023 实际能耗的平均值）。为此公司主要从以下几个方面着手：

1、深圳南方总部产业园

（1）中央水冷空调主机智能联控系统项目：根据各个生产车间及办公楼层实际的制冷量需求，可以自动启动及关闭 3 台中央水冷空调主机，并将系统冷量波动范围维持在 6-8 度之间，即水冷空调主机的实际工作压力减少了约 2,3 台中央水冷空调主机空调主机工作时的耗电同传统控制方式比较减少了约 5-20%；全年合计节能量 11 吨标准煤，年降碳量 51.33 吨。

（2）模组老化时间优化项目：提前对灯珠来料品质稳定性进行测试 OK 再上线生产，将渠道模组老化时间由之前老化 8 小时变更 4 小时、不仅提高了 50%生产效率，还节约了老化时间的热能损耗。全年合计节能量 36.87 吨标准煤，年降碳量 171.09 吨。

2、北京生产基地

（1）生产设备管理优化项目：调整生产设备待机时长管理要求，根据生产节奏，针对待机超过 12 小时的设备进行关机，生产与计划协商，按生产计划固定生产线体，对停线线体进行关机，节少电力能源，全年合计节能量 8 吨标准煤，年降碳量 37.12 吨。

（2）生产工序优化项目：通过生产能力及精度的提高，取消 PCB 板边加工工序，预计年节能量 1.426 吨标煤，年降碳量 6.61 吨。

3、湖南生产基地：

碳纤维流水线自动启停改造：优化碳纤维 13 条流水线体（3KM/条）增加自动启停功能，上工序没有产品下来，流水线停止运行，反之则运行，运行一台热压机（四套模具）热压工艺时间 45Mim，13 条流水线较之前对比可以节约 75%电能，全年合计节能量 32.05 吨标准煤，年降碳量 134.52 吨。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

利亚德自成立之初，便在湖南芷江县楠木坪乡建立“利亚德希望学校”，并设立“利亚德奖学金”，用于奖励优秀教师和优秀学生以及资助困难学生，29 年从未间断。2014 年 6 月，利亚德携手中华思源

工程基金会成立了思源·繁星教育基金，将公益事业上升为公益使命。思源·繁星教育基金先后开展了“繁星助学计划”、“繁星夏令营”、“优秀教师援助”、“智慧教室”等多个项目。

截止至今，利亚德集团累计捐赠善款及物资总额达 8000 余万元，资助困难学生 4000 余名，援助学校 350 余所，捐赠智慧教室 40 余间，超过 20000 名师生受益，在河北、湖南、湖北、内蒙古、四川、贵州等 20 多个地区开展项目，留下援建的足迹。在汶川地震、玉树地震、河南水灾、山西水灾、京津冀水灾、甘肃地震等重大灾难发生之时，利亚德也第一时间响应，充分发挥了行业领军企业的社会责任与担当。

报告期内，利亚德集团及其作为捐赠人出资的公益组织累计捐赠资金及物资共计 1113.2 万元，概述如下：

2024 年 1 月，由利亚德光电股份有限公司和李军董事长共同捐资的北京利亚德公益基金会正式成立，注册资金壹仟万元整，基金会将依托自身优势协调、整合资源开展公益项目，在助学、乡村振兴等领域进行系统高效推进。



中华人民共和国民政部监制

2024 年 1 月，“繁星助学计划”项目陕西西安贫困学子高凤孝助学款，0.2 万元

2024 年 1 月，向沅陵县二酉苗族乡中心小学捐赠一间智慧教室，价值 13 万元。

2024 年 3 月，向贵州省教育发展基金会捐赠 100 万元，主要用于资助家庭经济困难的师生、奖励优秀师生等推进教育事业发展的相关项目。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人李军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、为了避免可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李军先生已于 2011 年 2 月 21 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及其控制的企业不会在中国境内或境外、直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司业务构成直接或间接竞争的任何业务或活动；</p> <p>2、本人承诺不利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与同公司相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；</p> <p>3、如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与利亚德光电及其全资子公司相同或相似的业务机会，而该</p>	2011 年 02 月 21 日	本承诺自控股股东李军签字之日起生效，其效力至控股股东李军先生不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。	截至本报告披露之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			<p>业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与利亚德光电及其全资子公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知利亚德光电及其全资子公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予利亚德光电及其全资子公司；</p> <p>4、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务，如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；</p> <p>5、本承诺函自本人签字之日起生效，其效力至本人不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司李军、李楠楠承诺	股份限售承诺	本人持有的公司股份，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2011年03月01日	承诺期限为其任职期间及离职后半年内	截至本报告披露之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺	利亚德	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取	2021年05月31日	2021年5月31日至激励对象获授的限制性	截至本报告披露之日，承诺人严格遵守承

			有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。	诺
股权激励承诺	激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 05 月 31 日	2021 年 5 月 31 日至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。	截至本报告披露之日，承诺人严格遵守承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉甘肃丝绸之路文商旅旅游开发有限公司应付款事项	396.1	否	执行中	判决生效：撤销一审民事判决；被告于本判决生效之日起30日内向利亚德光电股份有限公司支付工程款3,930,141.33元。案件受理费原被告各负担49,817元。	执行中		不适用
励丰文化起诉重庆中科建设(集团)有限公司四川分公司及重庆中科建设(集团)有限公司应付款事项	573	否	未履行完毕调解书及双方和解方案，励丰文化已二次起诉。判决已生效，目前破产清算程序中。	二审调解书： 1、确认被告需向原告支付进度款573万元； 2、原告向法院申请解除全部保全措施； 3、保全措施解除后次日，被告向原告支付433万元进度款； 4、原告在被告支付433万元前	已履行433万元，破产清算中		不适用

				<p>提供相应的增值税专用发票；</p> <p>5、被告待项目移交且经项目业主方对原告承建的水秀、生态展馆、VR 系统产值进行确认后 5 日后支付 140 万元；</p> <p>6、原告在被告支付第 5 项款项前提供相应金额增值税专用发票；</p> <p>7、如被告按约支付上述款项，原告放弃本案中利息主张的权利；</p> <p>8、原告承担一审诉讼费 72,467 元、保全费 5,000 元；二审受理费 77,450 元，由原告承担 12,397.5 元，被告承担 26,327.5 元诉讼费。</p>			
利亚德智慧科技起诉吉林华业房地产开发有限公司应付款项	1,343.43	否	<p>判决生效，被告已申请破产，目前在破产重整阶段</p>	<p>1、确认利亚德智慧科技对华业公司享有工程款 12,233,989.78 元及利息的债权；</p> <p>2、利亚德智慧科技在工程款 12,233,989.78 元范围内，对案涉项目折价或拍卖的价款享有优先受偿权；</p> <p>3、案件受理费由华业公司负担</p>	<p>破产重整管理人已向公司出具《债权复核结论通知书》，确认债权本金为 12,233,989.78 元，利息 1,144,953.09 元，其他 101,214.00 元，共计 13,480,156.87 元。</p>		不适用

				101,214.00元，利亚德智慧科技负担 1,192.00元。			
励丰文化起诉贵州侗乡投资发展有限责任公司应付款事宜	1,068.32	否	执行中	<p>判决生效： 1、解除案涉合同； 2、被告于判决生效之日起三十日内退还原告履约保证金 125 万元和支付截止至 2021 年 8 月 31 日逾期退还履约保证金的资金占用利息 131,187.2 元，自 9 月 1 日起以 125 万元为基数按同业拆借中心公布 1 年期贷款市场报价利率计算利息至实际付清之日； 3、被告于应支付原告工程款 9,821,469.02 元，判决生效之日起 30 日内支付原告工程款 9,256,824.95 元，剩余 564,644.07 元于判决生效后 2021 年 11 月 28 日前支付； 4、被告应于判决生效之日起 30 日内支付原告截止 2021 年 8 月 31 日利息 576,319.8 元，自 9 月 1 日起以未付工程款为基数按同业拆借中心公</p>	双方达成分期支付的免息和解协议，累计已履行工程款本金 400 万元，履约保证金已支付完毕，尚工程款本金 6,071,469.02 元未支付。		不适用

				布 1 年期贷款市场报价利率计算利息至实际付清之日； 5、原告对其承建的案涉合同所涉的施工及安装亮化工程折价或拍卖的价款在被告欠付其工程款范围内享有优先受偿权； 6、驳回原告其他诉讼请求。			
励丰文化起诉贵州平塘三天旅游发展有限责任公司应付款事宜	1,554.8	否	执行中	判决生效 1、被告于判决生效后三十日内支付原告工程余款 1,236,9891.48 元； 2、被告于判决生效后 30 日内给付原告 2020 年 11 月 30 日至 12 月 31 日期间违约金 12,657.53 元，2020 年 12 月 31 日后的违约金按年利率 15.4% 约定计算； 3、驳回原告其他诉讼请求。 本案诉讼费 48,661 元，保全费 5,000 元，共计 53,661 元由被告承担。	尚欠本金 8,719,891.49 元及利息、保全费，双方沟通和解协议中。		不适用
深圳利亚德光电有限公司起诉广州恒隆设备材料有限公司及广州市南凰贸易有限	1,151.07	否	执行终本	1、被告广州恒隆设备材料有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内向原	执行终本		不适用

公司应付款事宜				<p>告深圳利亚德光电有限公司支付 10,370,174.53 元；</p> <p>2、被告广州恒隆设备材料有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告深圳利亚德光电有限公司支付利息（利息以 10,370,174.53 元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率从 2021 年 10 月 27 日起计至付清之日止）；</p> <p>3、被告广州市南凰贸易有限公司在未出资本息范围内对被告广州恒隆设备材料有限公司不能清偿前述第一、二项债务的部分承担补充赔偿责任。案件受理费 84,021.05 元，减半收取 42,010.53 元，由被告广州恒隆设备材料有限公司、广州市南凰贸易有限公司负担，该款直接支付给原告深圳利亚德光电有限公司。</p>			
深圳利亚德光电有限公	1,673.08	否	执行中	1、被告深圳恒大材料	执行中		不适用

司起诉深圳恒大材料设备有限公司及深圳恒大材料物流集团有限公司应付款事宜				<p>设备有限公司在本判决发生法律效力之日起十日内向原告深圳利亚德光电有限公司支付票据金额 15,735,063.02元及利息（以1,127,138.78元为基数，自2022年5月12日起至付清之日止；以14,607,924.24元为基数，自2022年3月29日起至付清之日止，均按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计付）；</p> <p>2、被告深圳恒大材料物流集团有限公司对上述第一项所确定的债务向原告深圳利亚德光电有限公司承担连带清偿责任。</p>			
成都文旅和利亚德智慧科技共同起诉安顺市西秀区虹山湖广告传媒有限公司、贵州安顺城市运营投资（集团）有限公司、贵州省黔跃集团有限公司、安顺市西秀区国有资产管理局	3,778.09	否	执行终本	<p>1、被告支付工程款人民币29,658,837.92元、设计及勘察费人民币1,643,231.81元，合计人民币31,302,069.73元。</p> <p>2、被告支付利息以人民币36,314,072.7</p>	以房抵债707197.5元，房屋已办理完毕过户取得房产证，执行终本。		不适用

<p>(安顺市西秀区财政局) 应付款事宜</p>				<p>8 元为基数, 从 2019 年 1 月 15 日起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2019 年 1 月 25 日; 以人民币 36,214,072.78 元为基数, 从 2019 年 1 月 26 日起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2019 年 2 月 2 日; 以人民币 34,314,072.78 元为基数, 从 2019 年 2 月 3 日起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2019 年 9 月 27 日; 以人民币 33,314,072.78 元为基数, 从 2019 年 9 月 28 日起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2019 年 12 月 27 日; 以人民币 32,314,072.78 元为基数, 从 2019 年 12 月 28 日起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2020 年 1 月 14 日; 以人民币 31,314,072.78 元为基数, 从 2020 年 1 月 15 日</p>			
--------------------------	--	--	--	---	--	--	--

				<p>起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2020 年 8 月 19 日；以人民币 31,314,072.78 元为基数，从 2020 年 8 月 20 日起按一年期贷款市场报价利率计付至 2020 年 10 月 1 日；以人民币 29,314,072.78 元为基数，从 2020 年 10 月 2 日起按一年期贷款市场报价利率计付至 2021 年 2 月 10 日；以人民币 27,314,072.78 元为基数，从 2021 年 2 月 11 日起按一年期贷款市场报价利率计付至款项付清之日止。</p> <p>2、质保金利息以人民币 2,344,765.14 元为基数，从 2020 年 7 月 16 日起按中国人民银行同期同类贷款利率计付至 2020 年 8 月 19 日；以人民币 2,344,765.14 元为基数，从 2020 年 8 月 20 日起按一年期贷款市场报价利率计付至款项付清之日止。3、对</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				<p>设计费、勘察费用的利息，以人民币 1,643,231.81 元为基数，从 2020 年 9 月 1 日起按一年期贷款市场报价利率支付利息至款项付清为止，利随本清)。</p> <p>3、案件受理费人民币 229,088 元，减半收取人民币 114,544 元，财产保全费人民币 5,000 元，合计人民币 119,544 元，由原告成都文旅、利亚德智慧科技共同负担人民币 2,000 元，由被告共同负担人民币 117,544 元。</p>			
<p>励丰文化起诉重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司、重庆中科建设（集团）有限公司、重庆市中科控股有限公司，及第三人成都市武侯区环城生态区建设发展中心和成都市丝路鼎新企业管理有限公司应付款事宜</p>	972.04	否	<p>判决已生效，破产清算程序中。</p>	<p>1、撤销四川省成都市武侯区人民法院（2022）川 0107 民初 24418 号民事判决第三、四项；</p> <p>2、变更四川省成都市武侯区人民法院（2022）川 0107 民初 24418 号民事判决第一项为“重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司于本判决生效之日起十日内支付广州励丰文</p>	<p>重庆市第五中级人民法院已裁定受理重庆中科建设（集团）有限公司破产清算申请。</p>		不适用

				<p>化科技股份有限公司工程款 4,309,213.21元；</p> <p>3、变更四川省成都市武侯区人民法院 (2022)川0107民初24418号民事判决第二项为“重庆中科建设(集团)有限公司四川分公司于本判决生效之日起十日内支付广州励丰文化科技股份有限公司资金占用利息损失，其计算方式为：以4,309,213.21元为本金，从2022年12月31日起，按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算至付清之日止；</p> <p>4、重庆中科建设(集团)有限公司四川分公司于本判决生效且广州励丰文化科技股份有限公司开具相应金额的增值税专用发票之日起十日内，向广州励丰文化科技股份有限公司支付工程款 5,092,771.26元；</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				<p>5、重庆中科建设（集团）有限公司对本判决第二、三、四项中重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司财产不能清偿部分承担清偿责任；</p> <p>一审案件受理费 84,503 元，诉讼保全费 5,000 元，由重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司、重庆中科建设（集团）有限公司负担 36,696 元，由广州励丰文化科技股份有限公司负担 52,807 元。二审案件受理费 47,796 元，由广州励丰文化科技股份有限公司负担。</p>			
西安智能起诉乌鲁木齐市水磨沟区城市管理局应付款事宜	703.42	否	已结案	<p>1、被告乌鲁木齐市水磨沟区城市管理局（乌鲁木齐市水磨沟区城市管理行政执法局）于本判决生效之日起十日内一次性向原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司支付 7,034,280.78 元；</p> <p>2、被告乌鲁木齐市水磨沟区城市</p>	7,034,280.78 元已履行完毕		不适用

				<p>管理局（乌鲁木齐市水磨沟区城市管理行政执法局）于本判决生效之日起十日内一次性向原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司支付逾期付款利息 1,028,535.59元，并以7,034,280.78元为基数按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款利率上浮30%为标准向原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司支付自2023年6月17日起至实际付清时止的利息； 案件受理费减半收取45,649.43元（原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司已预交），由被告乌鲁木齐市水磨沟区城市管理行政执法局（乌鲁木齐市水磨沟区城市管理行政执法局）负担31,498.10元，由原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司负担14,151.33元。</p>			
利亚德智慧科技起诉天	455.26	否	执行中	一、天津天狮学院于本	执行中		不适用

<p>天津狮学院 应付款事宜</p>				<p>判决生效之日起五日内支付利亚德智慧科技集团有限公司工程款 4,552,656.37元及利息 (以4,552,656.37元为基数,按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算自2022年8月31日至款项实际付清之日止); 二、利亚德智慧科技集团有限公司在天津天狮学院欠付其工程款4,552,656.37元范围内就涉案工程享有优先受偿权; 三、驳回利亚德智慧科技集团有限公司的其他诉讼请求。如果未按照本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。 案件受理费44,079元,由天津天狮学院负担43,222元,由利亚德智</p>			
------------------------	--	--	--	--	--	--	--

				慧科技集团有限公司负担 857 元。 保全费 5,000 元，由天津天狮学院负担。 鉴定费 335,997 元，由天津天狮学院负担。			
湖南光环境起诉邯郸市复兴城市和交通建设投资有限公司应付款事宜	2,789.2	否	履行中	1、被告分期支付工程款 2,789.20 万元；2023 年 9 月 30 日前支付 700 万元，2023 年 12 月 31 日前支付 700 万元，2024 年 3 月 30 日前支付 400 万元，2024 年 9 月 30 日前支付 500 万元，2024 年 12 月 30 日前支付剩余款项 489.2 万元，以上共计 2,789.20 万元； 2、若被告未按时支付上述任何一期款项的，则视为全部款项已到期，原告有权申请强制执行，并要求对方支付利息（自 2021.5.1 日起至实际付清之日止，以全部未付款项为基数，按照 LPR 计算）。	按期履行中		不适用
上海众喜广告有限公司起诉智慧显示质量索赔	1,530.44	否	二审	一审判决结果：1、我司支付对方延期交付违	二审中		不适用

事宜				约损失 150 万元；2、我司支付对方律师费 5 万元；3、对方支付我司货款 2937000 元；4、对方支付我司违约金（以 1387000 元为基数，自 2023 年 4 月 17 日起按照同期一年期 LPR 计算）；5、驳回对方其他本诉请求。			
励丰文化起诉余庆县海纳投资有限责任公司应付款事宜	1,944.95	否	执行中	1、被告分期支付我司进度工程款 14,216,000 元。2023 年 9 月 30 日前支付 350 万元；2024 年 5 月 30 日前支付 350 万元；2024 年 11 月 30 日前支付 350 万元；2025 年 5 月 30 日前支付余款 3,716,000 元。 2、案件受理费 264,688 元，减半收取 132,344 元，由被告承担，并在 2023 年 9 月 30 日前直接支付我司； 3、如被告未按约定支付，我司有权全案执行（含未到期部分），并要求对方以未支付的款项为基数从 2018 年 2 月	执行中		不适用

				7日起按年利率 6% 支付资金占用费至该款项支付完毕时止。			
利亚德智慧科技起诉儋州宜倍旅游开发有限公司及广东贸琪投资有限公司应付款事宜	2,755.95	否	二审中	一审判决结果： 支持金 27559531.39 元及部分利息，贸琪公司承担连带责任，利亚德在本金范围内享有建设工程优先受偿权。 宜倍上诉情况：对本金中的高空车费用 2139492.6 提起上诉	二审中		不适用
仁怀市茅台文化旅游开发建设有限公司起诉仁怀国酒文化演艺有限公司及公司租赁合同纠纷事宜	8,352.92	否	二审中	一审判决结果： 1、被告仁怀国酒文化演艺有限公司于本判决生效后 30 日内支付原告仁怀市茅台文化旅游开发建设有限公司国酒文化旅游展演项目资产 A 截止至 2024 年 4 月 30 日租赁费 8,330 万元，被告利亚德光电股份有限公司承担连带支付责任； 2、驳回原告仁怀市茅台文化旅游开发建设有限公司其余的诉讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义	一审判决尚未生效，二审中		不适用

				务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 258,181.50 元，由被告仁怀国酒文化演艺有限公司、利亚德光电股份有限公司负担 229,150 元，原告仁怀市茅台文化旅游开发建设投资有限公司负担 29,031.5 元。			
上海中天照明成套有限公司诉华谊影城（苏州）有限公司应付款事宜	1,012.18	否	破产管理人确认债权金额为 10121817.0 元。	破产重整中	破产重整中		不适用
蓝硕文化科技（上海）有限公司诉深圳深港建设工程发展有限公司贵州分公司、深圳深港建设工程发展有限公司应付款事宜	2,942.15	否	一审中	一审中	一审中		不适用
利亚德（西安）智能系统有限责任公司诉郑州市二七区城市管理局应付款事宜	2,444.76	否	一审中	一审中	一审中		不适用
利亚德光电股份有限公司诉秦皇岛市北戴河区全域旅游发展有限公司、秦皇岛市北戴河区	727.5	否	生效裁决履行中	一、被告秦皇岛市北戴河区全域旅游发展有限公司依据双方共同确认的《审计报告》审计结	生效判决书履行中		不适用

<p>城市发展集团有限公司 应付款事宜</p>				<p>论向原告利亚德光电股份有限公司支付案涉工程价款总金额为 3300 万元，扣减已付金额 2572.5 万元，尚应支付 727.5 万元。 二、被告秦皇岛市北戴河区全域旅游发展有限公司分三笔向原告付清工程欠款 727.5 万元：第 1 笔 50 万元于 2024 年 4 月 22 日前支付；第 2 笔 300 万元于 2024 年 6 月 25 日前支付；第 3 笔 377.5 万元于 2024 年 9 月 30 日前支付。任何一笔付款出现逾期或未足额，则自首次逾期之日起剩余全部欠款付款期限均提前到期。被告秦皇岛市北戴河区全域旅游发展有限公司应以未付金额为本金自 2022 年 1 月 1 日起至欠款实际付清时止按同期一年期 LPR 标准向原告支付违约金。</p>			
<p>利亚德光电股份有限公司申请仲裁 贵州省仁怀市人民政</p>	<p>6,384</p>	<p>否</p>	<p>提交仲裁申请，尚未受理</p>	<p>提交仲裁申请，尚未受理</p>	<p>提交仲裁申请，尚未受理</p>		

府、仁怀市城市开发建设投资经营有限责任公司、仁怀市茅台文化旅游开发建设投资有限公司合作纠纷							
利亚德智慧科技集团有限公司诉太原城市照明管理中心项目应付款项事宜	5,023.15	否	生效裁决履行中	<p>调解书：</p> <p>1、被告应分别于 2024 年 9 月 15 日前、2025 年 1 月 28 日前向原告支付合同款 3000 万元、20231453.09 元；</p> <p>2、案件受理费 153050.5 元由原告负担。</p> <p>3、若被告按期足额支付上述款项的，原告不再主张违约金；如被告未按期足额支付上述任意一期款项的，剩余全部款项自逾期之日起付款期均已成就，且原告有权要求被告支付本案案件受理费，并要求被告支付其利息；如第一笔款项未按期足额支付，利息自 2023 年 6 月 30 日起计算至实际付清之日止；如第一笔款项按期足额支付，但第二笔款项未按期足额支付，利息自</p>	履行中		

				2025年1月29日起计算至实际付清之日止。(上述利息均以剩余全部未付款项为基数,按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算)			
利亚德(西安)智能系统有限责任公司诉郑州市中原区市政设施管理养护所应付账款事宜	1,363.23	否	一审中	一审中	一审中		不适用
利亚德(西安)智能系统有限责任公司诉西安曲江新区事业资产管理中心、西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司、西安曲江大唐不夜城文旅发展有限公司	4,272.83	否	一审中	一审中	一审中		不适用
利亚德(西安)智能系统有限责任公司诉西安曲江新区事业资产管理中心、西安曲江大唐不夜城文化商业(集团)有限公司、西安曲江大唐不夜城文旅发展有限公司	1,720.41	否	一审中	一审中	一审中		不适用
利亚德(湖南)光环境文化发展有限公司诉河北涿州高新技术产业开	5,873.03	否	一审中	一审中	一审中		不适用

发区管理委 员会应付款 事宜							
----------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	2018年11月28日	26,000	2018年12月19日	12,070	质押	利亚德照明将持有的西安曲江29%股权和利亚德西安将持有西安曲江20%的股权		实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
赤峰金开达照明技术有限公司	2017年05月11日	10,000	2017年06月19日	0				实际融资项下债务履行期限届满之日起两	是	否

								年止		
河津金开达照明技术有限公司	2019年08月22日	2,940	2019年09月25日	1,901.54			河津金开达控股股东四川晶开达照明有限公司为利亚德照明为其提供的担保提供反担保	实际融资项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
满足条件的渠道商	2023年04月26日	8,000	2023年09月28日	94.45			经销商及其控股股东、实际控制人向公司提供反担保，反担保采用包括但不限于房产抵押、动产质押、家庭成员连带担保等双方协商认可的方式办理	实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
满足条件的渠道商	2023年04月26日	22,000					经销商及其控股股东、实际控制人向公司提供反担保，反担保采用包括但不限于房产抵押、动产质押、家庭成员连带担保等双方协商认可的	实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否

							方式办 理			
满足条 件的渠 道商	2024 年 06 月 28 日	8,000					经销商 及其控 股股 东、实 际控制 人向公 司提供 反担 保，反 担保采 用包括 但不限 于房产 抵押、 动产质 押、家 庭成员 连带担 保等双 方协商 认可的 方式办 理	实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
报告期内审批的对 外担保额度合计 (A1)		8,000	报告期内对外担保 实际发生额合计 (A2)							0
报告期末已审批的 对外担保额度合计 (A3)		44,940	报告期末实际对外 担保余额合计 (A4)							14,066
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
深圳利 亚德光 电有限 公司	2022 年 03 月 11 日	15,000	2022 年 05 月 19 日	8,000				实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
深圳利 亚德光 电有限 公司	2024 年 06 月 28 日	10,000						实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
深圳利 亚德光 电有限 公司	2022 年 12 月 30 日	20,000	2023 年 02 月 21 日	8,000				实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三	否	否

								年止		
利亚德电视技术有限公司/利亚德光电股份有限公司	2021年06月23日	14,451.6	2023年05月25日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
利亚德电视技术有限公司	2021年10月11日	10,000	2021年11月09日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
广州励丰文化科技股份有限公司	2023年01月16日	10,000	2023年06月14日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
广州励丰文化科技股份有限公司	2024年06月28日	3,000						实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	2022年11月25日	10,000	2022年11月25日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	2023年02月14日	9,000	2023年05月30日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	2024年06月28日	8,000						实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
蓝硕文化科技（上海）有限公司	2023年02月14日	6,000	2023年03月03日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三	是	否

								年止		
蓝硕文化科技（上海）有限公司	2023年09月18日	8,000	2023年10月24日	1,766.49				实际融资项下债务履行期限届满之日起一年止	否	否
利亚德智慧科技集团有限公司	2023年01月16日	9,000	2023年04月14日	0				实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
利亚德智慧科技集团有限公司	2023年05月30日	10,000	2023年05月30日	2,000				实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
利亚德智慧科技集团有限公司	2023年08月29日	8,000	2023年12月14日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
利亚德智慧科技集团有限公司	2023年08月29日	8,000	2023年01月13日	572.92				实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
利亚德智慧科技集团有限公司	2024年06月28日	8,000						实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
上海中天照明成套有限公司	2022年09月24日	6,000	2022年09月24日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
上海中天照明成套有限公司	2023年08月29日	6,000	2023年10月08日	22.01				实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否

利亚德（湖南）光电有限公司	2022年12月30日	10,000	2023年02月27日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
利亚德（湖南）光电有限公司	2022年12月30日	10,000	2023年03月31日					实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	是	否
利亚德（湖南）光电有限公司	2023年09月18日	9,000						实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
利亚德（湖南）光电有限公司	2024年06月28日	8,000	2024年06月28日	836.96				实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
利晶微电子技术(江苏)有限公司	2021年04月13日	7,000	2021年04月13日	6,000			利晶以设备对公司承担的连带责任保证担保提供反担保	实际融资项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			37,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						836.96
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			128,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						27,198.37
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						0
公司担保总额（即前三大项的合计）										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	45,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	836.96
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	172,940	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	41,264.37
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			5.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

单位:元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
励丰文化	张家界大庸古城发展有限公司	114,055,779.40	已竣工验收,已结算	3,094,874.46	103,006,070.86	78,667,705.19	否	否
利亚德智慧科技	昆明市城市管理综合行政执法局	260,470,800.00	竣工验收已完成,结算已上报,项目审计中	0.00	199,207,463.79	155,798,309.70	否	否
利亚德智慧科技	上饶市城市管理局	424,000,000.00	结算已上报,项目审计中	0.00	316,264,585.79	231,230,000.00	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	437,356,532	17.29%					-76,638	437,279,894	17.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	437,356,532	17.29%					-76,638	437,279,894	17.29%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	437,356,532	17.29%					-76,638	437,279,894	17.29%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,092,039,483	82.71%					76,638	2,092,116,121	82.71%
1、人民币普通股	2,092,039,483	82.71%					76,638	2,092,116,121	82.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	2,529,396,015	100.00%				0	2,529,396,015	100.00%	

股份变动的的原因

适用 不适用

公司高管、监事离任期已满六个月，部分股份解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李军	431,254,500			431,254,500	首发承诺、高管锁定股	2026年1月15日
李楠楠	4,725,000			4,725,000	首发承诺、高管锁定股	2026年1月15日
姜毅	300,000	75,000		225,000	高管锁定股	2026年1月15日
王加志	6,550	1,638		4,912	高管锁定股	2026年1月15日
潘喜填	912,982			912,982	高管锁定股	2026年1月15日
孙铮	112,500			112,500	高管锁定股	2026年1月15日
张晓雪	45,000			45,000	高管锁定股	2026年1月15日
合计	437,356,532	76,638	0	437,279,894	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		71,336	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李军	境内自然人	22.73%	575,006,000	0	431,254,500	143,751,500	质押	20,000,000
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.62%	41,048,569	11753700	0	41,048,569	不适用	0
周利鹤	境内自然人	1.53%	38,662,499	0	0	38,662,499	不适用	0
朱晓励	境内自然人	1.25%	31,491,453	0	0	31,491,453	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.21%	30,597,454	6354103	0	30,597,454	不适用	0
谭连起	境内自然人	0.99%	25,066,022	0	0	25,066,022	不适用	0
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.94%	23,764,468	12836900	0	23,764,468	不适用	0
#华泰证券资管一谭连起一华泰尊享稳进 61	其他	0.85%	21,374,600	0	0	21,374,600	不适用	0

号单一资产管理计划								
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 39 号私募证券投资基金	其他	0.78%	19,698,446	-744900	0	19,698,446	不适用	0
利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.67%	16,940,450	-22000	0	16,940,450	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划也是谭连起控制账户； 2、利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划是公司 2021 年实施的激励方案； 3、除上述之外，本公司未知其它股东之间的关联关系、是否为一行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李军	143,751,500	人民币普通股	143,751,500					
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	41,048,569	人民币普通股	41,048,569					
周利鹤	38,662,499	人民币普通股	38,662,499					
朱晓励	31,491,453	人民币普通股	31,491,453					
香港中央结算有限公司	30,597,454	人民币普通股	30,597,454					
谭连起	25,066,022	人民币普通股	25,066,022					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	23,764,468	人民币普通股	23,764,468					
#华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划	21,374,600	人民币普通股	21,374,600					

上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 39 号私募证券投资基金	19,698,446	人民币普通股	19,698,446
利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划	16,940,450	人民币普通股	16,940,450
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划也是谭连起控制账户； 2、利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划是公司 2021 年实施的激励方案； 3、除上述之外，本公司未知其它股东之间的关联关系、是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划通过普通证券账户持有公司股票 5,692,400 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 15,682,200 股，合计持有公司股票 21,374,600 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	41,976,269	1.66%	304,700	0.01%	41,048,569	1.62%	116,100	0.00%
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	23,004,168	0.91%	1,907,300	0.08%	23,764,468	0.94%	873,600	0.03%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1856号”核准，公司于2019年11月14日公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8亿元。经深交所“深证上[2019]780号”文同意，公司本次可转换公司债券于2019年12月9日起在深交所挂牌交易，债券简称“利德转债”，债券代码“123035”。本次发行的可转债的初始转股价格为7.04元/股。

2020年公司实施2019年权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股份后2,518,411,399股为基数，向全体股东每10股派0.600000元人民币现金（含税），根据公司《利亚德光电股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，可转换公司债券“利德转债”转股价格由7.04元/股调整为6.98元/股。

2021年公司实施2020年权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股35,651,541股后的2,507,249,937股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），根据公司《利亚德光电股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，可转换公司债券“利德转债”转股价格由6.98元/股调整为6.96元/股。

2022 年公司实施 2021 年权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股 15,518,938 股后的 2,527,382,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金（含税），根据公司《利亚德光电股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，可转换公司债券“利德转债”转股价格由 6.96 元/股调整为 6.91 元/股。

2023 年公司实施 2022 年权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股 1,408,270 股后的 2,527,987,745 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.40 元人民币现金（含税），根据公司《利亚德光电股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，可转换公司债券“利德转债”转股价格由 6.91 元/股调整为 6.87 元/股。

2024 年 1 月，经公司 2024 年第二次临时股东大会授权，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于向下修正“利德转债”转股价格的议案》，确定将“利德转债”的转股价格向下修正为 5.43 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 1 月 29 日起生效。

2024 年公司实施 2023 年权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股 1,407,380 股后的 2,527,988,635 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金（含税），根据公司《利亚德光电股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，可转换公司债券“利德转债”的转股价格由原 5.43 元/股调整为 5.38 元/股。

2024 年 7 月，经公司 2024 年第四次临时股东大会授权，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向下修正“利德转债”转股价格的议案》，确定将“利德转债”的转股价格向下修正为 4.27 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 7 月 30 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
利德转债	2020-05-20 至 2025-11-13	8,000,000	800,000,000.00	1,266,800.00	181,867	0.01%	798,733,200.00	99.84%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益	其他	486,476	48,647,600.00	6.09%

	债券型证券投资基金				
2	UBS AG	境外法人	358,980	35,898,000.00	4.49%
3	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	355,842	35,584,200.00	4.46%
4	国信证券股份有限公司	国有法人	350,420	35,042,000.00	4.39%
5	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	291,600	29,160,000.00	3.65%
6	招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	其他	246,230	24,623,000.00	3.08%
7	招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	其他	237,560	23,756,000.00	2.97%
8	国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	218,771	21,877,100.00	2.74%
9	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕丰回报债券型证券投资基金	其他	196,023	19,602,300.00	2.45%
10	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	160,170	16,017,000.00	2.01%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 报告期末公司负债情况等指标详见本章节第六项。

(2) 报告期内公司可转债“利德转债”评级未发生变化。2024年6月7日联合信用评级有限公司出具了《利亚德光电股份有限公司公开发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》，公司的主体长期信用等级为“AA+”，“利德转债”信用等级为“AA+”，评级展望为“稳定”。

(3) 未来年度公司将根据《利亚德光电股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定进行还债的现金安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.27	2.03	11.82%

资产负债率	40.63%	43.26%	-2.63%
速动比率	1.66	1.45	14.48%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	10,083.29	27,034.63	-62.70%
EBITDA 全部债务比	5.97%	9.57%	-3.60%
利息保障倍数	6.45	10.10	-36.14%
现金利息保障倍数	9.17	7.50	22.27%
EBITDA 利息保障倍数	12.30	14.02	-12.27%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,987,098,876.17	2,214,473,340.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,777,800.00	
衍生金融资产		
应收票据	409,196,825.72	528,482,651.84
应收账款	3,168,970,171.95	3,127,468,718.81
应收款项融资	14,384,856.34	12,677,574.46
预付款项	73,987,604.98	58,138,844.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,235,657.01	66,246,946.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,772,563,322.54	3,095,089,563.27
其中：数据资源		
合同资产	1,423,757,739.24	1,439,487,568.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	35,083,919.08	36,366,528.80
其他流动资产	255,957,412.99	291,599,525.83
流动资产合计	10,213,014,186.02	10,870,031,263.29
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	206,816,307.16	204,344,391.40
其他债权投资		
长期应收款	52,963,349.27	45,832,941.99
长期股权投资	162,711,563.96	160,517,450.02
其他权益工具投资	105,576,726.85	104,972,951.59
其他非流动金融资产	54,844,882.36	54,818,025.64
投资性房地产	83,675,289.33	82,375,289.07
固定资产	1,588,067,243.07	1,650,314,214.82
在建工程	90,532,437.12	72,221,951.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	100,168,339.10	125,917,283.25
无形资产	399,716,869.13	401,955,146.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	762,552,314.83	762,552,314.83
长期待摊费用	53,235,088.22	43,958,545.15
递延所得税资产	296,715,033.23	297,530,514.67
其他非流动资产	157,447,671.60	159,567,035.08
非流动资产合计	4,115,023,115.23	4,166,878,054.92
资产总计	14,328,037,301.25	15,036,909,318.21
流动负债：		
短期借款	219,245,882.19	432,777,172.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	754,404,978.98	737,942,937.54
应付账款	1,810,042,069.92	2,111,404,044.32
预收款项		
合同负债	707,638,718.79	885,463,121.57
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	95,322,219.06	124,139,368.19
应交税费	195,973,091.77	176,246,738.59
其他应付款	98,694,691.10	94,713,499.92
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,987,599.84	87,057,832.10
其他流动负债	539,850,034.87	705,013,438.11
流动负债合计	4,495,159,286.52	5,354,758,152.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	237,134,914.93	103,621,344.98
应付债券	738,718,598.87	720,902,592.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	62,171,894.35	75,507,731.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	91,799,430.00	81,677,725.89
递延收益	137,734,017.47	109,897,066.96
递延所得税负债	59,290,762.28	58,923,876.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,326,849,617.90	1,150,530,337.53
负债合计	5,822,008,904.42	6,505,288,490.38
所有者权益：		
股本	2,529,396,015.00	2,529,396,015.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,952,216,555.16	1,947,055,803.38
减：库存股	26,370,369.32	9,426,274.15
其他综合收益	115,079,366.56	115,197,668.38
专项储备		
盈余公积	159,093,691.82	159,093,691.82
一般风险准备		
未分配利润	3,523,541,297.77	3,521,776,987.33
归属于母公司所有者权益合计	8,252,956,556.99	8,263,093,891.76
少数股东权益	253,071,839.84	268,526,936.07
所有者权益合计	8,506,028,396.83	8,531,620,827.83
负债和所有者权益总计	14,328,037,301.25	15,036,909,318.21

法定代表人：李军 主管会计工作负责人：张晓雪 会计机构负责人：张晓雪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	404,565,106.75	554,582,972.81
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	51,803,592.90	57,172,418.19
应收账款	850,586,903.97	773,994,962.57
应收款项融资	6,644,928.69	4,883,785.26
预付款项	2,403,559.93	7,590,941.00
其他应收款	345,487,274.68	358,181,460.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	322,923,225.35	567,819,283.33
其中：数据资源		
合同资产	24,229,211.50	20,609,512.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,776,919.58	1,776,919.58
其他流动资产		
流动资产合计	2,010,420,723.35	2,346,612,255.48
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	335,696,793.80	517,872,183.97
长期股权投资	6,023,690,926.87	5,850,333,756.87
其他权益工具投资	84,485.98	84,485.98
其他非流动金融资产	21,969,793.85	21,969,793.85
投资性房地产	16,707,236.00	16,966,040.00
固定资产	49,322,940.77	55,167,774.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,550,499.25	23,641,289.04
无形资产	4,820,533.28	6,052,677.22
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,389,279.61	1,896,568.89
递延所得税资产	36,627,307.52	34,296,753.47
其他非流动资产	46,918,990.47	31,152,078.62
非流动资产合计	6,558,778,787.40	6,559,433,402.88
资产总计	8,569,199,510.75	8,906,045,658.36
流动负债：		
短期借款	105,693,974.99	157,830,081.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	395,840,075.46	292,684,481.86
应付账款	343,988,387.77	468,078,552.95
预收款项		
合同负债	212,506,683.13	377,642,918.81
应付职工薪酬	13,149,958.64	14,430,171.01
应交税费	74,289,883.08	51,967,205.21
其他应付款	1,585,464,420.30	1,675,206,819.46
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,488,607.02	15,947,521.11
其他流动负债	20,171,180.95	36,677,058.44
流动负债合计	2,763,593,171.34	3,090,464,810.26
非流动负债：		
长期借款	104,092,900.00	55,559,354.17
应付债券	738,718,598.87	720,902,592.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,627,495.37	15,035,954.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,318,299.41	11,752,076.46
递延收益	13,031,485.55	13,855,774.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	880,788,779.20	817,105,751.37
负债合计	3,644,381,950.54	3,907,570,561.63
所有者权益：		
股本	2,529,396,015.00	2,529,396,015.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,945,792,998.67	1,944,014,702.37
减：库存股	26,370,369.32	9,426,274.15
其他综合收益	-915,514.02	-915,514.02
专项储备		
盈余公积	159,093,691.82	159,093,691.82
未分配利润	317,820,738.06	376,312,475.71
所有者权益合计	4,924,817,560.21	4,998,475,096.73
负债和所有者权益总计	8,569,199,510.75	8,906,045,658.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	3,631,337,985.27	4,017,757,543.69

其中：营业收入	3,631,337,985.27	4,017,757,543.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,506,478,885.69	3,691,679,045.61
其中：营业成本	2,637,967,815.28	2,853,794,146.42
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	18,406,479.87	18,403,941.48
销售费用	411,096,071.68	406,670,750.18
管理费用	241,570,263.21	237,964,278.50
研发费用	197,020,354.97	183,577,231.16
财务费用	417,900.68	-8,731,302.13
其中：利息费用	28,249,358.81	41,402,940.73
利息收入	21,593,953.99	23,782,667.26
加：其他收益	32,561,367.18	41,016,133.11
投资收益（损失以“—”号填列）	9,405,802.40	35,548,364.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	194,113.94	495,878.56
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）	-1,819,000.00	4,331,445.55
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,031,294.89	-13,953,372.72
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,680,574.90	-13,446,510.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）	8,342,125.11	-1,632,907.69
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	161,637,524.48	377,941,650.01
加：营业外收入	2,095,536.00	1,568,032.79
减：营业外支出	9,735,829.15	2,659,215.73
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	153,997,231.33	376,850,467.07
减：所得税费用	26,105,911.92	45,460,583.43

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	127,891,319.41	331,389,883.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	127,891,319.41	331,389,883.64
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）	128,165,721.64	338,268,587.98
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-274,402.23	-6,878,704.34
六、其他综合收益的税后净额	-118,301.82	64,851,321.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-118,301.82	64,851,321.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-118,301.82	64,851,321.00
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	-118,301.82	64,851,321.00
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	127,773,017.59	396,241,204.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,047,419.82	403,119,908.98
归属于少数股东的综合收益总额	-274,402.23	-6,878,704.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0507	0.1337
（二）稀释每股收益	0.0542	0.1343

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

法定代表人：李军 主管会计工作负责人：张晓雪 会计机构负责人：张晓雪

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	913,837,027.35	1,207,707,593.20
减：营业成本	718,412,360.84	945,565,655.04

税金及附加	3,343,945.99	2,558,335.18
销售费用	93,905,383.84	91,115,314.56
管理费用	40,570,794.00	36,910,460.20
研发费用	32,992,863.87	41,387,476.28
财务费用	34,191,734.48	192,808.57
其中：利息费用	39,265,087.47	39,252,366.53
利息收入	18,952,773.58	19,884,789.76
加：其他收益	2,192,542.58	2,897,309.76
投资收益（损失以“—”号填列）	100,000,000.00	1,858,195.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,664,729.63	-19,577,119.54
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,014,882.29	-11,049,211.89
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,968.44	-228,228.10
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,929,906.55	63,878,488.99
加：营业外收入	42,304.84	30,000.00
减：营业外支出	6,094,786.69	125,788.14
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	67,877,424.70	63,782,700.85
减：所得税费用	-32,248.85	-4,763,373.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	67,909,673.55	68,546,074.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	67,909,673.55	68,546,074.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	67,909,673.55	68,546,074.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,451,954,222.23	3,330,826,092.93
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	38,627,421.24	40,642,790.08
收到其他与经营活动有关的现金	209,950,858.80	222,235,215.73
经营活动现金流入小计	3,700,532,502.27	3,593,704,098.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,139,135,073.75	2,044,634,580.09
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	720,668,534.82	692,481,547.52
支付的各项税费	134,348,726.68	192,653,423.58
支付其他与经营活动有关的现金	499,877,882.10	439,748,045.95
经营活动现金流出小计	3,494,030,217.35	3,369,517,597.14
经营活动产生的现金流量净额	206,502,284.92	224,186,501.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	339,891,714.67	552,072,862.77
取得投资收益收到的现金	1,690,098.89	3,075,677.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,592,492.24	2,516,750.81
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		124,818,405.66

投资活动现金流入小计	350,174,305.80	682,483,697.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,601,827.30	117,557,059.01
投资支付的现金	330,442,777.39	530,049,023.89
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,961,654.23	
投资活动现金流出小计	439,006,258.92	647,606,082.90
投资活动产生的现金流量净额	-88,831,953.12	34,877,614.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	
取得借款收到的现金	250,138,738.86	555,216,918.07
收到其他与筹资活动有关的现金	763,691.52	1,048,481.10
筹资活动现金流入小计	251,502,430.38	556,265,399.17
偿还债务支付的现金	263,337,846.61	628,359,786.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,986,181.14	119,678,255.95
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	52,023,585.26	20,999,044.40
筹资活动现金流出小计	447,347,613.01	769,037,087.17
筹资活动产生的现金流量净额	-195,845,182.63	-212,771,688.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,766,794.18	26,544,595.21
五、现金及现金等价物净增加额	-80,941,645.01	72,837,022.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,782,907,650.16	1,874,752,107.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,701,966,005.15	1,947,589,130.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	657,227,422.97	618,133,286.49
收到的税费返还	314,915.74	354,438.84
收到其他与经营活动有关的现金	19,544,523.42	43,841,333.25
经营活动现金流入小计	677,086,862.13	662,329,058.58
购买商品、接受劳务支付的现金	463,738,252.23	595,012,817.99
支付给职工以及为职工支付的现金	116,230,725.61	112,929,530.40
支付的各项税费	27,266,448.42	25,272,440.69
支付其他与经营活动有关的现金	45,908,681.63	45,317,094.18
经营活动现金流出小计	653,144,107.89	778,531,883.26
经营活动产生的现金流量净额	23,942,754.24	-116,202,824.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,700,000.00
取得投资收益收到的现金		1,858,195.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,255.03	53,522.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,255.03	23,611,717.40

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,561,251.51	4,375,326.98
投资支付的现金	175,126,888.41	40,802,927.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	106,412.00	
投资活动现金流出小计	179,794,551.92	45,178,254.45
投资活动产生的现金流量净额	-179,753,296.89	-21,566,537.05
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	145,610,000.00	300,778,710.95
收到其他与筹资活动有关的现金	472,648,799.80	566,449,573.13
筹资活动现金流入小计	618,258,799.80	867,228,284.08
偿还债务支付的现金	149,131,887.00	430,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,056,284.37	111,539,688.33
支付其他与筹资活动有关的现金	326,713,881.60	266,122,200.53
筹资活动现金流出小计	603,902,052.97	808,361,888.86
筹资活动产生的现金流量净额	14,356,746.83	58,866,395.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,430.04	127,765.70
五、现金及现金等价物净增加额	-141,452,365.78	-78,775,200.81
加：期初现金及现金等价物余额	416,306,493.98	293,941,636.27
六、期末现金及现金等价物余额	274,854,128.20	215,166,435.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,529,396,015.00				1,947,058,338	9,426,274.15	115,197,668.38		159,093,691.82		3,521,776,987.33		8,263,093,891.76	268,526,936.07	8,531,620,827.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,529,396,015.00				1,947,058,338	9,426,274.15	115,197,668.38		159,093,691.82		3,521,776,987.33		8,263,093,891.76	268,526,936.07	8,531,620,827.83
三、本期增减变动金额					5,160,750	16,944,000	-118,000				1,764,310		-10,100	-15,400	-25,500

(减少以“—”号填列)					1.78	95.17	301.82				0.44		37,334.77	55,096.23	92,431.00
(一) 综合收益总额							-118,301.82				128,165,721.64		128,047,419.82	-274,402.23	127,773,017.59
(二) 所有者投入和减少资本					1,778,296.30	-120.97							1,778,417.27	15,180,694.00	13,402,276.73
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本					-3.68	-120.97							117.29		117.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,778,299.98								1,778,299.98		1,778,299.98
4. 其他													-15,180,694.00	-15,180,694.00	
(三) 利润分配											-126,401,411.20		126,401,411.20		-126,401,411.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-126,401,411.20		126,401,411.20		126,401,411.20
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					3,382,455.48	16,944,216.14							-13,561.76		-13,561.76
四、本期期末余额	2,529,396,015.00				1,952,216,555.16	26,370,307,693.2	115,079,366.56		159,093,691.82		3,523,541,297.77		8,252,956,556.99	253,071,839.84	8,506,026,683.83

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	2,529,396,015.00				1,940,288,652.35	9,449,916.90	88,296,707.75		156,386,637.49		3,338,642,943.74		8,043,561,040.08	124,822,612.32	8,166,388,365.240	
加：会计政策变更											632,430.74		632,430.74		632,430.74	
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	2,529,396,015.00				1,940,288,652.35	9,449,916.90	88,296,707.75		156,386,637.49		3,339,275,374.48		8,044,193,470.82	124,822,612.32	8,169,016,083.14	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,039,734.21	-17,171.9	64,851,321.00				237,337,904.36		305,246,131.36	94,583,311.1	399,829,444.47	

(一) 综合收益总额							64,851,321.00					338,268,587.98		403,119,908.98	-6,878,704.34	396,241,204.64
(二) 所有者投入和减少资本					3,039,734.21	-17,171.79								3,056,906.00	101,462,017.45	104,518,923.45
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本					2,284.25	-17,171.79								19,456.04		19,456.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,037,449.96									3,037,449.96		3,037,449.96
4. 其他															101,462,017.45	101,462,017.45
(三) 利润分配												-100,930,683.62		-100,930,683.62		-100,930,683.62
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配												-100,930,683.62		-100,930,683.62		-100,930,683.62
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综																

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	2,52 9,39 6,01 5.00				1,94 3,32 8,38 6.56	9,43 2,74 5.11	153, 148, 028. 75		156, 386, 637. 49		3,57 6,61 3,27 9.49		8,34 9,43 9,60 2.18	219, 405, 925. 43	8,56 8,84 5,52 7.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	2,529, 396,0 15.00				1,944, 014,7 02.37	9,426, 274.1 5	- 915,5 14.02		159,0 93,69 1.82	376,3 12,47 5.71		4,998, 475,0 96.73
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	2,529, 396,0 15.00				1,944, 014,7 02.37	9,426, 274.1 5	- 915,5 14.02		159,0 93,69 1.82	376,3 12,47 5.71		4,998, 475,0 96.73
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					1,778, 296.3 0	16,94 4,095. 17				- 58,49 1,737. 65		- 73,65 7,536. 52
(一) 综合 收益总额										67,90 9,673. 55		67,90 9,673. 55
(二) 所有 者投入和减 少资本					1,778, 296.3 0	- 120.9 7						1,778, 417.2 7
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权					-3.68	-						117.29

益工具持有者投入资本						120.97						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						1,778,299.98						1,778,299.98
4. 其他												
(三) 利润分配										-126,401.411.20		-126,401,411.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-126,401.411.20		-126,401,411.20
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						16,944,216.14						-16,944,216.14
四、本期末余额	2,529,396.015.00				1,945,792.998.67	26,370,369.32	-915.514.02		159,093.691.82	317,820.738.06		4,924,817.560.21

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,529,396,015.00				1,937,936,712.71	9,449,916.90	-915,514.02		156,386,637.49	453,068,496.57		5,066,422,430.85
加：会计政策变更										244,461.07		244,461.07
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,529,396,015.00				1,937,936,712.71	9,449,916.90	-915,514.02		156,386,637.49	453,312,957.64		5,066,666,891.92
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					3,039,734.21	-17,171.79				-32,384,608.82		-29,327,702.82
（一）综合收益总额										68,546,074.80		68,546,074.80
（二）所有者投入和减少资本					3,039,734.21	-17,171.79						3,056,906.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本					2,284.25	-17,171.79						19,456.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,037,449.96							3,037,449.96
4. 其他												
（三）利润分配										-100,930,683.62		-100,930,683.62
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,930,683.62		-100,930,683.62
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,529,396.015				1,940,976.446.92	9,432,745.11	-915,514.02		156,386.637.49	420,928.348.82		5,037,339.189.10

三、公司基本情况

利亚德光电股份有限公司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2024年6月30日止，本公司累计发行股本总数252,939.6015万股，注册资本为252,939.6015万元，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。

本公司实际从事的主要经营活动为：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2024年8月27日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、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 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、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。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10% 以上
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30% 以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10% 以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30% 以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10% 以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1,000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5% 以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5% 以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10% 以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

一）控制的判断标准

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。

二) 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。

8、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、（22）长期股权投资”。

9、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。

10、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汇率折算。

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。

11、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。

（一）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以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。

（二）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。

（三）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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。

（四）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。

（五）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。

（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
----	------	------

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票形成的账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票、财务公司承兑汇票形成的账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对应收账款转为商业承兑汇票、财务公司承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合，计算预期信用损失。
应收账款	境内公司形成的应收款项账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	境外公司形成的应收款项账龄组合	
其他应收款	日常经营活动中应收取的各类往来款、押金保证金、备用金等款项形成的账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款融资	银行承兑汇票形成的账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票、财务公司承兑汇票形成的账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对应收账款转为商业承兑汇票、财务公司承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合，计算预期信用损失
合同资产	质保金及时段法确认收入的工程项目相关的合同资产形成的账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按类似信用风险特征进行组合，计算预期信用损失
长期应收款	境内公司形成的应收款项账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	境外公司形成的应收款项账龄组合	

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。

12、应收票据

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

13、应收账款

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

14、应收款项融资

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

16、合同资产

（一）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。

（二）合同资产的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“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

17、存货

（一）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

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。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（四）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。

（五）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

18、持有待售资产

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、职工薪酬形成的资产）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。

19、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

22、长期股权投资

（一）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。

（二）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。

（三）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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

（1）确认条件

（一）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。

（二）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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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

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服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、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。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(一) 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。

(二) 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	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法	0.00	土地使用权可使用年限
专利技术	10 年	直线法	0.00	专利技术使用许可年限
软件及其他	2-8 年	直线法	0.00	预计软件的可使用年限

(三) 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七、(21) 无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(一) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。

(二) 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。

(三) 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。

30、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、使用权资产、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。

31、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使用权资产改良支出及其他长期待摊费用。

（一）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（二）摊销年限

- （1）使用权资产的改良支出，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。

32、合同负债

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

33、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

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。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

34、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。

35、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。

（一）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。

（二）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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（一）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。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。

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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本

公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（二）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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、取得出口报关单时按照出口日期确认产品销售收入。

3) 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) 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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

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。

39、政府补助

（一）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。

（二）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。

（三）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。

40、递延所得税资产/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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较

低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（一）债务重组

（1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、（11）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

（2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（二）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。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 10 月 25 日发布的《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）		0.00
---	--	------

执行《企业会计准则解释 17 号》要求“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的规定。

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），《企业会计准则解释 17 号》要求“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。

解释第 17 号，“关于流动负债与非流动负债的划分”中规定，附有契约条件且归类为非流动负债的贷款安排，且企业推迟清偿负债的权利取决于在资产负债表日后一年内应遵循的契约条件的，企业应当在附注中披露相关信息，以使报表使用者了解该负债可能在资产负债表日后一年内清偿的风险，企业在首次执行本解释的规定时，应当按照本解释的规定对可比期间信息进行调整。

解释第 17 号，“关于供应商融资安排的披露”中规定，企业在根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的相关信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

解释第 17 号，“关于售后租回交易的会计处理”中规定，售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量，并按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续 6 计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第二十九条的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	22%、21%、20%、19%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
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%
房产税	资产的评估价值(或面积)	土地: 0.87% - 2.50% ; 房屋 2,159 欧元/m ²
州和地方销售税(美国)	产品及服务销售收入	0-13.3%
团结税(Leyard Germany GmbH)	产品及服务销售收入	0.83%
贸易税(Leyard Germany GmbH)	产品及服务销售收入	14.35%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
利亚德光电股份有限公司	15%
深圳利亚德光电有限公司	15%
深圳金立翔视效科技有限公司	15%
利亚德(湖南)光电有限公司	15%
利亚德(湖南)电源科技有限公司	15%
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	15%
利亚德智慧科技集团有限公司	15%
利亚德(西安)智能系统有限责任公司	25%
上海中天照明成套有限公司	15%
利亚德(湖南)光环境文化发展有限公司	15%
绿勃照明工程(上海)有限公司	15%
上海偕影光电科技有限公司	20%
利亚德(成都)文旅科技有限公司	25%
广州励丰文化科技股份有限公司	15%
上海励丰创意展示有限公司	25%
香港励丰声光科技有限公司(利得税)	16.50%
海南励丰文化科技有限公司	25%
利亚德(广州)视听科技有限公司	25%
蓝硕文化科技(上海)有限公司	15%
利亚德(上海)数字科技有限公司	25%

利亚德光电集团系统集成有限公司	25%
北京启悦创意科技有限公司	25%
利亚德（厦门）软件科技有限公司	25%
北京虚拟动点科技有限公司	15%
利亚德（北京）演艺文化有限公司	25%
北京利亚德投资有限公司	25%
北京利亚德技术服务有限公司	25%
利亚德通信科技（上海）有限公司	20%
北京德开新境视觉科技有限公司	25%
利亚德电视技术有限公司	15%
中装高科技技术有限公司	15%
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	25%
利亚德（海南）科技有限公司	25%
北京利亚德显示技术有限公司	25%
北京利亚德视觉科技有限公司	25%
利晶微电子（江苏）有限公司	15%
河北雄安利亚德智能科技有限公司	25%
利亚德（青岛）视效科技有限公司	25%
利亚德（香港）有限公司（利得税）	16.50%
利亚德（美国）有限公司	21%； 0-12%
Planar Systems, Inc.	21%； 0-12%
Planar SAS	33.30%
Planar Taiwan LLC	12%
Natural Point, Inc.	21%； 0-12%
利亚德（欧洲）有限公司	21%
Planar EMEA, SpA	24%
Leyard Germany GmBH	15%
利亚德香港国际有限公司	8.25%、 16.5%
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE LIMITED	17%
利亚德（巴西）有限公司	10%、 15%
利亚德（日本）有限公司	38%

2、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、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，本公司及部分子公司为高新技术企业，享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策，明细如下：

公司名称	高新技术企业证书取得时间	高新技术企业证书编号
利亚德光电股份有限公司	2023/10/16	GR202311000423
深圳利亚德光电有限公司	2022/12/19	GR202244203668
利亚德智慧科技集团有限公司	2022/12/14	GR202244202635
利亚德电视技术有限公司	2023/10/26	GR202311002702
广州励丰文化科技股份有限公司	2023/12/28	GR202344009876

公司名称	高新技术企业证书取得时间	高新技术企业证书编号
深圳金立翔视效科技有限公司	2022/12/19	GR202244205889
北京虚拟动点科技有限公司	2021/10/25	GR202111001817
蓝硕文化科技（上海）有限公司	2021/11/18	GR202131002979
利亚德（湖南）光电有限公司	2023/10/16	GR202343002095
利亚德（湖南）电源科技有限公司	2023/12/8	GR202343006128
中装高科技技术有限公司	2023/10/26	GR202311002690
绿勃照明工程（上海）有限公司	2021/12/23	GR202131004116
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	2021 /12/23	GR202144200561
上海中天照明成套有限公司	2022/12/14	GR202231006385
利晶微电子技术（江苏）有限公司	2022/10/18	GR202232001567

3、本公司之子公司上海偕影光电科技有限公司、利亚德通信科技（上海）有限公司属于小微企业，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）第一条、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号》等规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 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。

4、《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额，本公司之子公司利亚德电视技术有限公司、深圳利亚德光电有限公司、深圳金立翔视效科技有限公司、利亚德智慧显示(深圳)有限公司按上述规定享有税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,173.49	389,221.26
银行存款	1,717,992,256.87	1,785,963,401.37
其他货币资金	268,893,445.81	428,120,718.04
合计	1,987,098,876.17	2,214,473,340.67
其中：存放在境外的款项总额	712,150,301.77	613,867,778.09

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	221,208,917.08	337,945,538.08
信用证保证金	16,153,234.00	52,157,184.00
履约保证金	31,514,946.77	23,276,795.21
涉诉冻结的资金	16,255,773.17	18,186,173.22
合计	285,132,871.02	431,565,690.51

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,777,800.00	
其中：		
权益工具投资	12,777,800.00	
其中：		
合计	12,777,800.00	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	344,313,284.10	365,288,874.35
商业承兑票据	72,578,908.91	163,743,693.69
财务公司承兑汇票	145,612.00	7,683,447.33
减：坏账准备	-7,840,979.29	-8,233,363.53
合计	409,196,825.72	528,482,651.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	417,037,805.01	100.00%	7,840,979.29	1.88%	409,196,825.72	536,716,015.37	100.00%	8,233,363.53	1.53%	528,482,651.84

账准备的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	344,313,284.10	83.00%	2,137,365.45	0.62%	342,175,918.65	365,288,874.35	68.06%	2,118,675.47	0.58%	363,170,198.88
财务公司承兑汇票	145,612.00	0.00%	26,774.04	18.39%	118,837.96	7,683,447.33	1.43%	127,911.44	1.66%	7,555,535.89
商业承兑汇票	72,578,908.91	17.00%	5,676,839.80	7.82%	66,902,069.11	163,743,693.69	30.51%	5,986,776.62	3.66%	157,756,917.07
合计	417,037,805.01	100.00%	7,840,979.29	1.88%	409,196,825.72	536,716,015.37	100.00%	8,233,363.53	1.53%	528,482,651.84

按组合计提坏账准备类别名称：按照账龄计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	344,313,284.10	2,137,365.45	0.62%
财务公司承兑汇票	145,612.00	26,774.04	18.39%
商业承兑汇票	72,578,908.91	5,676,839.80	7.76%
合计	417,037,805.01	7,840,979.29	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按照组合计提坏账	8,233,363.53	7,171,667.47		7,564,051.71		7,840,979.29
合计	8,233,363.53	7,171,667.47		7,564,051.71		7,840,979.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	641,519.60
合计	641,519.60

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		346,807,180.20
商业承兑票据		5,918,560.34
合计		352,725,740.54

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,294,330,466.87	2,233,172,177.17
1至2年	610,256,622.25	586,425,200.02
2至3年	355,700,935.36	467,223,499.93
3年以上	625,020,645.54	557,091,349.42
3至4年	194,274,444.35	178,398,029.96
4至5年	152,642,349.92	143,606,631.26
5年以上	278,103,851.27	235,086,688.20
合计	3,885,308,670.02	3,843,912,226.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	358,720,033.62	9.23%	290,485,060.63	80.98%	68,234,972.99	361,133,163.86	9.39%	292,514,976.17	81.00%	68,618,187.69
其中：										
单项计提坏账准备	358,720,033.62	9.23%	290,485,060.63	80.98%	68,234,972.99	361,133,163.86	9.39%	292,514,976.17	81.00%	68,618,187.69
按组合计提坏账准备的应收账款	3,526,588,636.40	90.77%	425,853,437.44	12.08%	3,100,735,198.96	3,482,779,062.68	90.61%	423,928,531.56	12.17%	3,058,850,531.12
其中：										

境内组合	3,063,901,119.30	78.87%	424,694,889.28	13.86%	2,639,206,230.02	2,881,099,717.13	74.96%	422,377,856.04	14.66%	2,458,721,861.09
境外组合	462,687,517.10	11.91%	1,158,548.16	0.25%	461,528,968.94	601,679,345.55	15.65%	1,550,675.52	0.26%	600,128,670.03
合计	3,885,308,670.02	100.00%	716,338,498.07	18.44%	3,168,970,171.95	3,843,912,226.54	100.00%	716,443,507.73	18.64%	3,127,468,718.81

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	42,171,761.38	25,303,056.83	42,171,761.38	25,303,056.83	60.00%	依据预计可收回金额计提
客户 2	38,772,000.00	27,140,400.00	38,772,000.00	27,140,400.00	70.00%	依据预计可收回金额计提
客户 3	37,052,000.00	18,936,000.00	37,052,000.00	18,936,000.00	51.11%	依据预计可收回金额计提
客户 4	28,499,281.42	28,499,281.42	27,742,911.42	27,742,911.42	100.00%	预计全部款项不可收回
其他客户	214,638,121.06	192,636,237.92	212,981,360.82	191,362,692.38	89.85%	依据预计可收回金额计提
合计	361,133,163.86	292,514,976.17	358,720,033.62	290,485,060.63		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
境内组合	3,063,901,119.30	424,694,889.28	13.86%
境外组合	462,687,517.10	1,158,548.16	0.25%
合计	3,526,588,636.40	425,853,437.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	292,514,976.17	1,203,218.09	2,409,883.63	823,250.00		290,485,060.63
按组合计提坏账准备	423,928,531.56	76,889,914.61	74,757,338.53	207,670.20		425,853,437.44
合计	716,443,507.73	78,093,132.70	77,167,222.16	1,030,920.20		716,338,498.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,030,920.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	78,794,267.30	140,206,000.18	219,000,267.48	4.08%	3,350,370.21
第二名	5,746,413.35	111,983,158.71	117,729,572.06	2.19%	7,674,413.56
第三名	24,937,052.80	91,115,067.04	116,052,119.84	2.16%	1,331,440.49
第四名	102,817,890.85	1,708,553.07	104,526,443.92	1.95%	17,512,683.05
第五名	79,144,094.89		79,144,094.89	1.47%	104,046.62
合计	291,439,719.19	345,012,779.00	636,452,498.19	11.85%	29,972,953.93

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	1,357,840,807.91	55,694,107.11	1,302,146,700.80	1,349,711,995.25	56,580,676.86	1,293,131,318.39
项目质保金	123,757,942.59	2,146,904.15	121,611,038.44	148,700,219.00	2,343,968.58	146,356,250.42
合计	1,481,598,750.50	57,841,011.26	1,423,757,739.24	1,498,412,214.25	58,924,645.44	1,439,487,568.81

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	126,037,907.76	8.51%	37,622,606.48	29.85%	88,415,301.28	98,997,152.59	6.61%	38,653,948.05	39.05%	60,343,204.54
其中：										
单独计提减值准备的合同资产	126,037,907.76	8.51%	37,622,606.48	29.85%	88,415,301.28	98,997,152.59	6.61%	38,653,948.05	39.05%	60,343,204.54
按组合计提坏账准备	1,355,560,842.74	91.49%	20,218,404.78	1.49%	1,335,342,437.96	1,399,415,061.66	93.39%	20,270,697.39	1.45%	1,379,144,364.27
其中：										
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	1,231,802,900.15	83.14%	18,071,500.63	1.47%	1,213,731,399.52	1,250,714,842.66	83.47%	17,926,728.81	1.43%	1,232,788,113.85
项目质保金	123,757,942.59	8.35%	2,146,904.15	1.73%	121,611,038.44	148,700,219.00	9.92%	2,343,968.58	1.58%	146,356,250.42
合计	1,481,598,750.50	100.00%	57,841,011.26	3.90%	1,423,757,739.24	1,498,412,214.25	100.00%	58,924,645.44	3.93%	1,439,487,568.81

按单项计提坏账准备类别名称：单独计提减值准备的合同资产

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	23,096,137.45	23,096,137.45	23,096,137.45	23,096,137.45	100.00%	依据预计可收回金额计提
其他客户	75,901,015.14	15,557,810.60	102,941,770.31	14,526,469.03	14.11%	依据预计可收回金额计提
合计	98,997,152.59	38,653,948.05	126,037,907.76	37,622,606.48		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	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	1,231,802,900.15	18,071,500.63	1.47%
项目质保金	123,757,942.59	2,146,904.15	1.73%
合计	1,355,560,842.74	20,218,404.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备	4,580,000.00		5,611,341.57	
按组合计提减值准备	12,629,938.16		12,682,230.77	
合计	17,209,938.16		18,293,572.34	——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,384,856.34	12,677,574.46

合计	14,384,856.34	12,677,574.46
----	---------------	---------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,384,856.34	100.00%		0.00%	14,384,856.34	12,677,574.46	100.00%			12,677,574.46
其中：										
账龄组合	14,384,856.34	100.00%		0.00%	14,384,856.34	12,677,574.46	100.00%			12,677,574.46
合计	14,384,856.34	100.00%		0.00%	14,384,856.34	12,677,574.46	100.00%			12,677,574.46

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提减值准备	14,384,856.34	0.00	0.00%
合计	14,384,856.34	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

(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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	191,755,817.28	
合计	191,755,817.28	

(5) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	12,677,574.46	20,858,398.68	19,151,116.80		14,384,856.34	
合计	12,677,574.46	20,858,398.68	19,151,116.80		14,384,856.34	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,235,657.01	66,246,946.71
合计	59,235,657.01	66,246,946.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	21,630,162.88	24,165,130.44
押金、保证金	53,244,274.60	52,411,045.45
出口退税		5,459,949.64
备用金及其他	20,668,943.67	19,881,384.32
合计	95,543,381.15	101,917,509.85

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	58,571,354.51	68,031,356.23
1 至 2 年	5,852,329.86	2,817,722.39
2 至 3 年	4,506,432.50	13,397,365.72
3 年以上	26,613,264.28	17,671,065.51
3 至 4 年	14,792,619.97	6,004,166.72
4 至 5 年	2,138,728.37	3,571,370.14
5 年以上	9,681,915.94	8,095,528.65
合计	95,543,381.15	101,917,509.85

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,959,676.46	14.61%	13,959,676.46	100.00%		14,259,536.76	13.99%	14,259,536.76	100.00%	
其中：										
单项计提	13,959,676.46	14.61%	13,959,676.46	100.00%		14,259,536.76	13.99%	14,259,536.76	100.00%	
按组合计提坏账准备	81,583,704.69	85.39%	22,348,047.68	27.39%	59,235,657.01	87,657,973.09	86.01%	21,411,026.38	24.43%	66,246,946.71
其中：										
账龄组合	81,583,704.69	85.39%	22,348,047.68	27.39%	59,235,657.01	87,657,973.09	86.01%	21,411,026.38	24.43%	66,246,946.71
合计	95,543,381.15	100.00%	36,307,724.14	38.00%	59,235,657.01	101,917,509.85	100.00%	35,670,563.14	35.00%	66,246,946.71

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	8,678,714.50	8,678,714.50	8,678,714.50	8,678,714.50	100.00%	根据预计可回收金额预提
客户 2	2,282,515.14	2,282,515.14	2,282,515.14	2,282,515.14	100.00%	根据预计可回收金额预提
其他客户	2,998,446.82	2,998,446.82	3,298,307.12	3,298,307.12	100.00%	根据预计可回收金额预提
合计	13,959,676.46	13,959,676.46	14,259,536.76	14,259,536.76		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	81,583,704.69	22,348,047.68	27.39%
合计	81,583,704.69	22,348,047.68	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	14,303,968.66		21,366,594.48	35,670,563.14
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-6,177,178.50		6,177,178.50	
本期计提	3,193,972.56			3,193,972.56
本期转销	1,730,823.21		709,791.46	2,440,614.67
本期核销	64,980.00			64,980.00
其他变动			-51,216.89	-51,216.89
2024 年 6 月 30 日余额	9,524,959.51		26,782,764.63	36,307,724.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	14,259,536.76			299,860.30		13,959,676.46
账龄组合	21,411,026.38	3,193,972.56		2,256,951.26		22,348,047.68
合计	35,670,563.14	3,193,972.56		2,556,811.56		36,307,724.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	64,980.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收理财款本金及利息	8,678,714.50	3-4 年	9.08%	8,678,714.50
第二名	押金、保证金	2,645,644.48	1 年以内	2.77%	282,554.87
第三名	押金、保证金	2,414,655.89	1 年以内	2.53%	965.86
第四名	押金、保证金	2,392,168.27	1 年以内	2.50%	224,396.87
第五名	往来款	2,282,515.14	3-4 年	2.39%	2,282,515.14
合计		18,413,698.28		19.27%	11,469,147.24

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	66,011,300.14	89.22%	50,046,398.86	86.08%
1 至 2 年	4,504,563.85	6.09%	4,471,871.97	7.69%
2 至 3 年	880,036.70	1.19%	1,451,501.92	2.50%
3 年以上	2,591,704.29	3.50%	2,169,071.34	3.73%
合计	73,987,604.98		58,138,844.09	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	3,608,891.86	4.88
第二名	3,045,000.00	4.12
第三名	1,800,531.51	2.43
第四名	1,798,698.42	2.43
第五名	1,610,533.06	2.18
合计	11,863,654.85	16.04

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,239,150,661.65	89,105,634.33	1,150,045,027.32	1,111,207,969.62	91,663,425.29	1,019,544,544.33
在产品	144,574,493.99	8,285,349.41	136,289,144.58	172,687,503.41	19,943,940.09	152,743,563.32
库存商品	795,556,265.25	110,599,581.55	684,956,683.70	736,483,440.40	113,285,289.71	623,198,150.69
合同履约成本	847,827,707.13	54,940,084.93	792,887,622.20	1,284,542,041.39	54,984,481.40	1,229,557,559.99
发出商品	8,384,844.74	0.00	8,384,844.74	70,045,744.94		70,045,744.94
合计	3,035,493,972.76	262,930,650.22	2,772,563,322.54	3,374,966,699.76	279,877,136.49	3,095,089,563.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	91,663,425.29	5,012,496.26		7,570,287.22		89,105,634.33
在产品	19,943,940.09			11,658,590.68		8,285,349.41
库存商品	113,285,289.71	9,664,751.33		12,350,459.49		110,599,581.55
合同履约成本	54,984,481.40	1,618,359.63		1,662,756.10		54,940,084.93
合计	279,877,136.49	16,295,607.22		33,242,093.49		262,930,650.22

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	35,083,919.08	36,366,528.80
合计	35,083,919.08	36,366,528.80

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	68,783,424.23	48,447,960.99
待摊费用	23,212,533.22	25,408,318.72
预缴税费	23,394,616.89	34,963,005.24
一年期国债	140,566,838.65	136,472,639.20
定期存款		46,307,601.68
合计	255,957,412.99	291,599,525.83

其他说明：

12、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期国债	206,816,307.16		206,816,307.16	204,344,391.40		204,344,391.40
合计	206,816,307.16		206,816,307.16	204,344,391.40		204,344,391.40

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
2 年期国债	142,536,000.00	4.50%	4.52%	2025 年 11 月 15 日		141,654,000.00	4.50%	4.52%	2025 年 11 月 15 日	
5 年期国债	71,268,000.00	1.50%	4.26%	2028 年 11 月 30 日		70,827,000.00	1.50%	4.26%	2028 年 11 月 30 日	
合计	213,804,000.00					212,481,000.00				

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入	本期计入	本期末累	本期末累	本期确认	期末余额	指定为以
------	------	------	------	------	------	------	------	------

		其他综合收益的利得	其他综合收益的损失	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	的股利收入		公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
Saphlux.Inc	81,528,720.00			57,853,264.44			82,113,509.98	
MIC ELECTRONICS LIMITED	1,665,482.32				17,653,961.88		1,677,428.51	
青岛虚拟现实研究院有限公司	1,697,406.08				302,593.92		1,697,406.08	
PV ML LLC	981,357.75				12,867,790.96		988,396.84	
德世界体育（北京）有限公司	1,028,336.42			53,336.42			1,028,336.42	
广州民营投资股份有限公司	84,485.98				915,514.02		84,485.98	
深圳数虎图像股份有限公司	17,987,163.04				24,279,440.77		17,987,163.04	
合计	104,972,951.59			57,906,600.86	56,019,301.55		105,576,726.85	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

分期收款销售商品	54,701,259.45	1,737,910.18	52,963,349.27	47,560,210.01	1,727,268.02	45,832,941.99	5%-6%
合计	54,701,259.45	1,737,910.18	52,963,349.27	47,560,210.01	1,727,268.02	45,832,941.99	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	54,701,259.45	100.00%	1,737,910.18	3.18%	52,963,349.27	47,560,210.01	100.00%	1,727,268.02	3.63%	45,832,941.99
其中：										
按照账龄分类	54,701,259.45	100.00%	1,737,910.18	3.18%	52,963,349.27	47,560,210.01	100.00%	1,727,268.02	3.63%	45,832,941.99
合计	54,701,259.45	100.00%	1,737,910.18	3.18%	52,963,349.27	47,560,210.01	100.00%	1,727,268.02	3.63%	45,832,941.99

按组合计提坏账准备类别名称：按照账龄分类

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照账龄分类	54,701,259.45	1,737,910.18	3.18%
合计	54,701,259.45	1,737,910.18	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,727,268.02			1,727,268.02
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,467.81			13,467.81
本期转回	0.00			0.00
本期转销	2,825.65			2,825.65
2024 年 6 月 30 日余额	1,737,910.18			1,737,910.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
分期收款销售商品	1,727,268.02	13,467.81		2,825.65		1,737,910.18
合计	1,727,268.02	13,467.81		2,825.65		1,737,910.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
芷江和城利亚德科技有限公司	994,195.21		2,000,000.00		-585,297.69						2,408,897.52	
河南鼎利	1,959,062.64										1,959,062.64	

文化传媒有限公司												
小计	2,953,257.85		2,000,000.00	0.00	585,297.69	-					4,367,960.16	
二、联营企业												
北京德火科技有限责任公司	30,942,212.25										30,942,212.25	
仁怀国酒文化演艺有限公司	14,774,543.17										14,774,543.17	
北京中关村数字供应链科技有限公司	1,884,807.56										1,884,807.56	
蓬莱仙悦文化传媒有限公司	11,999,151.24										11,999,151.24	
上海有宁道具展览有限公司	2,581,690.74				1,796.48						2,583,487.22	
赤峰金开达照明技术有限公司	40,826,159.85										40,826,159.85	
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	27,865,932.41				858,638.70						28,724,571.11	
河津金开	17,409,219.5										17,409,219.5	

达照明技术有限公司	4										4	
泰州市姜堰一梦到溱湖旅游文化有限公司	177,362.68										177,362.68	
长沙利拓精密科技有限公司	581,198.32				-145,660.58						435,537.74	
长沙利源包装制品有限公司	1,116,841.10				64,637.03						1,181,478.13	
江西新城视界数字科技有限公司	2,941,969.21										2,941,969.21	
湖南德秀影视科技有限公司	4,463,104.10										4,463,104.10	
小计	157,564,192.17				779,411.63						158,343,603.80	
合计	160,517,450.02		2,000,000.00		194,113.94						162,711,563.96	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	54,844,882.36	54,818,025.64
合计	54,844,882.36	54,818,025.64

其他说明：

17、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	116,609,337.11			116,609,337.11
2.本期增加金额	2,678,249.93			2,678,249.93
(1) 外购	2,619,550.49			2,619,550.49
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4)其他变动	58,699.44			58,699.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	119,287,587.04			119,287,587.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,994,191.66			27,994,191.66
2.本期增加金额	1,378,249.67			1,378,249.67
(1) 计提或摊销	1,335,479.34			1,335,479.34
(2)其他变动	42,770.33			42,770.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
4.期末余额		29,372,441.33		29,372,441.33
三、减值准备				
1.期初余额		6,239,856.38		6,239,856.38
2.本期增加金额				
	(1) 计提			
3.本期减少金额				
	(1) 处置			
出	(2) 其他转			
4.期末余额		6,239,856.38		6,239,856.38
四、账面价值				
1.期末账面价值		83,675,289.33		83,675,289.33
2.期初账面价值		82,375,289.07		82,375,289.07

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大钟寺	16,707,236.00	见说明
鼎杰兴都会商务中心-2层 B1-250 号	1,344,644.23	暂未办理
海棠小镇商业项目房屋	1,355,514.82	暂未办理
鄂尔多斯商品房	6,874,966.65	暂未办理
合计	26,282,361.70	

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铁北京工程局集团有限公司（曾用名“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，本公司对中铁北京工程局集团有限公司提起民事诉讼，请求其停止对该房产的执行，2018 年 3 月 29 日，法院判决停止中铁北京工程局集团有限公司基于（2011）海民初字第 6245 号调解书对该房产的执行。

由于相关诉讼、债权抵押等事项尚未处理完毕，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。

截止 2024 年 6 月 30 日，大钟寺现代城商品房处于闲置状态。

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,588,067,243.07	1,650,314,214.82
合计	1,588,067,243.07	1,650,314,214.82

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	880,123,161.46	1,127,557,286.49	45,197,238.02	517,277,794.55	2,570,155,480.52
2.本期增加金额	4,663,347.85	24,308,640.55	301,947.75	34,146,282.46	63,420,218.61
（1）购置	6,178,124.26	16,362,439.15	302,673.29	33,939,552.85	56,782,789.55
（2）在建工程转入	0.00	9,519,866.44	0.00	1,424,068.83	10,943,935.27
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他变动	-1,514,776.41	-1,573,665.04	-725.54	-1,217,339.22	-4,306,506.21

3.本期减少金额	0.00	82,165,705.44	2,511,627.72	13,276,002.62	97,953,335.78
(1) 处置或报废	0.00	82,165,705.44	2,511,627.72	13,276,002.62	97,953,335.78
4.期末余额	884,786,509.31	1,069,700,221.60	42,987,558.05	538,148,074.39	2,535,622,363.35
二、累计折旧					
1.期初余额	116,002,720.37	439,567,184.51	33,850,790.08	313,903,527.74	903,324,222.70
2.本期增加金额	12,813,276.42	47,845,630.77	1,462,723.43	37,386,092.21	99,507,722.83
(1) 计提	13,001,671.19	48,178,283.60	1,464,430.78	37,658,090.14	100,302,475.71
(2)其他变动	-188,394.77	-332,652.83	-1,707.35	-271,997.93	-794,752.88
3.本期减少金额	73,027.78	54,083,874.87	2,192,694.95	10,446,694.22	66,796,291.82
(1) 处置或报废	73,027.78	54,083,874.87	2,192,694.95	10,446,694.22	66,796,291.82
4.期末余额	128,742,969.01	433,328,940.41	33,120,818.56	340,842,925.73	936,035,653.71
三、减值准备					
1.期初余额		9,561,712.47		6,955,330.53	16,517,043.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	4,997,576.43	0.00	0.00	4,997,576.43
(1) 处置或报废		4,997,576.43			4,997,576.43
4.期末余额	0.00	4,564,136.04	0.00	6,955,330.53	11,519,466.57
四、账面价值					
1.期末账面价值	756,043,540.30	631,807,145.15	9,866,739.49	190,349,818.13	1,588,067,243.07
2.期初账面价值	764,120,441.09	678,428,389.51	11,346,447.94	196,418,936.28	1,650,314,214.82

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安展示中心及办公楼	45,650,150.21	暂未办理

其他说明

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	76,196,722.01	57,406,044.74
工程物资	14,335,715.11	14,815,906.64
合计	90,532,437.12	72,221,951.38

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
励丰项目管理平台开发				655,339.81		655,339.81
励丰展厅建设	2,506,089.27		2,506,089.27	12,310,148.40		12,310,148.40
NP 仓库	72,813,948.24		72,813,948.24	42,682,945.37		42,682,945.37
其他零星工程	876,684.50		876,684.50	1,757,611.16		1,757,611.16
合计	76,196,722.01		76,196,722.01	57,406,044.74		57,406,044.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
NP 仓库	75,410,821.31	42,682,945.37	30,131,002.87			72,813,948.24	96.56%	96.56%				其他
励丰展厅建设	20,227,984.72	12,310,148.40	7,448,543.43	17,252,602.56		2,506,089.27	97.68%	97.68%				其他
合计	95,638,806.03	54,993,093.77	37,579,546.30	17,252,602.56		75,320,037.51						

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备	14,335,715.11		14,335,715.11	14,815,906.64		14,815,906.64

合计	14,335,715.11		14,335,715.11	14,815,906.64		14,815,906.64
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

20、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	298,490,350.86	298,490,350.86
2.本期增加金额	23,365,127.92	23,365,127.92
—新增租赁	22,747,103.32	22,747,103.32
—汇率变动	618,024.60	618,024.60
3.本期减少金额	38,223,202.60	38,223,202.60
—处置	38,223,202.60	38,223,202.60
4.期末余额	283,632,276.18	283,632,276.18
二、累计折旧		
1.期初余额	172,573,067.61	172,573,067.61
2.本期增加金额	37,388,941.44	37,388,941.44
(1) 计提	36,634,551.27	36,634,551.27
—汇率变动	754,390.17	754,390.17
3.本期减少金额	26,498,071.97	26,498,071.97
(1) 处置	26,498,071.97	26,498,071.97
4.期末余额	183,463,937.08	183,463,937.08
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	100,168,339.10	100,168,339.10
2.期初账面价值	125,917,283.25	125,917,283.25

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	营销网络	软件及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	122,859,246.13	109,794,434.00		186,880,350.93	184,492,000.00	208,018,210.39	812,044,241.45
2.本期增加金额							
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,129,108.43	13,129,108.43
(2) 内部研发						12,726,296.55	12,726,296.55
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动						402,811.88	402,811.88
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	326,660.49	326,660.49
(1) 处置						326,660.49	326,660.49
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	326,660.49	326,660.49
二、累计摊销						326,660.49	326,660.49
1.期初余额	25,743,227.95	92,282,088.46				155,050,461.01	273,075,777.42
2.本期增加金额	1,544,352.97	6,744,346.26	0.00	0.00	0.00	6,761,028.18	15,049,727.41
(1) 计提	1,544,352.97	6,744,346.26		0.00	0.00	6,739,986.18	15,028,685.41
(2) 汇率变动						21,042.00	21,042.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,002.57	9,002.57
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,002.57	9,002.57
4.期末余额	27,287,580.92	99,026,434.72	0.00	0.00	0.00	161,802,486.62	288,116,502.26
三、减值准备							

1.期初 余额		10,322,291.2 2		47,485,927.7 8	69,334,497.6 2	9,870,601.38	137,013,318. 00
2.本期 增加金额							
(1) 计提							
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额		10,322,291.2 2		47,485,927.7 8	69,334,497.6 2	9,870,601.38	137,013,318. 00
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	95,571,665.2 1	445,708.06	0.00	139,394,423. 15	115,157,502. 38	49,147,570.3 3	399,716,869. 13
2.期初 账面价值	97,116,018.1 8	7,190,054.32		139,394,423. 15	115,157,502. 38	43,097,148.0 0	401,955,146. 03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
NaturalPoint,Inc.	696,949,463.14					696,949,463.14
PLANARSYST EMS,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	266,491,274.20					266,491,274.20

成套有限公司						
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
利亚德智慧科技集团有限公司	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
绿勃照明工程（上海）有限公司	44,411,012.26					44,411,012.26
利亚德（北京）演艺文化有限公司	34,785,870.94					34,785,870.94
利亚德光电集团系统集成有限公司	26,147,949.34					26,147,949.34
北京利亚德技术服务有限公司	6,619,568.98					6,619,568.98
利亚德（欧洲）有限公司	312,609.80					312,609.80
利晶微电子技术（江苏）有限公司	37,107,051.87					37,107,051.87
合计	2,723,098,545.58					2,723,098,545.58

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
PLANARSYST EMS,INC.	559,698,237.43					559,698,237.43
广州励丰文化科技股份有限公司	331,547,590.78					331,547,590.78
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	148,902,054.99					148,902,054.99

有限责任公司						
利亚德智慧科技集团有限公司	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
绿勃照明工程（上海）有限公司	44,411,012.26					44,411,012.26
利亚德（北京）演艺文化有限公司	34,785,870.94					34,785,870.94
北京利亚德技术服务有限公司	6,619,568.98					6,619,568.98
合计	1,960,546,230.75					1,960,546,230.75

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
NaturalPoint, Inc.	收购公司股权时形成，本公司将商誉所在的公司 NaturalPoint, Inc 中与主营业务相关的经营性资产及负债认定为与商誉相关的资产组或者资产组组合。		是
广州励丰文化科技股份有限公司	收购公司股权时形成，本公司将商誉所在的公司广州励丰文化科技股份有限公司中与主营业务相关的经营性资产及负债认定为与商誉相关的资产组或者资产组组合。		是
利亚德光电集团系统集成有限公司	收购公司股权时形成，本公司将商誉所在的公司利亚德光电集团系统集成有限公司中与主营业务相关的经营性资产及负债认定为与商誉相关的资产组或者资产组组合。		是
利晶微电子技术（江苏）有限公司	收购公司股权时形成，本公司将商誉所在的公司利晶微电子技术（江苏）有限公司中与主营业务相关的经营性资产及负债认定为与商誉相关的资产组或者资产组组合。		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，本公司将商誉所在的公司 NaturalPoint,Inc、广州励丰文化科技股份有限公司、利亚德光电集团系统集成有限公司、利晶微电子技术（江苏）有限公司中与主营业务相关的经营性资产及负债认定为与商誉相关的资产组或者资产组组合。

期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

资产组未发生变化，与以前年度划分一致。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
使用权资产-房屋装修费	42,511,820.71	17,551,226.58	9,324,505.95	979,298.26	49,759,243.08
其他长期待摊费用	1,446,724.44	4,659,226.00	2,630,105.30		3,475,845.14
合计	43,958,545.15	22,210,452.58	11,954,611.25	979,298.26	53,235,088.22

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,230,609,304.15	195,422,973.06	1,129,178,190.17	194,510,865.73
内部交易未实现利润	132,982,473.87	19,947,371.08	147,478,877.69	22,121,831.65
可抵扣亏损	112,771,258.29	23,508,741.70	103,801,314.83	22,122,452.95
已计提未发放的工资	9,373,788.61	2,278,957.16	8,674,875.03	2,168,718.76
预计负债	82,118,511.99	14,958,812.55	79,100,098.48	14,592,131.79
租赁形成的纳税差异	62,171,894.35	10,336,141.91	92,441,209.20	14,874,611.72
其他	118,701,478.72	40,891,889.31	119,687,847.65	40,896,986.43
合计	1,748,728,709.98	307,344,886.77	1,680,362,413.05	311,287,599.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	237,163,049.12	59,290,762.28	235,695,458.53	58,923,876.35
租赁形成的纳税差异	70,044,809.65	10,615,391.66	85,541,951.69	13,742,622.48
固定资产一次性抵扣	96,412.56	14,461.88	96,412.56	14,461.88
合计	307,304,271.33	69,920,615.82	321,333,822.78	72,680,960.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,629,853.54	296,715,033.23	13,757,084.36	297,530,514.67
递延所得税负债	10,629,853.54	59,290,762.28	13,757,084.36	58,923,876.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,101,593.92	2,101,593.92
可抵扣亏损	583,297,698.40	583,297,698.40
合计	585,399,292.32	585,399,292.32

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年	4,472,544.03	4,472,544.03	
2025 年	845,915.68	845,915.68	
2026 年	21,736,995.67	21,736,995.67	
2027 年及以后	556,242,243.02	556,242,243.02	
合计	583,297,698.40	583,297,698.40	

其他说明

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发费用相关 税收返还	8,732,058.18	0.00	8,732,058.18	8,193,274.44		8,193,274.44
预付长期资产 购置款	31,455,736.61	0.00	31,455,736.61	33,360,439.05		33,360,439.05
一年以上未到 期质保金	117,940,746.14	680,869.33	117,259,876.81	118,717,589.48	704,267.89	118,013,321.59
合计	158,128,540.93	680,869.33	157,447,671.60	160,271,302.97	704,267.89	159,567,035.08

其他说明：

26、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	285,132,87 1.02	285,132,87 1.02	冻结	保证金、 诉讼冻结 资金	431,565,69 0.51	431,565,69 0.51	冻结	保证金、 诉讼冻结 资金
应收票据	353,367,26 0.14	351,317,73 0.03	质押	已贴现或 背书转让 但未到期的 票据于 资产负债 表日未终 止确认。	496,899,01 3.39	495,219,15 4.22	质押	已贴现或 背书转让 但未到期的 票据于 资产负债 表日未终 止确认。
固定资产	567,630,55 6.53	487,860,18 5.94	抵押	抵押担保	567,630,55 6.53	499,714,10 7.43	抵押	抵押担保
无形资产	3,779,366.7 9	2,607,763.0 5	抵押	抵押担保	3,779,366.7 9	2,645,556.7 1	抵押	抵押担保
长期股权 投资	46,133,790. 66	46,133,790. 66	质押	质押担保	45,275,151. 96	45,275,151. 96	质押	质押担保
应收账款	10,777,252. 38	8,907,613.5 5	质押	已转让但 未到期于 资产负债 表日未终 止确认。	5,834,961.9 9	3,306,040.6 1	质押	已转让但 未到期于 资产负债 表日未终 止确认。
合计	1,266,821,0 97.52	1,181,959,9 54.25			1,550,984,7 41.17	1,477,725,7 01.44		

其他说明：

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	112,348,907.20	393,707,515.42
信用借款	106,800,000.00	38,820,000.00
借款利息	96,974.99	249,657.09
合计	219,245,882.19	432,777,172.51

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
其他说明				

其他说明

28、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

29、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,498,557.01	9,386,767.61
银行承兑汇票	726,906,421.97	728,556,169.93
合计	754,404,978.98	737,942,937.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

30、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款及外协加工费	1,788,424,694.71	2,082,551,970.59
应付工程款及设备款	21,617,375.21	28,852,073.73
合计	1,810,042,069.92	2,111,404,044.32

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	26,296,118.75	未到结算期
第二名	13,040,983.08	未到结算期
第三名	11,824,772.45	未到结算期
第四名	11,623,147.30	未到结算期
第五名	11,227,991.03	未到结算期
合计	74,013,012.61	

其他说明：

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	98,694,691.10	94,713,499.92
合计	98,694,691.10	94,713,499.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	23,634,722.76	19,652,448.78
押金、保证金等暂收款项	27,203,283.85	25,256,932.33
其他预提及待付款项	47,856,684.49	49,804,118.81
合计	98,694,691.10	94,713,499.92

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

32、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	707,638,718.79	885,463,121.57
合计	707,638,718.79	885,463,121.57

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

33、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	118,850,078.42	595,576,307.49	622,856,306.63	91,570,079.28
二、离职后福利-设定提存计划	4,491,088.20	55,824,994.40	57,476,141.08	2,839,941.52
三、辞退福利	798,201.57	7,506,948.04	7,392,951.35	912,198.26
合计	124,139,368.19	658,908,249.93	687,725,399.06	95,322,219.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	98,808,948.61	526,031,334.80	552,573,674.00	72,266,609.41
2、职工福利费	0.03	9,735,049.11	9,735,049.14	0.00
3、社会保险费	8,315,871.77	27,303,573.44	28,264,757.80	7,354,687.41
其中：医疗保险费	7,965,212.55	24,491,124.93	25,371,905.88	7,084,431.60
工伤保险费	290,944.48	2,165,486.45	2,225,108.01	231,322.92
生育保险费	59,714.74	646,962.06	667,743.91	38,932.89
4、住房公积金	871,733.62	29,006,121.13	28,888,137.03	989,717.72
5、工会经费和职工教育经费	987,302.18	3,438,797.58	3,394,688.66	1,031,411.10
6、短期带薪缺勤	9,866,222.21	61,431.43	0.00	9,927,653.64
合计	118,850,078.42	595,576,307.49	622,856,306.63	91,570,079.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,394,957.43	53,937,417.78	55,529,563.58	2,802,811.63
2、失业保险费	96,130.77	1,887,576.62	1,946,577.50	37,129.89
合计	4,491,088.20	55,824,994.40	57,476,141.08	2,839,941.52

其他说明：

34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	169,853,916.77	143,476,202.49
企业所得税	15,509,776.91	20,337,436.05
个人所得税	3,787,785.58	4,429,766.37
城市维护建设税	3,326,588.70	3,359,896.94
教育费附加	2,225,593.26	2,305,043.24
印花税	563,998.61	805,660.37
其他	705,431.94	1,532,733.13
合计	195,973,091.77	176,246,738.59

其他说明

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	33,037,143.78	30,437,499.11
一年内到期的租赁负债	40,950,456.06	56,620,332.99
合计	73,987,599.84	87,057,832.10

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	175,219,903.17	206,301,781.73
已背书未终止确认的承兑汇票	364,630,131.70	498,711,656.38
合计	539,850,034.87	705,013,438.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
合计												

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	130,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	54,000,000.00	55,500,000.00
信用借款	52,928,531.59	3,004,022.02
借款利息	206,383.34	117,322.96
合计	237,134,914.93	103,621,344.98

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利德转债	731,729,682.85	719,904,175.67
应付利息	6,988,916.02	998,416.63
合计	738,718,598.87	720,902,592.30

(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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
利德转债	800,000,000.00		2019年11月14日	6	800,000,000.00	720,902,592.30		5,990,499.39	11,825,628.78	0.00	121.60	738,718,598.87	否
合计					800,000,000.00	720,902,592.30		5,990,499.39	11,825,628.78	0.00	121.60	738,718,598.87	

(3) 可转换公司债券的说明

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。

上述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。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	70,468,841.85	89,502,906.73
未确认融资费用	-8,296,947.50	-13,995,175.68
合计	62,171,894.35	75,507,731.05

其他说明

40、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	91,799,430.00	81,677,725.89	
合计	91,799,430.00	81,677,725.89	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

41、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	109,897,066.96	60,837,758.08	33,000,807.57	137,734,017.47	政府拨款
合计	109,897,066.96	60,837,758.08	33,000,807.57	137,734,017.47	

其他说明：

42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,529,396,015.00						2,529,396,015.00

其他说明：

44、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,714,692,130.26	23.33		1,714,692,153.59
其他资本公积	232,363,673.12	5,160,755.46	27.01	237,524,401.57
合计	1,947,055,803.38	5,160,778.79	27.01	1,952,216,555.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、“2021 年员工持股计划”本期摊销期权费用增加资本公积金额 1,778,299.98 元；

2、2024 年 1-6 月，以库存股兑付可转债转股 18 股，增加资本公积股本溢价 23.33 元，减少其他资本公积 22.70 元，减少库存股 120.97 元；归还持有人转股余额减少其他资本公积 4.31 元；

3、本公司之子公司中天照明原股东回购应收账款增加其他资本公积 3,382,455.48 元；

45、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公众股	9,426,274.15	16,944,216.14	120.97	26,370,369.32
合计	9,426,274.15	16,944,216.14	120.97	26,370,369.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2024 年 1-6 月，以库存股兑付可转债转股 18 股，增加资本公积股本溢价 23.33 元，减少其他资本公积 22.70 元，减少库存股 120.97 元；归还持有人转股余额减少其他资本公积 4.31 元；

2、2024 年 1-6 月，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,530,000 股，成交总金额为 16,944,216.14 元（含交易费用）。

46、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,835,468.12							9,835,468.12
其他	-							-

权益工具 投资公允 价值变动	9,835,468.1 2							9,835,468.1 2
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	125,033,13 6.50	- 118,301.82				- 118,301.82		124,914,83 4.68
外币 财务报表 折算差额	125,033,13 6.50	- 118,301.82				- 118,301.82		124,914,83 4.68
其他综合 收益合计	115,197,66 8.38	- 118,301.82				- 118,301.82		115,079,36 6.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

47、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	159,093,691.82			159,093,691.82
合计	159,093,691.82			159,093,691.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,521,776,987.33	3,338,642,944.39
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		632,430.74
调整后期初未分配利润	3,521,776,987.33	3,339,275,375.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,165,721.64	338,268,587.98
应付普通股股利	126,401,411.20	100,930,683.62
期末未分配利润	3,523,541,297.77	3,576,613,279.49

调整期初未分配利润明细：

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

49、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,621,394,544.87	2,633,848,032.26	4,011,595,087.63	2,851,674,851.49
其他业务	9,943,440.40	4,119,783.02	6,162,456.06	2,119,294.93
合计	3,631,337,985.27	2,637,967,815.28	4,017,757,543.69	2,853,794,146.42

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		分部 4		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中：												
LED 行业	3,093,376,232.54	2,571,710,417.98	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13	1,604,266,708.76	1,257,848,565.37	-1,604,093,429.32	-1,598,368,675.33	3,631,337,985.27	2,637,967,815.28
合计	3,093,376,232.54	2,571,710,417.98	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13	1,604,266,708.76	1,257,848,565.37	-1,604,093,429.32	-1,598,368,675.33	3,631,337,985.27	2,637,967,815.28
按经营地区分类												
其中：												
境内	3,093,376,232.54	2,571,710,417.98	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13			-1,313,973,851.65	-1,202,844,055.69	2,317,190,854.18	1,775,643,869.55
境外							1,604,266,708.76	1,257,848,565.37	290,119,577.67	395,524,619.64	1,314,147,131.09	862,323,945.73
合计	3,093,376,232.54	2,571,710,417.98	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13	1,604,266,708.76	1,257,848,565.37	-1,604,093,429.32	-1,598,368,675.33	3,631,337,985.27	2,637,967,815.28
市场或客户类型												
其中：												
合同类型												
其中：												

按商品转让的时间分类												
其中：												
在某一时点确认	3,093,376.23 2.54	2,571,710.41 7.98	2,633,795.25	1,317,065.45	218,496,342.73	163,285,976.13	1,604,266.70 8.76	1,257,848.56 5.37	- 1,566,707.06 0.58	- 1,569,450.74 4.63	3,352,066.01 8.70	2,424,711.28 0.30
在某一时段内确认			316,658,335.31	242,174,465.68					- 37,386,368.74	- 28,917,930.70	279,271,966.57	213,256,534.98
合计	3,093,376.23 2.54	2,571,710.41 7.98	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13	1,604,266.70 8.76	1,257,848.56 5.37	- 1,604,093.42 9.32	- 1,598,368.67 5.33	3,631,337.98 5.27	2,637,967.81 5.28
按合同期限分类												
其中：												
按销售渠道分类												
其中：												
直销	2,527,185.68 1.18	2,049,628.27 9.47	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13	222,343,502.17	106.049,083.12	- 1,108,168.38 0.94	- 1,010,835.93 5.34	2,179,149.27 5.70	1,551,618.93 4.51
渠道	547,234,356.13	497,808,734.19					1,381,923,206.59	1,151,799,482.25	- 490,735,336.76	- 583,056,284.21	1,438,422.22 5.96	1,066,551.93 2.23
租赁	18,956,195.23	24,273,404.32							- 5,189,711.62	- 4,476,455.78	13,766,483.61	19,796,948.54
合计	3,093,376.23 2.54	2,571,710.41 7.98	319,292,130.56	243,491,531.13	218,496,342.73	163,285,976.13	1,604,266.70 8.76	1,257,848.56 5.37	- 1,604,093.42 9.32	- 1,598,368.67 5.33	3,631,337.98 5.27	2,637,967.81 5.28

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,493,390,472.74 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

50、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,944,814.20	7,740,635.57
教育费附加	5,728,244.60	5,573,836.45
房产税	1,559,542.03	1,160,183.72
土地使用税	116,412.03	99,031.28
车船使用税	33,088.00	32,173.68
印花税	2,166,551.05	2,119,258.28
其他	857,827.96	1,678,822.50
合计	18,406,479.87	18,403,941.48

其他说明：

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	124,461,490.03	124,726,230.18
办公费	27,687,833.46	27,465,623.95
使用权资产折旧及租赁费	14,410,570.67	9,278,380.30
交通差旅费	4,835,584.68	6,048,074.44
中介服务费	30,555,309.22	22,737,049.06
折旧费用	20,336,140.32	23,829,063.66
长期资产摊销	11,878,205.28	12,134,605.18
期权成本摊销	1,778,299.98	3,037,449.96
其他	5,626,829.57	8,707,801.77
合计	241,570,263.21	237,964,278.50

其他说明

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	230,651,257.12	238,968,391.31
交通差旅费	28,278,321.26	25,258,815.57
销售代理费	17,039,086.51	14,440,519.15
办公费用	9,673,775.69	13,468,841.23
维修费用	27,560,398.55	24,874,257.16
信息服务费	15,234,777.61	13,257,567.67
广告宣传费	20,303,942.03	20,706,692.30
市场推广费	29,941,086.30	25,239,580.85
业务招待费	13,166,629.87	10,461,502.25
招标费用	2,585,001.73	4,423,736.21
使用权资产折旧及租赁费	9,431,755.23	7,273,726.68
其他费用	7,230,039.78	8,297,119.80
合计	411,096,071.68	406,670,750.18

其他说明：

53、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	122,938,571.42	114,462,681.26
累计折旧与摊销	12,984,484.52	10,619,248.85
研发领料	40,308,086.77	36,922,369.21
试验检验费	1,486,719.77	735,141.07
水电费	1,075,546.92	988,993.40
差旅费	2,408,660.24	2,341,376.95
办公费用	3,275,154.18	4,550,083.42
技术服务费	6,885,953.84	4,690,145.93
维修费用	1,897,668.24	1,954,826.04
中介服务费	3,017,820.68	4,908,923.98
其他费用	741,688.39	1,403,441.05
合计	197,020,354.97	183,577,231.16

其他说明

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,249,358.81	41,402,940.73
其中：租赁负债利息费用	2,627,693.38	3,253,780.72
减：利息收入	21,593,953.99	23,782,667.26
汇兑损益	-9,035,444.19	-30,127,922.28
手续费	2,797,940.05	3,776,346.68
合计	417,900.68	-8,731,302.13

其他说明

55、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,157,915.35	39,858,252.40
进项税加计抵减	4,755,741.46	0.00
代扣个人所得税手续费	683,425.88	767,648.57
软件退税	964,284.49	390,232.14
合计	32,561,367.18	41,016,133.11

56、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,819,000.00	4,331,445.55
合计	-1,819,000.00	4,331,445.55

其他说明：

57、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	194,113.94	495,878.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-331,911.79	-3,935.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-146,756.92	
债权投资在持有期间取得的利息收入	9,233,368.40	
非同一控制下合并子公司原股权形成的收益		32,741,497.10
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		1,068,335.12
购买理财产品产生的投资收益	456,988.77	1,246,588.69
合计	9,405,802.40	35,548,364.43

其他说明

58、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-5,926.24	-470,556.84
应收账款坏账损失	-6,624,792.09	-15,615,866.51
其他应收款坏账损失	-400,014.55	2,161,643.36

长期应收款坏账损失	-562.01	-34,531.71
应收款项融资坏账损失		5,938.98
合计	-7,031,294.89	-13,953,372.72

其他说明

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,586,300.08	-18,024,132.01
十一、合同资产减值损失	855,028.89	4,660,303.79
十二、其他	50,696.29	-82,682.53
合计	-4,680,574.90	-13,446,510.75

其他说明：

60、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	7,024,136.76	-1,671,497.00
使用权资产处置	1,317,988.35	38,589.31
合计	8,342,125.11	-1,632,907.69

61、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼赔偿款	24,768.04	36,365.00	24,768.04
无需支付的应付款项	682,002.59		682,002.59
其他	1,388,765.37	1,531,667.79	1,388,765.37
合计	2,095,536.00	1,568,032.79	2,095,536.00

其他说明：

62、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,185,000.00	240,000.00	6,185,000.00
罚款滞纳金	1,629,058.78	41,887.63	1,629,058.78
非流动资产毁损报废损失	1,645,004.44	739,412.96	1,645,004.44

诉讼赔偿款		1,470.00	
无法收回的预付款项		1,333,019.04	
其他	276,765.93	303,426.10	276,765.93
合计	9,735,829.15	2,659,215.73	9,735,829.15

其他说明：

63、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,217,386.93	44,745,314.51
递延所得税费用	1,888,524.99	715,268.92
合计	26,105,911.92	45,460,583.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	153,997,231.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,640,284.64
子公司适用不同税率的影响	-174,649.63
调整以前期间所得税的影响	-54,449.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	391,432.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,090,380.33
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	10,055,791.14
其他	-1,678,362.74
所得税费用	26,105,911.92

其他说明：

64、其他综合收益

详见附注 57

65、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

公司间往来款、代垫款等	10,725,681.51	28,775,864.73
收到的保证金、质保金	128,765,736.76	132,254,025.14
收到的补贴收入	54,463,817.13	47,499,316.84
收到利息收入备用金等	15,995,623.40	13,706,009.02
合计	209,950,858.80	222,235,215.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司间往来款、代垫款等	25,593,472.97	43,617,544.32
费用支出	337,488,402.24	202,534,237.80
支付的保证金、质保金	129,846,497.14	186,671,826.53
支付其他备用金、手续费等	6,949,509.75	6,924,437.30
合计	499,877,882.10	439,748,045.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下购买子公司收到的现金		124,818,405.66
合计		124,818,405.66

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下转让子公司支付的现金净额	5,855,242.23	
代付员工持股计划款	106,412.00	
合计	5,961,654.23	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收股票期权税款	763,691.52	1,048,481.10
合计	763,691.52	1,048,481.10

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收股票期权税款	652,675.72	688,107.87
回购库存股支付	30,000,000.00	
支付租赁负债款项	21,370,909.54	20,310,936.53
合计	52,023,585.26	20,999,044.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	127,891,319.41	331,389,883.64
加：资产减值准备	11,711,869.79	27,399,883.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,302,475.71	109,456,070.33
使用权资产折旧	36,634,551.27	29,050,749.56
无形资产摊销	15,028,685.41	13,534,114.93
长期待摊费用摊销	11,954,611.25	10,234,609.39

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）	-8,342,125.11	1,632,907.69
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	2,241,854.10	-4,331,445.55
财务费用（收益以“—”号填列）	417,900.68	-8,731,302.13
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,828,656.50	-35,548,364.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	815,481.44	-7,290,183.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	366,885.93	4,178,340.30
存货的减少（增加以“—”号填列）	339,472,727.00	611,331,759.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-50,871,075.66	-393,952,126.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-371,294,219.80	-464,168,395.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	206,502,284.92	224,186,501.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,701,966,005.15	1,947,589,130.23
减：现金的期初余额	1,782,907,650.16	1,874,752,107.32
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	-80,941,645.01	72,837,022.91

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,701,966,005.15	1,782,907,650.16
其中：库存现金	213,173.49	389,221.26
可随时用于支付的银行存款	1,701,736,483.69	1,767,777,228.15
可随时用于支付的其他货币资金	16,347.97	14,741,200.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,701,966,005.15	1,782,907,650.16

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	221,208,917.08	337,945,538.08	使用受限
信用证保证金	16,153,234.00	52,157,184.00	使用受限
履约保证金	31,514,946.77	23,276,795.21	使用受限
涉诉冻结的资金	16,255,773.17	18,186,173.22	冻结
合计	285,132,871.02	431,565,690.51	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

68、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	66,919,850.23	7.12680	476,924,388.62
欧元	3,220,660.58	7.66170	24,675,735.17
港币	22,836,240.18	0.91340	20,858,621.78
日元(JPY)	1,791,410,094.00	0.04696	84,124,618.01
雷亚尔(BRL)	477,955.65	1.29030	616,706.18
英镑(GBP)	83,319.46	9.19000	765,705.84
新加坡元(SGD)	55,819.92	5.32950	297,492.26
澳大利亚元(AUD)	8.05	4.70860	37.90
台币(TWD)	441,174.00	0.22050	97,278.87
应收账款			
其中：美元	83,533,326.92	7.12680	595,325,314.29
欧元	6,470,388.97	7.66170	49,574,179.17
港币	2,378,995.00	0.91340	2,172,974.03
日元(JPY)	472,686,020.00	0.04696	22,197,335.50
雷亚尔(BRL)	3,146,337.99	1.29030	4,059,719.91
英镑(GBP)	12,569.00	9.19000	115,509.11
长期借款			
其中：美元			
欧元	382,230.00	7.66170	2,928,531.59
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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，原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。

69、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,241,294.30	5,745,178.87

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	6,078,030.17	6,078,030.17
合计	6,078,030.17	6,078,030.17

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

70、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	122,938,571.42	114,462,681.26
累计折旧与摊销	12,984,484.52	10,619,248.85
研发领料	40,308,086.77	36,922,369.21
试验检验费	1,486,719.77	735,141.07
水电费	1,075,546.92	988,993.40
差旅费	2,408,660.24	2,341,376.95
办公费用	3,275,154.18	4,550,083.42
技术服务费	6,885,953.84	4,690,145.93
维修费用	1,897,668.24	1,954,826.04
中介服务费	3,017,820.68	4,908,923.98
其他费用	741,688.39	1,403,441.05
合计	197,020,354.97	183,577,231.16
其中：费用化研发支出	197,020,354.97	183,577,231.16

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
利亚德智能系统（江苏）有限公司	0.00	51.00%	转让	2024年01月18日	所有权转移	- 774,505.04	0.00%	0.00	0.00	0.00	-	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期设立子公司:利亚德（厦门）软件科技有限公司、利亚德（青岛）视效科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	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	834,743,819.00	深圳	深圳	LED 应用	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
深圳金立翔视效科技有限公司	132,000,000.00	深圳	深圳	LED 应用	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德（湖南）光电有限公司	405,088,890.00	长沙	长沙	LED 应用	0.00%	74.31%	投资设立
利亚德（湖南）电源科技有限公司	15,000,000.00	长沙	长沙	LED 应用		49.54%	投资设立
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	LED 应用		60.00%	投资设立
利亚德智慧科技集团有限公司	300,000,000.00	深圳	深圳	LED 照明	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	117,000,000.00	西安	西安	LED 照明		100.00%	非同一控制下企业合并
上海中天照明成套有限公司	120,000,000.00	上海	上海	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	100,000,000.00	长沙	长沙	LED 照明		100.00%	非同一控制下企业合并
绿勃照明工程（上海）有限公司	1,000,000.00	上海	上海	工程设计		95.00%	非同一控制下企业合并
上海偕影光电科技有限公司	1,880,000.00	上海	上海	技术服务		95.00%	投资设立
利亚德(成都)文旅科技有限公司	100,500,000.00	成都	成都	LED 照明		100.00%	非同一控制下企业合并
广州励丰文化科技股份有限公司	100,000,000.00	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	10,000,000.00	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
海南励丰文化科技有限公司	1,000,000.00	海口	海口	文化旅游		100.00%	投资设立
利亚德（广州）视听科技有限公司	20,000,000.00	广州	广州	文化旅游		51.00%	投资设立
蓝硕文化科技(上海)有限公司	120,000,000.00	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	10,000,000.00	上海	上海	LED 应用		100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德光电集团系统集成有限公司	126,000,000.00	厦门	厦门	系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
北京启悦创意科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	技术服务		55.00%	投资设立
北京虚拟动点科技有限公司	60,000,000.00	北京	北京	VR 应用	100.00%		投资设立
利亚德（北京）演艺文化有限公司	70,000,000.00	北京	北京	舞台视效	100.00%		非同一控制下企业合并

北京利亚德投资有限公司	250,000,000.00	北京	北京	投资管理	100.00%		投资设立
北京利亚德技术服务有限公司	50,000,000.00	北京	北京	设备租赁		100.00%	新设、受让
利亚德通信科技（上海）有限公司	3,000,000.00	北京	北京	LED 应用		100.00%	投资设立
北京德开新境视觉科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	LED 应用		100.00%	投资设立
利亚德电视技术有限公司	316,000,000.00	北京	北京	LED 应用	100.00%		投资设立
中装高科技技术有限公司	100,000,000.00	北京	北京	LED 销售	85.00%		投资设立
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	10,000,000.00	成都	成都	文化旅游	60.00%		投资设立
利亚德（海南）科技有限公司	1,000,000.00	海口	海口	LED 应用	100.00%		投资设立
北京利亚德显示技术有限公司	9,000,000.00	北京	北京	LED 应用	100.00%		投资设立
北京利亚德视觉科技有限公司	20,000,000.00	北京	北京	LED 应用	55.55%		投资设立
利晶微电子技术（江苏）有限公司	400,000,000.00	无锡	无锡	LED 应用		56.67%	投资设立、受让
河北雄安利亚德智能科技有限公司	5,000,000.00	雄安	雄安	LED 应用		100.00%	投资设立
利亚德（厦门）软件科技有限公司	20,000,000.00	厦门	厦门	技术服务		100.00%	投资设立
利亚德（青岛）视效科技有限公司	100,000,000.00	青岛	青岛	LED 应用		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
利亚德（美国）有限公司		美国	美国	LED 应用		100.00%	投资设立
Planar Systems, Inc.		美国	美国	LED 应用		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 Taiwan LLC		台湾	台湾	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
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
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
Leyard Germany GmbH		德国	德国	LED 应用		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
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE LIMITED		新加坡	新加坡	LED 应用		100.00%	投资设立
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
利亚德(湖南)光电有限公司	25.69%	1,343,813.23		107,562,711.06
利晶微电子技术(江苏)有限公司	43.33%	2,109,349.30		140,800,376.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
利亚德(湖南)光电有限公司	383,649,864.71	142,142,406.87	525,792,271.58	145,051,332.33	14,193,375.87	159,244,708.20	469,891,369.17	157,276,949.21	627,168,318.38	245,718,106.07	17,926,992.91	263,645,098.98
利晶微电子技术(江苏)有限公司	238,475,458.18	221,786,468.22	460,261,926.40	100,014,302.70	35,323,056.88	135,337,359.58	265,898,119.17	236,600,454.31	502,498,573.48	131,856,538.27	50,585,572.02	182,442,110.29

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
利亚德（湖南）光电有限公司	196,718,698.62	5,230,880.60	5,230,880.60	21,205,598.28	165,166,322.87	10,763,907.54	10,763,907.54	145,292,132.09
利晶微电子技术（江苏）有限公司	144,905,867.90	4,868,103.63	4,868,103.63	20,339,359.88	90,554,829.22	-21,678,063.10	-21,678,063.10	-49,635,901.89

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资
				直接	间接	

						的会计处理方法
北京德火科技有限责任公司	北京	北京	LED 应用	30.00%		权益法长期股权投资
赤峰金开达照明技术有限公司	赤峰	赤峰	城市照明		30.00%	权益法长期股权投资
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	西安	西安	城市照明		49.00%	权益法长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	14,840,023.03	11,618,176.08
其他收益	17,721,344.15	29,397,957.03

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动

计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。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。

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、合同资产和其他应收款等，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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（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。

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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
(三) 其他权益工具投资	19,664,591.55		85,912,135.30	105,576,726.85
(六) 应收款项融资			14,384,856.34	14,384,856.34
(七) 其他非流动金融资产			54,844,882.36	54,844,882.36
持续以公允价值计量的资产总额	19,664,591.55		155,141,874.00	174,806,465.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开市场每日交易的收盘价确定。

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

本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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

本公司采用最近融资价格或净资产进行估值。

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

公司本期内未发生估值技术变更。

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
利亚德光电股份有限公司	北京	LED 应用	2,529,396,015.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李军。

其他说明：

本公司实际控制人为李军，持有本公司股票 575,006,000.00 股，持股比例为 22.73%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京德火科技有限责任公司	本公司参股公司
品能光电技术（上海）有限公司	本公司之子公司参股公司
品能智能照明（深圳）有限公司	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
北京孚心科技有限公司	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
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
北京黑晶科技有限公司	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
上海有宁展览道具有限公司	本公司之子公司参股公司
长沙利拓精密科技有限公司	本公司之子公司参股公司
长沙利源包装制品有限公司	本公司之子公司参股公司
河津金开达照明技术有限公司	本公司之子公司参股公司
湖南德秀影视科技有限公司	本公司之子公司参股公司
江西新城视界数字科技有限公司	本公司之子公司参股公司
唐山文旅利亚德科技有限公司	本公司之子公司参股公司
芷江和城利亚德科技有限公司	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
蓬莱仙悦文化传媒有限公司	本公司之子公司参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	本公司实际控制人控制的其他公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
品能智能照明（深圳）有限公司	采购商品				1,171.03
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	采购商品	6,666,272.00			6,754,898.26
长沙利拓精密科技有限公司	采购商品	1,986,997.98			1,925,633.15
长沙利源包装制品有限公司	采购商品	2,184,860.14			1,505,381.73
深圳数虎图像股份有限公司	采购商品	9,345,968.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京德火科技有限责任公司	销售商品	13,471,774.51	1,146,739.94
德世界体育（北京）有限公司	销售商品	482,811.00	373,357.52
品能智能照明（深圳）有限公司	销售商品		215,938.80
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	销售商品		94,322.65
仁怀国酒文化演艺有限公司	销售商品	33,490.57	
河津金开达照明技术有限公司	销售商品	367,722.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

北京德火科技有限责任公司	办公场所		95,872.19
长沙利拓精密科技有限公司	办公场所	281,076.15	
长沙利源包装制品有限公司	办公场所	259,298.68	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安曲江德圣照明工程管理有限公司	260,000,000.00	2018年12月19日	2033年04月06日	否
赤峰金开达照明技术有限公司	100,000,000.00	2017年06月19日	2024年06月14日	是
河津金开达照明技术有限公司	29,400,000.00	2019年09月25日	2028年09月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李军、杨亚妮	20,000.00	2023年02月01日	2024年02月01日	是
李军、杨亚妮	36,000.00	2023年06月15日	2026年06月14日	否
李军、杨亚妮	20,000.00	2023年11月30日	2024年12月30日	否
李军、杨亚妮	85.89	2023年09月13日	2024年09月30日	否
李军、杨亚妮	10,000.00	2023年04月06日	2024年01月05日	是
李军、杨亚妮	24.27	2023年09月15日	2028年09月20日	否
李军、杨亚妮	20,000.00	2022年08月15日	2024年02月08日	是
李军、杨亚妮	20,000.00	2023年03月22日	2024年03月22日	是
李军、杨亚妮	15,000.00	2022年07月25日	2024年04月26日	是
李军、杨亚妮	10,000.00	2023年05月24日	2026年05月24日	否
李军	14,451.60	2022年07月15日	2024年05月31日	是
李军	184.17	2023年02月15日	2028年02月08日	否
李军	15,000.00	2023年11月24日	2024年11月23日	否

关联担保情况说明

注：

1、第2项担保金额36,000万,银行授信在2024年2月已到期,实际担保金额为贷款余额5,700万;

- 2、第 3 项担保金额 20,000 万，银行授信 2024 年 1 月已到期，实际担保金额为保函余额 2.38 万；
- 3、第 10 项担保金额 10,000 万，实际担保金额为 0
- 4、第 13 项担保金额 15,000 万，银行授信在 2024 年 2 月已到期，实际担保金额为保函余额 29.49 万
- 5、第 1、5、7、8、9、11 项，报告期末已履行完毕

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京德火科技有限责任公司	11,664,028.43	166,144.48	3,515,201.15	90,474.00
	北京孚心科技有限公司	143,414.16	4,617.94	143,414.16	4,617.94
	德世界体育（北京）有限公司	1,709,979.00	9,917.88	1,640,797.00	9,516.63
	河津金开达照明技术有限公司			260,000.00	8,372.00
	湖南德秀影视科技有限公司			2,993,630.60	17,363.06
	江西新城视界数字科技有限公司			277,222.00	1,607.89
	蓬莱仙悦文化传媒有限公司	42,171,761.38	25,303,056.83	42,171,761.38	24,511,375.76
	仁怀国酒文化演艺有限公司	21,021,482.81	12,731,045.06	20,471,932.81	8,987,903.02
	上海有宁展览道具有限公司	150,000.00	77,460.00	150,000.00	77,460.00
	唐山文旅利亚德科技有限公司	284,889.00	9,173.43	877,656.00	28,260.52
	西安曲江德圣照明工程管理有限公司	13,352,219.55	8,961,081.52	13,352,219.55	8,961,081.52
	芷江和城利亚德科技有限公司	9,137,910.12	294,240.71	13,137,910.12	373,600.60
	贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司			1,150.44	6.67
其他应收款					
	品能光电技术（上海）有限公司			2,396.44	255.94
	长沙利拓精密科技有限公司	853,618.76	341.45	725,515.94	290.21
	长沙利源包装制品有限公司	423,473.20	169.39	593,481.30	237.39
	北京孚心科技有限公司	221,465.28	88.59	221,465.28	88.59

	品能智能照明（深圳）有限公司	1,298,124.32	1,298,124.32	1,298,124.32	1,298,124.32
	德世界体育（北京）有限公司	1,870.49	0.75		
	江西新城视界数字科技有限公司	31,532.40	12.61		
合同资产					
	唐山文旅利亚德科技有限公司	44,604.00	258.70	44,604.00	258.70
其他非流动资产					
	西安曲江德圣照明工程管理有限公司	13,448,891.56	78,003.57	13,448,891.56	78,003.57
	芷江和城利亚德科技有限公司	468,182.79	2,715.46		

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京德火科技有限责任公司	425,000.00	378,716.20
	贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	1,214,250.00	3,008,676.00
	品能光电技术（上海）有限公司	24,478.86	145,413.76
	品能智能照明（深圳）有限公司	66,885.90	93,434.57
	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	7,623,075.66	1,320,754.72
	长沙利拓精密科技有限公司	828,696.37	955,662.73
	长沙利源包装制品有限公司	1,205,854.60	364,817.15
合同负债			
	品能智能照明（深圳）有限公司		26,548.67
其他流动负债			
	品能智能照明（深圳）有限公司		3,451.33

7、关联方承诺

8、其他

2024 年 5 月 9 日，深圳利亚德光电有限公司与长沙德朔科技发展合伙企业（有限合伙）签署协议，经双方确认并同意，深圳利亚德光电有限公司从长沙德朔购买 40.6471% 受限份额，即 500 万元人民币的目标企业财产份额。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
上市公司及其控股子公司的董事、监事、核心及骨干员工								

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	普通员工采用授予日的公司股票收盘价，高管采用 BS 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,577,323.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,778,299.98

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

4、本期股份支付费用

 适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
上市公司及其控股子公司的董事、监事、核心及骨干员工	1,778,299.98	
合计	1,778,299.98	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、如附注七、17 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、2015 年本公司与仁怀市人民政府、仁怀市城市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三年应付的租金总额 3.3 亿元承担连带担保责任。

为保证利亚德公司全体股东的利益不受损失，2021 年 3 月 30 日公司实际控制人李军同利亚德公司签订《履行担保转让协议书》，约定利亚德公司应承担的担保责任由公司实际控制人李军承担。

2023 年 11 月 24 日，仁怀市人民法院判决：仁怀国酒文化演艺有限公司支付仁怀市茅台文化旅游开发建设投资有限公司国酒文化旅游发展项目资产 A 截止至 2024 年 4 月 30 日租赁费 8330 万元，利亚德光电股份有限公司承担连带支付责任。

鉴于公司实际控制人李军同利亚德公司签订《履行担保转让协议书》，约定利亚德公司应承担的担保责任由公司实际控制人李军承担，利亚德公司 2024 年财务报表中未计提预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十七、其他重要事项****1、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。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：元

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部间抵销	合计
营业收入	2,907,249,068. 84	283,055,047.18	218,496,342.73	1,323,487,106. 77	1,100,949,580. 25	3,631,337,985. 27
营业成本	2,393,243,052. 82	217,001,723.65	163,285,976.13	977,068,963.38	1,112,631,900. 70	2,637,967,815. 28
利润总额	155,179,619.24	11,650,567.27	10,788,319.06	60,750,824.13	-84,372,098.37	153,997,231.33
净利润	138,745,588.28	6,656,367.58	11,157,978.72	58,047,039.81	-86,715,654.98	127,891,319.41
资产总额	15,044,730,912 .52	3,057,350,313. 63	1,124,226,374. 31	4,306,948,146. 54	9,204,639,450. 74	14,328,616,296 .26
负债总额	6,374,172,204. 83	1,012,601,833. 74	428,084,230.32	1,197,215,403. 70	3,189,485,773. 16	5,822,587,899. 43

2、其他

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	546,380,882.75	568,971,013.31
1至2年	264,159,610.01	139,861,878.22
2至3年	51,642,977.85	90,233,975.11
3年以上	136,652,357.98	112,087,457.05
3至4年	43,357,442.31	19,431,927.18
4至5年	21,941,814.26	34,417,987.12
5年以上	71,353,101.41	58,237,542.75
合计	998,835,828.59	911,154,323.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,282,591.10	1.13%	11,282,591.10	100.00%		11,282,591.10	1.24%	11,282,591.10	100.00%	
其中：										
单项计提	11,282,591.10	1.13%	11,282,591.10	100.00%		11,282,591.10	1.24%	11,282,591.10	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	987,553,237.49	98.87%	136,966,333.52	13.87%	850,586,903.97	899,871,732.59	98.76%	125,876,770.02	13.99%	773,994,962.57
其中：										
境内组合	987,553,237.49	98.87%	136,966,333.52	13.87%	850,586,903.97	899,871,732.59	98.76%	125,876,770.02	13.99%	773,994,962.57
合计	998,835,828.59	100.00%	148,248,924.62	14.84%	850,586,903.97	911,154,323.69	100.00%	137,159,361.12	15.05%	773,994,962.57

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

其他客户	11,282,591.10	11,282,591.10	11,282,591.10	11,282,591.10	100.00%	预计无法收回
合计	11,282,591.10	11,282,591.10	11,282,591.10	11,282,591.10		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
境内组合	987,553,237.49	136,966,333.52	13.87%
合计	987,553,237.49	136,966,333.52	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,282,591.10					11,282,591.10
境内板块组合	125,876,770.02	39,025,181.28	27,935,617.78			136,966,333.52
合计	137,159,361.12	39,025,181.28	27,935,617.78			148,248,924.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	44,839,070.04	1,071,993.20	45,911,063.24	4.49%	7,838,773.69
第二名	25,901,613.98		25,901,613.98	2.53%	834,031.97
第三名	20,967,000.00	997,000.00	21,964,000.00	2.15%	2,727,299.20
第四名	20,822,750.00		20,822,750.00	2.04%	2,228,578.95
第五名	19,548,717.72		19,548,717.72	1.91%	629,468.71
合计	132,079,151.74	2,068,993.20	134,148,144.94	13.12%	14,258,152.52

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	345,487,274.68	358,181,460.32
合计	345,487,274.68	358,181,460.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	331,878,615.47	338,098,053.18
非合并关联方往来	223,335.77	1,402,739.44
押金、保证金	18,823,712.35	20,651,136.78
备用金及其他	6,380,542.94	8,285,621.75
合计	357,306,206.53	368,437,551.15

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	343,594,510.69	358,578,401.85
1至2年	4,735,294.88	1,802,887.48
2至3年	3,885,852.87	3,343,733.69
3年以上	5,090,548.09	4,712,528.13
3至4年	1,501,704.30	2,283,968.59
4至5年	1,692,128.89	1,359,866.54
5年以上	1,896,714.90	1,068,693.00
合计	357,306,206.53	368,437,551.15

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备	357,306,206.53	100.00%	11,818,931.85	3.31%	345,487,274.68	368,437,551.15	100.00%	10,256,090.83	2.78%	358,181,460.32
其中：										
账龄组合	357,306,206.53	100.00%	11,818,931.85	3.31%	345,487,274.68	368,437,551.15	100.00%	10,256,090.83	2.78%	358,181,460.32
合计	357,306,206.53	100.00%	11,818,931.85	3.31%	345,487,274.68	368,437,551.15	100.00%	10,256,090.83	2.78%	358,181,460.32

按组合计提坏账准备类别名称：按照账龄计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	357,306,206.53	11,818,931.85	3.31%
合计	357,306,206.53	11,818,931.85	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	5,543,562.70		4,712,528.13	10,256,090.83
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,695,513.46		378,019.96	3,073,533.42
本期转销	1,510,692.40			1,510,692.40
2024 年 6 月 30 日余额	6,728,383.76		5,090,548.09	11,818,931.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	10,256,090.83	3,073,533.42		1,510,692.40		11,818,931.85
合计	10,256,090.83	3,073,533.42		1,510,692.40		11,818,931.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并关联方往来	180,009,118.18	1 年以内	50.38%	72,164.00
第二名	合并关联方往来	139,350,000.00	1 年以内	39.00%	55,740.00
第三名	合并关联方往来	11,716,300.24	1 年以内	3.28%	4,686.52
第四名	押金、保证金	2,565,644.48	1 年以内	0.72%	274,010.87
第五名	押金、保证金	1,994,000.00	2-3 年	0.56%	1,905,665.80
合计		335,635,062.90		93.94%	2,312,267.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	5,992,748,714. 62		5,992,748,714. 62	5,819,391,544. 62		5,819,391,544. 62
对联营、合营企业投资	30,942,212.25		30,942,212.25	30,942,212.25		30,942,212.25
合计	6,023,690,926. 87		6,023,690,926. 87	5,850,333,756. 87		5,850,333,756. 87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
深圳利亚德光电有限公司	734,743,81 9.23						734,743,81 9.23	
利亚德电视技术有限公司	316,000,00 0.00						316,000,00 0.00	
利亚德智慧科技集团有限公司	1,234,907,1 28.59						1,234,907,1 28.59	
利亚德(香港)有限公司	1,777,164,3 64.82		145,357,17 0.00				1,922,521,5 34.82	
北京利亚德投资有限公司	239,469,50 0.00						239,469,50 0.00	
广州励丰文化科技股份有限公司	680,150,00 0.00						680,150,00 0.00	
北京金立翔艺彩科技有限公司	256,631,17 7.50						256,631,17 7.50	
上海蓝硕数码科技有限公司	169,866,84 0.00						169,866,84 0.00	
利亚德光电集团系统集成有限公司	113,924,26 1.57		26,000,000. 00				139,924,26 1.57	
北京利亚德装备技术有限公司	25,500,000. 00						25,500,000. 00	
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	6,000,000.0 0						6,000,000.0 0	
北京虚拟动点科技有限公司	60,000,000. 00						60,000,000. 00	

北京利亚德视觉科技有限公司	11,110,000.00									11,110,000.00	
利晶微电子技术(江苏)有限公司	193,924,452.91									193,924,452.91	
河北雄安利亚德智能科技有限公司				2,000,000.00						2,000,000.00	
合计	5,819,391,544.62			173,357,170.00						5,992,748,714.62	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京德火科技有限责任公司	30,942,212.25										30,942,212.25	
小计	30,942,212.25										30,942,212.25	
合计	30,942,212.25										30,942,212.25	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	911,888,256.42	718,412,360.84	1,203,699,019.84	945,565,655.04
其他业务	1,948,770.93		4,008,573.36	
合计	913,837,027.35	718,412,360.84	1,207,707,593.20	945,565,655.04

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
LED 行业							913,837,027.35	718,412,360.84
按经营地区分类								
其中：								
境内							913,837,027.35	718,412,360.84
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认							913,837,027.35	718,412,360.84
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销							904,852,369.41	705,849,600.63

其他							8,984,657.94	12,562,760.21
合计							913,837,027.35	718,412,360.84

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 858,842,229.88 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		1,831,010.11
购买理财产品产生的投资收益		27,185.28
合计	100,000,000.00	1,858,195.39

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,882,908.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	27,001,742.34	

损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,392,688.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,702,300.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,181,076.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	683,425.88	
减：所得税影响额	7,571,559.02	
少数股东权益影响额（税后）	1,577,626.28	
合计	27,332,804.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.0507	0.0542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.21%	0.0399	0.0438

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

资产负债表变动项目：

项目	期末余额 (元)	年初余额 (元)	报告期比上年 末增减	增减原因
交易性金融资产	12,777,800.00	-	100.00%	报告期内购买股票金额增加所致
短期借款	219,245,882.19	432,777,172.51	-49.34%	报告期内按期归还银行借款所致
长期借款	237,134,914.93	103,621,344.98	128.85%	报告期内新增银行借款所致
库存股	26,370,369.32	9,426,274.15	179.75%	报告期内回购股份所致

利润表变动项目：

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	报告期比上年 同期增减	增减原因
财务费用	417,900.68	-8,731,302.13	104.79%	报告期内汇兑收益较上年同期减少所致
利息费用	28,249,358.81	41,402,940.73	-31.77%	报告期内借款利息较上年同期减少所致
投资收益	9,405,802.40	35,548,364.43	-73.54%	上年报告期内利晶微股权增加所形成的投资收益所致
公允价值变动收益	-1,819,000.00	4,331,445.55	-142.00%	报告期内交易性金融资产所产生的公允价值变动损失所致
信用减值损失	-7,031,294.89	-13,953,372.72	-49.61%	报告期内计提应收账款坏账准备较上年同期减少所致
资产减值损失	-4,680,574.90	-13,446,510.75	-65.19%	报告期内计提存货减值准备较上年同期减少所致
资产处置收益	8,342,125.11	-1,632,907.69	610.88%	报告期内资产处置收益较上年同期增加所致
营业外收入	2,095,536.00	1,568,032.79	33.64%	报告期内无需支付的应付款项较上年同期增加所致
营业外支出	9,735,829.15	2,659,215.73	266.12%	报告期内成立北京利亚德公益基金会所致
所得税费用	26,105,911.92	45,460,583.43	-42.57%	报告期内当期所得税费用减少所致
少数股东损益	-274,402.23	-6,878,704.34	96.01%	报告期内非全资子公司净利润较上年同期增加所致

现金流量表变动项目：

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	报告期比上年 同期增减	增减原因
支付的各项税费	134,348,726.68	192,653,423.58	-30.26%	报告期内支付的税金较上年同期减少所致
收回投资所收到的现金	339,891,714.67	552,072,862.77	-38.43%	报告期内收回结构性存款的金额较上年同期减少所致
取得投资收益所收到的现金	1,690,098.89	3,075,677.76	-45.05%	报告期内收回结构性存款的投资收益较上年同期减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	8,592,492.24	2,516,750.81	241.41%	报告期处置固定资产较上年同期增加所致
收到的其他与投资活动有关的现金	-	124,818,405.66	-100.00%	上年报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致
投资活动现金流入小计	350,174,305.80	682,483,697.00	-48.69%	报告期内收回结构性存款的金额较上年同期减少所致
投资所支付的现金	330,442,777.39	530,049,023.89	-37.66%	报告期内支付结构性存款的金额较上年同期减少所致
支付的其他与投资活动有关的现金	5,961,654.23	-	100.00%	报告期内转让控股子公司利亚德智能系统（江苏）有限公司所支付的

				现金净额所致
投资活动现金流出小计	439,006,258.92	647,606,082.90	-32.21%	报告期内支付结构性存款的金额较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-88,831,953.12	34,877,614.10	-354.70%	上年报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致
吸收投资所收到的现金	600,000.00	-	100.00%	报告期内收到少数股东投资的现金所致
取得借款收到的现金	250,138,738.86	555,216,918.07	-54.95%	报告期内减少流动性借款提款所致
筹资活动现金流入小计	251,502,430.38	556,265,399.17	-54.79%	报告期内减少流动性借款提款所致
偿还债务所支付的现金	263,337,846.61	628,359,786.82	-58.09%	报告期内减少流动性借款还款所致
支付的其他与筹资活动有关的现金	52,023,585.26	20,999,044.40	147.74%	报告期内支付回购股份款项所致
筹资活动现金流出小计	447,347,613.01	769,037,087.17	-41.83%	报告期内减少流动性借款还款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-2,766,794.18	26,544,595.21	-110.42%	上年报告期内美元等主要外币的汇率变动较大所致
现金及现金等价物净增加额	-80,941,645.01	72,837,022.91	-211.13%	上年报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致