

证券代码：300162

证券简称：雷曼光电

公告编号：2025-031



深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	31
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 债券相关情况	44
第八节 财务报告	45

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的公司 2025 年半年度报告文本。

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、雷曼光电	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
杰得投资	指	南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）
希旭投资	指	南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）
惠州雷曼	指	惠州雷曼光电科技有限公司
广州雷曼	指	广州雷曼光电科技有限公司
雷曼香港	指	雷曼香港有限公司
雷曼美国	指	Ledman USA Inc
雷曼迪拜	指	Ledman Optoelectronic DMCC
雷曼荷兰	指	Ledman Optoelectronic B.V.
雷曼节能	指	深圳雷曼节能发展有限公司
康硕展	指	深圳市康硕展电子有限公司
漫铁国际	指	漫铁国际香港有限公司
漫铁兴盛	指	深圳漫铁兴盛投资有限公司
拓享科技	指	深圳市拓享科技有限公司
惠州拓享	指	惠州拓享科技有限公司
越南拓享	指	拓享（越南）有限公司
迈越科技	指	迈越科技有限公司
拓美科技	指	拓美科技有限公司（TORSHARE LTD）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode），是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件。
Micro LED	指	Micro LED 显示屏是指采用 COB 集成封装技术，所用 LED 芯片为微米级，像素点间距小于 1 毫米的新型显示屏，具有长寿命、高可靠、低功耗、超高清、高画质等优势，是显示技术领域的未来技术。有超大尺寸 100 吋以上和超小尺寸 10 吋以下两个重要应用方向。
COB	指	Chip On Board 的简称，是一种 LED 封装工艺，它将 LED 芯片直接贴装在 PCB 电路板上，芯片与电路板的电气连接用引线键合或回流焊方法实现，并用光学树脂覆盖固定。
SMD	指	Surface Mounted Devices（表面贴装）的简称，SMD 工艺生产 LED 显示产品时，先将 LED 芯片和支架等封装成器件（也称为“灯珠”），之后再通过回流焊的方式将灯珠逐个焊接在 PCB 板上。
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。
MIP		Micro LED in Package 的简称，是将单个或多个 Micro LED 芯片先在封装体内完成电气连接、光学处理和保护，形成可独立操作的显示单元，再进行阵列组装的封装技术。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 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 2024 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 2024 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）	564,058,100.77	657,635,961.82	-14.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,859,231.47	7,579,887.32	-35.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,651,257.33	-803,093.43	-105.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,033,061.93	-29,202,040.88	-57.64%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.55%	0.76%	-0.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,682,539,294.06	1,725,345,371.18	-2.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	892,915,515.95	887,947,505.97	0.56%

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）	-113,184.17	
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）	2,545,880.70	
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	4,295,124.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,995.06	
减：所得税影响额	278.43	
少数股东权益影响额（税后）	167,058.53	
合计	6,510,488.80	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	1,268,675.29	系与资产相关的政府补助
其他收益	1,189,893.23	系先进制造业企业增值税加计抵减应纳增值税税额
其他收益	198,737.60	系其他税收减免
合计	2,657,306.12	

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及行业地位

公司主要从事LED超高清显示及LED照明业务，深耕基于COB集成封装技术的Micro LED显示技术的研发和创新，构建了LED全系列产品及解决方案生态。公司建立了包括LEDMAN雷曼超高清显示大屏、LEDMAN雷曼智慧会议/教育交互大屏、LEDMAN雷曼超高清家庭巨幕墙及LED智能照明、LED创意显示在内的LED全系列产品生态及解决方案体系，形成“超高清显示、AI+显示、绿色节能和数字城市”的一体化解决方案平台。

公司一直在LED领域坚持创新发展，以技术立身、以品牌立名，目前在全球的产品销售已扩展至100多个国家和地区。公司累积了二十余年的LED集成封装技术、LED显示屏设计和智能控制技术，是全球领先的LED超高清显示专家、全球COB新型显示技术领军企业、8K超高清LED巨幕显示领导者、中国第一家LED显示屏高科技上市公司、中国航天事业战略合作伙伴、2022北京冬奥会开闭幕式冰雪五环出品商，在LED领域具备丰富的技术经验以及重要的行业地位。

（二）行业现状及发展趋势

2025年上半年，虽受全球宏观经济不确定性影响，LED显示行业呈现出区域市场分化显著、细分领域冷暖不均的特征，但整体保持了平稳发展。国内市场方面，部分领域因前两年的集中采购导致需求趋于平淡，而部分细分赛道则展现出韧性，行业价格竞争持续白热化；海外市场有一定增长但区域差异较大，欧美市场因各自的原因承压，东南亚、南亚、中东、非洲、拉美等新兴经济体成为重要的增量来源。

技术层面，COB与MIP技术迭代进程加快，不仅推动生产成本稳步下降、产品性价比显著提升，更助力应用场景进一步拓展。与此同时，AI人工智能技术与LED显示的深度融合，为行业开辟了新的增量空间。一体机、虚拟拍摄、AR眼镜、LED电影屏等新兴应用场景，成为当前市场的结构性机会。

激烈的市场竞争正加速行业洗牌，企业正从应用场景优化、产品智能化、节能优势以及技术创新等方面，寻求差异化突围。同时，客户对产品品质、服务水平、差异化解决方案及场景适配能力的要求不断提升，正推动行业从“价格战”向高质量发展的“价值战”深度转型。

（三）主要产品

1、LEDMAN 雷曼超高清显示大屏

产品类别	产品间距/系列	产品特点	应用领域
 Micro LED 显示屏	P0.4mm—P1.9mm 正装COB:M/R系列 倒装COB: YF/DF/BF系列 雷鸣PSE COB: DS/YS/HS/XS系列 MIP系列	1、可无缝拼接，尺寸可无限扩展、比例及规格可自由定制； 2、具有高防护性、高可靠性：防撞、防潮、防尘、防霉、防静电、正面防水、超低失效率； 3、具有沉浸体验的超高清显示效果：自发光、高对比度、高刷新率、宽色域、广视角； 4、寿命长，能耗低、安装拆卸便捷，维护成本低。	专用显示： 安防（公安、刑侦、技侦等）、应急（医疗急救、疾控中心、消防、人防等）、交通（高速公路、轨道交通、民航等）、能源（水电、核电、石油煤炭等）、军队、司法、校园的监控、调度、指挥、数据中心等。 商用显示： 广电传媒、企业、展览展示、影院、商业零售等。
 固装显示屏	P1.2mm—P16mm 户内显示：X/KCII /KS/KR/KT系列 户外显示：NC/Z/NF/NE系列	户外固装： 采用压铸铝结构，可确保良好拼接效果；双重防水；并联模组结构无风扇；安装维护方便，可前后维护。 户内固装： 高刷新，无闪烁感；前维护，节省安装空间；箱体、电源、接收卡共用，更换模组即可升级屏体；箱体背面无线设计，整洁美观。	户外显示： 楼宇广告、商业广告、户外传媒、数字告示牌、球场屏等。 户内显示： 舞台演艺、展览展示、主题公园、礼堂等。
 租赁显示屏	P1.9mm—P4.8mm 户内外租赁：W/WE系列 常规租赁：GM系列 地砖屏：KF系列	轻便，安装简单快捷； 不同点间距之间可互换模组，相互拼接； 不同尺寸显示面板可以相互拼接。	
 体育显示屏	P6.25mm-P10mm 户内围栏屏：UE系列 户外围栏屏：U系列/N系列	户内外全场景覆盖，高亮度、高刷新率、高防护性能，防水防撞，易安装维护，三挡倾角调节，灵活组合，精准贴合赛场边界。	体育显示： 足球场、篮球场、网球场，室内体育馆等。

2、LEDMAN 雷曼智慧会议交互系统

产品名称	产品尺寸	产品特点	应用领域
 LEDMAN雷曼智慧会议交互系统	108/110吋 135/138吋 163/165吋	1、基于COB超高清显示面板，具有高防护性、高可靠性、高清晰度； 2、可多点触控书写、实现人机交互； 3、内置安卓及Windows双系统，操作简便； 4、高度集成视频会议、文件管理、书写白板、无线传屏等多功能于一体。	智慧商显： 远程会议、远程招聘、异地合作等 智慧政务： 治安监控、沙盘指挥、视频会议等 智慧教育： 校园课堂、培训学习等 智慧医疗： 远程会诊、远程监护、智慧院区管理、病房探视等

3、LEDMAN 雷曼高校数字交互教育显示系统

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

4、LEDMAN 雷曼超高清家庭巨幕

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

5、LED 创意显示屏

产品类别	产品间距/系列	产品示例图	应用领域
 创意显示屏	P2mm—P20mm 包括LED球形屏、易拉罐型屏、柔性屏、钻石屏、圆柱屏、圆形屏、三角屏、鱼缸屏、梯形屏、地砖屏、条形屏、LOGO屏等。		博物馆、科技馆、体育馆、展厅、会议室、星级酒店、高铁站、机场、舞台、电视台、酒吧、影院、KTV、商场等的创意展示。

6、LED 智慧照明

产品类别	产品示例图	应用领域
LED鞋盒灯、LED车库灯、LED谷仓灯、LED泛光灯、LED外墙投光灯系列等		户外照明
LED面板、LED灯盘、LED筒灯等		室内照明
LED高棚灯、LED线性工矿灯、LED线性灯、LED吸顶线条灯、LED三防灯等		工业照明
LED植物生长灯		植物生长照明

（四）业务模式

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

生产模式：公司在国内外拥有五大专业化制造基地，分别为位于广东惠州仲恺高新开发区的大型LED封装及显示屏制造基地、位于深圳的创意LED显示产品制造基地、位于惠州的LED智慧照明产品生产基地、位于越南海防的LED智慧照明产品生产基地、位于越南兴安省的压铸件制造基地，形成覆盖海内外市场的协同产能布局。公司的生产以订单生产、备货

生产为主，根据对客户需求的整理和判断，由销售管理、采购管理、生产管理、交付管理、财务管理等多部门协同制订合理的排产计划。

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

（五）主要竞争对手

序号	企业名称	基本情况
1	深圳市艾比森光电股份有限公司	证券代码：300389 艾比森是LED全彩显示屏领域的运营服务企业,专注于LED应用产品的研发、生产、销售和服务。
2	深圳市洲明科技股份有限公司	证券代码：300232 洲明科技是一家专业的LED应用产品与解决方案提供商,主要从事LED全彩高清显示屏、LED专业照明和城市景观照明三大板块业务。
3	利亚德光电股份有限公司	证券代码：300296 利亚德主营业务为智能显示及显示外延应用业务夜游经济、文旅新业态、VR体验。其中智能显示业务主要以多种显示产品为核心形成适用于各种行业的智能显示解决方案。
4	深圳市奥拓电子股份有限公司	证券代码：002587 奥拓电子是一家主要从事LED显示系统和电子回单系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务企业。
5	横店集团得邦照明股份有限公司	证券代码：603303 得邦照明专注于通用照明行业，产品涵盖民用照明产品、商用照明产品及车载产品三大品类，广泛用于民用及商用领域。

注：以上数据来源于各公司公告文件、公开资料。

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

二、核心竞争力分析

1、深耕行业多年，构建了品牌竞争优势

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

2、深厚的技术储备和领先的智能制造水平

公司是国家高新技术企业，2025 年荣获第七届“深圳工业大奖”企业奖，自设立以来长期致力于 LED 产业科技创新，建立了健全的管理制度体系和研发组织模式，拥有高效的研发管理中心及高素质、专业化的研发队伍，公司不断强化跨学科协作，持续增加研发投入，并建立了有效的科研激励机制。公司始终坚持创新并注重知识产权积累，公司及下属子公司已申请国内外专利 900 余项，其中 COB 相关专利百余项，形成了完整的自主知识产权体系，并参与制定了 2 项国家标准、2 项行业标准、10 余项 LED 行业内的团体标准。

公司积极探索智能制造模式升级，持续通过应用信息化、自动化、人工智能等技术不断改进生产制造的各个环节，推动制造模式向数字化、智能化转变，构建了面向未来的智能制造核心能力。全资子公司惠州雷曼是公司基于 COB 先进技术的 Micro LED 超高清显示系列产品制造及研发基地，其凭借数字化供应链优势，成功入选国家工信部 2023 年新一代信息技术与制造业融合发展示范名单；其打造的“基于 COB 技术的 Micro LED 超高清显示屏智能制造试点示范项目”获评广东省智能制造示范试点项目，入库广东省工业旅游资源示范工厂、入选广东省智能制造生态合作伙伴；通过了 CNAS 国家实验室认证，标志着公司生产基地及其实验中心硬件设施、检测能力、专业技术、管理水平均达到国际认可标准。

3、全面的销售网络及市场优势

公司管理层紧握超高清产业发展机遇，以市场和技术为导向，持续拓展新的业务增长点并加速市场覆盖。公司在国内已建立了覆盖主要省市的销售网络，在海外的销售市场已扩展至 100 多个国家和地区，在广大客户中积累了良好的口碑和市场美誉度。公司超高清显示系列产品已广泛应用于应急、安防、监控、教育、指挥、调度、数据、会议、展览展示等多个专业及商业显示领域。

4、综合性产业链及复合型产品生态优势

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

5、优秀的团队与组织管理优势

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

三、主营业务分析

概述

2025年上半年，公司实现营业收入5.64亿元，较上年同期下降14.23%；实现归母净利润485.92万元，同比下降35.89%。报告期内，公司针对销售规模、盈利能力、人均产出等经营指标，要求全体中高层干部进行深刻思想变革，对销售模式、供应链模式、标品爆品模式等瓶颈问题，启动系统性深度革新，通过升级营销战略、挖掘细分市场潜在机遇、强化产品核心竞争力等举措，推动业务在战略、运营、产品等多维度实现转型升级，为后续市场开拓与业务增长积蓄充足动能。

（一）LED显示全球化战略升级，加速国际市场布局

为把握全球市场机遇，公司全面推进国际化战略转型，构建“大客户战略+品牌渠道战略+区域备库战略”的全球化运营体系，显著提升全球市场响应速度、客户服务能力和供应链效率，推动国际显示业务实现高质量增长。

1、继续深耕大客户战略，聚焦核心客户

公司建立大客户协同管理机制，设立专项小组实施全流程跟进，持续提升客户粘性与大项目赢单率；在深化现有战略客户合作的基础上，积极拓展优质新客户，构建更具竞争力的高价值客户矩阵。报告期内，国际留存客户数量同比增长35%，客户忠诚度显著提升；新增客户数量同比增长44%，新客户贡献收入同比增长127%，市场竞争优势持续巩固。

2、加速品牌渠道战略落地，提升渠道效能

公司系统推进品牌渠道体系建设，制定并不断优化渠道管理规范、行动策略及激励政策；整合现有销售资源，组建品牌渠道攻坚团队，强化培训赋能；建立跨部门协同机制，提供渠道开发、销售管理、产品技术、市场推广等跨部门的全方位支持；依托7大语种官网及国际社交媒体平台的矩阵式宣传，开展全球品牌渠道招商，实现渠道网络快速拓展。

3、实施区域备库战略，抢占本地化先机

公司积极推进海外供应链模式创新，以美国、荷兰、日本、迪拜四大海外子公司为战略枢纽，实施“标准化爆款产品”区域备库战略，重点覆盖北美、欧洲、日韩、中东等核心市场，大幅缩短标品的交货周期，打造具备差异化竞争优势的本地化供应链体系。

（二）照明业务多维革新，经营质量全面提升

公司照明业务全资子公司拓享科技，通过实施“战略聚焦+组织再造+供应链协同”的组合策略，在业务结构、资源配置、组织效能等维度实现全方位优化，推动经营效能实现质的飞跃。

1、战略聚焦与组织再造，经营效率显著提升

拓享科技通过战略性舍弃占用大量资源的小订单、小客户及过度定制化业务，集中资源深耕核心客户与高价值订单，实现资源配置效率最大化；清退低效能销售人员，打造专业化、高战斗力的精锐营销梯队；推行扁平化管理，大幅精简管理层级并打通部门协作壁垒，显著提升决策效率与市场响应速度。

2、全球供应链协同降本，盈利能力稳步增强

报告期内，越南迈越科技压铸厂顺利完成筹建工作，正式进入产能爬坡阶段。拓享科技搭建起采购、生产、销售全链条降本体系，采购端通过集中采购、供应商大会等措施严控采购成本，生产端深度发挥惠州拓享、越南拓享、越南迈越科技三大照明生产基地的协同效应，销售端调整激励政策，引导高毛利订单优先。2025年半年度，照明业务毛利率同比提升1.91个百分点。

（三）国内LED显示市场，把握超高清与文旅细分赛道机遇

在当前国内LED显示市场竞争加剧、需求增速放缓的市场环境下，公司在稳固专用显示基本盘的同时，一方面紧跟政策导向布局超高清家庭巨幕市场，另一方面依托技术积累开拓文旅沉浸式显示新场景，通过差异化竞争开辟新的业绩增长点。

1、政策驱动超高清产业升级，雷曼巨幕引领家庭沉浸体验

超高清是全球视频技术发展趋势，国家广电总局《加快超高清高质量发展行动计划（2025-2027年）》将2025年定为“超高清发展年”，推动全国首批地方卫视全链路4K制播升级。6月28日，深圳卫视4K超高清频道正式开播，粤港澳超高清数创产业基地全场景开放，助推深圳乃至广东4K超高清产业发展与升级。

作为粤港澳超高清数创产业生态联盟首批成员，公司深度融入超高清视频产业生态链，以技术创新驱动产业升级。公司推出的雷曼家庭巨幕产品，零反光、零眩光，并获德国莱茵低蓝光认证，实现“墙面即屏幕，视界即世界”的空间重构，为超高清内容提供适配的优秀家庭端硬件，让超高清的沉浸感融入生活。



雷曼Micro LED超高清家庭巨幕墙

在线下体验布局上，公司通过聚焦高端影音智能渠道，已在深圳、上海、北京、武汉、成都、西安等多个核心城市落地线下巨幕体验店，构建起覆盖全国重点区域的沉浸式体验网络，让用户近距离感受超高清技术带来的视听革新。

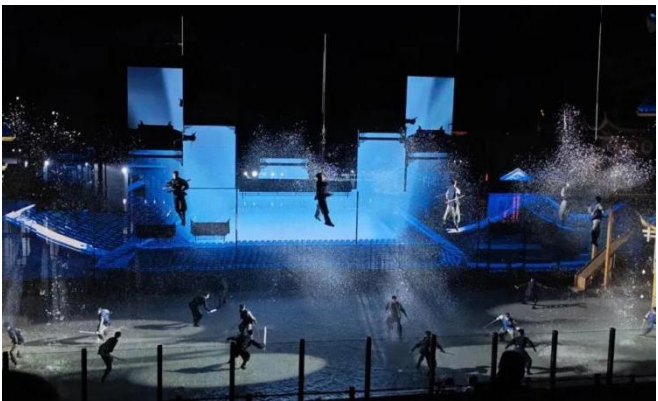
2、政策赋能文旅新场景，创意显示打开增量空间

2025年1月，国务院办公厅《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》明确提出强化财政金融支持力度，打造新型消费场景，支持在文博场馆、景区、街区、邮轮等打造沉浸式体验空间，支持各地打造超高清、沉浸式、互

动式演艺新空间和数字展览新空间，为文旅行业注入新动能。

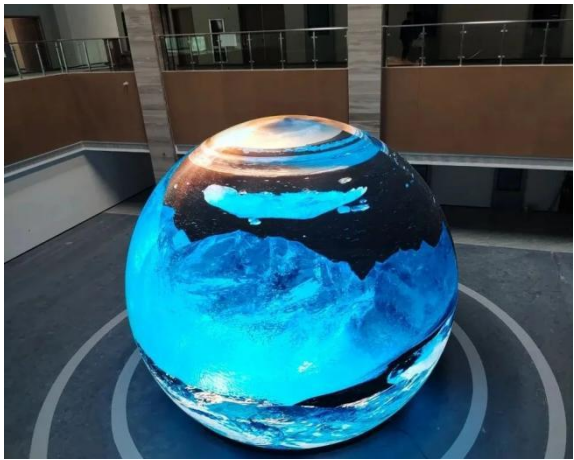
雷曼康硕展在文旅领域积累了丰富经验，已构建涵盖创意设计、产品研发、功能定制等全链条服务体系，为舞台演艺、主题乐园、文化馆、博物馆等场景，打造了多个标志性沉浸式项目，持续推动文旅消费体验革新。

在长沙靖港古镇首演的全域浸水漫游超感演艺《花开靖港》中，雷曼康硕展的户外透明屏成为舞台背景的核心亮点，通过精准的像素控制与智能调光技术，将动态光影与实景演出完美融合，实现“虚实相生”的演艺效果。



长沙靖港古镇 · 户外透明屏

山东莒南科技馆应用雷曼康硕展定制的LED球形屏解决方案，通过全景技术创新科普教育形式，构建360°沉浸式展示空间，将抽象的科学原理转化为直观生动的视觉呈现，树立“科技+文旅”融合新标杆。



莒南科技馆 · LED球形屏

（四）锚定双碳战略，产品创新与国际殊荣双丰收

报告期内，公司以国家“双碳”战略为指引，深度融合绿色发展理念与技术创新，凭借“深度挖潜、远度拓新、广度扩容”三维战略重塑产品体系，品牌影响力持续攀升。

1、绿色科技赋能，构建显示产业新生态

公司将绿色发展纳入核心战略，持续加码绿色技术研发，先后获评绿色低碳企业、ESG绿色发展大奖等权威认证，成为中国招投标领域碳中和承诺示范单位，并通过大湾区碳足迹认证，稳步推进碳中和目标落地。

目前，公司在超高清大尺寸Micro LED显示技术领域，构建起“超高清显示、AI+显示、绿色节能和数字城市”的一体

化解决方案平台，形成Micro LED显示全系列产品生态及解决方案体系。未来，公司将进一步深化与产业链伙伴的协同创新，拓展绿色技术应用场景，为可持续发展贡献力量。

2、明星产品实力凸显，国际影响力提升

公司全面重构产品开发体系，深度上聚焦优势产品打磨，严控成本，打造爆款；远度上布局前沿创新，探索蓝海市场，引领行业趋势，筑牢增长根基；广度上通过供应链高效整合，扩展产品线，满足市场多元化需求。

2025年半年度，雷曼PSE节能冷屏营收同比增长13.9%，深受市场认可。该产品较同类产品节能50%，屏体温度低于人体体温，在呈现卓越画质的同时大幅降低能耗，广泛应用于展览展示、主题展馆及商业连锁等场景。报告期内，雷曼PSE节能冷屏凭借“节能低碳+极致冷屏”等创新设计，荣膺2025年日本IDPA AWARD国际先锋设计大奖。



新品雷曼户内外租赁屏GM系列凭借卓越性能与创新设计，斩获2025年德国红点设计奖。该系列实现“租固两用”多场景覆盖，既适用于演唱会、大型赛事等短期租赁场景，亦适用于商场中庭、地标建筑、指挥中心等长期固定安装需求；其创新模组锁与快速锁结构，使装维效率较传统产品提升30%，可大幅减少现场搭建耗时。

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	564,058,100.77	657,635,961.82	-14.23%	
营业成本	429,954,765.81	496,702,519.96	-13.44%	
销售费用	53,914,479.32	69,098,343.59	-21.97%	
管理费用	42,581,731.51	44,284,796.36	-3.85%	
财务费用	-1,486,849.71	-5,011,624.19	70.33%	主要为本期美元汇率变动导致汇兑收益减少所致。
所得税费用	-3,056,889.36	521,908.27	-685.71%	主要为递延所得税费用较上年同期减少所致。
研发投入	29,400,378.51	32,952,071.34	-10.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-46,033,061.93	-29,202,040.88	-57.64%	主要为票据承兑到期付款增加所致。
投资活动产生的现金	-19,926,519.79	-41,611,116.71	52.11%	主要为本期购建长期资产支

流量净额				付现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	6,943,682.77	-92,531,894.42	107.50%	主要为上年同期支付股票回购款所致。
现金及现金等价物净增加额	-57,187,120.16	-157,778,760.82	63.75%	主要为报告期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

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	564,058,100.77	429,954,765.81	23.77%	-14.23%	-13.44%	-0.70%
分产品						
LED 照明	215,134,731.62	179,926,519.38	16.37%	0.96%	-1.29%	1.91%
LED 显示屏	348,080,845.03	249,841,047.45	28.22%	-21.59%	-20.51%	-0.98%
分地区						
北美洲	321,607,170.79	243,669,970.48	24.23%	-18.00%	-16.88%	-1.03%
亚洲	66,807,002.36	48,471,454.05	27.45%	38.34%	48.30%	-4.87%

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

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
北美洲	LED 显示屏	15,228.17 平方米	115,793,166.55	公司海外业务通过美元进行结算并持有美元，报告期内美元贬值，对公司的经营业绩产生了不利的影响
欧 洲	LED 显示屏	5,404.79 平方米	42,029,747.07	
亚 洲（除中国）	LED 显示屏	8,268.96 平方米	65,191,442.95	
其他洲	LED 显示屏	2,024.64 平方米	17,826,418.07	
境 内	LED 显示屏	15,727.77 平方米	107,240,070.39	无
北美洲	LED 照明	1,415,802（PCS）	205,814,004.24	公司海外业务通过美元进行结算并持有美元，报告期内美元贬值，对公司的经营业绩产生了不利的影响
欧 洲	LED 照明	38,765（PCS）	4,789,054.92	
亚 洲（除中国）	LED 照明	12,640（PCS）	1,547,192.10	
其他洲	LED 照明	1,869（PCS）	486,725.52	
境 内	LED 照明	13,012（PCS）	2,497,754.84	无

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

经销	215,358,054.72	38.18%	205,758,542.70	31.29%	4.67%
直销	348,700,046.05	61.82%	451,877,419.12	68.71%	-22.83%

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
LED 照明	销售量	PCS	1,482,088	1,434,494.00	3.32%
	销售收入	元	215,134,731.62	213,086,605.71	0.96%
	销售毛利率	%	16.37	14.46	1.91%
LED 显示屏	销售量	平方米	46,654.33	55,845.54	-16.46%
	销售收入	元	348,080,845.03	443,906,041.97	-21.59%
	销售毛利率	%	28.22	29.20	-0.98%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的产能情况

☒适用 ☐不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
照明产品(pcs/年)	2,635,505	1,449,528	55.00%	
显示屏产品(平方米/年)	62,370.00	32,287.65	51.77%	

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	2,048,274.49	684.13%	主要是购买理财产品的投资收益	否
公允价值变动损益	2,235,100.01	746.52%	主要是购买理财产品的公允价值变动	否
资产减值	-14,416,314.09	-4,815.06%	按企业会计准则计提存货跌价	是
营业外收入	22,148.37	7.40%	参见第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、第 53 营业外收入	否
营业外支出	222,140.04	74.19%	参见第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、第 54 营业外支出	否
其他收益	5,203,186.82	1,737.87%	参见第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、第 47 其他收益	与资产相关的政府补助、进项税加计抵减等具有可持续性，其他不具有可持续性
信用减值损失	-447,077.25	-149.32%	按企业会计准则计提应收账款、其他应收款及应收票据坏账损失	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	340,562,220.98	20.24%	415,732,807.71	24.10%	-3.86%	
应收账款	308,982,373.46	18.36%	271,893,349.59	15.76%	2.60%	
存货	283,112,565.07	16.83%	318,096,553.37	18.44%	-1.61%	
投资性房地产	6,595,713.44	0.39%	6,685,157.60	0.39%	0.00%	
长期股权投资	202,534.60	0.01%	214,284.39	0.01%	0.00%	
固定资产	215,083,160.70	12.78%	220,517,009.20	12.78%	0.00%	
在建工程	3,378,884.02	0.20%	3,474,190.03	0.20%	0.00%	
使用权资产	37,243,242.08	2.21%	44,317,432.11	2.57%	-0.36%	
短期借款	104,539,341.25	6.21%	103,582,915.83	6.00%	0.21%	
合同负债	57,377,670.51	3.41%	48,416,893.49	2.81%	0.60%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	26,396,937.30	1.57%	29,897,543.04	1.73%	-0.16%	
应收票据	7,971,255.87	0.47%	3,613,550.37	0.21%	0.26%	主要为期末未到期的应收票据增加所致
应收款项融资	430,914.50	0.03%	4,131,087.32	0.24%	-0.21%	主要为未到期的信用级别较高的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	8,030,119.52	0.48%	6,079,721.58	0.35%	0.13%	主要为本期预付货款增加所致。
其他流动资产	117,531,754.33	6.99%	23,775,498.38	1.38%	5.61%	主要为本期购买六个月定期存款所致。
长期应收款	973,070.64	0.06%	1,502,032.71	0.09%	-0.03%	主要为本期收回款项所致。
其他非流动资产	3,290,278.49	0.20%	6,580,588.56	0.38%	-0.18%	主要为预付长期资产款项减少所致。
应付职工薪酬	24,387,282.91	1.45%	35,461,657.46	2.06%	-0.61%	主要为本期支付 2024 年年终奖所致。
应交税费	22,499,994.16	1.34%	12,189,497.39	0.71%	0.63%	主要为期末应缴纳增值税增加所致。
其他流动负债	7,938,290.28	0.47%	4,339,712.69	0.25%	0.22%	主要为期末未到期已背书应收票据增加所致。
预计负债	3,211,887.86	0.19%	4,908,190.88	0.28%	-0.09%	主要为当期质保金余额下降所致。
递延收益	15,044,289.95	0.89%	7,612,965.24	0.44%	0.45%	主要为公司收到的与资产相关政府补助增加所致。

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	275,686,486.99	26,783.38			503,000,000.00	552,500,000.00		226,213,270.37
4. 其他权益工具投资	20,999,324.85	2,122,803.40	-167,314,456.11					23,122,128.25
金融资产小计	296,685,811.84	2,149,586.78	-167,314,456.11		503,000,000.00	552,500,000.00		249,335,398.62
应收款项融资	4,131,087.32						-3,700,172.82	430,914.50
其他流动资产-六个月定期存款		235,693.05			63,000,000.00			63,235,693.05
上述合计	300,816,899.16	2,385,279.83	-167,314,456.11		566,000,000.00	552,500,000.00	-3,700,172.82	313,002,006.17
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资的其他变动主要是收到 6+9 银行承兑汇票将其持有至到期或背书给下游供应商综合变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,256,668.86	承兑汇票保证金
货币资金	19,675,777.68	承兑汇票质押定期存款
货币资金	492,606.10	承兑汇票冻结定期存款
合计	61,425,052.64	

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
0.00	25,250,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	190,436,584.36	2,122,803.40	-167,314,456.11					23,122,128.25	自有资金
其他	235,000,000.00	-67,581.71		434,000,000.00	497,000,000.00			172,594,768.23	募集资金
其他		235,693.05		63,000,000.00				63,235,693.05	募集资金
其他	39,773,231.40	94,365.09		69,000,000.00	55,500,000.00			53,618,502.14	自有资金
其他	4,131,087.32						-3,700,172.82	430,914.50	自有资金
合计	469,340,903.08	2,385,279.83	-167,314,456.11	566,000,000.00	552,500,000.00	0.00	-3,700,172.82	313,002,006.17	—

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	向特定对象发行股票	2024年01月03日	46,130	44,961.23	168.09	12,785.93	28.44%	0	0	0.00%	33,244.78	部分闲置募集资金进行现金管理	0
合计	--	--	46,130	44,961.23	168.09	12,785.93	28.44%	0	0	0.00%	33,244.78	--	0
募集资金总体使用情况说明													
根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳雷曼光电科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2148号），公司本次向特定对象发行人民币普通股（A股）70,000,000股，每股发行价格为人民币6.59元，本次募集资金总额为人民币461,300,000.00元，扣除相关发行费用（不含增值税）11,687,684.17元后，募集资金净额为人民币449,612,315.83元。上述募集资金到账情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年12月20日出具了《深圳雷曼光电科技股份有限公司验资报告》（大信验字〔2023〕第5-00013号）。截至2025年06月30日，公司募集资金尚未使用余额为33,244.78万元，其中：在募集资金专户银行存款余额为9,744.78万元，购买结构性存款和定期存款尚未到期赎回的金额23,500.00万元。													

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
雷曼光电COB超高清显示改扩建	2024年01月03日	雷曼光电COB超高清显示改扩建项目	生产建设	否	35,172.86	53,900	35,172.86	168.09	2,997.45	8.52%	2026年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	2024年01月	补充流动资金	补流	否	9,788.37	15,000	9,788.37	0	9,788.48(注1)	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否

	03 日														
承诺投资项目小计				---	44,9 61.2 3	68,9 00	44,9 61.2 3	168. 09	12,7 85.9 3	---	---	-	-	---	---
超募资金投向															
无	不 适 用	无	不 适 用											不 适 用	
合计				---	44,9 61.2 3	68,9 00	44,9 61.2 3	168. 09	12,7 85.9 3	---	---	-	-	---	---
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到 预计效益” 选择“不 适用”的原 因）		本次募投项目的立项，是公司基于当时的市场环境、行业发展趋势及自身战略规划，经过全面、审慎的综合评估后确定的，契合当时的市场拓展需求。但在募投项目实施过程中，外部经营环境发生显著变化。受到宏观经济波动和国际贸易环境的不确定性影响，尤其是中美贸易摩擦逐渐升级背景下持续加征关税的冲击，叠加内外部市场需求变化、公司所处行业竞争加剧以及封装技术不断演进等多重因素，本着对投资者负责及谨慎性原则，公司对固定资产投资进度进行了阶段性调整，暂缓部分产线建设工作，使得募投项目的实际投资进度有所延后，预计无法在原计划期内达到预定可使用状态。 为确保募投项目的核心竞争力和长期投资价值，公司正持续优化技术路径，对募投项目相关设备、技术路线、工艺方法等进行迭代升级，致力于打造具有持续市场竞争力的产品矩阵，切实保障募投项目经济效益符合预期目标。综上，公司决定对“雷曼光电 COB 超高清显示改扩建项目”达到预定可使用状态日期进行延期。													
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明		不适用													
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况		不适用													
存在擅自改 变募集资金 用途、违规 占用募集资 金的情形		不适用													
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况		不适用													
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况		不适用													
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况		适用													
		公司于 2024 年 4 月 18 日召开的第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共 11,458,126.01 元。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该议案出具了核查意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳雷曼光电科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（大信专审字[2024]第 5-00026 号）。													
用闲置募集 资金暂时补 充流动资金 情况		不适用													

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 06 月 30 日，公司募集资金尚未使用余额为 33,244.78 万元，其中：在募集资金专户银行存款余额为 9,744.78 万元，购买结构性存款和定期存款尚未到期赎回的金额为 23,500.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：企业用于补充流动资金的募集资金专户-中国光大银行股份有限公司深圳分行营业账户在补充流动资金之前持有利息收入 1,087.60 元于 2023 年 12 月 28 日一并转到企业自有账户，截至 2025 年 06 月 30 日该募集资金账户余额为 3,268.39 元。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	6,900	5,327.32	0	0
银行理财产品	募集资金	43,400	17,200	0	0
银行理财产品	募集资金	6,300	6,300	0	0
合计		56,600	28,827.32	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇期权	0	0	0	0	23,665.22	23,689.23	0	0.00%
合计	0	0	0	0	23,665.22	23,689.23	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用							
报告期实际损益情况的说明	报告期内公司衍生品投资的投资收益为 24.01 万元。							
套期保值效果的说明	公司进行外汇衍生品套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇衍生品套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。外汇衍生品套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	开展外汇套期保值业务的风险分析及公司采取的风险控制措施详见公司于 2025 年 4 月 28 日在深交所网站（ www.szse.cn ）、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）等监管部门规定的创业板上市公司信息披露网站披露的《关于开展外汇衍生品套期保值交易业务的公告》（公告编号：2025-015）。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假	期末前到期的衍生品损益计入投资收益，期末前未到期的衍生品会根据外部金融机构期末时点的市场报价确定公允价值变动。							

设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 04 月 24 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2025 年 05 月 20 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(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
广州雷曼光电科技有限公司	子公司	研究和试验发展	1,000 万元	7,928,044.70	2,683,401.81	1,356,166.07	877,184.16	-872,802.61
惠州雷曼光电科技有限公司	子公司	LED 应用产品生产及销售	10,000 万元	383,133,506.84	329,444,219.56	93,903,438.86	10,617,027.51	-8,981,539.69

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
深圳市拓享科技有限公司	子公司	照明灯具生产及销售	7,500 万元	386,139,423.90	83,520,846.30	215,277,808.76	9,316,283.50	9,656,554.48
深圳市康硕展电子有限公司	子公司	LED 应用产品生产及销售	2,314.29 万元	126,748,093.23	46,202,271.69	51,535,173.79	2,815,452.62	-3,067,227.62
深圳雷曼节能发展有限公司	子公司	合同能源管理、LED 照明节能业务	1,000 万元	5,531,386.68	2,237,473.56		526,012.51	-440,107.94
雷曼香港有限公司	子公司	投资贸易	1 万港币	30,553,777.44	6,487,264.83	3,583,369.39	1,588,663.10	-1,549,358.41

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境与关税、汇率波动风险

目前国际政治和贸易形势错综复杂，关税及汇率波动较大，各种非关税的技术和贸易壁垒亦越来越多，贸易环境的不确定性给公司的业务发展带来潜在的风险。

为此，公司将进一步加强宏观经济形势研判，一是要利用关税调整豁免期加快出货，加大力度开拓欧洲、东北亚、东南亚、中东、南美、非洲等海外区域市场，同时争取在产品生产环节进一步降本增效，以尽可能平抑关税变动对公司营收带来的影响；二是要强化销售体系的人力物力配置，加强销售团队的能力建设，提高销售网络覆盖密度；三是要密切跟踪国际贸易与货币汇率变化，优化销售市场布局，动态调整国内外市场占比。同时，适度运用远期外汇等避险金融工具、购买出口信用保险等方式提升公司管理相应风险的能力。

2、市场竞争加剧及技术革新落后的风险

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

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

3、业务规模扩张的经营管理风险

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

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

4、核心技术泄密及核心人员流失的风险

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

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 02 月 19 日	深圳总部会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 2 月 19 日投资者关系活动记录表》
2025 年 03 月 25 日	深圳总部会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 3 月 25 日投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 29 日	“价值在线”平台	网络平台线上交流	个人	社会公众投资者	公司 2024 年度业绩情况及经营情况介绍；互动交流	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“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、环境和社会

一、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 2024 年年报。

二、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。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

第三期股权激励计划：

1、2024 年 1 月 30 日，公司第五届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于公司〈第三期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，拟作为激励对象的董事左剑铭先生已回避表决。同日，公司第五届监事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于公司〈第三期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，且认为激励对象名单符合《第三期股权激励计划（草案）》规定的激励对象范围，其作为公司本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三期股权激励计划（草案）》及相关公告。

2、2024 年 1 月 31 日至 2024 年 2 月 9 日，公司对首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部予以公示。在公示期内，公司监事会未收到任何异议。2024 年 2 月 19 日，公司披露了《监事会关于第三期股权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，并于同日披露了《关于第三期股权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

3、2024 年 2 月 26 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈第三期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第三期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理第三期股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》。

4、2024 年 2 月 26 日，公司第五届董事会第十七次（临时）会议与第五届监事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，拟作为激励对象的董事左剑铭先生已回避表决，监事会对本次授予

限制性股票的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》。

5、2024 年 9 月 23 日，公司第五届董事会第二十次（临时）会议与第五届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《关于作废部分限制性股票的议案》，拟作为激励对象的董事左剑铭先生已回避表决，监事会对相关议案发表了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》、《关于作废部分限制性股票的公告》。

6、2025 年 4 月 24 日，公司第六届董事会第四次会议与第六届监事会第四次会议审议通过了《关于作废第三期股权激励计划部分第二类限制性股票的议案》，监事会对相关议案发表了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于作废第三期股权激励计划部分第二类限制性股票的公告》。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

（一）股东与债权人权益保护

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

（二）员工权益保护

公司将人才视为企业最可宝贵的财富，人才是企业不断发展的源动力。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，切实保护职工的合法权益，依法签订劳动合同、缴纳社保及住房公积金，为员工提供健康、安全的生产、工作环境。公司不断完善管理干部梯队建设，持续打造雷曼内训师团队，构建营销人才培养业务框架体系和认证工程师培养体系，重视员工培养与提升，并定期组织团建和其他康乐活动，切实关注员工健康、安全和满意度。公司制造基地惠州雷曼获评“广东省模范职工之家”称号，也是惠州市“工伤预防”暨《安全生产法》宣传先进企业。公司董事长李漫铁

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

（三）供应商、客户权益保护

公司本着平等、友好、互利的商业原则，坚持诚信经营，在经营过程中，致力于不断通过差异化的自主研发产品提高附加值，通过国内外营销渠道的助力和创新，与各利益相关方如客户、合作伙伴和谐共处，建立长期稳定的合作伙伴关系，有序开展业务，努力维护供应商、客户及消费者的权益。在与产业链上各方的合作上，公司充分尊重各方的知识产权、企业信息、个人隐私等合法权益，公平、公正地开展交易，促使各方的合法利益得到保障，达到共赢的局面。

（四）公共关系维护和社会公益事业

公司始终以发展经济为己任，依法按时缴纳税款，为国家财政税收及地方政府和社会的经济发展做出贡献。伴随公司不断发展壮大及业务扩展，公司为社会提供大量就业岗位，为维护社会稳定发挥了应有的作用。公司积极践行社会责任，投身社会公益事业，每年积极参加捐资助教、助残扶农、贫困救助、环保等公益活动，切实履行社会责任。公司全资子公司惠州雷曼获得了由惠州市工商业联合会/惠州市总商会授予的 2023 年度“千企帮千镇 万企兴万村”行动的“积极贡献奖”荣誉。公司董事长李漫铁先生自 2012 年起，每年出资 30 余万元奖励和资助涟源一中师生 200 余人，累计捐款 500 多万元，支持母校教育事业，回馈社会。

（五）保护环境、节约资源，实现可持续发展

公司积极践行绿色低碳的可持续发展理念，严格遵守国家及地方有关安全、环境保护的法律法规，大力推进绿色制造和智能制造，最大限度降低公司经营活动对环境的影响。凭借在节能降碳、绿色制造等方面的优异表现，公司全资子公司惠州雷曼获评 2024 年度“广东省绿色工厂”称号，并荣获 2024 年仲恺高新区优秀企业“绿色低碳发展奖”。公司还取得产品碳标签评价证书及碳中和承诺示范单位证书，深入贯彻落实了党中央、国务院关于碳达峰、碳中和决策部署，积极推进减污降碳，持续降低单位产出能源资源消耗，协同降低产业链的碳排放。

第五节 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	公司实际控制人李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛，公司股东杰得投资、希旭投资；公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属	关于同业竞争、关联交易、股份限售承诺	一、避免同业竞争的承诺；二、权益变动的承诺：公司董事、监事和高级管理人员及其直系亲属在各自或其直系亲属任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五；三、规范关联交易的承诺： （1）遵守公司对外担保有关规定； （2）决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产； （3）将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。	2010 年 01 月 20 日	长期	报告期内，承诺方均严格遵守了承诺。
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、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。
其他诉讼事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告合同纠纷	73.88	否	部分待开庭, 部分已结案	部分待开庭, 部分已结案, 对公司经营没有重大影响	部分待开庭, 部分已判决、执行中		
公司及子公司作为被告合同纠纷	365.09	否	待开庭	待开庭, 对公司经营没有重大影响	待开庭		
公司及子公司作为原告的专利权纠纷	118.12	否	待开庭	待开庭, 对公司经营没有重大影响	待开庭		
债权人代位权纠纷	156.42	否	待开庭	待开庭, 对公司经营没有重大影响	待开庭		

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
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
深圳市拓享科技有限公司	2023 年 04 月 24 日	30,000	2023 年 12 月 28 日	2,857	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科技有限公司	2023 年 04 月 24 日	30,000	2024 年 02 月 23 日	5,000	连带责任担保			三年	是	否
深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	35,000	2024 年 05 月 10 日	500	连带责任担保			三年	是	否
深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2024 年 07 月 09 日	3,000	连带责任担保			二年	否	否
深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2024 年 08 月 13 日	1,000	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2024 年 08 月 15 日	1,000	连带责任担保			三年	是	否

深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2024 年 11 月 15 日	4,000	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2024 年 11 月 18 日	2,000	连带责任担保			三年	否	否
深圳市康硕展电子有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2024 年 11 月 28 日	1,000	连带责任担保			三年	否	否
深圳市拓享科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	35,000	2025 年 01 月 08 日	3,000	连带责任担保			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		35,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		16,857				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		35,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		3,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		35,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		16,857				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.88%						
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）				15,857						
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）				15,857						
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
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

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

公司控股股东、实际控制人之一李跃宗先生于 2025 年 3 月 31 日逝世，李跃宗先生生前直接持有公司股份 5,612,000 股，占公司总股本的 1.34%；持有杰得投资 11.25%的合伙份额并通过杰得投资间接持有公司 4,530,938 股，占公司总股本的 1.08%。根据李跃宗先生遗嘱及广东省深圳市深圳公证处出具的（2025）深证字第 48408 号《公证书》，上述股份及合伙份额由其配偶、公司控股股东、实际控制人之一王丽珊女士继承。

本次继承过户登记完成后，李跃宗先生名下不再持有公司股份，公司控制权未发生变化，公司控股股东、实际控制人由李漫铁先生、王丽珊女士、李跃宗先生和李琛女士变更为李漫铁先生、王丽珊女士和李琛女士。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司原控股股东、实际控制人股份继承过户完成暨公司实际控制人人数发生变化的公告》。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	77,348,250	18.44%	0	0	0	0	0	77,348,250	18.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	77,348,250	18.44%	0	0	0	0	0	77,348,250	18.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	77,348,250	18.44%	0	0	0	0	0	77,348,250	18.44%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	342,161,780	81.56%	0	0	0	0	0	342,161,780	81.56%
1、人民币普通股	342,161,780	81.56%	0	0	0	0	0	342,161,780	81.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	419,510,030	100.00%	0	0	0	0	0	419,510,030	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李漫铁	40,885,882	0	0	40,885,882	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
王丽珊	28,858,500	0	4,209,000	33,067,500	高管锁定股、 遗产继承	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
李琛	3,394,868	0	0	3,394,868	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25%解锁
合计	73,139,250	0	4,209,000	77,348,250	—	—

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,785		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
李漫铁	境内自然人	12.99%	54,514,509	0	40,885,882	13,628,627	质押	33,460,000
王丽珊	境内自然人	10.51%	44,090,000	5,612,000	33,067,500	11,022,500	不适用	0
南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.60%	40,275,000	0	0	40,275,000	质押	40,275,000
李琛	境内自然人	1.08%	4,526,491	0	3,394,868	1,131,623	不适用	0
南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.99%	4,152,500	0	0	4,152,500	不适用	0

张秀	境内自然人	0.91%	3,800,000	3,260,000	0	3,800,000	不适用	0
李君	境内自然人	0.43%	1,819,900	1,819,300	0	1,819,900	不适用	0
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.43%	1,793,856	1,753,497	0	1,793,856	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.41%	1,726,039	1,210,199	0	1,726,039	不适用	0
黄阿荣	境内自然人	0.40%	1,674,600	1,674,600	0	1,674,600	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		股东李漫铁、王丽珊和李琛为公司实际控制人及控股股东，杰得投资和希旭投资为前述股东控股企业；其中，李漫铁系王丽珊之子，李琛系王丽珊之女，为一致行动人，杰得投资为李漫铁及王丽珊控股企业，希旭投资为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		深圳雷曼光电科技股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有的普通股数量为 12,208,111 股，持股比例为 2.91%。						
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	
南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）		40,275,000				人民币普通股	40,275,000	
李漫铁		13,628,627				人民币普通股	13,628,627	
王丽珊		11,022,500				人民币普通股	11,022,500	
南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）		4,152,500				人民币普通股	4,152,500	
张秀		3,800,000				人民币普通股	3,800,000	
李君		1,819,900				人民币普通股	1,819,900	
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL		1,793,856				人民币普通股	1,793,856	
BARCLAYS BANK PLC		1,726,039				人民币普通股	1,726,039	
黄阿荣		1,674,600				人民币普通股	1,674,600	
刘勇		1,657,000				人民币普通股	1,657,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		股东李漫铁、王丽珊和李琛为公司实际控制人及控股股东，杰得投资和希旭投资为前述股东控股企业；其中，李漫铁系王丽珊之子，李琛系王丽珊之女，为一致行动人，杰得投资为李漫铁及王丽珊控股企业，希旭投资为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东张秀通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,800,000 股，公司股东刘勇通过国金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 1,657,000 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

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股票数量 (股)	本期被授予 的限制性股票数量 (股)	期末被授予 的限制性股票数量 (股)
王丽珊	副董事长	现任	38,478,000	5,612,000	0	44,090,000	0	0	0
合计	--	--	38,478,000	5,612,000	0	44,090,000	0	0	0

注：公司控股股东、实际控制人之一李跃宗先生于 2025 年 3 月 31 日逝世，李跃宗先生生前直接持有公司股份 5,612,000 股，占公司总股本的 1.34%。根据李跃宗先生遗嘱及广东省深圳市深圳公证处出具的（2025）深证字第 48408 号《公证书》，上述股份由其配偶、公司控股股东、实际控制人之一王丽珊女士继承。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司原控股股东、实际控制人股份继承过户完成暨公司实际控制人人数发生变化的公告》。

五、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

新控股股东名称	李漫铁先生、王丽珊女士和李琛女士
新控股股东性质	自然人
变更日期	2025 年 06 月 25 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2025 年 06 月 25 日

实际控制人报告期内变更

☒适用 ☐不适用

原实际控制人名称	李漫铁先生、王丽珊女士、李跃宗先生和李琛女士
新实际控制人名称	李漫铁先生、王丽珊女士和李琛女士
新实际控制人性质	自然人
变更日期	2025 年 06 月 25 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2025 年 06 月 25 日

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

2025 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	340,562,220.98	415,732,807.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	226,213,270.37	275,686,486.99
衍生金融资产		
应收票据	7,971,255.87	3,613,550.37
应收账款	308,982,373.46	271,893,349.59
应收款项融资	430,914.50	4,131,087.32
预付款项	8,030,119.52	6,079,721.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,128,110.05	13,905,583.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	283,112,565.07	318,096,553.37
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	117,531,754.33	23,775,498.38
流动资产合计	1,304,962,584.15	1,332,914,638.70
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	973,070.64	1,502,032.71
长期股权投资	202,534.60	214,284.39
其他权益工具投资	23,122,128.25	20,999,324.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,595,713.44	6,685,157.60
固定资产	215,083,160.70	220,517,009.20
在建工程	3,378,884.02	3,474,190.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,243,242.08	44,317,432.11
无形资产	28,024,335.90	29,110,189.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	4,208,695.62	4,208,695.62
长期待摊费用	11,579,012.52	13,154,792.92
递延所得税资产	43,875,653.65	41,667,035.34
其他非流动资产	3,290,278.49	6,580,588.56
非流动资产合计	377,576,709.91	392,430,732.48
资产总计	1,682,539,294.06	1,725,345,371.18
流动负债：		
短期借款	104,539,341.25	103,582,915.83
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	236,222,120.59	291,901,159.13
应付账款	236,874,303.00	235,808,750.99
预收款项		
合同负债	57,377,670.51	48,416,893.49
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,387,282.91	35,461,657.46
应交税费	22,499,994.16	12,189,497.39
其他应付款	12,279,908.15	12,537,883.69
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	13,077,105.36	16,812,235.47
其他流动负债	7,938,290.28	4,339,712.69
流动负债合计	715,196,016.21	761,050,706.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,396,937.30	29,897,543.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,211,887.86	4,908,190.88
递延收益	15,044,289.95	7,612,965.24
递延所得税负债	7,135,533.66	9,786,405.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,788,648.77	52,205,104.40
负债合计	766,984,664.98	813,255,810.54
所有者权益：		
股本	419,510,030.00	419,510,030.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,024,471,827.76	1,023,532,727.76
减：库存股	54,683,744.85	54,683,744.85
其他综合收益	-171,806,333.73	-170,976,012.24
专项储备		
盈余公积	17,248,150.11	17,248,150.11
一般风险准备		
未分配利润	-341,824,413.34	-346,683,644.81
归属于母公司所有者权益合计	892,915,515.95	887,947,505.97
少数股东权益	22,639,113.13	24,142,054.67
所有者权益合计	915,554,629.08	912,089,560.64
负债和所有者权益总计	1,682,539,294.06	1,725,345,371.18

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：张琰

会计机构负责人：姚丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,515,340.50	253,408,421.80
交易性金融资产	195,727,988.66	238,701,983.90

衍生金融资产		
应收票据	3,896,725.18	4,445,529.61
应收账款	185,921,617.16	186,674,429.83
应收款项融资	430,914.50	4,131,087.32
预付款项	3,370,467.76	27,073,628.28
其他应收款	18,322,423.03	20,408,952.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	48,303,738.59	70,096,805.65
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,468,593.84	615,286.94
流动资产合计	759,957,809.22	805,556,125.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	543,501.32	623,985.32
长期股权投资	907,135,201.66	907,146,951.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,348,918.90	7,145,928.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,469,841.08	14,437,463.00
无形资产	1,136,764.04	1,694,303.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	911,907.99	1,216,183.62
递延所得税资产	13,075,823.01	12,318,450.17
其他非流动资产	799,290.00	549,650.00
非流动资产合计	942,421,248.00	945,132,915.98
资产总计	1,702,379,057.22	1,750,689,041.47
流动负债：		
短期借款	60,139,341.25	55,044,870.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	148,589,035.33	181,820,389.75
应付账款	61,922,079.16	80,845,830.43
预收款项		
合同负债	24,330,169.74	30,822,248.54
应付职工薪酬	10,312,367.00	16,630,843.28
应交税费	3,722,690.32	3,360,600.99
其他应付款	7,565,766.83	6,994,158.43
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	6,482,763.44	6,976,729.18
其他流动负债	3,167,799.26	3,936,695.70
流动负债合计	326,232,012.33	386,432,367.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,126,057.22	7,426,734.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,538,699.59	3,474,999.28
递延收益	11,063,356.78	2,849,694.27
递延所得税负债	1,829,674.46	2,270,917.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,557,788.05	16,022,345.54
负债合计	345,789,800.38	402,454,712.68
所有者权益：		
股本	419,510,030.00	419,510,030.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,023,877,673.76	1,022,938,573.76
减：库存股	54,683,744.85	54,683,744.85
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,248,150.11	17,248,150.11
未分配利润	-49,362,852.18	-56,778,680.23
所有者权益合计	1,356,589,256.84	1,348,234,328.79
负债和所有者权益总计	1,702,379,057.22	1,750,689,041.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	564,058,100.77	657,635,961.82

其中：营业收入	564,058,100.77	657,635,961.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	558,084,802.52	640,842,242.76
其中：营业成本	429,954,765.81	496,702,519.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,720,297.08	2,816,135.70
销售费用	53,914,479.32	69,098,343.59
管理费用	42,581,731.51	44,284,796.36
研发费用	29,400,378.51	32,952,071.34
财务费用	-1,486,849.71	-5,011,624.19
其中：利息费用	2,163,042.77	2,987,980.84
利息收入	1,227,110.79	835,870.89
加：其他收益	5,203,186.82	6,992,691.42
投资收益（损失以“—”号填列）	2,048,274.49	2,213,501.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,235,100.01	3,045,450.64
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-447,077.25	-6,409,302.24
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-14,416,314.09	-11,434,142.06
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-97,075.99	140,829.60
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	499,392.24	11,342,748.38
加：营业外收入	22,148.37	62,618.90
减：营业外支出	222,140.04	844,163.25
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	299,400.57	10,561,204.03

减：所得税费用	-3,056,889.36	521,908.27
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,356,289.93	10,039,295.76
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,356,289.93	10,039,295.76
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）	4,859,231.47	7,579,887.32
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,502,941.54	2,459,408.44
六、其他综合收益的税后净额	-830,321.49	-422,490.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-830,321.49	-422,490.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,122,803.40	3,868,065.47
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	2,122,803.40	3,868,065.47
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	-2,953,124.89	-4,290,555.81
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	-2,953,124.89	-4,290,555.81
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	2,525,968.44	9,616,805.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,028,909.98	7,157,396.98
归属于少数股东的综合收益总额	-1,502,941.54	2,459,408.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.02
（二）稀释每股收益	0.01	0.02

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

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：张琰

会计机构负责人：姚丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	302,880,873.98	364,764,951.10
减：营业成本	227,629,248.18	266,543,645.49
税金及附加	1,124,743.32	972,810.13
销售费用	36,771,938.09	47,789,654.76
管理费用	24,179,464.37	24,720,039.33
研发费用	12,032,500.92	11,374,568.79
财务费用	-576,090.25	-1,424,100.86
其中：利息费用	1,097,639.78	2,147,859.45
利息收入	877,379.06	444,176.46
加：其他收益	1,299,905.28	1,852,756.21
投资收益（损失以“—”号填列）	1,952,062.59	2,109,336.46
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）	2,077,328.18	2,959,413.78
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-53,170.32	-4,314,271.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-783,647.69	-1,674,486.78
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-14,712.33	-17,682.89
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	6,196,835.06	15,703,399.24
加：营业外收入	20,377.57	12,653.40
减：营业外支出		33,833.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	6,217,212.63	15,682,219.64
减：所得税费用	-1,198,615.42	-961,999.80
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,415,828.05	16,644,219.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,415,828.05	16,644,219.44
（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	7,415,828.05	16,644,219.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	0.04
(二) 稀释每股收益	0.02	0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	537,219,951.18	525,596,299.10
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	23,089,477.54	33,387,576.28
收到其他与经营活动有关的现金	33,667,099.25	12,603,171.89
经营活动现金流入小计	593,976,527.97	571,587,047.27
购买商品、接受劳务支付的现金	446,583,465.63	418,876,306.34
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	122,313,148.39	127,286,452.81
支付的各项税费	10,304,286.22	7,412,491.17
支付其他与经营活动有关的现金	60,808,689.66	47,213,837.83
经营活动现金流出小计	640,009,589.90	600,789,088.15
经营活动产生的现金流量净额	-46,033,061.93	-29,202,040.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	793,027,836.47	908,882,140.59
投资活动现金流入小计	793,119,836.47	908,892,140.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,394,134.56	27,491,235.29
投资支付的现金		250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	802,652,221.70	922,762,022.01
投资活动现金流出小计	813,046,356.26	950,503,257.30
投资活动产生的现金流量净额	-19,926,519.79	-41,611,116.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	24,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,365,319.62	79,855,294.38
筹资活动现金流入小计	104,365,319.62	84,855,294.38
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,327,429.64	1,930,861.15
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	73,094,207.21	150,456,327.65
筹资活动现金流出小计	97,421,636.85	177,387,188.80
筹资活动产生的现金流量净额	6,943,682.77	-92,531,894.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,828,778.79	5,566,291.19
五、现金及现金等价物净增加额	-57,187,120.16	-157,778,760.82
加：期初现金及现金等价物余额	336,324,288.50	283,239,966.29
六、期末现金及现金等价物余额	279,137,168.34	125,461,205.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	299,825,047.85	262,349,008.55
收到的税费返还	21,638,536.70	21,450,285.22
收到其他与经营活动有关的现金	50,859,438.38	8,833,888.28
经营活动现金流入小计	372,323,022.93	292,633,182.05
购买商品、接受劳务支付的现金	249,968,717.13	227,107,885.86
支付给职工以及为职工支付的现金	52,472,693.39	55,322,657.82
支付的各项税费	2,307,062.16	2,576,961.76
支付其他与经营活动有关的现金	65,334,426.77	30,277,405.15
经营活动现金流出小计	370,082,899.45	315,284,910.59
经营活动产生的现金流量净额	2,240,123.48	-22,651,728.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	705,781,738.06	885,959,604.40
投资活动现金流入小计	705,781,738.06	885,959,604.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,488,359.50	2,762,206.44
投资支付的现金		25,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	722,159,328.40	898,825,588.71
投资活动现金流出小计	723,647,687.90	926,837,795.15
投资活动产生的现金流量净额	-17,865,949.84	-40,878,190.75
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	10,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	30,482,010.65	37,332,594.59
筹资活动现金流入小计	40,582,010.65	37,332,594.59
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	833,851.81	1,768,194.46
支付其他与筹资活动有关的现金	32,357,764.37	89,317,917.16
筹资活动现金流出小计	38,191,616.18	106,086,111.62
筹资活动产生的现金流量净额	2,390,394.47	-68,753,517.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,541,854.54	2,854,911.17
五、现金及现金等价物净增加额	-11,693,577.35	-129,428,525.15
加：期初现金及现金等价物余额	223,818,280.99	187,251,179.50
六、期末现金及现金等价物余额	212,124,703.64	57,822,654.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	419,510,030.00				1,023,532,727.6	54,683,744.85	-170,976,012.24		17,248,150.11		-346,683,644.81		887,947,059.97	24,142,054.67	912,089,560.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	419,510,030.00				1,023,532,727.76	54,683,744.85	-170,976,012.24		17,248,150.11		-346,683,644.81		887,947,505.97	24,142,054.67	912,089,560.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					939,100.00		-830,321.49				4,859,231.47		4,968,009.98	-1,502,941.54	3,465,068.44
（一）综合收益总额							-830,321.49				4,859,231.47		4,028,909.98	-1,502,941.54	2,525,968.44
（二）所有者投入和减少资本					939,100.00								939,100.00		939,100.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					939,100.00								939,100.00		939,100.00
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	419 ,51 0,0 30. 00				1,0 24, 471 ,82 ,7.7 6	54, 683 ,74 ,4.8 5	- 171 ,80 ,6,3 33. 73		17, 248 ,15 0.1 1		- 341 ,82 ,4,4 13. 34		892 ,91 5,5 15. 95	22, 639 ,11 3.1 3	915 ,55 4,6 29. 08

上年金额

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		
一、上年年 末余额	419 ,51 0,0 30. 00				1,0 21, 743 ,42 ,7.7 6		- 169 ,26 ,9,5 35. 29		17, 248 ,15 0.1 1		- 254 ,80 ,3,5 40. 74		1,0 34, 428 ,53 ,1.8 4	25, 114 ,08 ,7.4 0	1,0 59, 542 ,61 9.2 4
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	419 ,51 0,0 30. 00				1,0 21, 743 ,42 ,7.7 6		- 169 ,26 ,9,5 35. 29		17, 248 ,15 0.1 1		- 254 ,80 ,3,5 40. 74		1,0 34, 428 ,53 ,1.8 4	25, 114 ,08 ,7.4 0	1,0 59, 542 ,61 9.2 4

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					964 ,40 0.0 0	54, 683 ,74 4.8 5	－ 422 ,49 0.3 4				7,5 79, 887 .32		－ 46, 561 ,94 7.8 7	2,4 59, 408 .44	－ 44, 102 ,53 9.4 3
(一) 综合 收益总额							－ 422 ,49 0.3 4				7,5 79, 887 .32		7,1 57, 396 .98	2,4 59, 408 .44	9,6 16, 805 .42
(二) 所有 者投入和减 少资本					964 ,40 0.0 0	54, 683 ,74 4.8 5							－ 53, 719 ,34 4.8 5		－ 53, 719 ,34 4.8 5
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					964 ,40 0.0 0								964 ,40 0.0 0		964 ,40 0.0 0
4. 其他						54, 683 ,74 4.8 5							－ 54, 683 ,74 4.8 5		－ 54, 683 ,74 4.8 5
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	419,510,030.00				1,022,707,827.76	54,683,744.85	-169,692,025.63		17,248,150.11		-247,223,653.42		987,866,583.97	27,573,495.84	1,015,440,079.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	419,510,030.00				1,022,938,573.76	54,683,744.85			17,248,150.11	-56,778,680.23		1,348,234,328.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	419,510,030.00				1,022,938,573.76	54,683,744.85			17,248,150.11	-56,778,680.23		1,348,234,328.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					939,100.00					7,415,828.05		8,354,928.05

（一）综合 收益总额										7,415 ,828. 05		7,415 ,828. 05
（二）所有 者投入和减 少资本					939,1 00.00							939,1 00.00
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					939,1 00.00							939,1 00.00
4. 其他												
（三）利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												

四、本期末余额	419,510,030.00				1,023,877,673.76	54,683,744.85			17,248,150.11	-49,362,852.18		1,356,589,256.84
---------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

上期金额

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	419,510,030.00				1,021,149,273.76				17,248,150.11	-85,550,398.15		1,372,357,055.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	419,510,030.00				1,021,149,273.76				17,248,150.11	-85,550,398.15		1,372,357,055.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					964,400.00	54,683,744.85				16,644,219.44		-37,075,125.41
（一）综合收益总额										16,644,219.44		16,644,219.44
（二）所有者投入和减少资本					964,400.00	54,683,744.85						-53,719,344.85
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					964,400.00							964,400.00
4．其他						54,683,744.85						-54,683,744.85
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	419,510,030.00				1,022,113,673.76	54,683,744.85			17,248,150.11	-68,906,178.71		1,335,281,930.31

三、公司基本情况

（一）企业注册地和总部地址

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

公司注册地及本部地址：深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋

法定代表人：李漫铁

注册资本：41,951.0030 万元

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告须经本公司董事会批准报出，以签字日期为财务报告批准报出日。

本报告期合并范围内子公司分别为：惠州雷曼光电科技有限公司、深圳雷曼节能发展有限公司、深圳漫铁兴盛投资有限公司、漫铁国际香港有限公司、深圳市康硕展电子有限公司、深圳市拓享科技有限公司、拓美科技有限公司（TORSHARE LTD）、深圳雷曼拓享贸易有限公司、拓享(越南)有限公司、惠州拓享科技有限公司、迈越科技有限公司、拓享香港有限公司(TORSHARE HONG KONG CO., LIMITED)、雷曼香港有限公司、Ledman USA Inc、Ledman Optoelectronic B.V.、Ledman Optoelectronic DMCC、广州雷曼光电科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在影响持续经营的风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司根据公司实际经营情况制定了如下相关会计政策及会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 06 月 30 日的财务状况、2025 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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	单项计提的应收账款余额大于且等于 10 万元以上的单独披露，10 万元以下的合并披露。
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项计提的应收账款余额大于且等于 10 万元以上的单独披露，10 万元以下的合并披露。
重要的应收款项核销	重要的应收款项核销金额大于且等于 10 万元以上的单独披露，10 万元以下的合并披露。
重要的在建工程项目	当期发生额占在建工程期末余额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年的重要预付款项	预付款项金额超过 20 万元。
账龄超过 1 年的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元。
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上。
或有事项	涉案金额大于且等于 100 万元的未决诉讼单独列示，涉案金额小于 100 万元的未决诉讼合计披露。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

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

（3）合并取得子公司会计处理

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

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计

入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合

应收账款组合 2：非合并报表范围内的关联方组合

应收账款组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

应收账款组合 4：单项评估判断组合

应收票据组合 1：管理层评价该类款项具有较低的信用风险银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：与应收账款账龄作为信用风险特征的组合划分相同

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

其他应收款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 2：非合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

其他应收款组合 4：以历史损失率作为信用风险特征的组合

其他应收款组合 5：单项评估判断组合

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

纳入合并报表范围内的关联方组合：不计提坏账准备。

非合并报表范围内的关联方组合：

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

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合：

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

以历史损失率作为信用风险特征的组合：以历史损失率为基础计提坏账准备。

单项评估判断组合：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万元（含 100 万元）以上款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
单项金额不重大但单项计提坏账准备的判断依据	单项金额不重大的涉诉款项、客户信用状况恶化款项

单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，有客观证据表明其发生了减值
-----------------------	----------------------------------

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、合同资产

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

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

13、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

14、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

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

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

17、固定资产

（1） 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

18、在建工程

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

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

20、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

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

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

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

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：通常包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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

21、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

27、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

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

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

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

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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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

（2）广告发布收入确认的具体方法：按广告发布进度确认广告发布收入。

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

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

28、合同成本

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

29、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

32、其他重要的会计政策和会计估计

包括但不限于：采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法和判断依据，债务重组损益确认时点和会计处理方法等。

33、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
--------------	--------------	------

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司在首次执行日，

对此项会计政策变更采用追溯调整法，调整了比较财务报表相关项目列示，分别调增 2024 年半年度合并及母公司利润表营业成本 5,821,771.54 元、3,916,815.09 元，调减销售费用 5,821,771.54 元、3,916,815.09 元。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 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

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、10%、13%、21%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、其他税率详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳雷曼光电科技股份有限公司	15%
惠州雷曼光电科技有限公司	15%
深圳市康硕展电子有限公司	15%
深圳雷曼节能发展有限公司	25%
深圳市拓享科技有限公司	15%
深圳雷曼拓享贸易有限公司	25%
惠州拓享科技有限公司	25%
深圳漫铁兴盛投资有限公司	25%
广州雷曼光电科技有限公司	25%
拓享(越南)有限公司	20%
迈越科技有限公司	20%
拓美科技有限公司 (TORSHARE LTD)	联邦税率 21%, 州税率 9.99%
拓享香港有限公司 (TORSHARE HONG KONG CO., LIMITED)	盈利 200 万港币及以下 8.25%，盈利 200 万港币以上 16.50%
漫铁国际香港有限公司	盈利 200 万港币及以下 8.25%，盈利 200 万港币以上 16.50%
雷曼香港有限公司	盈利 200 万港币及以下 8.25%，盈利 200 万港币以上 16.50%
Ledman USA Inc	联邦税率 21%, 州税率 5.5%
Ledman Optoelectronic B.V	应税收入不超过 39.5 万欧元的部分为 15%，超过 39.5 万欧元部分为 25.80%
Ledman Optoelectronic DMCC	应税收入 37.5 万迪拉姆及以下 0%，应税收入 37.5 万迪拉姆以上 9%

2、税收优惠

本公司通过国家高新技术企业复审认定，于 2024 年 12 月 26 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202444205790，有效期 3 年。公司 2025 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

本公司全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司被认定为高新技术企业，于 2024 年 11 月 19 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202444000711，有效期 3 年。公司 2025 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

本公司全资子公司深圳市拓享科技有限公司被认定为高新技术企业，于 2024 年 12 月 26 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202444208778，有效期 3 年。公司 2025 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

本公司控股子公司深圳市康硕展电子有限公司被认定为高新技术企业，于 2022 年 12 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202244206927，有效期 3 年。公司 2025 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

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	191,833.36	212,629.54
银行存款	278,945,334.98	336,111,658.96
其他货币资金	61,425,052.64	79,408,519.21
合计	340,562,220.98	415,732,807.71
其中：存放在境外的款项总额	34,146,741.17	55,197,459.02

其他说明

注：期末公司其他货币资金中 41,256,668.86 元为开具银行承兑汇票产生的保证金，492,606.10 元为开具银行承兑汇票而冻结的定期存款，19,675,777.68 元为开具银行承兑而质押的定期存款，除此之外，本公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	226,213,270.37	275,686,486.99

益的金融资产		
其中：		
结构性存款-保本浮动银行理财产品	172,594,768.23	235,662,349.94
银行理财产品	53,618,502.14	40,024,137.05
其中：		
合计	226,213,270.37	275,686,486.99

其他说明：

注：期末银行理财产品有 172,594,768.23 元为企业使用闲置募集资金进行现金管理情况所购买的结构性存款-保本浮动银行理财产品；有 53,618,502.14 元为非保本浮动收益型产品，基础资产为固定收益类资产池，均不符合“本金+利息”的合同现金流量特征。

3、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	7,971,255.87	3,302,469.74
商业承兑票据		327,453.30
减：坏账准备		-16,372.67
合计	7,971,255.87	3,613,550.37

(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的应收票据	7,971,255.87	100.00%	0.00	0.00%	7,971,255.87	3,629,923.04	100.00%	16,372.67	0.45%	3,613,550.37
其中：										
组合 1：较低的信用风险应收票据组合	7,971,255.87	100.00%	0.00	0.00%	7,971,255.87	3,302,469.74	90.98%	0.00	0.00%	3,302,469.74
组合 2：与应收账款信用风险相同应收票据组合						327,453.30	9.02%	16,372.67	5.00%	311,080.63
合计	7,971,255.87	100.00%	0.00	0.00%	7,971,255.87	3,629,923.04	100.00%	16,372.67	0.45%	3,613,550.37

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：较低的信用风险应收票据组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：较低的信用风险应收票据组合	7,971,255.87	0.00	0.00%
合计	7,971,255.87	0.00	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：
☐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	
应收票据坏账准备	16,372.67	-16,372.67				
合计	16,372.67	-16,372.67				

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

(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	3,408,430.24	6,683,230.57
合计	3,408,430.24	6,683,230.57

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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）	301,150,214.76	256,106,115.01
1 至 2 年	14,954,663.28	23,684,505.65
2 至 3 年	8,116,074.28	5,560,134.05
3 年以上	47,286,181.99	48,829,695.30
3 至 4 年	12,792,929.73	14,094,309.49
4 至 5 年	15,436,454.80	16,950,145.39
5 年以上	19,056,797.46	17,785,240.42
合计	371,507,134.31	334,180,450.01

(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	22,008,857.34	5.92%	22,008,857.34	100.00%		22,108,742.64	6.62%	22,108,742.64	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	349,498,276.97	94.08%	40,515,903.51	11.59%	308,982,373.46	312,071,707.37	93.38%	40,178,357.78	12.87%	271,893,349.59
其中：										
组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	349,498,276.97	94.08%	40,515,903.51	11.59%	308,982,373.46	312,071,707.37	93.38%	40,178,357.78	12.87%	271,893,349.59
合计	371,507,134.31	100.00%	62,524,760.85	16.83%	308,982,373.46	334,180,450.01	100.00%	62,287,100.42	18.64%	271,893,349.59

按单项计提坏账准备类别名称：组合 4：单项评估判断组合

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 A	10,242,266.59	10,242,266.59	10,199,806.58	10,199,806.58	100.00%	无法收回
客户 B	6,523,643.37	6,523,643.37	6,496,599.16	6,496,599.16	100.00%	无法收回
客户 C	2,980,000.00	2,980,000.00	2,980,000.00	2,980,000.00	100.00%	无法收回
客户 D	2,003,229.19	2,003,229.19	1,972,848.11	1,972,848.11	100.00%	无法收回
其他单位	359,603.49	359,603.49	359,603.49	359,603.49	100.00%	无法收回
合计	22,108,742.64	22,108,742.64	22,008,857.34	22,008,857.34		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	301,104,905.00	15,055,245.25	5.00%
1 至 2 年	14,954,663.28	2,243,199.49	15.00%
2 至 3 年	8,116,074.28	2,434,822.28	30.00%
3 至 4 年	9,079,995.85	4,539,997.93	50.00%
4 年以上	16,242,638.56	16,242,638.56	100.00%
合计	349,498,276.97	40,515,903.51	

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	
单项评估计提坏账准备的应收账款	22,108,742.64	-99,885.30				22,008,857.34
以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	40,178,357.78	337,545.73				40,515,903.51
合计	62,287,100.42	237,660.43				62,524,760.85

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

本期无重要的应收账款坏账准备转回或收回情况。

(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	57,894,619.92	0.00	57,894,619.92	15.58%	2,894,731.00
第二名	21,310,947.65	0.00	21,310,947.65	5.74%	1,065,547.38
第三名	18,278,056.90	0.00	18,278,056.90	4.92%	913,902.85
第四名	16,112,362.04	0.00	16,112,362.04	4.34%	805,618.10
第五名	15,710,791.43	0.00	15,710,791.43	4.23%	785,539.57
合计	129,306,777.94	0.00	129,306,777.94	34.81%	6,465,338.90

5、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	430,914.50	4,131,087.32
合计	430,914.50	4,131,087.32

(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：										
其中：										

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）	
2025 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) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

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：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,128,110.05	13,905,583.39
合计	12,128,110.05	13,905,583.39

(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
押金、保证金	6,716,915.20	5,395,217.11
出口退税款	70,710.23	3,692,099.25
备用金及往来款	24,561,042.95	24,270,141.05
减：坏账准备	-19,220,558.33	-19,451,874.02
合计	12,128,110.05	13,905,583.39

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）	8,781,544.03	9,759,406.99
1 至 2 年	2,007,201.01	2,363,024.64
2 至 3 年	1,175,767.76	739,901.26
3 年以上	19,384,155.58	20,495,124.52
3 至 4 年	132,873.00	794,722.50
4 至 5 年	2,760,165.33	3,087,953.18
5 年以上	16,491,117.25	16,612,448.84
合计	31,348,668.38	33,357,457.41

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	18,774,940.80	59.89%	18,774,940.80	100.00%		19,122,940.80	57.33%	19,122,940.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,573,727.58	40.11%	445,617.53	3.54%	12,128,110.05	14,234,516.61	42.67%	328,933.22	2.31%	13,905,583.39
其中：										
组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	12,573,727.58	40.11%	445,617.53	3.54%	12,128,110.05	14,234,516.61	42.67%	328,933.22	2.31%	13,905,583.39
合计	31,348,668.38	100.00%	19,220,558.33	61.31%	12,128,110.05	33,357,457.41	100.00%	19,451,874.02	58.31%	13,905,583.39

按单项计提坏账准备类别名称：组合 5：单项评估判断组合

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
深圳雷曼创先照明科技有限公司	18,334,940.80	18,334,940.80	18,334,940.80	18,334,940.80	100.00%	无法收回
深圳市致宇国际会展有限公司	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	100.00%	无法收回

深圳劲鑫科技有限公司	348,000.00	348,000.00				无法收回
北京国美时代数码科技有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	无法收回
合计	19,122,940.80	19,122,940.80	18,774,940.80	18,774,940.80		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	12,573,727.58	445,617.53	3.54%
合计	12,573,727.58	445,617.53	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	75,756.91	253,176.31	19,122,940.80	19,451,874.02
2025 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	112,291.92	4,392.39		116,684.31
本期核销			348,000.00	348,000.00
2025 年 6 月 30 日余额	188,048.83	257,568.70	18,774,940.80	19,220,558.33

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	
未来 12 个月预期信用损失	75,756.91	112,291.92				188,048.83
整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	253,176.31	4,392.39				257,568.70
整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	19,122,940.80			348,000.00		18,774,940.80
合计	19,451,874.02	116,684.31		348,000.00		19,220,558.33

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
本期实际核销的其他应收款项金额	348,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳劲鑫科技有限公司	设备款	348,000.00	无法收回	已履行完内部审批流程	否
合计		348,000.00			

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
深圳雷曼创先照明科技有限公司	关联方往来	18,334,940.80	4 年以上	58.49%	18,334,940.80
深圳市百旺鑫投资有限公司	押金	1,470,427.65	1-2 年	4.69%	
Achieve Square Holding Limited	代垫法律费用	864,915.13	5 年以上	2.76%	16,180.16
中招国际招标有限公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	1.91%	30,000.00
深圳市地铁集团有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	1.59%	25,000.00
合计		21,770,283.58		69.45%	18,406,120.96

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,292,564.30	90.82%	5,324,647.05	87.58%
1 至 2 年	236,325.24	2.94%	419,233.98	6.90%
2 至 3 年	406,135.64	5.06%	329,840.55	5.43%
3 年以上	95,094.34	1.18%	6,000.00	0.10%
合计	8,030,119.52		6,079,721.58	

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
深圳雷曼光电科技股份有限公司	上海行动教育科技股份有限公司	203,813.11	2-3 年	培训课程未到期
合计		203,813.11	——	——

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国出口信用保险公司深圳分公司	754,988.28	9.40
深圳市鑫彩晨科技有限公司	503,473.00	6.27
中山市宏昇灯饰有限公司	468,000.00	5.83
中山市宏鑫龙金属制品有限公司	320,000.00	3.98
深圳市纷享互联科技有限责任公司	269,915.66	3.36
合计	2,316,376.94	28.85

其他说明：

8、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	90,491,721.09	20,046,190.91	70,445,530.18	103,314,632.69	19,373,641.27	83,940,991.42
在产品	43,108,140.92		43,108,140.92	32,802,701.64	1,760.32	32,800,941.32
库存商品	245,997,902.39	87,122,755.10	158,875,147.29	253,852,323.94	78,301,917.38	175,550,406.56
发出商品	4,464,807.06		4,464,807.06	23,918,740.21	357,552.50	23,561,187.71
委托加工物资	196,658.62		196,658.62	240,061.61		240,061.61

在途物资	6,022,281.00		6,022,281.00	2,002,964.75		2,002,964.75
合计	390,281,511.08	107,168,946.01	283,112,565.07	416,131,424.84	98,034,871.47	318,096,553.37

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	19,373,641.27	1,486,628.77		814,079.13		20,046,190.91
在产品	1,760.32	-1,760.32				
库存商品	78,301,917.38	13,004,343.39		4,183,505.67		87,122,755.10
发出商品	357,552.50	-148,067.42		209,485.08		
合计	98,034,871.47	14,341,144.42		5,207,069.88		107,168,946.01

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	用于生产订单产品原材料，预计产品售价减加工成本和预计销售费用及相关税费	计提跌价的产品本期实现销售
在产品	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费	计提跌价的产品本期实现销售
库存商品	以预计售价减去预计销售费用以及相关税费	计提跌价的产品本期实现销售
发出商品	以预计售价减去预计销售费用以及相关税费	计提跌价的产品本期实现销售

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(6) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	53,235,327.83	23,108,420.32
预缴所得税	1,060,733.45	667,078.06
六个月定期存款及应收利息	63,235,693.05	
合计	117,531,754.33	23,775,498.38

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
持有万达体育股权	20,999,324.85	2,122,803.40			167,314,456.11		23,122,128.25	根据公司持有该金融资产的意图
合计	20,999,324.85	2,122,803.40			167,314,456.11		23,122,128.25	

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
持有万达体育股权			167,314,456.11		根据公司持有该金融资产的意图	

其他说明：

注1：本公司之二级公司漫铁国际香港有限公司（投资人股东）与 Gold Ally Global Limited.（管理人股东）、Achieve Square Holdings Limited.（公司）三方于 2016 年 4 月签订的投资协议，漫铁国际以欧元 25,534,246.58 元认购 Achieve Square Holdings Limited 无表决权 A 类股。公司对该项投资坚定战略持有意图，目前该股权为间接持有，退出需与其它战略股东协商，公司无单独自由处置权，因此公司将该笔投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算。

11、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	973,070.64		973,070.64	1,421,548.71		1,421,548.71	
其中：	-231,421.58		-231,421.58	-231,421.58		-231,421.58	3-5 年

未实现融资收益							
分期收款销售商品				80,484.00		80,484.00	
合计	973,070.64		973,070.64	1,502,032.71		1,502,032.71	

(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：										
其中：										

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)	
2025 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

(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	

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：

12、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、子公司												
深圳雷曼创先照明科技有限公司	0.00	2,040,000.00									0.00	2,040,000.00
小计	0.00	2,040,000.00									0.00	2,040,000.00
二、合营企业												
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）	0.00	9,358,529.37									0.00	9,358,529.37
小计	0.00	9,358,529.37									0.00	9,358,529.37
三、联营企业												
深圳星辰环球科技有限公司	214,284.39				-11,749.79						202,534.60	
小计	214,284.39				-11,749.79						202,534.60	
合计	214,284.39	11,398,529.37			-11,749.79						202,534.60	11,398,529.37

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

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

13、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	7,458,720.66			7,458,720.66
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,458,720.66			7,458,720.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	773,563.06			773,563.06
2. 本期增加金额	89,444.16			89,444.16
(1) 计提或摊销	89,444.16			89,444.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	863,007.22			863,007.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,595,713.44			6,595,713.44
2. 期初账面价值	6,685,157.60			6,685,157.60

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) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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
----	------	-----------

其他说明

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	215,083,160.70	220,517,009.20
合计	215,083,160.70	220,517,009.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	155,899,298.49	184,467,234.97	10,432,363.78	60,346,800.88	411,145,698.12
2. 本期增加金额		4,871,986.38	805,245.78	2,504,130.16	8,181,362.32
（1）购置		4,871,986.38	805,245.78	2,504,130.16	8,181,362.32
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少	1,221,224.32	3,717,163.45	15,939.99	245,129.31	5,199,457.07

金额					
（1）处 置或报废		3,399,508.76		172,312.91	3,571,821.67
（2）汇率影响	1,221,224.32	317,654.69	15,939.99	72,816.40	1,627,635.40
4. 期末余额	154,678,074.17	185,622,057.90	11,221,669.57	62,605,801.73	414,127,603.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	43,096,166.76	88,570,917.18	7,999,784.51	44,531,677.84	184,198,546.29
2. 本期增加 金额	2,593,855.79	6,393,927.17	258,179.43	2,700,215.88	11,946,178.27
（1）计 提	2,593,855.79	6,393,927.17	258,179.43	2,700,215.88	11,946,178.27
3. 本期减少 金额	21,225.90	3,330,609.24	6,178.30	172,411.08	3,530,424.52
（1）处 置或报废		3,229,533.31		159,837.21	3,389,370.52
（2）汇率影响	21,225.90	101,075.93	6,178.30	12,573.87	141,054.00
4. 期末余额	45,668,796.65	91,634,235.11	8,251,785.64	47,059,482.64	192,614,300.04
三、减值准备					
1. 期初余额		6,430,142.63			6,430,142.63
2. 本期增加 金额					
（1）计 提					
3. 本期减少 金额					
（1）处 置或报废					
4. 期末余额		6,430,142.63			6,430,142.63
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	109,009,277.52	87,557,680.16	2,969,883.93	15,546,319.09	215,083,160.70
2. 期初账面 价值	112,803,131.73	89,466,175.16	2,432,579.27	15,815,123.04	220,517,009.20

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,378,884.02	3,474,190.03
合计	3,378,884.02	3,474,190.03

(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
待安装设备	3,378,884.02		3,378,884.02	3,474,190.03		3,474,190.03
合计	3,378,884.02		3,378,884.02	3,474,190.03		3,474,190.03

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 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

其他说明：

16、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	76,375,973.39	76,375,973.39
2. 本期增加金额	3,375,656.55	3,375,656.55
(1) 新增租赁	3,375,656.55	3,375,656.55
3. 本期减少金额	6,066,326.35	6,066,326.35
(1) 处置	5,687,435.17	5,687,435.17
(2) 汇率影响	378,891.18	378,891.18
4. 期末余额	73,685,303.59	73,685,303.59
二、累计折旧		
1. 期初余额	32,058,541.28	32,058,541.28
2. 本期增加金额	9,312,254.75	9,312,254.75
(1) 计提	9,312,254.75	9,312,254.75
3. 本期减少金额	4,928,734.52	4,928,734.52
(1) 处置	4,886,856.14	4,886,856.14
(2) 汇率影响	41,878.38	41,878.38
4. 期末余额	36,442,061.51	36,442,061.51
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	37,243,242.08	37,243,242.08
2. 期初账面价值	44,317,432.11	44,317,432.11

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,248,376.37	11,972,500.00		12,022,144.25	55,243,020.62
2. 本期增加金额				559,811.33	559,811.33
(1) 购置				559,811.33	559,811.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	471,506.56				471,506.56
(1) 处置					
(2) 汇率影响	471,506.56				471,506.56
4. 期末余额	30,776,869.81	11,972,500.00		12,581,955.58	55,331,325.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,191,398.17	11,972,500.00		8,968,933.30	26,132,831.47
2. 本期增加金额	375,495.25			831,789.70	1,207,284.95
(1) 计提	375,495.25			831,789.70	1,207,284.95
3. 本期减少金额	33,126.93				33,126.93
(1) 处置					
(2) 汇率影响	33,126.93				33,126.93
4. 期末余额	5,533,766.49	11,972,500.00		9,800,723.00	27,306,989.49
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	25,243,103.32			2,781,232.58	28,024,335.90
2. 期初账面价值	26,056,978.20			3,053,210.95	29,110,189.15

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市康硕展电子有限公司	32,629,796.12					32,629,796.12
深圳市拓享科技有限公司	186,063,241.93					186,063,241.93
合计	218,693,038.05					218,693,038.05

(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
----	----------------	-----------	-------------

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

(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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,455,476.59	761,283.89	2,298,087.15	145,654.27	10,773,019.06
模具	362,468.36	386,194.71	227,869.76		520,793.31
其他	336,847.97	24,720.00	70,830.06	5,537.76	285,200.15
合计	13,154,792.92	1,172,198.60	2,596,786.97	151,192.03	11,579,012.52

其他说明

20、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	107,168,946.01	16,754,508.90	98,034,871.47	14,874,217.55
内部交易未实现利润	17,486,459.58	2,622,968.94	14,652,252.92	2,197,837.94
递延收益	15,044,289.95	2,256,643.50	7,612,965.24	1,141,944.79
预计负债	3,211,887.86	537,942.36	4,908,190.88	774,061.97
股份支付	2,728,400.00	409,260.00	1,789,300.00	268,395.00
信用减值损失	81,729,138.94	12,756,823.18	81,722,544.29	12,572,665.76
长期股权投资减值	2,040,000.00	306,000.00	2,040,000.00	306,000.00
租赁负债	39,474,042.66	7,420,386.60	46,709,778.51	8,619,533.34
固定资产减值	5,407,467.82	811,120.17	6,082,526.63	912,378.99
合计	274,290,632.82	43,875,653.65	263,552,429.94	41,667,035.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动	940,038.97	141,005.85	913,255.59	136,988.34
使用权资产	37,243,242.08	6,994,527.81	44,317,432.11	8,177,842.30
固定资产加计抵减			9,810,497.33	1,471,574.60
合计	38,183,281.05	7,135,533.66	55,041,185.03	9,786,405.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,875,653.65		41,667,035.34
递延所得税负债		7,135,533.66		9,786,405.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	3,290,278.49		3,290,278.49	6,580,588.56		6,580,588.56
合计	3,290,278.49		3,290,278.49	6,580,588.56		6,580,588.56

其他说明：

22、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	41,256,668.86	41,256,668.86	冻结	承兑汇票保证金	57,894,625.22	57,894,625.22	冻结	承兑汇票保证金

货币资金	19,675,777.68	19,675,777.68	冻结	承兑汇票质押定期存款	10,058,170.00	10,058,170.00	冻结	承兑汇票冻结定期存款
货币资金	492,606.10	492,606.10	质押	承兑汇票冻结定期存款	11,455,723.99	11,455,723.99	质押	承兑汇票质押定期存款
合计	61,425,052.64	61,425,052.64			79,408,519.21	79,408,519.21		

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	70,526,500.00	74,670,433.88
信用借款	20,112,841.25	15,012,481.95
国内信用证贴现	13,900,000.00	13,900,000.00
合计	104,539,341.25	103,582,915.83

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	236,222,120.59	291,901,159.13
合计	236,222,120.59	291,901,159.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	224,003,821.36	226,890,373.53
1 年以上	12,870,481.64	8,918,377.46
合计	236,874,303.00	235,808,750.99

(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
深圳市天立恒智能科技有限公司	1,469,811.32	未提供请款资料
九凝科技(深圳)有限公司	958,426.42	未提供请款资料
合计	2,428,237.74	

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,279,908.15	12,537,883.69
合计	12,279,908.15	12,537,883.69

(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	6,231,578.94	6,493,737.92
押金、质保金	3,362,791.24	3,737,509.70
其他	2,685,537.97	2,306,636.07
合计	12,279,908.15	12,537,883.69

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

东莞勤上光电股份有限公司	2,886,331.46	往来款
合计	2,886,331.46	

其他说明

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	53,222,098.29	47,446,522.57
1 年以上	4,155,572.22	970,370.92
合计	57,377,670.51	48,416,893.49

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

28、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,404,116.62	104,621,689.09	113,924,181.10	23,101,624.61
二、离职后福利-设定提存计划	1,333,871.00	7,254,816.76	7,537,717.03	1,050,970.73
三、辞退福利	1,723,669.84	697,358.30	2,186,340.57	234,687.57
合计	35,461,657.46	112,573,864.15	123,648,238.70	24,387,282.91

（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	31,324,820.69	95,759,839.77	104,896,783.11	22,187,877.35
2、职工福利费		2,631,133.61	2,631,133.61	
3、社会保险费	571,840.89	2,902,545.57	3,010,914.92	463,471.54
其中：医疗保险费	508,147.53	2,569,313.46	2,669,477.20	407,983.79
工伤保险费	38,707.20	221,979.80	226,160.01	34,526.99
生育保险费	24,986.16	111,252.31	115,277.71	20,960.76
4、住房公积金	427,637.15	2,575,796.45	2,614,411.95	389,021.65
5、工会经费和职工教育经费	79,817.89	752,373.69	770,937.51	61,254.07
合计	32,404,116.62	104,621,689.09	113,924,181.10	23,101,624.61

(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	1,282,458.31	6,962,382.86	7,239,162.31	1,005,678.86
2、失业保险费	51,412.69	292,433.90	298,554.72	45,291.87
合计	1,333,871.00	7,254,816.76	7,537,717.03	1,050,970.73

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,111,659.23	9,577,724.38
企业所得税	1,300,619.89	1,023,445.58
个人所得税	413,217.88	601,359.82
城市维护建设税	476,133.11	430,721.20
教育费附加	204,057.03	184,594.79
地方教育费附加	136,038.01	123,063.18
房产税、土地使用税	626,950.14	15,469.04
印花税	231,318.87	233,119.40
合计	22,499,994.16	12,189,497.39

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,077,105.36	16,812,235.47
合计	13,077,105.36	16,812,235.47

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内客户预收货款中税费	1,255,059.71	1,200,570.87
未终止确认应收票据	6,683,230.57	3,139,141.82
合计	7,938,290.28	4,339,712.69

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：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	43,011,464.45	51,054,693.95
减：未确认融资费用	-3,537,421.79	-4,344,915.44
减：一年内到期的租赁负债	-13,077,105.36	-16,812,235.47
合计	26,396,937.30	29,897,543.04

其他说明

33、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	3,211,887.86	4,908,190.88	计提产品质量保证
合计	3,211,887.86	4,908,190.88	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、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	7,612,965.24	8,700,000.00	1,268,675.29	15,044,289.95	收政府补助
合计	7,612,965.24	8,700,000.00	1,268,675.29	15,044,289.95	

其他说明：

政府补助项目情况：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2022 年工业互联网发展扶持计划资助	164,395.16		164,395.16		-	与资产相关
2023 年深圳市科技重大专项（第一批）项目资助	2,685,299.11		20,205.98		2,665,093.13	与资产相关
2025 年产业基础再造和制造业高质量发展专项资金经费		8,400,000.00	1,736.35		8,398,263.65	与资产相关
2023 年市工业和信息化专项资金项目	716,666.67		100,000.00		616,666.67	与资产相关
2017 年仲恺高新区企业技术改造专项资金项目	60,000.00		10,000.00		50,000.00	与资产相关
COB 显示屏封装关键技术及产业化研究创新券补助	22,943.83		2,929.00		20,014.83	与资产相关
仲恺经济发展局惠仲财工（2018）补助款-COB 超小点间距显示屏制造一期建设项目	603,085.00		86,155.00		516,930.00	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造（第一批）资金项目	124,290.00		82,860.00		41,430.00	与资产相关
广东省促进经济高质量发展企业技术改造专项入库项目第	155,375.00		62,150.00		93,225.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
二批(高清 LED 显示面板生产线技术改造项目)						
一体机项目	240,000.00		80,000.00		160,000.00	与资产相关
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造第二批 (Micro LED 超高清显示屏产品生产线建设项目)	2,837,466.67		654,800.00		2,182,666.67	与资产相关
沉浸式 4K/8K Micro LED 巨幕墙显示技术与文旅显示研发专项资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
360 度全彩色 LED 球形显示屏	3,443.80		3,443.80		-	与资产相关
合计	7,612,965.24	8,700,000.00	1,268,675.29	-	15,044,289.95	

35、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	419,510,030.00						419,510,030.00

其他说明：

36、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）	1,021,743,427.76			1,021,743,427.76
其他资本公积	1,789,300.00	939,100.00		2,728,400.00
其中：股份支付形成的资本公积	1,789,300.00	939,100.00		2,728,400.00
合计	1,023,532,727.76	939,100.00		1,024,471,827.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：根据 2024 年第一次临时股东大会授权，公司于 2024 年 2 月 26 日召开第五届董事会第十七次（临时）会议、第五届监事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2024 年 2 月 26 日为首次授予日，授予价格为 6.59 元/股，向 249 名激励对象授予 1419.34 万股限制性股票。

根据 2024 年第一次临时股东大会授权，公司于 2024 年 9 月 23 日召开第五届董事会第二十次（临时）会议、第五届监事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2024 年 9 月 23 日为预留授予日，授予价格为 6.59 元/股，向 100 名激励对象授予 180.66 万股限制性股票。

公司根据股权激励计划本期确认股份支付金额 939,100.00 元，增加资本公积 939,100.00 元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购库存股	54,683,744.85			54,683,744.85
合计	54,683,744.85			54,683,744.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：深圳雷曼光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 2 月 6 日召开了第五届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分人民币普通股 A 股股份（以下简称“本次回购”）。本次回购资金总额为不低于人民币 4,000 万元且不超过人民币 8,000 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 6.59 元/股（含本数）。按回购价格上限及回购金额区间测算，回购股份数量为 6,069,803 股至 12,139,605 股，占公司目前总股本比例为 1.45%至 2.89%。

截至 2024 年 4 月 16 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 12,208,111 股，占公司目前总股本的 2.91%，最高成交价格为 5.68 元/股，最低成交价格为 3.60 元/股，成交总金额为 54,679,001.91 元(不含交易费用)。交易费用为：4,742.94 元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	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	- 170,314,6 79.86	2,122,803 .40				2,122,803 .40		- 168,191,8 76.46
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 170,314,6 79.86	2,122,803 .40				2,122,803 .40		- 168,191,8 76.46
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 661,332.3 8	- 2,953,124 .89				- 2,953,124 .89		- 3,614,457 .27
外币 财务报表 折算差额	- 661,332.3 8	- 2,953,124 .89				- 2,953,124 .89		- 3,614,457 .27
其他综合 收益合计	- 170,976,0 12.24	- 830,321.4 9				- 830,321.4 9		- 171,806,3 33.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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

注 2：外币报表折算差额来自子公司“漫铁兴盛”下属二级子公司“漫铁国际”、子公司“拓享科技”下属二级子公司“拓美科技”、“越南拓享”和“迈越科技”、子公司“雷曼香港”四个境外子公司；其中：“漫铁国际”本期外币报表折算差额 144,749.06 元，“拓美科技”本期外币报表折算差额-15.83 元，“越南拓享”本期外币报表折算差额-3,012,334.51 元，“迈越科技”本期外币报表折算差额-135,520.33 元。“雷曼香港”本期外币报表折算差额 56,159.5 元，“雷曼迪拜”本期外币报表折算差额 1,663.38 元，“雷曼荷兰”本期外币报表折算差额-15,567.69 元，“雷曼美国”本期外币报表折算差额 7,741.53 元。

39、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-346,683,644.81	-254,803,540.74
调整后期初未分配利润	-346,683,644.81	-254,803,540.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,859,231.47	7,579,887.32
期末未分配利润	-341,824,413.34	-247,223,653.42

调整期初未分配利润明细：

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

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	563,215,576.65	429,767,566.83	656,992,647.68	496,586,722.92
其他业务	842,524.12	187,198.98	643,314.14	115,797.04
合计	564,058,100.77	429,954,765.81	657,635,961.82	496,702,519.96

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 显示屏							348,080,845.03	249,841,047.45
LED 照明							215,134,731.62	179,926,519.38
其他业务							842,524.12	187,198.98
按经营地区分类								

其中：								
境内							110,496,259.52	90,775,703.67
境外							453,561,841.25	339,179,062.14
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
经销							215,358,054.72	170,618,199.83
直销							348,700,046.05	259,336,565.98
合计							564,058,100.77	429,954,765.81

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,488,366.23	996,585.53
教育费附加	638,160.13	427,108.08
房产税	530,311.76	526,858.74
土地使用税	100,118.80	100,362.40
车船使用税	2,640.00	6,960.00
印花税	533,571.30	472,665.81
地方教育费附加	425,440.07	284,738.72
牌照税	1,678.06	838.78
环保税	10.73	17.64
合计	3,720,297.08	2,816,135.70

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	26,337,896.12	28,432,117.68
办公费用	4,590,513.47	3,354,630.24
折旧及摊销	4,023,573.73	4,816,029.40
中介机构费用	2,135,183.57	2,524,886.13
业务招待费	707,148.55	868,523.18
房租及物业管理费	4,079,757.68	3,553,710.39
其他	707,658.39	734,899.34
合计	42,581,731.51	44,284,796.36

其他说明

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	34,006,979.82	38,152,395.86
办公费用	5,982,236.49	7,899,610.95
运输及邮递费用	911,080.77	911,413.29
样品及维修费	886,200.64	1,256,191.89
展会费	3,095,690.22	5,570,446.24
业务招待费	927,186.45	1,648,206.78
差旅费	3,198,742.81	5,088,305.62
广告费	968,082.11	1,347,455.16
其他	3,938,280.01	7,224,317.80
合计	53,914,479.32	69,098,343.59

其他说明：

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	17,307,308.15	17,974,721.15
研发用材料	5,166,527.54	7,665,785.33

测试费	2,001,752.34	3,285,916.35
办公费	2,113,981.72	1,797,035.91
咨询专利费	1,051,200.56	883,332.02
折旧摊销	1,483,019.16	1,144,537.64
差旅招待费	276,589.04	200,742.94
合计	29,400,378.51	32,952,071.34

其他说明

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,163,042.77	2,987,980.84
减：利息收入	-1,227,110.79	-835,870.89
汇兑损失	7,205,104.40	8,193,228.65
减：汇兑收益	-10,095,308.23	-16,127,540.83
手续费及其他	493,874.48	770,578.04
现金折扣	-26,452.34	
合计	-1,486,849.71	-5,011,624.19

其他说明

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
按收益年限分摊计入其他收益的政府补助	1,268,675.29	2,274,792.49
收到直接计入其他收益的政府补助	3,934,511.53	4,717,898.93
其中：研究开发资助款	400,000.00	
专精特新企业奖励		131,570.00
稳岗补贴/一次性留工补助/扩岗补助	49,553.49	16,500.00
出口信用保险资助	1,930,000.00	1,470,000.00
税务手续费返还	118,876.81	108,517.12
2024 年工业设计发展扶持补贴		1,322,200.00
规上工业稳增长专项资助		644,295.00
先进制造业增值税加计抵减政策	1,189,893.23	659,863.72
深圳市科技型中小微企业贷款贴息贴保资助项目		179,100.00
国家知识产权优势企业项目资金	19,551.77	100,000.00
2024 年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持补贴		31,570.00
其他	226,636.23	54,283.09
合计	5,203,186.82	6,992,691.42

48、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	2,235,100.01	3,045,450.64
合计	2,235,100.01	3,045,450.64

其他说明：

49、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	-11,749.79	
衍生金融工具投资收益	240,063.27	153,927.09
理财产品投资收益	1,819,961.01	2,059,574.87
合计	2,048,274.49	2,213,501.96

其他说明

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-117,017.13	-122,287.51
应收账款信用减值损失	-346,432.79	-6,287,014.73
应收票据信用减值损失	16,372.67	
合计	-447,077.25	-6,409,302.24

其他说明

51、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	-14,416,314.09	-11,434,142.06
合计	-14,416,314.09	-11,434,142.06

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、使用权资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-97,075.99	140,829.60
合计	-97,075.99	140,829.60

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		4,100.00	
违约金收入	20,376.95		20,376.95
其他	1,771.42	58,518.90	1,771.42
合计	22,148.37	62,618.90	22,148.37

其他说明：

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
非流动资产损坏报废的损失	16,108.18	84,899.48	16,108.18
内部往来资金占用不能抵扣的税费	133,888.43	139,685.57	
其他	22,143.43	619,578.20	22,143.43
合计	222,140.04	844,163.25	88,251.61

其他说明：

55、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,849,491.67	2,176,333.13
递延所得税费用	-4,906,381.03	-1,654,424.86
合计	-3,056,889.36	521,908.27

（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	299,400.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,910.07
子公司适用不同税率的影响	-884,943.45
调整以前期间所得税的影响	539,209.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,917.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,655,319.02
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	2,641,415.35
研究开发费加成扣除	-3,837,078.97
所得税费用	-3,056,889.36

其他说明：

56、其他综合收益

详见附注七、38。

57、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
往来款及其他费用	21,525,323.52	7,929,419.01
利息收入	888,752.90	631,053.24
政府补助	11,253,022.83	4,042,699.64
合计	33,667,099.25	12,603,171.89

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
期间费用及其他支出	34,562,358.96	44,509,143.94
往来款	25,973,581.88	2,453,892.33
银行手续费	272,748.82	250,801.56
合计	60,808,689.66	47,213,837.83

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
理财产品投资	552,500,000.00	604,297,421.48
理财产品投资收益	3,635,551.50	3,786,904.21
外汇套期保值	236,892,284.97	300,797,814.90
合计	793,027,836.47	908,882,140.59

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
理财产品投资	503,000,000.00	622,500,000.00
六个月定期存款	63,000,000.00	
外汇套期保值	236,652,221.70	300,262,022.01
合计	802,652,221.70	922,762,022.01

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
银行承兑汇票保证金、质押存款兑付后转回	80,365,319.62	74,528,380.42
其他筹资活动现金		5,326,913.96
合计	80,365,319.62	79,855,294.38

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
银行承兑汇票及保函保证金	62,263,351.58	78,051,883.59
支付股份回购款		60,006,285.91
支付的租赁付款额	10,606,793.36	12,209,478.88
其他筹资活动现金流出	224,062.27	188,679.27
合计	73,094,207.21	150,456,327.65

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

58、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,356,289.93	10,039,295.76
加：资产减值准备	14,863,391.34	17,843,444.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,035,622.43	16,249,946.87
使用权资产折旧	9,312,254.75	12,253,005.67
无形资产摊销	1,207,284.95	1,212,710.02
长期待摊费用摊销	2,596,786.97	4,240,345.52
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）	97,075.99	-140,829.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	16,108.18	84,899.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,235,100.01	-3,045,450.64

财务费用（收益以“－”号填列）	-962,854.11	-2,578,310.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,048,274.49	-2,213,501.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,208,618.31	-347,402.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,650,871.58	-1,258,026.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	20,642,843.88	17,237,222.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,728,491.15	-128,008,393.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,265,610.70	28,264,603.96
其他	939,100.00	964,400.00
经营活动产生的现金流量净额	-46,033,061.93	-29,202,040.88
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	279,137,168.34	125,461,205.47
减：现金的期初余额	336,324,288.50	283,239,966.29
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	-57,187,120.16	-157,778,760.82

（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	279,137,168.34	336,324,288.50
其中：库存现金	191,833.36	212,629.54
可随时用于支付的银行存款	278,945,334.98	336,111,658.96
三、期末现金及现金等价物余额	279,137,168.34	336,324,288.50

(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
----	------	------	----------------

(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

59、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：

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			112,480,073.63
其中：美元	14,905,435.96	7.1586	106,702,053.86
欧元	173,274.01	8.4024	1,455,917.54
港币	281,771.75	0.9120	256,961.75
英镑	400.00	9.8300	3,932.00
日元	55.00	0.0496	2.73
澳大利亚元	5.00	4.6817	23.41
越南盾	13,733,131,203.00	0.0003	3,767,352.81
迪拉姆	150,612.30	1.9509	293,829.54
应收账款			255,483,025.51
其中：美元	35,345,121.16	7.1586	253,021,584.34
欧元	59,205.97	8.4024	497,472.24
港币	2,153,592.78	0.9120	1,963,968.94

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,809,052.44
其中：美元	32,750.00	7.1586	234,444.15
欧元	117,395.21	8.4024	986,401.51
迪拉姆	236.84	1.9509	462.05
越南盾	2,142,505,850.00	0.0003	587,744.73
应付账款			17,626,222.35
其中：美元	950,098.00	7.1586	6,801,371.54
越南盾	39,459,828,693.00	0.0003	10,824,850.81
其他应付款			3,401,018.86
其中：美元	377,126.67	7.1586	2,699,698.98
港币	62.44	0.9120	56.94
欧元	7,359.85	8.4024	61,840.40
迪拉姆	29,800.00	1.9509	58,136.82
越南盾	2,118,960,803.00	0.0003	581,285.71

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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
拓美科技有限公司 (TORSHARE LTD)	美国	美元	便利交易结算
漫铁国际香港有限公司	香港	港元	便利交易结算
雷曼香港有限公司	香港	港元	便利交易结算
Ledman USA Inc	美国	美元	便利交易结算
Ledman Optoelectronic B.V.	荷兰	欧元	便利交易结算
Ledman Optoelectronic DMCC	迪拜	迪拉姆	便利交易结算
拓享(越南)有限公司	越南	越南盾	便利交易结算
迈越科技有限公司	越南	越南盾	便利交易结算
拓享香港有限公司 (TORSHAREHONG KONG CO., LIMITED)	香港	港币	便利交易结算

61、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	513,396.33	587,180.42

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

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变 租赁付款额相关的收入
----	------	------	----------------------------

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

62、数据资源

63、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	17,307,308.15	17,974,721.15
研发用材料	5,166,527.54	7,665,785.33
测试费	2,001,752.34	3,285,916.35
办公费	2,113,981.72	1,797,035.91
咨询专利费	1,051,200.56	883,332.02
折旧摊销	1,483,019.16	1,144,537.64
差旅招待费	276,589.04	200,742.94
合计	29,400,378.51	32,952,071.34
其中：费用化研发支出	29,400,378.51	32,952,071.34

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

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	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

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：

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	
惠州雷曼光电科技有限公司	100,000,000	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
深圳雷曼节能发展有限公司	10,000,000	深圳	深圳	合同能源管理	100.00%		出资设立
广州雷曼光电科技有限公司	10,000,000	广州	广州	贸易	100.00%		出资设立
深圳市拓享科技有限公司	75,000,000	深圳	深圳	制造业	100.00%		收购合并
拓美科技有限公司	350,000（美元）	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
深圳雷曼拓享贸易有限公司	5,000,000	深圳	深圳	贸易		100.00%	出资设立
拓享(越南)有限公司	12,500,000（美元）	越南	越南	制造业		100.00%	出资设立
深圳市康硕展电子有限公司	23,142,900	深圳	深圳	制造业	51.00%		收购及增资
漫铁国际香港有限公司	10,000（港币）	香港	香港	投资		100.00%	同一控制合并
深圳漫铁兴盛投资有限公司	1,000,000	深圳	深圳	投资	100.00%		同一控制合并
雷曼香港有限公司	10,000（港币）	香港	香港	投资、贸易	100.00%		出资设立
Ledman USA Inc	100,000（美元）	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
LedmanOptoelectronic B.V.	100,000（欧元）	荷兰	荷兰	贸易		100.00%	出资设立
Ledman Optoelectronic DMCC	350,000（迪拉姆）	迪拜	迪拜	贸易		100.00%	出资设立
迈越科技有限公司	3,000,000（美元）	越南	越南	制造业		100.00%	出资设立
惠州拓享科技有限公司	5,000,000	惠州	惠州	制造业		100.00%	出资设立
拓享香港有限公司 （TORSHAREHONG KONG CO., LIMITED）	10,000（港币）	香港	香港	贸易		100.00%	出资设立

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
深圳市康硕展电子有限公司	49.00%	-1,502,941.54		22,639,113.13

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
深圳市康硕展电子有限公司	105,552,941.05	21,195,152.18	126,748,093.23	77,814,959.93	2,730,861.61	80,545,821.54	86,477,099.47	24,147,734.42	110,624,833.89	60,326,073.91	1,029,260.67	61,355,334.58

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市康硕展电子有限公司	51,535,173.79	-3,067,227.62	-3,067,227.62	13,294,446.96	84,550,587.40	5,019,229.21	5,019,229.21	11,063,119.95

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

无

(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

无

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、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资	60.00%		权益法
二、联营企业						
深圳星辰环球科技有限公司	深圳市	深圳市	经营	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,612,965.24	8,700,000.00		1,268,675.29		15,044,289.95	与资产相关
合计	7,612,965.24	8,700,000.00		1,268,675.29		15,044,289.95	

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
计入其他收益：		
与资产相关	1,268,675.29	2,274,792.49
与收益相关	3,934,511.53	4,717,898.93
小计	5,203,186.82	6,992,691.42
计入营业外收入：		
与收益相关		4,100.00
小计		4,100.00
合计	5,203,186.82	6,996,791.42

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.81%（期初为 38.62%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司或个人的其他应收款占本公司其他应收款总额的 69.45%（期初为 73.32%）。

（2）流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

汇率风险

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

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

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2025 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 45.58%（2024 年 12 月 31 日为 47.14%）。

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			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	---	---	---	---
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		226, 213, 270. 37		226, 213, 270. 37
(三) 其他权益工具 投资			23, 122, 128. 25	23, 122, 128. 25
应收款项融资			430, 914. 50	430, 914. 50
其他流动资产-六个月 定期存款	63, 235, 693. 05			63, 235, 693. 05
持续以公允价值计量的 资产总额	63, 235, 693. 05	226, 213, 270. 37	23, 553, 042. 75	313, 002, 006. 17
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量的其他流动资产为六个月定期存款，该定期存款存在活跃的定期市场，其资产负债表日的公允价值直接依据可观察的市场报价确定。

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

本公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产为银行非保本浮动利率理财产品及保本浮动利率的结构性存款，以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，作为金融资产的估值技术和主要输入值。

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

1. 本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。
2. 对于其他权益工具投资，主要是本公司之二级子公司漫铁国际香港有限公司通过 Achieve Square Holdings Limited. 间接持有万达体育的 3,307,227 股 A 类普通股，约占其股本的 1.6%。Achieve Square Holdings Limited. 直接持有万达体育股权，且 Achieve Square Holdings Limited. 仅为持有万达体育股权而存在，不存在其他的经营性业务，由于万达体育已于 2021 年 1 月 29 日从纳斯达克退市，因此本公司其他权益工具投资期末公允价值以 2025 年 06 月 30 日间接持有万达体育股份对应净资产价格作为计算依据，并认定为第三层次公允价值计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

名称	与本公司的关系	性质	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李漫铁、李琛、王丽珊	共同控制人	自然人	32.38	35.17

注：李漫铁系王丽珊之子，李琛系王丽珊之女。

本企业最终控制方是李漫铁及其一致行动人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
深圳人人足球俱乐部有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
雷曼香港投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳雷曼投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳雷曼国际投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
惠州市惠城区英之成教育培训中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
李冉、李国强、向艳祥	独立董事
左剑铭	董事、副总裁、董事会秘书
陈红星、周杰、张茏	监事
张琰	财务总监
深圳市宸曲企业形象设计有限公司	董事、副总裁兼董事会秘书左剑铭持股 50%并担任总经理的企业
深圳德瑞新能科技有限公司	独立董事李国强担任执行董事及总经理的企业
云禾谷（深圳）生物技术有限公司	独立董事李国强持股 60%，配偶付柳持股 40%，李国强担任执行董事及总经理的企业
深圳相控科技股份有限公司	独立董事李国强担任董事的企业
湖南国光瓷业集团股份有限公司	独立董事李国强担任董事的企业
湖南玛伽克蓝箭科技有限公司	独立董事李国强担任董事的企业
前海恒昇（深圳）基金管理有限公司	独立董事李国强担任董事的企业
晨曦（深圳）私募证券投资基金管理有限公司	独立董事向艳祥担任总经理的企业
广州市歌中之歌网络科技有限公司	独立董事李冉持股 2%并担任监事的企业
湖南牛油果信息科技有限公司	独立董事李冉持股 2%的企业
珠海格莱利摩擦材料股份有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业
广州易尊网络科技股份有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业
育宁教育科技（上海）有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业
广州移淘网络科技有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业
北京六人游国际旅行社股份有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业
北京欧美思教育科技发展有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业
广东美亚旅游科技集团股份有限公司	本公司独立董事李冉担任董事的企业

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市拓享科技有限公司	28,570,000.00	2023 年 12 月 28 日	2028 年 02 月 21 日	否
深圳市拓享科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 02 月 23 日	2027 年 02 月 22 日	是
深圳市拓享科技有限公司	30,000,000.00	2024 年 07 月 09 日	2026 年 07 月 09 日	否
深圳市拓享科技有限公司	10,000,000.00	2024 年 08 月 13 日	2027 年 08 月 05 日	否
深圳市拓享科技有限公司	10,000,000.00	2024 年 08 月 15 日	2027 年 08 月 15 日	是
深圳市拓享科技有限公司	40,000,000.00	2024 年 11 月 15 日	2027 年 11 月 15 日	否
深圳市拓享科技有限公司	20,000,000.00	2024 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 18 日	否

深圳市康硕展电子有限公司	10,000,000.00	2024 年 11 月 28 日	2027 年 11 月 28 日	否
深圳市拓享科技有限公司	5,000,000.00	2024 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 10 日	是
深圳市拓享科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 01 月 08 日	2030 年 01 月 08 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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,592,400.00	2,159,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

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
公司本期失效的各项权益工具总额							1,221,600	
合计							1,221,600	

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	公司选择 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算第二类限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据公司 2024 年及 2025 年半年度实际的员工离职情况及预计 2025 年员工离职情况计算确定
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	939,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	939,100.00

其他说明

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算第二类限制性股票的公允价值为 572.04 万元，本期股份支付确认的费用总额为 93.91 万元。

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
管理及核心技术（业务）骨干人员	939,100.00	
合计	939,100.00	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

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

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

被告	案由	标的额	案件进展情况
本公司	买卖合同纠纷	923,549.55 元	待裁决
雷曼节能	承揽合同纠纷	3,731,789.81 元	待判决
拓享科技	买卖合同纠纷	300 万美元	待开庭
本公司	债权人代位权纠纷	1,564,154.75 元	待开庭
本公司	买卖合同纠纷	51 万美元	待开庭

(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、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

• 未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额（元）	案件进展情况
本公司	深圳市元洲半导体有限公司、江西兆驰晶显有限公司、深圳市兆驰晶显技术有限公司、深圳市兆驰股份有限公司	侵害实用新型专利权纠纷	深圳市中级人民法院	5,159,222.00	待判决
本公司	江西兆驰晶显有限公司、深圳市元洲半导体有限公司、深圳市兆驰晶显技术有限公司、深圳市兆驰股份有限公司	侵害实用新型专利权纠纷	深圳市中级人民法院（一审）/广东省高级人民法院（二审）	5,159,222.00	待排期开庭
本公司	厦门卓旭智能科技有限公司	买卖合同纠纷	深圳市南山区人民法院	1,776,903.22	待立案审核
康硕展	深圳市太和世纪文化创意有限公司	买卖合同纠纷	深圳市南山区人民法院	1,065,000.00	待开庭
本公司/康硕展/拓享科技	买卖合同纠纷金额小于 100 万合计	买卖合同纠纷	——	1,455,358.98	待排期开庭/待开庭/待判决/强制执行中
本公司	委托合同纠纷金额小于 100 万合计	委托合同纠纷	——	436,000.00	强制执行中
本公司、惠州雷曼	国家知识产权局	专利行政诉讼	北京知识产权法院		初审
本公司、惠州雷曼	国家知识产权局	专利行政诉讼	北京知识产权法院		初审

十九、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）	167,408,754.15	185,536,925.23
1 至 2 年	23,530,810.86	8,521,480.97
2 至 3 年	3,180,144.00	1,988,277.82
3 年以上	15,245,476.63	14,109,188.62
3 至 4 年	1,676,864.79	881,619.35
4 至 5 年	11,367,571.93	12,424,827.76
5 年以上	2,201,039.91	802,741.51

合计	209,365,185.64	210,155,872.64
----	----------------	----------------

(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	10,240,136.54	4.89%	10,240,136.54	100.00%		10,282,596.55	4.89%	10,282,596.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	199,125,049.10	95.11%	13,203,431.94	6.63%	185,921,617.16	199,873,276.09	95.11%	13,198,846.26	6.60%	186,674,429.83
其中：										
组合1：纳入合并报表范围内的关联方组合	39,805,214.51	19.01%		0.00%	39,805,214.51	37,586,806.22	17.89%		0.00%	37,586,806.22
组合3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	159,319,834.59	76.10%	13,203,431.94	8.29%	146,116,402.65	162,286,469.87	77.22%	13,198,846.26	8.13%	149,087,623.61
合计	209,365,185.64	100.00%	23,443,568.48	11.20%	185,921,617.16	210,155,872.64	100.00%	23,481,442.81	11.17%	186,674,429.83

按单项计提坏账准备类别名称：组合 4：单项评估判断组合

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 A	10,242,266.59	10,242,266.59	10,199,806.58	10,199,806.58	100.00%	无法收回
其他单位	40,329.96	40,329.96	40,329.96	40,329.96	100.00%	无法收回
合计	10,282,596.55	10,282,596.55	10,240,136.54	10,240,136.54		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	146,656,891.96	7,332,844.60	5.00%
1 至 2 年	6,611,898.93	991,784.84	15.00%
2 至 3 年	1,000,393.93	300,118.18	30.00%
3 至 4 年	943,930.91	471,965.46	50.00%
4 年以上	4,106,718.86	4,106,718.86	100.00%
合计	159,319,834.59	13,203,431.94	

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	
单项评估计提坏账准备的应收账款	10,282,596.55	-42,460.01				10,240,136.54
以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	13,198,846.26	4,585.68				13,203,431.94
非合并报表范围内的关联方组合						
合计	23,481,442.81	-37,874.33				23,443,568.48

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	57,894,619.92		57,894,619.92	27.65%	2,894,731.00
第二名	25,005,543.37		25,005,543.37	11.94%	
第三名	10,697,032.18		10,697,032.18	5.11%	755,050.41
第四名	10,199,806.58		10,199,806.58	4.87%	10,199,806.58
第五名	10,047,444.58		10,047,444.58	4.80%	502,372.23
合计	113,844,446.63		113,844,446.63	54.37%	14,351,960.22

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,322,423.03	20,408,952.16
合计	18,322,423.03	20,408,952.16

(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
押金、保证金	4,666,951.77	3,201,397.41
出口退税款	70,710.23	3,456,899.35
备用金及往来款	32,617,084.07	32,691,933.78
减：坏账准备	-19,032,323.04	-18,941,278.38
合计	18,322,423.03	20,408,952.16

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）	4,209,671.28	6,711,433.89
1 至 2 年	2,200,443.60	2,097,052.26
2 至 3 年	1,036,864.68	767,814.50
3 年以上	29,907,766.51	29,773,929.89
3 至 4 年	248,623.09	341,974.97
4 至 5 年	2,585,368.38	2,906,934.86
5 年以上	27,073,775.04	26,525,020.06
合计	37,354,746.07	39,350,230.54

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	18,754,940.80	50.21%	18,754,940.80	100.00%		18,754,940.80	47.66%	18,754,940.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	18,599,805.27	49.79%	277,382.24	1.49%	18,322,423.03	20,595,289.74	52.34%	186,337.58	0.90%	20,408,952.16
其中：										
组合 1：纳入	11,521,261.51	30.84%		0.00%	11,521,261.51	11,552,417.10	29.36%		0.00%	11,552,417.10

合并报表范围内的关联方组合										
组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	7,078,543.76	18.95%	277,382.24	3.92%	6,801,161.52	9,042,872.64	22.98%	186,337.58	2.06%	8,856,535.06
合计	37,354,746.07	100.00%	19,032,323.04	50.95%	18,322,423.03	39,350,230.54	100.00%	18,941,278.38	48.14%	20,408,952.16

按单项计提坏账准备类别名称：组合 5：单项评估判断组合

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
深圳雷曼创先照明科技有限公司	18,334,940.80	18,334,940.80	18,334,940.80	18,334,940.80	100.00%	无法收回
深圳市致宇国际会展有限公司	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	100.00%	无法收回
合计	18,754,940.80	18,754,940.80	18,754,940.80	18,754,940.80		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	7,078,543.76	277,382.24	3.92%
合计	7,078,543.76	277,382.24	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	43,997.08	142,340.50	18,754,940.80	18,941,278.38
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	73,212.36	17,832.30		91,044.66
2025 年 6 月 30 日余额	117,209.44	160,172.80	18,754,940.80	19,032,323.04

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	
未来 12 个月预期信用损失	43,997.08	73,212.36				117,209.44
整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	142,340.50	17,832.30				160,172.80
整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	18,754,940.80					18,754,940.80
合计	18,941,278.38	91,044.66				19,032,323.04

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
深圳雷曼创先照明科技有限公司	关联方往来	18,334,940.80	4 年以上	49.08%	18,334,940.80
漫铁国际香港有限公司	关联方往来	9,653,264.02	5 年以上	25.84%	
深圳市百旺鑫投资有限公司	押金	1,470,427.65	1-2 年	3.94%	
雷曼香港有限公司	关联方往来	1,486,030.49	1 年以上	3.98%	
中招国际招标有限公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	1.61%	30,000.00
合计		31,544,662.96		84.45%	18,364,940.80

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	908,972,667.06	2,040,000.00	906,932,667.06	908,972,667.06	2,040,000.00	906,932,667.06
对联营、合营企业投资	9,561,063.97	9,358,529.37	202,534.60	9,572,813.76	9,358,529.37	214,284.39
合计	918,533,731.03	11,398,529.37	907,135,201.66	918,545,480.82	11,398,529.37	907,146,951.45

(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		
惠州雷曼光电科技有限公司	389,670,000.00						389,670,000.00	
深圳雷曼节能发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳市康硕展电子有限公司	52,040,000.00						52,040,000.00	
深圳市拓享科技有限公司	255,000,000.00						255,000,000.00	
深圳漫铁兴盛投资有限公司	190,222,667.06						190,222,667.06	
深圳雷曼创先科技有限公司	0.00	2,040,000.00					0.00	2,040,000.00
广州雷曼光电科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	906,932,667.06	2,040,000.00					906,932,667.06	2,040,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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		

					益			润				
一、合营企业												
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）	0.00	9,358,529.37									0.00	9,358,529.37
小计	0.00	9,358,529.37									0.00	9,358,529.37
二、联营企业												
深圳星辰环球科技有限公司	214,284.39				-11,749.79						202,534.60	
小计	214,284.39				-11,749.79						202,534.60	
合计	214,284.39	9,358,529.37			-11,749.79						202,534.60	9,358,529.37

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	302,503,478.84	227,374,834.85	364,515,909.11	266,334,388.54
其他业务	377,395.14	254,413.33	249,041.99	209,256.95
合计	302,880,873.98	227,629,248.18	364,764,951.10	266,543,645.49

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 显示屏							302,503,478.84	227,374,834.85
其他							377,395.14	254,413.33
按经营地区分类								
其中：								
境内							88,329,479.42	80,659,042.33
境外							214,551,394.56	146,970,205.85
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							302,880,873.98	227,629,248.18

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-11,749.79	
衍生金融工具投资收益	211,356.57	144,860.39
理财产品投资收益	1,752,455.81	1,964,476.07
合计	1,952,062.59	2,109,336.46

6、其他

二十、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	-113,184.17	
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）	2,545,880.70	
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	4,295,124.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,995.06	
减：所得税影响额	278.43	
少数股东权益影响额（税后）	167,058.53	
合计	6,510,488.80	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	1,268,675.29	系与资产相关的政府补助
其他收益	1,189,893.23	系先进制造业企业增值税加计抵减应纳增值税税额
其他收益	198,737.60	系其他税收减免
合计	2,657,306.12	

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	0.55%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19%	0	0

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

深圳雷曼光电科技股份有限公司

2025年 8 月 26 日