

利亚德光电股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-045



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司在经营中可能存在的风险因素主要包括国际局势及汇率波动的风险、原材料供应紧张及价格波动的风险、技术迭代的风险、下游需求不及预期的风险，具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请投资者认真阅读相关内容，理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	41
第五节 重要事项	43
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 债券相关情况	60
第八节 财务报告	61

备查文件目录

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

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

三、在其他证券市场公布的半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司及利亚德	指	利亚德光电股份有限公司
利亚德集团、集团	指	利亚德光电集团（母公司名称为利亚德光电股份有限公司）
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
去年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
深圳利亚德	指	全资子公司“深圳利亚德光电有限公司”
利亚德电视/北京工厂	指	全资子公司“利亚德电视技术有限公司”
励丰文化	指	全资子公司“广州励丰文化科技股份有限公司”
金立翔、利亚德演艺文化	指	全资子公司“北京金立翔艺彩科技有限公司”现更名为“利亚德（北京）演艺文化有限公司”
利亚德智慧科技	指	公司全资子公司“利亚德智慧科技集团有限公司”，前身为“利亚德照明股份有限公司”、“深圳市金达照明有限公司”
虚拟动点	指	全资子公司“北京虚拟动点科技有限公司”
利晶/利晶微电子	指	利晶微电子技术（江苏）有限公司，利亚德持有 56.67%的股权
利亚德香港	指	全资子公司“利亚德（香港）有限公司（Leyard (Hong Kong) Co., Ltd）”，由利亚德于 2013 年 6 月 28 日在香港注册
美国平达	指	美国 PLANAR SYSTEMS,INC.，原为美国纳斯达克证券交易所上市公司，股票代码：PLNR。目前已由全资子公司利亚德美国收购并退市，持有其 100%股权
NP 公司	指	NATURAL POINT,INC.利亚德香港间接持有 100%股权
利亚德中东公司/中东生产基地	指	Leyard Middle East,LLC，公司与沙特 EHG 集团成立的合资公司，利亚德持有 48.99%的股权
实际控制人、控股股东	指	李军先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
首发上市	指	公司 2012 年 3 月向社会公众发行 2,500 万股新股并在创业板上市的行为
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
董事会	指	利亚德光电股份有限公司董事会
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光
Mini LED	指	Mini LED 即尺寸为 100-300 μ m 的倒装 LED，由该 LED 作为基本发光像素构成的显示屏称为 Mini LED 显示屏，由该 LED 作为光源的 LCD 背光，称为 Mini LED 背光
Micro LED	指	Micro LED 即芯片尺寸<100 μ m 的倒装 LED，由该 LED 作为基本发光像素构成的显示屏称为 Micro LED 显示屏
MiP	指	MiP 是 Mini/Micro LED in Package 的简写，意为基于 Mini/Micro LED 的芯片级封装技术
COB	指	COB 是 Chip on Board 的简写，是一种将 LED 芯片直接固定在 PCB 基板上，通过引线键合或直接固晶焊接实现电气连接，再覆盖光学树脂，或贴膜形成集成封装的技术
COG	指	COG（Chip on Glass，玻璃基裸芯片直固）是将 LED 发光裸芯片，通过巨量转移技术直接倒装键合到玻璃背板上的显示技术

POG	指	POG（Package on Glass，玻璃基封装）是将 Micro LED 芯片封装为微型 MiP 灯珠，再通过成熟工艺将 MiP 灯珠贴装于玻璃基板的新型显示技术
高阶 MiP/Hi-Micro	指	是 MiP 的一种，但与普通 MiP 相比，采用了尺寸更小的无衬底 Micro LED 芯片

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 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 2025 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 2025 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）	2,866,634,760.69	3,510,332,138.01	-18.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,152,096.17	171,782,995.38	-59.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,197,735.68	144,787,930.41	-88.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	213,222,749.00	421,079,124.55	-49.36%
基本每股收益（元/股）	0.0255	0.0634	-59.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0255	0.0634	-59.78%
加权平均净资产收益率	0.86%	2.14%	-1.28%
	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）	13,495,370,854.79	13,904,544,921.08	-2.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,807,099,921.78	8,111,173,513.29	-3.75%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,873,459.14	
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）	41,978,807.79	
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	2,714,874.84	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,362,883.24	
债务重组损益	8,967,463.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,455.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,753.33	
减：所得税影响额	9,656,516.97	
少数股东权益影响额（税后）	1,765,902.37	
合计	52,954,360.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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

利亚德是一家以 LED 显示技术为核心的全球化科技企业，通过内生发展与外延并购，构建起**智能显示、AI 与空间计算、文旅夜游**三大业务板块，形成了覆盖核心技术研发、产品生产制造到场景应用拓展的协同发展体系。作为国内最早布局 LED 显示行业的企业之一，公司已在全球范围内建立起广泛的客户基础与市场网络，行业影响力持续保持领先。

一、智能显示

公司产品涵盖小间距 LED、Micro LED、户内外全彩显示、创意显示及系统解决方案，可满足从高端到下沉，从商显到专显，从大型户外媒体到小型家庭影院等场景的多元化需求。

1、重点产品类型及其应用场景

产品类型	产品简介	适用场景
高阶 MiP（Hi-Micro）	采用全倒装无衬底芯片，芯片单边短边尺寸<30μm，发光层约 5μm，可达 150° 超大视角，观看无偏色、无色差；黑区占比超 99%，黑场纯净深邃，大幅提升画面对比度；节能冷屏，25℃环境持续点亮 2 小时，屏体表面温度≤38℃；搭载 DPR 双路并联设计，降低故障概率，进一步强化系统整体可靠性。	适用于指挥调度中心、高端会议室、虚拟影棚、高端影音室等室内高端显示场景，满足近距离沉浸式观看，对画面对比度、广视角、高色域、高色准、系统稳定可靠性有较高要求的项目。
户外节能冷屏系列	具备万级亮度、万级刷新率，无惧强光直射，有效消除动态模糊，烈日环境下画面纯净流畅。采用双压分压设计，功耗降低 50% 以上；搭载黑屏节能技术，无信号自动降低功耗；依托高效散热设计，项目可免配空调，大幅降低整体运营能耗与使用成本。	适配强光直射的户外远距离观看场景，适用于城市地标大屏、主干道商圈广告屏、交通枢纽、大型广场等点位，满足全天候高强度播放，兼顾高亮显示、低功耗与免空调运维需求。
户外小间距系列	该系列采用 Micro LED 技术，实现最小 1.2mm 点间距，亮度≥3000nit，IP65 防护等级，适配户外近距离观看；可做成 75/85 寸一体化户外广告机形态，集成度高，画面高清细腻；搭配优异散热结构，保障户外环境稳定运行，兼顾综合使用成本。	户外广告屏场景 适合室外近距离视距应用，如园区出入口、政务户外公告栏、商业沿街近景点位、文旅景观、社区广场等，规避强光直射远距离暴晒场景，满足高清信息发布、宣传展示需求
LED 球形屏（LED 球幕显示系统）	利亚德球幕具备 270° 外球屏、180° 内球屏、120° 内半球屏、60° 内球冠屏等多弧度产品形态；覆盖 P1.2-P10 全间距规格，支持六面体、三角形等异形结构定制。可对接互动系统、动感特效、多路音频外设，集硬件显示、系统集成与配套运维服务于一体，输出完整的沉浸式显示整体解决方案。	公司 LED 球幕已实现多领域项目落地，包含湖北潜江球幕项目标杆案例，已广泛应用于飞行员模拟训练、城市地标建筑、科技馆与博物馆沉浸式展厅、文旅演艺空间；后续将持续拓展商业综合体中庭、高端品牌发布会、数字沙盘、全景仿真系统等新兴应用场景。
LED 电影屏	LED 电影屏采用自主研发的先进 LED 显示技术，依托全流程自主可控的高端制造体系，专为影院场	文化娱乐领域（电影院）；教育领域（校园影视教育、学术研究与教

产品类型	产品简介	适用场景
	景打造新一代主动式发光放映解决方案。该产品具备超高亮度与极致对比度的稳定表现，完美支持 HDR 高动态范围和 HFR 高帧率等前沿放映格式，不仅能呈现更逼真、细腻的影像效果，更能满足未来电影技术的升级需求，为影院提供长效可靠的优质放映体验	学）；党政机关领域（党政机关主题教育观影、公共文化服务）；影视产业领域（影视制片、审片）
智能会议一体机	智能会议一体机是集高清大屏、触控交互、智能系统于一体的视听一体化设备，深度适配现代会议全流程。集成视频会议、无线投屏、触摸批注、AI 智能助手等核心会议功能，高效赋能协同办公，大幅提升会议运转效率。设备支持升降折叠形态切换，同时提供触控版与非触控版两种配置，可灵活适配不同会议室、不同使用场景的多样化需求。	企业办公（会议协作、远程视频、客户演示）、教育培训（智慧教学、远程授课）、政府机关（政务会议、应急指挥）、医疗行业（远程会诊、医学培训）、金融地产（产品展示、客户接待）、制造工业（生产调度、设计评审）等场景，同时也适用于展厅展示、接待区导览、科研机构交流等，全面提升沟通效率与协作体验
租赁屏	租赁式 LED 显示屏具备拆装便捷、安装简易、高性价比等突出优势，是各类室内外活动优质的可视化展示方案。屏幕可实现内弧、外弧、圆形等多种异形创意拼接；箱体轻量化、运行性能稳定，可反复多次循环投入使用，适配多场次活动落地。	电视演播室、车展、公司活动、大型音乐会、演唱会、体育赛事、商业活动等场景，以模块化设计实现快速搭建与拆卸，是高性价比的临时性大屏解决方案
透明屏	创新型透明 LED 显示屏，兼具高通透、高清高亮、机身超薄、智能操控等核心优势，充分保留建筑原有采光，不破坏空间视觉完整性。产品通透率可达 61-92%，屏体柔韧可卷曲，支持任意裁剪，形态灵活多变。在创意驱动的商业时代，为透明商业显示赋予更强艺术表现力，拓展场景想象边界。	可广泛应用于大型玻璃幕墙、玻璃栈道、大型商业展示等各类场景，搭建智慧城市新零售、新体验、新业态，让智慧商显融入现代城市
裸眼 3D 屏	可依据建筑结构打造，室内室外均可适用，常以拼接形态出现，可定制化裸眼 3D 数字内容，具有立体观看效果，强烈吸睛，可结合 AR 交互等方式，增强体验趣味性。	户外大屏广告、线下门店陈列、景区与博物馆导览、影视与游戏体验、舞台与演艺效果、科普教育、职业技能培训、医疗诊断与教学、互动展览与体验装置、交通枢纽信息展示
艺术屏	点亮前，它是“艺术品”：表面可定制任意颜色和图案，包括大理石纹路、精致石雕、古典壁画、纯色面板、LOGO、绘画、涂鸦等图案，完美融入各种装修风格，低调奢华，彰显品位； 点亮后，它是“科技精灵”：可以显示播放各种内容，高清画质，色彩绚丽，动态画面跃然眼前，带来震撼的视觉体验	高端商业空间：酒店大堂、品牌旗舰店、艺术展厅等，提升空间格调，彰显品牌实力；娱乐与演出：演唱会、舞台表演、发布会等，打造沉浸式视听盛宴，点燃现场氛围，震撼观众感官；文化场馆：博物馆、美术馆等，展示历史文物、艺术作品，科技赋能文化传承； 奢华住宅：别墅、豪宅等，打造个性化家居环境，尽享品质生活
领视智慧综合服务平台	领视智慧综合服务平台集成设备链路监控、节目流程管控、AI 内容安全管控三大核心能力。支持 7×24 小时设备状态监测与故障告警、报修处置；具备可视化总览大屏，支持多区域分屏布局，可实现设备状态、业务播放画面及摄像头视频回显，统一管控全域大屏运行态势；搭载自研播放器，支持节目编排、大屏编辑、应急插播；通过 AI 智能审核拦截违规内容，配套告警处置与全量日志留痕，保障大屏播控业务全流程安全、可追溯运维。	适用于城市公共大屏、政务终端、交通枢纽、商业园区、应急指挥中心、文博教育及工矿企业等多点位跨区域大屏集群场景

2、业务模式

（1）国内直渠融合+属地深耕：根据市场环境变化，公司国内市场已从直销为主调整为“直渠融

合”的营销策略，即以各地分公司为独立的经营主体，整合直销体系的技术服务优势与渠道合作伙伴的市场渗透能力，实现客户需求精准触达和深度绑定，并贯彻实施“以利润为核心考核指标”的理念，提升风控意识与盈利水平，从而推动区域市场从“粗放扩张”向“属地深耕”转型。

（2）**海外渠道双品牌+本地化运营：**公司海外业务以渠道销售为主，依托北美全资子公司 Planar 成熟的渠道体系与本地化服务网络，持续深耕欧美高端专业显示市场，并在控制室、广电及商业显示等领域形成较强品牌影响力；同时，顺应小间距 LED 技术成熟与应用扩展趋势，公司一方面设立亚非拉团队加快新兴市场渠道布局，另一方面在欧美市场实施“Planar+Leyard”双品牌战略，实现由高端向中端下沉市场延伸，推动产品矩阵完善与全球市场份额提升。

此外，为满足部分客户的线上采购需求，并配合公司未来面向 C 端消费类产品的陆续推出，公司已搭建自有线上销售平台。未来将进一步深化与电商平台的合作，提升数字化营销能力，并科学规划线上渠道布局。

3、报告期内经典案例

（1）潜江天宫·Nova 球幕剧场

全球第二、亚洲领先的巨型 LED 沉浸式球幕建筑，球体直径约 54.7 米、建筑高度约 46.5 米。该项目采用“双屏”系统设计，其中外屏配置约 7,500 平方米共形 LED 屏，可用于城市光影展示及大型活动运营；内屏配置约 3,200 平方米 LED 透声球幕，支持 16K 超高清全景显示，可实现裸眼 3D 沉浸式观演效果。在技术配置方面，场馆配备 48 声道多维全景扩声系统、波场合成声场控制技术、智能升降舞台及动感座椅系统，融合视觉、听觉与触觉体验，可广泛应用于文旅演艺、体育赛事直播、影视放映、品牌发布及沉浸式内容展示等场景，是公司在高端 LED 显示、沉浸式空间解决方案及文旅科技创新应用领域的又一标杆性项目。



图片来源：“潜江发布”公众号



内球效果图

（2）广州黄埔扶胥古运河“金胥明珠”户外超高清球幕项目

项目位于广州市黄埔区扶胥古运河畔，是“扶胥十二时”全时段文旅项目的核心体验载体。项目建设直径 16 米、表面积约 563 平方米的超高清球形屏幕“金胥明珠”，作为运河沿岸具有较高辨识度的公共艺术建筑及广东省首个户外超高清球形大屏，融合声光电艺术演绎装置、日夜游观光游船等资源，构建水岸联动、光影交织的复合型文旅运营场景。同时，项目结合水上运动、西区 YES 集市、球幕驿站商业及节庆主题演艺等多元业态，丰富游客体验，提升扶胥古运河区域的文旅消费活力。



“金胥明珠”现场图（日间）



“金胥明珠”现场图（夜间）

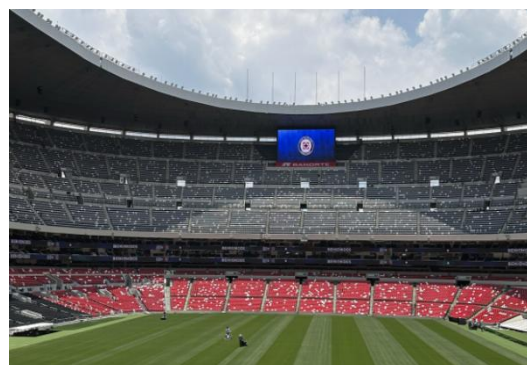
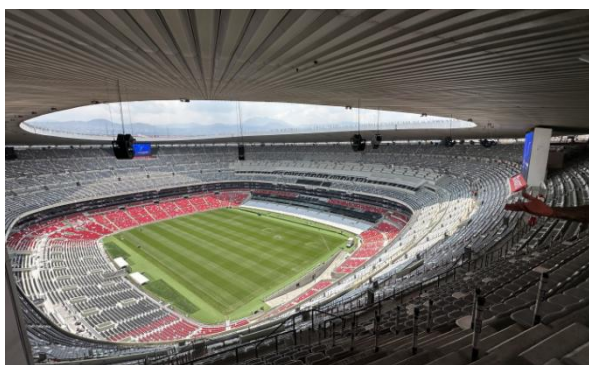
（3）透声电影院

公司围绕影院升级改造需求，推出“透声电影院”解决方案——焕影岛 4K 16m LED 透声电影屏。该产品采用高科技复合超轻材质及首创“无箱体轻量化”结构设计，较传统 LED 电影屏实现单平方米重量降低近 30%、厚度减少 38%，可有效降低影厅承重负荷，提升对存量影院改造场景的适配性，并同步提高安装、维护效率，缩短施工及维修周期。在视听性能方面，产品应用先进 MIP 封装技术，具备高光学一致性、高可靠性，支持 7680Hz 超高刷新率及 4K 120 帧高帧率播放，可为观众提供更加流畅、沉浸的观影体验；在声学方面，产品采用微孔阵列透声结构，开孔率>18%，处于行业领先水平，可有效减少传统 LED 屏对主声道的遮蔽影响，兼容影院既有音频系统，在保留客户原有音频设计的基础上实现低成本、高效率升级改造。



（4）美加墨世界杯——墨西哥阿兹特克体育场

公司深度参与 2026 年美加墨世界杯重点承办场馆——墨西哥阿兹特克体育场的数字化视听升级建设，提供总面积超 2,200 平方米的全域 LED 显示系统解决方案，覆盖场内与场外核心区域。其中，场内南北主大屏合计近 400 平方米，用于赛事核心画面呈现；2 面内弧环绕屏合计超 1,000 平方米，贴合球场弧形结构，提升沉浸式观赛体验；球场外围大屏面积 649.44 平方米，进一步强化场馆外部视觉展示；场馆前方 4 根巨型立柱屏合计超 100 平方米，用于营造外围赛事氛围。公司围绕该项目参与场馆全域数字化视觉系统的顶层设计、方案定制与落地实施，推动场馆实现“场内+场外、信息播报+氛围营造”的一体化升级。



二、AI 与空间计算

利亚德于2017年收购北美公司Natural Point100%的股权从而拥有其全球领先的光学动捕技术——OptiTrack，并以此为核心布局AI与空间计算业务板块，为公司强化科创属性及盈利水平提供了有力保障。目前，该板块业务已具备成熟的技术、产品与软硬件结合的解决方案体系，可实现物理世界与数字空间的高效映射，是游戏制作、影视拍摄、医疗康复、运动训练、工业仿真、虚拟数字人及机器人运动控制等领域的重要底层支撑技术。

1、主要技术及产品类型

（1）核心技术——OptiTrack光学动捕系统

OptiTrack具备高精度（误差小于 ± 0.05 毫米、旋转误差 ± 0.1 度）、低延迟（小于10毫秒）及高帧率（最高1000帧/秒）等优势，能够提供稳定、可靠的高质量动作及空间数据。

OptiTrack系统的核心技术优势

01

极致的多维度测量精度

- ▣ 亚毫米级空间定位：≤0.05mm
- ▣ 高稳定姿态测量：旋转角度误差±0.1°
- ▣ 强环境适应性：高速运动与遮挡下仍保持精度

02

大空间、多目标的协同测量能力

- ◆ 大空间覆盖：被动标记点识别距离40米，主动标记点识别距离91米
- ◆ 多目标同步测量：同时跟踪超过1500个标记点
- ◆ 灵活标记点方案：支持被动反光与主动发光两种模式

03

高实时性的运动数据传输能力

- 高帧率数据采集：可达1000FPS
- 低延迟传输：端到端延迟稳定在10ms以内
- 高效同步算法：支持超过250+以太网摄像机，相机同步可精确到微秒级

04

多传感器融合与开放生态

- ◆ 与IMU数据融合：提升姿态数据的连续性与稳定性
- ◆ 与无标记点系统融合：双工模式支持从同一台相机捕捉物体模式和MJPEG模式
- ◆ 原生集成IMU的主动标记点：进一步提升融合效率
- ◆ 开放的二次开发接口：适配主流机器人平台与仿真软件

(2) 多模态融合技术

公司通过自研和合作的方式，增加了“光学+无标记”、“光学+惯性”融合，构建了全面且领先的动作捕捉及空间计算能力矩阵，可根据客户需求提供不同解决方案。

技术方向	公司创新成果	核心优势
多模态融合	光学+无标记捕捉方案	兼顾高精度、稳定性、以及便捷性，并在全球范围创新“双工”模式，即一台捕捉相机可同时进行有标记点识别采集和无标记识别采集
	光学+惯性捕捉方案	高性价比，抗遮挡

(3) Lydia动作大模型

“Lydia”动作大模型是公司基于多年动作数据积累自主研发的专业能力大模型，具备对空间动作数据的“认知、感知、预测、生成”等核心能力。“Lydia”专注于空间计算中动作数据的生成与理解，其生成的三维动作数据可与主流数字内容创作平台兼容打通，实现相对精准的人物动作生成，可高效应用于影视、游戏、动画、电商、教育、体育、文艺等有3D动作数据生成需求的各种行业场景。目前，该动作大模型已升级为2.0版本，并与生数科技、北京舞蹈学院等展开专项合作。

2、主要业务方向及模式

2.1 基石业务——OptiTrack 软硬件销售及其应用解决方案

软硬件销售端以标准化产品为核心，包括高速红外追踪相机（包括 Prime/Slim/Versa/Flex/Tracking Bar 系列）、数据传输设备、同步控制器（OptiHub/eSync）主动/被动光学标记点、数据处理单元等；配套自研 Motive 软件、SDK、插件等，客户可根据场地大小、精度需求自主配置相机数量，形成从小型实验室测试套件到大空间多机协同追踪系统的多层级产品组合。目标客户主要为高校科研院所、企业内部研发实验室，机器人等初创企业，需求以标准化采购、自建测试平台为主。是公司稳定的现金流业务。

应用解决方案端，则在软硬件系统基础之上，面向细分行业提供系统集成、现场部署调试、系统适配、融合开发一体化解决方案。重点赛道主要包括：影视拍摄、游戏制作、VR/仿真训练、工业精密测量、无人机集群、医疗康复、体育教学、具身智能/人形机器人等。是公司高客单、高粘性业务。

2.2 创新业务--具身智能动作训练

2.2.1 OptiTrack之于具身智能的核心价值

当前，具身智能行业的关注点正从“本体”进一步聚焦到“大脑”和“小脑”层面，未来机器人要真正走向商业化应用，既要解决“会不会思考”的问题，也要解决“能否在真实、复杂的物理环境中稳定做出来”的问题。而要教会机器人“怎么做”，离不开足够丰富且高质量的动作数据，因此，高质量的真实场景动作数据正成为打通技术落地“最后一公里”的关键条件。

在这一趋势下，OptiTrack光学动作捕捉系统的价值正在被行业重新定义。依托亚毫米级定位精度、低延迟、高帧率、强实时追踪等核心优势，OptiTrack已逐步成为机器人“运动小脑”迭代发育过程中不可或缺的标准技术环节，其价值主要体现在以下两个方面：

（1）为机器人算法训练提供高精度数据支撑

在训练环节，OptiTrack可以无接触地采集高精度人类动作数据，同时，它还能采集机器人在训练过程中的实际运动状态数据。通过将两类数据进行对比，可量化机器人在位置、姿态、运动节奏等方面的偏差，为模仿学习、动作生成及控制算法迭代提供高质量真值数据。

（2）为机器人运动控制提供高精度外部参考基准

在执行环节，OptiTrack可为机器人提供独立于本体传感器的全局空间参考。通过将 OptiTrack 高精度位姿数据与机器人自身的视觉、IMU、编码器等传感器数据进行融合，可更准确地识别机器人在全局空间中的位置、姿态及关节运动偏差，为姿态校准和运动控制优化提供依据，从而提升机器人在复杂物理环境中的执行精度和稳定性。

2.2.2 业务模式

面向具身智能产业，公司已形成以硬件设备为基础、场景集成为核心的立体化布局，构建起覆盖数据采集到场景应用的全链路支撑体系。

（1）多模态数据采集硬件矩阵。公司整合光学数采设备、遥操作设备、数采手套、EGO、数据夹爪等多类型硬件，构建可适配不同机器人形态、作业任务、模型要求的多模态数据采集产品矩阵，既可满足高精度标定场景的严苛要求，也能支撑多种真实作业场景的大规模泛化数据采集。

（2）软硬件融合的数据系统平台。围绕不同行业的落地需求，公司将硬件设备与采集平台、数据资产管理平台、数据重定向平台等进行系统化集成，形成可直接用于具体场景的端到端解决方案。通过将

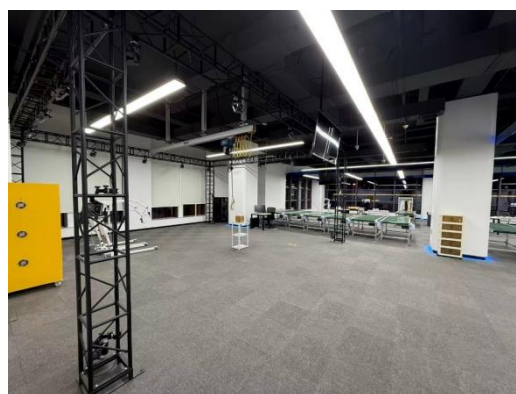
非结构化的动作行为转化为算法可读的结构化数据，沉淀为可复用的行业资产，支持本体厂商、训练场、实验室等在实际场景中构建数据集、优化真机算法。

（3）场景驱动的数据采集能力。公司构建起覆盖真人数据采集、真机数据采集、非本体数据采集、专项作业数据采集等多元场景的软硬件集成与部署能力，可针对不同机器人厂家的异构本体和不同应用场景进行快速适配部署，为具身智能在工业、商业、服务业等各类场景的落地提供扎实的数据基础。

3、报告期内经典案例

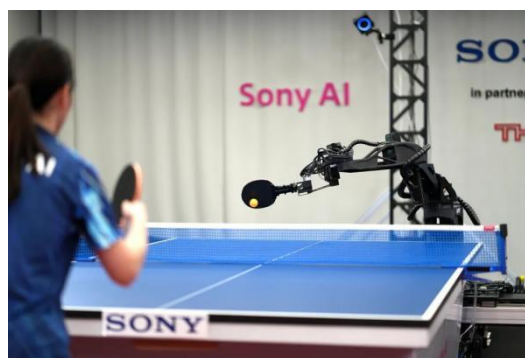
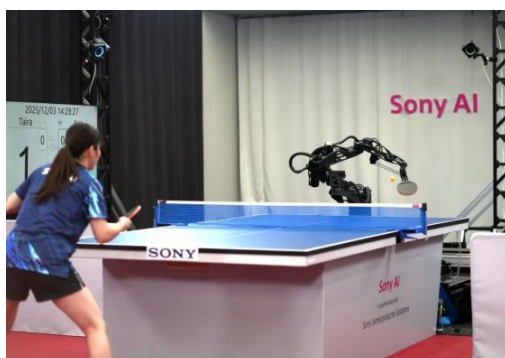
（1）内蒙古具身智能数据采集训练中心

内蒙古具身智能数据采集训练中心是内蒙古具身智能数据训练与应用基础设施的核心组成部分，依托既有建筑改造打造，核心定位是为各类人形、轮式等异构机器人提供高保真、全场景的多模态数据采集、模型训练、性能验证的专业化场地。在该项目中，子公司虚拟动点统筹从中心场地和系统设计、系统落地等全流程规划，目前已完成动捕数采区域建设，部分人形机器人已入场，等待调试。



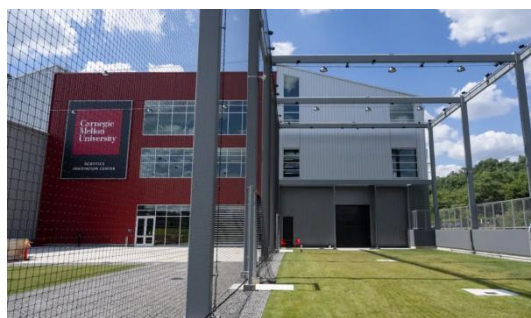
（2）OptiTrack 助索尼乒乓球机器人 Ace 战胜人类

索尼 AI 研发的乒乓球机器人 Ace 登上《Nature》封面，成为首个在真实物理世界中战胜精英人类选手的 AI 系统；利亚德旗下 OptiTrack 环绕动捕镜头及软件系统构成了机器人感知世界的“眼睛”，与索尼自研混合视觉系统协同，为 Ace 提供亚毫米级空间坐标基准，让每一次回击在毫秒间完成从“看到球”到“打出球”的闭环，彰显了 OptiTrack 在具身智能领域的空间计算技术实力。



（3）OptiTrack 与卡内基梅隆大学（CMU）机器人创新中心深度技术合作项目

OptiTrack 与 CMU 达成多年深度技术合作，为其机器人创新中心搭建室内外一体化高精度动作捕捉科研基础设施，并部署由 92 台专业相机构成的三维追踪系统。其中，CMU 将室外无人机实验空间标注为“Drone Cage OptiTrack”，体现了对公司动作捕捉技术及产品能力的高度认可。该系统可支持无人机集群、多机器人协同、机器人模仿学习、人体活动建模、物理人工智能及扩展现实等前沿科研项目，公司同时以产业赞助商身份参与 CMU 扩展现实技术中心相关研究。此次合作有助于进一步提升 OptiTrack 在全球机器人、具身智能及物理 AI 科研领域的品牌影响力和技术应用深度，推动产学研协同创新。



（4）再次赋能世界人形机器人运动会

继 2025 年 8 月公司以超 1000 m²定制化显示产品、照明产品及光学动捕技术赋能首届世界人形机器人运动会赛事后，在即将举办的第二届世界人形机器人运动会中，OptiTrack 正式获授“官方支持商”，成为本届赛事官方唯一光学空间定位技术伙伴，公司将再次携高品质定制化显示产品及 Optitrack 光学动捕方案，赋能赛事数字化呈现，支撑核心竞赛项目的动作捕捉、空间定位、运动数据采集与裁判判罚工作等。



三、文旅夜游

公司文旅夜游板块业务融合旗下文化旅游类子公司在内容创意设计方面的优势，以及照明类子公司在资质施工与集成方面的能力，依托利亚德集团丰富的声、光、电、影、音等多媒体产品，结合VR/AR、数字孪生、AI交互、具身智能等前沿技术，为城市、景区、文旅项目提供从策划、设计、实施到运营的全链条“文化科技融合”解决方案，致力于打造沉浸式、互动性的旅游体验和文旅演艺项目。

1、业务布局

该板块在全国拥有10余家全资/控股子公司，形成了广州、北京双总部及重点区域协同的营销网络布局。

报告期内，公司正式成立励丰文旅集团，实行励丰文旅集团——励丰北京总部和励丰广州总部双总部--重点区域公司的垂直化运营管理体系，进一步提升协同能力。励丰文旅集团将对内整合集团各业务板块及各区域在产品、技术、人才、客户等方面的资源优势，对外深化与政府、协会、高校、艺术家及产业链上下游的战略合作，积极拓展AI、空间计算等前沿技术在数字内容生成、开放式生态建设等领域的创新应用，打造更具创新性和可持续性的沉浸式文旅新业态，助力各地通过示范性项目引流聚客，促进消费，激发文旅经济新活力。

2、业务模式

融合后的业务板块将模式全新升级为“1+2+4”战略体系，“1”即文旅运营，以“运营前置”为核心理念，贯通设计、实施与运营全流程，确保项目从策划到落地的一致性；“2”指文旅提升与城市更新两大战略引擎，以人民美好生活为宗旨，通过业态升级与体验创新增强文旅核心竞争力；“4”即“四大业务方向”——夜间经济、数字展陈、文娱演艺、IP合作与运营。

3、报告期内经典案例

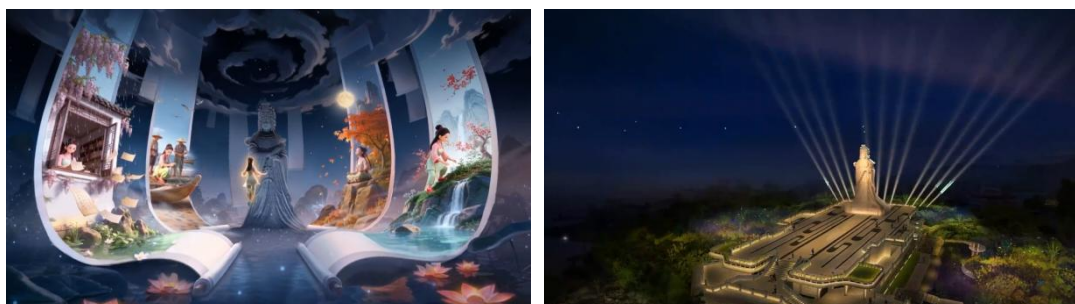
（1）广州白云机场 T2 航站——全球最大航站楼裸眼 3D 大屏

项目屏体高 33 米、宽 25 米，总显示面积 825 平方米，采用裸眼 3D 显示技术，可为旅客提供沉浸式视觉体验。该产品作为白云机场重要的数字化展示载体，进一步提升了广州城市形象展示效果，并增强了旅客对中国文化内容的感知与体验。



（2）汕尾凤山祖庙妈祖文化 MR 夜游项目

围绕妈祖文化及汕尾本土非遗内容，公司提供总策划、总制作及数字化文旅综合服务。项目依托主城区公园式景区场景，在保留白天祈福、休闲等原有功能基础上，结合 MR、AI 交互、数字艺术、戏剧演绎、灯光设计等技术手段，打造夜间沉浸式文化体验产品，推动景区实现“昼夜双场景”运营升级。公司在项目中贯彻“运营前置”理念，整合文化研究、内容创编、技术研发、空间设计及落地实施等多专业能力，助力当地提升文化展示水平、丰富文旅消费场景，并为城市公园类存量空间的数字化运营提供可复制的实践案例。



（3）珠江夜游《超时空越宴》沉浸式文旅项目

由励丰文化负责总策划、总制作的《超时空越宴》项目以“沉浸演艺、主题餐饮、江景观光”为核心，融合实景展演、文化餐饮、互动打卡及数字化闯关等内容，串联候船、登船、观演、宴饮和游览等全流程，打造沉浸式南越文化体验，进一步丰富珠江夜游产品形态，提升城市夜游项目的文化内涵和运营价值。



二、核心竞争力分析

1、显示技术引领行业发展，动捕技术拓展应用边界

公司以“创新驱动发展”为核心经营理念，在 LED 显示领域及光学动作捕捉领域均保持全球领先水平。从首块国产全彩屏到原创 LED 小间距技术，再到 Micro LED 率先实现产业化，公司多次引领行业代际升级，并在最新无衬底 Micro LED 产品上继续实现技术突破。

同时，通过布局 OptiTrack 光学动捕技术，公司将能力延伸至虚拟现实、元宇宙、空间计算、具身智能等前沿领域，叠加大量高质量专利与软件著作权，形成了坚实的技术护城河与跨领域协同拓展能力。

2、全球化市场布局与区域化产能协同优势

公司以全球化战略驱动市场拓展，形成国内领先与海外突破并行的发展格局。在深耕国内行业、巩固核心客户的基础上，依托北美全资子公司 Planar，构建起覆盖欧美及亚非拉的本地化销售与服务网络，精准响应全球多样化需求，推动境外收入占比持续提升。

在产能布局方面，公司已形成以中国为核心、辐射欧美及中东的本土化制造与研发体系。2026 年 1 月，公司长沙智能产业园正式投入运营，标志着公司向数字化、智能制造加速升级；同时，通过与沙特 EHG 集团合作建设中东生产基地，进一步强化海外本地化生产与交付能力，提升供应链效率与全球服务水平。报告期内，受中东地区局势影响，公司沙特中东生产基地建设进展有所延后。公司已积极与合作方加强沟通协调，持续推进各项工作，目前预计将于四季度竣工投产。

3、护航国家盛典，彰显品牌实力

成立 31 年来，公司先后承接众多国家重大政治活动、体育赛事及国事的时效保障工作，凭借稳定可靠的产品、专业高效的服务积累了深厚的品牌底蕴。从国庆 50 周年、60 周年、70 周年庆典，到 2008 年北京奥运会、2022 年北京冬奥会，从武汉军运会开闭幕式总承包，到成都大运会、杭州亚运会，再到总书记与神舟十二号航天员“天地通话”、中央党史馆展陈等，每一场活动的圆满呈现，都是利亚德品牌价值的生动体现。

4、权威资质与科研平台，保障交付与创新实力

公司拥有百余项专业资质，涵盖显示技术、系统集成、照明工程、服务体系及文化创意等多个领域：公司具备音视频集成、工程设计、舞台音响/灯光/机械/音视频设计制作等大型活动服务类甲级资质；公司还拥有信息系统建设和服务能力资质（CS4 级）、安防工程企业设计施工维护能力（一级）、信息系统安全运维服务资质（三级）、ITSS 信息技术服务标准（三级）、ISO20000 信息技术服务管理体系、商品售后服务评价体系（五星级）等六项服务类权威资质。同时，公司依托博士后科研工作站及多层次国家与省市科研平台，积极促进产学研协同创新，持续强化技术研发与成果转化能力，为公司创新发展提供坚实支撑。

5、共享共赢的企业文化与可持续发展能力

“分享”是利亚德企业文化的灵魂。在追求发展的道路上，公司始终坚持以品德为先，以诚信立业，以责任为本。自 2020 年以来持续披露 ESG 报告，从环境保护、社会责任与公司治理等维度，践行可持续发展战略，将长期价值融入战略与经营全过程，与员工、社会、投资者等利益相关方共享发展成果。

作为行业领创者，公司坚决反对无序“内卷”，将提升企业盈利能力作为公司长远发展的基石，秉持合作共赢理念，与上下游供应链伙伴诚信协作，推动行业健康可持续发展。

三、主营业务分析

概述

（一）报告期内公司所处行业情况

1、Micro LED 潜在市场规模持续提升

2026 年，Micro LED 正加速从商用显示向消费级市场渗透，行业公认的四大爆发赛道分别为：高端商显与超大尺寸电视、车载显示、AR 智能眼镜、CPO 共封装光学。从技术层面，行业巨量转移良率突破 99.99% 的厂家逐步增多；市场规模方面，据全球市场洞察机构（Global Market Insights）预测，2025 年全球 Micro LED 市场规模为 12.7 亿美元；预测行业规模将从 2026 年的 20.3 亿美元增长至 2031 年的 263.8 亿美元，到 2035 年整体市场规模将攀升至 2840.6 亿美元，期间复合年均增速维持 73.2%。

2、新技术方向：基于 Micro LED 的光通信和玻璃基

2.1 Micro LED 光通信（光互连）

Micro LED 正从单一显示功能向“显示+光互连”双轮驱动演进。在 AI 算力爆发背景下，短距离高速光传输需求激增，Micro LED 凭借高调制带宽（已突破 1GHz）成为 CPO（共封装光学）的重要技术路线。行家说 Research 认为：2026-2027 年行业仍将处于样品迭代、工艺打磨、客户验证的蓄力周期。中长期来看，根据海外大厂规划，2028 年前后迎来小规模商用落地。海外企业掌握架构定义、标准制

定与先进封装话语权，中国企业在 Micro LED 光源芯片、玻璃基载板等细分环节加速突破，产能与产业化节奏持续提速。

2.2 玻璃基 Micro LED

玻璃基板凭借低热膨胀系数、高线宽精度（最小可达 12 μm ，传统 PCB 约 50 μm ）等优势，成为 Micro LED 向更小间距、更大尺寸演进的关键支撑。2026 年被业界视为玻璃基 Micro LED 规模量产的关键节点，据 Omdia 数据显示，2026 年全球玻璃基板市场规模预计达 186 亿美元，2030 年有望突破 320 亿美元，年复合增长率达 14.5%，远超有机基板约 6% 的增速。SEMI 报告显示，预计 2028 年至 2040 年期间，玻璃基板市场的复合年均增长率将达到 67.2%。

3、2026 年上半年行业需求的特点

3.1 国内市场呈现结构性分化，下沉市场恢复缓慢

报告期内，国内一线城市、省会城市及政务、金融、安防等垂直行业直销市场自春节后需求陆续恢复，华东地区上海、杭州、南京等核心城市对微间距及 COB 高端产品需求相对坚挺。然而，国内二三线城市、地级市、县级市等中端及下沉市场需求并未同步恢复，通用低端显示屏需求持续收缩，整体市场需求未达到去年同期水平。

3.2 亚非拉市场需求持续高涨，欧美市场二季度增速回落

自 2 月份起，亚非拉市场需求相对旺盛，非洲、南亚成为出口亮点，印度、印尼、越南等新兴经济体加速小间距 LED 显示渗透，亚洲 & 大洋洲出货量同比增长 16.9%。中东市场虽受地缘局势扰动，但长期增长动能依然强劲。

欧美市场方面，一季度增速较快，进入二季度后受高基数及美伊战争影响，增速出现回落，但新的中端及下沉市场需求开始浮现，北美市场出货量和收入仍实现稳定增长。

3.3 全产业链联动涨价，封装灯珠累计涨幅显著

本轮涨价始于 2025 年 8 月部分封装企业试探性调价，至 2025 年年底蔓延至全产业链各环节。据行家说 Display 不完全统计，截至 2026 年 7 月上旬，已有百余家 LED 显示产业链企业发布涨价通知，部分企业年内已完成第 3~4 轮调价，覆盖芯片、封装灯珠、驱动 IC、PCB 到终端屏体全环节。上半年，公司也同步对旗下多数 LED 显示屏产品实施 3%-15% 的价格上浮调整，以应对核心原材料持续涨价带来的成本压力。

涨价核心驱动因素为金银铜等贵金属原材料价格飙升，及 AI、新能源等领域需求带动 PCB 等价格显著上涨。在市场整体需求尚未全面释放的环境下，成本倒逼型涨价对中下游需求形成一定遏制，尤其对价格敏感的下沉市场负面影响更为明显。

4、公司所处的行业地位及竞品公司

作为小间距 LED 的开创者和 Micro LED 先行者，利亚德长期深耕高端直显市场，在微间距显示领域具备明显的技术先发优势和市场认知基础，并已在高端会议、指挥控制、广电安防等专业显示场景中建立了较强的品牌影响力。同时，多元化的技术布局和持续的研发投入，使公司在技术路线演进与市场需求变化中具备较强的战略弹性与适配能力；加速“出海”和“以盈利为核心”的经营策略则进一步夯实了公司的盈利能力与风险抵御能力。

行业竞品公司：

公司名称	基本情况	与公司存在竞争的领域
深圳市艾比森光电股份有限公司（股票代码：300389）	成立于 2001 年，是 LED 显示应用与服务提供商，为客户提供全系列 LED 大屏显示产品及专业视听解决方案。	LED 显示业务
深圳市洲明科技股份有限公司（股票代码：300232）	成立于 2004 年，是一家以视显技术为核心的 LED 显示与照明应用解决方案提供商，主营业务包括智慧显示、智能照明、文创灯光。	LED 显示业务
Daktronics, Inc.（美国达科，美股代码：DAKT）	成立于 1968 年，主要致力于一系列电子显示系统和相关产品的设计，生产和销售。	北美市场间距 2.5mm 及以上的 LED 显示屏
Samsung Electronics（三星电子，股票代码：SSNLF）	三星集团旗下子公司，产品涵盖消费性电子产品（手机、平板、商用显示器及各类家用消费品电子产品），同时提供显示领域解决方案。	Micro LED 显示
厦门强力巨彩光电科技有限公司	成立于 2004 年，集 LED 光电显示产品研发、生产、销售和服务为一体	LED 显示屏渠道销售业务

（二）报告期内经营情况分析

1、总体业绩情况

经营指标	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	同比增减	2026 年 4-6 月	2026 年 1-3 月	环比增减
营业收入（万元）	286,663.48	351,033.21	-18.34%	156,229.15	130,434.33	19.78%
毛利率	30.05%	26.98%	3.07%	28.91%	31.42%	-2.51%
归母净利润（万元）	6,915.21	17,178.30	-59.74%	5,213.92	1,701.29	206.47%
净利率	2.41%	4.89%	-2.48%	3.34%	1.30%	/
经营性现金流净额（万元）	21,322.27	42,107.91	-49.36%	29,782.64	-8,460.36	/

注：上表所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致。

报告期内，公司实现营业收入 28.67 亿元，较 2025 年半年度同比下降 18.34%，较 2026 年一季度环

比增长约 20%；综合毛利率保持在 30% 的良性水平；实现归母净利润 6,915 万元，其中，受美元贬值的影响，导致公司产生的汇兑损失对净利润的影响为 3,872 万元；实现经营性现金流净额 2.13 亿元，环比大幅改善。

公司坚定执行“以盈利为核心”的经营策略，围绕“提质、降本、控风险”持续推进经营管理的精细化，提升高附加值产品与行业解决方案的收入占比，加强成本费用集团化管控，公司经营质量持续改善。

2、业务板块经营情况分析

产品分类	2026 年 1-6 月			2025 年 1-6 月			同比增减
	营业收入 (亿元)	占比	毛利率	营业收入 (亿元)	占比	毛利率	
智能显示	24.33	84.87%	28.45%	30.70	87.45%	26.07%	-20.74%
境内	12.53	51.49%	25.73%	15.34	49.97%	23.29%	-18.33%
境外	11.80	48.51%	31.33%	15.36	50.03%	28.86%	-23.16%
文旅夜游	2.66	9.30%	26.17%	2.85	8.11%	23.20%	-6.38%
AI 与空间计算	1.59	5.55%	59.54%	1.48	4.22%	51.30%	7.41%
其他	0.08	0.28%	60.14%	0.08	0.22%	62.55%	3.37%
合计	28.67	100.00%	30.05%	35.10	100.00%	26.98%	-18.34%

注：上表所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致。

（1）智能显示业务

报告期内，公司智能显示业务实现营收 24.33 亿元，较上年同期下降 20.74%，毛利率为 28.45%，较上年同期提升 2.38 个百分点。其中：

境内显示业务实现营收 12.53 亿元，较上年同期下降 18.33%；毛利率为 25.73%，较上年同期提升 2.44 个百分点。从行业情况看，境内 LED 显示行业目前仍处于较为激烈的竞争阶段，传统商显需求恢复缓慢，客户采购决策更趋审慎，导致公司境内显示业务收入出现下滑。在此背景下，公司坚持既定策略，“求强不求大”，同时持续优化产品结构，加大高端 COB、室内外租赁、一体机等产品类型拓展力度，做深做透行业大客户，如能源、交通、教育、公共安全等领域，并加强成本控制及供应链管理，推动境内显示业务毛利率稳中有升。

境外显示业务实现营收 11.80 亿元，较上年同期下降 23.16%；毛利率为 31.33%，较上年同期提升 2.47 个百分点。上半年，受中东地区局势及美伊战争因素的影响，境外市场需求整体弱于去年同期水平，同时，境外本土厂商竞争加剧，COB 产品价格持续下降，也进一步加大了市场拓展的压力。虽然平达团队通过积极开拓新应用市场、提升项目附加值努力获取订单机会，但单个项目订单金额的降低仍使得境外显示收入有所下降。在盈利能力方面，境外显示业务毛利率仍显著高于境内显示业务，是公司智能显示板块盈利的重要支撑。

（2）文旅夜游业务

报告期内，公司文旅夜游业务实现营收 2.66 亿元，较上年同期下降 6.38%；毛利率为 26.17%，较上年同期提升约 3.00 个百分点。

从行业情况看，文旅夜游产业受地方财政预算管控影响，传统粗放式亮化项目减少，市场向精品夜游、沉浸式互动体验、城市更新改造等综合解决方案转型，整体仍具备一定市场机会，但同时受项目审批、实施进度及客户投资安排等因素影响，项目落地和收入确认节奏存在一定波动。报告期内，公司持续加强项目筛选，注重订单质量和盈利水平，针对毛利低于参考线但具有品牌示范效应的大型项目，建立跨部门集体决策与分级审批机制，前期从报价策略、成本测算、实施难度及回款周期等多维度进行严格评估，执行中对项目实施全过程预算管理与动态复盘，从而严控项目毛利底线与现金流风险。

（3）AI 与空间计算业务

报告期内，公司 AI 与空间计算业务实现营收 1.59 亿元，较上年同期增长 7.41%；毛利率 59.54%，较上年同期提升约 8 个百分点，长期以来均为公司毛利率净利率水平最高的业务板块。

随着人工智能、虚拟现实及数字内容制作等相关行业持续发展，高精度动作捕捉与空间计算技术在前端位姿数据获取、后端仿真校准等环节的重要性日益凸显，已成为机器人训练、虚拟交互、产学研协同创新等领域的关键技术支撑，相关应用的需求逐步增长。公司依托全球领先的 OptiTrack 光学动捕技术及长期积累的产品与解决方案能力，积极把握行业发展机遇，持续推进该业务全球市场拓展与项目落地。

尤其在北美地区，受益于当地在科研教育、机器人研发、虚拟制作等领域较强的市场需求和较成熟的产业生态，公司依托北美全资子公司 NP 在产品技术、客户资源及本地化服务方面优势，持续推进相关产品及解决方案的应用，并与多家头部企业展开合作，带动该业务收入实现增长。

3、以精细化管理应对行业调整，助力公司稳健转型

报告期内，公司结合显示行业市场特点及公司战略转型目标，多措并举持续推动集团降本增效，减少不必要的开支，费用投放更趋精准。

（1）公司实行全员绩效考核制度，实现员工个人利益与公司经营发展深度绑定。特别是在销售管理方面，绩效考核体系为以利润和现金流为核心指标，以各销售团队或分公司为单独经营核算单元，将项目毛利、费用控制及回款情况细化到各团队及个人，推动经营责任下沉，增强销售人员对成本与费用的全过程管控意识；

（2）围绕核心业务流程对职能体系进行整合，合并冗余部门与重复岗位，减少管理层级，提升决策与执行效率。在此基础上，结合业务发展需要，动态优化人员结构，重点强化新兴业务领域的人才配置与能力储备，推动形成“能上能下、优胜劣汰”的市场化用人机制。报告期内，公司共计优化人员约 700 人，新引进人才 170 余人，其中境外招聘 72 人，硕博学历 10 人，为新技术、新市场布局注入核心

动能。因人员优化产生的离职补偿金额约 2000 万元，对当期利润产生阶段性影响，但相关举措将有助于优化费用结构，提升人均产出水平；

（3）受国内市场下游需求不景气及公司人员结构优化影响，报告期内，公司对部分闲置办公区域实施退租，进一步降低租赁成本；同时，优化产能布局，对成本偏高同时产能利用率偏低的各地工厂采取产品转产、库存转移、固定资产清理等工作，提升资源配置效率；

（4）对持续亏损、改善预期较弱的子公司或业务单元推进整合或清退（关停转撤降），并持续完善利润不达标预警和整改机制，推动资源向核心业务和高质量业务聚焦。

在推进人员结构优化和成本管控的同时，公司坚持降本增效与能力建设并重，围绕产品升级、技术研发、供应链优化及数字化运营等方面持续加大投入，着力提升核心竞争力和可持续发展能力。具体如下：

（1）报告期内，公司研发费用为 1.85 亿，较去年同期进一步增加，研发费用占营收比例从去年同期的 5.15%提升至 6.44%，主要原因一是公司持续优化产品结构，精简产品类型，并加大户外小间距、租赁显示、一体机、Micro LED 技术等高附加值产品系列的开发力度，强化研发投入产出比管理；二是基于“出海”战略，境外新增研发人员，加大适销对路产品的开发；三是加大对高新技术产业的投入，包括动作捕捉技术与前沿技术结合应用的拓展、Lifi 光通信、玻璃基等与 Micro LED 相关技术的布局等；

（2）通过工艺优化、标准化设计及自动化升级，进一步降低单位制造成本，提高产品竞争力；

（3）在关键原材料持续涨价且交期拉长的趋势下，推进集中采购与核心物料价格锁定机制，加强供应商分级管理，有效对冲原材料价格波动风险；

（4）持续推进数字化建设，围绕研发、采购、生产、销售、项目管理、财务及经营分析等核心环节提升信息可视化管理水平，不断增强经营决策效率。

4、转型期重点业务进展

根据业务转型布局规划，公司将于近期发布《2026 利亚德技术创新发展白皮书》，系统梳理利亚德深耕视效科技三十余年的创新积淀，从主业到新赛道布局，全面展示集团从高端制造企业向技术及应用创新型企业战略转型的顶层设计、技术布局与产业实践。

4.1 深耕显示技术

当前，LED 显示行业正处于新旧技术交替，多条技术路径同步演进的关键时期，作为深耕 LED 显示行业三十余载的头部企业，公司系统性搭建涵盖 SMD、COB、MiP、COG、POG 的技术矩阵，形成兼顾当下基本盘与远期竞争力的完整技术体系。

对比维度	SMD (Surface Mounted Devices)	COB (Chip on Board)	MiP (Micro LED in Package)	COG (Chip on Glass)	POG (Package on Glass)
核心结构	LED 芯片先封装成独立灯珠，再回流焊到 PCB，一般是正装 LED	RGB 芯片直接固晶到 PCB，整体灌胶，通常是倒装 LED	Micro 芯片经巨量转移封装成独立或 Nin1 灯珠，再贴装到 PCB	LED 芯片直接键合到 TFT 玻璃基板	预封装器件 (MiP) 贴装到玻璃基板
基板类型	PCB	PCB	PCB	玻璃	玻璃
可维修性	优，单灯热风枪可换	较差，模组级维修，需激光修复设备	中等，封装体级可换	差，芯片级修复难度高	中等，封装体可更换
量产成熟度	极高，产业链最成熟	高，已大规模商用	中高，快速放量中	中，量产突破期	低~中，新兴路线
综合成本	低	中高	高	很高	介于 MiP 与 COG 间
典型应用	户外大屏、租赁屏、常规室内屏	小间距会议室、指挥中心、高端室内	超高清演播室、影院、高端展厅	穿戴显示、超微间距、透明显示	高端商业及家用显示（过渡方案）

从上表可以看出，SMD 和 COB 为当前市场主力量产方案，但因技术同质化问题愈发突出，已成为行业竞争加剧的主要原因之一。MiP 主要面向中高端应用市场，其中，公司自研的无衬底高阶 MiP 产品已实现量产并推向市场，该产品具有超广视角无偏色、零故障像素点等颠覆性技术特点，适配全运营周期高可靠性大屏显示，并可应用于球形屏、Cave 屏等特种装置显示，以及透声屏显示等全新场景，有效拓展了 Micro LED 的应用边界与市场空间。报告期内，公司基于 COB 和 MiP 技术的 Micro LED 新签订单超 7 亿元。

当前 LED 显示主要以 PCB 作为模组基板，但普通 PCB 具有热膨胀系数高、易翘曲，线宽线距大等特点，导致 LED 显示屏平整度不足、焊接应力大、无法承载更小的 LED 芯片或封装体等问题，已难以支撑 LED 显示向超高清、轻量化产品发展的需求。与此同时，玻璃基板在液晶显示产业已高度成熟。其天然具备纳米级平整度、与 LED 芯片高度匹配的低热膨胀系数（约 3.8-8.5 ppm/℃），并且能利用面板产线实现米级大板封装。将薄膜晶体管驱动电路直接制作在玻璃上，更可实现主动式矩阵（AM）驱动，从根本上优化显示性能。在此背景下，以玻璃为载体的高阶直显技术，正成为行业公认的下一代技术方向。

COG 以 TFT 玻璃基为基础制程，可兼容 G5、G8.5、G10.5 等高世代 TFT-LCD 成熟产线，可在大尺寸玻璃母板上一站式完成线路制备、巨量固晶、整体封装工序，理论上具备可观的降本潜力，是理想的终极技术形态。但受现有工艺体系限制，目前采用无衬底 Micro LED 制备 COG 产品的良率极低，短期内尚不具备商业化能力，有待技术升级与产业链配套的进一步成熟。

针对无衬底 Micro LED COG 裸晶直固面临的量产瓶颈，公司重点布局 POG 技术方案。POG 同样基于 TFT 玻璃基工艺，先将 Micro LED 芯片封装为微型 MiP 灯珠，并完成 100% 光电测试与分选；再

将筛选后的合格 MiP 器件，通过成熟工艺贴装于玻璃基板。该技术将良率管控前置至封装检测阶段，可改善 COG 裸晶直固良率不足、整块基板报废损失高的现实难题，加速玻璃基显示实现产品化，是现阶段极具战略价值与商业化前景的技术路线。报告期内，公司持续开展 POG 研发与样品验证，现已取得阶段性成果，有望在 2027 年实现小批量量产。

4.2 着力新赛道布局

“创新驱动发展”是公司始终秉持的可持续发展理念。报告期内，公司围绕主业升级与前沿方向拓展，通过外部合作与产业投资并行的方式，持续进行技术布局，为公司技术转型升级和长远发展培育新动能。

在生态合作方面，公司联合产业链合作伙伴开展 LiFi 光通信、玻璃基（POG/COG）、量子点等新型技术攻关，推进 Micro LED 多技术路线的验证，及新应用领域的探索；同时，已与中电科 27 所达成合作，将共同推动低空安全防护及反无领域相关技术开发和成果转化等。

在产业投资方面，通过参股 Saphlux，共同研发并推进半极性氮化镓、NPQD 量子点在商显大屏、AR 微显示领域的应用；报告期内，公司投资 AI 大模型相关企业，将依托其成熟大模型的算力底座、多模态生成、语义理解与智能交互能力，赋能公司智能显示系统、文旅创意内容制作、虚拟数字人、动作捕捉交互等业务创新升级，同时，公司联合专业投资机构投资商业航天领域优质标的，完善科技产业生态圈布局。

上述布局是公司面对行业发展瓶颈期，着眼于长远发展而做出的前瞻性安排，有助于公司增强技术储备、拓展应用边界。但相关事项的实施效果受研发进度、市场推广、合作深度等因素影响，存在一定不确定性，公司将结合行业发展趋势和实际经营情况，稳步推进相关工作。

5、实践“分享”文化

报告期内，公司持续执行《质量回报双提升计划》，于 2026 年 5 月 19 日（除权除息日）实施分红计划，以公司现有总股本剔除已回购股 3,110,000 股后的 2,708,867,222 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金，实际分红总额 270,886,722.20 元。

此外，公司高度重视投资者权益保护与员工长效激励机制建设：

一方面，在公司股价连续出现大幅波动的情况下，基于对公司战略转型后未来发展前景的信心和对公司长期价值的认可，及时推出第四期股份回购计划，拟使用自有或自筹资金 1 亿元至 2 亿元回购公司股份，回购股份将用于维护公司价值及后续员工持股计划等安排；

另一方面，为切实维护全体股东特别是中小股东的长远利益，进一步提升公司每股收益水平，增强公司长期投资价值，公司拟将 2024 年 3 月 11 日至 2025 年 3 月 10 日期间回购的尚未出售的 3,110,000 股股份进行注销并相应减少注册资本；

同时，公司 2021 年员工持股计划第三个锁定期届满，公司依据业绩考核及个人绩效考核结果，对符合条件的参与人员办理相应份额解锁与权益分配。

上述安排在兼顾资本市场与内部激励的同时，也进一步强化了员工与公司长期发展的利益绑定，使公司“分享”文化在股东回报、价值维护及员工激励等层面得到持续落实。

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	2,866,634,760.69	3,510,332,138.01	-18.34%	
营业成本	2,005,222,365.89	2,563,085,858.96	-21.77%	
销售费用	347,213,237.57	354,747,503.14	-2.12%	
管理费用	220,632,294.68	219,993,383.07	0.29%	
财务费用	17,378,586.01	-19,843,523.47	187.58%	报告期内外币形成的汇兑损失所致
所得税费用	32,150,739.39	31,322,033.42	2.65%	
研发投入	184,532,446.14	180,786,442.92	2.07%	
经营活动产生的现金流量净额	213,222,749.00	421,079,124.55	-49.36%	报告期内支付购买商品支付劳务的现金比上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-165,462,811.82	-166,633,765.87	0.70%	
筹资活动产生的现金流量净额	-208,757,938.43	-157,465,620.79	-32.57%	报告期内归还借款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-217,987,416.14	108,896,407.15	-300.18%	报告期内支付购买商品支付劳务的现金、归还借款的现金比上年同期增加所致

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	2,866,634,760.69	2,005,222,365.89	30.05%	-18.34%	-21.77%	3.07%
分产品						
智能显示	2,433,026,494.05	1,740,920,966.71	28.45%	-20.74%	-23.29%	2.38%
文旅夜游	266,479,432.25	196,734,401.77	26.17%	-6.38%	-10.01%	2.97%
分地区						
华北地区	422,781,443.29	306,686,023.49	27.46%	-24.38%	-29.69%	5.48%
华东地区	379,241,813.47	293,188,661.61	22.69%	-1.58%	-0.86%	-0.56%
华南地区	324,182,598.81	248,365,200.40	23.39%	80.56%	85.68%	-2.11%
北美洲	781,518,194.08	490,374,457.05	37.25%	-4.30%	-8.85%	3.13%

亚洲	301,634,065.44	203,435,551.79	32.56%	-40.87%	-44.23%	4.06%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

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

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
境内	智能显示	156,671.26	1,252,796,414.03	
境外	智能显示	66,056.26	1,180,230,080.02	通过美元结算，报告期内美元贬值，对公司业绩产生不利影响
合计	智能显示	222,727.52	2,433,026,494.05	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	1,277,187,310.11	52.49%	1,516,914,067.65	49.41%	-15.80%
经销	1,146,778,816.46	47.13%	1,543,262,585.13	50.27%	-25.69%
其他	9,060,367.48	0.37%	9,621,925.14	0.32%	-5.84%
合计	2,433,026,494.05	100.00%	3,069,798,577.92	100.00%	-20.74%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
智能显示	销售量	平方米	222,727.52	243,637.41	-8.58%
	销售收入	元	2,433,026,494.05	3,069,798,577.92	-20.74%
	销售毛利率	%	28.45	26.07	2.38%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的产能情况

☒适用 ☐不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
智能显示（平方米）	407,000.00	243,517.05	59.83%	

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	10,543,288.45	10.10%	债务重组产生的投资收益、交易性金融资产在持有期间的投资收益	是
公允价值变动损益	-1,048,169.52	-1.00%	股票投资，其他非金融流动资产公允价值变动损益	否
资产减值	-	-22.30%	合同资产、其他非流动资产、存货减值准备	是
营业外收入	895,025.21	0.86%	债务豁免、诉讼赔偿	否

营业外支出	913,567.52	0.88%	非流动资产毁损报废损失、罚款滞纳金	否
信用减值	-2,428,363.13	-2.33%	应收账款坏账准备，其他应收款坏账准备，长期应收款坏账准备，应收票据坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,996,466,262.26	22.20%	3,213,681,191.31	23.11%	-0.91%	
应收账款	2,628,341,846.78	19.48%	2,804,828,200.68	20.17%	-0.69%	
合同资产	814,922,466.88	6.04%	925,790,677.99	6.66%	-0.62%	
存货	2,835,193,426.89	21.01%	2,774,423,192.50	19.95%	1.06%	
投资性房地产	91,545,318.71	0.68%	93,743,242.28	0.67%	0.01%	
长期股权投资	189,976,399.74	1.41%	164,706,463.28	1.18%	0.23%	
固定资产	1,509,533,206.01	11.19%	1,609,398,542.88	11.57%	-0.38%	
在建工程	43,750,592.93	0.32%	41,069,230.07	0.30%	0.02%	
使用权资产	133,761,352.76	0.99%	139,406,200.00	1.00%	-0.01%	
短期借款	523,350,730.53	3.88%	405,603,851.52	2.92%	0.96%	
合同负债	987,777,526.79	7.32%	976,326,120.21	7.02%	0.30%	
长期借款	170,686,292.63	1.26%	242,569,386.17	1.74%	-0.48%	
租赁负债	135,673,462.32	1.01%	139,116,286.08	1.00%	0.01%	

2、主要境外资产情况

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
房屋及建筑物（固定资产）	外购	147,770,087.49	美国及欧洲	自用	暂无	正常	1.86%	否
机器设备（固定资产）	外购	58,831,864.94	美国及欧洲	自用	暂无	正常	0.74%	否
其他设备（固定资产）	外购	79,447,427.50	美国及欧洲	自用	暂无	正常	1.00%	否
软件及专利技术（无形资产）	外购	209,764,282.80	美国及欧洲	自用	暂无	正常	2.63%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期	本期购买金额	本期出售	其他变动	期末数
----	-----	------------	---------------	----	--------	------	------	-----

			动	计 提 的 减 值		金 额		
金融资产								
1.交易 性金融 资产 (不含 衍生金 融资产)	14,397,193.16	-1,048,169.52	0.00				-497,375.00	12,851,648.64
4.其他 权益工 具投资	151,007,447.02	0.00	44,120,661.67				-5,170,728.11	145,836,718.91
5.其他 非流动 金融资 产	26,291,355.88				80,000,000.00			106,291,355.88
金融资 产小计	191,695,996.06	-1,048,169.52	44,120,661.67	0.00	80,000,000.00	0.00	-5,668,103.11	264,979,723.43
上述合 计	191,695,996.06	-1,048,169.52	44,120,661.67	0.00	80,000,000.00	0.00	-5,668,103.11	264,979,723.43
金融负 债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、“其他变动”均为汇兑损益影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第八节、七.26 所有权或使用权受到限制的资产”

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
107,457,156.23	22,090,000.00	386.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况□适用 ☒ 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**☒ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	14,845,391.64	-1,048,169.52	0.00	0.00	0.00	1,135,431.26	497,375.00	12,851,648.64	自有资金
合计	14,845,391.64	-1,048,169.52	0.00	0.00	0.00	1,135,431.26	497,375.00	12,851,648.64	--

5、募集资金使用情况□适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况**（1）委托理财情况**□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**□适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳利亚德光电有限公司	子公司	LED 应用	834,743,819.00	3,231,714,126.71	1,793,515,657.02	1,048,124,714.08	21,912,749.35	21,381,325.74
PLANAR SYSTEMS, INC.	子公司	LED 应用		3,020,861,123.48	2,076,190,372.94	770,920,279.05	50,271,812.69	42,351,342.28
Natural Point, Inc.	子公司	VR 应用		845,000,243.05	809,633,593.73	141,736,285.08	43,179,163.84	33,396,293.75
利亚德（湖南）光电有限公司	子公司	LED 应用	405,088,890.00	900,432,495.11	394,521,400.03	276,016,149.55	22,631,325.19	19,331,908.25
利晶微电子技术（江苏）有限公司	子公司	LED 应用	400,000,000.00	556,353,241.47	326,885,450.72	172,361,103.05	15,275,553.75	10,994,599.57
利亚德智慧科技集团有限公司	子公司	LED 照明	300,000,000.00	2,351,185,887.16	1,977,473,059.27	73,983,924.41	38,881,240.10	37,610,676.43
广州励丰文化科技股份有限公司	子公司	声光电集成	100,000,000.00	2,860,224,629.26	2,443,866,018.08	135,024,275.85	84,257,370.61	80,674,204.46

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、国际局势及汇率波动的风险

积极拓展海外市场，加大海外业务营收占比是公司可持续发展的重要措施和战略目标之一。然而当前，国际局势复杂多变，国际贸易摩擦、关税壁垒、政策限制、地缘政治冲突等潜在风险不容忽视。公司控股及参股公司遍布全球，同时在海外市场多个不同币种的国家 and 地区开展经营，主要以非人民币（美元为主）结算，汇率波动会影响销售、采购以及融资产生的外币敞口，影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将密切关注全球形势、经济政策及货币政策动态，明确汇率风险管理目标，强化汇率波动日常应对管理。加大海外市场本地化布局，以减缓国际形势变化对公司的影响；管理方面，通过

数字化管理措施加强集团内控体系建设，优化管理流程，实时监控公司外币交易和外币资产、负债的规模，增强汇率的预判分析，加强公司金融风险管控能力。

2、原材料供应紧张及价格波动的风险

2026 年上半年，受全球宏观环境变化以及行业周期性波动等多重因素叠加的影响，公司 LED 显示屏生产所需的贵金属、半导体及相关化工材料价格持续走高。若未来出现持续上涨或供应趋紧的情形，将对公司成本控制和利润空间形成一定压力。尽管公司已根据成本变动情况适度调整产品售价，但成本向下游传导存在一定滞后性，如无法有效实现价格传导或对冲成本上涨影响，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续加强对上游原材料及相关行业价格走势的监测与分析，通过网络信息、行业交流及数据分析工具等多种方式提升价格预判能力；同时积极拓展供应渠道，优化供应商结构，增强供应链稳定性和议价能力，推进集中采购以发挥规模优势；协同研发及工程部门开展设计优化和材料替代工作，加快高性价比替代材料的开发与验证，在保障产品质量与性能的前提下有效降低采购成本，通过多措并举增强公司抵御原材料价格波动风险的能力。

3、技术迭代的风险

当前，Micro LED 在芯片微缩化、巨量转移、驱动方案、封装结构等关键环节的技术仍处于持续演进阶段，技术路线尚未完全定型，不同厂商选择的方案存在差异，未来若主流路径发生变化，或新一代显示技术在成本、性能或良率等方面取得突破性进展，可能导致公司现有技术路线面临升级甚至替代风险。

应对措施：在 Micro LED 领域，公司将持续加大研发投入，围绕芯片结构优化、巨转效率提升、驱动与控制系统升级等核心环节开展技术攻关，保持技术路线的前瞻性和灵活性。在技术储备和产品布局上采取“双轨并行”策略，兼顾 MiP 与 COB 等多种技术路径，降低单一技术路线带来的不确定性风险，加速 Hi-Micro 无衬底 Micro LED 的技术成熟与规模化量产进程，持续提升公司在新一代显示技术领域的核心竞争力。

4、下游需求不及预期的风险

当前 LED 显示行业传统应用市场整体增速趋缓，部分细分领域进入存量竞争阶段；新兴应用市场虽具备较大发展潜力，但受宏观经济环境、应用场景成熟度及客户投资节奏等因素影响，需求释放仍需一定时间。若终端市场复苏进度或新兴领域拓展不及预期，可能在短期内对行业整体需求形成一定压力，从而对公司业务增长带来阶段性挑战。

应对措施：公司将依托覆盖全球高中低端全层级市场的直销与渠道网络优势，深入把握客户需求变化，动态优化产品结构与服务策略。在巩固传统优势市场份额的基础上，加大对新兴应用领域的布局力

度，通过持续技术创新、解决方案升级及市场多元化拓展，拓宽业务增长空间，提升市场响应能力与综合竞争力，力争在行业调整周期中保持稳健发展，实现公司长期可持续增长。

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
2026 年 2 月 26 日	公司会议室	电话沟通	机构	国信证券、永赢基金	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2026 年 3 月 10 日	公司会议室	电话沟通	机构	财通证券、华泰保险	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2026 年 4 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	中国银河证券、华福证券、江苏省高投、上海嘉世私募基金等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2026 年 5 月 7 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、上海证券、远东宏信、东方财富证券等	详见巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

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

公司《市值管理制度》已经 2025 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第二十九次会议审议通过。

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

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场稳信心”的指导思想，切实保障投资者的合法权益，提升公司的长期投资价值及可持续发展水平，实现公司的高质量发展，利亚德光电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 3 月 27 日制定并披露了“质量回报双提升”行动方案，“质量回报双提升”行动方案发布后，公司积极推动行动方案的落实，现将行动方案 2026 年上半年的进展情况说明如下：

一、聚焦主业，推动公司高质量发展

公司始终专注于智能显示领域，坚持稳健经营、持续创新、开放合作，形成了以 LED 智能显示产业为核心，文旅夜游、AI 与空间计算产业融合发展的全生态事业群。2026 年上半年公司继续聚焦主业，不断巩固在技术、市场、品牌和交付方面的综合竞争优势，实现营业收入 28.67 亿元，归属于上市公司股东净利润 0.69 亿元；其中智能显示业务营业收入 24.33 亿元，营收比重保持在 85%左右。具体情况详见公司 2026 年半年度报告“第三节管理层讨论与分析”。

二、加强研发力度，以技术推动行业发展

公司始终以技术研发为根、产品创新为本，围绕Micro LED等新型显示技术方向开展产品迭代和技术储备，推动研发创新与市场需求深度融合，不断提升自主创新能力和产品竞争力。2026年上半年公司研发投入1.85亿元，占营业收入6.44%。截至2026年上半年，公司智能显示板块拥有授权专利1,808项、软件著作权422项；AI与空间计算板块拥有授权专利54项、软件著作权27项。

当前，LED显示行业正处于新旧技术交替，多条技术路径同步演进的关键时期，作为深耕LED显示行业三十余载的头部企业，公司系统性搭建涵盖 SMD、COB、MiP、COG、POG的技术矩阵，形成兼顾当下基本盘与远期竞争力的完整技术体系。前述技术路径中，SMD和COB为当前市场主力量产方案，但因技术同质化问题愈发突出，已成为行业竞争加剧的主要原因之一。

MiP主要面向中高端应用市场，其中，公司自研的无衬底高阶MiP产品已实现量产并推向市场，该产品具有超广视角无偏色、零故障像素点等突破性显示特性，适配全运营周期高可靠性大屏显示，并可应用于球形屏、Cave屏等特种装置显示，以及透声屏显示等全新场景，有效拓展了 Micro LED 的应用边界与市场空间。报告期内，公司基于COB和MiP技术的Micro LED新签订单超7亿元。

COG以TFT玻璃基为基础制程，可兼容G5、G8.5、G10.5等高世代TFT-LCD成熟产线，可在大尺寸玻璃母板上一站式完成线路制备、巨量固晶、整体封装工序，理论上具备可观的降本潜力，是理想的终极技术形态，但受现有工艺体系限制，目前采用无衬底Micro LED制备COG产品的良率极低，短期内尚不具备商业化能力，有待技术升级与产业链配套的进一步成熟；因此，针对无衬底Micro LED COG裸晶直固面临的量产瓶颈，公司重点布局POG技术方案。报告期内，公司持续开展POG研发与样品验证，现已取得阶段性成果，有望在 2027 年实现小批量量产。

三、以产业发展促进行业业绩新增长

公司围绕 LED 显示主业发展方向，持续夯实核心竞争力，同时结合市场需求变化和技术演进趋势，积极拓展新兴业务领域，推动业务结构优化，努力培育新的业绩增长点，打造第二增长曲线。

1、电影产业市场

2024年，公司与华夏电影集团共同设立华夏利亚德（北京）电影科技有限公司；2025年，公司推出

基于MiP技术的“4K 16米LED透声电影屏”。目前，华夏利亚德全系列LED电影屏已通过DCI及中国电影科学技术研究所相关标准，实现从VIP厅到巨幕厅的全尺寸覆盖，为影院提供多样化选择，提升观影体验。旗下“焕影岛”LED影厅品牌凭借产品优势实现稳步拓展，市场已覆盖一线城市及区域重点市场。目前，焕影岛LED电影空间已在全国落地50个专业影厅，未来将持续以“技术+内容”双路线研发迭代放映解决方案，持续赋能全国影院完成空间、业态双重升级，推动国内影院向复合化、多功能文化空间转型。

2、会议一体机产业市场

公司积极布局智能LED一体机市场，为海内外客户提供高品质LED一体机产品的研发、生产及制造。利亚德智能LED一体机涵盖MiP/COB/SMD等多种封装技术，可面向高端家用、专业显示、商业和教育等应用场景，为客户提供智能化、一体化、标准化的高品质显示终端。公司重点打造的Planar® UltraRes™ L系列（ULR）会议一体机达到EMC CLASS-A级标准，获得海外客户认可；LED 3D折叠一体机融合了Micro LED、裸眼3D和双轴折叠技术，支持展开为3D教学墙、折叠为互动白板，并具备免安装、自由升降及2D/3D无缝切换等功能，可应用于小组协作、虚拟实验、三维解剖等教育场景，为教育教学提供更为便捷、全面的智能硬件解决方案。

3、LED球幕显示系统市场

近年来，美国拉斯维加斯MSG Sphere（球幕）凭借超大尺寸、高分辨率LED球幕和沉浸式声光电体验成为全球关注的地标，带动LED球幕在大型场馆、文旅演艺、商业综合体等场景加快应用。顺应行业趋势，公司已布局多规格、任意尺寸的LED球幕解决方案，覆盖室内外不同像素间距、亮度及安装环境要求，可根据项目需求对球幕形态进行个性化设计，并提供从方案设计、内容适配到工程实施的一站式服务。目前，相关产品已应用于飞行员模拟训练、城市地标、科技馆及博物馆沉浸式展厅等场景，并将进一步拓展至文旅演艺、商业综合体、品牌发布会、数字沙盘和全景仿真等领域。

2025年公司推出Sphere透声球幕产品，是以LED自发光为核心、可透声波的沉浸式球幕显示产品，可将主扩声系统隐藏于屏后，降低回声与声像偏移，提升沉浸感。2026年7月，公司参与建设的湖北潜江天宫·Nova球幕剧场投入使用，该剧场球体直径54.7米、建筑高达46.5米，外屏覆盖约7500m²共形LED屏，夜间可变身城市巨型灯光秀；内屏约3200m²透声LED巨幕，支持16K超高清全景显示；48声道多维度全景扩声，搭配智能升降舞台系统，视听体验行业领先。

4、新兴市场

在持续巩固智能显示主业优势的同时，公司积极推动AI与空间计算板块发展，紧密关注产业发展和新兴市场机遇，围绕与其存在协同效应的新兴业务方向开展布局，积极培育新的业务增长点。2026年上半年，公司出资8,000万元定向投资于人工智能大模型领域具有发展潜力的企业，进一步加强相关产业资

源储备，助力公司把握人工智能产业发展机遇，提升综合竞争力和长期发展能力，为公司及股东创造更大价值。

四、共享经营成果，以行动回报投资者

1、积极推进回购事项

公司于2026年7月11日召开董事会审议通过了实施回购股份方案的相关议案，拟以10,000万元至20,000万元的自有资金或自筹资金回购公司部分人民币普通股（A股）股票。2026年7月13日公司已经首次回购股份，共计回购公司股份 1,098,000股，使用资金总额为5,504,880 元（不含交易费用），具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露平台披露相关公告。

2、严格执行股东分红回报规划及利润分配政策

自行动方案发布后公司连续三年进行现金分红，2025年度以未来实施2025年年度权益分派方案时股权登记日的总股本（剔除回购股份）为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.0元（含税），本报告期内支付现金分红款约2.71亿元。

五、以沟通为核心，加强投资者关系管理

在投资者交流方面，公司建立了多层次、高透明度的沟通机制。除依法履行信息披露义务外，2026年公司继续通过热线电话、互动易平台、公开邮箱等多种渠道与投资者保持高频互动；同时，积极组织线上线下调研，持续传递公司价值，2026年上半年公司共计接待投资者调研4次；此外，公司召开了2025年度业绩说明会，由董事长及高管团队详细解读经营情况与战略方向，增强投资者信心。

六、以 ESG 为基石，践行可持续发展理念

自行动方案发布后公司每年均披露ESG报告。公司ESG评级表现卓越，获众多权威机构评级，包括中证ESG评级为AA级别、国证ESG评级为AAA级别、华证ESG评级为AA级别、中财绿金院ESG评级为A级别，均处于行业前列水平。除此之外，公司还荣获多项ESG奖项，如入选华证指数“2026年A股上市公司环境（E）维度最佳实践TOP50”榜单。

公司作为全球视听科技领创者，未来将继续以技术研发为根、产品创新为本，持续提升经营质量和发展韧性，以稳健的经营业绩和持续增长的内在价值回馈投资者，以专业、透明、诚信的沟通增进投资者信任；继续牢固树立股东回报意识，在兼顾自身发展、经营需要和现金流状况的基础上，持续完善利润分配政策，保持合理、稳定、可持续的投资者回报，切实维护股东的合法权益，增强资本市场对公司的长期信心和吸引力；除此之外，公司将持续践行可持续发展理念，推动公司实现稳健、健康、长期发展，不负社会各界及广大投资者的信任与期待。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖建华	独立董事	任期满离任	2026 年 02 月 02 日	换届
刘阳	董事、副总经理	任期满离任	2026 年 02 月 02 日	换届
袁波	副总经理	聘任	2026 年 02 月 02 日	换届
王晋勇	独立董事	被选举	2026 年 02 月 02 日	换届
马莉	董事	被选举	2026 年 02 月 02 日	换届

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

报告期内未实施股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司及控股子公司 的董事、核心 及骨干员工	300	1,261,150.00	无	0.05%	员工合法薪酬、 自筹资金及法律 法规允许

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
孙铮	董事	20,000	0	0.00%
马莉	董事	32,000	0	0.00%
张晓雪	财务总监	64,000	0	0.00%
刘阳	董事会秘书	32,000	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司 2021 年员工持股计划收到公司 2025 年度现金分红款。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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

利亚德自成立之初，便在湖南芷江县楠木坪乡建立“利亚德希望学校”，并设立“利亚德奖学金”，用于奖励优秀教师和优秀学生以及资助困难学生，31 年从未间断。2014 年 6 月，利亚德携手中华思源工程基金会成立了思源·繁星教育基金，将公益事业上升为公益使命；思源·繁星教育基金先后开展了“繁星助学计划”、“繁星夏令营”、“优秀教师援助”、“智慧教室”等多个项目。2024 年 1 月，由利亚德光电股份有限公司和李军董事长共同捐资成立北京利亚德公益基金会，注册资金壹仟万元整；基金会将依托自身优势，协调、整合资源开展公益项目，在助学、乡村振兴等领域进行系统高效推进。

2026 年上半年，北京利亚德公益基金会及繁星教育基金共计开展两项公益项目，累计金额 78 万元，主要用于缓解受助学生的经济困难、科创及人才培养等，进一步拓展脱贫攻坚成果、夯实乡村振兴产业基础。

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	控股股东、实际控制人李军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、为了避免可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李军先生已于 2011 年 2 月 21 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及其控制的企业不会在中国境内或境外、直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司业务构成直接或间接竞争的任何业务或活动； 2、本人承诺不利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与同公司相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；3、如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与利亚德光电及其全资子公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与利亚德光电及其全资子公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知利亚德光电及其全资子公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予利亚德光电及其全资子公司；4、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务，如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；5、本承诺函自本人签字之日起生效，其效力	2011 年 02 月 21 日	本承诺自控股股东李军签字之日起生效，其效力至控股股东李军先生不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。	截至本报告披露之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

			至本人不再是公司的控股股东和实际控制人之日终止。			
	李军、李楠楠 承诺	股份限售 承诺	本人持有的公司股份，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2011 年 03 月 01 日	承诺期限为其任职期间及离职后半年内	截至本报告披露之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
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、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

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
励丰文化起诉重庆中科建设(集团)有限公司四川分公司及重庆中科建设(集团)有限公司应付账款事项	573	否	破产清算程序中	二审调解书：1、确认被告需向原告支付进度款 573 万元；2、原告向法院申请解除全部保全措施；3、保全措施解除后次日，被告向原告支付 433 万元进度款；4、原告在被告支付 433 万元前提供相应的增值税专用发票；5、被告待项目移交且经项目业主方对原告承建的水秀、生态展馆、VR 系统产值进行确认 5 日后支付 140 万元；6、原告在被告支付第 5 项款项前提供相应金额增值税专用发票；7、如被告按约支付上述款项，原告放弃本案中利息主张的权利；8、原告承担一审诉讼费 72,467 元、保全费 5,000 元；二审受理费 77,450 元减半收取，由原告承担 12,397.5 元，被告承担 26,327.5 元。	破产清算中		
利亚德智慧科技起诉吉林华业房地产开发有限公司应付账款事项	1,348.02	否	转为破产债权	1、确认利亚德智慧科技对华业公司享有工程款 12,233,989.78 元及利息的债权；2、利亚德智慧科技在工程款 12,233,989.78 元范围内，对案涉项目折价或拍卖的价款享有优先受偿权；3、案件受理费由华业公司负担 101,214.00 元，利亚德智慧科技负担 1,192.00 元。	破产债权已确权		
励丰文化起诉贵州侗乡投资发展有限责任公司应付款事宜	1,177.89	否	执行中	1、解除案涉合同；2、被告于判决生效之日起三十日内退还原告履约保证金 125 万元和支付截止至 2021 年 8 月 31 日逾期退还履约保证金的资金占用利息 131,187.2 元，自 9 月 1 日起以 125 万元为基数按同业拆借中心公布 1 年期贷款市场报价利率计算利息至实际付清之日；3、被告应支付原告工程款 9,821,469.02 元，判决生效之日起 30 日内支付原告工程款 9,256,824.95 元，剩余 564,644.07 元于判决生效后 2021 年 11 月 28 日前支付；4、被告应于判决生效之日起 30 日内支付原告截止 2021 年 8 月 31 日利息 576,319.8 元，自 9 月 1 日起以未付工程款为基数按同	执行和解履行中		

				业拆借中心公布 1 年期贷款市场报价利率计算利息至实际付清之日；5、原告对其承建的案涉合同所涉的施工及安装亮化工程折价或拍卖的价款在被告欠付其工程款范围内享有优先受偿权；6、驳回原告其他诉讼请求。			
励丰文化起诉重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司、重庆中科建设（集团）有限公司、重庆市中科控股有限公司、及第三人成都市武侯区环城生态区建设发展中心和成都市丝路鼎新企业管理有限公司应付款事宜	940.19	否	破产清算程序中	1、撤销四川省成都市武侯区人民法院（2022）川 0107 民初 24418 号民事判决第三、四项；2、变更四川省成都市武侯区人民法院（2022）川 0107 民初 24418 号民事判决第一项为“重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司于本判决生效之日起十日内支付广州励丰文化科技股份有限公司工程款 4,309,213.21 元；3、变更四川省成都市武侯区人民法院（2022）川 0107 民初 24418 号民事判决第二项为“重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司于本判决生效之日起十日内支付广州励丰文化科技股份有限公司资金占用利息损失，其计算方式为：以 4,309,213.21 元为本金，从 2022 年 12 月 31 日起，按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算至付清之日止；4、重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司于本判决生效且广州励丰文化科技股份有限公司开具相应金额的增值税专用发票之日起十日内，向广州励丰文化科技股份有限公司支付工程款 5,092,771.26 元；5、重庆中科建设（集团）有限公司对本判决第二、三、四项中重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司财产不能清偿部分承担清偿责任；一审案件受理费 84,503 元，诉讼保全费 5,000 元，由重庆中科建设（集团）有限公司四川分公司、重庆中科建设（集团）有限公司负担 36,696 元，由广州励丰文化科技股份有限公司负担 52,807 元。二审案件受理费 47,796 元，由广州励丰文化科技股份有限公司负担。	破产清算中		
湖南光环境起诉邯郸市复兴城市和交通建设投资有限公司应付款事宜	2,789.2	否	执行中	1、被告分期支付工程款 2,789.20 万元；2023 年 9 月 30 日前支付 700 万元，2023 年 12 月 31 日前支付 700 万元，2024 年 3 月 30 日前支付 400 万元，2024 年 9 月 30 日前支付 500 万	执行中		

				元，2024 年 12 月 30 日前支付剩余款项 489.2 万元，以上共计 2,789.20 万元；2、若被告未按时支付上述任何一期款项的，则视为全部款项已到期，原告有权申请强制执行，并要求对方支付利息（自 2021.5.1 日起至实际付清之日止，以全部未付款项为基数，按照 LPR 计算）。			
利亚德智慧科技集团有限公司诉上饶市城市管理局应付款事宜	5,420.71	否	一审已判决	一，被告上饶市城市管理局于本判决生效之日起十日内支付原告利亚德智慧科技集团有限公司工程款 51,718,137.69 元及利息（以 64,513,384.64 元为基数从 2023 年 1 月 21 日起按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算至 2024 年 12 月 24 日，以 34,513,384.64 元为基数从 2024 年 12 月 25 日起按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算至 2025 年 1 月 21 日，以 51,718,137.69 元为基数从 2025 年 1 月 22 日起按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率计算至工程款实际付清之日止）； 二，被告上饶市城市管理局于本判决生效之日起十日内支付原告利亚德智慧科技集团有限公司设计费 2,489,000 元及利息（以 2,489,000 元为基数从 2026 年 4 月 1 日按年利率 3% 计算至实际付清之日）。如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 案件受理费 351,515 元，由原告利亚德智慧科技集团有限公司负担 12,040 元，由被告上饶市城市管理局负担 339,475 元。	一审已判决，对方提出上诉		
利亚德智慧科技起诉儋州宜倍旅游开发有限公司及广东贸琪投资有限公司应付款事宜	2,755.95	否	执行转入破产程序	1、被告儋州宜倍旅游开发有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告利亚德智慧科技集团有限公司支付工程款 27,559,531.39 元及逾期付款利息（利息以 2,788,210.91 元为基数，从 2021 年 8 月 6 日起至 2024 年 6 月 16 日止；以 27,559,531.39 元为基数，从 2024 年 6 月 17 日起至债务清偿之日止，按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计付）；2、被告	执行转入破产程序		

				广东贸琪投资有限公司对上述判决第一项被告儋州宜倍旅游开发有限公司所负债务承担连带清偿责任。3、原告在工程款 27,559,531.39 元范围内对案涉海南恒大海花岛 1#岛双塔酒店及交通枢纽泛光照明工程折价或拍卖的价款享有优先受偿权。4、驳回原告利亚德智慧科技集团有限公司的其他诉讼请求。案件受理费 179,597.65 元，由被告儋州宜倍旅游开发有限公司、广东贸琪投资有限公司负担。原告预交的案件受理费 201,138.94 元，本院应退回 21,541.29 元。			
利亚德（西安）智能系统有限责任公司诉郑州市二七区城市管理局应付款事宜	2,278.15	否	执行终本	被告郑州市二七区城市管理局于本判决生效之日起十日内向原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司支付剩余工程款 22,781,541.23 元；如果未按判决指定的期限履行给付金钱义务，应依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费减半收取计 77,853.85 元（原告已预交），由被告郑州市二七区城市管理局负担；原告预交剩余 4165.15 元予以退回。	执行终本		
利亚德（西安）智能系统有限责任公司诉西安曲江新区事业资产管理中心、西安曲江大唐不夜城文化商业（集团）有限公司、西安曲江大唐不夜城文旅发展有限公司	1,695.96	否	执行终本	西安曲江新区事业资产管理中心于本判决生效之日起十日内向利亚德（西安）智能系统有限责任公司支付剩余工程款 15,250,050.9 元及截止 2024 年 1 月 20 日逾期付款利息 1,709,602 元（后期利息以 15,250,050.9 元为基数，自 2024 年 1 月 21 日至实际清偿之日，按一年期贷款市场报价利率计算）。案件受理费 112,587 元，均由西安曲江新区事业资产管理中心承担。	执行终本		
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司诉河北涿州高新技术产业开发区管理委员会应付款事宜	5,725.49	否	执行和解	1、被告河北涿州高新技术产业开发区管理委员会于本判决生效之日起十日内向原告利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司支付工程款 57,254,960.04 元及利息（利息以 57,254,960.04 元为基数，自 2024 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的同期定期贷款利率计算至清偿之日止）；2、案件受理费 335,452 元，由原告负担 7,377 元，被告负担 328,075 元。	执行和解履行中		
利亚德（西安）智能系统	5,634.57	否	执行终本	1、被告西安城墙工程建设管理处自本判决生效之日起十日内	执行终本		

有限责任公司 诉西安城墙工 程建设管理处 应付款事宜				共同向原告利亚德（西安）智能系统有限责任公司支付工程款 56,345,743.89 元（含工程质量保证金）；2、被告西安城墙工程建设管理处自本判决生效之日起十日内共同向原告利亚德(西安)智能系统有限责任公司支付逾期付款利息（利息以 56,345,743.89 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率自起诉立案之日起计算至实际付清之日止）案件受理费已减半收取为 196,440 元，由原告利亚德(西安)智能系统有限责任公司负担 39,288 元，被告西安城墙工程建设管理处负担 157,152 元。			
北京利亚德投资有限公司起诉烟台蓬莱区蓬莱阁文化传播有限公司、蓬莱阁（烟台市蓬莱区）旅游有限责任公司、蓬莱阁文化旅游集团有限公司、烟台市蓬莱区瀛洲产业发展有限公司股权纠纷事宜	6,767.18	否	二审已判决	判决驳回我司诉求	二审已判决		

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	2018 年 11 月 28 日	26,000	2018 年 12 月 19 日	9,052	质押	利亚德照明将持有的西安曲江 29% 股权和利亚德西安将持有西安曲江 20% 的股权		实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
河津金开达照明技术有限公司	2019 年 08 月 22 日	2,940	2019 年 09 月 25 日	335.90			河津金开达控股股东四川晶开达照明有限公司为利亚德照明为其提供的担保提供反担保	实际融资项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		28,940		报告期末对外担保余额合计（A4）		9,387.90				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳利亚德光电有限公司	2025 年 04 月 24 日	10,000	2025 年 05 月 16 日	4,000				实际融资项下债务履行期限届满之日起三年止	否	否
广州励丰文化	2025 年 10 月 30	3,000	2025 年 12 月 04	2,000				实际融资项下	否	否

科技股份 有限公司	日		日					债务履 行期限 届满之 日起三 年止		
利亚德 （湖 南）光 环境文 化发展 有限公 司	2025 年 08 月 28 日	8,000	2025 年 09 月 29 日	780.29				实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
利亚德 智慧科 技集团 有限公 司	2025 年 10 月 30 日	5,000	2025 年 11 月 24 日	2,000				实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
上海中 天照明 成套有 限公司	2025 年 10 月 30 日	6,000						实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
利亚德 （湖 南）光 电有限 公司	2025 年 10 月 30 日	8,000						实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年止	否	否
利晶微 电子技 术(江苏) 有限公 司	2021 年 04 月 13 日	7,000	2021 年 04 月 13 日				利晶以 设备对 公司承 担的连 带责任 保证担 保提供 反担保	实际融 资项下 债务履 行期限 届满之 日起两 年止	是	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 （B1）		0		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计（B2）		8,780.29				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计（B3）		40,000		报告期末对子公司 担保余额合计 （B4）		8,780.29				
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		0		报告期内担保实际 发生额合计			8,780.29			

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	68,940	报告期末全部担保余额合计 (A4+B4+C4)	18,168.19
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	2.33%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0		
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

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
利亚德 智慧科 技	昆明市 城市管 理综合 行政执 法局	260,470,800.00	竣工验 收已完 成, 结 算已上 报, 项 目审计 中。		199,158,961.30	155,798,309.70	否	否
利亚德 智慧科 技	上饶市 城市管 理局	299,947,609.98	该项目 其中部 分施工 面已取 得结算 报告, 已按照 结算金 额调整 账面收 入	2,800,487.46	299,947,609.98	261,230,000.00	否	否

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	437,450,144.00	16.13%				-41,712,401.00	-41,712,401.00	395,737,743.00	14.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	437,450,144.00	16.13%				-41,712,401.00	-41,712,401.00	395,737,743.00	14.59%
其中：境内法人持股		0.00%							
境内自然人持股	437,450,144.00	16.13%				-41,712,401.00	-41,712,401.00	395,737,743.00	14.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,274,527,078.00	83.87%				41,712,401.00	41,712,401.00	2,316,239,479.00	85.41%
1、人民币普通股	2,274,527,078.00	83.87%				41,712,401.00	41,712,401.00	2,316,239,479.00	85.41%
2、									

境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,711,977,222.00	100.00%				0.00	0.00	2,711,977,222.00	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、其他变动系报告期内董事、高级管理人员变动及部分高管股份划转导致的限售股和流通股间的变动。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李军	431,254,500	40,432,901		390,821,599	首发承诺、高管锁定股	2029年2月1日
刘阳	1,500			1,500	高管锁定股	2029年2月1日
孙铮	112,500			112,500	高管锁定股	2029年2月1日
张晓雪	45,000			45,000	高管锁定股	2029年2月1日
李楠楠	4,725,000	1,181,250		3,543,750	首发承诺、高管锁定股	2026年7月14日
姜毅	393,750	98,250		295,500	高管锁定股	2026年7月14日
潘喜填	912,982			912,982	高管锁定股	2026年7月14日
王加志	4,912			4,912	高管锁定股	2026年7月14日
合计	437,450,144	41,712,401	0	395,737,743	--	--

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		128,552	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
李军	境内自然人	19.21%	521,095,466	0	390,821,599	130,273,867	不适用	0
理念世纪 （海口） 科技合伙 企业（有 限合伙）	境内非国有 法人	1.99%	53,910,534	0	0	53,910,534	不适用	0
香港中央 结算有限 公司	境外法人	0.83%	22,379,626	-12,527,532	0	22,379,626	不适用	0
华泰证券 资管—谭 连起—华 泰尊享稳 进 61 号单 一资产管 理计划	其他	0.79%	21,374,600	0	0	21,374,600	不适用	0
谭连起	境内自然人	0.63%	17,200,100	-3,400,000	0	17,200,100	不适用	0
李国松	境内自然人	0.43%	11,728,008	296,300	0	11,728,008	不适用	0
刘海一	境内自然人	0.36%	9,809,900	-1,181,100	0	9,809,900	不适用	0
周利鹤	境内自然人	0.34%	9,246,510	-4,015,989	0	9,246,510	不适用	0
乔宇	境内自然人	0.30%	8,076,000	-130,000	0	8,076,000	不适用	0
王瞬如	境内自然人	0.25%	6,844,600	607,600	0	6,844,600	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	1、李军与理念世纪（海口）科技合伙企业（有限合伙）为一致行动人； 2、华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划也是谭连起控制账户； 3、除上述之外，本公司未知其它股东之间的关联关系、是否为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类		数量

李军	130,273,867	人民币普通股	130,273,867
理念世纪（海口）科技合伙企业（有限合伙）	53,910,534	人民币普通股	53,910,534
香港中央结算有限公司	22,379,626	人民币普通股	22,379,626
华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划	21,374,600	人民币普通股	21,374,600
谭连起	17,200,100	人民币普通股	17,200,100
李国松	11,728,008	人民币普通股	11,728,008
刘海一	9,809,900	人民币普通股	9,809,900
周利鹤	9,246,510	人民币普通股	9,246,510
乔宇	8,076,000	人民币普通股	8,076,000
王瞬如	6,844,600	人民币普通股	6,844,600
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、李军与理念世纪（海口）科技合伙企业（有限合伙）为一致行动人； 2、华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划也是谭连起控制账户； 3、除上述之外，本公司未知其它股东之间的关联关系、是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划通过普通证券账户持有公司股票 5,692,400 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 15,682,200 股，合计持有公司股票 21,374,600 股。 2、股东刘海一通过普通证券账户持有公司股票 5,591,800 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,218,100 股，合计持有公司股票 9,809,900 股。 3、股东乔宇通过普通证券账户持有公司股票 6,000,000 股，通过中信建投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 2,076,000 股，合计持有公司股票 8,076,000 股。 4、股东王瞬如通过普通证券账户持有公司股票 1,294,600 股，通过东吴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 5,550,000 股，合计持有公司股票 6,844,600 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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：利亚德光电股份有限公司

2026 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	2,996,466,262.26	3,213,681,191.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,851,648.64	14,397,193.16
衍生金融资产		
应收票据	321,559,513.05	304,105,488.02
应收账款	2,628,341,846.78	2,804,828,200.68
应收款项融资	15,973,658.20	31,779,892.46
预付款项	157,587,544.67	87,374,557.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,407,718.88	74,303,628.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,835,193,426.89	2,774,423,192.50
其中：数据资源		
合同资产	814,922,466.88	925,790,677.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	84,545,380.67	65,919,988.75
其他流动资产	183,565,950.01	167,740,330.71
流动资产合计	10,112,415,416.93	10,464,344,341.73
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	63,925,785.00	65,114,348.16
其他债权投资		
长期应收款	50,278,988.29	59,872,739.50
长期股权投资	189,976,399.74	164,706,463.28
其他权益工具投资	145,836,718.91	151,007,447.02
其他非流动金融资产	106,291,355.88	26,291,355.88
投资性房地产	91,545,318.71	93,743,242.28
固定资产	1,509,533,206.01	1,609,398,542.88
在建工程	43,750,592.93	41,069,230.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	133,761,352.76	139,406,200.00
无形资产	342,149,526.05	357,513,236.39
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	87,275,481.32	89,634,652.54
长期待摊费用	95,574,136.63	106,545,694.85
递延所得税资产	366,429,033.83	375,634,883.88
其他非流动资产	156,627,541.80	160,262,542.62
非流动资产合计	3,382,955,437.86	3,440,200,579.35
资产总计	13,495,370,854.79	13,904,544,921.08
流动负债：		
短期借款	523,350,730.53	405,603,851.52
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	696,699,037.96	760,376,749.21
应付账款	1,860,771,348.08	1,937,257,674.69
预收款项		
合同负债	987,777,526.79	976,326,120.21
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	101,629,844.35	122,471,368.24
应交税费	142,810,089.16	153,709,380.82
其他应付款	103,340,851.81	86,331,685.58
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	130,073,122.12	120,085,376.91
其他流动负债	413,588,992.90	423,501,506.52
流动负债合计	4,960,041,543.70	4,985,663,713.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	170,686,292.63	242,569,386.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	135,673,462.32	139,116,286.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	105,134,416.46	95,141,533.08
递延收益	93,370,590.73	110,052,251.25
递延所得税负债	66,703,536.73	68,837,571.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	571,568,298.87	655,717,028.56
负债合计	5,531,609,842.57	5,641,380,742.26
所有者权益：		
股本	2,711,977,222.00	2,711,977,222.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,511,367,853.35	2,511,367,853.35
减：库存股	16,618,047.00	16,618,047.00
其他综合收益	101,448,064.02	203,787,029.50
专项储备		
盈余公积	181,317,681.55	181,317,681.55
一般风险准备		
未分配利润	2,317,607,147.86	2,519,341,773.89
归属于母公司所有者权益合计	7,807,099,921.78	8,111,173,513.29
少数股东权益	156,661,090.44	151,990,665.53
所有者权益合计	7,963,761,012.22	8,263,164,178.82
负债和所有者权益总计	13,495,370,854.79	13,904,544,921.08

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：张晓雪

会计机构负责人：张晓雪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	305,724,257.73	429,931,127.47
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	53,661,350.91	63,354,899.35
应收账款	742,299,954.81	621,519,138.14
应收款项融资	4,479,858.17	2,936,611.26
预付款项	52,084,184.30	14,650,205.07
其他应收款	385,779,279.41	358,856,781.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	513,215,138.09	584,941,194.41
其中：数据资源		
合同资产	19,841,114.48	22,055,615.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	492,942.79	492,942.79
其他流动资产	581,182.17	1,126,935.38
流动资产合计	2,078,159,262.86	2,099,865,451.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	328,481,328.46	322,194,918.01
长期股权投资	6,120,768,750.38	6,070,768,750.38
其他权益工具投资	84,485.98	84,485.98
其他非流动金融资产	16,553,431.88	16,553,431.88
投资性房地产	15,672,020.00	15,930,824.00
固定资产	50,759,492.96	56,227,064.01
在建工程		128,294.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,334,828.50	7,515,606.68
无形资产	1,749,081.50	2,596,989.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	14,771,539.92	20,024,793.53
递延所得税资产	40,809,450.85	38,836,548.05
其他非流动资产	39,255,157.04	37,191,128.92
非流动资产合计	6,631,239,567.47	6,588,052,834.95
资产总计	8,709,398,830.33	8,687,918,286.32
流动负债：		
短期借款	326,116,457.48	132,113,886.60
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	239,751,404.10	228,317,096.01
应付账款	426,221,155.53	507,243,056.30
预收款项		
合同负债	413,921,004.67	451,530,061.53
应付职工薪酬	10,218,932.02	10,981,814.91
应交税费	59,798,115.03	57,548,851.02
其他应付款	1,562,787,119.91	1,519,530,155.94
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	11,539,945.95	68,417,672.50
其他流动负债	23,453,133.14	49,911,781.04
流动负债合计	3,073,807,267.83	3,025,594,375.85
非流动负债：		
长期借款	99,587,847.08	101,104,702.65
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	697,593.84	1,019,705.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,655,291.08	13,466,075.92
递延收益	1,224,533.22	11,332,001.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,165,265.22	126,922,485.47
负债合计	3,188,972,533.05	3,152,516,861.32
所有者权益：		
股本	2,711,977,222.00	2,711,977,222.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,481,426,105.79	2,481,426,105.79
减：库存股	16,618,047.00	16,618,047.00
其他综合收益	-915,514.02	-915,514.02
专项储备		
盈余公积	181,317,681.55	181,317,681.55
未分配利润	163,238,848.96	178,213,976.68
所有者权益合计	5,520,426,297.28	5,535,401,425.00
负债和所有者权益总计	8,709,398,830.33	8,687,918,286.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	2,866,634,760.69	3,510,332,138.01

其中：营业收入	2,866,634,760.69	3,510,332,138.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,790,120,072.31	3,314,760,226.27
其中：营业成本	2,005,222,365.89	2,563,085,858.96
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	15,141,142.02	15,990,561.65
销售费用	347,213,237.57	354,747,503.14
管理费用	220,632,294.68	219,993,383.07
研发费用	184,532,446.14	180,786,442.92
财务费用	17,378,586.01	-19,843,523.47
其中：利息费用	10,200,291.02	13,059,984.86
利息收入	34,349,635.09	28,608,923.79
加：其他收益	46,438,148.06	31,313,917.08
投资收益（损失以“—”号填列）	10,543,288.45	790,364.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,187,219.77	-464,115.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,048,169.52	-614,233.10
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,428,363.13	-17,503,438.15
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-23,275,328.54	785,493.06
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,352,460.92	4,391,167.27
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	104,391,802.78	214,735,182.28
加：营业外收入	895,025.21	1,073,595.44
减：营业外支出	913,567.52	2,201,141.42
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	104,373,260.47	213,607,636.30
减：所得税费用	32,150,739.39	31,322,033.42

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	72,222,521.08	182,285,602.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	72,222,521.08	182,285,602.88
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）	69,152,096.17	171,782,995.38
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,070,424.91	10,502,607.50
六、其他综合收益的税后净额	-102,338,965.48	37,756,524.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-102,338,965.48	37,756,524.43
（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	-102,338,965.48	37,756,524.43
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	-102,338,965.48	37,756,524.43
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	-30,116,444.40	220,042,127.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,186,869.31	209,539,519.81
归属于少数股东的综合收益总额	3,070,424.91	10,502,607.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0255	0.0634
（二）稀释每股收益	0.0255	0.0634

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

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：张晓雪

会计机构负责人：张晓雪

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	716,545,933.31	783,754,475.82
减：营业成本	570,868,594.81	640,047,881.72

税金及附加	1,935,178.05	2,475,977.97
销售费用	63,515,285.12	72,233,110.87
管理费用	35,274,122.43	31,040,669.92
研发费用	27,593,439.84	27,768,731.19
财务费用	4,702,274.40	3,988,408.43
其中：利息费用	15,554,949.41	16,861,568.71
利息收入	12,088,609.42	13,309,901.09
加：其他收益	15,775,152.68	1,236,219.73
投资收益（损失以“—”号填列）	241,646,771.62	203,881,950.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,497,950.60	-10,198,943.19
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,806,698.22	3,518,012.18
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-6,336.02	55,630.38
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	254,767,978.12	204,692,565.12
加：营业外收入	8,103.54	247,256.69
减：营业外支出	118,423.26	435,280.88
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	254,657,658.40	204,504,540.93
减：所得税费用	-1,253,936.08	-1,555,925.96
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	255,911,594.48	206,060,466.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	255,911,594.48	206,060,466.89
（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	255,911,594.48	206,060,466.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,231,247,074.77	3,337,664,484.33
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	39,950,688.26	55,520,493.62
收到其他与经营活动有关的现金	201,083,595.11	221,281,594.45
经营活动现金流入小计	3,472,281,358.14	3,614,466,572.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,047,661,487.12	1,858,655,297.87
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	639,657,519.63	671,155,569.32
支付的各项税费	122,736,352.61	123,979,206.30
支付其他与经营活动有关的现金	449,003,249.78	539,597,374.36
经营活动现金流出小计	3,259,058,609.14	3,193,387,447.85
经营活动产生的现金流量净额	213,222,749.00	421,079,124.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	469,558,992.50	775,394,272.77
取得投资收益收到的现金	1,903,850.62	803,381.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,364,260.91	1,343,419.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	495,827,104.03	777,541,073.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,832,759.62	133,676,118.77
投资支付的现金	587,457,156.23	810,498,720.56
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		
投资活动现金流出小计	661,289,915.85	944,174,839.33
投资活动产生的现金流量净额	-165,462,811.82	-166,633,765.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,600,000.00	
取得借款收到的现金	409,400,821.46	373,689,452.38
收到其他与筹资活动有关的现金	87,213,311.72	46,157,834.30
筹资活动现金流入小计	498,214,133.18	419,847,286.68
偿还债务支付的现金	324,584,733.69	194,609,737.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	279,253,593.53	292,760,086.41
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	103,133,744.39	89,943,083.76
筹资活动现金流出小计	706,972,071.61	577,312,907.47
筹资活动产生的现金流量净额	-208,757,938.43	-157,465,620.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,989,414.89	11,916,669.26
五、现金及现金等价物净增加额	-217,987,416.14	108,896,407.15
加：期初现金及现金等价物余额	2,947,770,742.02	2,302,276,060.75
六、期末现金及现金等价物余额	2,729,783,325.88	2,411,172,467.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	568,247,191.29	526,778,440.25
收到的税费返还	464,475.13	288,863.89
收到其他与经营活动有关的现金	45,548,269.75	42,845,251.87
经营活动现金流入小计	614,259,936.17	569,912,556.01
购买商品、接受劳务支付的现金	554,637,415.21	423,323,837.53
支付给职工以及为职工支付的现金	90,002,158.83	100,222,190.40
支付的各项税费	26,334,133.21	27,632,351.58
支付其他与经营活动有关的现金	57,923,177.78	96,904,485.73
经营活动现金流出小计	728,896,885.03	648,082,865.24
经营活动产生的现金流量净额	-114,636,948.86	-78,170,309.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	468,600,000.00	652,893,495.72
取得投资收益收到的现金	241,646,771.62	207,412,725.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,664,165.42	195,884.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	711,910,937.04	860,502,106.11

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,002,693.00	2,157,400.14
投资支付的现金	530,000,000.00	646,858,720.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	531,002,693.00	649,016,120.70
投资活动产生的现金流量净额	180,908,244.04	211,485,985.41
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	255,989,944.46	186,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	355,150,959.03	332,899,157.85
筹资活动现金流入小计	611,140,903.49	518,899,157.85
偿还债务支付的现金	180,325,000.00	122,516,695.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	275,075,540.71	275,376,861.48
支付其他与筹资活动有关的现金	362,016,547.64	438,354,259.72
筹资活动现金流出小计	817,417,088.35	836,247,817.00
筹资活动产生的现金流量净额	-206,276,184.86	-317,348,659.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,996.62	2,414.14
五、现金及现金等价物净增加额	-140,010,886.30	-184,030,568.83
加：期初现金及现金等价物余额	375,166,098.40	402,100,397.38
六、期末现金及现金等价物余额	235,155,212.10	218,069,828.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	2,71 1,97 7,22 2.00				2,51 1,36 7,85 3.35	16,6 18,0 47.0 0	203, 787, 029. 50		181, 317, 681. 55		2,51 9,34 1,77 3.89		8,11 1,17 3,51 3.29	151, 990, 665. 53	8,26 3,16 4,17 8.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,71 1,97 7,22 2.00				2,51 1,36 7,85 3.35	16,6 18,0 47.0 0	203, 787, 029. 50		181, 317, 681. 55		2,51 9,34 1,77 3.89		8,11 1,17 3,51 3.29	151, 990, 665. 53	8,26 3,16 4,17 8.82
三、本期增减变动金额							- 102,				- 201,		- 304,	4,67 0,42	- 299,

(减少以 “—”号填 列)							338, 965. 48				734, 626. 03		073, 591. 51	4.91	403, 166. 60
(一) 综合 收益总额							- 102, 338, 965. 48				69,1 52,0 96.1 7		- 33,1 86,8 69.3 1	3,07 0,42 4.91	- 30,1 16,4 44.4 0
(二) 所有 者投入和减 少资本														1,60 0,00 0.00	1,60 0,00 0.00
1. 所有者 投入的普通 股														1,60 0,00 0.00	1,60 0,00 0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 270, 886, 722. 20		- 270, 886, 722. 20		- 270, 886, 722. 20
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 270, 886, 722. 20		- 270, 886, 722. 20		- 270, 886, 722. 20
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	2,71 1,97 7,22 2.00				2,51 1,36 7,85 3.35	16,6 18,0 47.0 0	101, 448, 064. 02		181, 317, 681. 55		2,31 7,60 7,14 7.86		7,80 7,09 9,92 1.78	156, 661, 090. 44	7,96 3,76 1,01 2.22

上年金额

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	2,67 5,85 5,40 6.00				2,38 3,46 1,99 0.41	15,7 23,9 53.5 7	193, 111, 557. 02		166, 871, 105. 47		2,49 8,16 7,81 6.36		7,90 1,74 3,92 1.69	246, 810, 227. 56	8,14 8,55 4,14 9.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,67 5,85 5,40 6.00				2,38 3,46 1,99 0.41	15,7 23,9 53.5 7	193, 111, 557. 02		166, 871, 105. 47		2,49 8,16 7,81 6.36		7,90 1,74 3,92 1.69	246, 810, 227. 56	8,14 8,55 4,14 9.25
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	36,1 21,8 16.0 0				104, 153, 080. 49	893, 680. 91	37,7 56,5 24.4 3				- 99,8 07,5 69.9 5		77,3 30,1 70.0 6	- 31,3 59,6 00.4 2	45,9 70,5 69.6 4
（一）综合收益总额							37,7 56,5 24.4 3				171, 782, 995. 38		209, 539, 519. 81	10,5 02,6 07.5 0	220, 042, 127. 31
（二）所有者投入和减少资本	36,1 21,8 16.0 0				104, 153, 080. 49	893, 680. 91							139, 381, 215. 58	- 29,4 20,7 51.7 9	109, 960, 463. 79

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	36,121,816.00				103,925,936.58	-6,719,975.09							146,767,727.67		146,767,727.67
3. 股份支付计入所有者权益的金额					227,143.91								227,143.91		227,143.91
4. 其他						7,613,656.00							-7,613,656.00	-29,420,751.79	-37,034,407.79
(三) 利润分配											-271,590,565.33		-271,590,565.33	-12,441,456.13	-284,032,021.46
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											-271,590,565.33		-271,590,565.33	-12,441,456.13	-284,032,021.46
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,711,977,222.00				2,487,615,070.90	16,617,634.48	230,868,081.45		166,871,105.47		2,398,360.24		7,979,074,091.75	215,450,627.14	8,194,524,718.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,711,977,222.00				2,481,426,105.79	16,618,047.00	-915,514.02		181,317,681.55	178,213,976.68		5,535,401,425.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,711,977,222.00				2,481,426,105.79	16,618,047.00	-915,514.02		181,317,681.55	178,213,976.68		5,535,401,425.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-14,975,127.72		-14,975,127.72
（一）综合收益总额										255,911,594.48		255,911,594.48
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配										- 270,8 86,72 2.20		- 270,8 86,72 2.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 270,8 86,72 2.20		- 270,8 86,72 2.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,711,977,22.00				2,481,426,105.79	16,618,047.00	-915,514.02		181,317,681.55	163,238,848.96		5,520,426,297.28

上期金额

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	2,675,855,4				2,377,038,4	15,723,953.	-915,5		166,871,10	319,785,35		5,522,910,8

	06.00				33.92	57	14.02		5.47	7.33		35.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,675,855.40				2,377,038.43	15,723.95	-915.51		166,871.10	319,785.35		5,522,910.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	36,121,816.00				104,153,080.49	893,680.91				-65,530,098.44		73,851,117.14
（一）综合收益总额										206,060.46		206,060.46
（二）所有者投入和减少资本	36,121,816.00				104,153,080.49	893,680.91						139,381,215.58
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本					103,925.93	-6,719,975.09						110,645.91
3．股份支付计入所有者权益的金额	36,121,816.00				227,143.91							36,348,959.91
4．其他						7,613,656.00						-7,613,656.00
（三）利润分配										-271,590.56		-271,590.56
1．提取盈余公积										5.33		5.33
2．对所有者（或股东）的分配										-271,590.56		-271,590.56
3．其他										5.33		5.33
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,711,977,222.00				2,481,191,514.41	16,617,634.48	-915,514.02		166,871,105.47	254,255,258.89		5,596,761,952.27

三、公司基本情况

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

截至 2026 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 271,197.7222 万股，注册资本为 271,197.7222 万元，注册地：北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号，总部地址：北京市海淀区颐和园北正红旗西街 9 号。

本公司实际从事的主要经营活动为：电子显示产品、照明产品、电子标识产品的生产和销售。本公司的实际控制人为李军。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 18 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1,000 万元

重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（一）控制的判断标准

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

（二）合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（15）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（一）金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（三）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（四）金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票形成的组合	承兑汇票类型
	商业承兑汇票、财务公司承兑汇票形成的组合	承兑汇票类型
应收账款	境内公司形成的应收款项组合	客户类型、所在地理区域
	境外公司形成的应收款项组合	客户类型、所在地理区域
其他应收款	日常经营活动中应收取的各项往来款、押金保证金、备用金等款项形成的组合	根据款项性质
应收账款融资	银行承兑汇票形成的组合	承兑汇票类型
	商业承兑汇票、财务公司承兑汇票形成的组合	承兑汇票类型
合同资产	质保金及时段法确认收入的工程项目相关的合同资产形成的组合	客户类型、所在地理区域
长期应收款	境内公司形成的应收款项组合	客户类型、所在地理区域
	境外公司形成的应收款项组合	客户类型、所在地理区域

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

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

13、应收账款

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

14、应收款项融资

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

15、其他应收款

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

16、合同资产

（一）合同资产的确认方法及标准

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

（二）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（一）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

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

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（四）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（五）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、长期应收款

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

21、长期股权投资

（一）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

（二）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23、固定资产

（1）确认条件

（一）固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（二）固定资产处置

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

（2）折旧方法

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

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

24、在建工程

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

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

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

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

25、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（二）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

（三）暂停资本化期间

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

（四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

26、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（一）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（二）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

（三）使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产为商标权及营销网络等。

本公司的商标权及营销网络为并购子公司时评估增值形成。报告期末，公司对该部分无形资产进行评估分析，检查其是否存在减值。经检查，本报告期末使用寿命不确定的无形资产减值情况详见附注七、（21）无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

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

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用包括使用权资产改良支出及其他长期待摊费用。

（一）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（二）摊销年限

（1）使用权资产的改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；

(2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

29、合同负债

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

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

31、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

32、股份支付

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

（一）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

（二）以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

33、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

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

34、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

（一）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（二）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司生产销售的主要商品为 LED 产品，销售收入确认具体方法为：

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

2) 通过渠道销售 LED 应用产品：国内销售在货物已经发出并经客户签收后，按照客户签收时点确认收入；国外销售在公司履行完出口报关手续、取得出口报关单时按照出口日期确认产品销售收入。

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

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

公司照明安装建造收入确认具体方法为：

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

公司文化演艺设备整体解决方案收入确认具体方法为

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

文化演艺创意技术服务收入确认具体方法为

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

35、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36、政府补助

（一）类型

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

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

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

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

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

（二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（三）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

• 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

38、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、（27）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

3）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

（一）债务重组

（1）本公司作为债权人

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

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

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

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

（2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

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

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

（二）分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

40、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

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	22%、21%、20%、19%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%，16.5%，17%，21%；0-12%，9%，33.30%，32.32%，28%
财产税	资产的评估价值（或面积）	土地 0.87% -2.50%； 房屋 2,159 欧元/m²

州和地方销售税（美国）	产品及服务销售收入	0-13.3%
团结税（Leyard Germany GmBH）	产品及服务销售收入	0.83%
贸易税（Leyard Germany GmBH）	产品及服务销售收入	14.35%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
利亚德光电股份有限公司	15%
深圳利亚德光电有限公司	15%
深圳金立翔视效科技有限公司	15%
利亚德（湖南）光电有限公司	15%
利亚德（湖南）电源科技有限公司	15%
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	15%
利亚德智慧科技集团有限公司	15%
利亚德（西安）智能系统有限责任公司	25%
上海中天照明成套有限公司	15%
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	25%
绿勃照明工程（上海）有限公司	20%
上海偕影光电科技有限公司	20%
利亚德（成都）文旅科技有限公司	25%
广州励丰文化科技股份有限公司	15%
上海励丰创意展示有限公司	25%
香港励丰声光科技有限公司（利得税）	16.50%
海南励丰文化科技有限公司	25%
利亚德（广州）视听科技有限公司	20%
励丰文化旅游运营（衡阳）有限责任公司	20%
蓝硕文化科技（上海）有限公司	15%
利亚德（上海）数字科技有限公司	15%
利亚德光电集团系统集成有限公司	15%
北京启悦创意科技有限公司	25%
利亚德（厦门）软件科技有限公司	20%
北京虚拟动点科技有限公司	15%
利亚德（北京）演艺文化有限公司	25%
北京利亚德投资有限公司	25%
北京利亚德技术服务有限公司	25%
利亚德通信科技（上海）有限公司	20%
北京德开新境视觉科技有限公司	20%
利亚德（青岛）视效科技有限公司	25%
利亚德电视技术有限公司	15%
中装高科技技术有限公司	15%
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	25%
北京中装数智科技有限公司	25%
北京利亚德显示技术有限公司	25%
利晶微电子技术（江苏）有限公司	15%
河北雄安利亚德智能科技有限公司	20%
利芯电子技术（厦门）有限公司	20%
利亚德（香港）有限公司	16.50%
利亚德（美国）有限公司	21%、0-12%
Planar Systems, Inc.	21%、0-12%
Planar SAS	33.33%
Planar TAIwan LLC	12%
Natural Point, Inc.	21%、0-12%
利亚德（欧洲）有限公司	21%
Planar EMEA, SpA	24%
Leyard Germany GmBH	15%

利亚德香港国际有限公司	8.25%、16.5%
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE LIMITED	17%
利亚德（巴西）有限公司	10%、15%
利亚德（日本）有限公司	38%

2、税收优惠

1、根据海国税外字[2000]第 066 号《关于北京利亚德电子有限公司申请享受软件产品即征即退优惠政策的批复》，本公司自 2000 年 12 月 1 日起享受软件产品销售增值税实际税负超过 3%部分即征即退优惠政策。2011 年 11 月 23 日，公司收到北京市海淀区国家税务局海国税批[2011]812001 号《税务事项通知书》，同意公司自 2011 年 1 月 1 日起享受增值税即征即退的税收优惠政策。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，本公司及部分子公司为高新技术企业，享受企业所得税税率为 15%的税收优惠政策，明细如下：

公司名称	高新技术企业证书取得时间	高新技术企业证书编号
利亚德光电股份有限公司	2023/10/16	GR202311000423
深圳利亚德光电有限公司	2025/12/25	GR202544201708
利亚德智慧科技集团有限公司	2025/12/25	GR202531004569
利亚德电视技术有限公司	2023/10/26	GR202311002702
广州励丰文化科技股份有限公司	2023/12/28	GR202344009876
深圳金立翔视效科技有限公司	2025/12/25	GR202544206583
北京虚拟动点科技有限公司	2024/10/29	GR202411002071
蓝硕文化科技（上海）有限公司	2024/12/4	GR202431001628
利亚德（湖南）光电有限公司	2023/10/16	GR202343002095
利亚德（湖南）电源科技有限公司	2023/12/8	GR202343006128
中装高科技技术有限公司	2023/10/26	GR202311002690
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	2024/12/26	GR202444201067
上海中天照明成套有限公司	2025/12/25	GR202531004105
利晶微电子技术（江苏）有限公司	2025/11/18	GR202532000293
利亚德光电集团系统集成有限公司	2023/11/22	GR202335101492
利亚德（上海）数字科技有限公司	2025/12/25	GR202544203093

3、本公司之子公司利亚德（厦门）软件科技有限公司、绿勃照明工程（上海）有限公司、上海偕影光电科技有限公司、励丰文化旅游运营（衡阳）有限责任公司、利亚德（广州）视听科技有限公司、利亚德通信科技（上海）有限公司、河北雄安利亚德智能科技有限公司、利芯电子技术（厦门）有限公司、北京德开新境视觉科技有限公司符合《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》国家税务总局公告 2023 年第 12 号规定，属于小型微利企业，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,844.56	230,224.55
银行存款	2,743,495,918.89	2,954,397,350.64
其他货币资金	252,862,498.81	259,053,616.12
合计	2,996,466,262.26	3,213,681,191.31
其中：存放在境外的款项总额	1,446,491,101.79	1,390,501,525.97

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,851,648.64	14,397,193.16
其中：		
其他权益工具	12,851,648.64	14,397,193.16
其中：		
合计	12,851,648.64	14,397,193.16

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	287,229,721.25	251,603,741.22
商业承兑票据	38,156,400.17	41,324,318.93
财务公司承兑汇票	685,233.00	14,557,743.00
减：坏账准备	-4,511,841.37	-3,380,315.13
合计	321,559,513.05	304,105,488.02

(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	326,071,354.42	100.00%	4,511,841.37	1.38%	321,559,513.05	307,485,803.15	100.00%	3,380,315.13	1.10%	304,105,488.02
其中：										
银行承兑汇票	287,229,721.25	88.09%	1,665,932.34	0.58%	285,563,788.91	251,603,741.22	81.83%	1,459,301.69	0.58%	250,144,439.53
财务公司承兑汇票	685,233.00	0.21%	37,430.50	5.46%	647,802.50	14,557,743.00	4.73%	201,848.93	1.39%	14,355,894.07
商业承兑汇票	38,156,400.17	11.70%	2,808,478.53	7.36%	35,347,921.64	41,324,318.93	13.44%	1,719,164.51	4.16%	39,605,154.42
合计	326,071,354.42	100.00%	4,511,841.37	1.38%	321,559,513.05	307,485,803.15	100.00%	3,380,315.13	1.10%	304,105,488.02

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	287,229,721.25	1,665,932.34	0.58%
财务公司承兑汇票	685,233.00	37,430.50	5.46%
商业承兑汇票	38,156,400.17	2,808,478.53	7.36%
合计	326,071,354.42	4,511,841.37	

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	
组合计提	3,380,315.13	2,772,198.23	1,640,671.99			4,511,841.37
合计	3,380,315.13	2,772,198.23	1,640,671.99			4,511,841.37

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		278,629,501.26
商业承兑票据		2,143,630.62
财务公司承兑汇票		607,233.00
合计		281,380,364.88

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）	1,693,480,331.00	1,816,447,470.04
1 至 2 年	599,828,996.94	633,941,037.87
2 至 3 年	380,759,798.80	467,073,693.84
3 年以上	910,285,377.58	862,303,332.53
3 至 4 年	296,894,101.00	263,111,496.55
4 至 5 年	227,453,014.21	228,377,309.95
5 年以上	385,938,262.37	370,814,526.03
合计	3,584,354,504.32	3,779,765,534.28

(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	639,917,487.65	17.85%	516,366,602.45	80.69%	123,550,885.20	686,030,598.83	18.15%	545,664,632.62	79.54%	140,365,966.21
其中：										
单项计提坏账准备	639,917,487.65	17.85%	516,366,602.45	80.69%	123,550,885.20	686,030,598.83	18.15%	545,664,632.62	79.54%	140,365,966.21
按组合计提坏账准备的应收账款	2,944,437,016.67	82.15%	439,646,055.09	14.93%	2,504,790,961.58	3,093,734,935.45	81.85%	429,272,700.98	13.88%	2,664,462,234.47
其										

中：										
境内组合	2,513,569,925.45	70.13%	434,766,897.99	17.30%	2,078,803,027.46	2,484,363,120.82	65.73%	424,256,467.81	17.08%	2,060,106,653.01
境外组合	430,867,091.22	12.02%	4,879,157.10	1.13%	425,987,934.12	609,371,814.63	16.12%	5,016,233.17	0.82%	604,355,581.46
合计	3,584,354,504.32	100.00%	956,012,657.54	26.67%	2,628,341,846.78	3,779,765,534.28	100.00%	974,937,333.60	25.79%	2,804,828,200.68

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
境内组合	2,513,569,925.45	434,766,897.99	17.30%
境外组合	430,867,091.22	4,879,157.10	1.13%
合计	2,944,437,016.67	439,646,055.09	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	545,664,632.62	2,244,304.41	26,636,984.60	4,905,349.98		516,366,602.45
组合计提	429,272,700.98	68,127,211.55	57,526,389.78	227,467.66		439,646,055.09
合计	974,937,333.60	70,371,515.96	84,163,374.38	5,132,817.64		956,012,657.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,132,817.64

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	24,207,586.41	93,330,476.87	117,538,063.28	2.64%	8,137,023.31
第二名	75,529,506.10	2,073,214.00	77,602,720.10	1.74%	17,130,190.97
第三名	77,508,680.37	0.00	77,508,680.37	1.74%	16,974,544.86
第四名	66,809,727.49	0.00	66,809,727.49	1.50%	8,671,902.63
第五名	6,180,487.89	50,547,589.46	56,728,077.35	1.27%	834,232.68
合计	250,235,988.26	145,951,280.33	396,187,268.59	8.89%	51,747,894.45

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
在一段时间内确认收入的工程项目形成的合同资产	812,651,934.61	51,509,852.00	761,142,082.61	923,281,987.37	58,042,381.10	865,239,606.27
项目质保金	54,548,693.20	768,308.93	53,780,384.27	60,905,049.83	353,978.11	60,551,071.72
合计	867,200,627.81	52,278,160.93	814,922,466.88	984,187,037.20	58,396,359.21	925,790,677.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	67,945,296.55	7.84%	40,264,092.37	59.26%	27,681,204.18	74,639,563.87	7.58%	44,784,543.61	60.00%	29,855,020.26
其中：										
单独计提减值准备的合同资产	67,945,296.55	7.84%	40,264,092.37	59.26%	27,681,204.18	74,639,563.87	7.58%	44,784,543.61	60.00%	29,855,020.26
按组合计提坏账准备	799,255,331.26	92.16%	12,014,068.56	1.50%	787,241,262.70	909,547,473.33	92.42%	13,611,815.60	1.50%	895,935,657.73
其中：										
在一段	745,161,	85.92%	11,700,3	1.57%	733,460,	848,642,	86.23%	13,257,8	1.56%	835,384,

时间内 确认收 入的工 程项目 形成的 合同资 产	201.01		22.58		878.43	423.50		37.49		586.01
项目质 保金	54,094,1 30.25	6.24%	313,745. 98	0.58%	53,780,3 84.27	60,905,0 49.83	6.19%	353,978. 11	0.58%	60,551,0 71.72
合计	867,200, 627.81	100.00%	52,278,1 60.93	6.03%	814,922, 466.88	984,187, 037.20	100.00%	58,396,3 59.21	5.93%	925,790, 677.99

按单项计提坏账准备类别名称:

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
太湖文化旅游 集团有限公司	31,036,319.22	20,228,784.78	31,036,319.22	20,228,784.78	65.18%	预计无法全额 收回
江苏上南山文 化产业发展有 限公司	7,531,058.12	5,241,345.14				
合计	38,567,377.34	25,470,129.92	31,036,319.22	20,228,784.78		

按组合计提坏账准备类别个数: 1

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
在一段时间内确认收入的工 程项目形成的合同资产	745,161,201.01	11,700,322.58	1.57%
项目质保金	54,094,130.25	313,745.98	0.58%
合计	799,255,331.26	12,014,068.56	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备	722,967.67		5,243,418.91	
按组合计提减值准备	1,739,136.62		3,336,883.66	
合计	2,462,104.29		8,580,302.57	——

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

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,973,658.20	31,779,892.46
合计	15,973,658.20	31,779,892.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	15,973,658.20	100.00%			15,973,658.20	31,779,892.46	100.00%			31,779,892.46
其中：										
账龄组合	15,973,658.20	100.00%			15,973,658.20	31,779,892.46	100.00%			31,779,892.46
合计	15,973,658.20	100.00%			15,973,658.20	31,779,892.46	100.00%			31,779,892.46

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）	
2026 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) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	120,506,653.10	
合计	120,506,653.10	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
----	--------	------	--------	------	------	-------------------

应收票据	31,779,892.46	135,822,079.93	151,628,314.19		15,973,658.20	
合计	31,779,892.46	135,822,079.93	151,628,314.19	0.00	15,973,658.20	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,407,718.88	74,303,628.87
合计	61,407,718.88	74,303,628.87

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	14,325,694.14	17,791,034.77
押金、保证金	67,138,853.15	72,158,541.99
备用金及其他	14,194,373.84	17,245,289.53
合计	95,658,921.13	107,194,866.29

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）	61,104,041.90	70,743,059.85
1 至 2 年	3,047,067.78	5,973,200.71
2 至 3 年	4,854,571.53	3,185,810.22
3 年以上	26,653,239.92	27,292,795.51
3 至 4 年	1,502,142.91	1,483,817.77
4 至 5 年	3,904,472.54	12,261,277.93
5 年以上	21,246,624.47	13,547,699.81
合计	95,658,921.13	107,194,866.29

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	11,722,703.03	12.25%	11,722,703.03	100.00%	0.00	11,722,703.03	10.94%	11,722,703.03	100.00%	

账准备										
其中：										
单项计 提	11,722,7 03.03	12.25%	11,722,7 03.03	100.00%	0.00	11,722,7 03.03	10.94%	11,722,7 03.03	100.00%	
按组合 计提坏 账准备	83,936,2 18.10	87.75%	22,528,4 99.22	26.84%	61,407,7 18.88	95,472,1 63.26	89.06%	21,168,5 34.39	22.17%	74,303,6 28.87
其中：										
账龄计 提	83,936,2 18.10	87.75%	22,528,4 99.22	26.84%	61,407,7 18.88	95,472,1 63.26	89.06%	21,168,5 34.39	22.17%	74,303,6 28.87
合计	95,658,9 21.13	100.00%	34,251,2 02.25	35.81%	61,407,7 18.88	107,194, 866.29	100.00%	32,891,2 37.42	30.68%	74,303,6 28.87

按单项计提坏账准备类别名称：

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
恒大互联网金 融服务(深圳) 有限公司	8,678,714.50	8,678,714.50	8,678,714.50	8,678,714.50	100.00%	预计无法收回
合计	8,678,714.50	8,678,714.50	8,678,714.50	8,678,714.50		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	83,936,218.10	22,528,499.22	26.84%
合计	83,936,218.10	22,528,499.22	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	7,628,037.43	0.00	25,263,199.99	32,891,237.42
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	4,604,961.42		1,765,078.93	6,370,040.35
本期转回	3,151,361.31		375,039.00	3,526,400.31
本期核销	1,483,675.21			1,483,675.21
2026 年 6 月 30 日余 额	7,597,962.33	0.00	26,653,239.92	34,251,202.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	11,722,703.03					11,722,703.03
组合计提	21,168,534.39	6,370,040.35	3,526,400.31	1,483,675.21		22,528,499.22
合计	32,891,237.42	6,370,040.35	3,526,400.31	1,483,675.21		34,251,202.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,483,675.21

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	9,344,000.00	1 年以内	9.77%	3,737.60
第二名	往来款项	8,678,714.50	5 年以上	9.07%	8,678,714.50
第三名	押金、保证金	4,600,000.00	1 年以内	4.81%	1,840.00
第四名	押金、保证金	2,282,515.14	5 年以上	2.39%	2,282,515.14
第五名	押金、保证金	2,100,000.00	1 年以内	2.20%	840.00
合计		27,005,229.64		28.24%	10,967,647.24

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	146,211,362.49	92.78%	79,269,686.00	90.72%
1 至 2 年	5,934,600.75	3.77%	4,245,980.43	4.86%
2 至 3 年	4,085,897.03	2.59%	812,083.64	0.93%

3 年以上	1,355,684.40	0.86%	3,046,807.21	3.49%
合计	157,587,544.67		87,374,557.28	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	25,063,155.34	15.90%
第二名	20,062,500.74	12.73%
第三名	10,098,181.44	6.41%
第四名	10,007,486.93	6.35%
第五名	4,320,495.42	2.74%
合计	69,551,819.87	44.13%

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,224,203,726.29	146,667,271.24	1,077,536,455.05	1,121,139,911.84	152,068,782.12	969,071,129.72
在产品	128,654,823.12	8,868,583.69	119,786,239.43	140,274,388.29	4,685,408.70	135,588,979.59
库存商品	777,383,297.98	157,072,644.43	620,310,653.55	711,106,441.91	169,850,989.39	541,255,452.52
合同履约成本	1,096,624,346.53	79,064,267.67	1,017,560,078.86	1,207,193,621.57	78,685,990.90	1,128,507,630.67
合计	3,226,866,193.92	391,672,767.03	2,835,193,426.89	3,179,714,363.61	405,291,171.11	2,774,423,192.50

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	152,068,782.12	31,227,849.58		36,629,360.46		146,667,271.24
在产品	4,685,408.70	18,499,487.74		14,316,312.75		8,868,583.69
库存商品	169,850,989.39	38,834,450.78		51,612,795.74		157,072,644.43
合同履约成本	78,685,990.90	883,462.58		505,185.81		79,064,267.67

合计	405,291,171.11	89,445,250.68	0.00	103,063,654.76		391,672,767.03
----	----------------	---------------	------	----------------	--	----------------

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

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	84,545,380.67	65,919,988.75
合计	84,545,380.67	65,919,988.75

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	120,435,047.98	100,784,927.43
待摊费用	30,144,407.05	28,604,088.93
预缴税费	32,986,494.98	38,351,314.35
合计	183,565,950.01	167,740,330.71

补偿性资产相关信息

其他说明：

12、债权投资**(1) 债权投资的情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期国债	63,925,785.00		63,925,785.00	65,114,348.16		65,114,348.16
合计	63,925,785.00		63,925,785.00	65,114,348.16		65,114,348.16

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
5 年期国债	68,109,000.00	1.50%	4.26%	2028 年 11 月 30 日		70,288,000.00	1.50%	4.26%	2028 年 11 月 30 日	
合计	68,109,000.00					70,288,000.00				

13、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
Saphlux.Inc	122,600,240.00		4,696,599.10	93,544,689.85			117,903,640.90	
VIRTUIX HOLDINGS INC.	9,409,730.31		360,470.18	5,534,860.13			9,049,260.13	
MIC ELECTRONICS LIMITED	1,988,846.40		76,189.20		17,496,953.94		1,912,657.20	
PV ML LLC	978,108.93		37,469.63		12,971,614.90		940,639.30	
青岛虚拟现实研究院有限公司	2,893,290.35			893,290.35			2,893,290.35	
德世界体育（北京）有限公司	786,344.96				188,655.03		786,344.96	
广州民营投资股份有限公司	84,485.98				915,514.02		84,485.98	
深圳数虎图像股份有限公司	12,266,400.09				24,279,440.77		12,266,400.09	
合计	151,007,447.02		5,170,728.11	99,972,840.33	55,852,178.66		145,836,718.91	

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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------	-----------------

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	51,422,930.51	1,143,942.22	50,278,988.29	61,072,779.44	1,200,039.94	59,872,739.50	
合计	51,422,930.51	1,143,942.22	50,278,988.29	61,072,779.44	1,200,039.94	59,872,739.50	

(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	51,422,930.51	100.00%	1,143,942.22	2.22%	50,278,988.29	61,072,779.44	100.00%	1,200,039.94	1.96%	59,872,739.50
其中：										
按照账龄分类	51,422,930.51	100.00%	1,143,942.22	2.22%	50,278,988.29	61,072,779.44	100.00%	1,200,039.94	1.96%	59,872,739.50
合计	51,422,930.51	100.00%	1,143,942.22	2.22%	50,278,988.29	61,072,779.44	100.00%	1,200,039.94	1.96%	59,872,739.50

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
分期收款销售商品	51,422,930.51	1,143,942.22	2.22%
合计	51,422,930.51	1,143,942.22	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	1,200,039.94			1,200,039.94
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	121,046.48			121,046.48
本期转回	177,144.20			177,144.20
2026 年 6 月 30 日余额	1,143,942.22	0.00	0.00	1,143,942.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
分期收款销售商品	1,200,039.94	121,046.48	177,144.20			1,143,942.22
合计	1,200,039.94	121,046.48	177,144.20			1,143,942.22

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：

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
芷江和城利亚德科技有限公司	3,319,875.45				-376,782.22						2,943,093.23	
河南鼎利文化传媒有限公司	2,138,534.47										2,138,534.47	
武汉利亚德羽控科技有	5,000,000.00										5,000,000.00	

限公司												
Leyard Middle East, LC	38,155,320.23										38,155,320.23	
小计	48,613,730.15				-376,782.22						48,236,947.93	
二、联营企业												
北京德火科技有限责任公司	29,964,517.43										29,964,517.43	
蓬莱仙悦文化传媒有限公司	7,129,311.19		2,800,000.00								9,929,311.19	
上海有宁道具展览有限公司	2,582,485.38										2,582,485.38	
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	32,677,047.64				270,276.00						32,947,323.64	
河津金开达照明技术有限公司	9,803,106.20										9,803,106.20	
泰州市姜堰一梦到溱湖旅游文化有限公司	151,408.43				-730.30						150,678.13	
长沙利源包装制品有限公司	1,543,681.13				38,795.20						1,582,476.33	

公司												
江西 新域 视界 数字 科技 有限 公司	756,10 2.82										756,10 2.82	
湖南 德秀 影视 科技 有限 公司	3,175, 654.84										3,175, 654.84	
华夏 利亚 德 (北 京) 电 影 科 技 有 限 公 司	12,066 ,128.7 7										12,066 ,128.7 7	
开封 市府 上华 彰文 化科 技有 限公 司	9,699, 625.49				- 688,98 1.21						9,010, 644.28	
怀化 市五 溪福 地旅 游开 发有 限责 任公 司	2,289, 269.34		1,767, 156.23		- 528,75 2.40						3,527, 673.17	
陕西 锦绣 太华 商业 运营 管理 有限 公司	525,07 7.77				- 438,00 7.65						87,070 .12	
修水 县国 励旅 游运 营管 理有 限公 司	3,729, 316.70				- 6,474. 52						3,722, 842.18	
广州			5,800,		-						5,342,	

悦宴 餐饮 文化 有限 公司			000.00		457,74 1.50					258.50	
广州 扶胥 文化 旅游 发展 有限 公司			13,800 ,000.0 0		1,178. 83					13,801 ,178.8 3	
黄山 两点 拾光 演艺 有限 公司			490,00 0.00							490,00 0.00	
长沙 精锐 机械 有限 公司			2,800, 000.00							2,800, 000.00	
小计	116,09 2,733. 13		27,457 ,156.2 3		- 1,810, 437.55					141,73 9,451. 81	
合计	164,70 6,463. 28		27,457 ,156.2 3		- 2,187, 219.77					189,97 6,399. 74	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	106,291,355.88	26,291,355.88
合计	106,291,355.88	26,291,355.88

其他说明：

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	143,994,576.45			143,994,576.45
2.本期增加金额	-290,036.45			-290,036.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他变动	-290,036.45			-290,036.45
3.本期减少金额	500,503.46			500,503.46
(1) 处置				
(2) 其他转出	500,503.46			500,503.46
4.期末余额	143,204,036.54			143,204,036.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	33,305,868.34			33,305,868.34
2.本期增加金额	1,407,383.66			1,407,383.66
(1) 计提或摊销	1,633,587.35			1,633,587.35
(2) 其他	-226,203.69			-226,203.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,713,252.00			34,713,252.00
三、减值准备				
1.期初余额	16,945,465.83			16,945,465.83
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	16,945,465.83			16,945,465.83
四、账面价值				
1.期末账面价值	91,545,318.71			91,545,318.71
2.期初账面价值	93,743,242.28			93,743,242.28

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大钟寺房屋	15,672,020.00	见说明
鄂尔多斯商品房	6,540,672.81	暂未办理
昆明市官渡区鼎杰兴都会商务中心-2层 B1-250 号	513,440.84	暂未办理
合计	22,726,133.65	

其他说明

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

因中坤长业同其债权人中铁北京工程局集团有限公司（曾用名“中国中铁航空港建设集团有限公司”）存在建设工程施工合同纠纷导致该房产被申请强制执行，本公司存在执行异议，2015 年 1 月 31 日北京市海淀区人民法院下发（2015）海执异字第 20 号执行裁定书，驳回本公司对执行标的提出的执行异议。2015 年 2 月 27 日，本公司对中铁北京工程局集团有限公司提起民事诉讼，请求其停止对该房产的执行，2018 年 3 月 29 日，法院判决停止中铁北京工程局集团有限公司基于（2011）海民初字第 6245 号调解书对该房产的执行。

由于相关诉讼、债权抵押等事项尚未处理完毕，该项房产尚未取得房屋所有权证。如该房屋的出卖人因无法持续经营而破产清算，或因该房屋被强制执行导致本公司对该处房产的处置权受到限制，本公司与出卖人之间的债权债务因无担保，受偿顺序在有担保债权债务之后，可能出现无法全部受偿的情形，存在资产损失风险。

截止 2026 年 6 月 30 日，大钟寺现代城商品房处于闲置状态。

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,509,533,206.01	1,609,398,542.88
合计	1,509,533,206.01	1,609,398,542.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,077,150,376.10	994,390,886.55	38,106,126.99	595,486,571.74	2,705,133,961.38
2.本期增加金额	-7,254,209.90	29,960,882.86	521,963.21	15,036,116.99	38,264,753.16
(1) 购置	132,015.67	36,246,468.34	726,095.55	23,343,276.11	60,447,855.67
(2) 在建工程转入		730,412.49		181,127.37	911,539.86
(3) 企业合并增加					
(4) 其他变动	-7,386,225.57	-7,015,997.97	-204,132.34	-8,488,286.49	-23,094,642.37
3.本期减少金额	0.00	86,333,848.98	1,186,698.96	12,887,623.96	100,408,171.90
(1) 处置或报废		86,333,848.98	1,186,698.96	12,887,623.96	100,408,171.90
4.期末余额	1,069,896,166.20	938,017,920.43	37,441,391.24	597,635,064.77	2,642,990,542.64
二、累计折旧					
1.期初余额	170,866,446.82	486,826,847.25	31,015,685.69	380,953,655.69	1,069,662,635.45
2.本期增加金额	14,202,004.36	48,928,675.23	847,993.76	38,614,902.89	102,593,576.24
(1) 计提	15,287,402.78	52,412,747.47	971,332.00	44,041,315.88	112,712,798.13
(2) 其他	-1,085,398.42	-3,484,072.24	-123,338.24	-5,426,412.99	-10,119,221.89
3.本期减少金额	0.00	50,078,195.66	1,067,729.06	9,564,543.64	60,710,468.36
(1) 处置或报废		50,078,195.66	1,067,729.06	9,564,543.64	60,710,468.36
4.期末余额	185,068,451.18	485,677,326.82	30,795,950.39	410,004,014.94	1,111,545,743.33
三、减值准备					
1.期初余额		26,056,135.99		16,647.06	26,072,783.05
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	4,161,189.75	0.00	0.00	4,161,189.75
(1) 处置或报废		4,161,189.75			4,161,189.75
4.期末余额	0.00	21,894,946.24	0.00	16,647.06	21,911,593.30
四、账面价值					

1.期末账面价值	884,827,715.02	430,445,647.37	6,645,440.85	187,614,402.77	1,509,533,206.01
2.期初账面价值	906,283,929.28	481,507,903.31	7,090,441.30	214,516,268.99	1,609,398,542.88

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙 LED 产业园	106,362,118.25	正在办理中
西安展示中心及办公楼	42,311,900.17	正在办理中
合计	148,674,018.42	

其他说明

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,796,928.81	1,294,465.65
工程物资	14,953,664.12	39,774,764.42
合计	43,750,592.93	41,069,230.07

(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
利亚德产业园二期建设	23,983,425.01		23,983,425.01	891,510.93		891,510.93
子公司厂房零星装修工程	4,012,040.37		4,012,040.37			
子公司展厅装修	137,000.00		137,000.00			
其他零星工程	664,463.43		664,463.43	402,954.72		402,954.72
合计	28,796,928.81		28,796,928.81	1,294,465.65		1,294,465.65

(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
利亚德产业园二期	60,000,000.00	891,510.93	23,091,914.08			23,983,425.01	39.97%	39.97%				其他

建设												
合计	60,000 0,000.0 0	891,51 0.93	23,091 ,914.0 8	0.00	0.00	23,983 ,425.0 1						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备	14,953,664.12		14,953,664.12	39,774,764.42		39,774,764.42
合计	14,953,664.12		14,953,664.12	39,774,764.42		39,774,764.42

其他说明：

20、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	206,472,217.96	206,472,217.96
2.本期增加金额	23,045,393.56	23,045,393.56
—新增租赁	26,701,911.78	26,701,911.78
—其他	-3,656,518.22	-3,656,518.22
3.本期减少金额	30,803,131.91	30,803,131.91
—处置	30,803,131.91	30,803,131.91
4.期末余额	198,714,479.61	198,714,479.61
二、累计折旧		
1.期初余额	67,066,017.96	67,066,017.96
2.本期增加金额	12,285,881.94	12,285,881.94
(1) 计提	12,799,529.14	12,799,529.14
(2)其他	-513,647.20	-513,647.20
3.本期减少金额	14,398,773.05	14,398,773.05
(1) 处置	14,398,773.05	14,398,773.05
4.期末余额	64,953,126.85	64,953,126.85
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	133,761,352.76	133,761,352.76
2.期初账面价值	139,406,200.00	139,406,200.00

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	营销网络	软件及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	151,039,336.13	114,157,370.82		199,659,801.44	199,697,759.27	247,186,909.47	911,741,177.13
2.本期增加金额		3,538,995.43	-	6,189,658.37	6,190,835.10	3,223,689.09	19,143,177.99
(1) 购置						2,091,429.91	2,091,429.91
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他		3,538,995.43	-	6,189,658.37	6,190,835.10	5,315,119.00	21,234,607.90
3.本期减少金额						154,676.80	154,676.80
(1) 处置						154,676.80	154,676.80
4.期末余额	151,039,336.13	110,618,375.39		193,470,143.07	193,506,924.17	243,808,543.58	892,443,322.34
二、累计摊销							
1.期初余额	32,889,109.45	103,578,126.57				197,450,325.91	333,917,561.93
2.本期	1,826,153.87	-				4,434,191.96	3,049,317.81

增加金额		3,211,028.02					
1) 计提	1,826,153.87					8,771,791.56	10,597,945.43
(2) 其他		-				-	-
3.本期减少金额		3,211,028.02				4,337,599.60	7,548,627.62
1) 处置						153,614.85	153,614.85
4.期末余额	34,715,263.32	100,367,098.55				201,730,903.02	336,813,264.89
三、减值准备							
1.期初余额		10,579,244.25		87,950,032.25	111,666,959.45	10,114,142.86	220,310,378.81
2.本期增加金额		-327,967.41		-	-	-313,548.78	-
1) 计提							
(2) 其他		-327,967.41		2,726,541.09	3,461,790.13	-313,548.78	6,829,847.41
3.本期减少金额							
1) 处置							
4.期末余额		10,251,276.84		85,223,491.16	108,205,169.32	9,800,594.08	213,480,531.40
四、账面价值							
1.期末账面价值	116,324,072.81			108,246,651.91	85,301,754.85	32,277,046.48	342,149,526.05
2.期初账面价值	118,150,226.68			111,709,769.19	88,030,799.82	39,622,440.70	357,513,236.39

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) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇兑影响	处置		

NaturalPoint, Inc.	714,223,827.27		-22,141,670.26			692,082,157.01
PLANARSYSTEMS, INC.	604,189,617.92		-18,730,497.06			585,459,120.86
广州励丰文化科技股份有限公司	333,582,831.46					333,582,831.46
上海中天照明成套有限公司	266,491,274.20					266,491,274.20
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	211,613,908.06					211,613,908.06
利亚德（西安）智能系统有限责任公司	148,902,054.99					148,902,054.99
利亚德智慧科技集团有限公司	142,172,138.88					142,172,138.88
蓝硕文化科技（上海）有限公司	127,178,667.33					127,178,667.33
利亚德（成都）文旅科技有限公司	87,125,906.90					87,125,906.90
绿勃照明工程（上海）有限公司	44,411,012.26					44,411,012.26
利亚德（北京）演艺文化有限公司	34,785,870.94					34,785,870.94
利亚德光电集团系统集成有限公司	26,147,949.34					26,147,949.34
北京利亚德技术服务有限公司	6,619,568.98					6,619,568.98
利亚德（欧洲）有限公司	312,609.80					312,609.80
利晶微电子技术（江苏）有限公司	37,107,051.87					37,107,051.87
合计	2,784,864,290.20		-40,872,167.32			2,743,992,122.88

（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	汇兑影响	处置		
NaturalPoint, Inc.	638,124,044.45		- 19,782,499.04			618,341,545.41
PLANARSYSTEMS, INC.	604,189,617.92		- 18,730,497.06			585,459,120.86
广州励丰文化科技股份有限公司	333,582,831.46					333,582,831.46

上海中天照明成套有限公司	266,491,274.20					266,491,274.20
利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司	211,613,908.06					211,613,908.06
利亚德（西安）智能系统有限责任公司	148,902,054.99					148,902,054.99
利亚德智慧科技集团有限公司	142,172,138.88					142,172,138.88
蓝硕文化科技（上海）有限公司	127,178,667.33					127,178,667.33
利亚德（成都）文旅科技有限公司	87,125,906.90					87,125,906.90
绿勃照明工程（上海）有限公司	44,411,012.26					44,411,012.26
利亚德（北京）演艺文化有限公司	34,785,870.94					34,785,870.94
利亚德光电集团系统集成有限公司	26,147,949.34					26,147,949.34
北京利亚德技术服务有限公司	6,619,568.98					6,619,568.98
利晶微电子技术（江苏）有限公司	23,884,791.95					23,884,791.95
合计	2,695,229,637.66		- 38,512,996.10			2,656,716,641.56

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，本公司将商誉所在的公司 NaturalPoint,Inc、利晶微电子技术（江苏）有限公司中与主营业务相关的经营性资产及负债认定为与商誉相关的资产组或者资产组组合。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
使用权资产-房屋装修费	91,254,177.53	1,963,018.84	11,320,052.45		81,897,143.92

广告权摊销	11,643,608.86	0.00	3,465,750.29		8,177,858.57
其他长期待摊费用	3,647,908.46	4,462,737.46	2,611,511.78		5,499,134.14
合计	106,545,694.85	6,425,756.30	17,397,314.52		95,574,136.63

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,485,476,383.42	259,245,904.30	1,478,592,482.37	255,100,786.44
内部交易未实现利润	119,434,677.54	22,402,699.17	130,717,494.81	24,383,064.75
可抵扣亏损	116,665,961.92	39,542,388.60	118,307,653.96	40,424,444.63
预计负债	105,134,416.46	18,672,562.33	93,230,895.36	16,636,189.59
租赁形成的纳税差异	99,632,237.15	20,386,639.52	92,802,834.56	19,871,430.49
其他	86,375,539.85	13,428,879.28	126,914,674.50	25,300,176.13
合计	2,012,719,216.34	373,679,073.20	2,040,566,035.56	381,716,092.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	113,862,604.86	28,473,176.20	117,536,455.19	29,384,113.83
长期资产形成的纳税差异	199,850,639.40	45,467,812.02	194,699,206.46	45,512,522.72
其他	83,919.22	12,587.88	147,623.88	22,143.58
合计	313,797,163.48	73,953,576.10	312,383,285.53	74,918,780.13

(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	7,250,039.37	366,429,033.83	6,081,208.15	375,634,883.88
递延所得税负债	7,250,039.37	66,703,536.73	6,081,208.15	68,837,571.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,513,494.00	1,513,494.00
可抵扣亏损	1,065,872,746.68	1,065,872,746.68

合计	1,067,386,240.68	1,067,386,240.68
----	------------------	------------------

(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
2026 年	7,516,498.24	7,516,498.24	
2027 年	64,808,213.14	64,808,213.14	
2028 年	66,413,463.00	66,413,463.00	
2029 年及以后	927,134,572.30	927,134,572.30	
合计	1,065,872,746.68	1,065,872,746.68	

其他说明

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发费用相关 税收返还	5,536,914.07		5,536,914.07	8,031,302.14		8,031,302.14
预付长期资产 购置款	27,765,415.72		27,765,415.72	29,514,732.22		29,514,732.22
一年以上未到 期质保金	124,243,051.97	917,839.96	123,325,212.01	123,619,178.84	902,670.58	122,716,508.26
合计	157,545,381.76	917,839.96	156,627,541.80	161,165,213.20	902,670.58	160,262,542.62

补偿性资产相关信息

其他说明：

26、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	266,682,936.38	266,682,936.38	冻结	保证金、诉讼冻结资金	265,910,449.29	265,910,449.29	冻结	保证金、诉讼冻结资金
应收票据	330,896,989.25	328,777,350.09	质押	已贴现或背书转让但未到期的票据于资产负债表日未终止确认以及票据池业务质押对外开具票据	264,555,067.70	263,020,648.31	质押	已贴现或背书转让但未到期的票据于资产负债表日未终止确认以及票据池业务质押对外开具票据
固定资产	476,660,06	395,340,96	抵押	抵押担保	608,261,41	507,301,33	抵押	抵押担保

	0.82	3.70			9.41	7.11		
无形资产	3,779,366.79	2,456,588.37	抵押	抵押担保	3,779,366.79	2,494,382.04	抵押	抵押担保
应收账款	8,000,000.00	6,155,497.64	质押	已转让但未到期于资产负债表日未终止确认	9,256,210.67	7,123,784.82	质押	已转让但未到期于资产负债表日未终止确认
长期股权投资	42,750,429.84	42,750,429.84	质押	抵押担保	42,480,153.84	42,480,153.84	质押	抵押担保
合计	1,128,769,783.08	1,042,163,766.02			1,194,242,667.70	1,088,330,755.41		

其他说明：

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,000,000.00	13,522,226.48
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	63,000,000.00
信用借款	434,194,000.00	298,942,574.92
借款利息	1,156,730.53	139,050.12
合计	523,350,730.53	405,603,851.52

短期借款分类的说明：

28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,176,417.92	499,723.75
银行承兑汇票	688,522,620.04	759,877,025.46
合计	696,699,037.96	760,376,749.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

29、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款及外协加工费	1,833,939,475.65	1,872,656,739.35
应付工程款及设备款	26,831,872.43	64,600,935.34
合计	1,860,771,348.08	1,937,257,674.69

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,340,851.81	86,331,685.58
合计	103,340,851.81	86,331,685.58

(1) 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	3,068,584.85	3,385,075.61
押金、保证金等暂收款	23,487,059.27	23,996,684.79
其他预提及待付款项	76,785,207.69	58,949,925.18
合计	103,340,851.81	86,331,685.58

31、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	987,777,526.79	976,326,120.21
合计	987,777,526.79	976,326,120.21

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

32、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	116,248,484.93	610,092,249.73	630,941,940.40	95,398,794.26
二、离职后福利-设定提存计划	4,587,055.93	49,768,420.99	50,425,398.20	3,930,078.72
三、辞退福利	1,635,827.38	20,072,636.58	19,407,492.59	2,300,971.37
合计	122,471,368.24	679,933,307.30	700,774,831.19	101,629,844.35

(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	108,068,372.64	508,254,369.40	532,222,470.17	84,100,271.87
2、职工福利费		7,679,849.23	7,679,849.23	
3、社会保险费	5,933,476.08	65,508,494.01	65,832,062.50	5,609,907.59
其中：医疗保险费	5,582,402.42	60,594,650.86	60,875,339.20	5,301,714.08
工伤保险费	305,943.22	4,372,329.81	4,408,617.51	269,655.52
生育保险费	45,130.44	541,513.34	548,105.79	38,537.99
4、住房公积金	659,210.23	20,360,385.12	20,291,909.90	727,685.45
5、工会经费和职工教育经费	1,055,477.82	3,055,871.82	3,187,872.50	923,477.14
6、短期带薪缺勤	531,948.16	5,233,280.15	1,727,776.10	4,037,452.21
合计	116,248,484.93	610,092,249.73	630,941,940.40	95,398,794.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,475,667.65	45,693,262.93	46,316,044.87	3,852,885.71
2、失业保险费	111,388.28	4,075,158.06	4,109,353.33	77,193.01
合计	4,587,055.93	49,768,420.99	50,425,398.20	3,930,078.72

其他说明：

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	126,345,543.37	126,868,253.37
企业所得税	11,659,112.75	15,456,419.01
个人所得税	1,061,080.72	2,922,401.67
城市维护建设税	1,784,241.94	3,223,127.00
教育费附加	1,078,464.43	2,110,554.48
其他	881,645.95	3,128,625.29
合计	142,810,089.16	153,709,380.82

其他说明

34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	104,470,670.44	89,140,543.02
一年内到期的租赁负债	25,602,451.68	30,944,833.89

合计	130,073,122.12	120,085,376.91
----	----------------	----------------

其他说明：

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	132,208,628.02	165,447,689.59
已背书未终止确认的承兑汇票	281,380,364.88	258,053,816.93
合计	413,588,992.90	423,501,506.52

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：

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	68,023,462.45	141,462,257.85
信用借款	102,547,800.00	101,000,000.00
借款利息	115,030.18	107,128.32
合计	170,686,292.63	242,569,386.17

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	155,801,750.98	163,416,890.95
未确认融资费用	-20,128,288.66	-24,300,604.87
合计	135,673,462.32	139,116,286.08

其他说明

38、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	105,134,416.46	95,141,533.08	合同约定质量保证
合计	105,134,416.46	95,141,533.08	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

39、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	110,052,251.25	30,398,830.72	47,080,491.24	93,370,590.73	
合计	110,052,251.25	30,398,830.72	47,080,491.24	93,370,590.73	

其他说明：

40、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,711,977,222.00						2,711,977,222.00

其他说明：

41、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）	2,452,911,042.29			2,452,911,042.29
其他资本公积	58,456,811.06			58,456,811.06
合计	2,511,367,853.35			2,511,367,853.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公众股	16,618,047.00			16,618,047.00
合计	16,618,047.00			16,618,047.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转 入损益	当期转 入留存 收益				
一、不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益	37,898,807.15							37,898,807.15
其 他权益 工具投 资公允 价值变 动	37,898,807.15							37,898,807.15
二、将 重分类 进损益 的其他 综合收 益	165,888,222.35	- 102,338,965.48				- 102,338,965.48		63,549,256.87
外 币财务 报表折 算差额	165,888,222.35	- 102,338,965.48				- 102,338,965.48		63,549,256.87
其他综 合收益 合计	203,787,029.50	- 102,338,965.48				- 102,338,965.48		101,448,064.02

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：

44、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	181,317,681.55			181,317,681.55
合计	181,317,681.55			181,317,681.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、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	2,519,341,773.89	2,498,167,816.36
调整后期初未分配利润	2,519,341,773.89	2,498,167,816.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,152,096.17	171,782,995.38
应付普通股股利	270,886,722.20	271,590,565.33
期末未分配利润	2,317,607,147.86	2,398,360,246.41

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

46、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	2,858,699,368.58	2,002,059,621.02	3,502,655,581.43	2,560,210,754.96
其他业务	7,935,392.11	3,162,744.87	7,676,556.58	2,875,104.00
合计	2,866,634,760.69	2,005,222,365.89	3,510,332,138.01	2,563,085,858.96

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		分部 3		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
LED 产品销售	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82					- 1,338,955,069.62	- 1,306,216,499.09	1,366,724,454.42	1,013,905,696.73
文化旅游业务			285,827,721.08	219,054,630.20			- 15,469,676.87	- 21,018,182.92	270,358,044.21	198,036,447.28
境外板块					1,436,686,706.95	1,019,116,586.52	- 207,134,444.89	- 225,836,364.64	1,229,552,262.06	793,280,221.88
合计	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82	285,827,721.08	219,054,630.20	1,436,686,706.95	1,019,116,586.52	- 1,561,559,191.38	- 1,553,071,046.65	2,866,634,760.69	2,005,222,365.89
按经营地区分类										
其中：										
境内	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82	285,827,721.08	219,054,630.20			- 1,354,424,746.49	- 1,327,234,682.01	1,637,082,498.63	1,211,942,144.01
境外					1,436,686,706.95	1,019,116,586.52	- 207,134,444.89	- 225,836,364.64	1,229,552,262.06	793,280,221.88
合计	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82	285,827,721.08	219,054,630.20	1,436,686,706.95	1,019,116,586.52	- 1,561,559,191.38	- 1,553,071,046.65	2,866,634,760.69	2,005,222,365.89
市场或										

客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
在某一时点确认	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82	143,075,661.13	105,192,004.11	1,435,741,843.15	1,019,006,253.96	-1,546,631,527.87	-1,537,538,492.68	2,737,865,500.45	1,906,781,961.21
在某一时段内确认			142,752,059.95	113,862,626.09	944,863.80	110,332.56	-14,927,663.51	-15,532,553.97	128,769,260.24	98,440,404.68
合计	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82	285,827,721.08	219,054,630.20	1,436,686,706.95	1,019,116,586.52	-1,561,559,191.38	-1,553,071,046.65	2,866,634,760.69	2,005,222,365.89
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
直接销售	2,405,022,993.59	2,056,527,802.00	280,850,566.47	218,129,407.33	498,005,843.78	346,550,825.64	-1,514,099,903.72	-1,489,456,737.44	1,669,779,500.12	1,131,751,297.53
渠道销售	289,770,093.65	253,510,748.33			938,680,863.17	672,565,760.88	-45,342,381.23	-62,132,984.69	1,183,108,575.59	863,943,524.52
租赁	10,886,436.80	10,083,645.49	4,977,154.61	925,222.87			-2,116,906.43	-1,481,324.52	13,746,684.98	9,527,543.84
合计	2,705,679,524.04	2,320,122,195.82	285,827,721.08	219,054,630.20	1,436,686,706.95	1,019,116,586.52	-1,561,559,191.38	-1,553,071,046.65	2,866,634,760.69	2,005,222,365.89

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	公司提供的质量保证类型及
----	-----------	---------	-------------	----------	--------------	--------------

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,208,996,763.30 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

47、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	4,475,920.56	6,024,629.12
教育费附加	3,251,206.49	4,568,406.28
房产税	2,724,935.53	1,695,451.16
土地使用税	252,525.12	278,010.36
车船使用税	26,810.56	29,480.00
印花税	2,074,108.61	2,020,037.09
其他	2,335,635.15	1,374,547.64
合计	15,141,142.02	15,990,561.65

其他说明：

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	123,166,557.90	120,344,760.31
折旧与摊销	31,326,848.06	28,840,836.75
办公费用	23,669,428.55	20,861,659.23
中介服务费	19,092,509.43	29,137,478.13
使用权资产摊销及租赁费	16,712,203.56	14,557,879.46
交通差旅费	3,384,524.15	3,399,356.99
期权成本摊销	0.00	234,750.00
其他	3,280,223.03	2,616,662.20
合计	220,632,294.68	219,993,383.07

其他说明

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	229,868,728.56	231,070,105.21
交通差旅费	21,021,495.33	21,771,700.89
办公费用	11,602,914.59	10,398,612.02
营销推广宣传费	50,536,874.18	56,711,629.08
业务招待费	11,331,984.98	13,668,145.89
招标费用	2,032,459.06	2,560,366.86
使用权资产摊销及租赁费	10,714,740.46	10,383,255.79
其他费用	10,104,040.41	8,183,687.40
合计	347,213,237.57	354,747,503.14

其他说明：

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,572,612.26	110,067,654.79
累计折旧与摊销	10,372,746.19	11,171,662.55
研发领料	34,637,852.61	42,535,573.46
试验检验费	1,969,905.88	3,102,268.33
差旅费	2,083,220.90	2,096,070.07
办公费用	6,352,288.16	2,893,193.69
技术服务费	1,899,577.11	2,509,113.96
中介服务费	3,734,633.33	2,702,112.16
其他	2,909,609.70	3,708,793.91
合计	184,532,446.14	180,786,442.92

其他说明

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,200,291.02	13,059,984.86
其中：租赁负债利息费用	1,378,051.81	1,619,874.41
减：利息收入	34,349,635.09	28,608,923.79
汇兑损益	38,720,286.47	-7,525,840.32
手续费	2,807,643.61	3,231,255.78
合计	17,378,586.01	-19,843,523.47

其他说明

52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	41,978,807.79	28,334,370.28
进项税加计抵减	3,141,503.09	2,217,722.52
代扣个人所得税手续费	723,753.33	281,789.52
直接减免的增值税	594,083.85	480,034.76
小计	46,438,148.06	31,313,917.08

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,048,169.52	-614,233.10
合计	-1,048,169.52	-614,233.10

其他说明：

54、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	-2,187,219.77	-464,115.64
处置长期股权投资产生的投资收益	18,964.92	-3,138,853.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,381,754.72	680,920.85
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,362,324.72	4,619,333.86
债务重组收益	8,967,463.86	-1,046,642.13
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		139,720.57
合计	10,543,288.45	790,364.38

其他说明

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-722,182.11	5,418,677.02
应收账款坏账损失	136,799.75	-22,049,760.35
其他应收款坏账损失	-1,735,917.60	-737,860.01
长期应收款坏账损失	-107,063.17	-134,494.81
合计	-2,428,363.13	-17,503,438.15

其他说明

56、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	-29,389,222.91	6,670.44
十一、合同资产减值损失	6,141,480.91	728,244.23
十二、其他	-27,586.54	50,578.39
合计	-23,275,328.54	785,493.06

其他说明：

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-3,068,287.23	2,621,945.77
使用权资产处置	715,826.31	1,769,221.50
合计	-2,352,460.92	4,391,167.27

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
诉讼赔偿款	194,856.98	331,715.54	194,856.98
其他	700,168.23	741,879.90	700,168.23
合计	895,025.21	1,073,595.44	895,025.21

其他说明：

59、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
非流动资产毁损报废损失	520,998.22	1,256,555.04	520,998.22
诉讼赔偿及罚款	93,547.30	88,803.72	93,547.30
其他	299,022.00	855,782.66	299,022.00
合计	913,567.52	2,201,141.42	913,567.52

其他说明：

60、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	26,164,333.61	25,690,146.62
递延所得税费用	5,986,405.78	5,631,886.80
合计	32,150,739.39	31,322,033.42

(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	104,373,260.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,655,989.07
子公司适用不同税率的影响	15,512,344.43
调整以前期间所得税的影响	60,409.59

非应税收入的影响	-3,104,734.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,537,598.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,229,987.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,018,737.00
其他	-3,299,616.90
所得税费用	32,150,739.39

其他说明：

61、其他综合收益

详见附注 43

62、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司间往来款、代垫款等	5,906,732.68	28,772,409.36
收到的保证金、质保金	151,693,499.04	147,988,467.47
收到的补贴收入	26,103,041.08	18,523,477.10
收到利息收入备用金等	17,380,322.31	25,997,240.52
合计	201,083,595.11	221,281,594.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司间往来款、代垫款等	6,372,113.54	27,358,574.11
费用支出	278,168,525.65	276,577,789.24
支付的保证金、质保金	159,291,293.87	224,807,710.91
支付其他备用金手续费等	5,171,316.72	10,853,300.10
合计	449,003,249.78	539,597,374.36

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

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收股票期权税款	11,301,972.29	2,952,034.30
收到员工持股计划款项	75,911,339.43	43,205,800.00
合计	87,213,311.72	46,157,834.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收股票期权税款	11,301,972.29	2,604,413.94
支付的员工持股计划款	67,643,753.13	51,675,409.72
支付的回购库存股及子公司少数股东减资款	0.00	7,613,656.00
支付租赁负债款项	24,188,018.97	28,049,604.10
合计	103,133,744.39	89,943,083.76

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

63、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	72,222,521.08	182,285,602.88
加：资产减值准备	25,703,691.67	16,717,945.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,712,798.13	95,772,188.16
使用权资产折旧	12,799,529.14	24,092,267.91
无形资产摊销	10,597,945.43	15,029,835.01
长期待摊费用摊销	17,397,314.52	10,209,847.46
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	2,352,460.92	-4,391,167.27

列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	520,998.22	1,256,555.04
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,048,169.52	614,233.10
财务费用（收益以“—”号填列）	-17,378,586.01	19,843,523.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,543,288.45	-790,364.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	9,205,850.05	5,264,504.01
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,134,035.25	-124,579.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	-47,151,830.30	191,747,189.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	136,733,987.70	175,900,815.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-110,864,777.37	-312,349,271.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	213,222,749.00	421,079,124.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,729,783,325.88	2,411,172,467.90
减：现金的期初余额	2,947,770,742.02	2,302,276,060.75
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	-217,987,416.14	108,896,407.15

（2）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	2,729,783,325.88	2,947,770,742.02
其中：库存现金	107,844.56	230,224.55
可随时用于支付的银行存款	2,728,259,913.97	2,945,750,791.38
可随时用于支付的其他货币资金	1,415,567.35	1,789,726.09
三、期末现金及现金等价物余额	2,729,783,325.88	2,947,770,742.02

(3) 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
银行承兑汇票保证金	223,129,427.07	213,086,817.44	
信用证保证金	12,155,342.00	30,164,710.00	
履约保证金	16,127,980.95	15,185,546.48	
涉诉冻结的资金	15,236,004.92	7,439,193.83	
其他	34,181.44	34,181.54	
合计	266,682,936.38	265,910,449.29	

其他说明：

64、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			1,959,153,742.06
其中：美元	267,308,437.50	6.8109	1,820,611,036.97
欧元	3,038,087.13	7.7671	23,597,126.55
港币	63,764,625.49	0.8686	55,385,953.70
日元	1,389,538,801.00	0.0420	58,360,629.64
英镑	86,418.98	9.0145	779,023.90
新加坡元	48,674.28	5.2605	256,051.05
澳大利亚元	35,022.70	4.6804	163,920.25
应收账款			707,147,930.51
其中：美元	97,885,837.50	6.8109	666,690,650.65
欧元	3,867,187.50	7.7671	30,036,832.03
港币	3,449,598.53	0.8686	2,996,321.28
日元	176,764,917.86	0.0420	7,424,126.55
其他应收款	0.00		9,390,266.49
美元	839,305.36	6.8109	5,716,424.88
欧元	268,157.87	7.7671	2,082,808.99
港币	371,352.80	0.8686	322,557.04
日元	29,376,550.00	0.0420	1,233,815.10
英镑	3,844.97	9.0145	34,660.48
长期应收款			22,948,014.75
其中：美元	3,369,307.25	6.8109	22,948,014.75
债权投资			63,925,785.00
其中：美元	9,385,805.84	6.8109	63,925,785.00
一年内到期的非流动资产			73,501,422.53
其中：美元	10,791,734.21	6.8109	73,501,422.53
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	0.00		170,487,110.54
美元	21,748,672.23	6.8109	148,128,031.69

欧元	2,447,922.28	7.7671	19,013,257.14
港币	2,266,402.72	0.8686	1,968,597.40
英镑	152,778.78	9.0145	1,377,224.31
其他应付款	0.00		32,125,190.29
美元	4,265,559.76	6.8109	29,052,300.94
欧元	7,211.54	7.7671	56,012.75
港币	3,186,768.92	0.8686	2,768,027.48
日元	1,005,159.05	0.0420	42,216.68
新加坡元	39,280.00	5.2605	206,632.44

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

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

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

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

65、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

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,378,051.81	1,619,874.41
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	7,130,734.82	4,985,465.14
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		

与租赁相关的总现金流出	25,950,594.75	33,284,342.50
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	4,744,780.64	
合计	4,744,780.64	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,572,612.26	110,067,654.79
累计折旧与摊销	10,372,746.19	11,171,662.55
研发领料	34,637,852.61	42,535,573.46
试验检验费	1,969,905.88	3,102,268.33
差旅费	2,083,220.90	2,096,070.07
办公费用	6,352,288.16	2,893,193.69
技术服务费	1,899,577.11	2,509,113.96
中介服务费	3,734,633.33	2,702,112.16
其他	2,909,609.70	3,708,793.91
合计	184,532,446.14	180,786,442.92
其中：费用化研发支出	184,532,446.14	180,786,442.92

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司包括：励丰文旅（北京）有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳利亚德光电有限公司	834,743,819.00	深圳	深圳	LED 应用	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
深圳金立翔视效科技有限公司	132,000,000.00	深圳	深圳	舞台视效	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德（湖南）光电有限公司	405,088,890.00	长沙	长沙	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德（湖南）电源科技有限公司	15,000,000.00	长沙	长沙	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德智慧显示(深圳)有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	LED 应用	0.00%	60.00%	投资设立
利亚德智慧科技集团有限公司	300,000,000.00	深圳	深圳	LED 照明	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德智慧科技集团（香港）有限公司	9,990,000.00 ¹	香港	香港	LED 照明	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德(西安)智能系统有限责任公司	117,000,000.00	西安	西安	LED 照明	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
上海中天照明成套有限公司	120,000,000.00	上海	上海	LED 照明	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德(湖南)光环境文化发展有限公司	100,000,000.00	长沙	长沙	LED 照明	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
绿勃照明工程（上海）有限公司	1,000,000.00	上海	上海	工程设计	0.00%	95.00%	非同一控制下企业合并
上海偕影光电科技有限公司	1,880,000.00	上海	上海	技术服务	0.00%	95.00%	投资设立
利亚德(成都)文旅科技有限公司	100,500,000.00	成都	成都	LED 照明	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
广州励丰文化科技股份有限公司	100,000,000.00	广州	广州	声光电集成	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海励丰创意展示有限公司	10,000,000.00	上海	上海	声光电集成	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
香港励丰声光科技有限公司	27,150,000.00 ²	香港	香港	声光电产品	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
海南励丰文化科技有限公司	1,000,000.00	海口	海口	文化旅游	0.00%	100.00%	投资设立

利亚德（广州）视听科技有限公司	20,000,000.00	广州	广州	文化旅游	0.00%	51.00%	投资设立
励丰文化旅游运营（衡阳）有限责任公司	1,000,000.00	衡阳	衡阳	文化旅游	0.00%	100.00%	投资设立
江西励丰文化科技有限公司	10,000,000.00	江西	江西	文化旅游	0.00%	100.00%	投资设立
励丰文旅（北京）有限公司	100,000,000.00	北京	北京	文化旅游		100.00%	投资设立
蓝硕文化科技(上海)有限公司	120,000,000.00	上海	上海	LED 应用	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
利亚德（上海）数字科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	LED 应用	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德光电集团系统集成有限公司	126,000,000.00	厦门	厦门	系统集成	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
北京启悦创意科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	技术服务	0.00%	55.00%	投资设立
利亚德（厦门）软件科技有限公司	20,000,000.00	厦门	厦门	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
北京虚拟动点科技有限公司	60,000,000.00	北京	北京	VR 应用	100.00%	0.00%	投资设立
利亚德（北京）演艺文化有限公司	70,000,000.00	北京	北京	舞台视效	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
北京利亚德投资有限公司	250,000,000.00	北京	北京	投资管理	100.00%	0.00%	投资设立
北京利亚德技术服务有限公司	50,000,000.00	北京	北京	设备租赁	0.00%	100.00%	新设、受让
利亚德通信科技（上海）有限公司	3,000,000.00	北京	北京	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
北京德开新境视觉科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德（青岛）视效科技有限公司	100,000,000.00	青岛	青岛	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德电视技术有限公司	316,000,000.00	北京	北京	LED 应用	100.00%	0.00%	投资设立
中装高科技技术有限公司	100,000,000.00	北京	北京	LED 销售	85.00%	0.00%	投资设立
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	10,000,000.00	成都	成都	文化旅游	60.00%	0.00%	投资设立
利亚德（海南）科技有限公司	1,000,000.00	海口	海口	LED 应用	100.00%	0.00%	投资设立
北京利亚德显示技术有限公司	9,000,000.00	北京	北京	LED 应用	100.00%	0.00%	投资设立
利晶微电子技术（江苏）有限公司	400,000,000.00	江苏	江苏	LED 应用	56.67%	0.00%	投资设立、受让
河北雄安利亚德智能科技有限公司	5,000,000.00	河北	河北	LED 应用	100.00%	0.00%	投资设立
利芯电子技术（厦门）有限公司	100,000,000.00	厦门	厦门	LED 应用	100.00%	0.00%	投资设立
利亚德（香港）有限公司	75,000,000.00 ³	香港	香港	LED 应用	100.00%	0.00%	投资设立
利亚德（美国）有限公司	6,000,000.00 ⁴	美国	美国	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立

Planar Systems, Inc.	0.00	美国	美国	LED 应用	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
Planar SAS	150,000.00 ⁵	法国	法国	视频播控	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
Planar TAIwan LLC	0.00	台湾	台湾	视频播控	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
Natural Point, Inc.	0.00	美国	美国	VR 应用	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
利亚德（欧洲）有限公司	500,000.00 ⁶	斯洛伐克	斯洛伐克	LED 应用	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
Planar EMEA, SpA	200,000.00 ⁷	意大利	意大利	视频播控	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
Leyard Germany GmbH	25,000.00 ⁸	德国	德国	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德香港国际有限公司	25,000,000.00 ⁹	香港	香港	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
LEYARD&PLANAR SINGAPORE PRIVATE LIMITED	3,000,000.00 ¹⁰	新加坡	新加坡	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德（巴西）有限公司	3,744,700.00 ¹¹	巴西	巴西	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立
利亚德（日本）有限公司	28,000,000.00 ¹²	日本	日本	LED 应用	0.00%	100.00%	投资设立

注：1 HKD

2 HKD

3 HKD

4 USD

5 EUR

6 EUR

7 EUR

8 EUR

9 HKD

10 SGD

11 BRL

12 JPY

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	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
利晶微电子技术（江苏）有限公司	43.33%	4,764,322.82		141,650,253.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
利晶微电子技术（江苏）有限公司	353,557,240.46	202,796,001.01	556,353,241.47	179,490,325.06	49,977,465.69	229,467,790.75	375,251,339.91	201,947,065.09	577,198,405.00	237,910,917.44	23,396,636.41	261,307,553.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
利晶微电子技术（江苏）有限公司	172,361,103.05	10,994,599.57	10,994,599.57	51,493,455.39	197,793,943.17	15,792,238.93	15,792,238.93	7,462,178.02

其他说明：

2、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	
北京德火科技有限责任公司	北京	北京	LED 应用	30.00%		权益法长期股权投资
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	西安	西安	城市照明		49.00%	权益法长期股权投资
Leyard Middle East, LLC	沙特	沙特	LED 应用	48.99%		权益法长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

十一、政府补助

1、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	110,052,251.25	30,398,830.72		46,438,148.06	-642,343.18	93,370,590.73	

2、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
与资产相关的政府补助	23,333,719.61	9,787,892.68
与收益相关的政府补助	23,104,428.45	21,526,024.40
合计	46,438,148.06	31,313,917.08

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

（一）金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 42,987,286.30 元。

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

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

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	530,054,348.16			530,054,348.16	523,350,730.53
应付票据	696,699,037.96			696,699,037.96	696,699,037.96
应付账款	1,860,771,348.08			1,860,771,348.08	1,860,771,348.08
其他应付款	103,340,851.81			103,340,851.81	103,340,851.81
长期借款		175,315,089.81		175,315,089.81	170,686,292.63
租赁负债		155,801,750.98		155,801,750.98	135,673,462.32
一年内到期的非流动负债	132,695,604.25			132,695,604.25	130,073,122.12
合计	3,323,561,190.26	331,116,840.79		3,654,678,031.05	3,620,594,845.45

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值

短期借款	411,882,560.81			411,882,560.81	405,603,851.52
应付票据	760,376,749.21			760,376,749.21	760,376,749.21
应付账款	1,937,257,674.69			1,937,257,674.69	1,937,257,674.69
其他应付款	86,331,685.58			86,331,685.58	86,331,685.58
长期借款		250,055,999.39	16,640,369.06	266,696,368.45	242,569,386.17
租赁负债		163,416,890.95		163,416,890.95	139,116,286.08
一年内到期的非流动负债	129,101,964.76			129,101,964.76	120,085,376.91
合计	3,324,950,635.05	413,472,890.34	16,640,369.06	3,755,063,894.45	3,691,341,010.16

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	733,430,080.87	29,566,768.02	762,996,848.89	704,203,071.44	17,512,441.18	721,715,512.62
应收账款	209,173,173.81	1,908,792.67	211,081,966.48	254,334,203.46	1,371,484.28	255,705,687.74
其他应收款	2,667,758.02	435,851.64	3,103,609.66	2,913,028.10	5,185,682.09	8,098,710.19
应付账款	45,374,652.87	3,503,219.72	48,877,872.59	40,333,701.90	8,611,470.71	48,945,172.61
其他应付款	2,145,697.49	262,645.19	2,408,342.68	679,005.35		679,005.35
合计	992,791,363.06	35,677,277.24	1,028,468,640.30	1,002,463,010.24	32,681,078.25	1,035,144,088.50

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 46,294,810.49 元（2025 年 12 月 31 日：46,794,786.63 元）。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	12,851,648.64			12,851,648.64
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,851,648.64			12,851,648.64
（2）权益工具投资	12,851,648.64			12,851,648.64
（三）其他权益工具投资	1,912,657.20		143,924,061.71	145,836,718.91
（六）应收款项融资			15,973,658.20	15,973,658.20
（七）其他非流动金融资产			106,291,355.88	106,291,355.88
持续以公允价值计量的资产总额	14,764,305.84		266,189,075.79	280,953,381.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开市场每日交易的收盘价确定。

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

本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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

本公司采用最近融资价格或净资产进行估值。

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

公司本期内未发生估值技术变更。

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
利亚德光电股份有限公司	北京	LED 应用	2,711,977,222.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京德火科技有限责任公司	本公司参股公司
北京小鸟科技股份有限公司	本公司参股公司
武汉利亚德羽控科技有限公司	本公司参股公司
品能光电技术（上海）有限公司	本公司之子公司参股公司
长沙利源包装制品有限公司	本公司之子公司参股公司
深圳数虎图像股份有限公司	本公司之子公司参股公司
上海有宁展览道具有限公司	本公司之子公司参股公司
华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	本公司之子公司参股公司
德世界体育（北京）有限公司	本公司之子公司参股公司
河津金开达照明技术有限公司	本公司之子公司参股公司
仁怀国酒文化演艺有限公司	本公司之子公司参股公司
芷江和城利亚德科技有限公司	本公司之子公司参股公司
北京孚心科技有限公司	本公司之子公司参股公司
湖南德秀影视科技有限公司	本公司之子公司参股公司
开封市府上华彰文化科技有限公司	本公司之子公司参股公司
修水县国励旅游运营管理有限公司	本公司之子公司参股公司
蓬莱仙悦文化传媒有限公司	本公司之子公司参股公司
唐山文旅利亚德科技有限公司	本公司之子公司参股公司
西安曲江德聖照明工程管理有限公司	本公司之子公司参股公司
江西新城视界数字科技有限公司	本公司之子公司参股公司
品能智能照明（深圳）有限公司	本公司之子公司参股公司
陕西锦绣太华商业运营管理有限公司	本公司之子公司参股公司
长沙精锐机械有限公司	本公司之子公司参股公司
黄山两点拾光演艺有限公司	本公司之子公司参股公司
广州悦宴餐饮文化有限公司	本公司之子公司参股公司
广州扶胥文化旅游发展有限公司	本公司之子公司参股公司

Leyard Middle East, LLC	本公司之子公司参股公司
-------------------------	-------------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	采购商品	3,340,031.86			5,255,168.00
品能光电技术（上海）有限公司	采购商品				621,825.00
长沙利源包装制品有限公司	采购商品	2,070,449.24			2,244,692.35
华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	采购商品	2,556,331.73			
长沙精锐机械有限公司	采购商品	45,179.74			
北京小鸟科技股份有限公司	采购商品	6,310,613.40			
武汉利亚德羽控科技有限公司	采购商品	5,731,820.32			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京德火科技有限责任公司	出售商品		3,222,150.61
德世界体育（北京）有限公司	出售商品	3,566,266.00	135,398.23
长沙利源包装制品有限公司	出售商品	39,871.81	7,911.50
湖南德秀影视科技有限公司	出售商品	530.97	265.49
华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	出售商品	11,883,905.65	22,071,814.92
长沙精锐机械有限公司	出售商品	1,203,539.79	
广州悦宴餐饮文化有限公司	出售商品	10,724,747.77	
Leyard Middle East, LLC	出售商品	7,470,013.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长沙利源包装制品有限公司	房屋		162,735.85

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安曲江德圣照明工程管理有限公司	260,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2033 年 04 月 06 日	否
河津金开达照明技术有限公司	29,400,000.00	2019 年 09 月 25 日	2028 年 09 月 30 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京德火科技有限责任公司	10,634,450.85	1,422,225.25	11,979,826.20	191,624.32
	德世界体育（北京）有限公司	2,357,835.98	158,465.32	1,905,810.20	108,726.14
	北京孚心科技有限公司	128,414.16	4,134.94	128,414.16	4,134.94
	仁怀国酒文化演艺有限公司	21,022,392.81	21,022,392.81	21,026,292.81	21,026,292.81
	蓬莱仙悦文化传媒有限公司	40,671,761.38	34,570,997.17	42,171,761.38	35,845,997.17
	上海有宁展览道具有限公司	150,000.00	122,250.00	150,000.00	122,250.00

	西安曲江德聖照明工程有限公司	26,801,111.11	12,627,725.05	26,801,111.11	11,315,113.24
	芷江和城利亚德科技有限公司	3,995,180.26	648,582.32	3,995,180.26	473,202.38
	开封市府上华彰文化科技有限公司	5,185,000.00	661,398.60	6,585,000.00	212,037.00
	华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	18,989,813.77	120,003.06	8,647,569.57	76,807.99
	深圳数虎图像股份有限公司	95,400.00	12,382.92	95,400.00	12,382.92
	上海数虎图像科技有限公司	51,000.00	39,026.90		
	修水县国励旅游运营管理有限公司	2,024,880.90	24,656.59	1,535,779.23	8,907.52
	广州悦宴餐饮文化有限公司	2,054,731.85	35,702.72		
	Leyard Middle East, LLC	7,137,733.04	41,398.85		
其他应收款					
	华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	7,810.00	834.11		
	江西新城视界数字科技有限公司	43,532.40	14,836.06	43,532.40	14,836.06
	品能光电技术（上海）有限公司	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00
	长沙利源包装制品有限公司	175,418.90	70.17	360,641.00	144.26
	北京孚心科技有限公司	221,465.28	88.59	221,465.28	88.59
	品能智能照明（深圳）有限公司	1,298,124.32	1,298,124.32	1,298,124.32	1,298,124.30
	长沙精锐机械有限公司	41,060.64	4,385.28		
合同资产					
	北京德火科技有限责任公司				
	深圳数虎图像股份有限公司	23,850.00	138.33	23,850.00	138.33
	开封市府上华彰文化科技有限公司	894,000.00	5,185.20		
	华夏利亚德（北京）电影科技有限公司			700,128.20	4,060.74
	修水县国励旅游运营管理有限公司			489,101.67	2,836.79
其他非流动资产					
	广州悦宴餐饮文化有限公司	100,106.40	580.62		

	开封市府上华彰文化科技有限公司	21,000.00	121.80	915,000.00	5,307.00
--	-----------------	-----------	--------	------------	----------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京德火科技有限责任公司	2,501,559.47	2,501,559.47
	北京小鸟科技股份有限公司	5,658,125.39	
	贵州省仁怀市天酿酒业销售有限公司	1,332,062.89	1,451,084.89
	品能光电技术（上海）有限公司	64,738.50	72,418.50
	品能智能照明（深圳）有限公司	66,885.90	66,885.90
	上海有宁展览道具有限公司	427,207.19	427,207.19
	深圳数虎图像股份有限公司	2,245,809.12	2,267,981.41
	武汉利亚德羽控科技有限公司	4,659,647.57	3,128,054.58
	长沙精锐机械有限公司	45,179.74	
	长沙利源包装制品有限公司	1,317,103.87	717,448.59
合同负债			
	华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	401,415.93	6,880.73
	广州扶胥文化旅游发展有限公司	9,536,741.47	
	仁怀国酒文化演艺有限公司	30,000.00	
其他流动负债			
	华夏利亚德（北京）电影科技有限公司	52,184.07	619.27

十五、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 2026 年 6 月 30 日,本公司保函保证金 16,127,980.95 元，未到期保函 53,193,071.48 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、如附注七、17 所述，本公司尚未取得北京市东升乡大钟寺现代商城商品房的房屋产权证。如该房屋的出卖人因无法持续经营而破产清算，或因该房屋被强制执行导致本公司对该处房产的处置权受到限制，本公司与出卖人之间的债权债务因无担保，受偿顺序在有担保债权债务之后，可能出现无法全部受偿的情形，存在资产损失风险。

(2) 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。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的主营业务性质及地域划分为 3 个报告分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部间抵销	合计
营业收入	2,388,239,625.49	275,799,459.86	1,231,168,368.90	-1,028,572,693.56	2,866,634,760.69
营业成本	2,006,169,039.58	205,349,290.06	825,217,382.72	-1,031,513,346.47	2,005,222,365.89
利润总额	249,401,660.00	5,763,374.21	86,800,243.10	-237,592,016.84	104,373,260.47
净利润	242,565,118.81	-543,022.26	68,535,500.73	-238,335,076.20	72,222,521.08
资产总额	15,326,989,748.50	3,559,402,971.19	4,143,869,358.30	-9,534,891,223.20	13,495,370,854.79

(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

十七、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）	522,372,510.30	398,793,497.52
1 至 2 年	118,548,970.87	125,118,023.45
2 至 3 年	91,575,755.07	113,542,825.05
3 年以上	182,715,807.11	146,585,046.83
3 至 4 年	75,848,166.54	44,706,312.82
4 至 5 年	30,223,706.07	38,034,226.54
5 年以上	76,643,934.50	63,844,507.47
合计	915,213,043.35	784,039,392.85

(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	33,089,019.75	3.62%	33,089,019.75	100.00%	0.00	35,180,619.56	4.49%	35,180,619.56	100.00%	
其中：										
单项计提	33,089,019.75	3.62%	33,089,019.75	100.00%	0.00	35,180,619.56	4.49%	35,180,619.56	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	882,124,023.60	96.38%	139,824,068.79	15.85%	742,299,954.81	748,858,773.29	95.51%	127,339,635.15	17.00%	621,519,138.14
其中：										
境内组合	882,124,023.60	96.38%	139,824,068.79	15.85%	742,299,954.81	748,858,773.29	95.51%	127,339,635.15	17.00%	621,519,138.14
合计	915,213,043.35	100.00%	172,913,088.54	18.89%	742,299,954.81	784,039,392.85	100.00%	162,520,254.71	20.73%	621,519,138.14

按单项计提坏账准备类别名称：

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

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
境内组合	882,124,023.60	139,824,068.79	15.85%
合计	882,124,023.60	139,824,068.79	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提	35,180,619.56		2,091,599.81			33,089,019.75
境内组合计提	127,339,635.15	24,174,405.17	11,689,971.53			139,824,068.79
合计	162,520,254.71	24,174,405.17	13,781,571.34			172,913,088.54

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	43,346,351.41	769,539.48	44,115,890.89	4.72%	10,836,027.07
第二名	20,822,750.00	373,750.00	21,196,500.00	2.27%	6,586,655.73
第三名	18,896,491.73	719,999.63	19,616,491.36	2.10%	851,372.62
第四名	18,176,901.20	0.00	18,176,901.20	1.94%	105,426.03
第五名	14,834,500.00	274,500.00	15,109,000.00	1.62%	479,263.00
合计	116,076,994.34	2,137,789.11	118,214,783.45	12.65%	18,858,744.45

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	385,779,279.41	358,856,781.66
合计	385,779,279.41	358,856,781.66

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	358,137,340.98	337,320,458.49

押金、保证金	38,607,005.45	29,840,078.63
备用金及其他	740,310.32	3,864,428.59
合计	397,484,656.75	371,024,965.71

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）	385,349,699.77	357,918,598.49
1 至 2 年	774,253.15	3,617,454.48
2 至 3 年	4,524,307.08	2,488,195.62
3 年以上	6,836,396.75	7,000,717.12
3 至 4 年	1,284,621.56	1,265,796.42
4 至 5 年	2,947,672.54	2,562,981.81
5 年以上	2,604,102.65	3,171,938.89
合计	397,484,656.75	371,024,965.71

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	397,484,656.75	100.00%	11,705,377.34	2.94%	385,779,279.41	371,024,965.71	100.00%	12,168,184.05	3.28%	358,856,781.66
其中：										
账龄组合	397,484,656.75	100.00%	11,705,377.34	2.94%	385,779,279.41	371,024,965.71	100.00%	12,168,184.05	3.28%	358,856,781.66
合计	397,484,656.75	100.00%	11,705,377.34	2.94%	385,779,279.41	371,024,965.71	100.00%	12,168,184.05	3.28%	358,856,781.66

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	397,484,656.75	11,705,377.34	2.94%
合计	397,484,656.75	11,705,377.34	

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)	

2026 年 1 月 1 日余额	5,167,466.93		7,000,717.12	12,168,184.05
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	336,505.87		901,179.63	1,237,685.50
本期转回	634,992.21		65,500.00	700,492.21
本期转销				0.00
本期核销			1,000,000.00	1,000,000.00
2026 年 6 月 30 日余 额	4,868,980.59	0.00	6,836,396.75	11,705,377.34

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	
组合计提	12,168,184.05	1,237,685.50	700,492.21	1,000,000.00		11,705,377.34
合计	12,168,184.05	1,237,685.50	700,492.21	1,000,000.00		11,705,377.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000,000.00

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

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	坏账准备期末余 额
------	-------	------	----	--------------------	--------------

				比例	
第一名	往来款项	175,410,000.00	未逾期	44.13%	70,164.00
第二名	往来款项	153,388,563.42	未逾期	38.59%	61,355.43
第三名	往来款项	16,002,188.12	未逾期	4.03%	6,400.40
第四名	往来款项	13,246,266.92	未逾期	3.33%	5,298.51
第五名	往来款项	10,666,627.14	未逾期	2.68%	4,266.65
合计		368,713,645.60		92.76%	147,484.99

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	6,085,804,232.95		6,085,804,232.95	6,035,804,232.95		6,035,804,232.95
对联营、合营企业投资	34,964,517.43		34,964,517.43	34,964,517.43		34,964,517.43
合计	6,120,768,750.38		6,120,768,750.38	6,070,768,750.38		6,070,768,750.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳利亚德光电有限公司	734,743,819.23						734,743,819.23	
利亚德电视技术有限公司	316,000,000.00						316,000,000.00	
利亚德（香港）有限公司	1,960,676,855.05						1,960,676,855.05	
北京利亚德投资有限公司	239,469,500.00		50,000,000.00				289,469,500.00	
广州励丰文化科技股份有限公司	1,921,067,326.69						1,921,067,326.69	
利亚德（北京）演艺文化有限公司	256,631,177.50						256,631,177.50	
蓝硕文化科技（上海）有限公司	169,866,840.00						169,866,840.00	
利亚德光电集团系统集成有限公司	139,924,261.57						139,924,261.57	
中装高科技技术有限公司	25,500,000.00						25,500,000.00	
成都水韵天府文化旅游发展有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
北京虚拟动点科技有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
利晶微电子技术	193,924,452.91						193,924,452.91	

(江苏)有限公司								
河北雄安利亚德智能科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
利芯电子技术(厦门)有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	6,035,804,232.95		50,000,000.00				6,085,804,232.95	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
武汉利亚德羽控科技有限公司	5,000,000.00										5,000,000.00	
小计	5,000,000.00										5,000,000.00	
二、联营企业												
北京德火科技有限责任公司	29,964,517.43										29,964,517.43	
小计	29,964,517.43										29,964,517.43	
合计	34,964,517.43										34,964,517.43	

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

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	713,090,465.13	570,868,594.81	780,522,749.76	640,047,881.72
其他业务	3,455,468.18		3,231,726.06	
合计	716,545,933.31	570,868,594.81	783,754,475.82	640,047,881.72

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：								
按经营地区分类								
其中：								
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								

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 1,031,556,231.47 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	241,000,000.00	206,720,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,530,775.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益	646,771.62	553,005.10
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		139,720.57
合计	241,646,771.62	203,881,950.30

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,873,459.14	
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）	41,978,807.79	
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	2,714,874.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,362,883.24	
债务重组损益	8,967,463.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,455.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,753.33	
减：所得税影响额	9,656,516.97	
少数股东权益影响额（税后）	1,765,902.37	
合计	52,954,360.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	0.86%	0.0255	0.0255

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.0060	0.0060

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

(1) 资产负债表变动项目：

项目	期末余额 (元)	年初余额 (元)	报告期比上年 年末增减	增减原因
应收款项融资	15,973,658.20	31,779,892.46	-49.74%	报告期内已收到未转让的 6+9 银行承兑汇票较年初减少所致
预付款项	157,587,544.67	87,374,557.28	80.36%	报告期内预付供应商款项增加所致
其他非流动金融资产	106,291,355.88	26,291,355.88	304.28%	报告期内投资产业基金所致
其他综合收益	101,448,064.02	203,787,029.50	-50.22%	报告期内外币折算差额变动所致

(2) 利润表变动项目：

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	报告期比上年 同期增减	增减原因
财务费用	17,378,586.01	-19,843,523.47	187.58%	报告期内外币形成的汇兑损失所致
其他收益	46,438,148.06	31,313,917.08	48.30%	报告期内收到的政府补助增加所致
投资收益	10,543,288.45	790,364.38	1233.98%	报告期内债务重组所致
公允价值变动收益	-1,048,169.52	-614,233.10	-70.65%	报告期内交易性金融资产所产生的公允价值变动损失所致
信用减值损失	-2,428,363.13	-17,503,438.15	-86.13%	报告期内计提应收账款坏账准备金额较上年同期减少所致
资产减值损失	-23,275,328.54	785,493.06	3063.15%	报告期内计提存货减值准备所致
资产处置收益	-2,352,460.92	4,391,167.27	-153.57%	报告期内资产处置损失较上年同期增加
营业外支出	913,567.52	2,201,141.42	-58.50%	报告期内非流动资产毁损报废损失较上年同期减少所致

(3) 现金流量表变动项目：

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	报告期比上年 同期增减	增减原因
----	-------------	-------------	----------------	------

经营活动产生的现金流量净额	213,222,749.00	421,079,124.55	-49.36%	报告期内支付购买商品支付劳务的现金比上年同期增加所致
收回投资所收到的现金	469,558,992.50	775,394,272.77	-39.44%	报告期内收回结构性存款的金额较上年同期减少所致
取得投资收益所收到的现金	1,903,850.62	803,381.15	136.98%	报告期海外公司收到国债投资收益所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	24,364,260.91	1,343,419.54	1713.60%	报告期内处置厂区部分技术落后机器设备所致
投资活动现金流入小计	495,827,104.03	777,541,073.46	-36.23%	报告期内收回结构性存款的金额较上年同期减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	73,832,759.62	133,676,118.77	-44.77%	报告期内购买固定资产的金额较上年同期减少所致
投资所支付的现金	587,457,156.23	810,498,720.56	-27.52%	报告期内支付结构性存款的金额较上年同期减少所致
投资活动现金流出小计	661,289,915.85	944,174,839.33	-29.96%	报告期内支付结构性存款的金额较上年同期减少所致
吸收投资所收到的现金	1,600,000.00	-	100.00%	报告期内收到少数股东投资所致
收到的其他与筹资活动有关的现金	87,213,311.72	46,157,834.30	88.95%	报告期内收到员工持股计划款项所致
偿还债务所支付的现金	324,584,733.69	194,609,737.30	66.79%	报告期内归还借款较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-208,757,938.43	-157,465,620.79	-32.57%	报告期内归还借款较上年同期增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-56,989,414.89	11,916,669.26	-578.23%	报告期内美元、欧元等主要外币的汇率变动较大所致
现金及现金等价物净增加额	-217,987,416.14	108,896,407.15	-300.18%	报告期内支付购买商品支付劳务的现金、归还借款的现金比上年同期增加所致