



深圳雷曼光电科技股份有限公司

Ledman Optoelectronic Co.,Ltd.

2022年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在宏观环境与汇率波动风险、受新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险、原材料价格上涨及供应波动风险、市场竞争加剧及技术革新风险、业务规模扩张的经营管理风险、核心技术泄密及核心人员流失等风险，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险与应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	28
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告	41

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2022 年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、雷曼光电	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳雷曼光电科技股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳雷曼光电科技股份有限公司监事会
杰得投资	指	乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙），2022 年 6 月更名为南京杰得创业投资合伙企业（有限合伙）
希旭投资	指	乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业（有限合伙），2022 年 6 月更名为南京希旭创业投资合伙企业（有限合伙）
惠州雷曼	指	惠州雷曼光电科技有限公司
康硕展	指	深圳市康硕展电子有限公司
漫铁国际	指	漫铁国际香港有限公司
兴盛投资	指	深圳漫铁兴盛投资有限公司
拓享科技	指	深圳市拓享科技有限公司
越南拓享	指	拓享（越南）有限公司
拓美科技	指	拓美科技有限公司（TORSHARE LTD）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode），是一种能够将电能转化为可见光的固态半导体器件
Micro LED	指	Micro LED 显示屏是指采用 COB 集成封装技术，所用 LED 芯片为微米级，像素点间距小于 1 毫米的新型显示屏，具有长寿命、高可靠、低功耗、超高清、高画质等优势，是显示技术领域的未来技术。有超大尺寸 100 吋以上和超小尺寸 10 吋以下两个重要应用方向。
COB	指	Chip On Board 的简称，是一种 LED 封装工艺，它将 LED 芯片直接贴在 PCB 电路板上，芯片与电路板的电气连接用键合工艺实现，并用光学树脂覆盖固定的新一代封装技术。
SMD	指	Surface Mounted Devices（表面贴装）的简称，SMD 工艺生产 LED 显示产品时，先将 LED 芯片和支架等封装成器件（也称为“灯珠”），之后再通过回流焊的方式将灯珠逐个焊接在 PCB 板上。
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 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）	616,262,118.38	567,738,000.21	8.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,447,702.43	20,398,275.42	34.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,144,595.86	16,000,896.79	32.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,114,717.08	11,825,844.37	230.76%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%
加权平均净资产收益率	4.20%	3.37%	0.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,478,587,157.60	1,509,599,827.46	-2.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	671,053,053.84	635,967,552.66	5.52%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	502,526.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,651,869.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-488,559.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,769.04	
减：所得税影响额	2,514.84	
少数股东权益影响额（税后）	175,445.78	
合计	6,303,106.57	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务与行业地位

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

公司是全球领先的LED超高清显示专家，8K超高清家庭巨幕显示领导者，中国航天事业战略合作伙伴，中国第一家LED显示屏上市公司。自上市以来公司一直在LED领域坚持创新，以技术立身、以品牌立名，累积了十八年的LED集成封装技术、LED显示屏设计和智能控制技术，产品销售扩展至全球100多个国家和地区，在LED应用领域具备丰富的技术经验以及重要的行业地位，树立了具有良好美誉度和国际影响力的民族品牌形象。


（二）行业发展情况

2022上半年，LED国际市场需求较为旺盛，国内市场一定程度受到疫情反复的影响，但在国家利好政策的支持下，LED显示行业整体发展前景稳中向好。自国家三部门联合印发《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》提出到2022年超高清视频产业整体规模超过4万亿及“4K先行、兼顾8K”的总体发展目标后，各省市的地方政府也相继出台了各有特色的地方行动计划。比如，广东省出台了《广东省制造业高质量发展“十四五”规划》，将超高清视频显示产业列入需进一步巩固提升的十大战略性支柱产业中；而深圳则提出要打造营业收入超过4500亿元的超高清视频显示产业集群，并将超高清视频显示产业集群纳入“20+8”战新产业集群布局当中。2022年6月，国家广电总局明确要求到2025年底全国各电视台标清频道基本关停，全面完成从标清到高清转化，未来4K、8K影视将成为家庭娱乐中心的重要组成部分。


积极的产业政策将会高效推动超高清视频产业发展，同时随着LED技术的成熟和成本的下降，小间距已经进入性价比空间，小间距产品从室外走向室内，创意显示场景不断增加，据市场咨询机构GGII预计，2024年中国Micro LED市场规模将达到800亿元，Micro LED未来的市场空间广阔。公司基于COB先进技术的Micro LED超高清显示屏已形成LEDMAN雷曼超高清显示大屏、LEDMAN雷曼智慧会议交互大屏、LEDMAN雷曼家庭巨幕三大系列产品矩阵，并深入布局专用显示、商用显示和家用显示三大赛道，未来有望受益。

（三）主要产品

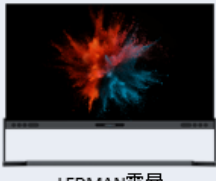
1、基于 COB 封装的 LEDMAN 雷曼超高清显示大屏

产品类别	产品间距/系列	产品特点	应用领域
 <p>基于COB封装的LEDMAN雷曼超高清显示大屏</p>	P0.4mm—P1.9mm M系列、MR系列 倒装A系列	1、可无缝拼接，尺寸可无限扩展、比例及规格可自由定制； 2、具有高防护性、高可靠性：防撞、防潮、防尘、防霉、防静电、正面防水、超低失效率； 3、具有沉浸体验的超高清显示效果：自发光、高对比度、高刷新率、宽色域、广视角； 4、寿命长，能耗低、安装拆卸便捷，维护成本低。	专业显示： 安防（公安、刑侦、经侦、技侦等）、应急（医疗急救、疾控中心、消防、人防等）、交通（高速公路、轨道交通、民航等）、能源（水电、核电、石油煤炭等）、军队、司法、校园的监控、调度、指挥、数据中心等。 商业显示： 广电传媒、企业会议、展览展示、影院、商业零售等。



2、LEDMAN雷曼智慧会议交互大屏

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


3、LEDMAN雷曼超高清家庭巨幕

产品名称	产品尺寸	产品特点	应用领域
 <p>LEDMAN雷曼超高清家庭巨幕</p>	110吋尊享版 110吋旗舰版 138吋尊享版 138吋旗舰版 163吋旗舰版 163吋定制版	1、采用新一代基于COB的Micro LED超高清显示面板，超大尺寸超广视野，画质效果唯美至臻，面发光呵护双眼，高防护性，坚固耐用不碎屏； 2、无缝拼接、轻松入户； 3、机身纤薄、底座悬浮设计、外观时尚雅致； 4、内置AI语音智能助手，操作简便，海量影视资源，丰富应用安装便捷。	私人别墅、私人影厅 高端住宅 高端会所 高档办公场所 电竞场馆等

4、LED常规显示屏

产品类别	产品间距/系列	产品特点	应用领域
 <p>固装显示屏</p>	P2mm—P20mm E系列户内固装 S系列户外固装条形屏/透明屏 N系列户外固装产品	采用压铸铝结构，可确保良好拼接效果； 双重防水；并联模组结构无风扇； 安装维护方便，可前后维护； 户外条形屏/透明屏通透性好。	楼宇广告、商业广告、户外传媒、数字告示牌、球场屏等。
 <p>租赁显示屏</p>	P2mm—P10mm A/Q系列户内/户外租赁	轻便，安装简单快捷； 不同点间距之间可互换模组，相互拼接； 不同尺寸显示面板可以相互拼接。	舞台演艺、展览展示、主题公园、礼堂等。

5、LED创意显示屏

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

6、LED智慧照明

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

（四）业务模式

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

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

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

（五）主要竞争对手

序号	企业名称	基本情况
1	深圳市艾比森光电股份有限公司	证券代码：300389

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

注: 以上数据来源于各公司公告文件、公开资料。

二、核心竞争力分析

1、良好的企业品牌优势

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

2、行业领先的技术及智造优势

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

公司坚持创新并注重知识产权积累,领先同行自主研发并量产基于COB集成封装技术的Micro LED超高清显示系列产品,更能适配5G+8K超高清智慧显示场景。公司及控股子公司目前已积累500多项国内外专利(包括80余项COB相关专利),形成了完整的自主知识产权体系。报告期内,公司被认定为2021年度广东省知识产权示范企业,公司建设的广东省Micro LED超高清集成封装与显示工程技术研究中心通过了广东省工程技术研究中心认定,公司产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位。

公司积极探索智能制造模式升级,持续通过应用信息化、自动化、人工智能等技术不断改进生产制造

的各个环节，推动制造模式向数字化、智能化转变，构建了面向未来的智能制造核心能力。公司在主要生产基地惠州雷曼工业园建造了10000平方米的防静电无尘车间，先后引进大量高精生产设备以及多条自动化生产线，拥有国内高水准的研发检测仪器，被认定为广东省LED器件与显示技术工程技术研究中心。

3、全面的销售网络及市场优势

面对复杂的国内外宏观经济形势，公司管理层审时度势，与时俱进，紧紧把握超高清产业发展机遇，以市场和技术为导向，持续拓展新的业务增长点并加速市场覆盖。公司在国内已设华东、华南、华北、华中、西南、西北等六个大区营销中心及数十个办事处，建立了较完善的国内销售网络，在海外的销售市场已扩展至近100个国家和地区，在广大客户中积累了良好的口碑和市场美誉度。公司超高清显示系列产品已广泛应用于应急、安防、监控、教育、指挥、调度、数据、会议、展览展示等多个专业及商业显示领域。在基于COB封装技术的Micro LED显示产品领域，公司的市场份额占据领先优势。

4、综合的产业链及产品生态优势

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

5、优秀的团队与组织管理优势

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

三、主营业务分析

概述

2022年半年度，公司实现营业收入6.16亿元，较上年同期增长8.55%；实现归属于上市公司股东净利润2,744.77万元，较上年同期增长34.56%；扣除非经常性损益后的净利润2,114.46万元，较上年同期增长32.15%；2022年半年度经营性现金流净额3,911.47万元，较上年同期增长230.76%。

报告期公司业务稳步发展，同时采取稳健的资金政策，持续加强资金预算全过程管理，通过提高回款效率、加强库存管理、优化付款模式等措施切实优化经营性现金流，提升公司经营质量。

报告期内，公司具体经营情况如下：

1、海外市场需求旺盛，推动公司业绩增长

报告期内，海外 LED 市场需求维持高景气，公司紧抓机遇，实现海外业务收入 4.49 亿元，同比增长 40.61%。其中：

公司国际显示业务实现营业收入 2.53 亿元，较上年同期增长 53.64%。公司不断优化海外市场推广策略，尤其注重加大线上品牌推广和运营力度，积极开发重点区域新客户数量，提升标准化产品占比，全面推进提质增效，稳步提升毛利率水平和人均产值，公司在北美及南美区域市场出货量大幅增长。

公司国际照明业务实现营业收入 1.95 亿元，较上年同期增长 26.00%。报告期内，公司全资子公司拓享科技加大 LED 照明新产品研发力度，拓展产品品类；并导入面板灯自动化生产线，优化生产工艺、供应链管理，有效降低产品成本，提升毛利水平，报告期照明业务毛利率同比上升 2.75 个百分点；同时积极推进海外工厂越南拓享产能扩充，以满足日益增长的照明需求。

2、内扩外联，国内业务多措并举谋发展

报告期内，公司国内业务实现营业收入 1.67 亿元，受国内多地疫情反复影响，国内部分项目的开拓、招投标及施工有所延迟，导致报告期国内业务的经济效益释放减缓。

公司上下共克时艰，内扩外联，对内推进“精兵强将”的人才战略，持续扩充销售团队，加强内部培训、赋能、融合，不断激发团队自驱力与战斗力。对外深挖渠道潜力，加大重点行业和区域覆盖，加强合作伙伴联动协同，线上及线下活动结合加大推广力度，加速各地展厅建设，并在多个重点城市召开以“雷曼 COB，显示新未来”为主题的雷曼 2022 全国巡展，持续加深与合作伙伴的战略连接。

产品方面，报告期内，LED 小微间距显示需求持续提升，间距 P1.2 以下的 COB 产品差异化竞争优势明显，在公检法、高教、海事、石化、场馆、水利领域也取得较大突破。



雷曼超高清大屏入驻江苏省水上搜救中心

3、家庭巨幕全品类多渠道齐发力，助力高端新品推广

2022年6月，国家广电总局发布关于进一步加快推进高清超高清电视发展的意见，其中指出，到2025年底，全国地级及以上电视台和有条件的县级电视台全面完成从标清到高清转化，标清频道基本关停，高清电视成为电视基本播出模式，超高清电视频道和节目供给形成规模。公司面向家用市场的LEDMAN雷曼家庭巨幕系列产品将受益，未来发展空间广阔。

公司围绕超大尺寸家用显示场景，构建了110吋/138吋/163吋家庭巨幕系列产品矩阵，适配4K/8K高分辨率显示要求，打破了传统家庭显示尺寸及分辨率的上限。公司基于家庭巨幕产品的差异化定位，不断寻求创新，一方面，强化LEDMAN雷曼家庭巨幕高端家用品牌形象建设，加大营销投入，提升品牌知名度和市场影响力；另一方面，创建线上与线下多元化渠道，创新营销模式，通过铺设旗舰体验中心、标准体验中心和销售体验专区等形式增强体验式营销，为快速打开市场奠基。



LEDMAN 雷曼超高清家庭巨幕全球首展 深圳益田假日广场



LEDMAN 雷曼超高清家庭巨幕全球首店 深圳罗湖深业泰富广场

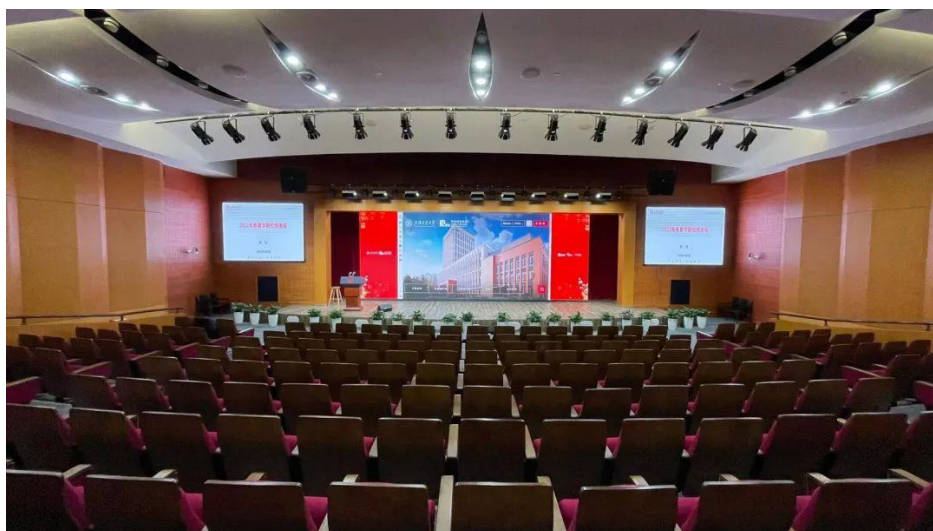


LEDMAN 雷曼超高清家庭巨幕旗舰店 深圳南山华侨城波托菲诺

4、智慧教育及会议交互大屏，开启商显新未来

报告期内，公司进一步丰富 LEDMAN 雷曼智慧会议交互大屏产品线，拓宽下游应用场景，增升产品附加值。雷曼一体机通过了德国莱茵 TUV 低蓝光认证，具有智能交互、功能高度集成等特点，搭载了智慧教育、智慧会议、展览展示三大应用场景解决方案，以满足客户对不同价位、不同应用场景的商业需求。

市场推广方面，公司针对商显渠道合作伙伴推出“雷鸣”计划，将在全国开发 30 家一级授权运营中心，200 家二级认证合作伙伴，与合作伙伴一起构筑共建、共享、共赢的雷曼商显渠道合作伙伴体系。



LEDMAN 雷曼一体机——上海交通大学安泰经济与管理学院



LEDMAN 雷曼一体机——深圳市深爱人才馆

5、新型创意显示惊艳，品牌价值持续提升

2022年2月4日，由公司及控股子公司康硕展承制的“冰雪五环”及其他冬奥大型定制显示产品惊艳亮相北京冬奥会开幕式，这些承载着冬奥愿景与中国文化底蕴的新型创意LED显示产品闪耀世界舞台，塑造雷曼国际化品牌形象，提升品牌价值。冬奥会期间，中央广播电视总台通过8K超高清电视频道直播冬奥会开、闭幕式及重要体育赛事，公司入选“百城千屏”的深圳福田COCO PARK雷曼8K超高清户外LED大屏持续进行赛事直播，让广大市民享受“科技冬奥·8K看奥运”的视觉盛宴，推动8K超高清视频产业加速发展。



冬奥会开幕式——“冰雪五环”



冬奥会直播——深圳福田COCO PARK雷曼8K大屏

6、加大数字化建设，构建赋能型管理平台

为适应公司业务的发展，报告期内公司积极进行IT系统的开发与流程管理，加大数字化建设步伐，通过信息化工具进一步规范和提升了管理水平。

流程管理方面，进一步推进OA系统与公司主要系统的互联互通，使流程更贴合实际与具有柔性；推

进全员使用企业微信建立统一的沟通和信息传达平台，实现沟通效率的提升及信息的及时与准确；客户管理方面，扩大CRM系统的应用，启用商显和家庭巨幕业务模块，规范化客户管理与商机管理，实现在同一个平台中对公司所有国内客户与项目的管理；采购方面，开发了SRM项目，提升信息对称，加快反应速度，提升异常处理效率；财务系统方面，进行“自动化战略”试点，运用RPA辅助作业，释放标准规则、重复量大的基础劳动力，工作效率大大提升，成功建立内部项目标杆，为未来推广至其它部门打好基础；并在子公司上线SAP系统，将子公司纳入集团整体的数字化建设；人力资源方面，引入EHR系统，通过信息化系统，实现统一操作、信息共享和平行决策，并建立了雷曼云学堂，推动员工随时随地在线学习，以人力资源数字化建设为驱动，夯实人力资源体系能力建设。

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	616,262,118.38	567,738,000.21	8.55%	
营业成本	466,663,813.06	435,751,634.66	7.09%	
销售费用	59,206,395.41	46,387,877.12	27.63%	
管理费用	40,447,415.69	33,830,894.32	19.56%	
财务费用	-10,319,476.40	6,056,843.31	-270.38%	主要为汇兑收益增加所致。
所得税费用	2,584,071.99	992,385.28	160.39%	主要为由于本期所得税较上年同期增加所致。
研发投入	30,046,453.15	23,345,768.14	28.70%	
经营活动产生的现金流量净额	39,114,717.08	11,825,844.37	230.76%	主要为本期销售额增长，销售回款金额增加，以及本期收到的出口退税增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-33,455,969.88	-49,985,667.41	33.07%	主要为本期购买资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,828,294.42	-31,734,213.55	59.58%	主要为本期收到支付承兑保证金净支出额减少，同时取得借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,254,725.33	-72,101,443.22	96.87%	主要为报告期经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
LED 行业	616,023,034.67	467,544,533.68	24.10%	9.85%	8.88%	0.67%
分产品						
LED 照明	196,757,639.97	170,527,811.90	13.33%	24.18%	20.36%	2.75%
LED 显示屏	414,782,708.03	292,912,284.39	29.38%	3.41%	2.25%	0.79%
分地区						
华东地区	81,005,356.17	63,451,821.24	21.67%	-12.31%	-5.41%	-5.72%
华南地区	52,113,506.26	35,903,376.89	31.11%	-43.91%	-44.10%	0.23%
北美洲	327,425,666.53	257,165,621.06	21.46%	59.04%	48.89%	5.36%
欧洲	65,032,161.08	49,281,751.61	24.22%	-10.39%	-9.82%	-0.48%

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

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
北美洲	LED 显示屏	16,541.05 平方米	147,283,293.91	公司海外业务通过美元进行结算并持有美元，报告期内美元升值，对公司的经营业绩产生了有利的影响。
欧洲	LED 显示屏	5,025.73 平方米	50,413,506.33	
亚洲（除中国）	LED 显示屏	2,925.60 平方米	36,288,070.06	
其他洲	LED 显示屏	3,152.05 平方米	19,277,597.82	
境内	LED 显示屏	9,822.51 平方米	161,520,239.91	无
北美洲	LED 照明	1,026,778（PCS）	179,069,722.62	公司海外业务通过美元进行结算并持有美元，报告期内美元升值，对公司的经营业绩产生了有利的影响。
欧洲	LED 照明	93,616（PCS）	14,618,654.75	
亚洲（除中国）	LED 照明	2,506（PCS）	585,647.59	
其他洲	LED 照明	805（PCS）	176,709.39	
境内	LED 照明	20,252（PCS）	2,306,905.62	无

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销	599,534,973.45	97.29%	520,941,368.13	91.76%	15.09%
直销	16,727,144.93	2.71%	46,796,632.08	8.24%	-64.26%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
照明产品	销售量	PCS	1,143,957.00	828,720.00	38.04%
	销售收入	元	196,757,639.97	158,445,979.31	24.18%
	销售毛利率	%	13.33	10.58	2.75%
显示屏产品	销售量	平方米	37,466.94	33,040.18	13.40%
	销售收入	元	414,782,708.03	401,117,236.00	3.41%
	销售毛利率	%	29.38	28.59	0.79%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上产品的产能情况

适用 不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
照明产品 (pcs/本报告期)	1,830,000	894,993	48.91%	
显示屏产品 (平方米/本报告期)	52,080.00	38,113.64	73.18%	

公司以 LED 显示屏换取广告权益

是 否

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	283,109,461.55	19.15%	277,010,916.57	18.35%	0.80%	
应收账款	263,907,929.49	17.85%	280,224,308.24	18.56%	-0.71%	
存货	399,269,577.78	27.00%	408,980,585.87	27.09%	-0.09%	
投资性房地产	6,240,310.75	0.42%	6,315,288.97	0.42%	0.00%	
固定资产	256,535,303.48	17.35%	255,664,032.05	16.94%	0.41%	
使用权资产	61,875,000.96	4.18%	68,303,255.56	4.52%	-0.34%	
短期借款	144,300,000.00	9.76%	134,900,000.00	8.94%	0.82%	
合同负债	28,642,062.97	1.94%	50,489,964.08	3.34%	-1.40%	主要为上年末收到预收货款本期实现销售所致。
租赁负债	44,100,238.98	2.98%	51,099,227.93	3.38%	-0.40%	
交易性金融资产	17,000,000.00	1.15%	8,640,000.00	0.57%	0.58%	主要为期末未到期的银行理财产品增加所致。
应收票据	9,588,486.00	0.65%	1,500,000.00	0.10%	0.55%	主要为本期在手应收票据增加所致。
预付款项	10,168,916.41	0.69%	6,253,547.35	0.41%	0.28%	主要为本期预付货款增加所致。
其他应收款	14,271,432.56	0.97%	23,382,202.95	1.55%	-0.58%	主要为收到出口退税款所致。
其他流动资产	18,448,807.11	1.25%	41,015,236.32	2.72%	-1.47%	主要为本期待抵扣、待认证进项税额减少所致。
长期应收款	4,235,766.28	0.29%	2,354,494.79	0.16%	0.13%	主要为本期长期应收款增加所致。
衍生金融负债	160,945.98	0.01%	4,568.45	0.00%	0.01%	主要为未到期的远期外汇合同公允价值变动所致。
应交税费	8,378,900.70	0.57%	17,059,841.37	1.13%	-0.56%	主要为期末应缴增值税减少所致。
其他流动负债	1,757,876.82	0.12%	1,228,436.45	0.08%	0.04%	主要为境内客户预收货款中税额增加所致。
预计负债	10,601,281.12	0.72%	5,811,570.33	0.38%	0.34%	主要为计提质保金增加所致。
递延收益	12,026,837.21	0.81%	7,002,667.11	0.46%	0.35%	主要为公司收到的

						与资产相关政府补助增加所致。
衍生金融资产	0.00	0.00%	284,150.21	0.02%	-0.02%	主要为未到期的远期外汇合同公允价值变动所致。
应收款项融资	907,513.25	0.06%	0.00	0.00%	0.06%	主要为未到期的信用级别较高的银行承兑汇票增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	8,640,000.00				82,500,000.00	74,140,000.00		17,000,000.00
2. 衍生金融资产	284,150.21	-284,150.21						
4. 其他权益工具投资	21,520,349.62	2,647,696.29					989,420.19	25,157,466.10
金融资产小计	30,444,499.83	2,363,546.08			82,500,000.00	74,140,000.00	989,420.19	42,157,466.10
上述合计	30,444,499.83	2,363,546.08			82,500,000.00	74,140,000.00	989,420.19	42,157,466.10
金融负债	4,568.45	156,377.53						160,945.98

其他变动的内容

其他变动为外币财务报表折算差额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,645,157.86	承兑汇票保证金
货币资金	88,630,809.04	承兑汇票质押定期存款
货币资金	60,000.00	履约保函保证金
货币资金	212,977.79	远期外汇合约保证金
货币资金	26,493.16	财政补助监管户
合计	133,575,437.85	—

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	190,436,584.36	2,647,696.29					989,420.19	25,157,466.10	自有资金
金融衍生工具	284,150.21	-284,150.21						0.00	自有资金
其他	8,640,000.00			82,500,000.00	74,140,000.00			17,000,000.00	自有资金
合计	199,360,734.57	2,363,546.08	0.00	82,500,000.00	74,140,000.00	0.00	989,420.19	42,157,466.10	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,250	1,700	0	0
合计		8,250	1,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州雷曼光电科技有限公司	子公司	研发、生产、销售高级发光二极管及 LED 显示屏、LED 照明及其他应用产品	6,000 万元	615,511,880.22	350,193,155.47	297,023,670.53	11,483,369.97	11,174,674.57
深圳市拓享科技有限公司	子公司	LED 产品的应用研究、生产和销售	6,000 万元	315,783,481.22	71,147,077.27	196,952,240.85	10,444,852.84	7,602,160.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境与汇率波动风险

今年以来，国际政治、经济形势皆发生了较多、较明显变化，俄乌战争、贸易及关税争端、高技术封锁、全球性通货膨胀等影响因素，导致国际贸易形势错综复杂，汇率波动亦较大，整体宏观环境的不确定性给公司业务带来新的挑战 and 潜在风险。

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

2、受新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险

目前新冠疫情持续波动与反复，如疫情未能得到有效控制，将会对公司原物料采购、产品交付、项目实施等以及整体经营效益带来不利影响。

公司将密切关注疫情发展新动向，制定和贯彻相应的防疫制度文件，确保公司员工的健康安全；及时调整业务和产品策略，加大适合疫情期间政企工作需求的新型显示产品、智慧会议系统、家用显示产品、智慧照明产品等的市场推广力度，提高经营工作质量，尽可能减少疫情不利影响，有序推进年度经营计划。

3、原材料价格及供应波动风险

受疫情、供求关系影响，上游原材料容易出现价格上涨和供应不足的风险，将对公司生产、成本、利润带来不利影响。

为应对原材料涨价和供应波动风险，公司将积极通过优化供应链资源，合理安排材料采购备库计划、调整产品价格、全面推进精细化管理等措施转移部分原材料价格波动风险，并持续通过技术升级，优化设计和工序、严控费用、提升规模效应等方式降低产品的成本，以最大限度抵消原材料价格及供应波动带来的经营压力和成本压力。

4、市场竞争加剧及技术革新的风险

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

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

5、业务规模扩张的经营管理风险

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

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

6、核心技术泄密及核心人员流失的风险

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

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月20日	深圳	电话沟通	机构	机构投资者	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022年1月19日投资者关系活动记录表》
2022年04月13日	深圳	电话沟通	机构	机构投资者	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022年4月13日投资者关系活动记录表》
2022年04月22日	深圳	其他	个人	社会公众投资者	公司2021年度业绩情况及经营情况介绍；互动交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022年4月22日投资者关系活动记录表》

2022 年 05 月 27 日	深圳	实地调研	机构	机构投资者	公司发展战略、经营情况、产品等介绍、互动交流	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年 5 月 27 日投资者关系活动记录表》
------------------	----	------	----	-------	------------------------	--

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	43.92%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	《2021 年度股东大会决议》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司 2022-023 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

（一）股东与债权人权益保护

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

（二）员工权益保护

公司将人才视为企业最可宝贵的财富，人才是企业不断发展的源动力。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，切实保护职工的合法权益，依法依规与员工签订劳动合同，办理缴纳各类社会保险，并按照规定缴纳住房公积金，为员工提供健康、安全的生产、工作环境。公司制定了系统的人力资源管理制度，并建立了较为完善的绩效考核体系；设立了“雷曼学堂”，明确三级化培训管理体系，重视员工培养与提升；开设了健身房，定期组织团建和其他康乐活动，切实关注员工健康，安全和满意度；公司制造基地惠州雷曼有着“广东省模范职工之家”的荣誉称号，同时也是惠州市“工伤预防”暨《安全生产法》宣传先进企业，结合雷曼的企业文化，大力开展了一系列主题月职工活动、关爱困难职工、践行公益活动，打造出极具人文关怀的雷曼职工之家。公司董事长李漫铁先生出资成立了“漫铁帮扶基金”，帮助在工作生活中遭遇意外事故、重大疾病等突发事件以及经济上遇到困难的公司员工，构建和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商、客户权益保护

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

（四）公共关系维护和社会公益事业

公司始终坚持发展经济为己任，依法按时缴纳税款，为国家财政税收及地方政府和社会的经济发展做出贡献。伴随公司不断发展壮大及业务扩展，公司为社会提供大量就业岗位，为维护社会稳定发挥了应有的作用。公司积极参加社会公益活动，组织员工参与深圳社区防疫志愿者工作，捐赠食品水饮等物资慰问社区一线防疫人员；积极参与惠州市乡村振兴“万企兴万村”助力行动，为惠州芦洲镇困难群众送去慰问品、慰问金，开展帮扶和走访慰问活动。公司董事长李漫铁先生自 2012 年起先后在母校设立“漫铁奖学金”、“漫铁助学金”和“漫铁园丁奖”等，奖励和资助涟源一中优秀贫困学生，并组织母校学子开展深惠游学之旅，以实际行动支持母校教育事业，回馈社会。

公司积极参与惠州市乡村振兴“万企兴万村”助力行动，开展镇企对接帮扶和走访慰问等活动。2022 年 1 月 25 日，公司董事长李漫铁先生为惠州芦洲镇困难户送去慰问物资、慰问金等，惠及多个困难家庭。

（五）保护环境、节约资源，实现可持续发展

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告的买卖合同纠纷	181.78	否	部分审理中,部分已结案	部分案件审理中,对公司经营没有重大影响	部分未判决		
公司作为被告的买卖合同纠纷	89.65	否	部分审理中,部分已结案	部分案件审理中,对公司经营没有重大影响	部分未判决		
劳动纠纷	39.69	否	已结案	已结案,对公司经营没有重大影响	已结案		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市拓享科技有限公司	2021年04月22日	2,700	2021年08月04日	2,700	连带责任担保			三年	是	否
深圳市拓享科技有限	2021年04月22日	1,000	2021年09月01日	1,000	连带责任担保			一年	否	否

公司										
深圳市拓享科技有限公司	2021年04月22日	5,000								否
深圳市康硕展电子有限公司	2021年09月23日	1,000	2021年09月23日	1,000	连带责任担保			三年	否	否
惠州雷曼光电科技有限公司、深圳市拓享科技有限公司	2021年10月23日	4,000								否
深圳市拓享科技有限公司	2022年04月13日	35,000	2022年05月10日	2,700	连带责任担保			三年	否	否
惠州雷曼光电科技有限公司	2022年04月13日		2022年06月09日	2,000	连带责任担保			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			35,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					4,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					6,700
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			35,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					4,700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			40,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					6,700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										9.98%
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)										3,700
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)										3,700

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

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向特定对象发行股票预案

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

本次向特定对象发行股票事项尚需深圳证券交易所审核通过及中国证监会同意注册。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,305,531	24.41%	0	0	0	-112,281	-112,281	85,193,250	24.38%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	85,305,531	24.41%	0	0	0	-112,281	-112,281	85,193,250	24.38%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	85,305,531	24.41%	0	0	0	-112,281	-112,281	85,193,250	24.38%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	264,204,499	75.59%	0	0	0	112,281	112,281	264,316,780	75.62%
1、人民币普通股	264,204,499	75.59%	0	0	0	112,281	112,281	264,316,780	75.62%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	349,510,030	100.00%	0	0	0	0	0	349,510,030	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

本报告期内，因公司高管锁定股共解锁 112,281 股，导致公司有限售条件股份减少 112,281 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李漫铁	46,120,882	0	0	46,120,882	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25% 解锁
王丽珊	30,711,000	0	0	30,711,000	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25% 解锁
李琛	4,152,368	0	0	4,152,368	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25% 解锁
李跃宗	4,209,000	0	0	4,209,000	高管锁定股	在任期间，每年初按上年末持股总数的 25% 解锁
罗竝	111,781	111,781	0	0	高管锁定股	高管离任届满六个月且原定任期届满六个月，全部解锁
王守礼	500	500	0	0	高管锁定股	高管离任届满六个月且原定任期届满六个月，全部解锁
合计	85,305,531	112,281	0	85,193,250	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,588	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李漫铁	境内自然人	15.60%	54,514,509	-6,980,000	46,120,882	8,393,627	质押	39,620,000
乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.52%	40,275,000	0	0	40,275,000		
王丽珊	境内自然人	11.01%	38,478,000	-2,470,000	30,711,000	7,767,000	质押	21,500,000
上海文谛资产管理有限公司—文谛同泰 3 号私募证券投资	境内非国有法人	2.00%	6,980,000	6,980,000	0	6,980,000		

资基金								
李跃宗	境内自然人	1.61%	5,612,000	0	4,209,000	1,403,000		
李琛	境内自然人	1.30%	4,526,491	-1,010,000	4,152,368	374,123		
乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.19%	4,152,500	0	0	4,152,500		
李岸琼	境内自然人	0.70%	2,450,000	2,450,000	0	2,450,000		
冷力强	境内自然人	0.60%	2,090,000	-67,800	0	2,090,000		
张利	境内自然人	0.32%	1,128,931	-6,900	0	1,128,931		
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	<p>股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人及控股股东，乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业(有限合伙)(已更名为“南京杰得创业投资合伙企业(有限合伙)”，以下简称“杰得投资”)和乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业(有限合伙)(已更名为“南京希旭创业投资合伙企业(有限合伙)”，以下简称“希旭投资”)为前述股东控股企业；其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，杰得投资为李漫铁及李跃宗控股企业，希旭投资为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
乌鲁木齐杰得股权投资合伙企业(有限合伙)	40,275,000			人民币普通股	40,275,000			
李漫铁	8,393,627			人民币普通股	8,393,627			
王丽珊	7,767,000			人民币普通股	7,767,000			
上海文谛资产管理有限公司一文谛同泰 3 号私募证券投资基金	6,980,000			人民币普通股	6,980,000			
乌鲁木齐希旭股权投资合伙企业(有限合伙)	4,152,500			人民币普通股	4,152,500			
李岸琼	2,450,000			人民币普通股	2,450,000			
冷力强	2,090,000			人民币普通股	2,090,000			
李跃宗	1,403,000			人民币普通股	1,403,000			
张利	1,128,931			人民币普通股	1,128,931			
张继涛	1,029,400			人民币普通股	1,029,400			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>股东李漫铁、王丽珊、李跃宗和李琛为公司实际控制人及控股股东，杰得投资和希旭投资为前述股东控股企业；其中，李跃宗与王丽珊系夫妻关系，李漫铁系李跃宗、王丽珊之子，李琛系李跃宗、王丽珊之女，为一致行动人，杰得投资为李漫铁及李跃宗控股企业，希旭投资为王丽珊控股企业，上述股东为一致行动人。公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名普通股股东参与融	公司股东上海文谛资产管理有限公司一文谛同泰 3 号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司							

资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,980,000 股。
----------------------------	---------------------------------

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
李漫铁	董事长、总裁	现任	61,494,509	0	6,980,000	54,514,509	0	0	0
王丽珊	副董事长	现任	40,948,000	0	2,470,000	38,478,000	0	0	0
合计	—	—	102,442,509	0	9,450,000	92,992,509	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳雷曼光电科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	283,109,461.55	277,010,916.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,000,000.00	8,640,000.00
衍生金融资产		284,150.21
应收票据	9,588,486.00	1,500,000.00
应收账款	263,907,929.49	280,224,308.24
应收款项融资	907,513.25	
预付款项	10,168,916.41	6,253,547.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,271,432.56	23,382,202.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	399,269,577.78	408,980,585.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,448,807.11	41,015,236.32
流动资产合计	1,016,672,124.15	1,047,290,947.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,235,766.28	2,354,494.79
长期股权投资		
其他权益工具投资	25,157,466.10	21,520,349.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,240,310.75	6,315,288.97
固定资产	256,535,303.48	255,664,032.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	61,875,000.96	68,303,255.56
无形资产	14,200,846.21	14,067,186.60
开发支出		
商誉	45,766,991.54	45,766,991.54
长期待摊费用	11,672,587.71	13,177,928.19
递延所得税资产	27,842,026.24	27,120,530.57
其他非流动资产	8,388,734.18	8,018,822.06
非流动资产合计	461,915,033.45	462,308,879.95
资产总计	1,478,587,157.60	1,509,599,827.46
流动负债：		
短期借款	144,300,000.00	134,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	160,945.98	4,568.45
应付票据	241,694,525.07	196,973,272.18
应付账款	235,026,910.49	324,467,372.58
预收款项		
合同负债	28,642,062.97	50,489,964.08
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	20,886,684.95	26,811,879.33
应交税费	8,378,900.70	17,059,841.37
其他应付款	13,391,797.06	11,727,555.05
其中：应付利息		157,830.28
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	20,994,293.83	19,530,180.22
其他流动负债	1,757,876.82	1,228,436.45
流动负债合计	715,233,997.87	783,193,069.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	44,100,238.98	51,099,227.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,601,281.12	5,811,570.33
递延收益	12,026,837.21	7,002,667.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,728,357.31	63,913,465.37
负债合计	781,962,355.18	847,106,535.08
所有者权益：		
股本	349,510,030.00	349,510,030.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,998,911.93	644,330,911.93
减：库存股		
其他综合收益	-161,248,286.31	-165,218,085.06
专项储备		
盈余公积	17,248,150.11	17,248,150.11
一般风险准备		
未分配利润	-182,455,751.89	-209,903,454.32
归属于母公司所有者权益合计	671,053,053.84	635,967,552.66
少数股东权益	25,571,748.58	26,525,739.72
所有者权益合计	696,624,802.42	662,493,292.38
负债和所有者权益总计	1,478,587,157.60	1,509,599,827.46

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：张琰

会计机构负责人：姚丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	132,589,521.36	163,219,014.30
交易性金融资产	10,000,000.00	
衍生金融资产		240,573.47
应收票据	8,633,486.00	
应收账款	137,825,908.62	123,540,126.37

应收款项融资	907,513.25	
预付款项	85,736,929.09	67,128,626.15
其他应收款	16,980,137.35	15,393,709.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,862,688.41	26,118,102.16
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,664,885.94	161,699.40
流动资产合计	490,201,070.02	395,801,851.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	80,484.00	80,484.00
长期股权投资	820,272,667.06	820,272,667.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,804,363.56	10,003,234.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,730,496.48	13,679,198.04
无形资产	3,063,063.30	2,931,289.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,864,884.71	2,084,806.75
递延所得税资产	12,645,645.11	12,098,347.88
其他非流动资产	1,000,073.52	
非流动资产合计	860,461,677.74	861,150,027.56
资产总计	1,350,662,747.76	1,256,951,878.56
流动负债：		
短期借款	134,300,000.00	124,900,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	98,956.98	4,568.45
应付票据	135,588,362.26	101,435,864.06
应付账款	66,353,244.92	5,315,019.63
预收款项		
合同负债	19,168,738.64	37,625,406.05
应付职工薪酬	8,844,776.95	9,409,204.40
应交税费	391,650.91	8,346,994.73

其他应付款	10,176,952.70	9,542,499.82
其中：应付利息		144,538.61
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,302,116.05	7,057,470.27
其他流动负债	1,221,918.73	984,888.47
流动负债合计	383,446,718.14	304,621,915.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,479,010.27	6,869,634.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,647,823.09	3,754,645.98
递延收益	472,333.61	584,467.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,599,166.97	11,208,747.54
负债合计	395,045,885.11	315,830,663.42
所有者权益：		
股本	349,510,030.00	349,510,030.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,404,757.93	643,736,757.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,248,150.11	17,248,150.11
未分配利润	-58,546,075.39	-69,373,722.90
所有者权益合计	955,616,862.65	941,121,215.14
负债和所有者权益总计	1,350,662,747.76	1,256,951,878.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	616,262,118.38	567,738,000.21
其中：营业收入	616,262,118.38	567,738,000.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	588,437,101.12	546,497,130.53
其中：营业成本	466,663,813.06	435,751,634.66

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	2,392,500.21	1,124,112.98
销售费用	59,206,395.41	46,387,877.12
管理费用	40,447,415.69	33,830,894.32
研发费用	30,046,453.15	23,345,768.14
财务费用	-10,319,476.40	6,056,843.31
其中：利息费用	4,642,529.65	2,778,437.60
利息收入	1,337,518.37	802,957.47
加：其他收益	6,651,869.29	4,816,859.73
投资收益（损失以“-”号填列）	40,612.45	1,042,642.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-440,527.74	-818,517.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,604,643.94	-4,931,936.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,712,301.76	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	549,086.58	188,519.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,309,112.14	21,538,436.35
加：营业外收入	313,048.03	229,094.06
减：营业外支出	544,376.89	501,911.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,077,783.28	21,265,618.92
减：所得税费用	2,584,071.99	992,385.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,493,711.29	20,273,233.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,493,711.29	20,279,526.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,293.02

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	27,447,702.43	20,398,275.42
2. 少数股东损益	-953,991.14	-125,041.78
六、其他综合收益的税后净额	3,969,798.75	-12,489,072.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,969,798.75	-12,489,072.23
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	2,647,696.29	-10,457,245.25
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	2,647,696.29	-10,457,245.25
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	1,322,102.46	-2,031,826.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	1,322,102.46	-2,031,826.98
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	30,463,510.04	7,784,161.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,417,501.18	7,909,203.19
归属于少数股东的综合收益总额	-953,991.14	-125,041.78
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.06
(二) 稀释每股收益	0.08	0.06

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

法定代表人：李漫铁

主管会计工作负责人：张琰

会计机构负责人：姚丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	378,098,014.40	346,586,165.40
减：营业成本	288,065,988.38	278,407,214.82
税金及附加	678,392.11	38,512.90
销售费用	42,546,505.03	30,162,817.75
管理费用	25,519,399.35	16,817,246.81
研发费用	12,774,233.72	8,386,396.81
财务费用	-4,263,795.85	1,887,076.75
其中：利息费用	3,146,656.44	1,356,121.45

利息收入	734,306.23	464,435.13
加：其他收益	4,017,404.21	2,003,576.67
投资收益（损失以“-”号填列）	144,492.91	-9,205,103.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-334,962.00	-334,307.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,914,836.03	-2,016,452.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,070,026.51	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,725.32	99,715.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,661,089.56	1,434,328.48
加：营业外收入	61,401.09	6,614.63
减：营业外支出	442,140.37	115,355.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,280,350.28	1,325,587.62
减：所得税费用	-547,297.23	45,685.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,827,647.51	1,279,902.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,827,647.51	1,279,902.30
（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	10,827,647.51	1,279,902.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.031	0.0040
（二）稀释每股收益	0.031	0.0040

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	563,695,913.03	473,584,593.55
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	59,119,036.61	22,119,613.73
收到其他与经营活动有关的现金	23,192,694.33	17,539,977.11
经营活动现金流入小计	646,007,643.97	513,244,184.39
购买商品、接受劳务支付的现金	419,320,554.25	345,484,458.28
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	115,904,469.04	98,053,201.62
支付的各项税费	8,156,270.26	2,240,229.50
支付其他与经营活动有关的现金	63,511,633.34	55,640,450.62
经营活动现金流出小计	606,892,926.89	501,418,340.02
经营活动产生的现金流量净额	39,114,717.08	11,825,844.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	556,000.00	552,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	137,843,408.43	359,767,799.47
投资活动现金流入小计	138,399,408.43	360,319,799.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,758,924.07	35,559,616.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	146,096,454.24	374,745,850.00
投资活动现金流出小计	171,855,378.31	410,305,466.88
投资活动产生的现金流量净额	-33,455,969.88	-49,985,667.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	132,662,329.67	50,840,849.16
筹资活动现金流入小计	177,662,329.67	85,840,849.16
偿还债务支付的现金	35,600,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,207,427.44	1,668,375.00
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	151,683,196.65	80,906,687.71
筹资活动现金流出小计	190,490,624.09	117,575,062.71
筹资活动产生的现金流量净额	-12,828,294.42	-31,734,213.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,914,821.89	-2,207,406.63
五、现金及现金等价物净增加额	-2,254,725.33	-72,101,443.22
加：期初现金及现金等价物余额	151,788,749.03	190,077,812.28
六、期末现金及现金等价物余额	149,534,023.70	117,976,369.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	308,331,224.20	284,258,333.67
收到的税费返还	27,039,396.80	8,909,633.85
收到其他与经营活动有关的现金	12,597,191.33	12,156,081.45
经营活动现金流入小计	347,967,812.33	305,324,048.97
购买商品、接受劳务支付的现金	288,647,103.99	235,450,661.71
支付给职工以及为职工支付的现金	49,043,935.01	35,380,585.67
支付的各项税费	2,099,826.67	318,068.26
支付其他与经营活动有关的现金	30,941,932.88	28,976,779.07
经营活动现金流出小计	370,732,798.55	300,126,094.71
经营活动产生的现金流量净额	-22,764,986.22	5,197,954.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,500.00	552,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		482,731.57
收到其他与投资活动有关的现金	114,336,688.89	91,660,584.46
投资活动现金流入小计	114,476,188.89	92,695,316.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,230,716.38	2,027,784.28
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	123,974,087.07	101,501,900.00
投资活动现金流出小计	126,204,803.45	103,529,684.28
投资活动产生的现金流量净额	-11,728,614.56	-10,834,368.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	65,994,086.94	18,375,366.63
筹资活动现金流入小计	110,994,086.94	53,375,366.63
偿还债务支付的现金	35,600,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,991,094.11	1,038,041.67
支付其他与筹资活动有关的现金	64,862,458.13	23,834,761.33
筹资活动现金流出小计	103,453,552.24	59,872,803.00
筹资活动产生的现金流量净额	7,540,534.70	-6,497,436.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,396,706.77	-859,274.55
五、现金及现金等价物净增加额	-24,556,359.31	-12,993,124.91
加：期初现金及现金等价物余额	104,711,223.22	79,729,791.01
六、期末现金及现金等价物余额	80,154,863.91	66,736,666.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	349,510,030.00				644,330,911.93		-	165,218,085.06		17,248,150.11		-	209,903,454.32	635,967,552.66	26,525,739.72	662,493,292.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	349,510,030.00				644,330,911.93		-	165,218,085.06		17,248,150.11		-	209,903,454.32	635,967,552.66	26,525,739.72	662,493,292.38

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					3,6 68, 000 .00		3,9 69, 798 .75				27, 447 ,70 .4 3		35, 085 ,50 .1 8	- 953 ,99 .1 4	34, 131 ,51 0.0 4
(一) 综合 收益总额							3,9 69, 798 .75				27, 447 ,70 .4 3		31, 417 ,50 .1 8	- 953 ,99 .1 4	30, 463 ,51 0.0 4
(二) 所有 者投入和减 少资本					3,6 68, 000 .00								3,6 68, 000 .00		3,6 68, 000 .00
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					3,6 68, 000 .00								3,6 68, 000 .00		3,6 68, 000 .00
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	349,510,030.00				647,998.91		-161,248.28		17,248,150.11			-182,455.75		671,053.84	25,571,748.58	696,624.82

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	349,510,030.00				642,131.193		-150,905.234		17,248,150.11			-257,354.983		600,974.50	26,409,553.99	627,038.2809
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	349,510,030.00				642,131.193		-150,905.234		17,248,150.11			-257,354.983		600,974.50	26,409,553.99	627,038.2809
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-12,489.072					20,398.275		7,909.203	-125,041.78	7,784.16141

(一) 综合收益总额							- 12, 489 ,07 2.2 3					20, 398 ,27 5.4 2		7,9 09, 203 .19	- 125 ,04 1.7 8	7,7 84, 161 .41
(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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	349,510,030.00			642,111.93		-163,394,306.64		17,248,150.11		-236,956,707.71		608,538,277.69	26,284,511.81	634,822,789.50	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	349,510,030.00				643,736,757.93				17,248,150.11	-69,373,722.90		941,121,215.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	349,510,030.00				643,736,757.93				17,248,150.11	-69,373,722.90		941,121,215.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,668,000.00					10,827,647.51		14,495,647.51
（一）综合收益总额										10,827,647.51		10,827,647.51
（二）所有者投入和减少资本					3,668,000.00							3,668,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,668,000.00							3,668,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	349,510,030.00				647,404,757.93			17,248,150.11	-58,546,075.39			955,616,862.65

上期金额

单位：元

项目	2021 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
		优先股	永续债	其他								

											计
一、上年年末余额	349,510,030.00				641,536,957.93				17,248,150.11	-101,040,465.58	907,254,672.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	349,510,030.00				641,536,957.93				17,248,150.11	-101,040,465.58	907,254,672.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,279,902.30	1,279,902.30
（一）综合收益总额										1,279,902.30	1,279,902.30
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公											

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	349,5 10,03 0.00				641,5 36,95 7.93			17,24 8,150 .11	- 99,76 0,563 .28		908,5 34,57 4.76	

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

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

公司注册地及本部地址：深圳市南山区松白路百旺信高科技工业园二区第八栋

法定代表人：李漫铁

注册资本：34,951.0030 万元

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

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为 LED 产业和体育产业；公司主要产品及提供的劳务：发光二极管、显示屏、照明产品，体育广告经营，电子计算机及外部设备、集成电路、软件及通信设备。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告须经本公司董事会批准报出，以签字日期为财务报告批准报出日。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

(四) 合并财务报表范围

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在影响持续经营的风险。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 06 月 30 日的财务状况、2022 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

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

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

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

（2）金融负债

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

2.金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利

得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

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

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

11、应收票据

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

应收票据组合 1：管理层评价该类款项具有较低的信用风险银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：与应收账款账龄作为信用风险特征的组合划分相同

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

12、应收账款

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

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

- 应收账款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合
- 应收账款组合 2：非合并报表范围内的关联方组合
- 应收账款组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合
- 应收账款组合 4：单项评估判断组合

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

纳入合并报表范围内的关联方组合：不计提坏账准备。

非合并报表范围内的关联方组合：

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

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合：

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

以历史损失率作为信用风险特征的组合：以历史损失率为基础计提坏账准备。

单项评估判断组合：

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

13、应收款项融资

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

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

其他应收款组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 2：非合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

其他应收款组合 4：以历史损失率作为信用风险特征的组合

其他应收款组合 5：单项评估判断组合

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：纳入合并报表范围内的关联方组合：不计提坏账准备

组合 2：非合并报表范围内的关联方组合：

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

组合 3：以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的组合：

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

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

组合 5：单项评估判断组合：

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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

17、合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

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

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

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

19、长期股权投资

1.初始投资成本确定

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

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

21、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

22、在建工程

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

23、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

24、使用权资产

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
办公软件	2 年、5 年	直线法	

特许使用权	合同约定年限	直线法	
专利权	5 年	直线法	

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

26、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

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

28、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

30、租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

31、预计负债

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

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

32、股份支付

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

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

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

本公司收入确认的具体方法：

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

(2) 广告发布收入确认的具体方法：按广告发布进度确认广告发布收入。

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

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

34、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

36、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

37、其他重要的会计政策和会计估计

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

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

38、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

39、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、10%、13%、16%
消费税	应纳流转税额	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳雷曼光电科技股份有限公司	15%
惠州雷曼光电科技有限公司	15%
深圳雷曼节能发展有限公司	25%
深圳市拓享科技有限公司	15%
深圳雷曼拓享贸易有限公司	25%
拓享(越南)有限公司	20%
拓美科技有限公司 (TORSHARE LTD)	15%

深圳市康硕展电子有限公司	15%
深圳漫铁兴盛投资有限公司	25%
漫铁国际香港有限公司	16.5%
深圳雷曼科技智能有限公司	25%
广州雷曼光电科技有限公司	25%
雷曼香港有限公司	16.5%

2、税收优惠

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

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司全资子公司深圳市拓享科技有限公司被认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 11 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044202820，有效期 3 年。

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

根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司控股子公司深圳市康硕展电子有限公司被认定为高新技术企业，于 2019 年 11 月 9 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201944201534，有效期 3 年。

本公司及全资子公司深圳市拓享科技有限公司、全资子公司惠州雷曼光电科技有限公司、控股子公司深圳市康硕展电子有限公司 2022 年企业所得税适用税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	265,186.06	258,961.26
银行存款	149,268,837.64	151,529,787.77
其他货币资金	133,575,437.85	125,222,167.54
合计	283,109,461.55	277,010,916.57
其中：存放在境外的款项总额	24,731,794.64	8,502,291.25

其他说明

注 1：2022 年半年度末本公司因开具银行承兑汇票产生的保证金金额为 44,645,157.86 元；

注 2：因开具银行承兑汇票产生的质押的定期存款单 88,630,809.04 元；

注 3：指定用途政府补助监管存款性质的其他货币资金 26,493.16 元；

注 4：因外币远期结汇业务产生的保证金为 212,977.79 元；

注 5：因履约保函产生的保证金 60,000 元；

注 6：本公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,000,000.00	8,640,000.00
其中：		
银行理财产品	17,000,000.00	8,640,000.00
其中：		
合计	17,000,000.00	8,640,000.00

其他说明：

注：本期未到期理财产品中，因开具承兑保证金而质押的金额为 0 万元

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合同		284,150.21
合计		284,150.21

其他说明：

注：本公司衍生金融资产系远期结汇业务未到期合同期末公允价值。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,380,822.00	1,500,000.00
商业承兑票据	1,207,664.00	
合计	9,588,486.00	1,500,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	9,652,047.26	100.00%	63,561.26	0.66%	9,588,486.00	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,500,000.00

票据										
其中：										
银行承兑汇票	8,380,822.00	86.83%			8,380,822.00	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,500,000.00
商业承兑汇票	1,271,225.26	13.17%	63,561.26	5.00%	1,207,664.00					
合计	9,652,047.26	100.00%	63,561.26	0.66%	9,588,486.00	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,500,000.00

按组合计提坏账准备：63,561.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,271,225.26	63,561.26	5.00%
合计	1,271,225.26	63,561.26	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	63,561.26				63,561.26
合计		63,561.26				63,561.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,375,600.00
合计	6,375,600.00

(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	48,154,582.15	
合计	48,154,582.15	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,330,178.63	12.79%	43,330,178.63	100.00%		50,165,007.30	13.89%	50,165,007.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,394,322.74	87.21%	31,486,393.25	10.66%	263,907,929.49	311,075,371.57	86.11%	30,851,063.33	9.92%	280,224,308.24
其中：										
组合2：非合并报表范围内的关联方组合	739,114.30	0.22%	14,782.29	2.00%	724,332.01	739,114.30	0.20%	14,782.29	2.00%	724,332.01
组合3：以应收款项的账龄	294,655,208.44	86.99%	31,471,610.96	10.68%	263,183,597.48	310,336,257.27	85.91%	30,836,281.04	9.94%	279,499,976.23

作为信用风险特征的组合										
合计	338,724,501.37	100.00%	74,816,571.88	22.09%	263,907,929.49	361,240,378.87	100.00%	81,016,070.63	22.43%	280,224,308.24

按单项计提坏账准备： 43,330,178.63

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MEDIA RESOURCES INC.	9,562,621.44	9,562,621.44	100.00%	无法收回
Linking Consultants	6,130,624.24	6,130,624.24	100.00%	无法收回
GLLUSA	6,089,829.59	6,089,829.59	100.00%	无法收回
DIS-3-BUTION NV	3,383,020.77	3,383,020.77	100.00%	无法收回
福建超越电气有限公司	1,936,008.96	1,936,008.96	100.00%	无法收回
深圳市腾拓科技有限公司	1,850,055.67	1,850,055.67	100.00%	无法收回
Gundermann mikroelektronik gmbh	1,407,783.26	1,407,783.26	100.00%	无法收回
Falkor Industries	1,386,605.84	1,386,605.84	100.00%	无法收回
iGLO LED USA	1,273,944.59	1,273,944.59	100.00%	无法收回
Eye Media	1,269,353.93	1,269,353.93	100.00%	无法收回
Etherium lighting Inc	1,233,118.47	1,233,118.47	100.00%	无法收回
深圳联合聚创科技发展有限公司	1,055,937.00	1,055,937.00	100.00%	无法收回
NIKODAN	814,098.52	814,098.52	100.00%	无法收回
上海蓝硕数码科技有限公司	581,298.60	581,298.60	100.00%	无法收回
DU DU GROUP Inc.	532,222.88	532,222.88	100.00%	无法收回
中山市东升镇住房和城乡建设局	508,000.00	508,000.00	100.00%	无法收回
深圳市三鑫维科技有限公司	504,120.00	504,120.00	100.00%	无法收回
深圳创显光电有限公司	500,293.00	500,293.00	100.00%	无法收回
HI TECH	422,358.94	422,358.94	100.00%	无法收回
manjuner	345,573.48	345,573.48	100.00%	无法收回
LSM Hong Kong Limited	281,979.47	281,979.47	100.00%	无法收回
广东华电照明有限公司 原名称中山市华电科技照明有限公司	251,100.00	251,100.00	100.00%	无法收回
深圳市华明鑫光电科技有限公司	245,098.10	245,098.10	100.00%	无法收回
ELISA	188,041.35	188,041.35	100.00%	无法收回

VIDERA OY				
画佳电子（湖南）有限公司	166,040.60	166,040.60	100.00%	无法收回
深圳德彩光电有限公司	162,473.00	162,473.00	100.00%	无法收回
维世技术有限公司	126,998.00	126,998.00	100.00%	无法收回
BBE	122,755.94	122,755.94	100.00%	无法收回
创维光电科技（深圳）有限公司	120,480.00	120,480.00	100.00%	无法收回
深圳雷曼创先照明科技有限公司	116,457.00	116,457.00	100.00%	无法收回
其他	761,885.99	761,885.99	100.00%	无法收回
合计	43,330,178.63	43,330,178.63		

按组合计提坏账准备：14,782.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非合并范围内关联方往来	739,114.30	14,782.29	2.00%
合计	739,114.30	14,782.29	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：31,471,610.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	254,432,747.99	12,721,637.40	5.00%
1 至 2 年	19,544,743.48	2,931,711.52	15.00%
2 至 3 年	5,926,843.30	1,778,052.99	30.00%
3 至 4 年	1,421,329.25	710,664.63	50.00%
4 年以上	13,329,544.42	13,329,544.42	100.00%
合计	294,655,208.44	31,471,610.96	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	255,406,517.93
1 至 2 年	29,623,301.11
2 至 3 年	14,981,009.80
3 年以上	38,713,672.53
3 至 4 年	3,242,947.97
4 至 5 年	11,524,817.33
5 年以上	23,945,907.23

合计	338,724,501.37
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估计提坏账准备的应收账款	50,165,007.30	1,943,629.40		8,778,458.07		43,330,178.63
以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	30,836,281.04	635,329.92				31,471,610.96
非合并报表范围内的关联方组合	14,782.29					14,782.29
合计	81,016,070.63	2,578,959.32		8,778,458.07		74,816,571.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	8,778,458.07

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
深圳市巴可光科技有限公司	货款	1,013,165.00	无法收回	已履行完内部审批流程	否
珠海飞科电子科技有限公司	货款	485,639.11	无法收回	已履行完内部审批流程	否
LEDMAN EUROPE GMBH	货款	7,286,453.96	无法收回	已履行完内部审批流程	否
合计		8,785,258.07			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,949,738.09	13.57%	2,297,486.90

第二名	26,081,494.41	7.70%	1,304,074.72
第三名	25,182,367.39	7.43%	1,259,118.37
第四名	10,804,259.30	3.19%	9,624,703.34
第五名	9,257,250.01	2.73%	462,862.50
合计	117,275,109.20	34.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	907,513.25	
合计	907,513.25	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,819,009.56	86.73%	5,220,000.59	83.47%
1至2年	743,347.73	7.31%	529,283.90	8.46%
2至3年	567,559.12	5.58%	357,030.78	5.71%
3年以上	39,000.00	0.38%	147,232.08	2.35%
合计	10,168,916.41		6,253,547.35	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,560,479.60	15.35
第二名	1,054,127.27	10.37
第三名	952,046.48	9.36
第四名	618,305.52	6.08
第五名	407,130.71	4.00
合计	4,592,089.58	45.16

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,271,432.56	23,382,202.95
合计	14,271,432.56	23,382,202.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金	24,855,629.09	23,774,316.78
出口退税款		11,438,438.88
备用金及往来款	8,335,941.18	7,068,324.26
减：坏账准备	-18,920,137.71	-18,898,876.97
合计	14,271,432.56	23,382,202.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	123,665.55	250,285.27	18,524,926.15	18,898,876.97
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	46,320.92	-25,060.18		21,260.74
2022 年 6 月 30 日余额	169,986.47	225,225.09	18,524,926.15	18,920,137.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,002,964.60
1 至 2 年	4,721,198.28
2 至 3 年	16,357,567.54
3 年以上	4,109,839.85
3 至 4 年	1,625,757.24
4 至 5 年	726,359.76
5 年以上	1,757,722.85
合计	33,191,570.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	123,665.55	46,320.92				169,986.47
整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	250,285.27	-25,060.18				225,225.09
整个存续期预	18,524,926.1					18,524,926.1

期信用损失 (已发生信用 减值)	5				5
合计	18,898,876.97	21,260.74			18,920,137.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳雷曼创先照明科技有限公司	往来借款	18,334,940.80	3 年以内	55.24%	18,334,940.80
深圳百旺鑫投资有限公司	厂房押金	1,241,541.00	3-4 年	3.74%	
刘小林	厂房押金	1,056,768.00	5 年以内	3.18%	
东莞勤上光电股份有限公司	往来款	902,457.48	1 年以内	2.72%	45,122.87
社会保险费	社会保险费	882,873.84	1 年以内	2.66%	
合计		22,418,581.12		67.54%	18,380,063.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	120,531,917.24	14,960,067.53	105,638,180.69	114,949,463.99	13,760,777.00	101,188,686.99
在产品	54,869,499.83		54,869,499.83	46,378,480.52		46,378,480.52
库存商品	262,961,268.51	41,555,929.69	221,339,007.84	250,767,707.05	45,184,243.47	205,583,463.58
发出商品	16,003,355.77	1,451,867.15	14,551,488.62	53,329,355.18	1,481,195.42	51,848,159.76
委托加工物资	29,841.09		29,841.09	2,369,070.58		2,369,070.58
在途物资	2,841,559.71		2,841,559.71	1,612,724.44		1,612,724.44
合计	457,237,442.15	57,967,864.37	399,269,577.78	469,406,801.76	60,426,215.89	408,980,585.87

(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	13,760,777.00	1,484,610.77		285,320.24		14,960,067.53
库存商品	45,184,243.47	1,257,019.26		4,885,333.04		41,555,929.69
发出商品	1,481,195.42	-29,328.27				1,451,867.15
合计	60,426,215.89	2,712,301.76		5,170,653.28		57,967,864.37

存货跌价准备补充说明：

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	15,994,352.24	38,802,267.29
预缴所得税	2,454,454.87	2,212,969.03
合计	18,448,807.11	41,015,236.32

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	
融资租赁款	2,802,315.32		2,802,315.32	887,710.83		887,710.83	
其中： 未实现融资 收益	437,678.57		437,678.57	152,997.14		152,997.14	
分期收款销 售商品	1,925,301.08	378,150.23	1,547,150.85	1,958,634.08	378,150.23	1,580,483.85	
其中：未实	-		-	-		-113,699.89	

现融资收益	113,699.89		113,699.89	113,699.89			
合计	4,613,916.51	378,150.23	4,235,766.28	2,732,645.02	378,150.23	2,354,494.79	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心(有限合伙)	9,358,529.37									9,358,529.37	9,358,529.37
小计	9,358,529.37									9,358,529.37	9,358,529.37
二、联营企业											
武汉两江四岸文化发展有限公司	377,703.03									377,703.03	377,703.03
小计	377,703.03									377,703.03	377,703.03
合计	9,736,232.40									9,736,232.40	9,736,232.40

其他说明

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

16、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有万达体育股权	25,157,466.10	21,520,349.62
合计	25,157,466.10	21,520,349.62

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
持有万达体育股权			- 165,279,118. 26			

其他说明：

注 1：本公司之二级公司漫铁国际香港有限公司（投资人股东）与 Gold Ally Global Limited.(管理人股东)、Achieve Square Holdings Limited.（公司）三方于 2016 年 4 月签订的投资协议，漫铁国际以欧元 25,534,246.58 元认购 Achieve Square Holdings Limited 无表决权 A 类股。公司对该项投资坚定战略持有意图，目前该股权为间接持有，退出需与其它战略股东协商，公司无单独自由处置权，因此公司将该笔投资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核算。

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	6,636,571.72			6,636,571.72
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,636,571.72		6,636,571.72
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	321,282.75		321,282.75
2. 本期增加金额	74,978.22		74,978.22
(1) 计提或摊销	74,978.22		74,978.22
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	396,260.97		396,260.97
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,240,310.75		6,240,310.75
2. 期初账面价值	6,315,288.97		6,315,288.97

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	256,535,303.48	255,664,032.05
合计	256,535,303.48	255,664,032.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	EMC 能源设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	111,382,008.58	229,240,395.17	9,983,988.68	95,164,756.67	6,976,671.98	452,747,821.08
2. 本期增加金额		18,242,178.20	134,233.66	3,128,330.11	0.00	21,504,741.97
(1) 购置		18,242,178.20	134,233.66	3,128,330.11	0.00	21,504,741.97
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		9,422,463.90	0.00	674,715.63	0.00	10,097,179.53
(1) 处置或报废		9,422,463.90	0.00	674,715.63	0.00	10,097,179.53
4. 期末余额	111,382,008.58	238,060,109.47	10,118,222.34	97,618,371.15	6,976,671.98	464,155,383.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,695,035.35	73,947,694.91	7,541,956.43	78,666,598.34	5,232,504.00	197,083,789.03
2. 本期增加金额	1,771,230.54	10,320,434.27	375,892.86	2,208,441.91	0.00	14,675,999.58
(1) 计提	1,771,230.54	10,320,434.27	375,892.86	2,208,441.91	0.00	14,675,999.58
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废		3,703,293.91	0.00	436,414.66	0.00	4,139,708.57
4. 期末余额	33,466,265.89	80,564,835.27	7,917,849.29	80,438,625.59	5,232,504.00	207,620,080.04
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增						

加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	77,915,742.69	157,495,274.20	2,200,373.05	17,179,745.56	1,744,167.98	256,535,303.48
2. 期初账面价值	79,686,973.23	155,292,700.26	2,442,032.25	16,498,158.33	1,744,167.98	255,664,032.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

(4) 工程物资

单位：元

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

20、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	90,234,197.96	90,234,197.96
2. 本期增加金额	4,615,047.09	4,615,047.09
(1) 新增租赁	4,615,047.09	4,615,047.09
3. 本期减少金额	192,155.17	192,155.17
(1) 终止租赁	192,155.17	192,155.17
4. 期末余额	94,657,089.88	94,657,089.88
二、累计折旧		
1. 期初余额	21,930,942.40	21,930,942.40
2. 本期增加金额	10,902,081.93	10,902,081.93
(1) 计提	10,902,081.93	10,902,081.93
3. 本期减少金额	50,935.41	50,935.41
(1) 处置		
(2) 终止租赁	50,935.41	50,935.41
4. 期末余额	32,782,088.92	32,782,088.92
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	61,875,000.96	61,875,000.96
2. 期初账面价值	68,303,255.56	68,303,255.56

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	软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,060,548.00	11,972,500.00	7,713,546.83		33,746,594.83
2. 本期增加金额			813,895.81		813,895.81
(1) 购置			813,895.81		813,895.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,060,548.00	11,972,500.00	8,527,442.64		34,560,490.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,140,189.53	11,972,500.00	4,566,718.70		19,679,408.23
2. 本期增加金额	140,605.48	0.00	539,630.72		680,236.20
(1) 计提	140,605.48	0.00	539,630.72		680,236.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,280,795.01	11,972,500.00	5,106,349.42		20,359,644.43
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	10,779,752.99		3,421,093.22		14,200,846.21
2. 期初账面价值	10,920,358.47		3,146,828.13		14,067,186.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

22、开发支出

单位：元

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

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,862,140.03	875,383.16	2,219,112.38		11,518,410.81
模具	153,229.73		80,332.02		72,897.71
其他	162,558.43		81,279.24		81,279.19
合计	13,177,928.19	875,383.16	2,380,723.64		11,672,587.71

25、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	57,967,864.37	8,746,818.91	60,426,215.89	9,127,318.93
内部交易未实现利润	1,088,684.91	163,302.74	1,646,606.90	246,991.04
递延收益	11,916,566.83	1,787,485.01	6,782,126.41	1,017,318.96
预计负债	10,601,281.12	1,665,766.58	5,811,570.33	903,555.22
股份支付	5,867,800.00	880,170.00	2,199,800.00	329,970.00
信用减值损失	94,163,248.05	14,292,483.00	100,287,544.66	15,189,376.42
长期股权投资减值	2,040,000.00	306,000.00	2,040,000.00	306,000.00
合计	183,645,445.28	27,842,026.24	179,193,864.19	27,120,530.57

(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

(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		27,842,026.24		27,120,530.57

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	7,996,487.22		7,996,487.22	7,038,204.48		7,038,204.48
合同能源管理项目	392,246.96		392,246.96	980,617.58		980,617.58
合计	8,388,734.18		8,388,734.18	8,018,822.06		8,018,822.06

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	94,300,000.00	84,900,000.00
保证及信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	144,300,000.00	134,900,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

28、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
其中：		

29、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合同	160,945.98	4,568.45
合计	160,945.98	4,568.45

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	241,694,525.07	196,973,272.18
合计	241,694,525.07	196,973,272.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	224,866,438.04	319,871,289.91
1 年以上	10,160,472.45	4,596,082.67
合计	235,026,910.49	324,467,372.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳信佳铭塑胶五金制品有限公司	1,005,337.13	产品品质问题
合计	1,005,337.13	

32、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

33、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	27,323,984.60	45,559,953.96
1 年以上	1,318,078.37	4,930,010.12
合计	28,642,062.97	50,489,964.08

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

34、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	26,111,534.31	109,368,099.33	115,734,911.55	19,744,722.09
二、离职后福利-设定提存计划	700,345.02	6,937,346.94	6,639,255.43	998,436.53
三、辞退福利	0.00	497,466.33	353,940.00	143,526.33
合计	26,811,879.33	116,802,912.60	122,728,106.98	20,886,684.95

(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	25,586,148.40	102,329,687.45	108,974,806.41	18,941,029.44
2、职工福利费		978,650.87	978,650.87	
3、社会保险费	298,981.01	2,489,788.39	2,401,616.75	387,152.65
其中：医疗保险费	282,555.21	2,337,246.31	2,258,627.88	361,173.64
工伤保险费	4,639.63	49,285.53	44,802.26	9,122.90
生育保险费	11,786.17	103,256.55	98,186.61	16,856.11
4、住房公积金	226,404.90	2,491,036.60	2,300,901.50	416,540.00
5、工会经费和职工教育经费		1,078,936.02	1,078,936.02	0.00
合计	26,111,534.31	109,368,099.33	115,734,911.55	19,744,722.09

(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	686,482.86	6,816,838.35	6,521,273.79	982,047.42
2、失业保险费	13,862.16	120,508.59	117,981.64	16,389.11

合计	700,345.02	6,937,346.94	6,639,255.43	998,436.53
----	------------	--------------	--------------	------------

35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,658,634.20	15,075,956.39
企业所得税	1,831,116.61	274,876.22
个人所得税	578,503.00	530,281.18
城市维护建设税	364,650.35	656,998.41
教育费附加	156,278.74	281,570.74
地方教育费附加	104,185.81	187,713.83
房产税、土地使用税	626,950.14	29,472.48
印花税	58,581.85	5,364.26
关税	0.00	17,607.86
合计	8,378,900.70	17,059,841.37

36、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		157,830.28
其他应付款	13,391,797.06	11,569,724.77
合计	13,391,797.06	11,727,555.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		157,830.28
合计		157,830.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,435,140.98	1,534,481.22
押金、质保金	8,590,288.82	6,854,559.08
其他	1,366,367.26	3,180,684.47
合计	13,391,797.06	11,569,724.77

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞勤上光电股份有限公司	1,187,703.30	往来款
合计	1,187,703.30	

37、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	20,994,293.83	19,530,180.22
合计	20,994,293.83	19,530,180.22

38、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内客户预收货款中税费	1,757,876.82	1,228,436.45
合计	1,757,876.82	1,228,436.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

39、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

40、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

41、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	70,675,679.55	77,472,642.28
减：未确认融资费用	-5,581,146.74	-6,843,234.13
减：一年内到期的租赁负债	-20,994,293.83	-19,530,180.22
合计	44,100,238.98	51,099,227.93

42、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 专项应付款

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

43、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

44、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	10,601,281.12	5,811,570.33	产品质量保证
合计	10,601,281.12	5,811,570.33	

45、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	6,782,126.41	6,548,000.00	1,413,559.58	11,916,566.83	收政府补助
能效不达标差额补偿	220,540.70		110,270.32	110,270.38	能效收益不达标未来期差补
合计	7,002,667.11	6,548,000.00	1,523,829.90	12,026,837.21	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型优化配光与高效节能 LED 显示屏光源器件和模块关键技术研究及产业化	193,333.43			40,000.02		153,333.41		与资产相关
新型高效节能散热的磁冷 LED 路灯关键技术研究	150,000.12			25,000.02		125,000.10		与资产相关

可调光室内半导体照明核心器件及控制技术研	232,800.12			38,800.02		194,000.10		与资产相关
超长寿命白光 LED 技改产业化示范工程项目	8,333.33			8,333.33				与资产相关
仲恺经济发展局惠仲财工(2018)补助款	1,120,015.00			86,155.00		1,033,860.00		与资产相关
惠州仲恺高新技术开发区财政局 2018 年创新券	40,517.83			2,929.00		37,588.83		与资产相关
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局企业技术改造资金—惠仲经发【2018】16 号	120,000.00			10,000.00		110,000.00		与资产相关
COB 封装广告屏显示模块研究(仲恺高新技术产业开发区财政局省技改补助)	1,348,417.14			238,960.00		1,109,457.14		与资产相关
COB 封装广告屏显示模块研究(仲恺高新技术产业开发区财政局省技改补助)	1,634,637.43			276,670.00		1,357,967.43		与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造(第一批)资金项目	621,450.00			82,860.00		538,590.00		与资产相关
高清 LED 显示面板生产线技术改造项目	528,275.00			62,150.00		466,125.00		与资产相关
一体机项目	720,000.00			80,000.00		640,000.00		与资产相关
2022 年工业和信息化技术改造资金-惠仲财工(2022)13 号		6,548,000.00		436,533.33		6,111,466.67		与资产相关
360 政府补助	40,390.41			21,750.06		18,640.35		与资产相关
360 宝安产业化补助	23,956.60			3,418.80		20,537.80		与资产相关
合计	6,782,126.41	6,548,000.00		1,413,559.58		11,916,566.83		

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

47、股本

单位：元

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

48、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

49、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	642,131,111.93			642,131,111.93
其他资本公积	2,199,800.00	3,668,000.00		5,867,800.00
其中：股份支付形成的资本公积	2,199,800.00	3,668,000.00		5,867,800.00
合计	644,330,911.93	3,668,000.00		647,998,911.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021年9月2日公司召开的第四届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了关于《深圳雷曼光电科技股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》及其摘要、《深圳雷曼光电科技股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法》等议案，并于2021年9月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。公司根据股权激励计划本期确认股份支付金额3,668,000.00元，增加资本公积3,668,000.00元。

50、库存股

单位：元

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

51、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	169,793,655.09	2,647,696.29				2,647,696.29	167,145,958.80
其他	-	2,647,696				2,647,696	-

权益工具 投资公允 价值变动	169,793,6 55.09	.29				.29		167,145,9 58.80
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	4,575,570 .03	1,322,102 .46				1,322,102 .46		5,897,672 .49
外币 财务报表 折算差额	4,575,570 .03	1,322,102 .46				1,322,102 .46		5,897,672 .49
其他综合 收益合计	- 165,218,0 85.06	3,969,798 .75				3,969,798 .75		- 161,248,2 86.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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

注 2：外币报表折算差额来自子公司“兴盛投资”下属二级子公司“漫铁国际”、子公司“拓享科技”下属二级子公司“拓美科技”和“越南拓享”、子公司“雷曼香港”四个境外子公司；其中：“漫铁国际”本期外币报表折算差额 567,878.35 元，“拓美科技”本期外币报表折算差额 178.29 元，“越南拓享”本期外币报表折算差额 754,181.49 元，“雷曼香港”本期外币报表折算差额 -135.67 元。

52、专项储备

单位：元

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

53、盈余公积

单位：元

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

54、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	-209,903,454.32	-257,354,983.13
调整后期初未分配利润	-209,903,454.32	-257,354,983.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,447,702.43	20,398,275.42
期末未分配利润	-182,455,751.89	-236,956,707.71

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。

55、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	612,541,022.47	464,069,496.58	560,809,819.33	429,428,087.75
其他业务	3,721,095.91	3,676,448.40	6,928,180.88	6,323,546.91
合计	616,262,118.38	467,745,944.98	567,738,000.21	435,751,634.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
LED 照明			196,757,639.97
LED 显示屏			414,782,708.03
EMC 项目			1,000,674.47
其他业务			3,482,012.20
体育商务			239,083.71
按经营地区分类			
其中：			
华北地区			9,922,694.12
华东地区			81,005,356.17
华南地区			52,113,506.26
其他地区			24,434,709.36
北美洲			327,425,666.53
欧洲			65,032,161.08
亚洲			36,873,717.65
其他洲			19,454,307.21
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
经销			599,534,973.45
直销			16,727,144.93
合计			

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

56、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	618,249.96	37,404.52
教育费附加	264,964.27	16,030.51
房产税	526,858.74	519,285.47
土地使用税	100,091.40	99,930.15
车船使用税	8,757.37	9,662.42
印花税	696,930.32	431,098.90
地方教育费附加	176,642.83	10,687.01
环保税	5.32	14.00
合计	2,392,500.21	1,124,112.98

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	38,285,515.85	25,404,980.51
办公费用	7,160,774.41	6,143,200.08
运输及邮递费用	433,396.60	1,938,611.59
售后服务费	7,041,075.81	6,767,886.04
展会费	202,797.50	1,003,484.26
业务招待费	1,153,130.60	1,228,166.30
差旅费	1,227,903.55	1,569,714.47
广告费	1,076,053.67	451,014.75
其他	2,625,747.42	1,880,819.12
合计	59,206,395.41	46,387,877.12

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	24,876,355.85	18,436,461.33
办公费用	4,674,144.01	4,682,982.65
折旧及摊销	3,069,644.76	3,351,472.97
中介机构费用	3,927,110.30	2,141,239.73
业务招待费	798,719.06	664,559.70
房租及物业管理费	2,904,978.94	3,617,140.69
其他	196,462.77	937,037.25
合计	40,447,415.69	33,830,894.32

59、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	16,086,981.42	13,581,887.14
研发用材料	7,377,018.80	5,600,520.68
测试费	3,464,728.51	1,858,230.76
办公费	1,744,724.66	684,870.85
咨询专利费	303,418.42	351,604.18
折旧摊销	902,571.94	1,122,932.59
差旅招待费	167,009.40	145,721.94
合计	30,046,453.15	23,345,768.14

其他说明

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,642,529.65	2,778,437.60
减：利息收入	-1,337,518.31	-802,957.47
汇兑损失	6,049,835.07	10,713,817.56
减：汇兑收益	-19,974,724.68	-6,864,728.26
手续费及其他	490,060.07	232,273.88
现金折扣	-189,658.14	
合计	-10,319,476.40	6,056,843.31

其他说明

61、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
按收益年限分摊计入其他收益的政府补助	1,413,559.58	892,376.23
收到直接计入其他收益的政府补助	5,238,309.71	3,924,483.50
其中：研究开发资助款		789,000.00
宝安区国家高新技术企业认定奖励补贴	200,000.00	100,000.00
广东省知识产权示范企业奖励配套		243,800.00
军民融合产业支持计划		150,000.00
展会项目资助		846,843.00
上市公司办公用房扶持	944,900.00	
稳岗补贴	121,971.13	465,750.08
出口信用保险资助	1,200,000.00	1,154,021.00
税务手续费返还	112,547.02	
科技奖励支持计划拟资助项目	400,000.00	
科创委高新技术企业培育资助拨款	400,000.00	
留工培训计划补助	159,250.00	
2022年工业设计发展扶持计划	1,490,000.00	
黄花岗科技园房屋补贴	100,594.00	
其他	109,047.56	175,069.42
合计	6,651,869.29	4,816,859.73

62、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	88,644.53	126,480.78
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,787.91
衍生金融工具投资收益	-221,458.00	195,840.33
理财产品投资收益	173,425.92	733,109.14
合计	40,612.45	1,042,642.34

63、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

64、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	-440,527.74	-818,517.77
合计	-440,527.74	-818,517.77

65、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,489.73	143,183.88
应收账款信用减值损失	-2,535,592.95	-5,222,411.56
应收票据信用减值损失	-63,561.26	147,290.86
合计	-2,604,643.94	-4,931,936.82

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,712,301.76	
合计	-2,712,301.76	0.00

67、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得或损失	549,086.58	188,519.19

68、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		7,000.00	
多计提的诉讼损失			
违约金收入	110,458.17		
其他	202,589.86	222,094.06	
合计	313,048.03	229,094.06	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他							7,000.00	与收益相关

69、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
诉讼赔偿		111,034.76	
非流动资产损坏报废的损失	46,559.82	185,035.84	46,559.82
其他	447,817.07	205,840.89	447,817.07
合计	544,376.89	501,911.49	544,376.89

70、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	3,305,567.66	1,465,738.91
递延所得税费用	-721,495.67	-473,353.63
合计	2,584,071.99	992,385.28

(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	29,077,783.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,361,667.48
子公司适用不同税率的影响	659,479.87
调整以前期间所得税的影响	275,074.41

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	111,941.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-878,729.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,126,127.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,071,488.81
所得税费用	2,584,071.99

71、其他综合收益

详见附注七、51。

72、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他费用	10,101,458.42	7,084,036.16
利息收入	1,337,435.11	802,957.45
政府补助	11,753,800.80	4,552,983.50
收回诉讼保证金		5,100,000.00
合计	23,192,694.33	17,539,977.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及其他支出	55,661,723.79	45,388,972.95
往来款	7,182,735.31	10,068,846.72
支付的诉讼保证金	245,017.10	
银行手续费	422,157.14	182,630.95
合计	63,511,633.34	55,640,450.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	74,140,000.00	287,600,000.00
理财产品投资收益	173,425.92	733,109.14
远期结售汇	63,529,982.51	71,434,690.33
合计	137,843,408.43	359,767,799.47

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	82,500,000.00	303,480,000.00
远期结售汇	63,014,331.00	69,770,971.40
外汇套期保值		1,494,878.60
远期结售汇保证金	582,123.24	
合计	146,096,454.24	374,745,850.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金、质押存款兑付后转回	132,662,329.67	50,840,849.16
合计	132,662,329.67	50,840,849.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及保函保证金	141,170,563.71	71,262,971.83
支付的租赁付款额	10,512,632.94	9,643,715.88
合计	151,683,196.65	80,906,687.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

73、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	26,493,711.29	20,273,233.64
加：资产减值准备	5,316,945.70	4,931,936.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,750,977.80	12,527,012.42
使用权资产折旧	10,902,081.93	10,249,454.97
无形资产摊销	680,236.20	582,366.70
长期待摊费用摊销	2,380,723.64	2,682,796.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-549,086.58	-188,519.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	46,559.82	185,035.84
公允价值变动损失（收益以	440,527.74	818,517.77

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,605,413.21	2,207,754.01
投资损失(收益以“—”号填列)	-40,612.45	-1,042,642.34
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-721,495.67	-473,353.63
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	12,169,359.61	-77,264,436.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	8,892,702.01	-67,699,113.26
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-45,253,327.17	104,035,801.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,114,717.08	11,825,844.37
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	149,534,023.70	117,976,369.06
减: 现金的期初余额	151,788,749.03	190,077,812.28
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	-2,254,725.33	-72,101,443.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	149,534,023.70	151,788,749.03

其中：库存现金	265,186.06	258,961.26
可随时用于支付的银行存款	149,268,837.64	151,529,787.77
三、期末现金及现金等价物余额	149,534,023.70	151,788,749.03

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

75、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,645,157.86	承兑汇票保证金
货币资金	88,630,809.04	承兑汇票质押定期存款
货币资金	60,000.00	履约保函保证金
货币资金	212,977.79	远期外汇合约保证金
货币资金	26,493.16	财政补助监管户
合计	133,575,437.85	

76、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			67,427,605.42
其中：美元	9,880,393.33	6.7114	66,311,271.79
欧元	113,185.79	7.0084	793,251.29
港币	29,523.70	0.8552	25,248.38
日元	34,000.00	0.0491	1,670.62
澳大利亚元	380.00	4.6145	1,753.51
加拿大元	315.00	5.2058	1,639.83
英镑	400.00	8.1365	3,254.60
越南盾	912,540,109.00	0.0003	263,189.59
应收账款			212,826,510.43
其中：美元	25,742,483.46	6.7114	172,766,867.35
欧元			
港币	2,163,666.68	0.8552	1,850,346.11
越南盾	151,818,943,171.14	0.0003	38,209,296.97
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

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

77、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

78、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	6,548,000.00	递延收益	1,413,559.58
计入其他收益的政府补助	5,238,309.71	其他收益	5,238,309.71
计入营业外收入的政府补助		营业外收入	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

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

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	企业合并	构成同一	合并日	合并日的	合并当期	合并当期	比较期间	比较期间
------	------	------	-----	------	------	------	------	------

名称	中取得的权益比例	控制下企业合并的依据		确定依据	期初至合并日被合并方的收入	期初至合并日被合并方的净利润	被合并方的收入	被合并方的净利润
----	----------	------------	--	------	---------------	----------------	---------	----------

(2) 合并成本

单位：元

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

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州雷曼光电科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
深圳市拓享科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		收购合并
深圳市康硕展电子有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		收购及增资
拓美科技有限公司 (TORSHARE LTD)	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
漫铁国际香港有限公司	香港	香港	投资		100.00%	同一控制合并
深圳漫铁兴盛投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		同一控制合并
深圳雷曼科技智能有限公司	深圳	深圳	计算机信息系统集成、智能化工程	68.00%		出资设立
雷曼香港有限公司	香港	香港	投资、贸易	100.00%		出资设立
广州雷曼光电科技有限公司	广州	广州	贸易	100.00%		出资设立
深圳雷曼拓享贸易有限公司	深圳	深圳	贸易		100.00%	出资设立
拓享(越南)有限公司	越南	越南	制造业		100.00%	出资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市康硕展电子有限公司	49.00%	-954,045.41		25,436,312.53

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市康硕展电子有限公司	92,080,914.72	34,730,977.64	126,811,892.36	58,544,223.08	16,356,827.38	74,901,050.46	109,500,498.48	34,633,548.23	144,134,046.71	76,038,812.01	14,237,361.36	90,276,173.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市康硕展电子有限公司	46,190,852.42	-1,947,031.44	-1,947,031.44	-5,750,652.14	66,592,811.08	-252,409.35	-252,409.35	-7,752,809.85

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						

深圳雷美瑞智能控制有限公司	深圳市	深圳市	制造业	40.00%		权益法
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资	60.00%		权益法
二、联营企业						
武汉两江四岸文化发展有限公司	武汉市	武汉市	服务业	24.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.62%（2021 年为 35.54%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司或个人的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.54%（2021 年为 77.95%）。

（2）流动性风险

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

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

汇率风险

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

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

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 52.89%（2021 年 12 月 31 日为 56.11%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			25,157,466.10	25,157,466.10
持续以公允价值计量的资产总额			25,157,466.10	25,157,466.10

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司之二级子公司漫铁国际香港有限公司通过 Achieve Square Holdings Limited.间接持有万达体育的 3,307,227 股 A 类普通股，约占其股本的 1.6%。Achieve Square Holdings Limited.直接持有万达体育股权，且 Achieve Square Holdings Limited.仅为持有万达体育股权而存在，不存在其他的经营性业务，由于万达体育已于 2021 年 1 月 29 日从纳斯达克退市，因此本公司其他权益工具投资期末公允价值以 2022 年 06 月 30 日间接持有万达体育股份对应净资产价格作为计算依据，并认定为第一层次公允价值计量。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

1. 本公司的实际控制人

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

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

本企业最终控制方是李漫铁及其一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳人人足球俱乐部有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
北京雷曼第十二人科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳雷曼投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳雷曼国际投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
纽卡斯尔喷气机	受同一控股股东及最终控制方控制
周玉华、廖朝晖、金鹏	独立董事
左剑铭	董事、副总裁、董事会秘书
陈红星、周杰、张龙	监事
张琰	财务总监

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
深圳雷美瑞智能控制有限公司	原料采购	0.00			245,010.62

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
深圳雷美瑞智能控制有限公司	销售显示屏	0.00	118,230.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市康硕展电子有限公司	10,000,000.00	2021年09月27日	2025年09月27日	否
深圳市拓享科技有限公司	27,000,000.00	2021年08月04日	2024年08月04日	是
深圳市拓享科技有限公司	10,000,000.00	2021年09月01日	2022年09月01日	否
惠州雷曼光电科技股份有限公司	20,000,000.00	2022年06月09日	2026年06月09日	否
深圳市拓享科技有限公司	27,000,000.00	2022年05月10日	2026年05月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李漫铁	40,000,000.00	2021年12月17日	2022年12月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,105,344.54	1,733,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	739,114.30	14,782.29	739,114.30	14,782.29
其他应收款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	498,358.28	9,967.17	409,713.75	8,194.28
合计		1,237,472.58	24,749.45	1,148,828.05	22,976.57

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳雷美瑞智能控制有限公司	336,900.73	336,900.73
合计		336,900.73	336,900.73

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,668,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2021年9月2日公司召开的第四届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了关于《深圳雷曼光电科技股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》及其摘要、《深圳雷曼光电科技股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法》等议案，并于2021年9月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。

本激励计划拟授予的股票期权数量1,250.30万份，其中首次授予1,050.30万份，预留200万份，预留部分占本次授予权益总额的16.00%。激励计划授予的激励对象总人数为248人，包括公司公告本激励计划时在公司（含控股子公司，下同）任职的管理人员及核心技术（业务）骨干人员。本激励计划的有效期限为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过48个月。

首次授权股票期权的行权价格为每股10.00元，即满足授权条件后，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以每股10.00元价格购买1股公司股票的权利。

首次授权股票期权自首次授权日起满12个月后，预留股票期权自预留授权日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。首次授权股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授权的股票期权第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授权的股票期权第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授权的股票期权第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

若预留部分在2022年度授予，则预留部分的股票期权行权安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
预留授权的股票期权第一个行权期	自预留授权日起12个月后的首个交易日起至预留授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留授权的股票期权第二个行权期	自预留授权日起24个月后的首个交易日起至预留授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

本激励计划授权股票期权的行权考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，首次各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以2020年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于46.55%
第二个行权期	以2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于132.04%
第三个行权期	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于254.16%

注：“营业收入”口径以经会计师事务所审计的合并报表为准。

若预留部分在2022年度授予，则预留部分的股票期权行权考核年度为2022-2023年两个会计年度，每个会计年度考核一次。预留授予部分各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于132.04%
第二个行权期	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于254.16%

公司期末股份期权剩余业绩考核期限为2022-2023年两年。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权不得行权，由公司注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司 2021 年实际的员工离职情况及预计 2022、2023 年员工离职情况计算确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,867,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,668,000.00

其他说明

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）计算股票期权的公允价值为 1597.6533 万元，本期股份支付确认的费用总额为 366.80 万元。

公司 2021 年实现营业收入 130,335.74 万元，较 2020 年增长 59.17%，满足第一个行权期行权条件。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
广东南浦照明电器有限公司	本公司	买卖合同纠纷	广州仲裁委员会中山分会	923,549.55	已开庭，待裁决
江曼、深圳市创先照明科技有限公司	冯炳亮、李漫铁、本公司	合同纠纷	南山区人民法院	—	二审中

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	广东南浦照明电器有限公司	买卖合同纠纷	广州仲裁委员会中山分会	241,399.58	已开庭，待裁决
本公司	深圳市无限空间工业设计有限公司、温晶舟	买卖合同纠纷	深圳市南山区人民法院	2,950,000.00	二审中
本公司	深圳市唐德自动化设备有限公司	买卖合同纠纷	深圳市南山区人民法院	593,250.00	强制执行中
本公司	深圳雷曼创先照明科技有限公司	股东知情权纠纷	深圳市宝安区人民法院		/待开庭
本公司	海南天懋投资有限公司、张学成、曹波	合同纠纷	海南省三亚市城郊人民法院	4,700,000.00	强制执行中
本公司	深圳市太和世纪文化创意有限公司	买卖合同纠纷	深圳市南山区人民法院	1,065,000.00	待开庭
本公司	深圳市太和世纪文化创意有限公司	买卖合同纠纷	深圳市南山区人民法院	35,621.10	待开庭
本公司	廊坊市瑞祥基业投资有限公司	买卖合同纠纷	廊坊市经济技术开发区人民法院	104,183.18	待开庭
本公司	IGLO, LLC	买卖合同纠纷	美国得克萨斯北区联邦法院	189,818.01 美元	待开庭

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	30,847,944.59	16.99%	30,847,944.59	100.00%	0.00	38,185,949.77	22.04%	38,185,949.77	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,734,352.68	83.01%	12,908,444.06	8.56%	137,825,908.62	135,032,725.54	77.96%	11,492,599.17	8.51%	123,540,126.37
其中：										
组合1：纳入合并报表范围内的关联方组合	2,467,730.82	1.36%		0.00%	2,467,730.82	5,386,110.59	3.11%		0.00%	5,386,110.59
组合2：非合并报表范围内的关联方组合										
组合3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	148,266,621.86	81.65%	12,908,444.06	8.71%	135,358,177.80	129,646,614.95	74.85%	11,492,599.17	8.86%	118,154,015.78
合计	181,582,297.27	100.00%	43,756,388.65	24.10%	137,825,908.62	173,218,675.31	100.00%	49,678,548.94	28.68%	123,540,126.37

按单项计提坏账准备：30,847,944.59

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
MEDIA RESOURCES INC.	9,562,621.44	9,562,621.44	100.00%	无法收回
Linking Consultants	6,130,624.24	6,130,624.24	100.00%	无法收回
DIS-3-BUTION NV	3,383,020.77	3,383,020.77	100.00%	无法收回
福建超越电气有限公司	1,936,008.96	1,936,008.96	100.00%	无法收回
Gundermann mikroelektronik gmbh	1,407,783.26	1,407,783.26	100.00%	无法收回
Eye Media	1,269,353.93	1,269,353.93	100.00%	无法收回
深圳联合聚创科技发展有限公司	1,055,937.00	1,055,937.00	100.00%	无法收回
NIKODAN	814,098.52	814,098.52	100.00%	无法收回
上海蓝硕数码科技有限公司	581,298.60	581,298.60	100.00%	无法收回

中山市东升镇住房和城乡建设局	508,000.00	508,000.00	100.00%	无法收回
深圳市三鑫维科技有限公司	504,120.00	504,120.00	100.00%	无法收回
深圳创显光电有限公司	500,293.00	500,293.00	100.00%	无法收回
HI TECH	422,358.94	422,358.94	100.00%	无法收回
manjuner	345,573.48	345,573.48	100.00%	无法收回
LSM Hong Kong Limited	281,979.47	281,979.47	100.00%	无法收回
广东华电照明有限公司 原名称中山市华电科技照明有限公司	251,100.00	251,100.00	100.00%	无法收回
深圳市华明鑫光电科技有限公司	245,098.10	245,098.10	100.00%	无法收回
ELISA VIDERA OY	188,041.35	188,041.35	100.00%	无法收回
画佳电子(湖南)有限公司	166,040.60	166,040.60	100.00%	无法收回
深圳德彩光电有限公司	162,473.00	162,473.00	100.00%	无法收回
维世技术有限公司	126,998.00	126,998.00	100.00%	无法收回
BBE	122,755.94	122,755.94	100.00%	无法收回
创维光电科技(深圳)有限公司	120,480.00	120,480.00	100.00%	无法收回
其他	761,885.99	761,885.99	100.00%	无法收回
合计	30,847,944.59	30,847,944.59		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
纳入合并报表范围内的关联方			
1年以内	2,467,730.82	0.00	0.00%
合计	2,467,730.82	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：12,908,444.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合3：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合			
1年以内	135,266,174.33	6,763,308.72	5.00%
1至2年	3,727,047.52	559,057.13	15.00%
2至3年	4,814,254.97	1,444,276.49	30.00%
3至4年	634,686.63	317,343.32	50.00%
4年以上	3,824,458.41	3,824,458.41	100.00%
合计	148,266,621.86	12,908,444.06	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	137,738,037.53
1 至 2 年	11,787,410.68
2 至 3 年	6,770,893.97
3 年以上	25,285,955.09
3 至 4 年	1,451,924.95
4 至 5 年	1,714,896.59
5 年以上	22,119,133.55
合计	181,582,297.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估计提坏账准备的应收账款	38,185,949.77	1,440,452.89		8,778,458.07		30,847,944.59
以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	11,492,599.17	1,415,844.89				12,908,444.06
合计	49,678,548.94	2,856,297.78		8,778,458.07		43,756,388.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	8,778,458.07

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
深圳市巴可光科技有限公司	货款	1,013,165.00	无法收回	已履行完内部审批流程	否
珠海飞科电子科技有限公司	货款	485,639.11	无法收回	已履行完内部审批流程	否
LEDMAN EUROPE GMBH	货款	7,286,453.96	无法收回	已履行完内部审批流程	否
合计		8,785,258.07			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,949,738.09	25.31%	2,297,486.90
第二名	26,081,494.41	14.36%	1,304,074.72
第三名	10,804,259.30	5.95%	9,624,703.34
第四名	6,130,624.24	3.38%	6,130,624.24
第五名	5,788,305.52	3.19%	289,415.28
合计	94,754,421.56	52.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,980,137.35	15,393,709.15
合计	16,980,137.35	15,393,709.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,982,361.44	2,414,342.72
备用金及往来款	32,659,207.11	31,627,620.64
减：坏账准备	-18,661,431.19	-18,648,254.21
合计	16,980,137.36	15,393,709.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	43,453.06	79,875.00	18,524,926.15	18,648,254.21
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,877.05	17,054.02		13,176.98
2022 年 6 月 30 日余额	39,576.01	96,929.02	18,524,926.15	18,661,431.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	3,336,169.09
1 至 2 年	3,482,007.08
2 至 3 年	23,276,817.28
3 年以上	5,546,575.10
3 至 4 年	2,611,199.59
4 至 5 年	288,024.89
5 年以上	2,647,350.62

合计	35,641,568.55
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	43,453.06	-3,877.05				39,576.01
整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	79,875.00	17,054.02				96,929.02
整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	18,524,926.15					18,524,926.15
合计	18,648,254.21	13,176.97				18,661,431.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳雷曼创先照明科技有限公司	往来借款	18,334,940.80	3 年以内	51.44%	18,334,940.80
漫铁国际香港有限公司	代垫货款	9,653,264.02	4-5 年	27.08%	
雷曼香港有限公司	代垫货款	1,385,093.69	3-4 年	3.89%	
深圳百旺鑫投资有限公司	房租押金	1,241,541.00	3-4 年	3.48%	
社会保险费	社会保险费	882,873.84	1 年以内	2.48%	

合计		31,497,713.35		88.37%	18,334,940.80
----	--	---------------	--	--------	---------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
惠州雷曼光电科技有限公司	304,670,000.00					304,670,000.00	
深圳雷曼节能发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市康硕展电子有限公司	52,040,000.00					52,040,000.00	
深圳市拓享科技有限公司	240,000,000.00					240,000,000.00	
深圳漫铁兴盛投资有限公司	190,222,667.06					190,222,667.06	
深圳雷曼创先科技有限公司	0.00					0.00	2,040,000.00
深圳雷曼科技智能有限公司	340,000.00					340,000.00	
广州雷曼光	3,000,000.00					3,000,000.00	

电科技有限 公司							
合计	820,272,667.06					820,272,667.06	2,040,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京雷曼凯兴体育文化产业投资中心（有限合伙）												9,358,529.37
小计												9,358,529.37
二、联营企业												
合计												9,358,529.37

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	376,465,241.61	287,139,262.11	345,652,907.72	277,885,515.29
其他业务	1,632,772.79	926,726.27	933,257.68	521,699.53
合计	378,098,014.40	288,065,988.38	346,586,165.40	278,407,214.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
显示屏产品			376,465,241.61
其他业务			1,393,689.08
体育商务			239,083.71
按经营地区分类			
其中：			
华北地区			10,709,199.20
华东地区			72,040,141.50

华南地区				35,563,153.11
其他地区				20,370,515.74
北美洲				142,411,965.81
欧洲				50,143,294.88
亚洲				29,404,989.31
其他洲				17,454,754.85
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
经销				370,263,246.66
直销				7,834,767.74
合计				378,098,014.40

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	88,644.53	126,480.78
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,517,268.43
衍生金融工具投资收益	-41,208.00	39,693.53
理财产品投资收益	97,056.38	145,990.93
合计	144,492.91	-9,205,103.19

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	502,526.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,651,869.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产	-488,559.82	

产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,769.04	
减：所得税影响额	2,514.84	
少数股东权益影响额	175,445.78	
合计	6,303,106.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

深圳雷曼光电科技股份有限公司

董事长：_____

李漫铁

2022 年 8 月 26 日