佛山电器照明股份有限公司

2020 年半年度财务报告

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：佛山电器照明股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,270,922,790.30	1,125,456,662.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	657,796,459.38	901,166,682.64
衍生金融资产		
应收票据	96,328,610.62	109,444,480.94
应收账款	754,565,733.58	712,175,266.51
应收款项融资		
预付款项	6,588,282.64	7,851,390.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,629,514.19	22,307,344.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	524,621,286.70	637,336,584.06
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	46,195,101.66	52,502,863.59
流动资产合计	3,387,647,779.07	3,568,241,275.92
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		
长期股权投资	183,738,416.82	181,093,725.43
其他权益工具投资	1,997,994,223.39	1,454,740,241.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	654,479,073.26	629,832,098.35
在建工程	82,647,609.80	119,030,610.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	165,612,140.26	167,826,499.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,241,458.24	7,727,394.74
递延所得税资产	31,706,831.27	36,847,064.36
其他非流动资产	7,440,250.54	9,861,098.08
非流动资产合计	3,129,860,003.58	2,606,958,732.32
资产总计	6,517,507,782.65	6,175,200,008.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	245,253,258.83	374,665,327.74
应付账款	610,696,483.53	559,016,692.70
预收款项		50,449,357.17
合同负债	41,949,069.17	
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	44,377,716.78	83,156,852.86
应交税费	36,797,827.09	17,211,068.21
其他应付款	55,847,187.57	46,073,344.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,034,921,542.97	1,130,572,643.39
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	218,474,381.48	137,216,136.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	218,474,381.48	137,216,136.70
负债合计	1,253,395,924.45	1,267,788,780.09

所有者权益：		
股本	1,399,346,154.00	1,399,346,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,608,173.07	158,608,173.07
减：库存股		
其他综合收益	1,238,009,149.48	776,260,348.19
专项储备		
盈余公积	836,559,645.36	836,559,645.36
一般风险准备		
未分配利润	1,602,144,888.79	1,709,962,479.45
归属于母公司所有者权益合计	5,234,668,010.70	4,880,736,800.07
少数股东权益	29,443,847.50	26,674,428.08
所有者权益合计	5,264,111,858.20	4,907,411,228.15
负债和所有者权益总计	6,517,507,782.65	6,175,200,008.24

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,203,728,130.09	1,059,001,233.28
交易性金融资产	657,796,459.38	901,166,682.64
衍生金融资产		
应收票据	86,684,688.94	107,567,164.99
应收账款	695,350,047.31	666,106,832.53
应收款项融资		
预付款项	4,437,435.40	6,614,791.10
其他应收款	46,389,136.26	37,934,614.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	451,996,367.75	553,557,529.00

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	38,810,467.31	43,118,385.01
流动资产合计	3,185,192,732.44	3,375,067,233.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	467,531,519.08	464,886,827.69
其他权益工具投资	1,997,994,223.39	1,454,740,241.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	600,171,929.04	573,844,707.66
在建工程	82,477,792.67	116,240,559.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	123,833,564.79	125,673,065.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,118,018.95	4,891,398.93
递延所得税资产	28,591,147.92	34,205,213.27
其他非流动资产	6,121,450.54	8,440,448.08
非流动资产合计	3,310,839,646.38	2,782,922,462.12
资产总计	6,496,032,378.82	6,157,989,695.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	245,253,258.83	376,265,327.74
应付账款	742,443,210.84	689,846,497.35
预收款项		46,758,714.00
合同负债	38,638,644.92	

应付职工薪酬	31,813,426.00	68,658,329.30
应交税费	27,472,927.96	12,374,430.19
其他应付款	152,464,042.95	125,001,875.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,238,085,511.50	1,318,905,174.41
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	218,474,381.48	137,216,136.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	218,474,381.48	137,216,136.70
负债合计	1,456,559,892.98	1,456,121,311.11
所有者权益：		
股本	1,399,346,154.00	1,399,346,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,211,779.15	166,211,779.15
减：库存股		
其他综合收益	1,238,008,872.55	776,242,987.90
专项储备		
盈余公积	836,559,645.36	836,559,645.36
未分配利润	1,399,346,034.78	1,523,507,818.11

所有者权益合计	5,039,472,485.84	4,701,868,384.52
负债和所有者权益总计	6,496,032,378.82	6,157,989,695.63

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,522,884,127.04	1,687,184,660.86
其中：营业收入	1,522,884,127.04	1,687,184,660.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,376,707,249.71	1,529,073,323.52
其中：营业成本	1,161,598,236.11	1,297,336,713.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,851,397.76	20,836,268.74
销售费用	95,277,602.70	123,410,566.38
管理费用	64,215,895.53	67,537,179.69
研发费用	59,098,081.73	29,860,632.61
财务费用	-19,333,964.12	-9,908,037.67
其中：利息费用		
利息收入	17,488,125.06	10,378,329.29
加：其他收益	3,028,003.10	5,523,870.00
投资收益（损失以“—”号填列）	36,143,255.71	43,839,659.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,725,081.89	784,711.98
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,532,350.00	-996,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,379,210.38	-1,036,971.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,200,793.69	-12,239,244.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,489.02	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	177,243,271.09	193,202,450.93
加：营业外收入	662,887.00	1,941,872.57
减：营业外支出	1,024,568.14	478,391.97
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	176,881,589.95	194,665,931.53
减：所得税费用	23,050,722.70	27,167,288.57
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	153,830,867.25	167,498,642.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	153,830,867.25	167,498,642.96
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	151,061,447.83	167,275,725.75
2.少数股东损益	2,769,419.42	222,917.21
六、其他综合收益的税后净额	461,748,801.29	61,635,887.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	461,748,801.29	61,635,887.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	461,765,884.65	61,621,709.81
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	461,765,884.65	61,621,709.81

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	-17,083.36	14,177.84
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	-17,083.36	14,177.84
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	615,579,668.54	229,134,530.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	612,810,249.12	228,911,613.40
归属于少数股东的综合收益总额	2,769,419.42	222,917.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1080	0.1195
（二）稀释每股收益	0.1080	0.1195

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,422,984,075.84	1,635,659,167.96
减：营业成本	1,114,257,858.54	1,284,411,581.81
税金及附加	12,796,090.44	17,949,984.61
销售费用	87,141,728.10	114,023,284.09

管理费用	56,438,900.74	58,470,337.78
研发费用	53,411,931.20	28,129,639.08
财务费用	-19,059,613.45	-9,671,203.12
其中：利息费用		
利息收入	17,198,883.00	10,124,433.97
加：其他收益	2,807,028.00	5,323,870.00
投资收益（损失以“一”号填列）	36,143,255.71	44,169,887.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,725,081.89	784,711.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-1,532,350.00	-996,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,548,956.28	-99,161.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,500,432.51	-11,804,419.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,489.02	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	151,373,214.21	178,939,520.45
加：营业外收入	527,849.42	1,748,491.88
减：营业外支出	268,377.64	387,894.46
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	151,632,685.99	180,300,117.87
减：所得税费用	16,915,430.83	22,896,024.86
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	134,717,255.16	157,404,093.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	134,717,255.16	157,404,093.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	461,765,884.65	61,621,709.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	461,765,884.65	61,621,709.81

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	461,765,884.65	61,621,709.81
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	596,483,139.81	219,025,802.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	1,515,624,335.16	1,751,423,769.24
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	41,505,723.58	48,922,234.35
收到其他与经营活动有关的现金	43,607,475.27	45,162,461.57
经营活动现金流入小计	1,600,737,534.01	1,845,508,465.16
购买商品、接受劳务支付的现金	939,689,423.66	1,126,149,726.07
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	310,458,004.56	322,785,746.27
支付的各项税费	58,197,306.93	94,770,787.34
支付其他与经营活动有关的现金	91,315,095.41	111,120,372.00
经营活动现金流出小计	1,399,659,830.56	1,654,826,631.68
经营活动产生的现金流量净额	201,077,703.45	190,681,833.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	245,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,020,943.18	48,172,890.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,978.12	40,834.00
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		

投资活动现金流入小计	280,152,921.30	54,213,724.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,720,265.19	18,563,706.98
投资支付的现金		35,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,720,265.19	53,563,706.98
投资活动产生的现金流量净额	236,432,656.11	650,017.32
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,879,038.49	218,298,000.02
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		
筹资活动现金流出小计	258,879,038.49	218,298,000.02
筹资活动产生的现金流量净额	-258,879,038.49	-218,298,000.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,583.76	-1,156,757.42
五、现金及现金等价物净增加额	178,527,737.31	-28,122,906.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,049,833,555.02	795,285,756.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,361,292.33	767,162,849.74

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	1,439,542,964.28	1,691,951,258.99
收到的税费返还	41,500,167.87	48,910,795.69
收到其他与经营活动有关的现金	36,847,098.74	34,052,232.29
经营活动现金流入小计	1,517,890,230.89	1,774,914,286.97
购买商品、接受劳务支付的现金	958,739,460.46	1,178,508,853.41
支付给职工以及为职工支付的现金	237,328,269.38	244,677,337.79
支付的各项税费	37,998,771.62	65,955,849.88
支付其他与经营活动有关的现金	84,878,540.95	100,456,711.55
经营活动现金流出小计	1,318,945,042.41	1,589,598,752.63
经营活动产生的现金流量净额	198,945,188.48	185,315,534.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	245,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,020,943.18	48,503,118.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,361.02	40,330.00
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		
投资活动现金流入小计	280,146,304.20	54,543,448.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,331,728.97	17,446,155.95
投资支付的现金		35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,331,728.97	52,446,155.95
投资活动产生的现金流量净额	237,814,575.23	2,097,292.55
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		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,879,038.49	218,298,000.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	258,879,038.49	218,298,000.02
筹资活动产生的现金流量净额	-258,879,038.49	-218,298,000.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-92,218.76	-1,176,711.33
五、现金及现金等价物净增加额	177,788,506.46	-32,061,884.46
加：期初现金及现金等价物余额	983,378,125.66	747,588,730.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,161,166,632.12	715,526,845.96

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	1,399,346,154.00				158,608,173.07		776,260,348.19		836,559,645.36		1,709,962,479.45		4,880,736,800.07	26,674,428.08	4,907,411,228.15
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	1,399				158,60		776,26		836,55		1,709,		4,880,	26,674	4,907,

额	,346,154.00				8,173.07		0,348.19		9,645.36		962,479.45		736,800.07	,428.08	411,228.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							461,748,801.29				-107,817,590.66		353,931,210.63	2,769,419.42	356,700,630.05
（一）综合收益总额							461,748,801.29				151,061,447.83		612,810,249.12	2,769,419.42	615,579,668.54
（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											-258,879,038.49		-258,879,038.49		-258,879,038.49
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											-258,879,038.49		-258,879,038.49		-258,879,038.49
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	1,399,346,154.00				158,608,173.07		1,238,009,149.48		836,559,645.36		1,602,144,888.79		5,234,668,010.70	29,443,847.50	5,264,111,858.20

上期金额

单位：元

项目	2019 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、上年期末余额	1,399,346,154.00				158,608,173.07		297,667,872.80		809,456,186.20		1,654,181,032.39		4,319,259,418.46	22,054,862.93	4,341,314,281.39
加：会计政策变更							289,351,686.49						289,351,686.49		289,351,686.49
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,399,346,154.0				158,608,173.07		587,019,559.29		809,456,186.20		1,654,181,032.39		4,608,611,104.95	22,054,862.93	4,630,665,967.88

	0														
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							61,635,887.65				-51,022,274.27		10,613,613.38	222,917.21	10,836,530.59
（一）综合收益总额							61,635,887.65				167,275,725.75		228,911,613.40	222,917.21	229,134,530.61
（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											-218,298,000.02		-218,298,000.02		-218,298,000.02
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											-218,298,000.02		-218,298,000.02		-218,298,000.02
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	1,399,346,154.00				158,608,173.07		648,655,446.94		809,456,186.20		1,603,158,758.12		4,619,224,718.33	22,277,780.14	4,641,502,498.47

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	1,399,346,154.00				166,211,779.15		776,242,987.90		836,559,645.36	1,523,507,818.11		4,701,868,384.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,399,346,154.00				166,211,779.15		776,242,987.90		836,559,645.36	1,523,507,818.11		4,701,868,384.52
三、本期增减变							461,765,			-124,16		337,604,1

动金额（减少以“—”号填列）							884.65			1,783.33		01.32
（一）综合收益总额							461,765,884.65			134,717,255.16		596,483,139.81
（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										-258,879,038.49		-258,879,038.49
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-258,879,038.49		-258,879,038.49
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	1,399,346,154.00				166,211,779.15		1,238,008,872.55		836,559,645.36	1,399,346,034.78		5,039,472,485.84

上期金额

单位：元

项目	2019 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、上年期末余额	1,399,346,154.00				166,211,779.15		297,672,884.34		809,456,186.20	1,482,164,706.92		4,154,851,710.61
加:会计政策变更							289,351,686.49					289,351,686.49
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,399,346,154.00				166,211,779.15		587,024,570.83		809,456,186.20	1,482,164,706.92		4,444,203,397.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							61,621,709.81			-60,893,907.01		727,802.80
（一）综合收益总额							61,621,709.81			157,404,093.01		219,025,802.82
（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										-218,298,000.02		-218,298,000.02
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-218,298,000.02		-218,298,000.02
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	1,399,346,154.00				166,211,779.15		648,646,280.64		809,456,186.20	1,421,270,799.91		4,444,931,199.90

法定代表人：吴圣辉　　主管会计工作负责人：雷自合　　会计机构负责人：汤琼兰

三、公司基本情况

佛山电器照明股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由佛山市电器照明公司、南海市务庄彩釉砖厂、佛山市鄱阳印刷实业公司共同发起，经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会以“粤股审（1992）63号”文批准，通过定向募集方式设立的由法人与自然人混合持股的股份有限公司，成立于1992年10月20日。1993年10月，经中国证监会“（1993）33号”文批准，公司公开发行社会公众股（A股）1,930万股，并于1993年11月23日在深圳证券交易所挂牌交易；1995年7月23日，公司获准发行5,000万股B股，并于1996年8月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部“[1996]外经贸资二函字第466号”文批复同意转为外商投资股份有限公司；2000年12月11日，经中国证监会“证监公司字[2000]175号”文核准，公司增发A股5,500万股。公司经2006、2007、2008、2014及2017年度股东大会决议通过以资本公积金向全体股东转增股本后，公司注册资本增加至人民币壹拾叁亿玖仟玖佰叁拾肆万陆仟壹佰伍拾肆元（RMB1,399,346,154.00）。
公司统一社会信用代码：91440000190352575W。
法定代表人：吴圣辉。
公司住所：广东省佛山市汾江北路64号。
本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营照明产品、电工产品业务。
本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。
本财务报表由本公司董事会于2020年8月27日批准报出。

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括佛山电器照明股份有限公司和佛山照明禅昌光电有限公司（简称“禅昌公司”）、佛山市禅盛电子镇流器有限公司（简称“禅盛公司”）、佛山泰美时代灯具有限公司（简称“泰美公司”）、南京佛照照明器材制造有限公司（简称“南京佛照”）、佛山电器照明（新乡）灯光有限公司（简称“新乡公司”）、佛山电器照明新光源科技有限公司（简称“新光源公司”）、佛山照明灯光器材有限公司（简称“灯光器材公司”）、佛山照明智达电工科技有限公司（简称“智达电工”）、FSL LIGHTING GmbH（佛山照明欧洲有限责任公司，简称“佛照欧洲公司”）共9家子公司。
详见本附注八“合并范围的变更”及附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。
本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制的。

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：
本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(本附注12、应收账款）、固定资产折旧和无形资产摊销(本附注24、固定资产和本附注30、无形资产）、收入的确认时点（本附注39、收入）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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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12个月作为一个营业周期，并以其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，财务报表以人民币列示。

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
同一控制下的企业合并，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，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
2、非同一控制下的企业合并
本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。
本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。
企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则
本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。
2、合并报表编制的原则、程序及方法
（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法
所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。
合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。
子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。
（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法
在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。
在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。
当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：
（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过三个月）、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确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务
公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。
2、外币财务报表折算
外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期的损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。
1、金融工具的确认和终止确认
本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。
满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：
（1）收取金融资产现金流量的权利届满；
（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。
如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。
以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。
2、金融资产分类和计量
本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。
对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。
金融资产的后续计量取决于其分类：
（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量。除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认坏账准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量坏账准备。

对于含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量坏账准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量坏账准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司对于（1）已发生信用减值的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；（2）与对手方修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；（3）其他金融资产基于账龄组合基础评估预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露见本附注12、应收账款。

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

5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用坏账准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产修改本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

8、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。
本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	本公司评价该类组合具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

12、应收账款

本公司对未包含重大融资成分的应收账款，按照简化方法计提减值损失。
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
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账款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	坏账准备的计提方法
普通业务组合	账龄分析法
内部业务组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账　龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	3%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

13、应收款项融资

不适用

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2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款相同，详见本附注12、应收账款。

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、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、在产品、在途物资、产成品、商品、周转材料、委托加工物资等。周转材料包括低值易耗品及包装物。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品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。

本公司对合同资产的预期损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、12“应收账款”。

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司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，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或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。

3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注10、金融工具 。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 长期股权投资的投资成本确定

（1）与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

（3）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

（5）通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

（6）通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注6、合并报表编制的原则、程序及方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

3.长期股权投资减值准备

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注31、长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司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、单位价值较高的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	3-30 年	5%	31.67%-3.17%
机器设备	年限平均法	2-10 年	5%	47.50%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	2-8 年	5%	47.50%-11.88%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运

行结果表明其能够正常运转或营业；
（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
3、在建工程减值准备
在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注31、长期资产减值

26、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。
1、借款费用资本化的确认原则
借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间
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。
符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。
购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法
在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：
（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。
（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确认标准
无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。
2、无形资产的初始计量
无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：
（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。
（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
3、无形资产的后续计量
本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。
使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。
4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注31、长期资产减值。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。
非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

32、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。如果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。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1、预计负债的确认标准
当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。
2、预计负债的计量方法
预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。本公司将产品按照合同约定交付给客户后，按扣除应付客户对价后的净额确认收入。本公司在与客户签订合同并收到订单但未向客户交付产品之前，将已从客户收取的合同对价金额确认为合同负债。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：确认为与资产相关的政府补助之外的其他政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，如存在相关递延收益，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计

入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。
对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：
（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；
（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。
本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。
本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：
（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。
本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：
（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。
本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。
本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。
资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。
（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。
公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。
（2）融资租出资产：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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行变更后的新收入准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	经第八届董事会第三十五次会议审议通过	详见巨潮资讯网，公告名称：关于会计政策变更的公告 ；公告编号：2020-011

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用
是否需要调整年初资产负债表科目
√ 是 □ 否
合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数

流动资产：			
货币资金	1,125,456,662.64	1,125,456,662.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	901,166,682.64	901,166,682.64	
衍生金融资产			
应收票据	109,444,480.94	109,444,480.94	
应收账款	712,175,266.51	712,175,266.51	
应收款项融资			
预付款项	7,851,390.78	7,851,390.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,307,344.76	22,307,344.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	637,336,584.06	637,336,584.06	
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	52,502,863.59	52,502,863.59	
流动资产合计	3,568,241,275.92	3,568,241,275.92	
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			
长期股权投资	181,093,725.43	181,093,725.43	
其他权益工具投资	1,454,740,241.46	1,454,740,241.46	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	629,832,098.35	629,832,098.35	

在建工程	119,030,610.16	119,030,610.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	167,826,499.74	167,826,499.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,727,394.74	7,727,394.74	
递延所得税资产	36,847,064.36	36,847,064.36	
其他非流动资产	9,861,098.08	9,861,098.08	
非流动资产合计	2,606,958,732.32	2,606,958,732.32	
资产总计	6,175,200,008.24	6,175,200,008.24	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	374,665,327.74	374,665,327.74	
应付账款	559,016,692.70	559,016,692.70	
预收款项	50,449,357.17		-50,449,357.17
合同负债		50,449,357.17	50,449,357.17
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	83,156,852.86	83,156,852.86	
应交税费	17,211,068.21	17,211,068.21	
其他应付款	46,073,344.71	46,073,344.71	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,130,572,643.39	1,130,572,643.39	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	137,216,136.70	137,216,136.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	137,216,136.70	137,216,136.70	
负债合计	1,267,788,780.09	1,267,788,780.09	
所有者权益：			
股本	1,399,346,154.00	1,399,346,154.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	158,608,173.07	158,608,173.07	
减：库存股			
其他综合收益	776,260,348.19	776,260,348.19	
专项储备			
盈余公积	836,559,645.36	836,559,645.36	
一般风险准备			
未分配利润	1,709,962,479.45	1,709,962,479.45	
归属于母公司所有者权益合计	4,880,736,800.07	4,880,736,800.07	
少数股东权益	26,674,428.08	26,674,428.08	
所有者权益合计	4,907,411,228.15	4,907,411,228.15	

负债和所有者权益总计	6,175,200,008.24	6,175,200,008.24	

调整情况说明

根据新收入准则“合同负债”是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司因客户为履约合同义务提前收取的“预收账款”调整到“合同负债”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,059,001,233.28	1,059,001,233.28	
交易性金融资产	901,166,682.64	901,166,682.64	
衍生金融资产			
应收票据	107,567,164.99	107,567,164.99	
应收账款	666,106,832.53	666,106,832.53	
应收款项融资			
预付款项	6,614,791.10	6,614,791.10	
其他应收款	37,934,614.96	37,934,614.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	553,557,529.00	553,557,529.00	
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	43,118,385.01	43,118,385.01	
流动资产合计	3,375,067,233.51	3,375,067,233.51	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	464,886,827.69	464,886,827.69	
其他权益工具投资	1,454,740,241.46	1,454,740,241.46	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	573,844,707.66	573,844,707.66	

在建工程	116,240,559.37	116,240,559.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,673,065.66	125,673,065.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,891,398.93	4,891,398.93	
递延所得税资产	34,205,213.27	34,205,213.27	
其他非流动资产	8,440,448.08	8,440,448.08	
非流动资产合计	2,782,922,462.12	2,782,922,462.12	
资产总计	6,157,989,695.63	6,157,989,695.63	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	376,265,327.74	376,265,327.74	
应付账款	689,846,497.35	689,846,497.35	
预收款项	46,758,714.00		-46,758,714.00
合同负债		46,758,714.00	46,758,714.00
应付职工薪酬	68,658,329.30	68,658,329.30	
应交税费	12,374,430.19	12,374,430.19	
其他应付款	125,001,875.83	125,001,875.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,318,905,174.41	1,318,905,174.41	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	137,216,136.70	137,216,136.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	137,216,136.70	137,216,136.70	
负债合计	1,456,121,311.11	1,456,121,311.11	
所有者权益：			
股本	1,399,346,154.00	1,399,346,154.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	166,211,779.15	166,211,779.15	
减：库存股			
其他综合收益	776,242,987.90	776,242,987.90	
专项储备			
盈余公积	836,559,645.36	836,559,645.36	
未分配利润	1,523,507,818.11	1,523,507,818.11	
所有者权益合计	4,701,868,384.52	4,701,868,384.52	
负债和所有者权益总计	6,157,989,695.63	6,157,989,695.63	

调整情况说明

根据新收入准则“合同负债”是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司因客户为履约合同义务提前收取的“预收账款”调整到“合同负债”。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务所取得的销售额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
佛山电器照明股份有限公司	15%
佛山照明禅昌光电有限公司	25%
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	20%
佛山泰美时代灯具有限公司	25%
南京佛照照明器材制造有限公司	25%
佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	25%
佛山电器照明新光源科技有限公司	25%
佛山照明灯光器材有限公司	25%
佛山照明智达电工科技有限公司	15%
佛山照明欧洲有限责任公司	15%

2、税收优惠

本公司于2017年通过高新技术企业复审，获得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自2017年1月1日起三年内减按15%税率计缴企业所得税。
佛山照明智达电工科技有限公司于2019年12月通过高新技术企业审核，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，智达电工自2019年1月1日起三年内减按15%税率计缴企业所得税。
根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号文），佛山市禅盛电子镇流器有限公司2019年度适用小型微利企业税收优惠政策：年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的优惠税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

按税法有关规定计缴。

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	10,454.25	18,281.85
银行存款	1,222,758,444.44	1,048,694,037.32
其他货币资金（注 1）	48,153,891.61	70,079,965.12
未到期利息（注 2）		6,664,378.35
合计	1,270,922,790.30	1,125,456,662.64
其中：存放在境外的款项总额	736,020.72	1,232,977.34

其他说明

注1：其他货币资金系票据保证金、远期结售汇保证金、保函保证金、存于证券公司的存出投资款以及电商余额，其中票据保证金、远期结售汇保证金和保函保证金为受限制资产，详细见附注七、合并财务报表项目注释（81、所有权或使用权受到限制的资产）。

注2：未到期利息不属于现金及现金等价物

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	657,781,609.38	899,619,482.64
其中：		
理财产品（注）	340,801,731.51	467,869,852.09
结构性存款（注）	316,979,877.87	431,749,630.55
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,850.00	1,547,200.00
其中：		
合计	657,796,459.38	901,166,682.64

其他说明：

为到期日超过三个月但投资周期短于一年的低风险银行理财产品和不可提前终止的结构性存款。

3、衍生金融资产

无

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	96,328,610.62	109,444,480.94
合计	96,328,610.62	109,444,480.94

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

无

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	54,362,766.89
合计	54,362,766.89

（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	56,625,210.50	
合计	56,625,210.50	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

无

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	23,377,223.66	2.89%	16,266,810.09	69.58%	7,110,413.57	23,377,223.66	3.06%	16,266,810.09	69.58%	7,110,413.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	786,091,306.24	97.11%	38,635,986.23	4.91%	747,455,320.01	740,781,145.60	96.94%	35,716,292.66	4.82%	705,064,852.94
其中：										
合计	809,468,529.90	100.00%	54,902,796.32	6.78%	754,565,733.58	764,158,369.26	100.00%	51,983,102.75	6.80%	712,175,266.51

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	14,220,827.14	7,110,413.57	50.00%	涉及诉讼，一审判决公司胜诉，对方已上诉
B 客户	9,156,396.52	9,156,396.52	100.00%	涉及诉讼且账龄较长
合计	23,377,223.66	16,266,810.09	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	786,091,306.24	38,635,986.23	4.91%
合计	786,091,306.24	38,635,986.23	--

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）	700,846,872.84
1 至 2 年	62,859,913.68
2 至 3 年	15,654,090.71
3 年以上	30,107,652.67
3 至 4 年	15,515,563.07
4 至 5 年	1,781,966.16
5 年以上	12,810,123.44
合计	809,468,529.90

（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	
应收账款	51,983,102.75	2,919,831.52		137.95		54,902,796.32
合计	51,983,102.75	2,919,831.52		137.95		54,902,796.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
其他小额零星款项	137.95
合计	137.95

其中重要的应收账款核销情况：无

（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	71,743,804.40	8.86%	2,152,314.13
第二名	38,317,669.82	4.73%	1,149,530.09
第三名	32,005,878.73	3.95%	960,176.36
第四名	17,114,271.39	2.11%	2,187,526.58
第五名	15,400,628.68	1.90%	462,018.86

合计	174,582,253.02	21.55%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

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	2,958,264.98	44.90%	4,151,087.73	52.87%
1 至 2 年	323,788.69	4.91%	1,687,169.78	21.49%
2 至 3 年	1,402,335.30	21.29%	710,290.79	9.05%
3 年以上	1,903,893.67	28.90%	1,302,842.48	16.59%
合计	6,588,282.64	--	7,851,390.78	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例	账龄
第一名	非关联供应商	601,013.10	9.12%	3年以内
第二名	非关联供应商	461,054.68	7.00%	1年以内
第三名	非关联供应商	381,392.84	5.79%	1年以内
第四名	非关联供应商	307,514.01	4.67%	3年以内
第五名	非关联供应商	300,000.00	4.55%	3年以上
合计		2,050,974.63	31.13%	

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,629,514.19	22,307,344.76
合计	30,629,514.19	22,307,344.76

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（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
增值税出口退税款	12,598,007.93	8,154,485.23
履约保证金	3,984,660.80	3,236,931.10
员工借支、备用金	7,253,044.50	5,991,107.91
租金、水电费	2,573,758.87	1,686,102.59
其　他	6,627,837.16	5,187,134.14
合计	33,037,309.26	24,255,760.97

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	593,749.50	1,354,666.71		1,948,416.21
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	196,706.57	262,672.29		459,378.86
2020 年 6 月 30 日余额	790,456.07	1,617,339.00		2,407,795.07

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）	26,348,537.05
1 至 2 年	3,629,105.42
2 至 3 年	2,220,271.55
3 年以上	839,395.24
3 至 4 年	482,096.55
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	307,298.69
合计	33,037,309.26

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	
其他应收款	1,948,416.21	459,378.86				2,407,795.07
合计	1,948,416.21	459,378.86				2,407,795.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

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
第一名	出口退税	12,598,007.93	1 年以内	38.13%	377,940.24
第二名	其他	1,888,515.60	4 年以内	5.72%	534,299.21
第三名	社保	1,597,440.13	1 年以内	4.84%	47,923.20
第四名	备用金	938,266.21	4 年以内	2.84%	83,256.53
第五名	备用金	917,554.10	5 年以内	2.78%	227,270.83
合计	--	17,939,783.97	--	54.31%	1,270,690.01

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	103,889,353.01	2,093,585.84	101,795,767.17	124,826,657.81	2,426,340.03	122,400,317.78
在产品	36,350,773.87		36,350,773.87	32,861,535.80		32,861,535.80
库存商品	310,383,717.01	25,231,188.47	285,152,528.54	380,880,872.40	25,335,631.67	355,545,240.73
自制半成品	100,259,311.07	1,388,360.36	98,870,950.71	125,058,072.72	1,658,579.31	123,399,493.41
低值易耗品	2,451,266.41		2,451,266.41	3,129,996.34		3,129,996.34
合计	553,334,421.37	28,713,134.67	524,621,286.70	666,757,135.07	29,420,551.01	637,336,584.06

（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	2,426,340.03	121,610.26		454,364.45		2,093,585.84
库存商品	25,335,631.67	3,009,515.62		3,113,958.82		25,231,188.47
自制半成品	1,658,579.31	69,667.81		339,886.76		1,388,360.36
合计	29,420,551.01	3,200,793.69		3,908,210.03		28,713,134.67

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	46,195,101.66	49,860,530.03
预缴企业所得税		2,642,333.56
合计	46,195,101.66	52,502,863.59

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、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											
二、联营企业											
深圳市南和通讯实业有限公司	181,093,725.43			4,725,081.89			2,080,390.50			183,738,416.82	
小计	181,093,725.43			4,725,081.89			2,080,390.50			183,738,416.82	
合计	181,093,725.43			4,725,081.89			2,080,390.50			183,738,416.82	

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	711,571,895.07	711,571,895.07
上市股权投资	1,286,422,328.32	743,168,346.39
合计	1,997,994,223.39	1,454,740,241.46

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国轩高科股票		999,789,809.36			不满足交易性权益工具的条件	
光大银行股票	3,969,005.36	42,747,631.50			不满足交易性权益工具的条件	
厦门银行股份有限公司	10,971,417.60	413,943,585.67			不满足交易性权益工具的条件	
广发银行股份有限公司					不满足交易性权益工具的条件	
佛山佛陈公路发展有限公司					不满足交易性权益工具的条件	
深圳中浩（集团）					不满足交易性	

股份有限公司					权益工具的条件	
合计	14,940,422.96	1,456,481,026.53				

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	654,479,073.26	629,832,098.35
合计	654,479,073.26	629,832,098.35

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	871,680,760.24	735,281,251.39	21,672,517.21	29,297,960.13	1,657,932,488.97
2.本期增加金额	48,006,011.64	10,823,316.21	395,090.98	717,172.87	59,941,591.70
（1）购置		4,292,101.66	395,090.98	585,926.58	5,273,119.22
（2）在建工程转入	48,006,011.64	6,531,214.55		131,246.29	54,668,472.48
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	552,766.18	4,740,760.44	351,701.26	9,958.12	5,655,186.00
（1）处置或报废	552,766.18	3,025,837.36	351,701.26	9,958.12	3,940,262.92
（2）改造设备		1,714,923.08			1,714,923.08
4.期末余额	919,134,005.70	741,363,807.16	21,715,906.93	30,005,174.88	1,712,218,894.67
二、累计折旧					
1.期初余额	453,670,579.13	529,997,835.69	16,159,650.82	24,199,951.63	1,024,028,017.27
2.本期增加金额	13,266,227.01	19,052,788.24	589,829.32	1,012,656.09	33,921,500.66

（1）计提	13,266,227.01	19,052,788.24	589,829.32	1,012,656.09	33,921,500.66
3.本期减少金额	406,070.64	3,517,542.11	338,602.41	8,972.16	4,271,187.32
（1）处置或报废	406,070.64	2,416,208.72	338,602.41	8,972.16	3,169,853.93
（2）改造设备		1,101,333.39			1,101,333.39
4.期末余额	466,530,735.50	545,533,081.82	16,410,877.73	25,203,635.56	1,053,678,330.61
三、减值准备					
1.期初余额		4,071,945.32		428.03	4,072,373.35
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		10,882.55			10,882.55
（1）处置或报废					
（2）改造设备		10,882.55			10,882.55
4.期末余额		4,061,062.77		428.03	4,061,490.80
四、账面价值					
1.期末账面价值	452,603,270.20	191,769,662.57	5,305,029.20	4,801,111.29	654,479,073.26
2.期初账面价值	418,010,181.11	201,211,470.38	5,512,866.39	5,097,580.47	629,832,098.35

（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
T5、T8、节能灯生产线	7,940,325.52	5,945,024.07	1,943,741.93	51,559.52	
合计	7,940,325.52	5,945,024.07	1,943,741.93	51,559.52	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	82,647,609.80	119,030,610.16
合计	82,647,609.80	119,030,610.16

（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
在建工程	82,647,609.80		82,647,609.80	119,030,610.16		119,030,610.16
合计	82,647,609.80		82,647,609.80	119,030,610.16		119,030,610.16

（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
高明办公大楼	115,530,000.00		2,188,115.98			2,188,115.98	1.89%					其他
高明厂区西门至南门主道路改造工程	3,880,000.00		2,943,816.51			2,943,816.51	75.87%	80.00%				其他
高明厂区西门至南门	3,394,200.00		2,491,155.98			2,491,155.98	77.65%	95.00%				其他

主道路旁厂房外立面升级改造二标段工程（机动、标 B、标 G）												
高明厂区道路升级改造工程	9,280,169.12		3,475,614.70			3,475,614.70	39.10%	30.00%				其他
高明分厂新建休闲、运动、绿化公园工程	2,820,752.94	1,982,053.85	287,716.82			2,269,770.67	80.47%	95.00%				其他
高明厂区西门至南门主道路旁厂房外立面升级改造一标段工程（灯具、T8）	2,377,800.00		1,745,174.30			1,745,174.30	73.39%	95.00%				其他
富湾智能车间 H	49,070,000.00	46,708,062.10	1,947,489.96	48,655,552.06			99.16%	100.00%				其他
高明研发车间 11、12、13、14、18	45,000,000.00	30,853,931.43	426,341.57			31,280,273.00	69.51%	85.00%				其他
智能生产车间自动化设备系	21,920,000.00	11,117,840.76				11,117,840.76	50.72%	90.00%				其他

统（H 车间）												
高明分局部道路及绿化升级改造工程	6,500,000.00	5,408,815.09	606,635.34			6,015,450.43	92.55%	95.00%				其他
标准 C 车间外立面改造升级工程	4,200,000.00	3,502,568.80				3,502,568.80	83.39%	95.00%				其他
48 吨电熔炉（18025）高明池炉	7,766,000.00	4,295,520.36	165,703.06			4,461,223.42	57.45%	80.00%				其他
合计	271,738,922.06	103,868,792.39	16,277,764.22	48,655,552.06		71,491,004.55	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

（4）工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	233,741,723.60	200,000.00		2,773,651.87	236,715,375.47
2.本期增加金额					
（1）购置					
（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	233,741,723.60	200,000.00		2,773,651.87	236,715,375.47
二、累计摊销					
1.期初余额	66,689,185.37	200,000.00		1,999,690.36	68,888,875.73
2.本期增加金额	2,157,510.14			56,849.34	2,214,359.48
（1）计提	2,157,510.14			56,849.34	2,214,359.48
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	68,846,695.51	200,000.00		2,056,539.70	71,103,235.21
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	164,895,028.09			717,112.17	165,612,140.26
2.期初账面价值	167,052,538.23			773,961.51	167,826,499.74

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为 0 %。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、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
工程装修款	5,917,401.48	1,123,699.90	2,144,188.20		4,896,913.18
其他	1,809,993.26		465,448.20		1,344,545.06
合计	7,727,394.74	1,123,699.90	2,609,636.40		6,241,458.24

30、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	95,935,216.86	14,925,270.31	93,274,443.32	14,388,688.12

内部交易未实现利润	1,597,638.67	239,645.80	1,885,791.90	282,868.80
固定资产折旧	75,345,045.92	11,801,874.19	76,057,614.11	11,908,759.43
应付职工薪酬	31,600,273.10	4,740,040.97	68,444,986.72	10,266,748.01
合计	204,478,174.55	31,706,831.27	239,662,836.05	36,847,064.36

（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
其他权益工具投资公允价值变动	1,456,481,026.53	218,472,153.98	913,227,044.60	136,984,056.70
交易性金融资产公允价值变动	14,850.00	2,227.50	1,547,200.00	232,080.00
合计	1,456,495,876.53	218,474,381.48	914,774,244.60	137,216,136.70

（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		31,706,831.27		36,847,064.36
递延所得税负债		218,474,381.48		137,216,136.70

（4）未确认递延所得税资产明细

无

（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

无

31、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
预付设备款	7,440,250.54		7,440,250.54	9,861,098.08		9,861,098.08
合计	7,440,250.54		7,440,250.54	9,861,098.08		9,861,098.08

32、短期借款

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	245,253,258.83	374,665,327.74
合计	245,253,258.83	374,665,327.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	610,696,483.53	559,016,692.70
合计	610,696,483.53	559,016,692.70

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

无

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	41,949,069.17	50,449,357.17

合计	41,949,069.17	50,449,357.17

39、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	83,156,852.86	264,360,371.72	303,139,507.80	44,377,716.78
二、离职后福利-设定提存计划		7,318,496.76	7,318,496.76	
合计	83,156,852.86	271,678,868.48	310,458,004.56	44,377,716.78

（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	82,843,966.12	240,873,217.05	279,647,267.73	44,069,915.44
2、职工福利费		7,831,519.90	7,831,519.90	
3、社会保险费		7,393,860.99	7,393,860.99	
其中：医疗保险费		4,912,736.13	4,912,736.13	
工伤保险费		158,444.30	158,444.30	
生育保险费		2,322,680.56	2,322,680.56	
4、住房公积金		6,443,415.90	6,443,415.90	
5、工会经费和职工教育经费	312,886.74	1,818,357.88	1,823,443.28	307,801.34
合计	83,156,852.86	264,360,371.72	303,139,507.80	44,377,716.78

（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		7,162,965.35	7,162,965.35	
2、失业保险费		155,531.41	155,531.41	
合计		7,318,496.76	7,318,496.76	

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，按政府机构规定的缴费基数

和比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,663,202.53	2,848,860.13
企业所得税	11,806,372.90	12,419,827.14
个人所得税	314,431.98	595,012.66
城市维护建设税	1,201,573.35	385,734.01
教育费附加	878,623.80	281,417.17
房产税	2,911,388.90	264,468.41
土地使用税	1,814,012.67	187,752.00
其他税费	208,220.96	227,996.69
合计	36,797,827.09	17,211,068.21

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	55,847,187.57	46,073,344.71
合计	55,847,187.57	46,073,344.71

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（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
诉讼赔偿款	1,126,231.95	1,126,231.95
履约保证金	36,709,870.57	29,641,485.45

销售相关费用	3,143,931.43	3,323,583.65
其他	14,867,153.62	11,982,043.66
合计	55,847,187.57	46,073,344.71

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、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	1,399,346,154.00						1,399,346,154.00

54、其他权益工具

无

55、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）	151,362,201.53			151,362,201.53
其他资本公积	7,245,971.54			7,245,971.54
合计	158,608,173.07			158,608,173.07

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	776,242,987.90	543,253,981.93			81,488,097.28	461,765,884.65		1,238,008,872.55
其他权益工具投资公允价值变动	776,242,987.90	543,253,981.93			81,488,097.28	461,765,884.65		1,238,008,872.55
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,360.29	-17,083.36				-17,083.36		276.93
外币财务报表折算差额	17,360.29	-17,083.36				-17,083.36		276.93
其他综合收益合计	776,260,348.19	543,236,898.57			81,488,097.28	461,748,801.29		1,238,009,149.48

58、专项储备

无

59、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	699,673,077.00			699,673,077.00
任意盈余公积	136,886,568.36			136,886,568.36
合计	836,559,645.36			836,559,645.36

60、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	1,709,962,479.45	1,654,181,032.39
调整后期初未分配利润	1,709,962,479.45	1,654,181,032.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,061,447.83	167,275,725.75
应付普通股股利	258,879,038.49	218,298,000.02
期末未分配利润	1,602,144,888.79	1,603,158,758.12

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	1,504,924,771.42	1,148,135,574.08	1,670,888,644.93	1,283,982,749.97
其他业务	17,959,355.62	13,462,662.03	16,296,015.93	13,353,963.80
合计	1,522,884,127.04	1,161,598,236.11	1,687,184,660.86	1,297,336,713.77

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	1,522,884,127.04			1,522,884,127.04
其中：				
LED 照明产品	1,165,303,011.92			1,165,303,011.92
传统照明产品	300,738,547.81			300,738,547.81
电工产品	38,883,211.69			38,883,211.69
其他	17,959,355.62			17,959,355.62
按经营地区分类	1,522,884,127.04			1,522,884,127.04
其中：				
内销	944,602,854.41			944,602,854.41
外销	578,281,272.63			578,281,272.63
合计	1,522,884,127.04			1,522,884,127.04

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。

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,998,635.00	8,002,766.99
教育费附加	3,577,428.55	5,716,249.15
房产税	3,633,352.66	3,616,025.09
土地使用税	2,684,232.16	2,499,767.83
车船使用税	8,527.08	4,952.48
印花税	913,111.28	934,962.64
环境保护税	36,111.03	61,544.56

合计	15,851,397.76	20,836,268.74

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,172,676.97	29,625,732.79
运输费	33,427,988.23	36,186,424.88
业务宣传及广告费	7,286,534.16	23,221,696.87
促销推广费	4,462,291.48	10,918,490.31
差旅费	2,464,021.64	5,908,417.09
经销商会议经费	513,244.52	2,629,705.03
其他	18,950,845.70	14,920,099.41
合计	95,277,602.70	123,410,566.38

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,721,650.78	41,310,326.31
折旧费	8,106,951.60	7,701,119.24
办公费	5,964,403.64	5,056,903.17
土地租金与管理费	2,862,186.81	2,757,197.21
无形资产摊销	2,214,359.48	2,214,360.20
其他	9,346,343.22	8,497,273.56
合计	64,215,895.53	67,537,179.69

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,672,528.60	23,210,591.76
装备调试费	2,837,455.51	1,357,085.75
认证检测费	4,847,341.24	2,197,635.38
物料消耗	3,242,624.38	1,955,730.02
专利相关费用	2,724,900.93	187,908.12
折旧与长期待摊费	5,814,964.29	303,946.75

其他	3,958,266.78	647,734.83
合计	59,098,081.73	29,860,632.61

其他说明：

1、本期研发费用较上期增幅97.91%，为29,237,449.12元，主要系本期人工支出等方面较上年大幅度增长所致。

2、本公司发生的研发支出，除中、小试之外的支出计入研发费用，中、小试生产的产品对外销售后所形成的收入计入主营业务收入，支出计入主营业务成本。

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	17,488,125.06	10,378,329.29
汇兑损失	-2,544,700.07	-303,552.28
其他	698,861.01	773,843.90
合计	-19,333,964.12	-9,908,037.67

67、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
稳岗补贴	39,075.10	
进出口扶持基金	126,000.00	4,494,490.00
百企争先		700,000.00
其他	2,862,928.00	329,380.00
合计	3,028,003.10	5,523,870.00

68、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	4,725,081.89	784,711.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,750,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,550,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,940,422.96	13,957,444.99
投资理财及结构性存款收益	15,454,650.86	14,528,002.77

其他	1,023,100.00	-730,500.00
合计	36,143,255.71	43,839,659.74

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,532,350.00	
交易性金融负债		-996,200.00
合计	-1,532,350.00	-996,200.00

71、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	-459,378.86	-340,621.91
应收账款坏账损失	-2,919,831.52	-696,350.03
合计	-3,379,210.38	-1,036,971.94

72、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	-3,200,793.69	-12,239,244.21
合计	-3,200,793.69	-12,239,244.21

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	7,489.02	
合计	7,489.02	

74、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	57,720.00	1,202,579.96	57,720.00
非流动资产处置利得合计	43,653.10		43,653.10
其中：固定资产处置利得	43,653.10		43,653.10
其他	561,513.90	739,292.61	561,513.90
合计	662,887.00	1,941,872.57	662,887.00

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
年产 5000 万支节能型日光灯生产线项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		77,499.96	与资产相关
其他零星政府补助		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	57,720.00	1,125,080.00	与收益相关
合计						57,720.00	1,202,579.96	

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	704,238.91	53,336.67	704,238.91
其中：处置固定资产损失	704,238.91	53,336.67	704,238.91
存货损失	274,833.59	170,523.69	274,833.59
罚款支出	45,447.00	4,995.00	45,447.00
滞纳金	47.09	239,571.80	47.09
其他	1.55	9,964.81	1.55

合计	1,024,568.14	478,391.97	1,024,568.14

76、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	18,140,342.11	23,839,915.08
递延所得税费用	4,910,380.59	3,327,373.49
合计	23,050,722.70	27,167,288.57

（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	176,881,589.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,532,238.49
子公司适用不同税率的影响	2,102,297.10
调整以前期间所得税的影响	-2,633,987.16
投资收益及分红	-2,949,825.73
所得税费用	23,050,722.70

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
保证金收入	5,143,890.04	14,070,620.26
存款利息	20,811,434.74	8,960,610.92
补贴收入	3,001,473.10	6,634,379.76
废品收入	6,810,795.49	6,413,317.83
物业及租金收入	3,790,160.94	3,133,802.35
保险赔偿收入	11,293.51	245,123.30

其他	4,038,427.45	5,704,607.15
合计	43,607,475.27	45,162,461.57

（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
付现的管理费用	22,211,979.63	15,681,410.19
付现的销售费用	60,915,397.06	80,443,469.23
付现的财务费用	516,972.81	237,571.61
退回的保证金	4,145,401.79	7,855,566.14
其他	3,525,344.12	6,902,354.83
合计	91,315,095.41	111,120,372.00

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

无

79、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	153,830,867.25	167,498,642.96
加：资产减值准备	6,580,004.07	13,276,216.15
固定资产折旧、油气资产折耗、	33,921,500.66	31,885,398.98

生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	2,214,359.48	2,214,360.20
长期待摊费用摊销	2,609,636.40	3,198,379.16
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）	-7,489.02	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	660,585.81	53,336.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,532,350.00	996,200.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,143,255.71	-43,839,659.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,140,233.09	3,327,373.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-229,852.50	
存货的减少（增加以“－”号填列）	113,422,713.70	116,836,131.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,808,368.68	12,637,048.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-31,645,581.10	-117,401,594.83
经营活动产生的现金流量净额	201,077,703.45	190,681,833.48
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,228,361,292.33	767,162,849.74
减：现金的期初余额	1,049,833,555.02	795,285,756.38
现金及现金等价物净增加额	178,527,737.31	-28,122,906.64

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

一、现金	1,228,361,292.33	1,049,833,555.02
其中：库存现金	10,454.25	18,281.85
可随时用于支付的银行存款	1,221,672,815.19	1,047,408,408.07
可随时用于支付的其他货币资金	6,678,022.89	2,406,865.10
三、期末现金及现金等价物余额	1,228,361,292.33	1,049,833,555.02

80、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：
不适用

81、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	42,561,497.97	票据保证金、远期结汇售汇保证金等
应收票据	54,362,766.89	票据池质押
合计	96,924,264.86	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,376,612.78
其中：美元	153,604.91	7.0795	1,087,445.93
欧元	36,322.93	7.9610	289,166.85
港币			
应收账款	--	--	266,741,301.46
其中：美元	37,677,985.94	7.0795	266,741,301.46
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
合同负债			15,818,117.57
其中：美元	2,234,355.19	7.0795	15,818,117.57
预付账款			1,061,246.78
其中 ：美元	149,904.20	7.0795	1,061,246.78
其他应付款			496,060.57
其中：美元	70,070.00	7.0795	496,060.57

（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

83、套期

无

84、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
稳岗补贴	39,075.10	其他收益	39,075.10
进出口扶持基金	126,000.00	其他收益	126,000.00
其他	2,862,928.00	其他收益	2,862,928.00
其他零星政府补助	57,720.00	营业外收入	57,720.00
合计	3,085,723.10		3,085,723.10

（2）政府补助退回情况

无

85、其他

无

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

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（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

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

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：无

6、其他

无

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	
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		新设
佛山照明灯光器材有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		新设
佛山电器照明新光源科技有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		新设
佛山照明禅昌光电有限公司	佛山	佛山	生产及销售	100.00%		新设
佛山泰美时代灯具有限公司	佛山	佛山	生产及销售	70.00%		新设
佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	新乡	新乡	生产及销售	100.00%		新设
南京佛照照明器材制造有限公司	南京	南京	生产及销售	100.00%		收购
佛山照明智达电工科技有限公司	佛山	佛山	生产及销售	51.00%		新设
FSL LIGHTING GmbH（佛山照明欧洲有限责任公司）	德国	德国	生产及销售	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

（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
佛山泰美时代灯具有限公司	30.00%	1,025,914.03		10,238,829.41
佛山照明智达电工科技有限公司	49.00%	1,743,505.39		19,205,018.09

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山泰美时代灯具有限公司	63,630,044.83	17,115,823.98	80,745,868.81	46,616,437.46		46,616,437.46	40,797,259.87	17,975,735.27	58,772,995.14	28,063,277.21		28,063,277.21
佛山照明智达电工科技有限公司	84,408,301.99	8,382,861.83	92,791,163.82	40,951,331.00		40,951,331.00	79,707,213.61	9,067,380.69	88,774,594.30	40,492,935.74		40,492,935.74

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
佛山泰美时代灯具有限公司	62,409,344.35	3,419,713.42	3,419,713.42	-2,169,954.22	59,575,680.86	1,509,228.08	1,509,228.08	778,035.37

佛山照明智达电工科技有限公司	45,607,598.07	3,558,174.26	3,558,174.26	-2,023,109.53	38,271,963.92	-469,084.10	-469,084.10	6,129,306.92

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

无

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

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

（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：	--	--
投资账面价值合计	183,738,416.82	181,093,725.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,725,081.89	784,711.98
--综合收益总额	4,725,081.89	784,711.98

（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

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司会对新客户的信用风险进行评估，并对每一客户设置了赊销限额，一旦应收账款余额超过该赊销限额，则要求客户付款或经公司管理层审核后，方能安排生产和发货。

公司通过审核应收账款的月度账龄分析情况以及监控客户的回款情况来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。一旦出现异常情况，公司及时采取必要催款措施。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过

监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

（三）市场风险

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

1、汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关。于2020年6月30日，除本附注七、82 外币货币性项目所述资产或负债为美元、欧元余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

本公司采取远期结售汇、完善经营管理、不断提高公司国际竞争力等措施规避汇率风险。

2、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。因本公司无银行借款，故无人民币基准利率变动风险。

3、其他价格风险

无。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	14,850.00	657,781,609.38		657,796,459.38
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		657,781,609.38		657,781,609.38
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,850.00			14,850.00
（三）其他权益工具投资	1,286,422,328.32		711,571,895.07	1,997,994,223.39
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

第一层公允价值计量的确定依据为资产负债表日股票市价和远期外汇汇率。

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

第二层次公允价值计量项目包括银行理财产品和结构性存款，按合同预期收益率作为公允价值的合理估计进行计量。

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

（1） 因被投资企业厦门银行股份有限公司计划IPO上市，其经营环境和经营状况、财务状况较初始投资已发生重大变化，参照其招股说明书申报稿以及近期同类上市银行发行价与净资产相对比例，以公司享有的厦门银行股份有限公司报告期末净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。
（2） 因被投资企业广发银行股份有限公司、佛山佛陈公路发展有限公司的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。
（3） 因被投资企业深圳中浩（集团）股份有限公司的经营环境和经营状况、财务状况恶化，所以公司按零元作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、应付款项等，该等金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

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
香港华晟控股有限	香港	投资	11 万元港币	13.47%	13.47%

公司					
深圳市广晟投资发展有限公司	深圳	投资	13,540.9614 万元	5.12%	5.12%
广东省电子信息产业集团有限公司	广州	生产、销售	46,200 万元	4.85%	4.85%
广晟投资发展有限公司	香港	投资	2 亿人民币及 100 万元港币	1.82%	1.82%
广东省广晟金融控股有限公司	珠海	投资	139,300 万元	0.82%	0.82%
合计				26.08%	26.08%

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东香港华晟控股系广东省电子信息产业集团有限公司（以下简称“电子集团”）的全资子公司，且电子集团、深圳市广晟投资发展有限公司（以下简称“深圳广晟”）、广东省广晟金融控股有限公司（以下简称“广晟金控”）和广晟投资发展有限公司（以下简称“广晟投资”）均是广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）的全资子公司，根据《公司法》及《上市公司收购管理办法》的相关规定，电子集团、深圳广晟和广晟投资互为一致行动人。广晟公司成为本公司实际控制人。截止至2020年6月30日，上述一致行动人合计持有本公司A、B股364,986,381股，占公司总股本的比例为26.083%。

本企业最终控制方是广东省广晟资产经营有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

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附注九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
佑昌灯光器材有限公司（PROSPERITY LAMPS & COMPONENTS LTD）	持有公司 5%以上股份的股东
佛山市国星光电股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东风华高新科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东华晟数据固态存储有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省广晟财务有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省中科宏微半导体设备有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东省电子技术研究所	受同一实际控制人控制的企业
广州市电晟物业管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业

珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
江门市东江环保技术有限公司	受同一实际控制人控制的企业
佛山市富龙环保科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广东广晟通信技术有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州华建工程建筑有限公司	受同一实际控制人控制的企业
杭州时代照明电器有限公司	关联自然人控制的企业
佑昌（杭州）照明电器有限公司	关联自然人控制的企业
佑昌电器（中国）有限公司	关联自然人控制的企业
欧司朗（中国）照明有限公司	关联自然人重大影响的公司

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
佛山市国星光电股份有限公司	采购材料	15,731,289.16	200,000,000.00	否	24,160,788.99
佑昌灯光器材有限公司	采购材料	1,070,878.91	11,000,000.00	否	1,358,912.39
广东风华高新科技股份有限公司	采购材料	2,753,999.58	6,500,000.00	否	1,919,036.93
佑昌电器（中国）有限公司	采购材料	118,407.08	1,000,000.00	否	
杭州时代照明电器有限公司	采购材料	161,975.60	2,000,000.00	否	317,153.35
广东省中科宏微半导体设备有限公司	采购设备				261,855.01
广东省电子技术研究所	采购设备	278,761.06	1,000,000.00	否	46,551.72
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	接受劳务	13,274.34			54,676.52
江门市东江环保技术有限公司	接受劳务	33,309.73			
佛山市富龙环保科	接受劳务	42,477.88			

技有限公司					
广东省电子技术研究所	接受劳务	3,033.63			
合计		20,207,406.97	221,500,000.00		28,118,974.91

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
佑昌灯光器材有限公司	销售产品	9,332,663.68	11,773,638.34
佑昌电器(中国)有限公司	销售产品	11,282.10	56,974.66
广州市电晟物业管理有限公司	销售产品		846.90
广东省广晟资产经营有限公司	销售产品	34,336.28	
广东省电子信息产业集团有限公司	销售产品	8,004.42	
广东广晟通信技术有限公司	销售产品	23,628.32	
广州华建工程建筑有限公司	销售产品	127,948.85	
合计		9,537,863.65	11,831,459.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价遵循市场化原则，以交易发生当时的市场价格为准，有关的款项也按照实际交易按期支付

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东省电子信息产业集团有限公司	车辆		5,699.21

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
董事长	197,370.00	
总经理	548,526.00	707,777.02
监事会主席	401,155.00	199,621.80
董事会秘书		66,667.00
财务总监	401,155.00	407,777.02
其他	2,116,926.00	2,773,195.18
合计	3,665,132.00	4,155,038.02

（8）其他关联交易

无

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
货币资金-应收利息	广东省广晟财务有限公司			3,126,022.22	
应收账款	佑昌灯光器材有限公司	2,082,583.52	62,477.51	3,158,126.65	94,743.80
应收账款	广东华晟数据固态存储有限公司	2,653,280.00	265,328.00	2,653,280.00	265,328.00
应收账款	欧司朗（中国）照明有限公司	117,554.16	58,777.08	117,554.16	58,777.08
应收账款	佑昌（杭州）照明电	86,367.27	86,367.27	86,367.27	86,293.82

	器有限公司				
应收账款	广州华建工程建筑有限公司	144,582.20	4,337.47		
预付账款	佛山市国星光电股份有限公司	17,742.86		4,866.76	
预付账款	佑昌电器（中国）有限公司	39,428.00		7,521.37	
合计		5,141,538.01	477,287.33	9,153,738.43	505,142.70

（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	佛山市国星光电股份有限公司	15,055,064.50	13,443,520.14
应付账款	佑昌灯光器材有限公司	728,943.97	
应付账款	广东风华高新科技股份有限公司	2,621,004.33	384,036.84
应付账款	杭州时代照明电器有限公司	169,522.41	219,439.95
应付账款	佑昌电器（中国）有限公司		160,759.70
其他应付款	佑昌灯光器材有限公司		488,822.33
其他应付款	广东省电子技术研究所	210,500.00	181,700.00
其他应付款	佑昌电器（中国）有限公司	100,000.00	100,000.00
合同负债	佑昌电器（中国）有限公司	56,438.08	52,619.26
合计		18,941,473.29	15,030,898.22

7、关联方承诺

（1）
承诺事由：收购报告书或权益变动报告书中所作承诺
承诺方：控股股东
承诺类型：关于避免同业竞争的承诺
承诺内容：电子集团及其一致行动人深圳广晟投资、香港广晟投资承诺：在2020年6月4日前通过业务整合或其它方式和安排，完成消除佛山市国星光电股份有限公司与本公司之间的同业竞争。
承诺时间：2019年12月03日
承诺期限：6个月
履行情况：履行完毕

（2）
承诺事由：收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

承诺方：控股股东
承诺类型：关于避免同业竞争的承诺
承诺内容：电子集团及其一致行动人深圳广晟投资、香港广晟投资就避免与本公司同业竞争问题进一步承诺如下：1、承诺人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，除前述目前与本公司存在同业竞争的企业外，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与本公司及本公司子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，承诺人承诺将采取以下措施解决：（1）本公司认为必要时，承诺人及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；（2）本公司认为必要时，可以通过适当方式优先收购承诺人及相关企业持有的有关资产和业务。2、承诺人在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于承诺人下属直接或间接控制的企业，承诺人有义务督促并确保承诺人其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。3、如承诺人或下属直接或间接控制的企业违反上述承诺，致使本公司收到损失的，承诺人将给予本公司合理赔偿。
承诺时间：2015年12月04日
承诺期限：长期
履行情况：履行中

（3）
承诺事由：收购报告书或权益变动报告书中所作承诺
承诺方：控股股东
承诺类型：关于减少与规范关联交易的承诺
承诺内容：电子集团及其一致行动人深圳广晟投资、香港广晟投资承诺，在其持有（包括直接持有和间接持有）本公司股份期间：1、严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及本公司的《公司章程》等各项规定。在今后的生产经营活动中，承诺人不利用控股股东及实际控制人的地位进行损害本公司及其他股东利益的行为；2、承诺人及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司（以下简称“相关企业”）将尽量避免、减少与本公司及本公司的子公司之间发生关联交易；3、对于承诺人及相关企业与本公司之间确有必要且无法回避的关联交易，将严格遵循公平、公允和等价有偿的市场原则进行。在股东大会或者董事会对有关涉及承诺人及相关企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。如违反上述承诺，给本公司及本公司的子公司和其他股东造成损失，由承诺人承担赔偿责任。
承诺时间：2015年12月04日
承诺期限：长期
履行情况：履行中

（4）
承诺事由：收购报告书或权益变动报告书中所作承诺
承诺方：控股股东
承诺类型：关于独立性的承诺
承诺内容：为了保持佛山照明业务独立、人员独立、资产独立、机构独立、财务独立，电子集团及其一致行动人深圳广晟投资、香港广晟投资承诺：1、保证上市公司业务独立：（1）、保证佛山照明拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）、保证除通过行使股东权利之外，不对佛山照明的业务活动进行干预。（3）、保证本承诺人及关联企业避免从事与佛山照明具有实质性竞争的业务。（4）、保证尽量减少本承诺人及关联企业与佛山照明的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。2、保证上市公司人员独立：（1）、保证佛山照明的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在佛山照明任职并在佛山照明领取薪酬，

不在本承诺人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。（2）、保证佛山照明的劳动、人事及薪酬管理与关联企业之间完全独立。（3）、向佛山照明推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越佛山照明董事会和股东大会作出人事任免决定。3、保证上市公司资产独立完整：（1）、保证佛山照明具有与经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。（2）、保证佛山照明具有独立完整的资产，其资产全部处于佛山照明的控制之下，并为佛山照明独立拥有和运营。（3）、保证本承诺人及其控制的其他企业不以任何方式违规占用佛山照明的资金、资产；不以佛山照明的资产为本承诺人及其控制的其他企业的债务提供担保。4、保证上市公司机构独立：（1）、保证佛山照明建立健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）、保证佛山照明内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司的财务独立：（1）、保证佛山照明建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）、保证佛山照明独立在银行开户，不与其关联企业共用银行账户。（3）、保证佛山照明的财务人员不在其关联企业兼职。（4）、保证佛山照明依法独立纳税。（5）、保证佛山照明能够独立作出财务决策，本承诺人不违法干预佛山照明的资金使用调度。

承诺时间：2015年12月04日

承诺期限：长期

履行情况：履行中

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

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

无

5、其他

无

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
无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,377,223.66	3.14%	16,266,810.09	69.58%	7,110,413.57	23,377,223.66	3.27%	16,266,810.09	69.58%	7,110,413.57
其中：										
按组合计提坏账准	721,482,	96.86%	33,242,4	4.61%	688,239,6	691,130,6	96.73%	32,134,19	4.65%	658,996,41

备的应收账款	087.55		53.81		33.74	12.31		3.35		8.96
其中：										
合计	744,859,311.21	100.00%	49,509,263.90	6.65%	695,350,047.31	714,507,835.97	100.00%	48,401,003.44	6.77%	666,106,832.53

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	14,220,827.14	7,110,413.57	50.00%	涉及诉讼，一审判决公司胜诉，对方已上诉
B 客户	9,156,396.52	9,156,396.52	100.00%	涉及诉讼且账龄较长
合计	23,377,223.66	16,266,810.09	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	721,482,087.55	33,242,453.81	4.61%
合计	721,482,087.55	33,242,453.81	--

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）	654,876,679.26
1 至 2 年	48,408,562.02
2 至 3 年	12,364,264.57
3 年以上	29,209,805.36
3 至 4 年	15,515,563.07
4 至 5 年	1,781,966.16
5 年以上	11,912,276.13
合计	744,859,311.21

（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	
应收账款	48,401,003.44	1,108,377.31		116.85		49,509,263.90
合计	48,401,003.44	1,108,377.31		116.85		49,509,263.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
其他小额零星款项	116.85
合计	116.85

（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	71,743,804.40	9.63%	2,152,314.13
第二名	38,317,669.82	5.14%	1,149,530.09
第三名	32,005,878.73	4.30%	960,176.36
第四名	15,809,222.09	2.12%	2,071,199.65
第五名	15,400,628.68	2.07%	462,018.86
合计	173,277,203.72	23.26%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,389,136.26	37,934,614.96

合计	46,389,136.26	37,934,614.96

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（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
内部业务组合款项	17,767,942.21	17,624,135.10
增值税出口退税款	12,598,007.93	8,154,485.23
履约保证金	3,939,060.80	3,231,331.10
员工借支、备用金	6,501,149.15	5,436,926.32
租金、水电费	2,351,406.74	1,476,056.29
其　他	5,556,622.77	3,896,155.29
合计	48,714,189.60	39,819,089.33

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	532,610.02	1,351,864.35		1,884,474.37
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	199,335.37	241,243.60		440,578.97
2020 年 6 月 30 日余额	731,945.39	1,593,107.95		2,325,053.34

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）	39,613,560.27
1 至 2 年	5,405,928.44
2 至 3 年	2,879,206.93
3 年以上	815,493.96
3 至 4 年	458,195.27
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	307,298.69
合计	48,714,189.60

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	
其他应收款	1,884,474.37	440,578.97				2,325,053.34
合计	1,884,474.37	440,578.97				2,325,053.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

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
第一名	出口退税	12,598,007.93	1 年以内	25.86%	377,940.24
第二名	内部业务组合	12,423,925.40	3 年以内	25.50%	
第三名	内部业务组合	4,959,398.59	1 年以内	10.18%	
第四名	其他	1,888,515.60	4 年以内	3.88%	534,299.21
第五名	社保	1,098,556.32	1 年以内	2.26%	32,956.69
合计	--	32,968,403.84	--	67.68%	945,196.14

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	283,793,102.26		283,793,102.26	283,793,102.26		283,793,102.26
对联营、合营企业投资	183,738,416.82		183,738,416.82	181,093,725.43		181,093,725.43
合计	467,531,519.08		467,531,519.08	464,886,827.69		464,886,827.69

（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		
佛山市禅盛电子镇流器有限公司	2,744,500.00					2,744,500.00	
佛山照明禅昌光电有限公司	82,507,350.00					82,507,350.00	
佛山泰美时代灯具公司	350,000.00					350,000.00	
南京佛照照明器材制造有限公司	72,000,000.00					72,000,000.00	
佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	35,418,439.76					35,418,439.76	

佛山电器照明新光源科技有限公司	50,077,000.00					50,077,000.00	
佛山照明灯光器材有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
佛山照明智达电工科技有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
FSL Lighting GMBH	195,812.50					195,812.50	
合计	283,793,102.26					283,793,102.26	

（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											
二、联营企业											
深圳市南和通讯实业有限公司	181,093,725.43			4,725,081.89			2,080,390.50			183,738,416.82	
小计	181,093,725.43			4,725,081.89			2,080,390.50			183,738,416.82	
合计	181,093,725.43			4,725,081.89			2,080,390.50			183,738,416.82	

（3）其他说明

无

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	1,364,657,069.47	1,068,734,161.29	1,587,821,567.72	1,245,016,649.64
其他业务	58,327,006.37	45,523,697.25	47,837,600.24	39,394,932.17
合计	1,422,984,075.84	1,114,257,858.54	1,635,659,167.96	1,284,411,581.81

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。

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	4,725,081.89	784,711.98
处置长期股权投资产生的投资收益		330,228.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,750,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,550,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,940,422.96	13,957,444.99
投资理财及结构性存款收益	15,454,650.86	14,528,002.77
其他	1,023,100.00	-730,500.00
合计	36,143,255.71	44,169,887.94

6、其他

无

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	-653,096.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,920,648.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	-1,532,350.00	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,184.67	
减：所得税影响额	336,596.67	
少数股东权益影响额	13,177.38	
合计	626,611.83	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	2.94%	0.1080	0.1080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.1075	0.1075

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

无