国光电器股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周海昌、主管会计工作负责人何伟成及会计机构负责人(会计主管人员)肖庆声明：保证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。

风险提示详见第四节 “经营情况讨论与分析”第九点“可能对公司产生的不利影响的风险和政策因素”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **468,383,913** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.8** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 1
第二节 公司简介和主要财务指标 4
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 13
第五节 重要事项 29
第六节 股份变动及股东情况 45
第七节 优先股相关情况 51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 52
第九节 公司治理 61
第十节 公司债券相关情况 70
第十一节 财务报告 71
第十二节 备查文件目录 190

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国光或国光电器	指	国光电器股份有限公司
国光投资、控股股东	指	广西国光投资发展有限公司（原名：广西国光企业管理有限公司）
国光科技	指	广州市国光电子科技有限公司
美子公司	指	国光电器（美国）有限公司（GGEC AMERICA INC.)
港子公司	指	国光电器（香港）有限公司（GGEC HONG KONG LIMITED.)
欧子公司	指	国光电器（欧洲）有限公司（GGEC EUROPE LIMITED.)
越南子公司	指	国光电器（越南）有限公司
梧州恒声	指	梧州恒声电子科技有限公司
美加音响、国内音响业务	指	广东美加音响发展有限公司
国光电子、软包电池业务	指	广东国光电子有限公司
KV2、KV2 公司	指	KV2 Audio Inc.
广州安桥	指	广州安桥音响有限公司（原名：广州安桥国光音响有限公司）
广州电蟒	指	广州电蟒信息技术有限公司（原名：广州天韵云音有限公司）
广州科苑	指	广州科苑新型材料有限公司
广州锂宝	指	广州锂宝新材料有限公司
NCA	指	镍钴铝酸锂电池正极材料
NCM	指	镍钴锰锂离子电池正极材料
Pcs	指	只、套、对、件、副等
梧州科技	指	梧州国光科技发展有限公司
资产管理公司	指	广州国光资产管理有限公司
产业园公司	指	广州国光智能电子产业园有限公司
广州润科	指	广州市润科企业管理合伙企业（有限合伙）
广州爱浪、爱浪智能	指	广州爱浪智能科技有限公司
乐韵瑞、南京乐韵瑞	指	南京乐韵瑞信息技术有限公司
时代华易	指	时代华易（深圳）信息技术有限公司
国际贸易公司	指	广州国光国际贸易有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	国光电器	股票代码	002045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国光电器股份有限公司		
公司的中文简称	国光电器		
公司的外文名称（如有）	GUOGUANG ELECTRIC LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GGEC		
公司的法定代表人	周海昌		
注册地址	广州市花都区新雅街镜湖大道 8 号		
注册地址的邮政编码	510800		
办公地址	广州市花都区新雅街镜湖大道 8 号		
办公地址的邮政编码	510800		
公司网址	www.ggec.com.cn		
电子信箱	guoguang@ggec.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张金辉	梁雪莹
联系地址	广州市花都区新雅街镜湖大道 8 号	广州市花都区新雅街镜湖大道 8 号
电话	020-28609688	020-28609688
传真	020-28609396	020-28609396
电子信箱	ir@ggec.com.cn	ir@ggec.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440101618445482W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座
签字会计师姓名	王斌、湛宇丰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12 层、15 层	吴涵、廖晴飞	2018 年 6 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	4,041,902,113.00	4,048,817,227.00	-0.17%	2,568,911,745.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-219,057,420.00	130,778,981.00	-267.50%	60,423,495.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-263,114,974.00	75,715,582.00	-447.50%	37,858,186.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,313,550.00	133,830,925.00	4.10%	172,872,627.00
基本每股收益（元/股）	-0.49	0.31	-258.06%	0.14
稀释每股收益（元/股）	-0.49	0.31	-258.06%	0.14
加权平均净资产收益率	-14.18%	9.42%	下降 23.60 个百分点	4.55%

	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	4,805,824,250.00	4,164,807,861.00	15.39%	3,004,351,047.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,656,092,345.00	1,439,163,854.00	15.07%	1,343,451,859.00

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	882,850,908.00	786,076,342.00	1,261,897,664.00	1,111,077,199.00
归属于上市公司股东的净利润	11,344,369.00	2,404,320.00	-75,657,125.00	-157,148,984.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,779,572.00	-2,898,895.00	-96,324,367.00	-171,671,284.00
经营活动产生的现金流量净额	-271,466,944.00	196,331,074.00	154,552,363.00	59,897,057.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	399,246.00	-7,018,589.00	-5,497,056.00	
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	25,311,322.00	30,879,155.00	31,043,073.00	

受的政府补助除外）				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,483,169.00	8,978,059.00		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		24,138,821.00		
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、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	4,489,759.00	568,537.00	1,739,103.00	处置可供出售金融资产取得的投资收益
处置长期股权投资取得的投资收益	12,098,962.00	5,041,431.00		处置联营公司广州安桥公司 19%股权取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,519,685.00	231,667.00	-161,203.00	
减：所得税影响额	7,915,928.00	6,223,717.00	4,505,867.00	
少数股东权益影响额（税后）	328,661.00	1,531,965.00	52,741.00	
合计	44,057,554.00	55,063,399.00	22,565,309.00	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
外汇衍生品交易	-82,903,501.00	公司是以出口为主的企业，以外币结算的销售占公司销售收入的 85%以上，为规避主营业务中所产生的汇率波动风险，管理层根据汇率变化有计划地进行外汇衍生品交易业务。因此，公司没有将外汇衍生品交易业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。外汇衍生品交易于本报告期（2018 年 1 至 12 月）产生的投资损失为 45,573,299 元，公允价值变动损失为 37,330,202 元 。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.公司主营业务情况

2018年度公司主营业务主要是音响电声类业务，包括多媒体类音响产品、消费类音响产品、专业类音响产品、通讯类音响产品、汽车扬声器以及扬声器配件的设计、生产和销售，报告期内音响电声类业务实现营业收入383,905.46万元，占公司营业收入比重为94.98%。此外，公司主营业务还包括锂电池业务以及园区开发业务。

2018年度公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式、主要业绩驱动因素未发生重大变化。

2.所处行业相关情况

自20世纪90年代开始，电视机相关的音响产品和家庭影院音响产品曾经风靡一时；到21世纪初互联网逐步兴起，台式电脑和笔记本电脑相关的音响产品快速增长；随着移动互联网的不断发展和智能手机的爆发式增长，蓝牙音响、微电声、耳机等产品的需求得到极大的释放；人工智能技术的不断成熟和无线传输技术的不断完善，交互式音响产品和智能硬件产品为声学行业带来更为多元的增长，智能音箱在逐步与智能家居中的其他产品结合（比如路由器等），正在呈现智能家居的控制中心作用。电声器件产品运用领域未来将不断丰富，产品形态将会呈现体积小、功能全、便携性、网络化、智能化等特征，电声器件行业仍将保持较快的发展。

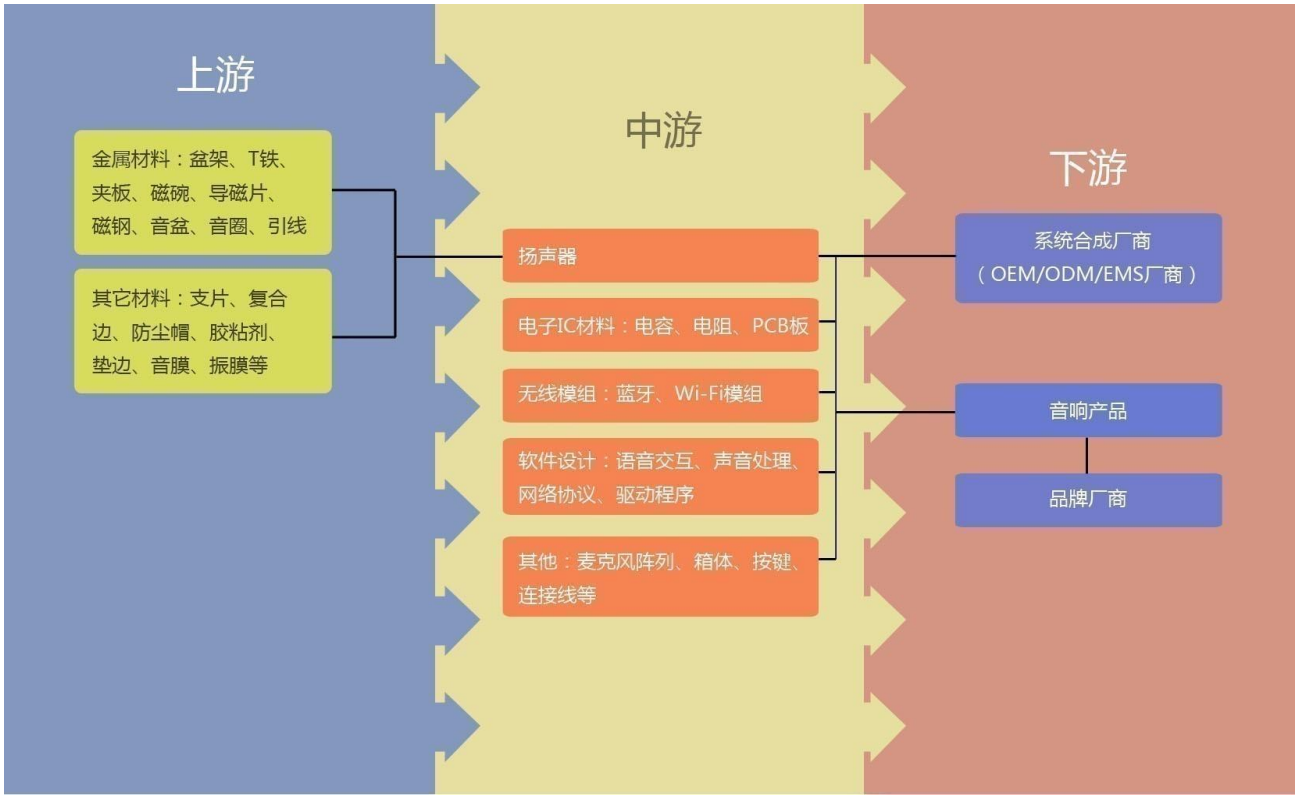
在全球范围内，电声器件产业格局主要是西欧、美国、韩国和日本等发达国家和地区的国际知名企业或专业厂商控制品牌、市场及多数高端产品的设计开发技术，东亚、东南亚、东欧、拉丁美洲等国家和地区的企业进行OEM/ODM产品的生产和销售。

引领音响产品品牌发展的公司一类是科技公司，如：Apple（苹果）、Amazon（亚马逊）、Goolge（谷歌）、Facebook、Line、腾讯、阿里巴巴、百度等公司在交互认知及软件技术运用方面的领先，开发出的消费类电子产品有可能催生声学行业新的增量，比如苹果公司的Iphone、Ipad、Airpods，亚马逊公司的Echo、谷歌公司的Google Home系列产品等；另一类是传统声学品牌厂商，他们拥有成熟的销售渠道和稳定的消费群体，著名声学品牌厂商有美国的Harman、Bose，欧洲的Logitech，日本的YAMAHA、Sony等。

国际知名品牌厂商从控制成本、整合资源、发挥自身的比较优势等角度考虑，已逐渐放弃电声器件产

品生产，更多的是通过与硬件制造厂商合作开发的模式进行产品研发及制造。由于电声器件制造行业兼具技术密集、劳动密集和资金密集等行业特点，电声器件制造企业主要集中在中国、越南、马来西亚、巴西等发展中国家，我国已成为世界上最大的电声器件产品制造基地。近年来，国内企业受益于技术研发与生产水平的大幅提升等优势，国内的电声器件零部件行业最近几年正在加快发展，浙江的嵊州、宁波和东阳，广东的广州、深圳、东莞和山东潍坊等地已形成电声零部件产业聚集带。

电声器件行业的主要上、下游行业分析：



（1）上游行业

电声器材的上游行业为电声器材零部件行业，主要提供盆架、T铁、夹板、磁碗、导磁片、磁钢、音盆、音圈、支片、复合边、引线、防尘帽、胶粘剂、垫边等电声器材零部件。

（2）下游行业

公司的主要产品扬声器与音箱为电声设备中的重要元件，广泛应用于电脑、智能手机、平板电脑、智能电视、智能音响、耳机等产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较期初增加 42%，主要是本期对参股公司广州锂宝增资所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
递延所得税资产	递延所得税资产较期初增加 92%，主要是本期公司经营亏损所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初增加 40%，主要是本期控股子公司工程投入产生了待抵扣增值税进项税。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内电声行业的领先企业，产品主要包括扬声器和音箱等声学产品。公司的竞争优势突出体现在客户开发、技术研发、生产制造等方面。

1、客户资源和营销能力的优势

（1）客户资源的优势

近年来，凭借强大的研发实力、领先的生产工艺和出众的质量控制赢得了众多国际音响类优质客户。良好的客户群体是公司规模与效益并增的基础，公司与前述客户建立了长期的战略合作伙伴关系，并在技术领域展开富有成效的深度合作。

（2）国际营销能力的优势

公司高度重视企业推介和国际营销工作，先后在香港、美国、欧洲设立子公司。通过海外子公司参加各种大型国际博览会（CES、德国柏林电子展等）进行产品宣传和企业推介，构建了国际性的营销网络和较为完善的售后服务体系，并锻炼出一大批专业化国际营销人才。

2、技术领域的优势

（1）电声技术领先

A、公司积累了数十年扬声器制作经验，从纸锥、折环、音圈、T铁、夹板、盆架等零部件的制造，到自动、半自动化的产品装配，均可为客户提供高音质、高可靠性等各种扬声器及音响系统产品。

B、掌握和运用虚拟环绕声技术。该项技术使前方扬声器还原多通路环绕声信号，广泛应用于各类多媒体音响和平板电视音响。

C、掌握和运用空间声学测量技术。测量算法可在DSP或手机平台上运行，用于测量房间的声学参数，从而为专业音响调试和各类声学应用提供数据支持。

D、掌握和运用空间声效处理技术。基于空间声效参数的获得，空间声效技术能使声音的播放具有特殊的空间声效果，应用于各类多媒体产品、平板电视、效果器以及声音节目源的制作。

E、掌握和运用阵列、波束形成技术。拥有此类技术的核心算法，即基于多个扬声器单元的多通路信号处理技术，能还原更为震撼和大范围的环绕声场，可应用于家用多媒体以及有特殊指向性要求的专业场合。

（2）电子系统技术领先

A、公司有强大的电子制造能力，可为客户提供高品质OEM/ODM电子音响产品。

B、拥有多项完全自主的DSP音频处理核心技术，掌握可广泛运用于专业和民用各类音效处理场合的回声、混响、均衡、啸叫抑制等数十种专业领域音频算法。

C、着力于无线音频传输技术的研究，掌握并熟练运用包括无线Wi-Fi、蓝牙以及2.4G在内的多项无线音频传输技术，可根据需求进行各类无线音频传输技术产品的定制和研发。

D、掌握和运用多种数字放大技术，现有产品具体包括数字功放、数字开关电源、大功率功放以及公共广播功放等系列产品。

E、高水准的电子软硬件设计开发能力，具备各类电子音频产品的方案设计、开发与研制、生产及制造等一整套完善的研发设计生产体系。

（3）工艺水平的优势

国际知名企业在其全球化大规模采购中，对产品的一致性和稳定性的要求非常高。公司拥有60多年的扬声器生产经验，积累了大量的工艺诀窍。公司在与国际知名企业的长期合作过程中，消化、吸收了大量先进的生产工艺和产品设计方法，建立了精细、高效的生产工艺流程，形成了设计、开发、生产、检测、零部件加工、整体配套的完整工艺体系，保证产品的一致性和稳定性。

3、制造水平的优势

（1）交付弹性的优势

公司具备优质的供应链系统，与核心供应商建立了战略合作伙伴关系，产品制造的过程控制和可靠性方面具备丰富的经验，产品交付弹性大，交付能力强。

（2）质量管理体系的优势

公司于1994年开始实施ISO9000系列质量管理体系，同年成为国内电声行业第一家通过ISO9001质量体系认证的公司。为了进一步提高整体竞争力，公司又相继通过了QS-9000、ISO/TS16949质量体系认证以及ISO14000环境管理体系认证。公司检测中心还通过了CNAS的ISO/IEC17025认可，在生产中采用与国际同步的工艺、设备及控制流程，产品各项质量指标得到了可靠保证，公司从设计到采购、进料检验、仓储物流、生产、成品检验、销售和售后服务形成全过程质量控制系统。

在与国外大公司的长期合作中，公司不断学习、借鉴和融合国际知名企业高效精细的管理模式。公司率先在国内电声行业提出项目管理制度、“零库存”、“价值工程”等管理理念，该制度在公司内经过10多年的实践和推广，不仅提高了整体管理水平，还为公司的可持续发展提供管理软环境保障。

为了提高公司的生产管理水平，公司已全面运用ERP系统，用于整个公司的生产管理，从制度上规范并完善了生产运作流程，极大地提高了生产流程的运作效率。

基于公司在客户资源、技术研发、生产制造、品质管控、管理以及国际营销等方面的优势，使得公司能够长期稳定拥有优质客户群，并在智能音响市场兴起和扩大的契机，抓住机遇，提前做好市场布局，为公司带来新的市场机会和发展空间。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年度，公司实现营业总收入404,190.21万元，同比下降0.17%；营业利润-27,007.83万元，同比下降268.19%；归属于上市公司股东的净利润-21,905.74万元，同比下降267.50%；综合毛利率为12.22%，同比下降3.45个百分点。

2018年度，公司经营业绩同比变动主要原因如下：

1、公司2018年度综合毛利率12.22%，综合毛利同比下降3.45个百分点，主要原因是受材料成本上涨、员工成本上涨、美元兑人民币汇率波动及产品结构变化的影响。

2、研发费用同比增加2,574.02万元，主要是报告期内公司为持续增强核心竞争力，在前瞻性技术研发费用方面投入同比增加。

3、财务费用同比增加6,752.83万元，主要原因是报告期内银行借款利息支出同比增加2,900.59万元以及受美元兑人民币汇率波动影响汇兑损失同比增加3,231.46万元。

4、资产减值损失同比增加11,351.89万元，主要原因是公司结合与客户沟通的情况、最新订单需求预测进一步下降和部分固定资产的通用性等情况进行梳理分析，对超出使用期限的原材料、部分库存商品计提资产减值准备和对超出预期订单的专用设备计提资产减值准备。

5、投资收益同比减少5,989.39万元，其中已交割的外汇衍生品投资收益同比减少4,580.09万元。

6、公允价值变动收益同比减少3,649.15万元，主要是期末尚未到期的外汇衍生产品公允价值下降。

7、所得税费用同比减少7,371.58万，主要是公司利润总额同比减少。

报告期内，公司主要业务经营情况如下：

1.音响电声类业务：报告期内音响电声类业务实现营业收入383,905.46万元，占公司营业收入的比重为94.98%，音响电声类业务是公司营业收入占比最高的业务，由公司音响事业部开展，其主要产品包括多媒体类音响产品、消费类音响产品、专业类音响产品、通讯类音响产品、汽车扬声器以及扬声器配件。

音响业务主要经营进展情况：

市场方面：海外市场方面继续沿用大客户开发战略，大客户近距离服务策略逐步得到落实，美子公司已搬到硅谷办公，语音交互技术的成熟以及交互产品的发展为公司带来了更多的客户，现国内外的科技公司客户开拓已有阶段性的进展，尤其是国内客户开拓在报告期内有明显增加。国内品牌业务市场在渠道方

面也有相应的开拓，其中Vifa品牌线下销售网络在不断增加，线上销售平台已重新启动；代理高端品牌loewe已设立一些线下销售门店，loewe品牌进驻了居然之家和北京SKP。

研发方面：公司在声学、电子、软件和结构等方面都有相应的布局，前瞻性技术研究方面由公司国光研究院开展。报告期内公司自主研发了多款产品，其中包括语音交互的硬件产品和杜比全景声soundbar等，新材料方面如音膜材料和胶水都有阶段性进展。国光研究院团队报告期内将音效增强算法不断进行完善，已被客户采用并实现了技术授权收入的突破，自主研发的蓝牙模块在性能成本方面都具备优势，未来将推广相应的客户采用公司自主研发的蓝牙模组。报告期公司共获得17项专利授权，其中发明专利6项、实用新型专利9项、外观设计专利2项。

供应链管控方面：公司将根据客户的需要，逐步建立具备竞争力的供应链系统，形成响应能力迅速的供应体系，推进供应商资源整合和开发力度，形成阶梯式供应商构建。报告期内开展了重点机种关键物料实施双供应商、三供应商的认证工作，阶梯式供应商的构建有效保证物料的供应，供应链管理水平的提升有效降低了库存周转天数，供应链议价能力的提升也提高了公司效益。

生产管控方面：制造方面公司重点围绕重要机种开展工作，通过优化流程、快速改善等专项活动提升生产效率、降低生产成本。产线自动化围绕柔性化产线来布局，设备开发能力在逐步提升，尤其是流水线改造、机器代人方面取得了相应的成果，此外车间采用楼顶光伏发电系统为公司节约了相应的电费支出；质量管控方面严格按照IATF16949等新版本质量体系升级，质量体系能满足现有客户的审核要求。

2.锂电池业务：锂电池业务由国光电子开展，其主要产品运用于蓝牙耳机、移动音响等产品，该项业务2018年度实现营业收入14,731.83万元，同比上升6.34%，实现净利润571.06万元。

锂电池正极材料业务：锂电池正极材料业务由公司持股47.42%的参股子公司广州锂宝开展，报告期内，首期NCM523产品装置已正式投入生产运行，系列产品已实现销售；NCM622产品建成投料试车调试，系列产品已生产送样测试。报告期内，NCM811已处于中试生产送样阶段，NCA产品已实现中试吨级销售。目前，NCA/NCM811产品装置已经试车调试。报告期内，三元正极材料前驱体项目实现一线投料试车，且一次性开车成功，现已生产出合格的产品。

报告期内，广州锂宝与四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司、弘芯股权投资基金管理有限公司（以下简称“弘芯管理”）共同设立成都集信锂宝投资中心（有限合伙）。该合伙企业的设立为锂电池正极材料项目提供长周期、低成本的资金保障，有利于加快新能源电池材料项目的建设进度，提前将产品投放市场，抢占市场份额，提升盈利能力。

3.园区开发业务： 2018年度产业园公司运营的产业园区第一组团已基本完成，现已进入验收阶段，招商工作也在大力推进，截止2018年12月底，已租赁客户42家，出租面积16,317.82平方米，出租率11.99%。

目前意向租赁客户60家，意向租赁面积超过30,000平方米。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,041,902,113.00	100%	4,048,817,227.00	100%	-0.17%
分行业					
电子元器件	3,975,468,931.00	98.36%	3,985,029,463.00	98.42%	-0.24%
其他业务	66,433,182.00	1.64%	63,787,764.00	1.58%	4.15%
分产品					
音箱及扬声器	3,626,173,183.00	89.71%	3,715,260,814.00	91.76%	-2.40%
电池	138,387,082.00	3.42%	137,013,799.00	3.38%	1.00%
电子零配件	210,908,666.00	5.23%	132,754,850.00	3.28%	58.87%
其他业务	66,433,182.00	1.64%	63,787,764.00	1.58%	4.15%
分地区					
中国大陆	1,641,903,094.00	40.62%	1,560,436,342.00	38.54%	5.22%
欧洲地区	931,866,404.00	23.06%	871,985,702.00	21.54%	6.87%
美国地区	831,707,089.00	20.58%	943,045,573.00	23.29%	-11.81%
其他地区	443,586,457.00	10.97%	416,798,006.00	10.29%	6.43%
中国香港	192,839,069.00	4.77%	256,551,604.00	6.34%	-24.83%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
电子元器件	3,975,468,931.00	3,516,789,603.00	11.54%	-0.24%	3.94%	下降 3.55 个百分点
分产品						
音箱及扬声器	3,626,173,183.00	3,244,569,734.00	10.52%	-2.40%	2.35%	下降 4.16 个百分点
分地区						
中国大陆	1,641,903,094.00	1,426,475,152.00	13.12%	5.22%	15.90%	下降 8.00 个百分点
欧洲地区	931,866,404.00	837,606,264.00	10.12%	6.87%	7.80%	下降 0.77 个百分点
美国地区	831,707,089.00	749,623,075.00	9.87%	-11.81%	-9.83%	下降 1.97 个百分点
其他地区	443,586,457.00	371,019,936.00	16.36%	6.43%	4.81%	上升 1.29 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
电子元器件业务	销售量	PCS	82,406,277	82,206,141	0.24%
	生产量	PCS	82,196,363	85,693,849	-4.08%
	库存量	PCS	20,139,924	20,349,838	-1.03%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

电子元器件	主营业务成本	3,516,789,603.00	99.12%	3,383,556,027.00	99.10%	3.94%
其他业务	其他业务成本	31,081,443.00	0.88%	30,755,349.00	0.90%	1.06%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
音箱及扬声器	主营业务成本	3,244,569,734.00	91.45%	3,170,007,686.00	92.85%	2.35%
电池	主营业务成本	105,395,226.00	2.97%	116,061,952.00	3.40%	-9.19%
电子零配件	主营业务成本	166,824,643.00	4.71%	97,486,389.00	2.86%	71.13%
其他业务	其他业务成本	31,081,443.00	0.87%	30,755,349.00	0.89%	1.06%

说明

单位：元

项目	2018年		2017年		增减变动
	金额	占主营业务成本比重（%）	金额	占主营业务成本比重（%）	
直接材料	2,960,549,064.00	84.19%	2,911,211,606.00	86.04%	1.69%
直接人工	388,707,147.00	11.05%	317,039,200.00	9.37%	22.61%
制造费用	167,533,392.00	4.76%	155,305,221.00	4.59%	7.87%
主营业务成本合计	3,516,789,603.00	100.00%	3,383,556,027.00	100.00%	3.94%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018 年 5 月，经公司总裁办公会议审议，总裁批准，同意公司以 420 万元与广州贸通企业管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立国际贸易公司，公司持股比例为 70%。截至报告期末，公司已实际出资 210 万元。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,208,124,987.00

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	1,747,349,579.00	43.20%
2	第二大客户	533,945,591.00	13.20%
3	第三大客户	413,392,399.00	10.20%
4	第四大客户	283,984,745.00	7.00%
5	第五大客户	229,452,673.00	5.70%
合计	--	3,208,124,987.00	79.30%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	774,570,379.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	228,362,737.00	7.80%
2	供应商二	173,273,044.00	5.90%
3	供应商三	158,418,408.00	5.40%
4	供应商四	136,916,645.00	4.70%
5	供应商五	77,599,545.00	2.70%
合计	--	774,570,379.00	26.50%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	110,584,568.00	121,321,081.00	-8.85%	

管理费用	122,866,133.00	122,932,416.00	-0.05%	
研发费用	206,941,395.00	181,201,195.00	14.21%	
财务费用	106,407,937.00	38,879,662.00	173.69%	主要是银行借款利息支出增加以及受美元兑人民币汇率波动的影响汇兑损失增加。

4、研发投入

2018 年公司研发支出总额达到 20,694.14 万元，占公司营业收入比重 5.12%，占公司归属上市公司净资产 12.50%，研发支出同比增加 2,574.02 万元，同比上升 14.21%，公司加大研发投入是为持续提升核心竞争力，加大对前瞻技术、声学技术、电子技术、软件技术的投入，为公司持续稳定的发展提供更多的保障。

2018 年公司共获得专利 17 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 9 项，外观设计专利 2 项。

序号	授权国家/地区	专利名称	专利类型	授权日期
1	中国	超薄扬声器式散热器及减震超薄散热器	发明	2018 年 6 月 22 日
2	中国	一种用于扬声器阵列的环绕声增强方法	发明	2018 年 5 月 15 日
3	中国	具有扩展功能标准接口的挂墙电视超低音音箱系统	发明	2018 年 7 月 6 日
4	中国	基于响度的音频信号补偿	发明	2018 年 3 月 27 日
5	中国	一种微型喇叭焊接引线的切除装置	实用新型	2018 年 2 月 23 日
6	中国	一种同轴喇叭及耳机	实用新型	2018 年 3 月 30 日
7	中国	一种扬声器装置	实用新型	2018 年 4 月 27 日
8	中国	一种电磁动铁式微型扬声器	实用新型	2018 年 7 月 17 日
9	中国	一种扬声器	实用新型	2018 年 10 月 19 日
10	中国	一种扬声器	实用新型	2018 年 9 月 18 日
11	中国	一种智能蓝牙耳机和蓝牙交互系统	实用新型	2018 年 12 月 11 日
12	中国	一种电线及音频设备	实用新型	2018 年 12 月 14 日
13	中国	一种电线及音频设备	实用新型	2018 年 12 月 11 日
14	中国	智能音响（Energy）	外观设计	2018 年 3 月 2 日
15	中国	智能音响（Powerful）	外观设计	2018 年 3 月 30 日
16	欧洲	Addition of Virtual Bass in the Frequency Domain	发明	2018 年 11 月 7 日
17	美国	Loudness-Based Audio-Signal Compensation	发明	2018 年 5 月 9 日

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	779	780	-0.13%

研发人员数量占比	22.39%	22.97%	-0.58%
研发投入金额（元）	206,941,395.00	182,469,808.00	13.41%
研发投入占营业收入比例	5.12%	4.51%	0.61%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	1,268,613.00	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.70%	-0.70%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,820,846,970.00	4,100,994,832.00	17.55%
经营活动现金流出小计	4,681,533,420.00	3,967,163,907.00	18.01%
经营活动产生的现金流量净额	139,313,550.00	133,830,925.00	4.10%
投资活动现金流入小计	1,124,672,463.00	592,685,765.00	89.76%
投资活动现金流出小计	1,815,940,195.00	1,276,837,208.00	42.22%
投资活动产生的现金流量净额	-691,267,732.00	-684,151,443.00	1.04%
筹资活动现金流入小计	1,912,768,916.00	1,163,007,354.00	64.47%
筹资活动现金流出小计	1,102,242,652.00	703,911,899.00	56.59%
筹资活动产生的现金流量净额	810,526,264.00	459,095,455.00	76.55%
现金及现金等价物净增加额	263,550,374.00	-94,844,867.00	-377.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □不适用

投资活动现金流入小计同比增加 89.76%，主要是本期收回的短期人民币结构理财本金同比增加；

投资活动现金流出小计同比增加 42.22%，主要是本期投入的短期人民币结构理财本金同比增加；

筹资活动现金流入小计同比增加 64.47%，主要是本期非公开发行股票成功收到募集资金款项；

筹资活动现金流出小计同比增加 76.55%，主要是本期偿还债务支付的现金同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-39,810,611.00	14.83%		否
公允价值变动损益	-37,330,202.00	13.90%		否
资产减值	145,758,911.00	-54.29%	计提存货跌价及固定资产减值损失	否
营业外收入	6,900,527.00	-2.57%		否
营业外支出	5,309,185.00	-1.98%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	409,557,031.00	8.52%	118,475,267.00	2.84%	5.68%	
应收票据及应收账款	1,025,538,474.00	21.34%	1,238,124,278.00	29.64%	-8.30%	
存货	531,440,050.00	11.06%	602,237,195.00	14.46%	-3.40%	
投资性房地产	889,607,010.00	18.51%	699,216,910.00	16.79%	1.72%	
长期股权投资	294,152,813.00	6.12%	206,919,840.00	4.97%	1.15%	
固定资产	698,259,621.00	14.53%	677,616,388.00	16.27%	-1.74%	
在建工程	59,608,898.00	1.24%	81,574,401.00	1.96%	-0.72%	
短期借款	418,267,840.00	8.70%	243,774,560.00	5.85%	2.85%	
长期借款	822,436,553.00	17.11%	918,302,405.00	22.05%	-4.94%	

2、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	期末数

金融资产							
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	861,324.00	-808,445.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,879.00
3.可供出售金融资产	3,453,920.00	0.00	590,824.00	0.00	1,247,873,907.00	1,100,200,000.00	151,718,651.00
金融资产小计	4,315,244.00	-808,445.00	590,824.00	0.00	1,247,873,907.00	1,100,200,000.00	151,771,530.00
上述合计	4,315,244.00	-808,445.00	590,824.00	0.00	1,247,873,907.00	1,100,200,000.00	151,771,530.00
金融负债	1,700,074.00	36,521,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,221,831.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,520,000.00	154,883,293.00	-35.10%

说明：对外投资同比减少 35.11%，主要是对参股公司广州锂宝支付的投资款同比减少。

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	期末金额	资金来源
金融衍生工具		-37,330,202.00				-45,573,299.00		自有资金
可供出售金融资产	3,873,696.00		590,824.00	1,247,873,907.00	1,100,200,000.00	4,489,759.00	151,547,603.00	自有资金及募集资金
合计	3,873,696.00	-37,330,202.00	590,824.00	1,247,873,907.00	1,100,200,000.00	-41,083,540.00	151,547,603.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行股票	46,583.5	30,525.85	30,525.85	0	0	0.00%	16,345.04	现金管理及存放于募集资金专户	0
合计	--	46,583.5	30,525.85	30,525.85	0	0	0.00%	16,345.04	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司非公开发行 A 股股票共计发行 51,479,913 股，每股发行价格为 9.46 元/股，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 465,834,984.69 元，上述资金于 2018 年 6 月 6 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2018 年 6 月 7 日出具《验资报告》(普华永道验字(2018)第 0398 号)。2018 年本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 25,503.62 万元，新增募集资金投入 5,022.23 万元，累计已使用募集资金 30,525.85 万元。2018 年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 287.39 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 287.39 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 16,345.04 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 287.39 万元，购买七天通知存款产品 2,190.00 万元，购买结构性存款产品 13,000.00 万元)。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
微型扬声器产品技术改造项目	否	20,583.5	20,583.5	7,240.85	7,240.85	35.18%	2019 年 12 月 31 日	-126.92	否	否
智能音响产品技术改造项目	否	26,000	26,000	23,285	23,285	89.56%	2019 年 12 月 31 日	-7,312.59	否	否
承诺投资项目小计	--	46,583.5	46,583.5	30,525.85	30,525.85	--	--	-7,439.51	--	--
超募资金投向										
1.										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	46,583.5	46,583.5	30,525.85	30,525.85	--	--	-7,439.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	为适应市场经济环境的需求变化，本公司谨慎使用募集资金，合理进行募投项目资金投入，因此募投项目的投资和建设实际进度与计划进度存在着一定的差异。经本公司第九届董事会第十九次会议审议通过，将微型扬声器产品技术改造项目、智能音响产品技术改造项目延期至 2019 年 12 月 31 日。微型扬声器产品技术改造项目未达到预计效益，主要是因为项目投资与建设与计划存在差异。智能音响产品技术改造项目未达到预计收益，主要是项目投资与建设与计划存在差异，以及结合日前与客户沟通的情况、最新订单需求预测进一步下降的情况进行再次梳理分析，对超出使用期限的原材料及部分库存商品计提了资产减值准备。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	截至 2018 年 6 月 20 日止，本公司自筹资金已经预先投入募投项目的实际支付金额（该等支付金额不包含自筹资金中带息债务的借款费用）合计为 255,036,196.46 元，已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以鉴证并出具普华永道中天特审字(2018)第 2307 号鉴证报告。根据本公司第九届董事会第 7 次会议于 2018 年 6 月 22 日审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司以募集资金人民币 255,036,196.46 元置换上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本公司监事会、独立董事及保荐人东兴证券股份有限公司已对此事项发表同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、于 2018 年 6 月 22 日本公司召开第九届董事会第七次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司独立董事、监事会、保荐机构东兴证券股份 有限公司均发表了明确同意意见；2018 年 7 月 13 日，本公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意本公司使用不超过 2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，资金可以自股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用，期间任一时点进行现金管理的金额不超过 2 亿元。具体内容详见本公司 2018 年 6 月 25 日于巨潮资讯网披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号：2018-35)。2、其余未使用的募集资金均存放于本公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	其他情况说明：于 2019 年 1 月 9 日本公司收到某客户支付的设备转让款，其中 33,808,134.27 元归属于本公司本次非公开发行募集资金投资项目智能音响产品技术改造项目已投入的相关生产设备，本公司已于 2019 年 1 月 10 日从自有资金账户中退回人民币 33,808,134.27 元至募集资金专用账户。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

六、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

七、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

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州国光国际贸易有限公司	新成立子公司	减少公司 2018 年度税前利润 605,203.00 元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司主营业务概述

公司主业包括音响电声类业务、锂电池类业务和园区开发业务。目前公司音响电声类业务和锂电池类业务规模相对于全球的市场规模尚属微小，有巨大的行业发展空间，未来公司仍将专注于发展音响电声、电池等业务，着力基础材料的研究和设备的自主研发能力的提升，密切关注行业技术的发展方向，开展行业前瞻性技术研究，将音响电声类业务、锂电池类业务做大做强。园区开发业务需集思广益，探索更多的盈利模式，实现公司利益长期、可持续和稳定的增长。

2、公司主营业务所处行业的发展趋势

公司主要产品包括扬声器、蓝牙音箱、电脑周边音响、WiFi音箱以及soundbar产品，主要应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑、台式电脑、智能电视、智能音响等消费电子产品。根据主流研究公司发布的关于消费类电子行业的研究报告可以看出全球电脑、智能手机、平板电脑、智能电视增长减缓的趋势没有改变，仅电视在受世界杯的影响下，呈略微上升趋势。根据独立第三方公司IHS Markit的统计，2018年全年全球电视市场增长2.9%，出货量达到2.21亿台。但据市场研究公司Gartner发布最新数据显示，2018年全年电脑总出货量为2.594亿台，同比下降1.3%；根据国际数据公司IDC统计数据显示，2018年全年全球智能手机总发货量为14亿部，同比萎缩4.1%。

随着网络传输速度不断加快，网络环境越发成熟，无线网络产品、智能手机、平板电脑等相关应用产品与日俱增，互联网、电脑、智能手机、平板电脑等移动终端设备和电视等不同界面与操作系统装置的界限越来越模糊，不同平台和装置间的互联，成为一个无缝隙的影音娱乐环境，以家庭娱乐中心所展开的四屏一云环境（电视、电脑、手机、平板电脑以及大数据云端）将衍生出更多的电声器件产品需求。

软硬件技术的不断提升将推动语音交互产品的发展，根据Gartner发布2018年AI技术成熟度曲线，语音识别已经进入“实质生产高峰期”，意味着语音识别技术已经被广泛接受，规模化落地即将开始。阿里巴巴达摩院最新发布的“2019年十大科技趋势”也提到随着云端一体语音交互模组的标准化、低成本化，会说话的公共设施会越来越多，未来每一个空间都至少会有一个可以进行语音交互的触点。随着智能语音技术的提升，移动设备上的实时语音生成与真人语音可能将无法区分，甚至在一些特定对话中通过图灵测试（指测试者与被测试者（一个人和一台机器）隔开的情况下，通过一些装置（如键盘）向被测试者随意提问）。针对这一领域的规则甚至法律会逐步建立，引导行业走向规范化。

语音交互控制产品中智能音响类产品成为主流方案，智能音响类产品主要由扬声器、麦克风以及处理芯片、无线传输模块等构成，使得音响在音乐播放这一基础功能之外具有基于语音识别的多重功能，能够作为智能家居和物联网入口，并能够提供在第三方集成的语音服务。根据strategy analytics发布的报告，2018年全球语音交互智能音箱出货量达到了8,600万台。

3、公司未来发展的展望

公司发展战略是持续发挥专业设计和生产扬声器的传统优势，继续稳定发展音响电声业务和软包锂电

池业务，逐步发展科技孵化园区为主的现代化科技服务业。

音响电声业务仍是未来发展的重点业务，以海外市场开发为主的战略短期内不会发生改变，海外市场将继续深耕现有的优质大客户，业务开发方面公司将坚持“以客户为中心，以利润为核心”的原则，寻找能为公司带来利润的领域和客户，以盈利为目的的健康发展。

4、2019年工作重点

2019年公司将以提升综合盈利能力为目标，坚持“以客户为中心，以利润为核心”的原则，寻找能为公司带来利润的领域和客户，不断的整合内外部资源，优化管理流程，提高管理效率。

（1）音响主业

海外市场：沿用大客户开发战略，通过加强与大客户的战略合作关系，不断提高大客户对公司的满意度及依赖程度，挖掘能为公司带来更好利润的产品领域，争取开发能够为公司贡献更好利润的客户，创造新的利润增长点。

国内市场：依然是以品牌业务发展为主，逐渐壮大，2019年将继续开展针对性变革，在产品、渠道和营销方面继续加大投入。

技术研发：声学产品已经不是做单纯的声学部件，需要实现声学与电子、软件（算法）以及结构的融合，公司将进一步加强研发管理，提升产品研发效率，缩短研发周期，改善设计工艺，提升产品研发核心竞争力；加大基础材料研究，为公司更长远的发展做好声学相关的技术储备和积累。

供应链系统：公司将打造全力能够满足客户需求的供应链平台，包括材料的开发、品质、价格等方面，不断提升公司在供应链端议价的能力，加强库存的管理，进一步完善阶梯供应商构建。

生产制造：设备开发能力将成为生产制造的核心竞争力，公司将进一步提升生产线自动化率，逐步提升设备开发能力。消费电子产品周期不断缩短，生产效率的提升重点放在生产现场的管理、生产流程的改善和工艺的改进。梧州生产基地，越南生产基地的陆续建设及投入使用将为公司不断做大做强提供支撑。

（2）新能源业务

软包锂电池业务：国光电子已经引入了全新的管理团队，2019年国光电子经营团队制定了小电芯做大做强，扩展大、中电池和外购电芯组装的发展战略，产品运用将包括耳机、可穿戴、音箱、平板、笔记本、移动电源、医疗、小型动力等领域。国光电子经营团队将围绕运营管理、成本控制、技术升级、工艺流程等方面开展各项工作。

（3）园区开发业务

产业园公司将重点推进招商工作，争取优质的客户进驻园区。与政府密切沟通，争取获得相应的政府优惠政策。

5、公司2019年资金需求、使用计划及资金来源

2018年末，公司合并报表范围内长短期借款余额为17.93亿元，资产负债率64.34%，在各金融机构申请的授信额度为31.61亿元。为满足2019年经营性流动资金、周转资金，以及固定资产、长期投资项目的需求，计划对公司2019年合并报表范围内新增金融机构长短期融资不超过等值人民币3.8亿元，2019年末

合并融资余额不超过等值人民币27亿元，在各金融机构申请的授信总额不超过等值人民币36亿元，全年资产负债率控制在68%以内，融资主体包括公司本部、全资子公司广州市国光电子科技有限公司、国光电器（香港）有限公司、广东国光电子有限公司、国光电器（越南）有限公司，控股子公司广州国光智能电子产业园有限公司、广州国光国际贸易有限公司。

同意授权由董事长、总裁、财务总监组成的融资与经营领导小组或其授权代表在上述计划内审批公司的各个单项计划，并向各金融机构具体办理各项融资事宜。授权期限为股东大会审议通过之日起至下一年度公司对向金融机构申请融资额度及相关授权事项审议的股东大会召开之日止。

（董事会于2019年3月28日审议通过资金需求和使用计划，待2018年年度股东大会批准）。

6、可能对公司产生不利影响的风险和政策因素

（1）人民币对美元汇率影响

人民币汇率在2018年宽幅双向波动，波动振幅超10%。报告期内公司汇兑损失为5,746.47万元，外汇衍生品交易业务产生的投资损失为4,557.33万元、公允价值变动损失为3,733.02万元 。由于人民币对美元汇率持续波动，为防范人民币对美元汇率波动风险，公司将加强对外币资产、负债以及外汇衍生品交易业务的管理以抵御汇率波动所带来的影响。

此外，人民币对美元汇率走势的不确定会增加公司利用金融工具的成本，为防范汇率风险，公司致力于产业结构调整和转型升级，通过品牌、渠道、管理、技术等创新，提高产品附加值，获得更高的利润和竞争优势。

（2）贸易摩擦风险

由于国际政治及经济环境的不稳定性，公司部分海外市场存在一定的不确定性，尤其近日中美贸易政策发生变化，若美国贸易保护政策逐渐实施，可能对公司在美国地区的业务造成一定影响。

2018年度公司主营业务出口美国地区的营业收入为83,170.71万元，占营业收入的20.58%。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 03 日	实地调研	机构	http://rs.p5w.net/c/002045.shtml
2018 年 05 月 04 日	实地调研	机构	http://rs.p5w.net/c/002045.shtml
2018 年 05 月 10 日	实地调研	机构	http://rs.p5w.net/c/002045.shtml
2018 年 09 月 04 日	实地调研	机构	http://rs.p5w.net/c/002045.shtml
2018 年 12 月 07 日	实地调研	机构	http://rs.p5w.net/c/002045.shtml

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2018年5月8日，公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及《证券时报》上刊登了2018-25号“关于2017年年度权益分派实施公告”，以2018年5月11日为本次权益分派股权登记日实施2017年年度股东大会审议通过的利润分配方案。于2018年5月14日实施完成利润分配工作。

报告期内，公司现金分红政策严格按照相关法律法规执行，未进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度，公司董事会同意以2016年12月31日公司总股本416,904,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），共计33,352,320元，公司剩余未分配利润281,698,671元转入下一年度分配。

2017年度，公司董事会同意以2017年12月31日公司总股本416,904,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），共计33,352,320元，公司剩余未分配利润319,080,319元转入下一年度分配。

2018年度，公司董事会同意以2018年12月31日公司总股本468,383,913股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），共计37,470,713元，公司剩余未分配利润41,202,152元转入下一年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	37,470,713.00	-219,057,420.00	-17.11%	0.00	0.00%	37,470,713.00	-17.11%
2017 年	33,352,320.00	130,778,981.00	25.50%	0.00	0.00%	33,352,320.00	25.50%
2016 年	33,352,320.00	60,423,495.00	55.20%	0.00	0.00%	33,352,320.00	55.20%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	468,383,913
现金分红金额（元）（含税）	37,470,713.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	37,470,713.00
可分配利润（元）	78,672,865.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年 3 月 28 日，公司第九届董事会第十九次会议同意以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 468,383,913 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），共计 37,470,713 元，公司剩余未分配利润 41,202,152 元转入下一年度分配。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西国光投资发展有限公司；周海昌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	广西国光投资发展有限公司与公司实际控制人均签署《避免同业竞争承诺函》	2015 年 08 月 12 日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	未来三年（2015-2017 年）股东回报规划	2015 年 04 月 01 日	2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	履行完毕
	公司	分红承诺	未来三年（2017-2019 年）股东回报规划	2017 年 1 月 14 日	2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	将严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，)及其解读，修订公司财务报表格式。	第九届董事会第十二次会议决议通过。	本公司已按照该通知编制 2018 年度的财务报表，比较财务报表已相应调整。

1. 对合并资产负债表及利润表的影响列示如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/减少	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收账款	-1,234,393,978.00	-924,136,826.00
	应收票据	-3,730,300.00	-9,878,535.00
	应收票据及应收账款	1,238,124,278.00	934,015,361.00
本公司将在建工程和工程物资合并计入在建工程项目。	工程物资	-201,774.00	-202,437.00
	在建工程	201,774.00	202,437.00
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	-964,499,756.00	-503,116,087.00
	应付票据	-266,004,197.00	-177,750,228.00
	应付票据及应付账款	1,230,503,953.00	680,866,315.00
本公司将应付利息和其他应付款计入其他应付款项目。	应付利息	-1,511,518.00	-1,507,536.00
	其他应付款	1,511,518.00	1,507,536.00
		2017年度	
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	研发费用	181,201,195.00	
	管理费用	-181,201,195.00	

2. 对合并现金流量表的影响列示如下：

本公司将收到的与资产相关的政府补助款项从购建投资性房地产、固定资产、无形资产和其他长期资

产支付的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金，2017年度影响金额为27,726,470元。

3.对母公司资产负债表及利润表的影响列示如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/减少	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收账款	-912,158,280.00	-660,957,522.00
	应收票据	-3,167,166.00	-5,733,035.00
	应收票据及应收账款	915,325,446.00	666,690,557.00
本公司将在建工程和工程物资合并计入在建工程项目。	工程物资	-197,982.00	-198,270.00
	在建工程	197,982.00	198,270.00
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	-920,041,654.00	-572,006,485.00
	应付票据	-250,719,148.00	-168,291,699.00
	应付票据及应付账款	1,170,760,802.00	740,298,184.00
本公司将应付利息和其他应付款计入其他应付款项目。	应付利息	-419,415.00	-298,043.00
	其他应付款	419,415.00	298,043.00
			2017年度
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	研发费用		176,293,502.00
	管理费用		-176,293,502.00

4.对公司现金流量表的影响列示如下：

本公司将收到的与资产相关的政府补助款项从购建投资性房地产、固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金，2017年度影响金额为21,826,470元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018 年 5 月，经公司总裁办公会议审议，总裁批准，同意公司以 420 万元与广州贸通企业管理合伙企

业（有限合伙）共同投资设立国际贸易公司，公司持股比例为 70%。截至报告期末，公司已实际出资 210 万元。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	王斌、湛宇丰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王斌（签字 2 年）、湛宇丰（签字 1 年）

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2018 年 9 月，亚马逊公司（Amazon.com Services,Inc.）在美国向国际争端解决中心（The International	5,719.01	否	目前该案尚未开庭审理。	未知	未知	2018 年 09 月 20 日	详见公司于 2018 年 9 月 20 日在证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司涉及仲裁事

Centre for Dispute Resolution）就我司销售的移动电源类产品提起仲裁申请。							项的公告》（公告编号：2018-53）

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十七、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

（1）担保情况

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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用								
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州市国光电子科技有限公司	2018 年 04 月 12 日	8,300	2015 年 09 月 01 日	5,147	连带责任保证	2015/9/1 至 2020/9/2	否	是
国光电器（香港）有限公司	2018 年 04 月 12 日	50,000	2017 年 05 月 22 日	26,391	连带责任保证	2017/5/22 至 2019/8/8	否	是
广东国光电子有限公司	2018 年 04 月 12 日	8,000	2018 年 01 月 29 日	2,025	连带责任保证	2018/1/29 至 2019/12/9	否	是
广州国光智能电子产业园有限公司	2018 年 04 月 12 日	60,000	2017 年 04 月 28 日	44,140	连带责任保证	2017/4/28 至 2028/4/28	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		126,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		90,070		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		126,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		77,703		
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用								
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）		126,300		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		90,070		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		126,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		77,703		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				46.92%				
其中：								
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）				26,391				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				70,531				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				70,531				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）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。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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
银行理财产品	自有资金	24,830.00	1,750.00	0.00
银行理财产品	募集资金	15,000.00	13,000.00	0.00
合计		39,830.00	14,750.00	0.00

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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2018年公司对多个相关利益者承担相应的社会责任，实现公司与社会的可持续发展。

股东方面：保障投资者权益，加强与投资者互动。公司不断完善治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，进一步完善健全内部管理和控制制度，尤其是加强对股东大会召集、召开、表决程序的规范，通过多种投票方式，让投资者能够参与股东大会投票，确保投资者尤其是中小投资者能够对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格遵照公平、公开、公正、及时、完整、准确的原则做好信息披露工作，让投资者能够更清楚的了解公司的经营情况。此外，公司还通过电话、邮件、互动平台回复及时解答投资者的疑问，与投资者建立了顺畅、快捷的沟通渠道。

员工方面：保护员工利益，提升员工技能。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，严格执行国家的规定和标准，按时为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险，并缴纳了住房公积金，切实保障了员工利益。国光管理学院定期组织员工进行内部培训，不断提升员工技术能力与职业竞争力。重视“职业健康安全”建设，以员工身心健康为出发点。公司按照OHSAS18000体系标准的各项要求，落实“三岗体检”，完善作业场所职业防护设施。执行安全“三级培训”，层层落实安全生产责任制，将工作落到实处。

环境保护方面：公司重视环境保护。在环境保护方面注重宣传与引导，公司持续贯彻ISO14000环境管理体系及绿色环境管理物质体系标准的各项要求，各个工作岗位严格按照作业指引进行规范的工作，如环保培训、用纸用水用电监控、废弃物分类处理等等，对节能减排、资源节约、废弃物管理等进行有效监管。公司在环保方面的经费每年都有所增加，主要用于进一步完善生活污水处理设施、防尘隔音、各类环境监测费用、危险废弃物处理等。

社会公益活动方面：公司积极支持社会公益事业，彰显社会责任。2018年度组织员工参加无偿献血，共有101名员工加入到无偿献血队伍，献血量超过34,800毫升。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

否

公司报告年度严格遵守环境保护相关规定，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.非公开发行股票暨变更注册资本及股份总数

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司非公开发行A股股票共计发行51,479,913股，每股发行价格为9.46元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币465,834,984.69 元，详见2018年6月21日“非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要”（公告编号：2018-29）。经第九届董事会第七次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过，公司注册资本变更为人民币468,383,913万元，公司的股份总数变更为468,383,913股。

公司2018年年度募集资金存放与使用情况的专项报告详见2019年3月30日披露的报告（公告编号：2019-28）。

2.转让广州安桥股权

经第九届董事会第三次会议审议通过，公司将持有的广州安桥19%股权转让给Onkyo Development & Manufacturing Corporation，此次股权交易总价款为1,252万元人民币。交易完成后，公司将不再持有广州安桥的股权，详见2018年3月29日“关于转让公司所持有安桥国光19%股权暨关联交易的公告”（公告编号：2018-08）。2018年7月，广州安桥已经完成相关工商变更手续。截止2019年2月21日，公司已收到股权转让款626万元，剩余626万元股权转让款将在2019年每季度末收取。

3.退出对时代华易公司的股权投资

经公司总裁办公会议审议，总裁批准，公司于2018年6月1日以247.71万元退出对时代华易公司的股权投资。2018年8月，相关工商变更手续已经完成。

4.投资国际贸易公司

2018年5月，经公司总裁办公会议审议，总裁批准，同意公司以420万元与广州贸通企业管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立国际贸易公司，公司持股比例为70%。截至报告期末，公司已实际出资210万元。

5.认购惠信基金

经第九届董事会第七次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过，公司以2亿元认购深圳智度德信股权投资管理有限公司（以下简称“智度德信”）发起设立的深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“惠信基金”）的基金份额。具体内容详见公司在巨潮资讯网于2018年6月25日披露的《关于拟认购深圳惠信新兴产业投资基金份额暨关联交易的公告》（公告编号：2018-36）及于2018年7月14日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-40）。2018年10月，惠信基金的合伙人已正式签署了《深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，

并且完成了工商注册登记手续。目前，惠信基金已经取得由中国证券投资基金业协会出具的《私募投资基金备案证明》。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.全资子公司梧州国光科技租赁广西梧州“国光电子产业园”厂房、办公楼、宿舍及配套设施

为推动公司积极稳健地进行扩张，壮大公司实力，并利用广西梧州粤桂合作特别试验区的优惠政策和广西劳动力资源优势，建设国光西部电子产业基地，实现公司战略发展目标，经公司第九届董事会第二次会议审议，公司全资子公司梧州国光科技将租赁广西梧州“国光电子产业园”厂房、办公楼、宿舍及配套设施。详见 2018 年 2 月 10 日“关于全资子公司梧州国光科技拟租赁广西梧州‘国光电子产业园’厂房、办公楼、宿舍及配套设施的公告”（公告编号：2018-04）。目前，广西梧州“国光电子产业园”厂房、办公楼、宿舍及配套设施正在施工建设中。

2.乐韵瑞公司引入新投资者

2018 年 12 月 17 日，乐韵瑞公司引入新股东珠海广发信德科技文化产业股权投资基金（有限合伙）和广远众合（珠海）投资企业（有限合伙）。至此，公司持有乐韵瑞的股权为 3.344%。新股东的进入除了能够为乐韵瑞后续发展提供资金支持，还将为乐韵瑞后续发展提供资源整合的支持。

3.广州爱浪公司引入新投资者

2018 年 11 月 12 日，经广州爱浪股东会审议通过，同意广州爱浪原股东仇兴林和深圳前海新乐章智能终端技术有限公司将其分别持有的广州爱浪 30%和 50%股权转让给佛山市顺德区沃富高新电子科技有限公司。股权转让后，佛山市顺德区沃富高新电子科技有限公司持有广州爱浪 80%股权，公司持有广州爱浪 20%股权。广州爱浪公司新股东佛山市顺德区沃富高新电子科技有限公司具有较广泛的营销网络，能够为广州爱浪注入新的活力，进一步提升爱浪品牌的知名度。

4.广州锂宝参与设立集信锂宝

经第九届董事会第十一次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，广州锂宝与四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司、四川弘芯股权投资基金管理有限公司共同设立成都集信锂宝投资中心（有限合伙）（以下简称“集信锂宝”）。集信锂宝在 2018 年 11 月完成工商登记手续。

集信锂宝对宜宾锂宝新材料有限公司（以下简称“宜宾锂宝”）和宜宾光原锂电材料有限公司（以下简称“宜宾光原”）分别增资 2.5 亿元；宜宾市新兴产业发展投资有限责任公司对宜宾锂宝和宜宾光原分别增资 5000 万元。增资完成后，宜宾锂宝和宜宾光原的注册资本均为 6 亿元，广州锂宝持有宜宾锂宝 50%

股权，持有宜宾光原50%股权。

5.华威公司更名

公司持有Warwick Audio Technologies Ltd（华威音响科技公司）4.99%股权。2018年10月经华威音响科技有限公司(WARWICK AUDIO TECHNOLOGIES LIMITED)股东大会同意,华威音响科技有限公司(WARWICK AUDIO TECHNOLOGIES LIMITED）更名为华威声学有限公司（WARWICK ACOUSTICS LIMITED）。

6.新设越南子公司

经公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于公司在越南设立境外子公司的议案》，同意公司以1,000万美元投资越南，设立国光电器（越南）有限公司，2019年1月4日取得越南广南省政府颁发的营业登记证书。截止本报告披露日，国光电器（越南）有限公司取得了越南广南省政府颁发的《土地使用权证》，厂房建设等相关工作在有序进行中。

7. 梧州恒声减少注册资本

经公司第九届董事会第十次会议审议通过《关于梧州恒声电子科技有限公司减少注册资本的议案》，同意对全资子公司梧州恒声进行减资,梧州恒声注册资本从20,000万元人民币变更为10,000万元人民币，减资后梧州恒声仍为公司全资子公司。

二十一、信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸版面	信息披露网站名称
1	2018年1月2日	第九届董事会第一次会议决议公告	B23	巨潮资讯网
2		第九届监事会第一次会议决议公告		
3	2018年2月10日	第九届董事会第二次会议决议公告	B113	
4		关于全资子公司梧州国光科技拟租赁广西梧州“国光电子产业园”厂房、办公楼、宿舍及配套设施的公告		
5	2018年2月28日	2017年度业绩快报	B106	
6	2018年3月15日	关于媒体报道说明暨风险提示的公告	B22(3月16日)	
7	2018年3月29日	第九届董事会第三次会议决议公告	B142	
8		关于转让公司所持有安桥国光19%股权暨关联交易的公告		
9	2018年4月12日	第九届董事会第四次会议决议公告	B109	
10		第九届监事会第二次会议决议公告		
11		2017年年度报告摘要		
12		日常关联交易公告		
13		关于对下属全资子公司及控股子公司提供担保的公告		

14		关于公司 2018 年开展外汇衍生品交易业务的公告	
15		关于公司及控股子公司利用自有资金购买委托理财产品的公告	
16		关于会计政策变更的公告	
17		关于 2017 年年度报告网上说明会的通知	
18		关于召开 2017 年年度股东大会的通知	
19	2018 年 4 月 21 日	第九届董事会第五次会议决议公告	B210
20		2018 年第一季度报告正文	
21		关于广州锂宝及其下属子公司为宜宾国资公司提供反担保的公告	
22		关于公司非公开发行股票会后事项的公告	
23	2018 年 4 月 28 日	关于公司非公开发行股票会后事项的公告	B642
24	2018 年 5 月 4 日	2017 年年度股东大会决议公告	B70
25	2018 年 5 月 8 日	关于 2017 年年度权益分派实施公告	B103
26	2018 年 6 月 2 日	第九届董事会第六次会议决议公告	B50
27		关于开立募集资金专项账户的公告	
28	2018 年 6 月 15 日	非公开发行股票进展公告	B80
29	2018 年 6 月 21 日	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	B10
30	2018 年 6 月 25 日	关于公司董事、独立董事辞职的公告	B34
31		第九届董事会第七次会议决议公告	
32		第九届监事会第四次会议决议公告	
33		关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的公告	
34		关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	
35		关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告	
36		关于拟认购深圳惠信新兴产业投资基金份额暨关联交易的公告	
37		关于增加注册资本暨修改《公司章程》的公告	
38		关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知	
39		关于签署募集资金监管协议的公告	
40	2018 年 7 月 14 日	2018 年第一次临时股东大会决议公告	B39
41		第九届董事会第八次会议决议公告	
42		关于召开 2018 年第二次临时股东大会的通知	
43		2018 年半年度业绩修正公告	
44	2018 年 7 月 18 日	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告	B11
45	2018 年 7 月 31 日	2018 年半年度业绩快报	B52
46	2018 年 8 月 1 日	2018 年第二次临时股东大会决议公告	B38
47	2018 年 8 月 21 日	第九届董事会第九次会议决议公告	B76
48		第九届监事会第五次会议决议公告	
49		2018 年半年度报告摘要	
50		2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
51	2018 年 8 月 25 日	关于变更持续督导保荐代表人的公告	B191
52	2018 年 9 月 11 日	关于广州国光实业有限公司股份解除质押的公告	B26
53	2018 年 9 月 20 日	关于公司涉及仲裁事项的公告	B56

54	2018 年 9 月 22 日	第九届董事会第十次会议决议公告	B82
55		关于变更公司经营范围暨修改《公司章程》的公告	
56		关于梧州恒声电子科技有限公司减少注册资本的公告	
57		关于召开 2018 年第三次临时股东大会的通知	
58	2018 年 9 月 26 日	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告	B19
59	2018 年 10 月 13 日	2018 年第三次临时股东大会决议公告	B15
60		第九届董事会第十一次会议决议公告	
61		第九届监事会第六次会议决议公告	
62		关于广州锂宝拟成立有限合伙企业暨或有股权回购、对外担保及关联交易的公告	
63		关于召开 2018 年第四次临时股东大会的通知	
64	2018 年 10 月 16 日	更正公告	B94
65	2018 年 10 月 23 日	2018 年第三季度业绩预告修正公告	B130
66	2018 年 10 月 24 日	第九届董事会第十二次会议决议公告	B77
67		第九届监事会第七次会议决议公告	
68		2018 年第三季度报告正文	
69		关于会计政策变更的公告	
70		关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告	
71	2018 年 10 月 26 日	关于参与设立产业基金的进展公告	B104(10 月 27 日)
72	2018 年 10 月 30 日	2018 年第四次临时股东大会决议公告	B239
73	2018 年 10 月 31 日	第九届董事会第十三次会议决议公告	B117
74		关于拟签署租赁土地使用权意向协议的公告	
75	2018 年 11 月 3 日	第九届董事会第十四次会议决议公告	B64
76		关于公司在越南设立境外子公司的公告	
77	2018 年 11 月 10 日	关于梧州恒声电子科技有限公司减少注册资本的进展公告	B89
78	2018 年 11 月 27 日	第九届董事会第十五次会议决议公告	B19
79	2018 年 12 月 13 日	关于签署租赁土地使用权意向协议的进展公告	B9
80	2018 年 12 月 22 日	关于控股股东部分股份解除质押的公告	B61
81	2018 年 12 月 26 日	关于控股股东进行股份质押式回购交易补充质押的公告	B39
82		关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告	

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,218,225	0.29%	51,479,913				51,479,913	52,698,138	11.25%
3、其他内资持股	1,218,225	0.29%	51,479,913				51,479,913	52,698,138	11.25%
其中：境内法人持股			51,479,913				51,479,913	51,479,913	10.99%
境内自然人持股	1,218,225	0.29%						1,218,225	0.26%
二、无限售条件股份	415,685,775	99.71%						415,685,775	88.75%
1、人民币普通股	415,685,775	99.71%						415,685,775	88.75%
三、股份总数	416,904,000	100.00%	51,479,913				51,479,913	468,383,913	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行新增股份 51,479,913 股，上述股份已于 2018 年 6 月 22 日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323 号文核准，并经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核通过，公司已办理完毕登记托管等相关事宜，并已于法定时间内在指定信息披露平台进行披露，新增股份已于 2018 年 6 月 22 日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行新增股份已于 2018 年 6 月 13 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。该等股份已于 2018 年 6 月 22 日在深圳证券交易所挂牌上市。

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

公司非公开发行股票于 2018 年 6 月 22 日在深圳证券交易所上市后，公司总股本由 416,904,000 股变更为 468,383,913 股。公司总股本增加，公司普通股东的每股收益，每股净资产相应摊薄。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股股票	2018 年 06 月 22 日	9.46 元/股	51,479,913	2018 年 06 月 22 日	51,479,913	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323 号文核准，并经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核通过，公司非公开发行新增股份 51,479,913 股，已于 2018 年 6 月 22 日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2323 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司非公开发行 A 股股票的工作已经完成，共计发行 51,479,913 股，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 465,834,984.69 元。

公司总资产和净资产将相应增加，资产负债率将显著下降，公司的资本结构、财务状况将得到改善，财务风险将降低，公司抗风险能力将得到提高。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	40,267	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,168	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西国光投资发展有限公司	境内非国有法人	19.47%	91,212,685	不变		91,212,685	质押	38,000,000
北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.84%	17,970,401	未知	17,970,401			
陈秀玲	境内自然人	2.98%	13,957,300	未知		13,957,300		
智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.93%	13,742,071	未知	13,742,071			
拉萨经济技术开发区智恒咨	境内非国	2.26%	10,570,824	未知	10,570,824			

询有限公司	有法人							
蒋飞剑	境内自然人	2.18%	10,200,211	未知		10,200,211		
财通基金－浦发银行－海际证券有限责任公司	境内非国有法人	1.92%	8,985,201	未知	8,985,201			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.63%	2,963,452	未知		2,963,452		
熊玲瑶	境内自然人	0.63%	2,944,984	未知		2,944,984		
四川德胜集团钒钛有限公司	境内非国有法人	0.57%	2,653,800	未知		2,653,800		
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）	北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）、智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、财通基金－浦发银行－海际证券有限责任公司通过认购公司非公开发行股票，成为公司前十名股东。非公开发行股票的上市时间是 2018 年 6 月 22 日，自股份上市之日起十二个月内不得转让，可上市流通时间为 2019 年 6 月 22 日（如于非交易日则顺延）。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京泛信壹号股权投资中心（有限合伙）、智度集团有限公司－苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司是一致行动人。未知上述其他股东除公司控股股东广西国光投资发展有限公司之外的其余股东是否存在关联关系或一致行动。							

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
广西国光投资发展有限公司	91,212,685	人民币普通股	91,212,685
陈秀玲	13,957,300	人民币普通股	13,957,300
蒋飞剑	10,200,211	人民币普通股	10,200,211
香港中央结算有限公司	2,963,452	人民币普通股	2,963,452
熊玲瑶	2,944,984	人民币普通股	2,944,984
四川德胜集团钒钛有限公司	2,653,800	人民币普通股	2,653,800
上海青骓蹑影投资管理合伙企业（有限合伙）	2,621,700	人民币普通股	2,621,700
广州国光实业有限公司	2,357,922	人民币普通股	2,357,922
华润元大基金－兴业银行－中天国富证券有限公司	2,119,400	人民币普通股	2,119,400
郑永明	2,099,300	人民币普通股	2,099,300
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	广西国光投资发展有限公司与广州国光实业有限公司是一致行动人。未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动。		

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广西国光投资发展有限公司	肖叶萍	2001 年 09 月 29 日	914504007375935099	企业管理；企业自有资金投资；投资管理（金融、期货、证券投资除外）、投资咨询服务（金融、期货、证券投资除外）；家用电器、电子元器件、电子产品的批发、零售；场地租赁（不含仓储）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

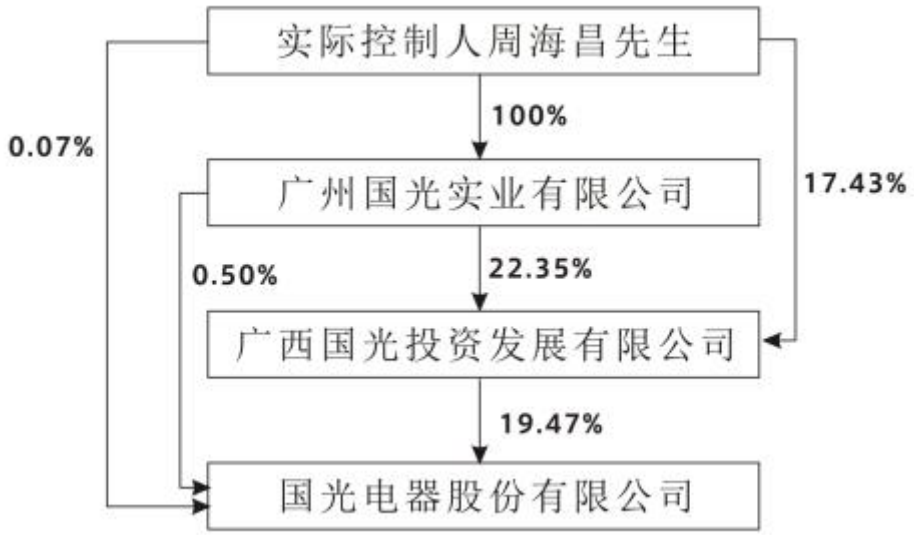
周海昌	本人	中国	否
主要职业及职务	参见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”中任职情况		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动(股)	期末持股数（股）
周海昌	董事长	现任	男	71	2018 年 06 月 22 日	2020 年 12 月 31 日	328,300	0	0	0	328,300
郝旭明	副董事长	现任	男	56	2018 年 07 月 13 日	2020 年 12 月 31 日	432,000	0	0	0	432,000
兰佳	副董事长	现任	男	39	2018 年 07 月 13 日	2020 年 12 月 31 日					
何伟成	董事、总裁	现任	男	48	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	432,000	0	0	0	432,000
郑崖民	董事、副总裁	现任	男	49	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	432,000	0	0	0	432,000
肖庆	董事	现任	男	50	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
	财务总监	现任	男	50	2018 年 11 月 24 日	2020 年 12 月 31 日					
沈肇章	独立董事	现任	男	55	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
刘杰生	独立董事	现任	男	51	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
魏天慧	独立董事	现任	女	45	2018 年 07 月 13 日	2020 年 12 月 31 日					
郭飚	独立董事	离任	男	54	2018 年 01 月 01 日	2018 年 07 月 13 日					
刘宇红	监事会主席	现任	女	41	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
肖叶萍	监事	现任	女	49	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
陈升弟	监事	现任	男	34	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
房晓焱	副总裁	现任	男	62	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					

张金辉	董事会秘书	现任	男	30	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日					
古国良	副总裁	现任	男	54	2019 年 01 月 23 日	2020 年 12 月 31 日					
周云发	副总裁	现任	男	44	2019 年 01 月 23 日	2020 年 12 月 31 日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,624,300	0	0		1,624,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郝旭明	董事长	任免	2018 年 06 月 22 日	因职务调整将不再担任公司董事长职务
房晓焱	董事	任免	2018 年 06 月 22 日	因职务调整将不再担任公司董事职务
郭飏	独立董事	离任	2018 年 06 月 22 日	因个人原因将不再担任公司独立董事
郑崖民	财务总监	任免	2018 年 11 月 24 日	因职务调整将不再担任公司财务总监职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事

周海昌先生，公司现任董事长、实际控制人。中国国籍，1948年生，工商管理硕士。1971年加入公司前身广州国光电声器件厂，历任工人、车间工艺员、班长、车间主任、劳动人事科长、副厂长、总经理、总裁。周海昌先生1997年获广东省“五一”劳动奖章，2003年获“广东省劳动模范”称号，2008年荣获社会主义优秀建设者称号、广州市花都区诚实守信之星，2010年1月获得广州市道德模范等荣誉，2013年入选“花都好人榜”、“花都十大诚信企业家”。周海昌先生目前担任中国电子音响行业协会理事会会长，兼任国光投资公司董事、广州国光实业有限公司董事长兼总经理、国光仪器公司执行董事。

郝旭明先生，公司现任副董事长。中国国籍，1963年生，哲学硕士。1993年加入公司，曾任公司市场部经理、物料部经理、副总经理、拓展事业部总经理、副总裁，2011年荣获“广州市优秀党员”称号，2011年荣获广东省年度优秀职业经理人，目前还担任中国电子元件行业协会第七届理事会副理事长、广东上市

公司协会理事、广州市人大代表、广州市工商联副主席、花都区海豚俱乐部会长。兼任梧州恒声董事长、产业园公司董事长兼总经理、港子公司董事、梧州科技公司董事长兼总经理、资产管理公司董事长。

兰佳先生，公司现任副董事长。中国国籍，1980年生，中南财经政法大学金融学硕士。2005年起先后任职于国家审计署资源环保局，中国证监会发行监管部，智度集团有限公司合伙人、副总裁，目前还担任福建智度科技有限公司执行董事兼总经理，深圳智度德信股权投资管理有限公司董事长兼总经理，拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司总经理。

何伟成先生，公司现任董事、总裁。中国国籍，1971年生，本科学历。1990年加入公司，曾在技术部从事技术研发工作，历任公司技术部经理、副总经理、音响事业部总经理、副总裁，荣获“2006-2008年度广州市劳动模范”称号，目前还担任广东省电子信息行业协会副会长，兼任国光投资公司董事、国光电子董事长、国际贸易公司董事长、国光科技董事兼总经理、产业园公司董事、美子公司董事、港子公司董事、欧子公司董事、梧州科技公司董事、资产管理公司董事。

郑崖民先生，公司现任董事、副总裁。中国国籍，1970年生，本科学历，高级会计师。1991年加入公司，历任公司市场业务员、会计员、财务部经理、董事会秘书、财务总监，现兼任国光投资公司董事、美子公司董事、梧州恒声公司董事、梧州科技公司董事、广州锂宝董事、产业园公司董事、国光电子公司董事。

肖庆先生，公司现任董事、财务总监。中国国籍，1969年生，本科学历。1990年毕业于北京大学经济学院经济学系，1990年起先后任职于四川雅安地区城市信用社中心社总经理，托普集团副总裁，康佳集团股份有限公司战略投资部副总监、总监、董事局秘书、常务副总裁，华侨城（云南）投资有限公司副总经理，目前兼任国光投资董事、深圳智度德信股权投资管理有限公司董事。

刘杰生先生，公司现任独立董事。中国国籍，1968年生，硕士学位，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师。1988年12月至2011年12月任职于立信羊城会计师事务所有限公司，历任审计员、项目经理、部门副经理、高级经理、副主任会计师，2012年1月至今任立信会计师事务所（特殊普通合伙）董事、高级合伙人。目前兼任广东海纳川生物科技股份有限公司独立董事、红土创新基金管理有限公司独立董事、广州市第十三届政协委员。

沈肇章先生，公司现任独立董事。中国国籍，1964年生，教授、经济学博士。1984年毕业于厦门大学财政金融专业，获学士学位。1984年至今任职于暨南大学。2008年毕业于暨南大学财政学专业，获博士学位。2009年被评定为教授职称，2014年11月获得独立董事资格证，现任暨南大学经济学院财税系主任，兼任广州酒家集团股份有限公司独立董事、索菲亚家具股份有限公司监事。

魏天慧女士，公司现任独立董事，中国国籍，1974年生，国际经济法硕士学位，执业律师。2002年7

月至今任职于广东信达律师事务所，现任高级合伙人职务；兼任深圳信隆健康产业发展股份有限公司独立董事。

2.监事

刘宇红女士，公司现任监事会主席、内审部经理。中国国籍，1978年出生，本科学历，国际注册内部审计师（CIA），中级会计师。2006年进入公司，曾任公司财务会计师、成本主管、电池事业部财务经理等职务，兼任国光投资公司监事、国光电子公司监事、产业园公司监事、梧州科技公司监事、资产管理公司监事。

陈升弟先生，公司现任监事、总裁秘书。中国国籍，1985年出生，本科学历，中级会计师。2009年进入公司，先后担任财务中心成本会计、往来会计师、信用主管，广州锂宝财务经理、资产管理公司投资经理、投资部经理。目前还担任广州爱浪公司董事，国际贸易公司监事，宜宾锂宝新材料有限公司监事。

肖叶萍女士，公司现任职工监事，中国国籍，1970年生，大学本科学历，高级政工师。1989年加入公司，先后任公司宣传干事、宣传科长、人事部经理、综合办经理、总裁办主任、证券事务代表。目前还担任中国工会第十七大代表，广州市花都区人大代表，兼任国光投资公司董事长、梧州华发董事长、广州国光实业有限公司董事。

3.高级管理人员

何伟成先生，请参阅董事简介。

肖庆先生，请参阅董事简介。

房晓焱先生，公司现任副总裁。中国国籍，1957年生，本科学历。1990年加入公司，曾任公司参股公司广州普笙音箱厂有限公司筹建办主任、副总经理，公司生产部经理、PMC经理、木工部经理、音响事业部总经理助理兼木箱部经理。现兼任广州国光实业有限公司董事、国光科技公司董事长。

周云发先生，公司现任副总裁、音响事业部常务副总经理、销售部总经理，中国籍，男，1975年生，本科学历。1996年加入公司，曾任公司参股公司广州普笙音箱厂有限公司结构工程师，项目开发科助理科长，项目经理职务；2005年起，先后担任公司销售区域主管，公司销售部经理，销售部总经理，音响事业部副总经理，音响事业部常务副总经理，总裁助理等职位。

古国良先生，公司现任副总裁、音响事业部运营总经理，中国台湾籍，男，1965年生，专科学历。自1988年起至2013年先后任职于罗技电子股份有限公司（中国台湾）、罗技科技（苏州）有限公司，历任工程师、制造工程部经理、生产工程部部长、生产制造部部长及厂长等职务。2016年加入公司，曾担任公司总裁助理职务。

张金辉先生，公司现任董事会秘书。中国国籍，1989年生，本科学历。2011年加入公司，曾在财务中

心工作，曾任公司证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖叶萍	国光投资	董事长	2019 年 01 月 15 日		否
周海昌	国光投资	董事	2012 年 05 月 28 日		否
何伟成	国光投资	董事	2012 年 05 月 28 日		否
郑崖民	国光投资	董事	2015 年 05 月 24 日		否
肖庆	国光投资	董事	2019 年 01 月 15 日		否
刘宇红	国光投资	监事	2014 年 04 月 21 日		否
周海昌	广州国光实业有限公司	董事长	2007 年 06 月 01 日		否
肖叶萍	广州国光实业有限公司	董事	2007 年 06 月 01 日		否
房晓焱	广州国光实业有限公司	董事	2007 年 06 月 01 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周海昌	广州国光仪器有限公司	执行董事	2013 年 11 月 04 日		否
郝旭明	梧州恒声电子科技有限公司	董事长	2013 年 05 月 08 日		否
郝旭明	梧州国光科技发展有限公司	董事长兼总经理	2015 年 03 月 03 日		否
郝旭明	广州国光智能电子产业园有限公司	董事长兼总经理	2014 年 10 月 23 日		否
郝旭明	国光电器（香港）有限公司	董事	2010 年 11 月 08 日		否
郝旭明	广州国光资产管理有限公司	董事长	2016 年 01 月 12 日		否
兰佳	福建智度科技有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 08 月 31 日		否
兰佳	深圳智度德信股权投资管理有限公司	董事长兼总经理	2019 年 1 月 29 日		是
兰佳	拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	总经理	2017 年 06 月 01 日		否
何伟成	广东国光电子有限公司	董事长	2014 年 05 月 23 日		否
何伟成	广州市国光电子科技有限公司	董事兼总经理	2011 年 09 月 19 日		否
何伟成	国光电器（美国）有限公司	董事	2010 年 04 月 01 日		否
何伟成	国光电器（欧洲）有限公司	董事	2006 年 08 月 01 日		否

何伟成	国光电器（香港）有限公司	董事	2015 年 02 月 01 日		否
何伟成	广州国光智能电子产业园有限公司	董事	2014 年 10 月 23 日		否
何伟成	梧州国光科技发展有限公司	董事	2015 年 03 月 03 日		否
何伟成	广州国光资产管理有限公司	董事	2016 年 01 月 12 日		否
何伟成	广州国光国际贸易有限公司	董事长	2018 年 5 月 22 日		否
郑崖民	广州锂宝新材料有限公司	副董事长	2014 年 04 月 29 日		否
郑崖民	广州国光智能电子产业园有限公司	董事	2014 年 10 月 23 日		否
郑崖民	国光电器（美国）有限公司	董事	2010 年 04 月 01 日		否
郑崖民	广东国光电子有限公司	董事	2014 年 05 月 23 日		否
郑崖民	梧州国光科技发展有限公司	董事	2015 年 03 月 03 日		否
郑崖民	梧州恒声电子科技有限公司	董事	2013 年 05 月 08 日		否
肖庆	深圳智度德信股权投资管理有限公司	董事	2018 年 1 月 15 日		是
房晓焱	广州市国光电子科技有限公司	董事长	2016 年 05 月 18 日		否
沈肇章	暨南大学	教授、系主任	1984 年 08 月 01 日		是
沈肇章	索菲亚家居股份有限公司	监事	2015 年 01 月 26 日		是
沈肇章	广州酒家集团股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 18 日		是
刘杰生	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	董事、高级合伙人	2011 年 01 月 01 日		是
刘杰生	广州海纳川生物科技股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 01 日		
刘杰生	红土创新基金管理有限公司	独立董事	2014 年 03 月 01 日		
魏天慧	深圳信隆健康产业发展股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 11 日		
刘宇红	广州国光智能电子产业园有限公司	监事	2014 年 10 月 23 日		否
刘宇红	广东国光电子有限公司	监事	2014 年 05 月 23 日		否
刘宇红	梧州国光科技发展有限公司	监事	2015 年 03 月 03 日		否
刘宇红	广州国光资产管理有限公司	监事	2016 年 01 月 12 日		否
肖叶萍	梧州华发企业管理股份有限公司	董事长	2013 年 05 月 13 日		否
肖叶萍	广州国光实业有限公司	董事	2007 年 06 月 01 日		否
陈升弟	广州爱浪智能科技有限公司	董事	2018 年 12 月 03 日		否
陈升弟	宜宾锂宝新材料有限公司	监事	2018 年 1 月 30 日		否
陈升弟	广州国光国际贸易有限公司	监事	2018 年 5 月 22 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.决策程序：公司建立了薪酬与考核委员会细则，由董事会薪酬与考核委员会拟定公司董事、总裁及其他高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会提出公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后提交股东大会审议后方可实施；公司总裁和其他高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会审批，董事会授权董事长决定高级管理人员的实际薪酬。

现行董事、监事及高级管理人员薪酬方案详见第八届董事会第二十七会议决议公告（编号：2017-59）和第九届董事会第一次会议决议公告（编号：2018-01）。

2.确定依据：根据董事、总裁及其他高级管理人员的管理岗位的主要范围、职责和重要性，并参考其他相关企业、相关岗位的薪酬水平，制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案包括但不限于：绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等。

3.实际支付情况：按照薪酬计划或方案按月发放。

此外，关于独立董事履职发生的差旅费、办公费等均据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周海昌	董事长	男	71	现任	55.49	否
郝旭明	副董事长	男	56	现任	95.05	否
兰佳	副董事长	男	39	现任	5.12	是
何伟成	董事、总裁	男	48	现任	99.65	否
郑崖民	董事	男	49	现任	86.41	否
肖庆	董事、财务总监	男	50	现任	12.36	是
郭飚	独立董事	男	54	离任	7.17	否
沈肇章	独立董事	男	55	现任	12.29	否
刘杰生	独立董事	男	51	现任	12.29	否
魏天慧	独立董事	女	45	现任	5.12	否
刘宇红	监事会主席	女	41	现任	22.77	否
肖叶萍	监事	女	49	现任	27.53	否
陈升弟	监事	男	34	现任	20.32	否

房晓焱	副总裁	男	62	现任	80.78	否
张金辉	董事会秘书	男	30	现任	27.26	否
合计	--	--	--	--	569.61	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	899
主要子公司在职员工的数量（人）	2,581
在职员工的数量合计（人）	3,480
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,480
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,297
销售人员	67
技术人员	779
财务人员	50
行政人员	287
合计	3,480
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	58
本科	522
大专	463
高中及以下	2,435
合计	3,480

2、薪酬政策

1. 对于公司职能部门人员：员工的薪酬由岗位工资和绩效工资等构成，其中岗位工资是根据国家和地

方有关部门关于劳动工资的法律法规规定制定本公司岗位工资评定依据、标准；绩效工资根据当年经营业绩指标的完成情况及员工年终制定的绩效考核结果为标准，发放年终奖。

2. 对于公司生产一线员工：实行标准工时、定额考核机制，实行多劳多得和按效取酬相结合的方式。

3、培训计划

员工培训工作主要由人力资源中心协同国光管理学院组织开展，对公司员工培训包括新员工入职培训、转岗培训、日常部门内训等培训。员工进入国光后，即可通过入职培训了解公司的文化、规章制度，同时接受相关岗位知识、技能培训。在公司工作期间，各部门会根据员工需要，每个月组织内训，包括：管理类、技术类、环保类、专业知识类等多种培训，通过以上培训力求让员工在工作的同时得到自我提升、不断增值。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	15,298,258.01
劳务外包支付的报酬总额（元）	281,891,546.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。

目前，公司已审议通过正在执行的制度及最新披露时间、披露媒体情况如下：

序号	制度名称	最新披露日	披露媒体
1	投资者关系管理制度	2005-7-1	巨潮资讯网
2	总裁工作规则	2012-3-31	巨潮资讯网
3	监事会议事规则	2014-12-13	巨潮资讯网
4	投资管理制度	2012-3-31	巨潮资讯网
5	审计委员会组织及工作细则	2006-3-22	巨潮资讯网
6	薪酬与考核委员会工作细则	2012-3-31	巨潮资讯网
7	战略决策委员会工作细则	2018-7-14	巨潮资讯网
8	独立董事工作制度	2007-8-24	巨潮资讯网
9	提名委员会工作细则	2007-8-24	巨潮资讯网
10	董事会秘书工作制度	2007-8-24	巨潮资讯网
11	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2007-8-24	巨潮资讯网
12	独立董事年报工作制度	2008-2-20	巨潮资讯网
13	审计委员会对年度财务报告审议工作规则	2008-2-20	巨潮资讯网
14	内部审计制度	2008-2-20	巨潮资讯网
15	股东大会议事规则	2016-4-22	巨潮资讯网
16	关联交易决策制度	2014-12-13	巨潮资讯网
17	募集资金管理办法	2015-8-22	巨潮资讯网
18	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-2-5	巨潮资讯网
19	董事会议事规则	2016-4-22	巨潮资讯网
20	内幕信息知情人登记管理制度	2010-7-24	巨潮资讯网
21	信息披露基本制度	2012-3-31	巨潮资讯网
22	外汇衍生品交易业务内部控制制度	2019-3-30	巨潮资讯网
23	对外担保管理办法	2013-8-27	巨潮资讯网
24	对外提供财务资助管理制度	2013-8-27	巨潮资讯网
25	风险投资管理制度	2013-8-27	巨潮资讯网
26	委托理财管理制度	2014-8-27	巨潮资讯网

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，确保所有股东、特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事；公司董事会为九人，其中独立董事三名，一名为财务专业人士，一名为财税专业人士，一名为法律专业人士，占全体董事的三分之一，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加广东上市公司协会举办的董事、监事、高管人员培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对董事、经理和其他高级管理人员的工作以及公司财务能够做到合法、合规监督，向股东大会负责，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露基本制度》，董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，指定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站，公司严格按照相关内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时、透明地披露信息，不存在影响公司股价和重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情形。

报告期内，根据相关法律法规，公司对《公司章程》和《股东大会议事规则》中关于全面放开网络投票、中小投资者单独计票等事项进行了修订，进一步为投资者参与决策投票提供便利。

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立完善的管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司每年年初与各级管理人员签订年度工

作绩效合约，制定了与各工作岗位相符的切实可行的关键业绩指标（KPI），经营管理层和员工的收入与其工作成效挂钩。

（七）关于相关利益者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的发展和社会的繁荣。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司建立完整的研发、采购、生产、销售体系，公司技术、产品的规划以及原材料、生产设备等的采购均由公司按需求和标准自主选择、决定，与控股股东之间无同业竞争。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）人员独立

公司的技术、生产、采购、销售和行政管理人员均完全独立。员工均与公司签订了劳动聘用合同。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和公司章程的有关规定执行，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作，并在公司领取报酬。

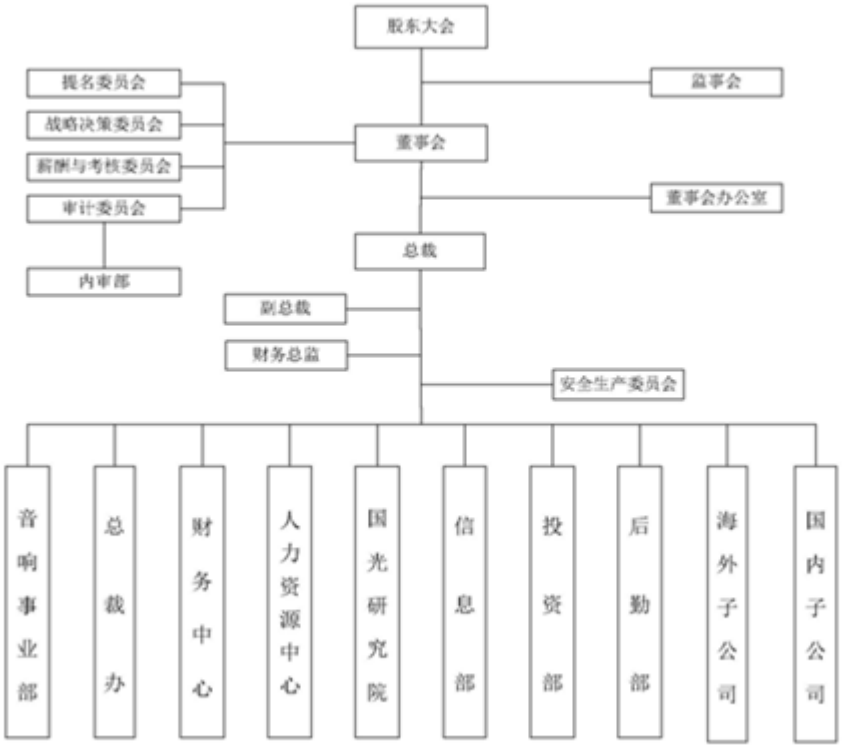
（三）资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋所有权、商标、实用新型专利等无形资产。

（四）机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，与其他单位办公机构及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

目前，公司内部管理架构如下：



主要部门职责如下：

音响事业部：负责音响产品的市场开发、产品研发、生产制造、销售和售后服务。

总裁办：负责公司整体运营的协调及调度。负责公司行政管理、法律事务管理；负责公司对外公共关系维护；负责公司整体企业形象及音响主业产品宣传的策划和管理；负责公司及属下各公司网站的建设、审核及维护。

财务中心：负责公司财务预决算和财务管理。

人力资源中心：负责公司人力资源规划、开发和管理；负责公司企业文化建设。

国光研究院：负责规划公司未来技术发展路线，进行前沿技术研发。

信息部：负责公司信息化规划、建设和维护。

投资部：负责公司的项目投资论证、投资管理、行业分析与研究。

后勤部：负责广州园区的公共安全及后勤服务。

海外子公司：负责公司海外市场信息搜集、市场开拓、产品开发、技术支持和客户维护。

国内子公司：负责运营公司不同模块的业务，如锂电池业务、园区开发业务等。

公司另设立党委、工会、团委等党群组织，支持企业发展经济，倡导健康的企业文化，按照各自的职能开展工作。

（五）财务独立

公司已根据《会计法》、《企业会计制度》等法律法规建立了独立规范的财务会计制度和完整的会计核算体系；公司设立了独立的财务部和内部审计部，配备了专门的财务人员和审计人员；公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系；公司独立在银行开户，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	22.95%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.50%	2018 年 07 月 13 日	2018 年 07 月 14 日	巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.39%	2018 年 07 月 31 日	2018 年 08 月 01 日	巨潮资讯网
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.45%	2018 年 10 月 12 日	2018 年 10 月 13 日	巨潮资讯网
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.56%	2018 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 30 日	巨潮资讯网

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

沈肇章	15	7	8	0	0	否	2
刘杰生	15	1	14	0	0	否	0
郭陬	7	2	5	0	0	否	1
魏天慧	8	4	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事郭陬先生、沈肇章先生、刘杰生先生、魏天慧女士均能按照法律法规和《公司章程》的相关规定履行职责，详细了解公司的运作情况，忠实履行独立董事的职责，积极出席了公司召集召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，应用自身的专业知识就公司各事项认真进行审议，作出客观、公正的判断，发表独立意见。独立董事对提交至公司董事会的各项议案事项均认真审议、客观分析作出决策，保障公司利益和股东利益不受损害。报告期内，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他重要事项提出反对或异议。

本报告期内，独立董事发表意见的时间、事项以及意见类型列表如下：

时间	事项	意见类型			
		郭陬	沈肇章	刘杰生	魏天慧
2017年12月29日	关于本届董事会聘任高级管理人员及厘定高级管理人员薪酬的议案	同意	同意	同意	/
2018年3月27日	关于转让公司所持有安桥国光19%股权暨关联交易的公告	同意	同意	同意	/
2018年4月10日	关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构的事前认可意见	同意	同意	同意	/
	关于关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见	同意	同意	同意	/

	对日常关联交易的核查和独立意见	同意	同意	同意	/
	对2017年度董事、监事及高级管理人员的薪酬情况的独立意见	同意	同意	同意	/
	关于公司2017年度利润分配预案的独立意见	同意	同意	同意	/
	关于公司2017年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意	同意	同意	/
	关于公司及控股子公司购买委托理财产品的独立意见	同意	同意	同意	/
	关于公司会计政策变更的独立意见	同意	同意	同意	/
2018年6月22日	关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案	同意	同意	同意	/
	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案	同意	同意	同意	/
	关于选举董事的议案	同意	同意	同意	/
	关于选举独立董事的议案	同意	同意	同意	/
	关于拟认购深圳惠信新兴产业投资基金份额暨关联交易的议案	同意	同意	同意	/
2018年7月14日	关于厘定郝旭明副董事长薪酬的议案	/	同意	同意	同意
2018年8月20日	2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	/	同意	同意	同意
	关于公司与控股股东及其他关联方资金往来及对外担保的专项意见	/	同意	同意	同意
2018年10月12日	关于广州锂宝拟成立有限合伙企业暨或有股权回购及对外担保的议案	/	同意	同意	同意
2018年10月23日	关于会计政策变更的议案	/	同意	同意	同意
2018年11月24日	关于变更财务总监的议案	/	同意	同意	同意

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会。

1、董事会审计委员会履职情况

2018年公司召开审计委员会议4次会议，审议和通过了内审部提交的2017年内审工作报告、2019年内审工作计划、2018年内部控制自我评价报告、审议和通过了续聘会计师事务所的议案，每季度向董事会报告内部审计工作情况及与年审会计师沟通年度审计工作情况。

2、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入地分析，制定了公司长远的、短期的（未来三年）的发展规划，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照相关规定履行职责，对公司董事、高级管理人员的任职资格等事项进行了深入的讨论论证，积极参与公司董事及高级管理人员的推荐及选举工作，并就第九届董事会董

事人选、总裁人选、其他高级管理人员人选等进行推选、审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了相关会议，听取了公司董事、高级管理人员的工作报告，并对公司董事、高级管理人员的薪资、津贴等发放制度及标准进行了审议与核查，认为符合公司发展的实际情况，符合公司董事会和股东大会的决议内容。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘体系、培训体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、晋升培养体系和团队管理体系。公司高管人员薪酬由董事会拟定，董事、监事薪酬提交股东大会审定。董事长直接考核具有行政职务的高管人员业绩，考核的内容和标准为考核方与被考核方签订的年度绩效合约，考核结果经董事会薪酬与考核委员会批准。报告期内，公司较为完善的考评及薪酬调动了管理人员和业务骨干的积极性，吸引和留住了优秀人才，确保公司持续的发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	内部控制自我评价报告详见 2019 年 3 月 30 日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2018 年内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的	公司非财务报告缺陷认定主要以缺陷

	定性标准如下：1.财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2.财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3.财务报告一般缺陷的迹象包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，标准如下：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1.符合下列条件一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报：错报≥利润总额 5%，且金额≥1000 万元；资产总额潜在错报：错报≥资产总额 1% ；营业收入潜在错报：错报≥营业收入总额 1%。2.符合下列条件一的，可以认定为重要缺陷：利润总额潜在错报：利润总额 3%≤错报＜利润总额 5%；资产总额潜在错报：资产总额 0.5%≤错报＜资产总额 1%；营业收入潜在错报：营业收入总额 0.5%≤错报＜营业收入总额 1%。3.符合下列条件一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报：错报＜利润总额 3%；资产总额潜在错报：错报＜资产总额 0.5%；营业收入潜在错报：错报＜营业收入总额 0.5%。	公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2019)第 10069 号
注册会计师姓名	王斌 湛宇丰

审计报告正文

国光电器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

（一） 我们审计的内容

我们审计了国光电器股份有限公司(以下简称“国光电器”)的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（二） 我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国光电器 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国光电器，并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 对存货减值的会计估计

(二) 递延所得税资产的可实现性

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
(一) 对存货减值的会计估计 请参阅财务报表附注第十一节中的第五小节 12（3）、第十一节中的第五小节 34（3）(a)、第十一节中的第七小节 7、第十一节中的第七小节 58。 于 2018 年度，国光电器合并财务报表中存货跌价损失为人民币 119,562,219 元。于 2018 年 12 月 31 日，国光电器合并财务报表中存货账面余额为人民币 612,482,710 元，存货跌价准备余额为人民币 81,042,660 元。 上述存货跌价准备的一个主要原因是受市场因素影响，国光电器一主要客户的实际订单数量少于原预测，管理层认为与该订单相关的存货可能出现呆滞。 对于与该主要客户订单相关的存货，管理层根据存货的库龄和预计产品订单情况判断呆滞存货的可使用数量和金额，并针对预计无法使用的存货计提相应的跌价准备。 鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大估计，我们将其作为关键审计事项。	1. 我们了解、评价并测试了管理层确定存货可变现净值及计提存货跌价准备的相关内部控制。 2. 对于与国光电器一主要客户订单相关的存货，我们执行了如下程序： • 我们通过询问管理层对于未来销售订单预计的依据及检查国光电器与客户的往来函件，对预计销售情况及呆滞存货的可使用数量和金额的合理性进行评估； • 采用抽样的方法对于呆滞存货的数量、金额和库龄，我们通过盘点、询问管理层并检查了有关支持性文件以评估呆滞存货清单的完整性及存货库龄的准确性； • 获取管理层计算预计无法使用的存货的数量和金额的计算表，检查计算是否准确。 我们获取的证据，能够支持管理层在计提跌价准备时作出的估计。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
(二) 递延所得税资产的可实现性 请参阅财务报表附注第十一节中的第五小节 30、34（3）（c）及财务报表附注第十一节中的第七小节（24）。 于 2018 年 12 月 31 日，国光电器合并财务报表中确认了递延所得税资产的预计可弥补亏损金额为 280,275,946 元，确认的递延所得税资产为 42,770,742 元。	1. 获取管理层编制的递延所得税计算表，检查计算表在数字计算上的准确性； 2. 获取管理层编制的盈利预测，并检查管理层在预测中使用的主要假设和估计是否合理，包括与管理层讨论未来的业务计划，以及将预测中的预计收入增长率、预计毛利率和预计的期间费用比率等主要指标与国光电器的历史数据与行业情况进

确认与可弥补亏损相关的递延所得税资产涉及到管理层对资产价值实现的可能性、及可实现的时间做出重要判断。该等递延所得税资产价值是否能实现取决于相关经营实体在税法允许弥补亏损的期间内是否可以产生足够的应纳税所得额以使用该等可弥补亏损，此估计需基于相关实体的盈利预测。 鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大估计，我们将其作为关键审计事项。	行对比； 3. 对管理层在预测中使用的预计销售增长率、毛利率和期间费用比率进行敏感性分析； 4. 评估管理层确认递延所得税资产时使用的税率是否合理。 我们获取的证据，能够支持管理层在确认递延所得税资产时作出的估计。

三、 其他信息

国光电器管理层对其他信息负责。其他信息包括国光电器 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

国光电器管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国光电器的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国光电器、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督国光电器的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国光电器持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果

披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国光电器不能持续经营。

（五） 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六） 就国光电器中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与审计委员会就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与审计委员会沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

中国•上海

2019年3月28日

注册会计师：王斌（项目合伙人）

注册会计师：湛宇丰

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：国光电器股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	409,557,031.00	118,475,267.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,879.00	861,324.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,025,538,474.00	1,238,124,278.00

其中：应收票据	0.00	3,730,300.00
应收账款	1,025,538,474.00	1,234,393,978.00
预付款项	61,658,423.00	28,446,632.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	126,540,995.00	91,334,569.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	531,440,050.00	602,237,195.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	29,310,289.00	23,415,786.00
其他流动资产	178,327,710.00	1,863,150.00
流动资产合计	2,362,425,851.00	2,104,758,201.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	106,542,078.00	6,678,913.00
持有至到期投资		
长期应收款	16,876,836.00	31,137,018.00
长期股权投资	294,152,813.00	206,919,840.00
投资性房地产	889,607,010.00	699,216,910.00
固定资产	698,259,621.00	677,616,388.00
在建工程	59,608,898.00	81,574,401.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	221,187,428.00	259,336,256.00
开发支出		1,268,613.00
商誉		
长期待摊费用	10,232,088.00	7,030,010.00
递延所得税资产	81,591,943.00	42,455,853.00
其他非流动资产	65,339,684.00	46,815,458.00
非流动资产合计	2,443,398,399.00	2,060,049,660.00

资产总计	4,805,824,250.00	4,164,807,861.00
流动负债：		
短期借款	418,267,840.00	243,774,560.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,221,831.00	1,700,074.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,080,709,513.00	1,230,503,953.00
预收款项	18,761,269.00	7,383,802.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,741,342.00	33,999,306.00
应交税费	25,397,878.00	29,515,040.00
其他应付款	81,898,190.00	62,376,141.00
其中：应付利息	1,955,995.00	1,511,518.00
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	552,415,367.00	103,267,996.00
其他流动负债	8,754,276.00	8,643,894.00
流动负债合计	2,241,167,506.00	1,721,164,766.00
非流动负债：		
长期借款	822,436,553.00	918,302,405.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,603,591.00	1,816,744.00

递延收益	24,733,538.00	25,499,494.00
递延所得税负债	1,142,667.00	569,251.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	850,916,349.00	946,187,894.00
负债合计	3,092,083,855.00	2,667,352,660.00
所有者权益：		
股本	468,383,913.00	416,904,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	828,806,716.00	414,451,644.00
减：库存股		
其他综合收益	7,488,727.00	3,985,481.00
专项储备		
盈余公积	130,281,133.00	130,281,133.00
一般风险准备		
未分配利润	221,131,856.00	473,541,596.00
归属于母公司所有者权益合计	1,656,092,345.00	1,439,163,854.00
少数股东权益	57,648,050.00	58,291,347.00
所有者权益合计	1,713,740,395.00	1,497,455,201.00
负债和所有者权益总计	4,805,824,250.00	4,164,807,861.00

法定代表人：周海昌　　主管会计工作负责人：何伟成　　会计机构负责人：肖庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	299,315,271.00	50,999,631.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,879.00	861,324.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	720,419,773.00	915,325,446.00
其中：应收票据		3,167,166.00
应收账款	720,419,773.00	912,158,280.00

预付款项	57,765,780.00	27,002,188.00
其他应收款	116,745,175.00	77,535,176.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	512,942,383.00	583,999,919.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,067,599.00	6,258,671.00
其他流动资产	174,628,723.00	1,561,176.00
流动资产合计	1,889,937,583.00	1,663,543,531.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	106,542,078.00	6,678,913.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,588,365.00	1,672,142.00
长期股权投资	979,189,210.00	988,330,466.00
投资性房地产	224,347,471.00	226,700,152.00
固定资产	410,897,771.00	379,792,538.00
在建工程	52,809,166.00	72,999,542.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,601,255.00	126,717,434.00
开发支出	0.00	1,268,613.00
商誉		
长期待摊费用	3,809,811.00	1,627,850.00
递延所得税资产	76,492,218.00	32,068,021.00
其他非流动资产	317,129.00	231,721.00
非流动资产合计	1,981,594,474.00	1,838,087,392.00
资产总计	3,871,532,057.00	3,501,630,923.00
流动负债：		
短期借款	398,632,000.00	231,774,560.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,221,831.00	1,700,074.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,075,041,992.00	1,170,760,802.00
预收款项	8,558,819.00	3,903,605.00

应付职工薪酬	7,466,992.00	18,439,561.00
应交税费	4,084,920.00	14,861,533.00
其他应付款	276,205,585.00	378,697,536.00
其中：应付利息	520,150.00	419,415.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	251,020,987.00	40,192,595.00
其他流动负债	7,200,847.00	7,810,349.00
流动负债合计	2,066,433,973.00	1,868,140,615.00
非流动负债：		
长期借款	256,697,858.00	276,829,787.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,603,591.00	1,816,744.00
递延收益	16,404,928.00	18,029,481.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	275,706,377.00	296,676,012.00
负债合计	2,342,140,350.00	2,164,816,627.00
所有者权益：		
股本	468,383,913.00	416,904,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	854,989,953.00	440,634,881.00
减：库存股		
其他综合收益	145,392.00	-356,808.00
专项储备		
盈余公积	127,199,584.00	127,199,584.00
未分配利润	78,672,865.00	352,432,639.00

所有者权益合计	1,529,391,707.00	1,336,814,296.00
负债和所有者权益总计	3,871,532,057.00	3,501,630,923.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,041,902,113.00	4,048,817,227.00
其中：营业收入	4,041,902,113.00	4,048,817,227.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,264,478,493.00	3,938,360,677.00
其中：营业成本	3,547,871,046.00	3,414,311,376.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,048,503.00	27,474,908.00
销售费用	110,584,568.00	121,321,081.00
管理费用	122,866,133.00	122,932,416.00
研发费用	206,941,395.00	181,201,195.00
财务费用	106,407,937.00	38,879,662.00
其中：利息费用	50,573,678.00	21,567,759.00
利息收入	-2,061,219.00	-1,553,369.00
资产减值损失	145,758,911.00	32,240,039.00
加：其他收益	25,311,322.00	30,879,155.00
投资收益（损失以“一”号填列）	-39,810,611.00	20,083,305.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,826,033.00	-9,893,039.00
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-37,330,202.00	-838,750.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,327,589.00	0.00
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-270,078,282.00	160,580,260.00
加：营业外收入	6,900,527.00	960,937.00
减：营业外支出	5,309,185.00	7,747,859.00
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-268,486,940.00	153,793,338.00
减：所得税费用	-47,886,223.00	25,829,530.00
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-220,600,717.00	127,963,808.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-220,600,717.00	127,963,808.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-219,057,420.00	130,778,981.00
少数股东损益	-1,543,297.00	-2,815,173.00
六、其他综合收益的税后净额	3,503,246.00	-3,684,973.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,503,246.00	-3,684,973.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,503,246.00	-3,684,973.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	502,200.00	215,736.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	3,001,046.00	-3,900,709.00
6.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	-217,097,471.00	124,278,835.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-215,554,174.00	127,094,008.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,543,297.00	-2,815,173.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.49	0.31
（二）稀释每股收益	-0.49	0.31

法定代表人：周海昌　　主管会计工作负责人：何伟成　　会计机构负责人：肖庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,844,750,119.00	3,826,460,853.00
减：营业成本	3,537,631,060.00	3,338,323,162.00
税金及附加	8,769,937.00	15,247,387.00
销售费用	52,536,802.00	59,172,890.00
管理费用	70,189,411.00	71,751,413.00
研发费用	187,026,110.00	176,293,502.00
财务费用	94,739,939.00	50,596,938.00
其中：利息费用	39,803,941.00	17,568,599.00
利息收入	-1,759,656.00	-1,267,032.00
资产减值损失	143,510,243.00	23,039,418.00
加：其他收益	22,371,976.00	25,579,412.00
投资收益（损失以“一”号填列）	-37,906,880.00	-7,036,106.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,226,771.00	-8,898,120.00
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-37,330,202.00	-838,750.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,327,589.00	0.00
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-298,190,900.00	109,740,699.00
加：营业外收入	5,738,920.00	350,533.00
减：营业外支出	2,059,794.00	4,319,257.00
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-294,511,774.00	105,771,975.00
减：所得税费用	-54,104,320.00	11,161,935.00
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-240,407,454.00	94,610,040.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-240,407,454.00	94,610,040.00
（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	502,200.00	215,736.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	502,200.00	215,736.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	502,200.00	215,736.00

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-239,905,254.00	94,825,776.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,319,081,237.00	3,686,653,145.00
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	433,829,140.00	345,050,398.00
收到其他与经营活动有关的现金	67,936,593.00	69,291,289.00
经营活动现金流入小计	4,820,846,970.00	4,100,994,832.00
购买商品、接受劳务支付的现金	3,728,158,691.00	3,171,586,912.00
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		
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	684,596,511.00	533,950,200.00
支付的各项税费	36,165,838.00	43,994,990.00
支付其他与经营活动有关的现金	232,612,380.00	217,631,805.00
经营活动现金流出小计	4,681,533,420.00	3,967,163,907.00
经营活动产生的现金流量净额	139,313,550.00	133,830,925.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,200,000.00	564,300,000.00
取得投资收益收到的现金	4,489,759.00	796,092.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,931,901.00	9,934,432.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,050,803.00	17,655,241.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,124,672,463.00	592,685,765.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	367,720,195.00	569,319,298.00
投资支付的现金	200,520,000.00	154,883,293.00
质押贷款净增加额		
丧失对广州锂宝控制权所减少的现金		1,334,617.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,247,700,000.00	551,300,000.00
投资活动现金流出小计	1,815,940,195.00	1,276,837,208.00
投资活动产生的现金流量净额	-691,267,732.00	-684,151,443.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	466,734,985.00	
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	1,446,033,931.00	1,160,228,624.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,778,730.00
筹资活动现金流入小计	1,912,768,916.00	1,163,007,354.00
偿还债务支付的现金	983,883,180.00	624,420,409.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,862,667.00	66,767,669.00
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	8,496,805.00	12,723,821.00
筹资活动现金流出小计	1,102,242,652.00	703,911,899.00
筹资活动产生的现金流量净额	810,526,264.00	459,095,455.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,978,292.00	-3,619,804.00
五、现金及现金等价物净增加额	263,550,374.00	-94,844,867.00
加：期初现金及现金等价物余额	65,499,974.00	160,344,841.00
六、期末现金及现金等价物余额	329,050,348.00	65,499,974.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,052,633,683.00	3,535,250,792.00
收到的税费返还	432,576,235.00	343,242,464.00
收到其他与经营活动有关的现金	34,610,782.00	71,743,376.00
经营活动现金流入小计	4,519,820,700.00	3,950,236,632.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,017,783,588.00	3,542,481,117.00
支付给职工以及为职工支付的现金	144,260,698.00	119,829,330.00
支付的各项税费	22,966,949.00	28,069,025.00
支付其他与经营活动有关的现金	237,615,264.00	151,451,770.00
经营活动现金流出小计	4,422,626,499.00	3,841,831,242.00
经营活动产生的现金流量净额	97,194,201.00	108,405,390.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,114,000,000.00	484,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,372,422.00	672,121.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,649,948.00	630,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,050,803.00	17,655,241.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,134,073,173.00	502,958,272.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,546,901.00	186,258,868.00
投资支付的现金	202,620,000.00	154,883,293.00
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	1,160,590,825.00	471,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,550,757,726.00	812,142,161.00
投资活动产生的现金流量净额	-416,684,553.00	-309,183,889.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	465,834,985.00	0.00
取得借款收到的现金	1,266,658,210.00	514,965,690.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,778,730.00
筹资活动现金流入小计	1,732,493,195.00	517,744,420.00
偿还债务支付的现金	1,115,525,911.00	313,111,417.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,055,527.00	50,799,547.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,324,239.00	1,477,354.00
筹资活动现金流出小计	1,194,905,677.00	365,388,318.00
筹资活动产生的现金流量净额	537,587,518.00	152,356,102.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	881,917.00	-478,650.00
五、现金及现金等价物净增加额	218,979,083.00	-48,901,047.00
加：期初现金及现金等价物余额	14,227,716.00	63,128,763.00
六、期末现金及现金等价物余额	233,206,799.00	14,227,716.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	416,904,000.00				414,451,644.00		3,985,481.00		130,281,133.00		473,541,596.00	58,291,347.00	1,497,455,201.00
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	416,904,000.00				414,451,644.00		3,985,481.00		130,281,133.00		473,541,596.00	58,291,347.00	1,497,455,201.00
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	51,479,913.00				414,355,072.00		3,503,246.00				-252,409,740.00	-643,297.00	216,285,194.00
（一）综合收益总额							3,503,246.00				-219,057,420.00	-1,543,297.00	-217,097,471.00
（二）所有者投入和减少资本	51,479,913.00				414,355,072.00							900,000.00	466,734,985.00
1．所有者投入的普通股	51,479,913.00				414,355,072.00							900,000.00	466,734,985.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-33,352,320.00		-33,352,320.00
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											-33,352,320.00		-33,352,320.00
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													
（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	468,383,913.00				828,806,716.00		7,488,727.00		130,281,133.00		221,131,856.00	57,648,050.00	1,713,740,395.00

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	416,904,000.00				412,481,337.00		7,670,454.00		120,820,129.00		385,575,939.00	71,248,941.00	1,414,700,800.00
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	416,904,000.00				412,481,337.00		7,670,454.00		120,820,129.00		385,575,939.00	71,248,941.00	1,414,700,800.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,970,307.00		-3,684,973.00		9,461,004.00		87,965,657.00	-12,957,594.00	82,754,401.00
（一）综合收益总额							-3,684,973.00				130,778,981.00	-2,815,173.00	124,278,835.00
（二）所有者投入和减少资本					1,970,307.00							-10,142,421.00	-8,172,114.00

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													
4．其他					1,970,307.00							-10,142,421.00	-8,172,114.00
（三）利润分配									9,461,004.00		-42,813,324.00		-33,352,320.00
1．提取盈余公积									9,461,004.00		-9,461,004.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-33,352,320.00		-33,352,320.00
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													
（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	416,904,000.00				414,451,644.00		3,985,481.00		130,281,133.00		473,541,596.00	58,291,347.00	1,497,455,201.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,904,000.00				440,634,881.00		-356,808.00		127,199,584.00	352,432,639.00	1,336,814,296.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,904,000.00				440,634,881.00		-356,808.00		127,199,584.00	352,432,639.00	1,336,814,296.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,479,913.00				414,355,072.00		502,200.00			-273,759,774.00	192,577,411.00
（一）综合收益总额							502,200.00			-240,407,454.00	-239,905,254.00
（二）所有者投入和减少资本	51,479,913.00				414,355,072.00						465,834,985.00
1．所有者投入的普通股	51,479,913.00				414,355,072.00						465,834,985.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-33,352,320.00	-33,352,320.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-33,352,320.00	-33,352,320.00
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											
（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	468,383,913.00				854,989,953.00		145,392.00		127,199,584.00	78,672,865.00	1,529,391,707.00

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,904,000.00				438,664,574.00		-572,544.00		117,738,580.00	315,050,991.00	1,287,785,601.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,904,000.00				438,664,574.00		-572,544.00		117,738,580.00	315,050,991.00	1,287,785,601.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,970,307.00		215,736.00		9,461,004.00	37,381,648.00	49,028,695.00
（一）综合收益总额							215,736.00			94,610,040.00	94,825,776.00

（二）所有者投入和减少资本					1,970,307.00					-14,415,068.00	-12,444,761.00
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											
4．其他					1,970,307.00					-14,415,068.00	-12,444,761.00
（三）利润分配									9,461,004.00	-42,813,324.00	-33,352,320.00
1．提取盈余公积									9,461,004.00	-9,461,004.00	
2．对所有者（或股东）的分配										-33,352,320.00	-33,352,320.00
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											
（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	416,904,000.00				440,634,881.00		-356,808.00		127,199,584.00	352,432,639.00	1,336,814,296.00

三、公司基本情况

公司前身为广州国光电声总厂(以下简称“电声总厂”)。电声总厂于1993年12月25日改制并定向募集内部职工股，设立股份有限公司，即本公司。公司注册地为中华人民共和国广东省广州市花都区，总部地址为中华人民共和国广东省广州市花都区。公司设立时经批准的股本为40,000,000元，每股面值1元。公司于1995年12月8日依法增资扩股并变更为外商投资股份有限公司，股本为70,000,000元，每股面值1元。公司于2005年4月11日获准发行人民币普通股30,000,000股，每股面值1元。公司于2017年12月22日获准发行人民币普通股51,479,913股，并于2018年6月22日在深圳证券交易所上市挂牌交易，发行后总股本增至468,383,913元。

公司及子公司主要经营电子元器件的生产及销售。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第十一节中的第八小节

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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(第十一节中的第五小节（11）)、存货的计价方法(第十一节中的第五小节（12）)、固定资产折旧和无形

资产摊销(第十一节中的第五小节(16)、(21))、投资性房地产的计量模式(第十一节中的第五小节(15))、长期资产减值(第十一节中的第五小节(22))、递延所得税的确认(第十一节中的第五小节(30))、收入的确认时点(第十一节中的第五小节（28）)等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2018年度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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及于中国境内从事经营活动的子公司的记账本位币为人民币；于中国境外子公司的记账本位币为该等公司经营所处主要经济环境中的货币，GGEC AMERICA INC.的记账本位币为美元，国光电器(香港)有限公司(“港子公司”)的记账本位币为港币，GGEC EUROPE LIMITED的记账本位币英镑。本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

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）购买子公司少数股权

本公司在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因

购买少数股权新增加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，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照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和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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司对合营企业投资的会计政策见附注“第十一节中的第五小节（14）”.

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金，可随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（2）外币财务报表的折算

境外经营实体的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，股东权益中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。境外经营的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，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

(a)金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司的金融资产包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项和可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起一年内（含一年）将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(b)确认和计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(c)金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的应收款项发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损

失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(d)金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取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；

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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(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和其他金融负债。本公司的其他金融负债包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用

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

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过 5,000,000 元，其他应收款单项金额超过 2,000,000 元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：关联方的应收账款	其他方法
组合 2：除组合 1 以外的应收账款	账龄分析法
组合 3：关联方的其他应收款	其他方法
组合 4：以下其他应收款：保证金及押金、租金水电费、应收出口退税款、员工备用金	其他方法
组合 5：除组合 3 和组合 4 以外的其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1－2 年	25.00%	25.00%
2－3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1：关联方的应收账款	不计提	
组合 3：关联方的其他应收款		不计提
组合 4：以下其他应收款：保证金及押金、租金水电费、应收出口退税款、员工备用金		不计提

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

（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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

（4）本公司的存货盘存制度采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本确定

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增调整长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本公司负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制及重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运

用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

（4）长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十一节中的第五小节（22））。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	20-30年	10%	3%-4.5%
土地使用权	35-50年	-	2%-2.9%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十一节中的第五小

节（22））。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 至 50 年	10%	1.8%至 4.5%
机器设备	年限平均法	5 至 14 年	0%至 10%	6.4%至 20.0%
运输工具	年限平均法	4 至 10 年	5%或 10%	9.0%至 23.8%
电子设备及办公设备	年限平均法	3 至 6 年	0%至 10%	15.0%至 33.3%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十一节中的第五小节（22））。

固定资产的处置

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

(2)在建工程的结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（第十一节中的第五小节（22））。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用。

（2）借款费用资本化期间

在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的构建活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利

率。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（a）计价方式

无形资产包括土地使用权、专有技术及电脑软件、商标使用权及使用许可权，以成本计量。

（b）使用寿命

土地使用权按使用年限35至50年平均摊销。

专有技术及电脑软件按预计使用年限或合同有效期平均摊销。

商标使用权及使用许可权按预计使用年限30年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（c）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(第十一节中的第五小节（22））。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(a)生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

(b)管理层已批准生产工艺开发的预算；

(c)前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

(d)有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；

(e)生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务和让渡资产使用权时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

（1）销售商品

本公司生产扬声器、音箱等产品并销售予各地客户。本公司于产品已经发出，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款的凭据，并且相关成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

本公司就出租的物业向承租人收取物业管理费，按实际提供的劳务确认收入。

（3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

29、政府补助

政府补助为公司从政府无偿取得货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在公司能够满足政府补助所附条件并且能够收到时，予以确认。政府补助按照收到或应收的金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

1.递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

2.本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上并未转移至承租方的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，)及其解读，修订公司财务报表格式。	第九届董事会第十二次会议决议通过。	本公司已按照该通知编制 2018 年度的财务报表，比较财务报表已相应调整。

1. 对合并资产负债表及利润表的影响列示如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/减少	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收账款	-1,234,393,978.00	-924,136,826.00
	应收票据	-3,730,300.00	-9,878,535.00
	应收票据及应收账款	1,238,124,278.00	934,015,361.00
本公司将在建工程和工程物资合并计入在建工程项目。	工程物资	-201,774.00	-202,437.00
	在建工程	201,774.00	202,437.00
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	-964,499,756.00	-503,116,087.00
	应付票据	-266,004,197.00	-177,750,228.00
	应付票据及应付账款	1,230,503,953.00	680,866,315.00
本公司将应付利息和其他应付款计入其他应付款项目。	应付利息	-1,511,518.00	-1,507,536.00
	其他应付款	1,511,518.00	1,507,536.00
		2017年度	
本公司将原计入管理费用项目的研发费用	研发费用	181,201,195.00	

单独列示为研发费用项目。	管理费用	-181,201,195.00

2.对合并现金流量表的影响列示如下：

本公司将收到的与资产相关的政府补助款项从购建投资性房地产、固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金，2017年度影响金额为27,726,470元。

3.对母公司资产负债表及利润表的影响列示如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		增加/减少	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收账款	-912,158,280.00	-660,957,522.00
	应收票据	-3,167,166.00	-5,733,035.00
	应收票据及应收账款	915,325,446.00	666,690,557.00
本公司将在建工程和工程物资合并计入在建工程项目。	工程物资	-197,982.00	-198,270.00
	在建工程	197,982.00	198,270.00
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	-920,041,654.00	-572,006,485.00
	应付票据	-250,719,148.00	-168,291,699.00
	应付票据及应付账款	1,170,760,802.00	740,298,184.00
本公司将应付利息和其他应付款计入其他应付款项目。	应付利息	-419,415.00	-298,043.00
	其他应付款	419,415.00	298,043.00
		2017年度	
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	研发费用	176,293,502.00	
	管理费用	-176,293,502.00	

4.对公司现金流量表的影响列示如下：

本公司将收到的与资产相关的政府补助款项从购建投资性房地产、固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金，2017年度影响金额为21,826,470元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

（1）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（2）分部信息

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(b) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(c) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

（3）重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(a) 对存货减值的会计估计

本公司管理层根据第十一节中的第五小节（12）所述的会计政策，对存货于资产负债表日之可变现净值进行评估，而评估存货之可变现净值需要以目前经营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决定。即使本公司管理层目前已对预计可能发生之存货减值作出最佳估计并计提存货跌价准备，有关减值结果还是可能会由于市场情况的变化而发生重大改变。

(b) 对无形资产预计使用寿命的会计估计

本公司管理层根据第十一节中的第五小节（21）所述的会计政策，于每年年度终了对无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。即使本公司管理层目前已对无形资产的预计使用寿命作出最佳估计，预计使用寿命还是可能会由于财务状况以及市场情况额变化而发生重大变化。

(c) 所得税

本公司及各子公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处

理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(d) 长期资产减值的估计

如十一节中的第五小节（22）所述，本公司在资产负债表日对存在减值迹象的固定资产、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、合营企业及联营企业的长期股权投资等长期资产，进行减值测试。

在判断上述资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1) 影响资产减值的事项是否已经发生；(2) 资产继续使用或处置的预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及 (3) 预计未来现金流量现值中使用的重复假设是否适当。

本公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中的增长率、毛利率及折现率假设的变化可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致本公司的上述长期资产出现减值。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	6%、10%、11%、16%、17%及 20%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税、营业税及消费税税额
企业所得税	15% - 25%	应纳税所得额
房产税	12%或 1.2%	房产的租金收入或房产的原值减除扣除比例后的余值

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
本公司	15%
港子公司	16.50%
广州市国光电子科技有限公司	25%
梧州恒声电子科技有限公司	25%
广东国光电子有限公司	15%
广东美加音响发展有限公司	25%

梧州国光科技发展有限公司	25%
广州国光智能电子产业园有限公司	25%
广州国光资产管理有限公司	25%
广州国光国际贸易有限公司	25%
GGEC AMERICA INC.	
一 联邦税	15%至 39%
一 州税	8.84%
GGEC EUROPE LIMITED	19%

2、税收优惠

本公司和国光电子分别于2017年12月和2017年11月取得广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为GR201744009619和GR201744003196)，该等证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2018年度本公司和国光电子适用的企业所得税税率为15%。

3、其他

（1）企业所得税

（a）港子公司为本公司于中国香港成立之子公司，2018年适用之所得税税率为16.5%。

（b）GGEC AMERICA INC.为本公司于美国成立之子公司，适用联邦税和州税。其中，联邦税执行15%至39%的超额累进税率；州税税率为8.84%(年最低缴税额为800美元)。

（c）GGEC EUROPE LIMITED为本公司于英国成立之子公司，2018年适用之所得税税率为19%。

（2）增值税

本公司于中国内地及英国成立的各公司适用增值税。其中，在中国内地销售产品及提供劳务之增值税税率为16%和17%；直接出口产品采用“免、抵、退”办法，本公司与国光电子于2018年适用退税率为16%和17%。GGEC EUROPE LIMITED适用之增值税率为20%。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)及相关规定，自2018年5月1日起，公司应税货物、劳务和动产租赁业务的税率从17%调整为16%，公司出租房产税率从11%调整为10%。

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	2,234.00	3,559.00
银行存款	329,048,114.00	65,496,415.00
其他货币资金	80,506,683.00	52,975,293.00
合计	409,557,031.00	118,475,267.00
其中：存放在境外的款项总额	65,311,854.00	37,049,465.00

其他说明

于2018年12月31日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金56,338,614元，借款保证金11,380,351元，保函保证金11,700,000元，远期结售汇保证金1,087,718元，合计80,506,683元。(于2017年12月31日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金30,482,050元，借款保证金10,793,243元，保函保证金11,700,000元，合计52,975,293元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	52,879.00	861,324.00
衍生金融资产	52,879.00	861,324.00
合计	52,879.00	861,324.00

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	3,730,300.00
应收账款	1,025,538,474.00	1,234,393,978.00
合计	1,025,538,474.00	1,238,124,278.00

（1）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	0.00	3,730,300.00
合计	0.00	3,730,300.00

2)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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

4)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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

（2）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,462,637.00	0.50%	5,462,637.00	100.00%	0.00	5,155,790.00	0.40%	5,155,790.00	100.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,026,002,833.00	98.50%	464,359.00	0.00%	1,025,538,474.00	1,234,948,691.00	98.70%	554,713.00	0.00%	1,234,393,978.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,692,479.00	1.00%	10,692,479.00	100.00%	0.00	10,713,175.00	0.90%	10,713,175.00	100.00%	0.00
合计	1,042,157,949.00	100.00%	16,619,475.00	1.60%	1,025,538,474.00	1,250,817,656.00	100.00%	16,423,678.00	1.30%	1,234,393,978.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款客户一	5,462,637.00	5,462,637.00	100.00%	于 2018 年 12 月 31 日，由于欠款方的财务状况不佳，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	5,462,637.00	5,462,637.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,024,892,613.00	442,894.00	0.00%
1 年以内小计	1,024,892,613.00	442,894.00	0.00%
1 至 2 年	81,100.00	20,275.00	25.00%
2 至 3 年	2,380.00	1,190.00	50.00%
合计	1,024,976,093.00	464,359.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方款项	1,026,740.00	0.00	0.00%
合计	1,026,740.00	0.00	0.00%

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 851,675.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 633,004.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收账款	22,874.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款客户二	货款	4,409.00	无法收回货款	公司管理层审批	否
应收账款客户三	货款	18,465.00	无法收回货款	公司管理层审批	否
合计	--	22,874.00	--	--	--

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

组合名称	应收账款	坏账准备	占应收账款总额的比例
余额前五名的应收账款总额	851,758,826.00	286,881.00	81.70%
合计	851,758,826.00	286,881.00	81.70%

于 2018 年 12 月 31 日，151,577,789.00 元的应收账款(2017 年 12 月 31 日：140,428,814.00 元)质押给银行作为 90,000,000.00 元短期借款(2017 年 12 月 31 日：109,774,560.00 元)的质押物

5、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	61,303,757.00	99.40%	28,023,784.00	98.50%
1 至 2 年	118,090.00	0.20%	226,832.00	0.80%

2 至 3 年	219,512.00	0.40%	196,016.00	0.70%
3 年以上	17,064.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	61,658,423.00	--	28,446,632.00	--

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：

于2018年12月31日，账龄超过一年的预付款项为354,666.00元(2017年12月31日：422,848.00元)，主要为预付第三方软件费，因项目尚在进行中，该款项尚未结清。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

组合名称	预付账款	占预付账款总额的比例
余额前五名的预付款项汇总额	45,144,742.00	73.20%
合计	45,144,742.00	--

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	126,540,995.00	91,334,569.00
合计	126,540,995.00	91,334,569.00

（1）应收利息

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	126,540,995.00	99.20%	0.00	0.00%	126,540,995.00	91,334,569.00	99.00%	0.00	0.00%	91,334,569.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	982,217.00	0.80%	982,217.00	100.00%	0.00	950,128.00	1.00%	950,128.00	100.00%	0.00
合计	127,523,212.00	100.00%	982,217.00	0.80%	126,540,995.00	92,284,697.00	100.00%	950,128.00	1.00%	91,334,569.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	81,183,426.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	81,183,426.00	0.00	0.00%
合计	81,183,426.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方款项	9,971.00	0.00	0.00%
保证金及押金、租金、水电费、应收出口退税款、员工备用金	45,347,598.00	0.00	0.00%
合计	45,357,569.00	0.00	0.00%

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,326.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
其他应收款	2,237.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

4)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
应收客户设备转让款及执行补偿款	77,005,104.00	0.00
应收出口退税款	35,987,062.00	71,569,274.00
其他	14,531,046.00	20,715,423.00
合计	127,523,212.00	92,284,697.00

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
应收一客户设备转让款及执行补偿款	设备转让款及执行补偿款	77,005,104.00	一年以内	60.40%	0.00
应收税务部门出口退税款	出口退税	35,987,062.00	一年以内	28.20%	0.00
应收一租户租金、水电费	租金、水电费	3,228,265.00	一年以内	2.50%	0.00
应收代垫土地拆迁费	代垫代付款	1,666,396.00	三年以上	1.30%	0.00
应收土地保证金	土地保证金	784,416.00	三年以上	0.60%	0.00
合计	--	118,671,243.00	--	93.00%	0.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

□ 适用 √ 不适用

7、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	219,153,698.00	57,820,768.00	161,332,930.00	227,173,214.00	40,919,754.00	186,253,460.00
在产品	57,784,018.00		57,784,018.00	60,378,235.00		60,378,235.00
库存商品	318,947,500.00	22,819,293.00	296,128,207.00	341,525,943.00	24,303,612.00	317,222,331.00
周转材料	4,946,077.00	402,599.00	4,543,478.00	6,353,620.00	402,599.00	5,951,021.00
委托加工材料	11,651,417.00		11,651,417.00	32,432,148.00		32,432,148.00
合计	612,482,710.00	81,042,660.00	531,440,050.00	667,863,160.00	65,625,965.00	602,237,195.00

（2）存货跌价准备

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	40,919,754.00	53,148,045.00		36,247,031.00		57,820,768.00
库存商品	24,303,612.00	66,414,174.00		67,898,493.00		22,819,293.00
周转材料	402,599.00	0.00				402,599.00
合计	65,625,965.00	119,562,219.00		104,145,524.00		81,042,660.00

8、持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	29,310,289.00	23,415,786.00
合计	29,310,289.00	23,415,786.00

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	148,401,566.00	

其他	29,926,144.00	1,863,150.00
合计	178,327,710.00	1,863,150.00

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	106,542,078.00		106,542,078.00	6,678,913.00		6,678,913.00
按公允价值计量的	3,317,085.00		3,317,085.00	3,453,920.00		3,453,920.00
按成本计量的	103,224,993.00		103,224,993.00	3,224,993.00		3,224,993.00
合计	106,542,078.00		106,542,078.00	6,678,913.00		6,678,913.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,047,603.00		4,047,603.00
公允价值	3,317,085.00		3,317,085.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-730,518.00		-730,518.00

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Warwick Acoustics Limited(原“Warwick Audio Technologies Limited”)	3,224,993.00			3,224,993.00					4.99%	
深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)		100,000,000.00		100,000,000.00					6.67%	

合计	3,224,993.00	100,000,000.00		103,224,993.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √ 不适用

12、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

13、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	
资产转让款	35,604,007.00		35,604,007.00	45,236,647.00		45,236,647.00	0~5.9%
股权转让款	7,768,489.00		7,768,489.00	6,000,000.00		6,000,000.00	0~5.9%
个人住房借款	2,165,087.00		2,165,087.00	2,666,615.00		2,666,615.00	
宿舍押金	649,542.00		649,542.00	649,542.00		649,542.00	
合计	46,187,125.00		46,187,125.00	54,552,804.00		54,552,804.00	
减：一年内到期的非流动资产	-29,310,289.00		-29,310,289.00	-23,415,786.00		-23,415,786.00	
合计	16,876,836.00		16,876,836.00	31,137,018.00		31,137,018.00	--

14、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	本年处置		
一、合营企业											
广州锂宝	190,012,5	100,520,0		-7,006,97						283,525,5	

	01.00	00.00		1.00						30.00	
广州爱浪	3,188,360.00			-1,227,499.00						1,960,861.00	
小计	193,200,861.00	100,520,000.00		-8,234,470.00						285,486,391.00	
二、联营企业											
广州安桥	2,940,661.00			-2,940,661.00						0.00	
乐韵瑞	7,580,356.00			-655,736.00						6,924,620.00	
广州电蟒	3,704,767.00			0.00						3,704,767.00	-3,704,767.00
时代华易	2,553,754.00			-19,269.00					-2,534,485.00	0.00	0.00
KV2 公司	644,208.00			1,024,103.00	73,491.00					1,741,802.00	-1,309,841.00
小计	17,423,746.00			-2,591,563.00	73,491.00				-2,534,485.00	12,371,189.00	-5,014,608.00
合计	210,624,607.00	100,520,000.00		-10,826,033.00	73,491.00				-2,534,485.00	297,857,580.00	-5,014,608.00

其他说明：

（1）于 2018 年，本公司对广州锂宝增资 100,520,000 元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计缴纳增资额 251,300,000 元。

（2）于 2018 年 7 月，本公司将持有的广州安桥 19%股权转让给 Onkyo Development & Manufacturing Corporation，此次股权交易总价款为人民币 12,520,000 元。交易完成后，公司将不再持有广州安桥的股权。

(3)于 2018 年 6 月,本公司以减资的形式以人民币 2,477,055 万元撤出对时代华易公司的股权投资。

15、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	在建投资性房地产	合计

一、账面原值				
1.期初余额	176,536,137.00	40,302,739.00	557,100,294.00	773,939,170.00
2.本期增加金额	65,425,001.00	4,725,192.00	204,714,496.00	274,864,689.00
（1）外购			167,817,983.00	167,817,983.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	65,425,001.00	4,725,192.00		70,150,193.00
（3）企业合并增加				
（4）无形资产转入			36,896,513.00	36,896,513.00
3.本期减少金额	3,115,476.00	385,646.00	71,195,240.00	74,696,362.00
（1）处置				
（2）其他转出			70,445,313.00	70,445,313.00
（3）转至无形资产		385,646.00		385,646.00
（4）转至固定资产	3,115,476.00		749,927.00	3,865,403.00
4.期末余额	238,845,662.00	44,642,285.00	690,619,550.00	974,107,497.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	64,185,579.00	8,748,644.00	1,788,037.00	74,722,260.00
2.本期增加金额	7,260,469.00	860,282.00	3,161,757.00	11,282,508.00
（1）计提或摊销	7,260,469.00	860,282.00	1,501,414.00	9,622,165.00
（2）无形资产转入			1,660,343.00	1,660,343.00
3.本期减少金额	1,123,594.00	85,567.00	295,120.00	1,504,281.00
（1）处置				
（2）其他转出			295,120.00	295,120.00
（3）转至无形资产		85,567.00		85,567.00
（4）转至固定资产	1,123,594.00			1,123,594.00
4.期末余额	70,322,454.00	9,523,359.00	4,654,674.00	84,500,487.00
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	168,523,208.00	35,118,926.00	685,964,876.00	889,607,010.00
2.期初账面价值	112,350,558.00	31,554,095.00	555,312,257.00	699,216,910.00

（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
国光工业园部分房屋、建筑物及土地使用权	30,254,570.00	政府土地政策变化和审批

其他说明

(a)2018年度，本公司将账面价值为2,741,809 元(原价：3,865,403元)的房屋改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

(b)2018年度本公司将账面价值为300,079 元(原价：385,646元)的土地改为自用，自改变用途之日起，转换为无形资产核算。

(c)2018年度，本公司将账面价值为65,425,001元(原价：65,425,001元)的房屋及建筑物和账面价值为4,725,192元(原价：5,020,312元)的土地由在建投资性房地产改为已完工投资性房地产使用。

(d)于2018年12月31日，账面价值约为30,254,570元(原价：47,360,594元)的房屋、建筑物及土地使用权(2017年12月31日：账面价值约为34,283,244元，原价50,861,715元)由于政府土地政策变化和审批原因尚未办妥权证

(e)2018年度，资本化计入投资性房地产的借款费用为26,381,144元(2017年度：11,851,572元)。用于确定资本化金额的资本化率为年利率4.63% (2017年度：4.22%)。

16、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	698,259,621.00	677,616,388.00
固定资产清理	0.00	0.00
合计	698,259,621.00	677,616,388.00

（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	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	557,926,766.00	408,180,266.00	11,878,519.00	119,983,485.00	1,097,969,036.00
2.本期增加金额	50,772,530.00	86,620,431.00	4,391,485.00	30,876,593.00	172,661,039.00
（1）购置	0.00	31,766,913.00	1,248,859.00	23,645,049.00	56,660,821.00
（2）在建工程转入	46,907,127.00	54,853,518.00	3,142,626.00	7,231,544.00	112,134,815.00
（3）企业合并增加					
（4）投资性房地产转入	3,865,403.00				3,865,403.00
3.本期减少金额	51,279.00	27,432,647.00	170,975.00	17,827,742.00	45,482,643.00
（1）处置或报废	51,279.00	27,432,647.00	170,975.00	17,827,742.00	45,482,643.00
4.期末余额	608,648,017.00	467,368,050.00	16,099,029.00	133,032,336.00	1,225,147,432.00
二、累计折旧					
1.期初余额	168,044,888.00	182,508,987.00	7,473,753.00	55,917,043.00	413,944,671.00
2.本期增加金额	23,036,997.00	49,474,842.00	942,729.00	24,192,620.00	97,647,188.00
（1）计提	21,913,403.00	49,474,842.00	942,729.00	24,192,620.00	96,523,594.00
（2）投资性房地产转入	1,123,594.00				1,123,594.00
3.本期减少金额	17,269.00	9,150,802.00	24,364.00	5,484,152.00	14,676,587.00
（1）处置或报	17,269.00	9,150,802.00	24,364.00	5,484,152.00	14,676,587.00

废					
4.期末余额	191,064,616.00	222,833,027.00	8,392,118.00	74,625,511.00	496,915,272.00
三、减值准备					
1.期初余额	3,854,300.00	2,494,575.00		59,102.00	6,407,977.00
2.本期增加金额		21,898,913.00		1,699,862.00	23,598,775.00
（1）计提		21,898,913.00		1,699,862.00	23,598,775.00
3.本期减少金额		32,087.00		2,126.00	34,213.00
（1）处置或报废		32,087.00		2,126.00	34,213.00
4.期末余额	3,854,300.00	24,361,401.00	0.00	1,756,838.00	29,972,539.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	413,729,101.00	220,173,622.00	7,706,911.00	56,649,987.00	698,259,621.00
2.期初账面价值	386,027,578.00	223,176,704.00	4,404,766.00	64,007,340.00	677,616,388.00

（2）暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备与电子设备	30,291,551.00	5,008,021.00	25,283,530.00		

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（5）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

国光工业园部分房屋及建筑物	213,068,858.00	政府土地政策变化和审批原因

（6）固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

其他说明

(a)于2018年12月31日，没有作为抵押物的固定资产(2017年12月31日：无)。

(b)2018年度固定资产计提的折旧金额为96,523,594元(2017年度：72,439,929元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用和研发费用分别为67,847,185元、560,120元、13,722,473元和14,393,816元(2017年度：48,404,684元、589,199元、12,240,439元和11,205,607元)。

(c)2018年度由在建工程转入固定资产的原价为112,134,815元(2017年度：87,388,506元)。

(d)于2018年12月31日，账面价值为213,068,858元(原价：300,195,341元)的房屋及建筑物(2017年12月31日：账面价值207,447,701元，原价284,043,775元)由于政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

17、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,407,315.00	81,372,627.00
工程物资	201,583.00	201,774.00
合计	59,608,898.00	81,574,401.00

（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
产业升级改造项目	61,752,235.00	2,344,920.00	59,407,315.00	81,372,627.00		81,372,627.00
合计	61,752,235.00	2,344,920.00	59,407,315.00	81,372,627.00		81,372,627.00

（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
产业升级改造项目	1,045,720,000.00	81,372,627.00	118,867,467.00	112,134,815.00	26,353,044.00	61,752,235.00	26.70%	26.70%				自有及自筹资金
合计	1,045,720,000.00	81,372,627.00	118,867,467.00	112,134,815.00	26,353,044.00	61,752,235.00	--	--				--

“产业升级改造项目”指本公司为推动生产制造产业升级而进行的工程项目。于 2018 年 12 月 31 日，累计转至固定资产和投资性房地产共 190,567,003 元，剩余部分工程仍处于建设期。

（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
产业升级改造项目	2,344,920.00	市场及销售订单调整
合计	2,344,920.00	--

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园水电气材料	145,473.00		145,473.00	145,664.00		145,664.00
其他	56,110.00		56,110.00	56,110.00		56,110.00
合计	201,583.00		201,583.00	201,774.00		201,774.00

18、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专有技术	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	216,837,299.00	52,042,825.00	110,874,494.00	379,754,618.00
2.本期增加金额	385,646.00	12,274,319.00	1,810,592.00	14,470,557.00
（1）购置		12,274,319.00	1,810,592.00	14,084,911.00
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
(4)投资性房地产转入	385,646.00			385,646.00
3.本期减少金额	37,384,522.00			37,384,522.00
（1）处置	488,009.00			488,009.00
（2）转至投资性房地产	36,896,513.00			36,896,513.00
4.期末余额	179,838,423.00	64,317,144.00	112,685,086.00	356,840,653.00
二、累计摊销				
1.期初余额	23,682,965.00	26,833,643.00	35,456,282.00	85,972,890.00
2.本期增加金额	3,676,385.00	9,855,278.00	3,474,087.00	17,005,750.00
（1）计提	3,590,818.00	9,855,278.00	3,474,087.00	16,920,183.00
（2）投资性房地产转入	85,567.00			85,567.00
3.本期减少金额	1,770,887.00			1,770,887.00
（1）处置	110,544.00			110,544.00
（2）转至投资性房地产	1,660,343.00			1,660,343.00
4.期末余额	25,588,463.00	36,688,921.00	38,930,369.00	101,207,753.00
三、减值准备				
1.期初余额			34,445,472.00	34,445,472.00
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额			34,445,472.00	34,445,472.00

四、账面价值				
1.期末账面价值	154,249,960.00	27,628,223.00	39,309,245.00	221,187,428.00
2.期初账面价值	193,154,334.00	25,209,182.00	40,972,740.00	259,336,256.00

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
国光工业园部分土地	18,239,367.00	政府土地政策变化和审批

其他说明：

（a）于2018年12月31日，账面价值约为18,239,367元(原价为23,710,501元)的土地使用权(2017年12月31日：账面价值18,405,609元、原价23,324,855元)因为政府土地政策变化和审批的原因尚未办妥权证。

（b）转入投资性房地产的土地使用权为随产业园“2025PARK ”C组团建设项目本年开工而转入在建投资性房地产的账面价值约为35,236,170元(原价为36,896,513元)的土地使用权。

（c）专有技术主要为购买的包括径向磁路技术、测试系统、专利产品外包装设计、虚拟环绕声信号处理专利技术扬声器异音分类技术、扬声器音效增强技术，锂离子电池材料技术，便携式无线蓝牙音箱、家庭用电视机音箱生产技术，电动汽车直流开关电源技术。

（d）商标使用权为“爱浪”、“爱威”及“威发”商标使用权，商标使用许可权为“威发”商标使用许可权。于2018年12月31日，商标使用权减值准备具体分析如下：

项目	原价	累计摊销	减值准备	账面价值
“爱浪”商标使用权	61,900,000.00	17,882,476.00	19,705,908.00	24,311,616.00
“爱威”商标使用权	20,000,000.00	5,260,436.00	14,739,564.00	0.00
合计	81,900,000.00	23,142,912.00	34,445,472.00	24,311,616.00

21、开发支出

□ 适用 √ 不适用

22、商誉

□ 适用 √ 不适用

23、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
经营租入固定资产改良	5,388,022.00	579,052.00	1,048,903.00	4,918,171.00
借款手续费	1,318,061.00	5,579,794.00	2,633,536.00	4,264,319.00
其他	323,927.00	2,329,903.00	1,604,232.00	1,049,598.00
合计	7,030,010.00	8,488,749.00	5,286,671.00	10,232,088.00

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计可弥补亏损	280,275,946.00	42,770,742.00	94,424,844.00	16,744,862.00
资产减值准备	147,359,812.00	22,401,431.00	102,542,152.00	15,596,658.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	38,221,831.00	5,733,275.00	838,750.00	125,813.00
递延收益	27,572,446.00	4,532,534.00	29,997,833.00	4,915,475.00
无形资产摊销差异	20,604,035.00	3,090,905.00	13,358,081.00	2,017,351.00
固定资产折旧差异	11,034,806.00	2,093,980.00	4,603,260.00	955,090.00
预计负债	2,603,591.00	390,539.00	1,816,744.00	272,512.00
按摊余成本计量的长期应收款	2,145,288.00	448,431.00	3,747,028.00	866,642.00
抵消内部未实现利润	731,297.00	109,693.00	3,977,552.00	898,484.00
可供出售金融资产的公允价值变动	730,518.00	109,579.00	419,776.00	62,966.00

预提费用	360,007.00	54,001.00	0.00	0.00
合计	531,639,577.00	81,735,110.00	255,726,020.00	42,455,853.00

（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
资本化利息	7,617,780.00	1,142,667.00	3,795,007.00	569,251.00
可供出售金融资产公允价值变动	901,566.00	135,235.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	52,879.00	7,932.00		
合计	8,572,225.00	1,285,834.00	3,795,007.00	569,251.00

（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	143,167.00	81,591,943.00		42,455,853.00
递延所得税负债	143,167.00	1,142,667.00		569,251.00

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	123,797,039.00	145,441,067.00
可抵扣暂时性差异	21,725,364.00	23,359,967.00
合计	145,522,403.00	168,801,034.00

（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
2018		29,369,646.00	
2019	21,818,094.00	21,818,094.00	

2020	35,596,249.00	36,956,239.00	
2021	30,181,761.00	34,242,337.00	
2022	4,914,264.00	23,054,751.00	
2023	6,375,044.00		
2026	5,281,148		
2027	19,027,563		
2028	602,916		
合计	123,797,039.00	145,441,067.00	--

25、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	64,592,020.00	46,244,114.00
预付设备款	747,664.00	571,344.00
合计	65,339,684.00	46,815,458.00

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	109,774,560.00
保证借款	248,267,840.00	31,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	103,000,000.00
合计	418,267,840.00	243,774,560.00

短期借款分类的说明：

于2018年12月31日，质押借款包括：

质押借款90,000,000元（2017年12月31日：109,774,560元）是由151,577,789元应收账款(2017年12月31日：140,428,814元)作为质押物。

于2018年12月31日，保证借款包括：

保证借款19,635,840元，由母公司提供保证(2017年12月31日：12,000,000元)。

保证借款228,632,000元，由国光投资提供保证(2017年12月31日：19,000,000元)。

于2018年12月31日，短期借款的利率区间为3.27%至5.22% (2017年12月31日：2.30%至4.79%)。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	38,221,831.00	1,700,074.00
衍生金融负债	38,221,831.00	1,700,074.00
合计	38,221,831.00	1,700,074.00

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	247,803,616.00	266,004,197.00
应付账款	832,905,897.00	964,499,756.00
合计	1,080,709,513.00	1,230,503,953.00

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	247,803,616.00	266,004,197.00
合计	247,803,616.00	266,004,197.00

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	810,348,634.00	914,003,157.00
应付工程款	22,557,263.00	50,496,599.00

合计	832,905,897.00	964,499,756.00

（3）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
应付账款	1,832,382.00	于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 1,832,382 元(2017 年 12 月 31 日：534,220 元)，主要为广州产业园的工程款和公司的材料款。
合计	1,832,382.00	--

30、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,761,269.00	7,383,802.00
合计	18,761,269.00	7,383,802.00

（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
预收货款	0.00	
合计	0.00	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

31、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	33,999,306.00	638,943,459.00	656,201,423.00	16,741,342.00

二、离职后福利-设定提存计划		27,971,078.00	27,971,078.00	
合计	33,999,306.00	666,914,537.00	684,172,501.00	16,741,342.00

（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	33,662,296.00	594,372,106.00	611,665,080.00	16,369,322.00
2、职工福利费		9,857,533.00	9,857,533.00	
3、社会保险费		18,667,065.00	18,667,065.00	
其中：医疗保险费		15,909,216.00	15,909,216.00	
工伤保险费		927,356.00	927,356.00	
生育保险费		1,830,493.00	1,830,493.00	
4、住房公积金		9,818,839.00	9,818,839.00	
5、工会经费和职工教育经费	337,010.00	6,225,516.00	6,190,506.00	372,020.00
6、短期带薪缺勤		2,400.00	2,400.00	
合计	33,999,306.00	638,943,459.00	656,201,423.00	16,741,342.00

（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		27,082,431.00	27,082,431.00	
2、失业保险费		888,647.00	888,647.00	
合计		27,971,078.00	27,971,078.00	

32、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,543,182.00	9,503,165.00
企业所得税	1,738,777.00	10,691,726.00
个人所得税	47,375.00	4,003,750.00
城市维护建设税	734,470.00	772,324.00

房产税	2,339,631.00	2,372,683.00
教育费附加	524,622.00	551,659.00
其他	1,469,821.00	1,619,733.00
合计	25,397,878.00	29,515,040.00

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,955,995.00	1,511,518.00
其他应付款	79,942,195.00	60,864,623.00
合计	81,898,190.00	62,376,141.00

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,955,995.00	1,511,518.00
合计	1,955,995.00	1,511,518.00

（2）应付股利

□ 适用 √ 不适用

（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
应付设备款	13,915,571.00	463,123.00
应付专利费	10,227,065.00	7,758,617.00
应付租赁押金	9,473,822.00	8,329,165.00
应付园区改造款	6,955,050.00	5,992,376.00
应付运输费	6,268,699.00	6,166,024.00
应付广州机电工业资产有限经营公司("机电公司")款项	5,118,521.00	5,118,521.00
应付销售佣金	3,732,025.00	3,962,063.00

应付第三方咨询费	1,862,581.00	1,781,619.00
信用保险费	432,936.00	1,197,160.00
其他	21,955,925.00	20,095,955.00
合计	79,942,195.00	60,864,623.00

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
机电公司款项	5,118,521.00	双方未对债权偿还日期进行具体约定，本公司尚未收到关于归还该债务的相关通知，因此该款项尚未结清
应付租赁押金	5,015,765.00	租赁合同期未满
应付园区改造款	3,206,355.00	合同期未满
其他	4,792,617.00	合同期未满
合计	18,133,258.00	--

34、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

35、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	552,415,367.00	103,267,996.00
合计	552,415,367.00	103,267,996.00

36、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	8,754,276.00	8,643,894.00
合计	8,754,276.00	8,643,894.00

37、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,374,851,920.00	1,021,570,401.00
减少：一年内到期的长期借款		
保证借款	-552,415,367.00	-103,267,996.00
合计	822,436,553.00	918,302,405.00

长期借款分类的说明：

保证借款192,606,283元，由母公司提供保证(2017年12月31日：183,747,538元)。

保证借款71,300,775元，由母公司提供保证并由港子公司提供借款保证金11,380,351元(2017年12月31日：保证借款97,173,375元，由母公司提供保证并由港子公司提供借款保证金10,793,243元)。

保证借款551,752,018元，由母公司提供保证441,401,614元（2017年12月31日：保证借款340,697,218元，由母公司提供保证272,557,774元）。

保证借款507,718,844元，由国光投资提供保证(2017年12月31日：317,022,382元)。

无保证借款由母公司和国光投资共同提供保证(2017年12月31日：14,320,788元)。

保证借款51,474,000元，由母公司和港子公司共同提供保证(2017年12月31日：68,609,100元)。

其他说明，包括利率区间：

于2018年12月31日，长期借款的利率为2.15%至5.36% (2017年12月31日：2.15%至4.90%)。

38、应付债券

□ 适用 √ 不适用

39、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

40、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

41、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,603,591.00	1,816,744.00	

合计	2,603,591.00	1,816,744.00	--

42、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	34,143,388.00	15,502,200.00	16,157,774.00	33,487,814.00	政府给予补助
减：其他流动负债	-8,643,894.00			-8,754,276.00	
合计	25,499,494.00	15,502,200.00	16,157,774.00	24,733,538.00	--

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
安全芯片能力提升及应用方向项目补助资金	5,000,000.00			3,333,333.00			1,666,667.00	与收益相关
高性能可穿戴设备用聚合物锂离子电池关键技术项目资金		1,000,000.00		375,000.00			625,000.00	与收益相关
科技企业孵化器发展专项资金	621,883.00			297,992.00			323,891.00	与收益相关
博士后项目专项补贴	93,750.00			93,750.00				与收益相关
工业与信息化转型升级专项补助资金	4,343,080.00			355,385.00			3,987,695.00	与资产相关
数字音频电声系统产业化建设	4,136,671.00			170,000.00			3,966,671.00	与资产相关
广东省工业企业技术改造补贴		9,559,400.00		5,860,405.00			3,698,995.00	与资产相关
国光扬声器	4,580,784.00			1,059,198.00			3,521,586.00	与资产相关

生产设备技术改造项目资金								
广州国际双创社区生产服务区建设	2,843,670.00			104,220.00			2,739,450.00	与资产相关
虚拟环绕声技术研发与产业化技术改造项目资金	2,561,713.00			320,214.00			2,241,499.00	与资产相关
智能音响扩大规模技术改造项目资金	2,340,000.00			520,000.00			1,820,000.00	与资产相关
工业集聚发展园区建设资金项目补助	1,775,000.00			100,000.00			1,675,000.00	与资产相关
促进外贸专项升级专项资金	2,232,623.00			653,582.00			1,579,041.00	与资产相关
中国制造2025”产业发展资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
花都区视听电子产业创新服务平台专项资金	1,142,511.00			236,516.00			905,995.00	与资产相关
高功率聚合物锂离子电池自动化生产技术改造项目资金	680,000.00	782,800.00		735,773.00			727,027.00	与资产相关
促进外经贸转型升级项目补贴		1,500,000.00		780,000.00			720,000.00	与资产相关
信息化管理系统项目补贴		600,000.00		30,484.00			569,516.00	与资产相关

广州市国光电声电子研究院项目经费	603,181.00			80,423.00			522,758.00	与资产相关
促进经济发展专项资金		500,000.00					500,000.00	与资产相关
生产线自动化改造项目补贴	500,001.00			166,667.00			333,334.00	与资产相关
引进消化吸收再创新技术进口专项补贴及服务外包补贴		560,000.00		407,222.00			152,778.00	与资产相关
外经贸发展专项资金服务贸易发展项目资金	168,959.00			19,556.00			149,403.00	与资产相关
市工信委生产服务业发展专项资金	114,230.00			52,722.00			61,508.00	与资产相关
声频技术公共服务平台项目补贴	234,000.00			234,000.00				与资产相关
花都区声频外贸基地建设专项资金	100,000.00			100,000.00				与资产相关
面向智能终端无线音频系统研发及产业化项目补助资金	50,000.00			50,000.00				与资产相关
环保生产项目资金	21,332.00			21,332.00				与资产相关
合计	34,143,388.00	15,502,200.00		16,157,774.00			33,487,814.00	

43、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

44、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	416,904,000.00	51,479,913.00				51,479,913.00	468,383,913.00

45、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

46、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）	407,335,169.00	414,355,072.00		821,690,241.00
其他	1,174,062.00			1,174,062.00
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	7,241,703.00			7,241,703.00
原制度资本公积转入	-1,299,290.00			-1,299,290.00
合计	414,451,644.00	414,355,072.00		828,806,716.00

47、库存股

□ 适用 √ 不适用

48、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,985,481.00	3,591,870.00		88,624.00	3,503,246.00		7,488,727.00
可供出售金融资产公允价值	-356,808.00	590,824.00		88,624.00	502,200.00		145,392.00

变动损益							
外币财务报表折算差额	4,342,289.00	3,001,046.00			3,001,046.00		7,343,335.00
其他综合收益合计	3,985,481.00	3,591,870.00		88,624.00	3,503,246.00		7,488,727.00

49、专项储备

□ 适用 √ 不适用

50、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	99,802,150.00			99,802,150.00
任意盈余公积	30,478,983.00			30,478,983.00
合计	130,281,133.00			130,281,133.00

51、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	473,541,596.00	385,575,939.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-219,057,420.00	130,778,981.00
减：提取法定盈余公积		9,461,004.00
应付普通股股利	-33,352,320.00	-33,352,320.00
期末未分配利润	221,131,856.00	473,541,596.00

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。

52、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,975,468,931.00	3,516,789,603.00	3,985,029,463.00	3,383,556,027.00
其他业务	66,433,182.00	31,081,443.00	63,787,764.00	30,755,349.00
合计	4,041,902,113.00	3,547,871,046.00	4,048,817,227.00	3,414,311,376.00

53、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,220,422.00	9,538,680.00
教育费附加	5,157,439.00	6,812,980.00
房产税	6,393,257.00	6,297,304.00
土地使用税	1,835,462.00	1,907,459.00
印花税	3,421,347.00	2,853,082.00
其他	20,576.00	65,403.00
合计	24,048,503.00	27,474,908.00

54、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	38,029,657.00	36,523,609.00
运输费	33,399,811.00	34,542,582.00
业务招待费	7,405,462.00	8,036,632.00
售后服务费	5,342,236.00	8,138,097.00
保险费	4,796,634.00	5,642,001.00
广告费	3,728,877.00	4,612,735.00
差旅费	3,593,071.00	4,200,429.00
报关费	3,088,562.00	3,714,563.00
品牌使用费	2,596,276.00	3,010,699.00
折旧费	560,120.00	589,199.00
专业费用	517,261.00	1,054,905.00
其他	7,526,601.00	11,255,630.00
合计	110,584,568.00	121,321,081.00

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	78,696,047.00	76,565,320.00
折旧及摊销费	18,840,402.00	15,939,447.00
办公费	5,714,960.00	4,032,414.00
审计费及咨询费	3,606,438.00	6,488,518.00
业务招待费	3,458,480.00	3,357,273.00
修理费	2,653,920.00	2,223,846.00
差旅费	2,613,020.00	3,188,580.00
其他	7,282,866.00	11,137,018.00
合计	122,866,133.00	122,932,416.00

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	95,791,007.00	86,584,879.00
模具费	25,617,216.00	19,435,381.00
折旧及摊销费	24,782,083.00	18,815,252.00
夹具样品费	17,050,539.00	16,041,968.00
试产耗用的产成品	15,471,429.00	11,433,393.00
试产耗用的原材料	7,645,891.00	7,380,173.00
燃料动力	4,429,588.00	3,859,248.00
认证费	3,335,463.00	3,316,550.00
办公费	1,931,909.00	2,334,654.00
差旅费	1,372,653.00	1,305,738.00
耗用的低值易耗品	1,255,643.00	1,670,545.00
试制产品检验费	730,448.00	1,652,759.00
其他	7,527,526.00	7,370,655.00
合计	206,941,395.00	181,201,195.00

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,954,822.00	33,419,331.00
减：利息资本化	-26,381,144.00	-11,851,572.00
利息收入	-2,061,219.00	-1,553,369.00
资金占用费	-4,483,169.00	-8,978,059.00
汇兑损失/(收益) - 净额	57,464,709.00	25,150,114.00
长期应收款折现摊销	-1,965,349.00	-3,036,032.00
其他财务费用	6,879,287.00	5,729,249.00
合计	106,407,937.00	38,879,662.00

58、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	252,997.00	6,198,562.00
二、存货跌价损失	119,562,219.00	16,751,998.00
七、固定资产减值损失	23,598,775.00	
九、在建工程减值损失	2,344,920.00	
十二、无形资产减值损失		9,289,479.00
合计	145,758,911.00	32,240,039.00

59、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
与资产相关的政府补助	12,057,699.00	14,984,583.00
与收益相关的政府补助	4,100,075.00	4,372,327.00
广东省企业研究开发省级财政补助资金	3,891,800.00	5,176,300.00
中央财政外经贸发展专项资金	1,681,000.00	
产业发展高成长企业贷款贴息补贴款	1,000,000.00	
广州商务发展和服务外包专项补贴	601,700.00	
广东省科技创新战略专项资金	480,000.00	
企业稳定岗位补贴	448,678.00	1,110,098.00
广州市产学研协同创新重大专项补贴	300,000.00	
广州市商务委员会"走出去"项目补贴	164,569.00	

花都区标准化战略资助资金	100,000.00	
太阳能光伏发电项目补贴	81,368.00	
广州市企业研发经费投入后补助专项资金		2,294,300.00
广州市花都区科技工业和信息化局新增孵化面积建设后补助		897,200.00
内外经贸发展与口岸建设专项资金		588,900.00
科技企业孵化器与众创空间专项项目补贴		200,000.00
出口增量奖励资金		200,000.00
广州市战略性主导产业发展资金		190,000.00
外经贸发展专项资金		120,587.00
其他	404,433.00	744,860.00
合计	25,311,322.00	30,879,155.00

60、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	-10,826,033.00	-9,893,039.00
处置长期股权投资产生的投资收益	12,098,962.00	5,041,431.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-45,573,299.00	227,555.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,489,759.00	568,537.00
丧失对子公司控制权产生的投资收益	0.00	24,138,821.00
合计	-39,810,611.00	20,083,305.00

61、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
远期结售汇工具	-37,608,735.00	-329,747.00
人民币对外汇期权组合	-289,199.00	58,729.00
人民币外汇货币掉期	567,732.00	-567,732.00
合计	-37,330,202.00	-838,750.00

62、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
固定资产处置利得	4,327,589.00	

63、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
非流动资产毁损报废利得	1,064,875.00	202,805.00	1,064,875.00
其中：固定资产毁损报废利得	1,064,875.00	202,805.00	1,064,875.00
土地拆迁补偿款	3,230,625.00		3,230,625.00
其他	2,605,027.00	758,132.00	2,605,027.00
合计	6,900,527.00	960,937.00	6,900,527.00

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,993,218.00	7,221,394.00	4,993,218.00
其中：固定资产毁损报废损失	4,993,218.00	7,221,394.00	4,993,218.00
其他	315,967.00	526,465.00	315,967.00
合计	5,309,185.00	7,747,859.00	5,309,185.00

65、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	-9,234,925.00	15,109,334.00
递延所得税费用	-38,651,298.00	10,720,196.00
合计	-47,886,223.00	25,829,530.00

（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	-268,486,940.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,945,189.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	190,577.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-500,696.00
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	1,938,560.00
研发费加计扣除	-10,569,475.00
所得税费用	-47,886,223.00

66、其他综合收益

详见附注第十一节中的第七小节（48）。

67、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
租金收入	31,099,033.00	20,325,375.00
收到政府补助	24,655,748.00	39,548,715.00
利息收入	9,333,194.00	8,659,067.00
其他	2,848,618.00	758,132.00
合计	67,936,593.00	69,291,289.00

（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
研发试产费用	67,040,717.00	55,961,461.00
运输费	33,399,811.00	29,885,462.00
承兑汇票及远期结售汇保证金	26,944,282.00	9,480,708.00
业务招待费	10,863,942.00	12,450,052.00

办公费	8,426,726.00	7,582,027.00
差旅费	7,578,744.00	8,694,747.00
保险费	5,926,081.00	6,231,481.00
广告费	3,728,877.00	4,612,735.00
审计费及咨询费	3,606,438.00	7,225,457.00
报关费	3,088,562.00	3,714,563.00
品牌使用费	2,596,276.00	3,010,699.00
其他	59,411,924.00	68,782,413.00
合计	232,612,380.00	217,631,805.00

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

（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
购买货币组合产品	1,247,700,000.00	551,300,000.00
合计	1,247,700,000.00	551,300,000.00

（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
收回保函和借款保证金	0.00	2,778,730.00
合计	0.00	2,778,730.00

（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
支付的财务顾问费	7,909,697.00	1,950,578.00
存入保函和借款保证金	587,108.00	10,773,243.00
合计	8,496,805.00	12,723,821.00

68、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	-220,600,717.00	127,963,808.00
加：资产减值准备	145,758,911.00	32,240,039.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,523,594.00	72,439,929.00
无形资产摊销	16,920,183.00	16,037,832.00
长期待摊费用摊销	1,048,903.00	4,636,913.00
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）	-4,327,589.00	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	697,718.00	7,018,589.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	37,330,202.00	838,750.00
财务费用（收益以“－”号填列）	114,234,391.00	-13,884,879.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,762,688.00	-20,083,305.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-38,562,674.00	10,758,265.00
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）	-48,765,074.00	-309,300,619.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	254,970,011.00	-298,860,901.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	218,272,372.00	495,512,146.00
投资性房地产折旧及摊销	8,120,751.00	8,514,358.00
经营活动产生的现金流量净额	139,313,550.00	133,830,925.00
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	329,050,348.00	65,499,974.00
减：现金的期初余额	65,499,974.00	160,344,841.00

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	263,550,374.00	-94,844,867.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

（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	329,050,348.00	65,499,974.00
其中：库存现金	2,234.00	3,559.00
可随时用于支付的银行存款	329,048,114.00	65,496,415.00
三、期末现金及现金等价物余额	329,050,348.00	65,499,974.00

69、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：

□ 适用 √ 不适用

70、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	80,506,683.00	银行承兑汇票保证金 56,338,614 元，借款保证金 11,380,351 元，保函保证金 11,700,000 元，远期结售汇保证金 1,087,718 元，合计 80,506,683 元。
合计	80,506,683.00	--

其他说明：

于 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 56,338,614 元，借款保证金 11,380,351 元，保函保证金 11,700,000 元，远期结售汇保证金 1,087,718 元，合计 80,506,683 元。(于 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 30,482,050 元，借款保证金 10,793,243 元，保函保证金 11,700,000 元，合计 52,975,293 元)。该等受限制银行存款在编制现金流量表时，不作为现金。

71、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

2018 年 12 月 31 日			
项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	--	--	
美元	15,173,088.00	6.8632	104,135,938.00
港元	48,204,286.00	0.8762	42,236,595.00
欧元	66,901.00	7.8473	524,992.00
英镑	17,921.00	8.6762	155,486.00
长期借款			-
美元	37,166,665.00	6.8632	255,082,255.00
一年内到期非流动负债			
美元	34,766,667.00	6.8632	238,610,589.00
港元	301,195,000.00	0.8762	263,907,059.00
短期借款			
美元	11,200,000.00	6.8632	76,867,840.00
应收票据及应收账款			-
美元	138,032,543.00	6.8632	947,344,949.00
英镑	74,472.00	8.6762	646,134.00
应付票据及应付账款			
美元	30,256,814.00	6.8632	207,658,566.00

港元	35,289,825.00	0.8762	30,920,945.00
欧元	12,620.00	7.8473	99,033.00
其他应收款			
美元	11,238,165.00	6.8632	77,129,774.00
港元	338,290.00	0.8762	296,410.00
英镑	71.00	8.6762	616.00
其他应付款			-
美元	3,435,287.00	6.8632	23,577,062.00
港元	2,555,101.00	0.8762	2,238,779.00
可供出售金融资产			-
美元	483,315.00	6.8632	3,317,085.00

（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

子公司名称	主要经营地	2018年12月31日	2017年12月31日
		记账本位币	
GGEC AMERICA INC.	美国	美元	美元
国光电器(香港)有限公司	香港	港币	港币
GGEC EUROPE LIMITED	英国	英镑	英镑

72、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：

□ 适用 √ 不适用

73、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	本期增加补助金额	列报项目	计入当期损益的金额
安全芯片能力提升及应用方向项目补助资金		递延收益、其他收益	3,333,333.00
高性能可穿戴设备用聚合物锂离子电池关键技术项目资金	1,000,000.00	递延收益、其他收益	375,000.00
科技企业孵化器发展专项资金		递延收益、其他收益	297,992.00
博士后项目专项补贴		递延收益、其他收益	93,750.00
工业与信息化转型升级专项补助资金		递延收益、其他收益	355,385.00
数字音频电声系统产业化建设		递延收益、其他收益	170,000.00
广东省工业企业技术改造补贴	9,559,400.00	递延收益、其他收益	5,860,405.00
国光扬声器生产设备技术改造项目资金		递延收益、其他收益	1,059,198.00
广州国际双创社区生产服务区建设		递延收益、其他收益	104,220.00
虚拟环绕声技术研发与产业化技术改造项目资金		递延收益、其他收益	320,214.00
智能音响扩大规模技术改造项目资金		递延收益、其他收益	520,000.00
工业集聚发展园区建设资金项目补助		递延收益、其他收益	100,000.00
促进外贸专项升级专项资金		递延收益、其他收益	653,582.00
“中国制造 2025”产业发展资金	1,000,000.00	递延收益	

花都区视听电子产业创新服务平台专项资金		递延收益、其他收益	236,516.00
高功率聚合物锂离子电池自动化生产技术改造项目资金	782,800.00	递延收益、其他收益	735,773.00
促进外经贸转型升级项目补贴	1,500,000.00	递延收益、其他收益	780,000.00
信息化管理系统项目补贴	600,000.00	递延收益、其他收益	30,484.00
广州市国光电声电子研究院项目经费		递延收益、其他收益	80,423.00
促进经济发展专项资金	500,000.00	递延收益	
生产线自动化改造项目补贴		递延收益、其他收益	166,667.00
引进消化吸收再创新技术进口专项补贴及服务外包补贴	560,000.00	递延收益、其他收益	407,222.00
外经贸发展专项资金服务贸易发展项目资金		递延收益、其他收益	19,556.00
市工信委生产服务业发展专项资金		递延收益、其他收益	52,722.00
声频技术公共服务平台项目补贴		递延收益、其他收益	234,000.00
花都区声频外贸基地建设专项资金		递延收益、其他收益	100,000.00
面向智能终端无线音频系统研发及产业化项目补助资金		递延收益、其他收益	50,000.00
环保生产项目资金		递延收益、其他收益	21,332.00
广东省企业研究开发省级财政补助资金	3,891,800.00	其他收益	3,891,800.00
中央财政外经贸发展专项资金	1,681,000.00	其他收益	1,681,000.00
产业发展高成长企业贷款贴息补贴款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
广州商务发展和服务外包专项补贴	601,700.00	其他收益	601,700.00
广东省科技创新战略专项资金	480,000.00	其他收益	480,000.00
企业稳定岗位补贴	448,678.00	其他收益	448,678.00
广州市产学研协同创新重大专项补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00

广州市商务委员会“走出去”项目补贴	164,569.00	其他收益	164,569.00
花都区标准化战略资助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
太阳能光伏发电项目补贴	81,368.00	其他收益	81,368.00
其他	404,433.00	其他收益	404,433.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

74、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

□ 适用 √ 不适用

（2）合并成本及商誉

□ 适用 √ 不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

□ 适用 √ 不适用

（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

□ 适用 √ 不适用

（6）其他说明

□ 适用 √ 不适用

2、同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

3、反向购买

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

6、其他

2018 年 5 月，经公司总裁办公会议审议，总裁批准，同意公司以 420 万元与广州贸通企业管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立国际贸易公司，公司持股比例为 70%。截至报告期末，公司已实际出资 210 万元。

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	
GGEC AMERICA INC.	美国	美国	销售	100.00%		设立
国光电器(香港)有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
广州市国光电子科技有限公司	广州	广州	生产、设计和销售	65.00%	35.00%	设立
梧州恒声电子科技有限公司	梧州	梧州	生产和销售	100.00%		设立

广东国光电子有限公司	广州	广州	研究、设计、生产和销售	100.00%		设立
GGEC EUROPE LIMITED	英国	英国	销售	100.00%		设立
广州国光国际贸易有限公司	广州	广州	进出口贸易	70.00%		设立
广东美加音响发展有限公司	广州	广州	销售	100.00%		股权并购
广州国光智能电子产业园有限公司	广州	广州	园区开发和科技服务业	80.00%		设立
梧州国光科技发展有限公司	梧州	梧州	生产、销售和园区开发	100.00%		设立
广州国光资产管理有限公司	广州	广州	资产和投资管理	100.00%		设立

（2）重要的非全资子公司

□ 适用 √ 不适用

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √ 不适用

（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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（2）重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

（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：	--	--
投资账面价值合计	285,486,391.00	193,200,861.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,234,470.00	6,578,264.00
--综合收益总额	-8,234,470.00	6,578,264.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,681,030.00	18,670,798.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,591,563.00	-3,314,775.00

（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

□ 适用 √ 不适用

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

□ 适用 √ 不适用

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（1）市场风险

（a）外汇风险

本公司是以出口为主的企业，以外币结算的销售占公司销售收入的 85%以上，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险，为规避主营业务中所产生的外汇汇率波动风险，本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，另外根据对外汇汇率变化的预计有计划地购入远期外汇合同、人民币对外汇期权组合和人民币外汇货币掉期。

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

2018年12月31日				
	美元项目	港元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 -				
货币资金	104,135,938.00	42,236,595.00	680,478.00	147,053,011.00
应收票据及应收账款	947,344,949.00	-	646,134.00	947,991,083.00
其他应收款	77,129,774.00	296,410.00	616.00	77,426,800.00
可供出售金融资产	3,317,085.00	-	-	3,317,085.00
	1,131,927,746.00	42,533,005.00	1,327,228.00	1,175,787,979.00

外币金融负债 -				
短期借款	76,867,840.00	-	-	76,867,840.00
应付票据及应付账款	207,658,566.00	30,920,945.00	99,033.00	238,678,544.00
其他应付款	23,577,062.00	2,238,779.00	-	25,815,841.00
一年内到期长期借款	238,610,589.00	263,907,059.00	-	502,517,648.00
长期借款	255,082,255.00	-	-	255,082,255.00
	801,796,312.00	297,066,783.00	99,033.00	1,098,962,128.00
远期外汇合同名义本金	1,321,166,000.00	-	-	1,321,166,000.00
人民币对外汇期权组合名义本金	3,431,600.00	-	-	3,431,600.00
	1,324,597,600.00	-	-	1,324,597,600.00

单位：元

2017年12月31日				
	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 -				
货币资金	48,547,915.00	1,306,978.00	729,652.00	50,584,545.00
应收票据及应收账款	1,165,034,371.00	-	6,241,709.00	1,171,276,080.00
其他应收款	1,071,596.00	300,551.00	4,281.00	1,376,428.00
可供出售金融资产	3,453,920.00	-	-	3,453,920.00
	1,218,107,802.00	1,607,529.00	6,975,642.00	1,226,690,973.00
外币金融负债 -				
短期借款	109,774,560.00	-	-	109,774,560.00
应付票据及应付账款	156,626,917.00	24,574,735.00	-	181,201,652.00
其他应付款	7,336,070.00	1,513,827.00	40,768.00	8,890,665.00
一年内到期长期借款	65,615,983.00	29,152,013.00	-	94,767,996.00
长期借款	290,336,288.00	251,768,901.00	-	542,105,189.00
	629,689,818.00	307,009,476.00	40,768.00	936,740,062.00
远期外汇合同名义本金	26,136,800.00	-	-	26,136,800.00
人民币对外汇期权组合名义本金	124,149,800.00	-	-	124,149,800.00

人民币外汇货币掉期合同名义本金	68,609,100.00	-	-	68,609,100.00
	218,895,700.00	-	-	218,895,700.00

于2018年12月31日，对于记账本位币为人民币的本公司各类美元金融资产和美元金融负债，在考虑金融工具影响下，如果人民币对美元贬值或升值5.04%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约43,157,740元(2017年12月31日：如果人民币对美元贬值或升值5.81%，则净利润将增加或减少约31,350,381元)。对于各类港币金融资产和港币金融负债，如果人民币对港币贬值或升值4.82%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约10,238,877元(2017年12月31日：如果人民币对港币贬值或升值6.55%，则净利润将减少或增加约16,730,525元)。

（b）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。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。于2018年12月31日，本公司长期带息债务主要为以港币计价的浮动利率合同，金额为263,907,059元，以美元计价的浮动利率合同，金额为229,459,644元，以及以人民币计价的浮动利率合同，金额为28,000,000元。(2017年12月31日，以港币计价的浮动利率合同，金额为280,920,914元，以美元计价的浮动利率合同，金额为267,740,570元，以及以人民币计价的浮动利率合同，金额为31,500,000元)。

本公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2018年度及2017年度本公司并无利率互换安排。

于2018年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,436,044元(2017年12月31日：约2,328,641元)。

（2）信用风险

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、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

于2018年12月31日，本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

(3)流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
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	38,221,831.00	-	-	-	38,221,831.00
应付票据及应付账款	1,080,709,513.00	-	-	-	1,080,709,513.00
其他应付款	81,898,190.00	-	-	-	81,898,190.00
借款	1,031,961,299.00	145,862,258.00	460,288,132.00	394,743,405.00	2,032,855,094.00
	2,232,790,833.00	145,862,258.00	460,288,132.00	394,743,405.00	3,233,684,628.00

单位：元

	2017 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
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	1,700,074.00	-	-	-	1,700,074.00
应付票据及应付账款	1,230,503,953.00	-	-	-	1,230,503,953.00
其他应付款	62,376,141.00	-	-	-	62,376,141.00
借款	389,819,368.00	462,434,494.00	285,271,506.00	313,152,549.00	1,450,677,917.00
	1,684,399,536.00	462,434,494.00	285,271,506.00	313,152,549.00	2,745,258,085.00

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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	--	52,879.00	--	52,879.00
1.交易性金融资产	--	52,879.00	--	52,879.00

（3）衍生金融资产	--	52,879.00	--	52,879.00
（二）可供出售金融资产	--	151,718,651.00	--	151,718,651.00
（3）其他	--	151,718,651.00	--	151,718,651.00
持续以公允价值计量的资产总额	--	151,771,530.00	--	151,771,530.00
（五）交易性金融负债	--	38,221,831.00	--	38,221,831.00
衍生金融负债	--	38,221,831.00	--	38,221,831.00
持续以公允价值计量的负债总额	--	38,221,831.00	--	38,221,831.00
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

□ 适用 √ 不适用

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

本公司划分为第二层级的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债包括人民币对外汇期权组合、人民币外汇货币掉期及远期结售汇工具，可供出售金融资产主要为银行理财产品。本公司采用收益法对其进行估值，主要为现金流量折现法，所有重大估值参数均采用可观察的输入值。

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Warwick Acoustics Limited (原“Warwick Audio Technologies Limited”)	3,224,993.00	-	-	3,224,993.00	-	-	-	-	4.99%	-
深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-	-	6.67%	-
合计	3,224,993.00	100,000,000.00	-	103,224,993.00	-	-	-	-	-	-

9、其他

□ 适用 √ 不适用

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
广西国光投资发展有限公司	广西梧州	投资	35,800,000.00	19.47%	19.47%

本企业最终控制方是周海昌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一、九、（1）小节。

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第十一、九、(3）小节

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
广州国光仪器有限公司("国光仪器")	与公司同受实际控制人控制

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
广州电蟒	采购音箱	0.00	0.00	否	2,078,484.00
广州锂宝	采购办公用品	14,721.00	14,721.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州爱浪	销售音箱及部件	5,410,060.00	7,400,259.00
KV2 公司	销售音箱	885,377.00	811,045.00
广州安桥	销售扬声器及部件	0.00	92,434.00
国光仪器	销售部件	0.00	29,403.00
广州锂宝	销售材料	1,214.00	0.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

（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
广州锂宝	经营租赁	742,895.00	943,167.00
广州安桥	经营租赁	675,825.00	3,011,498.00

广州爱浪	经营租赁	188,744.00	185,728.00
国光仪器	经营租赁	28,564.00	41,023.00
广州电蟒	经营租赁	0.00	25,386.00

本公司作为承租方：

□ 适用 √ 不适用

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

□ 适用 √ 不适用

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
国光投资	967,243,747.00	2016 年 10 月 19 日	2021 年 03 月 21 日	否

（5）关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

（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	5,585,366.00	5,655,280.00

（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
应收票据及应收账	KV2 公司	5,462,637.00	5,462,637.00	5,155,790.00	5,155,790.00

款					
应收票据及应收账款	广州爱浪	1,026,740.00	0.00	182,518.00	0.00
其他应收款	广州安桥	0.00	0.00	42,403.00	0.00
其他应收款	广州电蟒	9,971.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州锂宝	0.00	0.00	84,795.00	0.00
其他应收款	国光仪器	0.00	0.00	5,868.00	0.00

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	广州电蟒	9,520.00	1,929.00
预收账款	国光仪器	2,576.00	2,415.00
预收账款	广州爱浪	14,992.00	0.00
其他应付款	广州爱浪	14,850.00	14,850.00
其他应付款	广州电蟒	34,284.00	34,284.00
其他应付款	广州锂宝	7,200.00	338,488.00

7、关联方承诺

(a)销售商品

单位：元

	2018年12月31日	2017年12月31日
广州爱浪	7,016,947.00	78,191.00
KV2公司	37,250.00	262,508.00

(b)接受担保（尚未使用额度）

单位：元

单位名称	2018年12月31日	2017年12月31日
国光投资	608,454,573.00	578,391,471.00

(c)租赁

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	2018年12月31日	2017年12月31日
广州爱浪	经营租赁	106,687.00	140,736.00

国光仪器	经营租赁	56,672.00	24,150.00
广州锂宝	经营租赁	23,400.00	16,571,016.00
广州安桥	经营租赁	0.00	846,457.00

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十三、股份支付

□ 适用 √ 不适用

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

（1）资本性支出承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本支出承诺：

单位：元

	2018年12月31日	2017年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	355,390,406.00	147,597,868.00
无形资产	3,705,914.00	2,045,200.00
合计	359,096,320.00	149,643,068.00

（2）经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

	2018年12月31日	2017年12月31日
一年以内	6,099,736.00	6,066,444.00
一到二年	5,238,482.00	5,877,121.00
二到三年	4,583,067.00	5,238,482.00

三年以上	7,669,385.00	12,252,452.00
合计	23,590,670.00	29,434,499.00

（3）对外投资承诺

（i)根据本公司之子公司资产管理公司与江苏润垚资产管理有限公司及中欧睿思成都科技有限公司于2016年8月签订的协议，各方决定共同出资设立中英股权投资管理有限公司。其中资产管理公司认缴2,000,000元的出资额，占40%股权。于2018年12月31日，资产管理公司尚未缴纳上述款项。

（ii）据本公司2018年与深圳智度德信股权投资管理有限公司等多方签订的合作协议，各方决定共同投资成立深圳智度惠信新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)，总注册资本人民币3,000,000,000元，本公司认缴人民币200,000,000元的出资额，占6.67%份额。截至2018年12月31日，上述基金第一期已设立完成，注册资本为人民币1,500,000,000元，本公司已完成首期认缴出资额100,000,000元的缴纳。剩余认缴出资将于2019年完成缴纳。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

(a)于2018年12月31日，本公司正在使用的位于广州花都区国光工业园区约202亩土地尚未取得土地使用权证。根据广州市花都区土地开发储备中心出具的复函，该等土地的公开出让程序正在进行中。本公司管理层预计公开出让程序将于2020年前完成，由于需缴付的土地款项未能合理估计，因此，于2018年12月31日，本公司未对此事项计提相应的负债。

(b)本公司曾于2014年至2017年3月期间为其客户Amazon.com Inc. (以下简称“亚马逊”)生产移动电源类产品。于2018年3月，亚马逊宣布召回在美国市场销售的约26万部移动电源，并随后以本公司在制造过程中存在生产缺陷及质量控制不足为由，向国际争议解决中心(ICDR)请求裁定本公司支付不少于838万美元的赔偿金。截至本财务报表批准报出日，该仲裁尚未有实质性进展。本公司已聘请律师协助处理本仲裁。基于对本仲裁案件情况的评估并结合律师意见，本公司认为由于本仲裁案件尚处于初期，案件此后的发展和结果并不明朗，目前无法对案件是否会对公司带来损失以及损失的金额(如有)作出合理的判断。因此，于2018年12月31日，本公司未对此事项计提相应的负债。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□ 适用 √ 不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位： 元

拟分配的利润或股利	37,470,713.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,470,713.00

3、销售退回

□ 适用 √ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

于2019年1月，本公司收到广州市花都区工商行政管理局出具的《企业核准简易注销登记通知书》，核准注销本公司的子公司广东美加音响发展有限公司，至此，广东美加音响发展有限公司的注销登记手续已全部办理完毕。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

□ 适用 √ 不适用

2、债务重组

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换

□ 适用 √ 不适用

4、年金计划

□ 适用 √ 不适用

5、终止经营

□ 适用 √ 不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

（2）报告分部的财务信息

公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

公司有2个报告分部，分别为：

-电子元器件业务,负责生产及销售电子元器件；

-其他,主要负责房屋及建筑物出租业务。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。于2018年度及2017年度，公司无发生重大分部之间交易。

2018年度及2018年12月31日分部信息列示如下：

单位：元

	电子元器件业务	其他	未分配金额	合计
对外交易收入	3,977,441,710.00	64,460,403.00	0.00	4,041,902,113.00
主营业务成本	3,518,589,588.00	29,281,458.00	0.00	3,547,871,046.00
利息收入	2,061,219.00	0.00	0.00	2,061,219.00
利息费用	0.00	0.00	50,573,678.00	50,573,678.00
对联营企业和合营企业的投资损失	10,826,033.00	0.00	0.00	10,826,033.00
处置长期股权投资产生的投资收益	12,098,962.00	0.00	0.00	12,098,962.00

资产减值损失	145,758,911.00	0.00	0.00	145,758,911.00
折旧费和摊销费	114,492,680.00	8,120,751.00	0.00	122,613,431.00
利润总额	0.00	0.00	0.00	-268,486,940.00
所得税费用	0.00	0.00	-47,886,223.00	-47,886,223.00
净利润	0.00	0.00	0.00	-220,600,717.00
资产总额	3,912,988,975.00	892,835,275.00	0.00	4,805,824,250.00
负债总额	1,730,167,823.00	13,915,571.00	1,348,000,461.00	3,092,083,855.00
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资	294,152,813.00	0.00	0.00	294,152,813.00
非流动资产增加额	157,116,511.00	190,390,100.00	0.00	347,506,611.00

2017年度及2017年12月31日分部信息列示如下：

单位：元

	电子元器件业务	其他	未分配金额	合计
对外交易收入	3,985,883,632.00	62,933,595.00	0.00	4,048,817,227.00
主营业务成本	3,384,603,580.00	29,707,796.00	0.00	3,414,311,376.00
利息收入	1,553,369.00	0.00	0.00	1,553,369.00
利息费用	0.00	0.00	21,567,759.00	21,567,759.00
对联营企业和合营企业的投资损失	9,893,039.00	0.00	0.00	9,893,039.00
丧失对子公司控制权产生的投资收益	24,138,821.00	0.00	0.00	24,138,821.00
处置长期股权投资产生的投资收益	5,041,431.00	0.00	0.00	5,041,431.00
资产减值损失	32,240,039.00	0.00	0.00	32,240,039.00
折旧费和摊销费	89,442,522.00	8,514,358.00	0.00	97,956,880.00
利润总额	0.00	0.00	0.00	153,793,338.00
所得税费用	0.00	0.00	25,829,530.00	25,829,530.00
净利润	0.00	0.00	0.00	127,963,808.00
资产总额	3,459,742,789.00	705,065,072.00	0.00	4,164,807,861.00
负债总额	1,362,811,601.00	8,169,540.00	1,296,371,519.00	2,667,352,660.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资	206,919,840.00	0.00	0.00	206,919,840.00
非流动资产增加额	80,664,303.00	364,741,224.00	0.00	445,405,527.00

于2018年12月31日，本公司位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

单位：元

非流动资产总额	2018年12月31日	2017年12月31日
中国地区	2,209,023,880.00	1,982,623,031.00
海外地区	29,363,662.00	28,291,863.00
合计	2,238,387,542.00	2,010,914,894.00

于2018年，本公司位于国内及其他国家和地区的收入总额列示如下：

元

对外交易收入	2018年度	2017年度
中国大陆	1,641,903,094.00	1,560,436,342.00
欧洲	931,866,404.00	871,985,702.00
美国	831,707,089.00	943,045,573.00
中国香港	192,839,069.00	256,551,604.00
其他	443,586,457.00	416,798,006.00
合计	4,041,902,113.00	4,048,817,227.00

源自占本公司营业收入超过10%的重大客户(电子元器件业务分部)的营业收入情况如下：

	2018年度	
客户名称	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
第一大客户	1,747,349,579.00	43.20%
第二大客户	533,945,591.00	13.20%
第三大客户	413,392,399.00	10.20%

	2017年度	
客户名称	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
第一大客户	1,769,074,752.00	43.70%
第二大客户	681,443,249.00	16.80%
第三大客户	449,683,922.00	11.10%

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	3,167,166.00
应收账款	720,419,773.00	912,158,280.00
合计	720,419,773.00	915,325,446.00

（1）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	0.00	3,167,166.00
合计	0.00	3,167,166.00

2)期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□ 适用 √ 不适用

4)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
商业承兑票据	0.00

（2）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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,462,637.00	0.70%	5,462,637.00	100.00%	0.00	5,155,790.00	0.60%	5,155,790.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	720,743,145.00	99.30%	323,372.00	0.00%	720,419,773.00	912,655,109.00	99.40%	496,829.00	0.10%	912,158,280.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	726,205,782.00	100.00%	5,786,009.00	0.80%	720,419,773.00	917,810,899.00	100.00%	5,652,619.00	0.60%	912,158,280.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款客户一	5,462,637.00	5,462,637.00	100.00%	于 2018 年 12 月 31 日，由于欠款方的财务状况不佳，母公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	5,462,637.00	5,462,637.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	343,393,281.00	301,907.00	0.10%
1 年以内小计	343,393,281.00	301,907.00	0.10%
1 至 2 年	81,100.00	20,275.00	25.00%
2 至 3 年	2,380.00	1,190.00	50.00%
合计	343,476,761.00	323,372.00	0.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方款项	377,266,384.00	0.00	0.00%
合计	377,266,384.00	0.00	0.00%

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额137,799.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

□ 适用 √ 不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收账款	4,409.00

其中重要的应收账款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

应收账款核销说明：

□ 适用 √ 不适用

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

组合名称	应收账款	坏账准备	占应收账款总额的比例
余额前五名的应收账款总额	636,331,233.00	273,701.00	87.60%
合计	636,331,233.00	273,701.00	87.60%

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于2018年12月31日，151,577,789.00元的应收账款(2017年12月31日：140,428,814.00元)质押给银行作为90,000,000.00元短期借款(2017年12月31日：109,774,560.00元)的质押物。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,745,175.00	77,535,176.00
合计	116,745,175.00	77,535,176.00

（1）应收利息

1) 应收利息分类

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,745,175.00	100.00%	0.00	0.00%	116,745,175.00	77,535,176.00	100.00%	0.00	0.00%	77,535,176.00
合计	116,745,175.00	100.00%	0.00	0.00%	116,745,175.00	77,535,176.00	100.00%	0.00	0.00%	77,535,176.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	79,682,299.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	79,682,299.00	0.00	0.00%
合计	79,682,299.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方款项	88,320.00	0.00%	0.00%
保证金及押金、租金、水电费、应收出口退税款、员工备用金	36,974,556.00	0.00%	0.00%
合计	37,062,876.00	0.00	0.00%

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,237.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
其他应收款	2,237.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

其他应收款核销说明：

□ 适用 √ 不适用

4)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

应收客户设备转让款及执行补偿款	77,005,104.00	0.00
应收出口退税款	33,628,232.00	71,569,274.00
应收租金水电费	693,302.00	664,612.00
应收关联方款项	88,320.00	163,440.00
其他	5,330,217.00	5,137,850.00
合计	116,745,175.00	77,535,176.00

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
应收一客户设备转让款及执行补偿款	设备转让款及执行补偿款	77,005,104.00	一年以内	66.00%	0.00
应收税务部门出口退税款	退税款	33,628,232.00	一年以内	28.80%	0.00
应收代垫土地拆迁费	代垫代付款	1,666,396.00	三年以上	1.40%	0.00
应收一客户代垫代付款	代垫代付款	604,793.00	一年以内	0.50%	0.00
应收一客户代垫代付款	代垫代付款	378,699.00	一年以内	0.30%	0.00
合计	--	113,283,224.00	--	97.00%	0.00

6)涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

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	767,552,083.00	68,613,490.00	698,938,593.00	865,452,083.00	68,613,490.00	796,838,593.00

对联营、合营企业投资	280,250,617.00		280,250,617.00	191,491,873.00		191,491,873.00
合计	1,047,802,700.00	68,613,490.00	979,189,210.00	1,056,943,956.00	68,613,490.00	988,330,466.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
产业园公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
梧州恒声	203,000,000.00		100,000,000.00	103,000,000.00		
美加音响	128,543,928.00			128,543,928.00		68,613,490.00
国光电子	104,929,600.00			104,929,600.00		
国光科技	60,000,000.00			60,000,000.00		
GGEC AMERICA INC.	55,451,483.00			55,451,483.00		
梧州科技	55,000,000.00			55,000,000.00		
GGEC EUROPE LIMITED	9,149,622.00			9,149,622.00		
港子公司	7,377,450.00			7,377,450.00		
资产管理公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
国际贸易公司	0.00	2,100,000.00		2,100,000.00		
合计	865,452,083.00	2,100,000.00	100,000,000.00	767,552,083.00		68,613,490.00

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
广州锂宝	175,228,742.00	100,520,000.00		-4,383,606.00						271,365,136.00	
广州爱	3,188,3			-1,227,						1,960,8	

浪	60.00			499.00						61.00	
小计	178,417,102.00	100,520,000.00		-5,611,105.00						273,325,997.00	
二、联营企业											
广州安桥	2,940,661.00			-2,940,661.00						0.00	
乐韵瑞	7,580,356.00			-655,736.00						6,924,620.00	
时代华易	2,553,754.00			-19,269.00					-2,534,485.00	0.00	
小计	13,074,771.00			-3,615,666.00					-2,534,485.00	6,924,620.00	
合计	191,491,873.00			-9,226,771.00					-2,534,485.00	280,250,617.00	

（3）其他说明

长期股权投资减值准备：

	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
美加音响	68,613,490.00	-	-	68,613,490.00

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	3,731,790,113.00	3,458,287,537.00	3,736,004,300.00	3,284,042,498.00
其他业务	112,960,006.00	79,343,523.00	90,456,553.00	54,280,664.00
合计	3,844,750,119.00	3,537,631,060.00	3,826,460,853.00	3,338,323,162.00

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	-9,226,771.00	-8,898,120.00
处置长期股权投资产生的投资收益	12,098,962.00	5,041,431.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期	-45,151,493.00	227,555.00

损益的金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,372,422.00	444,566.00
权益法追溯调整		-3,851,538.00
合计	-37,906,880.00	-7,036,106.00

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	399,246.00	
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）	25,311,322.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,483,169.00	
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、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	4,489,759.00	处置可供出售金融资产取得的投资收益
处置长期股权投资取得的投资收益	12,098,962.00	处置联营公司广州安桥公司 19%股权取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,519,685.00	
减：所得税影响额	7,915,928.00	
少数股东权益影响额	328,661.00	
合计	44,057,554.00	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
外汇衍生品交易	-82,903,501.00	本公司是以出口为主的企业，以外币结算的销售占公司销售收入的 85%以上，为规避主营业务中所产生的汇率波动风险，管理层根据汇率变化有计划地进行外汇衍生品交易业务。因此，本公司没有将外汇衍生品交易业务所产生的损益作为非经常性损益项目处理。外汇衍生品交易于本报告期（2018 年 1 至 12 月）产生的投资损失为 45,573,299 元，公允价值变动损失为 37,330,202 元 。

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	-14.18%	-0.49	-0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.03%	-0.59	-0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

4、其他

□ 适用 √ 不适用

第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人周海昌先生、主管会计工作负责人何伟成先生、会计机构负责人肖庆先生签名并盖章的财务报表；

二、载有普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》以及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

国光电器股份有限公司

董事长：周海昌

二〇一九年三月三十日